



格林斯达

NEEQ: 873139

格林斯达（北京）环保科技股份有限公司

GreenStar(Beijing)Environmental chnology Co.,Ltd



股票代码 873139
STOCK

Greenstar | **格林斯达环保**
Environmental Protection

世界级智能化全生命周期废气处理解决方案提供商
World-class intelligent full life cycle exhaust gas treatment solutions provider

年度报告

2022

公司年度大事记



2022年4月8日，成立子公司安徽格林斯达制程排气系统有限公司。

2022年11月10日，成立子公司格林斯达（安徽）供应链管理有限公司。

公司也将完成排气系统供应链系统的高度健全及完善化发展。对于排气系统集成类业务，公司将很大程度提高成本竞争优势，在系统集成项目的竞标中获得更大的市场份额，增强公司整体的行业竞争地位。



2022年，公司新增发明专利1项，实用新型专利2项，子公司新增实用新型6项。报告期后，公司新增发明专利2项，实用新型专利4项。

未来，公司将会进一步加大研发投入，对现有废气处理技术和新型解决方案进行升级和研发，以创新研发带动同行业技术产业化的应用，助力公司“行业延伸+产品延伸”发展战略的实施，构建“研发设计+装备制造+系统解决方案+投资运营+关键零部件及材料”五位一体的产业价值生态链。

2022年公司取得北京市“专精特新”中小企业证书。公司凭借着专业的技术、优质的服务赢得了业主广泛赞誉和称号。2022年3月，天津中芯项目，公司被评为“SMIC 2021年度最佳合作承揽商”，厂商评级为A级；2022年6月，北京创新中心项目，公司获得“STIC荣誉之星”。天津中芯P3排气项目，被评为“优秀分包商”。2022年11月，广州半导体项目中被评为“优秀分包商”；绍兴中芯二期项目中被授予“优秀供应商”等荣誉。

2022年10月，公司自主研发的砷烷吸附材料经过多次实验室测试，对砷烷废气处理性能稳定达到99%，显著优于国内外其他同类材料，成功完成中试规模制备，并运用到部分砷排项目中。

2022年11月4日，公司召开第二届董事会第九次会议审议通过了《关于公司全资子公司拟购买土地使用权的议案》。公司的全资子公司安徽格林斯达制程排气系统有限公司拟购买国有土地使用权以及地表建筑物，土地位于安徽省马鞍山市和县经济技术开发区，总用地面积约为50亩。未来2年公司重点推进“搭建完整的格林斯达环保集产学研于一体的生产研发系统生态链”的工作。建设建筑规划占地面积54044 m²厂房，设施建设29600 m²自用生产厂房及办公楼、研发楼、餐厅+食堂、宿舍楼，配套服务企业12400 m²，结合母公司打造定位长三角创新、研发、生产基地。

2022年12月2日，格林斯达（北京）环保科技股份有限公司2022年度第五次临时股东大会审议通过《格林斯达（北京）环保科技股份有限公司股票定向发行的议案》，公司向杭州盛杭景荣投资管理合伙企业（有限合伙）定向发行股份606,000.00股，每股价格16.50元，募集资金9,999,000.00元。

目 录

公司年度大事记.....	2
第一节 重要提示、目录和释义	4
第二节 公司概况	6
第三节 会计数据、经营情况和管理层分析	8
第四节 重大事件	21
第五节 股份变动、融资和利润分配.....	23
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	28
第七节 公司治理、内部控制和投资者保护	33
第八节 财务会计报告	37
第九节 备查文件目录.....	137

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。

公司负责人戴恩平、主管会计工作负责人郭培霞及会计机构负责人（会计主管人员）郭培霞保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
1、实际控制人不当控制的风险	<p>公司实际控制人戴恩平与沈娇系夫妻关系，且二人为一致行动人，二人直接持有公司 85%的股份，二人通过芸聚中心间接持有公司 15.00%的股份，二人合计持有公司 100%的股份，且戴恩平担任公司董事长、总经理，能够对本公司的经营决策、投资方向、人事任免等重大事项的决策予以不当控制，有可能对公司及其他股东带来一定的风险。</p> <p>应对措施：针对上述风险，公司已经建立完善的公司治理体系，公司重大事项决策严格按照董事会、监事会议事规则审批，公司高级管理人员严格按照公司制度落实公司管理目标，权责清晰，做到合理管控。同时，公司引入新进战略投资者，优化股权结构，健全公司法人治理。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	报告期内，公司逐步消除重大风险事项。

公司风险消除情况：

1、公司抗风险能力较弱的风险

2022 年度、2021 年度及 2020 年度，公司营业收入分别为 267,517,724.80 元、116,666,143.77 元及 66,886,750.76 元，净利润分别为 38,619,033.42 元、19,809,679.94 元及 6,631,524.45 元。公司规模较小，整体抗风险能力较弱。如果市场需求发生较大变化或未来市场竞争加剧，将对公司的经营业绩造成不利影响。

风险消除情况：针对上述风险，公司通过不断加大研发投入，推动技术的快速升级，同时公司积极拓展华东、华南市场，以增强市场竞争力，公司规模不断增大，已逐步消除上述风险。

2、外协加工的风险

公司出于成本、效率等因素的考虑，目前在部分风管、设备、辅材等生产环节采取了外协加工的生产方式，委托拥有相关资质的企业按照公司提供的工艺及技术参数进行加工。公司外协加工部件大多为非标准化部件，不存在可比市场价格，在保证质量的基础上，从合格供应商名录中选取性价比较高的加工单位进行合作，但公司仍无法彻底排除外协加工出现质量问题的风险。

风险消除情况：针对上述风险，公司 2021 年成立安徽格林斯达环保设备有限公司，2022 年 4 月成立安徽格林斯达制程排气系统有限公司。公司已逐步完成排气系统供应链系统的高度健全及完善化发展。对于排气系统集成类业务，公司将很大程度提高成本竞争优势，在系统集成项目的竞标中获得更大的市场份额，增强公司整体的行业竞争地位并最终孵化出具有竞争力的市场化专业环保设备提供商，使公司具备独立生产能力，已逐步消除上述风险。

释义

释义项目		释义
格林斯达、公司、股份公司	指	格林斯达（北京）环保科技股份有限公司
工程公司	指	格林斯达（北京）环保工程有限公司
工程公司上海分公司	指	格林斯达（北京）环保工程有限公司上海分公司
工程公司深圳分公司	指	格林斯达（北京）环保工程有限公司深圳分公司
设备工厂	指	安徽格林斯达环保设备有限公司
排气工厂	指	安徽格林斯达制程排气系统有限公司
供应链公司	指	格林斯达（安徽）供应链管理有限公司
芸聚咨询	指	北京芸聚咨询管理中心（有限合伙）
主办券商、中信建投	指	中信建投证券股份有限公司
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》
公司章程	指	格林斯达（北京）环保科技股份有限公司章程
报告期	指	2022 年 1 月 1 日-2022 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
股东大会	指	格林斯达（北京）环保科技股份有限公司股东大会
董事会	指	格林斯达（北京）环保科技股份有限公司董事会
监事会	指	格林斯达（北京）环保科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	格林斯达（北京）环保科技股份有限公司
英文名称及缩写	GreenStar (Beijing) Environmental Technology Co.,Ltd GreenStar
证券简称	格林斯达
证券代码	873139
法定代表人	戴恩平

二、 联系方式

董事会秘书	刘帆
联系地址	北京市北京经济技术开发区荣华南路 19 号 1 号楼 701-06 室
电话	010-67875671
传真	010-67875671
电子邮箱	daienping@greenstarbeijing.com
公司网址	www.glsd99.com
办公地址	北京市北京经济技术开发区荣华南路 19 号 1 号楼 701-06 室
邮政编码	100176
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009 年 7 月 13 日
挂牌时间	2018 年 12 月 27 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	N 水利、环境和公共设施管理业-N77 生态保护和环境治理业-N772 环境治理业-N7722 大气污染治理
主要业务	废气（主要为有机挥发性气体、酸碱废气等）处理，即废气处理技术研发、为客户提供相关废气处理方案、配套环保设备与安装、环保工程项目承包及运营维护等与大气污染治理有关的服务。
主要产品与服务项目	废水废气处理设备、维修保养
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 股
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0

控股股东	控股股东为（戴恩平）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（戴恩平），一致行动人为（沈娇）

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	911103026923313018	否
注册地址	北京市顺义区仁和镇林河南大街9号院9号楼2层230室	否
注册资本	20,000,000 元	是

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	中信建投			
主办券商办公地址	北京市朝阳区安立路66号4号楼			
报告期内主办券商是否发生变化	是			
主办券商（报告披露日）	中信建投			
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	吴雪	马林		
	1年	2年	年	年
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路61号四楼			

主办券商电话：010-85156335

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

<p>本公司董事会秘书范路遥先生因个人原因，自2023年3月1日起不再担任董事会秘书。为确保公司信息披露工作的正常开展，公司董事会指定刘帆先生代为负责信息披露相关工作。</p>
--

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	267,517,724.80	116,666,143.77	129.30%
毛利率%	27.17%	32.31%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	38,533,947.44	19,827,269.70	93.35%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	35,190,957.87	17,808,956.05	97.60%
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）	75.24%	83.72%	-
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）	68.72%	75.20%	-
基本每股收益	1.93	0.99	94.95%

注：公司本期未分配利润转增股本，应视同上期已经转增，因此重述上期的基本每股收益。

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	280,664,304.32	102,954,927.97	172.61%
负债总计	210,099,979.09	71,009,636.16	196.88%
归属于挂牌公司股东的净资产	70,496,829.01	31,962,881.57	120.56%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.52	3.20	10.28%
资产负债率%（母公司）	65.27%	71.92%	-
资产负债率%（合并）	74.86%	68.97%	-
流动比率	1.30	1.35	-
利息保障倍数	136.17	86.95	-

(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	35,980,670.47	3,527,797.02	919.92%
应收账款周转率	4.90	4.44	-
存货周转率	2.70	2.09	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	172.61%	41.87%	-
营业收入增长率%	129.30%	74.42%	-
净利润增长率%	94.95%	198.72%	-

(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	10,000,000	100%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-7,976.38
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,743,832.17
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	243,715.85
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-46,642.73
非经常性损益合计	3,932,928.91
所得税影响数	589,939.34
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	3,342,989.57

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

1、 重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则解释第 15 号》

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”）。

① 关于试运行销售的会计处理

解释第 15 号规定了企业将达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理及其列报，规定不应将试运行销售相关收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售，应当进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②关于亏损合同的判断

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

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

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

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

（3）执行《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”）。

① 关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理

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

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

②关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理

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

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

（十） 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

2022 年 4 月 8 日新设立子公司安徽格林斯达制程排气系统有限公司

2022 年 11 月 10 日新设立子公司格林斯达（安徽）供应链管理有限公司

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

从行业及政策发展方面看，国家近年来大力发展环保行业，对多类污染治理、绿色生产的支持均为公司所在的环境污染治理领域带来显著业务增长的机会。本公司通过累积多年的大气污染治理技术与创新发展，已凭借优质的研发、丰富的项目经验、高效的管理制度和优质产品在竞争激烈的市场环境中取得了一定的竞争地位。

业务模式方面：

公司以需要治污企业之要求为前提，通过多种途径接触客户的需求，以议标、商务洽谈等方式，在达成合作意向后，提供满足客户要求的实施方案、设备安装与调试、培训及运营等全生命周期服务，并通过环保工程及设备售后维护、定期回访等方式为客户提供后续服务。公司经营所需的核心要素在于公司拥有技术先进、项目经验丰富的实施团队，公司在现有产品的基础上，根据行业的发展趋势及项目实施中、实施后之有效总结，进行技术或设备的更新换代或新产品、新技术的研发工作，从而持续获得收入、利润及现金流。

采购模式方面：

公司的采购模式是销售订单驱动模式。所需的原材料均有多家供应商可以选择，市场供应充足。公司在总体方案制订时便进行采购标的询价、在销售订单确定后即开始进行部分设备采购，以缩短项目周期。目前公司全部按市场化原则进行采购，即在询价的基础上，综合考虑产品质量、售后服务和历史合作情况等因素。同时公司也制订了严格的供应商认定管理制度，以选择保证能力强、服务质量好，能够提供符合质量标准原材料的供应商。公司对供应商进行了严格考察和认真筛选，能够和一批优质的供应商保持长期稳定的合作关系，确保了产品质量并有效地控制了采购成本。

研发模式方面：

公司根据客户和市场需求、废气处理技术应用领域的发展趋势等诸多因素确定研发方向，一、由公司根据行业发展、技术变化或政策导向而进行的自主立项并进行研发活动的自主性研发模式，现已拥有 4 项发明专利、34 项实用新型专利和 26 项软件著作权，科研能力较强。二、为拓宽技术视野、确保研发高度、保障研发工作效率和效果，公司十分重视开放与引进，积极整合外部资源，坚持“产学研用”融合，与高水平专业高校、科研院所合作，共建了校企联合研发中心或联合实验室，成果共有。三、以客户需求为导向，以技术研发带动项目运营的应用性研发模式。公司在项目过程中识别已有工艺、技术的风险点和局限性，以此为出发点研发安全性更高、适用性更强、有较好应用前景的先进技术。公司各项技术、系统的研发有效排除了各项目服务中的风险点，提升了方案的适用性，并且能够以较低的投资成本获得高质量的废气治理和节能减排效果，由此提升了公司的竞争优势。

盈利模式方面：

公司为客户提供废气处理、除臭等环境治理服务时，根据客户需求提供个性化方案定制，这一环节充分体现了公司的专业技术水平和经验丰富程度，公司利用优质的方案设计获得订单，并提高销售议价能力。针对公司不同的业务类型，公司采取不同的盈利模式：对于提供设备及技术整体解决方案的业务，公司通过专有的工艺技术集成传统的材料设备，有机结合软、硬件提升整体系统的附加值，从而取得盈利。对于安装完成并参与后续运营的项目，公司通过资金和技术的共同投入，为客户提供长期运营服务，从而获得资金回报及技术升级双重回报。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
----------	--

“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	<input checked="" type="checkbox"/> 是
“科技型中小企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
“技术先进型服务企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	-
详细情况	1、2021年12月17日公司取得“高新技术企业”证书，有效期截止2024年12月16日； 2、2022年11月公司取得北京市“专精特新”中小企业证书，有效期截止2024年11月。 3、2023年04月20日公司通过科技型中小企业评价系统审批，登记编号为：202311011308007151，有效期至2023年12月31日。

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<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	48,347,705.27	17.23%	8,874,247.07	8.62%	444.81%
应收票据	6,264,066.77	2.23%	-	-	-
应收账款	70,610,551.37	25.16%	36,393,538.07	35.35%	94.02%
存货	103,336,310.56	36.82%	41,019,652.84	39.84%	151.92%
投资性房地产	-		-	-	
长期股权投资	-		-	-	
固定资产	5,025,480.67	1.79%	1,754,909.39	1.70%	186.37%
在建工程	-		-	-	
无形资产	-		-	-	

商誉	-		-	-	
短期借款	17,007,062.50	6.06%	10,005,208.34	9.72%	69.98%
长期借款	6,003,941.66	2.14%	-	-	
应付账款	78,393,299.90	27.93%	33,220,666.43	32.27%	135.98%
合同负债	77,282,768.44	27.54%	20,072,410.87	19.50%	285.02%

资产负债项目重大变动原因:

- 1、货币资金变动：报告期末货币资金较上年期末增长 444.81%，因公司业务规模的扩大，尤其是新开拓的南方市场业务占比的不断提高，公司客户非常优质，回款状况良好；公司持续加强资金预算全过程管理与回款催收力度，提高企业持续经营能力；另期末募集资金到账 999.90 万元，故货币资金较上年大幅增长。
- 2、应收账款变动：报告期末应收账款较上年期末增长 94.02%，主要原因为新签销售合同较去年大幅度增长，且报告期内确认的主营业务收入同幅度增长，故应收账款金额较去年有所增长。
- 3、存货变动：报告期末存货较上年期末增长 151.92%，主要原因是 2022 年度签订销售合同较前期大幅度增长，且新签订项目在 2022 年度已供货执行到年底未完成验收在存货列报。
- 4、固定资产变动：报告期末固定资产较上年期末增长 186.37%，除 2021 年度成立生产工厂（安徽格林斯达环保设备有限公司）外，另本年度新成立生产工厂（安徽格林斯达制程排气系统有限公司），新购入生产设备，故固定资产较去年大幅增长。
- 5、短期借款变动：报告期末短期借款较上年同期增长 69.98%，主要系为维护与银行的良好关系，新增了部分银行借款，保持一定的银行用信规模，导致报告期内短期借款金额增大。
- 6、应付账款变动：报告期末应付账款较上年同期增长 135.98%，主要系本期采购增加，且部分供应商款项未到结算期。
- 7、合同负债变动：报告期末合同负债较上年同期增长 285.02%，主要为预收未完工项目款增加。

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	267,517,724.80	-	116,666,143.77	-	129.30%
营业成本	194,825,175.01	72.83%	78,970,496.27	67.69%	146.71%
毛利率	27.17%	-	32.31%	-	-
销售费用	1,731,582.04	0.65%	2,191,661.40	1.88%	-20.99%
管理费用	16,673,830.09	6.23%	9,486,676.41	8.13%	75.76%
研发费用	8,799,312.85	3.29%	3,579,703.88	3.07%	145.81%
财务费用	515,224.17	0.19%	446,558.06	0.38%	15.38%
信用减值损失	-1,417,281.80	-0.53%	-284,365.18	-0.24%	398.40%
资产减值损失	-655,297.32	-0.24%	-498,298.59	-0.43%	31.51%
其他收益	3,743,832.17	1.40%	2,096,127.48	1.80%	78.61%

投资收益	142,980.20	0.05%	64,327.27	0.06%	122.27%
公允价值变动收益	100,735.65	0.04%	155,096.44	0.13%	-35.05%
资产处置收益	-	-	8,034.19	0.01%	-100.00%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	45,715,520.78	17.09%	22,846,367.17	19.58%	100.10%
营业外收入	10,609.86	0.00%	0.37	0.00%	2,867,429.73%
营业外支出	65,228.97	0.02%	5,261.45	0.00%	1,139.75%
净利润	38,619,033.42	14.44%	19,809,679.94	16.98%	94.95%

项目重大变动原因:

- 1、营业收入变动：报告期末营业收入较上年同期增长 129.30%，公司在维系华北、华东市场的基础上，新开拓了华南市场，是今年收入增长的主要原因，公司的营业收入在维持原有客户的基础上，增加了新区域业务，使得营业收入大幅提升。
- 2、营业成本变动：报告期末营业成本较上年同期增长 146.71%，主要因本年度的营业收入增加致营业成本同时增长。
- 3、管理费用变动：报告期末管理费用较上年同期增长 75.76%，报告期内公司业务迅速增长，管理人员的增加，房屋租赁面积的扩大，导致报告期内管理费用大幅度增长。
- 4、研发费用变动：报告期末研发费用较上年同期增长 145.81%，2022 年度公司在工艺开发、设备改造、技术引进、人员等多方面加大了研发投入，与校企新签订了多项技术开发合作，致使研发费用大幅增长。
- 5、信用减值损失变动：报告期末信用减值损失较上年同期增长 398.40%，主要因应收账款坏账损失增加所致。
- 6、资产减值损失：报告期末资产减值损失较上年同期增长 31.51%，主要因合同资产减值损失增加所致。
- 7、其他收益变动：报告期末其他收益较上年同期增长 78.61%，主要因收到科委 2022 年首创产品补贴金额 300 万元，致其他收益大幅增长。
- 8、投资收益变动：报告期末投资收益较上年度同期增加 122.27%，由于 2022 年年初回款状况良好，闲置资金做短期保本型理财产品的资金较上年度增多，故投资收益大幅度的提高。
- 9、公允价值变动收益变动：报告期末公允价值变动收益较上年同期下降 35.05%，由于 2022 年短期保本型理财产品的收益率较上年度下降，故公允价值变动损益下降。
- 10、资产处置收益变动：报告期末资产处置收益较上年同期下降 100%，报告期内固定资产，无形资产等无报废，处置或其他情况，导致报告期内资产处置收益为 0。
- 11、营业利润及净利润变动：报告期末营业利润较上年同期增长 100.10%，报告期末净利润较上年同期增长 94.95%，报告期内业务量增长迅速，是利润增长的主要原因。
- 12、营业外收入：报告期末营业外收入较上年同期增长 10609.49 元，主要因无需支付的款项 9152.63 元导致营业外收入大幅度增长。
- 13、营业外支出：报告期末营业外支出较上年同期增长 1139.75%，报告期内捐款给中国宋庆龄基金会爱心 5 万元，故营业外支出大幅增长。

(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	267,371,047.35	116,659,351.32	129.19%
其他业务收入	146,677.45	6,792.45	2059.42%
主营业务成本	194,825,175.01	78,970,496.27	146.71%
其他业务成本	-	-	-

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
废气治理系统	258,880,560.66	188,320,505.80	27.26%	130.39%	149.93%	-5.68%
维修保养收入	8,490,486.69	6,504,669.21	23.39%	97.82%	79.65%	7.75%
其他业务收入	146,677.45	0	100%	2059.42%	-	-

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
安徽省	2,093,092.75	1,776,086.36	15.15%			
北京	53,451,678.53	38,165,419.53	28.60%	469.10%	359.41%	17.05%
河北省	1,203,598.00	797,963.52	33.70%	4.89%	-3.99%	6.12%
河南省	2,781,356.37	2,626,769.94	5.56%			
上海	27,514,005.08	11,137,642.26	59.52%	11,858.01%	6,517.07%	32.67%
深圳	867,800.42	393,721.71	54.63%	-1.94%	-28.52%	16.87%
四川省	228,301.97	223,422.61	2.14%			
天津	29,694,032.10	29,481,978.85	0.71%	164.49%	256.82%	-25.70%
浙江省	149,537,182.13	110,222,170.23	26.29%	63.86%	86.03%	-8.79%

收入构成变动的原因：

本年度收入构成与上年无重大变动，均为主营业务收入。产品分为二种类型：废气治理系统、运维服务，此二类均为我公司主营业务的组成部分。报告期内对于销售区域也进行了拓展，逐步扩大业务范围，主要以华北及华东市场为主，新开拓华南市场。

(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	信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司	108,886,996.15	40.70%	否
2	益科德（上海）有限公司	40,599,451.74	15.18%	否
3	中芯京城集成电路制造（北京）有限公司	31,740,520.39	11.86%	否
4	绍兴中芯集成电路制造股份有限公司	18,311,035.98	6.84%	否
5	中芯国际集成电路制造（天津）有限公司	14,533,054.82	5.43%	否
合计		214,071,059.08	80.02%	-

(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	嘉善天和半导体制程排气工业有限公司	9,568,861.87	12.21%	否
2	上海瑞通环保科技有限公司	5,407,131.75	6.90%	否
3	北京正达盛博建筑工程有限公司	4,661,523.95	5.95%	否
4	上海超惠通风环保设备有限公司	4,516,890.29	5.76%	否
5	点夺机电工程江苏有限公司	4,244,956.67	5.41%	否
合计		28,399,364.53	36.23%	-

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	35,980,670.47	3,527,797.02	919.92%
投资活动产生的现金流量净额	-17,216,605.11	-6,466,199.67	-166.26%
筹资活动产生的现金流量净额	22,121,884.06	-1,756,669.78	1,359.31%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上年增长 919.92%，主要系公司本年业务规模上升，本年新签销售合同较多，应收账款回款较多；
- 2、投资活动产生的现金流量净额下降 166.26%，主要系 2022 年购买银行理财产品较 2021 年大幅度增加所致；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较上年增长，主要系公司 2022 年有新的投资方入资，且本年度报告期内短期借款增加较多。

(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
格林斯达（北京）环保工程有限公司	控股子公司	工业企业制程排气系统集成及废气处理项目建设和智慧运营	51,080,000.00	196,125,465.90	63,791,721.63	203,425,623.13	11,673,995.60
安徽格林斯达环保设备有限公司	控股子公司	工艺排气系统排气管道及环保主体设备的研发、生产及销售	50,080,000.00	14,177,831.41	6,969,949.52	19,866,190.74	1,134,479.70
安徽格林斯达制程排气系统有限公司	控股子公司	从事泛半导体制程排气系统的设备、管道、	10,000,000.00	10,058,405.54	3,796,423.01	3,569,101.43	-1,053,576.99

		阀门等设备的研发、生产及销					
格林斯达（安徽）供应链管理有限公司	控股子公司	供应链管理服 务；普通货物 仓储服务等	20,000,000.00	496,617.38	483,454.84		16,545.16

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	20,100,735.65	0	不存在
合计	-	20,100,735.65		-

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，公司诚信经营，及时纳税，积极履行企业公民应尽义务，不断为股东创造价值的同时，保证客户及供应商的合法权益，注重员工培养，最大限度的实现股东、客户、员工与社会的共赢，做一家有社会责任感和使命感的企业。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

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

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务		
销售产品、商品，提供劳务		
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	40,000,000.00	23,000,000.00

企业集团财务公司关联交易情况

适用 不适用

(四)报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		
房屋租赁	99,689.00	99,689.00
购买固定资产	258,000.00	95,000.00

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

报告期内发生的其他重大关联交易是偶发性关联交易，是公司业务发展的正常需要，不存在损害公司及股东利益的情形，公司独立性没有因为关联交易受到影响。

报告期内挂牌公司无违规关联交易

是 否

发生原因、整改情况及对公司的影响：

无。

(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8月18日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2018年8月18日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2018年8月18日	-	挂牌	资金占用承诺	承诺避免占用公司资金	正在履行中
实际控制人或控股股东	2018年8月18日	-	挂牌	关联交易承诺	承诺减少及规范关联交易	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	否	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	否	不涉及
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	否	不涉及

2018年8月18日，公司控股股东、实际控制人及公司的董事、监事、高级管理人员出具了《关于避免同业竞争承诺书》，表示目前本人及本人关系密切的家庭成员实际控制的其他企业与公司不存在任何同业竞争，并承诺：“本人及本人关系密切的家庭成员将不直接或间接从事或参与任何与公司相同、相近或类似的业务或项目，将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任董事、监事、总经理、副总经理、财务总监、营销负责人及其他高级管理人员；不进行任何损害或者可能损害公司利益的其他竞争行为”，“本人及本人关系密切的家庭成员实际控制的其他企业违反上述承诺与保证，本人承担由此给公司造成的全部经济损失。”

2018年8月18日，公司控股股东、实际控制人出具了《关于避免占用公司资金的承诺函》，承诺：“本人及本人控制下的其他企业将不会以任何形式占用公司资金”，“如有违反上述承诺并给公司造成损失，本人将承担一切法律责任。”

2018年8月18日，公司控股股东、实际控制人出具了《关于减少及规范关联交易的承诺》，承诺：“本人及本人控制或任职的其他企业将充分尊重公司的独立法人地位，保障公司独立经营、自主决策，确保公司的资产完整、业务独立、人员独立、财务独立，以避免、减少不必要的关联交易；本人及本人控制或任职的其他企业将严格控制与公司及其子公司之间发生关联交易”。

报告期内，上述承诺已严格履行，未有任何违背承诺的事项。

(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
卧式酸碱一体喷淋塔	专利	质押	-	-	流动贷款质押，申请专利质押补贴。
工程公司合同应收账款	应收账款	质押	31,740,520.39	11.31%	流动贷款质押。
总计	-	-	31,740,520.39	11.31%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

本次资产权利受限主要为贷款质押，为满足公司流动资金需求，本次贷款由首创担保为公司及子公司提供担保，公司控股股东、实际控制人、董事长兼总经理戴恩平先生及其配偶沈娇女士承担连带责任反担保，公司及子公司提供反担保。

公司对自身偿债能力有充分的了解，财务风险处于可控制的范围。

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	3,786,250	37.86%	3,786,250	7,572,500	37.86%
	其中：控股股东、实际控制人	2,286,250	22.86%	2,286,250	4,572,500	22.86%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	6,213,750	62.14%	6,213,750	12,427,500	62.14%
	其中：控股股东、实际控制人	6,213,750	62.14%	6,213,750	12,427,500	62.14%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
总股本		10,000,000	-	10,000,000	20,000,000	-
普通股股东人数						3

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

报告期内，公司于 2022 年 5 月 30 日进行了 2021 年度权益分派，以公司现有总股本 10,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 10 股。分红前公司总股本为 10,000,000 股，分红后总股本增至 20,000,000 股。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	戴恩平	8,385,000	8,385,000	16,770,000	83.85%	12,427,500	4,342,500	0	0
2	北京芸聚咨询管理中心（有限合伙）	1,500,000	1,500,000	3,000,000	15.00%	0	3,000,000	0	0

3	沈娇	115,000	115,000	230,000	1.15%	0	230,000	0	0
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									
合计		10,000,000	10,000,000	20,000,000	100%	12,427,500	7,572,500	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：股东戴恩平与沈娇是夫妻关系，且签署了一致行动协议，为一致行动人；北京芸聚咨询管理中心（有限合伙）系股东戴恩平、沈娇出资设立的有限合伙企业。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司控股股东为戴恩平，直接持有公司 83.85% 的股份，其基本情况如下：戴恩平，男，1978 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2002 年 7 月至 2004 年 4 月任中国蓝星（集团）股份有限公司销售；2004 年 4 月至 2012 年 4 月历任亚德（上海）环保系统有限公司项目经理、大客户经理；2009 年 7 月至 2018 年 5 月任格林斯达（北京）环保科技有限公司执行董事、总经理；2016 年 6 月至今任格林斯达（北京）环保工程有限公司执行董事、总经理；2017 年 4 月至今任北京芸聚咨询管理中心（有限合伙）执行事务合伙人；2018 年 5 月至今任格林斯达（北京）环保科技股份有限公司董事长、总经理。

报告期内，公司控股股东未发生变动。

公司实际控制人为戴恩平、沈娇夫妇，戴恩平直接持有公司 83.85% 的股份，沈娇直接持有公司 1.15% 的股份；戴恩平与沈娇系夫妻关系，并签订了《一致行动协议》，二人直接持有公司 85% 的股份；二人通过北京芸聚咨询管理中心（有限合伙）间接持有公司 15% 的股份，二人合计持有公司 100% 的股份，其基本情况如下：

1、实际控制人戴恩平的情况见：（一）控股股东情况。

2、沈娇，女，1981 年 11 月 7 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2004 年 7 月至 2022 年 2 月任益科德（上海）有限公司行政主管职务。2022 年 04 月起任格林斯达（北京）环保科技股份有限公司总经办主任。

2018 年 1 月至 5 月公司实际控制人为戴恩平。2018 年 5 月戴恩平与其配偶沈娇签署《一致行动协议》，公司实际控制人变更为戴恩平、沈娇。

报告期内，实际控制人未发生变动。

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

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集金额	募集资金用途（请列示具体用途）
2022年第一次股票发行	2022年11月17日	2023年2月6日	16.5	606,000	杭州盛杭景荣投资管理合伙企业(有限合伙)	不适用	9,999,000	募集资金用于补充流动资金

(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	长期借款	北京银行经济技术开发区支行	银行	3,000,000	2022年8月24日	2024年8月22日	2.15%

2	长期借款	北京银行经济技术开发区支行	银行	3,000,000	2022年8月24日	2024年8月23日	2.15%
3	短期借款	北京银行经济技术开发区支行	银行	2,000,000	2022年11月24日	2023年11月24日	2.45%
4	短期借款	北京银行经济技术开发区支行	银行	5,000,000	2022年12月21日	2023年11月24日	2.45%
5	短期借款	中国银行北京自贸试验区高端产业片区支行	银行	10,000,000	2022年12月29日	2023年12月29日	2.35%
合计	-	-	-	23,000,000	-	-	-

报告期内，银行及非银行金融机构间接融资发生情况说明：序号 1：北京银行股份有限公司阜裕支行 2021 年 8 月 12 日借款 300 万元，于 2022 年 8 月 12 日到期，已续贷；序号 2：北京银行股份有限公司阜裕支行 2021 年 12 月 15 日借款 200 万元，于 2022 年 12 月 15 日到期，已续贷；序号 3：北京银行股份有限公司阜裕支行 2021 年 10 月 27 日借款 500 万元，于 2022 年 10 月 27 日到期，已续贷。

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

单位：元或股

股东大会审议日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2022 年 5 月 18 日	-	10	-
合计	-	10	-

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

格林斯达（北京）环保科技股份有限公司 2021 年年度权益分派方案已获 2022 年 5 月 18 日召开的股东大会审议通过，本次权益分派基准日合并报表归属于母公司的未分配利润为 16,115,229.99 元，母公司未分配利润为 15,055,715.69 元。本次权益分派共计派送红股 10,000,000 股。本次权益分派权益登记日为：2022 年 5 月 27 日，除权除息日为 2022 年 5 月 30 日。

(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
戴恩平	董事长、总经理、	男	否	1978年5月	2021年7月10日	2024年7月9日
肖明	董事	男	否	1982年9月	2021年7月10日	2022年12月16日
高悦峰	董事	男	否	1981年12月	2021年7月10日	2022年12月16日
范雪岩	董事	女	否	1992年4月	2021年7月10日	2024年7月9日
贾蕾	董事	女	否	1981年2月	2021年7月10日	2024年7月9日
宋慧	监事会主席	女	否	1991年6月	2021年7月10日	2024年7月9日
刘兴隆	职工代表监事	男	否	1983年10月	2021年7月10日	2024年7月9日
郭培霞	监事	女	否	1981年10月	2021年7月10日	2022年12月16日
范路遥	董事会秘书	男	否	1988年9月	2022年4月26日	2023年2月28日
姚雪斌	财务总监	男	否	1979年9月	2022年12月16日	2023年2月28日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					3	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司控股股东为戴恩平,实际控制人为戴恩平、沈娇夫妇,戴恩平为公司董事长,除上述情况外,公司董事、监事、高级管理人员之间及其与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

(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
范路遥	-	新任	董事会秘书	公司董事会决定任命范路遥先生为董事会秘书	
姚雪斌	-	新任	财务负责人	公司董事会决定任命姚雪斌先生为财务负责人	

关键岗位变动情况

√适用 □不适用

职务	是否发生变动	变动次数
董事长	否	-
总经理	否	-
董事会秘书	是	1
财务总监	是	2

(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：

财务负责人：

姚雪斌，男，1979年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，注册会计师、高级会计师。2004年1月至2007年9月，任天健光华会计师事务所高级审计员；2007年9月至2009年12月，任信永中和会计师事务所项目经理；2009年12月-2014年2月，任北京合纵科技股份有限公司财务经理；2014年2月至2014年11月，任唐山天赫钛业有限公司财务总监；2014年12月-2016年6月任辽宁北旺农牧股份有限公司董事会秘书、财务总监；2016年7月-2017年1月任北京活力达健康生物科技股份有限公司董事会秘书、财务总监；2017年2月-2020年2月，担任北京广育德视觉技术股份有限公司财务总监。2020年2月-2020年9月北京微酷客科技有限公司财务总监，2020年10月—2022年8月北京合兴艾利科技有限公司财务总监，2022年8月就职于格林斯达（北京）环保科技股份有限公司。

董事会秘书：

范路遥，男，1988年09月28日出生，毕业于山东财经大学，审计学专业，本科学历，无境外永久居留权。具有注册会计师（cpa）、国际注册内部审计师（CIA）、中级审计职称、中级会计职称；具有深交所董事会秘书资格证、新三板董事会秘书资格证。2015年09月-2016年07月任海冷融资租赁有限公司财务总经理；2016年07月-2021年08月任北京时代光影文化传媒股份有限公司董事会秘书；2021年08月-2022年02月任尊贵视力瓊维（北京）科技有限公司 CFO；2022年03月就职于格林斯达（北京）环保科技股份有限公司。

(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》第一百四十条规定的情形	否	无
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	无
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	无
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	无
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	无
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	财务负责人姚雪斌先生具有注册会计师、高级会计师等专业资格，从事财务工作多年，具有丰富的经验，
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	无
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	无
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	无
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	无
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	无
董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书或信息披露事务负责人等关键职务是否存在一人兼多职的情况	是	董事长、总经理职务由戴恩平先生担任

(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	5	10	-	15

销售人员	6	-	-	6
技术人员	21	5	-	26
行政人员	3	6	-	9
财务人员	3	5	-	8
生产人员	48	61	-	109
员工总计	86	87	-	173

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	2
硕士	3	6
本科	43	60
专科	15	39
专科以下	24	66
员工总计	86	173

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

报告期内无需承担离退休职工的费用。

(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

2022年12月16日，公司董事高悦峰先生、肖明先生因个人原因辞去公司董事职务，公司董事会提名杨青先生、喻正保先生为董事候选人，任期自2023年第一次临时股东大会审议通过之日起至本届董事会届满之日止。

2022年12月16日，公司监事郭培霞女士因个人原因辞去监事职务，公司监事会拟提名王二孩先生担任公司监事，任期自2023年第一次临时股东大会审议通过之日起至本届董事会届满之日止。

新任董监高人员履历：

杨青，男，1974年出生；中国国籍,无境外永久居留权。硕士，毕业于对外经济贸易大学国际贸易系。1999年9月至2000年6月就职于清华紫光股份有限公司；2000年7月至2005年3月就职于山东圣凯置业有限公司；2005年4月至2007年3月就职于紫光股份有限公司；2007年3月至2008年12月盛景网联科技有限公司董事、副总经理；2009年4月至2010年4月北汽福田汽车股份有限公司，任主任师；2010年5月至今，盛景网联股份有限公司董事、副总经理。

喻正保，男，1982年出生，中国国籍,无境外永久居留权，瑞典斯德哥尔摩大学材料化学博士学位。2012.02-2014.06 北京大学，固体材料化学，博士后（项目书起草，课题申报与管理，项目及经费管理，新型分子筛类多孔材料设计、合成、结构表征及性能测试，实验方案制定，数据分析，工艺条件优化，工艺路线制定及课题汇报，设备设计与采购）。于2012年4月以博士后身份进入北京大学化学学院从事研究工作，主要研究内容为沸石分子筛类多孔材料的设计、合成、表征及性能研究。沸石分子筛类多孔材料在吸附、离子交换以及催化领域具有广阔的应用前景。2014.07-2019.03 就职于国投集团，天然产物/生物工程/医药研究员、课题负责人，2019.04-2021.02 任北京泷涛环境科技有限公司研发总监，2021.03-2022.03 任广冶固建科技有限公司技术总监。2022年03月至今就职于格林斯达（北京）环保科技股份有限公司，现任公司总经理助理、研发总监。

王二孩，男，1988 年出生，中国国籍,无境外永久居留权。本科学历，毕业于湖北 民族大学，应用化学专业。2011 年 7 月至 2013 年 7 月，任森川鑫环保科技有限公司技 术工程师，2013 年 7 月至 2022 年 2 月，历任杰志环境科技（上海）有限公司技术工程 师、课长、副理。2022 年 3 月 至今，就职于格林斯达（北京）环保科技股份有限公司， 现任公司项目总监。

2023 年 3 月 1 日，公司财务负责人姚雪斌因个人原因辞去财务负责人职务。为确保公司财务工作的正常开展，公司董事会指定郭培霞女士代为负责财务相关工作。

2023 年 3 月 1 日，董事会秘书范路遥因个人原因辞去公司董事会秘书职务。为确保公司信息披露工作的正常开展，公司董事会指定刘帆先生代为负责信息披露相关工作。

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的规范性文件的要求以及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司的重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度规定的程序和规则进行。截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格遵守法律法规，规范召集与召开股东大会。报告期内，公司依照《公司法》《公司章程》和三会议事规则等规章制度规范运行，为全体股东提供合适的保护，切实保障了股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利，未发生损害股东、债权人及第三方合法权益的情形。能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、关联交易、担保等事项均已履行规定程序。

4、 公司章程的修改情况

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

√是 □否

2022年8月26日，经公司第二届董事会第七次会议审议通过《关于修订公司章程的议案》，因公司2021年度利润分配导致公司股本增加，同时，为进一步提升公司治理水平，完善临时董事会召开流程，进行修订《公司章程》。

2022年11月17日，经公司第二届董事会第十次会议审议通过《关于修订公司章程的议案》，公司股票定向发行完成后，公司注册资本、股份数额将根据本次股票发行结果做出相应的调整。需根据股票定向发行后的股本变化及相关事宜，进行修订《公司章程》。

(二) 三会运作情况

1、三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	6	7	4

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	无
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	无
2021 年年度股东大会通知是否未提前 20 日发出	否	无
2022 年公司临时股东大会通知是否未均提前 15 日发出	否	无
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	无
股东大会是否实施过征集投票权	否	无
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	无

3、三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

股东大会延期或取消情况：

适用 不适用

股东大会增加或取消议案情况：

适用 不适用

2022 年挂牌公司召开的股东大会共增加临时议案 1 个，取消议案 0 个。具体情况如下：

2022 年 11 月 11 日，公司董事会收到单独持有 83.85%股份的股东戴恩平先生书面提交的《关于增加格林斯达（北京）环保科技股份有限公司 2022 年第四次临时股东大会临时提案的函》，提请在 2022 年 11 月 22 日召开的 2022 年第四次临时股东大会中增加《关于确认公司关联交易及拟发生关联交易的议案》临时提案。

股东大会议案被否决或存在效力争议情况：

适用 不适用

董事会议案被投反对或弃权票情况：

适用 不适用

监事会议案被投反对或弃权票情况：

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

公司治理机制健全，运行情况良好。董事、监事和高级管理人员能够认真、切实履行《公司法》和《公司章程》规定的职责。股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、

授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、公司的业务独立

公司拥有独立的经营场所、完整的业务流程以及独立的业务渠道，具有独立、完整的业务运作体系及研发体系，拥有独立的经营决策权和实施权，独立获取业务收入和利润，具有独立面向市场经营的能力。公司与股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或者显失公允的关联交易。公司主营业务收入和业务利润不存在依赖和受制于股东及其他关联方的情况。

2、公司的资产独立完整

股份公司设立时，各发起人将相关资产完整投入公司，公司对资产拥有合法的所有权或使用权。公司资产权属清晰、完整，不存在以公司有形资产或无形资产为股东、实际控制人及其控制的其他企业债务提供担保的情形，亦不存在资产、资金被股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情形。

3、公司的机构独立

公司根据有关法律、法规规定，制定了《公司章程》，通过股东大会、董事会、监事会等制度的建立，形成了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构、总经理为执行机构的有效法人治理结构。公司为适应自身发展需要，设立了相应的职能机构，建立并完善了公司各部门规章制度，明确了各机构职能，并按相关内部管理与控制制度的规定独立运作，不存在与股东单位混合经营、合署办公的情形，不存在股东、实际控制人和其他关联单位或个人干预公司机构设置的情况。

4、公司的人员独立

公司拥有股东、实际控制人及其关联方严格分离的劳动、人事、薪酬等管理体系及独立的员工队伍，实现了员工工资发放、福利支出等人事管理的制度化。公司的总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员未在实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事以外的其他职务，未在实际控制人及其控制的其他企业中领薪。公司财务人员未在实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司董事、高级管理人员不存在兼任监事的情形。公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》规定的程序推举、聘任，不存在股东超越公司股东大会和董事会权限做出人事任免决定的情况。

5、公司的财务独立

公司根据现行会计准则及相关法规、条例并结合公司实际情况建立了一套独立、完整的会计核算体系和财务管理制度，设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，能够独立作出财务决策。公司独立建账，并按公司制定的财务管理制度，对其发生的各类经济业务进行独立核算。公司开设独立的银行账户，对所发生的经济业务进行结算，公司不存在与股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况；公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

(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

公司在 2018 年 8 月 1 日举行的第一届董事会第二次会议上已审议通过《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的充分性和合规性，提高年报信息披露的质量和透明度。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大信息遗漏等情况，未发生年度报告差错责任追究事项。

三、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	信会师报字[2023]第 ZB10847 号			
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼			
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	吴雪 1 年	马林 2 年		
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	2 年			
会计师事务所审计报酬	30 万元			

审计报告

信会师报字[2023]第 ZB10847 号

格林斯达（北京）环保科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了格林斯达（北京）环保科技股份有限公司（以下简称格林斯达）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母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，公允反映了格林斯达 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

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

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

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

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

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估格林斯达的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督格林斯达的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（六）就格林斯达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

合并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。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：吴雪
(项目合伙人)

中国注册会计师：马林

中国·上海

2023年4月24日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	(五) 1	48,347,705.27	8,874,247.07
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(五) 2	20,100,735.65	5,655,096.44
衍生金融资产			
应收票据	(五) 4	6,264,066.77	
应收账款	(五) 5	70,610,551.37	36,393,538.07
应收款项融资	(五) 6	7,067,775.95	
预付款项	(五) 7	3,065,628.71	1,827,232.48
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) 8	1,971,271.01	909,608.25
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货	(五) 9	103,336,310.56	41,019,652.84
合同资产	(五) 10	3,928,059.58	300,318.76
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(五) 13	788,021.32	248,783.28
流动资产合计		265,480,126.19	95,228,477.19
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) 21	5,025,480.67	1,754,909.39
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	(五) 25	867,754.88	1,262,209.90
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(五) 30	796,447.09	307,062.43
其他非流动资产	(五) 31	8,494,495.49	4,402,269.06
非流动资产合计		15,184,178.13	7,726,450.78
资产总计		280,664,304.32	102,954,927.97
流动负债:			
短期借款	(五) 32	17,007,062.50	10,005,208.34
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) 36	78,393,299.90	33,220,666.43
预收款项			
合同负债	(五) 38	77,282,768.44	20,072,410.87
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) 39	4,100,909.27	2,783,795.88
应交税费	(五) 40	8,892,224.79	3,403,612.73
其他应付款	(五) 41	10,288,310.36	160,600.56
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) 43	499,768.53	485,910.17
其他流动负债	(五) 44	7,606,640.16	359,256.76
流动负债合计		204,070,983.95	70,491,461.74
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	(五) 45	6,003,941.66	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	(五) 47		494,909.96
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	(五) 30	25,053.48	23,264.46
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,028,995.14	518,174.42
负债合计		210,099,979.09	71,009,636.16
所有者权益（或股东权益）：			
股本	(五) 53	20,000,000	10,000,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(五) 55	3,371,559.62	3,371,559.62
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(五) 59	5,225,305.19	2,476,091.96
一般风险准备			
未分配利润	(五) 60	41,899,964.20	16,115,229.99
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		70,496,829.01	31,962,881.57
少数股东权益		67,496.22	-17,589.76

所有者权益（或股东权益）合计		70,564,325.23	31,945,291.81
负债和所有者权益（或股东权益）总计		280,664,304.32	102,954,927.97

法定代表人：戴恩平

主管会计工作负责人：郭培霞

会计机构负责人：郭培霞

（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		30,187,792.52	1,706,146.39
交易性金融资产		1,304.39	1,088,063.96
衍生金融资产			
应收票据	（十五）（一）	5,194,866.77	
应收账款	（十五）（二）	24,133,806.35	23,779,528.62
应收款项融资	（十五）（三）	352,500.00	
预付款项		317,534.76	557,339.07
其他应收款	（十五）（四）	6,370,177.95	57,425.91
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		31,743,336.31	25,003,096.04
合同资产		2,629,428.09	291,129.31
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		36,993.80	
流动资产合计		100,967,740.94	52,482,729.30
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	（十五）（五）	62,165,000.00	53,745,000.00
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		261,348.24	303,351.76
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		543,100.12	685,024.58
无形资产			

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		365,369.28	147,436.67
其他非流动资产		3,831,419.48	2,696,661.98
非流动资产合计		67,166,237.12	57,577,474.99
资产总计		168,133,978.06	110,060,204.29
流动负债：			
短期借款		10,001,958.33	5,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		24,244,456.46	22,702,772.57
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,507,794.97	1,728,300.86
应交税费		3,459,239.78	2,387,836.60
其他应付款		33,090,513.28	35,774,416.59
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		29,350,435.72	10,672,169.32
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		262,327.65	260,172.55
其他流动负债		4,819,585.82	359,256.76
流动负债合计		106,736,312.01	78,884,925.25
非流动负债：			
长期借款		3,001,970.83	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			258,702.18
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		195.66	13,209.59
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,002,166.49	271,911.77
负债合计		109,738,478.50	79,156,837.02
所有者权益（或股东权益）：			
股本		20,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		3,371,559.62	3,371,559.62
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		5,225,305.19	2,476,091.96
一般风险准备			
未分配利润		29,798,634.75	15,055,715.69
所有者权益（或股东权益）合计		58,395,499.56	30,903,367.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计		168,133,978.06	110,060,204.29

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业总收入		267,517,724.80	116,666,143.77
其中：营业收入	（五） 61	267,517,724.80	116,666,143.77
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		223,717,172.92	95,360,698.21
其中：营业成本	（五） 61	194,825,175.01	78,970,496.27
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） 62	1,172,048.76	685,602.19
销售费用	（五） 63	1,731,582.04	2,191,661.40
管理费用	（五） 64	16,673,830.09	9,486,676.41
研发费用	（五） 65	8,799,312.85	3,579,703.88
财务费用	（五） 66	515,224.17	446,558.06
其中：利息费用		337,812.07	265,745.18
利息收入		56,914.80	71,852.46
加：其他收益	（五） 67	3,743,832.17	2,096,127.48
投资收益（损失以“-”号填列）	（五） 68	142,980.20	64,327.27
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）	（五）70	100,735.65	155,096.44
信用减值损失（损失以“-”号填列）	（五）71	-1,417,281.80	-284,365.18
资产减值损失（损失以“-”号填列）	（五）72	-655,297.32	-498,298.59
资产处置收益（损失以“-”号填列）	（五）73		8,034.19
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		45,715,520.78	22,846,367.17
加：营业外收入	（五）74	10,609.86	0.37
减：营业外支出	（五）75	65,228.97	5,261.45
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		45,660,901.67	22,841,106.09
减：所得税费用	（五）76	7,041,868.25	3,031,426.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		38,619,033.42	19,809,679.94
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）		38,619,033.42	19,809,679.94
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）		85,085.98	-17,589.76
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		38,533,947.44	19,827,269.70
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合			

收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		38,619,033.42	19,809,679.94
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		38,533,947.44	19,827,269.70
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		85,085.98	-17,589.76
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		1.93	0.99
(二) 稀释每股收益（元/股）		1.93	0.99

法定代表人：戴恩平

主管会计工作负责人：郭培霞

会计机构负责人：郭培霞

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业收入	(十五)(六)	103,205,815.83	90,486,327.61
减：营业成本	(十五)(六)	57,394,915.44	59,300,343.17
税金及附加		378,759.29	401,948.74
销售费用		885,933.33	1,183,779.47
管理费用		7,775,843.49	5,662,477.95
研发费用		7,878,672.73	2,294,004.10
财务费用		243,215.34	323,194.88
其中：利息费用		168,450.37	228,564.59
利息收入		10,141.21	56,354.08
加：其他收益		3,725,677.93	1,528,448.33
投资收益（损失以“-”号填列）	(十五)(七)	70,771.20	4,014,597.33
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		1,304.39	88,063.96

填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-928,159.30	-209,782.99
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-524,724.85	-258,261.41
资产处置收益(损失以“-”号填列)			8,034.19
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		30,993,345.58	26,491,678.71
加: 营业外收入		57.23	0.37
减: 营业外支出		7,976.38	5,261.45
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		30,985,426.43	26,486,417.63
减: 所得税费用		3,493,294.14	3,127,528.10
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		27,492,132.29	23,358,889.53
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		27,492,132.29	23,358,889.53
(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		27,492,132.29	23,358,889.53
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		295,250,151.21	108,530,247.45
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			355,516.52
收到其他与经营活动有关的现金	(五) 78	8,457,248.52	7,463,752.02
经营活动现金流入小计		303,707,399.73	116,349,515.99
购买商品、接受劳务支付的现金		209,384,628.13	83,847,726.48
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		24,622,095.99	11,353,556.74
支付的各项税费		14,156,828.15	7,831,498.91
支付其他与经营活动有关的现金	(五) 78	19,563,176.99	9,788,936.84
经营活动现金流出小计		267,726,729.26	112,821,718.97
经营活动产生的现金流量净额		35,980,670.47	3,527,797.02
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		12,798,076.64	19,064,327.27
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			8,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		12,798,076.64	19,072,327.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,014,681.75	1,538,526.94
投资支付的现金		27,000,000.00	24,000,000.00
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		30,014,681.75	25,538,526.94
投资活动产生的现金流量净额		-17,216,605.11	-6,466,199.67
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		9,999,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		23,000,000.00	12,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		32,999,000.00	12,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		286,108.34	3,084,726.94
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) 78	591,007.60	671,942.84
筹资活动现金流出小计		10,877,115.94	13,756,669.78
筹资活动产生的现金流量净额		22,121,884.06	-1,756,669.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		40,885,949.42	-4,695,072.43
加：期初现金及现金等价物余额		6,252,855.00	10,947,927.43
六、期末现金及现金等价物余额		47,138,804.42	6,252,855.00

法定代表人：戴恩平

主管会计工作负责人：郭培霞

会计机构负责人：郭培霞

(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		86,226,422.41	73,017,683.56
收到的税费返还			197,088.84
收到其他与经营活动有关的现金		17,190,568.55	2,723,154.52
经营活动现金流入小计		103,416,990.96	75,937,926.92
购买商品、接受劳务支付的现金		53,078,187.60	35,718,918.43
支付给职工以及为职工支付的现金		7,478,375.60	4,357,659.97
支付的各项税费		7,991,455.79	5,826,400.72
支付其他与经营活动有关的现金		16,105,589.25	4,045,773.95
经营活动现金流出小计		84,653,608.24	49,948,753.07
经营活动产生的现金流量净额		18,763,382.72	25,989,173.85
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金		5,158,835.16	9,514,597.33
取得投资收益收到的现金			4,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			8,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		5,158,835.16	13,522,597.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,504.96	373,961.95
投资支付的现金		12,420,000.00	14,580,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		12,447,504.96	14,953,961.95
投资活动产生的现金流量净额		-7,288,669.80	-1,431,364.62
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		9,999,000.00	
取得借款收到的现金		13,000,000.00	7,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			3,228,650.00
筹资活动现金流入小计		22,999,000.00	10,228,650.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		143,459.73	3,084,726.94
支付其他与筹资活动有关的现金		282,198.00	24,567,608.56
筹资活动现金流出小计		5,425,657.73	37,652,335.50
筹资活动产生的现金流量净额		17,573,342.27	-27,423,685.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		29,048,055.19	-2,865,876.27
加：期初现金及现金等价物余额		700,445.89	3,566,322.16
六、期末现金及现金等价物余额		29,748,501.08	700,445.89

(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	10,000,000.00				3,371,559.62				2,476,091.96		16,115,229.99	- 17,589.76	31,945,291.81
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	10,000,000.00				3,371,559.62				2,476,091.96		16,115,229.99	- 17,589.76	31,945,291.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	10,000,000.00							2,749,213.23		25,784,734.21	85,085.98		38,619,033.42
（一）综合收益总额										38,533,947.44	85,085.98		38,619,033.42

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	10,000,000.00				3,371,559.62				2,476,091.96		15,055,715.69	30,903,367.27

三、 财务报表附注

(一) 公司基本情况

1. 基本情况

公司名称：格林斯达（北京）环保科技有限公司
法定代表人：戴恩平
注册资本：2,000 万元
统一社会信用代码：911103026923313018
注册地址：北京市顺义区仁和镇林河南大街 9 号院 9 号楼 2 层 230 室；
经营范围：环保技术开发、技术咨询；大气污染治理；工程设计；环保处理设备、给排水设备、垃圾处理设备、除尘设备、电子电池行业污水处理设备的设计；环保设备维修（不含行政许可的项目）；销售机械设备、电子产品、五金交电、化工产品；货物进出口。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
本财务报表经公司董事会于 2023 年 4 月 24 日批准报出。

2. 本期合并财务报表范围及其变化情况

截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	简称
格林斯达（北京）环保工程有限公司	格林斯达工程
安徽格林斯达环保设备有限公司	安徽环保设备
安徽格林斯达制程排气系统有限公司	安徽制程排气
格林斯达（安徽）供应链管理有限公司	安徽供应链

本公司子公司的相关信息详见本附注“（七） 在其他主体中的权益”。

(二) 财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

(三) 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

无

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3. 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并的会计处理方法

适用 不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(2) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

适用 不适用

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。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。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产

负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

适用 不适用

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

(2) 外币财务报表折算

适用 不适用

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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

金融工具的分类

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

金融负债终止确认

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

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整

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

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

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

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

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

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

11. 应收票据

适用 不适用

12. 应收账款

适用 不适用

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

适用 不适用

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、合同履约成本、库存商品、在产品、发出商品等。

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

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认依据

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

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

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

16. 合同资产

适用 不适用

合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（三）十、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

17. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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

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

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

18. 持有待售资产

适用 不适用

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

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

19. 债权投资

适用 不适用

20. 其他债权投资

适用 不适用

21. 长期应收款

适用 不适用

22. 长期股权投资

适用 不适用

1、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得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对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够

对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得

投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

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

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报

表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

23. 投资性房地产

适用（成本模式计量） 适用（公允价值模式计量） 不适用

24. 固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

(2) 固定资产分类及折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
办公家具及其他	年限平均法	5	5	19.00

(3) 其他说明

适用 不适用

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。

25. 在建工程

适用 不适用

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

26. 借款费用

适用 不适用

借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

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

暂停资本化期间

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

借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

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

27. 生物资产

消耗性生物资产 生产性生物资产 公益性生物资产 不适用

28. 油气资产

适用 不适用

29. 使用权资产

适用 不适用

30. 无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(2) 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

31. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32. 长期待摊费用

适用 不适用

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

33. 合同负债

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负

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

34. 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

35. 租赁负债

适用 不适用

36. 预计负债

适用 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

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

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

37. 股份支付

适用 不适用

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

1、以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

均确认取得服务的增加。

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

2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

38. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

39. 收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存

在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

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

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

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

2 具体原则

本公司业务范围主要为销售废气治理系统并进行安装调试以及系统终身运维服务。收入的具体确认原则：

本公司销售的废气治理系统，公司根据合同约定完成相应工作并取得安装调试验收单据后确认收入。

供的运营服务，在运营服务已经提供，运营收入和运营成本能够可靠地计量、运营相关的经济利益很可能流入本公司时，确认运营收入的实现。

40. 政府补助

适用 不适用

类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件明确约定补助款项用于购建资产的，将其确认为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府补助文件未明确约定补助款项用于购建资产的，将其确认为与收益相关的政府补助。

确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收

回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

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

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

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

42. 租赁

适用 不适用

自 2021 年 1 月 1 日起的会计政策

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

本公司作为承租人

(1) 使用权资产

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

- 租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

- 本公司发生的初始直接费用；

- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

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

本公司按照本附注“三、(十八)长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生

减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

(2) 租赁负债

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

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
 - 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
 - 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
 - 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
 - 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。
- 本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

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

(3) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

(4) 租赁变更

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

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

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

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

(5) 新冠肺炎疫情相关的租金减让

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

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

金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（2）融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（十）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

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

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（十）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

2021年1月1日前的会计政策

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

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

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 减让仅针对2021年6月30日前的应付租赁付款额，2021年6月30日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2021年6月30日后应付租赁付款额减少不满足该条件；以及
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间计入损益；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入

；公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的租赁内含利率将未实现融资收益确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整长期应收款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未实现融资收益；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的长期应收款。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

(四) 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%
消费税	-	-
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%、3%

城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、20%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
格林斯达（北京）环保工程有限公司	25%
安徽格林斯达环保设备有限公司	20%
安徽格林斯达制程排气系统有限公司	20%
格林斯达（安徽）供应链管理有限公司	25%

2. 税收优惠政策及依据

适用 不适用

1、本公司于 2021 年 12 月 17 日核发《高新技术企业证书》（编号：GR202111003943，有效期三年），被认定为高新技术企业。故本公司 2022 年度适用的企业所得税率为 15%。

2、根据财政部、税务总局《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部、税务总局公告 2021 年第 12 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。安徽格林斯达环保设备有限公司、安徽格林斯达制程排气系统有限公司为小型微利企业，2022 年度企业所得税适用上述规定。

3. 其他说明

适用 不适用

（五）合并财务报表主要项目附注

1、货币资金

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	452.42	1,381.36
银行存款	44,877,325.98	6,251,473.64
其他货币资金	3,469,926.87	2,621,392.07
合计	48,347,705.27	8,874,247.07
其中：存放在境外的款项总额		

使用受到限制的货币资金

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
履约保证金	1,208,900.85	2,621,392.07
合计	1,208,900.85	2,621,392.07

其他说明：

适用 不适用

无

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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		
其中：		
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	20,100,735.65	5,655,096.44
其中：理财产品	20,100,735.65	5,655,096.44
合计	20,100,735.65	5,655,096.44

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	79,200	
商业承兑汇票	6,184,866.77	
合计	6,264,066.77	

(2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

银行承兑汇票		80,000.00
商业承兑汇票		4,382,585.57
合计		4,462,585.57

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(6) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收票据坏账准备		63,273.40			63,273.40
合计		63,273.40			63,273.40

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(7) 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

5、应收账款

(1) 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	61,194,340.91	36,243,485.83
其中: X月-X月		
X月-X月		
1至2年	11,142,393.19	569,430.11
2至3年		
3年以上		
3至4年		
4至5年		

5年以上		
小计	72,336,734.10	36,812,915.94
减：坏账准备	1,726,182.73	419,377.87
合计	70,610,551.37	36,393,538.07

(2) 按坏账计提方式分类披露

√适用 □不适用

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款					
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	72,336,734.10	100.00%	1,726,182.73	2.39%	70,610,551.37
其中：					
合计	72,336,734.10	100.00%	1,726,182.73	2.39%	70,610,551.37

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款					
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	36,812,915.94	100.00%	419,377.87	1.14%	36,393,538.07
其中：					
合计	36,812,915.94	100.00%	419,377.87	1.14%	36,393,538.07

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	61,194,340.91	611,943.41	1.00%
1至2年	11,142,393.19	1,114,239.32	10.00%
合计	72,336,734.10	1,726,182.73	

确定组合依据的说明：

按账龄分析法特征组合的应收账款

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
1、应收票据	419,377.87	1,614,758.80	307,953.94		1,726,182.73
合计	419,377.87	1,614,758.80	307,953.94		1,726,182.73

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司	20,376,804.28	28.17	203,768.04
绍兴中芯集成电路制造股份有限公司	13,909,233.13	19.23	853,045.87
益科德（上海）有限公司	7,084,345.57	9.79	180,254.23
中芯京城集成电路制造（北京）有限公司	6,456,021.81	8.92	64,560.22
嘉善天和半导体制程排气工业有限公司	4,038,483.38	5.58	48,353.56
合计	51,864,888.17	71.69	1,349,981.92

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	7,067,775.95	
合计	7,067,775.95	

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据		12,054,626.59	4,986,850.64		7,067,775.95	
合计		12,054,626.59	4,986,850.64		7,067,775.95	

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、预付款项

适用 不适用

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
1 年以内	3,051,593.81	99.54	1,818,992.48	99.55
1 至 2 年	14,034.90	0.46	6,440.00	0.35
2 至 3 年			1,800.00	0.10
3 年以上				
合计	3,065,628.71	100.00	1,827,232.48	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算的原因：

适用 不适用

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位：元

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额比例 (%)
大恒亮化工程科技(北京)有限公司	877,279.25	28.62%
上海盈达空调设备股份有限公司	265,001.55	8.64%
北京蓝石峰上科技发展有限公司	228,068.50	7.44%
上海易中自动化科技发展有限公司	175,000.00	5.71%
青岛朗盛高科智能科技有限公司	136,987.05	4.47%
合计	1,682,336.35	54.88%

其他说明:

适用 不适用

8、其他应收款

适用 不适用

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,971,271.01	909,608.25
合计	1,971,271.01	909,608.25

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

适用 不适用

2) 重要逾期利息

适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

适用 不适用

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	1,547,379.00	573,529.5
备用金	511,363.94	182,697.63
往来款		
押金		253,981.00
代扣代缴款项	60,331.49	
合计	2,119,074.43	1,010,208.13

2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	8,041.73	7,920.41	84,637.74	100,599.88
2022年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	16,840.61	6,552.80	34,989.40	58,382.81
本期转回	6,264.27	4,645.00	270.00	11,179.27
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	18,618.07	9,828.21	119,357.14	147,803.42

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的依据：

适用 不适用

3) 按账龄披露

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	1,782,343.68	804,173.19
1 至 2 年	177,745.81	79,204.14
2 至 3 年	32,754.14	33,329.80
3 至 4 年	33,179.80	1,000.00
4 至 5 年	550.00	91,811.00
5 年以上	92,501.00	690.00
合计	2,119,074.43	1,010,208.13

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
其他应收款坏账准备	100,599.88	58,382.81	11,179.27		147,803.42
合计	100,599.88	58,382.81	11,179.27		147,803.42

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

5) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
中国电子系统工程第二建设有限公司	投标保证金	535,000.00	1 年以内、1-2 年	25.25	9,850.00
中招国投招标有限公司	投标保证金	300,000.00	1 年以内	14.16	3,000.00
北京中关村科技融资担保有限公司	保证金	214,881.00	1 年以内	10.14	2,148.81

世源科技工程有限公司	投标保证金	100,000.00	1年以内	4.72	1,000.00
范祖时	押金	85,000.00	1年以内	4.01	850.00
合计	-	1,234,881.00	-	58.28	16,848.81

7) 涉及政府补助的其他应收款

适用 不适用

8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

9、存货

(1) 存货分类

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	2,624,571.40		2,624,571.40
在产品	217,261.92		217,261.92
库存商品	607,103.10		607,103.10
周转材料			
消耗性生物资产			
发出商品			
合同履约成本	99,887,374.14		99,887,374.14
合计	103,336,310.56		103,336,310.56

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	925,112.61		925,112.61
在产品			
库存商品			
周转材料			
消耗性生物资产			
发出商品			
合同履约成本	40,094,540.23		40,094,540.23
合计	41,019,652.84		41,019,652.84

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1) 合同资产情况

适用 不适用

单位：元

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
质保金	5,438,271.82	1,510,212.24	3,928,059.58	310,413.33	10,094.57	300,318.76
合计	5,438,271.82	1,510,212.24	3,928,059.58	310,413.33	10,094.57	300,318.76

(2) 报告期内合同资产的账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3) 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
质保金	10,094.57	1,500,117.67			1,510,212.24
合计	10,094.57	1,500,117.67			1,510,212.24

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资/其他债权投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	26,274.66	248,783.28
待认证进项税额	761,700.54	
待抵扣进项税额	45.33	
预缴其他税金	0.79	
合计	788,021.32	248,783.28

其他说明：

适用 不适用

14、债权投资

(1) 债权投资情况

适用 不适用

(2) 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3) 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

适用 不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3) 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

1) 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

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

2) 如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请按下表披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2) 非交易性权益工具投资情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

21、固定资产

(1) 分类列示

适用 不适用

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	5,025,480.67	1,754,909.39
固定资产清理		
合计	5,025,480.67	1,754,909.39

(2) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	电子设备	运输设备	机器设备	办公家具及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	245,712.34	264,681.42	1,360,176.98	276,790.16	2,147,360.90
2. 本期增加金额	18,065.61	299,331.86	3,490,864.31	129,397.06	3,937,658.84
(1) 购置	18,065.61	299,331.86	3,490,864.31	129,397.06	3,937,658.84
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额				159,527.46	159,527.46
(1) 处置或报废				159,527.46	159,527.46
4. 期末余额	263,777.95	564,013.28	4,851,041.29	246,659.76	5,925,492.28
二、累计折旧					
1. 期初余额	153,007.12	46,001.67	19,910.80	173,531.92	392,451.51
2. 本期增加金额	41,522.36	67,112.64	490,116.59	60,359.59	659,111.18
(1) 计提	41,522.36	67,112.64	490,116.59	60,359.59	659,111.18
3. 本期减少金额				151,551.08	151,551.08
(1) 处置或报废				151,551.08	151,551.08
4. 期末余额	194,529.48	113,114.31	510,027.39	82,340.43	900,011.61
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	69,248.47	450,898.97	4,341,013.90	164,319.33	5,025,480.67
2. 期初账面价值	92,705.22	218,679.75	1,340,266.18	103,258.24	1,754,909.39

(3) 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

(6) 固定资产清理

适用 不适用

22、 在建工程

(1) 分类列示

适用 不适用

(2) 在建工程情况

适用 不适用

(3) 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(4) 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(5) 工程物资情况

适用 不适用

23、 生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

24、 油气资产

适用 不适用

25、 使用权资产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	1,487,620.79	1,487,620.79
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	1,487,620.79	1,487,620.79
二、累计折旧		
1. 期初余额	225,410.89	225,410.89
2. 本期增加金额	394,455.02	394,455.02
(1) 计提	394,455.02	394,455.02
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	619,865.91	619,865.91
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		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	867,754.88	867,754.88
2. 期初账面价值	1,262,209.90	1,262,209.90

其他说明：

适用 不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

适用 不适用

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1) 商誉账面原值

适用 不适用

(2) 商誉减值准备

适用 不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4) 说明商誉减值测试过程、关键参数

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

资产减值准备	3,599,651.70	656,235.48	1,527,072.73	229,091.78
可抵扣亏损	1,093,790.60	32,308.31	306720.56	77,970.65
内部交易未实现利润	719,355.33	107,903.30		
合计	5,412,797.63	796,447.09	1,833793.29	307,062.43

(2) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	100,735.65	25,053.48	155,096.44	23,264.46
合计	100,735.65	25,053.48	155,096.44	23,264.46

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4) 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元

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
合同资产	8,646,675.55	152,180.06	8,494,495.49	5,399,269.47	997,000.41	4,402,269.06
合计	8,646,675.55	152,180.06	8,494,495.49	5,399,269.47	997,000.41	4,402,269.06

其他说明：

□适用 √不适用

32、短期借款

(1) 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押借款		
抵押借款		
保证借款	17,007,062.50	10,005,208.34
信用借款		
合计	17,007,062.50	10,005,208.34

短期借款分类说明：

适用 不适用

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

36、应付账款

(1) 应付账款列示

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	64,079,828.19	28,594,589.41
应付劳务款	13,085,267.64	3,549,655.29
应付服务款	291,262.14	697,800.00
应付费	802,289.73	307,121.73
应付设备款	134,652.20	71,500.00
合计	78,393,299.90	33,220,666.43

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
扬州九天环保科技有限公司	728,000.00	尚未结算
河北中复玻璃钢有限公司	329,800.00	尚未结算
河北蓝光环保科技有限公司	251,900.00	尚未结算
上海起达贸易有限公司	240,541.51	尚未结算

河南启隆银祥建筑安装有限公司	181,320.00	尚未结算
合计	1,731,561.51	-

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1) 预收款项列示

适用 不适用

(2) 账龄超过1年的重要预收款项情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1) 合同负债情况

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
项目款	77,282,768.44	20,072,410.87
合计	77,282,768.44	20,072,410.87

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、短期薪酬	2,669,078.63	22,609,327.53	21,399,939.08	3,878,467.08
2、离职后福利-设定提存计划	114,717.25	2,544,206.24	2,436,481.30	222,442.19
3、辞退福利		9,000.00	9,000.00	
4、一年内到期的其他福利				
合计	2,783,795.88	25,162,533.77	23,845,420.38	4,100,909.27

(2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元

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	2,591,517.47	19,937,615.57	18,790,786.99	3,738,346.05
2、职工福利费		304,311.82	304,311.82	
3、社会保险费	77,561.16	1,527,613.65	1,465,303.78	139,871.03
其中：医疗保险费	66,717.31	1,307,369.27	1,254,455.27	119,631.31
工伤保险费	3,881.70	77,418.09	74,499.71	6,800.08
生育保险费	6,962.15	142,826.29	136,348.80	13,439.64
其他				
4、住房公积金		701,540.00	701,290.00	250.00
5、工会经费和职工教育经费		2,400.00	2,400.00	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、非货币性福利		135,846.49	135,846.49	
9、其他短期薪酬				
合计	2,669,078.63	22,609,327.53	21,399,939.08	3,878,467.08

(3) 设定提存计划

√适用 □不适用

单位：元

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	111,149.44	2,472,333.21	2,367,781.21	215,701.44
2、失业保险费	3,567.81	71,873.03	68,700.09	6,740.75
3、企业年金缴费				
合计	114,717.25	2,544,206.24	2,436,481.30	222,442.19

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,527,621.37	666,519.90
消费税		
企业所得税	7,104,291.02	2,608,337.88
个人所得税	20,686.43	28,289.83
城市维护建设税	101,881.06	45,459.50
教育费附加	73,892.17	33,326.02
地方教育附加		
印花税	62,392.31	21,679.60
房产税		
车船税		
土地使用税		

资源税		
水利基金	1,460.43	
合计	8,892,224.79	3,403,612.73

其他说明：

适用 不适用

41、其他应付款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	10,288,310.36	160,600.56
合计	10,288,310.36	160,600.56

(1) 应付利息

适用 不适用

(2) 应付股利

适用 不适用

(3) 其他应付款

适用 不适用

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待付报销款	233,498.36	160,600.56
代扣代缴款项	22,723.00	
定增款项	9,999,000.00	
其他	33,089.00	
合计	10,288,310.36	160,600.56

注：定增款项主要系公司向杭州盛杭景荣投资管理合伙企业（有限合伙）定增 606,000.00 股，每股价格 16.50 元，募集资金 9,999,000.00 元。截至 2022 年 12 月 31 日，该定增款项未取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的股份登记函，故未确认股本及资本公积，在其他应付款-定增款项列报。

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、一年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
一年内到期租赁负债	499,768.53	485,910.17
合计	499,768.53	485,910.17

其他说明：

适用 不适用

44、其他流动负债

适用 不适用

(1) 其他流动负债情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	3,144,054.59	359,256.76
已背书未终止确认的应收票据	4,462,585.57	
合计	7,606,640.16	359,256.76

(2) 短期应付债券的增减变动

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	6,003,941.66	
信用借款		
减：一年内到期的长期借款		
合计	6,003,941.66	

长期借款分类的说明：

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1) 应付债券

适用 不适用

(2) 应付债券的增加变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	521,942.84	1,043,885.68
未确认融资费用	-22,174.31	-63,065.55
减：一年内到期的非流动负债	-499,768.53	-485,910.17
合计	0.00	494,909.96

其他说明：

适用 不适用

48、长期应付款

适用 不适用

(1) 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

(2) 专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬

适用 不适用

(2) 设定受益计划变动情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

单位：元

	期初余额	本期变动				期末余额	
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	10,000,000.00				10,000,000.00	10,000,000.00	20,000,000.00

其他说明：

适用 不适用

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,371,559.62			3,371,559.62
其他资本公积				
合计	3,371,559.62			3,371,559.62

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

适用 不适用

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,476,091.96	2,749,213.23		5,225,305.19
任意盈余公积				
合计	2,476,091.96	2,749,213.23		5,225,305.19

盈余公积说明（本期增减变动情况、变动原因说明）：本公司按净利润的 10%计提法定盈余公积。

适用 不适用

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	16,115,229.99	1,405,262.03
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	16,115,229.99	1,405,262.03
加：本期归属于母公司所有者的净利润	38,533,947.44	19,827,269.70
减：提取法定盈余公积	2,749,213.23	2,317,301.74
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		2,800,000.00
转作股本的普通股股利		
转增资本	10,000,000.00	
期末未分配利润	41,899,964.20	16,115,229.99

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制下企业合并导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

其他说明：

适用 不适用

61、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	267,371,047.35	194,825,175.01	116,659,351.32	78,970,496.27
其他业务	146,677.45		6,792.45	
合计	267,517,724.80	194,825,175.01	116,666,143.77	78,970,496.27

(2) 合同产生的收入情况

适用 不适用

单位：元

合同分类	项目	XX 分部	合计
商品类型			

废气治理系统	258,880,560.66		258,880,560.66
其他	146,677.45		146,677.45
运维服务	8,490,486.69		8,490,486.69
按经营地区分类			
市场或客户类型			
合同类型			
按商品转让的时间分类			
在某一时刻确认	267,517,724.80		267,517,724.80
按合同期限分类			
按销售渠道分类			
合计	267,517,724.80		267,517,724.80

合同产生的收入说明：

无

(3) 履约义务的说明

适用 不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
城市维护建设税	525,104.82	334,187.94
教育费附加	259,954.38	175,864.84
地方教育附加	173,302.95	117,243.21
房产税		
车船税		
土地使用税		
资源税		
印花税	199,955.96	57,506.20
车船税	800.00	800.00
水利基金	12,930.65	

其他		
合计	1,172,048.76	685,602.19

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	796,367.08	636,248.66
差旅费	185,544.80	184,731.90
业务招待费	307,650.98	224,943.70
折旧费		
办公费	36,657.40	141,774.41
商品维修费		
广告费	164,819.43	832,123.63
运输装卸费		
预计产品质量保证损失		
售后服务费	165,063.26	91,721.05
其他	75,479.09	80,118.05
合计	1,731,582.04	2,191,661.40

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,553,227.95	5,231,432.04
差旅费	215,411.14	267,838.25
业务费		
中介服务费	1,078,428.46	1,064,654.06
咨询费	1,115,221.43	780,895.77
租赁费		
折旧费		
办公费	1,181,288.77	700,773.18
房租物业费	305,231.12	478,000.78
业务招待费	530,706.54	471,059.24
公务车费用	151,023.63	114,478.97
固定资产折旧	167,081.31	112,403.42
使用权资产折旧	355,250.26	
认证费	243,716.71	
担保费	381,280.30	
其他	395,962.47	265,140.70
合计	16,673,830.09	9,486,676.41

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销		
固定资产折旧		
职工薪酬	2,323,778.88	3,044,458.03
材料费		
租赁费		
产品设计费		274,999.99
中间试验费		
技术服务费	2,956,152.04	
直接材料	3,182,547.09	117,167.54
差旅费	43,969.71	35,105.60
折旧及摊销	766.20	5,619.68
其他	292,098.93	102,353.04
合计	8,799,312.85	3,579,703.88

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	337,812.07	265,745.18
减：利息收入	56,914.80	71,852.46
汇兑损益		
手续费及其他	234,326.90	252,665.34
其他		
合计	515,224.17	446,558.06

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,743,824.10	2,092,657.86
代扣个人所得税手续费	8.07	3,469.62
其他		
合计	3,743,832.17	2,096,127.48

68、投资收益

(1) 投资收益明细情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		

丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	142,980.20	64,327.27
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	142,980.20	64,327.27

投资收益的说明：

适用 不适用

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	100,735.65	155,096.44
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
按公允价值计量的生物资产		
其他		
合计	100,735.65	155,096.44

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-1,306,804.86	-259,061.96
应收票据坏账损失	-63,273.40	
其他应收款坏账损失	-47,203.54	-25,303.22
应收款项融资减值损失		
长期应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		

合同资产减值损失		
财务担保合同减值		
合计	-1,417,281.80	-284,365.18

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
合同取得成本减值损失		
其他		
合同资产减值损失	-655,297.32	-498,298.59
合计	-655,297.32	-498,298.59

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益		8,034.19
无形资产处置收益		
合计		8,034.19

74、营业外收入

(1) 营业外收入明细

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
接受捐赠			
政府补助			
盘盈利得			
其他	10,609.86	0.37	10,609.86
合计	10,609.86	0.37	10,609.86

计入当期损益的政府补助：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	50,000.00		50,000.00
非流动资产毁损报废损失	7,976.38	5,261.45	7,976.38
无法收回的应收款项	7,200.00		7,200.00
滞纳金	52.35		52.35
其他	0.24		0.24
合计	65,228.97	5,261.45	65,228.97

营业外支出的说明：

适用 不适用

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,529,463.892	3,203,564.27
递延所得税费用	-487,595.64	-172,138.12
合计	7,041,868.25	3,031,426.15

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	45,660,901.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,849,135.25
子公司适用不同税率的影响	1,504,415.79
调整以前期间所得税的影响	
税收优惠的影响	
非应税收入的纳税影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	70,122.59
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研发费加计扣除的影响	-1,404,366.36
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	22,560.98

所得税费用	7,041,868.25
-------	--------------

77、其他综合收益

其他综合收益详见附注 XX。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,743,832.17	2,148,820.21
利息收入	56,914.80	71,852.46
保证金	4,207,108.18	4,904,023.37
备用金及其他	449,393.37	339,055.98
合计	8,457,248.52	7,463,752.02

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

适用 不适用

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	14,684,523.88	6,449,694.86
项目保证金	3,207,488.34	2,921,102.27
备用金	1,589,506.42	
财务费用付现	78,658.35	82,665.34
其他	3,000.00	335,474.37
合计	19,563,176.99	9,788,936.84

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

适用 不适用

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资担保费	198,750.00	150,000.00
偿还租赁负债的金额	392,257.60	521,942.84

合计	591,007.60	671,942.84
----	------------	------------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	38,619,033.42	19,809,679.94
加：资产减值准备	655,297.32	498,298.59
信用减值损失	1,417,281.80	284,365.18
固定资产折旧、油气资产折旧、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	659,111.18	137,933.90
使用权资产折旧	394,455.02	225,410.89
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		-8,034.19
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	7,976.38	5,261.45
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-100,735.65	-155,096.44
财务费用（收益以“－”号填列）	571,939.08	435,479.39
投资损失（收益以“－”号填列）	-142,980.20	-64,327.27
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-489,384.66	-195,402.58
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	1,789.02	23,264.46
存货的减少（增加以“－”号填列）	-62,316,657.72	-6,426,540.66
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-62,216,833.87	-19,504,865.55
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	118,920,379.35	8,462,369.91
其他		
经营活动产生的现金流量净额	35,980,670.47	3,527,797.02
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	47,138,804.42	6,252,855.00

减：现金的期初余额	6,252,855.00	10,947,927.43
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	40,885,949.42	-4,695,072.43

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	47,138,804.42	6,252,855.00
其中：库存现金	452.42	1,381.36
可随时用于支付的银行存款	44,877,325.98	6,251,473.64
可随时用于支付的其他货币资金	2,261,026.02	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	47,138,804.42	6,252,855.00
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		

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

适用 不适用

81、所有权或使用权受限的资产

适用 不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,208,900.85	履约保证金
合计	1,208,900.85	-

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

适用 不适用

(2) 境外经营实体说明

适用 不适用

83、政府补助

(1) 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
半导体行业酸碱废气高效智能处理系统（排气洗涤塔）首创产品首次进入市场的政府补助	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
软著退税	99,057.43	其他收益	99,057.43
稳岗补贴	11,500.00	其他收益	11,500.00
大兴财政局残疾人补贴款	6,600.00	其他收益	6,600.00
创新融资奖补贴款	10,666.67	其他收益	10,666.67
北京市经济和信息化局中小企业奖金	16,000.00	其他收益	16,000.00
顺义扶持资金	600,000.00	其他收益	600,000.00
合计	3,743,824.10	-	3,743,824.10

(2) 本期退回的政府补助情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

84、套期

适用 不适用

85、其他（自行添加）

无

(六) 合并范围的变更

1. 非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2) 合并成本及商誉

适用 不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6) 其他说明

适用 不适用

2. 同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2) 合并成本

适用 不适用

(3) 合并日被合并方的资产、负债账面价值

适用 不适用

3. 反向购买

适用 不适用

4. 处置子公司

(1) 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

(2) 通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

1) 一揽子交易：

适用 不适用

2) 非一揽子交易：

适用 不适用

5. 其他原因的合并范围变动

适用 不适用

2022年4月8日新设立子公司安徽格林斯达制程排气系统有限公司 2022年11月10日新设立子公司格林斯达（安徽）供应链管理有限公司

6. 其他

适用 不适用

(七) 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
格林斯达（北京）环保工程有限公司	北京市北京经济技术开发区荣华南路19号楼701-02室	北京市北京经济技术开发区荣华南路19号楼701-02室	大气污染治理；水污染治理；固体废物治理；环境治理；销售机械设备、电子产品、五金交电、化工产品；安装机械设备、电子产品等	100.00%		同一控制企业合并
安徽格林斯达环保设备有限公司	安徽省马鞍山市郑蒲港新区中飞大道750号广纳产业园4#厂房	安徽省马鞍山市郑蒲港新区中飞大道750号广纳产业园4#厂房	环境保护专用设备制造；涂装设备制造；机械电气设备制造；输配电及控制设备制造；金属结构制造；五金产品制造等	92.50%		设立
安徽格林斯达制程排气系统有限公司	安徽省马鞍山市郑蒲港新区郑蒲大道中段951号1号厂房	安徽省马鞍山市郑蒲港新区郑蒲大道中段951号1号厂房	半导体器件专用设备制造及销售；电子专用设备制造及销售；环境保护专用设备制造；涂装设备制造等	100.00%		设立
格林斯达（安徽）供应链管理有限公司	安徽省马鞍山市和县经济开发区太阳河路10号	安徽省马鞍山市和县经济开发区太阳河路10号	供应链管理；普通货物仓储服务等	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

适用 不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

适用 不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(2) 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3) 重要非全资子公司的重要财务信息

适用 不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

适用 不适用

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4. 重要的共同经营

适用 不适用

5. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6. 其他

适用 不适用

(八) 与金融工具相关的风险

适用 不适用

(九) 公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2. 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3. 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4. 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5. 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值之间的调节信息及不可观察参数的敏感性分析

适用 不适用

6. 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7. 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8. 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9. 其他

适用 不适用

(十) 关联方及关联方交易

1. 本公司的母公司情况

适用 不适用

2. 本公司的子公司情况

适用 不适用

本公司子公司的情况详见附注“七、在其他主体中的权益”。

3. 本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

本期与本公司发生关联交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营

企业情况如下：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

4. 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京芸聚咨询管理中心（有限合伙）	股东
沈娇	股东

其他说明：

适用 不适用

5. 关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联方交易

采购商品/接受劳务情况表：

适用 不适用

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
沈娇	采购商品	95,000.00	

出售商品/提供劳务情况表：

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联方交易说明：

适用 不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联受托管理/承包情况说明：

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联委托管理/出包情况说明:

适用 不适用

(3) 关联方租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京芸聚咨询管理中心(有限合伙)	经营租赁	99,689.00	

关联租赁情况说明:

适用 不适用

(4) 关联方担保情况

本公司作为担保方:

适用 不适用

本公司作为被担保方:

适用 不适用

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
戴恩平、沈娇	3,000,000.00	2022年8月23日	2024年8月22日	否
戴恩平、沈娇	3,000,000.00	2022年8月23日	2024年8月23日	否
戴恩平、沈娇	2,000,000.00	2022年11月24日	2023年11月24日	否
戴恩平、沈娇	5,000,000.00	2022年12月21日	2023年11月24日	否
戴恩平、沈娇	10,000,000.00	2022年12月29日	2023年12月29日	否

关联担保情况说明:

适用 不适用

公司于2022年8月23日向北京银行股份有限公司经济技术开发区支行申请流动资金贷款,共计300.00万元,由北京首创融资担保有限公司对贷款进行保证担保,工程公司提供反担保,由戴恩平、沈娇向北京首创融资担保有限公司提供连带责任反担保。

格林斯达(北京)环保工程有限公司于2022年8月23日向北京银行股份有限公司经济技术开发区支行申请流动资金贷款,共计300.00万元,由北京首创融资担保有限公司对贷款进行保证担保,公司提供反担保,由戴恩平、沈娇向北京首创融资担保有限公司提供连带责任反担保。

格林斯达(北京)环保工程有限公司于2022年11月24日、2022年12月21日向北

京银行股份有限公司经济技术开发区支行申请流动资金贷款，共计 700.00 万元，由北京首创融资担保有限公司对贷款进行保证担保；公司提供反担保，将公司名下“卧式酸碱一体喷淋塔”专利及工程公司名下应收账款进行质押，由戴恩平、沈娇向北京首创融资担保有限公司提供连带责任反担保。

公司于 2022 年 12 月 29 日向中国银行股份有限公司北京经济技术开发区分行申请流动资金贷款，共计 1,000.00 万元，北京亦庄国际融资担保有限公司为公司提供担保，工程公司提供反担保。公司实际控制人戴恩平及其配偶沈娇提供连带责任担保。

(5) 关联方资金拆借

适用 不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7) 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,156,792.00	2,605,898.13

(8) 其他关联方交易

适用 不适用

6. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

适用 不适用

(2) 应付项目

适用 不适用

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	戴恩平		129.46
其他应付款	北京芸聚咨询管理中心（有限合伙）	9,689.00	

7. 关联方承诺

适用 不适用

8. 其他

适用 不适用

(十一) 股份支付

1. 股份支付总体情况

适用 不适用

2. 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3. 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4. 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5. 其他

适用 不适用

(十二) 承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的重要承诺：

截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司不存在应披露的承诺事项。

2. 或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

未结清保函：

截止 2022 年 12 月 31 日公司未结清保函金额为 4,297,601.39 元。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3. 其他

适用 不适用

(十三) 资产负债表日后事项

1. 重要的非调整事项

适用 不适用

2. 利润分配情况

适用 不适用

3. 销售退回

适用 不适用

4. 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

公司向杭州盛杭景荣投资管理合伙企业（有限合伙）定向发行股份 606,000.00 股，

每股价格 16.50 元，募集资金 9,999,000.00 元。上述股份已于 2023 年 2 月 6 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。公司于 2023 年 3 月 9 日就上述事项已完成工商变更登记手续，并取得了北京市顺义区市场监督管理局颁发的《营业执照》，公司注册资本增加至 20,606,000.00 元。

(十四) 其他重要事项

1. 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

适用 不适用

(2) 未来适用法

适用 不适用

2. 债务重组

适用 不适用

3. 资产置换、资产转让及出售

(1) 非货币性资产交换

适用 不适用

(2) 其他资产置换

适用 不适用

4. 年金计划

适用 不适用

5. 终止经营

适用 不适用

6. 分部报告

适用 不适用

7. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8. 其他

适用 不适用

(十五) 母公司财务报表主要项目附注

适用 不适用

(一) 应收票据

1、应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
商业承兑汇票	5,247,340.17	

小计	5,247,340.17
减：坏账准备	52,473.40
合计	5,194,866.77

(二) 应收账款

1、应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	15,861,899.42	24,019,725.88
1 至 2 年	9,367,251.02	
小计	25,229,150.44	24,019,725.88
减：坏账准备	1,095,344.09	240,197.26
合计	24,133,806.35	23,779,528.62

2、应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额		坏账准备		账面价值
	账面余额		金额	计提比例 (%)	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	25,229,150.44	100.00	1,095,344.09	4.34	24,133,806.35
其中：					
按账龄分析法特征组合的应收账款	25,229,150.44	100.00	1,095,344.09	4.34	24,133,806.35
合计	25,229,150.44	100.00	1,095,344.09		24,133,806.35

上年年末余额

账面余额		坏账准备		账面价值
金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
24,019,725.88	100.00	240,197.26	1.00	23,779,528.62
24,019,725.88	100.00	240,197.26	1.00	23,779,528.62
24,019,725.88	100.00	240,197.26		23,779,528.62

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	15,861,899.42	158,618.99	1.00

1至2年	9,367,251.02	936,725.10	10.00
合计	25,229,150.44	1,095,344.09	

3、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	240,197.26	2,320,394.32	1,465,247.49		1,095,344.09
合计	240,197.26	2,320,394.32	1,465,247.49		1,095,344.09

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	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
绍兴中芯集成电路制造股份有限公司	13,909,233.13	55.13	853,045.87
嘉善天和半导体制程排气工业有限公司	4,038,483.38	16.01	48,353.56
益科德（上海）有限公司	3,257,433.03	12.91	141,985.10
天和（上海）半导体制程排气工业有限公司	1,228,364.35	4.87	12,283.64
中国电子系统工程第四建设有限公司	1,205,874.85	4.78	12,058.75
合计	23,639,388.74	93.70	1,067,726.92

（三）应收款项融资

1、应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	352,500.00	
合计	352,500.00	

2、应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据		862,500.00	510,000.00		352,500.00	
合计		862,500.00	510,000.00		352,500.00	

3、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	510,000.00	
合计	510,000.00	

(四) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	6,370,177.95	57,425.91
合计	6,370,177.95	57,425.91

1、其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	6,356,298.25	35,703.04
1 至 2 年	12,695.90	3,203.00
2 至 3 年	3,203.00	800.00
3 至 4 年	800.00	550.00
4 至 5 年	550.00	91,811.00
5 年以上	92,501.00	690.00
小计	6,466,048.15	132,757.04
减：坏账准备	95,870.20	75,331.13
合计	6,370,177.95	57,425.91

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额		坏账准备		账面价值
	账面余额		金额	计提比例 (%)	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	6,466,048.15	100.00	95,870.20	1.52	6,370,177.95
其中：					
按账龄分析法特征组合的其他应收款	139,621.06	2.21	95,870.20	68.66	43,750.86
关联方组合	6,326,427.09	97.79			6,326,427.09
合计	6,466,048.15	100.00	95,870.20		6,370,177.95
上年年末余额					
	账面余额	坏账准备	账面价值		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例	

			(%)	
132,757.04	100.00	75,331.13	56.74	57,425.91
132,757.04	100.00	75,331.13	56.74	57,425.91
132,757.04	100.00	75,331.13		57,425.91

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	29,871.16	298.71	1.00
1 至 2 年	12,695.90	1,269.59	10.00
2 至 3 年	3,203.00	960.90	30.00
3 至 4 年	800.00	400.00	50.00
4 至 5 年	550.00	440.00	80.00
5 年以上	92,501.00	92,501.00	100.00
合计	139,621.06	95,870.20	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	357.03	320.30	74,653.80	75,331.13
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	171.75	949.29	19,648.10	20,769.14
本期转回	230.07			230.07
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	298.71	1,269.59	94,301.90	95,870.20

其他应收款项账面余额变动如下:

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用	整个存续期预期信	整个存续期预期信用损	

	损失	用损失(未 发生信用 减值)	失(已发生 信用减值)	
上年年末余额	35,703.04	3,203.00	93,851.00	132,757.04
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	-5,831.88	9,492.90	3,203.00	6,864.02
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	29,871.16	12,695.90	97,054.00	139,621.06

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末 余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转 回	转销或核 销	
其他应收款坏账 准备	75,331.13	20,769.14	230.07		95,870.20
合计	75,331.13	20,769.14	230.07		95,870.20

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金	133,545.00	98,704.00
备用金	5,438.06	24,053.04
代扣代缴款项	638.00	
关联方款项	6,326,427.09	
其他		10,000.00
合计	6,466,048.15	132,757.04

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性 质	期末余额	账龄	占其他应 收款项期 末余额合 计数的比 例(%)	坏账准备 期末余额
安徽格林斯达制 程排气系统有限 公司	内部往 来	2,379,000.00	1年以 内	36.79	
安徽格林斯达环 保设备有限公司	内部往 来	3,947,427.09	1年以 内	61.05	
中铁十九局集团 有限公司北京房 产经营处	押金	70,355.00	5年以 上	1.09	47,912.31

中科昊源环保科技有限公司	押金	45,900.00	5年以上	0.71	45,900.00
北京鑫邦达汽车油料服务有限公司	其他	10,000.00	1-2年	0.15	1,000.00
合计		6,452,682.09		99.79	94,812.31

(五) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	62,165,000.00		62,165,000.00	53,745,000.00		53,745,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	62,165,000.00		62,165,000.00	53,745,000.00		53,745,000.00

对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	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
格林斯达(北京)环保工程有限公司	50,745,000.00			50,745,000.00		
安徽格林斯达环保设备有限公司	3,000,000.00	3,070,000.00		6,070,000.00		
安徽格林斯达制程排气系统有限公司		4,850,000.00		4,850,000.00		
格林斯达(安徽)供应链管理有限公司		500,000.00		500,000.00		
合计	53,745,000.00	8,420,000.00		62,165,000.00		

(六) 营业收入和营业成本

营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	71,682,677.52	48,756,413.89	90,112,101.32	59,300,343.17
其他业务	31,523,138.31	8,638,501.55	374,226.29	
合计	103,205,815.83	57,394,915.44	90,486,327.61	59,300,343.17

营业收入明细:

项目	本期金额	上期金额
客户合同产生的收入	103,205,815.83	90,486,327.61
合计	103,205,815.83	90,486,327.61

合同产生的收入情况

合同分类	本期金额
废气治理系统	71,532,300.16
运维服务	150,377.36
其他	31,523,138.31
合计	103,205,815.83
按商品转让的时间分类:	
在某一时点确认	103,205,815.83
合计	103,205,815.83

(七) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		4,000,000.00
理财投资收益	70,771.20	14,597.33
合计	70,771.20	4,014,597.33

(十六) 补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-7,976.38	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,743,832.17	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营		

企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	243,715.85	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-46,642.73	
小计	3,932,928.91	
减：所得税影响额	589,939.34	
少数股东权益影响额		
合计	3,342,989.57	

其他说明：

适用 不适用

2. 净资产收益率及每股收益

适用 不适用

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	75.24	1.93	1.93
扣除非经营性损益后归属于公司普通股股东的净利润	68.72	1.76	1.76

3. 境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

(4) 其他说明

适用 不适用

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：

格林斯达（北京）环保科技股份有限公司董事会办公室