

Supumps®舒朋士®

舒朋士

舒朋士环境科技（常州）股份有限公司

(Supumps Environmental Technology (Changzhou) Co., Ltd.)



年度报告

— 2022 —

公司年度大事记



智慧型一体化排水系统项目奠基仪式圆满成功



漏湖清淤项目



完成 9 个调蓄新品样机



助力武水共治，正式加入“青企河长”队伍！



一体化智慧截流装置（截流提升井）项目，荣获 2021 年度中华环保联合会科学技术二等奖



舒朋士售后服务获得售后服务体系完善程度十二星级（卓越）认证证书

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	9
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	11
第四节	重大事件	24
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	30
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	35
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.....	123

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。

公司负责人田明、主管会计工作负责人田冬及会计机构负责人（会计主管人员）张虹保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

1、未按要求披露的事项及原因

我公司是一家一体化预制泵站/截流井/调蓄/清淤干化生产企业，生产设备及销售商品均为自主研发，并获得多项发明、实用新型专利、外观专利、软件著作权。公司生产的一体化预制泵站，国际上除了丹麦格兰富、美国塞莱默，国内属于领先地位。舒朋士是国内较早推广，专业生产，规模较大的泵站制造商，也是行业内较早上市的新三板企业。公司产品使用的主要技术：筒体采用计算机控制整体缠绕，一次成型工艺、CFD 防淤积专利底座、专利设计的抗浮系统、独特的泵抗水力优化构造、独有的半开式后掠双叶片防堵塞结构、无人值守监控云平台等核心工艺技术。公司担心同行根据披露的资料掌握公司的原材料采购品牌及工艺特征，特此申请豁免采购前五种原材料具体名称、前五名供应商具体名称。

排水泵站市场良莠不齐，目前市场上常用的排水传统泵站存在占地面积大，配套设施多，淤积量大，维护困难，臭味及环境问题，池体腐蚀严重等问题。我公司为了解决上述问题，自主研发生产设备具有集约化的特点，不仅降低了工程量，而且提高了施工进度，在保证提升泵站性能的前提下，泵站整体投资还可以显著减少，我司是国内较早掌握核心工艺的公司。

但由于现在排水泵站市场混乱，以此充好混乱价格情况严重，为了保护好公司客户的相关利益，公司特此申请不披露销售前五名客户名称、应收账款欠款前五名客户名称、销售前五名产品名称。

【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
市场竞争风险	<p>虽然我国一体化预制泵站产业起步较晚，但目前已有众多企业以各种形式参与到一体化预制泵站行业，市场竞争加剧，竞争环境复杂。国内企业规模普遍不大且分布较为零散，尚未形成规模效应和集聚效应。行业内价格恶性竞争，市场内鱼龙混杂，对公司的利润率构成影响。</p> <p>应对措施：针对风险我司技术中心积极优化产品结构，工艺及产品标准化，在确保质量的原则下，降低生产及服务费用确保净利率，应对恶性竞争。</p>
资金短缺风险	<p>公司未来会加大与国有企业大客户的合作，这类客户的回款周期可能会变长。企业可获得的资金支持有限，在企业的日常生产经营过程中，可能会面临资金短缺的风险。</p> <p>应对措施：我司和国有企业大客户战略合作，由于付款基本是按照分期节点支付，前期会有一定的资金压力，我司应对方案是和我们的主要金额较大的供应商战略合作，针对大项目采取我司-客户-供应商同期付款条款。减缓资金压力，待后期和国有大客户长期合作，因为有分期付款，我司资金会良性转动，避免资金短缺状况。</p>
新产品研发风险	<p>当前我国环保设备行业整体上处于持续快速发展阶段，市场竞争激烈，产业的优胜劣汰将不断考验企业的市场应变、研发创新能力。企业在立足目前生产经营能力的基础上，需要不断迎合市场的新需求，并不断研发新技术、新产品。而这些新技术、新产品的市场接受性和适应性会使企业面临一定的不确定性和不稳定性。</p> <p>应对措施：我司每年会指定新产品研发任务，前期会大量的搜集客户需求信息，以及研究国内外先进的行业技术及趋势，紧跟国家的环境治理大方针。有严格的研发投资预算，在技术基本完善的情况下才开始试样、宣传和推广，避免出现推到市场不适应造成研发失败。</p>
应收账款金额较大的风险	<p>随着生产规模的扩大，销售收入的增加，公司应收账款增长较快，截止 2022 年 12 月 31 日，公司应收账款净额为 23,439,147.01 元，占当期总资产的比例为 26.34%。公司已按照会计准则的规定制定了坏账准备计提政策，且公司与绝大部分客户均建立了合作关系，但是随着客户数量及应收账款总额的增加，可能出现客户延迟付款并导致公司生产经营资金不足或</p>

	<p>发生坏账损失的风险，将对公司生产经营产生一定的影响。</p> <p>应对措施：针对应收款我司有严格的收款管理制度，按照收款时间节点要求不同等级的人员上门催收，以及法务部门及时的参与，不同等级的对公函件发往客户。前期签订合同会分析客户的资质等级，制定不同的付款方式，避免坏账风险。</p>
<p>报告期末存货余额较大的风险</p>	<p>截止至 2022 年 12 月 31 日，公司存货的账面余额为 9,811,058.20 元，占总资产的比例为 11.03%。报告期末存货余额主要由库存商品组成，较大的存货规模占用了公司较多的营运资金，可能会对公司未来扩大经营造成资金压力。尽管目前公司产品不存在滞销的风险，但未来市场的价格波动可能会使公司面临存货跌价的风险，对公司的生产经营带来负面影响。</p> <p>应对措施：针对期末存货余额，我司制定的合同签订后计划全程跟踪，安排售后到现场对接客户实时了解现场施工情况，在安排内部生产按照现场进展进度生产，避免产品生产好不能发货，避免有存货。</p>
<p>税收优惠政策变化的风险</p>	<p>2020 年 12 月 2 日公司取得了编号为 GR202032006509 的高新技术企业证书，有效期三年，公司从 2020 年至 2022 年享受所得税优惠。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》等相关规定，所得税税率减按 15%征收。高新技术企业满 3 年后需要重新认证，如果公司未来不能被继续认定为高新技术企业，或相关税收政策发生变化，公司将不再享受相关税收优惠。</p> <p>实际情况：我司目前正在积极地准备高新企业复审的资料。</p>
<p>客户集中度较高的风险</p>	<p>2022 年，公司对前五大客户的销售收入分别为 16,030,797.73 元、3,743,362.83 元、2,953,097.35 元、1,725,663.72 元、1,460,176.99 元，占公司营业收入的比重分别为 42.86%、10.01%、7.90%、4.61%、3.90%，前五大客户产生的收入占比较高。</p> <p>2022 年公司对第一大客户的销售收入为 16,030,797.73 元，对应的销售收入占公司营业收入的比重为 42.86%。公司存在客户集中度高和对单一客户依赖性较大的风险，若出现大客户流失，将会对公司的经营带来不利影响。</p> <p>应对措施：目前公司主营区域在江苏，浙江，上海，安徽，山东，和部分央企大客户，客户类型以国有企业和央企以及一级以上的施工单位为主，客户群体覆盖面比较大，而且比较稳定，风险可控。</p>

实际控制人不当控制的风险	<p>田明、田冬先生为实际控制人。同时，田明先生担任公司的董事长、总经理，田冬先生担任公司的董事、副总经理、董事会秘书。若田明、田冬先生利用实际控制人的特殊地位，通过行使表决权或其他方式对公司的经营决策、人事任免等方面进行控制，可能对公司生产经营产生一定的影响。</p> <p>应对措施：实际控制人自 2014 年以来比较稳定，且有明确的发展目标，聘请专职人事和财务等资深人员负责业务，且公司政策制度都有民主程序，不存在通过行使表决权或其他方式对公司的经营决策、人事任免等方面进行控制。</p>
公司业绩下滑的风险	<p>公司 2022 年度营业收入为 37,399,472.19 元，较 2021 年度下降了 12.07%；公司 2022 年度归属于挂牌公司股东的净利润为 -120,662.75 元，较 2021 年度下降了 113.93%。若公司业绩持续下滑，将会对公司的经营带来不利影响。</p> <p>应对措施：由于一体化泵站市场相对稳定成熟，竞争较大，导致我司业绩下滑，自 2019 年开始我司研发了一体化智慧截流井和调蓄设备，清淤干化业务，新品有一定的推广期，新产品及工艺都属于目前国家重点关注的环境领域，近 2 年推广已有初步成效，已经做了一些试点工程如 2022 年的常州武进漏湖试点项目，后期业绩会有一定提升。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
舒朋士、公司、股份公司、本公司	指	舒朋士环境科技（常州）股份有限公司
舒朋士（上海）、上海舒朋士	指	舒朋士（上海）、上海舒朋士
常州舒朋士	指	常州舒朋士投资合伙企业（有限合伙）
常州清淼	指	常州清淼投资合伙企业（有限合伙）
舒朋士水务	指	舒朋士水务科技（常州）有限公司
安徽舒朋士	指	舒朋士水务（安徽）有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
股东大会	指	舒朋士股东大会
董事会	指	舒朋士董事会
监事会	指	舒朋士监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监

东海证券、主办券商	指	东海证券股份有限公司
常辉律师、律师	指	江苏常辉律师事务所
中证天通、会计师	指	中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2022 年度
报告期末	指	2022 年 12 月 31 日
《公司章程》	指	《舒朋士环境科技（常州）股份有限公司章程》
元	指	人民币元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	舒朋士环境科技（常州）股份有限公司
英文名称及缩写	Supumps Environmental Technology (Changzhou)Co.,Ltd SUPUMPS
证券简称	舒朋士
证券代码	873161
法定代表人	田明

二、 联系方式

董事会秘书	田冬
联系地址	江苏省常州市新北区清江路 28 号
电话	0519-85188081
传真	0519-85258081
电子邮箱	dong.tian@supumps.net
公司网址	http://supumps.com.cn/
办公地址	江苏省常州市新北区清江路 28 号
邮政编码	213000
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	公司董事会秘书处办公室

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	2014 年 5 月 13 日
挂牌时间	2019 年 2 月 21 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）- 专用设备制造业（C35）环保、社会公共服务及其他专用设备制造（C359）-环境保护专用设备制造（C3591）
主要业务	一体化预制泵站的研究、生产、销售及运维服务修改为一体化预制泵站、一体化智慧截流井、调蓄设备、清淤干化业务
主要产品与服务项目	一体化预制泵站的研究、生产、销售及运维服务修改为一体化预制泵站、一体化智慧截流井、调蓄设备、清淤干化业务
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	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（田明）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（田明、田冬），一致行动人（田明、田冬）

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	91320411302007152L	否
注册地址	江苏省常州市新北区清江路 28 号	否
注册资本	20,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	东海证券			
主办券商办公地址	上海市浦东新区东方路 1928 号东海证券大厦			
报告期内主办券商是否发生变化	是			
主办券商（报告披露日）	东海证券			
会计师事务所	中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	毛宝林	许国栋		
	1 年	1 年	年	年
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西直门北大街甲 43 号 1 号楼 13 层 1316-1326			

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	37,399,472.19	42,531,189.69	-12.07%
毛利率%	49.35%	44.93%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-120,662.75	865,970.86	-113.93%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-711,687.69	136,079.79	-622.99%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-0.28%	1.94%	-
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）	-1.64%	0.31%	-
基本每股收益	-0.006	0.043	-113.95%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	88,981,860.08	71,220,228.81	24.94%
负债总计	45,633,188.25	27,750,894.23	64.44%
归属于挂牌公司股东的净资产	43,348,671.83	43,469,334.58	-0.28%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.17	2.17	0.00%
资产负债率%（母公司）	42.07%	37.39%	-
资产负债率%（合并）	51.28%	38.96%	-
流动比率	1.45	2.06	-
利息保障倍数	0.97	2.44	-

(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	-3,063,977.71	4,993,956.02	-161.35%

应收账款周转率	1.46	1.59	-
存货周转率	2.01	2.38	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	24.94%	-9.40%	-
营业收入增长率%	-12.07%	-46.53%	-
净利润增长率%	-113.93%	-94.99%	-

(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
1、计入当期损益的政府补助	417,836.00
2、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，以及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	278,681.42
3、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	970.74
4、非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	3,569.43
非经常性损益合计	701,057.59
所得税影响数	110,032.65
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	591,024.94

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

2、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

公司控股子公司舒朋士水务科技（常州）有限公司出资设立全资子公司—舒朋士水务（安徽）有限公司，成立时间 2022 年 11 月 25 日。

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司盈利主要来源于一体化预制泵站/截流井/调蓄/清淤干化业务，公司通过向客户销售商品以获得收入、利润与现金流。公司生产经营可以分为采购、研发、生产、销售等四部分，相应的，公司商业模式亦由上述四部分组成，具体情况如下：

(一) 采购模式

在原材料采购过程中，公司严格执行相关管理制度，从协议签订开始，对采购实行全过程监控，坚持从合格供应商采购，坚持检验合格后方可入库的制度，具体规程如下：

1、采购物品

公司主要产品系一体化泵站，其生产过程中需要水泵，GRP 筒，控制柜，元器件等原材料，主要耗材为螺栓、铆钉等。

2、采购流程

在原材料采购过程中，公司严格执行相关管理制度，从协议签订开始，对采购实行全过程监控，坚持从合格供应商采购，坚持检验合格后方可入库的制度，具体规程如下：

(1) 物料确认

采购人员于采购开始之前，应确实了解申购物品的规格，生产性原物料需求，并再次核对采购物品的正确性。必要时，可以要求需求单位提供采购料品的详细书面规格文件或样品、图面，以确保采购品质符合需求单位的要求。

(2) 价格管理与审批

采购人员根据以往采购记录及协议价格，根据长期合作供应商优先、新供应商质价优的原则进行采购，向合格供应商进行询价、比价、议价。所有供应商提供的报价单均须经采购主管核准后方可生效，如有价格异动，供应商的报价单须经权责主管核准后生效。备库件的申购由仓库依据物料库存数量，按照生产所需的材料型号及数量填写采购申请单，交由部门经理以及总经理审批通过后实施采购计划。

(3) 交期管理

采购人员根据计划部指定之需要日期，与供应商议妥交货日期，并随时跟催供应商。如交期变更，须及时通知计划部。供应商须电话、邮件或传真回签采购单，如交期有问题，采购人员需及时通知并进行沟通与协调。

(4) 采购资料管理

采购完成后，采购人员须将采购实施情况存档，以便于建立统一的供应商管理数据库，便于公司对供应商进行管理。

3、采购结算方式

公司采购的原材料及相关耗材主要采用应付方式进行结算，部分采购采取预付款的形式。

(二) 生产模式

公司大部分产品系根据销售订单生产，即以销定产的生产模式。具体的生产流程为：首先由产销部门下发产品清单及图纸；技术部门根据下发的清单及图纸，分解成 BOM 清单、生产图纸及外协图纸；计划部根据库存情况，给出缺料 BOM，采购根据缺料 BOM 及外协图纸下发给供应商，技术部门把生产图纸下发给生产部门，由生产部门根据

计划部指令至仓库领料，投入生产。生产完成后，由质量部进行检验，再由仓库对产品进行包装入库。计划部通知营业部产成品进展，由销售部申请发货。

（三）销售模式

1、销售方式

大客户采用直销模式，其余部分客户采用经销模式。舒朋士提供给客户创新的一体化预制排水泵站、一体化泵闸交钥匙解决方案。从工艺设计、到设备集成、现场指导安装调试、后期运维的成套解决方案。替代传统混凝土排水泵站、传统水利闸站。

2、销售流程

销售了解到客户需求之后，由售前部门支持来确认客户的方案可行性，无误后与对方签订合同。合同生效后下生产给产销部，生产过程及产后测试检验，验收合格后报销售部，由销售部跟客户沟通后款到发货。

3、结算方式

授权经销商及考核期经销商一般采用预收 30%货款的结算政策，发货前款清；针对业主、终端客户，公司一般响应业主招投标付款方式，并与其具体协商。公司一般需提供合同总价 5%的质量保证金或银行质量保函。

（四）研发模式

公司根据市场的发展和客户对产品的应用需求，采用以自主研发为主的模式。具体的研发过程为：公司会根据客户、市场的需要确定研发方向，由研发负责人与公司管理层沟通后确定立项，立项后确定研发小组人员。研发小组人员商讨提出整体研发方案后，进行实质的研发设计工作。根据研发产品的具体情况决定是否制作样机，如制作样机则进行样机测试，无问题后则进行投产。公司将在未来壮大研发团队，加大研发力度，使产品研发与市场紧密结合，以自主研发创新主导并推动客户需求。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
“科技型中小企业”认定	√是
“技术先进型服务企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	2021 年江苏省“瞪羚”企业 -
详细情况	1、公司于 2020 年取得编号为 GR202032006509 的高新技术企业证书，有效期为三年； 2、2021 年获得江苏省“瞪羚”企业认定依据为“关于发布 2021 年江苏省高新技术产业开发区独角兽企业和瞪羚企业评估结果的通知”（苏生力【2021】110 号）

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

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

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	10,470,503.01	11.77%	6,713,823.80	9.43%	55.95%
应收票据		0.00%		0.00%	
应收账款	23,439,147.01	26.34%	17,830,026.31	25.04%	31.46%
存货	9,811,058.20	11.03%	8,982,670.70	12.61%	9.22%
投资性房地产		0.00%		0.00%	
长期股权投资		0.00%		0.00%	
固定资产	6,815,532.14	7.66%	4,595,099.10	6.45%	48.32%
在建工程	15,062,068.69	16.93%	197,175.22	0.28%	7,538.93%
无形资产	12,909,390.01	14.51%	162,975.77	0.23%	7,821.05%
商誉		0.00%		0.00%	
短期借款	13,645,587.53	15.34%	7,662,417.50	10.76%	78.08%
长期借款	8,831,720.64	9.93%		0.00%	
交易性金融资产	2,000,000.00	2.25%	17,500,000.00	24.57%	-88.57%
应收款项融资	1,325,570.00	1.49%	450,760.01	0.63%	194.07%
预付款项	1,682,670.28	1.89%	690,981.72	0.97%	143.52%
其他应收款	929,333.58	1.04%	567,188.28	0.80%	63.85%
合同资产	1,372,233.40	1.54%	2,870,413.99	4.03%	-52.19%
其他流动资产	2,247,901.61	2.53%	1,425,544.62	2.00%	57.69%
使用权资产	0.00	0.00%	1,864,486.83	2.62%	-100.00%
递延所得税资产	916,452.15	1.03%	1,002,446.21	1.41%	-8.58%
其他非流动资产		0.00%	6,366,636.25	8.94%	-100.00%
应付账款	8,175,680.85	9.19%	8,505,029.19	11.94%	-3.87%
合同负债	7,108,167.50	7.99%	3,784,639.12	5.31%	87.82%

应付职工薪酬	1,298,798.86	1.46%	1,430,770.40	2.01%	-9.22%
应交税费	3,083,808.27	3.47%	3,362,884.41	4.72%	-8.30%
其他应付款	565,362.82	0.64%	1,021,348.86	1.43%	-44.65%
一年内到期的非流动负债	2,000,000.00	2.25%	1,491,801.67	2.09%	34.07%
其他流动负债	924,061.78	1.04%	492,003.08	0.69%	87.82%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、在建工程：报告期期末在建工程较去年末上涨 14,864,893.47 元，主要原因是新建厂房还未完工，目前还在装修阶段。
- 2、无形资产：报告期期末无形资产较去年末上涨 12,746,414.24 元，主要原因是报告期内购买的土地在无形资产列示。
- 3、短期借款：报告期期末短期借款较去年末上涨 5,983,170.03 元，主要原因是报告期内到期应收款没有收回的比例有所上涨，经营现金流减少。
- 4、交易性金融资产：报告期期末交易性金融资产较去年末下降 15,500,000.00 元，主要原因是购买了土地，新建厂房需要资金，理财到期的都赎回了。
- 5、应收款项融资：报告期期末应收款项融资较去年末上涨 874,809.99 元，主要原因是客户通过易信通等付款方式的金额上涨。
- 6、使用权资产：报告期期末使用权资产较去年末下降 1,864,486.83 元，主要原因是自购土地建厂房，无须再租赁厂房。
- 7、货币资金：报告期期末货币资金较去年上涨 3,756,679.21 元，主要原因是短期融资增加，集中在 2023 年 1 月份还贷。
- 8、应收账款：报告期期末货币资产较去年上涨 5,609,120.70 元，主要原因是清淤干化业务有 7,563,906.24 元到期款没有收回。

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	37,399,472.19	-	42,531,189.69	-	-12.07%
营业成本	18,943,559.09	50.65%	23,421,946.41	55.07%	-19.12%
毛利率	49.35%	-	44.93%	-	-
销售费用	7,958,901.85	21.28%	8,008,911.36	18.83%	-0.62%
管理费用	6,595,890.62	17.64%	5,956,947.16	14.01%	10.73%

研发费用	2,946,233.49	7.88%	2,450,869.49	5.76%	20.21%
财务费用	1,069,585.32	2.86%	500,485.87	1.18%	113.71%
信用减值损失	-94,454.27	-0.25%	-2,048,784.05	-4.82%	-95.39%
资产减值损失	-13,085.74	-0.03%	136,438.60	0.32%	-109.59%
其他收益	67,836.00	0.18%	11,071.55	0.03%	512.71%
投资收益	278,681.42	0.75%	443,478.05	1.04%	-37.16%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
资产处置收益	3,569.43	0.01%	0.00	0.00%	
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
营业利润	-384,534.69	-1.03%	322,488.80	0.76%	-219.24%
营业外收入	350,970.74	0.94%	414,693.93	0.98%	-15.37%
营业外支出	0.00	0.00%	3,087.25	0.01%	-100.00%
净利润	-120,662.75	-0.32%	865,970.86	2.04%	-113.93%

项目重大变动原因:

1、财务费用：本期财务费用较上期增加 569,099.45 元，是因为新购买土地，新建厂房，增加项目融资。
2、其他收益：本期其他收益较上期增加 56,764.45 元，是因为本期有收到政府的留工补贴。
3、净利润：本期营业收入较上期下降 5,131,717.50 元，但是管理费用、研发费用、财务费用没有相应地下降。

(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	36,812,447.47	41,066,560.50	-10.36%
其他业务收入	587,024.72	1,464,629.19	-59.92%
主营业务成本	18,224,914.13	22,392,749.32	-18.61%
其他业务成本	718,644.96	1,029,197.09	-30.17%

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

一体化预制泵站	15,473,119.47	7,064,502.25	54.34%	-56.23%	-63.74%	9.46%
清淤干化业务	16,030,797.73	8,757,569.56	45.37%	0%	0%	45.37%
其他 (截流井、轴流泵站、清淤、运维、配件等)	5,895,554.99	3,121,487.28	47.05%	-17.92%	-20.72%	1.87%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分点
华北	4,736,910.62	2,201,233.22	53.53%	-21.66%	-29.96%	5.51%
华东	29,603,591.75	14,550,916.41	50.85%	6.55%	-1.57%	4.06%
华南	744,138.05	517,216.14	30.49%	-84.45%	-79.80%	-16.02%
华中	2,314,831.77	1,674,193.32	27.68%	63.87%	55.44%	3.92%

收入构成变动的的原因：

报告当前新增了清淤干化业务，西南地区在本期没有销售收入。

(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	客户 1	16,030,797.73	42.86%	否
2	客户 2	3,743,362.83	10.01%	否

3	客户 3	2,953,097.35	7.90%	否
4	客户 4	1,725,663.72	4.61%	否
5	客户 5	1,460,176.99	3.90%	否
合计		25,913,098.61	69.29%	-

(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	供应商 1	3,500,893.21	19.57%	否
2	供应商 2	2,933,185.85	16.40%	否
3	供应商 3	1,268,633.29	7.09%	否
4	供应商 4	1,127,433.61	6.30%	否
5	供应商 5	798,672.56	4.46%	否
合计		9,628,818.52	53.82%	-

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	-3,063,977.71	4,993,956.02	-161.35%
投资活动产生的现金流量净额	-8,436,661.33	-21,578,945.64	-60.90%
筹资活动产生的现金流量净额	15,710,361.06	3,460,069.66	354.05%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上年同比减少 8,057,933.73 元，减少幅度为 161.35%，主要原因是由于本期销售收入减少，销售货款回笼减少导致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上年同比增加 13,142,284.31 元，增加幅度为 60.90%，主要原因是由于上期理财在本期赎回导致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同比增加 12,250,291.40 元，增加幅度为 354.05%，主要原因是由于新建厂房，取得银行借款导致。

(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
舒朋士泵业（上海）有限公司	控股子公司	从事泵、环保设备、机械设备、机电设备、金属材料的销售	51,000,000	2,888,513.83	-206,141.84	0	6,572.97
舒朋士水务科技（常州）有限公司	控股子公司	智能水务系统开发、水污染治理、环境保护专用设备制造、环境保护监测、泵及真空设备销售。	30,000,000	33,336,256.56	18,435,672.73	256,637.17	-1,057,673.53

舒朋士水务（安徽）有限公司	控股子公司	智能水务系统开发、水污染治理、环境保护专用设备制造、环境保护监测、泵及真空设备销售。	10,030,000	0	0	0	0
---------------	-------	--	------------	---	---	---	---

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

单位：元

理财产品类型	资金来源	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
银行理财产品	自有资金	2,000,000	0	不存在
合计	-	2,000,000	0	-

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

三、 持续经营评价

报告期内，公司在资产、人员、业务、财务、机构等方面完全独立，公司具备完全独立自主的经营能力；会计核算、财务管理、风险控制、公司治理等各项重大的内部控制制度运行良好，体系逐步完善；公司的经营管理团队、核心技术和业务团队，人员稳定；公司和员工未发生违法、违规行为，公司也未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。因此，我们认为公司拥有良好的持续经营和发展能力。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

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

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

(一)重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二)公司发生的提供担保事项

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

是 否

公司对合并报表范围内子公司提供担保情况

适用 不适用

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	是否履行必要的决策程序	是否因违规已被采取行政监管措施	是否因违规已被采取自律监管措施	违规担保是否完成整改
					起始	终止					
1	舒朋士水务科技（常州）有限公司	40,000,000.00	10,817,897.77	29,182,102.23	2022年4月19日	2027年3月31日	连带	已事后补充履行	否	否	是
合计	-	40,000,000.00	10,817,897.77	29,182,102.23	-	-	-	-	-	-	-

公司对合并报表范围外主体提供担保情况

适用 不适用

合并报表范围内子公司对挂牌公司合并报表范围外主体提供担保情况

适用 不适用

担保合同履行情况

适用 不适用

舒朋士环境科技（常州）股份有限公司为保证全资子公司舒朋士水务科技（常州）有限公司的正常经营，对舒朋士水务提供了一笔合计 4000 万元的银行贷款担保，截止 2022 年 12 月 31 号，实际履行担保责任的金额为 10,817,897.77 元。

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	40,000,000.00	29,182,102.23
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保		
公司直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保人提供担保	0	
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	18,325,664.09	7,507,766.32
公司为报告期内出表公司提供担保		

应当重点说明的担保情况

适用 不适用

无

违规担保原因、整改情况及对公司的影响

适用 不适用

2022年公司全资子公司舒朋士水务科技(常州)有限公司向江苏江南农村商业银行股份有限公司抵押借款4000万元，借款期限2022年4月27日至2027年03月31日；公司为该借款提供保证担保，担保方式为连带责任保证；担保范围包括债权人在主合同项下应偿付的借款本金、利息、违约金等债权人实现债权所产生的费用。公司开展上述贷款担保业务，有利于优化财务结构，为公司的生产经营活动提供有利的保障，符合公司及全体股东利益。

公司已于2022年8月24日召开第二届董事会第七次会议审议通过《关于追认舒朋士环境科技（常州）股份有限公司为全资子公司贷款提供担保的议案》，并于同日披露《关于为全资子公司提供担保的公告(补发)》（公告编号：2022-022）。

预计担保及执行情况

适用 不适用

无

(三) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(四)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

临时公告索引	事项类型	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
2022-028	购买理财产品	舒朋士环境科技(常州)股份有限公司	5060 万元	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响:

本年购买理财产品累计发生额是 5060 万元。

(五)承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2018 年 9 月 13 日		挂牌	限售承诺	详见承诺事项详细情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2018 年 9 月 17 日		挂牌	关于社保、公积金承诺	详见承诺事项详细情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2018 年 9 月 13 日		挂牌	就历史原因产生纠纷或诉讼情况的承诺	详见承诺事项详细情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2018 年 9 月 13 日		挂牌	同业竞争承诺	详见承诺事项详细情况	正在履行中
董监高	2018 年 9 月 13 日		挂牌	同业竞争承诺	详见承诺事项详细情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2018 年 9 月 13 日		挂牌	关联交易承诺	详见承诺事项详细情况	正在履行中
董监高	2018 年 9 月 13 日		挂牌	关联交易承诺	详见承诺事项详细情况	正在履行中
其他股东	2018 年 9 月 13 日		挂牌	关联交易承诺	详见承诺事项详细情况	正在履行中

实际控制人或控股股东	2018年10月15日		挂牌	环保承诺	详见承诺事项详细情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2018年10月18日		挂牌	资金占用承诺	详见承诺事项详细情况	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

承诺事项详细情况：

一、股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

股东所持股份的限售安排及对所持股份自愿锁定的承诺股份公司成立时间未满一年，公司发起人股东田冬、田明所持股份均为限售股份。

除上述情况外，公司股东对其所持股份未作出其他自愿锁定的承诺。

除上述情况外，公司全体股东所持股份无冻结、质押或其他转让限制情况。

在本报告期内公司股东均严格履行了该项承诺，未有任何违背。

二、舒朋士环境科技（常州）股份有限公司控股股东和实际控制人关于社保、公积金的承诺

田明、田冬作为舒朋士的实际控制人，承诺如应国家法律法规或有权部门要求或决定，公司需为员工补缴社会保险、住房公积金的，或因未签订劳动合同产生劳动争议，导致公司需承担相应费用的，田明、田冬将足额承担上述费用及因此产生的损失，且无需公司支付上述费用。

在本报告期内公司控股股东和实际控制人均严格履行了该项承诺，未有任何违背。

三、控股股东就历史原因产生纠纷或诉讼情况的承诺

承诺舒朋士在报告期内，严格按照《公司法》、其它相关法律法规、规范性文件及《公司章程》的规定开展经营活动，不存在重大违法违规的行为，亦不属于失信联合惩戒对象。公司报告期内不存在因违反国家法律、法规及其他规范性文件的行为而受到刑事处罚或者因重大违法违规情形的行政处罚，亦不存在涉嫌犯罪被司法机关立案侦查、尚未有明确结论意见的情形。公司不存在因产品质量、环境保护、知识产权、劳动安全、人身权等原因产生的重大侵权情况。不存在债权债务原因产生的纠纷及潜在纠纷，不存在诉讼、仲裁及潜在诉讼、仲裁的情形，不存在历史原因产生纠纷或诉讼的情况，也不存在因历史原因引起纠纷或潜在纠纷的情形。若公司因历史原因产生纠纷或者诉

讼，控股股东及实际控制人愿意承担因此产生的所有费用，包括但不限于赔偿金、诉讼费、滞纳金等。在本报告期内控股股东均严格履行了该项承诺，未有任何违背。

四、竞业禁止与避免同业竞争的承诺

1、公司控股股东、实际控制人田明、田冬出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：

(1) 本人及本人控制和可以施加重大影响的其他企业目前没有以任何形式从事与公司的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动；

(2) 本人作为公司的控股股东、实际控制人，保证本人及本人控制和可以施加重大影响的其他企业不在中国境内、外以任何形式直接或间接从事与公司主营业务或者主营产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括但不限于在中国境内、外投资、收购、兼并与公司主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织；

(3) 本人将不会利用控股股东、实际控制人的地位，通过任何途径或方式损害公司及公司其他股东的合法利益；

(4) 本人同意承担并赔偿因违反上述承诺而给公司造成的一切经济损失，以及公司为主张其经济损失而支出的所有费用。

2、公司董事、监事、高级管理人员出具了《竞业禁止承诺函》，承诺如下：

(1) 本人在公司任职期间及本人从公司离职后 6 个月内，不在中国境内外直接或间接从事与公司相同、相似或有竞争关系的业务，也不直接或间接在与公司及其子公司有相同、相似或有竞争关系的业务单位工作、任职或拥有权益；

(2) 本人及本人控制的其他企业不会直接或间接从事任何与公司及其子公司主营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的生产与经营，亦不会投资任何与公司及其子公司主营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的其他企业；如在上述期间，本人或本人控制的其他企业获得的商业机会与公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本人将立即通知公司，并尽力将商业机会给予公司，以避免与公司形成同业竞争或潜在同业竞争，以确保公司及公司其他股东利益不受损害。

在本报告期内公司股东、董事、监事、高级管理人员均严格履行了该项承诺，未有任何违背。

五、公司持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员还签署了《关于关联交易的声明与承诺》，进一步在制度上防止了公司的资金被其控股股东、实际控制人或其关联方占用的情况，承诺尽量避免发生关联交易，如不可避免，则按照公司的有关规定，履行相应的决策程序。在本报告期内公司持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员均严格履行了该项承诺，未有任何违背。

六、2018 年 10 月 15 日，公司共同实际控制人田明、田冬出具承诺：若公司因相关项目未取得环评即生产的情况，公司受到处罚或遭受损失的，田明、田冬先生将全额承担包括补缴金额、滞纳金、罚款、赔偿金或其他损失在内的一切责任，保证公司不会因此遭受任何经济损失。

在本报告期内公司实际控制人田明、田冬均严格履行了该项承诺，未有任何违背。

七、公司共同实际控制人田明、田冬签署《承诺》：承诺将严格遵守公司相关管理制度，并不以包括但不限于借款、代偿债务、代垫款项或者其他直接或间接方式占用公司资产，并承诺不通过本人控制的其他企业占用公司资产。在本报告期内公司实际控制人田明、田冬均严格履行了该项承诺，未有任何违背。

(六)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
房产	固定资产	抵押	3,874,598.36	4.35%	抵押给华夏银行来获取融资
货币资金	货币资金	质押	143,766.48	0.16%	银行保函
总计	-	-	4,018,364.84	4.52%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

均为公司的正常业务，对公司无不利影响

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	2,988,506	14.94%	0	2,988,506	14.94%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	17,011,494	85.06%	0	17,011,494	85.06%
	其中：控股股东、实际控制人	17,011,494	85.06%	0	17,011,494	85.06%
	董事、监事、高管	17,011,494	85.06%	0	17,011,494	85.06%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		20,000,000	-	0	20,000,000	-
普通股股东人数						4

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	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	田明	10,206,896	0	10,206,896	51.0345%	10,206,896	0	0	0
2	田冬	6,804,598	0	6,804,598	34.0230%	6,804,598	0	0	0
3	常州舒朋士投资合伙企业（有限合伙）	1,992,447	0	1,992,447	9.9622%	0	1,992,447	0	0
4	常州清淼投资合伙企业（有限合伙）	996,059	0	996,059	4.9803%	0	996,059	0	0
合计		20,000,000	0	20,000,000	100%	17,011,494	2,988,506	0	0
<p>普通股前十名股东间相互关系说明：田明与田冬为兄弟关系。 田明占常州舒朋士投资合伙企业（有限合伙）出资额 60%，担任普通合伙人；占常州清淼投资合伙企业（有限合伙）出资额 60%，担任普通合伙人。田冬占常州舒朋士投资合伙企业（有限合伙）出资额 40%，担任有限合伙人；占常州清淼投资合伙企业（有限合伙）出资额 40%，担任有限合伙人；田明与田冬为兄弟关系。除此之外，公司股东之间无其他关联关系。</p>									

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

（一）控股股东情况

田明先生，1975年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1997年9月至1999年2月，任南京中船绿洲机器有限公司技术员；1999年3月至2006年12月，任上海凯泉泵业（集团）有限公司常州办事处经理；2007年1月至2007年2月，待业；2007年3月至2014年6月，任江苏苏泵泵业有限公司总经理；2014年7月至2016年11月，任舒朋士泵业常州有限公司副总经理；2016年12月至2018年5月，任舒朋士泵业常州有限公司执行董事；2018年6月至今，任舒朋士环境科技（常州）股份有限公司董事长、总经理。2018年7月至今，任舒朋士泵业（上海）有限公司执行董事。

（二）实际控制人情况

田明先生，1975年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1997年9月至1999年2月，任南京中船绿洲机器有限公司技术员；1999年3月至2006年12月，任上海凯泉泵业（集团）有限公司常州办事处经理；2007年1月至2007年2月，待业；2007年3月至2014年6月，任江苏苏泵泵业有限公司总经理；2014年7月至2016年11月，任舒朋士泵业常州有限公司副总经理；2016年12月至2018年5月，任舒朋士泵业常州有限公司执行董事；2018年6月至今，任舒朋士环境科技（常州）股份有限公司董事长、总经理。2018年7月至今，任舒朋士泵业（上海）有限公司执行董事。

田冬先生，1978年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2003年8月至2004年5月，任常州市美居建筑装潢工程有限公司设计师；2004年6月至2007年5月，任常州吉佳装饰工程有限公司总经理；2007年3月至2014年11月，任江苏苏泵泵业有限公司总经理；2014年12月至2017年1月，任江苏苏泵泵业有限公司执行董事兼总经理；2014年4月至2016年11月，任舒朋士泵业常州有限公司执行董事职务；2016年12月至2018年5月，担任舒朋士泵业常州有限公司监事；2018年6月至今，任舒朋士环境科技（常州）股份有限公司副总经理；2018年7月至今，担任舒朋士泵业（上海）有限公司总经理。

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	抵押和担保贷款	华夏银行	银行	734,471.67	2022年1月7日	2023年1月6日	4.10%
2	担保贷款	江苏银行	银行	2,990,000	2022年1月14日	2023年1月13日	4.00%
3	抵押和担保贷款	华夏银行	银行	941,509.5	2022年1月24日	2023年1月23日	4.10%
4	担保贷款	农业银行	银行	5,000,000	2022年4月1日	2023年3月31日	3.75%
5	抵押和担保贷款	华夏银行	银行	692,365.1	2022年5月10日	2023年5月9日	4.10%
6	抵押和担保贷款	华夏银行	银行	1,174,644.31	2022年6月10日	2023年6月9日	4.10%
7	担保贷款	中信银行	银行	2,000,000	2022年10月31日	2023年10月30日	4.00%

8	项目 贷款	江南银 行	银行	362,354.13	2022年4月 27日	2027年3 月31日	4.60%
9	项目 贷款	江南银 行	银行	10,229,943.64	2022年7月 7日	2027年3 月31日	4.60%
10	项目 贷款	江南银 行	银行	225,600.00	2022年12 月9日	2027年3 月31日	4.60%
合计	-	-	-	24,350,888.35	-	-	-

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
田明	董事长、总经理	男	否	1975年11月	2021年9月9日	2024年9月8日
田冬	董事、董秘、副总经理	男	否	1978年4月	2021年9月9日	2024年9月8日
陈婷婷	董事、副总经理	女	否	1985年12月	2021年9月9日	2024年9月8日
张芹	监事会主席	女	否	1984年11月	2021年9月9日	2024年9月8日
徐秋	监事	女	否	1988年8月	2021年9月9日	2024年9月8日
刘佳	职工监事	女	否	1990年9月	2021年9月9日	2024年9月8日
王金辉	董事	男	否	1964年10月	2021年9月9日	2024年9月8日
何俭	董事	女	否	1977年7月	2022年6月8日	2024年9月8日
葛志艳	财务总监	女	否	1987年1月	2021年9月9日	2023年3月7日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					4	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

田明与田冬为兄弟关系，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在其他关联关系。

(二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因	特殊说明
石磊	董事	离任	无	个人原因离任	
何俭	无	新任	董事	新任	

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

1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

适用 不适用

2、报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

何俭：女，1977年出生，中国国籍，无境外永久居留权，1999年7月份，毕业于常熟理工学院外贸英语专业，2021年香港大学研究生毕业。1999.8—2003.12 担任常州/广州天普制药股份有限公司总经理助理&人力资源主管工作；2004.7—2007.5 担任英特普莱特（常州）有限公司总经理助理&人力资源副经理工作；2007.6—2009.5 担任莱克斯诺（常州）传动设备有限公司人力资源经理的工作；2009.5—2012.4 担任欧文斯科宁（中国）复合材料有限公司人力资源经理工作；2012.5—至今担任爱科（中国）投资有限公司亚太及非洲区人才管理高级经理工作。公告编号：2022-012

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	否	
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	有中级会计证书
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（不限于近亲属）	否	
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	

是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	
董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书或信息披露事务负责人等关键职务是否存在一人兼多职的情况	是	田明同时担任董事长、总经理，田冬同时担任副总经理、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	4	1	0	5
生产人员	16	2	0	18
销售人员	33	0	11	22
技术人员	16	0	0	16
行政人员	18	1	0	19
员工总计	87	4	11	80

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	1
本科	36	33
专科	42	35
专科以下	7	10
员工总计	87	80

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

公司员工薪酬包括基本工资、绩效、奖金等，同时依据相关法规，为公司员工缴纳社会保险、公积金。公司重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划，多层次、多形式地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、一线员工的操作技能培训、管理者提升培训等，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的共同成长。

(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

- 1、公司原财务负责人葛志艳女士因个人原因于 2023 年 3 月 7 日提出离职，为保证公司正常运作，聘任张虹女士为公司财务负责人。
- 2、2023 年 4 月 10 日，职工代表监事刘佳女士因工作调整变动原因，向公司申请辞去职工代表监事职务。

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司能够按照《公司章程》及相关治理制度规范运行。“三会”的召开符合《公司法》以及《公司章程》的规定和要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等规定，也没有损害股东、债权人及第三人合法权益，会议程序合法、会议决议和会议记录规范完整。

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

公司完善了保护股东尤其是中小股东权利的相关制度，注重保护股东的表决权、知情权、质询权及参与权。《公司章程》中明确规定了纠纷解决机制，规定公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间发生纠纷，应当先行通过协商解决，协商不成的，通过仲裁或诉讼等方式解决；明确规定了关联交易公允决策的审批权限和召集、表决程序及关联方回避制度，更加有效的保护公司及中小股东的利益；建立了投资者关系管理制度，细化投资者参与公司管理及股东权利保护相关事项。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司完善了保护股东尤其是中小股东权利的相关制度，注重保护股东的表决权、知情权、质询权及参与权。《公司章程》中明确规定了纠纷解决机制，规定公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间发生纠纷，应当先行通过协商解决，协商不成的，通过仲裁或诉讼等方式解决；明确规定了关联交易公允决策的审批权限和召集、表决程序及关联方回避制度，更加有效的保护公司及中小股东的利益；建立了投资者关系管理制度，细化投资者参与公司管理及股东权利保护相关事项。

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4月9日召开第一届董事会第十次会议、2020年4月29日召开2020年第二次临时股东大会审议通过《关于修订公司章程的议案》，根据《公司法》《非上市公众公司监督管理办法》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定，公司修订《公司章程》的部分条款。

(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	5	6	2

2、股东大会的召集、召开、表决情况

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

3、三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

4、三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司严格按照《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》及其他相关法律法规的要求召集、召开股东大会、董事会和监事会，公司历次会议均严格遵守表决事项和表决程序的有关规定，维护了公司和股东的合法权益，会议记录正常签署、记录完整、及时存档。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定；公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责

时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。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

公司在资产、人员、财务、机构和业务等方面与公司股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互分开，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

(一) 资产分开

舒朋士成立后，根据各发起人签订的《发起人协议》和北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）根据发起人出资情况出具的中证天通(2018)证验字 1801002 号《验资报告》，发起人出资足额到位。舒朋士承继了原有限公司的各项资产权利和全部生产经营业务，并拥有上述资产的所有权、使用权等权利。公司具有开展业务所需的技术、设备、设施，同时具有与生产经营有关的相关资质认定。公司资产独立完整、产权明晰，不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

(二) 人员分开

公司拥有独立的员工队伍，建立了独立的劳动人事和薪酬管理体系，与员工均已签订了劳动合同。公司董事、监事、高级管理人员的选举或任免均按照《公司法》、《公司章程》等有关规定进行。公司的总经理、财务负责人等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，公司的财务人员均未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中兼职。

(三) 财务分开

公司设有独立的财务部门，配备专职财务人员，制定了完善的财务管理制度，建立了独立的财务核算体系，并符合有关会计制度的要求，独立进行财务决策。公司设立了独立的银行账户，基本存款账户的开户银行为中国农业银行常州春江支行，银行账号为 615501040011300；公司依法独立纳税，公司现持有常州市工商行政管理局核发的“三证合一”后统一社会信用代码 91320411302007152L 的《营业执照》，与股东单位无混合纳税情形。

(四) 机构分开

公司设有股东大会、董事会、监事会等决策、监督及经营管理机构，建立了有效的法人治理结构，公司已建立起一套适应公司发展需要的内部经营管理机构。公司拥有独立的生产经营场所和办公机构，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，不存在股东和其他单位、个人干预公司机构设置及正常生产经营活动的情况。

(五) 业务分开

公司拥有完整的法人财产权和独立的研发、采购、生产和销售系统，独立开展业务，独立核算和决策，独立承担责任和风险，公司不存在依赖控股股东、实际控制人及控制的其他企业进行生产经营活动。公司控股股东未从事其他与本公司存在同业竞争的业务。

(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
---	---

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司尚未制定年度报告差错责任追究制度，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关制度，严格按照法律法规和《公司章程》、《信息披露管理制度》等规定，力争做到真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理制度》及相关信息披露规则的要求规范运作，努力寻求股东权益的最大化，切实维护公司股东的利益，执行情况良好。

三、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	中证天通（2023）证审字 21120030 号			
审计机构名称	中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市海淀区西直门北大街甲 43 号 1 号楼 13 层 1316-1326			
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	毛宝林 1 年	许国栋 1 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	6 年			
会计师事务所审计报酬	13 万元			

审计报告

中证天通（2023）证审字 21120030 号

舒朋士环境科技（常州）股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了舒朋士环境科技（常州）股份有限公司（以下简称舒朋士公司）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、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了舒朋士公司 2022 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2022 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于舒朋士公司，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

管理层对其他信息负责。其他信息包括舒朋士公司 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。

基于我们已经执行的工作，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

舒朋士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，管理层负责评估舒朋士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舒朋士公司、终止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督舒朋士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。错报可能由舞弊或错误所导致，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的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对舒朋士公司的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告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舒朋士公司不能持续经营。

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

(六) 就舒朋士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。

中证天通会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：毛宝林

中国注册会计师：许国栋

中国 · 北京

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、（一）	10,470,503.01	6,713,823.80
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、（二）	2,000,000.00	17,500,000.00
衍生金融资产			
应收票据			

应收账款	五、（三）	23,439,147.01	17,830,026.31
应收款项融资	五、（四）	1,325,570.00	450,760.01
预付款项	五、（五）	1,682,670.28	690,981.72
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（六）	929,333.58	567,188.28
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（七）	9,811,058.20	8,982,670.70
合同资产	五、（八）	1,372,233.40	2,870,413.99
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（九）	2,247,901.61	1,425,544.62
流动资产合计		53,278,417.09	57,031,409.43
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、（十）	6,815,532.14	4,595,099.10
在建工程	五、（十一）	15,062,068.69	197,175.22
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、（十二）		1,864,486.83
无形资产	五、（十三）	12,909,390.01	162,975.77
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、（十四）	916,452.15	1,002,446.21
其他非流动资产	五、（十五）		6,366,636.25
非流动资产合计		35,703,442.99	14,188,819.38
资产总计		88,981,860.08	71,220,228.81
流动负债：			
短期借款	五、（十六）	13,645,587.53	7,662,417.50
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			

衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、（十七）	8,175,680.85	8,505,029.19
预收款项			
合同负债	五、（十八）	7,108,167.50	3,784,639.12
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、（十九）	1,298,798.86	1,430,770.40
应交税费	五、（二十）	3,083,808.27	3,362,884.41
其他应付款	五、（二十一）	565,362.82	1,021,348.86
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、（二十二）	2,000,000.00	1,491,801.67
其他流动负债	五、（二十三）	924,061.78	492,003.08
流动负债合计		36,801,467.61	27,750,894.23
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、（二十四）	8,831,720.64	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,831,720.64	0
负债合计		45,633,188.25	27,750,894.23
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（二十五）	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、（二十六）	6,263,493.95	6,263,493.95
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（二十七）	3,523,020.18	3,429,976.40
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十八）	13,562,157.70	13,775,864.23
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		43,348,671.83	43,469,334.58
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		43,348,671.83	43,469,334.58
负债和所有者权益（或股东权益）总计		88,981,860.08	71,220,228.81

法定代表人：田明

主管会计工作负责人：田冬

会计机构负责人：张虹

（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		9,589,208.61	5,349,982.91
交易性金融资产			15,500,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二、（一）	29,603,567.85	21,289,714.22
应收款项融资		1,325,570.00	450,760.01
预付款项		741,100.38	672,231.72
其他应收款	十二、（二）	922,961.33	1,067,188.28
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		6,922,967.42	8,982,670.70
合同资产		1,372,233.40	2,870,413.99
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		23,302.12	529,243.98
流动资产合计		50,500,911.11	56,712,205.81
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	十二、（三）	20,500,000.00	7,300,000.00
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		6,815,532.14	4,595,099.10
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			1,864,486.83
无形资产		177,533.25	162,975.77
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		754,635.36	737,624.17
其他非流动资产			
非流动资产合计		28,247,700.75	14,660,185.87
资产总计		78,748,611.86	71,372,391.68
流动负债：			
短期借款		13,645,587.53	7,662,417.50
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		7,206,386.85	8,418,679.19
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,090,535.73	1,426,519.10
应交税费		2,593,383.71	2,886,280.03
其他应付款		561,347.82	521,348.86
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		7,108,167.50	3,784,639.12
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			1,491,801.67
其他流动负债		924,061.78	492,003.08
流动负债合计		33,129,470.92	26,683,688.55
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		33,129,470.92	26,683,688.55
所有者权益（或股东权益）：			
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		6,298,939.14	6,298,939.14
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,523,020.18	3,429,976.40
一般风险准备			
未分配利润		15,797,181.62	14,959,787.59
所有者权益（或股东权益）合计		45,619,140.94	44,688,703.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计		78,748,611.86	71,372,391.68

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
一、营业总收入		37,399,472.19	42,531,189.69
其中：营业收入	五、（二十九）	37,399,472.19	42,531,189.69
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		38,026,553.72	40,750,905.04
其中：营业成本	五、（二十五）	18,943,559.09	23,421,946.41
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、（三十）	512,383.35	411,744.75
销售费用	五、（三十一）	7,958,901.85	8,008,911.36
管理费用	五、（三十二）	6,595,890.62	5,956,947.16
研发费用	五、（三十三）	2,946,233.49	2,450,869.49
财务费用	五、（三十四）	1,069,585.32	500,485.87
其中：利息费用		1,104,529.61	510,413.98
利息收入		43,087.75	28,696.37
加：其他收益	五、（三十五）	67,836.00	11,071.55
投资收益（损失以 “-”号填列）	五、（三十六）	278,681.42	443,478.05
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益（损失以 “-”号填列）			
以摊余成本计量的 金融资产终止确认收益 （损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以 “-”号填列）			
净敞口套期收益（损失 以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损 失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以 “-”号填列）	五、（三十七）	-94,454.27	-2,048,784.05
资产减值损失（损失以 “-”号填列）	五、（三十八）	-13,085.74	136,438.60
资产处置收益（损失以 “-”号填列）	五、（三十九）	3,569.43	
三、营业利润（亏损以 “-”号填列）		-384,534.69	322,488.80
加：营业外收入	五、（四十）	350,970.74	414,693.93
减：营业外支出	五、（四十一）	0.00	3,087.25

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-33,563.95	734,095.48
减：所得税费用	五、（四十二）	87,098.80	-131,875.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-120,662.75	865,970.86
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）		-120,662.75	865,970.86
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）		-120,662.75	865,970.86
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		-120,662.75	865,970.86
(一) 归属于母公司所有者 的综合收益总额		-120,662.75	865,970.86
(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）		-0.006	0.043
(二) 稀释每股收益（元/ 股）		-0.006	0.043

法定代表人：田明

主管会计工作负责人：田冬

会计机构负责人：张虹

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
一、营业收入	十二、（四）	40,030,925.80	42,531,189.69
减：营业成本	十二、（四）	21,575,012.70	23,421,946.41
税金及附加		438,064.34	403,713.38
销售费用		7,958,901.85	8,008,911.36
管理费用		5,676,230.89	5,747,398.48
研发费用		2,946,233.49	2,450,869.49
财务费用		828,114.22	495,549.90
其中：利息费用		861,045.65	510,413.98
利息收入		39,797.98	25,221.10
加：其他收益		65,836.00	10,246.03
投资收益（损失以“-”号 填列）		231,941.26	384,764.94
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）		-334,173.38	-1,964,742.10
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-13,085.74	131,408.60
资产处置收益（损失以“-”号填列）		3,569.43	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		562,455.88	564,478.14
加：营业外收入		350,970.74	410,814.93
减：营业外支出			3,087.25
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		913,426.62	972,205.82
减：所得税费用		-17,011.19	-72,347.80
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		930,437.81	1,044,553.62
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		930,437.81	1,044,553.62
（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		930,437.81	1,044,553.62
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		39,014,278.83	54,012,821.12
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			

收到其他与经营活动有关的现金	五、（四十三）	465,463.92	964,733.92
经营活动现金流入小计		39,479,742.75	54,977,555.04
购买商品、接受劳务支付的现金		20,461,320.35	24,177,616.03
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		11,532,783.75	12,817,966.82
支付的各项税费		2,679,078.42	6,565,731.98
支付其他与经营活动有关的现金	五、（四十三）	7,870,537.94	6,422,284.19
经营活动现金流出小计		42,543,720.46	49,983,599.02
经营活动产生的现金流量净额		-3,063,977.71	4,993,956.02
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		66,100,000.00	64,943,478.05
取得投资收益收到的现金		278,681.42	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,569.43	

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		66,382,250.85	64,943,478.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,218,912.18	6,522,423.69
投资支付的现金		50,600,000.00	80,000,000.00
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		74,818,912.18	86,522,423.69
投资活动产生的现金流量净额		-8,436,661.33	-21,578,945.64
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		32,145,163.07	7,654,422.18
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		32,145,163.07	7,654,422.18
偿还债务支付的现金		15,330,272.40	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,104,529.61	2,329,865.72

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(四十三)		1,864,486.80
筹资活动现金流出小计		16,434,802.01	4,194,352.52
筹资活动产生的现金流量净额		15,710,361.06	3,460,069.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-19.29	
五、现金及现金等价物净增加额		4,209,702.73	-13,124,919.96
加：期初现金及现金等价物余额		6,117,033.80	19,241,953.76
六、期末现金及现金等价物余额		10,326,736.53	6,117,033.80

法定代表人：田明

主管会计工作负责人：田冬

会计机构负责人：张虹

(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		40,156,008.35	55,083,407.74
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		460,174.15	456,507.13
经营活动现金流入小计		40,616,182.50	55,539,914.87
购买商品、接受劳务支付的现金		20,289,620.80	24,255,918.91
支付给职工以及为职工支付的现金		11,199,626.54	12,739,952.77
支付的各项税费		2,619,287.08	6,483,684.93
支付其他与经营活动有关的现金		7,244,050.25	6,288,597.87
经营活动现金流出小计		41,352,584.67	49,768,154.48
经营活动产生的现金流量净额		-736,402.17	5,771,760.39
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		66,100,000.00	64,884,764.94
取得投资收益收到的现金		231,941.26	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,569.43	

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		500,000.00	
投资活动现金流入小计		66,835,510.69	64,884,764.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,728,964.39	36,787.44
投资支付的现金		63,800,000.00	86,300,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			500,000.00
投资活动现金流出小计		66,528,964.39	86,836,787.44
投资活动产生的现金流量净额		306,546.30	-21,952,022.50
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		21,313,442.43	7,654,422.18
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		21,313,442.43	7,654,422.18
偿还债务支付的现金		15,330,272.40	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		861,045.65	2,329,865.72
支付其他与筹资活动有关的现金			1,864,486.80
筹资活动现金流出小计		16,191,318.05	4,194,352.52
筹资活动产生的现金流量净额		5,122,124.38	3,460,069.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-19.29	
五、现金及现金等价物净增加额		4,692,249.22	-12,720,192.45
加：期初现金及现金等价物余额		4,753,192.91	17,473,385.36
六、期末现金及现金等价物余额		9,445,442.13	4,753,192.91

(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				6,263,493.95				3,429,976.40		13,775,864.23		43,469,334.58
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				6,263,493.95				3,429,976.40		13,775,864.23		43,469,334.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								93,043.78			-213,706.53		-120,662.75
（一）综合收益总额											-120,662.75		-120,662.75
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	20,000,000.00				6,263,493.95				3,523,020.18		13,562,157.70	43,348,671.83

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		
优 先 股		永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	20,000,000.00				6,263,493.95				3,325,521.04		15,014,348.73	44,603,363.72
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				6,263,493.95				3,325,521.04		15,014,348.73	44,603,363.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									104,455.36		-1,238,484.50	-1,134,029.14
（一）综合收益总额											865,970.86	865,970.86

(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								104,455.36	-2,104,455.36				-2,000,000
1. 提取盈余公积								104,455.36	-104,455.36				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配									-2,000,000.00				-2,000,000
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													

6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	20,000,000.00				6,263,493.95			3,429,976.40		13,775,864.23		43,469,334.58

法定代表人：田明

主管会计工作负责人：田冬

会计机构负责人：张虹

(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				6,298,939.14				3,429,976.40		14,959,787.59	44,688,703.13
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			6,298,939.14				3,429,976.40		14,959,787.59	44,688,703.13
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)								93,043.78		837,394.03	930,437.81
(一) 综合收益总额										930,437.81	930,437.81
(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								93,043.78		-93,043.78	

1. 提取盈余公积									93,043.78		-93,043.78	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者的分配 (或股东)												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本 (或股本)												
2. 盈余公积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												

6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	20,000,000.00				6,298,939.14			3,523,020.18		15,797,181.62	45,619,140.94

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				6,298,939.14				3,325,521.04		16,019,689.33	45,644,149.51
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				6,298,939.14				3,325,521.04		16,019,689.33	45,644,149.51

三、本期 增减变动 金额（减 少以 “-”号 填列）								104,455.36			-1,059,901.74	-955,446.38
（一）综 合收益总 额											1,044,553.62	1,044,553.62
（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								104,455.36		-2,104,455.36	-2,000,000.00
1. 提取 盈余公积								104,455.36		-104,455.36	
2. 提取 一般风险 准备										-2,000,000.00	-2,000,000.00
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、本年年末余额	20,000,000.00			6,298,939.14			3,429,976.40		14,959,787.59	44,688,703.13	

三、 财务报表附注

一、 公司的基本情况

(一) 基本情况

舒朋士环境科技（常州）股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身系原舒朋士泵业常州有限公司，公司以2018年3月31日为基准日，整体变更为股份有限公司。

2018年10月公司新增注册资本91万元，由常州舒朋士投资合伙企业（有限合伙）和常州清淼投资合伙企业（有限合伙）认缴，其中常州舒朋士投资合伙企业（有限合伙）货币出资123.16万元，认缴60.67万股，常州清淼投资合伙企业（有限合伙）货币出资61.57万元，认缴30.33万股。

2018年12月25日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意舒朋士环境科技（常州）股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2018]4268号）批复，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，股份代码：873161，股票简称：舒朋士。

2020年10月公司进行了2020年半年度权益分配，向全体股东每10股转增22.840723股，实施后，公司股本增至2,000万股（每股面值1元）。2020年11月16日，本公司办理好工商变更，注册资本变更为2,000万元。

本次股本变化后各股东出资明细如下：

单位：人民币元

股东名称	注册资本	实际出资	
		比例（%）	出资金额
田明	10,206,896.00	51.035	10,206,896.00
田冬	6,804,598.00	34.023	6,804,598.00
常州舒朋士投资合伙企业（有限合伙）	1,992,447.00	9.962	1,992,447.00
常州清淼投资合伙企业（有限合伙）	996,059.00	4.980	996,059.00
合计	20,000,000.00	100	20,000,000.00

本公司的营业期限为2014年5月13日至长期。

公司经营地址：常州市新北区清江路28号

公司法定代表人：田明

(二) 业务性质和主要经营活动

本公司经营： 环境科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；环境保护监测服务；泵、一体化预制泵站、一体化泵闸系统及附属设备、一体化预制截流井、雨水处理设备、废气处理设备、给排水设备及其电控设备、低压成套开关设备及配件的设计、制造、销售及技术服务、技术转让、技术开发、技术咨询；排水系统及自动控制系统设计开发和技术咨询服务；水污染治理和生态修复工程设计、施工和咨询服务；市政公用工程、建筑机电安装工程、建筑工程、水利水电

工程、环保工程、河湖整治工程、环境污染治理工程施工；环保设备、普通机械及配件、流体机械及配件、电气机械及器材、金属材料、化工原料及产品（除危险品）、橡塑制品、包装材料、纸制品、五金、管件、交电、百货的销售；贸易经济与代理（除拍卖）；自营和代理各类商品和技术的进出口业务，国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（三）财务报表的批准

本财务报表由本公司董事会于 2023 年 4 月 24 日批准报出。

（四）合并财务报表范围

本公司 2022 年度合并财务报表纳入合并范围的公司包括舒朋士泵业（上海）有限公司（简称上海舒朋士）、舒朋士水务科技（常州）有限公司（简称舒朋士水务）、舒朋士水务（安徽）有限公司（简称安徽舒朋士）共 3 家子公司。本公司合并范围及其变化详见本附注六“合并范围的变更”及附注七“在其他主体中的权益”相关内容。

二、 财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释（以下合称“企业会计准则”）的规定进行确认和计量，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司利用所有可获得信息，未发现自报告期末起 12 个月内对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、 重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的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 日的财务状况、2022 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

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。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币，财务报表以人民币列示。

（五）企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，合并日按被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值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。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，合并日按被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值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实收资本，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。

2、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方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差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

（六） 合并财务报表

1、合并范围的确定原则

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方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其回报金额。本公司将拥有实际控制权的子公司（包括母公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围。

2、合并报表编制的原则、程序及方法

（1）合并报表编制的原则、程序及基本方法

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后由本公司编制而成。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

（2）报告期内增加或处置子公司的处理方法

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初账面余额；将子公司合并当期期初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初账面余额；将子公司自购买日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

（七） 现金及现金等价物

在编制现金流量表时，本公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

本公司将同时具备持有期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转化为已知金额的现金、价值变动风险很小等条件的投资（包括三个月内到期的债券投资，但不包括权益性投资），确定为现金等价物。

（八） 外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务

本公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率折合为本位币记账。

资产负债表日，对各种外币货币性项目，按资产负债表日即期汇率进行折算，由此产生的折算差额，属于与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理，其他部分计入当期损益；以公允价值模式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，其折算差额作为公允价值变动损益处理；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。

2、外币财务报表的折算

境外经营的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，所有者权益中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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率。上述折算产生的外币报表折算差额，在资产负债表中所有者权

益中项目下单独列示。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

（九） 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。

1. 金融资产的分类

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：

- (1). 以摊余成本计量的金融资产；
- (2). 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；
- (3). 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2. 金融资产的确认及计量

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

(1). 摊余成本计量的金融资产

本公司金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

(2). 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

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

(3). 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将除以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

3. 金融资产的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：

- (1). 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- (2). 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- (3). 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条 (1)、(2)之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

① 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

② 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

本公司判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移：

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

终止确认部分在终止确认日的账面价值。

终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

5. 金融负债的分类、确认和计量

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

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，其公允价值变动中源于自身信用风险变动的部分计入其他综合收益，其余部分计入当期损益。金融负债源于企业自身信用风险变动产生的计入其他综合收益的累计利得或损失，在终止确认时不得转入当期损益。

(2) 其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

6. 金融负债的终止确认

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

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额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

8. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可

利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

9. 金融资产减值准备计提

(1) 金融资产减值准备的原则

本公司以预期信用损失为基础，评估以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款、合同资产、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、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或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

(2) 金融资产发生信用减值的客观迹象：

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 金融资产减值准备的确认和计量

除了对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产以及始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备的金融资产之外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于已发生信用减值的金融资产，处于第三阶段，本公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，本公司将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，本公司也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资），本公司在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不应减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额应当作为减值利得计入当期损益。

本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据时，本公司在组合基础上评估信用风险是否显著增加。

对于适用本项政策有关金融工具减值规定的各类金融工具，本公司按照下列方法确定其信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司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，信用损失应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。

4) 对于财务担保合同，信用损失应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。

(4) 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。除特殊情形外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否已显著增加。

本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

(5) 应收票据及应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

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

应收票据组合：

组合名称	确定依据
应收票据信用程度高组合	银行承兑汇票
应收票据信用程度低组合	商业承兑汇票

对于应收票据信用程度高组合，经过测试，一般情况下不计提预期信用损失。

对于应收票据信用程度低组合，预期信用损失计提方法参照应收账款坏账计提政策，应收承兑汇票的账龄起点追溯至对应的应收账款账龄起始点。

应收账款组合：

确定组合的依据	
按单项评估计提预期信用损失准备的应收款项	以应收款项与交易对象的特定关系为信用风险特征划分组合
按账龄组合计提预期信用损失准备的应收款项	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按合并特征计提预期信用损失准备的应收款项	以合并范围内子公司特征划分组合
按组合计提预期信用损失准备的计提方法	
按单项评估计提预期信用损失准备的应收款项	单项认定计提预期信用损失准备
按账龄组合计提预期信用损失准备的应收款项	按账龄分析法计提预期信用损失准备
按合并特征计提预期信用损失准备的应收款项	一般情况下不计提预期信用损失

对于应收账款账龄特征组合，本公司基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

账 龄	应收账款计提比例
1年以内（含1年）	5%
1—2年（含2年）	10%
2—3年（含3年）	20%
3年以上	100%

(6) 其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于其他应收款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照金融工具类型、信用风险评级、初始确认日期、剩余合同期限为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

1) 以组合为基础计量预期信用损失，本公司按照相应的账龄信用风险特征组合预计信用损失计依据。

确定组合的依据	
按单项评估计提预期信用损失准备的应收款项	以应收款项与交易对象的特定关系为信用风险特征划分组合
按组合计提预期信用损失准备的应收款项	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提预期信用损失准备的计提方法	
按单项评估计提预期信用损失准备的应收款项	单项认定计提预期信用损失准备
按组合计提预期信用损失准备的应收款项	按账龄分析法计提预期信用损失准备

本公司将划分为风险组合的应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该其他应收款坏账准备的计提比例进行估计如下：

账 龄	其他应收款计提比例
1年以内（含1年）	5%
1—2年（含2年）	10%
2—3年（含3年）	20%
3年以上	100%

2) 对于非经营类低风险业务形成的其他应收款根据业务性质单独计提减值。

3) 存在抵押质押担保的其他应收款项，原值扣除担保物可收回价值后的余额作为风险敞口预计信用损失。

（十）存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、周转材料等。周转材料包括低值易耗品及包装物等。

2、发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。

可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

5、周转材料的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

(十一) 合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

(十二) 合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

公司为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

（2）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

（3）该成本预期能够收回。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

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

(1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

(2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(十三) 长期股权投资

本公司长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资。

1、长期股权投资的投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实

和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

（十四） 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，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。

2、固定资产的初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3、固定资产的分类和折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和按照规定单独估价作为固定资产入账的土地等情况外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法为平均年限法。固定资产分类、折旧年限、预计净残值率和年折旧率如下表：

固定资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5%	4.75
电子设备	3	5%	31.67
运输设备	4	5%	23.75
其他设备	5	5%	19
机械设备	10	5%	9.50

4、固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，如固定资产日常修理和大修理，在发生时计入当期损益。

5、固定资产处置

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

（十五） 在建工程

1、在建工程计价

按各项工程所发生的实际成本核算。工程达到预定可使用状态时，按工程项目的实际成本结转固定资产。工程完工交付使用前发生的允许资本化的借款费用支出计入工程造价；交付使用后，其有关利息支出计入当期损益。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

（1）固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

（2）已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

（3）该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

（4）所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十六） 借款费用

借款费用，是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产的成本。其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：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者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

3、借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

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

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（十七） 无形资产及开发支出

1、无形资产的确认标准

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：（1）符合无形资产的定义；（2）与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司；（3）该资产的成本能够可靠计量。

2、无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

（1）外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

（2）投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

（3）非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 16 号-政府补助》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》的有关规定确定。

3、自行开发的无形资产

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

4、无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，应当自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，在使用寿命期采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不应摊销。本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核。并于每个会计期间，对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，对于有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

(十八) 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。

上述长期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。

（十九） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十） 职工薪酬

职工薪酬为企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬主要包括：1）职工工资、奖金、津贴和补贴；2）职工福利费；3）医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；4）住房公积金；5）工会经费和职工教育经费；6）短期带薪缺勤；7）短期利润分享计划；8）其他短期薪酬。在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他相关会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

2、离职后福利主要包括：设定提存计划（如基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费）。对于设定提存计划，本公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应向单独主体缴存的提存金，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利主要包括：1）在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，企业决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿；2）在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。向职工提供辞退福利的，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

4、其他长期职工福利。本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（二十一） 收入

1、收入确认原则

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

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

- (1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；
- (2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；
- (3) 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

- (1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- (2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
- (3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- (4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- (5) 客户已接受该商品；
- (6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

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

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

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

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商

品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3、收入确认的具体原则

(1) 商品销售合同

根据合同、订单交付配件、材料，且收货方签收后确认收入。

根据合同、订单交付泵站，且调试完毕交付客户使用或客户验收后确认收入。

(2) 提供服劳务

本公司对外提供劳务，于劳务已实际提供或完成，并获取项目验收报告后确认收入。

(二十二) 政府补助

1、政府补助类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的标准

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

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。

3、政府补助的计量

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，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（1元）计量。

4、政府补助会计处理

本公司采用总额法确认政府补助，具体处理：

(1) 与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照平均分配的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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。

(2) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

（3）本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

（二十三）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司所得税包括当期所得税和递延所得税。当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但下述情况除外：

（1）由于企业合并产生的所得税调整商誉；

（2）与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的所得税计入所有者权益。

本公司于资产负债表日，对资产或负债的账面价值与其计税基础之间的暂时性差异，按照资产负债表债务法确认递延所得税资产或递延所得税负债。

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

（2）对于子公司、联营公司及合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。

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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

（2）对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：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。

本公司于资产负债表日，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。

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

（二十四） 租赁

1、租赁的识别。

在合同开始日，公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：（1）承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；（2）该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

2、租赁期的评估。

租赁期是公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生公司可控范围内的重大事件或变化，且影响公司是否合理确定将行使相应选择权的，公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

3、作为承租人。

公司将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不超过人民币 40,000 元的租赁认定为低价值资产租赁。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。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。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

（1）作为经营租赁承租人。经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）作为融资租赁承租人。融资租入的资产，于租赁期开始日将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者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，在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。或有租金在实际发生时计入当期损益。

4、作为出租人。

租赁开始日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，除此之外的均为经营租赁。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。

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（二十五）重要会计政策、会计估计的变更

1. 企业经营管理涉及的会计政策变更

本报告期无重要会计政策变更。

3. 会计估计变更

本报告期无重要的会计估计变更。

四、税项

（一）主要税项及其税率

税目	纳税（费）基础	税（费）率	备注
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、6%	
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%	
教育费附加	应缴流转税税额	3%	
地方教育附加	应缴流转税税额	2%	
企业所得税	应纳税所得额	15%	

（二）主要子公司所得税税率

纳税主体名称	所得税税率	备注
舒朋士泵业（上海）有限公司	25%	
舒朋士水务（安徽）有限公司	25%	
舒朋士水务科技（常州）有限公司	25%	

（三）重要税收优惠及批文

2020年12月2日公司取得了编号为GR202032006509高新技术企业证书，有效期三年，公司从2020年至2022年享受所得税优惠，企业所得税按15%缴纳。

五、合并财务报表主要项目注释

以下披露项目（含公司财务报表主要项目披露）除非特别指出，期初指2022年1月1日，期末指2022年12月31日；上期指2021年度，本期指2022年度。金额单位为人民币元。

（一）货币资金

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

现金	6,460.31	10,906.31
银行存款	10,320,276.22	6,106,127.49
其他货币资金	143,766.48	596,790.00
合 计	10,470,503.01	6,713,823.80

其他货币资金明细

项 目	期末余额	期初余额
银行保函保证金	143,766.48	596,790.00
合 计	143,766.48	596,790.00

(二) 交易性金融资产

项 目	期末余额	期初余额
1.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	2,000,000.00	17,500,000.00
其中：其他（银行理财产品）	2,000,000.00	17,500,000.00
合 计	2,000,000.00	17,500,000.00

(三) 应收账款

1、应收账款分类

类 别	期末金额			
	账面余额		预期信用损失准备	
	金额	比例	金额	计提比例
按单项评估计提预期信用损失准备的应收账款				
按组合计提预期信用损失准备的应收账款	28,566,568.12	100.00	5,127,421.11	17.95%
其中：账龄组合	28,566,568.12	100.00	5,127,421.11	17.95%
合 计	28,566,568.12	100.00	5,127,421.11	17.95%

类 别	期初金额			
	账面余额		预期信用损失准备	
	金额	比例	金额	计提比例
按单项评估计提预期信用损失准备的应收账款				
按组合计提预期信用损失准备的应收账款	22,504,151.72	100%	4,674,125.41	20.77%
其中：账龄组合	22,504,151.72	100%	4,674,125.41	20.77%
合 计	22,504,151.72	100%	4,674,125.41	20.77%

(1) 期末无单项评估计提预期信用损失准备的应收账款

(2) 按组合计提预期信用损失准备的应收账款

①账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	预期信用损失率(%)	预期信用损失准备	账面余额	预期信用损失率(%)	预期信用损失准备
1年以内	16,220,698.44	5	811,034.92	9,546,800.30	5	477,340.02
1至2年	6,174,351.40	10	617,435.14	6,297,508.74	10	629,750.88
2至3年	3,090,709.04	20	618,141.81	3,866,010.21	20	773,202.04
3年以上	3,080,809.24	100	3,080,809.24	2,793,832.47	100	2,793,832.47
合计	28,566,568.12		5,127,421.11	22,504,151.72		4,674,125.41

2、本期计提、收回或转回的预期信用损失准备情况

项目	2021-12-31	本期变动金额			2022-12-31
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款 预期信用损失 准备	4,674,125.41	693,014.81	239,719.11		5,127,421.11

3、本报告期无核销的重要应收账款。

4、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	与本公司关系	账面余额	计提的预期信用损失准备金额	占应收账款总额比例
客户6	非关联	1,865,087.00	175,558.70	6.53%
客户4	非关联	1,495,000.00	1,051,000.00	5.23%
客户3	非关联	2,027,002.00	137,386.00	7.10%
客户7	非关联	3,337,000.00	166,850.00	11.68%
客户1	非关联	7,578,906.44	378,945.32	26.53%
合计		16,302,995.44	1,909,740.02	57.07%

(四) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,325,570.00	450,760.01
合计	1,325,570.00	450,760.01

(五) 预付款项

1、预付款项按账龄分析列示如下：

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内（含1年）	1,682,670.28	100.00	690,981.72	100.00
合 计	1,682,670.28	100.00	690,981.72	100.00

2、无账龄1年以上且金额重大的预付款项：

3、预付款项期末余额前5名客户列示如下：

单位名称	与本公司关系	期末账面余额	占预付账款总额的 比例（%）	备注
武进国家高新技术产业开发区财政局	非关联	629,000.00	37.38	
常州悦成电子有限公司	非关联	101,400.00	6.03	
常州金典天辰园林工程有限公司	非关联	100,000.00	5.94	
瑞祥商务服务有限公司（客户备付金）	非关联	136,300.00	8.10	
常州关河大润发商业有限公司	非关联	91,689.68	5.45	
合 计		1,058,389.68	62.90	

（六）其他应收款

性质	期末余额	期初余额
其他应收款项	1,163,692.46	1,160,388.59
减：预期信用损失准备	234,358.88	593,200.31
合 计	929,333.58	567,188.28

1、其他应收款项

（1）其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	592,475.00	1,057,745.00
备用金	564,845.21	102,643.59
代垫款	6,372.25	
减：预期信用损失准备	234,358.88	593,200.31
合 计	929,333.58	567,188.28

（2）其他应收款项账龄分析

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例(%)	预期信用损失准备	账面余额	比例(%)	预期信用损失准备
1年以内	530,377.87	45.58	12,860.67	469,181.00	40.44	23,459.05
1至2年	433,607.00	37.26	43,360.70	26,962.59	2.32	2,696.26
2至3年	26,962.59	2.32	5,392.52	121,500.00	10.47	24,300.00
3年以上	172,745.00	14.84	172,745.00	542,745.00	46.77	542,745.00

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例(%)	预期信用损失准备	账面余额	比例(%)	预期信用损失准备
合计	1,163,692.46	100.00	234,358.88	1,160,388.59	100.00	593,200.31

(3) 预期信用损失准备计提情况

预期信用损失准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	593,200.31			593,200.31
期初余额在本期重新评估后	593,200.31			593,200.31
本期计提				
本期转回	358,841.43			358,841.43
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	234,358.88			234,358.88

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项余额的比例(%)	预期信用损失准备
常熟市环境保护科技有限公司	保证金	380,000.00	1—2 年	32.65	38,000.00
江苏凯祺电器有限公司	备用金	100,000.00	3 年以上	8.59	100,000.00
三峡国际招标有限责任公司	保证金	150,000.00	1 年以内	12.89	7,500.00
田明	备用金	220,000.00	1 年以内	18.91	
孙俊杰	备用金	94,696.00	1 年以内	8.14	4,734.80
合计		944,696.00		81.18	150,234.80

(七) 存货

1、存货分项列示如下：

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,888,090.78		2,888,090.78	3,039,738.22		3,039,738.22
委托加工物资				25,616.55		25,616.55
生产成本	724,730.64		724,730.64	886,511.97		886,511.97
库存商品	4,664,767.65		4,664,767.65	2,709,329.05	61,298.20	2,648,030.85
发出商品	1,533,469.13		1,533,469.13	2,382,773.11		2,382,773.11

合 计	9,811,058.20		9,811,058.20	9,043,968.90	61,298.20	8,982,670.70
-----	--------------	--	--------------	--------------	-----------	--------------

2、本期无存货跌价准备。

(八) 合同资产

1、合同资产情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1年以内				546,358.45	27,317.92	519,040.53
1至2年	213,350.00	21,335.00	192,015.00	2,494,859.40	249,485.94	2,245,373.46
2至3年	1,475,273.00	295,054.60	1,180,218.40	132,500.00	26,500.00	106,000.00
合计	1,688,623.00	316,389.60	1,372,233.40	3,173,717.85	303,303.86	2,870,413.99

2、本期计提资产减值准备情况

类 别	期初余额	本期变动		期末余额
		计提	转回	
合同资产减值准备	303,303.86	13,085.74		316,389.60
合 计	303,303.86	13,085.74		316,389.60

(九) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预交所得税		529,243.98
待抵扣增值税进项税额	2,247,901.61	896,300.64
合 计	2,247,901.61	1,425,544.62

(十) 固定资产

1、固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	电子设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	5,019,670.81	235,900.58	1,336,296.92	108,760.97	468,002.71	7,168,631.99
2. 本期增加金额		2,498,976.28	180,789.75	7,688.94		2,687,454.97
(1) 购置			180,789.75	7,688.94		188,478.69
(2) 自产		2,498,976.28				2,498,976.28
3. 本期减少金额			45,610.60			45,610.60
(1) 处置或报废			45,610.60			45,610.60
4. 期末余额	5,019,670.81	2,734,876.86	1,471,476.07	116,449.91	468,002.71	9,810,476.36
二、累计折旧						
1. 期初余额	742,418.66	91,557.97	1,217,125.18	91,471.11	430,959.97	2,573,532.89
2. 本期增加金额	238,434.36	141,950.65	45,943.04	21,736.62	9,767.72	457,832.39

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	电子设备	合计
(1) 计提	238,434.36	141,950.65	45,943.04	21,736.62	9,767.72	457,832.39
3. 本期减少金额		1,215.37	35,205.69			36,421.06
(1) 处置或报废		1,215.37	35,205.69			36,421.06
4. 期末余额	980,853.02	232,293.25	1,227,862.53	113,207.73	440,727.69	2,994,944.22
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	4,038,817.79	2,502,583.61	243,613.54	3,242.18	27,275.02	6,815,532.14
2. 期初账面价值	4,277,252.15	144,342.61	119,171.74	17,289.86	37,042.74	4,595,099.10

(2) 期末无暂时闲置的固定资产。

(3) 期末无未办妥产权证书的固定资产。

(4) 期末无通过融资租赁租入的固定资产。

(十一) 在建工程

1、在建工程项目基本情况

工程项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
水务新厂房一期	14,574,227.81		14,574,227.81	197,175.22		197,175.22
固定资产	487,840.88		487,840.88			
合计	15,062,068.69		15,062,068.69	197,175.22		197,175.22

2、重大在建工程项目变动情况：

工程名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
水务新厂房一期	6,000 万元	197,175.22	14,377,052.59			14,574,227.81
合计		197,175.22	14,377,052.59			14,574,227.81

工程名称	工程进度 (%)	工程投入占预算的比例	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期资本化年利率 (%)	资金来源	达到预计可使用状态的时间
水务新厂房一期	24.29						2023 年
合计							

(十二) 使用权资产

1、使用权资产及其累计折旧明细项目和增减变动

项目	房屋租赁	合计
一、账面原值：		
1. 期初余额	3,728,973.63	3,728,973.63
2. 本期增加金额		
(1) 本期新增		
3. 本期减少金额		
(1) 本期减少		
4. 期末余额	3,728,973.63	3,728,973.63
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,864,486.83	1,864,486.83
2. 本期增加金额	1,864,486.80	1,864,486.80
(1) 计提	1,864,486.80	1,864,486.80
3. 本期减少金额		
(1) 本期减少		
4. 期末余额	3,728,973.63	3,728,973.63
三、账面价值		
1. 期末账面价值		
2. 期初账面价值	1,864,486.83	1,864,486.83

(十三) 无形资产

1、无形资产类别情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额		248,764.19	248,764.19
2. 本期增加金额	12,991,690.57	41,509.42	13,033,199.99
(1) 购置	12,991,690.57		12,991,690.57
(2) 内部研发		41,509.42	41,509.42
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	12,991,690.57	290,273.61	13,281,964.18
二、累计摊销			
1. 期初余额		85,788.42	85,788.42
2. 本期增加金额	259,833.81	26,951.94	286,785.75
(1) 计提	259,833.81	26,951.94	286,785.75
3. 本期减少金额			
(2) 处置			

项目	土地使用权	软件	合计
4. 期末余额	259,833.81	112,740.36	372,574.17
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	12,731,856.76	177,533.25	12,909,390.01
2. 期初账面价值		162,975.77	162,975.77

(十四) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
递延所得税资产：				
应收账款预期信用损失	5,127,421.11	833,839.88	4,674,125.41	789,817.44
其他应收款预期信用损失	234,358.88	35,153.83	593,200.31	88,980.05
合同资产减值准备	316,389.60	47,458.44	303,303.86	45,495.58
存货跌价准备			61,298.20	9,194.73
使用权资产融资费用			172,552.94	25,882.94
可弥补亏损			172,301.85	43,075.47
小 计	5,678,169.59	916,452.15	5,976,782.57	1,002,446.21

(十五) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付土地款		6,366,636.25
合 计		6,366,636.25

(十六) 短期借款

1、 短期借款情况：

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	10,102,596.95	2,001,555.56
抵押借款	3,542,990.58	5,660,861.94
合 计	13,645,587.53	7,662,417.50

说明：保证借款，均由股东田明、田冬共同提供担保。抵押借款为公司房产抵押（原值4,783,454.84元）

2、 本报告期末无逾期借款。

(十七) 应付账款

1. 应付账款明细情况

项 目	期末余额	期初余额
采购材料款	4,318,296.07	8,086,096.09
其他采购款	15,875.00	333,433.10
采购长期资产款	3,841,509.78	85,500.00
合 计	8,175,680.85	8,505,029.19

2. 账龄超过1年的大额应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
常州市华帝机械有限公司	212,021.06	供应商未开具发票
南京历茂环境科技有限公司	767,240.13	供应商未与公司对账
常州康同物资有限公司	473,502.98	供应商未开具发票
常州太湖汽车配件有限公司	984,351.56	供应商未与公司对账
合 计	2,437,115.73	

(十八) 合同负债

1、合同负债明细情况

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	7,108,167.50	3,784,639.12
合 计	7,108,167.50	3,784,639.12

2、无账龄超过1年的重要合同负债

(十九) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类

项 目	期末余额	期初余额
短期薪酬	1,298,798.86	1,430,770.40
合 计	1,298,798.86	1,430,770.40

2、短期薪酬

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	1,412,698.59	9,980,949.32	10,209,246.47	1,184,401.44
2、社会保险费		373,492.16	373,492.16	
其中：基本医疗保险费		308,267.07	308,267.07	
工伤保险费		34,369.01	34,369.01	
生育保险费		30,856.08	30,856.08	
3、住房公积金	124.00	252,888.28	164,098.00	88,914.28
4、工会经费和职工教育经费	17,947.81	82,539.71	75,004.38	25,483.14
合 计	1,430,770.40	10,689,869.47	10,821,841.01	1,298,798.86

3、离职后福利-设定提存计划

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费		734,211.76	734,211.76	
2、失业保险费		15,616.85	15,616.85	
合 计		749,828.61	749,828.61	

(二十) 应交税费

类别	期末余额	期初余额
增值税	2,901,005.28	3,241,340.24
所得税	26,578.23	24,224.04
城建税	66,778.87	25,817.28
教育费附加	47,699.20	18,440.92
印花税	12,542.56	3,202.60
个人所得税	1,037.01	38,638.72
房产税	10,541.31	10,541.31
土地使用税	16,395.55	679.30
环境保护税	1,230.26	
合计	3,083,808.27	3,362,884.41

(二十一) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款项	565,362.82	1,021,348.86
合计	565,362.82	1,021,348.86

1、其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金		500,000.00
代收代垫款	565,362.82	521,348.86
合计	565,362.82	1,021,348.86

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况:

单位名称	期末余额	账龄	款项性质	未偿还或未结转的原因
应付股东款项	400,000.00	3 年以上	代收代垫款	尚未支付
合计	400,000.00			

(二十二) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债		1,491,801.67
江南银行新北支行	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	1,491,801.67

(二十三) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	924,061.78	492,003.08
合计	924,061.78	492,003.08

(二十四) 长期借款

长期借款情况:

项 目	期末余额	期初余额
江南银行新北支行	10,831,720.64	-
减: 一年内到期的长期借款	2,000,000.00	-
合 计	8,831,720.64	-

2022年4月, 水务以舒朋士环境科技(常州)股份有限公司作为担保, 取得江南银行新北支行借款362,354.13元, 利率4.6%, 期限2022.04.27-2027.03.31。

2022年7月, 水务以舒朋士环境科技(常州)股份有限公司作为担保, 取得江南银行新北支行借款10,243,766.51元, 利率4.6%, 期限2022.07.07-2027.03.31。

2022年7月, 水务以舒朋士环境科技(常州)股份有限公司作为担保, 取得江南银行新北支行借款225,600.00元, 利率4.6%, 期限2022.12.09-2027.03.31。

(二十五) 实收资本

项目	期初余额		本年增减变动(+ -)					期末余额	
	金额	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例
一、有限售条件股份									
1. 国家持股									
2. 国有法人持股									
3. 其他内资持股	17,011,494.00	85.06%						17,011,494.00	85.06%
其中: 境内法人持股									
境内自然人持股	17,011,494.00	85.06%						17,011,494.00	85.06%
4. 外资持股									
其中: 境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	17,011,494.00	85.06%						17,011,494.00	85.06%
二、无限售条件股份									
1. 人民币普通股									
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
4. 其他	2,988,506.00	14.94%						2,988,506.00	14.94%
无限售条件股份合计	2,988,506.00	14.94%						2,988,506.00	14.94%
三、股份总数	20,000,000.00	100.00%						20,000,000.00	100.00%

(二十六) 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	6,263,493.95			6,263,493.95
合 计	6,263,493.95			6,263,493.95

(二十七) 盈余公积

本公司 2022 年按母公司净利润的 10%提取法定盈余公积金。

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,429,976.40	93,043.78		3,523,020.18
合计	3,429,976.40	93,043.78		3,523,020.18

(二十八) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	13,775,864.23	
调整后期初未分配利润	13,775,864.23	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-120,662.75	
减：提取法定盈余公积	93,043.78	10%
期末未分配利润	13,562,157.70	

(二十九) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	36,812,447.47	18,224,914.13	41,066,560.50	22,392,749.32
其他业务	587,024.72	718,644.96	1,464,629.19	1,029,197.09
合 计	37,399,472.19	18,943,559.09	42,531,189.69	23,421,946.41

(三十) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	220,172.41	206,608.22
教育费附加	157,146.89	147,577.29
印花税	17,442.86	11,716.80
房产税	42,165.24	42,165.24
土地使用税	61,383.35	2,717.20
车船使用税	1,770.00	960.00
环境保护税	12,302.60	
合 计	512,383.35	411,744.75

(三十一) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,022,661.23	5,082,511.42
差旅费	721,784.98	772,428.70
业务宣传费	332,367.16	465,591.72
业务招待费	801,305.30	671,035.55
售后服务	878,759.53	668,331.93
办公费	42,685.87	45,446.69
招投标费用	121,357.77	221,689.99
汽车费用	12,303.13	49,677.12
折旧费	25,676.88	32,198.24
合 计	7,958,901.85	8,008,911.36

(三十二) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,129,517.26	3,845,344.01
中介咨询费	1,493,975.72	1,105,083.57
折旧及摊销	542,017.41	458,039.86
房租费	25,054.00	25,000.00
办公费	104,444.40	170,938.49
差旅费	60,342.49	94,596.59
业务招待费	59,966.65	107,011.79
残疾人保障金	59,247.77	60,982.86
汽车费用	77,520.44	72,188.89
其他		17,761.10
服务费	43,804.48	
合 计	6,595,890.62	5,956,947.16

(三十三) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,752,234.92	2,256,578.13
技术服务费	70,000.00	165,283.02
差旅费	3,000.00	4,607.32
直接投入	743,099.16	2,308.19
折旧与摊销	122,316.36	4,009.02
其他费用	255,583.05	18,083.81
合 计	2,946,233.49	2,450,869.49

(三十四) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,104,529.61	510,413.98
减：利息收入	43,087.75	28,696.37
减：汇兑收益	19.29	178.02
手续费支出	8,162.75	18,946.28
合 计	1,069,585.32	500,485.87

(三十五) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
以工代训、吸纳就业补贴	67,836.00	10,246.03	与收益相关
个税手续费		825.52	与收益相关
合 计	67,836.00	11,071.55	

(三十六) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产的投资收益	278,681.42	443,478.05
合 计	278,681.42	443,478.05

(三十七) 信用减值损失（损失以“-”号填列）

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用损失	-453,295.70	-1,673,499.26
其他应收款信用损失	358,841.43	-375,284.79
合 计	-94,454.27	-2,048,784.05

(三十八) 资产减值损失（损失以“-”号填列）

项 目	本期发生额	上期发生额
合同资产损失	-13,085.74	197,736.80
存货跌价准备		-61,298.20
合 计	-13,085.74	136,438.60

(三十九) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	3,569.43	
合 计	3,569.43	

(四十) 营业外收入

1、分类情况

项 目	发生额		计入非经常性损益的金额	
	本期发生额	上期发生额	本期	上期
与日常活动无关的政府补助	350,000.00	409,800.00	350,000.00	409,800.00
其他	970.74	4,893.93	970.74	4,893.93
合 计	350,970.74	414,693.93	350,970.74	414,693.93

2、计入营业外收入的政府补助

项 目	发生额		计入非经常性损益的金额	
	本期发生额	上期发生额	本期	上期
新三板奖励		147,800.00		147,800.00
高新企业认定奖励	100,000.00	200,000.00	100,000.00	200,000.00
开发扶持资金		62,000.00		62,000.00
科技奖励资金	250,000.00		250,000.00	
合 计	350,000.00	409,800.00	350,000.00	409,800.00

(四十一) 营业外支出

项 目	发生额		计入非经常性损益的金额	
	本期发生额	上期发生额	本期	上期
罚款支出		3,057.41		3,057.41
其他		29.84		29.84
合 计		3,087.25		3,087.25

(四十二) 所得税费用

1、所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用		228,535.17
递延所得税费用	87,098.80	-360,410.55
合 计	87,098.80	-131,875.38

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上期数
利润总额	-33,563.95	734,095.48
按法定/适用税率计算的所得税费用	-5,034.59	110,114.32
子公司适用不同税率的影响	-94,699.06	-23,811.03
调整以前期间所得税的影响		75,434.43
不得扣除的成本、费用和损失的影响	178,333.54	74,017.32
当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	449,866.24	

加计扣除研发费用的影响	-441,367.33	-367,630.42
所得税费用	87,098.80	-131,875.38

(四十三) 现金流量表项目注释

1、现金流量表其他项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
存款利息收入	43,087.75	28,696.37
政府补助	417,836.00	430,365.55
其他	4,540.17	505,672.00
合 计	465,463.92	964,733.92

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付的销售费用、管理费用和研发费用	7,044,243.85	6,346,994.61
滞纳金支出		3,807.65
银行手续费	8,162.75	18,196.04
保证金与备用金	818,131.34	53,285.89
合 计	7,870,537.94	6,422,284.19

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
车贷款		1,864,486.80
合 计		1,864,486.80

2、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-120,662.75	865,970.86
加：计提的信用减值准备	94,454.27	2,048,784.05
计提的资产减值准备	13,085.74	-136,438.60
固定资产折旧	457,832.39	520,986.33
无形资产摊销	286,785.75	24,876.48
使用权资产摊销	1,864,486.83	1,864,486.80
财务费用	1,104,510.32	510,413.98
投资损失	-278,681.42	-443,478.05
递延所得税资产减少	85,994.06	-360,410.55
存货的减少	-828,387.50	1,683,029.54
经营性应收项目的减少	-8,722,005.06	11,226,921.56
经营性应付项目的增加	2,978,609.66	-12,811,186.38

补充资料	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-3,063,977.71	4,993,956.02
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	10,326,736.53	6,117,033.80
减：现金的年初余额	6,117,033.80	19,241,953.76
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	4,209,702.73	-13,124,919.96

3、现金和现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	10,326,736.53	6,117,033.80
其中：库存现金	6,460.31	10,906.31
可随时用于支付的银行存款	10,320,276.22	6,106,127.49
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	10,326,736.53	6,117,033.80
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		

（四十四） 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：欧元	93.70	7.4229	695.53
美元	1.00	6.9646	6.96

（四十五） 所有权或使用权受限制的资产

项目	期末数	所有权或使用权受限制的原因
一、用于担保的资产		
固定资产	4,783,454.84	借款抵押
合计	4,783,454.84	借款抵押

六、 合并范围的变更

(一) 本期无非同一控制下企业合并

(二) 本期无同一控制下企业合并

(三) 本期无其他原因的合并范围变动

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
舒朋士泵业(上海)有限公司	上海	上海	从事泵科技、环保科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务,泵、环保设备、机械设备、机电设备、金属材料、化工原料及产品(除危险化学品、监控化学品、民用爆炸物品、易制毒化学品)、橡塑制品、包装材料、纸制品、五金交电、日用百货的销售,贸易经纪与代理,环保建设工程专业施工,水利水电设备安装建设工程专业施工,建筑防水建设工程专业施工。【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】	100		100	非同控合并
舒朋士水务(安徽)有限公司	安徽	安徽	许可项目:自来水生产与供应;建设工程施工;建设工程设计(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:污水处理及其再生利用;智能水务系统开发;水污染治理;环境保护专用设备制造;环境保护专用设备销售;环境保护监测;通用设备制造(不含特种设备制造);专用设备制造(不含许可类专业设备制造);配电开关控制设备制造;配电开关控制设备销售;机械设备销售;泵及真空设备销售;化工产品销售(不含许可类化工产品);五金产品批发;金属材料销售;机械零件、零部件销售;包装材料及制品销售;橡胶制品销售;纸制品销售;软件开发;技术进出口;货物进出口;国内贸易代理;信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务)(除许可业务外,可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目)	100		100	设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
舒朋士水务科技(常州)有限公司	常州	常州	许可项目：货物进出口；技术进出口；各类工程建设活动；建设工程设计（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，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；智能水务系统开发；水污染治理；环境保护专用设备制造；环境保护监测；通用设备制造（不含特种设备制造）；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）；配电开关控制设备制造；配电开关控制设备销售；机械零件、零部件加工；机械零件、零部件销售；机械设备销售；泵及真空设备销售；五金产品批发；化工产品销售（不含许可类化工产品）；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；软件开发；环境保护专用设备销售；金属材料销售；橡胶制品销售；包装材料及制品销售；纸制品销售；国内贸易代理（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）	100		100	设立

2、本期无非全资子公司

(二) 本期无在合营安排或联营企业中的权益

八、 关联方及关联交易

(一) 关联方

1、本公司的母公司情况

股东名称	与本公司关系	本期增加	对本公司的直接与间接持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
田明	一致行动人		51.03	51.03
田冬	一致行动人		34.02	34.02

2、本公司的子公司

子公司的基本情况及相关信息见附注七、在其他主体中的权益。

3、本期本公司无合营和联营企业。

4、其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
常州舒朋士投资合伙企业（有限合伙）	股东
常州清淼投资合伙企业（有限合伙）	股东

（二）关联方应收应付款项

1、关联方应付、预收款项

项目名称	期末余额	期初余额
其他应收款：		
陈婷婷	10,800.00	
田明	220,000.00	
田冬	20,992.32	
石磊	15,000.00	
其他应付款：		
田明	400,000.00	28,186.23
田冬		21,025.68
合 计	666,792.32	49,211.91

九、 或有事项

本公司无需要披露的重大或有事项。

十、 资产负债表日后事项

本公司无重大 资产负债表日后事披露

十一、 其他重要事项

本公司无其他重要事项。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1、应收账款分类披露

类 别	期末金额			
	账面余额		预期信用损失准备	
	金额	比例	金额	计提比例
按单项评估计提预期信用损失准备的应收账款				
按组合计提预期信用损失准备的应收账款	34,083,721.80	100%	4,480,153.95	13.14%
其中：账龄组合	27,703,223.77	81.28%	4,480,153.95	16.17%

合并关联方组合	6,380,498.03	18.72%		
合计	34,083,721.80	100%	4,480,153.95	13.14%

类别	期初金额			
	账面余额		预期信用损失准备	
	金额	比例	金额	计提比例
按单项评估计提预期信用损失准备的应收账款				
按组合计提预期信用损失准备的应收账款	25,076,853.36	100%	3,787,139.14	15.10%
其中：账龄组合	20,184,446.11	80.49%	3,787,139.14	18.76%
合并关联方组合	4,892,407.25	19.51%		
合计	25,076,853.36	100%	3,787,139.14	15.10%

(1) 期末无单项评估计提预期信用损失准备的应收账款

(2) 按组合计提预期信用损失准备的应收账款

①账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	预期信用损失率(%)	预期信用损失准备	账面余额	预期信用损失率(%)	预期信用损失准备
1年以内	16,220,698.44	5	811,034.92	9,546,800.30	5	477,340.02
1至2年	6,174,351.40	10	617,435.14	5,946,487.25	10	594,648.73
2至3年	2,820,612.55	20	564,122.51	2,470,010.21	20	494,002.04
3年以上	2,487,561.38	100	2,487,561.38	2,221,148.35	100	2,221,148.35
合计	27,703,223.77		4,480,153.95	20,184,446.11		3,787,139.14

②合并关联方组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	预期信用损失率(%)	预期信用损失准备	账面余额	预期信用损失率(%)	预期信用损失准备
1年以内	2,888,090.78					
1至2年				4,892,407.25		
2至3年	3,492,407.25					
合计	6,380,498.03			4,892,407.25		

2、本期计提、收回或转回的预期信用损失准备情况

项目	2021-12-31	本期变动金额			2022-12-31
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款 预期信用损失准备	3,787,139.14	693,014.81			4,480,153.95

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	与本公司关系	账面余额	计提的预期信用损失准备金额	占应收账款总额比例
舒朋士泵业（上海）有限公司	关联	3,492,407.25		10.25%
中国水利水电第七工程局有限公司	非关联	2,027,002.00	137,386.00	5.95%
日照市秀水河北控水务有限公司	非关联	3,337,000.00	166,850.00	9.79%
舒朋士水务（常州）有限公司	关联	2,888,090.78		8.47%
江苏兴水建设工程有限公司	非关联	7,578,906.44	378,945.32	22.24%
合计		19,323,406.47	683,181.32	56.69%

（二）其他应收款

性质	期末余额	期初余额
其他应收款项	1,157,320.21	1,660,388.59
减：预期信用损失准备	234,358.88	593,200.31
合计	922,961.33	1,067,188.28

1、其他应收款项

（1）其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	592,475.00	1,057,745.00
备用金	564,845.21	102,643.59
其他		500,000.00
减：预期信用损失准备	234,358.88	593,200.31
合计	922,961.33	1,067,188.28

（2）其他应收款项账龄分析

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例(%)	预期信用损失准备	账面余额	比例(%)	预期信用损失准备
1年以内	524,005.62	45.28	12,860.66	969,181.00	58.37	23,459.05
1至2年	433,607.00	37.47	43,360.70	26,962.59	1.62	2,696.26
2至3年	26,962.59	2.33	5,392.52	121,500.00	7.32	24,300.00
3年以上	172,745.00	14.93	172,745.00	542,745.00	32.69	542,745.00
合计	1,157,320.21	100.00	234,358.88	1,660,388.59	100.00	593,200.31

(3) 预期信用损失准备计提情况

预期信用损失准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	593,200.31			593,200.31
期初余额在本期重新评估后	593,200.31			593,200.31
本期计提				
本期转回	358,841.43			358,841.43
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	234,358.88			234,358.88

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项余额的比例(%)	预期信用损失准备
常熟市水务投资发展有限公司	保证金	380,000.00	1—2 年	32.83	38,000.00
江苏凯祺电器有限公司	备用金	100,000.00	3 年以上	8.64	100,000.00
三峡国际招标有限责任公司	保证金	150,000.00	1 年以内	12.96	7,500.00
田明	备用金	220,000.00	1 年以内	19.01	
孙俊杰	备用金	94,696.00	1 年以内	8.18	4,734.80
合计		944,696.00		81.63	150,234.80

(三) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	20,500,000.00		20,500,000.00	7,300,000.00		7,300,000.00
合计	20,500,000.00		20,500,000.00	7,300,000.00		7,300,000.00

2、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
-------	------	------	------	------	----------	----------

舒朋士泵业（上海）有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
舒朋士水务科技（常州）有限公司	6,300,000.00	13,200,000.00		19,500,000.00		
合计	7,300,000.00			20,500,000.00		

（四）营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	39,443,901.08	20,856,367.74	41,066,560.50	22,392,749.32
其他业务	587,024.72	718,644.96	1,464,629.19	1,029,197.09
合计	40,030,925.80	21,575,012.70	42,531,189.69	23,421,946.41

十三、 补充资料

（一）非经常性损益

1、本期非经常性损益明细表

项目	金额
1、非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	3,569.43
2、计入当期损益的政府补助	417,836.00
3、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，以及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	278,681.42
4、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	970.74
小计	701,057.59
减：所得税影响额	110,032.65
合计	591,024.94

（二）净资产收益率和每股收益

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	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	-0.28%	1.94%	-0.006	0.043	-0.006	0.043
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.65%	0.31%	-0.036	0.007	-0.036	0.007

舒朋士环境科技（常州）股份有限公司

2023年4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：

公司董事会秘书办公室