

天利热工[®]
Tian Li Re Gong[®]

天利热工

NEEQ : 872609

河南天利热工装备股份有限公司

HENAN TIANLI THERMAL EQUIPMENT CO., LTD.



半年度报告

2023

重要提示

- 一、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。
- 二、公司负责人李明科、主管会计工作负责人郝长伟及会计机构负责人（会计主管人员）郝长伟保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半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当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。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“七、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

本报告不存在未按要求披露的事项。

目录

第一节 公司概况5

第二节 会计数据和经营情况6

第三节 重大事件18

第四节 股份变动及股东情况21

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况24

第六节 财务会计报告27

附件 I 会计信息调整及差异情况95

附件 II 融资情况95

备查文件目录	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。
	报告期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

释义

释义项目		释义
公司、天利热工	指	河南天利热工装备股份有限公司
子公司、重庆公司	指	重庆欣天利智能重工有限公司
鑫源泰隆	指	河南鑫源泰隆企业管理咨询中心（有限合伙）
中创信	指	河南中创信环保产业创业投资基金（有限合伙）
申万宏源承销保荐	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
股东大会	指	河南天利热工装备股份有限公司股东大会
董事会	指	河南天利热工装备股份有限公司董事会
监事会	指	河南天利热工装备股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
期初	指	2023 年 1 月 1 日
期末	指	2023 年 6 月 30 日
报告期、本期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
去年同期、上期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
公司章程	指	河南天利热工装备股份有限公司章程
元、万元	指	人民币元、人民币万元
热处理	指	通过热处理工艺装备，采用加热、保温和冷却等方式控制材料和机械零部件的相变、微观结构、残余应力场等组织性能，赋予材料极限性能和关键构件极限服役性能的基础工艺
工业母机	指	工业母机是制造各种机器和设备的装备之总称，是装备制造业的核心，主要包括各种等材成形（铸、锻、焊接、热处理、表面处理、复合材料成形及特种成形等）装备、减材切屑（车、铣、镗、磨等减材加工、冷加工）机床、增材制造（3D 打印）装备三大类。

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	河南天利热工装备股份有限公司		
英文名称及缩写	HENAN TIANLI THERMAL EQUIPMENT CO., LTD.		
	-		
法定代表人	李明科	成立时间	2003 年 8 月 25 日
控股股东	控股股东为（李明科）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（李明科、李淑元），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C34 通用设备制造业-C346 烘炉、风机、衡器、包装等设备制造-C3461 烘炉、熔炉及电炉制造		
主要产品与服务项目	烘炉、熔炉及电炉制造；烘炉、熔炉及电炉销售；普通机械设备安装服务；智能基础制造装备制造；智能基础制造装备销售；工业设计服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；机械零件、零部件加工；机械零件、零部件销售；工程管理服务；货物进出口。		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	天利热工	证券代码	872609
挂牌时间	2018 年 1 月 23 日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	40,700,000
主办券商（报告期内）	申万宏源证券承销保荐	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	上海市徐汇区长乐路 989 号世纪商贸广场 11 层		
联系方式			
董事会秘书姓名	任晓云	联系地址	河南省新乡市红旗区新东大道 863 产业园 A02 栋 503 室
电话	0373-3728169	电子邮箱	tlrgzb@163.com
传真	0373-3728169		
公司办公地址	河南省新乡市红旗区新东大道 863 产业园 A02 栋 503 室	邮政编码	453000
公司网址	http://www.tianligongyelu.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91410726753867338B		
注册地址	河南省新乡市延津县产业集聚区北区 307 线		
注册资本（元）	40,700,000.00	注册情况报告期内是否变更	是

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

（一） 商业模式与经营计划

商业模式

公司以打造“热处理行业领导品牌”为愿景，坚持绿色发展理念，以低碳技术研发为核心；以数字化、自动化、智能化为发展方向，主要为客户提供高端热处理解决方案，重点发展节能减排热处理装备，主要产品包括大型蓄热式燃气炉、连续生产线系列、大型台车式炉、大型井式炉等，广泛应用于汽车零部件、新材料、航空航天、海洋工程、轨道交通、风电核电、新能源汽车、军工装备等领域，采用“以销定产，自主生产”的研产销一体化模式，为客户量身定制专用产品。公司的收入来源主要为产品销售及运维服务。

（一）技术研发模式

公司把技术研发作为最核心的竞争优势，以引领绿色低碳、节能降耗热处理技术为导向，以公司目前拥有的“新型节能热处理装备河南省实验室”及“新乡市热处理装备工程技术研究中心”为研发平台，采取以内为主，以外为辅，内外结合的方式，吸引和组建内部专业研发团队，并与相关高校、研发机构紧密结合，实现研发平台化、运维智能化。使产品匹配客户业务场景、降低客户投资成本、保证产品质量，并通过数字运维平台，为客户提供远程技术指导及运维服务。

公司拥有授权发明专利 15 项，外观专利 3 项，实用新型专利 291 项，科技成果鉴定 27 项，27 项产品被认定为“河南省首台（套）重大技术装备产品”，4 项产品分别获得省市科技进步奖。“蓄热式台车燃气炉”、“RT120 型台车式燃气退火热处理炉”、“钎杆调质悬挂线蓄热式热处理技术”、“超大型 4 段蓄热式高速燃烧技术”“燃气预热退火技术”5 个产品/技术入选《工信部节能机电设备推荐目录》。参与起草制定了《工业燃料加热装置能耗》《燃料加热装置基本技术条件》、《工业炉及相关工艺设备安全第 1 部分：通用要求》等 5 项国家标准。

（二）销售模式

公司主要采取直销模式，设立大区办事处，组建直销团队，统一销售中台，通过专业的销售流程及项目管理，依托质量、成本、响应速度、技术、服务等多方面的综合优势，与航空航天、海洋工程、轨道交通、风电核电、新能源汽车、重工机械等领域的生产厂家建立起长期的合作关系，为其提供个性化解决方案，实行订单式生产。

基本销售流程：发现客户需求—初步设计—投标—签订合同—产品设计—生产—安装调试—验收交付—运维服务。

（二）生产模式

因客户需求多样化、产品个性化的特征，产品均需定制，公司采用“以销定产”的研产销一体化模式，基于客户的特殊要求，量身定制满足客户不同需求的专用产品，并通过销售订单确定生产规模，生产并交付产品给客户；并通过完善 MES 系统，逐步实现标准化、模块化、智能化。

（三）采购模式

1、原材料采购

热处理炉的主要原材料为钢材、耐火纤维、燃烧系统，原材料质量的优劣、供应的及时性是决定公司各项生产工作能否顺利进行的主要因素之一。为了完成公司正常的生产进度安排、满足不同的销售合同的特殊要求，公司采用自行采购模式向生产部门提供生产所需的原材料。采购业务员根据每月生产计划、材料消耗明细表等资料，结合每种原材料库存数量拟定采购计划数；采购部对各采购业务员计划数进行汇总，编制采购计划，并报经公司分管领导批准后实施；采购业务员按采购计划在“合格供方名单”中选择质量、成本、交货期俱佳的厂家。公司本着“质优价廉”的原则，一般同一原材料的采购至少选

择三家以上的合格供应商。经主管副总批准后，下达“订货单”。对采购材料质量的检验，由全质办进行抽样检验。由于公司主要原材料采购成本与钢材等大宗金属材料的价格走势息息相关，公司管理层会适时根据过往经验和宏观经济形势，对其价格趋势做一定程度的预判，在安全库存区间内采取提前采购或者缩短采购周期等灵活手段，有效降低采购成本。

2、外协加工

公司将齿轮、链轮类的非核心工艺流程委外进行加工。公司将委外加工厂商列入供应商日常管理，在了解其基本情况后，公司安排人员实地考察其生产能力和品质状况，并要求其提供样品。除了对委外加工厂商的产品进行验证以外，公司还要求对其生产过程进行监控。公司外协厂商技术可靠、加工质量稳定、信誉良好，与公司在技术、品质、供应等各方面均保持充分沟通和对接，形成了较稳定的合作关系。因此，通过外协加工的方式，可以弥补公司生产能力的不足，同时，公司通过对外协厂商的日常管理，可以保证产品的质量。

经营计划

2023 年上半年，报告期内实现营业收入 35,851,588.49 元；实现归属于母公司所有者的净利润 3,194,698.56 元；截止到 2023 年 6 月 30 日，公司总资产 176,316,392.59 元；2023 年上半年实现经营活动产生的现金流量净额-8,214,133.46 元、实现投资活动产生的现金流量净额-3,471,024.20 元、实现筹资活动产生的现金流量净额 12,162,237.06 元。

（二） 行业情况

一、热处理概述

热处理是利用热处理设备，采用适当的方式对金属材料或工件进行加热、保温和冷却，以改变材料表面或内部微观组织结构、改善材料性能的工艺，主要用来提高金属工件的强度、硬度、塑性、韧性、耐磨、耐腐蚀等性能，从而提高机械零件的质量和使用寿命，因而是制造业的基础性技术之一，在现代制造业中扮演着极为重要的角色。

二、热处理行业概况

1、热处理行业介绍

热处理是一种将金属或者合金加热到一定温度，并在此温度中保持一定时间后，又以一定的速度冷却下来的工艺，热处理工艺是影响机械产品质量和寿命的关键工艺。热处理工艺是制造业不可或缺的工艺。热处理是装备制造过程中的四大基础工艺之一，其用途极为广泛，汽车中 70%-80%的零部件需要进行热处理，工模具、刃具和轴承产品则 100%需要进行热处理，热处理在机床制造、汽车制造、模具等行业有不可替代的作用。热处理具有“点石成金”的功效，同样的金属材料，经过热处理后其性能可以提升数倍甚至数十倍。

2、行业发展情况

公司所处的热处理行业是装备制造行业中的四大基础工艺行业（包括铸造、锻造、热处理、表面处理）之一，是提升我国机械制造行业整体水平的关键性行业之一。热处理行业在国家各项改革和具体政策指引下，在全行业共同努力下，瞄准国际热处理先进水平，不断发展先进工艺技术，淘汰落后装备，推进产业结构调整与优化，形成了一些科技含量较高的专、精、特、新企业，行业经济实力快速发展，技术改造初见成效，技术水平明显提高，生产能力显著增强，产业转型升级逐步推进，产品质量明显提升，节能减排工作取得显著成效，为汽车、石化、航天航空、港机、船舶、电力、电子、纺织机械、轻工机械、矿山机械、工程机械、冶金机械、轨道交通、机床、家用电器、工模具、轴承、紧固件、军工等行业的发展提供了重要支撑。

三、热处理设备行业发展前景及市场规模

热处理行业未来市场容量与其下游行业息息相关，从《热处理行业“十四五”发展规划》对行业发展的战略要求以及若干下游行业的发展趋势判断，热处理行业未来仍有较大成长空间，在技术水平与行业规模方面均将迎来较快发展。

热处理行业产业链：

1、我国热处理设备行业现状

（1）我国热处理设备市场发展迅速

根据中国热处理行业协会数据，我国 2020 年热处理设备市场规模增长到了 150 亿元，2023 年市场规模增长到 600 亿，同时中高端设备占比也在逐渐提升。

（2）热处理设备存量市场相对稳定，旧设备替换需求较强

我国热处理设备存量在 20 万台左右，但是我国热处理设备具有较大的更新需求。目前我国使用的很多热处理设备陈旧落后，能耗很高，环境污染大，与发达国家相比，在相同的能耗条件下，其产量是我国产量的 5 倍以上。在节能减排及现状的“碳中和”背景下，真空热处理设备、可控气氛处理设备 etc 高效、节能、环保热处理设备的需求将会增加。

2、热处理加工企业对热处理设备需求持续增长

近年来，随着风电、核电、新能源、高铁、地铁、航空航天、国防军工、海洋工程、港口机械、工程机械、汽车、模具、工业机器人等产业的快速增长，作为产业链上不可或缺的关键节点，基础零件热处理的需求仍将保持稳定增长并凸显高端化。

（1）轨道车辆零件热处理

中国城市轨道交通的建设在未来 25 年内仍会保持快速增长的态势。《中长期铁路网规划》提出到 2025 年，铁路网规模达到 17.5 万 km 左右，其中高速铁路 3.8 万 km 左右，到 2030 年基本实现内外互联互通、城际多路畅通、省会高铁连通、地市快速通达、县域基本覆盖。由此可见，以铁路为代表的交通强国已明确提升到国家战略层面。今后较长时期，轨道交通行业将会迎来良好的中高速发展机遇期，这也是热处理在轨道交通系统关键零部件领域十分重要的发展期。

（2）齿轮热处理

齿轮产业是机械通用零部件中规模最大的产业，齿轮热处理每年产值约为 150 亿元。

（3）轴承热处理

全国轴承行业年产轴承 200 多亿套，制造轴承零件耗用轴承钢（高碳铬轴承钢、渗碳轴承钢、不锈钢轴承钢、高温轴承钢、中碳轴承钢）超 400 万 t，零件成形后总重超 200 万 t，都必须进行各种类型的热处理。

（4）模具热处理

模具是高端热处理与表面处理装备和新技术应用的重要领域。随着我国模具产业基础高级化、产业链现代化的推进，我国模具行业对高端热处理与表面处理装备和新技术的需求会进一步增加。

（5）金属切削刀具热处理

我国所需的高端刀具目前仍主要依靠进口，随着我国工具产业向高质量发展推进，我国工具行业对高端热处理与表面处理装备和新技术的需求必将进一步增加。

（6）紧固件热处理

随着我国逐步成为全球制造中心以及我国机械、汽车、高铁、航空航天、能源等行业的高速发展，紧固件的需求量正在快速增长。

（7）桥梁预应力零件热处理

考虑到新增铁路桥梁和其他工程对锚固体系产品的需求，国内年市场规模应在 300 亿元以上，国外市场每年预计为 30 亿~50 亿元，桥梁预应力零件的热处理需求将会十分旺盛。

3、热处理加工企业对热处理设备需求持续增长

按照行业预测，“十四五”期间热处理行业重点发展技术装备如下：

（1）燃气加热炉

蓄热式燃烧技术相对完善和成熟，炉膛温度越来越均匀，能耗越来越低，节能的同时又降低了 NO_x 排放，蓄热式热处理炉已占领了较大市场。“十四五”期间，蓄热式热处理炉在提高产品质量和精度的同时，以实现高效、节能、安全、环保的优势，市场将有较大的发展。

（2）热处理环保技术装备

节能减排、打好蓝天保卫战、发展绿色低碳的热处理产业体系是热处理行业发展的重要方向。“十四五”期间，带有喷淋和超声波振动的真空溶剂清洗机需求量会快速增加，热处理油烟处理装备将得到大量推广，热处理车间环保设施和环境净化设备需求凸显。

（3）热处理企业信息化管理软件和工艺执行软件

目前，我国热处理企业信息化管理软件和工艺执行软件需求突出，需求包括：建立并不断完善热处理基础数据库，运用数据库设计、制订零件热处理工艺；热处理车间智能制造（MES）系统软件，提高零件质量和生产效率。

（5）井式热处理炉

井式炉在机械制造、冶金、军工、风电、船舶等行业的热处理加热淬火和渗碳淬火领域有广泛的应用，而且在大型工件、长轴类工件的热处理方面至今没有可以替代的其他炉型。

四、影响行业发展的有利和不利因素

1、有利因素

（1）国民经济持续增长

我国经济一直呈现平稳快速增长态势，固定资产投资不断增加，虽然近五年增速减缓，但随着经济转型的深入，固定投资仍将保持一定的增速。

（2）国家产业政策的支持

《热处理行业“十四五”发展规划》已提出加强热处理行业规范化管理，以实现热处理行业高质量发展为目标，以绿色热处理为基本原则，以数字化、网络化、智能化为技术创新手段，抓住“新基建”发展机遇，推进热处理产业基础高级化，以服务型制造推进热处理产业链现代化，强基础，补短板，解决关键零部件热处理瓶颈，满足国家重大项目、重点装备和各类机电产品的热处理需求，为构建完整的内需体系和“制造强国”提供支撑和保障。坚持绿色发展，做好热处理工艺装备节能和环保工作，进一步降低能耗和排放。产学研用紧密结合，开展技术创新，热处理装备满足国内需求，增强国际市场竞争力。

（3）国家节能环保的要求

金属热处理设备主要是以炉为主，国内热处理行业发展过程中使用过的加热炉，不仅耗能高而且污染大，已属于逐渐淘汰的产品。高效、环保节能型的热处理炉在热处理设备总数中所占比例依然较低，现阶段国家较为注重节能环保并出台了多项政策，要求加快节能减排技术的研发。《热处理行业“十四五”发展规划》提出规模以上企业的热处理综合平均能耗降到 $350\text{kW}\cdot\text{h}/\text{t}$ 以下，万元产值电耗降到 $2,300\text{kW}\cdot\text{h}$ 以下；热处理燃料炉占比达到 30%，真空渗碳比率达到 20%，真空渗氮比例达到 10%，骨干热处理企业全部配置烟气处理系统，真空清洗技术装备普及率达到 20%，热处理单位水耗降到 $0.25\text{m}^3/\text{t}$ 以下，以无污染的真空热处理代替盐浴热处理，温室气体排放减少 50%，热处理生产污染物实现零排放。预计大量热处理加工企业将面临优胜劣汰、兼并重组局面。

（4）产品应用领域不断扩大

在很大程度上，我国热处理行业的演变是围绕着宏观经济的发展和产业变革的需要来完成的。未来我国经济发展要走低能耗和能源综合利用的道路，将以提高能源利用率为主要任务，以节能减排和综合利用为有效补充，而热处理技术的特点也将决定其在节能减排、能源综合利用方面广阔的发挥空间。

2、不利因素

（1）研发投入不足、专用生产设备和测试设备落后

目前，国内大多数热处理设备生产企业研发投入不足，缺乏自主创新意识，行业高端人才缺乏。行业研发经费主要偏重于对单体产品性能提高和对国外产品的仿制方面的投入，对材料性能研究、应用工艺参数的获取、设备结构的优化等方面，经费、人员投入明显不足。同时，国内多数热处理设备生产企业的专业生产设备落后，专业测试设施缺乏，与国外先进热处理设备企业差距较大。

（2）我国热处理技术基础薄弱、后备人才不足

与先进工业国家相比，我国热处理行业起点低、底子薄、技术研究投入也不够，技术与设备也存在较大差距，特别是在热处理精密控制方面，我国与欧美先进国家还有较大差距。热处理行业需要积聚大量的复合型技术人才，从业人员要求具备一定的理工科理论水平，而国内的热处理技术水平落后于发达工业国家，高等院校、科研机构在热处理技术研究投入上也和发达国家存在较大差距，这些直接导致了我国中高级热处理技术人才的短缺。专业技能人才的严重不足长期困扰着众多的热处理企业。多年来热处理企业技术人员和技能人员短缺，高级人才（高级工、技师、高级技师）的比例不到从业总人数的 5%，致使有些企业热处理工艺长期得不到改善和提高。热处理专业技术人才培养早已从大专院校中淡出，一线生产工人相当部分缺乏正式的职业技术培训。近年来，热处理行业加速利用数字化技术改造传统行业，提高热处理技术含量，生产过程控制向数字化、网络化、智能化方向发展，这对劳动者技能的要求进一步提高，掌握数字化技术的热处理专业人才更是极度匮乏。

综上所述，热处理是装备制造行业基础工艺。随着我国经济结构调整和产业升级，提升热处理行业装备技术水平，进而促进热处理设备的市场需求不断提升。同时，我国环保、节能降耗、绿色发展等相关政策的推进，也使得研发绿色、环保、节能型热工装备成为行业发展的重中之重。刚性需求使传统热工装备面临升级换代，市场需求逐年提升。

（三） 与创新属性相关的认定情况

√ 适用 □ 不适用

“专精特新” 认定	√ 国家级 □ 省（市）级
“单项冠军” 认定	□ 国家级 □ 省（市）级
“高新技术企业” 认定	√ 是
详细情况	1、2022 年 12 月 1 日，公司荣获河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局联合颁发的高新技术企业证书，有效期：三年，证书编号： GR202241000247。 2、2019 年 7 月 25 日，我公司列入 2019 年度河南省“专精特新”优质中小企业培育企业名单；2021 年 5 月 11 日，我公司认定为 2021 年度河南省“专精特新”中小企业；2021 年 8 月 4 日，我公司认定为国家级专精特新“小巨人”企业。

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	35,851,588.49	32,611,243.80	9.94%
毛利率%	28.37%	26.58%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,806,739.85	2,413,519.51	65.27%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,320,371.02	798,901.81	33.57%
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）	4.01%	2.81%	-
加权平均净资产收益	1.39%	0.93%	-

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）			
基本每股收益	0.09	0.07	23.86%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	177,746,372.19	159,529,544.63	11.42%
负债总计	81,006,659.86	66,584,897.03	21.66%
归属于挂牌公司股东的净资产	96,751,445.08	92,944,705.23	4.10%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.38	2.51	-5.37%
资产负债率%（母公司）	45.34%	40.28%	-
资产负债率%（合并）	45.57%	41.74%	-
流动比率	1.84	1.99	-
利息保障倍数	6.50	9.13	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-8,214,133.46	-7,286,613.98	-12.73%
应收账款周转率	0.47	1.16	-
存货周转率	0.70	0.76	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	11.42%	14.35%	-
营业收入增长率%	9.94%	20.68%	-
净利润增长率%	57.24%	-7.86%	-

三、 财务状况分析

（一） 资产及负债状况分析

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	9,144,909.23	5.17%	10,493,526.01	6.58%	-12.85%
应收票据	1,499,657.50	0.85%	2,372,875.60	1.49%	-36.80%
应收账款	68,784,441.29	38.92%	83,775,208.52	52.51%	-17.89%
应收款项融资	3,047,411.52	1.72%	917,534.77	0.58%	232.13%
预付款项	16,265,621.11	9.20%	5,260,587.42	3.30%	209.20%
其他应收款	1,643,674.46	0.93%	1,585,139.97	0.99%	3.69%
存货	46,164,933.81	26.12%	27,574,033.30	17.28%	67.42%
其他流动资产	2,379,524.70	1.35%	258,015.21	0.16%	822.24%
固定资产	19,732,726.87	11.16%	20,056,366.98	12.57%	-1.61%
在建工程	1,311,969.23	0.74%	653,213.87	0.41%	100.85%
无形资产	6,504,062.51	3.68%	3,193,738.45	2.00%	103.65%

其他非流动资产	884,465.66	0.50%	2,784,844.66	1.75%	-68.24%
短期借款	49,700,000.00	28.12%	36,700,000.00	23.01%	35.42%
应付账款	20,155,208.07	11.40%	18,247,400.67	11.44%	10.46%
合同负债	6,437,822.13	3.64%	1,849,252.30	1.16%	248.13%
应付职工薪酬	560,844.79	0.32%	1,404,969.70	0.88%	-60.08%
应交税费	1,214,775.82	0.69%	4,937,886.56	3.10%	-75.40%
其他应付款	1,912,840.76	1.08%	1,946,191.86	1.22%	-1.71%
其他流动负债	807,926.87	0.46%	1,235,402.80	0.77%	-34.60%
资本公积	14,451,787.55	8.18%	18,151,787.55	11.38%	-20.38%
未分配利润	38,752,769.35	21.92%	34,946,029.50	21.91%	10.89%

项目重大变动原因:

- 1、货币资金较上年期末减少1,348,616.78元，主要原因是公司银行存款较年初有所减少所致。
- 2、应收票据较上年期末减少873,218.10元，主要原因是主要原因期末持有的商业承兑汇票减少导致较去年年度减少。
- 3、应收账款较上年期末减少14,990,767.23元，主要原因是市场环境恢复正常，公司加大了回款力度，致使应收账款下降。
- 4、应收款项融资较上年期末增加2,129,876.75元，主要原因是期末持有银行承兑汇票增加导致。
- 5、预付款项较上年期末增加11,005,033.69元，主要原因是订单增加，公司采购备货较年初增加导致的。
- 6、存货较上年期末增加18,590,900.51元，主要原因是是公司在制订单储备物料形成的。
- 7、其他流动资产较上年期末增加2,121,509.49元，主要原因是待认证的进项税额形成的。
- 8、在建工程较上年期末增加658,755.36元，主要原因是公司基建投入增加形成。
- 9、无形资产较上年期末增加3,310,324.06元，主要原因是公司新采购数据运维软件，转增了无形资产。
- 10、其他非流动资产较上年期末减少1,900,379.00元，主要原因是将原记入此科目的固定资产购置项目款转入在建工程及固定资产形成的。
- 11、短期借款较上年期末增加13,000,000元，主要原因是银行贷款增加导致，主要有母公司增加兴业银行贷款1000万元，中信银行400万元、中国工商银行新增贷款300万元，广发银行减少300万元，中国银行减少100万元；以上原因导致年末比年初新增1300万元贷款。
- 12、应付账款较上年期末增加1,907,807.40元，主要原因是采购材料形成的应付款。
- 13、合同负债较上年期末增加4,588,569.83元，主要原因是收到的客户预收款增加所致。
- 14、应付职工薪酬较上年期末减少844,124.91元，主要原因是计提的工资薪金比上年末减少形成的。
- 15、应交税费较上年期末减少3,723,110.74元，主要原因是根据《国家税务总局 财政部关于延续实施制造业中小微企业延缓缴纳部分税费有关事项的公告》的政策，2022年公司享受延缓缴纳部分税费的优惠税收政策，在2023年上半年将延缓缴纳部分的税款缴纳，由此形成应交税费较上年期末减少。
- 16、其他流动负债较上年期末减少427,475.93元，主要原因是与上年末相比，已背书转让未终止确认的应收票据减少形成的。
- 17、资本公积较上年期末减少3,700,000.00元，主要原因是公司资本公积转增股本，每10股送1股形成，共转增了370万元。

（二）经营情况分析

1、利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入	金额	占营业收入	

		的比重%		的比重%	
营业收入	35,851,588.49	-	32,611,243.80	-	9.94%
营业成本	25,681,072.08	71.63%	23,943,920.61	73.42%	7.26%
毛利率	28.37%	-	26.58%	-	-
销售费用	2,006,146.52	5.60%	1,012,943.76	3.11%	98.05%
管理费用	3,687,669.10	10.29%	2,855,661.09	8.76%	29.14%
研发费用	3,078,173.23	8.59%	2,831,305.06	8.68%	8.72%
财务费用	837,845.20	2.34%	583,428.25	1.79%	43.61%
其他收益	2,824,963.68	7.88%	830,012.54	2.55%	240.35%
信用减值损失	1,212,777.34	3.38%	-410,379.18	-1.26%	-100.00%
营业利润	4,480,146.36	12.50%	1,682,923.53	5.16%	166.21%
营业外收入	124,367.53	0.35%	1,159,518.07	3.56%	-89.27%
营业外支出	24,191.41	0.07%	89,980.38	0.28%	-73.11%
利润总额	4,580,322.48	12.78%	2,752,461.22	8.44%	66.41%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入较去年同期增加3,240,344.69元，主要原因是上半年订单量较上年同期增加所致。
- 2、销售费用较去年同期增加993,202.76元，主要原因是公司销售人员加大了市场开发力度，差旅费比上年同期增加24万元；伴随宣传力度增加，公司参加展会及各项平台服务费用比上年同期增加50万元；职工薪酬增加了17万元形成的。
- 3、管理费用较去年同期增加832,008.01元，主要原因是职工薪酬2023年上半年比上年同期增加了66万元，咨询服务费用较上年增加10万元形成的。
- 4、财务费用较去年同期增加254,416.95元，主要原因是上半年新增银行贷款产生的利息形成的。
- 5、其他收益较去年同期增加1,994,951.14元，主要原因是2023年上半年企业收到的与收益相关的政府补助比同期增加。
- 6、信用减值损失较去年同期增加1,623,156.52元，主要原因是本期加大应收账款回收力度，冲回前期计提坏账准备121万导致比同期增加。
- 7、营业利润较去年同期增加2,797,222.83元，主要原因是上半年收入增大，销售毛利增加了150万元，其他收益新增199万元，三项费用及研发费用等几项减少利润232万元，信用减值损失增加利润162万形成。
- 8、营业外收入较去年同期减少1,035,150.54元，主要原因是收到的与生产经营无关的收入减少。
- 9、营业外支出较去年同期减少65,788.97元，主要原因是与生产经营无关的支出减少形成。
- 10、利润总额较去年同期增加1,827,861.26元，主要原因是收入及毛利增加150万元，其他收益增加199万元，各项费用新增了232万元，信用减值损失增加利润162万导致营业利润比上年同期新增了279万元，但是营业外收支合计减少了97万元，形成利润总额较上年增加。

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	34,122,944.94	28,266,690.86	20.72%
其他业务收入	1,728,643.55	4,344,552.94	-60.21%
主营业务成本	24,234,652.84	20,860,659.40	16.17%
其他业务成本	1,246,419.24	3,165,713.81	-60.63%

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
热处理设备	27,875,337.68	19,775,584.62	29.06%	29.16%	26.31%	1.6%
配件及维修	6,247,607.26	4,659,068.22	25.43%	-0.07%	-0.09%	2.05%
其他业务收入	1,728,643.55	1,246,419.24	27.90%	-60%	-61%	0.77%

按区域分类分析：

□ 适用 √ 不适用

收入构成变动的原因：

报告期内，公司营业收入构成未发生变动。

（三） 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	-8,214,133.46	-7,286,613.98	-12.73%
投资活动产生的现金流量净额	-3,471,024.20	-5,911,069.32	41.28%
筹资活动产生的现金流量净额	12,162,237.06	13,458,415.28	-9.63%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上期减少 927,519.48 元，主要原因是同期订单增加，享受政策延缓税款在本期缴纳，导致经营性支出增大，产生的现金流量净额较上期减少 927519.48 元。
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上期增加 2,440,045.12 元，主要原因是本期购置固定资产 145 万、无形资产 202 万，比上年同期投资减少形成的。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较上期减少 1,296,178.22 元，主要原因是 2023 年上半年与上年同期相比新增银行借款资金流入 830 万；新增归还银行贷款资金流出 930 万，新增利息费用支出 29 万，导致筹资活动产生的现金流量净额较上期减少。

四、 投资状况分析

（一）主要控股子公司、参股公司情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
重庆欣天利智能重	控股	热处理设	10,000,000	39,125,867.01	22,352,307.34	10,152,187.29	962,200.17

工有限公司	子 公 司	备生 产、 辅助 设备、 工程 机械 配件 工业 设备 软件 设计 服务					
上海新红 电智能科 技有限公 司	控 股 子 公 司	与热 处理 设备 相关 的软 件控 制系 统	3,000,000	205,756.93	-23,005.39	0	22,892.39
河南天利 热工研究 院有限公 司	控 股 子 公 司	热处 理相 关产 品研 发	10,000,000	0	0	0	0

主要参股公司业务分析

☐适用 ☒不适用

报告期内取得和处置子公司的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
河南天利热工研究院有限公司	新投资设立	本次对外投资是从公司未来发展战略的角度作出的决策，可进一步提升公司的综合实力。对于公司产品研发将产生积极影响。

(二) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、 对关键审计事项说明

☐适用 ☒不适用

六、 企业社会责任

☐适用 ☒不适用

七、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
经济波动风险	公司主营业务为热处理设备及其配套设备的研发、生产和销售，下游客户主要分布在冶金、钢铁、模具、机械制造及装备制造等行业及相关领域，而这些行业受经济周期及国家宏观调控政策影响较大，下游客户的不景气或国家政策出现不利变化会对公司经营业绩产生直接的不利影响。 应对措施：热处理设备已广泛应用于汽车、工程机械、生物制药、化工、食品饮料、冶金、环保、电力、船舶、航天航空、军事工业行业等众多领域。一是公司不断开拓新的客户群，减少对单一客户类型的依赖，以减轻下游某类行业经济波动而对公司业绩的影响。二是公司认真研究行业发展趋势，以战略为引领、以市场为导向，坚持技术驱动创新，加强预算管理，充分发挥人才优势、技术创新优势、综合服务优势，应对经济政策波动带来的风险。
报告期内前五大客户变动的风险	公司主营业务为热处理设备及其配套设备的研发、生产和销售，对下游客户而言，公司生产的热处理设备属于固定资产，使用周期长、单价金额高，较少出现同一客户经常购买热处理设备的情况，因此导致公司客户变动较大。报告期内前五大客户营业收入占比 45.72%，若公司无法持续开发新的客户资源，将给公司经营业绩带来不利影响。 应对措施：公司将加大国内市场与国外市场的开拓，进行积极宣传推广，改进生产工艺，提高产品质量，提升公司产品在现有行业运用的占有率，同时，不断开拓公司新产品，随着产品类型的增加，未来客户也将不断增加，从而降低公司对客户的依赖风险。
原材料价格波动风险	公司采购的原材料包括钢材、耐火材料、电气控制系统、机电配件等，其中主要为钢材。公司热处理设备均为定制类产品，在签订合同前，公司会对钢材等主要原材料进行市场询价，通过公司的核价，通常能够锁定钢材等原材料价格波动的风险。但若原材料价格特别是钢材价格在销售议价阶段出现大幅上涨，将会提高公司采购成本，从而对公司经营业绩产生不利影响。 应对措施：公司一是加强了对重要原材料价格的跟踪，及时调整公司产品的价格；二是与优质供应商签订《战略合作协议》，降低价格波动；三是加大配件产品研发力度，提高生产装备技术水平，降低制造成本。
应收账款回收风险	报告期内公司应收账款净额为 67,592,887.96 元，应收账款净额占当期总资产的比例为 38.34%，占当期营业收入的比例为 188.54%，应收账款规模较大。尽管公司客户资金实力较为雄厚，

	信誉良好，公司应收账款发生坏账损失的可能性较小，但若公司客户资信状况、经营状况出现恶化，可能给公司带来坏账损失。 应对措施：公司的客户大部分为大中型的工业企业，其中国有背景的企业占比也较高，这类企业资金实力雄厚、资信状况较好，应收账款发生坏账的可能性极小。同时，公司与客户签订的合同一般采用分段收款的方式，在产品完工发货之前一般都能预收合同 30%的货款，这在一定程度上也减轻了公司的坏账风险。另外，公司制定了销售及回款激励制度，同时财务部根据账面数和实际发货情况，核对客户的欠款情况，并编制《应收账款明细表》，在每月月初和每月中旬对应收账款召开应收账款清收会议，加强应收款项的回收，降低经营性资金的占用。
核心技术人员流失风险	公司所在的行业属于技术密集型，科技含量较高，对人才的要求也较高。目前，公司已拥有一批高素质的技术人员，对公司的产品质量、技术创新、可持续发展起着重要作用，为公司的未来发展奠定了良好基础。随着行业竞争的日趋激烈，行业内对技术人才的争夺也将加剧，一旦核心技术人员大规模离职或泄密，将可能对公司的生产经营造成不利影响。 应对措施：公司建立了技术人员的保密制度，并与核心技术人员签署了保密协议，对可能产生的泄密问题严加防范，同时加强公司研发力量，通过不断提高、更新技术，使公司的技术不断提升。建立员工持股平台对核心技术人员进行股权激励，完善管理团队的权责制衡机制，从而实现激励和约束并行，员工和企业共进的双赢。
实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人为李明科、李淑元夫妇，李明科、李淑元分别直接持有公司 47.69%、5.76%的股权，同时，李明科、李淑元在鑫源泰隆的出资比例分别为 16%、31%，鑫源泰隆持有公司 2.70%的股权。李明科、李淑元夫妇二人持股比例较高，一方面有利于保证公司的决策效率和执行效率，但另一方面若实际控制人利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等重大事项进行不当控制，可能给公司及其他中小股东带来风险。 应对措施：公司已通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《防范大股东及其关联方资金占用制度》《关联交易决策与控制制度》、《重大事项处置权限管理制度》等日常管理制度。使公司权力机构、决策机构、监督机构之间能有效制衡、各司其职。公司也将严格按照《公司法》、《证券法》等法律以及相关规范性文件的要求规范运作，切实保护公司和其他股东的利益，避免实际控制人可能出现的对公司重大事项的违规干预或损害公司和其他股东利益的情况发生。
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

是否存在被调出创新层的风险

☐是 ☒否

第三节 重大事件

一、重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	三. 二. (一)
是否存在提供担保事项	☒ 是 ☐ 否	三. 二. (二)
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	三. 二. (三)
是否存在关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	三. 二. (四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	三. 二. (五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	三. 二. (六)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重大事件详情

（一）诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二）公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在提供担保

√ 是 ☐ 否

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是否为挂牌公司控股股东、实际控制人及其	是否履行必要的决策程序
					起始	终止			

								控制的企业	
1	重庆欣天利智能重工有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00	2023年3月16日	2024年3月15日	连带	否	已事后补充履行
总计	-	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00	-	-	-	-	-

担保合同履行情况

上述担保是重庆欣天利智能重工有限公司为补充公司流动资金，向重庆农村商业银行股份有限公司万州分行申请授信业务人民币 300 万元，期限 12 个月，天利热工为其提供连带责任担保。

公司对上述担保事项，于 2023 年 4 月 17 日，公司召开第二届董事会第十三次会议，审议通过了《关于公司为全资子公司提供担保的议案》。议案表决结果：同意 5 票，反对 0 票，弃权 0 票。根据《公司章程》规定，该议案无需提交股东大会审议。上述担保于 2023 年 4 月 17 日披露了《提供担保的公告》（公告编号：2023-014）。

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	3,000,000.00	3,000,000.00
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保	0	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0	0
公司为报告期内出表公司提供担保	0	0

应当重点说明的担保情况

☐适用 ☒不适用

（三） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（四） 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	700,000.00	98,230.08
销售产品、商品，提供劳务		
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		

其他		
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款		
贷款		

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

关联交易为公司日常经营活动中所发生的交易；公司充分利用关联方的优势和资源为公司经营提供服务。公司与关联方交易价格遵循以市场价作为定价原则，公平、合理确定，不存在损害公司和全体股东利益的行为。该等交易对本公司的独立性没有影响，公司主要业务不会因此交易而对关联方形成依赖。

（五） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2017 年 7 月 15 日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017 年 7 月 15 日		挂牌	资金占用承诺	承诺不存在资金占用情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017 年 7 月 15 日		挂牌	未给员工缴纳住房公积金	详见承诺事项详细情况 3	正在履行中
董监高	2017 年 7 月 15 日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2017 年 7 月 15 日		挂牌	避免减少关联交易承诺	详见承诺事项详细情况 5	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

1、为避免同业竞争，实际控制人或控股股东承诺：在本人作为股份公司控股股东或实际控制人期间，本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

为了更有效地避免未来本人及本人直接或间接控制的其他企业与股份公司之间产生同业竞争，本人还将采取以下措施：

（1）通过董事会或股东大会等公司治理机构和合法的决策程序，合理影响本人直接或间接控制的

其他企业不会直接或间接从事与股份公司相竞争的业务或活动，以避免形成同业竞争；

(2) 如本人及本人直接或间接控制的其他企业存在与股份公司相同或相似的业务机会，而该业务机会可能直接或间接导致本人及本人直接或间接控制的其他企业与股份公司产生同业竞争，本人应于发现该业务机会后立即通知股份公司，并尽最大努力促使该业务机会按不劣于提供给本人及本人直接或间接控制的其他企业的条件优先提供予股份公司；

(3) 如本人及本人直接或间接控制的其他企业出现了与股份公司相竞争的业务，本人将通过董事会或股东会/股东大会等公司治理机构和合法的决策程序，合理影响本人直接或间接控制的其他企业，将相竞争的业务依市场公平交易条件优先转让给股份公司或作为出资投入股份公司。

如违反上述承诺给公司造成损失的，本人将依法作出赔偿。

2、为避免资金占用，实际控制人或控股股东承诺：(1) 本人及本人所控制的其他企业目前不存在违规占用公司的资金，或采用预收款、应付款等形式违规变相占用公司资金的情况。(2) 本人及本人所控制的其他企业将严格遵守国家有关法律、法规、规范性文件以及公司相关规章制度的规定，保证公司财务独立，坚决预防和杜绝本人及本人所控制的其他企业对公司的占用资金情况发生，不以任何方式违规占用或使用公司的资金或其他资产、资源，不以任何直接或者间接的方式从事损害或可能损害公司及其他股东利益的行为。(3) 本人将利用对所控制的其他企业的控制权，促使该等企业按照同样的标准遵守上述承诺。(4) 本人将依法行使股东的权利，不滥用股东权利损害公司和其他股东的利益。

本人若违反上述承诺，将承担因此给公司造成的一切损失。

3、因未给员工缴纳住房公积金，实际控制人或控股股东承诺：若公司被主管部门要求补缴以前年度社会保险和住房公积金，则由其代公司支付并承担相应的罚款，保证公司不会因此遭受任何损失。

4、为避免同业竞争，董监高承诺：本人保证目前未从事或参与与公司现有业务或产品相同、相似或相竞争的经营活动；本人保证将不以任何形式从事与公司现有业务或产品相同、相似或相竞争的经营活动；不向其他业务与公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供供销渠道、客户信息等商业信息，不利用与公司的关系进行损害公司及公司其他股东利益的活动；本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失；本人保证本人的直系亲属遵守本承诺。

5、避免及减少关联交易，董监高承诺：本人将尽量避免与公司发生关联交易；对于能够通过市场方式与独立第三方之间发生的交易，将由公司与独立第三方进行；本人不以向公司拆借、占用公司资金或采取由公司代垫款项、代偿债务等方式占用公司资金；对于本人与公司之间不可避免发生的关联交易，均将严格遵循市场原则，本着公平互利、等价有偿的一般原则，公平合理的进行；本人与公司所发生的关联交易将以签订书面合同或协议等形式明确约定，并将严格遵守有关法律、法规、《公司章程》及公司关联交易制度等规定，履行各项批准程序、回避规定和信息披露义务。本人不通过关联交易损害公司以及公司其他股东的合法权益，如因关联交易损害公司及公司其他股东合法权益的，本人自愿承担因此造成的一切损失。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	其他货币资金	其他（保函保证金）	448,000.00	0.25%	保函保证金
总计	-	-	448,000.00	0.25%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

货币资金质押主要是履约保函保证金，用于客户要求的产品质量保证款，保证期限到期后正常返还，不会对公司产生不利影响。

第四节 股份变动及股东情况

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	17,526,166	47.37%	1,843,366	19,369,532	47.59%
	其中：控股股东、实际控制人	2,422,333	6.55%	242,233	2,664,566	6.55%
	董事、监事、高管	1,945,000	5.26%	-1,148,600	159,500	0.39%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	19,473,834	52.63%	1,856,634	21,330,468	52.41%
	其中：控股股东、实际控制人	18,020,334	48.70%	1,068,700	19,089,034	48.70%
	董事、监事、高管	441,000	1.19%	44,100	485,100	1.19%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		37,000,000	-	3,700,000	40,700,000	-
普通股股东人数		25				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

报告期内，公司权益分派资本公积金转增股本，每 10 股送 1 股，新增股份 370 万股，公司股本由 3700 万股变动为 4070 万股。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
----	------	-------	------	-------	---------	------------	-------------	-------------	---------------

1	李明科	17,646,000	2,343,600	19,410,600	47.69%	18,773,700	636,900	0	0
2	中创信	6,000,000	600,000	6,600,000	16.22%	0	6,600,000	0	0
3	杨艳玲	2,708,000	270,800	2,978,800	7.32%	0	2,978,800	0	0
4	李淑元	2,130,000	213,000	2,343,000	5.76%	315,334	2,027,666	0	0
5	李洪波	1,810,200	181,020	1,991,220	4.89%	0	1,991,220	0	0
6	李骏	1,800,000	180,000	1,980,000	4.86%	0	1,980,000	0	0
7	鑫源泰隆	1,000,000	100,000	1,100,000	2.70%	733,334	366,666	0	0
8	李振元	970,000	97,000	1,067,000	2.62%	800,250	266,750	0	0
9	李明臣	680,000	68,000	748,000	1.84%	0	748,000	0	0
10	蔡建平	660,000	66,000	726,000	1.78%	0	726,000	0	0
合计		35,404,200	-	38,944,620	95.68%	20,622,618	18,322,002	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明：李明科与李淑元为夫妻关系；杨艳玲系李明科之兄嫂、李明臣之弟媳；李明臣为李明科之胞兄；李淑元为李振元之胞姐；李明科为鑫源泰隆普通合伙人，李淑元为鑫源泰隆有限合伙人。除上述情况外，其他股东之间不存在关联关系。									

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
李明科	董事长、总经理	男	1976 年 6 月	2023 年 7 月 29 日	2026 年 7 月 29 日
王卫臣	董事、副总经理	男	1983 年 5 月	2023 年 7 月 29 日	2026 年 7 月 29 日
郝长伟	董事、财务总监	男	1976 年 2 月	2023 年 7 月 29 日	2026 年 7 月 29 日
吕东显	董事	男	1973 年 10 月	2023 年 7 月 29 日	2026 年 7 月 29 日
李伟	董事	男	1968 年 10 月	2023 年 7 月 29 日	2026 年 7 月 29 日
李林涛	监事会主席	男	1979 年 11 月	2023 年 7 月 29 日	2026 年 7 月 29 日
常进超	监事	男	1987 年 9 月	2023 年 7 月 29 日	2026 年 7 月 29 日
宋传海	职工监事	男	1988 年 10 月	2023 年 7 月 14 日	2026 年 7 月 14 日
任晓云	董事会秘书、副总经理	女	1987 年 10 月	2023 年 7 月 29 日	2026 年 7 月 29 日
李骏	副总经理	男	1978 年 5 月	2023 年 7 月 29 日	2026 年 7 月 29 日
王振永	副总经理	男	1982 年 2 月	2023 年 7 月 29 日	2026 年 7 月 29 日
庸娟	副总经理	女	1988 年 6 月	2023 年 7 月 29 日	2026 年 7 月 29 日
白云霞	副总经理	女	1986 年 6 月	2023 年 7 月 29 日	2026 年 7 月 29 日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事、监事、高级管理人员相互间不存在关联关系。

(二) 持股情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	期初持普通	数量变动	期末持普通	期末普通股	期末持有股	期末被授予的
----	-------	------	-------	-------	-------	--------

	股股数		股股数	持股比例%	票期权数量	限制性股票数量
李明科	17,646,000	1,764,600	19,410,600	47.69%	0	0
王卫臣	386,000	38,600	424,600	1.04%	0	0
郝长伟	150,000	15,000	165,000	0.41%	0	0
李骏	1,800,000	180,000	1,980,000	4.86%	0	0
王振永	50,000	5,000	55,000	0.14%	0	0
合计	20,032,000	-	22,035,200	54.14%	0	0

（三） 变动情况

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

☐适用 ☒不适用

公司于2023年7月29日召开2023年第一次临时股东大会，公司审议了《关于公司董事会换届选举暨提名第三届董事会董事候选人的议案》、《关于公司监事会换届选举暨提名第三届监事会非职工代表监事候选人的议案》，根据《公司法》、《公司章程》等有关规定，提名李明科、王卫臣、郝长伟、吕东显和李伟为公司第三届董事会董事候选人，当选董事将组成公司第三届董事会，任期三年，自股东大会审议通过本议案之日起算。根据《公司法》、《公司章程》等有关规定，提名李林涛、常进超为公司第三届监事会非职工代表监事候选人，当选的非职工代表监事与由职工民主选举产生的职工代表监事共同组成公司第三届监事会，任期三年，自股东大会审议通过本议案之日起算。

公司2023年7月29日召开了第三届董事会第一次会议，依据《公司法》、《公司章程》等有关规定，董事会选举李明科先生为公司第三届董事会董事长，任期三年，自本次董事会决议通过之日起至本届董事会任期届满之日止。依据《公司法》、《公司章程》等有关规定，公司董事会聘任李明科先生为公司总经理，聘任王卫臣先生、任晓云女士、李骏先生、王振永先生、庸娟女士、白云霞女士为公司副总经理，聘任郝长伟先生为公司财务总监，聘任任晓云女士为公司董事会秘书；任期三年，自本次董事会决议通过之日起至本届董事会任期届满之日止。

公司2023年7月29日召开了第三届监事会第一次会议，根据《公司法》、《公司章程》等有关规定，选举李林涛担任公司第三届监事会主席，任期自本次监事会审议通过之日起计算至本届监事会届满之日止。

（四） 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	6			6
生产人员	84		4	80
销售人员	14	2		16
技术人员	20		2	18
财务人员	6			6
行政人员	8			8

员工总计	138	2	6	134
------	-----	---	---	-----

(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

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	六、（一）	9,144,909.23	10,493,526.01
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	六、（二）	1,499,657.50	2,372,875.60
应收账款	六、（三）	68,784,441.29	83,775,208.52
应收款项融资	六、（四）	3,047,411.52	917,534.77
预付款项	六、（五）	16,265,621.11	5,260,587.43
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、（六）	1,643,674.46	1,585,139.97
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、（七）	46,164,933.81	27,574,033.30
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、（八）	2,379,524.70	258,015.21
流动资产合计		148,930,173.62	132,236,920.81
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	六、(九)	19,732,726.87	20,056,366.98
在建工程	六、(十)	1,311,969.23	653,213.87
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、(十一)	6,504,062.51	3,193,738.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、(十二)	382,974.30	604,459.86
其他非流动资产	六、(十三)	884,465.66	2,784,844.66
非流动资产合计		28,816,198.57	27,292,623.82
资产总计		177,746,372.19	159,529,544.63
流动负债：			
短期借款	六、(十四)	49,700,000.00	36,700,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、(十五)	20,155,208.07	18,247,400.67
预收款项			
合同负债	六、(十六)	6,437,822.13	1,849,252.30
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	六、(十七)	560,844.79	1,404,969.70
应交税费	六、(十八)	1,214,775.82	4,937,886.56
其他应付款	六、(十九)	1,912,840.76	1,946,191.86
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	六、(二十)	807,926.87	1,235,402.80
流动负债合计		80,789,418.44	66,321,103.89
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、(二十一)	217,241.42	263,793.14
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		217,241.42	263,793.14
负债合计		81,006,659.86	66,584,897.03
所有者权益：			
股本	六、(二十二)	40,700,000.00	37,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、(二十三)	14,451,787.55	18,151,787.55
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、(二十四)	2,846,888.18	2,846,888.18
一般风险准备			
未分配利润	六、(二十五)	38,752,769.35	34,946,029.50
归属于母公司所有者权益合计		96,751,445.08	92,944,705.23
少数股东权益		-11,732.75	-57.63
所有者权益合计		96,739,712.33	92,944,647.60
负债和所有者权益合计		177,746,372.19	159,529,544.63

法定代表人：李明科 主管会计工作负责人：郝长伟 会计机构负责人：郝长伟

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		8,781,161.24	6,727,024.69
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,310,714.72	2,154,863.86
应收账款	十五、(一)	50,477,139.08	61,994,231.00
应收款项融资		3,045,783.43	903,795.67
预付款项		13,417,118.21	4,090,019.84
其他应收款	十五、(二)	7,681,476.09	8,375,535.41
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		36,966,274.44	23,312,621.54
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,940,836.88	258,015.21
流动资产合计		123,620,504.09	107,816,107.22
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、（三）	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		13,644,662.71	13,709,701.37
在建工程		1,311,969.23	499,350.54
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		6,495,334.51	3,184,188.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		313,756.67	522,184.32
其他非流动资产		884,465.66	2,784,844.66
非流动资产合计		32,650,188.78	30,700,269.34
资产总计		156,270,692.87	138,516,376.56
流动负债：			
短期借款		45,500,000.00	32,500,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		15,489,886.67	13,902,131.49
预收款项			
合同负债		5,986,627.65	1,674,827.52
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		440,983.47	1,089,175.70
应交税费		689,731.50	3,308,941.39
其他应付款		1,744,186.89	1,840,315.48
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		778,261.59	1,212,727.58
流动负债合计		70,629,677.77	55,528,119.16
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		217,241.42	263,793.14
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		217,241.42	263,793.14
负债合计		70,846,919.19	55,791,912.30
所有者权益：			
股本		40,700,000.00	37,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		14,451,787.55	18,151,787.55
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,846,888.18	2,846,888.18
一般风险准备			
未分配利润		27,425,097.95	24,725,788.53
所有者权益合计		85,423,773.68	82,724,464.26
负债和所有者权益合计		156,270,692.87	138,516,376.56

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
一、营业总收入	六（二十六）	35,851,588.49	32,611,243.80
其中：营业收入		35,851,588.49	32,611,243.80
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本	六（二十六）	35,409,183.15	31,347,935.63
其中：营业成本		25,681,072.08	23,943,920.61
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	六（二十七）	118,277.02	120,676.86
销售费用	六（二十八）	2,006,146.52	1,012,943.76
管理费用	六（二十九）	3,687,669.10	2,855,661.09
研发费用	六（三十）	3,078,173.23	2,831,305.06
财务费用	六（三十一）	837,845.20	583,428.25
其中：利息费用		833,292.58	589,288.45
利息收入		6,338.34	5,860.20
加：其他收益	六（三十三）	2,824,963.68	830,012.54
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			
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）	六（三十二）	1,212,777.34	-410,397.18
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六（三十四）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,480,146.36	1,682,923.53
加：营业外收入	六（三十五）	124,367.53	1159518.07
减：营业外支出	六（三十六）	24,191.41	89,980.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,580,322.48	2,752,461.22
减：所得税费用	六（三十七）	785,257.75	338,941.71

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,795,064.73	2,413,519.51
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）		3,795,064.73	2,413,519.51
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）		-11,675.12	
2.归属于母公司所有者的净利润		3,806,739.85	2,413,519.51
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		3,795,064.73	2,413,519.51
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		3,806,739.85	2,413,519.51
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-11,675.12	
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.09	0.07
（二）稀释每股收益（元/股）		0.09	0.07

法定代表人：李明科

主管会计工作负责人：郝长伟

会计机构负责人：郝长伟

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业收入	十五、（四）	25,699,401.20	22,590,124.58
减：营业成本	十五、（四）	17,607,665.51	16,045,367.87

税金及附加		81,567.08	71,857.36
销售费用		1,709,218.12	837,558.69
管理费用		3,125,026.79	2,444,596.48
研发费用		2,284,725.96	2,021,742.24
财务费用		785,322.94	509,000.45
其中：利息费用		780,852.58	514,313.50
利息收入		4,705.27	5,313.05
加：其他收益		2,090,051.72	748,000.00
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,125,724.50	-271,874.28
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,321,651.02	1,136,127.21
加：营业外收入		123,407.53	1,090,318.66
减：营业外支出		24,191.41	89,980.38
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,420,867.14	2,136,465.49
减：所得税费用		721,557.72	279,688.68
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,699,309.42	1,856,776.81
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,699,309.42	1,856,776.81
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			

7. 其他			
六、综合收益总额		2,699,309.42	1,856,776.81
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		42,457,286.06	31,881,044.49
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	六（三十八）	5,369,066.80	12,232,464.46
经营活动现金流入小计		47,826,352.86	44,113,508.95
购买商品、接受劳务支付的现金		40,442,254.57	39,736,874.42
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		5,982,398.18	5,427,460.95
支付的各项税费		5,487,038.57	1,213,909.39
支付其他与经营活动有关的现金	六（三十八）	4,128,795.00	5,021,878.17
经营活动现金流出小计		56,040,486.32	51,400,122.93
经营活动产生的现金流量净额		-8,214,133.46	-7,286,613.98
二、投资活动产生的现金流量：			

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			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,471,024.20	5,911,069.32
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			
投资活动现金流出小计		3,471,024.20	5,911,069.32
投资活动产生的现金流量净额		-3,471,024.20	-5,911,069.32
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		40,900,000.00	32,600,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		40,900,000.00	32,600,000.00
偿还债务支付的现金		27,900,000.00	18,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		837,762.94	541,584.72
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		28,737,762.94	19,141,584.72
筹资活动产生的现金流量净额		12,162,237.06	13,458,415.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,174.96	-7,844.74
五、现金及现金等价物净增加额		479,254.36	252,887.24
加：期初现金及现金等价物余额		9,918,526.01	10,021,088.92
六、期末现金及现金等价物余额		10,397,780.37	10,273,976.16

法定代表人：李明科

主管会计工作负责人：郝长伟

会计机构负责人：郝长伟

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		30,725,659.90	21,875,025.16
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		16,527,401.77	11,849,722.98

经营活动现金流入小计		47,253,061.67	33,724,748.14
购买商品、接受劳务支付的现金		29,591,598.16	19,182,389.16
支付给职工以及为职工支付的现金		4,053,457.38	3,737,860.66
支付的各项税费		4,067,744.33	983,069.39
支付其他与经营活动有关的现金		14,425,386.97	14,337,173.34
经营活动现金流出小计		52,138,186.84	38,240,492.55
经营活动产生的现金流量净额		-4,885,125.17	-4,515,744.41
二、投资活动产生的现金流量：			
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			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,447,544.20	5,911,069.32
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,447,544.20	5,911,069.32
投资活动产生的现金流量净额		-3,447,544.20	-5,911,069.32
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		35,500,000.00	28,400,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		35,500,000.00	28,400,000.00
偿还债务支付的现金		22,500,000.00	17,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		785,322.94	470,399.72
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		23,285,322.94	17,870,399.72
筹资活动产生的现金流量净额		12,214,677.06	10,529,600.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3.17	-7,839.39
五、现金及现金等价物净增加额		3,882,010.86	94,947.16
加：期初现金及现金等价物余额		6,152,024.69	9,695,365.72
六、期末现金及现金等价物余额		10,034,035.55	9,790,312.88

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☒ 是 ☐ 否	(一)
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☒ 是 ☐ 否	(二)
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	☐ 是 ☒ 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	☐ 是 ☒ 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	☐ 是 ☒ 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	☐ 是 ☒ 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	☐ 是 ☒ 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
17. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

附注事项索引说明:

(一) 公司主营业务收入存在一定季节性特征, 主要原因为公司生产的设备为定制化产品项目类收入, 客户集中且单个合同金额较大, 该类收入客户多为大型事业单位, 受该类客户的采购周期影响, 大多在上半年对全年的投资和采购进行规划、招标, 下半年特别是第四季度再进行项目验收和项目结算。因此通常公司主营业务收入在下半年会有明显上升, 上半年收入占比较低。

(二) 报告期内, 公司投资了全资子公司, 即河南天利热工研究院有限公司, 报告期纳入到合并财务报表的合并范围。

(二) 财务报表项目附注

河南天利热工装备股份有限公司

2023 年半年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

（一）公司概况

1. 历史沿革

河南天利热工装备股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）成立于 2003 年 8 月 25 日，公司设立时名称为新乡市天利炉业有限公司，注册资本 100.00 万元，由股东李明科、刘贵仲、赵同枝共同出资设立。2003 年 8 月 25 日，公司取得延津县工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》。

2017 年 6 月 25 日，经河南省天利工业炉有限公司股东会决议，同意河南省天利工业炉有限公司整体变更为股份有限公司，公司名称变更为河南天利热工装备股份有限公司。

2017 年 12 月 29 日，公司收到全国中小企业股份转让系统下发的《关于同意河南天利热工装备股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函【2017】7477 号），公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。

2022 年 11 月 3 日，公司向特定对象河南中创信环保产业创业投资基金（有限合伙）发行人民币普通股 600.00 万股新股，注册资本变更为 3,700.00 万元。于 2022 年 11 月 19 日取得新乡市市场监督管理局核发的《企业法人营业执照》。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司股本 37,000,000.00 元，注册资本 37,000,000.00 元。

截止 2023 年 6 月 30 日，公司资本公积转增股本，注册资本 40,700,000.00 元。

2. 企业注册地和总部地址

注册地址和总部地址：延津县产业集聚区北区 307 线。

3. 主要经营活动

一般项目：烘炉、熔炉及电炉制造；烘炉、熔炉及电炉销售；普通机械设备安装服务；智能基础制造装备制造；智能基础制造装备销售；工业设计服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；机械零件、零部件加工；机械零件、零部件销售；工程管理服务；货物进出口（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

4. 公司成立日期：2003 年 8 月 25 日

5. 财务报告的批准报出日

本财务报表经公司董事会于 2023 年 8 月 10 日批准报出。

（二）合并财务报表范围

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共三家。详见本附注七、合并范围的变更及本附注八、在其他主体中的权益。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注（七）合并范围变更。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的财务状况及 2023 年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

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

（二）营业周期

正常营业周期，是指企业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。

（三）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表的账面价值的份额计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、（十三）“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，

除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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

（五）合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

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

2. 合并财务报表编制的方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、（十三）“长期股权投资”或本附注四、（八）“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、（十三）、2、（4））和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（六） 现金及现金等价物的确定标准

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

（七） 外币业务和外币报表折算

1、外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2、对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：
①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，计入当期损益或确认为其他综合收益。

3、外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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折算。年初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

（八）金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时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，将金融资产分为以下三类：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，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款

或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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

以摊余成本计量的金融资产

- ①本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

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。

（3）金融负债分类和计量

本公司的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、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，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。

（4）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值

计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收款项，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于划分为组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。详见下表：

组合类型	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄分析法组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况及未来经济状况的预测，按照整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收合并范围内关联方的款项	应收本公司合并范围内的关联方款项除有确凿证据表明发生减值外，不计提坏账准备
其他组合	应收关联方款项及预计能够收回的风险的风险较

组合类型	按组合计提坏账准备的计提方法
	低的款项，不计提坏账准备
组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的	
账龄	预期信用损失率%
1 年以内（含 1 年）	2.00
1-2 年	5.00
2-3 年	10.00
3-4 年	30.00
4-5 年	50.00
5 年以上	100.00

（5）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

（6）金融资产和金融负债的抵销

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

（九）应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注“金融工具”及附注“金融资产减值”。

本公司的应收款项融资为银行承兑汇票。

（十）存货

1. 存货的类别

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、未完工项目成本以及在项目进行过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货采用加权平均法计价。

3. 确定不同类别存货可变现净值的依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

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，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十一）合同资产

（1）合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅

取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

(2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“金融资产减值的测试方法及会计处理方法”中新金融工具准则下有关应收账款的会计处理。

(十二) 长期股权投资

长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、重大影响的权益性投资,以及对其合营企业的权益性投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资,作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

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

1. 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本,按照发行股份的面值总额作为股本,长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益(通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权,最终形成同一控制下企业合并的,应分别是否属于“一揽子交易”进行处理:属于“一揽子交易”的,将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本,长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益,暂不进行会计处理)。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本,合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和(通过多次交易分步取得被购买方的股权,最终形成非同一控制下的企业合并的,应分别是否属于“一揽

子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益）。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

2. 后续计量及损益确认方法

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

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）收购少数股权

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

（4）处置长期股权投资

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

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

（十三）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产以取得时的实际成本入账，从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限	预计残值率 (%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	5	4.75
机器设备	年限平均法	10 年	5	9.50
运输设备	年限平均法	5 年	5	19.00
办公设备及其他	年限平均法	5 年	5	19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

3. 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注十六“长期资产减值”。

4. 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

5. 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

（十四） 借款费用

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

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

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

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

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

（十五） 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企

业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注十六“长期资产减值”。

（十六）长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允

价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十七） 合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

（十八） 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本公司采用设定受益计划的，聘请独立精算师根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。

于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

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

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

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

（十九）收入

1. 收入确认原则

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现

时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入确认的具体方法

（1）热处理设备（内销产品）：1）对于需要安装的设备，在客户收到商品以及现场安装并经验收合格后，确认收入。2）对于不需要安装的设备，在客户收到设备并经验收合格后，确认收入。

（2）热处理设备（外销产品）：1）对于需要安装的设备，公司根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，在客户收到商品以及现场安装并经验收合格后，确认收入。2）对于不需要安装的设备，公司根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，确认收入。

（3）配件及维修收入确认的具体方法：1）内销产品，在提供配件或维修服务后，客户对收到的配件或服务进行验收后，确认收入。2）外销产品，公司根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，确认收入。

（二十）政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或

者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，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退回时，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或（对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助）调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

（二十一）递延所得税资产/递延所得税负债

1. 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

2. 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

3. 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

4. 所得税的抵销

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

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

（二十二） 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

（1） 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。本公司使用直线法对使用权资产计提折旧。于资产负债表日，本公司评估使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。本公司按照固定的周期性利率（即折现率）计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司对于短期租赁（租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

（2） 本公司作为出租人

本公司实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。除融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

经营租赁的租出资产在租赁期内按直线法确认为租金收入。

（二十三） 使用权资产

（1） 使用权资产确认条件

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。

（二十四）其他重要的会计政策和会计估计

无

（二十五）重要会计政策和会计估计的变更

无

（二十六）重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

1. 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

2. 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司

根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

3. 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额

4. 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响

五、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 13%、6%的税率计算销项税，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%、6%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	1%、7%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税	2%

（二）税收优惠及批文

2022 年河南天利热工装备股份有限公司通过高新技术企业认定，并取得证书编号为 GR202241000247 的《高新技术企业证书》，认定有效期三年。根据相关规定，公司企业所得税自 2022 年起三年内减按 15%计缴。

2020 年重庆欣天利智能重工有限公司通过高新技术企业认定，并取得证书编号为 GR202051101485 的《高新技术企业证书》，认定有效期三年。根据相关规定，公司企业所得税自 2020 年起三年内减按 15%计缴。

六、合并财务报表项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指 2023 年 1 月 1 日，“期末”系指 2023 年 6 月 30 日，“本期”系指 2023 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“**上期**”系指 **2022 年 1 月** 1 日至 6 月 30 日，货币单位为人民币元。

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,394.22	35,790.79
银行存款	8,693,515.01	9,882,735.22
其他货币资金	448,000.00	575,000.00
合计	9,144,909.23	10,493,526.01

注：1、2023 年 6 月 30 日其他货币资金中的 448,000.00 元系履约保函保证金。

（二）应收票据

（1）应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	-	60,000.00
商业承兑汇票	1,530,262.76	2,360,077.15
小计	1,530,262.76	2,420,077.15
减：坏账准备	30,605.26	47,201.55
合计	1,499,657.50	2,372,875.60

（2）年末已质押的应收票据

无

（3）按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备的应收票据	-	-	-	-	-
其中：银行承兑汇票组合	-	-	-	-	-
商业承兑汇票组合	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收	1,530,262.76	100.00	30,605.26	2.00	1,499,657.50

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
票据					
其中：银行承兑汇票组合	-	-	-	-	-
商业承兑汇票组合	1,530,262.76	100.00	30,605.26	2.00	1,499,657.50
合计	1,530,262.76	——	30,605.26	2.00	1,499,657.50

（续）：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备的					
应收票据	-	-	-	-	-
其中：银行承兑汇票组合	-	-	-	-	-
商业承兑汇票组合	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收票据	2,360,077.15	100.00	47,201.55	2.00	2,312,875.60
其中：银行承兑汇票组合	-	-	-	-	-
商业承兑汇票组合	2,360,077.15	100.00	47,201.55	2.00	2,312,875.60
合计	2,360,077.15	——	47,201.55	——	2,312,875.60

注：年末无单项计提坏账准备的应收票据

（4） 坏账准备的情况

类别	期初余额	本年变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
银行承兑汇票组合	-	-	-	-	-
商业承兑汇票组合	47,201.55	-	16,596.29	-	30,605.26
合计	47,201.55	-	16,596.29	-	30,605.26

（5） 本年实际核销的应收票据

无

（三） 应收账款

（1） 按照信用风险特征划分的账龄分析法组合披露

账龄	期末余额
1 年以内	63,350,893.48
1 至 2 年	6,522,539.28
2 至 3 年	155,850.00
3 至 4 年	386,268.00
4 至 5 年	197,600.00
5 年以上	615,462.29
小计	71,228,613.05
减：坏账准备	2,444,171.76
合计	68,784,441.29

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
1.根据信用风险单独测试并 单项计提信用减值损失的应 收账款	-	-	-	-	-
2.按组合计提坏账准备的应 收账款	71,228,613.05	100.00	2,444,171.76	3.43	68,784,441.29
其中：账龄组合	71,228,613.05	100.00	2,444,171.76	3.43	68,784,441.29
关联方组合	-	-	-	-	-
无风险组合	-	-	-	-	-
合计	71,228,613.05	——	2,444,171.76	3.43	68,784,441.29

(续)：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
1.根据信用风险单独测试并单项计提信用减值损失的应收账款	-	-	-	-	-
2.按组合计提坏账准备	87,410,933.61	100	3,635,725.09	4.16	83,775,208.52

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
的应收账款					
其中：账龄组合	87,410,933.61	100	3,635,725.09	4.16	83,775,208.52
关联方组合	-	-	-	-	-
无风险组合	-	-	-	-	-
合计	87,410,933.61	——	3,635,725.09	——	83,775,208.52

（3）期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

（4）期末无单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款。

（5）坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
根据信用风险单独测试并单项计提信用减值损失的应收账款	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征划分的账龄分析法组合	3,635,725.09	-	1,191,553.33	-	-	2,444,171.76
合计	3,635,725.09	-	1,191,553.33	-	-	2,444,171.76

（6）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	款项性质	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款余额合计数的比例（%）	坏账准备余额
重庆市万州区新科冷气工程设备安装有限公司	往来款	非关联方	4,372,180.00	1 年以内	6.47	87,443.60
河北钢联特钢有限责任公司	往来款	非关联方	4,240,000.00	1-2 年	6.27	212,000.00
山东融发成海智能装备有限公司	往来款	非关联方	3,400,000.00	1 年以内	5.03	68,000.00
烟台台海玛努尔核电设备有限公司	往来款	非关联方	3,204,000.00	1 年以内	4.74	64,080.00
山西太重智能装备有限公司	往来款	非关联方	2,192,000.00	1 年以内	3.24	43,840.00

合计	—	—	16,888,180.00	—	25.75	475,363.60
----	---	---	---------------	---	-------	------------

(7) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(8) 本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

(四) 应收款项融资

应收款项融资情况

项目	年末余额	年初余额
应收票据	3,047,411.52	917,534.77
应收账款	-	-
合计	3,047,411.52	917,534.77

(五) 预付账款

按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占预付款项合计数的比例 (%)
新乡市晟之达环保科技有限公司	非关联方	1,602,278.00	1 年以内	9.85
新乡市聚淼源商贸有限公司	非关联方	1,452,669.22	1 年以内	8.93
新乡中科宏睿智能装备有限公司	非关联方	1,352,500.00	1 年以内	8.32
河南济钢优特钢销售有限公司重庆分公司	非关联方	1,318,175.36	1 年以内	8.1
河南龙旭贸易有限公司	非关联方	1,070,919.48	1 年以内	6.58
合计	—	6,796,542.06	—	41.78

(六) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	1,643,674.46	1,585,139.97
合计	1,643,674.46	1,585,139.97

(1) 其他应收款

(1) 按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
------	--------	--------

押金及保证金	1,067,803.55	1,427,891.81
往来款项及其他	452,118.53	125,866.86
业务借款	202,137.28	114,393.92
小计	1,722,059.36	1,668,152.59
减：坏账准备	78,384.90	83,012.62
合计	1,643,674.46	1,585,139.97

(2) 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)	
2023 年 1 月 1 日余额	83,012.62	-	-	83,012.62
2023 年 1 月 1 日余额在本年：	-	-	-	-
——转入第二阶段	-	-	-	-
——转入第三阶段	-	-	-	-
——转回第二阶段	-	-	-	-
——转回第一阶段	-	-	-	-
本年计提	-	-	-	-
本年转回	4,627.72	-	-	4,627.72
本年转销	-	-	-	-
本年核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2023 年 6 月 30 日余额	78,384.90	-	-	78,384.90

(3) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征划分的账龄分析法组合	83,012.62	-	4,627.72	-	-	78,384.90
合计	83,012.62	-	4,627.72	-	-	78,384.90

(4) 本年实际核销的其他应收款情况

无

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款 年末余额合计 数的比例（%）	坏账准备 年末余额
重庆市万州区新科冷气工程设备安装有限公司	保证金	357,453.55	1 年以内	21.81	7,149.07
中国葛洲坝集团易普力股份有限公司墨竹工卡分公司	保证金	105,000.00	1 年以内	6.41	2,100.00
金龙精密铜管集团股份有限公司	保证金	105,000.00	1 年以内	6.41	2,100.00
安徽心连心重型封头有限公司	保证金	100,000.00	2-3 年	6.1	10,000.00
河南心连心智能装备科技有限公司	保证金	80,000.00	1 年以内	4.88	1,600.00
合计	——	955,000.00	——	45.61	22,949.07

（七） 存货

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	26,241,145.74	-	26,241,145.74	23,809,447.88	-	23,809,447.88
在产品	19,279,192.10	-	19,279,192.10	2,010,467.84	-	2,010,467.84
库存商品	644,595.97	-	644,595.97	1,754,117.58	-	1,754,117.58
合计	46,164,933.81	-	46,164,933.81	27,574,033.30	-	27,574,033.30

1. 存货跌价准备

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司存货不存在跌价情况。

2. 存货期末余额不含有借款费用资本化金额：

截至 2023 年 6 月 30 日，存货期末余额不含有借款费用资本化的情况。

（八） 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
留抵及待抵扣税款	2,379,524.70	258,015.21
合计	2,379,524.70	258,015.21

（九） 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	19,732,726.87	20,056,366.98
固定资产清理	-	-

项目	期末余额	期初余额
合计	19,732,726.87	20,056,366.98

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值					
1、期初余额	7,339,659.60	19,639,106.16	1,642,208.02	1,108,714.65	29,729,688.43
2、本期增加金额	459,226.03	636,882.71		7,700.00	1,103,808.74
(1) 购置		636,882.71		7,700.00	644,582.71
(2) 在建工程转入	459,226.03				459,226.03
3、本期减少金额		1,020,955.86			1,020,955.86
(1) 处置或报废		1,020,955.86			1,020,955.86
4、期末余额	7,798,885.63	19,255,033.01	1,642,208.02	1,116,414.65	29,812,541.31
二、累计折旧					
1、期初余额	1,238,323.23	6,939,270.62	909,413.86	586,313.74	9,673,321.45
2、本期增加金额	166,532.29	525,214.99	159,510.96	1,855.08	853,113.32
(1) 计提	166,532.29	525,214.99	159,510.96	1,855.08	853,113.32
3、本期减少金额		446,620.33			446,620.33
(1) 处置或报废		446,620.33			446,620.33
4、期末余额	1,404,855.52	7,017,865.28	1,068,924.82	588,168.82	10,079,814.44
三、减值准备					
1、期初余额					
2、本期增加金额					
(1) 计提					
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	6,394,030.11	12,237,167.73	573,283.20	528,245.83	19,732,726.87
2、期初账面价值	6,101,336.37	12,699,835.54	732,794.16	522,400.91	20,056,366.98

注：1.截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无暂时闲置的固定资产。

2.截止 2023 年 6 月 30 日，本公司无未办妥产权证书的固定资产的情况。

3.由于本公司固定资产使用状况良好，未发现减值的迹象，因此未计提固定资产减值准备。

(十) 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,311,969.23	653,213.87
工程物资	-	-
合计	1,311,969.23	653,213.87

(1)在建工程项目基本情况

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
仁合嘉园	926,194.67	-	926,194.67	499,350.54	-	499,350.54
展厅	101,595.00	-	101,595.00	-	-	-
地面基础建设	284,179.56	-	284,179.56	-	-	-
井式电阻炉	-	-	-	141,933.21	-	141,933.21
悬臂吊	-	-	-	11,930.12	-	11,930.12
合计	1,311,969.23	-	1,311,969.23	653,213.87	-	653,213.87

(2)重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加额	本期转入固定资产金额	本期其他减少额	期末余额
仁合嘉园	1,100,000.00	499,350.54	426,844.13	-	-	926,194.67
展厅	110,000.00	-	101,595.00	-	-	101,595.00
地面基础建设	300,000.00	-	284,179.56	-	-	284,179.56
远程运维大数据平台及工业互联网平台建设项目	3,000,000.00	-	2,772,512.08	2,772,512.08	-	-
模块房	450,000.00	-	395,362.00	395,362.00	-	-
喷泉	100,000.00	-	63,864.03	63,864.03	-	-
井式电阻炉	260,000.00	141,933.21	38,767.49	180,700.70	-	-
悬臂吊	22,000.00	11,930.12	-	11,930.12	-	-
合 计	5,342,000.00	653,213.87	4,083,124.29	3,424,368.93	-	1,311,969.23

(续)：

项目名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
仁合嘉园	84.18	95	-	-	-	自有资金
展厅	92.36	95	-	-	-	自有资金
地面基础建设	94.73	90	-	-	-	自有资金
合计	—	—	-	-	-	—

(十一) 无形资产

项目	土地使用权	电脑软件	合计
一、账面原值：	-	-	-
1.期初余额	2,270,410.59	1,330,697.13	3,601,107.72
2.本期增加金额	-	3,432,889.42	3,432,889.42
（1）购置	-	3,432,889.42	3,432,889.42
（2）内部研发	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
（1）处置	-	-	-
4.期末余额	2,270,410.59	4,763,586.55	7,033,997.14
二、累计摊销	-	-	-
1.期初余额	257,583.82	149,785.45	407,369.27
2.本期增加金额	22,704.11	99,861.25	122,565.36
（1）计提	22,704.11	99,861.25	122,565.36
3.本期减少金额	-	-	-
（1）处置	-	-	-
4.期末余额	280,287.93	249,646.70	529,934.63
三、减值准备	-	-	-
1.期初余额	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-
（1）计提	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
（1）处置	-	-	-
4.期末余额	-	-	-
四、账面价值	-	-	-
1.期末账面价值	1,990,122.66	4,513,939.85	6,504,062.51
2.期初账面价值	2,012,826.77	1,180,911.68	3,193,738.45

(十二) 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	3,765,939.26	382,974.30	3,765,939.26	564,890.89
递延收益	263,793.14	39,568.97	263,793.14	39,568.97
合计	4,029,732.40	422,543.27	4,029,732.40	604,459.86

(十三) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付工程款和设备款	884,465.66	2,784,844.66

合计	884,465.66	2,784,844.66
----	------------	--------------

(十四) 短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	7,200,000.00	7,200,000.00
保证借款	34,000,000.00	20,000,000.00
抵押借款	8,500,000.00	9,500,000.00
合计	49,700,000.00	36,700,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

(十五) 应付账款

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	期初余额
长期资产购置款		486,200.00
商品及劳务款	20,155,208.07	17,761,200.67
合计	20,155,208.07	18,247,400.67

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况。

债权单位名称	期末余额	账龄	未偿还原因
山东鲁阳节能材料股份有限公司	1,691,628.47	1 年以内	未到结算期
明光市张八岭铸件厂	1,129,978.60	1 年以内	未到结算期
兴化市科创耐热钢制品厂	1,039,771.25	1 年以内	未到结算期
新乡市华菱物资有限公司	883,729.64	1 年以内	未到结算期
上海红电自动化科技有限公司	848,011.97	1 年以内	未到结算期
合计	5,593,119.93	——	——

(十六) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
货款及劳务款	6,437,822.13	1,849,252.30
合计	6,437,822.13	1,849,252.30

(十七) 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、短期薪酬	1,404,969.70	6,608,152.03	7,452,276.94	560,844.79
二、离职后福利-设定提存计划	-	511,327.34	511,327.34	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	1,404,969.70	10,685,284.94	10,649,177.85	560,844.79

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,404,969.70	4,760,182.11	5,561,046.27	604,105.54
2、职工福利费	-	529,822.60	529,822.60	-
3、社会保险费	-	1,004,060.45	1,040,101.20	-36,040.75
其中：医疗保险费	-	257,402.73	264,622.73	-7,220.00
工伤保险费	-	34,658.49	34,658.49	-
生育保险费	-	-	-	-
4、住房公积金	-	18,000.00	18,000.00	-
5、工会经费和职工教育经费	-	4,025.65	4,025.65	-
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
8.其他短期薪酬	-	-	-	-
合计	1,404,969.70	6,608,152.03	7,452,276.94	560,844.79

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
1、基本养老保险	-	492,058.88	492,058.88	-
2、失业保险费	-	19,268.46	19,268.46	-
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	-	511,327.34	511,327.34	-

(十八) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	408,335.86	2,167,142.92
资源税	5,481.00	480.60
企业所得税	766,709.62	2,560,420.55
城市维护建设税	13,911.23	59,525.93

项目	期末余额	期初余额
教育费附加	15,989.06	69,017.70
地方教育费附加	10,659.37	46,011.82
环境保护税	100.60	233.05
印花税	15,469.47	33,745.87
个人所得税	-21,880.39	1,308.12
合计	1,214,775.82	4,937,886.56

(十九) 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

账龄	期末余额	期初余额
往来款及其他	1,912,840.76	1,946,191.86
合计	1,912,840.76	1,946,191.86

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况

债权单位名称	期末余额	账龄	未偿还原因
延津县昨城乡财政所	1,200,000.00	3 年以上	暂未结算
重庆市玉罗物业管理有限公司	295,090.22	1 年以内	未到结算期
合计	1,495,090.00	——	——

(二十) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	807,926.87	240,402.80
调整已背书转让未终止确认的应收票据		995,000.00
合计	807,926.87	1,235,402.80

(二十一) 递延收益

项目/类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	263,793.14	-	46,551.72	217,241.42	收到财政补贴
合计	263,793.14	-	46,551.72	217,241.42	——

(1) 涉及政府补助的项目：

补助项目	期初余额	本期增加	本期减少				期末余额	与资产/ 与收益 相关
			计入营 业外收	计入其他收益	冲减成 本费用	其他减 少		

			入					
先进制造业发展专项资金	263,793.14	-	-	46,551.72	-	-	217,241.42	与资产相关
合计	263,793.14	-	-	46,551.72	—	—	217,241.42	—

注：政府补助为新乡市财政局、工业和信息化委员会于 2015 年 12 月 31 日下发的“新财豫（2015）710”号文件对公司拨付“先进制造业发展专项资金”90 万元，用于公司年产 150 台新型高效节能环保智能连续型工业炉技术改造项目，公司对收到的该笔政府补助按照相关资产的折旧年限分期计入了当期损益，本期转入其他收益 46,551.72 元。

（二十二）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	37,000,000.00	-	-	3,700,000.00	-	3,700,000.00	40,700,000.00

（二十三）资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（股本）溢价	18,151,787.55	-	3,700,000.00	14,451,787.55
二、其他资本公积	-	-	-	-
合计	18,151,787.55	-	3,700,000.00	14,451,787.55

（二十四）盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	2,846,888.18	-	-	2,846,888.18
合计	2,846,888.18	-	-	2,846,888.18

（二十五）未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	34,946,029.50	27,113,282.86
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减—）		-
调整后期初未分配利润	34,946,029.50	27,113,282.86
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,806,739.85	8,323,538.74
减：提取法定盈余公积		490,792.10

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		-
股改净资产折股		-
其他		-
本期期末余额	3,8752,769.35	34,946,029.50

（二十六） 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	34,122,944.94	24,434,652.84	28,266,690.86	20,860,659.40
其他业务	1,728,643.55	1,246,419.24	4,344,552.94	3,165,713.81
合计	35,851,588.49	25,681,072.08	32,611,243.80	23,943,920.61

（二十七） 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
资源税	9,849.60	4,260.60
城建税	28,138.75	34,960.28
教育费附加	36,562.45	38,251.75
地方教育费附加	24,374.98	25,501.18
印花税	19,208.10	17,572.50
车船使用税		
环境保护税	143.14	130.55
合计	118,277.02	120,676.86

（二十八） 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费及车辆费	358,563.98	118,480.73
业务招待费	100,636.65	92,814.03
广告费	273,308.33	105,735.69
办公费	57,502.45	46,840.82
职工薪酬	528,776.63	362,906.07
服务费	540,045.85	204,827.87

项目	本期发生额	上期发生额
其他	147,312.63	81,338.55
合计	2,006,146.52	1,012,943.76

（二十九）管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
差旅交通及过路费	125,966.86	186,743.18
业务招待费	83,316.77	40,888.11
办公费	206,897.60	191,027.16
职工薪酬及相关费用	1,997,521.42	1,338,180.98
折旧费	287,816.52	240,531.89
水电费	2,588.59	2,572.39
无形资产和其他摊销费	122,565.36	48,500.33
修理费	7,334.00	12,000.00
保险费	175,482.48	188,020.24
服务费	513,081.26	411,364.85
环保费	35,504.02	25,207.00
专利费	43,360.61	14,971.46
其他	86,233.61	155,653.50
合计	3,687,669.10	2,855,661.09

（三十）研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发人员人工费用	684,913.11	676,040.38
研发直接投入	2,136,725.72	1,851,092.36
折旧费用与长期待摊费用	75,310.56	49,396.58
其他费用	181,223.84	254,775.74
合计	3,078,173.23	2,831,305.06

（三十一）财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	833292.58	541584.72
减：利息收入	6,366.43	5,860.20
汇兑损失		7,844.74

项目	本期发生额	上期发生额
减：汇兑收益	5025.73	
手续费支出	15,944.78	19,114.18
现金折扣		
其他支出		20,744.81
合计	837,845.20	583,428.25

（三十二）信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-16,596.29	-9,705.76
应收账款坏账损失	-1,191,553.33	388,309.50
其他应收款坏账损失	-4,627.72	31,793.44
合计	-1,212,777.34	410,397.18

（三十三）其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
2021 年省先进制造业发展专项资金	-	-	与收益相关
2020 年三大改造补助资金	-	488,000.00	与收益相关
2021 年市科技专项补助资金	-	100,000.00	与收益相关
2021 年企业研发补助资金	-	60,000.00	与收益相关
2022 年一季度规上工业奖励款	-	100,000.00	与收益相关
个税手续费返还	33.87	12.54	与收益相关
科技创新项目奖励	-	20,000.00	与收益相关
智能循环型发展专项资金	-	62,000.00	与收益相关
先进制造业发展专项资金	46,551.72	-	与收益相关
重点小巨人补助资金	1,070,000.00	-	与收益相关
2022 年省企业研发补助专项	100,000.00	-	与收益相关
生产扶持资金	43,500.00		与收益相关
2023 年第一季度满负荷生产奖励	100,000.00	-	与收益相关
市重大科技专项奖励	300,000.00	-	与收益相关

省级首台（套）装备奖励	380,000.00	-	与收益相关
	50,000.00	-	与收益相关
科技项目奖励	710,000.00	-	与收益相关
利息补贴	24,878.09	-	与收益相关
合计	2,824,963.68	830,012.54	——

（三十四） 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
出售划分为持有待售的非流动资产或处置组确认的处置利得或损失	-	-
合计	——	——

（三十五） 营业外收入

营业外收入明细情况

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
非流动资产毁损报废利得	-	-	-
其中：固定资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
与日常活动无关的政府补助	7587.88	2,000.00	7587.88
债务重组利得	-	-	-
接受捐赠	-	-	-
小额无需支付往来款项	3.86	-	3.86
赔偿收入/补偿收入	4,400.00	976,639.33	4,400.00
其他	112,375.79	180,878.74	112,375.79
合计	124,367.53	1,159,518.07	124,367.53

（三十六） 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
非流动资产毁损报废损失	-	35,797.34	-
赔付款	-	-	-
对外捐赠	-	-	-

其他	24,191.41	54,183.04	24,191.41
合计	24,191.41	89,980.38	24,191.41

(三十七) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	563,772.19	400,501.29
递延所得税费用	221,485.56	-61,559.58
合计	785,257.75	338,941.71

(三十八) 现金流量表项目

(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
收到的政府补助	2,824,963.68	748,000.00
资金往来及其他	2,413,397.25	10,319,086.19
利息收入	6,338.34	5,860.20
营业外收入其他收现	124,367.53	1,159,518.07
合计	5,369,066.80	12,232,464.46

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用付现支出	727,322.34	15,094.00
管理费用付现支出	17,968.00	67,995.80
资金往来及其他	3,350,641.89	4868663.98
财务费用付现支出	9,115.20	36,124.39
营业外支出付现支出	23,747.57	34,000.00
合计	4,128,795.00	5,021,878.17

(三十九) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	-	-
净利润	3,795,064.73	2,413,519.51
加: 资产减值准备	-	-

信用减值损失	-	410,397.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	853,113.32	1,169,015.1
无形资产摊销	122,565.36	34,643.78
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“一”号填列）	-	-
固定资产报废损失（收益以“一”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“一”号填列）	-	-
财务费用（收益以“一”号填列）	833,292.58	541,584.72
投资损失（收益以“一”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“一”号填列）	221,485.56	-61,559.58
递延所得税负债增加（减少以“一”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“一”号填列）	-18,590,900.51	-18,377,784.03
经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）	2,670,540.41	5,060,038.21
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	1,880,705.09	1,523,531.13
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-8,214,133.46	-7,286,613.98
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	9,144,909.23	10,273,976.16
减：现金的期初余额	10,493,526.01	10,021,088.92
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	-1,348,616.78	252,887.24

2. 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	9,144,909.23	9,918,526.01
其中：库存现金	3,394.22	35,790.79
可随时用于支付的银行存款	9,141,515.01	9,882,735.22
可随时用于支付的其他货币资金	-	-

可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	9,144,909.23	9,918,526.01
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	448,000.00	575,000.00

（四十）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末余额	期初余额	受限原因
货币资金	448,000.00	575,000.00	保函保证金
合计	448,000.00	575,000.00	——

（四十一）外币货币性项目

无

七、合并范围的变更

（一）非同一控制下企业合并

本公司于 2022 年 10 月 27 日收购上海新红电智能科技有限公司 51%的股份，本期纳入合并范围。

本公司于 2023 年 5 月 19 日对外投资河南天利热工研究院有限公司，本期纳入合并范围。

（二）同一控制下企业合并

无

（三）反向购买

无

（四）处置子公司

无

（五）其他原因的合并范围变动

无。

八、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

子公司的构成如下

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
重庆欣天利智能重工有限公司	重庆市	重庆市	热处理装备研发制造	100.00	-	投资设立
上海新红电智能科技有限公司	上海市	上海市	科技推广和应用服务业	51.00	-	企业合并
河南天利热工研究院有限公司	新乡市	新乡市	热处理技术研发	100.00	-	投资设立

（二）在合营企业或联营企业中的权益

- 1. 本公司无合营企业。
- 2. 本公司无联营企业。

九、公允价值的披露

本公司报告期内无以公允价值计量的资产和负债。

十、关联方及关联交易

（一）本公司的实际控制人情况

控制人名称	出资额	控制人对本公司的持股比例(%)	控制人对本公司的表决权比例(%)
李明科、李淑元	21,753,600.00	直接持股 53.45，间接持股 2.70	直接持股 53.45，间接持股 2.70

（二）其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
杨艳玲	持股 5%以上
河南中创信环保产业创业投资基金（有限合伙）	持股 5%以上
吕东显	董事
李伟	董事
郝长伟	董事、财务总监
王卫臣	董事、副总经理
任晓云	董事会秘书、副总经理

庸娟	副总经理
白云霞	副总经理
李骏	副总经理
王振永	副总经理
李林涛	监事会主席、监事
常进超	监事
宋传海	职工代表监事
河南鑫源泰隆企业管理咨询中心（有限合伙）	持股比例 2.70%的股东，实际控制人李明科持有其 16.00% 的出资份额，并担任执行事务合伙人；李淑元持有其 48.00% 的出资份额
新乡市平原精工机械厂	股东李骏担任法定代表人的公司（李骏持有该公司股份 4.86%）

（三）关联方交易

1. 关联方交易

（1）采购商品/接受劳务情况

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额	上年发生额
新乡市平原精工机械厂	主营业务成本	购买原材料	98,230.08	-
合计	——	——	98,230.08	-

（2）出售商品/提供劳务情况

本报告期内，本公司无出售商品/提供劳务情况。

2. 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

（1）本公司受托管理/承包情况

本报告期内，本公司无受托管理/承包情况。

（2）本公司委托管理/出包情况

本报告期内，本公司无委托管理/出包情况。

3. 关联租赁情况

本报告期内，本公司无关联租赁情况。

（四）关联方承诺

本报告期内，本公司不存在关联方承诺事项。

十一、 股份支付

本公司报告期内无股份支付。

十二、 承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至资产负债表日不存在重要的对外承诺事项。

（二）或有事项

截至资产负债表日不存在或有事项。

十三、 资产负债表日后事项

（一）重要的非调整事项

无

（二）利润分配情况

无。

（三）销售退回

无。

（四）资产负债表日后划分为持有待售情况

无。

（五）其他重要的资产负债表日后非调整事项

无。

十四、 其他重要事项

（一）分部信息

无。

（二）其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

本报告期内，本公司不存在其他对投资者决策有影响的重要交易和事项。

十五、 母公司财务报表主要项目注释

（一） 应收账款

（1）按照信用风险特征划分的账龄分析法组合披露

账龄	期末余额
1 年以内	46,770,763.06
1 至 2 年	4,349,830.19
2 至 3 年	155,850.00
3 至 4 年	386,268.00
4 至 5 年	197,600.00
5 年以上	615,462.29
小计	52,475,773.54
减：坏账准备	1,998,634.46
合计	50,477,139.08

（2）按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
1.根据信用风险单独测试并单项计提信用减值损失的应收账款	-	-	-	-	-
2.按组合计提坏账准备的应收账款	52,475,773.54	100.00	1,998,634.46	3.81	50,477,139.08
其中：账龄组合	52,475,773.54	100.00	1,998,634.46	3.81	50,477,139.08
关联方组合（合并范围内）	-	-	-	-	-
无风险组合	-	-	-	-	-
合计	52,475,773.54	100.00	1,998,634.46	3.81	50,477,139.08

（续）：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
1.根据信用风险单独测试并单项计提信用减值损失的应收账款	-	-	-	-	-
2.按组合计提坏账准备的应收账款	65,091,595.09	100.00	3,097,364.09	4.76	61,994,231.00
其中：账龄组合	65,091,595.09	100.00	3,097,364.09	4.76	61,994,231.00
关联方组合（合并范围内）	-	-	-	-	-
无风险组合	-	-	-	-	-
合计	65,091,595.09	100.00	3,097,364.09	4.76	61,994,231.00

（3）期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

（4）期末无单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款。

（5）坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
根据信用风险单独测试并单项计提信用减值损失的应收账款	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征划分的账龄分析法组合	3,097,364.09	-	1,098,729.63	-	-	1,998,634.46
合计	3,097,364.09	—	1,098,729.63	—	—	1,998,634.46

（6）本报告期实际核销的应收账款情况

无

（7）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	款项性质	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
河北钢联特钢有限责任公司	往来款	非关联方	4,240,000.00	1-2 年	8.08	212,000.00
山东融发戊海智能装备有限公司	往来款	非关联方	3,400,000.00	1 年以内	6.48	68,000.00
烟台台海玛努尔核电设备有限公司	往来款	非关联方	3,204,000.00	1 年以内	6.11	64,080.00
山西太重智能装备有限公司	往来款	非关联方	2,192,000.00	1 年以内	4.18	43,840.00
陕西国器双力铸造有限公司	往来款	非关联方	2,149,000.00	1 年以内	4.10	42,980.00
合计	——	——	15,185,000.00	——	28.95	939,726.65

(8)本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(9)本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	7,681,476.09	8,375,535.41
合计	7,681,476.09	8,375,535.41

(1) 按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
押金及保证金	568,350.00	1,232,649.00
往来款项及其他	6,977,316.21	7,105,607.63
业务借款	202,137.28	114,393.92
小计	7,747,803.49	8,452,650.55
减：坏账准备	66,327.40	77,115.14
合计	7,681,476.09	8,375,535.41

(2) 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)	
2023 年 1 月 1 日余额	77,115.14	-	-	77,115.14
2023 年 1 月 1 日余额在本	-	-	-	-

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)	
年:				
——转入第二阶段	-	-	-	-
——转入第三阶段	-	-	-	-
——转回第二阶段	-	-	-	-
——转回第一阶段	-	-	-	-
本年计提	-	-	-	-
本年转回	10,787.74	-	-	10,787.74
本年转销	-	-	-	-
本年核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2023 年 6 月 30 日余额	66,327.40	-	-	66,327.40

(3) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

无

(4) 本年实际核销的其他应收款情况

无

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
重庆欣天利智能重工有限公司	往来款	6,577,619.13	1 年以内	85.75	-
中国葛洲坝集团易普力股份有限公司墨竹工卡分公司	保证金	105,000.00	1 年以内	1.37	2100.00
安徽心连心重型封头有限公司	保证金	100,000.00	2-3 年	1.30	10,000.00
河南心连心智能装备科技有限公司	保证金	80,000.00	1 年以内	1.04	1,600.00
中国国际贸易促进委员会机械行业分会	往来款	72,242.50	1 年以内	0.94	1,444.85
合计	——	6,934,861.63	——	90.40	15,144.85

(三) 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	10,000,000.00	-	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00
对联营、合营企业投资	-	-	-	-	-	-
合计	10,000,000.00	-	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	期末余额减值准备
重庆欣天利智能重工有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
合计	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-

(四) 营业收入、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	25,040,057.85	17,235,357.09	19,713,251.72	14,320,546.67
其他业务	659,343.35	372,308.42	2,876,872.86	1,724,821.20
合计	25,699,401.20	17,607,665.51	22,590,124.58	16,045,367.87

十六、 补充资料

(一) 本年非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	-	40,973.44
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）	2,824,963.68	878564.26
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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	100,176.12	980,012.53
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
小计	2,925,139.80	1,899,550.23
所得税影响额	438,770.97	284,932.53
少数股东权益影响额	-	-
合计	2,486,368.83	1,614,617.70

（二）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	4.01	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.39	0.09	0.09

（三）境内外会计准则下会计数据差异

截至2023年6月30日，本公司不存在境内外会计准则下会计数据的差异。

河南天利热工装备股份有限公司

2023年8月10日

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 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

(二) 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

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
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）	2,824,963.68
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	124,367.53
非经常性损益合计	2,949,331.21
减：所得税影响数	442,399.68
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	2,506,931.53

三、 境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用

附件 II 融资情况

一、 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

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

☐ 适用 ☒ 不适用