

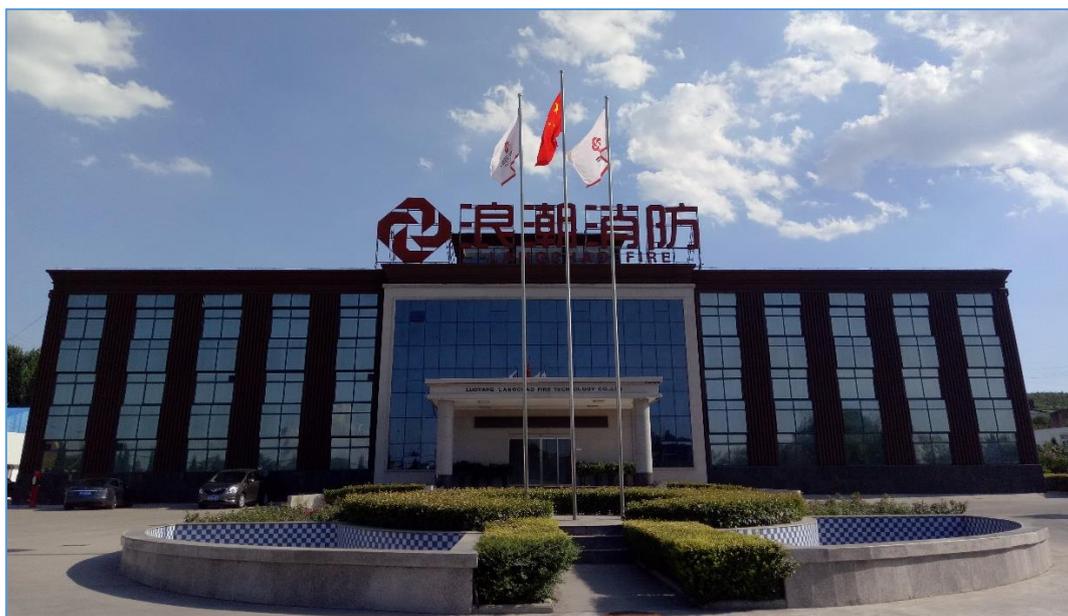


浪潮消防

NEEQ:870551

洛阳市浪潮消防科技股份有限公司

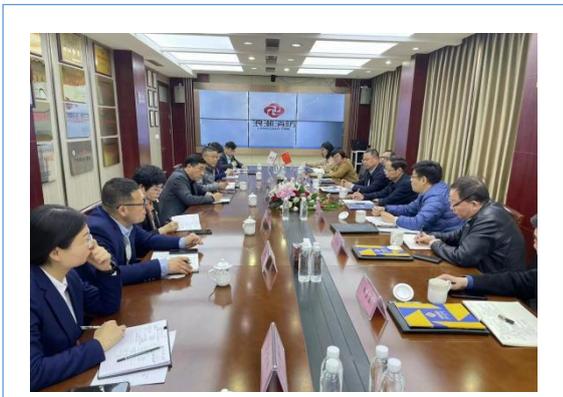
(Luoyang Langchao Fire Technology Co., Ltd.)



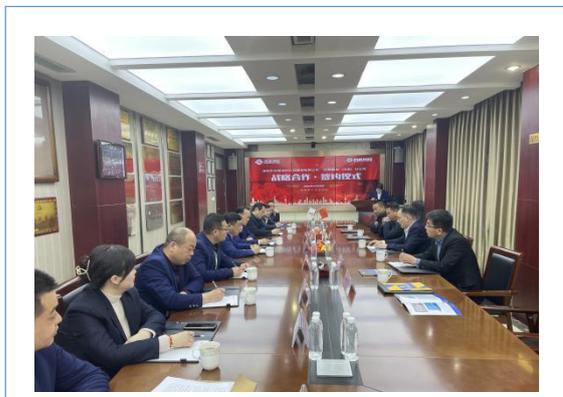
年度报告

2022

公司年度大事记



1、2022 年 3 月，北交所、河南省金融局、洛阳市金融局领导来公司调研工作。



2、2022 年 3 月，公司与杭萧钢构签订“战略联盟合作协议”。



3、2022 年 6 月，河南省科技投资有限公司领导来公司投资考察，并洽谈有关新材料气凝胶的战略合作。



4、2022 年 12 月，公司获得“售后服务完善成熟度认证（七星级）”证书。

5、报告期内，公司获得了 27 项实用新型专利，2 项发明专利；完成专利申报 33 项。

6、报告期内，公司与中国石油化工股份有限公司签订了框架采购协议，并中标了中国石化上海石油化工有限公司招标项目、扬子石化炼油改造项目等。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	1
第二节	公司概况	4
第三节	会计数据和财务指标	6
第四节	管理层讨论与分析	9
第五节	重大事件	24
第六节	股份变动、融资和利润分配	27
第七节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	33
第八节	行业信息	37
第九节	公司治理、内部控制和投资者保护	46
第十节	财务会计报告	51
第十一节	备查文件目录	135

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。

公司负责人韩占宏、主管会计工作负责人韩江伟及会计机构负责人（会计主管人员）韩江伟保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<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

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、实际控制人不当控制的风险	公司控股股东和实际控制人为韩占宏，持有 32,621,008 股，占公司股本比例的 57.01%。尽管公司建立了较为完善的法人治理结构，通过《公司章程》对股东，特别是控股股东的行为进行了相关的约束，从制度安排上避免实际控制人利用其控制地位损害公司和其他股东利益的情况发生。但如果实际控制人利用其控制的地位，通过行使表决权对公司的经营、人事、财务等进行不当控制，仍可能给公司经营和其他股东带来风险。
2、租赁集体土地使用权而产生的风险	公司现生产办公用房所在土地均为租赁取得，土地性质为集体土地，该等土地租赁均与村民委员会签订了《集体建设用地使用权租赁协议》并经村民代表大会决议通过，但均未办理

	<p>集体土地转用审批手续。2015 年 5 月公司已向其所在地伊滨区政府提交了《企业办理土地证申请》，由区政府上报给市发改委并在新区发展规划土地会议中审查通过，2022 年 6 月 13 日洛阳市政府进行土地征收公示，于 2022 年 7 月初伊滨区国土资源局进行了土地报征组卷、手续办理，9 月区局组织村民签订合同、组卷完毕，11 月市局已经通过审核并递交省厅。尽管公司目前正积极办理相关土地证申领手续，但仍存在被政府征收以及因没有办理土地转用审批手续而被处罚的潜在风险。</p>
<p>3、主要供应商为个人的采购风险</p>	<p>公司经营的主要产品为消防灭火剂，其主要原材料为蹄角粒等，而蹄角粒均通过向个人进行收购，导致公司供应商中自然人占比较高。尽管公司原材料的采购均按市场价格交易，并且也与主要自然人供应商建立了长期、稳定的供应关系，但由于自然人供应商在经营决策上相比法人具有随意性，与公司交易量较大的自然人供应商的变动可能会影响公司日常经营的稳定。</p>
<p>4、应收账款发生坏账的风险</p>	<p>截至 2022 年 12 月 31 日，公司应收账款账面价值为 69025890.34 元，占总资产的比例为 36.25%，与 2021 年末相比比例降低 7.87 个百分点。随着公司规模增加，应收账款占比逐渐下降，应收账款逾期取法回收的风险降低，但应收账款的占比仍然较高，如果公司不能拓展融资渠道，公司营运资金压力将进一步显现，可能给公司经营带来不利影响。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

是否存在被调出创新层的风险

是 否

行业重大风险

无。

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、浪潮消防	指	洛阳市浪潮消防科技股份有限公司
哈密浪潮	指	哈密市浪潮消防科技有限责任公司，公司全资子公司
浪潮工程	指	河南浪潮消防工程有限公司，公司全资子公司
伊滨分公司	指	洛阳市浪潮消防科技股份有限公司伊滨分公司，公司分支机构
上海宏淇	指	上海宏淇消防科技有限公司，公司全资子公司
浪潮研究院	指	河南浪潮消防研究院有限公司，公司全资子公司
浪潮安全	指	河南浪潮安全科技有限公司，公司控股子公司
浪潮实业	指	洛阳浪潮实业发展有限公司，公司控股子公司
浪潮建设	指	河南浪潮建设工程有限公司，公司控股子公司
洛阳宏展	指	洛阳市宏展消防科技有限公司，公司全资孙公司
河南投资集团	指	河南投资集团有限公司，公司股东
水成膜泡沫灭火剂	指	以碳氢表面活性剂与氟碳表面活性剂为基料并能够在某些烃类液体表面形成一层水膜的泡沫灭火剂，适用于扑灭水溶性液体燃料引起的火灾。
抗溶性泡沫灭火剂	指	由微生物多糖、碳氢表面活性剂、氟碳表面活性剂、防腐剂、助剂等组成。该灭火剂属于凝胶型合成泡沫，具有良好的触变性能，并具有对输液管道不受限制，供给强度大、灭火迅速、贮存稳定以及腐蚀性低等优点，用于扑救醇、酯、醚、酮、醛、胺、有机酸等可燃极性溶剂火灾，亦可以用于扑救油类火灾。
低倍数、中倍数及高倍数泡沫灭火剂	指	泡沫灭火剂种类繁多，按泡沫的发泡倍数，可分为低倍数泡沫、中倍数泡沫和高倍数泡沫三类。低倍数泡沫灭火剂的发泡倍数一般在 20 倍以下，中倍数灭火剂的发泡倍数一般在 20-200 倍、高倍数灭火剂的发泡倍数一般在 201-1000 倍。
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》
主办券商、光大证券	指	光大证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
本期、报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
期初、期末	指	2022 年 1 月 1 日/2022 年 12 月 31 日
上期、上年同期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	洛阳市浪潮消防科技股份有限公司
英文名称及缩写	Luoyang Langchao Fire Technology Co., Ltd. LCF
证券简称	浪潮消防
证券代码	870551
法定代表人	韩占宏

二、 联系方式

董事会秘书姓名	郭晓娜
联系地址	洛阳市伊滨区龙顾路 119 号（高速龙门出口东 200 米）
电话	0379-69917119
传真	0379-69917119
电子邮箱	dsh@lylangchao.com
公司网址	www.lylangchao.com
办公地址	洛阳市伊滨区龙顾路 119 号（高速龙门出口东 200 米）
邮政编码	471935
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

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	2008 年 3 月 12 日
挂牌时间	2017 年 1 月 18 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-化学原料和化学制品制造业-专用化学产品制造-其他专用化学产品制造（C2669）
主要产品与服务项目	消防灭火剂、防火涂料、特种劳动防护用品的研发、制造和销售，以及各类消防器材的经销。
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）	57,222,916
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为韩占宏
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为韩占宏，一致行动人为韩彩凤

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	91410300171152244M	否
注册地址	河南省洛阳市伊滨区龙顾路 119 号	否
注册资本	57,222,916	是
<p>2022 年 10 月，公司以现有总股本 45,778,333 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 2.5 股。本次权益分派权益登记日为：2022 年 10 月 17 日。本次所送（转）股于 2022 年 10 月 18 日直接记入股东证券账户。2022 年 10 月，公司的相关工商登记变更手续办理完毕。</p>		

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	光大证券	
主办券商办公地址	上海市新闸路 1508 号	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	光大证券	
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	陈海龙	王新文
	1 年	1 年
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24	

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 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	110,553,326.42	127,527,320.40	-13.31%
毛利率%	34.78%	33.76%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	13,027,559.67	20,546,973.55	-36.6%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	12,496,942.18	20,514,393.71	-35.66%
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）	12.29%	24.06%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	11.79%	23.48%	-
基本每股收益	0.23	0.46	-52.17%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	190418993.61	155,739,013.68	22.27%
负债总计	77358413.62	55,686,217.40	38.92%
归属于挂牌公司股东的净资产	112,535,171.34	99,507,611.67	13.09%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.97	2.17	-9.53%
资产负债率%（母公司）	36.70%	35.74%	-
资产负债率%（合并）	40.63%	35.76%	-
流动比率	2.07	2.15	-
利息保障倍数	12.68	28.41	-

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	-21144877.95	10,622,086.42	-299.07%
应收账款周转率	1.61	1.75	-
存货周转率	3.20	5.62	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	22.27%	28.13%	-
营业收入增长率%	-13.31%	21.07%	-
净利润增长率%	28.36%	-3.61%	-

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	57,222,916	45,778,333	25%
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、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

适用 不适用

八、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	7,199.60
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	808,229.21
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3.54
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-167,451.76
非经常性损益合计	647,980.59
所得税影响数	117,363.10
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	530,617.49

九、 补充财务指标

适用 不适用

十、 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

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式:

公司是一家专业研发、制造和销售消防灭火剂、防火涂料、特种劳动防护用品，以及经销各类消防器材的国家高新技术企业，属于社会公共安全设备及器材制造细分行业。公司灭火剂类产品达 12 个系列等几十种型号，是一家集研发、生产、销售于一体，以消防灭火剂及防火涂料为主业的企业。公司致力于为客户提供专业的系统化消防产品解决方案，客户主要分布在石油化工、应急消防、机场、码头、煤矿、港务局、储备库、造船厂及设计院等行业。公司采取“订单式生产”的业务模式，根据取得订单情况组织生产，销售以直销方式为主。公司拥有专业的技术团队从事产品的开发与研究，根据经营反馈回来的市场情况研发、改造符合客户需求的产品来实现营业收入。

报告期内，公司商业模式较上年同期未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生变化。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“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	河南省工程技术研究中心 - 河南省科技厅
其他与创新属性相关的认定情况	河南省知识产权优势企业 - 河南省知识产权局
详细情况	<p>1、2020 年度河南省“专精特新”中小企业：根据河南省工业和信息化厅办公室关于印发 2020 年度河南省“专精特新”中小企业名单的通知，2020 年 9 月 14 日公司被认定为 2020 年度河南省“专精特新”中小企业。</p> <p>2、高新技术企业认定情况：2020 年 12 月 4 日取得高新技术企业证书，证书编号：GR202041001482，有效期 3 年。</p> <p>3、科技型中小企业：登记编号 20214103020C009599，每年评价审核一次，有效期至当年年底。</p> <p>4、河南省工程技术研究中心：根据河南省科技厅下发的豫科基（2020）4 号文件，2020 年 3 月 30 日公司被认定为河南省消防灭火剂及消防装备工程技术研究中心。</p> <p>5、河南省知识产权优势企业：根据河南省知识产权局下发的豫知（2020）48 号文件，2020 年 9 月 24 日公司被认定为河南省知识产权优势企业，有效期 3 年。</p>

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、 经营情况回顾**(一) 经营计划**

报告期内，公司营业收入 11055.33 万元，比上年同期下降了 13.31%；利润总额 1497.96 万元，比上年同期下降 25.36%；归属挂牌公司股东的净利润 1302.76 万元，比上年同期下降了 36.60%；报告期内收入下降主要是因为：受疫情影响，第四季度公司的业务几乎全面停止，但是收入较 2021 年仅下降 13.31%，说明公司产品市场保持绝对稳定。归属挂牌公司股东的净利润较上年下降的原因为：疫情影响到公司收入的增长，但固定费用不变，造成净利润下降；报告期内，公司总资产 19041.90 万元，比上年同期上升 22.27%；公司负债总额 7735.84 万元，比上年同期增加 38.92%，主要是为了开拓市场、增大营业额，应收账款、长期股权投资、存货、短期借款、合同负债都相应增加。归属于挂牌公司股东净资产 11253.52 万元，较上年增长 13.09%，系公司定向发行，股本增加，2022 年盈利，未分配利润增加所致。

(二) 行业情况

消防安全行业主要分为消防产品和消防工程两个子行业。消防产品又可细分成消防装备、消防报警、自动灭火、防火与疏散、通用与防烟排烟、消防供水等 6 大类，其中消防装备主要用于消防部队，其他 5 大类主要用于建筑物消防。

根据智研咨询披露的数据，2019 年中国消防行业市场规模超过 3500 亿元，预计到 2022 年市场规模将达到 4465 亿元，其中消防产品约占 25%，对应 1116 亿元；消防工程约占 75%，对应 3349 亿元。而根据慧聪消防网的统计，在消防产品细分行业中，消防报警行业市场规模从 2009 年的 70.20 亿元增长至 2018 年的 256.40 亿元，年复合增长率为 15.50%。

根据中国目前的经济形势以及国家“十四五”规划指出要完善国家应急管理体系，构建统一指挥、专常兼备、反应灵敏、上下联动的应急管理体制，优化国家应急管理能力和体系建设，提高防灾减灾救灾救灾能力。科学调整应急物资储备品类、规模和结构，提高快速调配和紧急运输能力。

未来几年，中国的消防市场将会不断发展，民用消防、消防车辆装备、抢险救援器材、农村消防器材市场也将迎来新的发展机遇。

(三) 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		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	17,080,656.26	8.97%	3,780,075.19	2.43%	351.86%
应收票据	1,820,245.00	0.96%	434,200.00	0.28%	319.22%
应收账款	69,025,890.34	36.25%	68,714,175.15	44.12%	0.45%
存货	24,983,241.83	13.12%	20,055,903.45	12.88%	24.57%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	12,179,866.04	7.82%	-100.00%
固定资产	26,737,309.20	14.04%	21,515,744.37	13.82%	24.27%
在建工程	-	-	-	-	-
无形资产	466,946.55	0.25%	520,930.16	0.33%	-10.36%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	35,845,450.00	18.82%	15,500,000.00	9.95%	131.26%
长期借款	-	-	166,666.78	0.11%	-100.00%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、本期末货币资金 1708.06 万元，占总资产比例为 8.97%，较上期末增长 351.86%。主要原因系公司为应对疫情和经济增速放缓等不可控风险，增加了现金储备。
- 2、本期末应收票据 182.02 万元，占总资产 0.96%，较上期末增长 319.22%。主要原因是本年度收到客户回款以应收票据方式的比上年有所增加，上年度应收票据基数较小，导致期末应收票据增幅较大。
- 3、本期末存货 2498.32 万元，较上年末增长 24.57%，主要原因是工程项目增加购进工程用物资所致。
- 4、本期末长期股权投资 0 万元，较上期末减少 100%，主要是本期处置联营企业洛阳日升消防科技有

限公司投资所致。

5、本期末固定资产 2673.73 万元，较上期末增加 24.27%，主要原因系办公和生产经营需要，本期购置资产较多所致。

6、本期末无形资产 46.69 万元，较上期末减少 10.36%，主要原因是摊销所致。

7、本期末短期借款 3584.55 万元，较上期末增长 131.26%，主要是工程项目占用资金大，所需资金增加了银行贷款所致。

8、本期末长期借款 0 万元，较上期末减少 100%，主要原因是报告期，公司偿还债务所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	110,553,326.42	-	127,527,320.40	-	-13.31%
营业成本	72,102,333.26	65.22%	84,478,460.07	66.24%	-14.65%
毛利率	34.78%	-	33.76%	-	-
销售费用	3,006,653.29	2.72%	1,777,480.98	1.39%	69.15%
管理费用	12,242,780.10	11.07%	11,742,212.43	9.21%	4.26%
研发费用	3,322,427.99	3.01%	4,692,360.77	3.68%	-29.19%
财务费用	1,356,802.09	1.23%	716,980.31	0.56%	89.24%
信用减值损失	-3,790,595.02	-3.43%	-3,750,880.56	-2.94%	1.06%
资产减值损失	-	-	-	-2.50%	-100.00%
其他收益	808,229.21	0.73%	551,578.00	0.43%	46.53%
投资收益	17,796.19	0.02%	-22,226.16	-0.02%	180.07%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	-7,056.87	-0.01%	-	-	-
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	15,150,597.83	13.70%	20,035,172.92	15.71%	-24.38%
营业外收入	30,744.97	0.03%	74,472.37	0.06%	-58.72%
营业外支出	201,781.03	0.18%	41,892.53	0.03%	381.66%
净利润	13,406,004.46	12.13%	18,714,288.26	14.67%	-28.36%

项目重大变动原因：

- 1、本期销售费用 300.67 万元，较上期增长 69.15%，主要原因是本期销售人员基本薪酬及奖金提高以及公司为发展业务而产生的推广费用增加所致。
- 2、本期财务费用 135.68 万元，较上期增加 89.24%，主要原因是银行贷款增加而产生利息费用增加所致。
- 3、本期投资收益 1.78 万元，较上期增加 180.07%，主要原因是处置长期股权投资产生的收益所致。
- 4、本期营业外收入 3.07 万元，较上期减少 58.72%，主要原因是 2021 年度核销往来款较多，本期无此事项。
- 5、本期营业外支出 20.18 万元，较上期增加 381.66%，主要原因是本期工程支付的罚金较多。

(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	110,528,326.43	127,504,816.61	-13.31%
其他业务收入	24,999.99	22,503.79	11.09%
主营业务成本	72,102,333.26	84,473,250.35	-14.64%
其他业务成本	0	5,209.72	-100%

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
药剂类	62,864,814.45	28,650,799.05	54.42%	-33.98%	-42.07%	13.22%
装备类	868,495.92	710,154.18	18.23%	-58.47%	-62.18%	78.64%
建安工程	42,178,403.65	39,843,856.37	5.53%	39.73%	20.22%	-156.52%
涂料类	4,616,612.41	2,897,523.66	37.24%	-	-	-

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
国内收入	109,207,381.61	71,702,891.69	34.34%	-13.96%	-14.95%	2.27%
国外收入	1,320,944.82	399,441.57	69.76%	129.11%	145.29%	-2.79%

收入构成变动的原因:

主营业务收入较上年降低 13.31%，主要受疫情影响，公司通过线上沟通等方式，大力推进业务进度，最大限度将疫情影响的损失降到最低。

(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	河南兴昌置业有限公司	16,263,974.04	14.71%	否
2	中建二局第三建筑工程有限公司	12,213,262.77	11.05%	否
3	华耀城（洛阳）实业有限公司	9,981,192.41	9.03%	否
4	客户 4	3,920,353.98	3.55%	否
5	客户 5	3,670,973.45	3.32%	否
合计		46,049,756.65	41.66%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	供应商 1	5,219,255.68	8.98%	否
2	供应商 2	4,946,669.20	8.51%	否
3	供应商 3	4,400,421.48	7.57%	否
4	供应商 4	2,956,532.57	5.09%	否
5	供应商 5	2,683,148.23	4.62%	否
合计		20,206,027.16	34.78%	-

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	-21,144,877.95	10,622,086.42	-299.07%
投资活动产生的现金流量净额	11,762,121.13	-15,664,113.98	-175.09%
筹资活动产生的现金流量净额	18,496,221.26	5,131,515.73	260.44%

现金流量分析:

- 1、本期经营活动产生的现金流量净额为-2114.49 万元，较上年同期减少净流入 3176.70 万元，主要原因是本期工程收入的增长导致占用资金较大所致。
- 2、本期投资活动产生的现金流量净额为 1176.21 万元，较上年同期增加净流入 2742.62 万元，主要

原因是本期处置对联营企业洛阳日升消防科技有限公司长期股权投资引起的现金流量的增加。

3、本期筹资活动产生的现金流量金额为 1849.62 万元，较上年同期增加 1336.47 万元，主要原因是本期新增银行贷款引起的现金净流量的增加所致。

(四) 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
河南浪潮消防工程有限公司	控股子公司	消防设施专项工程施工及技术服务等。	60,000,000	66,150,585.28	27,790,224.01	32,069,663.77	-2,338,536.48
哈密市浪潮消防科技有限责任公司	控股子公司	消防药剂、消防设备的生产销售。	20,000,000	37,630,153.70	32,148,139.99	17,713,834.18	6,008,714.08
上海宏淇消防科技有限公司	控股子公司	消防、计算机科技领域内的技术开发、消防器材等的销售。	19,990,000	452,979.53	-912,896.46	61,001.76	-810,116.51
河南	控股	消防	10,000,000	0	0	0	0

浪潮消防研究院有限公司	子公司	产品的检验、检测；消防技术的研发推广。					
河南浪潮安全科技有限公司	控股子公司	安全生产技术服务与认证评估；智能安防服务；计算机技术开发转让咨询及服务。	10,000,000	2,555,177.15	958,889.94	50,075.22	-406,965.6
洛阳浪潮实业发展有限公司	控股子公司	消防电子产品销售；消防施工；化工产品、消防器材设备销售。	10,000,000	15,871,428.98	7,409,025.32	10,108,739.88	1,302,773.49
河南浪潮建设工程	控股子公司	建筑、电力市政、水利	10,000,000	0	0	0	-2,144.65

有限公司		水 电 等 工 程 的 施 工； 消 防、 装 修 照 明、 道 路 桥 梁 施 工； 灭 火 剂、 装 备 的 销 售。					
洛阳市宏展消防科技有限公司	控股子公司	消防、 计 算 机 领 域 内 的 技 术 开 发 咨 询， 灭 火 剂、 装 备 设 备、 劳 防 用 品 等 销 售。	9,110,000	0	0	0	17,540.68

主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
洛阳日升消防科技有限公司	经销公司产品，属于下游产业合作	为了丰富公司业务种类，扩大业务规模，促进业务的快速发展

公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

2. 理财产品投资情况

□适用 √不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

□适用 √不适用

3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

□适用 √不适用

(五) 研发情况

研发支出情况:

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	3322427.99	4,692,360.77
研发支出占营业收入的比例	3.01%	3.68%
研发支出中资本化的比例	-	-

研发人员情况:

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科以下	8	10
研发人员总计	8	10
研发人员占员工总量的比例	9.75%	10.2%

专利情况:

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	91	62
公司拥有的发明专利数量	2	0

研发项目情况:

2022 年主要有二个研发立项，第一个项目名称为：全氟辛基磺酸及其盐类（PFOS）和全氟辛基磺酰氟（PFOSF）优先行业削减与淘汰项目，为应对国际上对 PFOS 和 PFOA（全氟辛酸）作为表面活性剂在泡沫灭火剂中应用的限制，近年来国际上都在寻找用于替代含 PFOS 或 PFOA 作为表面活性剂的泡沫灭火剂产品，我公司凭借数十年对泡沫灭火剂产品的研发经验，拟开展高效绿色环保灭火剂制备技术研究及产业化探索，拟开发出高效绿色环保泡沫灭火剂，其符合国内外对泡沫灭火剂的市场需求。第二个项目名称为：一批泡沫灭火剂新产品升级研发项目，为了持续满足客户需求，解决业务员在销售过程中客户提出的产品问题，今年拟对部分泡沫灭火剂产品进行升级研发，使之符合客户和销售的要求。

(六) 审计情况

1. 非标准审计意见说明

□适用 √不适用

2. 关键审计事项说明

√适用 □不适用

关键审计事项	事项描述	审计应对
<p>商品销售收入及工程建造收入确认</p>	<p>浪潮消防公司 2022 年度实现营业收入 110,553,326.42 元，其中药剂类销售收入和工程建造收入占比分别为 56.86% 和 38.15%，鉴于这两类收入占比重大，是浪潮消防公司利润的主要来源，影响关键业绩指标，因此，我们将药剂类销售收入和工程建造收入确认作为关键审计事项。</p> <p>如财务报表附注三、26 所述的会计政策、会计估计，浪潮消防公司的商品销售收入以购买方签收作为确认收入时点；提供工程建造劳务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，履约进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。</p>	<p>我们针对药剂类销售收入确认相关的上述关键审计事项执行的主要审计程序如下：</p> <p>(1) 我们了解、评估了管理层在销售流程中的内部控制的设计，并测试了关键控制执行的有效性；</p> <p>(2) 通过抽样检查销售合同及与管理层的访谈，对与产品销售收入确认有关的重大风险及报酬转移时点进行了分析评估，进而评估浪潮消防公司销售收入的确认政策；</p> <p>(3) 检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、产品运输单、客户签收单等；</p> <p>(4) 针对资产负债表日前后确认的销售收入核对至客户签收单等支持性文件，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。</p> <p>我们针对工程建造收入确认相关的上述关键审计事项执行的主要审计程序如下：</p> <p>(1) 我们评价和测试了浪潮消防公司核算合同成本、合同收入及完工进度计算流程的关键内部控制；</p> <p>(2) 获取工程建造合同台账及工程进度表，选取样本重新计算工程建造项目完工百分比。</p> <p>(3) 选取合同样本，检查管理层预计总收入和预计总成本所依据的工程建造合同和成本预算资料，评价管理层所作估计是否合理、依据是否充分。</p> <p>(4) 选取样本对本年度发生的工程施工成本</p>

		<p>进行测试，以评估实际成本确认的金额及期间是否恰当。</p> <p>(5) 选取工程建造合同样本，对工程形象进度进行现场查看，与工程管理部门讨论确认工程的完工进度。</p>
--	--	--

(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

1、企业会计准则解释第 15 号

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

2、企业会计准则解释第 16 号

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

3、其他会计政策变更：无

(八) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

本年度子公司河南浪潮建设工程有限公司完成注销，不再纳入合并范围。

(九) 企业社会责任

1. 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况

适用 不适用

2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司始终保持着对社会公益的关注和高度的社会责任意识，将社会责任融入到发展实践中，积极承担社会责任，与社会共享企业发展成果。

公司诚信经营，按时纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，立足本职尽到一个企业对社会的责任。另外，公司为伊滨区提供了大量工作岗位，帮助当地政府安置周边拆迁村民就业，支持地区经济发展，为稳定社会贡献了一份力量。

三、 持续经营评价

1、 公司具有持续的营运能力

公司致力于消防产品的研发、生产及销售，并致力于灭火系统的设计、施工、供应，个人防护用品的一站式供给能力建设。公司客户主要分布在应急救援队、石油化工、船舶、港口、能源化工以及工程公司等行业领域，其中以各省级救援总队、省级石化公司、大型船舶制造企业及港口等为主要客户对象。2022 年、2021 年、2020 年，公司经审计的营业收入分别为 11055.33 万元、12752.73 万元和 10,533.66 万元，保持相对稳定的收入。2022 年度，公司归属于挂牌公司的净利润 1302.76 万元，比上年下降 36.60%。公司资产负债率为 40.63%，各项指标显示公司偿债能力较强。

2、 公司注重新技术研发和服务的创新

产品的生产质量、服务水平和新产品的研发能力是影响本行业企业综合竞争力的重要因素。公司自成立至今，始终坚持“发展新产品，建立创新型企业”的经营方针和“生产一代、研发一代、储备一代”的自主创新理念，努力研发拥有自主知识产权的核心技术，突显技术优势，提高了产品的开发速度，为项目产品开发打下了良好的基础。目前，公司拥有 91 项专利、19 项软件著作权和二十多项自有技术。公司凭借市场品牌、行业准入资质、稳定的质量保证，确保在行业中保持领先地位。

综上所述，在可预见的将来，公司不存在对持续经营能力有重大不利影响的事项，公司具有持续经营能力。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、实际控制人控制不当的风险

公司控股股东和实际控制人为韩占宏，持有 32,621,008 股，占公司股本比例的 57.01%。尽管公司建立了较为完善的法人治理结构，通过《公司章程》对股东，特别是控股股东的行为进行了相关的约束，从制度安排上避免实际控制人利用其控制地位损害公司和其他股东利益的情况发生。但如果实际控制人利用其控制的地位，通过行使表决权对公司的经营、人事、财务等进行不当控制，仍可能给公司经营和其他股东带来风险。

应对措施：公司已按现代公司治理之要求建立、完善法人治理结构，制定了一系列内部管控制度，公司将严格遵照各项规章制度的要求，在制度执行中落实好股东大会、董事会、监事会之间的制衡机制，提高内部控制的有效性，不断提升公司的规范治理水平，保障公司各项内部治理制度的充分、有效运行。

2、租赁集体土地使用权而产生的风险

公司现生产办公用房所在土地均为租赁取得，土地性质为集体土地，该等土地租赁均与村民委员会签订了《集体建设用地使用权租赁协议》并经村民代表大会决议通过，但均未办理集体土地转用审批手续。2015 年 5 月公司已向其所在地伊滨区政府提交了《企业办理土地证申请》，由区政府上报给市发改委并在新区发展规划土地会议中审查通过，2022 年 6 月 13 日洛阳市政府进行土地征收公示，于 2022 年 7 月初伊滨区国土资源局进行了土地报征组卷、手续办理，9 月区局组织村民签订合同、组卷完毕，11 月市局已经通过审核并递交省厅。尽管公司目前正积极办理相关土地证申领手续，但仍存在被政府征收以及因没有办理土地转用审批手续而被处罚的潜在风险。

应对措施：公司目前正积极办理相关土地证申领手续，另外，公司控股股东、实际控制人韩占宏出具《承诺函》，承诺如果公司因前述租赁土地未办理转用审批手续以及未取得土地、房屋权属证书而被政府征收或受到主管部门的行政处罚，给公司经营造成损失的，由其承担相应责任。

3、主要供应商为个人的采购风险

公司经营的主要产品为消防灭火剂，其主要原材料为蹄角粒等，而蹄角粒均通过向个人进行收购，导致公司供应商中自然人占比较高。尽管公司原材料的采购均按市场价格交易，并且也与主要自然人

供应商建立了长期、稳定的供应关系，但由于自然人供应商在经营决策上相比法人具有随意性，与公司交易量较大的自然人供应商的变动可能会影响公司日常经营的稳定。

风险应对措施：随着公司业务量的增加以及发泡剂等新型材料的发展，公司会持续降低从农户手中所购原材料比例，改为使用化工发泡剂等新型材料，以保证公司原材料供应的稳定性。此外，公司还建立了以下应对采购风险的措施：（1）签订长期供货协议；（2）随市场供需关系，少量押款或者预付订购；（3）固定主要供应商；（4）拓展新的采购渠道。

4、应收账款余额较大的风险

截至 2022 年 12 月 31 日，公司应收账款账面价值为 6902.59 万元，占总资产的比例为 36.25%，其占比较大，与 2021 年末相比增长 0.45%。占总资产的比重相较上年末下降 7.87 个百分点。虽然公司客户主要为资信状况良好、实力较强的政府部门或大型企业，应收账款不能回收的可能性较小，但随着公司销售收入的增加，应收账款金额也保持上升趋势，如果公司不能拓展融资渠道，公司营运资金压力将进一步显现，可能给公司经营带来不利影响。

应对措施：公司建立了客户信用档案，对客户信用实施动态管理，并成立清欠小组，安排专人负责应收账款的跟踪管理，确保应收账款的按期足额收回；严格规范合同管理，明确付款期间；另外聘请法律顾问协助收款，尽可能的规避坏账风险。

（二） 报告期内新增的风险因素

无。

第五节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购及出售资产、对外投资，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	五.二.(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	五.二.(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	
是否存在应当披露的其他重大事项	<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） 诉讼、仲裁事项

1. 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

是 否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	268,260.00	3,252,036.83	3,520,296.83	31.14%

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

2. 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在提供担保

是 否

公司对合并报表范围内子公司提供担保情况

适用 不适用

公司对合并报表范围外主体提供担保情况

适用 不适用

合并报表范围内子公司对挂牌公司合并报表范围外主体提供担保情况

适用 不适用

担保合同履行情况

适用 不适用

为满足生产经营发展的资金需求，公司向中国光大银行股份有限公司洛阳王城路支行申请科技贷款授信额度人民币 700.00 万元，其中流动资金借款额度由全资子公司河南浪潮消防工程有限公司、哈密市浪潮消防科技有限责任公司为母公司提供最高不超过人民币 700.00 万元的连带责任保证担保。

公司提供担保分类汇总

单位：元

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

应当重点说明的担保情况

适用 不适用

违规担保原因、整改情况及对公司的影响

适用 不适用

预计担保及执行情况

适用 不适用

(三) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(四) 报告期内公司发生的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		
其他	7,000,000	7,000,000

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：

公司拟向中国光大银行股份有限公司洛阳王城路支行申请流动资金贷款人民币 700 万元，期限一年，用于购买消防用品原材料。公司实际控制人韩占宏先生为上述贷款提供连带责任保证担保，具体担保范围、担保方式、担保期限以具体签订的担保合同为准。

因公司扩大生产规模需要大量资金，需要补充流动资金，公司股东为公司无偿提供担保，以支持公司发展。本次关联担保，有助于为公司发展提供资金，有利于公司的生产经营，将对公司持续发展产生积极影响。

(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	承诺内容	承诺履行情况
董监高	2016年8月19日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他	2016年8月19日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他	2016年8月19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	2016年8月19日	-	挂牌	其他承诺	承诺如果公司因租赁土地未办理转用审批手续以及未取得土地、房屋权属证书而被政府征收或受到主管部门的行政处罚，给公司经营造成损失的，由其承担相应责任。	正在履行中

承诺事项详细情况：

2016 年 8 月，公司的股东、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》。报告期内，未发生任何违反该承诺的事项。

公司控股股东、实际控制人韩占宏出具《承诺函》，承诺如果公司因租赁土地未办理转用审批手续以及未取得土地、房屋权属证书而被政府征收或受到主管部门的行政处罚，给公司经营造成损失的，由其承担相应责任。

(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
银行存款	货币资金	保证金	3,993,825.00	2.10%	保函保证金
银行存款	货币资金	冻结	193,291.63	0.10%	诉讼冻结
房屋建筑物	固定资产	抵押	918,056.06	0.48%	借款抵押物
总计	-	-	5,105,172.69	2.68%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

受限资产占总资产的比例为 2.68%，比例很小，对公司经营不造成任何影响。

第六节 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	18,029,263	39.38%	4,897,128	22,926,391	40.07%
	其中：控股股东、实际控制人	6,957,047	15.20%	-5,674,970	1,282,077	2.24%
	董事、监事、高管	891,442	1.95%	92,923	984,365	1.72%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	27,749,070	60.62%	6,547,455	34,296,525	59.93%
	其中：控股股东、实际控制人	25,071,145	54.77%	6,267,786	31,338,931	54.76%
	董事、监事、高管	2,677,925	5.85%	279,669	2,957,594	5.17%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		45,778,333	-	11,444,583	57,222,916	-
普通股股东人数						234

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2022 年半年度权益分派方案经 2022 年 9 月 26 日召开的股东大会审议通过，以公司现有总股本 45,778,333 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 2.5 股。除权除息日为：2022 年 10 月 18 日。本次所送股已于 2022 年 10 月 18 日直接记入股东证券账户。分红前公司总股本为 45,778,333 股，分红后总股本增至 57,222,916 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	韩占宏	32,028,192	592,816	32,621,008	57.01%	31,338,931	1,282,077	0	0
2	郭晓建	2,494,232	623,558	3,117,790	5.45%	0	3,117,790	0	0
3	韩彩凤	2,336,266	584,067	2,920,333	5.10%	2,190,250	730,083	0	0
4	翟曜媛	0	2,574,347	2,574,347	4.50%	0	2,574,347	0	0
5	孙祥旗	1,247,116	311,779	1,558,895	2.72%	0	1,558,895	0	0
6	河南投资集团有限公司	907,362	226,840	1,134,202	1.98%	0	1,134,202	0	0
7	禹朝辉	0	975,000	975,000	1.70%	0	975,000	0	0
8	范苓苓	0	833,333	833,333	1.46%	0	833,333	0	0
9	张苏宣	0	833,333	833,333	1.46%	0	833,333	0	0
10	王全意	143,417	637,277	780,694	1.36%	0	780,694	0	0
合计		39,156,585	8,192,350	47,348,935	82.74%	33,529,181	13,819,754	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东韩彩凤与韩占宏为姐弟关系。其余各股东之间无关联关系。

二、 优先股股本基本情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

□是 √否

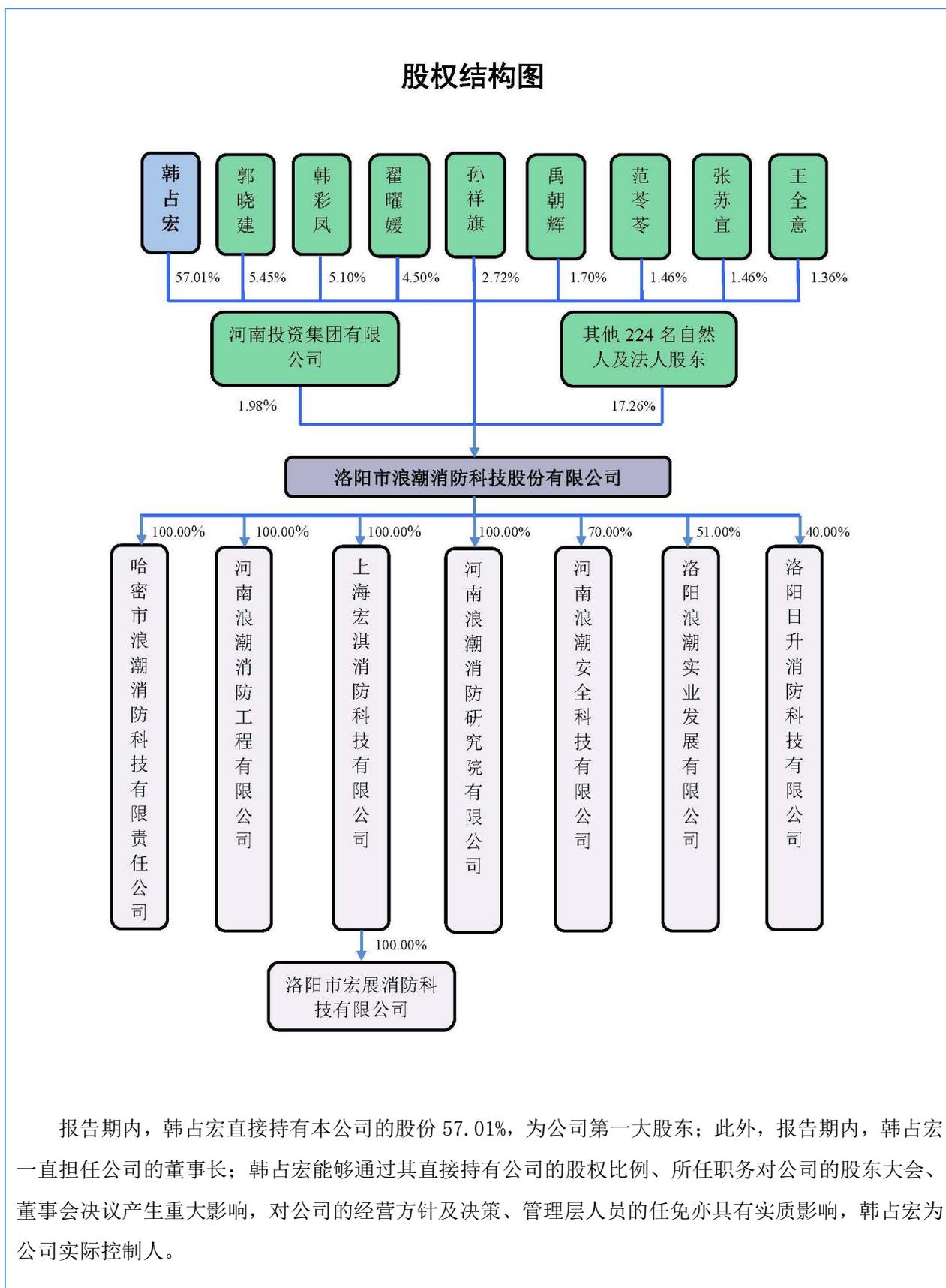
（一）控股股东情况

报告期内，韩占宏直接持有公司股份数量为 32,621,008 股，占公司股份比例的 57.01%，为公司的控股股东。

韩占宏，男，1969 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，1998 年 6 月毕业于河南财经学院，工业经济管理专业。1987 年 11 月至 1990 年 2 月，中国人民解放军某部队服役；1990 年 3 月至 1990 年 8 月，自谋职业；1990 年 9 月至 1994 年 8 月，供职于洛阳市汽车制动厂，任工人、业务员；1994 年 8 月至 2008 年 3 月，供职于洛阳市浪潮消防药剂厂，任厂长；2008 年 3 月至 2010 年 10 月，供职于洛阳市浪潮消防药剂有限公司，任执行董事、总经理；2009 年 7 月至 2016 年 4 月，还同时供职于浪潮装备，任执行董事兼经理；2010 年 10 月起至今，供职于浪潮消防，任董事长。目前担任公司董事长，任期三年。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况



报告期内，韩占宏直接持有本公司的股份 57.01%，为公司第一大股东；此外，报告期内，韩占宏一直担任公司的董事长；韩占宏能够通过其直接持有公司的股权比例、所任职务对公司的股东大会、董事会决议产生重大影响，对公司的经营方针及决策、管理层人员的任免亦具有实质影响，韩占宏为公司实际控制人。

韩占宏简历参见“第六节、三、（一）”。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内普通股股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	洛阳银行中州支行	保证贷款	银行	5,000,000	2021年12月10日	2023年5月9日	4.85%
2	建行诸葛支行	保证贷款	银行	900,000	2022年12月2日	2023年5月18日	3.85%
3	建行诸葛支行	抵押贷款	银行	1,600,000	2022年12月2日	2023年4月22日	3.85%
4	光大银行王城路支行	抵押贷款	银行	7,000,000	2022年6月27日	2023年6月26日	4.5%
5	中信银行古城路支行	保证借款	银行	4,000,000	2022年9月23日	2023年9月23日	5%

6	平顶山 银行纱 厂东路 支行	保证借款	银行	3,000,000	2022 年 5 月 9 日	2023 年 4 月 25 日	5.5%
7	平顶山 银行纱 厂东路 支行	保证借款	银行	2,000,000	2022 年 10 月 18 日	2023 年 4 月 25 日	5.5%
8	农行洛 阳分行	保证借款	银行	5,168,000	2022 年 10 月 19 日	2023 年 10 月 18 日	3.9%
9	农行洛 阳分行	保证借款	银行	3,132,000	2022 年 10 月 28 日	2023 年 10 月 18 日	3.9%
10	建行正 大国际 支行	保证借款	银行	1,000,000	2022 年 8 月 3 日	2023 年 7 月 26 日	3.95%
11	工商银 行哈密 广东路 支行	保证借款	银行	3,000,000	2022 年 8 月 8 日	2023 年 2 月 4 日	4%
合计	-	-	-	35,800,000	-	-	-

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 9 月 26 日	-	2.50	-
合计	-	2.50	-

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第七节 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	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
韩占宏	董事长	男	1969年3月	2022年2月9日	2025年2月8日
韩彩凤	董事、总经理	女	1966年3月	2022年2月9日	2025年2月8日
郭晓娜	董事、董事会秘书	女	1977年9月	2022年2月9日	2025年2月8日
刘军峰	董事、副总经理	男	1980年3月	2022年2月9日	2025年2月8日
马兴新	董事、副总经理	男	1973年12月	2022年2月9日	2025年2月8日
李继胜	监事会主席	男	1978年10月	2022年2月9日	2025年2月8日
崔江飞	职工代表监事	男	1980年10月	2022年1月21日	2025年2月8日
李泰山	监事	男	1978年12月	2022年2月9日	2025年2月8日
韩江伟	财务总监	男	1981年9月	2022年2月9日	2025年2月8日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					5

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

韩彩凤与韩占宏是姐弟关系，韩江伟与韩占宏是甥舅关系。除此之外，其他无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
韩占宏	董事长	32,028,192	592,816	32,621,008	57.01%	0	0
韩彩凤	董事、总经理	2,336,266	584,067	2,920,333	5.10%	0	0
郭晓娜	董事、董事会秘书	309,151	77,288	386,439	0.68%	0	0
刘军峰	董事、副总经理	308,150	77,037	385,187	0.67%	0	0
马兴新	董事、副总经理	100,000	25,000	125,000	0.22%	0	0
李继胜	监事会主席	0	0	0	0%	0	0
崔江飞	职工代表监事	0	0	0	0%	0	0
李泰山	监事	0	0	0	0%	0	0
韩江伟	财务总监	100,000	25,000	125,000	0.22%	0	0
合计	-	35,181,759	-	36,562,967	63.90%	0	0

(三) 变动情况**关键岗位变动情况**

□适用 √不适用

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√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
曹江海	监事会主席	离任	无	已任职届满，经换届选举，不再担任监事	无
彭甲晨	监事	离任	无	已任职届满，经换届选举，不再担任监事	无
李继胜	无	新任	监事会主席	经换届选举，担任监事	无
李泰山	无	新任	监事	经换届选举，担任监事	无

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：

√适用 □不适用

李继胜，男，1978年10月出生，中国籍，无境外永久居留权，专科学历，2001年7月毕业于河南科技大学，计算机专业。2001年10月至2003年12月，供职于中国一拖集团有限公司，任技术员；2003年12月至2009年6月，自谋职业；2009年6月至2010年10月，供职于浪潮消防，任技术员、技术副部长；2010年10月至2021年4月，供职于浪潮消防，任技术部长；2021年4月起至今，供职于浪潮消防，任技术部长兼上海宏淇子公司分支机构负责人。

李泰山，男，1978年12月出生，中国籍，无境外永久居留权，专科学历，1998年7月毕业于河南牧业经济学院（原河南商业高等专科学校），企业管理专业。1998年7月至2000年12月，供职于大象出版社（原河南教育出版社），任编辑；2001年1月至2005年4月，供职于河南用友软件公司，任豫西北大区办事处主任；2005年5月至2009年12月，供职于上海三公电子科技有限公司，任开发总监；2010年1月至2012年12月，供职于北京北方建信科技有限公司河南分公司，任负责人；2013年1月至2016年12月，供职于深圳中泰阳明科技有限公司，任技术总监；2017年1月至2019年04月，供职于上海东方威尔节能技术有限公司，任河南办事处负责人；2019年5月至今，供职于浪潮消防全资子公司上海宏淇，任开发总监。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	16	5	0	21
财务人员	7	0	2	5
销售人员	26	0	3	23
技术生产人员	40	3	0	43
采购仓库人员	8	0	2	6
员工总计	97	8	7	98

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	20	14
专科	38	47
专科以下	37	35
员工总计	97	98

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、员工变动：

报告期内公司离职 7 人，新增人员 8 人（含子公司）。新增员工主要为公司扩大经营规模而聘用的行政人员、财务人员、销售人员、技术生产人员、采购仓库人员。

2、人才引进：

公司在人才引进方面始终坚持适应公司的发展要求，坚持培养与引进并举，不断增加人才总量，优化人才结构，提高人才素质，为企业持续、健康发展提供人才保障。报告期内公司共引进行政管理人员 5 人，技术生产人员 3 人。

3、员工培训：

公司一直十分重视员工的培训、考核工作，根据公司业务发展和管理技术的要求，完善培训教材和培训手册，结合实际工作进行分类集中培训和考试，确保员工上岗符合岗位技能要求。

4、员工招聘：

人力资源部通过各种渠道为公司配置人才，招聘的渠道包括参加人才交流中心招聘会、人力资源市场招聘会、校园招聘及网络招聘，能满足公司各部门岗位及正常运转的需要。

5、员工薪酬：

公司健全了各项规范及管理制度，严格按照制度要求确定薪酬，员工从进入公司到岗位变动，人

力资源部都按照制度规定办理。

6、离退休员工

报告期内行政管理人员退休 1 人、财务人员离职 2 人、销售人员离职 3 人、采购仓库人员离职 2 人。公司历年退休人员共 6 人，退休后由社保中心支付退休工资，公司无需支付。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第八节 行业信息

环境治理公司 医药制造公司 软件和信息技术服务公司
计算机、通信和其他电子设备制造公司 专业技术服务公司 互联网和相关服务公司
零售公司 农林牧渔公司 教育公司 影视公司 化工公司 卫生行业公司
广告公司 锂电池公司 建筑公司 不适用

一、 行业概况

(一) 行业法规政策

近年来，国家政策支持力度的不断加大，我国已经颁布施行消防法律、规章 20 余部，国家消防规范、国家和行业技术标准 200 余部，地方性消防法规 60 余部，初步形成了以《中华人民共和国消防法》为基本法律，以消防法规和技术规范、标准以及地方性消防法规相配套的消防法规体系。这些法律法规的发布也使得消防行业的发展有法可依，且越来越规范。

2019 年《中华人民共和国消防法》修订后实施，消防工作继续贯彻“预防为主、防消结合”的方针，为消防事业的发展提供了指引。新消防法继续实行消防安全责任制，建立健全社会化的消防工作网络，继续贯彻“政府统一领导、部门依法监管、单位全面负责、公民积极参与”的消防工作原则。消防法的修订和公布实施，对加强我国消防法制建设，推进消防事业科学发展，维护公共安全，促进社会和谐，具有十分重要的意义。

(二) 行业发展情况及趋势

世界各国日益重视国家公共安全问题，消防产业尤其备受各国政府关注。中国经济正处于高速发展阶段，经济的增长对消防事业提出更高的要求，加之原有消防设施的配备不足和更新维护等问题，未来几年内中国消防产业将呈现高速发展的迅猛势头，可以说消防产业是一个方兴未艾的朝阳产业。现在，我国政府高度重视消防行业的发展，国家政策的大力支持、突发事件应用需求、消防民用化趋势、城镇化进程加快等因素，随着国家对消防工作的重视程度日益增加，消防经费投入的比重越来越大，必然会刺激消防装备新技术新产品的发展，与此同时也会为消防产品的市场发展带来新的机遇。

消防企业面临的机遇和挑战越来越大，要寻找发展出路，只有迅速地向集团化方面发展，向营销规范化、管理规章化、技术规模化方面努力，通过资本运作与兼并收购等市场化动作，进行大力度的行业整合，及相关行业资源进行合理的整合，建立强大的营销网络，实现多产品、多企业的联合，共享资源，建立集团化管理的多产品、多企业的联合体，打造中国消防产业的重量级企业，才能抵御跨

国企业对中国消防产业的冲击，推进中国消防产业的健康发展。

未来消防市场将更宽广，但是竞争也会越来越激烈，从而导致产品检验越来越严格，产品质量越来越好，企业优化，产业格局将调整，能抓住市场机遇，产品适销对路、能加大科技投入和技术改造力度的企业将不断发展壮大，以质优价廉的产品开拓市场。开发“绿色环保消防产品”符合可持续发展的战略方向，也符合现代化城市向生态型发展的前景，“绿色环保消防产品”将是今后长期的研究开发领域。

2017 年 10 月 10 日公安部消防局发布的《关于全面推进“智慧消防”建设的指导意见》标志着消防行业将进入智慧消防阶段。当前，我国消防行业发展迅速且市场份额分散，地方保护主义逐渐被打破，行业面临转型整合；公安消防部队正式移交应急管理部——顶层机构的调整也将有利于实现行业内资源的优化整合和高效利用；5G 技术的应用落地，也为智慧消防的底层技术突破带来前所未有的机遇。

(三) 公司行业地位分析

公司主营产品为泡沫灭火剂，所处行业为消防灭火剂行业。目前，我国泡沫灭火剂行业处于成长期阶段，市场规模庞大，甚至其中也有产量位居世界前列的产品，然而我国泡沫灭火剂行业仍然不够强大，行业准入门槛低，生产企业众多，高水平生产能力尚且不足，低水平生产能力过剩，技术创新能力还很薄弱，产品技术含量及产品附加值低。行业内竞争激烈，产业成长速度较慢，但还没有进入全面竞争，目前利润进一步大幅增长可能性比较大，风险比较小。另外，泡沫灭火剂消费量随下游需求的变化而变化，从下游消费特点来看，多数消防行业客户是上半年制定计划，预算审批，下半年实施和验收。因此，季节变化对泡沫灭火剂市场需求有一定的影响。

二、 产品与生产

(一) 主要产品情况

√适用 □不适用

产品	所属细分行业	用途	运输与存储方式	主要上游原料	主要下游应用领域	产品价格的影响因素
泡沫灭火剂	社会公共安全设备及器材制造	消防灭火材料	汽运、桶装	动物蹄壳、发泡剂、表面活性剂、泡沫稳定剂	应急救援队、油田、油库、炼油厂等石化企业和大型化工厂、化	上游原材料价格、人工成本、市场竞争压力等因素

					纤厂、溶剂厂、能源等化工企业以及船舶、码头、仓库等各类火灾的扑救与防范
--	--	--	--	--	-------------------------------------

(二) 主要技术和工艺

a) 主要服务所使用的特色技术

1、产品耐低温使用的技术

大多数厂家生产的泡沫灭火剂产品都不耐低温，产品凝固点都在 - 10℃以上，此凝固点产品若在冬季的北方地区或外界温度超低情况下使用，产品容易冻结而影响正常使用。公司产品在生产工艺和配方中，加入自主开发的复合型抗冻剂，产品的凝固点都在 - 10℃以下，个别产品能够达到 - 30℃而不冻结，能够满足适用于低温环境条件下的使用而不受影响。

2、缩短产品灭火时间的技术

产品的灭火时间是衡量灭火剂效果的一个重要指标，灭火时间越短的泡沫，产品性能越好。灭火时间的长短与产品的配方、产品组成结构有很大的关系。公司的产品具有短的控火时间和灭火时间，采用了自行复配的表面活性剂，按照一定的比例添加入泡沫灭火剂产品中，具有很强的降低表面张力的能力，而且能够与碳氢表面活性剂相容，同时具有很强的疏油能力，可使泡沫具有很好的防止油类污染的能力和优良的流动性能，可与干粉灭火剂联合使用。

3、提高产品稳定性的技术

泡沫灭火剂在使用过程中，仅仅靠发泡的作用是很不稳定的，泡沫形成后，泡沫中的水很快析出，不能有效的隔离燃料物品，所以泡沫的稳定性也是产品的一个重要指标项目。泡沫灭火剂产品稳定性主要表现在产品的抗烧时间上，一般抗烧时间长的泡沫，泡沫稳定性越好。公司的泡沫灭火剂系列产品都添加了拥有自有技术配方的稳定剂，加入稳定剂后，可使泡沫的表面粘度增大，同时形成比较致密的表面层，降低了泡沫的透气性，从而可大大提高泡沫的稳定性。为进一步提高泡沫的稳定性，提高产品的抗烧时间，公司采用了自行复配的氟碳表面活性剂，按照一定的比例添加入泡沫灭火剂产品中，进一步提高了产品的抗烧性能。

b) 主要产品的工艺流程

1、蛋白类泡沫灭火剂工艺流程

(1) 选用优质原材料：包括蹄角粒、烧碱、盐酸、30%硫酸亚铁溶液、苯酚、氟碳表面活性剂等。

(2) 水解蛋白质：按照一定的比例将水（原材料的 6-7 倍）加入干净的水解罐内，开启蒸气，在水接近沸腾时开启搅拌机，并加入氢氧化钠、氧化钙、蹄角粒，水解温度在 98-102℃之间，待蹄角粒全部溶解，周期大约 120 分钟左右。

(3) pH 中和：溶解后的水解液放入加酸反应釜中，开始中和加入（盐酸与水的比例 1: 1）配置好的盐酸溶液，转速 120 转/分左右，缓慢加入并搅拌均匀，pH 值要求 4.2-4.5 之间，加酸周期为 60-70 分钟。该过程为蛋白泡沫灭火剂生产过程中的关键工序，技术人员随生产进行抽查并做好记录。

(4) 过滤、回调：水解液中和后必须沉淀 60 分钟后方可通过过滤布放入回调池，再用 30%的烧碱水溶液进行回调 pH 值达到 6.0-9.5 之间。该过程为蛋白泡沫灭火剂生产过程中的关键工序，技术人员随生产进行抽查并做好记录。

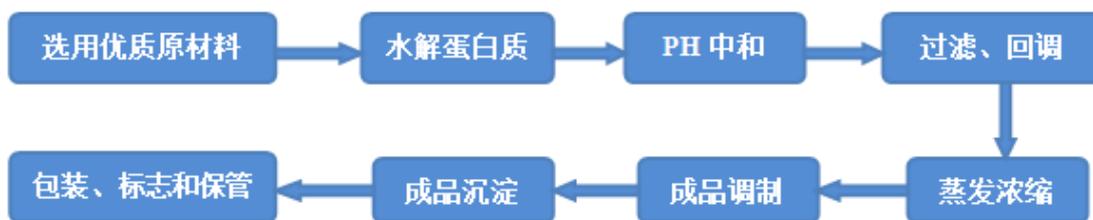
(5) 蒸发浓缩：浓缩工作压力是 0.5-1.5 千克/平方米，最高允许加热温度 100℃；产品比重控制要求是 6%型为 1.10-1.15 克/立方厘米，3%型为 1.15-1.20 克/立方厘米。

(6) 成品调制：温度要求 60-80℃，将一定量的硫酸亚铁（30%水溶液）和一定量的苯酚，缓慢加入并搅拌均匀。氟蛋白泡沫灭火剂是在蛋白泡沫灭火剂的基础上再加入适量的氟碳表面活性剂。

(7) 成品沉淀：调制好的产品应在规定的沉淀罐内，沉淀 15 天以上，按出厂检验规程要求检测合格方可出厂。

(8) 包装、标志和保管：沉淀到期的产品放入成品池内，发货时装入包装桶内，须清楚地表明泡沫灭火剂的名称、类型、混合比、数量、生产批号、包装日期、商标、生产厂家和简单的储存要求等。不得混入杂物或其它类型灭火剂，应储存于阴凉干燥处，防止暴晒，储存温度-5-45℃，储存期为二年。

具体图示如下：



2、合成类泡沫灭火剂工艺流程

(1) 备料：选用优质原料并按配方规定的重量进行称量。

(2) 投料、搅拌：把称量好的各种原料放在所要进行生产的反应罐旁，把计量好的水加入反应罐开启搅拌。

1) 抗溶类泡沫灭火剂（抗溶性、抗溶性水成膜、抗溶性氟蛋白）先把黄原胶缓慢加入反应罐中，搅拌 2 小时关闭搅拌，浸泡 12-24 小时后再搅拌 2 小时，待罐中黄原胶无块状物质时，把尿素、十二烷基硫酸钠、发泡剂及其它溶剂类药品按顺序加入反应罐搅拌 4 小时；

2) A 类泡沫灭火剂、水成膜泡沫灭火剂，投料时按颗粒状（如尿素）、粉状（如十二烷基硫酸钠）、发泡剂和其它溶剂类药品的顺序加入反应罐搅拌 4 小时；

3) 高中倍泡沫灭火剂按颗粒状（如尿素）、粉状（如十二烷基硫酸钠）、发泡剂和液体状药品先后加入反应罐，然后搅拌 4 小时；

(3) 成品消泡、检验：将配制好的泡沫液打入消泡槽进行消泡，然后取样检验，检验标准按 GB15308-2006 要求，包括发泡倍数、25%析液时间、pH 值、凝固点、表面张力等，各项合格后装入桶入库。

(4) 包装、标志、保管：检验合格的产品用统一型号防腐塑料桶包装，包装桶上必须清楚标明泡沫灭火剂的名称、型号、混合比、容量、总量、生产批号、包装日期、商标、生产厂家和简单的储存要求等。不得与其它类型的灭火剂、醇类、酸碱类杂质混合，以免影响产品质量，应储存于阴凉通风。

具体图示如下：



1. 报告期内技术和工艺重大调整情况

适用 不适用

2. 与国外先进技术工艺比较分析

√适用 □不适用

当前，在泡沫灭火剂的技术上，国内的企业已基本赶上发达国家的水平了，本企业已能生产各类泡沫灭火剂，其中 F500 灭火剂已达到国际先进水平，远销中东和东南亚各国。各国科学家都在致力于研究更高效、更环保、更低成本的泡沫灭火剂，对于蛋白型泡沫灭火剂，可以发挥其成本低廉的优势，如利用工业废料等提取水解蛋白，不仅降低成本更能够保护环境。对于水成膜泡沫灭火剂，需要研究 POFS 或者 PFOA 类物质的降解方法；改进表面活性剂的结构和复配方法、发展齐聚法；寻找可取代氟碳表面活性剂的新型表面活性剂。对于 A 类泡沫灭火剂，可以研究将其与压缩空气泡沫灭火系统联用时的作用机理和性能优化。对于抗溶性泡沫灭火剂，需要对已发现的新型无触变性抗溶剂进行机理研究。其他新型泡沫灭火剂如七氟丙烷泡沫灭火剂、压缩氮气泡沫灭火剂有待进一步的推广；也可以针对具体的灭火条件和使用范围研制新型泡沫添加剂、泡沫灭火系统等等。相信通过人们不懈的努力，定会涌现出更多的高效泡沫灭火剂和应用泡沫的新方法。对于低粘度型抗溶型泡沫灭火剂，需研究超低粘度的新型材料的应用。对于高稳定性泡沫灭火剂，需研究发泡及稳泡机理，产品组成及灭火效率。

(三) 产能情况

1. 产能与开工情况

□适用 √不适用

2. 非正常停产情况

□适用 √不适用

3. 委托生产

□适用 √不适用

(四) 研发创新机制

1. 研发创新机制

√适用 □不适用

公司依托“河南省消防灭火剂及消防装备工程技术研究中心”建设创新平台，公司指派专人负责创新平台建设管理，公司以省级工程技术研究中心作为创新平台建设的基础，制定研究中心在创新工作领域的职责范围，及其创新工作职责。通过结构性改革、体制机制创新，消除不利于创新发展的各种制度束缚和桎梏，支持公司内部不断开发新产品、开拓新市场，培育新兴产业，实现创新驱动发展，打造新引擎、形成新动力。

2. 重要在研项目

√适用 □不适用

全球环境基金中国全氟辛基磺酸及其盐类（PFOS）和全氟辛基磺酰氟（PFOSF）优先行业削减与淘汰项目，消防行业泡沫灭火剂生产示范企业。为开展绿色环保灭火剂制备技术研究及探索，符合国内外对泡沫灭火剂的市场需求，我公司申请了全球环境基金中国全氟辛基磺酸及其盐类（PFOS）和全氟辛基磺酰氟（PFOSF）优先行业削减与淘汰项目工作，成为不含 PFOS 类泡沫灭火剂技术研发示范生产企业，为人类的环保事业贡献自己的一份力量。

(五) 公司生产过程中联产品、副产品、半成品、废料、余热利用产品等基本情况

□适用 √不适用

三、 主要原材料及能源采购

(一) 主要原材料及能源情况

√适用 □不适用

原材料及能源名称	耗用情况	采购模式	供应稳定性分析	价格走势及变动情况分析	价格波动对营业成本的影响
碳氢表面活性剂	按订单生产耗用原材料	通过询比价方式从厂家直接采购	供应商经评审稳定可靠	近两年受国际大宗货物价格走高影响，原材料市场价格上涨	原材料价格波动会影响整体产品生产成本
氟碳表面活性剂	按订单生产耗用原材料	通过询比价方式从厂家直接采购	供应商经评审稳定可靠	近两年受国际大宗货物价格走高影响，原材料市场价格上涨	原材料价格波动会影响整体产品生产成本
发泡剂、溶剂、稳定剂等	按订单生产耗用原材料	通过询比价方式从厂家直接采购	供应商经评审稳定可靠	近两年受国际大宗货物价格走高影响，原材料市场价格上涨	原材料价格波动会影响整体产品生产成本

(二) 原材料价格波动风险应对措施

1. 持有衍生品等金融产品情况

□适用 √不适用

2. 采用阶段性储备等其他方式情况

适用 不适用

根据生产订单，主要原材料按生产进度进行阶段性备货，以便满足生产需求，保障按时交货。

四、 安全生产与环保

(一) 安全生产及消防基本情况

公司安全生产管理组织健全，规章制度和安全操作规程完善，有关安全管理制度、操作规程、安全生产责任制及档案、台帐已设立，安全防护措施能落实到位，操作规程以及应急预案具有指导性和可操作性，生产能够满足《中华人民共和国安全生产法》、《建筑设计防火规范》、《生产过程安全卫生要求总则》等安全生产法律、法规和有关专业技术标准的要求。

企业抓生产的同时注重抓安全，始终以安全生产为主要目的与责任，设立了安全管理人员，制定各种管理制度及岗位操作规程，采取多种形式对职工进行安全教育培训，确保作业人员均能熟悉本岗位安全工作要求并正确操作。

企业内消防器材配备合理有效并定期检验和维护，消防车通道的宽度和高度能满足消防车进行消防作业要求。

(二) 环保投入基本情况

公司不属于重污染化工行业，生产经营中产生的主要污染物有：污水、微量粉尘等。环保投入：污水处理站、废气集气罩、15 米高排气筒、水吸附装置、固体废物暂存间等。

(三) 危险化学品的情况

适用 不适用

(四) 报告期内重大安全生产事故

适用 不适用

(五) 报告期内重大环保违规事件

适用 不适用

五、 细分行业

(一) 化肥行业

适用 不适用

(二) 农药行业

适用 不适用

(三) 日用化学品行业

适用 不适用

(四) 民爆行业

适用 不适用

第九节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》及其他相关法律法规的要求，不断完善法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露，保护投资者的利益。公司已建立各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的法人治理结构，形成包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《关联交易管理制度》、《对外投资及融资制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《募集资金管理制度》等内部管理制度。

2020年4月，为进一步明确职责权限，规范运作程序，根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等有关法律、行政法规，结合公司实际情况，修改了《公司章程》、《股东大会制度》、《董事会制度》、《监事会制度》、《关联交易管理制度》、《投资融资管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》及《信息披露管理制度》，制定了《承诺管理制度》《利润分配管理制度》。2021年4月，又制定了《募集资金管理制度》。

报告期内，股东大会、董事会、监事会及管理层均按照有关法律、法规和《公司章程》规定的职权及各自的议事规则独立有效地运作。公司严格按照法律法规、《公司章程》及内部管理制度的规定开展经营，公司董事、监事和高级管理人员均忠实履行义务。

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

董事会经过评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规及规范性文件要求，能够保障所有股东的合法及平等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》、《关联交易管理制度》、《投资管理制度》、《对外担保管理制度》等有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构与人员均依法运作，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。

4、 公司章程的修改情况

2022 年 2 月 9 日，公司召开 2022 年第一次临时股东大会审议通过《关于修订〈洛阳市浪潮消防科技股份有限公司章程〉的议案》，公司已于 2021 年第三次临时股东大会审议通过了《关于修订〈洛阳市浪潮消防科技股份有限公司章程〉的议案》，鉴于公司拟终止本次定向发行股票，故公司章程关于注册资本的第五条、第十七条将恢复原状、不予修订，其他涉及修订的条款仍按修订后的条款实施。

2022 年 6 月 17 日，公司召开 2021 年年度股东大会审议通过《关于修订公司章程的议案》，公司依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司股票终止挂牌实施细则》的相关规定，在章程中增加公司摘牌后股东权益保护的相关条款，故公司章程新增第一百六十九条。

2022 年 9 月 26 日，公司召开 2022 年第二次临时股东大会审议通过《关于修订公司章程的议案》，因战略发展规划需要及工商行政管理部门要求，公司变更经营范围并在《公司章程》中补充发起人认购时间；同时，2022 年半年度权益分派完成后，公司股份总数增加为 5722.2916 万股。因此，公司章程修订了相关条款之第五条、第十二条、第十七条、第十八条。

(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	3	11	5

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议均符合相关的法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的规定，且均严格依法履行各自的权利义务，未出现不符合法律、法规的情况。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司修订了《董事会制度》、《股东大会制度》、《监事会制度》，并制定了《募集资金管

理制度》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》、《承诺管理制度》。进一步规范了公司的治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层均按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等要求，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

(四) 投资者关系管理情况

公司通过全国股转系统信息披露平台及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，切实有效地保护投资者权益。公司投资者关系管理工作严格遵守《公司法》、《证券法》等有关法律、法规及全国中小企业股份转让系统有限责任公司有关业务规则的规定。公司设置专业人员，保证投资者关系管理工作的有序进行。在日常工作中，建立了通过电话、微信、电子邮件等途径与投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通，确保股东及潜在投资者的知情权、参与权、质询权和表决权得到尊重、保护。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的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

公司严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构。具体如下：

1、业务独立

公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、资产独立

公司的固定资产、无形资产等均为公司所有，公司的其他应收、其他应付及预收账款与预付账款均符合公司日常生产经营活动需要，不存在损害公司资产的情况。为防止股东及关联方资金占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为，公司制订了《关联交易管理制度》，对关联交易的审批程序进行了规定。因此，公司资产独立。

3、人员独立

公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

4、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

5、机构独立

公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、内部管理制度建设情况

依据相关法律法规的要求，结合公司实际情况，公司制定并完善了一批内部管理制度，如《关联交易管理制度》、《投资管理制度》、《对外担保管理制度》等，公司董事会严格按照内部管理制度进行内部管理及运行。

(1) 关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

(2) 关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到规范工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

(3) 关于风险控制体系

报告期内，公司在正确分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等前提下，采取有效措施，从公司规范的角度继续完善风险控制体系。

2、董事会关于内部管理控制的评估

对公司治理机制的执行情况讨论认为，公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

2017年4月10日，公司召开第二届董事会第十二次会议，审议通过了《年度报告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，提高公司规范化运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，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、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关制度，执行情况良好。

三、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

2022年6月17日公司召开2021年年度股东大会，会议提供网络投票，其中通过网络投票方式参

与本次股东大会的股东共 0 人，持有表决权的股份总数 0 股，占公司表决权股份总数的 0.00%。

2022 年 9 月 26 日公司召开 2022 年第二次临时股东大会，会议提供网络投票，其中通过网络投票方式参与本次股东大会的股东共 0 人，持有表决权的股份总数 0 股，占公司表决权股份总数的 0.00%。

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第十节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	中兴财光华审会字（2023）216053 号	
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24	
审计报告日期	2023 年 4 月 27 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	陈海龙 1 年	王新文 1 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	6 年	
会计师事务所审计报酬	14 万元	

审计报告

中兴财光华审会字(2023)第 216053 号

洛阳市浪潮消防科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了洛阳市浪潮消防科技股份有限公司（以下简称浪潮消防公司）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了浪潮消防公司 2022 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2022 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于浪潮消防公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项：

商品销售收入及工程建造收入确认

1. 事项描述

浪潮消防公司 2022 年度实现营业收入 110,553,326.42 元，其中药剂类销售收入和工程建造收入占比分别为 56.86%和 38.15%，鉴于这两类收入占比重大，是浪潮消防公司利润的主要来源，影响关键业绩指标，因此，我们将药剂类销售收入和工程建造收入确认作为关键审计事项。

如财务报表附注三、26 所述的会计政策、会计估计，浪潮消防公司的商品销售收入以购买方签收作为确认收入时点；提供工程建造劳务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，履约进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。

2. 审计应对

我们针对药剂类销售收入确认相关的上述关键审计事项执行的主要审计程序如下：

(1) 我们了解、评估了管理层在销售流程中的内部控制的设计，并测试了关键控制执行的有效性；

(2) 通过抽样检查销售合同及与管理层的访谈，对与产品销售收入确认有关的重大

风险及报酬转移时点进行了分析评估，进而评估浪潮消防公司销售收入的确认政策；

(3) 检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、产品运输单、客户签收单等；

(4) 针对资产负债表日前后确认的销售收入核对至客户签收单等支持性文件，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。

我们针对工程建造收入确认相关的上述关键审计事项执行的主要审计程序如下：

(1) 我们评价和测试了浪潮消防公司核算合同成本、合同收入及完工进度计算流程的关键内部控制；

(2) 获取工程建造合同台账及工程进度表，选取样本重新计算工程建设项目完工百分比。

(3) 选取合同样本，检查管理层预计总收入和预计总成本所依据的工程建造合同和成本预算资料，评价管理层所作估计是否合理、依据是否充分。

(4) 选取样本对本年度发生的工程施工成本进行测试，以评估实际成本确认的金额及期间是否恰当。

(5) 选取工程建造合同样本，对工程形象进度进行现场查看，与工程管理部门讨论确认工程的完工进度。

四、其他信息

浪潮消防公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括浪潮消防公司2022年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

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

治理层负责监督浪潮消防公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对浪潮消防公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致浪潮消防公司不能持续经营。

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

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

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

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中兴财光华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：陈海龙

中国注册会计师：王新文

中国·北京

2023 年 4 月 27 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	17,080,656.26	3,780,075.19
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			

衍生金融资产			
应收票据	五、2	1,820,245	434,200.00
应收账款	五、3	69,025,890.34	68,714,175.15
应收款项融资			
预付款项	五、4	5,268,618.95	11,696,787.60
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、5	8,384,907.83	10,580,772.52
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	24,983,241.83	20,055,903.45
合同资产	五、7	32,729,247.00	3,884,383.37
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、8	510,880.12	-
流动资产合计		159,803,687.33	119,146,297.28
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	五、9	-	12,179,866.04
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、10	26,737,309.20	21,515,744.37
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、11	466,946.55	520,930.16
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、12	193,548.09	304,575.35
递延所得税资产	五、13	2,840,514.12	2,071,600.48
其他非流动资产	五、14	376,988.32	0
非流动资产合计		30,615,306.28	36,592,716.40
资产总计		190418993.61	155,739,013.68
流动负债：			
短期借款	五、15	35,845,450.00	15,500,000.00
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、16	18,097,385.86	18,581,774.20
预收款项			
合同负债	五、17	13,050,047.83	12,120,580.62
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、18	942,720.83	618,172.11
应交税费	五、19	4,442,678.07	4,555,650.08
其他应付款	五、20	2,826,936.21	3,455,681.81
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、21	2,153,194.82	687,691.77
流动负债合计		77,358,413.62	55,519,550.62
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、22	-	166,666.78
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		-	166,666.78
负债合计		77358413.62	55,686,217.40
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、23	57,222,916.00	45,778,333.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、24	7,611,194.30	7,611,194.30

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、25	4,994,365.89	4,266,407.83
一般风险准备			
未分配利润	五、26	42,706,695.15	41,851,676.54
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		112,535,171.34	99,507,611.67
少数股东权益		525,408.65	545,184.61
所有者权益(或股东权益) 合计		113,060,579.99	100,052,796.28
负债和所有者权益(或股东 权益) 总计		190,418,993.61	155,739,013.68

法定代表人：韩占宏

主管会计工作负责人：韩江伟

会计机构负责人：韩江伟

(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		16,339,508.51	1,863,717.33
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,670,245.00	434,200.00
应收账款		36,505,234.04	31,472,510.42
应收款项融资			
预付款项		2,815,229.80	4,960,291.17
其他应收款		17,985,141.31	3,008,975.79
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		8,448,984.44	8,584,277.18
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		43,116.36	-
流动资产合计		83,807,459.46	50,323,971.89
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		46,143,769.93	61,911,203.57

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		14,949,650.92	14,464,223.68
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		126,624.08	159,948.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		84,220.34	75,980.92
递延所得税资产		1,880,432.72	1,134,405.09
其他非流动资产		376,988.32	
非流动资产合计		63,561,686.31	77,745,761.52
资产总计		147,369,145.77	128,069,733.41
流动负债：			
短期借款		31,841,783.33	15,500,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		6,928,104.78	6,674,057.92
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		478,373.42	8,029.70
应交税费		2,850,112.42	3,530,004.92
其他应付款		4,923,424.23	10,866,727.65
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		5,977,659.72	5,289,936.73
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		2,080,795.76	687,691.77
流动负债合计		55,080,253.66	42,556,448.69
非流动负债：			
长期借款		-	166,666.78
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		-	166,666.78
负债合计		55,080,253.66	42,723,115.47
所有者权益（或股东权益）：			
股本		57,222,916.00	45,778,333.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		7,754,206.67	7,754,206.67
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,994,365.89	4,266,407.83
一般风险准备			
未分配利润		22,317,403.55	27,547,670.44
所有者权益（或股东权益）合计		92,288,892.11	85,346,617.94
负债和所有者权益（或股东权益）总计		147,369,145.77	128,069,733.41

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业总收入	五、27	110,553,326.42	127,527,320.40
其中：营业收入		110,553,326.42	127,527,320.40
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		92,431,102.10	104,270,618.76
其中：营业成本		72,102,333.26	84,478,460.07
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、28	400105.37	863,124.20

销售费用	五、29	3,006,653.29	1,777,480.98
管理费用	五、30	12,242,780.10	11,742,212.43
研发费用	五、31	3,322,427.99	4,692,360.77
财务费用	五、32	1,356,802.09	716,980.31
其中：利息费用		1,282,561.96	732,131.29
利息收入		9,022.44	42,029.74
加：其他收益	五、33	808,229.21	551,578.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、34	17,796.19	-22,226.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		16,028.30	-22,226.16
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、35	-3,790,595.02	-3,750,880.56
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、36	-7,056.87	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		15,150,597.83	20,035,172.92
加：营业外收入	五、37	30,744.97	74,472.37
减：营业外支出	五、38	201,781.03	41,892.53
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		14,979,561.77	20,067,752.76
减：所得税费用	五、39	1,573,557.31	1,353,464.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		13,406,004.46	18,714,288.26
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）		13,406,004.46	18,714,288.26
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）		378,444.79	-1,832,685.29
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		13,027,559.67	20,546,973.55
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		13,406,004.46	18,714,288.26
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		13,027,559.67	20,546,973.55
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		378,444.79	-1,832,685.29
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.23	0.46
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.23	0.46

法定代表人：韩占宏

主管会计工作负责人：韩江伟

会计机构负责人：韩江伟

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业收入		52,353,774.37	60,704,992.73
减：营业成本		23,863,474.66	31,036,579.01
税金及附加		261,585.56	543,049.50
销售费用		2,957,741.98	1,750,217.77
管理费用		8,746,862.32	7,963,695.47
研发费用		3,322,427.99	4,692,360.77
财务费用		1,240,938.40	731,198.74
其中：利息费用		1,213,863.06	732,131.29
利息收入		4,462.23	15,315.37
加：其他收益		801,075.72	551,578.00
投资收益（损失以“-”号填列）		16,031.84	-22,226.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		16,028.30	-22,226.16
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,787,351.01	-1,385,036.76
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,186,166.60	-

资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,000.00	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,803,333.41	13,132,206.55
加：营业外收入		16,950.18	74,320.20
减：营业外支出		50,685.20	743.93
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,769,598.39	13,205,782.82
减：所得税费用		827,324.22	1,850,589.62
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,942,274.17	11,355,193.20
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（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		6,942,274.17	11,355,193.20
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		78,131,851.52	133,634,757.15
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			

收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		5,352,114.47	2,757,725.60
经营活动现金流入小计		83,483,965.99	136,392,482.75
购买商品、接受劳务支付的现金		71,854,292.77	94,632,415.24
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		8,575,522.29	7,388,203.18
支付的各项税费		7,914,232.16	9,757,640.88
支付其他与经营活动有关的现金		16,284,796.72	13,992,137.03
经营活动现金流出小计		104,628,843.94	125,770,396.33
经营活动产生的现金流量净额		-21144877.95	10,622,086.42
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		12,599,495.34	-
取得投资收益收到的现金		3.54	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,600.00	-
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		725,600.00	7,030,000.00
投资活动现金流入小计		13,334,698.88	7,030,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,172,577.75	3,462,021.78
投资支付的现金		1,000	12,202,092.20
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		399,000.00	7,030,000.00
投资活动现金流出小计		1,572,577.75	22,694,113.98
投资活动产生的现金流量净额		11,762,121.13	-15,664,113.98
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			11,784,999.00
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		36,560,700.00	15,500,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金		8,682,518.11	21,545,000.00
筹资活动现金流入小计		45,243,218.11	48,829,999.00
偿还债务支付的现金		16,427,366.78	14,396,083.29
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,237,111.96	732,131.29
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		9,082,518.11	28,570,268.69
筹资活动现金流出小计		26,746,996.85	43,698,483.27
筹资活动产生的现金流量净额		18,496,221.26	5,131,515.73
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		9,113,464.44	89,488.17
加：期初现金及现金等价物余额		3,780,075.19	3,626,143.52
六、期末现金及现金等价物余额		12,893,539.63	3,715,631.69

法定代表人：韩占宏

主管会计工作负责人：韩江伟

会计机构负责人：韩江伟

(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		48,878,674.10	66,030,290.43
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		19,929,210.61	16,507,551.18
经营活动现金流入小计		68,807,884.71	82,537,841.61
购买商品、接受劳务支付的现金		30,735,169.98	44,432,619.57
支付给职工以及为职工支付的现金		5,799,780.26	4,504,412.45
支付的各项税费		5,591,845.62	4,699,570.60
支付其他与经营活动有关的现金		46,332,435.69	26,650,321.85
经营活动现金流出小计		88,459,231.55	80,286,924.47
经营活动产生的现金流量净额		-19,651,346.84	2,250,917.14
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		12,599,552.74	-
取得投资收益收到的现金		3.54	-
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		725,600.00	7,030,000.00
投资活动现金流入小计		13,333,156.28	7,030,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,160,096.75	2,843,630.85
投资支付的现金		1,000.00	12,202,092.20
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		-	7,030,000.00
投资活动现金流出小计		1,161,096.75	22,075,723.05
投资活动产生的现金流量净额		12,172,059.53	-15,045,723.05
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	11,784,999.00
取得借款收到的现金		31,790,700.00	15,500,000
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		7,682,518.11	21,545,000.00
筹资活动现金流入小计		39,473,218.11	48,829,999.00
偿还债务支付的现金		15,657,366.78	14,396,083.29
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,172,079.73	732,131.29
支付其他与筹资活动有关的现金		4,682,518.11	22,315,000.00
筹资活动现金流出小计		21,511,964.62	37,443,214.58
筹资活动产生的现金流量净额		17,961,253.49	11,386,784.42
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		10,481,966.18	-1,408,021.49
加：期初现金及现金等价物余额		1,863,717.33	3,207,295.32
六、期末现金及现金等价物余额		12,345,683.51	1,799,273.83

(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	45,778,333.00	-	-	-	7,611,194.30	-	-	-	4,266,407.83		41,851,676.54	545,184.61	100,052,796.28
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	45,778,333.00	-	-	-	7,611,194.30	-	-	-	4,266,407.83		41,851,676.54	545,184.61	100,052,796.28
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	11,444,583.00	-	-	-	-	-	-	-	727,958.06		855,018.61	-19,775.96	13,007,783.71
(一) 综合收益总额											13,027,559.67	378,444.79	13,406,004.46
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-398,220.75	-398,220.75
1. 股东投入的普通股													-

1. 本期提取													-
2. 本期使用													-
(六) 其他													-
四、本年期末余额	57,222,916.00	-	-	-	7,611,194.30	-	-	-	4,994,365.89		42,706,695.15	525,408.65	113,060,579.99

项目	2021 年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	41,850,000.00	-	-	-	-	-	-	-	3,130,888.51		22,440,222.31	2,377,869.90	69,798,980.72
加：会计政策变更													-
前期差错更正													-
同一控制下企业合并													-
其他													-
二、本年期初余额	41,850,000.00	-	-	-	-	-	-	-	3,130,888.51		22,440,222.31	2,377,869.90	69,798,980.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,928,333.00	-	-	-	7,611,194.30	-	-	-	1,135,519.32		19,411,454.23	-1,832,685.29	30,253,815.56
（一）综合收益总额											20,546,973.55	-1,832,685.29	18,714,288.26

(二) 所有者投入和减少资本	3,928,333.00	-	-	-	7,611,194.30	-	-	-	-	-	-	11,539,527.30
1. 股东投入的普通股	3,928,333.00	-	-	-	7,611,194.30	-	-	-	-	-	-	11,539,527.30
2. 其他权益工具持有者投入资本												-
3. 股份支付计入所有者权益的金额												-
4. 其他												-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,135,519.32	-1,135,519.32	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,135,519.32	-1,135,519.32	-	-
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												-
4. 其他												-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)												-
2. 盈余公积转增资本(或股本)												-
3. 盈余公积弥补亏损												-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												-

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	11,444,583.00	-	-	-	-	-	-	-	727,958.06		-5,230,266.89	6,942,274.17
(一) 综合收益总额											6,942,274.17	6,942,274.17
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
1. 股东投入的普通股												-
2. 其他权益工具持有者投入资本												-
3. 股份支付计入所有者权益的金额												-
4. 其他												-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	727,958.06		-727,958.06	-
1. 提取盈余公积									727,958.06		-727,958.06	-
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												-
4. 其他												-
(四) 所有者权益内部结转	11,444,583.00	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)												-
2. 盈余公积转增资本(或股本)												-
3. 盈余公积弥补亏损												-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												-

5. 其他综合收益结转留存收益												-
6. 其他	11,444,583.00										-	11,444,583.00
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取												-
2. 本期使用												-
(六) 其他												-
四、本期末余额	57,222,916.00	-	-	-	7,754,206.67	-	-	-	4,994,365.89		22,317,403.55	92,288,892.11

项目	2021 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	41,850,000.00	-	-	-	143,012.37	-	-	-	3,130,888.51		17,327,996.56	62,451,897.44
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	41,850,000.00	-	-	-	143,012.37	-	-	-	3,130,888.51		17,327,996.56	62,451,897.44
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	3,928,333.00	-	-	-	7,611,194.30	-	-	-	1,135,519.32		10,219,673.88	22,894,720.50
(一) 综合收益总额											11,355,193.20	11,355,193.20
(二) 所有者投入和减少	3,928,333.00	-	-	-	7,611,194.30	-	-	-	-		-	11,539,527.30

资本													
1. 股东投入的普通股	3,928,333.00				7,611,194.30								11,539,527.30
2. 其他权益工具持有者投入资本													-
3. 股份支付计入所有者权益的金额													-
4. 其他													-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,135,519.32		-1,135,519.32		-
1. 提取盈余公积									1,135,519.32		-1,135,519.32		-
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													-
4. 其他													-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-		-
1. 资本公积转增资本(或股本)													-
2. 盈余公积转增资本(或股本)													-
3. 盈余公积弥补亏损													-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													-
5. 其他综合收益结转留存收益													-
6. 其他													-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-		-

1. 本期提取													-
2. 本期使用													-
(六) 其他													-
四、本年期末余额	45,778,333.00	-	-	-	7,754,206.67	-	-	-	4,266,407.83		27,547,670.44	85,346,617.94	

三、 财务报表附注

注：化工行业的创新层挂牌公司参照《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》披露财务报告附注时，应同时披露以下信息：

（一）结合产品类别、销售模式等实际生产经营特点，细化披露收入确认的具体方法和时点；

（二）重要资产（固定资产、无形资产、存货）发生减值的，应当结合自身技术水平、市场行情、产品销售等情况，分析并披露上述减值的具体情况和依据；

（三）重大资本性支出情况，包括报告期内资本性支出计划总金额、资金来源、资金成本、利息资本化金额等；

（四）按照规定应计提安全生产费的，应披露安全生产费的计提标准、报告期内计提和使用情况。报告期内安全生产费的计提标准发生变化的，应披露具体情况和原因。

财务报表附注

一、 公司基本情况

1、 公司基本情况

洛阳市浪潮消防科技股份有限公司（以下简称“本公司”）由洛阳市浪潮消防药剂有限公司经审计净资产整体改制成立的股份有限公司，现持有洛阳市市场监督管理局颁发，统一社会信用代码号为 91410300171152244M 的营业执照，注册资本为人民币 5,722.2916 万元，法定代表人为韩占宏，公司类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股），证券简称：浪潮消防，证券代码：870551。

2、 公司经营范围

消防药剂研究、开发，消防器材及设备的销售及维修，从事货物和技术的进出口业务（国家法律、法规规定应经审批方可经营或禁止进出口的货物、技术除外）。以下经营范围限分支机构经营：消防药剂生产，消防服及特种劳动防护用品(防静电防护服和阻燃防护服)的生产及销售。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

3、 公司注册地址

河南省洛阳市伊滨区龙顾路 119 号。

4、 营业期限

长期。

5、 公司组织架构

本公司已根据《公司法》和《章程》的规定，设置了股东大会和董事会等机构，股东大会为公司的最高权力机构。

6、公司财务报告的批准报出

本公司财务报告经董事会批准于 2023 年 4 月 27 日报出。

7、合并范围变化

本公司 2022 年度纳入合并范围的子公司共 6 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度减少 1 户，详见本附注六“合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司自报告期末起至少 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

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

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

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

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、6（2）），判断该多次交易是否属于“一

揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东

分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、12、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、12（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号

——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

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

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

（1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其

他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

（2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

（3）金融负债

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

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

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

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

（4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- ③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(5) 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

- ①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- ②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- ③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；
- ④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；
- ⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

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

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

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

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

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

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征
低风险组合	合并范围内关联方应收款项。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	2.00
1 至 2 年（含 2 年）	5.00
2 至 3 年（含 3 年）	10.00
3 至 4 年（含 4 年）	30.00
4 至 5 年（含 5 年）	50.00
5 年以上	100.00

组合中的低风险组合不计提坏账准备。

B.当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征
低风险组合	合并范围内关联方应收款项。

对于应收租赁款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除应收租赁款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

（6）衍生工具及嵌入衍生工具

本公司衍生工具主要包括远期合同、期货合同、互换合同。衍生工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。本公司衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

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

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

- ① 嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；
- ② 与嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义；
- ③ 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（8）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

10、存货

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、包装物、库存商品、合同履约成本等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货取得时按实际成本计价。库存商品发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销，包装物采用加权平均法确定发出的实际成本。

（3）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

(4) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(5) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

11、合同资产和合同负债

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

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

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

12、长期股权投资

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

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

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

期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单

位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

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

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

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

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

13、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：（1）某项非流动资产或处置组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）本公司已经就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。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将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。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，

再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

14、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司投资性房地产采用成本模式进行后续计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

15、固定资产及其累计折旧

（1）固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限 (年)	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	30	5.00	3.17
机器设备	10	5.00	9.50
运输设备	5	5.00	19.00
办公及其他设备	5	5.00	19.00

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

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(3) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

16、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

17、借款费用

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

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

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

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

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

18、租赁

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

(1) 本公司作为承租人

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

① 使用权资产

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

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，包括：**A.**租赁负债的初始计量金额；**B.**在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；**C.**发生的初始直接费用；**D.**为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。

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

② 租赁负债

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

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

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

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

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

③ 租赁的变更

当租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围，且增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当时，该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理。未作为单独租赁进行会计处理的，分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，重新计量租赁负债。

④ 短期租赁和低价值资产租赁

本公司将在租赁期开始日租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不超过 4 万元的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债，将租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关的资产成本或当期损益。

⑤ 售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；不属于销售的，继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

(2) 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁，实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，此外为经营租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

① 融资租赁

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

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

② 经营租赁

租赁期内各个期间，本公司采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(3) 售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，根据适用的会计准则对资产购买和资产处置进行会计处理；不属于销售的，不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。

19、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

20、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开

发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

21、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

22、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

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

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

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

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

24、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，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。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。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

25、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

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

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

26、收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称商品）的控制权时确认收入。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直至履约进度能够合理确定。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

（1）商品销售收入

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

（2）工程建造收入

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

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

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

如果合同成本的账面价值高于因提供该劳务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的

成本，本公司对超出的部分计提减值准备，确认为资产减值损失。资产负债表日，根据合同履行成本初始确认时摊销期限是否超过一年，以减去相关减值准备后的净额，列示为存货或其他非流动资产；对于初始确认时摊销期限超过一年的合同取得成本，以减去相关减值准备后的净额，列示为其他非流动资产。

27、政府补助

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

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

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

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

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

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

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。

此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

29、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

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

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得

税影响。

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

30、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

①企业会计准则解释第 15 号

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

②企业会计准则解释第 16 号

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

(2) 会计估计变更

报告期本公司无会计估计变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率%
增值税	应税收入按适用税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13.00、11.00、10.00、9.00
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00
教育费附加	应纳流转税额	3.00
地方教育附加	应纳流转税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	25.00、15.00

2、税收优惠及批文

2021 年 1 月 11 日，本公司高新技术企业经全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于河南省 2020 年第二批高新技术企业备案的复函》(国科火字[2021]12 号)备案通过。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，本公司经备案高新技术企业后三年内(2020 年至 2022 年)，企业所得税减按 15%的税率征收。

五、合并财务报表项目注释

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

1、货币资金

项 目	2022.12.31	2021.12.31
库存现金	57,929.42	89,990.36
银行存款	13,028,901.84	3,625,641.33
其他货币资金	3,993,825.00	64,443.50
合 计	17,080,656.26	3,780,075.19
其中：存放在境外的款项总额		

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司其他货币资金 3,993,825.00 元为履约保函保证金，使用受限。本公司银行存款中 193,291.63 元为诉讼冻结资金，使用受限。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示：

种类	2022.12.31	2021.12.31
银行承兑汇票	1,820,245.00	434,200.00
商业承兑汇票		
合 计	1,820,245.00	434,200.00

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,777,701.40	1,303,700.00
商业承兑汇票		
合 计	1,777,701.40	1,303,700.00

3、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

项目	2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	79,826,119.69	10,800,229.35	69,025,890.34
合计	79,826,119.69	10,800,229.35	69,025,890.34

(续)

项目	2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	76,748,287.14	8,034,111.99	68,714,175.15
合计	76,748,287.14	8,034,111.99	68,714,175.15

(2) 坏账准备

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

①2022 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备：

组合——账龄分析法

账龄	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1 年以内	32,907,686.98	2.00	658,153.73
1 至 2 年	23,877,993.34	5.00	1,193,899.67
2 至 3 年	12,780,779.06	10.00	1,278,077.91
3 至 4 年	2,581,977.93	30.00	774,593.38
4 至 5 年	1,564,355.43	50.00	782,177.71
5 年以上	6,113,326.95	100.00	6,113,326.95
合计	79,826,119.69		10,800,229.35

② 坏账准备的变动

项目	2022.01.01	本期增加	本期减少		2022.12.31
			转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	8,034,111.99	2,766,117.36			10,800,229.35

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	金额	账龄	比例 (%)	坏账准备
中建二局第三建筑工程有限公司	2,750,000.00	1 年以内	3.44	55,000.00
	7,305,499.20	1-2 年	9.15	365,274.96
华耀城（洛阳）实业有限公司	2,688,751.92	1 年以内	3.37	53,775.04
	2,615,714.95	1-2 年	3.28	130,785.75
江西荣和特种消防设备制造有限公司	3,458,250.00	1 年以内	4.33	69,165.00
	408,300.00	1-2 年	0.51	20,415.00
	1,436,039.78	2-3 年	1.80	143,603.98

单位名称	金额	账龄	比例 (%)	坏账准备
西安威斯特消防设备有限责任公司	3,327,220.00	1-2 年	4.17	166,361.00
	1,687,730.00	2-3 年	2.11	168,773.00
中铁十九局集团电务工程有限公司	3,491,647.83	2-3 年	4.37	349,164.78
合计	29,169,153.68		36.54	1,522,318.51

4、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2022.12.31		2021.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	3,779,320.80	71.73	10,563,712.96	90.31
1 至 2 年	463,573.51	8.80	871,887.66	7.45
2 至 3 年	765,077.66	14.52	261,186.98	2.23
3 年以上	260,646.98	4.95		
合计	5,268,618.95	100.00	11,696,787.60	100.00

(2) 2022 年 12 月 31 日按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
河南英开电气股份有限公司	非关联方	490,000.00	9.30	2-3 年	尚未收货
河南省宛邦建筑劳务有限公司	非关联方	309,300.82	5.87	1 年以内	尚未提供服务
哈密市伊州区双银货运信息部	非关联方	278,422.00	5.28	1 年以内	尚未提供服务
河南众睿人力资源服务有限公司	非关联方	261,754.74	4.97	1 年以内	尚未提供服务
湖北优世达科技股份有限公司	非关联方	150,000.00	2.85	2-3 年	尚未提供服务
		80,038.48	1.52	3-4 年	尚未收货
合计		1,569,516.04	29.79		

5、其他应收款

项目	2022.12.31	2021.12.31
其他应收款	8,384,907.83	10,580,772.52
应收利息		
应收股利		
合计	8,384,907.83	10,580,772.52

(1) 其他应收款情况

项目	2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	12,686,755.55	4,301,847.72	8,384,907.83
合计	12,686,755.55	4,301,847.72	8,384,907.83

(续)

项目	2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	13,858,142.58	3,277,370.06	10,580,772.52
合计	13,858,142.58	3,277,370.06	10,580,772.52

① 坏账准备

2022 年 12 月 31 日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	未来 12 月内预期 信用损失率%	坏账准备	理由
组合计提：				
账龄组合	11,032,555.55	24.00	2,647,647.72	信用风险未显著增加
合计	11,032,555.55		2,647,647.72	

组合——账龄分析法

账龄	账面余额	未来 12 月内预期 信用损失率%	坏账准备
1 年以内	2,269,782.06	2.00	45,395.64
1 至 2 年	2,786,510.49	5.00	139,325.52
2 至 3 年	3,646,565.60	10.00	364,656.56
3 至 4 年	239,467.00	30.00	71,840.10
4 至 5 年	127,601.00	50.00	63,800.50
5 年以上	1,962,629.40	100.00	1,962,629.40
合计	11,032,555.55		2,647,647.72

2022 年 12 月 31 日，处于第二阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	整个存续期	坏账准备	理由
		预期信用 损失率%		

单项计提:				
河南速瑞安全科技有限公司	1,540,000.00	100.00	1,540,000.00	收回可能性很小
高璞	114,200.00	100.00	114,200.00	收回可能性很小
合计	1,654,200.00		1,654,200.00	

② 坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月内 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	
2022年1月1日余额	1,737,370.06	1,540,000.00		3,277,370.06
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段		-		
—转入第三阶段				
本期计提	910,277.66	114,200.00		1,024,477.66
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	2,647,647.72	1,654,200.00		4,301,847.72

③ 按款项性质分类情况

款项性质	2022.12.31	2021.12.31
保证金、押金、备用金等	10,928,635.42	11,459,690.69
员工社保	194,086.74	107,943.89
借款		725,600.00
其他往来款	1,564,033.39	1,564,908.00
合计	12,686,755.55	13,858,142.58

④ 其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称/项目	是否为关联方	款项性质	金额	账龄	比例 (%)	坏账准备
河南本云消防科技有限公司	否	保证金	2,000,000.00	2-3 年	15.76	200,000.00
河南广武山城乡建设有限公司	否	保证金	1,660,350.00	5 年及以上	13.09	1,660,350.00
河南速瑞安全科技有限公司	否	其他往来款	1,540,000.00	2-3 年	12.14	1,540,000.00
平顶山市开源新升农贸有限公司	否	保证金	1,000,000.00	1-2 年	7.88	50,000.00
中国石化国际事业有限公司重庆招标中心	否	保证金	217,400.00	1 年以内	1.71	4,348.00
			49,561.29	2-3 年	0.39	4,956.13
合计			6,467,311.29		50.97	3,459,654.13

6、存货

(1) 存货分类

项 目	2022.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,187,553.23		10,187,553.23
包装物	301,031.97		301,031.97
库存商品	4,669,711.85		4,669,711.85
合同履约成本	9,824,944.78		9,824,944.78
合 计	24,983,241.83		24,983,241.83

(续)

项 目	2021.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,954,256.52		9,954,256.52
包装物	222,118.07		222,118.07
库存商品	3,292,398.68		3,292,398.68
合同履约成本	6,587,130.18		6,587,130.18
合 计	20,055,903.45		20,055,903.45

7、合同资产

项 目	2022年12月31日	2021年12月31日
合同资产	32,729,247.00	3,884,383.37
减：合同资产减值准备		
小计	32,729,247.00	3,884,383.37
减：列示于其他非流动资产的部		

项 目	2022年12月31日	2021年12月31日
分		
——账面余额		
——减值准备		
小计		
合 计	32,729,247.00	3,884,383.37

合同资产无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

2022 年 12 月 31 日，计提减值准备的合同资产如下：

组合计提减值准备的合同资产：

项目	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
低信用风险组合	32,729,247.00			预期信用损失
合 计	32,729,247.00			

8、其他流动资产

项 目	2022.12.31	2021.12.31
房租	40,500.00	
待抵扣进项税	41,787.59	
预缴企业所得税	427,447.46	
预缴个税	1,145.07	
合 计	510,880.12	

9、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
洛阳日升消防科技有限公司	12,179,866.04		12,179,866.04			
合 计	12,179,866.04		12,179,866.04			

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
洛阳日升消防科技有限公司					

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合计					

10、 固定资产及累计折旧

项 目	2022.12.31	2021.12.31
固定资产	26,737,309.20	21,515,744.37
固定资产清理		
合 计	26,737,309.20	21,515,744.37

(1) 2022 年 12 月 31 日固定资产情况

项 目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	办公及其他设备	合 计
一、账面原值					
1、年初余额	20,950,017.79	6,940,462.86	2,468,304.67	736,307.34	31,095,092.66
2、本年增加金额	5,990,148.27	231,432.02	249,000.00	53,361.00	6,523,941.29
(1) 购置	5,990,148.27	231,432.02	249,000.00	53,361.00	6,523,941.29
(2) 在建工程转入					
(3) 其他					
3、本年减少金额	4,424.78		190,000.00		194,424.78
(1) 处置或报废	4,424.78		190,000.00		194,424.78
(2) 其他					
4、期末余额	26,935,741.28	7,171,894.88	2,527,304.67	789,668.34	37,424,609.17
二、累计折旧					
1、年初余额	4,327,693.60	2,554,675.05	2,236,399.21	460,580.43	9,579,348.29
2、本年增加金额	824,529.50	366,331.39	176,973.06	80,906.90	1,448,740.85
(1) 计提	824,529.50	366,331.39	176,973.06	80,906.90	1,448,740.85
(2) 其他					
3、本年减少金额	166,574.19	840.48	173,374.50		340,789.17
(1) 处置或报废	166,574.19	840.48	173,374.50		340,789.17
(2) 其他					
4、期末余额	4,985,648.91	2,920,165.96	2,239,997.77	541,487.33	10,687,299.97
三、减值准备					
四、账面价值					
1、期末账面价值	21,950,092.37	4,251,728.92	287,306.90	248,181.01	26,737,309.20

项 目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	办公及其他设备	合 计
2、年初账面价值	16,622,324.19	4,385,787.81	231,905.46	275,726.91	21,515,744.37

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司房屋建筑物存在抵押情况，具体详见本附注五、42 所有权或使用权受限的资产

11、 无形资产

项 目	软件	土地使用权	合 计
一、账面原值			
1、年初余额	289,377.86	420,234.76	709,612.62
2、本年增加金额	10,094.34		10,094.34
(1) 购置	10,094.34		10,094.34
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
(2) 合并范围减少			
4、年末余额	299,472.20	420,234.76	719,706.96
二、累计摊销			
1、年初余额	123,896.27	64,786.19	188,682.46
2、本年增加金额	43,066.21	21,011.74	64,077.95
(1) 摊销	43,066.21	21,011.74	64,077.95
(2) 企业合并增加			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
(2) 合并范围减少			
4、年末余额	166,962.48	85,797.93	252,760.41
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
(1) 计提			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、年末余额			

项 目	软件	土地使用权	合 计
四、账面价值			
1、年末账面价值	132,509.72	334,436.83	466,946.55
2、年初账面价值	122,173.15	376,460.30	498,633.45

12、 长期待摊费用

项目	2022.01.01	本年增加	本年摊销	其他减少	2022.12.31
土地租金	75,980.92	112,293.78	104,054.36		84,220.34
装修费	228,594.43		119,266.68		109,327.75
合计	304,575.35	112,293.78	223,321.04		193,548.09

13、 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	2022.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
信用减值准备	2,840,514.12	15,102,077.07
合 计	2,840,514.12	15,102,077.07

(续)

项 目	2021.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
信用减值准备	2,071,600.48	11,311,482.05
合 计	2,071,600.48	11,311,482.05

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	2022.12.31	2021.12.31
可抵扣亏损	5,544,514.97	4,694,369.25
合 计	5,544,514.97	4,694,369.25

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	2022.12.31	2021.12.31	备注
2026 年	3,305,732.54	4,694,369.25	
2027 年	2,238,782.43		
合 计	5,544,514.97	4,694,369.25	

14、 其他非流动资产

项 目	2022.12.31	2021.12.31
预付设备款	376,988.32	
减：减值准备		
小计	376,988.32	
减：一年内到期的其他非流动资产		
合 计	376,988.32	

15、 短期借款

借款类别	2022.12.31	2021.12.31
信用借款	4,000,000.00	
抵押、保证借款	31,800,000.00	15,500,000.00
短期借款利息	45,450.00	
合 计	35,845,450.00	15,500,000.00

注：（1）本公司于 2022 年与中信银行股份有限公司郑州分行签订借款合同，取得借款 4,000,000.00 元，借款年利率为 5.00%，借款期限自 2022 年 09 月 23 日至 2023 年 09 月 23 日，担保人为韩占宏。

（2）本公司于 2022 年与中国农业银行股份有限公司洛阳分行签订了借款合同，取得借款 8,300,000.00 元，借款年利率为 3.90%，借款期限自 2022 年 10 月 28 日至 2023 年 10 月 18 日，担保人为韩占宏。

（3）本公司于 2022 年与中原银行股份有限公司纱厂东路支行签订了借款合同，取得借款 5,000,000.00 元，借款年利率为 5.5%，借款期限自 2022 年 5 月 9 日至 2023 年 4 月 25 日。担保人河南省联合石化有限公司、郭晓建及配偶王雅丽、韩占宏及配偶刘芳。

（4）本公司于 2022 年与中国光大银行股份有限公司洛阳王城路支行签订了借款合同，取得借款 7,000,000.00 元，借款年利率为 4.50%，借款期限自 2022 年 6 月 28 日至 2023 年 6 月 26 日。担保人为韩占宏、刘芳、左佩玉。抵押物为房屋建筑物。

（5）本公司于 2022 年与中国建设银行股份有限公司洛阳分行签订了借款合同，取得借款 1,600,000.00 元，借款期限自 2022 年 12 月 02 日至 2023 年 04 月 22 日，借款年利率为 3.85%，担保人为刘芳。

（6）本公司于 2022 年与中国建设银行股份有限公司洛阳分行签订了借款合同，取得借款 900,000.00 元，借款期限自 2022 年 12 月 02 日至 2023 年 05 月 18 日，借款年利率为 3.85%，担保人为刘芳。

（7）本公司于 2021 年与中原银行股份有限公司洛阳中州支行签订了借款合同，取得借款 5,000,000.00 元，借款年利率为 4.85%，借款期限自 2021 年 12 月 10 日至 2022 年 12 月 10 日，后展期至 2023 年 05 月 30 日。担保人为韩占宏、刘芳，抵押物为刘芳的个人房产。

(8) 本公司于 2022 年与中国工商银行股份有限公司哈密广东路支行签订了信用贷款合同, 取得借款 3,000,000.00 元, 借款年利率为 4%, 借款期限自 2022 年 08 月 08 日至 2023 年 02 月 04。

(9) 本公司于 2022 年与中国建设银行股份有限公司洛阳分行签订了信用贷款合同, 取得借款 1,000,000.00 元, 借款年利率为 3.95%, 借款期限自 2022 年 07 月 26 日至 2023 年 07 月 26 日。

16、 应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	2022.12.31	2021.12.31
1 年以内	12,675,934.16	14,895,973.25
1 至 2 年	2,716,952.39	2,261,199.96
2 至 3 年	1,341,437.82	630,828.10
3 年以上	1,363,061.49	793,772.89
合 计	18,097,385.86	18,581,774.20

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	账龄	未偿还或结转的原因
洛阳达高装饰工程有限公司	423,988.00	1-3 年	未催款
枣庄福泰塑业有限公司	320,000.00	1-2 年	未催款
洛阳龙寻商贸有限公司	292,007.00	2-3 年	未催款
河南玄立华建筑工程有限公司	210,699.90	1-2 年	未催款
合 计	1,246,694.90		

(3) 2022 年 12 月 31 日按应付对象归集的年末余额前五名的应付款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	比例%	账龄
河南卓迅建筑安装工程有限公司	非关联方	2,642,034.13	14.60	1 年以内
洛阳市洛龙区圣美物资经销部	非关联方	1,404,929.00	7.76	1 年以内
洛阳市洛龙区惠融五金电料经销部	非关联方	1,373,684.00	7.59	1 年以内
洛阳市站区宏清物资供应站	非关联方	1,205,581.26	6.66	1 年以内
洛阳雅克科技有限公司	非关联方	987,147.60	5.45	1 年以内
合 计		7,613,375.99	42.06	

17、 合同负债

项目	2022.12.31	2021.12.31
合同负债	13,050,047.83	12,120,580.62
减：列示于其他非流动负债的部分		
合计	13,050,047.83	12,120,580.62

分类

项目	2022.12.31	2021.12.31
预收工程款	7,072,388.11	6,410,643.89
预收制造产品销售款	5,977,659.72	5,709,936.73
合计	13,050,047.83	12,120,580.62

18、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.12.31
一、短期薪酬	609,556.99	8,185,374.35	7,858,895.06	936,036.28
二、离职后福利-设定提存计划	8,615.12	714,696.66	716,627.23	6,684.55
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	618,172.11	8,900,071.01	8,575,522.29	942,720.83

(2) 短期薪酬列示

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.12.31
1、工资、奖金、津贴和补贴	589,270.65	7,315,601.75	6,977,522.25	927,350.15
2、职工福利费		521,412.20	521,412.20	
3、社会保险费	15,217.82	304,322.21	314,972.30	4,567.73
其中：医疗保险费	14,943.85	269,085.81	279,658.70	4,370.96
工伤保险费	273.97	35,136.36	35,213.56	196.77
生育保险费		100.04	100.04	
4、住房公积金		21,700.00	21,600.00	100.00
5、工会经费和职工教育经费	5,068.52	22,338.19	23,388.31	4,018.40
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	609,556.99	8,185,374.35	7,858,895.06	936,036.28

(3) 设定提存计划列示

项 目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.12.31
1、基本养老保险	8,269.12	685,562.26	687,376.02	6,455.36
2、失业保险费	346.00	29,134.40	29,251.21	229.19
合 计	8,615.12	714,696.66	716,627.23	6,684.55

19、 应交税费

税 项	2022.12.31	2021.12.31
增值税	2,764,084.22	2,417,213.09
城市维护建设税	68,310.78	183,999.57
教育费附加	29,276.05	78,853.57
地方教育费附加	19,517.38	52,569.06
房产税		6,300.00
土地使用税		13,806.00
印花税	1,342.64	7,345.22
企业所得税	1,365,878.06	1,792,504.02
水资源税		3,051.00
契税	194,268.94	
环境保护税		8.55
合 计	4,442,678.07	4,555,650.08

20、 其他应付款

项目	2022.12.31	2021.12.31
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2826936.21	3455684.84
合 计	2,826,936.21	3,455,681.84

(1) 其他应付款情况

1) 按账龄列示:

项 目	2022.12.31	2021.12.31
1 年以内	572037.05	1518587.08
1-2 年	1122103.21	1914694.76
2-3 年	1132795.95	
3 年以上		22400.00

合计	2826936.21	3455681.84
----	------------	------------

2) 按款项性质列示其他应付款

项 目	2022.12.31	2021.12.31
代扣代缴	26,912.02	30,302.43
代垫款	114,472.52	176,103.86
保证金及员工报销款	2,244,807.08	722,337.50
其他	440,744.59	2,526,938.05
合 计	2,826,936.21	3,455,681.84

3) 2022 年 12 月 31 日主要其他应付款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	比例%	账龄
洛阳柯尔奇商贸有限公司	非关联方	600,000.00	21.22	1-2 年
河南省新华世纪建筑装饰工程有限公司	非关联方	500,000.00	17.69	2-3 年
郑延军	非关联方	395,000.00	13.97	2-3 年
杨冬梅	非关联方	223,329.68	7.90	1 年以内
		4,394.00	0.16	1-2 年
曹江海	非关联方	50,000.00	1.77	1 年以内
		48,338.00	1.71	1-2 年
合计		1,821,061.68	64.42	

21、 其他流动负债

项 目	2022.12.31	2021.12.31
待转销项税额	849,494.82	687,691.77
已贴现未到期和已背书未到期的未终止确认的应收票据转回	1,303,700.00	
合 计	2,153,194.82	687,691.77

22、 长期借款

借款类别	2022.12.31	2021.12.31
保证借款		166,666.78
合 计		166,666.78

23、 股本

项目	2021.12.31	本期增减	2022.12.31
----	------------	------	------------

		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	45,778,333.00				11,444,583.00	11,444,583.00	57,222,916.00
合计	45,778,333.00				11,444,583.00	11,444,583.00	57,222,916.00

24、资本公积

项 目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.12.31
股本溢价	7,611,194.30			7,611,194.30
合 计	7,611,194.30			7,611,194.30

25、盈余公积

项 目	2021.12.31	本年增加	本年减少	2022.12.31
法定盈余公积	4,266,407.83	727,958.06		4,994,365.89
合 计	4,266,407.83	727,958.06		4,994,365.89

26、未分配利润

项 目	2022.12.31	2021.12.31
调整前上期末未分配利润	41,851,676.54	22,440,222.31
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	41,851,676.54	22,440,222.31
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,027,559.67	20,546,973.55
减：提取法定盈余公积	727,958.06	1,135,519.32
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利	11,444,583.00	
其他		
期末未分配利润	42,706,695.15	41,851,676.54

27、营业收入及营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项 目	2022 年度		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	110,528,326.43	72,102,333.26	127,504,816.61	84,473,250.35
其他业务	24,999.99		22,503.79	5,209.72

项目	2022 年度		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
合计	110,553,326.42	72,102,333.26	127,527,320.40	84,478,460.07

(2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2022 年度		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
药剂类	62,864,814.45	28,650,799.05	95,227,671.69	49,453,408.06
装备类	868,495.92	710,154.18	2,091,213.14	1,877,781.87
建安工程	42,178,403.65	39,843,856.37	30,185,931.78	33,142,060.42
涂料类	4,616,612.41	2,897,523.66		
合计	110,528,326.43	72,102,333.26	127,504,816.61	84,473,250.35

(3) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	2022 年度		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
国内收入	109,207,381.61	71,702,891.69	126,928,257.43	84,310,407.70
国外收入	1,320,944.82	399,441.57	576,559.18	162,842.65
合计	110,528,326.43	72,102,333.26	127,504,816.61	84,473,250.35

(4) 2022 年度营业收入按收入确认时间列示如下：

项目	产品销售	工程建造	提供劳务	其它	合计
在某一时段内确认收入		42,178,403.65			42,178,403.65
在某一时点确认收入	68,349,922.78				68,349,922.78
合计	68,349,922.78	42,178,403.65			110,528,326.43

(5) 2022 年度公司重要客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
河南兴昌置业有限公司	16,263,974.04	14.71
中建二局第三建筑工程有限公司	12,213,262.77	11.05
华耀城（洛阳）实业有限公司	9,981,192.41	9.03
中国神华能源股份有限公司神东煤炭分公司	3,920,353.98	3.55
郑州市雨恒实业有限公司	3,670,973.45	3.32
合计	46,049,756.65	41.66

28、税金及附加

项 目	2022 年度	2021 年度
城市维护建设税	177,417.24	406,051.85
教育费附加	72,590.43	165,437.76
地方教育费附加	40,504.50	124,589.17
房产税	18,900.00	25,200.00
土地使用税	48,417.74	62,223.74
印花税	23,811.21	51,615.60
资源税	14,195.70	16,686.00
环境保护税	8.55	40.08
车船使用税	4,260.00	11,280.00
合 计	400,105.37	863,124.20

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

29、销售费用

项目	2022 年度	2021 年度
广告宣传费	504,919.28	234,002.71
差旅费	426,361.29	482,613.63
职工薪酬	1,516,562.06	485,413.54
招待费	89,345.69	212,286.88
投标费	288,055.45	228,318.69
其他	181,409.52	134,845.53
合计	3,006,653.29	1,777,480.98

30、管理费用

项目	2022 年度	2021 年度
职工薪酬	5,909,804.62	4,940,585.46
无形资产摊销	30,753.77	30,520.05
折旧	616,831.75	740,448.43
检测费	511,106.64	510,958.78
汽车费用	381,812.53	400,363.88
办公费	345,517.43	531,458.69
差旅费	225,299.13	318,616.79
招待费	984,327.39	2,203,532.73

项目	2022 年度	2021 年度
中介机构服务费	2,312,124.35	1,591,565.92
宽带电话费	19,485.00	18,998.28
专利费	143,013.58	86,253.96
长期待摊费用摊销	223,321.04	201,214.42
盘亏	235,657.52	
其他	303,725.35	167,695.04
合计	12,242,780.10	11,742,212.43

31、 研发费用

项目	2022 年度	2021 年度
工资	585,888.78	410,049.11
服务费	258,674.95	
材料	2,374,358.20	3,883,615.97
其他	103,506.06	398,695.69
合计	3,322,427.99	4,692,360.77

32、 财务费用

项目	2022 年度	2021 年度
利息支出	1,282,561.96	732,131.29
减：利息收入	9,040.89	42,029.74
汇兑损益	-1,691.72	
手续费	84,972.74	26,878.76
合计	1,356,802.09	716,980.31

33、 其他收益

项目	2022 年度	2021 年度
政府补助	808,229.21	551,578.00
合计	808,229.21	551,578.00

计入当期其他收益的政府补助：

项目	2022 年度	2021 年度
与收益相关：		
PFOS 优先行业削减与淘汰项目研发资金补贴	321,926.00	
知识产权强企项目奖励企业资金	100,000.00	
关于 2018 年-2020 年“四上”企业及统计员奖补	47,200.00	

洛阳市工业和信息化局民营企业“小升规”奖励	30,000.00	
洛阳市老城区社会保险中心稳岗补贴	9,103.21	4,478.00
政府科学技术局补贴款		104,150.00
洛阳市科学技术局 创新平台奖励资金	300,000.00	
财政局补助		342,950.00
高新技术企业奖励		100,000.00
合 计	808,229.21	551,578.00

34、 投资收益

产生投资收益的来源	2022 年度	2021 年度
权益法核算的长期股权投资收益	-48.12	-22,226.16
处置长期股权投资产生的投资收益	17,840.77	
处置交易性金融资产取得的投资收益	3.54	
合 计	17,796.19	-22,226.16

35、 信用减值损失

项 目	2022年度	2021年度
坏账损失	-3,790,595.02	-3,750,880.56
合 计	-3,790,595.02	-3,750,880.56

36、 资产处置收益

项 目	2022 年度	2021 年度	计入当期非经常性损益的金额
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	-7,056.87		-7,056.87
其中：固定资产	-7,056.87		-7,056.87
合 计	-7,056.87		-7,056.87

37、 营业外收入

项 目	2022年度	2021年度	计入当期非经常性损益
其他	30,744.97	74,472.37	30,744.97
合 计	30,744.97	74,472.37	30,744.97

38、 营业外支出

项 目	2022 年度	2021 年度	计入当期非经常性损益
固定资产报废	3,584.30		3,584.30
滞纳金及罚款	28,109.69	100.01	28,109.69

违约赔偿	108,209.00	10,986.00	108,209.00
其他	61,878.04	30,806.52	61,878.04
合 计	201,781.03	41,892.53	201,781.03

39、 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2022年度	2021年度
当期所得税费用	2,342,470.95	2,152,680.99
递延所得税费用	-768,913.64	-799,216.49
合 计	1,573,557.31	1,353,464.50

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2022年度
利润总额	14,979,561.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,246,934.25
子公司适用不同税率的影响	-452,081.21
调整以前期间所得税的影响	-114,026.24
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	241,034.95
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-346,864.22
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	525,715.87
税率调整导致期初递延所得税资产的变化	-28,791.88
研发费用加计扣除的影响	-498,364.20
其他事项的影响	
所得税费用	1,573,557.31

40、 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2022年度	2021年度
营业外收入及其他收益收现	835,642.01	621,106.27
利息收入	9,040.89	42,029.74
往来款	1,559,972.01	616,467.21
押金、保证金、备用金	2,627,860.64	1,478,122.38

增值税留抵退税及多交企业所得税退回	328,639.81	
合计	5,352,114.47	2,757,725.60

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2022年度	2021年度
付现费用	7,909,833.49	9,103,472.48
营业外支出	44,939.65	11,829.96
往来款	438,323.35	
押金、保证金、备用金	7,891,700.23	4,876,834.59
合计	16,284,796.72	13,992,137.03

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	2022年度	2021年度
资金拆借款	725,600.00	7,030,000.00
合计	725,600.00	7,030,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	2022年度	2021年度
资金拆借款		7,030,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	399,000.00	
合计	399,000.00	

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2022年度	2021年度
资金拆借款	8,682,518.11	21,545,000.00
合计	8,682,518.11	21,545,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2022年度	2021年度
资金拆借款	8,682,518.11	28,300,268.69
定增费用		270,000.00
支付给子公司少数股东的减资款	400,000.00	
合计	9,082,518.11	28,570,268.69

41、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2022年度	2021年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	13,406,004.46	18,714,288.26
加: 信用减值损失	3,790,595.02	3,750,880.56
资产减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,448,740.85	1,266,588.22
无形资产摊销	64,077.95	50,203.29
长期待摊费用摊销	223,321.04	201,214.42
资产处置损失(收益以“-”号填列)	7,056.87	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	3,584.30	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,282,561.96	732,131.29
投资损失(收益以“-”号填列)	-17,796.19	22,226.16
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-768,913.64	-799,216.49
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-4,927,338.38	10,026,007.64
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-36,851,995.09	-12,646,820.33
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,195,222.90	9,356,598.68
其他(增加以“-”号填列)		
经营活动产生的现金流量净额	-21,144,877.95	10,622,086.42
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
确认使用权资产的租赁		
3、现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	12,893,539.63	3,715,631.69
减: 现金的期初余额	3,780,075.19	3,626,143.52
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	9,113,464.44	89,488.17

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2022 年度	2021 年度
一、现金	12,893,539.63	3,715,631.69
其中：库存现金	57,929.42	89,990.36
可随时用于支付的银行存款	12,835,610.21	3,625,641.33
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	12,893,539.63	3,715,631.69
其中：使用受限制的现金和现金等价物		

42、 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,993,825.00	保函保证金
货币资金	193,291.63	诉讼冻结
固定资产	918,056.06	借款抵押物
合 计	5,105,172.69	

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

本年未发生非同一控制下企业合并。

2、同一控制下企业合并

本年未发生同一控制下企业合并。

3、本年不再纳入合并范围的子公司情况

本年度子公司河南浪潮建设工程有限公司完成注销，不再纳入合并范围；

4、本年新增纳入合并范围的子公司情况

无

七、在其他主体中权益

在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得时间	取得方式
				直接	间接		
河南浪潮消防工程有限公司	洛阳	洛阳市老城区南门口街东城壕小区1幢2号	消防设施专项工程施工及技术服务等。	100.00		2015 年	设立
哈密市浪潮消防科技有限责任公司	哈密	新疆哈密地区哈密市广东工业园区	消防药剂、消防设备的生产销售。	100.00		2015 年	设立
上海宏淇消防科技有限公司	上海	上海市崇明区横沙乡富民支路 58 号 A3-2690 室(上海横泰经济开发区)	消防、计算机科技领域内的技术开发、技术转让、消防器材、化工产品及其原料的销售。	100.00		2018 年	设立
河南浪潮消防研究院有限公司	洛阳	河南省洛阳市伊滨区龙顾路 119 号	消防技术的研发、推广；智能化集成系统的设计、开发、安装、保养服务；工程项目管理、咨询服务；提供建筑消防设施、消防产品、防火涂料的审查、检测、维护、保养服务其它消防技术服务；建筑材料、消防设备、新能源材料的技术开发。	73.00		2019 年	设立
河南浪潮安全科技有限公司	洛阳	河南省洛阳市伊滨区龙顾路 119 号	安全生产技术服务与认证评估；安全生产标准化咨询服务；智能安防服务；计算机技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；从事货物与技术的进出口业务。	70.00		2019 年	设立
洛阳浪潮实业发展有限公司	洛阳	河南省洛阳市伊滨区龙顾路 119 号	消防电子智能化产品开发、制造、销售；消防设施专项工程施工及技术服务；化工产品及其原料（不含易燃易爆易制毒品、危险化学品、监控化学品）、消防装备、消防器材、消防设备、消防服装等的销售。	51.00		2019 年	设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东分派的股利	期末少数股东权益余额
河南浪潮安全科技有限公司	30.00	-284,875.92		-830,969.24
洛阳浪潮实业发展有限公司	49.00	664,414.48		1,356,377.89

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
河南浪潮安全科技有限公司	2,084,976.19	470,200.96	2,555,177.15	1,596,287.21		1,596,287.21
洛阳浪潮实业发	15,742,560.54	128,868.44	15,871,428.98	8,462,403.66		8,462,403.66

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

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
河南浪潮安全科技有限公司	2,469,889.51	414,611.52	2,884,501.03	1,518,645.49		1,518,645.49
洛阳浪潮实业发展有限公司	11,607,715.09	81,625.92	11,689,341.01	5,583,089.18		5,583,089.18

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
河南浪潮安全科技有限公司	50,075.22	-406,965.60	-406,965.60	-117,792.53		-1,398,442.96	-1,398,442.96	4,400,913.39
洛阳浪潮实业发展有限公司	10,108,739.88	1,302,773.49	1,302,773.49	-1,005,086.67	3,787,652.08	-2,883,334.11	-2,883,334.11	1,711,253.42

八、关联方及其交易

1、本公司的实际控制人和控股股东

本公司实际控制人为韩占宏，本公司的控股股东为韩占宏。

2、本企业的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1“在子公司中的权益”。

3、本公司其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
韩占宏	实际控制人、控股股东、董事长
刘芳	韩占宏妻子
郭晓娜	董事、副总经理兼董事会秘书
刘军峰	董事、副总经理
马兴新	董事
韩彩凤	董事、总经理
李继胜	监事会主席、股东代表监事
李泰山	股东代表监事
崔江飞	职工代表监事
郭晓建	持有公司5.4485%的股权
王雅丽	郭晓建妻子
韩江伟	财务总监

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
河南省联合石化有限公司	郭晓建控制的公司

4、关联方交易情况

(1) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保期间	担保方式	担保是否已经履行完毕
韩占宏、刘芳	5,000,000.00	中原银行洛阳中州支行借款担保期间为主债务履行期限届满之日后两年，主债权借款总金额500.00万元，借款期限自2022年12月10日至2023年5月30日	保证担保	否
韩占宏、刘芳、河南浪潮消防工程有限公司、哈密市浪潮消防科技有限责任公司	7,000,000.00	光大银行洛阳王城路支行借款担保期间为主债务履行期限届满之日后三年，主债权借款总金额700.00万元，借款期限自2022年6月28日至2023年6月26日	保证担保	否
刘芳	1,600,000.00	建设银行洛阳分行借款担保期间为自单笔贷款发放之日起至该笔贷款项下的债务履行期限届满之日后三年，主债权借款总金额160.00万元，借款期限自2022年12月02日至2023年04月22日	保证担保	否
刘芳	900,000.00	建设银行洛阳分行借款担保期间为自单笔贷款发放之日起至该笔贷款项下的债务履行期限届满之日后三年，主债权借款总金额90.00万元，借款期限自2022年12月02日至2023年05月18日	保证担保	否
河南省联合石化有限公司、郭晓建、王雅丽、韩占宏、刘芳	5,000,000.00	中原银行纱厂东路支行借款担保期间为主债务履行期限届满之日后三年，主债权借款总金额500.00万元，借款期限自2022年05月09日至2023年04月25日	保证担保	否
韩占宏	4,000,000.00	中信银行郑州分行借款担保期间为主债务履行期限届满之日后三年，主债权借款总金额400.00万元，借款期限自2022年09月23日至2023年09月23日	保证担保	否
韩占宏	8,300,000.00	农业银行洛阳分行借款担保期间为主债务履行期限届满之日后三年，主债权借款总金额830.00万元，借款期限自2022年10月19日至2023年10月18日	保证担保	否

(2) 关联方资金拆借

关联方名称	关联交易内容	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
拆入:					
韩占宏	资金拆借款		4,982,518.11	4,982,518.11	
韩彩凤	资金拆借款		3,700,000.00	3,700,000.00	

(3) 关键管理人员报酬

项 目	2022 年度	2021 年度
关键管理人员报酬	722,718.24	514,306.68

九、与金融工具有关的风险

本公司的主要金融工具包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款。本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自应收票据、应收账款、其他应收款。公司已制定适当的信用政策，并且不断检查和评估这些信用风险，必要时采取有效的措施规避风险。

2、流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

3、市场风险

(1) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司有一定规模出口销售，本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。

(2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

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

风险。利率变动对公司不利影响风险较小。

十、资产负债表日后事项

本期无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

本公司于 2023 年 3 月 10 日召开第四届董事会，审议通过《关于转让控股子公司河南浪潮安全科技有限公司股权的议案》，交易对手为韩占宏，交易价格为 0 元。股权转让后，公司不再持有河南浪潮安全科技有限公司的股权。

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

项目	2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	45,392,680.04	8,887,446.00	36,505,234.04
合计	45,392,680.04	8,887,446.00	36,505,234.04

(续)

项目	2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	38,425,590.82	6,953,080.40	31,472,510.42
合计	38,425,590.82	6,953,080.40	31,472,510.42

(2) 坏账准备

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

① 2022 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备：

组合——账龄分析法

账龄	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1 年以内	19,616,223.25	2.00	392,324.47
1 至 2 年	9,806,432.13	5.00	490,321.61
2 至 3 年	4,580,742.66	10.00	458,074.27
3 至 4 年	2,180,548.14	30.00	654,164.43
4 至 5 年	1,558,468.55	50.00	779,234.27
5 年以上	6,113,326.95	100.00	6,113,326.95
合计	43,855,741.68		8,887,446.00

组合——关联方

账龄	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1 年以内	1,536,938.36		
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	1,536,938.36		

② 坏账准备的变动

项目	2022.01.01	本期增加	本期减少		2022.12.31
			转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	6,953,080.40	1,934,365.60			8,887,446.00

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	金额	账龄	比例 (%)	坏账准备
江西荣和特种消防设备制造有限公司	1,628,250.00	1 年以内	3.59	32,565.00
	408,300.00	1-2 年	0.90	20,415.00
	1,436,039.78	2-3 年	3.16	143,603.98
西安威斯特消防设备有限责任公司	2,230,220.00	1-2 年	4.91	111,511.00
北京中卓时代消防装备科技有限公司	1,545,000.00	1 年以内	3.40	30,900.00
河南浪潮消防工程有限公司	1,510,362.92	1 年以内	3.33	-

单位名称	金额	账龄	比例 (%)	坏账准备
河南省消防救援总队	1,475,070.00	1-2 年	3.25	73,753.50
合计	10,233,242.70		22.54	412,748.48

2、其他应收款

项 目	2022.12.31	2021.12.31
其他应收款	17,985,141.31	3,008,975.79
应收利息		
应收股利		
合 计	17,985,141.31	3,008,975.79

(1) 其他应收款情况

项目	2022.12.31		
	坏账准备	坏账准备	坏账准备
其他应收款	18,447,746.89	462,605.58	17,985,141.31
合计	18,447,746.89	462,605.58	17,985,141.31

(续)

项目	2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	3,618,595.96	609,620.17	3,008,975.79
合计	3,618,595.96	609,620.17	3,008,975.79

① 坏账准备

2022 年 12 月 31 日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	未来 12 月内 预期信用 损失率%	坏账准备	理由
组合计提：				
账龄组合	2,893,252.13	15.99	462,605.58	信用风险未显著增加
低风险组合	15,554,494.76			合并范围内关联方，风险较低
其他				
合计	18,447,746.89		462,605.58	

组合——账龄分析法

账龄	账面余额	未来 12 个月内预期信用损失率%	坏账准备
1 年以内	1,321,115.68	2.00	26,422.31
1 至 2 年	612,380.76	5.00	30,619.04
2 至 3 年	539,391.29	10.00	53,939.13
3 至 4 年	48,484.00	30.00	14,545.20
4 至 5 年	69,601.00	50.00	34,800.50
5 年以上	302,279.40	100.00	302,279.40
合计	2,893,252.13		462,605.58

② 坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月内预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	609,620.17			609,620.17
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提				
本期转回	147,014.59			147,014.59
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31余额	462,605.58			462,605.58

③ 按款项性质分类情况

款项性质	2022.12.31	2021.12.31
保证金	2,025,899.09	1,873,075.96
员工社保	29,280.77	
暂借款	270,000.00	725,600.00

款项性质	2022.12.31	2021.12.31
代垫款	568,072.27	695,423.15
其他往来款	15,554,494.76	324,496.85
合计	18,447,746.89	3,618,595.96

④其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称/项目	是否为关联方	款项性质	金额	账龄	比例 (%)	坏账准备
河南浪潮消防工程有限公司	是	其他往来款	12,127,978.02	1 年以内	65.74	
洛阳浪潮实业发展有限公司	是	其他往来款	1,460,813.00	1 年以内	7.92	
河南浪潮安全科技有限公司	是	其他往来款	967,000.00	1 年以内	5.24	
上海宏淇消防科技有限公司	是	其他往来款	473,343.42	1 年以内	2.57	
中国石化国际事业有限公司重庆招标中心	否	保证金	217,400.00	1 年以内	1.18	4,348.00
			49,561.29	2-3 年	0.27	4,956.13
合计			15,296,095.73		82.92	9,304.13

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	2022.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	49,329,936.53	3,186,166.60	46,143,769.93
对联营、合营企业投资			
合 计	49,329,936.53	3,186,166.60	46,143,769.93

(续)

项 目	2021.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	49,731,337.53		49,731,337.53
对联营、合营企业投资	12,179,866.04		12,179,866.04
合 计	61,911,203.57		61,911,203.57

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
河南浪潮消防工程有限公司	31,500,000.00			31,500,000.00
洛阳浪潮实业发展有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00
哈密市浪潮消防科技有限责任公司	8,053,537.22			8,053,537.22

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
河南浪潮安全科技有限公司	3,186,166.60			3,186,166.60
上海宏淇消防科技有限公司	1,490,232.71			1,490,232.71
河南浪潮建设工程有限公司	401,401.00		401,401.00	
减：长期投资减值准备		3,186,166.60		3,186,166.60
合计	49,731,337.53	3,186,166.60	401,401.00	46,143,769.93

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
洛阳日升消防科技有限公司	12,179,866.04		12,179,866.04			
合计	12,179,866.04		12,179,866.04			

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
洛阳日升消防科技有限公司					
合计					

4、营业收入及营业成本

项目	2022 年度		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	52,328,774.38	23,863,474.66	60,694,231.35	31,036,579.01
其他业务	24,999.99		10,761.38	
合计	52,353,774.37	23,863,474.66	60,704,992.73	31,036,579.01

5、投资收益

产生投资收益的来源	2022 年度	2021 年度
权益法核算的长期股权投资收益	-48.12	-22,226.16
处置长期股权投资产生的投资收益	16,076.42	
处置交易性金融资产取得的投资收益	3.54	
合计	16,031.84	-22,226.16

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	2022 年度	说明
非流动性资产处置损益	7,199.60	
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	808,229.21	
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3.54	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-167,451.76	
非经常性损益总额	647,980.59	
减：非经常性损益的所得税影响数	117,363.10	
非经常性损益净额	530,617.49	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	530,617.49	

2、净资产收益率及每股收益

2022 年度报告期利润	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	12.29	0.23	0.23
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	11.79	0.22	0.22

洛阳市浪潮消防科技股份有限公司

2023 年 4 月 27 日

附：

第十一节 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：

洛阳市浪潮消防科技股份有限公司董事会秘书办公室

洛阳市浪潮消防科技股份有限公司
董事会
2023 年 4 月 27 日