

LCARBO[®]

琅卡博

NEEQ: 838049

山东琅卡博能源科技股份有限公司

SHANDONGLCARBO ENERGY TECHNOLOGY CO., LTD.



年度报告摘要

2022

一. 重要提示

1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（www.neeq.com.cn或www.neeq.cc）的年度报告全文。

1.2 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。

公司负责人张晓宁、主管会计工作负责人王军及会计机构负责人威海粟保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。

1.4 中天运会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.5 公司联系方式

| | |
|-----------------|--------------------------------|
| 董事会秘书/信息披露事务负责人 | 王军 |
| 电话 | 0631-3681699 |
| 传真 | 0631-3682699 |
| 电子邮箱 | info@lcarbo.com |
| 公司网址 | www.lcarbo.com |
| 联系地址 | 山东省威海市火炬高技术产业开发区田和办事处福田路10-13号 |
| 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 |

二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

2.1 主要财务数据

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例% |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 资产总计 | 140,735,097.98 | 105,216,894.59 | 33.76% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 60,159,634.25 | 41,148,838.69 | 46.20% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.72 | 2.02 | -14.95% |
| 资产负债率%（母公司） | 57.21% | 54.35% | - |
| 资产负债率%（合并） | 57.25% | 60.89% | - |
| （自行添行） | | | |
| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |

| | | | |
|----------------------------------------|---------------|---------------|----------|
| 营业收入 | 73,084,607.87 | 45,520,662.10 | 60.55% |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 18,120,587.96 | 8,099,660.86 | 123.72% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 17,355,685.20 | 7,868,696.02 | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -4,954,595.15 | -913,971.55 | -442.10% |
| 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） | 36.36% | 21.89% | - |
| 加权平均净资产收益率%（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） | 34.84% | 21.27% | - |
| 基本每股收益（元/股） | 0.52 | 0.23 | 126.09% |
| （自行添行） | | | |

2.2 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 | 19,454,001 | 95.55% | -19,016,460 | 437,541 | 1.2501% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 17,136,001 | 84.17% | -17,136,001 | | | |
| | 董事、监事、高管 | 301,999 | 1.48% | 135,542 | 437,541 | 1.2501% | |
| | 核心员工 | | | | | | |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 905,999 | 4.45% | 33,656,460 | 34,562,459 | 98.7499% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | | | 29,784,385 | 29,784,385 | 94.9995% | |
| | 董事、监事、高管 | 905,999 | 4.45% | 406,628 | 1,312,627 | 3.7504% | |
| | 核心员工 | | | | | | |
| 总股本 | | 20,360,000 | - | 14,640,000 | 35,000,000 | - | |
| 普通股股东人数 | | | | | | | 3 |

2.3 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% | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|--------------|------------|-------------|------------|----------|-------------|-------------|
| 1 | 张晓宁 | 190,000 | 29,594,385 | 29,784,385 | 85.0982% | 29,784,385 | 0 |
| 2 | 威海琅元信息咨询有限公司 | 2,016,000 | 1,449,447 | 3,465,447 | 9.9013% | 3,465,447 | 0 |
| 3 | 丛华成 | 1,017,998 | 732,170 | 1,750,168 | 5.0005% | 1,312,627 | 437,541 |
| 4 | 岳立美 | 17,136,002 | -17,136,002 | 0 | 0% | 0 | 0 |
| 合计 | | 20,360,000 | 14,640,000 | 35,000,000 | 100% | 34,562,459 | 437,541 |

普通股前十名股东间相互关系说明：公司股东岳立美女士是威海琅元信息咨询有限公司的股东（持股比例为 99%）、执行董事，股东张晓宁先生与岳立美女士是夫妻关系，除此以外，公司其他股东之间不存在关联关系。

三. 涉及财务报告的相关事项

3.1 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、重要会计政策变更

①执行《企业会计准则解释第 15 号》

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

1) 关于试运行销售的会计处理解释第 15 号规定了企业将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及其列报，规定不应将试运行销售相关收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售，应当进行追溯调整（提示：追溯调整不切实可行的，从可追溯调整的最早期间期初开始应用本解释的规定，并披露无法追溯调整的具体原因）。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2) 关于亏损合同的判断

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

②执行《关于适用〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉相关问题的通知》

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

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理（提示：如果不是全部采用，还应披露采用简化方法处理的租赁合同的性质，但对于简化方法的选择应当一致应用于《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》适用范围调整前后符合条件的类似租赁合同），并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对 2022 年 1 月 1 日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

③执行《企业会计准则解释第 16 号》

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

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

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

2) 关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理

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

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

2、重要会计估计变更

本公司 2022 年度无此类事项。

3、前期会计差错更正

公司编制 2019 年度、2020 年度、2021 年度财务报表时，部分会计处理及财务报表披露存在差错。为更准确反映各会计期间的经营成果，如实反映相关会计科目列报、准确反映各期间成本、费用情况，经本公司 2023 年 4 月 26 日第三届董事会第九次会议批准，对前期会计差错进行追溯调整。

根据企业会计准则的规定，本公司前期会计差错采用追溯重述法，影响 2019 年度、2020 年度、2021 年度财务报表项目及金额如下：

①对 2019 年度合并财务报表项目及金额的影响

| 受影响的报表项目 | 2019 年 12 月 31 日（2019 年度） | | |
|----------------|---------------------------|--------------------|----------------------|
| | 重述前 | 重述额 | 重述后 |
| 应收账款 | 18,295,196.92 | -881,058.50 | 17,414,138.42 |
| 存货 | 7,435,894.35 | 546,865.96 | 7,982,760.31 |
| 流动资产合计 | 39,496,079.81 | -334,192.54 | 39,161,887.27 |
| 递延所得税资产 | 1,335,784.49 | -6,955.73 | 1,328,828.76 |
| 非流动资产合计 | 3,293,604.38 | -6,955.73 | 3,286,648.65 |
| 资产总计 | 42,789,684.19 | -341,148.27 | 42,448,535.92 |
| 合同负债 | | 707,964.60 | 707,964.60 |
| 应交税费 | 1,534,849.76 | -366,006.61 | 1,168,843.15 |
| 其他流动负债 | | 92,035.40 | 92,035.40 |
| 流动负债合计 | 5,918,139.56 | 433,993.39 | 6,352,132.95 |
| 负债合计 | 11,260,511.47 | 433,993.39 | 11,694,504.86 |
| 盈余公积 | 4,782,436.33 | -77,514.17 | 4,704,922.16 |
| 未分配利润 | 6,582,782.76 | -697,627.49 | 5,885,155.27 |
| 归属于母公司股东权益合计 | 31,529,172.72 | -775,141.66 | 30,754,031.06 |
| 股东权益合计 | 31,529,172.72 | -775,141.66 | 30,754,031.06 |

| | | | |
|----------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 负债和股东权益总计 | 42,789,684.19 | -341,148.27 | 42,448,535.92 |
| 一、营业总收入 | 30,314,517.51 | -1,528,699.13 | 28,785,818.38 |
| 其中：营业收入 | 30,314,517.51 | -1,528,699.13 | 28,785,818.38 |
| 二、营业总成本 | 25,705,930.34 | -571,745.11 | 25,134,185.23 |
| 其中：营业成本 | 12,780,221.75 | -546,865.96 | 12,233,355.79 |
| 税金及附加 | 320,603.97 | -24,879.15 | 295,724.82 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -1,688,776.71 | 46,371.50 | -1,642,405.21 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 5,853,477.81 | -910,582.52 | 4,942,895.29 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 5,854,043.45 | -910,582.52 | 4,943,460.93 |
| 减：所得税费用 | 554,583.78 | -135,440.86 | 419,142.92 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 5,299,459.67 | -775,141.66 | 4,524,318.01 |
| （一）按经营持续性分类： | | | |
| 1.持续经营净利润 | 5,299,459.67 | -775,141.66 | 4,524,318.01 |
| （二）按所有权归属分类： | | | |
| 1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） | 5,299,459.67 | -775,141.66 | 4,524,318.01 |
| 七、综合收益总额 | 5,299,459.67 | -775,141.66 | 4,524,318.01 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | 5,299,459.67 | -775,141.66 | 4,524,318.01 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | 0.26 | -0.04 | 0.22 |
| （二）稀释每股收益 | 0.26 | -0.04 | 0.22 |

②对 2019 年度母公司财务报表项目及金额的影响

| 受影响的报表项目 | 2019 年 12 月 31 日（2019 年度） | | |
|----------------|---------------------------|--------------------|----------------------|
| | 重述前 | 重述额 | 重述后 |
| 应收账款 | 18,295,196.92 | -881,058.50 | 17,414,138.42 |
| 存货 | 7,435,894.35 | 546,865.96 | 7,982,760.31 |
| 流动资产合计 | 39,496,079.81 | -334,192.54 | 39,161,887.27 |
| 递延所得税资产 | 1,335,784.49 | -6,955.73 | 1,328,828.76 |
| 非流动资产合计 | 3,293,604.38 | -6,955.73 | 3,286,648.65 |
| 资产总计 | 42,789,684.19 | -341,148.27 | 42,448,535.92 |
| 合同负债 | | 707,964.60 | 707,964.60 |
| 应交税费 | 1,534,849.76 | -366,006.61 | 1,168,843.15 |
| 其他流动负债 | | 92,035.40 | 92,035.40 |
| 流动负债合计 | 5,918,139.56 | 433,993.39 | 6,352,132.95 |
| 负债合计 | 11,260,511.47 | 433,993.39 | 11,694,504.86 |
| 盈余公积 | 4,782,436.33 | -77,514.17 | 4,704,922.16 |

| | | | |
|---------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| 未分配利润 | 6,582,782.76 | -697,627.49 | 5,885,155.27 |
| 股东权益合计 | 31,529,172.72 | -775,141.66 | 30,754,031.06 |
| 负债和股东权益总计 | 42,789,684.19 | -341,148.27 | 42,448,535.92 |
| 一、营业总收入 | 30,314,517.51 | -1,528,699.13 | 28,785,818.38 |
| 减：营业成本 | 12,780,221.75 | -546,865.96 | 12,233,355.79 |
| 税金及附加 | 320,603.97 | -24,879.15 | 295,724.82 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -1,688,776.71 | 46,371.50 | -1,642,405.21 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 5,853,477.81 | -910,582.52 | 4,942,895.29 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 5,854,043.45 | -910,582.52 | 4,943,460.93 |
| 减：所得税费用 | 554,583.78 | -135,440.86 | 419,142.92 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 5,299,459.67 | -775,141.66 | 4,524,318.01 |
| （一）持续经营净利润 | 5,299,459.67 | -775,141.66 | 4,524,318.01 |
| 六、综合收益总额 | 5,299,459.67 | -775,141.66 | 4,524,318.01 |

③对 2020 年度合并财务报表项目及金额的影响

| 受影响的报表项目 | 2020 年 12 月 31 日（2020 年度） | | |
|------------------|---------------------------|-------------------|----------------------|
| | 重述前 | 重述额 | 重述后 |
| 应收账款 | 30,135,802.51 | 109,176.85 | 30,244,979.36 |
| 存货 | 6,542,307.04 | 199,240.90 | 6,741,547.94 |
| 合同资产 | 2,135,974.48 | 92,542.84 | 2,228,517.32 |
| 流动资产合计 | 47,710,121.95 | 400,960.59 | 48,111,082.54 |
| 递延所得税资产 | 1,614,203.03 | 9,067.16 | 1,623,270.19 |
| 非流动资产合计 | 7,417,370.88 | 9,067.16 | 7,426,438.04 |
| 资产总计 | 55,127,492.83 | 410,027.75 | 55,537,520.58 |
| 应交税费 | 1,309,824.22 | 85,746.71 | 1,395,570.93 |
| 流动负债合计 | 14,594,578.45 | 85,746.71 | 14,680,325.16 |
| 负债合计 | 22,502,596.04 | 85,746.71 | 22,588,342.75 |
| 盈余公积 | 6,149,466.09 | 32,428.10 | 6,181,894.19 |
| 未分配利润 | 5,851,477.07 | 291,852.94 | 6,143,330.01 |
| 归属于母公司股东权益合计 | 32,624,896.79 | 324,281.04 | 32,949,177.83 |
| 股东权益合计 | 32,624,896.79 | 324,281.04 | 32,949,177.83 |
| 负债和股东权益总计 | 55,127,492.83 | 410,027.75 | 55,537,520.58 |
| 一、营业总收入 | 37,415,889.79 | 1,719,669.07 | 39,135,558.86 |
| 其中：营业收入 | 37,415,889.79 | 1,719,669.07 | 39,135,558.86 |
| 二、营业总成本 | 30,929,967.14 | 375,483.34 | 31,305,450.48 |
| 其中：营业成本 | 17,283,112.45 | 347,625.06 | 17,630,737.51 |
| 税金及附加 | 425,769.86 | 27,858.28 | 453,628.14 |

| | | | |
|----------------------------|---------------|--------------|---------------|
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -1,531,348.48 | -55,577.13 | -1,586,925.61 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -185,470.52 | -4,870.68 | -190,341.20 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 8,264,985.59 | 1,283,737.92 | 9,548,723.51 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 8,164,970.41 | 1,283,737.92 | 9,448,708.33 |
| 减：所得税费用 | 957,086.34 | 184,315.22 | 1,141,401.56 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 7,207,884.07 | 1,099,422.70 | 8,307,306.77 |
| （一）按经营持续性分类： | | | |
| 1.持续经营净利润 | 7,207,884.07 | 1,099,422.70 | 8,307,306.77 |
| （二）按所有权归属分类： | | | |
| 1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） | 7,207,884.07 | 1,099,422.70 | 8,307,306.77 |
| 七、综合收益总额 | 7,207,884.07 | 1,099,422.70 | 8,307,306.77 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | 7,207,884.07 | 1,099,422.70 | 8,307,306.77 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | 0.35 | 0.06 | 0.41 |
| （二）稀释每股收益 | 0.35 | 0.06 | 0.41 |

④对2020年度母公司财务报表项目及金额的影响

| 受影响的报表项目 | 2020年12月31日（2020年度） | | |
|-------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| | 重述前 | 重述额 | 重述后 |
| 应收账款 | 30,135,802.51 | 109,176.85 | 30,244,979.36 |
| 存货 | 6,492,702.39 | 199,240.90 | 6,691,943.29 |
| 合同资产 | 2,135,974.48 | 92,542.84 | 2,228,517.32 |
| 流动资产合计 | 47,483,935.75 | 400,960.59 | 47,884,896.34 |
| 递延所得税资产 | 1,543,786.65 | 9,067.16 | 1,552,853.81 |
| 非流动资产合计 | 7,356,954.50 | 9,067.16 | 7,366,021.66 |
| 资产总计 | 54,840,890.25 | 410,027.75 | 55,250,918.00 |
| 应交税费 | 1,264,285.54 | 85,746.71 | 1,350,032.25 |
| 流动负债合计 | 14,962,325.92 | 85,746.71 | 15,048,072.63 |
| 负债合计 | 22,300,204.91 | 85,746.71 | 22,385,951.62 |
| 盈余公积 | 6,082,913.37 | 32,428.10 | 6,115,341.47 |
| 未分配利润 | 6,033,818.34 | 291,852.94 | 6,325,671.28 |
| 股东权益合计 | 32,540,685.34 | 324,281.04 | 32,864,966.38 |
| 负债和股东权益总计 | 54,840,890.25 | 410,027.75 | 55,250,918.00 |
| 一、营业总收入 | 37,415,889.79 | 1,719,669.07 | 39,135,558.86 |
| 减：营业成本 | 17,283,112.45 | 347,625.06 | 17,630,737.51 |
| 税金及附加 | 424,429.36 | 27,858.28 | 452,287.64 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -1,531,260.89 | -55,577.13 | -1,586,838.02 |

| | | | |
|---------------------|--------------|--------------|--------------|
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -185,470.52 | -4,870.68 | -190,341.20 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 8,416,147.18 | 1,283,737.92 | 9,699,885.10 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 8,316,147.59 | 1,283,737.92 | 9,599,885.51 |
| 减：所得税费用 | 992,474.97 | 184,315.22 | 1,176,790.19 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 7,323,672.62 | 1,099,422.70 | 8,423,095.32 |
| （一）持续经营净利润 | 7,323,672.62 | 1,099,422.70 | 8,423,095.32 |
| 六、综合收益总额 | 7,323,672.62 | 1,099,422.70 | 8,423,095.32 |

⑤对 2021 年度合并财务报表项目及金额的影响

| 受影响的报表项目 | 2021 年 12 月 31 日（2021 年度） | | |
|-------------------|---------------------------|----------------------|-----------------------|
| | 重述前 | 重述额 | 重述后 |
| 应收账款 | 38,448,919.42 | -4,616,918.55 | 33,832,000.87 |
| 存货 | 10,559,921.35 | 4,422,330.78 | 14,982,252.13 |
| 合同资产 | 8,168,848.68 | -267,468.21 | 7,901,380.47 |
| 流动资产合计 | 73,088,908.03 | -462,055.98 | 72,626,852.05 |
| 递延所得税资产 | 1,210,310.34 | 447,321.47 | 1,657,631.81 |
| 非流动资产合计 | 32,142,721.07 | 447,321.47 | 32,590,042.54 |
| 资产总计 | 105,231,629.10 | -14,734.51 | 105,216,894.59 |
| 应交税费 | 3,519,614.72 | -1,586,538.66 | 1,933,076.06 |
| 合同负债 | 2,492,800.88 | 2,632,106.19 | 5,124,907.07 |
| 其他流动负债 | 305,344.12 | 347,893.81 | 653,237.93 |
| 流动负债合计 | 55,439,354.18 | 139,3461.34 | 56,832,815.52 |
| 预计负债 | 3,471,787.17 | 1,760,203.40 | 5,231,990.57 |
| 非流动负债合计 | 5,475,036.98 | 1,760,203.40 | 7,235,240.38 |
| 负债合计 | 60,914,391.16 | 3,153,664.74 | 64,068,055.90 |
| 盈余公积 | 8,943,624.27 | -609,321.18 | 8,334,303.09 |
| 未分配利润 | 14,649,660.04 | -2,559,078.07 | 12,090,581.97 |
| 归属于母公司股东权益合计 | 44,317,237.94 | -3,168,399.25 | 41,148,838.69 |
| 股东权益合计 | 44,317,237.94 | -3,168,399.25 | 41,148,838.69 |
| 负债和股东权益总计 | 105,231,629.10 | -14,734.51 | 105,216,894.59 |
| 一、营业总收入 | 52,896,282.46 | -7,375,620.36 | 45,520,662.10 |
| 其中：营业收入 | 52,896,282.46 | -7,375,620.36 | 45,520,662.10 |
| 二、营业总成本 | 43,083,655.83 | -2,577,946.17 | 40,505,709.66 |
| 其中：营业成本 | 24,113,161.46 | -2,872,909.88 | 21,240,251.58 |
| 税金及附加 | 565,663.44 | -115,059.69 | 450,603.75 |
| 销售费用 | 8,422,099.91 | 410,023.40 | 8,832,123.31 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -343,281.86 | 252,201.33 | -91,080.53 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -207,148.91 | 16,143.22 | -191,005.69 |

| | | | |
|----------------------------|---------------|---------------|--------------|
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 13,422,167.79 | -4,529,329.64 | 8,892,838.15 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 13,409,972.87 | -4,529,329.64 | 8,880,643.23 |
| 减：所得税费用 | 1,817,631.72 | -1,036,649.35 | 780,982.37 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 11,592,341.15 | -3,492,680.29 | 8,099,660.86 |
| （一）按经营持续性分类： | | | |
| 1.持续经营净利润 | 11,592,341.15 | -3,492,680.29 | 8,099,660.86 |
| （二）按所有权归属分类： | | | |
| 1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） | 11,592,341.15 | -3,492,680.29 | 8,099,660.86 |
| 七、综合收益总额 | 11,592,341.15 | -3,492,680.29 | 8,099,660.86 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | 11,592,341.15 | -3,492,680.29 | 8,099,660.86 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | 0.57 | -0.17 | 0.40 |
| （二）稀释每股收益 | 0.57 | -0.18 | 0.40 |

⑥对 2021 年度母公司财务报表项目及金额的影响

| 受影响的报表项目 | 2021 年 12 月 31 日（2021 年度） | | |
|------------------|---------------------------|----------------------|----------------------|
| | 重述前 | 重述额 | 重述后 |
| 应收账款 | 39,286,551.37 | -6,733,159.20 | 32,553,392.17 |
| 存货 | 9,719,685.00 | 4,894,689.84 | 14,614,374.84 |
| 合同资产 | 8,168,848.69 | -378,849.31 | 7,789,999.38 |
| 流动资产合计 | 84,590,604.99 | -2,217,318.67 | 82,373,286.32 |
| 递延所得税资产 | 1,053,306.76 | 551,854.27 | 1,605,161.03 |
| 非流动资产合计 | 7,682,857.10 | 551,854.27 | 8,234,711.37 |
| 资产总计 | 92,273,462.09 | -1,665,464.40 | 90,607,997.69 |
| 应交税费 | 3,498,338.05 | -2,071,680.84 | 1,426,657.21 |
| 合同负债 | 2,348,800.88 | 2,676,106.19 | 5,024,907.07 |
| 其他流动负债 | 305,344.12 | 347,893.81 | 653,237.93 |
| 流动负债合计 | 41,128,457.35 | 952,319.16 | 42,080,776.51 |
| 预计负债 | 1,107,537.58 | 4,050,540.00 | 5,158,077.58 |
| 非流动负债合计 | 3,110,787.39 | 4,050,540.00 | 7,161,327.39 |
| 负债合计 | 44,239,244.74 | 5,002,859.16 | 49,242,103.90 |
| 盈余公积 | 8,829,932.56 | -666,832.36 | 8,163,100.20 |
| 未分配利润 | 18,780,331.16 | -6,001,491.20 | 12,778,839.96 |
| 股东权益合计 | 48,034,217.35 | -6,668,323.56 | 41,365,893.79 |
| 负债和股东权益总计 | 92,273,462.09 | -1,665,464.40 | 90,607,997.69 |
| 一、营业总收入 | 52,386,714.66 | -9,489,660.22 | 42,897,054.44 |
| 减：营业成本 | 24,565,480.68 | -3,345,268.94 | 21,220,211.74 |

| | | | |
|---------------------|---------------|---------------|--------------|
| 税金及附加 | 546,166.50 | -148,038.70 | 398,127.80 |
| 销售费用 | 7,025,713.41 | 2,700,360.00 | 9,726,073.41 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -322,959.50 | 363,582.42 | 40,622.92 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -207,148.91 | 22,005.38 | -185,143.53 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 17,401,278.27 | -8,311,124.78 | 9,090,153.49 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 17,389,097.32 | -8,311,124.78 | 9,077,972.54 |
| 减：所得税费用 | 1,895,565.31 | -1,318,520.18 | 577,045.13 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 15,493,532.01 | -6,992,604.60 | 8,500,927.41 |
| （一）持续经营净利润 | 15,493,532.01 | -6,992,604.60 | 8,500,927.41 |
| 六、综合收益总额 | 15,493,532.01 | -6,992,604.60 | 8,500,927.41 |

3.2 因会计政策变更及会计差错更正等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

单位：元

| 科目 | 上年期末（上年同期） | | 上上年期末（上上年同期） | |
|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 调整重述前 | 调整重述后 | 调整重述前 | 调整重述后 |
| 应收账款 | 38,448,919.42 | 33,832,000.87 | 30,135,802.51 | 30,244,979.36 |
| 存货 | 10,559,921.35 | 14,982,252.13 | 6,542,307.04 | 6,741,547.94 |
| 合同资产 | 8,168,848.68 | 7,901,380.47 | 2,135,974.48 | 2,228,517.32 |
| 递延所得税资产 | 1,210,310.34 | 1,657,631.81 | 1,614,203.03 | 1,623,270.19 |
| 应交税费 | 3,519,614.72 | 1,933,076.06 | 1,309,824.22 | 1,395,570.93 |
| 合同负债 | 2,492,800.88 | 5,124,907.07 | | |
| 其他流动负债 | 305,344.12 | 653,237.93 | | |
| 预计负债 | 3,471,787.17 | 5,231,990.57 | | |
| 盈余公积 | 8,943,624.27 | 8,334,303.09 | 6,149,466.09 | 6,181,894.19 |
| 未分配利润 | 14,649,660.04 | 12,090,581.97 | 5,851,477.07 | 6,143,330.01 |
| 归属于母公司股东权益合计 | 44,317,237.94 | 41,148,838.69 | 32,624,896.79 | 32,949,177.83 |
| 营业收入 | 52,896,282.46 | 45,520,662.10 | 37,415,889.79 | 39,135,558.86 |
| 营业成本 | 24,113,161.46 | 21,240,251.58 | 17,283,112.45 | 17,630,737.51 |
| 税金及附加 | 565,663.44 | 450,603.75 | 425,769.86 | 453,628.14 |
| 销售费用 | 8,422,099.91 | 8,832,123.31 | | |
| 信用减值损失 | -343,281.86 | -91,080.53 | -1,531,348.48 | -1,586,925.61 |
| 资产减值损失 | -207,148.91 | -191,005.69 | -185,470.52 | -190,341.20 |
| 营业利润 | 13,422,167.79 | 8,892,838.15 | 8,264,985.59 | 9,548,723.51 |
| 利润总额 | 13,409,972.87 | 8,880,643.23 | 8,164,970.41 | 9,448,708.33 |
| 所得税费用 | 1,817,631.72 | 780,982.37 | 957,086.34 | 1,141,401.56 |
| 净利润 | 11,592,341.15 | 8,099,660.86 | 7,207,884.07 | 8,307,306.77 |

3.3 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

报告期，公司全资收购山东盛源热力设计研究有限公司 100%股权，报告期合并范围增加山东盛源 1 家公司。

3.4 关于非标准审计意见的说明

适用 不适用