群业科技

NEEQ: 873492

甘肃群业科技股份有限公司

年度报告

2022

目 录

第一节 重要提示、目录和释义 3
第二节 公司概况 7
第三节 会计数据、经营情况和管理层分析 9
第四节 重大事件 21
第五节 股份变动、融资和利润分配.....32
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....36
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.....43
第九节 备查文件目录.....134

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。

公司负责人王淑芳、主管会计工作负责人李文佳及会计机构负责人（会计主管人员）王彦龙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
1.原材料价格波动风险	钢材是钢管制造业的最主要的上游原材料。受国际国内经济发展周期和市场供求关系变化的影响，近年来钢材市场销售价格波动较大。同时，由于钢材期货的推出，相关品种的价格变化加入了金融属性的特点，价格变化更为频繁。近几年，钢材价格的变化一直处于震荡起伏的状态，传统的价格变化特点已经被打破，对公司的利润造成了一定的影响。应对措施：公司通过预付材料款锁定价格，商务谈判等措施降低原材料成本。
2.公司治理风险	有限公司阶段，公司管理层规范治理意识相对薄弱，公司治理机制不够健全。股份公司成立后，虽然建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《对外投资管理制度》、《关联交易决策制度》、《投资者关系管理办法》等规章制度，明确了“三会”的职责划分，但由于股份公司成立时间较短，公司现行治理结构和内部控制体系的良好运行尚需在实践中证明和不断完善，同时随着公司经营规模的不断扩大、市场范围不断扩展、人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求，因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要而

	影响公司持续、稳定、健康发展的风险。应对措施：公司聘请第三方咨询机构对公司内部控制问题进行分析，初步制定了公司架构，对公司从供产销各方面的管理制度及内部控制进行考核。严格落实三会制度，形成较为完善的内部监督机制。
3.客户集中度较高的风险	本公司前五大客户的销售金额占当期营业收入的比例较高，要是由于公司遵循与优质客户长期、深度合作的发展理念，在发展过程中，不断根据客户需求研发新产品，增加供应产品的种类和数量，与客户形成持续、稳定的合作关系。在公司经营资源有限的情况下，形成了目前客户集中度较高，客户数量相对较少的局面。如果未来公司的重要客户发生流失或需求变动，将对本公司的收入和利润产生较大的影响。应对措施：公司积极维护老客户的同时开拓其他客户，开发周边市场，不断实现市场渠道多元化，降低单一市场竞争的风险。
4.实际控制人不当控制风险	公司实际控制人为王淑芳和高翎，持有公司 100.00%的股份，合计控制公司 100.00%的表决权，虽然公司已经建立了较为完善的公司治理结构和内部控制制度，但并不排除实际控制人利用其控制地位从事相关对公司、其他股东和债权人的利益产生不利影响的活动。应对措施:公司将严格落实三会制度，同时后续择机引入其他股东，形成较为完善的内部监督机制，降低实际控制人不当控制的风险。
5.经营业绩波动较大的风险	公司主营业务是从事防腐蚀压力管道、管件等的设计、研发、生产、安装和销售，以及防腐技术推广与应用，管道安装、调试及技术咨询。年度报告内，营业收入较上年度减少，主要本年度合同订单减少，对公司经营业绩影响较大，未来项目较少，可能导致公司经营业绩存在下滑的风险。应对措施：公司积极关注相关政策变化，并及时调整相关经营战略，完善公司资质，实现多元化经营。
6.未全员缴纳社保和公积金的风险	截至 2022 年 12 月 31 日，公司共有员工 57 人；已缴纳社保员工 20 人，已缴纳新农合员工 37 人，公司共有 5 人缴纳了住房公积金。因此，公司未为全体员工缴纳社保和公积金，存在社保和公积金补缴的风险，以及未为全体员工缴纳社保和公积金的行为违反《劳动法》、《劳动合同法》、《住房公积金管理条例》而被主管机构处罚的风险。应对措施：公司实际控制人王淑芳和高翎已出具《承诺》：“若公司与员工发生与社保和公积金相关的劳动纠纷或争议，或者公司所在地的社会保险部门或者住房公积金主管部门要求公司对员工社会保险或者住房公积金进行补缴，或者公司因未按照规定缴纳员工社会保险或住房公积金而受到相关部门的罚款，公司因上述原因而发生的费用支出或者所受到的损失将由本人承担。”
7.公司抵押资产所带来的融资经营风险	年度报告内，公司资产负债率（母公司）分别为 60.08%和公司 64.35%，资产负债率较高，截至报告期末公司短期借款 32,271,209.86 元，一年内到期的非流动负债 1,710,316.00 元，合计 33,981,525.86 元。截至报告期末，公司为了取得上述借款，已将公司拥有产权证的所有不动产进行抵押。应对措施：

	公司进入资本市场后，充分利用其融资功能，一方面可从通过直接融资，解决经营资金短缺的同时，达到减少关联交易和增强公司财务稳定性的目的，进而降低资产负债率；另一方面做好公司资质办理、新产品研发及市场拓展工作，促进公司业务合同的承揽量，积极参与行业内的横向并购整合，提升公司形象和知名度，增强公司的持续经营能力，进而达到降低资产负债率的目的。
8.公司资金短缺带来的现金流风险	报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 14,116,191.09 元，较 2021 年度增加了 10,240,244.54 元，主要为本期营业收入较上期减少，购买商品、接收劳务支付的现金较少。随着公司对子公司甘肃中山管业有限公司投资的不断增加，造成经营现金短缺风险。报告期内，公司主要通过银行借款的融资方式缓解经营活动现金流量的压力。应对措施：公司持续加强经营管理，拓宽业务市场，公司进入资本市场后，充分利用其融资功能，一方面可从通过直接融资，解决经营资金短缺的同时，达到减少关联交易和增强公司财务稳定性的目的。另一方面做好公司资质办理、新产品研发及市场拓展工作，促进公司业务合同的承揽量，积极参与行业内的横向并购整合，提升公司形象和知名度，增强公司的持续经营能力。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、群业科技	指	甘肃群业科技股份有限公司
中山管业、子公司	指	甘肃中山管业科技有限公司
有限公司	指	甘肃群业科技工程有限责任公司
董事会	指	甘肃群业科技股份有限公司董事会
监事会	指	甘肃群业科技股份有限公司监事会
股东大会	指	甘肃群业科技股份有限公司股东大会
《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》	指	《甘肃群业科技股份有限公司公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
沂佳节水	指	甘肃沂佳节水环保科技有限公司
明珠酒店	指	会宁县明珠酒店
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
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
主办券商、申万宏源承销保荐	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
上期	指	2021 年 1 月 1 日-2021 年 12 月 31 日

报告期、本期、本年度报告	指	2022 年 1 月 1 日-2022 年 12 月 31 日
本期期初	指	2022 年 1 月 1 日
本期期末	指	2022 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
专业释义		
FBE	指	单层熔结环氧粉末防腐管
3PE	指	三层聚乙烯防腐结构
EP	指	环氧树脂粉末
PE	指	聚乙烯

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	甘肃群业科技股份有限公司
证券简称	群业科技
证券代码	873492
法定代表人	王淑芳

二、 联系方式

董事会秘书	王彦龙
联系地址	甘肃省白银市会宁县西城产业开发区
电话	0943-5908988
传真	0943-5908988
电子邮箱	709858008@qq.com
公司网址	www.qunyekeji.com
办公地址	甘肃省白银市会宁县西城产业开发区
邮政编码	730700
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	公司董事会秘办公室

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	2011 年 1 月 10 日
挂牌时间	2020 年 8 月 5 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（C33）-结构性金属制品制造（C331）-金属结构制造（C3311）
主要业务	主要业务是从事防腐蚀压力管道、管件等的设计、研发、生产、安装和销售，以及防腐技术推广与应用，管道安装、调试及技术咨询，农村蔬菜大棚的安装及维修服务。
主要产品与服务项目	螺旋钢管、保温管、防腐蚀压力钢管及管件、水工金属结构、水处理（成套）设备、节水灌溉设备的设计、制造、销售及安装；球墨铸铁管、塑胶管材、钢丝骨架复合管及管件、水泵、阀门、变压器、高低压配电柜、自动化控制柜、日光温室、蔬菜大棚材料（包括农膜、棚膜）及配件的销售和安装；水利水电工程、市政工程的施工；机电安装工程的施工和技术服务。
普通股股票交易方式	√集合竞价交易 □做市交易
普通股总股本（股）	20,000,000

优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（高翎）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（高翎、王淑芳），一致行动人为（高翎、王淑芳）

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	91600422566427820T	否
注册地址	甘肃省白银市会宁县西城产业开发区	否
注册资本	20,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐	
主办券商办公地址	北京市西城区太平桥大街 19 号恒奥中心 B 座三层	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	申万宏源承销保荐	
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	赵丽红	贾江红
	3 年	3 年
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号万通金融中心 A 座 24 层	

六、 自愿披露

□适用 √不适用

七、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

公司于 2022 年 12 月 8 日召开第一届董事会第十四次会议、202 年 12 月 23 日召开 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于拟变更公司经营范围并修订＜公司章程＞的议案》，详见 2023 年 4 月 24 日全国中小企业股份转让系统信息披露之“公司章程（修订后）”。2023 年 4 月 4 日本公司的经营范围变更为：

许可项目：建筑劳务分包；建设工程施工；特种设备制造。(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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)***一般项目：金属结构制造；钢压延加工；建筑材料销售；机械电气设备销售；五金产品零售；阀门和旋塞销售；建筑装饰、水暖管道零件及其他建筑用金属制品制造；泵及真空设备销售；配电开关控制设备销售；农业机械销售。(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)***

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	31,357,119.39	76,185,848.99	-58.84%
毛利率%	14.24%	19.69%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,653,425.66	4,879,955.32	-174.87%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,654,838.68	3,806,289.65	-222.29%
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）	-9.35%	12.69%	-
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）	-11.92%	9.90%	-
基本每股收益	-0.18	0.24	-174.88%

(二)　偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	104,433,910.57	122,736,520.48	-14.91%
负债总计	67,198,512.85	81,847,697.10	-17.90%
归属于挂牌公司股东的净资产	37,235,397.72	40,888,823.38	-8.94%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.86	2.04	-8.94%
资产负债率%（母公司）	60.08%	63.86%	-
资产负债率%（合并）	64.35%	66.69%	-
流动比率	0.63	0.79	-
利息保障倍数	-0.81	3.27	-

(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	14,116,191.09	3,875,946.55	264.20%
应收账款周转率	3.03	5.36	-
存货周转率	1.15	2.43	-

(四)　成长情况

	本期	上年同期	增减比例%

总资产增长率%	-14.91%	-28.33%	-
营业收入增长率%	-58.84%	-23.55%	-
净利润增长率%	-175.05%	2.23%	-

（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	20,000,000	20,000,000	0%
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
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	361,305.79
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	811,429.09
非经常性损益合计	1,172,734.88
所得税影响数	171,321.86
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,001,413.02

（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）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”)，本公司 2022 年 1 月 1 日起执行解释第 15 号，执行该解释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”)，本公司 2022 年 1 月 1 日起执行解释第 15 号，执行该解释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

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

（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

1.采购模式

公司的采购模式分为自主采购以及招标采购，主要采购公司生产所需要的原辅材料，例如钢板、钢管、热轧卷板、埋弧焊丝、焊剂、环氧粉末、聚乙烯粉末等，既有从省内采购也有从省外采购，省内物料采购周期一般为 1-2 周内，省外地区物料采购的周期为 2-3 周左右。

公司内设采购部，具体负责物资采购，采购部门收到经审批的请购单后，根据采购数量、规格等安排招标或询价以确定供应商。对新增的供应商，采购员对供应商资质信誉进行评估后，编制预先连续编号的供应商信息更改申请表，提交采购经理、质检经理和总经理审批。根据审批后的供应商信息更改申请表，采购信息管理员更新系统中的供应商档案（包括供应商地址、相关资质、银行账户等信息）。采购物料到货后，采购依《采购合同》核对其品名规格、数量等，货物到货后通知库管负责材料验收，验收合格后签回供应厂商《送货单》，填写《入库单》，原材料应按照要求分门别类存放仓库。

2.生产模式

公司根据全年生产计划以及具体销售订单合理安排生产部进行生产作业，生产部接收到公司技术部下发的生产任务单后按照具体项目编制生产计划，报总经理审批后备料组织生产。生产部以班组为生产单元，严格按照生产工艺流程以及质量要求组织生产，生产主要包括 5 个单元：计划单元、物料准备单元、生产组织单元、工艺流程执行单元、合格产品交付单元，各个单元之间紧密结合，整个生产过程中严格执行“三检”制度；针对特殊合同以及特殊工艺，例如春秋蔬菜大棚骨架管，公司按照特定要求从技术、销售、项目、生产部抽调人手组成临时项目部，负责项目的具体实施。产品交付后，生产部按照实际生产过程对本项目生产产品的成本做出详细的核算，报财务部及总经办审核，便于生产成本的控制。临时项目部负责项目的组织与实施，实施过程中严格控制质量，防范安全事故的发生。

3.销售模式

公司的业务主要包括管材的销售、项目工程施工服务以及技术服务业务，具体的销售模式如下：

（1）公司管材销售的模式主要为直销，通过项目招标与商务谈判两种方式。在销售业务流程中，公司销售团队通过对项目进行持续跟踪、调研和走访，确定有明确需求意向的客户进行重点跟踪，及时获取客户有关项目规划的信息。公司销售部负责具体招标活动，在获得招标通知书后，根据目标服务项目的具体内容、施工环境、技术要求制定相关方案，并结合公司成本核算流程及生产、供货经验做出相应的预算。在制作标书时严格审核，保证标书在各个细节上符合客户的要求；在投标时注重依法办事，严格按法定程序进行招投标。中标后双方根据投标价格签订合同，合同签订后，公司按照合同要求，进行备货或者通知生产部门进行生产。

公司招投标参与方式及相应决策程序：公司销售人员在各省市交易中心网站查询招标公告，查询到与公司实际经营相符的招标公告时，或者公司主要人员通过朋友关系了解到与公司经营相关的招投标消息后，由销售经理组织公司内部会议进行商讨，要求总经理、销售副总、财务部负责人和技术部负责人参加，商讨参与投标的必要性、招标要求与公司的实际经营的相符性、中标的可能性等。在形成一致性意见后由销售部经理负责投标项目的跟踪，参与投标全过程。具体程序：①编制投标文件：投标文件内容应包括投标函、投标报价、施工组织设计、商务和技术偏差表。公司投标人根据招标文件载明的项目实际情况，拟在中标后将中标项目的部分非主体、非关键性工作进行分包的，应当在投标文件中载明。根据招标人在招标文件中要求公司投标人提交投标保证金，由财务负责资金划转。②投标过程：公司投标人应当在招标文件要求提交投标文件的截止时间前，将投标文件密封送达投标地点。招标人收到投标文件后，应当向公司投标人出具标明签收人和签收时间的凭证，在开标前任何单

位和个人不得开启投标文件。③开标：应当在招标文件确定的提交投标文件截止时间的同一时间公开进行；开标地点应当为招标文件中确定的地点。由招标代理机构依提交投标文件的逆序进行唱标。④评标：由交易中心抽取评标人员组成评标委员会。⑤公布评标结果。⑥公示。⑦与业主签订合同。

（2）公司工程部负责具体招标活动，具体参加的招投标方式和决策程序与上述模式基本一致，在获得招标通知书或商务洽谈确定合作后，根据目标服务项目的具体内容、施工环境制定施工方案，并结合自身成本核算流程及施工作业经验做出相应的工程预算，按法定程序进行招投标，中标后双方根据中标价格签订销售合同。项目施工的过程中，项目部既是决策机构，又是责任机构。公司经营管理层、建设单位、监理单位的作用是支持、监督与协调。该阶段的目标是完成合同约定的全部供货任务，达到验收、交工的条件。

（3）技术服务业务，公司凭借从事管材销售和工程施工服务经验的基础上，为满足客户多方面的需求，公司通过商务洽谈的方式取得与客户在技术服务方面的合作意向，并签署相关协议，公司可为客户提供的服务主要包括：1、编制工程项目施工方案；2、协助解决合作企业在工程项目中出现的技术问题；3、协助编制工程结算。公司提供上述服务后，按照合同约定向公司付款。

报告期内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	2020 年 5 月 22 日，甘肃省工业和信息化厅公布 2020 年度甘肃省“专精特新”中小企业名单，群业科技被认定为甘肃省“专精特新”中小企业。 2020 年 10 月 26 日取得了甘肃省科学技术厅、甘肃省财政厅、国家税务总局甘肃省税务局联合颁发的编号为“GR202062000328”的高新技术企业证书，有效期三年。

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	313,535.22	0.30%	5,112,479.36	4.17%	-93.87%
应收票据	0	0%	0	0%	0%
应收账款	7,517,035.41	7.20%	13,190,074.66	10.75%	-43.01%
存货	15,100,302.83	14.46%	31,789,011.80	25.90%	-52.50%
投资性房地产	0	0%	0.00	0%	0%
长期股权投资	0	0	0.00	0%	0%
固定资产	12,638,606.09	12.10%	14,550,336.60	11.85%	-13.14%
在建工程	27,445,679.60	26.28%	23,178,263.67	18.88%	18.41%
无形资产	20,269,748.29	19.41%	20,775,972.01	16.93%	-2.44%
商誉	0	0%	0.00	0%	0%
短期借款	32,271,209.86	30.90%	18,235,708.78	14.86%	76.97%
长期借款	0	0	0.00	0.00%	0%
预付账款	4,240,393.88	4.06%	1,813,983.98	1.48%	133.76%
其他应收款	3,277,105.67	3.14%	5,436,630.90	4.43%	-39.72%
合同资产	8,152,106.29	7.81%	779,900.80	0.64%	945.27%
其他流动资产	41,307.20	0.04%	1,762,991.44	1.44%	-97.66%
递延所得税资产	2,817,970.09	2.70%	1,966,755.26	1.60%	43.28%
其他非流动资产	2,620,120.00	2.51%	2,380,120.00	1.94%	10.08%
应付票据			3,000,000.00	2.44%	-100.00%
应付账款	12,586,664.84	12.05%	21,782,707.64	17.75%	-42.22%
合同负债	2,506,785.84	2.40%	818,847.34	0.67%	206.14%
应付职工薪酬	1,558,502.05	1.49%	1,579,642.65	1.29%	-1.34%
应交税费	5,833,717.06	5.59%	5,573,218.07	4.54%	4.67%
其他应付款	5,036,667.32	4.82%	5,963,921.06	4.86%	-15.55%
一年内到期的非流动负债	1,710,316.00	1.64%	19,037,201.40	15.51%	-91.02%
其他流动负债	244,649.88	0.23%	106,450.16	0.09%	129.83%
递延收益	5,450,000.00	5.22%	5,750,000.00	4.68%	-5.22%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金期末余额为 313,535.22 元，较上期减少 4,798,944.14 元，减少比例为 93.87%，减少的主要原因是报告期末公司缴纳的全额银行承兑汇票保证金已承兑完。

2、应收账款期末余额为 7,517,035.41 元，较上期减少 5,673,039.25 元，减少比例为 43.01%，减少的主要原因是部分应收账款已收回，应收账款计提的坏账导致期末余额减少。

3、存货期末余额为 15,100,302.83 元，较上期减少 16,688,708.97 元，减少比例为 52.50%，减少的主要原因是库存产品发出并结转成本。

4、固定资产期末余额为 12,638,606.09 元，较上期减少 1,911,730.51 元，减少比例为 13.14%，减少

的主要原因是固定资产计提折旧。
5、在建工程期末余额为 27,445,679.60 元，较上期增加 4,267,415.93 元，增加比例为 18.41%，增加的主要原因是报告期内新厂土建工程项目所致。
6、无形资产期末余额为 20,269,748.29 元，较上期减少 506,223.72 元，减少比例为 2.44%，减少的主要原因是无形资产摊销所致。
7、短期借款期末余额为 32,271,209.86 元，较上期增加 14,035,501.08 元，增加比例为 76.97%，增加的主要原因是公司因流动资金紧张而申请的短期借款增加所致，短期借款详细情况见报表附注之短期借款。
8、预付账款期末余额为 4,240,393.88 元，较上期增加 2,426,409.90 元，增加比例为 133.76%，增加的主要原因是期末未结算且未到货支付供应商的款项。
9、其他应收款期末余额为 3,277,105.67 元，较上期减少 2,159,525.23 元，减少比例为 39.72%，减少的主要原因是质保金等款项的收回。
10、合同资产期末余额为 8,152,106.29 元，较上期增加 7,372,205.49 元，增加比例为 945.27%，增加的主要原因是报告期内公司按销售合同约定的将工程项目质保金分类至合同资产所致。
11、其他流动资产期末余额为 41,307.20 元，较上期减少 1,721,684.24 元，减少比例为 97.66%，减少的主要原因是待抵扣进项税额转出及党群互助基金占用费减少。
12、递延所得税资产期末余额为 2,817,970.09 元，较上期增加 851,214.83 元，增加比例为 43.28%，增加的主要原因是报告期内未收回的应收账款和其他应收款计提的坏账准备的预期信用损失率增加，计提坏账准备增加。合同资产计提的资产减值损失，子公司的亏损引起的可弥补亏损。综上所述，公司期末所得税资产较上期增加。
13、其他非流动资产期末余额为 2,620,120.00 元，较上期增加 240,000.00 元，增加比例为 10.08%，增加的主要原因是预付设备及工程款增加。
14、应付票据期末余额为 0,元，较上期减少 3,000,000.00 元，减少比例为 100%，减少的主要原因是银行承兑汇票已承兑。
15、应付账款期末余额为 12,586,664.84 元，较上期减少 9,196,042.80 元，减少比例为 42.22%，减少的主要原因是清欠并支付材料费、劳务费及其他款项。
16、合同负债期末余额为 2,506,785.84 元，较上期增加 1,687,938.50 元，增加的比例为 206.14%，增加的主要原因是会师镇（暖棚）日光温室项目及靖会大型泵站更新改造项目 2021 年度工程（第五标段金属结构及阀门采购）项目预收款。
17、应付职工薪酬期末余额为 1,558,502.05 元，较上期减少 21,140.60 元，减少比例为 1.34%，减少的主要原因是支付短期职工薪酬。
18、应交税费期末余额为 5,833,717.06 元，较上期增加 260,498.99 元，增加比例为 4.67%，增加的主要原因是期末欠缴增值税及相关税费。
19、其他应付款期末余额为 5,036,667.32 元，较上期减少 927,253.74 元，减少比例为 15.55%，减少的主要原因为支付其他应付款项。
20、一年内到期的非流动负债期末余额为 1,710,316.00 元，较上期减少 17,326,885.40 元，减少比例为 91.02%，减少的主要原因是偿还长期借款本金及利息。
21、其他流动负债期末余额为 244,649.88 元，较上期增加 138,199.72 元，增加比例为 129.83%，增加的主要原因是待转销项税额。
22、递延收益期末余额为 5,450,000.00 元，较上期减少 300,000.00 元，减少比例为 5.22%，减少的主要原因是与资产相关的政府补助用于节水环保设备器材级及塑压力钢管生产线建设摊销所致。

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	31,357,119.39	-	76,185,848.99	-	-58.84%
营业成本	26,892,063.56	85.76%	61,188,659.98	80.31%	-56.05%
毛利率	14.24%	-	19.69%	-	-
销售费用	998,127.12	3.18%	1,594,661.30	2.09%	-37.41%
管理费用	5,034,121.25	16.05%	5,873,196.32	7.71%	-14.29%
研发费用	196,529.44	0.63%	369,967.47	0.49%	-46.88%
财务费用	2,436,845.24	7.77%	2,055,106.47	2.70%	18.58%
信用减值损失	-528,110.00	-1.68%	-122,815.48	-0.16%	-330.00%
资产减值损失	-431,218.62	-1.38%	-41,047.41	-0.05%	-950.54%
其他收益	361,305.79	1.15%	401,776.00	0.53%	-10.07%
投资收益	0	0%	0.00	0%	0%
公允价值变动收益	0	0%	0.00	0%	0%
资产处置收益	0	0%	12,266.91	0.02%	-100.00%
汇兑收益	0	0%	0.00	0%	0%
营业利润	-5,232,110.88	-16.69%	4,912,770.30	6.45%	-206.50%
营业外收入	924,957.91	2.95%	1,000,180.00	1.31%	-7.52%
营业外支出	113,528.82	0.36%	143,845.93	0.19%	-21.08%
净利润	-3,653,425.66	-11.65%	4,879,955.32	6.41%	-174.87%
税金及附加	433,520.83	1.38%	441,667.17	0.58%	-1.84%
所得税费用	-767,256.13	-2.45%	889,149.05	1.17%	-186.29%

项目重大变动原因：

1、公司 2022 年营业收入为 31,357,119.39 元，较上期减少 44,828,729.60 元，减少比例为 58.84%，减少的主要原因是报告期内公司新签合同较上期减少，本年度收入主要包括工程项目、管件收入及技术服务收入，其中工程收入及管件收入较上年均有所锐减。

2、公司 2022 年营业成本为 35,991,207.44 元，较上年减少 35,532,051.27 元，减少比例为 49.68%，减少的主要原因同营业收入。

3、公司 2022 年销售费用金额为 998,127.12 元，较上年减少 596,534.18 元，减少比例为 37.12%，减少的主要原因为缩减业务招待费开支比例等日常费用开支所致。

4、公司 2022 年管理费用为 5,034,121.25 元，较上年减少 839,075.07 元，减少比例为 14.29%，减少的主要原因为固定资产折旧及招待费减少。

5、公司 2022 年研发费用为 196,529.44 元，较上年减少 173,438.03 元，减少比例为 46.88%，减少的主要原因是研发人员职工薪酬减少。

6、公司 2022 年财务费用为 2,436,845.24 元，较上年增加 381,738.77 元，增加比例为 18.58%，增加的主要原因是银行承兑汇票利息及贷款本金增加所致。

7、公司 2022 年信用减值损失为-528,110.00 元，较上年减少 405,294.52 元，减少比例为 330%，减少的主要原因是其他应收款信用减值损失减少所致。

8、公司 2022 年资产减值损失为-431,218.62 元，较上年减少 390,171.21 元，减少比例为 950.54%，主要是因为本期按合同约定转入合同资产的质量保证金增加所致。

9、公司 2022 年其他收益为 361,305.79 元，较上年减少 40,470.21 元，减少比例为 10.07%，减少的主要原因是发生的与企业日常活动相关的政府补助。
10、公司 2022 年资产处置收益为 0 元，较上年减少 12,266.91 元，减少比例为 100%，减少的主要原因是本年无发生资产处置收益所致。
11、公司 2022 年营业利润为- 5,232,110.88 元，较上年减少 10,144,881.18 元，减少比例为 206.5%，减少的主要原因是营业收入减少所致。
12、公司 2022 年营业外收入为 924,957.91 元，较上年减少 75,222.09 元，减少比例为 7.52%，减少的主要原因是上年收到白银市政府挂牌奖励资金 100 万元所致。
13、公司 2022 年营业外支出为 113,528.82 元，较上年减少 30,317.11 元，减少比例为 21.08%，减少的主要原因是上年捐赠支出所致。
14、公司 2022 年净利润为 3,653,425.66 元，较上年减少 8,533,380.98 元，减少比例为 174.87%，减少的主要原因是营业收入及毛利的减少所致。
15、公司 2022 年税金及附加为 433,520.83 元，较上年减少 8,146.34 元，减少比例为 1.84%，减少的主要原因是城镇土地使用税减少所致。
16、公司 2022 年所得税费用为-767,256.13 元，较上年减少 1,656,405.18 元，减少比例为 186.29%，减少的主要原因是本年递延所得税费用所致。

(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	31,357,119.39	76,185,848.99	-58.84%
其他业务收入	0	0	0%
主营业务成本	26,892,063.56	61,188,659.98	-56.05%
其他业务成本	0	0	

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分点
工程	8,060,674.66	6,527,483.09	19.02%	-41.63%	-41.81%	1.34%
管件材料	23,107,765.48	20,269,017.92	12.28%	-62.95%	-59.44%	-38.24%
技术服务	188,679.25	95,562.55	49.35%	-	-	-

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

报告期内公司新签合同较上期减少，公司签订的工程项目及管件材料项目均大幅减少所致。

(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	甘肃中部供水工程建设管理有限公司	17,150,737.32	48.51%	否
2	会宁县会师镇人民政府	6,716,821.44	19.00%	否
3	白银市给排水公司	4,162,302.96	11.77%	否

4	白银市靖会电灌工程管理局	2,738,758.14	7.75%	否
5	甘肃港运建设工程有限公司	1,830,646.11	5.18%	否
合计		32,599,265.97	92.20%	-

(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	兰州新区天和力德管道制造有限公司	11,264,609.10	39.44%	否
2	兰州祥润物流有限公司	8,852,623.87	31.00%	否
3	甘肃珠峰建诚建设工程有限公司	2,307,206.90	8.08%	否
4	甘肃天和力德管道制造有限公司	1,728,751.92	6.05%	否
5	甘肃利晟钢管制造有限公司	1,562,945.99	5.47%	否
合计		25,716,137.78	90.04%	-

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	14,116,191.09	3,875,946.55	264.20%
投资活动产生的现金流量净额	-3,669,670.23	-6,172,247.44	40.55%
筹资活动产生的现金流量净额	-12,246,362.95	2,096,589.49	-684.11%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额本期金额为 14,116,191.09 元，较上期增加 10,240,244.54 元，增加比例为 264.20%，增加的主要原因是因报告期内购买商品，接受劳务支付的现金较上期减少，主要是本期公司现金流紧张，欠付材料款。本期收到增值税留抵税额税费返还 1,886,142.34 元，导致本期经营活动现金流量净额较上期增加。

2、投资活动产生的现金流量净额本期金额为-3,669,670.23 元，较上期增加了 2,502,577.21 元，增加比例为 40.55%，增加的主要原因是本期子公司因疫情及资金建设进度减缓导致。

3、筹资活动产生的现金流量净额本期金额为-12,246,362.95 元，较上期减少 14,342,952.44 元，减少比例为 684.11%，减少的主要原因是本期偿还债务较上期增加，原因是本期银行贷款到期续贷所致。

(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
甘肃中山管业科技有限公司	控股子公司	螺旋焊管、防腐钢管、	1.06 亿	47,819,797.01	-4,837,179.92	0	-1,200,690.50

		3PE/FBE防腐管道、衬塑/衬胶钢管、保温管、水工金属结构、高压石油、燃气、消防管及管件的研发、设计、制造、销售和出口；管道安装、机电设备、消防设施、市政工程、水利水电工程的设计与施工；机电阀门及电力设施设备的销售。					

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

1、公司的治理结构是合理、稳定，股东、管理层不存在利用优势地位损害公司利益的动机和风险。
2、企业经营过程中的合法合规性，不存在违反有关资本或其他法定要求的情形，目前不存在重大未决诉讼或监管程序。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	√是 □否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
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.(二)
是否存在日常性关联交易事项	□是 √否	
是否存在其他重大关联交易事项	√是 □否	四.二.(三)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	四.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在破产重整事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他事项	□是 √否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

(一) 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	2,450,322.49	2,052,000.00	4,502,322.49	12.09%

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	是否结案	涉及金额	是否形成预计负债	案件进展或执行情况	临时公告披露时间
青岛大仓防腐有限公司	甘肃群业科技股份有限公司	加工承揽合同	否	2,052,000.00	否	公司胜诉，准备申请强制	2022 年 4 月 25 日

						执行，确保公司利益	
甘肃群业科技股份有限公司	甘肃利晟钢管制造有限公司	钢管购销合同	是	2,450,322.49	否	已执行完毕	2022 年 4 月 25 日
总计	-	-	-	4,502,322.49	-	-	-

重大诉讼、仲裁事项对公司的影响：

（一）本次诉讼对公司经营方面产生的影响：
公司目前生产经营正常，未受到重大不利影响，公司将依法处理并保障自身的合法权益。
（二）本次诉讼对公司财务方面产生的影响：
本次诉讼导致公司财务资金紧张，除此之外未对公司财务方面产生不利影响。

(二)股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三)报告期内公司发生的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		
接受无偿财务资助	0	13,116,148.12
接受担保	0	76,000,000.00

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、提供无偿财务资助：公司为了经营所需，满足公司日常资金周转而向其的借款形成的余额，未来将继续存在向公司提供无偿财务资助的情况，待公司经营业绩良好以及现金流较充足时，再归还高明君的欠款。无偿提供财务资助，不存在损害公司及其他股东利益的行为，公司独立性没有因关联交易受影响。
2、接收担保：主要是因公司向银行借款时原股东，控股股东、实际控制人向公司提供担保，其中报告期内已履行完毕金额为 5020 万元，尚未履行完毕金额为 2580 万元。公司作为被担保方，满足公司经营所需，有利于公司长远发展。

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：

无

(四)承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

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
公司	2020 年 4 月 24 日		挂牌	同业竞争的承诺、关联交易的承诺、资金占用的承诺、其他承诺	承诺不构成同业竞争、不构成关联交易、不构成资金占用	正在履行中
公司	2020 年 5 月 19 日		挂牌	其他承诺（规范劳务作业分包的承诺）	出具规范劳务作业分包的书面声明与承诺	正在履行中
公司	2020 年 5 月 19 日		挂牌	其他承诺（开展无资质工程业务的承诺）	出具关于开展无资质工程业务的书面声明与承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020 年 4 月 24 日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020 年 4 月 24 日		挂牌	资金占用承诺	承诺不占用资金、资源	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020 年 4 月 24 日		挂牌	其他承诺（关联交易承诺）	承诺规范关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020 年 4 月 24 日		挂牌	其他承诺（股份无质押、无代持等承诺）	承诺股份无质押、无代持承诺等	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020 年 5 月 19 日		挂牌	其他承诺（规范劳务作业分包的承诺）	出具规范劳务作业分包的书面声明与承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020 年 5 月 19 日		挂牌	其他承诺（开展无资质工程业务的承诺）	出具关于开展无资质工程业务的书面声明与承诺	正在履行中
实际控制	2020 年 5		挂牌	其他承诺	出具关于使用	正在履行中

人或控股股东	月 20 日			（关于使用个人账户开展业务结算的声明及承诺）	个人账户开展业务结算的声明及承诺	
实际控制人或控股股东	2020 年 5 月 20 日		挂牌	其他承诺（关于向群业科技无偿提供办公用房的承诺）	出具关于向群业科技无偿提供办公用房的承诺	正在履行中
董监高	2020 年 4 月 24 日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2020 年 4 月 24 日		挂牌	其他承诺（关联交易承诺）	承诺不构成关联交易	正在履行中
董监高	2020 年 4 月 24 日		挂牌	其他承诺（董监高声明及承诺）	出具声明及承诺	正在履行中
董监高	2020 年 4 月 24 日		挂牌	其他承诺（公司独立性的声明）	出具关于公司独立性的书面声明	正在履行中
其他	2020 年 4 月 24 日		挂牌	其他承诺（关于公司财务人员兼职情况的说明）	公司财务人员兼职情况的说明	正在履行中
其他	2020 年 5 月 20 日		挂牌	其他承诺（关于使用个人账户开展业务结算的声明及承诺）	出具关于使用个人账户开展业务结算的声明及承诺	正在履行中
其他	2020 年 5 月 20 日		挂牌	其他承诺（关于向群业科技无偿提供办公用房的承诺）	出具关于向群业科技无偿提供办公用房的承诺	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

公司于 2020 年 8 月 5 日正式挂牌，以下为相关承诺:

一、公司承诺

（1）《公司关于独立性及持续经营能力的声明》1、本公司财务、机构、人员、业务、资产与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业分开，本公司财务、机构、人员、业务、资产具有独立性；公司根据《公司法》和《公司章程》的要求，设置股东大会作为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构，并设有相应的办公机构和经营部门，各职能部门分工协作，形成有机的独立运营主体，不受控股股东和实际控制人的干预；公司依法制定了财务内部控制制度，设立了独立的财务会计部门并由专职财务人员，公司会计核算体系和财务管理制度健全。公司财务人员未在任何第三方兼职或领取薪水。公司独立在银行开户，未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用一个银行账户。公司独立纳税；公司拥有独立、完整的业务系统和必要的职能部门，公司主要资产与业务、人员具有匹配性、关联性，拥有生产经营所必须并与之匹配的生产办公设备、人员、资金和技术储备，能够独立自主地进行经营活动，与股东不存在业务上的依赖关系。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争及业务被控制的情况。公司由有限公司整体变更设立，资产完整、权属清晰。公司对开展业务所必需使用的土地、房屋、机器设备和知识产权依法享有使用权或所有权，公司股东及其关联方未占有和支配公司资产，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况 2、本公司不存在对关联方重大依赖而影响公司持续经营能力的问题；3、公司依法设立且存续已满两年，主营业务始终保持稳定发展，未发生重大变化，不存在依据《公司法》第一百八十条规定解散的情形，或法院依法受理重整、和解或者破产申请，公司业务明确，具有持续经营能力。特此声明，并愿意为此承担相应的法律责任。

（2）《公司关于关联方及关联交易的声明》1、本公司对于关联方的认定准确、完整，并已充分披露；2、本公司不存在为规避披露关联交易将关联方非关联化的情形；3、本公司不存在对关联方的重大依赖；4、本公司报告期内的关联交易已合理区分经常性和偶发性予以披露，且未对股东权益造成损害；5、本公司已制定规范关联交易并防范关联方占用资源（资金）的制度，并切实履行。6、对于确实无法避免的关联交易，将依法签订协议，按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理制度》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。特此声明，并愿意为此承担相应的法律责任。

（3）《关于关联方资金往来的承诺函》鉴于在报告期内，甘肃群业科技股份有限公司（以下简称“公司”）与其股东及关联方之间存在着不规范的资金往来情形，为规范公司治理，减少不规范的关联方资金往来，维护公司及其债权人的利益，公司作出以下承诺：在今后的经营中将严格遵守《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理制度》及其他相关法律法规，避免公司与股东及关联方之间的不规范的资金往来。

（4）《公司相关情况书面声明》（合法合规）除已披露的情形外，本公司对下列事项作出正式书面声明：1、本公司不存在尚未了结或可预见的重大诉讼、仲裁案件。2、本公司在生产经营过程中能够严格遵守国家有关税收法律法规的规定，执行的税种、税率符合现行法律法规和规范性文件的要求。公司自设立以来自觉交纳各种税款，不存在偷税漏税及欠税的情形。本公司在报告期内，没有受到有关

税务方面的行政处罚。3、本公司业务经营对周围环境不造成污染。本公司在生产经营过程中能够遵守国家有关环保政策、环保法律法规、规章及各级政府相关规定。本公司自设立以来，没有受到有关环保方面的行政处罚。4、本公司自设立以来，生产经营行为严格遵守国家工商管理法律法规，没有因违法经营而受到处罚。5、本公司自设立以来，生产的产品符合国家有关产品质量和技术监督标准，严格按照产品质量标准检验出厂，从未因违反有关质量和技术监督方面的法律法规受到处罚。6、本公司目前没有任何在大陆以外的经营活动。7、本公司及本公司各部门均独立运作，未依赖于任何股东或其它关联方。8、本公司拥有的房屋、土地使用权、专利技术、车辆、著作权及其它主要财产不存在任何其他的产权纠纷或潜在的纠纷。9、本公司没有因环境保护、知识产权、产品质量、劳动安全、人身权等原因产生的侵权之债。10、本公司与关联方之间不存在重大债权债务关系，亦没有为股东提供担保的情况。11、本公司对外担保、重大投资、委托理财及关联交易等事项符合法律法规和公司章程的规定。12、本公司与全体员工均签订了劳动合同。13、本公司提供的所有文件资料均是真实、完整和准确的；文件复印件与其正本完全一致；所有文件上的签名及印章均是真实的。

（5）《关于公司财务人员兼职情况的说明》本公司保证：公司财务人员王彦龙、李文佳、林霞、李彩霞没有在其它任何单位兼职及领薪的情况。

（6）《关于公司涉诉情况的声明》除已披露的情形外，本公司对下列事项作出正式书面声明：一、股份公司不存在因环境保护、知识产权、产品质量、劳动安全、人身权等原因产生的侵权之债。二、股份公司不存在尚未了结或可预见的重大诉讼、仲裁及行政案件。

（7）《公司关于不存在资产被占用、质押、查封、冻结等资产受限的情形的声明》除已披露的情形外，最近二年一期内不存在公司为公司股东、董事、监事、高级管理人员或其控制的公司、企业或其他组织、机构以及其他关联方（以下简称公司关联方）进行违规担保的情形。除已披露的情形外，最近二年一期内不存在公司关联方以借款、代偿债务、代垫款项等方式占用或转移公司资金或资产的情形。除已披露的情形外，公司资产不存在被占用、质押、查封或冻结等资产受限情形。公司承诺将严格遵守有关法律、法规和规范性文件及公司章程的要求及规定，确保将来不致发生上述情形。

（8）《公司关于技术和知识产权的声明》1、本公司所使用的技术及知识产权不存在其他单位的职务发明和竞业禁止问题，未侵犯他人知识产权，不存在权利瑕疵、权属争议纠纷或权属不明等情况；2、本公司在知识产权方面不存在对他方的依赖，不存在由于技术依赖而影响公司资产、业务的独立性的情况；3、本公司不存在知识产权纠纷的诉讼或仲裁。特此声明，并愿意为此承担相应的法律责任。

（9）《公司关于经营合规的声明》1、本公司最近两年内公司严格按照《公司章程》及《公司法》和其他相关法律、法规、规范性文件的规定开展经营活动，不存在重大违法违规行为，也不存在被税务部门、工商部门、环保部门、质检部门、劳动保障部门、国土部门等主管机关予以重大行政处罚的情况。2、本公司最近 24 个月内不存在重大违法行为及受处罚情况。3、本公司最近两年内不存在因环境保护、知识产权、产品质量、劳动安全、人身权等原因而发生的重大侵权之债。特此声明，并愿意为此承担相应的法律责任。

（10）《公司关于经营资质、质量标准、环保、安全生产等事项的声明》1、本公司及子公司具有经营业务所需的全部资质、许可、认证、特许经营权，业务资质齐备，业务开展合法合规。2、本公司及子公司不存在超越资质、经营范围、使用过期资质的情况。3、本公司及子公司相关资质均处于有效期或正在办理续期中，不存在无法续期而影响公司持续经营的风险。4、本公司及子公司采用的质量标准符合法律法规的规定。5、最近 24 个月内，本公司及子公司（如有）日常环保合法合规，不存在环保方面的重大违法违规和受处罚情况。6、本公司及子公司不需要相关部门的安全生产许可，不存在建设项目安全设施验收情况；7、本公司及子公司日常业务环节安全生产、安全施工防护、风险防控等措施恰当，报告期内未发生安全生产方面的事故、纠纷、处罚。本公司特此声明，并愿意为此承担相应的法律责任。

（11）《关于规范劳务作业分包的书面声明与承诺》承诺：1、除上述情形外，报告期内不存在开展其它项目劳务作业分包的情况；2、截至 2019 年 12 月 31 日，甘肃省景泰县 2016 年高效节水灌溉项目

第一标段、白银市平川区 2017 年度高效节水灌溉项目和景泰县 2019 年高效节水灌溉项目均已完工，上述三个项目将不再产生劳务作业分包的情况；3、未来，公司将规范经营，严格按照法律法规及业主单位规章制度，依法进行劳务作业分包和用工管理，绝不再将工程发包给无资质的个人或劳务公司。

（12）《关于开展无资质工程业务的书面声明与承诺》承诺：1、除上述情形外，不存在开展其它无资质业务的情况；2、自出具本声明与承诺之日起，公司将规范经营，严格按照法律法规要求开展生产、经营活动，在未取得相关资质的情况下，未来绝不再开展无资质业务。

二、实际控制人、控股股东承诺

（1）《避免同业竞争承诺函》1、本人承诺本人及本人关系密切的家庭成员，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股份公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对股份公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与股份公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员；从任何第三者获得的任何商业机会与股份公司之业务构成或可能构成实质性竞争的，将立即通知股份公司，并尽力将该等商业机会让与股份公司；将不向与股份公司之业务构成竞争的其他公司、企业、组织或个人提供股份公司的任何技术信息、工艺流程、销售渠道等商业秘密。2、本人在实际控制股份公司和系股份公司的控股股东期间，本承诺为有效之承诺。3、本人愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

（2）《关于规范关联交易的承诺》1、报告期内，公司发生的关联交易未损害本人的利益；2、本人、本人直系亲属或关系密切的家庭成员，以及本人、本人直系亲属或关系密切的家庭成员没有也不会以任何方式侵占或变相侵占公司资产、资金等资源；3、本人、本人直系亲属或关系密切的家庭成员，以及本人、本人直系亲属或关系密切的家庭成员控制、投资、任职的其他企业将尽可能减少与公司之间的关联交易；4、对于确实无法避免的关联交易，将依法签订协议，按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理制度》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。

（3）《甘肃群业科技股份有限公司控股股东、实际控制人声明及承诺》1、本人对公司具有实际控制权，系公司实际控制人。2、本人不存在利用实际控制能力，通过关联交易、垫付费用、提供担保及其他方式直接或者间接侵占公司资金、资产而损害公司利益的情况。本人今后也不会通过任何方式占用公司资金而损害公司利益。3、除已披露的情形外，最近二年内不存在股份公司为本人或本人控制的公司、企业或其他组织、机构（以下简称“本人控制的企业”）进行违规担保的情形；本人或本人控制的企业最近二年内不存在以借款、代偿债务、代垫款项等方式占用或转移股份公司资金或资产的情形。4、本人在最近 24 个月内不存在涉及以下情形的重大违法违规行为：（1）受刑事处罚；（2）受到与公司规范经营相关的行政处罚，且情节严重；（3）涉嫌犯罪被司法机关立案侦查，尚未有明确结论意见。5、本人不存在尚未了结的或者可预见的影响公司发展的重大诉讼、仲裁或行政处罚。6、本人将敦促公司完善员工社保及公积金缴纳、环保等方面的合规情况，如果公司因违反社保、公积金、环保等法律法规而被有关机关予以行政处罚，导致公司遭受经济损失的，本人愿意对公司进行足额补偿，并尽最大努力使公司免受任何不利影响；如公司与员工缴纳社保或住房公积金而产生任何争议、仲裁或诉讼的，本人将无偿代公司承担相关一切费用和经济补偿。7、本人以及所有参股、控股公司或者企业，除与公司合资或者合作且由公司控股的情形以外，今后原则上尽量避免与公司发生关联交易，如在今后的经营活动中与公司之间发生无法避免的关联交易，则此种交易必须按正常的商业条件进行，并且严格按照国家有关法律法规、公司章程的规定履行有关程序，保证不要求或接受公司在任何一项交易中给予本人优于给予任何其他独立第三方的条件。本人保证不利用关联关系（指本人与本人直接或者间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系）损害公司利益。如违反上述承诺给公司造成损失，本人将向公司作出赔偿。8、本人不存在被列入失信被执行人名单、被执行联合惩戒的情形，也不存在因违法行为而被列入环保、食品药品、产品质量等其他领域监管部门“黑名单”的情形。9、在符合相关全国中小企业股份转让系统的挂牌要求后，本人所持股份分三批进入全国

中小企业股份转让系统公开转让，进入的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年，每批进入的数量均为所持股份的三分之一。本人将及时向公司申报所持有的公司的股份及其变动情况。若本人在股份锁定期内出售持有的公司的股份，则本人愿意承担相应的法律责任，因实施该种违法行为所得到的价款将全部归公司所有。特此声明及承诺，并愿意为此承担相应的法律责任。

（4）《股份无质押、无代持承诺函》1、本人为群业科技股份的实际持有人，所持群业科技股份不存在任何形式的代为持有或者其他利益安排；2、本人目前均没有以任何形式对所持群业科技的股份做出信托、委托持股或者类似安排；3、本人不存在对所持群业科技股份设定质押、冻结或其他第三者权益的情形。

（5）《自然人股东相关情况的声明及承诺》1、本人不存在也不曾存在在政府部门或其他参照公务员管理的单位担任党政领导干部、公务员等法律法规、任职单位规定不得担任股东的情形或者不满足法律法规规定的股东资格条件等主体资格瑕疵问题；2、本人目前所持公司股权对应的出资已实际到位，相关款项已交割完毕，目前所持股权均为本人实际持有，不存在也不曾存在代他人持有的情形，亦不存在股权纠纷或潜在纠纷等权属争议纠纷的情形；3、除国家相关法律法规、公司章程和全国中小企业股份转让系统业务规则等所规定的法定限售情形外，本人持有的股份不存在质押、锁定或其它任何形式的转让限制情形。本人作为公司的股东，将按照国家相关法律法规、公司章程和全国中小企业股份转让系统的相关规定转让所持有的公司股份；4、除已披露的情形外，本人不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政案件；5、除已披露的情形外，本人及近亲属没有控制其他经济实体，本人没有在其它企业、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心人员；6、除已披露的情形外，本人没有获得公司所提供的任何债务担保。本人在此确认上述说明属实，本人愿意承担违反上述保证所产生的法律责任。

（6）《股东确认函》1、本人符合《公司法》规定的任职资格且遵守《公司法》规定的义务，不存在最近 24 个月内受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施的情形。2、本人在公司的报告期内没有因违反国家法律、法规及规范性文件而受到刑事、民事、行政处罚的情形，不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。3、本人保证本确认函内容真实，愿意承担因本确认函内容不真实而产生的相应法律责任。4、本人不属于《关于对失信被执行人实施联合惩戒的合作备忘录》（发改财金[2016]141 号）规定的“联合惩戒对象”。

（7）《实际控制人承诺书（劳动争议）》若公司与员工发生与社保和公积金相关的劳动纠纷或争议，或者公司所在地的社会保险部门或者住房公积金主管部门要求公司对员工社会保险或者住房公积金进行补缴，或者公司因未按照规定缴纳员工社会保险或住房公积金而受到相关部门的罚款，公司因上述原因而发生的费用支出或者所受到的损失将由本人承担。

（8）《自然人股东关于整体变更时个人所得税的声明》甘肃群业科技有限公司整体变更为甘肃群业科技股份有限公司过程中，本人尚未缴纳个人所得税，若导致税务机关向本人追缴公司本次整体变更中需缴纳的个人所得税，则本人将根据税务机关的要求由本人缴纳该等税款及其滞纳金（如有），且进一步同意，将尽最大努力使公司免受任何不利影响。

（9）《关于资金占用、资源占用等事宜的说明》一、截至本声明签署日，不存在本公司为本公司控股股东、实际控制人、全体董事、监事及高级管理人员等关联方或其控制的公司、企业或其他组织、机构（以下简称“本公司关联方及其控制的企业”）进行违规担保的情形。二、截至本声明签署日，公司关联方及其控制的企业不存在以借款、代偿债务、代垫款项等方式占用或转移股份公司资金或资产的情形。三、截至本声明签署日，本公司不存在控股股东、实际控制人或其关联方占用资金的情形，包括但不限于以下情形：1、为控股股东、实际控制人及其附属企业垫付的工资、福利、保险、广告等费用和其他支出；2、代控股股东、实际控制人及其附属企业偿还债务而支付的资金；3、有偿或者无偿、直接或者间接拆借给控股股东、实际控制人及其附属企业的资金；4、为控股股东、实际控制人及其附属企业承担担保责任而形成的债权；5、其他在没有商品和劳务对价情况下提供给控股股东、实际控制人及其附属企业使用的资金或者全国股份转让系统公司认定的其他形式的占用资金情形。四、本

公司及本公司控股股东、实际控制人、全体董事、监事及高级管理人员承诺将严格遵守有关法律、法规和规范性文件及公司章程的要求及规定，确保将来不致发生上述情形。

(10)《实际控制人关于规范公司劳务作业分包的承诺函》承诺：1、除上述情形外，报告期内公司不存在开展其它项目劳务作业分包的情况；2、截至 2019 年 12 月 31 日，甘肃省景泰县 2016 年高效节水灌溉项目第一标段、白银市平川区 2017 年度高效节水灌溉项目和景泰县 2019 年高效节水灌溉项目均已完工，上述三个项目将不再产生劳务作业分包的情况；3、未来，公司将规范经营，严格按照法律法规及业主单位规章制度，依法进行劳务作业分包和用工管理，绝不再将工程发包给无资质的个人或劳务公司；4、本人愿意承担公司因上述劳务作业分包或违反以上承诺而造成的全部经营损失和可能受到监管部门处以的罚款。

(11)《实际控制人关于公司开展无资质工程业务的承诺函》承诺：1、除上述情形外，不存在开展其它无资质业务的情况；2、自出具本承诺函之日起，公司将规范经营，严格按照法律法规要求开展生产、经营活动，在未取得相关资质的情况下，未来绝不再开展无资质业务；3、本人愿意承担公司因开展上述工程业务或违反以上承诺而造成的全部经营损失和可能受到监管部门处以的罚款。

(12)《关于使用个人账户开展业务结算的声明及承诺》1、高明君在中国农业银行股份有限公司会宁县支行开设的账号为 6228***8412 的银行账户，2018 年和 2019 年存在使用该个人卡用于公司收款和付款的情形，已于 2020 年 5 月 20 日将该卡注销；2、除上述披露的个人卡外，公司不存在使用任何其他个人卡的情形；3、公司不存在使用现金结算与公司日常经营相关的情形；4、报告期后，公司绝不会再使用任何个人卡用于公司收款和付款，彻底杜绝个人卡的使用；5、若公司因上述原因或违反该承诺而受到任何处罚或损失，高明君及公司实际控制人王淑芳、高翎愿意承担一切责任。

(13)《关于向群业科技无偿提供办公用房的承诺》本人高明君系坐落于甘肃省白银市会宁县会师镇鸡儿川农业科技示范园区祁连雪南侧房产的所有权人（证书编号：会宁县房权证总登字第 HC001974 号，以下简称“标的房产”），本人就与“标的房产”相关的事宜郑重承诺如下：本人同意将“标的房产”所在大楼的部分办公室无偿提供给甘肃群业科技股份有限公司使用 20 年。

三、董监高承诺

（1）《避免同业竞争承诺函》1、本人承诺本人及本人关系密切的家庭成员，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股份公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对股份公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与股份公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员；从任何第三者获得的任何商业机会与股份公司之业务构成或可能构成实质性竞争的，将立即通知股份公司，并尽力将该等商业机会让与股份公司；将不向与股份公司之业务构成竞争的其他公司、企业、组织或个人提供股份公司的任何技术信息、工艺流程、销售渠道等商业秘密。2、本人在担任股份公司董事、监事、高级管理人员或核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。3、本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

（2）《关于规范关联交易的承诺》1、报告期内，公司发生的关联交易未损害本人的利益；2、本人、本人直系亲属或关系密切的家庭成员，以及本人、本人直系亲属或关系密切的家庭成员没有也不会以任何方式侵占或变相侵占公司资产、资金等资源；3、本人、本人直系亲属或关系密切的家庭成员，以及本人、本人直系亲属或关系密切的家庭成员控制、投资、任职的其他企业将尽可能减少与公司之间的关联交易；4、对于确实无法避免的关联交易，将依法签订协议，按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理制度》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。

（3）《董监高诚信声明及承诺》1、本人不存在《公司法》第一百四十六的情形以及第一百四十七条、第一百四十八条所禁止的情形，即不存在下列情况：（1）无民事行为能力或者限制民事行为能力；（2）因贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序，被判处刑罚，执行期满未逾五年，或者因犯罪被剥夺政治权利，执行期满未逾五年；（3）担任破产清算的公司、企业的董事或

者厂长、经理，对该公司、企业的破产负有个人责任的，自该公司、企业破产清算完结之日起未逾三年；（4）担任因违法被吊销营业执照、责令关闭的公司、企业的法定代表人，并负有个人责任的，自该公司、企业被吊销营业执照之日起未逾三年；（5）个人所负数额较大的债务到期未清偿；（6）利用职权收受贿赂或者其他非法收入，侵占公司的财产；（7）挪用公司资金；（8）将公司资金以其个人名义或者以其他个人名义开立账户存储；（9）违反公司章程的规定，未经股东会、股东大会或者董事会同意，将公司资金借贷给他人或者以公司财产为他人提供担保；（10）违反公司章程的规定或者未经股东会、股东大会同意，与本公司订立合同或者进行交易；（11）未经股东会或者股东大会同意，利用职务便利为自己或者他人谋取属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与所任职公司同类的业务；（12）接受他人与公司交易的佣金归为己有；（13）擅自披露公司秘密；（14）违反对公司忠实义务的其他行为。因此，本人不存在不具备法律法规规定的任职资格或违反法律法规规定、所兼职单位规定的任职限制等任职资格方面的瑕疵，本人具有合法的任职资格。2、本人最近 24 个月内不存在因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分的情况，不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会等有权机关立案调查且尚未有明确结论意见的情况，不存在因对所任职的公司重大违法违规行为被处罚而负有责任的情形，不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施且期限尚未届满的情形，不存在被全国股份转让系统认定不适合担任挂牌公司董监高的情形，不存在被证券交易所或证券交易场所公开谴责的情况，不存在重大违法违规行为，不存在尚未了结的或者可预见的影响公司发展的重大诉讼、仲裁或行政处罚；不存在被列入失信被执行人名单、被执行联合惩戒的情形，也不存在因违法行为而被列入环保、食品药品、产品质量等其他领域监管部门“黑名单”的情形。3、本人不存在违反关于竞业禁止的约定、法律规定的情形，不存在因该等事宜发生的纠纷或潜在纠纷；公司已取得的与生产经营相关的商标、专利、计算机软件著作权证书等知识产权均为公司所有，本人在公司生产经营过程中不存在侵犯原单位知识产权、商业秘密的纠纷或潜在纠纷；本人未曾与原单位签署过竞业限制协议，不存在违反与原就职单位的竞业禁止约定的情形；本人参与研发的知识产权也不存在侵犯其原单位技术成果的情形。4、除已披露的情形外，最近二年内不存在股份公司为本人或本人控制的公司、企业或其他组织、机构（以下简称“本人控制的企业”）进行违规担保的情形；本人或本人控制的企业最近二年内不存在以借款、代偿债务、代垫款项等方式占用或转移股份公司资金或资产的情形。5、本人提供及披露的个人简历情况、对外兼职及投资情况真实、准确、完整；本人确认本人、本人直系亲属及关系密切的家庭成员不存在对外兼职、投资与公司存在利益冲突的情况；除已披露的情况外，本人与公司其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系。6、本人确认公司及挂牌辅导的中介机构（包括主办券商、律师事务所、会计师事务所）已向本人充分核实上述情况，除目前本人确认和已披露的信息外，若本人存在向公司或挂牌辅导的中介机构（包括主办券商、律师事务所、会计师事务所）无意或刻意隐瞒与上述信息不符的内容，本人愿意自行对此承担相应的法律责任。7、若今后本人另有投资或兼职的计划且该对外投资或兼职的情况与公司存在利益冲突，本人将立即辞去冲突职务并赔偿公司因此遭受的相关损失。8、本人任董事、监事或高级管理人员期间每年转让的股份不得超过本人直接或间接所持有公司股份总数的百分之二十五；在离职后半年内，不转让直接持有的公司的股份；将及时（所持股份变动当天）向公司申报所持有的公司的股份及其变动情况；若本人在股份锁定期内出售持有的公司的股份，则本人愿意承担相应的法律责任，因实施该种违法行为所得到的价款将全部归公司所有。本人在此承诺，本人的上述说明及承诺系本人真实意思表示，本人愿意承担违反上述保证所产生的法律责任。

（4）《董事、监事、高级管理人员亲属关系声明》公司董事王治理为公司董事长、总经理和实际控制人王淑芳之外甥、实际控制人高翎之表兄，公司董事会秘书王彦龙为公司董事长、总经理和实际控制人王淑芳之侄、实际控制人高翎之堂兄，公司财务总监李文佳和公司董事李文博为姐弟关系。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人之间不存在其他关联关系。

（5）《董监高书面声明》一、本公司不存在委托理财，本公司对外担保、重大投资、关联交易等事项

符合法律法规和公司章程；二、本公司不存在委托理财，本公司对外担保、重大投资、关联交易等事项已在相关文件中披露，确信其中不存在任何重大遗漏或者误导，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

（6）《关于资金占用、资源占用等事宜的说明》一、截至本声明签署日，不存在本公司为本公司控股股东、实际控制人、全体董事、监事及高级管理人员等关联方或其控制的公司、企业或其他组织、机构（以下简称“本公司关联方及其控制的企业”）进行违规担保的情形。二、截至本声明签署日，公司关联方及其控制的企业不存在以借款、代偿债务、代垫款项等方式占用或转移股份公司资金或资产的情形。三、截至本声明签署日，本公司不存在控股股东、实际控制人或其关联方占用资金的情形，包括但不限于以下情形：1、为控股股东、实际控制人及其附属企业垫付的工资、福利、保险、广告等费用和其他支出；2、代控股股东、实际控制人及其附属企业偿还债务而支付的资金；3、有偿或者无偿、直接或者间接拆借给控股股东、实际控制人及其附属企业的资金；4、为控股股东、实际控制人及其附属企业承担担保责任而形成的债权；5、其他在没有商品和劳务对价情况下提供给控股股东、实际控制人及其附属企业使用的资金或者全国股份转让系统公司认定的其他形式的占用资金情形。四、本公司及本公司控股股东、实际控制人、全体董事、监事及高级管理人员承诺将严格遵守有关法律、法规和规范性文件及公司章程的要求及规定，确保将来不致发生上述情形。

（7）《关于公司独立性的书面声明》1、本人在公司任职的同时不在公司的股东单位双重任职；2、本人专职于公司并在公司领取薪酬，本人没有同时供职于公司外的其他公司、企业、经济实体、经济组织或其他单位，不在公司的股东单位领取薪酬；3、公司对相关资产拥有合法的所有权或使用权；4、公司专设有财务部门，建立有财务会计制度。公司的银行账户是独立的，非与股东混同。公司独立纳税。公司作出的财务决策，均是根据自身经营的需要独立作出决定的；5、公司及公司各部门在生产经营及管理等方面均独立运作，业务皆为自主实施，未依赖于任何股东和其他关联方；6、公司建立有股东大会、董事会和监事会，并按照业务体系的需要设立有独立的经营机构和管理机构；7、公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保险、社会保障完全独立管理，不受股东单位影响。

四、其他承诺

（1）《关于公司财务人员兼职情况的说明》全体财务人员特此承诺：没有在其它任何单位兼职及领薪的情况。

（2）《关于使用个人账户开展业务结算的声明及承诺》1、高明君在中国农业银行股份有限公司会宁县支行开设的账号为 6228***8412 的银行账户，2018 年和 2019 年存在使用该个人卡用于公司收款和付款的情形，已于 2020 年 5 月 20 日将该卡注销；2、除上述披露的个人卡外，公司不存在使用任何其他个人卡的情形；3、公司不存在使用现金结算与公司日常经营相关的情形；4、报告期后，公司绝不会再使用任何个人卡用于公司收款和付款，彻底杜绝个人卡的使用；5、若公司因上述原因或违反该承诺而受到任何处罚或损失，高明君及公司实际控制人王淑芳、高翎愿意承担一切责任。

（3）《关于向群业科技无偿提供办公用房的承诺》本人高明君系坐落于甘肃省白银市会宁县会师镇鸡儿川农业科技示范园区祁连雪南侧房产的所有权人（证书编号：会宁县房权证总登字第 HC001974 号，以下简称“标的房产”），本人就与“标的房产”相关的事宜郑重承诺如下：本人同意将“标的房产”所在大楼的部分办公室无偿提供给甘肃群业科技股份有限公司使用 20 年。

（五）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
土地使用权	无形资产	抵押	20,186,120.81	19.33%	详见本附注五、14“短期借款”及 23

					“长期借款”披露所述
房屋	固定资产	抵押	5,810,676.84	5.56%	详见本附注五、14“短期借款”及 23“长期借款”披露所述
货币资金	流动资产	保证金	309,456.39	0.30%	履约保函保证金
总计	-	-	26,306,254.04	25.19%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

公司受限资产用于公司日常性经营借款的保证，对公司运营无影响。

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	10,000,000	50%	4,000,000	14,000,000	70%
	其中：控股股东、实际控制人	10,000,000	50%	4,000,000	14,000,000	70%
	董事、监事、高管					
	核心员工			0		
有限售条件股份	有限售股份总数	10,000,000	50%	-4,000,000	6,000,000	30%
	其中：控股股东、实际控制人	10,000,000	50%	-4,000,000	6,000,000	30%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
总股本		20,000,000	-	0	20,000,000	-
普通股股东人数		2				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	高翎	12,000,000	0	12,000,000	60%	0	12,000,000	0	0

2	王淑芳	8,000,000	0	8,000,000	40%	6,000,000	2,000,000	0	0
合计		20,000,000	0	20,000,000	100%	6,000,000	14,000,000	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明： 王淑芳和高翎双方为母女关系。									

二、 优先股股本基本情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

公司实际控制人为王淑芳和高翎，合计持有公司 100%股权，双方为母女关系，且于 2019 年 7 月 20 日签订了《一致行动协议》，因此认定二人为公司的共同实际控制人。

根据二人签订的《一致行动协议》约定，若双方对公司运营无法达成一致意见，应按照母亲王淑芳的意向进行表决。该约定主要考虑高翎目前仍为在校大学生，尚未在公司担任高管职位并实际参与公司经营，公司主要由母亲王淑芳负责经营，约定以更有实际经营经验的母亲的意向进行表决更有利于公司的发展。因此，虽然母亲王淑芳的持股比例比女儿高翎的持股比例低，但一致行动协议约定以母亲的意见为准，具有现实的必要性和合理性。

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

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		利息率
					起始日期	终止日期	
1	抵押贷款	会宁县大沟镇 14 村党群创业互助会	行政村	210 万元	2021 年 12 月 15 日	2022 年 12 月 14 日	8%
2	抵押贷款	会宁县汉家岔镇 12 村党群创业互助会	行政村	180 万元	2021 年 12 月 30 日	2022 年 12 月 29 日	8%
3	抵押贷款	会宁会师村镇银行	银行	180 万元	2022 年 3 月 11 日	2023 年 3 月 10 日	7.9%
4	信用借款	兰州银行股份有限公司	银行	200 万元	2022 年 6 月 10 日	2023 年 6 月 8 日	5.5%
4	信用借款	兰州银行股份有限公司	银行	300 万元	2022 年 6 月 15 日	2023 年 6 月 14 日	5.5%
5	抵押贷款	中国农业银行会宁县支行	银行	500 万元	2022 年 8 月 25 日	2023 年 8 月 24 日	3.7%
6	抵押贷款	甘肃银行股份有限公司会宁县支行	银行	1000 万元	2022 年 6 月 13 日	2023 年 6 月 13 日	6.02%
7	抵押贷款	甘肃银行股份有限公司会宁县支行	银行	600 万元	2022 年 9 月 23 日	2023 年 9 月 23 日	6.02%
8	信用借款	甘肃银行股份	银行	320 万元	2022 年 9 月 23 日	2023 年 9 月 23 日	5.02%

		有限公司会宁县支行					
合计	-	-	-	3490 万元	-	-	-

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
王淑芳	董事长	女	否	1973 年 8 月	2019 年 7 月 28 日	2022 年 7 月 27 日
王治理	董事	男	否	1986 年 5 月	2019 年 7 月 28 日	2022 年 7 月 27 日
贠鑫	董事	男	否	1981 年 3 月	2019 年 7 月 28 日	2022 年 7 月 27 日
李文博	董事	男	否	1988 年 8 月	2019 年 7 月 28 日	2022 年 7 月 27 日
亢秉洲	董事	男	否	1954 年 12 月	2020 年 1 月 16 日	2022 年 7 月 27 日
牛俊红	监事会主席	男	否	1970 年 11 月	2020 年 1 月 16 日	2022 年 7 月 27 日
葛学峰	监事	男	否	1989 年 11 月	2020 年 1 月 16 日	2022 年 7 月 27 日
王丽霞	职工监事	女	否	1985 年 2 月	2019 年 7 月 28 日	2022 年 7 月 27 日
王淑芳	总经理	女	否	1973 年 8 月	2019 年 7 月 28 日	2022 年 7 月 27 日
王彦龙	董事会秘书	男	否	1990 年 1 月	2020 年 1 月 19 日	2022 年 7 月 27 日
李文佳	财务总监	女	否	1987 年 10 月	2019 年 7 月 28 日	2022 年 7 月 27 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：

公司实际控制人王淑芳担任公司董事，为公司董事长兼总经理。公司董事王治理为公司股东王淑芳之外甥，为公司股东高翎之表哥；公司董事会秘书王彦龙为公司股东王淑芳之侄儿，为公司股东高翎之表哥。公司董事李文博为公司财务总监李文佳之弟弟。

(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	否	不存在相关情形

十六条规定的情形		
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	财务负责人具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上
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	董事长兼任总经理、财务负责人兼任董事会秘书

(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	18	0	4	14
生产人员	30	12	15	27
技术人员	5	0	0	5
销售人员	5	0	0	4
财务人员	4	1	1	4
行政人员	4	2	3	3
员工总计	66	15	23	57

按教育程度分类	期初人数	期末人数

博士		
硕士		
本科	7	5
专科	16	20
专科以下	43	32
员工总计	66	57

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

无

（二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

□适用 √不适用

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

2019 年 7 月，公司整体改制为股份公司，股份公司自创立以来，已建立健全了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司法人治理结构，其中监事会职工代表监事的比例未低于三分之一，并制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易决策制度》、《对外担保决策制度》、《对外投资管理制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等公司治理制度。通过上述组织机构的建立和相关制度的实施，公司已经逐步建立健全了能够保证中小股东充分行使权利的治理结构。

本年度，公司已召开 2021 年年度股东大会、1 次临时股东大会会议、3 次董事会会议和 2 次监事会会议。上述会议的召开符合《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则等规定的情形，充分保障了中小股东、债权人及其他第三人的合法权益。股份公司基本能够严格依照《公司法》和《公司章程》相关规定，并按照“三会”议事规则等公司制度规范运行。股份公司成立以来，公司管理层注重加强“三会”的规范运作意识及公司制度的规范执行，重视加强完善内部规章制度的完整性以及制度执行的有效性。

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

公司严格按照有关法律法规的要求，建立了规范的法人治理结构，以保护中、小股东的利益。

首先，公司严格依法进行充分的信息披露，依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权。

其次，公司通过建立和完善公司规章制度体系加强中小股东保护，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《关联交易管理办法》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》、《年度报告重大差错责任追究制度》、《信息披露管理制度等公司的内部管理制度》，在制度层面保障公司所有股东特别是中小股东充分行使表决权、质询权等合法权利。

综上，公司现有治理机制能够保证股东特别是中小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

公司重大生产经营决策、财务决策均按照《公司章程》或有关内部控制制度规定的程序和规则进行，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易等重大事项均能按照相关规定履行决策程序。截至

报告期末，公司都能够依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。公司制定内部控制制度以来，各项制度能够得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、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

公司于 2020 年 1 月 19 日召开了第一届董事会第三次会议，审议通过《关于修订公司章程的议案》，详见 2020 年 7 月 24 日全国中小企业股份转让系统首次信息披露之“公司章程”。公司于 2022 年 12 月 8 日召开第一届董事会第十四次会议、202 年 12 月 23 日召开 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于拟变更公司经营范围并修订＜公司章程＞的议案》，详见 2023 年 4 月 24 日全国中小企业股份转让系统信息披露之“公司章程（修订后）”。

(二) 三会运作情况

1、 三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	2	3	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

公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异

议。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立性 公司拥有独立完整的采购体系、生产体系、销售体系、研发体系，具有完整的业务流程、独立的经营场所、供应渠道和销售服务部门。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的运营能力，公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司不存在影响公司独立性的重大的关联交易。 2、资产独立性 公司主要财产包括机器设备、专利、商标等，相关财产均有权利凭证，公司拥有独立、完整的生产经营所需的资产，公司资产独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。 3、人员独立性 公司董事、监事、高级管理人员的选举或任免符合法定程序，公司高级管理人员包括总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书均与公司签订了劳动合同并在公司领取报酬，不存在从关联公司领取报酬的情况，公司人员独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。 4、财务独立性 公司建立独立的财务部门，并建立独立、完整的会计核算体系和财务管理制度。公司独立在银行开户，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户的情形；公司持有有效的国税家税务总局颁发的《税务登记证》，且依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在控股股东、实际控制人及其控制的企业干预公司资金使用的情况。公司财务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。 5、机构独立性 公司独立行使经营管理职权，建立独立完整的组织机构，各高管对企业采购、生产、销售、研发、管理和财务总体负责。公司具有独立的办公机构和场所。公司机构独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。 综上所述，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面相互独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（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
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

公司已建立年度报告重大差错责任追究制度，报告期内，公司严格执行相关制度，未出现披露信息存在重大差错的情况。

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 205030 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 号万通金融中心 A 座 24 层	
审计报告日期	2023 年 4 月 24 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	赵丽红	贾江红
	3 年	3 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	3 年	
会计师事务所审计报酬	13 万元	

甘肃群业科技股份有限公司

中兴财光华审会字（2023）第 205030 号

甘肃群业科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了甘肃群业科技股份有限公司（以下简称群业科技公司）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，公允反映了群业科技公司 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。

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，我们独立于群业科技公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

群业科技公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括群业科技公司 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

群业科技公司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，管理层负责评估群业科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算群业科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督群业科技公司的财务报告过程。

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，就可能导致对群业科技公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致群业科技公司不能持续经营。

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

（6）就群业科技公司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•北京

中国注册会计师：赵丽红
中国注册会计师：贾江红

2023 年 04 月 24 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）	313,535.22	5,112,479.36
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）	7,517,035.41	13,190,074.66
应收款项融资			
预付款项	五（3）	4,240,393.88	1,813,983.98
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（4）	3,277,105.67	5,436,630.90
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货	五（5）	15,100,302.83	31,789,011.80
合同资产	五（6）	8,152,106.29	779,900.80
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（7）	41,307.20	1,762,991.44
流动资产合计		38,641,786.50	59,885,072.94
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	0.00
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（8）	12,638,606.09	14,550,336.60
在建工程	五（9）	27,445,679.60	23,178,263.67
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（10）	20,269,748.29	20,775,972.01
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（11）	2,817,970.09	1,966,755.26
其他非流动资产	五（12）	2,620,120.00	2,380,120.00
非流动资产合计		65,792,124.07	62,851,447.54
资产总计		104,433,910.57	122,736,520.48
流动负债：			
短期借款	五（13）	32,271,209.86	18,235,708.78
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	五（14）		3,000,000.00
应付账款	五（15）	12,586,664.84	21,782,707.64
预收款项			
合同负债	五（16）	2,506,785.84	818,847.34
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（17）	1,558,502.05	1,579,642.65

应交税费	五（18）	5,833,717.06	5,573,218.07
其他应付款	五（19）	5,036,667.32	5,963,921.06
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（20）	1,710,316.00	19,037,201.40
其他流动负债	五（21）	244,649.88	106,450.16
流动负债合计		61,748,512.85	76,097,697.10
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五（22）	0	0.00
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（23）	5,450,000.00	5,750,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,450,000.00	5,750,000.00
负债合计		67,198,512.85	81,847,697.10
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（24）	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（25）	13,361,970.66	13,361,970.66
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（26）	1,151,813.07	1,151,813.07
一般风险准备			
未分配利润	五（27）	2,721,613.99	6,375,039.65
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		37,235,397.72	40,888,823.38
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		37,235,397.72	40,888,823.38
负债和所有者权益（或股东权益）总计		104,433,910.57	122,736,520.48

法定代表人：王淑芳　　主管会计工作负责人：李文佳　　会计机构负责人：王彦龙

（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		313,419.67	4,639,143.48
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		7,520,234.08	13,193,273.33
应收款项融资			
预付款项		4,053,180.90	1,100,902.90
其他应收款		50,857,535.65	50,692,114.45
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		15,100,172.83	31,788,881.80
合同资产		8,152,106.29	779,900.80
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			144,000.00
流动资产合计		85,996,649.42	102,338,216.76
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			
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		12,620,258.56	14,546,232.08
在建工程		2,101,579.43	2,009,560.02
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,735,364.71	2,852,655.71
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,247,795.80	796,314.46
其他非流动资产		701,140.00	647,140.00

非流动资产合计		19,406,138.50	20,851,902.27
资产总计		105,402,787.92	123,190,119.03
流动负债：			
短期借款		32,271,209.86	18,235,708.78
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			3,000,000.00
应付账款		10,513,374.04	20,273,680.21
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,162,724.68	1,293,990.87
应交税费		5,833,717.06	5,573,218.07
其他应付款		4,987,432.92	5,925,709.40
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		2,506,785.84	818,847.34
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,710,316.00	19,037,201.40
其他流动负债		244,649.88	106,450.16
流动负债合计		59,230,210.28	74,264,806.23
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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		4,100,000.00	4,400,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,100,000.00	4,400,000.00
负债合计		63,330,210.28	78,664,806.23
所有者权益（或股东权益）：		20,000,000.00	20,000,000.00
股本		20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		13,361,970.66	13,361,970.66
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积		1,151,813.07	1,151,813.07
一般风险准备			
未分配利润		7,558,793.91	10,011,529.07
所有者权益（或股东权益）合计		42,072,577.64	44,525,312.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计		105,402,787.92	123,190,119.03

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业总收入		31,357,119.39	76,185,848.99
其中：营业收入	五（28）	31,357,119.39	76,185,848.99
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		35,991,207.44	71,523,258.71
其中：营业成本	五（29）	26,892,063.56	61,188,659.98
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（30）	433,520.83	441,667.17
销售费用	五（31）	998,127.12	1,594,661.30
管理费用	五（32）	5,034,121.25	5,873,196.32
研发费用	五（33）	196,529.44	369,967.47
财务费用	五（34）	2,436,845.24	2,055,106.47
其中：利息费用		2,439,641.69	2,545,397.16
利息收入		52,326.12	506,485.82
加：其他收益	五（35）	361,305.79	401,776.00
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（36）	-528,110.00	-122,815.48

资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（37）	-431,218.62	-41,047.41
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（38）		12,266.91
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-5,232,110.88	4,912,770.30
加：营业外收入	五（39）	924,957.91	1,000,180.00
减：营业外支出	五（40）	113,528.82	143,845.93
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,420,681.79	5,769,104.37
减：所得税费用	五（41）	-767,256.13	889,149.05
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-3,653,425.66	4,879,955.32
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）		-3,653,425.66	4,879,955.32
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）		-3,653,425.66	4,879,955.32
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		-3,653,425.66	4,879,955.32
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,653,425.66	4,879,955.32
（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）		-0.18	0.24
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.18	0.24

法定代表人：王淑芳　　主管会计工作负责人：李文佳　　会计机构负责人：王彦龙

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业收入		31,357,119.39	75,521,732.16
减：营业成本		26,892,063.56	60,582,582.10
税金及附加		354,174.86	282,003.00
销售费用		998,127.12	1,594,661.30
管理费用		3,919,879.16	4,944,355.79
研发费用		196,529.44	369,967.47
财务费用		2,436,366.98	2,054,216.53
其中：利息费用		2,439,641.69	2,545,397.16
利息收入		52,271.63	506,411.01
加：其他收益		361,305.79	401,776.00
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）		-178,004.25	140,918.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-431,218.62	-41,047.41
资产处置收益（损失以“-”号填列）			12,266.91
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,687,938.81	6,207,860.40
加：营业外收入		920,225.35	1,000,140.00
减：营业外支出		52,544.34	142,164.45
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,820,257.80	7,065,835.95
减：所得税费用		-367,522.64	1,212,646.52
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,452,735.16	5,853,189.43
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,452,735.16	5,853,189.43
（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			
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		36,226,321.65	71,986,787.80
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,886,142.34	
收到其他与经营活动有关的现金		2,804,405.18	5,780,941.82
经营活动现金流入小计		40,916,869.17	77,767,729.62
购买商品、接受劳务支付的现金		17,130,000.26	61,058,419.34
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		3,727,523.61	4,363,996.57

支付的各项税费		3,920,626.02	2,226,072.63
支付其他与经营活动有关的现金		2,022,528.19	6,243,294.53
经营活动现金流出小计		26,800,678.08	73,891,783.07
经营活动产生的现金流量净额		14,116,191.09	3,875,946.55
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			21,000.00
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		-	21,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,669,670.23	6,193,247.44
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		3,669,670.23	6,193,247.44
投资活动产生的现金流量净额		-3,669,670.23	-6,172,247.44
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		37,200,000.00	29,700,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		30,668,686.73	28,188,231.00
筹资活动现金流入小计		67,868,686.73	57,888,231.00
偿还债务支付的现金		40,490,000.00	23,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,505,737.83	2,435,525.51
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		37,119,311.85	29,756,116.00
筹资活动现金流出小计		80,115,049.68	55,791,641.51
筹资活动产生的现金流量净额		-12,246,362.95	2,096,589.49
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		-1,799,842.09	-199,711.40
加：期初现金及现金等价物余额		1,803,920.92	2,003,632.32
六、期末现金及现金等价物余额		4,078.83	1,803,920.92

法定代表人：王淑芳　　主管会计工作负责人：李文佳　　会计机构负责人：王彦龙

（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		36,226,321.65	71,986,787.80
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,001,834.69	6,615,342.43
经营活动现金流入小计		41,228,156.34	78,602,130.23
购买商品、接受劳务支付的现金		17,084,804.51	60,373,551.34
支付给职工以及为职工支付的现金		3,029,714.90	3,934,381.33
支付的各项税费		3,831,256.82	2,066,408.46
支付其他与经营活动有关的现金		6,019,894.66	14,205,914.34
经营活动现金流出小计		29,965,670.89	80,580,255.47
经营活动产生的现金流量净额		11,262,485.45	-1,978,125.24
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			21,000.00
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		-	21,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		342,744.26	332,532.40
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		342,744.26	332,532.40
投资活动产生的现金流量净额		-342,744.26	-311,532.40
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		37,200,000.00	29,700,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		30,668,686.73	28,188,231.00
筹资活动现金流入小计		67,868,686.73	57,888,231.00
偿还债务支付的现金		40,490,000.00	23,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,505,737.83	2,435,525.51
支付其他与筹资活动有关的现金		37,119,311.85	29,756,116.00
筹资活动现金流出小计		80,115,049.68	55,791,641.51
筹资活动产生的现金流量净额		-12,246,362.95	2,096,589.49
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		-1,326,621.76	-193,068.15
加：期初现金及现金等价物余额		1,330,585.04	1,523,653.19
六、期末现金及现金等价物余额		3,963.28	1,330,585.04

（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				13,361,970.66				1,151,813.07		6,375,039.65		40,888,823.38
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				13,361,970.66				1,151,813.07		6,375,039.65		40,888,823.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-3,653,425.66		-3,653,425.66
（一）综合收益总额											-3,653,425.66		-3,653,425.66
（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													
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益													

结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	20,000,000.00				13,361,970.66				1,151,813.07		2,721,613.99		37,235,397.72

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	20,000,000.00				13,361,970.66				566,494.13		2,080,403.27		36,008,868.06
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				13,361,970.66				566,494.13		2,080,403.27		36,008,868.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									585,318.94		4,294,636.38		4,879,955.32
（一）综合收益总额											4,879,955.32		4,879,955.32

（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									585,318.94		-585,318.94		
1．提取盈余公积									585,318.94		-585,318.94		
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	20,000,000.00				13,361,970.66				1,151,813.07		6,375,039.65		40,888,823.38

法定代表人：王淑芳　　主管会计工作负责人：李文佳　　会计机构负责人：王彦龙

（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				13,361,970.66				1,151,813.07		10,011,529.07	44,525,312.80
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				13,361,970.66				1,151,813.07		10,011,529.07	44,525,312.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-2,452,735.16	-2,452,735.16
（一）综合收益总额											-2,452,735.16	-2,452,735.16
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												

2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配												
4．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												

（六）其他												
四、本年期末余额	20,000,000.00				13,361,970.66				1,151,813.07		7,558,793.91	42,072,577.64

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	20,000,000.00				13,361,970.66				566,494.13		4,743,658.58	38,672,123.37
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				13,361,970.66				566,494.13		4,743,658.58	38,672,123.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									585,318.94		5,267,870.49	5,853,189.43
（一）综合收益总额											5,853,189.43	5,853,189.43
（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									585,318.94		-585,318.94	
1．提取盈余公积									585,318.94		-585,318.94	
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	20,000,000.00				13,361,970.66				1,151,813.07		10,011,529.07	44,525,312.80

三、 财务报表附注

财务报表附注

一、 公司基本情况

甘肃群业科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）位于甘肃省白银市会宁县西城产业开发区，法定代表人为王淑芳，注册资本为人民币 2,000.00 万元，股份总数 2,000.00 万股，统一社会信用代码为 91620422566427820T。企业法人营业执照规定经营范围：螺旋钢管、保温管、防腐蚀压力钢管及管件、水工金属结构、水处理（成套）设备、节水灌溉设备的设计、制造、销售及安装；球墨铸铁管、塑胶管材、钢丝骨架复合管及管件、水泵、阀门、变压器、高低压配电柜、自动化控制柜、日光温室、蔬菜大棚材料（包括农膜、棚膜）及配件的销售和安装；水利水电工程、市政工程的施工；机电安装工程的施工和技术服务（以上项目不含国家限制经营和法律、行政法规及国务院决定规定需办理前置许可或审批的项目；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）。公司简称“群业科技”，股票代码：873492。

本公司营业期限：2011 年 01 月 10 日至 2041 年 01 月 09 日。

本财务报告于 2023 年 4 月 24 日经董事会批准报出。

本公司 2022 年度纳入合并范围的子公司无新增户。

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》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。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

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

三、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，是指为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，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、13“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及吸收合并下的被合并方，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。

公司内所有重大往来余额、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、13“长期股权投资”或本附注三、10“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、13、（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、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、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。

9、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）/当期平均汇率/当期加权平均汇率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/当期平均汇率/当期加权平均汇率折算。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，采用现金流量发生日的即期汇率/当期平均汇率/当期加权平均汇率折算。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/所有者权益”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。

10、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、长期借款。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。

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。贷款承诺，是指按照预先规定的条款和条件提供信用的确定性承诺。不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以及以低于市场利率贷款的贷款承诺，本公司作为发行方的，在初始确认后按照以下二者孰高进行计量：①损失准备金额；②初始确认金额扣除依据《企业会计准则第 14 号——收入》确定的累计摊销额后的余额。

（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，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法简化方法计提减值准备并确认信用减值损失。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，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。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的

金额之间差额的现值；

⑤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。

本公司各类金融资产预期信用损失的确定的具体方法：

（1）对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备；对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确认的组合依据和预期信用损失的办法如下：

应收票据确认组合的依据及计算预期信用损失方法如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据	银行承兑汇票	以银行承兑汇票中承兑银行的信用评级作为信用风险特征
	商业承兑汇票	以商业承兑汇票中承兑公司的信用评级作为信用风险特征

应收账款确认组合的依据及计算预期信用损失方法如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状的预测，编制应收账款账龄与整个存续期逾期信用损失率对照表，计算预期信用损失
	关联方组合	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，该组合预期信用损失率为 0

应收款项融资确认组合的依据及计算预期信用损失方法如下

项目	重分类项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收款项融资	应收票据	银行承兑汇票	以银行承兑汇票中承兑银行的信用评级作为信用风险特征
		商业承兑汇票	以商业承兑汇票中承兑公司的信用评级作为信用风险特征
	应收账款	账龄组合	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逾期信用损失率对照表计算预期信用损失
		关联方组合	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，该组合预期信用损失率为 0

其他应收款确认组合的依据及计算预期信用损失方法如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款	关联方组合	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，该组合预期信用损失率为 0
	保证金及押金组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
	其他往来款组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

（6）衍生工具及嵌入衍生工具

本公司无衍生工具。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。

11、存货

（1）存货的分类

本公司存货存货主要为库存商品、原材料、发出商品及合同履约成本。

（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。库存商品发出时采用移动加权平均法；

（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。

12、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。

13、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、10“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/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于

“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（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。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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。

14、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	残值率%	年折旧率%
房屋建筑物	20 年	3.00	4.85

机器设备	10 年	3.00	9.70
运输工具	5 年	3.00	19.40
工具器具及其他	3-5 年	3.00	19.40-32.33

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

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。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

15、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。

16、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。

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、失业保险以及年金等，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，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

22、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司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。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

23、收入的确认原则

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。

① 商品销售收入

本公司按照合同约定将商品运至约定交货地点，将购买方验收时点确认收入。本公司给予客户的信用期，根据客户的信用风险特征确定，不存在重大融资成分。

② 房地产销售收入

本公司商品房销售业务在物业控制权转移给客户时确认收入。基于销售合同条款及适用的法律法规，物业的控制权可在某一时段内或在某一时点转移。满足在某一时段内履行履约义务条件的房地产销售，本公司在该时段内按照履约进度确认收入；其他的房地产销售，在达到合同约定的交付条件、客户取得相关控制权时点确认销售收入。

③ 提供劳务收入

本公司对外提供的劳务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，已完成劳务的进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。资产负债表日，本公司对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本公司按照已完成劳务的进度确认收入时，对于已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款、合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收或应收合同价款超过已完成的劳务进度，则将超过部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

④ 工程建造收入

本公司对外提供工程建造劳务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，履约进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。资产负债表日，本公司对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本公司按照已完成劳务的进度确认收入时，对于已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款、合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收或应收合同价款超出已完成的劳务进度，则将超出部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

合同成本包括合同履约成本和合同取得成本。本公司为提供工程建造劳务而发生的成本，确认为合同履约成本，在确认收入时按照已完成劳务的进度结转主营业务成本。本公司将为获取工程劳务合同而发生的增量成本，确认为合同取得成本，对于摊销期限不超过一年的合同取得成本，在其发生时计入当期损益；对于摊销期限在一年以上的合同取得成本，在确认收入时按照已完成劳务的进度摊销计入损益。

如果合同成本的账面价值高于因提供该劳务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，本公司对超出的部分计提减值准备，确认为资产减值损失。资产负债表日，根据合同履约成本初始确认时摊销期限是否超过一年，以减去相关减值准备后的净额，列示为存货或其他非流动资产；对于初始确认时摊销期限超过一年的合同取得成本，以减去相关减值准备后的净额，列示为其他非流动资产。

营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入。

（1）收入确认原则如下：

①销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

③让渡资产使用权收入

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

（2）收入确认的具体时点

①工程合同收入

本公司工程项目主要为蔬菜大棚、高效节水等项目，在提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下，本公司采用完工百分比法确认提供的劳务收入。蔬菜大棚项目的完工进度根据已经完成的大棚数量占合同总量的比例确定，其对应的劳务成本根据实际发生确认；高效节水等项目完工进度按照已发生成本占估计总成本的比例确定。

②产品销售收入

公司产品主要为管材销售，公司的收入确认满足以下条件，公司的管材产品已运至客户指定或销售合同规定的地点；产品经过客户或者客户聘请的施工单位、监理方现场质量验收；收入及成本的金额能够可靠地计量。

③技术服务收入

公司根据提供相关工程技术服务完成时点，且取得相应对价凭证后确认技术服务收入。

24、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。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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。

与资产相关的政府补助，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，用于补偿企业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，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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。

25、递延所得税资产/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。

26、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：

A、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；

B、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：

A、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；

B、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。

27、租赁

2021 年 1 月 1 日之前适用

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

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

2021 年 1 月 1 日起适用

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。

①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包括房屋建筑物、其他设备。

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。

②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。

③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。

④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　时价值较低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。

⑤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。

28、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”)，本公司 2022 年 1 月 1 日起执行解释第 15 号，执行该解释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”)，本公司 2022 年 1 月 1 日起执行解释第 15 号，执行该解释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

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

四、 税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率%
增值税	销项税额扣除可抵扣进项税额后的余额	16.00、13.00、9.00、5.00、3.00
城市维护建设税	应纳流转税额	5.00
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
企业所得税	应纳税所得额	15.00、25.00

2、税收优惠及批文

本公司于 2017 年 8 月 21 日取得了甘肃省科学技术厅、甘肃省财政厅、甘肃省国家税务局和甘肃省地方税务局联合颁发的编号为“GR20176000128”的高新技术企业证书，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》相关规定，本公司 2017 年至 2019 年期间享受高新技术企业优惠税率，减按 15.00%的税率计缴企业所得税。公司已于 2020 年 8 月 25 日提交纸质版高新技术企业申报资料，并于 2020 年 10 月 26 日取得了甘肃省科学技术厅、甘肃省财政厅、国家税务总局甘肃省税务局联合颁发的编号为“GR202062000328”的高新技术企业证书，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》相关规定，本公司 2020 年至 2022 年期间享受高新技术企业优惠税率，减按 15.00%的税率计缴企业所得税。

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		
银行存款	313,535.22	2,112,479.36
其他货币资金		3,000,000.00
合计	**313,535.22**	**5,112,479.36**
其中：存放在境外的款项总额		

注 1：期末受限货币资金为 309,456.39 元，其中：保函保证金 309,456.39 元。

注 2：期初受限货币资金为 3,308,558.44 元，其中：保函保证金 308,558.44 元，银行承兑汇票保证金 3,000,000.00 元。

2、应收账款

（1）以摊余成本计量的应收账款

类别	2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	9,042,433.44	1,525,398.03	7,517,035.41
合计	**9,042,433.44**	**1,525,398.03**	**7,517,035.41**

（续）

类别	2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	14,876,275.29	1,686,200.63	13,190,074.66
合计	**14,876,275.29**	**1,686,200.63**	**13,190,074.66**

（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。

① 2022 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备

账龄分析组合

账龄	2022.12.31				2021.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	整个存续期预期信用损失率（%）	金额	比例%	坏账准备	整个存续期预期信用损失率（%）
1 年以内	6,809,633.88	75.31	340,641.63	5.00	10,728,202.66	72.12	536,410.13	5.00
1 至 2 年	347,230.03	3.84	34,723.00	10.00	1,608,842.05	10.81	160,884.21	10.00
2 至 3 年	296,120.60	3.27	88,836.18	30.00	1,848,942.49	12.43	554,682.75	30.00
3 至 4 年	899,160.84	9.94	449,580.42	50.00	393,356.44	2.64	196,678.22	50.00
4 至 5 年	393,356.44	4.35	314,685.15	80.00	296,931.65	2.00	237,545.32	80.00
5 年以上	296,931.65	3.28	296,931.65	100.00				
合计	**9,042,433.44**	**100.00**	**1,525,398.03**		**14,876,275.29**	**100.00**	**1,686,200.63**	

② 坏账准备的变动

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少		2022.12.31
			转回	转销	
应收账款坏账准备	1,686,200.63		160,802.60		1,525,398.03

（3）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	与公司关系	款项性质	2022.12.31	占应收账款总额的比例（%）	账龄	坏账准备期末余额

白银市给排水公司	非关联方	材料款	4,162,302.96	46.03	1 年以内	208,115.15
			292,011.70	3.23	1-2 年	29,201.17
白银市靖会电灌工程管理局	非关联方	材料款	2,030,392.07	22.45	1 年以内	101,519.60
会宁县郭城驿镇人民政府	非关联方	工程款	860,771.09	9.52	3-4 年	430,385.55
甘肃省水务投资有限责任公司	非关联方	材料款	534,930.04	5.92	1 年以内	26,746.50
靖远刘川电灌管理局	非关联方	材料款	296,931.65	3.28	5 年以上	296,931.65
合计			**8,177,339.51**	**90.43**		**1,092,899.62**

3、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	3,742,318.16	88.25	1,571,312.56	86.62
1至2年	208,986.00	4.93	185,324.32	10.22
2至3年	231,742.62	5.47	22,018.44	1.21
3年以上	57,347.10	1.35	35,328.66	1.95
合计	**4,240,393.88**	**100.00**	**1,813,983.98**	**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
甘肃天和力德管道制造有限公司	非关联方	1,880,038.51	44.34	1 年以内	未到货
天津市博裕金属制	非关联方	560,000.00	13.21	1 年以内	未到货

品有限公司					
天津市飞拓钢铁有限公司	非关联方	490,000.00	11.56	1 年以内	未到货
江苏群标科技有限公司	非关联方	404,800.00	9.55	1 年以内	未到货
兰州国芳百货购物广场有限责任公司	非关联方	160,000.00	3.77	1 年以内	未到货
合计		**3,494,838.51**	**82.43**		

4、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	3,277,105.67	5,436,630.90
合计	**3,277,105.67**	**5,436,630.90**

（1） 其他应收款情况

类别	2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	8,055,144.77	4,778,039.10	3,277,105.67
合计	**8,055,144.77**	**4,778,039.10**	**3,277,105.67**

（续）

类别	2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	9,525,757.40	4,089,126.50	5,436,630.90
合计	**9,525,757.40**	**4,089,126.50**	**5,436,630.90**

①坏账准备

A. 2022 年 12 月 31 日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

组合计提	账面余额	整个存续期预期信用（%）	坏账准备	理由

组合 1 保证金及押金	96,255.00	10.24	9,856.50	回收可能性
组合 2 其他往来款	1,771,214.76	15.11	267,702.53	回收可能性
合计	**1,867,469.76**	**14.86**	**277,559.03**	

B. 2022 年 12 月 31 日，处于第二阶段的其他应收款坏账准备如下：

组合计提	账面余额	整个存续期预期信用（%）	坏账准备	理由
组合 1 保证金及押金	3,754,986.05	87.25	3,276,405.03	回收可能性
组合 2 其他往来款	2,432,688.96	50.32	1,224,075.04	回收可能性
合计	**6,187,675.01**	**72.73**	**4,500,480.07**	

②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月内预期信用损失	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）	
2022 年 1 月 1 日余额	639,346.92	3,449,779.58		4,089,126.50
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提		1,050,700.49		1,050,700.49
本期转回	361,787.89			361,787.89
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022 年 12 月 31 余额	**277,559.03**	**4,500,480.07**		**4,778,039.10**

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2022.12.31	2021.12.31
质保金及其他	5,067,241.05	6,863,927.75

应收暂借款	1,020,007.01	1,061,646.00
员工备用金	1,765,402.46	1,438,879.40
其他	202,494.25	161,304.25
合计	**8,055,144.77**	**9,525,757.40**

④其他应收款期末余额较大的单位情况：

单位名称	与公司关系	款项性质	期末余额	占其他应收账款总额的比例（%）	账龄	坏账准备期末余额
会宁引洮工程建设管理局	非关联方	质保金	1,080.00	0.01	1 年以内	54.00
			1,886,584.66	23.42	5 年以上	1,886,584.66
山东宏鼎机械科技有限公司	非关联方	待收回预付款	1,216,000.00	15.10	2-3 年	364,800.00
会宁县四房吴镇人民政府	非关联方	质保金	600,000.09	7.45	3-4 年	300,000.05
冯宜文	非关联方	员工备用金	95,473.30	1.19	1 年以内	4,773.67
			83,200.00	1.03	1-2 年	8,320.00
			73,000.00	0.91	2-3 年	21,900.00
			200,126.71	2.48	3-4 年	100,063.36
甘肃天业节水有限公司	非关联方	质保金	345,001.74	4.28	5 年以上	345,001.74
合计			**4,500,466.50**	**55.87**		**3,031,497.48**

⑤ 期末不存在受限的其他应收款。

5、存货

（1）存货分类

项目	2022.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	682,301.60		682,301.60
原材料	9,135,586.12		9,135,586.12

发出商品	176,731.18		176,731.18
半成品	1,347,510.35		1,347,510.35
合同履约成本	3,758,173.58		3,758,173.58
合计	**15,100,302.83**		**15,100,302.83**

（续）

项目	2021.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	15,424,674.87		15,424,674.87
原材料	5,522,726.33		5,522,726.33
发出商品	4,818,505.28		4,818,505.28
合同履约成本	6,023,105.32		6,023,105.32
合计	**31,789,011.80**		**31,789,011.80**

（2）本年度存货无跌价迹象。

6、合同资产

项目	2022.12.31	2021.12.31
合同资产	8,624,372.32	820,948.21
减：合同资产减值准备	472,266.03	41,047.41
合计	**8,152,106.29**	**779,900.80**

合同资产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。报告期内，计提减值准备的合同资产如下：

（1）单项计提减值准备的合同资产：无

（2）组合计提减值准备的合同资产：账龄组合

账龄	2022.12.31 账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
1 年以内	7,803,424.11	5.00	390,171.21	预期信用损失
1-2 年	820,948.21	10.00	82,094.82	预期信用损失
合计	**8,624,372.32**	**5.48**	**472,266.03**	

（3）按欠款方归集的合同资产余额前五名的情况：

单位名称	2022.12.31	占合同资产总额的	坏账准备

		比例（%）	
甘肃中部供水工程建设管理有限公司	7,270,174.83	84.30	363,508.74
靖远县刘川电灌工程管理局	346,016.10	4.01	25,700.76
会宁县土门镇人民政府（2021 蔬菜大棚项目）	300,000.00	3.48	27,645.00
会宁县会师镇人民政府	291,600.00	3.38	19,080.00
白银市靖会电灌工程管理局	172,987.08	2.01	17,298.71
合计	**8,380,778.01**	**97.18**	**453,233.21**

7、其他流动资产

项目	2022.12.31	2021.12.31
待抵扣进项税	41,307.20	1,618,991.44
党群互助资金占用费		144,000.00
合计	**41,307.20**	**1,762,991.44**

8、固定资产

项目	2022.12.31	2021.12.31
固定资产	12,638,606.09	14,550,336.60
固定资产清理		
合计	**12,638,606.09**	**14,550,336.60**

（1）固定资产及累计折旧

①固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	工具器具及其他	合计
一、账面原值					
1、年初余额	6,916,361.50	13,667,507.57	4,618,314.20	883,960.14	26,086,143.41
2、本年增加金额	-	83,008.04		89,253.60	172,261.64
（1）购置	-	83,008.04		89,253.60	172,261.64
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加					

（4）经营租赁转为自用					
3、本年减少金额					
（1）处置或报废					
（2）合并范围减少					
（3）自用转为经营租赁					
4、年末余额	6,916,361.50	13,750,515.61	4,618,314.20	973,213.74	26,258,405.05
二、累计折旧					
1、年初余额	2,008,217.02	5,136,814.78	3,669,373.17	721,401.84	11,535,806.81
2、本年增加金额	356,820.60	1,400,257.70	264,546.03	62,367.82	2,083,992.15
（1）计提	356,820.60	1,400,257.70	264,546.03	62,367.82	2,083,992.15
（2）企业合并增加					
（3）经营租赁转为自用					
3、本年减少金额					
（1）处置或报废					
（2）合并范围减少					
（3）自用转为经营租赁					
4、年末余额	2,365,037.62	6,537,072.48	3,933,919.20	783,769.66	13,619,798.96
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
（1）计提					
（2）企业合并增加					
（3）经营租赁转为自用					
3、本年减少金额					
（1）处置或报废					
（2）合并范围减少					
（3）自用转为经营租赁					
4、年末余额					
四、账面价值					

1、年末账面价值	4,551,323.88	7,213,443.13	684,395.00	189,444.08	12,638,606.09
2、年初账面价值	4,908,144.48	8,530,692.79	948,941.03	162,558.30	14,550,336.60

① 期末，本公司无暂时闲置的固定资产。

③未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	841,685.99	产权证书正在办理中

9、在建工程

项目	2022.12.31	2021.12.31
在建工程	22,742,582.92	18,351,005.77
工程物资	4,703,096.68	4,827,257.90
合计	**27,445,679.60**	**23,178,263.67**

（1）在建工程情况

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
新厂螺旋焊接生产线	1,713,887.09		1,713,887.09	1,713,887.09		713,887.09
新厂土建工程	0,642,708.49		20,642,708.49	6,343,150.75		343,150.75
办公室建设	151,850.03		151,850.03	151,850.03		151,850.03
车间建设	49,715.90		49,715.90	49,715.90		49,715.90
围墙建设	184,421.41		184,421.41	92,402.00		92,402.00
合计	**2,742,582.92**		**22,742,582.92**	**8,351,005.77**		**351,005.77**

（2）重要在建工程项目本年变动情况

工程名称	预算数（万元）	资金来源	工程投入占预算的比例%	工程进度
新厂螺旋焊接生产线	210.00	自有资金	81.61	80%
新厂土建工程	16,824.09	自有资金	12.27	12%
办公室建设	15.50	自有资金	97.97	98%

车间建设	7.80	自有资金	63.74	65%
围墙建设	24.24	自有资金	76.08	76%

（续）

工程名称	2021.12.31	本期增加		本期减少		2022.12.31	
		金额	其中：利息资本化金额	转入固定资产	其他减少	余额	其中：利息资本化金额
新厂螺旋焊接生产线	1,713,887.09					1,713,887.09	
新厂土建工程	16,343,150.75	4,459,638.34			160,080.60	20,642,708.49	
办公室建设	151,850.03					151,850.03	
车间建设	49,715.90					49,715.90	
围墙建设	92,402.00	92,019.41				184,421.41	
合计	**18,351,005.77**	**4,551,657.75**	**0.00**	**0.00**	**160,080.60**	**22,742,582.92**	

（3）工程物资情况

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
专用材料	4,703,096.68		703,096.68	4,827,257.90		4,827,257.90
合计	**4,703,096.68**		**703,096.68**	**4,827,257.90**		**4,827,257.90**

10、无形资产

（1）无形资产情况

项目	土地使用权	财务软件	合计
一、账面原值			
1、年初余额	22,914,764.37	218,158.49	23,132,922.86
2、本期增加金额			
（1）购置			
3、本期减少金额			

4、年末余额	22,914,764.37	218,158.49	23,132,922.86
二、累计摊销			
1、年初余额	2,266,051.54	90,899.31	2,356,950.85
2、本期增加金额	462,592.02	43,631.70	506,223.72
其中：计提	462,592.02	43,631.70	506,223.72
3、本期减少金额			
4、年末余额	2,728,643.56	134,531.01	2,863,174.57
三、减值准备			
四、账面价值			
1、年末账面价值	20,186,120.81	83,627.48	20,269,748.29
2、年初账面价值	20,648,712.83	127,259.18	20,775,972.01

注：截止 2022 年 12 月 31 日，本公司用于贷款抵押担保的土地使用权账面价值为 20,186,120.81 元。

11、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	2022.12.31		2021.12.31	
	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	1,031,287.29	6,303,437.13	917,060.21	5,775,327.13
资产减值损失	70,839.90	472,266.03	6,157.11	41,047.41
可抵扣亏损	1,714,722.90	7,819,152.61	1,043,537.94	4,174,151.73
其他	1,120.00	4,480.00		
合计	**2,817,970.09**	**14,599,335.77**	**1,966,755.26**	**9,990,526.27**

12、其他非流动资产

项目	2022.12.31	2021.12.31
预付设备及工程款	2,620,120.00	2,380,120.00
合计	**2,620,120.00**	**2,380,120.00**

13、短期借款

（1）短期借款分类：

借款类别	2022.12.31	2021.12.31
应计利息	71,209.86	35,708.78
信用借款	8,200,000.00	
抵押借款	24,000,000.00	18,200,000.00
合计	**32,271,209.86**	**18,235,708.78**

注：（1）2022 年 6 月 9 日，本公司与兰州股份有限公司签订编号为“兰银借（字）2022 年第 102172022000066 号”的《借款合同》，借款金额为 200.00 万元，借款期限为 2022 年 6 月 10 日至 2023 年 6 月 8 日，借款利率为 5.500%。此借款为信用借款。

（2）2022 年 6 月 14 日，本公司与兰州股份有限公司签订编号为“兰银借（字）2022 年第 102172022000067 号”的《借款合同》，借款金额为 300.00 万元，借款期限为 2022 年 6 月 15 日至 2023 年 6 月 14 日，借款利率为 5.300%。此借款为信用借款。

（3)2022 年 8 月 25 日,本公司与农业银行会宁县支行签订编号为“62010120220000898”的《流动资金借款合同》，借款金额为 800.00 万元，借款期限为 2022 年 8 月 25 日至 2023 年 8 月 24 日，借款利率为 3.700%。连带责任担保人为甘肃群业科技工程有限责任公司、高明君、高翎、王淑芳，抵押物为高明君房产，甘肃群业科技工程有限责任公司土地、工业用房。

（4）2022 年 6 月 13 日，本公司与甘肃银行股份有限公司会宁县支行签订编号为“20220613000020”的《流动资金借款合同》，借款金额为 1000.00 万元，借款期限为 2022 年 6 月 13 日至 2023 年 6 月 13 日，借款利率为 6.020%。连带责任担保人为王淑芳、高明君，抵押物为王淑芳、高明君名下商铺。

（5）2022 年 9 月 23 日，本公司与甘肃银行股份有限公司会宁县支行签订编号为“20220923000179”的《流动资金借款合同》，借款金额为 600.00 万元，借款期限为 2022 年 9 月 23 日至 2023 年 9 月 23 日，借款利率为 6.020%。连带责任担保人为王淑芳、高明君，抵押物为王淑芳、高明君名下商铺。

（6）2022 年 12 月 23 日，本公司与甘肃银行股份有限公司会宁县支行签订编号为“20221223000028”的《法人账户透支合同》，借款金额为 320.00 万元，借款期限为 2022 年 9 月 23 日至 2023 年 9 月 23 日，借款利率为 5.020%。此借款为信用借款。

（5）已逾期未偿还的短期借款情况

本年末无已逾期未偿还的短期借款。

（6）抵押或质押情况

期末抵押的资产为公司的固定资产、房屋建筑物及土地使用权，详细情况见附注“五、44 所有权或使用权受到限制的资产”。

14、应付票据

种类	2022.12.31	2021.12.31
银行承兑汇票		3,000,000.00
商业承兑汇票		
合计		**3,000,000.00**

注：本期末无已到期未支付的应付票据。

15、应付账款

（1）应付账款列示

项目	2022.12.31	2021.12.31
材料费	10,137,968.33	17,028,669.53
劳务费	1,373,387.98	4,065,220.59
设备款	728,601.03	603,653.03
其他	346,707.50	85,164.49
合计	**12,586,664.84**	**21,782,707.64**

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
会宁县金宏源建材有限公司	784,312.00	对方未催款，待付款
甘肃润农节水科技有限公司	762,434.12	对方未催款，待付款
张掖市金谷水务工程设备有限公司	625,373.03	对方未催款，待付款
陕西甘霖实业有限公司	307,090.00	对方未催款，待付款
上海立贤机械设备有限公司	288,027.00	设备未验收
合计	**2,767,236.15**	

16、合同负债

项目	2022.12.31	2021.12.31
工程项目/会师镇（暖棚）日光温室项目预收款	1,413,274.33	

工程项目/靖会大型泵站更新改造项目2021年度工程（第五标段金属结构及阀门采购）	1,093,511.51	818,847.34
合计	**2,506,785.84**	**818,847.34**

17、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,579,642.65	3,621,926.29	3,643,066.89	1,558,502.05
二、离职后福利-设定提存计划		152,508.36	152,508.36	
三、辞退福利				
合计	**1,579,642.65**	**3,706,383.01**	**3,727,523.61**	**1,558,502.05**

（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	1,458,510.59	3,367,186.53	3,403,931.87	1,421,765.25
2、职工福利费		109,894.52	107,594.52	2,300.00
3、社会保险费		68,051.64	68,051.64	
其中：医疗保险费		58,603.32	58,603.32	
工伤保险费		8,176.32	8,176.32	
大额保险费		1,272.00	1,272.00	
4、住房公积金		27,120.00	9,040.00	18,080.00
5、工会经费和职工教育经费	121,132.06	49,673.60	54,448.86	116,356.80
合计	**1,579,642.65**	**3,621,926.29**	**3,643,066.89**	**1,558,502.05**

（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		146,132.55	146,132.55	
2、失业保险费		6,375.81	6,375.81	
合计		**152,508.36**	**152,508.36**	

18、应交税费

税项	2022.12.31	2021.12.31

企业所得税	2,572,036.95	3,587,894.04
增值税	2,680,674.64	1,613,628.04
房产税	133,182.55	106,417.11
城市维护建设税	171,533.49	80,681.40
教育费附加	102,907.62	48,408.84
地方教育费附加	68,605.08	32,272.56
个人所得税	29,050.18	28,189.53
印花税	1,359.31	1,359.31
土地增值税	74,367.24	74,367.24
合计	**5,833,717.06**	**5,573,218.07**

19、其他应付款

项目	2022.12.31	2021.12.31
应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,036,667.32	5,963,921.06
合计	**5,036,667.32**	**5,963,921.06**

（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
政府借款	3,900,000.00	3,900,000.00
关联方借款	258,925.32	1,145,897.95
往来款	479,770.92	611,168.92
员工暂借款	348,687.08	251,642.79
其他	49,284.00	55,211.40
合计	**5,036,667.32**	**5,963,921.06**

注：（1）2021 年 12 月 30 日，本公司与会宁县汉家岔镇党群创业互助会签订《会宁县党群创业互助基金使用合同》，每个合同借款金额为 15.00 万元，共签订 12 个合同，总计借款 180.00 万元，借款期限为 2021 年 12 月 30 日至 2022 年 12 月 29 日，借款利率为 8.00%。

（2）2020 年 12 月 15 日，本公司与会宁县大沟镇党群创业互助会签订《会宁县党群创业互助基金使用合同》，每个合同借款金额为 15.00 万元，共签订 14 个合同，总计借款 210.00 万元，借款期限为 2021 年 12 月 15 日至 2022 年 12 月 14 日，借款利率为 8.00%。

②无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

20、一年内到期的非流动负债

项目	2022.12.31	2021.12.31
应计利息	316.00	37,201.40
1 年内到期的长期借款	1,710,000.00	19,000,000.00
合计	**1,710,316.00**	**19,037,201.40**

注：详见本附注五、23“长期借款”披露。

21、其他流动负债

项目	2022.12.31	2021.12.31
待转销项税额	244,649.88	106,450.16
合计	**244,649.88**	**106,450.16**

22、长期借款

（1）长期借款分类

借款类别	2022.12.31	2021.12.31
应计利息		
保证借款		
抵押借款	1,710,000.00	19,000,000.00
质押借款		
减：一年内到期的长期借款（附注五、21）	1,710,000.00	19,000,000.00
合计		

注：（ 1）2022 年 3 月 11 日，本公司与会宁会师村镇银行签订编号为“会宁会师村镇银行 2022 年（企借）字第 7501050220220132”的《流动资金贷款借款合同》，借款金额为 1,80.00 万元，借款期限为 3 年，借款利率为浮动利率；该借款由自然人高明君、王淑芳、王振泰、以及王金花作为连带责任保证人，王淑芳、高明君与会宁会师村镇银行签订了编号为“会宁会师村镇银行 2022 年（企保）字第 7501070220220174 号”的《保证合同》；振泰、王金花与会宁会师村镇银行签订了编号为“会宁会师村镇银行 2022 年（企保）字第 7501070220220176 号”的《保证合同》，同时高明君、王淑芳与会宁会师村镇银行有限责任公司签订了编号为“会宁会师村镇银行 2022 年（企抵）字第 7501080220220172 号”的《抵押合同》，抵押物为王淑芳、高明君名下住宅；王振泰、王金花与会宁会师村镇银行有限责任公司签订了编号为“会宁会师村镇银行 2022 年（企抵）字第 7501080220220173 号”的《抵押合同》，抵押物为王振泰名下商铺。截止 2022 年 12 月 31 日，本公司已提前偿还 9.00

万元。

23、递延收益

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.12.31
与资产相关的政府补助	5,750,000.00		300,000.00	5,450,000.00
与收益相关的政府补助				
合计	**5,750,000.00**		**300,000.00**	**5,450,000.00**

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	种类	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.12.31
节水环保设备器材级及塑压力钢管生产线建设	财政拨款	2,400,000.00		300,000.00	2,100,000.00
装配式管道智能化生产线项目	财政拨款	1,350,000.00			1,350,000.00
甘肃省军民融合发展专项资金	财政拨款	2,000,000.00			2,000,000.00
合计		**5,750,000.00**		**300,000.00**	**5,450,000.00**

24、股本

项目	2021.12.31	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

25、资本公积

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.12.31
股本溢价	10,270,095.66			10,270,095.66
其他资本公积	3,091,875.00			3,091,875.00
合计	**13,361,970.66**			**13,361,970.66**

26、盈余公积

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.12.31
法定盈余公积	1,151,813.07			1,151,813.07
合计	**1,151,813.07**		-	**1,151,813.07**

27、未分配利润

项目	2022.12.31	2021.12.31
调整前上期末未分配利润	6,375,039.65	2,080,403.27
调整期初未分配利润合计数		
调整后期初未分配利润	6,375,039.65	2,080,403.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,653,425.66	4,879,955.32
减：提取法定盈余公积		585,318.94
应付普通股股利		
所有者权益内部结转		
期末未分配利润	**2,721,613.99**	**6,375,039.65**

28、营业收入和营业成本

（1）营业收入及成本列示如下：

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	31,357,119.39	26,892,063.56	76,185,848.99	61,188,659.98
其他业务				
合计	**31,357,119.39**	**26,892,063.56**	**76,185,848.99**	**61,188,659.98**

（2）主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
工程	8,060,674.66	6,527,483.09	13,809,802.63	11,217,084.11
管件材料	23,107,765.48	20,269,017.92	62,376,046.36	49,971,575.87
技术服务	188,679.25	95,562.55		
合计	**31,357,119.39**	**26,892,063.56**	**76,185,848.99**	**61,188,659.98**

（3）2022 年度营业收入按收入确认时间列示如下：

项目	产品销售	工程建造	提供劳务	其它	合计
在某一时段内确认收入					
在某一时点确认收入	23,107,765.48	8,060,674.66	188,679.25		31,357,119.39
合计	**23,107,765.48**	**8,060,674.66**	**188,679.25**		**31,357,119.39**

（4）履约义务相关的信息

本公司收入确认政策详见附注三、23。本公司根据合同的约定，作为主要责任人

按照客户需求的品类、标准及时履行供货义务。对于中国境内销售合同，于本公司将商品交于客户或承运商时完成履约义务,客户取得相关商品的控制权；对于中国境外销售合同，于商品发出并在装运港装船离港时完成履约义务，客户取得相关商品的控制权。

不同客户和产品的付款条件有所不同，本公司部分销售以预收款的方式进行，其余销售则授予一定期限的信用期。

29、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	130,598.97	92,395.19
城镇土地使用税	95,816.94	173,652.28
教育费附加	78,353.13	55,437.10
地方教育费附加	52,235.43	36,958.08
房产税	58,902.88	58,741.78
车船使用税	7,198.27	6,550.63
印花税	7,373.99	13,477.95
环境保护税	3,041.22	4,454.16
合计	**433,520.83**	**441,667.17**

30、销售费用

项目	本期金额	上期金额
招待费	461,738.26	933,446.94
职工薪酬	245,029.88	224,180.35
折旧费	162,902.76	162,357.96
交通费	28,441.39	14,285.10
差旅费	35,919.75	90,788.01
招投标费	35,318.68	79,166.02
办公费	6,089.00	34,339.18
运输费	5,220.00	28,785.24
其他	1,538.20	8,133.50
维修费	15929.2	19,179.00
合计	**998,127.12**	**1,594,661.30**

31、管理费用

项目	本期金额	上期金额
折旧与摊销	1,656,409.62	2,022,615.98
职工薪酬	1,685,793.46	1,835,867.90
其他	223,032.76	96,626.23
业务招待费	394,122.78	700,097.20
交通费	381,322.52	259,574.14
中介咨询费	287,330.96	396,049.82
办公费	136,644.79	261,457.36
福利费	107,594.52	103,538.17
维修费	81,013.20	49,912.30
差旅费	80,856.64	147,457.22
合计	**5,034,121.25**	**5,873,196.32**

32、研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	170,240.00	217,666.13
材料费	21,600.00	82,726.51
折旧费	4,689.44	19,287.80
其他		50,287.03
咨询费		
合计	**196,529.44**	**369,967.47**

33、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	2,439,641.69	2,545,397.16
减：利息收入	52,326.12	506,485.82
手续费	49,529.67	16,195.13
合计	**2,436,845.24**	**2,055,106.47**

34、其他收益

（1）其他收益分项目情况

项目	本期金额	上期金额
与企业日常活动相关的政府	361,305.79	401,776.00

补助		
合计	**361,305.79**	**401,776.00**

（2）政府补助明细

项目	与资产相关/与收益相关	本期金额	上期金额
节水环保设备器材级及塑压力钢管生产线建设	与资产相关	300,000.00	300,000.00
稳岗补贴	与收益相关	4,785.00	776.00
财政局创业典型扶持资金	与收益相关		100,000.00
市场监督管理局专利补助金	与收益相关		1,000.00
收科技局奖励资金	与收益相关	50,000.00	
人社局就业补助	与收益相关	6,500.00	
减免的附加税	与收益相关	20.79	
合计		**361,305.79**	**401,776.00**

35、信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款信用减值损失	160,802.60	-288,556.16
其他应收款信用减值损失	-688,912.60	165,740.68
合计	**-528,110.00**	**-122,815.48**

36、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
合同资产减值损失	-431,218.62	-41,047.41
合计	**-431,218.62**	**-41,047.41**

37、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
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失		12,266.91	
其中：固定资产		12,266.91	
合计		**12,266.91**	

38、营业外收入

（1）营业外收入分项目情况

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助		1,000,000.00	
赔偿款	917,376.50		917,376.50
其他利得	7,581.41	180.00	7,581.41
合计	**924,957.91**	**1,000,180.00**	**924,957.91**

（2）政府补助明细

项目	与资产相关/与收益相关	本期金额	上期金额
新三板挂牌上市企业奖励资金	与收益相关		1,000,000.00
合计			**1,000,000.00**

39、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
救助金及赔偿款	60,000.00	97,656.52	60,000.00
捐赠支出		30,000.00	
罚款滞纳金支出	50,184.58	16,176.47	50,184.58
其他支出	3,344.24	12.94	3,344.24
合计	**113,528.82**	**143,845.93**	**113,528.82**

40、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	83,958.70	1,197,665.79
递延所得税费用	-851,214.83	-308,516.74
合计	**-767,256.13**	**889,149.05**

（2）会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额	上期金额
利润总额	-4,420,681.79	5,769,104.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	-663,102.27	865,365.66
子公司适用不同税率的影响	-160,042.40	-129,673.16
调整以前期间所得税的影响	83,958.70	
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,409.26	195,077.90
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		
研发费用加计扣除得影响	-29,479.42	-41,621.34
所得税费用	**-767,256.13**	**889,149.05**

41、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
往来款	4,000.00	1,118,625.78
诉讼赔偿款	2,469,951.40	
员工备用金	55,266.09	337,318.80
押金、保证金	50,000.00	680,000.00
政府补助	66,001.00	3,101,776.00
利息收入	33,081.53	506,485.82
其他	126,105.16	36,735.42
合计	**2,804,405.18**	**5,780,941.82**

（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
往来款	284,750.00	2,563,125.57
员工备用金	46,836.74	696,259.19
保证金		471,000.00
运输费	24,680.80	31,863.00
业务招待费	648,406.64	625,539.43

差旅费	123,445.59	161,298.24
投标费	21,270.00	317,069.30
维修费	115,419.00	92,423.40
办公费	134,246.25	640,912.85
交通费	251,853.36	59,630.76
中介费	202,200.00	484,590.18
捐赠		30,000.00
租赁费	61,790.00	
赔偿款	50,000.00	
其他	57,629.81	69,582.61
合计	**2,022,528.19**	**6,243,294.53**

（3） 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
会宁县党群创业互助基金	2,100,000.00	1,800,000.00
往来款	28,568,686.73	26,388,231.00
合计	**30,668,686.73**	**28,188,231.00**

（4） 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
会宁县党群创业互助基金	2,268,000.00	1,800,000.00
往来款	34,734,311.85	27,956,116.00
借款保证金、承诺费	117,000.00	
合计	**37,119,311.85**	**29,756,116.00**

42、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	-3,653,425.66	4,879,955.32
加：信用减值损失	528,110.00	122,815.48
资产减值损失	431,218.62	41,047.41

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,083,992.15	2,397,533.02
使用权资产折旧		
无形资产摊销	506,223.72	506,223.72
长期待摊费用摊销		
资产处置损失（收益以“－”号填列）		-12,266.91
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）	2,439,641.69	2,545,397.16
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）	-851,214.83	-308,516.74
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）	16,688,708.97	-13,293,492.40
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	1,433,618.75	2,014,200.75
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-5,490,682.32	4,983,049.74
其他		
经营活动产生的现金流量净额	14,116,191.09	3,875,946.55
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		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	4,078.83	1,803,920.92
减：现金的期初余额	1,803,920.92	2,003,632.32
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	-1,799,842.09	-199,711.40

（2）现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额

一、现金	4,078.83	1,803,920.92
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	4,078.83	1,803,920.92
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	4,078.83	1,803,920.92
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		

43、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	309,456.39	履约保函保证金
固定资产	5,810,676.84	详见本附注五、14“短期借款”及23“长期借款”披露所述
无形资产	20,186,120.81	详见本附注五、14“短期借款”及23“长期借款”披露所述
合计	**26,306,254.04**	

44、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				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	冲减成本费用	
收科技局奖励资金	50,000.00				50,000.00			是

白银市社会保险事业服务中心留工补助	6,500.00				6,500.00			是
稳岗补贴	4,785.00				4,785.00			是
减免的附加税	20.79				20.79			是
合计	**61,305.79**				**61,305.79**			

（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
节水环保设备器材级及塑压力钢管生产线建设	与资产相关	300,000.00		
收科技局奖励资金	与收益相关	50,000.00		
白银市社会保险事业服务中心留工补助	与收益相关	6,500.00		
稳岗补贴	与收益相关	4,785.00		
减免的附加税	与收益相关	20.79		
合计		**361,305.79**		

六、合并范围的变更

本公司本期合并范围与上期相比未发生变化。

七、在其他主体中的权益—在子公司中的权益

在子公司中的权益

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	
甘肃中山管业科技有限公司	白银市会宁县	白银市会宁县	批发业	100.00		同一控制合并

八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

1、信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施:

银行存款：本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

应收款项：本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。由于本公司与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2022 年 12 月 31 日，本公司特定信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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

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

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	期末余额				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	32,271,209.86				32,271,209.86
交易性金融负债					
衍生金融负债					
应付票据					

应付账款	3,079,236.86	5,360,721.95	4,146,706.03		12,586,664.84
其他应付款	446,681.16	4,041,546.68	99,890.28	448,549.20	5,036,667.32
租赁负债					
一年内到期的非流动负债	1,710,316.00				1,710,316.00
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
合计	**37,507,443.88**	**9,402,268.63**	**4,246,596.31**	**448,549.20**	**51,604,858.02**

（续）

项目	期初余额				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	18,235,708.78				18,235,708.78
交易性金融负债					
衍生金融负债					
应付票据	3,000,000.00				3,000,000.00
应付账款	16,557,174.51	1,640,848.51	3,584,684.62		21,782,707.64
其他应付款	5,402,421.58	57,191.82	504,307.66		5,963,921.06
租赁负债					
一年内到期的非流动负债	19,037,201.40				19,037,201.40
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
合计	**62,232,506.27**	**1,698,040.33**	**4,088,992.28**		**68,019,538.88**

九、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人情况

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司共同实际控制人为王淑芳和高翎，相关持股信息如下：

实际控制人名称	2022.12.31 持股比例（%）	2022.12.31 表决权比例（%）
高翎	60.00	60.00

王淑芳	40.00	40.00

（续）

实际控制人名称	2021.12.31 持股比例（%）	2021.12.31 表决权比例（%）
高翎	60.00	60.00
王淑芳	40.00	40.00

2、本公司的子公司情况

详见附注七、“在其他主体中的权益—在子公司中的权益”。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
王淑芳	公司实际控制人、董事长、总经理
高明君	实际控制人王淑芳的配偶
高翎	公司实际控制人、控股股东、持股 5%以上的股东
王彦龙	董事会秘书
王治理	董事
员鑫	董事
束国治	原子公司股东，高明君的姨夫
会宁县明珠酒店	实际控制人王淑芳的侄女控制的企业
甘肃沂佳节水环保科技有限公司	实际控制人王淑芳的亲属控制的企业

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

无

（2）关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
高明君、王淑芳	1,800.00	2019 年 6 月 28 日	2022 年 6 月 27 日	是
高明君、王淑芳、高翎	800.00	2020 年 5 月 28 日	2022 年 5 月 28 日	是
高明君、王淑芳、高翎	600.00	2020 年 9 月 22 日	2022 年 9 月 22 日	是
高明君、王淑芳、高翎	800.00	2021 年 11 月 23 日	2022 年 5 月 19 日	是
王淑芳、高翎	300.00	2021 年 9 月 30 日	2022 年 6 月 27 日	是
高明君、王淑芳	220.00	2021 年 7 月 23 日	2022 年 7 月 21 日	是

王淑芳、高翎	500.00	2021 年 4 月 13 日	2022 年 4 月 13 日	是
高明君、王淑芳	180.00	2022 年 3 月 11 日	2025 年 3 月 10 日	否
高明君、王淑芳、高翎	800.00	2022 年 8 月 25 日	2023 年 8 月 24 日	否
高明君、王淑芳、高翎	1,000.00	2022 年 6 月 13 日	2023 年 6 月 13 日	否
高明君、王淑芳、高翎	600.00	2022 年 9 月 23 日	2023 年 9 月 23 日	否

（3）关联方资金拆借

姓名	2021.12.31 余额	拆借金额	归还金额	2022.12.31 余额
拆入：				
高明君	1,105,771.26	12,868,063.83	13,947,993.52	25,841.57
王淑芳	40,126.69	248,084.29	55,127.23	233,083.75
合计	**1,145,897.95**	**13,116,148.12**	**14,003,120.75**	**258,925.32**

5、关联方应收应付款项

（1）应付项目

项目名称	2022.12.31	2021.12.31
高明君	25,841.57	1,105,771.26
王治理	123,833.24	
王淑芳	233,083.75	40,126.69
合计	**382,758.56**	**1,145,897.95**

（2）应收项目

项目名称	2022.12.31	2021.12.31
王彦龙	109,720.01	
合计	**109,720.01**	**0.00**

十、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的或有事项。

十一、资产负债表日后事项

2023 年 4 月 4 日本公司的经营范围变更为

许可项目：建筑劳务分包；建设工程施工；特种设备制造。(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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)***一般项目：金属结构制造；钢压延加工；建筑材料销售；机械电气设备销售；五金产品零售；阀门和旋塞销售；建筑装饰、水暖管道零件及其他建筑用金属制品制造；泵及真空设备销售；配电开关控制设备销售；农业机械销售。(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)***

十二、其他重要事项

报告期内本公司不存在应披露的其他重要事项。

十三、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

类别	2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	9,045,632.11	1,525,398.03	7,520,234.08
合计	**9,045,632.11**	**1,525,398.03**	**7,520,234.08**

（续）

类别	2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	14,879,473.96	1,686,200.63	13,193,273.33
合计	**14,879,473.96**	**1,686,200.63**	**13,193,273.33**

（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。

①2022 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备

账龄分析组合

账龄	2022.12.31				2021.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	整个存续期预期信用	金额	比例%	坏账准备	整个存续期预

				损失率（%）				期信用损失率（%）
1 年以内	6,812,832.55	75.32	340,641.63	5.00	10,731,401.33	72.12	536,410.13	5.00
1 至 2 年	347,230.03	3.84	34,723.00	10.00	1,608,842.05	10.81	160,884.21	10.00
2 至 3 年	296,120.60	3.27	88,836.18	30.00	1,848,942.49	12.43	554,682.75	30.00
3 至 4 年	899,160.84	9.94	449,580.42	50.00	393,356.44	2.64	196,678.22	50.00
4 至 5 年	393,356.44	4.35	314,685.15	80.00	296,931.65	2.00	237,545.32	80.00
5 年以上	296,931.65	3.28	296,931.65	100.00				100.00
合计	**9,045,632.11**	**100.00**	**1,525,398.03**		**14,879,473.96**	**100.00**	**1,686,200.63**	

②坏账准备的变动

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少		2022.12.31
			转回	转销	
应收账款坏账准备	1,686,200.63		160,802.60		1,525,398.03

（3）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	与公司关系	款项性质	2022.12.31	占应收账款总额的比例（%）	账龄	坏账准备期末余额
白银市给排水公司	非关联方	材料款	4,162,302.96	46.01	1 年以下	208,115.15
			292,011.70	3.23	1-2 年	29,201.17
白银市靖会电灌工程管理局	非关联方	材料款	2,030,392.07	22.45	1 年以下	101,519.60

会宁县郭城驿镇人民政府	非关联方	工程款	860,771.09	9.52	3-4 年	430,385.55
甘肃省水务投资有限责任公司	非关联方	材料款	534,930.04	5.91	1 年以下	26,746.50
靖远刘川电灌管理局	非关联方	材料款	296,931.65	3.28	5 年以上	296,931.65
合计			**8,177,339.51**	**90.40**		**1,092,899.62**

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	50,857,535.65	50,692,114.45
合计	**50,857,535.65**	**50,692,114.45**

（1）其他应收款情况

类别	2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	54,777,857.55	3,920,321.90	50,857,535.65
合计	**54,777,857.55**	**3,920,321.90**	**50,857,535.65**

（续）

类别	2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	54,273,629.50	3,581,515.05	50,692,114.45
合计	**54,273,629.50**	**3,581,515.05**	**50,692,114.45**

①坏账准备

A. 2022 年 12 月 31 日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

组合计提	账面余额	整个存续期预期信用	坏账准备	理由

		（%）		
组合 1 合并范围内的关联方款项	48,785,475.69			回收可能性
组合 2 保证金及押金	96,255.00	10.24	9,856.50	回收可能性
组合 3 其他往来款	1,440,730.75	16.86	242,864.23	回收可能性
合计	**50,322,461.44**	**0.50**	**252,720.73**	

B. 2022 年 12 月 31 日，处于第二阶段的其他应收款坏账准备如下：

组合计提	账面余额	整个存续期预期信用（%）	坏账准备	理由
组合 1 合并范围内的关联方款项				回收可能性
组合 2 保证金及押金	3,754,986.05	87.25	3,276,405.04	回收可能性
组合 3 其他往来款	700,410.06	55.85	391,196.14	回收可能性
合计	**4,455,396.11**	**82.32**	**3,667,601.18**	

②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月内预期信用损失	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)	
2022 年 1 月 1 日余额	594,058.59	2,987,456.46		581,515.05
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提		680,144.71		680,144.71
本期转回	341,337.86			341,337.86
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022 年 12 月 31 余额	**252,720.73**	**3,667,601.17**	-	**920,321.90**

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2022.12.31	2021.12.31
质保金及其他	3,851,241.05	5,647,927.75
关联方往来款	48,785,475.69	46,712,754.33
应收暂借款	543,007.01	584,646.00
员工备用金	1,434,918.45	1,206,276.07
其他	163,215.35	122,025.35
合计	**54,777,857.55**	**54,273,629.50**

④其他应收款期末余额较大的单位情况：

单位名称	与公司关系	款项性质	2022.12.31	占其他应收账款总额的比例（%）	账龄	坏账准备期末余额
甘肃中山管业科技有限公司	合并范围内关联方	关联方往来款	4,277,161.36	7.81	1 年以内	
			8,034,756.76	14.67	1-2 年	
			18,368,304.90	33.53	2-3 年	
			12,645,300.00	23.08	3-4 年	
			5,459,952.67	9.97	4-5 年	
会宁引洮工程建设管理局	非关联方	质保金	1,080.00		1 年以内	54.00
			1,886,584.66	3.44	5 年以上	1,886,584.66
会宁县四房吴镇人民政府	非关联方	质保金	600,000.09	1.10	3-4 年	300,000.05

冯宜文	非关联方	员工备用金	95,473.30	0.17	1 年以内	4,773.67
			83,200.00	0.15	1-2 年	8,320.00
			73,000.00	0.13	2-3 年	21,900.00
			200,126.71	0.37	3-4 年	100,063.36
甘肃天业节水有限公司	非关联方	质保金	345,001.74	0.63	5 年以上	345,001.74
合计			**52,069,942.19**	**95.05**		**2,666,697.48**

3、营业收入及成本

（1）营业收入及成本列示如下：

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	31,357,119.39	26,892,063.56	75,521,732.16	60,582,582.10
其他业务				
合计	**31,357,119.39**	**26,892,063.56**	**75,521,732.16**	**60,582,582.10**

（2）主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
工程	8,060,674.66	6,527,483.09	13,809,802.63	11,217,084.11
管件材料	23,107,765.48	20,269,017.92	61,711,929.53	49,365,497.99
技术服务	188,679.25	95,562.55		
合计	**31,357,119.39**	**26,892,063.56**	**75,521,732.16**	**60,582,582.10**

（3）2022 年度营业收入按收入确认时间列示如下：

项　目	产品销售	工程建造	提供劳务	合计
在某一时段内确认收入				
在某一时点确认收入	23,107,765.48	8,060,674.66	188,679.25	31,357,119.39

合　计	23,107,765.48	8,060,674.66	188,679.25	31,357,119.39

（4）履约义务相关的信息

本公司收入确认政策详见附注三、23。本公司根据合同的约定，作为主要责任人按照客户需求的品类、标准及时履行供货义务。对于中国境内销售合同，于本公司将商品交于客户或承运商时完成履约义务,客户取得相关商品的控制权；对于中国境外销售合同，于商品发出并在装运港装船离港时完成履约义务，客户取得相关商品的控制权。

不同客户和产品的付款条件有所不同，本公司部分销售以预收款的方式进行，其余销售则授予一定期限的信用期。

十四、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		处置固定资产及无形资产
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	361,305.79	见其他收益及营业外收入科目披露
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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
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	811,429.09	见营业外收入及营业外支出披露
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	1,172,734.88	
减：非经常性损益的所得税影响数	171,321.86	
非经常性损益净额	1,001,413.02	
减:归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	**1,001,413.02**	

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	-9.35	-0.18	-0.18
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-11.92	-0.23	-0.23

甘肃群业科技股份有限公司

2022 年 04 月 24 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：

甘肃群业科技股份有限公司董事会秘书办公室