

证券代码：831770

证券简称：ST 同智科

主办券商：中泰证券



**ST 同智科**  
NEEQ: 831770

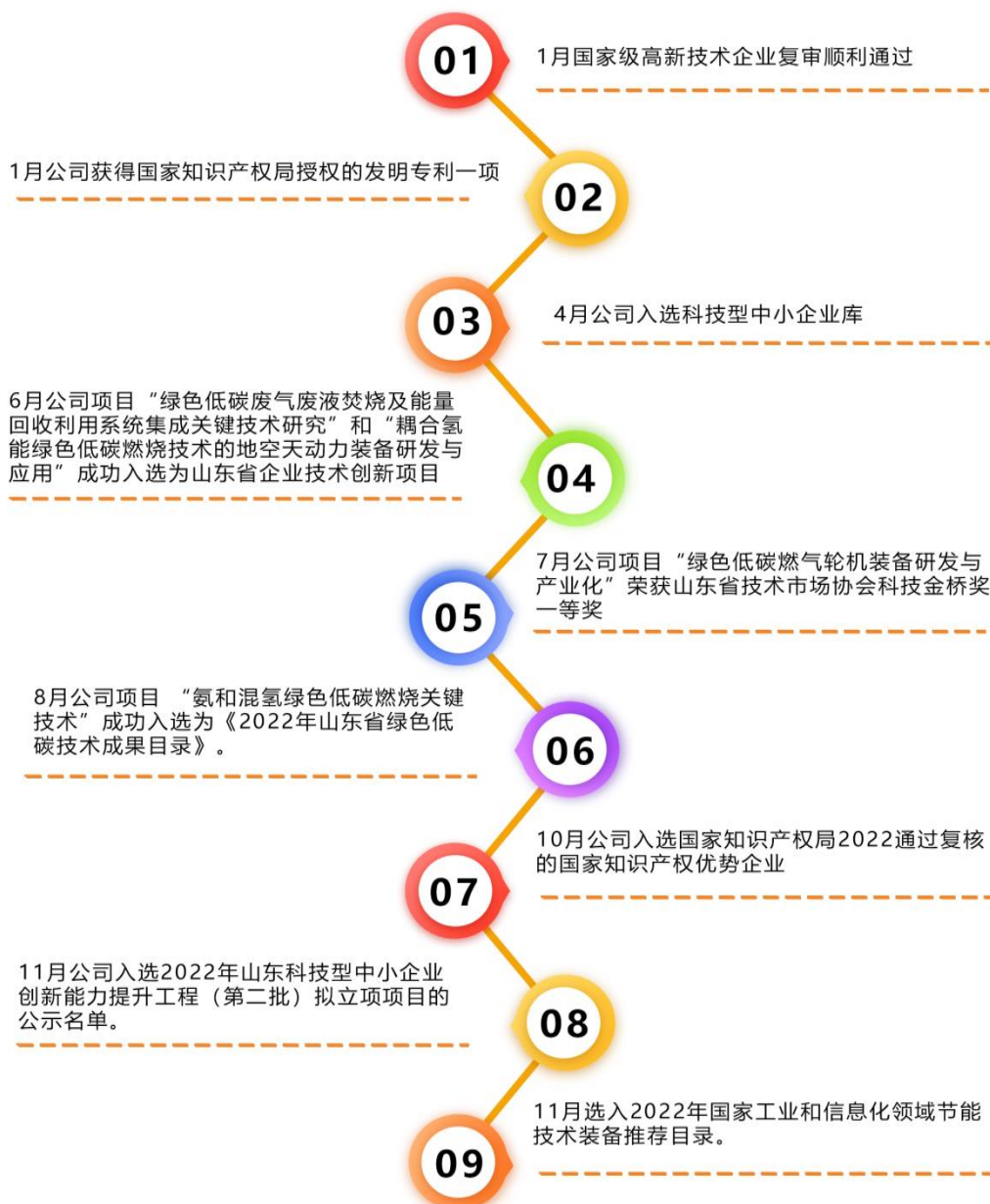
山东同智创新能源科技股份有限公司



年度报告

— 2022 —

# 2022 公司大事记



## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	6
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析 .....	8
第四节	重大事件 .....	18
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	20
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	25
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	30
第八节	财务会计报告 .....	34
第九节	备查文件目录.....	91

## 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。

公司负责人李爽、主管会计工作负责人杜建芳及会计机构负责人（会计主管人员）杜建芳保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

和信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
应收账款比例较高的风险	<p>期末公司应收账款余额 3721.70 万元，占总资产的比重为 36.49%，应收账款金额较大，存在坏账风险。公司客户主要是规模比较大的企业，信用较好，发生坏账的风险较小，但随着公司业务规模的扩大，应收账款规模的增加将影响公司的资金周转效率和业务的进一步拓展。</p> <p>应对措施：公司成立专门小组清理应收，安排专人对账龄较长的应收账款进行跟踪，定期与客户沟通，不断完善收款管理制度，以降低应收账款回收风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

## 释义

释义项目		释义
公司、股份公司、同智科技	指	山东同智创新能源科技股份有限公司
股东大会	指	山东同智创新能源科技股份有限公司股东大会
董事会	指	山东同智创新能源科技股份有限公司董事会
监事会	指	山东同智创新能源科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
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》
《公司章程》或章程	指	山东同智创新能源科技股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国合同法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期、本期、本年	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
上期、上年	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
会计师事务所	指	和信会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	山东同智创新能源科技股份有限公司
英文名称及缩写	SHANDONG TORCH CREATION ENERGY SCIENCE TECHNOLOGY CO.,LTD
证券简称	ST 同智科
证券代码	831770
法定代表人	李爽

### 二、 联系方式

信息披露事务负责人	杜建芳
联系地址	济阳区济北经济开发区泰兴东街 6 号
电话	0531-81172517
传真	0531-81172517
电子邮箱	torch517@126.com
公司网址	www.torch517.com
办公地址	济阳区济北经济开发区泰兴东街 6 号
邮政编码	251400
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004 年 2 月 27 日
挂牌时间	2015 年 1 月 22 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	水利、环境和公共设施管理业（N）-生态保护和环境治理业（N77）-环境治理业（N772）-大气污染治理（N7722）
主要业务	工业废气废液治理
主要产品与服务项目	大气污染治理服务、工业燃烧技术、清洁能源利用技术、废气综合治理利用技术等技术研发、技术服务及相关设备制造、安装。
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）	51,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0

控股股东	控股股东为（杜建吉）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（杜建吉、李爽），无一致行动人

#### 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	9137012575918612X0	否
注册地址	山东省济南市济阳区泰兴东街6号	否
注册资本	51,000,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	中泰证券			
主办券商办公地址	济南市经七路86号证券大厦			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	中泰证券			
会计师事务所	和信会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	罗炳勤	刘凤文		
	1年	1年	年	年
会计师事务所办公地址	济南市历下区文化东路59号盐业大厦7层			

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

2023年1月杜建吉去世，待杜建吉的继承人完成股份继承后另行确定公司控股股东。

2023年1月，杜建吉去世，目前实际控制人为李爽，待杜建吉的继承人完成股份继承后另行确定公司实际控制人。

### 第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

#### 一、 主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	69,088,142.14	48,518,214.63	42.40%
毛利率%	32.05%	-17.77%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,979,104.66	-31,051,426.36	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,384,058.71	-32,237,584.29	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-262.87%	-278.69%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-178.66%	-289.33%	-
基本每股收益	0.10	-0.61	-

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	101,979,919.80	92,308,997.41	10.48%
负债总计	101,384,489.78	96,692,672.05	4.85%
归属于挂牌公司股东的净资产	595,430.02	-4,383,674.64	-
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.01	-0.09	-
资产负债率%（母公司）	99.42%	104.75%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	80.64%	81.64%	-
利息保障倍数	4.51	-	-

##### (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	2,495,577.82	2,933,478.80	-14.93%
应收账款周转率	131.39%	115.00%	-
存货周转率	339.67%	334.71%	-



**(四) 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	10.48%	-1.42%	-
营业收入增长率%	42.40%	-12.34%	-
净利润增长率%	0.00%	-	-

**(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	51,000,000	51,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

**(六) 境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**(七) 非经常性损益项目及金额**

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-71.23
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	800,535.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	559,635.25
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	234,946.93
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,595,045.95</b>
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	0
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,595,045.95</b>

**(八) 补充财务指标**

□适用 √不适用

**(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况****1、会计数据追溯调整或重述情况**

会计政策变更  会计差错更正  其他原因  不适用

**2、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响**

适用  不适用

**1、会计政策变更**

公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号)，根据相关新旧准则衔接规定，首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。对 2022 年 1 月 1 日报表项目金额无影响。

公司自 2022 年 12 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号)，根据相关新旧准则衔接规定，首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。对 2022 年 12 月 1 日报表项目金额无影响。

**2、会计估计变更**

本期未发生会计估计变更。

**(十) 合并报表范围的变化情况**

适用  不适用

## 二、 主要经营情况回顾

### （一） 业务概要

#### 商业模式

公司是以先进航空航天燃烧技术为依托，以特种燃烧、低氮燃烧和超低排放技术为核心，专业从事全球化石能源节能系统和低碳循环经济全面解决方案的提供商和服务商。目前公司拥有 16 项国家发明专利、17 项实用新型专利、33 项专有技术以及经验丰富的研发团队,为国内各大石油、煤化工、电力、冶金和建材等行业的客户提供技术含量高、运行稳定的节能环保燃烧设备、全套解决方案和高附加值的技术服务。公司通过公开竞标、订单式生产的模式开拓业务，收入主要来源于产品销售、方案设计及后续运营服务。公司商业模式主要为“技术研发+产品销售+运营维护”。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

报告期后至披露日，公司的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
“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
其他与创新属性相关的认定情况	济南市“瞪羚”企业-
详细情况	<p>1、2019 年 10 月 12 日，山东省工业和信息化厅发文（鲁工信中小【2019】174 号）公布，公司被认定为山东省第十批省级“专精特新”中小企业。有效期三年。</p> <p>2、2015 年 12 月，公司首次被山东省科学技术厅、财政厅等联合认定为高新技术企业。2021 年 12 月 15 日，公司通过高新技术企业复审，有效期三年，证书编号：GR202137005404。</p> <p>3、2022 年 4 月 8 日，山东省科技厅发文公布，公司获批入库全国科技型中小企业信息库。有效期一年。</p> <p>4、2021 年 9 月，济工信企业字[2021]16 号公布，公司被济南市工业和信息化、济南地方金融监督管理局等部门联合认定为济南市“瞪羚”企业，有效期三年。</p> <p>5、2022 年山东省生态环境厅、山东省科学技术厅授予公司“山东省绿色低碳技术成果”称号；</p> <p>6、2022 年 7 月公司获得“科技金桥奖一等奖”。</p>

#### 行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

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

## (二) 财务分析

### 1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	349,747.29	0.34%	886,170.89	0.96%	-60.53%
应收票据	8,732,000.00	8.56%	15,375,920.00	16.66%	-43.21%
应收账款	37,217,081.48	36.49%	30,410,524.95	32.94%	22.38%
预付账款	7,190,803.91	7.05%	6,095,896.50	6.60%	17.96%
其他应收款	1,212,884.34	1.19%	987,287.51	1.07%	22.85%
存货	17,241,545.75	16.91%	9,453,929.71	10.24%	82.37%
合同资产	9,530,393.28	9.35%	6,536,443.45	7.08%	45.80%
投资性房地产	-				
长期股权投资					
固定资产	11,668,984.93	11.44%	12,881,456.82	13.95%	-9.41%
在建工程	-				
无形资产	5,328,558.98	5.23%	5,558,522.08	6.02%	-4.14%
商誉					
长期待摊费用	-				
递延所得税资产	3,334,815.19	3.27%	3,430,281.41	3.72%	-2.78%
短期借款	10,000,000.00	9.81%	11,800,000.00	12.78%	-15.25%
应付票据	-		690,000.00	0.75%	-100.00%
应付账款	44,480,228.82	43.62%	28,298,152.13	30.66%	57.18%
预收账款	-		20,416.67	0.02%	-100.00%
合同负债	17,581,200.10	17.24%	19,524,962.53	21.15%	-9.96%
应付职工薪酬	835,702.10	0.82%	466,674.41	0.51%	79.08%
应交税费	2,844,776.35	2.79%	597,131.06	0.65%	376.41%
其他应付款	7,136,567.87	7.00%	4,037,010.50	4.37%	76.78%
一年内到期的非流动负债	7,500,000.00	7.35%	2,950,000.00	3.20%	154.24%

其他流动负债	10,867,556.01	10.66%	17,894,091.23	19.38%	-39.27%
长期借款			7,500,000.00	8.12%	-100.00%
资产总计	101,979,919.80	100.00%	92,308,997.41	100.00%	10.48%

### 资产负债项目重大变动原因：

1、报告期末，应收票据为 8,732,000.00 元，较期初 15,375,920.00 元，减少 6,643,920.00 元，主要为报告期末，持有的到期应收票据减少导致。

2、报告期末，应收帐款为 37,217,081.48 元，较期初 30,410,524.95 元，增加 6,806,556.53 元，主要为报告期内，销售收入增加 42.40%，因大部分合同约定均有账期及质保金，导致应收账款增加。

3、报告期末，存货为 17,241,545.75 元，较期初 9,453,929.71 元，增加 7,787,616.04 元，主要是合同订单增加，导致备货和库存商品增加。如神马艾迪备货及生产出的库存商品为 4,615,284.32 元，江苏德邦项目原材料备货增加及生产出的库存商品 1,898,149.63 元。

4、报告期末，应付账款 44,480,228.82 元，较期初 28,298,152.13 元，增加 16,182,076.69 元，主要原因系报告期内，新订单增加较多，采购塔架、罐体、余热锅炉、电气仪表、阀门等设备增加，应付账款相应增加。

5、报告期末，其他流动负债 10,867,556.01 元，较期初 17,894,091.23 元，减少 7,026,535.22 元，主要原因系报告期内，已背书已到期的票据终止确认所致。

## 2、营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	69,088,142.14	-	48,518,214.63	-	42.40%
营业成本	46,945,146.24	67.95%	57,142,013.47	117.77%	-17.84%
毛利率	32.05%	-	-17.77%	-	-
销售费用	3,933,718.76	5.69%	2,317,200.74	4.78%	69.76%
管理费用	3,981,044.45	5.76%	4,877,546.81	10.05%	-18.38%
研发费用	5,163,713.66	7.47%	4,465,662.07	9.20%	15.63%
财务费用	1,391,634.38	2.01%	1,294,938.33	2.67%	7.47%
信用减值损失	-4,439,564.61	-6.43%	-10,648,692.81	-21.95%	-
资产减值损失	1,471,416.37	2.13%	-1,334,600.24	-2.75%	-
其他收益	801,918.87	1.16%	704,825.31	1.45%	13.78%
投资收益	-	-	-	-	-

公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-71.23	0.00%	-31,045.16	-0.06%	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	4,839,623.95	7.00%	-33,248,261.65	-68.53%	-
营业外收入	341,960.11	0.49%	274,740.38	0.57%	24.47%
营业外支出	107,013.18	0.15%	62,362.60	0.13%	71.60%
净利润	4,979,104.66	7.21%	-31,051,426.36	-64.00%	-

### 项目重大变动原因：

1、报告期内，公司实现营业收入 69,088,142.14 元，较上期 48,518,214.63 元，增加 20,569,927.51 元，增幅 42.40%，主要原因是：报告期内，随着公司技术的不断成熟和完善，竞争力增强，废气废液处理业务市场拓展顺利，开发了中国机械设备工程股份有限公司、五恒化学有限公司、淄博峻辰新材料科技有限公司等大客户，订单大幅增加，同时整体项目工程进度顺利实施，导致报告期内业务收入增加。

2、报告期内，公司销售费用 3,933,718.76 元较上年同期 2,317,200.74 元增加 1,616,518.02 元，增幅 69.76%，主要原因是：本年度内为了公司产品质量宣传，增强在行业内的竞争力，公司对已经完工的部分项目进行维护保养，如哈密项目、五恒化学项目、山西美锦等项目产生了部分费用。

3、报告期内，信用减值损失金额为-4,439,564.61 元，较上期-10,648,692.81 元，减少 6,209,128.20 元，主要原因系本期收回了大量账期较长的应收款项减致。

### (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	69,069,411.25	48,469,574.01	42.50%
其他业务收入	18,730.89	48,640.62	-61.49%
主营业务成本	46,869,106.66	56,811,250.88	-17.50%
其他业务成本	76,039.58	330,762.59	-77.01%

### 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
地面火炬	5,196,460.17	3,369,521.62	35.16%	100%	1,790.68%	
高空火炬	23,868,078.94	16,278,242.69	31.80%	76.81%	52.61%	10.82%
常规燃烧器及其控制系				-100.00%	-100.00%	

统						
特种燃烧器	4,580,530.98	2,005,738.61	56.21%	1,684.83%	362.49%	
化工配件	90,707.96	36,701.58	59.54%	-94.90%	-95.98%	10.85%
焚烧装置	32,095,543.80	23,074,266.70	28.11%	35.49%	-40.90%	
回收装置				-100.00%	-100.00%	
冷凝吸附	1,283,547.75	589,245.47	54.09%	-67.94%	-79.73%	26.69%
脱硫与氨分解装置					-100.00%	
锅炉掺烧	1,902,654.86	1,515,389.99	20.35%	100.00%	100.00%	
技术服务	51,886.79		100.00%			
其他业务收入	18,730.89	76,039.58	-305.96%	-61.49%	-77.01%	

**按区域分类分析：**

□适用 √不适用

**收入构成变动的的原因：**

报告期内，收入同比增长 42.4%，具体情况如下：

- 1、地面火炬：本期实现收入 5,196,460.17 元，增加 5,196,460.17 元，增幅 100.00%，主要原因是：收入额增幅较大，主要原因系上一年度此收入为 0。
- 2、高空火炬：本期实现收入 23,868,078.94 元，增加 10,368,797.20 元，增幅 76.81%，主要原因系报告期内，开发部分产品的高端客户，订单相应增加。
- 3、特种燃烧器：本期实现收入 4,580,530.98 元，增加 4,323,893.81 元，增幅 1684.83%，主要原因是报告期内，针对部分客户增加了开发力度，销量增加。
- 4、焚烧装置：本期实现收入 32,095,543.80 元，增加 8,406,687.00 元，增幅 35.49%，主要原因是报告期内废气废液处理市场快速增长，公司抓住时机，订单增加较快所致。
- 5、锅炉掺烧：本期实现收入 1,902,654.86 元，报告期内新开发的市场。

**(3) 主要客户情况**

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	河南神马艾迪安化工有限公司	11,355,936.06	16.44%	否
2	中国五环工程有限公司	10,678,334.42	15.46%	否
3	中国机械设备工程股份有限公司	9,309,060.93	13.47%	否
4	宁夏百川科技有限公司	5,663,716.80	8.20%	否
5	徐州龙兴泰能源科技有限公司	2,566,371.69	3.71%	否
	<b>合计</b>	39,573,419.90	57.28%	-

## (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	河南华泰石化装备股份有限公司	5,034,500.00	8.52%	否
2	德义诚建设有限公司	2,982,360.83	5.05%	否
3	江苏四方清洁能源装备制造有限公司	2,820,000.00	4.78%	否
4	江苏长城窑炉工程有限公司	2,070,200.00	3.50%	否
5	艾坦姆流体控制技术（北京）有限公司	1,877,454.00	3.18%	否
合计		14,784,514.83	25.03%	-

## 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	2,495,577.82	2,933,478.80	-14.93%
投资活动产生的现金流量净额	-56,125.26	-265,492.93	-
筹资活动产生的现金流量净额	-2,285,876.16	-2,620,965.42	-

## 现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额为 2,495,577.82 元，比上期 2,933,478.80 元，现金净流出减少 437,900.98 元。变动主要原因为：本期销售商品、提供劳务收到的现金减少 24,211,389.02 元，购买商品、接受劳务支付的现金比上期减少 31,127,273.12 元所致。

2、投资活动产生的现金流量净额为-56,125.26 元，较去年同期-265,492.93 元减少现金净流出 209,367.67 元，主要原因为：本期购建固定资产减少 250,267.67 元所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额-2,285,876.16 元，比去年同期-2,620,965.42 元现金净流出减少 335,089.26 元，基本持平。

## (三) 投资状况分析

## 1. 主要控股子公司、参股公司情况

□适用 √不适用

## 主要参股公司业务分析

□适用 √不适用

## 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用



## 2. 理财产品投资情况

适用 不适用

**非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财**

适用 不适用

## 3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

## 三、 持续经营评价

本报告期内，废气废液处理技术日益成熟，市场开发取得明显效果，公司销售收入同比增长了43.49%；产品毛利由于产品结构、市场客户的调整也有很大的提升。目前公司负债尚在可控范围内。公司资产、人员、财务、业务等独立，治理结构合理，管理层和核心经营人员稳定，公司拥有自己的产品和商业模式，不存在法律法规或公司章程规定终止经营或丧失持续经营能力的情况，不存在拖欠工资情况。公司所处行业为国家战略行业，行业的发展前景被广泛看好。公司在该领域深耕 19 年，主营业务明确且具备相关的技术、服务优势，有着广泛的客户资源和技术优势，后续有大量业务机会，截至出报告日公司有 21 个项目实施及待实施中，总金额达 12165 万元，能够保障公司业务持续发展。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

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

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### （二）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

#### （三）承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2014 年 12 月 2 日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

#### 承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
----	-----	--------

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

为避免潜在的同业竞争，公司控股股东、实际控制人杜建吉、李爽，出具了《避免同业竞争承诺函》，报告期内，上述承诺人均未发生违反承诺的事项。

#### (四)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
济南研发中心	固定资产	抵押	6,191,920.97	6.07%	流动资金贷款，房产抵押给贷款银行。
济阳研发中心、车间厂房等	固定资产	抵押	4,490,193.24	4.40%	流动资金贷款，房产抵押给贷款银行。
土地	无形资产	抵押	4,660,735.90	4.57%	流动资金贷款，土地抵押给贷款银行
总计	-	-	15,342,850.11	15.05%	-

#### 资产权利受限事项对公司的影响：

上述受限资产均是企业补充流动资金所做的抵押，有利于企业的正常经营活动。

## 第五节 股份变动、融资和利润分配

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	20,722,575	40.63%	-	20,722,575	40.63%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,915,941	7.68%	4,931,899	8,847,840	17.35%	
	董事、监事、高管	1,309,425	2.57%	2,064,725	3,374,150	6.62%	
	核心员工	6,800	0.01%	-	6,800	0.01%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	30,277,425	59.37%	-	30,277,425	59.37%	
	其中：控股股东、实际控制人	26,222,500	51.42%	-	26,222,500	51.42%	
	董事、监事、高管	3,928,275	7.70%	4,250	3,932,525	7.71%	
	核心员工	62,900	0.12%	-42,500	20,400	0.04%	
总股本		51,000,000	-	7,043,374	51,000,000	-	
普通股股东人数						31	

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	杜建吉	17,728,441	4,931,899	22,660,340	44.4320%	16,915,000	5,745,340	11,000,000	
2	李	12,410,000	0	12,410,000	24.3333%	9,307,500	3,102,500	11,000,000	

3	李爽								
3	杜建芳	5,161,200	2,068,975	7,230,175	14.1768%	3,870,900	3,359,275		
1	济南市财金科技投资有限公司	5,100,000	0	5,100,000	10.0000%	0	5,100,000		
5	济南金控创业投资有限公司	2,040,000	0	2,040,000	4.0000%	0	2,040,000		
6	李凤英	425,000	0	425,000	0.8333%	0	425,000		
7	李红梅	422,799	-9,952	412,847	0.8095%	0	412,847		
8	龙洪波	324,502	0	324,502	0.6363%	0	324,502		
9	葛麦远	63,750		63,750	0.1250%	63,750	0		
10	王海军	54,726	0	54,726	0.1073%	0	54,726		
<b>合计</b>		43,730,418	6,990,922	50,721,340	99.4536%	30,157,150	20,564,190	22,000,000	

普通股前十名股东间相互关系说明：

杜建吉和李爽为夫妻关系，杜建吉、杜建芳为兄妹关系。除上述情况外，本公司其他前十名股东之间不存在关联关系。

## 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

公司控股股东为杜建吉，其持有公司股份 2266.03 万股，占股本总额的 44.432%。

杜建吉先生，男，1969 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。1992 年-2000 年在齐鲁石化有限公司热电厂历任技术处技术员、科长、副处长；2001 年-2004 年在广州同智创新科技有限公司担任执行董事；2004 年-2014 年 8 月在同智有限担任监事；2014 年 9 月至 2023 年 1 月任公司董事长。

报告期内，公司控股股东没有发生变更。

2023 年 1 月杜建吉去世，待杜建吉的继承人完成股份继承后另行确定公司控股股东。

## （二）实际控制人情况

公司实际控制人为杜建吉和李爽。

杜建吉持有公司股份 2,266.03 万股，李爽持有公司 1,241.00 万股股份，杜建吉、李爽为夫妻关系，合计持股比例达到 68.7653%。二人依其持股比例所享有的表决权足以实际支配公司行为，决定公司经营方针、财务政策及管理层人事任免。报告期内，杜建吉担任公司的董事长职务，李爽担任公司的副总经理职务，实际从事公司经营管理活动。

杜建吉先生简历详见控股股东情况。

李爽女士，女，1974 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1997 年-2001 年在巨野棉麻总公司经营部工作；2001 年-2004 年在济南新世界阳光集团担任行政部经理；2003 年至 2014 年 12 月兼任广州同智监事；2004 年-2014 年 8 月在同智有限担任总经理；2014 年 9 月-2017 年 9 月担任公司董事兼副总经理；2017 年 9 月至今任公司副总经理；2022 年 1 月至今任公司董事、董事长。

报告期内，公司实际控制人没有发生变更。

2023 年 1 月，杜建吉去世，目前实际控制人为李爽，待杜建吉的继承人完成股份继承后另行确定公司实际控制人。

## 四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### （一） 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

### （二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

## 五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

## 七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

## 八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
	银行贷款	农村商业 银行济南 济阳支行	银行	9,000,000.00	2021年9月9日	2022年9月8日	5.5000%
1	银行贷款	农村商业 银行济南 济阳支行	银行	9,000,000.00	2022年9月9日	2023年9月6日	5.5000%
	银行贷款	农村商业 银行济南 济阳支行	银行	1,000,000.00	2021年3月12日	2022年3月7日	4.5500%
2	银行贷款	农村商业 银行济南 济阳支行	银行	1,000,000.00	2022年3月11日	2023年9月6日	4.5500%
3	银行贷款	建设银行 济阳支行	银行	1,950,000.00	2019年5月23日	2022年5月15日	4.9875%
4	银行贷款	中国银行 济阳支行	银行	7,500,000.00	2020年3月31日	2023年3月31日	4.70%
5	银行贷款	深圳前海 微众银行	银行	900,000.00	2021年9月26日	2022年4月6日	9.18%
6	银行贷款	深圳前海 微众银行	银行	1,800,000.00	2021年9月26日	2022年9月26日	9.18%
合计	-	-	-	32,150,000.00	-	-	-

注：其中微众银行为按月还本付息，2022年9月份还清；中国银行贷款中每半年还50万元，2022年累计还款100万元；农村商业银行济南济阳支行2022年累计还款1000万元。建行济阳支行2022年5月份还清。

## 九、 权益分派情况

### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

### (二) 权益分派预案

适用 不适用

## 十、 特别表决权安排情况

适用 不适用



## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	是否为失信 联合惩戒对 象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
杜建吉	董事长	男	否	1969年5月	2021年2月8日	2023年1月10日
杜建吉	董事	男	否	1969年5月	2021年1月23日	2023年1月10日
李爽	副总经理	女	否	1974年7月	2021年2月8日	2024年1月22日
李爽	董事	女	否	1974年7月	2022年2月8日	2024年1月22日
杜建芳	董事	女	否	1974年2月	2021年2月8日	2024年1月22日
杜建芳	财务总监	女	否	1974年2月	2021年1月23日	2024年1月22日
刘旺	董事	男	否	1982年8月	2021年1月23日	2024年1月22日
房会伟	董事	女	否	1982年10月	2021年1月23日	2024年1月22日
房会伟	总经理	女	否	1982年10月	2021年11月18日	2024年1月22日
张清奎	监事会主席	男	否	1970年12月	2021年2月8日	2024年1月22日
张清奎	监事	男	否	1970年12月	2021年1月23日	2024年1月22日
高国超	监事	男	否	1982年8月	2022年10月18日	2024年1月22日
石金平	监事	女	否	1990年8月	2022年9月27日	2024年1月22日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					3	

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

杜建吉为公司控股股东，李爽为公司股东，杜建吉和李爽为夫妻关系，系公司共同实际控制人，杜建吉、

杜建芳为兄妹关系，杜建芳、刘旺、张清奎、高国超均为公司股东。除此之外，本公司其他董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

## (二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因	特殊说明
王洪东	监事	离任	无	离职	无
石道兰	监事	离任	无	离职	无
葛麦远	董事	离任	无	离职	无
李爽	无	新任	董事	董事会选举产生	无
高国超	无	新任	监事	董事会选举产生	无
石金平	无	新任	监事	董事会选举产生	无

### 关键岗位变动情况

□适用 √不适用

## (三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用 □不适用

### 1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

√适用 □不适用

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
高国超	监事	17,000	0	17,000	0.03%	0	0
李爽	董事	12,410,000	0	12,410,000	24.33%	0	0
石金平	监事	0	0	0	0%	0	0
合计	-	12,427,000	-	12,427,000	24.36%	0	0

### 2、报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

高国超，男，1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于西安航空技术高等专科学校，大专学历。2005年9月-2012年9月在山东迪尔安装集团有限公司任工艺管道技术员后任职生产经理；2012年9月至今在山东省智创新能源科技有限公司任职工程部经理。2014年12月-2021年1月任山东同智创新能源科技股份有限公司监事；2022年10月至今任公司监事。

李爽，女，1974年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1997年-2001年在巨野棉麻总公司经营部工作；2001年-2004年在济南新世界阳光集团担任行政部经理；2003年至2014年12月兼任广州同智监事；2004年-2014年8月在同智有限担任总经理；2014年9月至今担任公司副总经理；2022

年 2 月至今担任公司董事；2023 年 1 月至今担任公司董事长。

石金平，女，1982 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于山东英才职业学院，大专学历。2005 年 6 月至 2012 年 5 月任济南中软数码科技有限公司营销经理；2012 年 6 月 2017 年 8 月任济南中亿金融外包服务有限公司营销经理；2017 年 8 月至 2019 年 6 月任济南雷振国际贸易有限公司商务助理；2019 年 10 月至今任山东同智创新能源科技股份有限商务助理；2022 年 9 月至今任公司职工监事。

#### (四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

#### (五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	否	
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	财务负责人具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（不限于近亲属）	是	杜建吉、李爽是夫妻关系，杜建吉、杜建芳系兄妹关系
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	
董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书或信息披露事务负责人等关键职务是否存在一人兼多职的情况	否	

**(六) 独立董事任职履职情况**

□适用 √不适用

**二、 员工情况****(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	7	-	-	7
生产人员	11	-	-	11
销售人员	10	-	-	10
技术人员	28		-	28
财务人员	4	-	-	4
行政人员		4	-	4
<b>员工总计</b>	<b>60</b>	<b>4</b>	<b>-</b>	<b>64</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	3
本科	39	40
专科	7	10
专科以下	11	11
<b>员工总计</b>	<b>60</b>	<b>64</b>

**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、公司坚持引进人才与自主培养人才相结合。报告期内，公司各类人才的主要来源有以下三个途径：（1）高校招聘。公司年青骨干人员主要从高校应届大学毕业生引进。（2）自主培养。通过技能培训、师带徒培训和岗位轮换等方法培养公司发展所需要的技术型人才。（3）社会招聘。根据公司战略发展需要，适时引进了高水平的技术人才。报告期内因优化人员组合及地域因素的影响，造成部分人员流失，公司及时调整相关的策略，恰当分工、协调管理、提高工作的有效性，使公司保持稳定的发展。

2、公司实施全员劳动合同制，公司根据劳动法的相关规定和当地的收入水平，结合企业经营业绩及外部环境、物价水平等市场因素，设定公司各系统各级员工的薪资水平。员工薪资由岗位工资、工龄工资、绩效工资、津贴工资等构成。同时，公司根据当地人力资源和社会保障局的有关规定为员工缴纳社会保险。依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》公司本着公平、客观的政策，按职位等级、工作业绩、技术水平、市场行情等情况综合确定员工薪酬，激励员工不断提升自己，发掘岗位价值，以求提高自身薪酬和奖金。公司向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工

伤、失业、生育的社会保险，为员工代缴代扣个人所得税。

3、公司培训分二种渠道。一是公司内部培训，主要包括新员工入职培训、公司制度培训等，通过不定期举行培训，一方面加强了公司制度流程的学习与深化，另一方面促进跨部门的合作与沟通；二是外部培训，积极参加外部专业领域培训，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢。

4、需公司承担费用的离退休职工人数：无。

## (二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
葛麦远	离职	无	63,750	0	63,750

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

适用 不适用

## 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司董事长、董事杜建吉先生因病去世，公司于 2023 年 1 月 29 日召开第三届董事会第八次会议并审议通过，任命李爽女士为公司董事长，选举吴峰为公司新任董事，上述候补董事议案已经 2023 年 2 月 15 日召开 2023 年第一次临时股东大会审议通过。

## 第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。公司“三会”的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策等均按照《公司章程》及公司内部控制制度的程序和规则进行。

##### 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

报告期内，公司股东大会、董事会和监事会的召集、召开程序符合有关法律、法规及《公司章程》等要求；公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定及《信息披露管理制度》，保证真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏；公司的治理机制给所有股东提供了合适的保护和平等权利，公司能够确保全体股东享有法律、法规和《公司章程》规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大的生产经营决策、投资决策及财务决策等均严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及相关制度规定的程序和规则执行，公司股东、董事、监事及高级管理人员均能按照要求履行相关权利和义务，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。

#### 4、 公司章程的修改情况

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

是 否

公司 2022 年 4 月 26 日召开第三届董事会第六次会议，审议通过了《关于拟修订《公司章程》的部分条款的议案》（公告编号：2022-014）。

### （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	3	3

#### 2、 股东大会的召集、召开、表决情况

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

#### 3、 三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

#### 4、 三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合相关法律、法规和公司章程的要求，且均严格按照相关法律、法规履行各自的权利和义务，会议程序规范。公司三会参会人员符合《公司法》等法律法规的任职要求，在实践中规范运作，诚信地履行各自的权利和义务。

## 二、 内部控制

### （一） 监事会就年度内监督事项的意见

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



## (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、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，公司拥有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施经营活动。公司股东在业务上与公司之间均不存在竞争关系，且公司控股股东、实际控制人及持有公司 5%以上股份的股东已承诺不经营与公司可能发生同业竞争的业务并且报告期内已严格履行。

2、人员独立：本公司已经按照国家有关规定建立了独立的劳动、人事和分配制度。公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。本公司总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在公司工作并领取报酬，不存在在控股股东、实际控制人在其他企业任职及领取薪酬的情形。本公司财务人员不存在在其他企业兼职的情形。

3、资产完整及独立：公司资产独立完整、权属清晰。公司资产与股东资产严格分开，不存在与股东共有的情况。公司对所有资产拥有完全控制和支配权，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况。

4、机构独立：本公司具有健全的组织结构，已建立了股东大会、董事会、监事会等完备的法人治理结构。公司具有完备的内部管理制度，设有研发、采购、生产、财务、综合部等职能管理部门。本公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与控股股东和实际控制人混合经营、合署办公的情况。

5、财务独立：公司设有独立的财务会计部门，配备了合格的财务人员，独立开展财务工作和进行财务决策，不受股东或其他单位干预或控制。公司建立了规范的会计核算体系和财务管理制度，并实施严格的财务监督管理。公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账户，不存在与股东共用银行账户的情况。公司作为独立的纳税人，依法独立纳税，独立对外签订合同，不存在共用银行账户的情形。

## (三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否

根据《公司法》、《企业内部控制基本规范》等相关法律法规要求，公司制定了内部控制制度，并结合公司实际情况和未来发展状况，规范公司治理，有效执行内部控制，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。公司的财务管理和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，内部控制制度有效的保证了公司经营业务的有效进行，保护了公司资产的安全完整，能够防止、发现、纠正错误，保证了公司财务资料的真实性、合法性、完整性，促进了公司经营效率的提高和经营目标的



实现，符合公司发展的要求。报告期内，公司现行的会计核算体系、财务管理和风险控制等重大管理制度均未发现重大缺陷，亦不存在因重大缺陷对财务报告构成潜在或现实影响。现行的公司重大内部管理制度均依照《公司法》、《公司章程》和有关法律法规的规定并结合自身实际情况制定，报告期内未对其进行过整改。报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

#### **(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

公司建立了《年度报告重大差错责任追究制度》。报告期内，公司严格按照全国股份转让系统有关规定的要求，履行信息披露义务，加大对年度报告信息披露相关责任人员的问责力度，提高年度报告信息披露的质量和透明度，确保年度报告信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，推进公司内控制度建设。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了上述制度，执行情况良好。

### **三、 投资者保护**

#### **(一) 实行累积投票制的情况**

适用 不适用

#### **(二) 提供网络投票的情况**

适用 不适用

#### **(三) 表决权差异安排**

适用 不适用

## 第八节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	和信审字（2023）第 000666 号			
审计机构名称	和信会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	济南市历下区文化东路 59 号盐业大厦 7 层			
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	罗炳勤 1 年	刘凤文 1 年	年	年
会计师事务所是否变更	是			
会计师事务所连续服务年限	1 年			
会计师事务所审计报酬	10 万元			

### 审 计 报 告

和信审字(2023)第 000666 号

山东同智创新能源科技股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了后附的山东同智创新能源科技股份有限公司（以下简称“同智科技公司”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的资产负债表，2022 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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

#### 二、 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，我们独立于同智科技公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相

信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、其他信息

同智科技公司管理层对其他信息负责。其他信息包括同智科技公司 2022 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估同智科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算同智科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督同智科技公司的财务报告过程。

### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

和信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：罗炳勤

中国·济南

中国注册会计师：刘凤文

2023 年 4 月 27 日

## 二、 财务报表

### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	349,747.29	886,170.89
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	8,732,000.00	15,375,920.00
应收账款	五、3	37,217,081.48	30,410,524.95
应收款项融资	五、4		113,280.00
预付款项	五、5	7,190,803.91	6,095,896.50
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、6	1,212,884.34	987,287.51
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、7	17,241,545.75	9,453,929.71
合同资产	五、8	9,530,393.28	6,536,443.45
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、9	173,104.65	579,284.09
<b>流动资产合计</b>		<b>81,647,560.70</b>	<b>70,438,737.10</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、10	11,668,984.93	12,881,456.82
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	5,328,558.98	5,558,522.08
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、12	3,334,815.19	3,430,281.41
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		20,332,359.10	21,870,260.31
<b>资产总计</b>		101,979,919.80	92,308,997.41
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、13	10,000,000.00	11,800,000.00
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	五、14		690,000.00
应付账款	五、15	44,480,228.82	28,298,152.13
预收款项	五、16		20,416.67
合同负债	五、17	17,581,200.10	19,524,962.53
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	835,702.10	466,674.41
应交税费	五、19	2,844,776.35	597,131.06
其他应付款	五、20	7,136,567.87	4,037,010.50
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、21	7,500,000.00	2,950,000.00
其他流动负债	五、22	10,867,556.01	17,894,091.23
<b>流动负债合计</b>		101,246,031.25	86,278,438.53
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	五、23		7,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、24	138,458.53	2,914,233.52

递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		138,458.53	10,414,233.52
<b>负债合计</b>		101,384,489.78	96,692,672.05
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、25	51,000,000.00	51,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、26	695,234.48	695,234.48
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、27	907,882.09	907,882.09
一般风险准备			
未分配利润	五、28	-52,007,686.55	-56,986,791.21
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		595,430.02	-4,383,674.64
少数股东权益			
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		595,430.02	-4,383,674.64
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		101,979,919.80	92,308,997.41

法定代表人：李爽

主管会计工作负责人：杜建芳

会计机构负责人：杜建芳

**(二) 利润表**

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
<b>一、营业总收入</b>		69,088,142.14	48,518,214.63
其中：营业收入	五、29	69,088,142.14	48,518,214.63
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		62,082,217.59	70,456,963.38
其中：营业成本	五、29	46,945,146.24	57,142,013.47
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			

保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、30	666,960.10	359,601.96
销售费用	五、31	3,933,718.76	2,317,200.74
管理费用	五、32	3,981,044.45	4,877,546.81
研发费用	五、33	5,163,713.66	4,465,662.07
财务费用	五、34	1,391,634.38	1,294,938.33
其中：利息费用		1,446,650.35	1,149,284.18
利息收入		65,553.08	55,129.76
加：其他收益	五、35	801,918.87	704,825.31
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、36	-4,439,564.61	-10,648,692.81
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、37	1,471,416.37	-1,334,600.24
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、38	-71.23	-31,045.16
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		4,839,623.95	-33,248,261.65
加：营业外收入	五、39	341,960.11	274,740.38
减：营业外支出	五、40	107,013.18	62,362.60
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		5,074,570.88	-33,035,883.87
减：所得税费用	五、41	95,466.22	-1,984,457.51
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		4,979,104.66	-31,051,426.36
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）		4,979,104.66	-31,051,426.36
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		4,979,104.66	-31,051,426.36
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>2. 将重分类进损益的其他综合收益</b>			
(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			
<b>七、综合收益总额</b>		4,979,104.66	-31,051,426.36
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		4,979,104.66	-31,051,426.36
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.10	-0.61
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.10	-0.61

法定代表人：李爽

主管会计工作负责人：杜建芳

会计机构负责人：杜建芳

**(三) 现金流量表**

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		34,867,147.41	59,093,861.43
客户存款和同业存放款项净增加额		-	
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、42	3,696,720.57	3,614,413.77
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>38,563,867.98</b>	<b>62,708,275.20</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		18,958,000.51	47,312,725.01
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		6,260,084.98	6,196,667.21
支付的各项税费		1,792,290.11	1,230,892.70
支付其他与经营活动有关的现金	五、42	9,057,914.56	5,034,511.48
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>36,068,290.16</b>	<b>59,774,796.40</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>2,495,577.82</b>	<b>2,933,478.80</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		200.00	41,100.00
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>200.00</b>	<b>41,100.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		56,325.26	306,592.93
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>56,325.26</b>	<b>306,592.93</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-56,125.26</b>	<b>-265,492.93</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		10,000,000.00	12,705,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、42	7,976,358.45	17,890,968.66
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>17,976,358.45</b>	<b>30,595,968.66</b>
偿还债务支付的现金		14,750,000.00	13,255,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,301,184.61	1,449,284.18
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、42	4,211,050.00	18,512,649.90
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>20,262,234.61</b>	<b>33,216,934.08</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,285,876.16</b>	<b>-2,620,965.42</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>153,576.40</b>	<b>47,020.45</b>
加：期初现金及现金等价物余额		196,170.89	149,150.44

六、期末现金及现金等价物余额		349,747.29	196,170.89
----------------	--	------------	------------

法定代表人：李爽

主管会计工作负责人：杜建芳

会计机构负责人：杜建芳

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2022 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	51,000,000.00				695,234.48				907,882.09		-56,986,791.21		-4,383,674.64
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	51,000,000.00				695,234.48				907,882.09		-56,986,791.21		-4,383,674.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											4,979,104.66		4,979,104.66
（一）综合收益总额											4,979,104.66		4,979,104.66
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													

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

2. 本期使用											
(六) 其他											
<b>四、本期末余额</b>	51,000,000.00			695,234.48			907,882.09		-52,007,686.55		595,430.02

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	51,000,000.00				695,234.48				907,882.09		-25,935,364.85		26,667,751.72
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	51,000,000.00				695,234.48				907,882.09		-25,935,364.85		26,667,751.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-31,051,426.36		-31,051,426.36
（一）综合收益总额											-31,051,426.36		-31,051,426.36
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													



2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本期末余额</b>	<b>51,000,000.00</b>			<b>695,234.48</b>			<b>907,882.09</b>			<b>-56,986,791.21</b>		<b>-4,383,674.64</b>

法定代表人：李爽

主管会计工作负责人：杜建芳

会计机构负责人：杜建芳



## 财务报表附注

# 山东同智创新能源科技股份有限公司

## 2022 年度财务报表附注

(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 一、公司基本情况

山东同智创新能源科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”),成立于 2014 年 6 月 30 日,营业执照统一社会信用代码为 9137012575918612X0。公司注册资本为 51,000,000.00 元。

#### (1) 公司注册地、组织形式和总部地址

公司注册地址:山东省济阳县济北经济开发区泰兴东街 6 号。

公司组织形式:股份有限公司。

公司总部办公地址:山东省济阳县济北经济开发区泰兴东街 6 号。

#### (2) 公司的业务性质和主要经营活动

公司所处的行业属于专用设备制造业。

公司主要经营范围:环境科学技术研究服务;大气污染治理服务;环境与生态监测服务;节能技术研发服务;环境污染治理设施托管运营;机械设备、防爆配电装置、节能产品、电力设备、化工机械设备及配件的开发、生产、销售、技术转让、技术服务;智能控制系统、工业自动控制系统及测控系统的技术开发、生产、技术转让、技术咨询、技术服务以及系统集成服务;环保工程的设计;环保工程专业承包;建筑机电安装工程专业承包;石油及化工产品储运设计;化工工程设计;石油化工工程施工总承包;合同能源管理;进出口业务。(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) 控股股东以及实际控制人的名称

公司的实际控制人系李爽。

#### (4) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报告于 2023 年 4 月 27 日经公司董事会批准报出。

### 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为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定,以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定,并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

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

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

## 三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

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、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 6、外币业务和外币报表折算

#### （1）外币业务

本公司外币交易按照交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

#### （2）外币财务报表折算

本公司对外币财务报表折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

## 7、金融工具（不包括减值）

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### （1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

## (2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

### 2) 其他金融负债

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

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；3) 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融

资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### **(4) 金融负债的终止确认**

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）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### **(5) 金融资产和金融负债的抵销**

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

#### **(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法**

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### **(7) 权益工具**

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作

为利润分配处理。

## 8、金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融工具系以摊余成本计量的金融资产(含应收款项、合同资产)、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款,主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外,对部分财务担保合同,也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

### (1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础,对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失,是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。其中,对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产,应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指,本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加,如果信用风险自初始确认后已显著增加,本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;如果信用风险自初始确认后未显著增加,本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时,考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具,本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加,选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

### (2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率,则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外,本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计,来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

### (3) 以组合为基础评估预期信用风险

本公司对于信用风险显著不同且具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如:与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项;已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收票据和应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外,本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别,在组合的基础上评估信用风险。

### (4) 金融资产减值的会计处理方法

期末,本公司计算各类金融资产的预计信用损失,如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额,将其差额确认为减值损失;如果小于当前减值准备的账面金额,则将差额确认为减值利得。

**(5) 金融资产信用损失的确定方法**

单项评估信用风险的金融资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司对单项评估未发生信用减值的金融资产，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

**①信用风险特征组合的确定依据**

项目	确定组合的依据
组合 1（账龄组合）	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款、其他应收款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备
组合 2（关联方组合）	经营活动正常及现金流量良好的合并范围内关联方账款
组合 3（银行承兑汇票）	（1）无风险银行承兑汇票（6 家大型商业银行和 9 家上市股份制商业银行）。（2）非无风险银行承兑汇票（非 6+9 银行承兑汇票）
组合 4（商业承兑汇票）	将应收账款转为商业承兑汇票结算

②按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

不同组合计量损失准备的计提方法：

项目	计提方法
组合 1（账龄组合）	预计存续期
组合 2（关联方组合）	预计存续期
组合 3（银行承兑汇票）	预计存续期
组合 4（商业承兑汇票）	预计存续期

③各组合预期信用损失率如下列示：

组合 1（账龄组合）：预期信用损失率

账龄	应收账款预期信用损失率（%）	其他应收款预期信用损失率（%）
1 年以内	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	30	30
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

组合 2（关联方组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信

用损失率为 0。

组合 3（银行承兑汇票）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，非无风险银行承兑汇票（非 6+9 银行承兑汇票）预期信用损失率为 0。

组合 4（商业承兑汇票）：按照应收账款连续账龄的原则计提坏账准备。

## 9、存货

### （1）存货分类

本公司存货主要包括：原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、包装物等。

### （2）存货取得和发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。原材料发出时按加权平均法计价，库存商品发出时按个别计价法计价。

### （3）期末存货的计量

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

### （4）存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销办法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法；
- 3) 其他周转材料采用一次转销法。

## 10、合同资产和合同负债

在本公司与客户的合同中，本公司有权就已向客户转让商品、提供的相关服务而收取合同价款，与此同时承担将商品或服务转移给客户的履约义务。当客户实际支付合同对价或在该对价到期应付之前，企业已经向客户转移了商品或服务，则应当将因已转让商品或服务而有权收取对价的权利列示为合同资产，在取得无条件收款权时确认为应收账款或长期应收款。

在本公司与客户的合同中，本公司有权在尚未向客户转移商品或服务之前收取合同对价，与此同时将已收或应收客户对价而应向客户转移商品或服务的义务列示为合同负债。当本公司履行向客户转让商品或提供服务的义务时，合同负债确认为收入。

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。

## 11、固定资产

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，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。



### (1) 固定资产的分类

本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输工具、家具及其他。

### (2) 固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的使用寿命、残值率、年折旧率列示如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	5-10	5	9.50-19.00
电子设备	3-5	5	19.00-31.67
运输工具	4	5	23.75
家具及其他	5	5	19.00

### (3) 融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 12、在建工程

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

## 13、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的,在同时满足下列条件时予以资本化,计入相关资产成本:

- 1) 资产支出已经发生;
- 2) 借款费用已经发生;
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时,借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

### (2) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

## 14、无形资产

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态,并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

(1) 购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质,无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额,除按照规定应予资本化的以外,应当在信用期间内计入当期损益。

(2) 投资者投入的无形资产,按照投资合同或协议约定的价值作为成本,但合同或协议约定价值不公允的除外。

(3) 本公司内部研究开发项目的支出,区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

内部研究开发项目研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件的确认为无形资产: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，应当证明其有用性；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。

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

对于使用寿命有限的各项无形资产的摊销年限分别为：

类 别	摊销年限（年）
软件	10
专利技术	10
土地使用权	50

#### 15、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### 16、职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

##### （1）短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

##### （2）离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

##### （3）辞退福利

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

##### （4）其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划条件的,按照上述设定提存计划的会计政策进行处理;除此以外的,按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 17、收入

### (1) 收入确认原则

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务,公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时,已经发生的成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的成本金额确认收入,直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务,在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时,公司考虑下列迹象:1) 公司就该商品享有现时收款权利,即客户就该商品负有现时付款义务;2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户,即客户已拥有该商品的法定所有权;3) 公司已将该商品实物转移给客户,即客户已实物占有该商品;4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户,即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬;5) 客户已接受该商品;6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### (2) 收入计量原则

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

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

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

4) 合同中包含两项或多项履约义务的,公司于合同开始日,按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例,将交易价格分摊至各单项履约义务。

### (3) 收入确认的具体方法

### 1) 按时点确认的收入

公司产品并提供安装服务,属于在某一时点履行履约义务。产品收入确认需满足以下条件:公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品,已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入,商品所有权上的主要风险和报酬已转移,商品的法定所有权已转移。

### 2) 按履约进度确认的收入

公司销售产品并提供安装服务,由于公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益,且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项,公司将其作为在某一时段内履行的履约义务,按照履约进度确认收入,履约进度不能合理确定的除外。公司按照产出法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时,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,直到履约进度能够合理确定为止。

## 18、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助,按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助,按照公允价值计量;公允价值不能够可靠取得的,按照名义金额 1 元计量。

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

对于政府文件未明确规定补助对象的,能够形成长期资产的,与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助,其余部分作为与收益相关的政府补助;难以区分的,将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助,冲减相关资产的账面价值,或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助,用于补偿已发生的相关成本费用或损失的,计入当期损益或冲减相关成本;用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,则计入递延收益,于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务,采用一致的方法处理。

与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。与日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时,初始确认时冲减相关资产账面价值的,调整资产账面价值;存在相关递延收益余额的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益;属于其他情况的,直接计入当期损益。

取得的政策性优惠贷款贴息,如果财政将贴息资金拨付给贷款银行,以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金

直接拨付给本公司，贴息冲减借款费用。

## 19、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

### (1) 递延所得税资产

1) 资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2) 资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，转回减记的金额。

### (2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

## 20、租赁

### (1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。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，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

### (2) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注三、21。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额按照租赁内含利率或增量借款利率计算的现值进行初始计量。租赁付款额包括：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；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续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。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### 1) 短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额,在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

## 2) 低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额,在租赁期内各个期间按照直线法(或其他系统合理)的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁,本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

### (3) 本公司作为出租人

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

#### 1) 融资租赁

融资租赁中,在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值,租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人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。本公司作为出租人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。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

#### 2) 经营租赁

经营租赁中的租金,本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化,在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊,分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的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。

## 21、使用权资产

### (1) 使用权资产确认条件

本公司使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日,使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括:租赁负债的初始计量金额;在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额,存在租赁激励的,扣除已享受的租赁激励相关金额;本公司作为承租人发生的初始直接费用;本公司作为承租人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。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

### (2) 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所

有权的,在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

**(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、22。**

## **22、资产减值**

当存在下列迹象的,表明资产可能发生了减值:

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化,从而对本公司产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高,从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- (6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者损失)远远低于预计金额等。
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产(使用寿命不确定的除外)等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断,当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的,本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合,其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定,以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定及尚未达到可使用状态的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

## **23、重要会计政策和会计估计变更**

### **(1) 会计政策变更**



①2021 年 12 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号），要求“关于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”、“关于亏损合同的判断”内容自 2022 年 1 月 1 日起施行。

②2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号），要求“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。

## （2）会计估计变更

本期未发生会计估计变更。

## （3）执行企业会计准则解释 15 号、企业会计准则解释 16 号调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

执行企业会计准则解释 15 号、企业会计准则解释 16 号的相关规定未对公司当年年初财务报表相关项目产生影响。

## 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%、9%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

### 2、税收优惠政策及依据：

公司于 2021 年 12 月 15 日通过高新技术复审，取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202137005404，有效期为三年。

## 五、财务报表主要项目注释

下列注释项目除特别注明外，期初余额指 2022 年 1 月 1 日财务报表数，期末余额指 2022 年 12 月 31 日财务报表数；本期发生额指 2022 年度发生额，上期发生额指 2021 年度发生额。

### 1、货币资金

（1）货币资金按类别列示如下

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

现金	1,051.21	4,867.39
银行存款	348,696.08	191,303.50
其他货币资金		690,000.00
合 计	349,747.29	886,170.89

## (2) 其他货币资金按明细列示

项 目	期末余额	期初余额
票据保证金		690,000.00
合 计		690,000.00

(3) 期末银行存款不存在抵押、冻结等使用受限或存放在境外有或有潜在回收风险的情况。

## 2、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	8,732,000.00	15,375,920.00
商业承兑汇票		
合 计	8,732,000.00	15,375,920.00

(2) 期末公司无已质押的应收票据。

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
非无风险银行承兑汇票		8,582,000.00
商业承兑汇票		
合 计		8,582,000.00

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	19,743,647.43	34.13	13,093,485.28	66.32	6,650,162.15
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	38,099,231.84	65.87	7,532,312.51	19.77	30,566,919.33

组合小计	38,099,231.84	65.87	7,532,312.51	19.77	30,566,919.33
合计	57,842,879.27	100.00	20,625,797.79	35.66	37,217,081.48
类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	17,415,855.43	36.80	10,941,193.26	62.82	6,474,662.17
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	29,909,060.98	63.20	5,973,198.20	19.97	23,935,862.78
组合小计	29,909,060.98	63.20	5,973,198.20	19.97	23,935,862.78
合计	47,324,916.41	100.00	16,914,391.46	35.74	30,410,524.95

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
新疆天业汇合新材料有限公司	11,849,310.00	7,702,051.50	65.00	可能无法履行还款义务
宁夏宝廷新能源有限公司	4,517,922.43	2,936,649.58	65.00	可能无法履行还款义务
宁波科元精化股份有限公司	1,296,000.00	842,400.00	65.00	可能无法履行还款义务
渤海东方化工有限公司	1,039,400.00	1,039,400.00	100.00	达成民事调解，但实际未执行，预计收回可能性极小
荆门绿源环保产业发展有限公司	665,515.00	432,584.75	65.00	可能无法履行还款义务
山东桦超化工有限公司	375,500.00	140,399.45	37.39	普通债权受偿方案金额
合计	19,743,647.43	13,093,485.28	66.32	

期末按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	14,123,413.86	706,170.70	5.00
1-2年	7,592,496.00	759,249.60	10.00
2-3年	6,393,221.22	1,278,644.24	20.00
3-4年	6,679,971.60	2,003,991.48	30.00
4-5年	1,051,745.34	525,872.67	50.00
5年以上	2,258,383.82	2,258,383.82	100.00
合计	38,099,231.84	7,532,312.51	

按组合计提坏账的确认标准及说明：相同账龄的客户具有类似的预期损失率

## 按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年以内	14,123,413.86
1-2 年	15,152,980.50
2-3 年	9,394,136.22
3-4 年	15,486,719.53
4-5 年	1,051,745.34
5 年以上	2,633,883.82
合 计	57,842,879.27

## (2) 本期计提、转回或收回坏账准备情况

## 本期计提坏账准备情况

类 别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按单项计提的坏账准备	10,941,193.26	2,884,927.27	372,635.25	360,000.00	13,093,485.28
按组合计提的坏账准备	5,973,198.20	2,027,929.06		468,814.75	7,532,312.51
合 计	16,914,391.46	4,912,856.33	372,635.25	828,814.75	20,625,797.79

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	828,814.75

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 32,207,309.91 元，占应收账款期末余额合计数的比例 55.68%，相应计提的坏账准备期末余额合计为 12,186,296.98 元。

## 4、应收款项融资

## (1) 应收款项融资明细项目

项 目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据		113,280.00
合 计		113,280.00

## (2) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项 目	期初余额	增减变动	公允价值变动	账面价值
银行承兑汇票	113,280.00	-113,280.00		
合 计	113,280.00	-113,280.00		

(3) 期末公司无质押的应收款项融资。

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的无风险银行承兑汇票

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,282,444.54	
合 计	2,282,444.54	

## 5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	3,413,436.19	47.47	5,466,387.40	89.67
1-2 年	3,322,234.58	46.20	308,208.73	5.06
2-3 年	153,153.67	2.13	222,252.51	3.65
3-4 年	208,527.83	2.90	99,047.86	1.62
4-5 年	93,451.64	1.30		
合 计	7,190,803.91	100.00	6,095,896.50	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 5,228,887.60 元，占预付款项期末余额合计数的比例 72.72%。

## 6、其他应收款

总体情况列示：

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,212,884.34	987,287.51
合 计	1,212,884.34	987,287.51

### 其他应收款

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年以内	965,958.61
1-2 年	239,903.18
2-3 年	23,113.50

3-4 年	31,100.00
4-5 年	108,100.00
5 年以上	257,720.00
合 计	1,625,895.29

## (2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	747,236.79	139,625.92
押金	11,070.00	10,970.00
保证金	845,073.50	1,116,683.50
往来款	22,515.00	233,675.51
合 计	1,625,895.29	1,500,954.93

## (3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	326,667.42		187,000.00	513,667.42
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	56,343.53		30,000.00	86,343.53
本期转回			187,000.00	187,000.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022 年 12 月 31 日余额	383,010.95		30,000.00	413,010.95

## (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	

按单项计提的坏账准备	187,000.00	30,000.00	187,000.00			30,000.00
按组合计提的坏账准备	326,667.42	56,343.53				383,010.95
合计	513,667.42	86,343.53	187,000.00			413,010.95

(5) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
陆洪亮	备用金	103,000.00	1年以内、1-2年	6.33	5,777.07
济阳县中小企业协会	保证金	100,000.00	4-5年、5年以上	6.15	88,000.00
湖北中哈能源科技有限公司	保证金	100,000.00	5年以上	6.15	100,000.00
河南润能科技有限公司	保证金	100,000.00	1-2年	6.15	10,000.00
金能化学(青岛)有限公司	保证金	100,000.00	1年以内	6.15	5,000.00
合计		503,000.00		30.93	208,777.07

## 7、存货

(1) 存货类别明细

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,291,338.22		3,291,338.22	3,086,034.45		3,086,034.45
库存商品	14,503,441.87	553,234.34	13,950,207.53	6,760,490.07	392,594.81	6,367,895.26
合计	17,794,780.09	553,234.34	17,241,545.75	9,846,524.52	392,594.81	9,453,929.71

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
库存商品	392,594.81	160,639.53					553,234.34
合计	392,594.81	160,639.53					553,234.34

(3) 确定可变现净值的具体依据

公司直接用于出售的存货,在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;需要经过加工的存货,在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;资产负债表日,同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分

不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。

## 8、合同资产

### (1) 合同资产情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	10,031,992.93	501,599.65	9,530,393.28	8,670,099.00	2,133,655.55	6,536,443.45
合 计	10,031,992.93	501,599.65	9,530,393.28	8,670,099.00	2,133,655.55	6,536,443.45

### (2) 本期合同资产计提减值准备情况

类 别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
质保金	2,133,655.55		1,632,055.90			501,599.65
合 计	2,133,655.55		1,632,055.90			501,599.65

## 9、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预缴所得税	173,104.65	173,104.65
待认证进项税额		89,883.13
合同取得成本		316,296.31
合 计	173,104.65	579,284.09

## 10、固定资产

### 总体情况列示:

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	11,668,984.93	12,881,456.82
固定资产清理		
合 计	11,668,984.93	12,881,456.82

### 固定资产部分:

#### (1) 固定资产情况

项 目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	家具及其他	合 计
一、账面原值:						
1.期初余额	16,019,880.01	2,650,998.66	1,705,895.77	2,707,850.30	836,147.50	23,920,772.24
2.本期增加金额				56,325.26		56,325.26
其中: 购置				56,325.26		56,325.26



3.本期减少金额					850.00	850.00
其中: 处置或报废					850.00	850.00
4.期末余额	16,019,880.01	2,650,998.66	1,705,895.77	2,764,175.56	835,297.50	23,976,247.50
二、累计折旧						
1.期初余额	4,492,203.22	2,150,038.87	1,534,016.52	2,112,288.20	750,768.61	11,039,315.42
2.本期增加金额	758,128.48	181,750.36	83,615.74	212,409.38	32,621.96	1,268,525.92
其中: 计提	758,128.48	181,750.36	83,615.74	212,409.38	32,621.96	1,268,525.92
3.本期减少金额					578.77	578.77
其中: 处置或报废					578.77	578.77
4.期末余额	5,250,331.70	2,331,789.23	1,617,632.26	2,324,697.58	782,811.80	12,307,262.57
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
其中: 计提						
3.本期减少金额						
其中: 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	10,769,548.31	319,209.43	88,263.51	439,477.98	52,485.70	11,668,984.93
2.期初账面价值	11,527,676.79	500,959.79	171,879.25	595,562.10	85,378.89	12,881,456.82

(2) 期末无暂时闲置的固定资产。

(3) 期末无未办妥产权证书的固定资产情况。

(4) 固定资产抵押情况详见附注五、44、所有权或使用权受到限制的资产。

## 11、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	专利权	软件使用权	土地使用权	合 计
一、账面原值				
1.期初余额	26,035.72	1,251,623.75	5,188,203.50	6,465,862.97
2.本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
3.本期减少金额				

(1) 处置				
4. 期末余额	26,035.72	1,251,623.75	5,188,203.50	6,465,862.97
二、累计摊销				
1. 期初余额	13,989.21	469,648.19	423,703.49	907,340.89
2. 本期增加金额	2,603.52	123,595.47	103,764.11	229,963.10
(1) 计提	2,603.52	123,595.47	103,764.11	229,963.10
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	16,592.73	593,243.66	527,467.60	1,137,303.99
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	9,442.99	658,380.09	4,660,735.90	5,328,558.98
2. 期初账面价值	12,046.51	781,975.56	4,764,500.01	5,558,522.08

(2) 本报告期末无通过公司内部研发形成的无形资产。

(3) 资产负债表日，未发现无形资产存在减值迹象，故未计提减值准备。

(4) 无形资产抵押情况详见“附注五、44、所有权或使用权受到限制的资产”。

## 12、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	22,093,642.73	3,314,046.41	22,868,542.76	3,430,281.41
预计负债	138,458.53	20,768.78		
合 计	22,232,101.26	3,334,815.19	22,868,542.76	3,430,281.41

(2) 本期无确认的递延所得税负债。

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项 目	递延所得税资产和 负债期末互抵金额	抵销后递延所得税 资产或负债期末余 额	递延所得税资产和 负债期初互抵金额	抵销后递延所得税 资产或负债期初余 额
递延所得税资产		3,334,815.19		3,430,281.41

递延所得税负债			
---------	--	--	--

## (4) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	55,608,193.79	53,675,359.46
合 计	55,608,193.79	53,675,359.46

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末余额	期初余额
2028 年	14,386,419.60	14,944,495.55
2029 年	4,313,901.10	4,313,901.10
2030 年	11,558,659.30	10,432,995.39
2031 年	25,349,213.79	23,983,967.42
合 计	55,608,193.79	53,675,359.46

**13、短期借款**

## (1) 明细项目

项 目	期末余额	期初余额
信用借款		1,800,000.00
保证借款	1,000,000.00	1,000,000.00
保证、抵押借款	9,000,000.00	9,000,000.00
合 计	10,000,000.00	11,800,000.00

(2) 本公司报告期内无已到期未偿还的短期借款。

**14、应付票据**

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		690,000.00
合 计		690,000.00

**15、应付账款**

## (1) 应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
材料款	41,488,364.62	18,734,455.74
其他	2,991,864.20	9,563,696.39
合 计	44,480,228.82	28,298,152.13

(2) 期末无重要的账龄超过 1 年的应付账款。

### 16、预收款项

项 目	期末余额	期初余额
预收租金		20,416.67
合 计		20,416.67

### 17、合同负债

项 目	期末余额	期初余额
预收货款	17,581,200.10	19,524,962.53
合 计	17,581,200.10	19,524,962.53

### 18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	466,674.41	6,225,494.71	5,920,305.70	771,863.42
离职后福利-设定提存计划		382,938.41	319,099.73	63,838.68
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合 计	466,674.41	6,608,433.12	6,239,405.43	835,702.10

(2) 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	466,674.41	5,661,491.15	5,358,519.10	769,646.46
(2) 职工福利费		372,684.01	372,684.01	
(3) 社会保险费		180,177.93	177,960.97	2,216.96
其中：医疗保险费		170,809.27	170,809.27	
工伤保险费		9,368.66	7,151.70	2,216.96
(4) 住房公积金				
(5) 工会经费和职工教育经费		11,141.62	11,141.62	
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合 计	466,674.41	6,225,494.71	5,920,305.70	771,863.42

(3) 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----	------	------	------	------

基本养老保险		371,852.84	310,690.28	61,162.56
失业保险费		11,085.57	8,409.45	2,676.12
合 计		382,938.41	319,099.73	63,838.68

**19、应交税费**

项 目	期末余额	期初余额
应交增值税	2,463,907.44	469,688.34
个人所得税	13,591.60	23,866.26
房产税	25,686.80	25,686.81
城镇土地使用税	22,972.80	22,972.80
印花税	3,301.58	8,494.80
城市维护建设税	175,785.72	27,079.52
教育费附加	87,269.51	11,605.52
地方教育费附加	52,260.90	7,737.01
合 计	2,844,776.35	597,131.06

**20、其他应付款****总体情况列示:**

项 目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	7,136,567.87	4,037,010.50
合 计	7,136,567.87	4,037,010.50

**其他应付款****(1) 按款项性质列示其他应付款**

项 目	期末余额	期初余额
招标保证金	538,472.00	532,372.00
智基金	98,948.34	91,135.48
往来款	283,548.81	412,375.50
借款	4,626,598.72	1,412,127.52
应退款项	1,589,000.00	1,589,000.00
合 计	7,136,567.87	4,037,010.50

**(2) 重要的账龄超过 1 年的其他应付款**

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
烟台巨力精细化工股份有限公司	1,589,000.00	尚未完结
合 计	1,589,000.00	

**21、一年内到期的非流动负债**

项 目	期末余额	期初余额
一年以内到期的长期借款	7,500,000.00	2,950,000.00
合 计	7,500,000.00	2,950,000.00

**22、其他流动负债**

项 目	期末余额	期初余额
已背书未到期票据	8,582,000.00	15,268,920.00
待转销项税额	2,285,556.01	2,625,171.23
合 计	10,867,556.01	17,894,091.23

**23、长期借款**

项 目	期末余额	期初余额
抵押、保证借款		7,500,000.00
合 计		7,500,000.00

**24、预计负债**

项 目	期末余额	期初余额	形成原因
亏损合同	138,458.53	2,914,233.52	建造合同预计亏损
合 计	138,458.53	2,914,233.52	

**25、股本**

项 目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	51,000,000.00						51,000,000.00

**26、资本公积**

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	695,234.48			695,234.48
合 计	695,234.48			695,234.48

**27、盈余公积**

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	907,882.09			907,882.09
合 计	907,882.09			907,882.09

**28、未分配利润**

项 目	本期	上期
调整前上年年末未分配利润	-56,986,791.21	-25,935,364.85
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-56,986,791.21	-25,935,364.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,979,104.66	-31,051,426.36
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-52,007,686.55	-56,986,791.21

**29、营业收入和营业成本**

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	69,069,411.25	46,869,106.66	48,469,574.01	56,811,250.88
其他业务	18,730.89	76,039.58	48,640.62	330,762.59
合 计	69,088,142.14	46,945,146.24	48,518,214.63	57,142,013.47

**30、税金及附加**

项 目	本期发生额	上期发生额
城市建设维护税	253,106.86	74,260.57
教育费附加	93,909.44	31,825.96
地方教育费附加	86,881.17	21,217.29
城镇土地使用税	91,891.20	91,891.20
房产税	102,747.23	102,747.24
印花税	34,404.20	31,419.70
车船使用税	4,020.00	6,240.00
合 计	666,960.10	359,601.96

**31、销售费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
差旅费	377,304.46	466,823.72
职工薪酬	1,105,467.78	744,974.32
招待费	180,147.62	228,125.07
办公费用	4,280.06	16,249.72
折旧费	304.11	591.06
会议费	106,132.07	263,029.96
通讯费	8,550.46	19,216.83
广告费	94,947.02	92,183.79
车辆费用	280.00	4,088.75
标书费	9,109.44	16,022.19
租赁费	14,319.66	47,723.00
维修费	1,766,653.85	315,304.68
其他费用	266,222.23	102,867.65
合 计	3,933,718.76	2,317,200.74

**32、管理费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
办公费	218,500.70	313,809.26
摊销费	63,264.12	95,765.84
差旅费	159,560.33	673,350.73
职工薪酬	1,992,838.44	1,949,722.09
招待费	244,984.89	274,092.25
折旧费	388,478.12	446,587.46
车辆费用	216,638.87	237,619.80
中介、咨询费	156,721.19	287,715.97
企业挂牌费用		37,735.85
律师诉讼费	297,662.58	403,445.19
其他费用	242,395.21	157,702.37
合 计	3,981,044.45	4,877,546.81

**33、研发费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------



直接材料	743,205.16	467,080.00
工资	2,528,950.45	2,517,981.64
保险	197,082.85	187,974.45
折旧	544,680.37	484,350.75
摊销	173,898.98	172,016.16
差旅费	263,810.79	395,383.05
其他费用	674,157.81	104,750.07
知识产权费用	37,927.25	136,125.95
合 计	5,163,713.66	4,465,662.07

### 34、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,446,650.35	1,149,284.18
减：利息收入	65,553.08	55,129.76
手续费支出	10,537.11	10,652.43
其他		190,131.48
合 计	1,391,634.38	1,294,938.33

### 35、其他收益

#### (1) 明细项目

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	800,535.00	703,679.18
个税手续费返还	1,383.87	1,146.13
合 计	801,918.87	704,825.31

#### (2) 政府补助项目明细

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
人才专项资金	200,000.00		与收益相关
2022 年山东省企业研究开发财政补助资金	100,000.00		与收益相关
2022 年科技型中小企业创新能力提升	500,000.00		与收益相关
济南市知识产权(专利)专利资金国内发明授权资助	535.00		与收益相关
济阳区核心竞争力优势企业奖励		28,000.00	与收益相关
2020 年度济南知识产权第二批专项资金		16,500.00	与收益相关
2020 年企业研发投入补助		127,200.00	与收益相关

2021 年山东省企业研究开发财政补助资金		49,600.00	与收益相关
2018 年金种子企业关键产品提升计划		300,000.00	与收益相关
两新党组织工作启动资金		5,000.00	与收益相关
免征增值税或增值税即征即退		3,900.00	与收益相关
政府企业以工代训补贴		168,500.00	与收益相关
稳岗补贴		4,979.18	与收益相关
合 计	800,535.00	703,679.18	

### 36、信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-4,540,221.08	-10,411,751.18
其他应收款坏账损失	100,656.47	-236,941.63
合 计	-4,439,564.61	-10,648,692.81

### 37、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
存货减值损失	-160,639.53	-65,134.10
合同资产减值损失	1,632,055.90	-1,269,466.14
合 计	1,471,416.37	-1,334,600.24

### 38、资产处置收益

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-71.23	-31,045.16
合 计	-71.23	-31,045.16

### 39、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	341,960.11	274,740.38	341,960.11
合 计	341,960.11	274,740.38	341,960.11

### 40、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金与罚款	13,019.18	446.51	13,019.18
其他支出	93,994.00	61,916.09	93,994.00

合 计	107,013.18	62,362.60	107,013.18
-----	------------	-----------	------------

#### 41、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税		
递延所得税	95,466.22	-1,984,457.51
合 计	95,466.22	-1,984,457.51

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	5,074,570.88
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	761,185.63
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	151,783.04
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-42,945.40
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	
税法规定的额外可扣除费用	-774,557.05
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
其他	
所得税费用	95,466.22

#### 42、现金流量表项目注释

##### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	65,553.08	55,129.76
营业外收入及其他收益	801,919.01	1,000,925.31
往来款	2,829,248.48	34,595.14
受限资金		2,518,784.00
其他		4,979.56
合 计	3,696,720.57	3,614,413.77

##### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
各项费用合计	6,127,974.64	5,020,278.06
往来款	2,929,939.92	
其他		14,233.42
合 计	9,057,914.56	5,034,511.48

## (3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
非金融机构借款本金	3,075,308.45	17,890,968.66
银行承兑汇票保证金	4,901,050.00	
合 计	7,976,358.45	17,890,968.66

## (4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
非金融机构借款本金及利息		18,512,649.90
银行承兑汇票保证金	4,211,050.00	
合 计	4,211,050.00	18,512,649.90

**43、现金流量表补充资料**

## (1) 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	4,979,104.66	-31,051,426.36
加：资产减值准备	2,968,148.24	13,399,369.16
投资性房地产折旧、固定资产折旧	1,268,525.92	1,354,864.15
使用权资产折旧		
无形资产摊销	229,963.10	212,743.12
长期待摊费用摊销		55,038.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	71.23	31,045.16
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,301,184.61	1,449,284.18
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	95,466.22	-1,984,457.51

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）	-7,948,255.57	14,451,022.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,765,139.87	-11,331,791.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,366,509.28	16,347,786.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,495,577.82	2,933,478.80
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	349,747.29	196,170.89
减：现金的期初余额	196,170.89	149,150.44
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	153,576.40	47,020.45

## （2）现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	349,747.29	196,170.89
其中：库存现金	1,051.21	4,867.39
可随时用于支付的银行存款	348,696.08	191,303.50
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	349,747.29	196,170.89
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 44、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	账面净额	受限原因
固定资产	10,682,114.21	设定抵押
无形资产	4,660,735.90	设定抵押
合 计	15,342,850.11	

## 45、政府补助

## 政府补助基本情况

种 类	金 额	列报项目	计入当期损益的金额
人才专项资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
2022 年山东省企业研究开发财政补助资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
2022 年科技型中小企业创新能力提升	500,000.00	其他收益	500,000.00
济南市知识产权（专利）专项资金国内发明专利资助	535.00	其他收益	535.00
合 计	800,535.00		800,535.00

## 六、关联方及关联交易

## 1、本企业的最终控制方

关联方名称	与本公司关系	持股比例（%）
李爽	实际控制人	24.33

杜建吉先生于 2023 年 1 月因病去世，杜建吉先生持有公司股份 22,660,340 股，占公司股本总数的 44.43%，为公司原控股股东、实际控制人。根据继承关系，杜建吉先生原持有公司股份，由其夫人李爽及子女承继。

## 2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
杜建芳	本公司股东、董事、财务总监、5%以上股东
房会伟	总经理、董事
刘旺	董事
李爽	董事长
济南市财金科技投资有限公司	5%以上股东
张清奎	监事会主席
高国超	监事
石金平	监事

注：股东杜建吉与股东李爽系夫妻关系，股东杜建吉与股东杜建芳系兄妹关系。

## 3、关联交易情况

## (1) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
杜建吉、李爽、杜建芳①	3,000,000.00	2022/3/12	2023/3/7	否
杜建吉、李爽、杜建芳②	27,000,000.00	2020/9/9	2023/9/6	否

李爽③	3,200,000.00	2019/5/15	2022/5/15	是
杜建吉、李爽④	10,000,000.00	2020/3/23	2023/3/23	否

注:①本公司向济阳农商行借款 100 万元,借款期间自 2022 年 3 月 12 日至 2023 年 3 月 7 日,保证人为杜建吉、李爽、杜建芳,为上述借款提供最高 300 万元的担保。截至 2022 年 12 月 31 日,上述借款尚未归还。

②本公司向济阳农商行借款 900 万元,借款期间自 2020 年 9 月 9 日至 2023 年 9 月 6 日,以本公司土地、房屋建筑物作为抵押物;保证人为杜建吉、李爽、杜建芳,为上述借款提供最高 2,700 万元的担保。截至 2022 年 12 月 31 日,上述借款尚未归还。

③本公司向中国建设银行济阳支行借款 195 万元,借款期间自 2019 年 5 月 15 日至 2022 年 5 月 15 日。李爽以其自有房产抵押,为上述借款提供最高额为 320 万元的担保。截至 2022 年 12 月 31 日,上述借款已归还。

④2020 年 3 月 23 日,本公司向中国银行股份有限公司济阳支行借款 1,000 万元(其中 2020 年已还款 50 万元,2021 年已还款 100 万元,2022 年已还款 100 万元)剩余借款金额 750 万元,借款期间为 36 个月。保证人为杜建吉、李爽。截至 2022 年 12 月 31 日,上述借款尚有 750 万元未归还。

## (2) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	拆借日	归还金额	归还日
拆入				
杜建吉			187,931.01	2022 年 1 月
			99,931.01	2022 年 2 月
			129,931.01	2022 年 3 月
			89,931.01	2022 年 4 月
			49,931.01	2022 年 5 月
	500,000.00	2022 年 6 月	80,758.89	2022 年 6 月
			67,777.78	2022 年 7 月
	1,850,000.00	2022 年 8 月	510,222.22	2022 年 8 月
	200,000.00	2022 年 9 月	238,000.00	2022 年 9 月
	300,000.00	2022 年 11 月		2022 年 11 月
	400,000.00	2022 年 12 月	289,666.67	2022 年 12 月
合 计	3,250,000.00		1,744,080.61	
杜建芳	663,000.00		664,500.00	2022 年 1 月
	271,000.00		79,500.00	2022 年 2 月
	32,000.00	2022 年 1 月	388,500.00	2022 年 3 月

	315,000.00	2022 年 5 月	48,400.00	2022 年 5 月
	618,600.00	2022 年 6 月	50,000.00	2022 年 6 月
	600,000.00	2022 年 7 月	1,406,899.12	2022 年 7 月
	784,000.00	2022 年 8 月	363,500.00	2022 年 8 月
	1,848,000.00	2022 年 9 月	1,619,300.00	2022 年 9 月
	1,163,500.00	2022 年 10 月	147,200.00	2022 年 10 月
	758,500.00	2022 年 11 月	162,509.00	2022 年 11 月
	198,000.00	2022 年 12 月	752,507.03	2022 年 12 月
合 计	7,251,600.00		5,682,815.15	

## (3) 关键管理人员报酬

单位: 万元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	132.08	114.41

## 4、关联方应收应付款项

## 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	房会伟	25,639.31	1,471.80	27,884.70	1,394.24
其他应收款	刘旺	38,446.00	1,922.30		
其他应收款	张清奎	31,109.50	1,555.48		
其他应收款	高国超	60,241.43	3,012.07		
其他应收款	石金平	8,066.17	403.31		
其他应收款	杜建吉			3,516.60	175.83

## 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	杜建吉	2,574,952.00	1,068,428.40
其他应付款	杜建芳	2,051,646.34	482,861.49
其他应付款	李爽	568.00	
其他应付款	刘旺		6,585.64
其他应付款	张清奎		62,655.50

## 七、承诺及或有事项

## 1、重大承诺事项



截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的承诺事项。

## 2、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的或有事项。

## 八、资产负债表日后事项

根据公司 2023 年 4 月 27 日召开的第三届董事会第九次会议审议通过关于《2022 年度利润分配方案》的议案，本次权益分配预案为：为支持公司发展，公司拟定 2022 年度不进行利润分配。本次权益分配预案尚须公司 2022 年度股东大会审议通过。

## 九、其他重要事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要说明的其他重要事项。

## 十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	说明
非流动资产处置损益	-71.23	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	800,535.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	559,635.25	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	234,946.93	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经营性损益对利润总额的影响的合计	1,595,045.95	
减: 所得税影响额		
少数股东权益影响额 (税后)		
合计	1,595,045.95	

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-262.87	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-178.66	0.07	0.07

山东同智创新能源科技股份有限公司

二〇二三年四月二十七日

## 第九节 备查文件目录

(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

(三) 年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址:

公司董事会办公室

山东同智创新能源科技股份有限公司

董事会

二〇二三年四月二十七日