

证券代码：870881

证券简称：宁泊环保

主办券商：西南证券



宁泊环保

NEEQ : 870881

河北宁泊环保股份有限公司

Hebei Ningbo Environmental Protection 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、公司负责人邢敦江、主管会计工作负责人杨飞飞及会计机构负责人（会计主管人员）杨飞飞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“六、 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

无

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	15
第四节	股份变动及股东情况	16
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	19
第六节	财务会计报告	21
附件 I	会计信息调整及差异情况	79
附件 II	融资情况	79

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	河北宁泊环保股份有限公司董秘办公室

释义

释义项目	指	释义
本公司、股份公司、宁泊环保、公司	指	河北宁泊环保股份有限公司
有限公司、宁泊有限	指	公司前身河北宁泊环保有限公司
宁泊成套公司	指	泊头市宁泊环保设备成套有限责任公司
主办券商、西南证券	指	西南证券股份有限公司
EPC 模式	指	Engineering-Procurement-Construction(设计-采购-施工)
以销定产	指	根据订单决定采购和生产
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
业务规则(试行)	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
三会	指	股东(大)会、董事会、监事会
股东大会	指	河北宁泊环保股份有限公司股东大会
董事会	指	河北宁泊环保股份有限公司董事会
监事会	指	河北宁泊环保股份有限公司监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
报告期	指	2023 年 1-6 月

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	河北宁泊环保股份有限公司		
英文名称及缩写	Hebei Ningbo Environmental Protection Co., Ltd. -		
法定代表人	邢敦江	成立时间	2004年3月25日
控股股东	控股股东为（河北宁泊环保设备成套有限责任公司）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（邢敦江、赵风梅），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	水利、环境和公共设施管理业-生态保护和环境治理业-环境治理业-大气污染治理(N7722)		
主要产品与服务项目	主要从事除尘、脱硫、脱硝等环保设备的生产、销售、安装和维护,相关设备配件的销售以及节能技术的研究开发。		
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	宁泊环保	证券代码	870881
挂牌时间	2017年2月23日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	100,432,800
主办券商（报告期内）	西南证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	重庆市江北区金沙门路32号西南证券总部大楼		
联系方式			
董事会秘书姓名	杨飞飞	联系地址	河北省泊头市开发区裕华东路16号
电话	0317-5565531	电子邮箱	1074341333@qq.com
公司办公地址	河北省泊头市开发区裕华东路16号	邮政编码	062150
公司网址	http://www.hbnbhb.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	91130981760302853D		
注册地址	河北省沧州市泊头市工业开发区		
注册资本（元）	100,432,800	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

（一） 商业模式

现如今环保设施投资向大型化发展，系统日趋复杂，对技术路线、设计、工艺、施工方面的要求越来越严格。基于对专业性的高度要求，公司环保设备销售一般采用 EPC 模式，即 Engineering-Procurement-Construction（设计-采购-施工），是指环保设备工程承包方按照合同约定，承担工程项目的设计、采购、施工、调试等工作，并对承包环保设备工程项目的质量、安全、工期、造价全面负责，环保设备工程合格后将系统整体移交客户运行。

（一）项目承接模式

公司在报告期内承接的主要环保设备销售项目采用招标方式（包括公开招标及邀请招标的方式）确定，招标投标的具体流程如下：

- 1、业主直接或通过招标代理机构发布招标公告或招标邀请；
- 2、投标人获取招标文件，按照招标文件的要求和招标人在必要时对招标文件进行的澄清或者修改，制作投标文件并提交给招标单位；
- 3、招标单位或招标代理机构组织开标；
- 4、由招标人组建的评标委员会按照招标文件确定的评标标准和方法进行评标；
- 5、招标人确定中标候选人后，招标代理机构公示中标候选人；
- 6、公示期满后，招标人确定中标单位，发出中标通知书或以其他方式通知中标；
- 7、中标人与招标人按照招标文件和中标人的投标文件签订书面合同。

公司报告期内各主要项目的招标投标程序符合《招标投标法》的相关程序规定，公司获取主要项目均系通过投标方式，经招标人组织评标委员会对投标文件进行评审和比较后，由招标人依法确定为中标单位，公司与招标人按照招标文件和中标的投标文件的内容签订工程承包合同，符合《招标投标法》的相关规定，截至报告披露日，公司不存在因违反《招标投标法》相关规定而被建筑主管部门、发展改革部门等主管机关处罚的情形。

（二）采购模式

本公司的采购模式采用“合同计划采购及最低定量库存采购”的管理模式，由公司采购部进行采购计划的编制并完成。主要依据以下流程进行：技术部根据销售合同及要求，设计项目图纸，编制并下达采购计划、生产质检计划、发运计划；采购部根据生产管理部门的计划及技术部门材料定额单及仓库的最低库存量编制物资采购计划，并通过招议标等有效的比价办法，选择性价比最优的合格供应商进行采购合同的签订，保证以合理的市场价格获得生产所需的各种原辅材料、配套件、能源和服务。

（三）生产模式

公司实行“以销定产”的生产模式，根据订单决定采购及生产，保证公司正常的经营活动。生产技术部首先通过销售部提供的合同预计划，进行月度、季度及年度的预计划安排，其次根据销售合同，按项目承接计划单，通过生产技术部以生产任务单的形式下达，制定生产大纲并编制周计划和月计划。生产需要的零部件中核心的非标准化部件均为自制，这也是公司核心竞争力的体现，其余配套件采用外购的方式满足生产需要。按任务单要求，待零部件齐备后，由公司统一进行组装及检验。生产任务单完成后，由公司的质检部作最终的出厂检查认定，检验认定合格后入库，等待储运部门发货，运送至客户现场进行安装、调试，现场安装采用劳务外包的方式，安装过程由公司派驻项目经理现场指导并进行全过程的质量监控。

（四）销售模式

公司环保设备销售一般采用 EPC 模式，即 Engineering-Procurement-Construction（设计-采购-

施工)，是指环保设备工程承包方按照合同约定，承担工程项目的设计、采购、施工、调试等工作，并对承包环保设备工程项目的质量、安全、工期、造价全面负责，环保设备工程合格后将系统整体移交客户运行。

公司大气除尘方面具有技术优势，其中在除尘技术方面公司已经申请取得了 13 项专利。公司凭借优秀的技术和完善的售后服务为客户提供产品。除尘、脱硫脱硝设备广泛的应用于中国电力、水利、钢铁、化工等行业。工业脱硫脱硝技术在行业中属于比较成熟的领域，公司在该领域除技术优势外，还具备完善的售后服务。公司的技术人员和生产人员均具有较长的行业从业经历，对产品的特性相当熟悉，因此在产品设计的时候能够更多的考虑客户的特殊要求，在产品生产时，能够运用丰富的经验将生产环节进行优化，使产品运行达到最佳状态；在售后服务时，技术人员的行业经验能够很好的发现和解决产品安装和运行中的问题。

（二）与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	2021 年 12 月，河北省工业和信息化厅授予公司【河北省“专精特新”示范企业】，认定公司为河北省第四批专精特新示范企业，认定有效期 2021.12-2024.12，2021 年 11 月 5 日，河北省科学技术厅授予公司“高新技术企业”称号并颁发证书，有效期三年。两次认定对公司的经营发展、产业提升、转型升级产生积极影响。

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	20,504,799.57	46,728,843.40	-56.12%
毛利率%	25.21%	25.39%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,641,508.457	7,118,763.31	-76.94%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,641,506.487	7,158,049.77	-77.07%
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）	1.31%	5.96%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌	1.31%	5.99%	-

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	0.02	0.07	-76.65%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	165,825,559.66	165,345,333.83	0.29%
负债总计	40,118,900.55	41,280,183.18	-2.81%
归属于挂牌公司股东的净资产	125,706,659.11	124,065,150.65	1.32%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.25	1.24	0.81%
资产负债率% (母公司)	23.73%	24.59%	-
资产负债率% (合并)	24.19%	24.97%	-
流动比率	3.22	3.13	-
利息保障倍数	12.86	18.21	-
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	-2,656,218.81	551,695.20	-581.46%
应收账款周转率	0.30	0.61	-
存货周转率	0.28	0.90	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	0.29%	2.53%	-
营业收入增长率%	-56.12%	39.47%	-
净利润增长率%	-76.94%	49.48%	-

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	823,583.45	0.50%	3,642,565.96	2.20%	-77.39%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	55,624,080.33	33.54%	56,039,352.09	33.89%	-0.74%

存货	54,960,229.70	33.14%	54,152,310.13	32.75%	1.49%
投资性房地产	5,281,527.86	3.18%	5,459,374.88	3.30%	-3.26%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	15,733,695.93	9.49%	14,828,962.89	8.97%	6.10%
在建工程	-	-	-	-	-
无形资产	3,171,136.16	1.91%	3,334,861.82	2.02%	-4.91%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	10,000,000.00	6.03%	10,000,000.00	6.05%	0.00%
长期借款	-	-	-	-	-
应付账款	11,259,709.83	6.79%	12,696,095.70	7.68%	-11.31%
应收账款融资	2,730,000.00	1.65%	1,954,461.40	1.18%	39.68%
预付账款	9,087,506.24	5.48%	7,387,261.15	4.47%	23.02%
合同资产	5,098,321.30	3.07%	5,098,321.30	3.08%	0.00%
长期应收款	10,123,428.60	6.10%	10,123,428.60	6.12%	0.00%
应交税费	10,154,505.43	6.12%	10,476,402.42	6.34%	-3.07%
其他应付款	3,992,065.04	2.41%	2,947,749.75	1.78%	35.43%
其他应收款	988,242.60	0.60%	1,105,720.10	0.67%	-10.62%

项目重大变动原因：

- (1) 应收款项融资本期期末余额2,730,000.00元，比期初增加39.68%，主要是因为本期收到客户支付的货款以应收票据为主，所以期末余额相应增加。
- (2) 其他应付款比期初增加35.43%，主要原因是本期泊头市宁泊环保设备成套有限责任公司借款增加375,700.00元，王新华借款增加640,300.00元。

(二) 营业情况与现金流量分析

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	20,504,799.57	-	46,728,843.40	-	-56.12%
营业成本	15,335,037.39	74.79%	34,863,954.60	74.61%	-56.01%
毛利率	25.21%	-	25.39%	-	-
销售费用	33,882.90	0.17%	51,375.34	0.11%	-34.05%
管理费用	1,863,276.36	9.09%	2,076,665.44	4.44%	-10.28%
研发费用	1,121,235.26	5.47%	2,128,670.68	4.56%	-47.33%
财务费用	186,603.47	0.91%	195,448.57	0.42%	-4.53%
信用减值损失	99,407.86	0.48%	1,213,412.57	2.60%	-91.81%
营业利润	1,931,184.10	9.42%	8,421,235.02	18.02%	-77.07%
营业外收入	2.32	0.00%	324.57	0.00%	-99.29%
营业外支出	0.00	0.00%	46,543.93	0.10%	-100.00%
净利润	1,641,508.46	8.01%	7,118,763.31	15.23%	-76.94%
经营活动产生的现金流量净	-2,656,218.81	-	551,695.20	-	-581.46%

额					
投资活动产生的现金流量净额	0.00	-	-642,926.02	-	-100.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-162,763.70	-	2,819,328.34	-	-105.77%

项目重大变动原因：

(1) 2023年1-6月营业收入20,504,799.57元，比上年同期减少56.12%，主要原因是以前年度未完工合同多数未达确认收入标准，年初未完工合同仅确认收入1494万元，并且市场行情不好本年订单略少且完工确认收入也较少，确认今年订单收入556万元；

(2) 2023年1-6月营业成本15,335,037.39元，比上年同期减少56.01%，主要原因是本期营业收入比上期减少56.12%，营业成本相应减少；

(3) 2023年1-6月营业利润1,931,184.10元，比上年同期减少77.07%，主要原因是本期营业收入比上期减少56.12%，而期间费用减少较少、固定费用没有减少；

(4) 2023年1-6月净利润1,641,508.46元，比上年同期减少76.94%，主要原因是本期营业收入比上期减少56.12%；

(5) 2023年1-6月公司的经营活动现金流量净额为-2,656,218.81元，较上年同期减少3,207,914.01元主要原因本报告期收到销售商品、提供劳务收到的现金比上期少28,060,052.52元，本期收到的其他与经营活动有关的现金减少5,149,140.90元，而本期购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期减少23,286,853.51元；因本期项目安装部分以外包为主安装工人数量减少，故支付给职工以及为职工支付的现金比上期少233,004.72元；因本期缴纳2022年度因为税务政策缓交税金致使本期多支出税金493,742.27元；

(6) 2023年1-6月公司的投资活动产生的现金流量净额0元，比去年同期减少100.00%，主要是本期公司没有投资活动；

(7) 2023年1-6月公司的筹资活动产生的现金流量净额本期比上期减少105.77%，因为本期没有增加短期借款。

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
宁泊环保工程技术沧州有限公司	子公司	环保技术推广服务。环保工程施工：环境工程专项设计服务；水污	5,000,000	701,573.44	249,081.01	0	54,039.62

		染治理； 大气污染 治理；批 发、零售 环保设 备；环保 设备租赁 等；房地 产租赁经 营；货物 或技术进 出口（国 家禁止或 涉及行政 审批的货 物和技术 进出口除 外）** （依法须 经批准的 项目，经 有关部门 批准后方 可开展经 营活动： 一般经营 项目，可 依法自主 开展经营 活动。				
--	--	--	--	--	--	--

主要参股公司业务分析

适用 不适用

（二） 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 企业社会责任

适用 不适用

公司遵循以人为本的核心价值观，树立良好的企业形象，支持国家和政府的政策，积极履行企业的社会责任，为社会人员提供就业机会并保障员工的合法权益。公司依法纳税，并成为所在市区的纳税大户。为国家财政收入贡献企业的一份力量。公司积极主动接受政府部门和监管机构的监督和检查，关注社会公众及新闻媒体对公司的评论。

在未来的发展中，公司将仍然不改初衷，继续积极履行社会责任，尽公司的最大力量做到对社会

负责、对股东负责、对员工负责。

六、 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
(一) 政策风险	<p>环境保护是我国的一项基本国策，环保产业是我国重点发展的战略新兴产业。近十年来，我国陆续出台了多项涉及大气污染排放的法律、法规，不断提高电力、水泥、钢铁冶炼等高污染行业的粉尘、二氧化硫、氮氧化合物的排放标准；同时，还直接对上马工业烟气治理装置的火电厂予以脱硫电价、脱硝电价的补贴，使得我国工业烟气治理行业的环保企业得以快速发展。虽然从长期看，国家仍将会持续加大对环保产业的支持力度，环保政策必将逐步严格和完善。但是短期来看，由于环保政策的制定和推出牵涉的范围较广，涉及的利益主体众多，对国民经济发展影响较为复杂，因此其出台的时间和力度具有一定的不确定性，从而影响到公司的业务布局和发展规划，进而对公司短期的经营产生一定影响。</p> <p>应对措施：公司将密切关注国家宏观经济调整政策和行业政策的变化，根据国民经济发展趋势，适时调增公司的发展战略，抓住市场机遇，推动公司业绩增长和综合实力的提高。</p>
(二) 受下游行业需求变化的风险	<p>公司主要从事除尘、脱硫、脱硝等环保设备的生产、销售、安装和维护，相关设备配件的销售以及节能技术的研究开发，公司服务的下游客户主要属于钢铁、电力、化工、水泥等行业。因此，钢铁、电力、化工、水泥等行业的投资规模和市场容量对公司的产品需求造成直接影响。如果宏观经济持续下行，下游行业陷入低迷，投资萎缩，市场容量缩小，都将对公司的产品需求带来不利影响；同时；国家对于产能过剩行业的新增产能或会进行限制，下游行业的国家产业政策约束也将在总体上影响公司所在行业的外部需求。</p> <p>应对措施：公司将加大研发能力，增强公司产品和服务的竞争力，扩大服务领域，减少对单一行业的依赖性。</p>
(三) 应收账款较高风险	<p>报告期内，公司应收账款占当期营业收入的比重维持在较高水平。虽然公司大部分应收账款在一年以内，公司主要合作客户信誉良好，应收账款发生坏账损失的风险较小，但在钢铁等行业处于低迷的大背景下，部分客户经营情况不佳，公司依然存在应收账款不能及时回收，甚至产生坏账的可能性。</p> <p>应对措施：公司将不断加强应收账款的回收力度，在不影响与客户稳定合作的基础上积极商定更有利于公司的汇款周期，以增加公司的资金使用效率，降低公司的财务成本及产生坏账损失的风险，公司也将逐步优化客户结构，减少对钢铁等产能严重过剩行业的依赖性。</p>
(四) 技术更新风险	<p>公司属于烟气治理行业，相关环保设备的生产及服务需要较高的技术含量，对于原材料的选择及生产设备的控制均有较高的要求。公司为应对不断增加的市场竞争，不断进行新工艺、新</p>

	<p>产品的研发，并且不断探索新的业务领域，随着新技术、新工艺和新材料在生产加工中的不断应用，对于公司产品在质量、安全性和可靠性上不断提出新的要求。</p> <p>尽管公司不断提升技术研发能力，但新产品的研发需要大量的资源投入，因而如果公司无法在生产技术研发上保持一定的领先性，将对公司的经营业绩持续性带来一定的风险。</p> <p>应对措施：公司将不断加大研发投入和技术人员的培养，密切关注行业前沿科技的发展和新技术工艺的应用，加大研发力度，保持公司技术优势。</p>
<p>(五) 市场竞争风险</p>	<p>目前，我国烟气治理行业得到了国家政策的大力扶持，有大量的市场主体参与到行业中来。目前，烟气治理行业中的企业规模普遍较小，市场集中度较低，市场竞争和行业洗牌将逐渐成为发展趋势，各类环保设备制造企业之间的竞争将日趋激烈。公司从事环保设备制造和服务已有十余年的时间，积累了一定的生产、研发、技术经验，并占据了一定的市场份额，但若公司在行业发展过程中，不能迅速扩大生产规模、进一步提高品牌知名度和技术研发能力，公司可能存在由于市场激烈竞争导致公司市场份额下降的风险。</p> <p>应对措施：面对日益激烈的市场竞争，公司将保持技术研发的优势，不断提高产品质量，保证产品的竞争力；另一方面，公司依靠自己的技术优势不断探索新的业务领域，寻求新的业绩增长点。</p>
<p>(六) 公司治理风险</p>	<p>有限公司阶段，公司虽制定了与日常生产经营管理相关的内部控制制度，但未制定“三会”议事规则、关联交易决策及控制制度、对外担保管理制度、重大投资管理制度等规章制度，未形成完整的内部控制体系；股份公司设立后，公司逐步建立健全了法人治理结构，相应的内部控制制度得以健全。但由于股份公司设立时间距今较短，各项内部控制制度的执行需要经过一个完整经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。随着公司的快速发展，经营规模的扩大，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要或内部控制制度未有落实而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。</p> <p>应对措施：公司管理层将认真学习《公司法》、《公司章程》及公司其他规章制度，提高公司治理意识，严格公司各项规章制度。</p>
<p>(七) 实际控制人控制不当风险</p>	<p>截止本报告出具之日，股东邢敦江、赵风梅为夫妻关系，二人合计间接持有公司 90.0450% 的股份，邢敦江担任公司董事长、总经理，二人对公司形成实际控制。根据公司章程和相关法律法规规定，公司共同实际控制人能够通过股东大会和董事会行使表决权对公司实施控制和重大影响，有能力按照其意愿通过选举董事和间接挑选高级管理人员、修改《公司章程》、确定股利分配政策等行为，对公司业务、管理、人事安排等方面加以影响和控制，从而形成有利于共同实际控制人的决策行为，</p>

	<p>有可能损害公司及公司其他股东利益。</p> <p>应对措施：公司制定了三会议事规则、《关联交易管理制度》、《规范与关联方资金往来管理制度》、《对外担保管理制度》等一系列规章制度，从制度上有效的对控股股东和实际控制人的行为进行约束；公司还将加强对实际控制人及管理层的培训，不断增强实际控制人及管理层的诚信和规范意识。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

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

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
2017年1月24日披露的《公开转让说明书》第三节四、(三)	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2017年2月23日	-	正在履行中
2017年1月24日披露的《公开转让说明书》第三节四、(三)	董监高	同业竞争承诺	2017年2月23日	-	正在履行中
2017年1月24日披露的《公开转让说明书》第三节四、(三)	其他股东	同业竞争承诺	2017年2月23日	-	正在履行中

2017年1月24日披露的《公开转让说明书》第四节七、(五)4、	董监高	关联交易	2017年2月23日	-	正在履行中
2017年1月24日披露的《公开转让说明书》第四节七、(五)4、	其他股东	关联交易	2017年2月23日	-	正在履行中
	公司	环境保护	2017年2月23日	-	正在履行中
2022-048	实际控制人或控股股东	有条件的股份回购	2019年7月1日	2021年12月31日	已履行完毕

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
土地	无形资产	抵押	2,607,624.33	1.57%	短期借款
房产	固定资产	抵押	1,539,027.47	0.93%	短期借款
总计	-	-	4,146,651.80	2.50%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

公司向中国银行股份有限公司沧州分行借款10,000,000.00元款项是以河北宁泊环保股份有限公司自有房地产为抵押，抵押合同编号：冀沧（中小）-2022-075（抵），抵押房产、土地编号分别为：房权证字第32245号和泊企事（2017）第014号；以河北宁泊环保股份有限公司自有专利权为质押，质押合同编号：质押冀沧（中小）-2022-075（质-专利权），质押专利权证书号分别为：证书号第12282107号、证书号第13066346号和证书号第12319062号；并由邢敦江、赵风梅其做担保，担保合同编号：冀沧（中小）-2022-075（保1）。土地房产抵押属于正常的公司发展需要，不会对企业的生产经营产生不利影响。

-

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	33,226,266	33.08%	0	33,226,266	33.08%
	其中：控股股东、实际控制人	25,490,226	25.38%	0	25,490,226	25.38%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	67,206,534	66.92%	0	67,206,534	66.92%
	其中：控股股东、实际控制人	64,944,534	64.66%	0	64,944,534	64.66%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		100,432,800	-	0	100,432,800	-
普通股股东人数						37

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	泊头市宁泊环保设备成套有限	90,434,760	0	90,434,760	90.05%	64,944,534	25,490,226	-	-

	责任公司								
2	黄宁	6,872,959	76,300	6,949,259	6.92%	0	6,949,259	-	-
3	邢洪铭	2,262,000	0	2,262,000	2.25%	2,262,000	0	-	-
4	厉勤	105,560	0	105,560	0.11%	0	105,560	-	-
5	陈颖	105,560	0	105,560	0.11%	0	105,560	-	-
6	包焯明	82,186	0	82,186	0.08%	0	82,186	-	-
7	吕文英	75,400	0	75,400	0.08%	0	75,400	-	-
8	陶兰英	60,320	0	60,320	0.06%	0	60,320	-	-
9	刘晓燕	48,256	0	48,256	0.05%	0	48,256	-	-
10	黄小丽	24,128	0	24,128	0.02%	0	24,128	-	-
合计		100,071,129	-	100,147,429	99.73%	67,206,534	32,940,895	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司控股股东宁泊成套公司的股东为公司实际控制人邢敦江、赵风梅，邢敦江和赵风梅为夫妻关系，邢敦江、赵风梅和邢洪铭为亲子关系，除此之外，股东之间不存在其他关联关系。

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
邢敦江	法定代表人、董事长、总经理	男	1966年6月	2019年10月17日	2025年11月17日
曲莹莹	董事	女	1993年11月	2022年11月17日	2025年11月17日
郭国栋	董事	男	1978年9月	2019年10月17日	2025年11月17日
杨飞飞	董事、董事会秘书、财务负责人	女	1987年7月	2020年8月20日	2025年11月17日
王新华	董事	女	1990年2月	2020年8月20日	2025年11月17日
孙振英	职工代表监事、监事会主席	女	1981年7月	2019年10月17日	2025年11月17日
王新勇	监事	男	1976年4月	2019年10月17日	2025年11月17日
赵凤海	监事	男	1967年7月	2019年10月17日	2025年11月17日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

赵凤海系实际控制人邢敦江之妻弟，除此之外，董事、监事、高级管理人员与股东之间不存在其他亲属关系。

(二) 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

适用 不适用

(三) 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	期末人数
管理人员	9	9
科研人员	7	7
销售人员	9	9
采购人员	5	5
生产人员	25	25
财务人员	4	4
员工总计	59	59

（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）	823,583.45	3,642,565.96
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			
应收账款	六、（二）	55,624,080.33	56,039,352.09
应收款项融资	六、（三）	2,730,000.00	1,954,461.40
预付款项	六、（四）	9,087,506.24	7,387,261.15
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、（五）	988,242.60	1,105,720.10
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、（六）	54,960,229.70	54,152,310.13
合同资产	六、（七）	5,098,321.30	5,098,321.30
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）	6,289.00	6,283.84
流动资产合计		129,318,252.62	129,386,275.97
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	六、（九）	10,123,428.60	10,123,428.60
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	六、（十）	5,281,527.86	5,459,374.88

固定资产	六、(十一)	15,733,695.93	14,828,962.89
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、(十二)	3,171,136.16	3,334,861.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、(十三)	2,197,518.49	2,212,429.67
其他非流动资产			
非流动资产合计		36,507,307.04	35,959,057.86
资产总计		165,825,559.66	165,345,333.83
流动负债：			
短期借款	六、(十四)	10,000,000.00	10,000,000.00
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)	11,259,709.83	12,696,095.70
预收款项			
合同负债	六、(十六)	4,231,479.39	4,639,023.18
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)	481,140.86	520,912.13
应交税费	六、(十八)	10,154,505.43	10,476,402.42
其他应付款	六、(十九)	3,992,065.04	2,947,749.75
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			
流动负债合计		40,118,900.55	41,280,183.18
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		40,118,900.55	41,280,183.18
所有者权益：			
股本	六、（二十）	100,432,800.00	100,432,800.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、（二十一）	2,467,216.83	2,467,216.83
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、（二十二）	5,775,805.54	5,775,805.54
一般风险准备			
未分配利润	六、（二十三）	17,030,836.74	15,389,328.28
归属于母公司所有者权益合计		125,706,659.11	124,065,150.65
少数股东权益		0.00	0.00
所有者权益合计		125,706,659.11	124,065,150.65
负债和所有者权益总计		165,825,559.66	165,345,333.83

法定代表人：邢敦江

主管会计工作负责人：杨飞飞

会计机构负责人：杨飞飞

（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		170,810.01	3,095,315.97
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		55,624,080.33	56,039,352.09

应收款项融资		2,730,000.00	1,954,461.40
预付款项		9,067,506.24	7,367,261.15
其他应收款		976,842.60	1,105,720.10
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		54,960,229.70	54,152,310.13
合同资产		5,098,321.30	5,098,321.30
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		128,627,790.18	128,812,742.14
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		10,123,428.60	10,123,428.60
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		5,281,527.86	5,459,374.88
固定资产		15,733,695.93	14,828,962.89
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		3,171,136.16	3,334,861.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,197,428.49	2,212,429.67
其他非流动资产			
非流动资产合计		36,507,217.04	35,959,057.86
资产总计		165,135,007.22	164,771,800.00
流动负债：			
短期借款		10,000,000.00	10,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		11,296,509.83	12,732,895.70
预收款项			
合同负债		4,231,479.39	4,639,023.18
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		463,724.47	502,471.97

应交税费		10,162,611.38	10,501,680.45
其他应付款		3,032,537.98	2,135,536.66
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			
流动负债合计		39,186,863.05	40,511,607.96
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		39,186,863.05	40,511,607.96
所有者权益：			
股本		100,432,800.00	100,432,800.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,467,216.83	2,467,216.83
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		5,775,805.54	5,775,805.54
一般风险准备			
未分配利润		17,272,321.80	15,584,369.67
所有者权益合计		125,948,144.17	124,260,192.04
负债和所有者权益合计		165,135,007.22	164,771,800.00

（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		20,504,799.57	46,728,843.40
其中：营业收入	六、（二十	20,504,799.57	46,728,843.40

	四)		
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		18673023.33	39,521,020.95
其中：营业成本	六、(二十四)	15,335,037.39	34,863,954.60
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、(二十五)	132,987.95	204,906.32
销售费用	六、(二十六)	33,882.90	51,375.34
管理费用	六、(二十七)	1,863,276.36	2,076,665.44
研发费用	六、(二十八)	1,121,235.26	2,128,670.68
财务费用	六、(二十九)	186,603.47	195,448.57
其中：利息费用		162,763.70	180,671.66
利息收入		3,346.41	2,170.69
加：其他收益			
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)	99,407.86	1,213,412.57
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,931,184.10	8,421,235.02
加：营业外收入	六、(三十一)	2.32	324.57
减：营业外支出	六、(三十		46,543.93

	二)		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,931,186.42	8,375,015.66
减：所得税费用	六、（三十三）	289,677.96	1,256,252.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,641,508.46	7,118,763.31
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）		1,641,508.46	7,118,763.31
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,641,508.46	7,118,763.31
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			
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		1,641,508.46	7,118,763.31
（二）归属于少数股东的综合收益总额		1,641,508.46	7,118,763.31
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.02	0.07
（二）稀释每股收益（元/股）		0.02	0.07

法定代表人：邢敦江

主管会计工作负责人：杨飞飞

会计机构负责人：杨飞飞

（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		20,504,799.57	46,728,843.40
减：营业成本		15,335,037.39	34,863,954.60
税金及附加		132,987.95	204,906.32
销售费用		33,882.90	51,375.34
管理费用		1,808,399.81	2,075,050.64
研发费用		1,121,235.26	2,128,670.68
财务费用		187,440.40	196,099.60
其中：利息费用		162,763.70	180,671.66
利息收入		2,377.64	1,519.66
加：其他收益			
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）		100,007.86	1,213,412.57
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）		1,985,823.72	8,422,198.79
加：营业外收入		2.32	324.57
减：营业外支出			46,543.93
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,985,826.04	8,375,979.43
减：所得税费用		297,873.91	1,256,252.35
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,687,952.13	7,119,727.08
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			

2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		1,687,952.13	7,119,727.08
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.02	0.07
（二）稀释每股收益（元/股）		0.02	0.07

（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		23,380,647.28	51,440,699.80
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、（三十四）1、	27,118,346.41	32,267,487.31
经营活动现金流入小计		50,498,993.69	83,708,187.11
购买商品、接受劳务支付的现金		22,529,420.50	45,816,274.01
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		573,464.95	806,469.67

支付的各项税费		1,139,797.79	646,055.52
支付其他与经营活动有关的现金	六、（三十四）2、	28,912,529.26	35,887,692.71
经营活动现金流出小计		53,155,212.50	83,156,491.91
经营活动产生的现金流量净额		-2,656,218.81	551,695.20
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		0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		0.00	642,926.02
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		0.00	642,926.02
投资活动产生的现金流量净额		0.00	-642,926.02
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		10,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	17,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		162,763.70	180,671.66
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	六、（三十四）3、		
筹资活动现金流出小计		10,162,763.70	17,180,671.66
筹资活动产生的现金流量净额		-162,763.70	2,819,328.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	六、（三十五）	-2,818,982.51	2,728,097.52
加：期初现金及现金等价物余额	六、（三十五）	3,642,565.96	102,042.21
六、期末现金及现金等价物余额	六、（三十五）	823,583.45	2,830,139.73

法定代表人：邢敦江

主管会计工作负责人：杨飞飞

会计机构负责人：杨飞飞

(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		23,380,647.28	51,440,699.80
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		27,117,377.64	29,817,087.31
经营活动现金流入小计		50,498,024.92	81,257,787.11
购买商品、接受劳务支付的现金		22,737,827.65	45,816,274.01
支付给职工以及为职工支付的现金		524,489.03	806,469.67
支付的各项税费		1,139,797.79	646,055.52
支付其他与经营活动有关的现金		28,857,652.71	33,720,366.89
经营活动现金流出小计		53,259,767.18	80,989,166.09
经营活动产生的现金流量净额		-2,761,742.26	268,621.02
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		0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		0.00	642,926.02
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		0.00	642,926.02
投资活动产生的现金流量净额		0.00	-642,926.02
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		10,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	17,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		162,763.70	180,671.66
支付其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流出小计		10,162,763.70	17,180,671.66
筹资活动产生的现金流量净额		-162,763.70	2,819,328.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-2,924,505.96	2,445,023.34
加：期初现金及现金等价物余额		3,095,315.97	102,042.21
六、期末现金及现金等价物余额		170,810.01	2,547,065.55

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明：

-

(二) 财务报表项目附注

河北宁泊环保股份有限公司 2023年半年度财务报表附注

(金额单位：元 币种：人民币)

一、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式、总部地址

河北宁泊环保股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），成立于2004年03月25日，位于河北省沧州市泊头市。截至2023年6月30日，本公司注册资本为人民币10043.28万元，股本为人民币10043.28万元。本公司的统一社会信用代码9113098176030285D，住所：泊头市工业区，法定代表人：邢敦江。

(二) 经营范围

环保工程施工；机电设备安装工程施工；生产除尘设备及配件；除尘设备设计、制造、安装、调试；环保设备技术研发、技术服务；废气类、废水类、固废类环境治理工程设计、制造、销售、施

工、运营维护；环境污染治理设施运营；脱硫脱硝设备及配件的设计、生产；新风系统除雾霾专用设备的设计、生产；光伏支架的设计制造、施工安装、运营维护；土壤污染治理与修复服务；钢结构工程的设计与施工；电站锅炉与工业锅炉辅机配件的制造、销售、维修及运营维护；销售防爆五金工具、机械设备、本公司产品及钢材；房屋及环保设备租赁；货物及技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（三）公司业务性质和主要经营活动

主要经营活动：除尘设备及配件生产设计、制造、安装、调试。

（四）财务报表批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2023 年 08 月 25 日批准报出。

二、历史沿革

河北宁泊环保股份有限公司，其设立与股权变动情况如下：

（一）2004 年 3 月 25 日，河北宁泊环保有限公司成立

2004 年 3 月 25 日，泊头市宁泊环保设备成套有限责任公司和韩国金在仁一名法人和一名股东决定成立河北宁泊环保有限公司，公司总投资 800.00 万人民币，注册资本为 600.00 万人民币。

2004 年 4 月 22 日，由出资人同意，金在仁将其在河北宁泊环保有限公司中 33.33% 的股份以 200.00 万元人民币转让给韩国申喆浩先生。转让后，河北宁泊环保有限公司由泊头市宁泊环保设备成套有限责任公司和申喆浩合资经营。

2004 年 5 月 9 日，公司收到泊头市宁泊环保设备成套有限责任公司缴纳的注册资本人民币 400.00 万，收到申喆浩缴纳的注册资本合计美金 24.00 万元，折合人民币 198.24 万元。有限公司设立时公司股权结构如下：

股东名称	认缴资本 (万人民币)	实缴资本 (万人民币)	出资 方式	出资 比例(%)
泊头市宁泊环保设备成套有限责任公司	400.00	400.00	货币	66.67
申喆浩	200.00	198.24	货币	33.33
合 计	600.00	598.24		100.00

（二）有限公司成立后的历次变更情况

1、第一次增资

2010 年 2 月 25 日，宁泊有限召开董事会，全体董事一致同意：公司投资总额增加 6,060.00 万元，注册资本增加 6,060.00 万元，增资后，公司的投资总额为 6,860.00 万元，注册资本为 6,660.00 万元；本次增资由宁泊成套公司出资 6,060.00 万元（其中现金 4,660.00 万元，土地使用权 700.00 万元，房产 700.00 万元），增资后，宁泊成套公司出资额由 400.00 万元增加到 6,460.00 万元，占注册资本的比例由 67% 提高到 97%，申喆浩（韩国籍）出资额不变为 200.00 万元，占注册资本的比例由 33% 降至 3%。

2010 年 3 月 10 日，沧州骅源资产评估有限公司以 2010 年 3 月 9 日为评估基准日出具了沧源评报字（2010）第 018 号《泊头市宁泊环保设备成套有限责任公司投入资产评估报告书》，以重置成本法评定宁泊成套公司用于出资的房屋建筑物（房权证字第 32245 号）评估价值为 704.4835 万元，以市场法评定宁泊成套用于出资的土地使用权（泊企事国用（2007）第补 026 号）评估价值为 703.4250 万元。

2010 年 3 月 12 日，沧州骅源会计师事务所有限公司出具了沧源会验报字（2010）第 184 号《验资报告》，确认：截止 2010 年 3 月 12 日，宁泊有限已收到宁泊成套公司第一期缴纳的注册资本 2,660.00 万元，其中货币出资 1,260.00 万元，实物出资 1,400.00 万元，本次用于出资的实物评估价值为 1,407.9085 万元，超出部分 7.9085 万元计入资本公积。

2010年3月18日，沧州骅源会计师事务所有限公司出具了沧源会验字（2010）第211号《验资报告》，确认：截止2010年3月18日，宁泊有限已收到宁泊成套公司第二期缴纳的货币出资810.00万元。

2010年3月19日，沧州骅源会计师事务所有限公司出具了沧源会验字（2010）第218号《验资报告》，确认：截止2010年3月19日，宁泊有限已收到宁泊成套公司第三期缴纳的货币出资800.00万元。

2010年4月1日，沧州骅源会计师事务所有限公司出具了沧源会验字（2010）第253号《验资报告》，确认：截止2010年4月1日，宁泊有限已收到宁泊成套公司第四期缴纳的货币出资1,000.00万元。

2010年4月14日，沧州骅源会计师事务所有限公司出具了沧源会验字（2010）第275号《验资报告》，确认：截止2010年4月14日，宁泊有限已收到宁泊成套公司第五期缴纳的货币出资790.00万元。

2010年4月15日，有限公司完成了工商变更登记手续。

本次增加注册资本后，有限公司的股权结构变更为：

序号	股东名称	认缴出资 (万元)	实缴出资 (万元)	实缴出资比例 (%)	出资方式
1	泊头市宁泊环保设备成套有限责任公司	6,460.00	6,460.00	97.02	货币、房产、土地使用权
2	申喆浩（韩国）	200.00	198.24	2.98	货币
合计		6,660.00	6,658.24	100.00	

2、第二次股权转让

2015年12月12日，宁泊有限召开董事会，全体董事一致同意申喆浩（韩国籍）将其持有的宁泊有限3%股权转让给邢洪铭。

本次股权转让后，有限公司的股权结构变更为：

序号	股东名称	认缴出资 (万元)	实缴出资 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	泊头市宁泊环保设备成套有限责任公司	6,460.00	6,460.00	97.02	货币、房产、土地使用权
2	邢洪铭	200.00	198.24	2.98	货币
合计		6,660.00	6,658.24	100.00	

3、针对上两次出资的资本金补足情况说明

2016年6月17日，河北永源资产评估有限公司对上述用于出资的房产、土地使用权出具了《河北宁泊环保有限公司投资资产价值评估项目资产评估报告书》（冀永源评报字（2016）第0034号），对本次用于出资的土地和房产进行追溯评估，追溯评估报告表明，截止2010年3月31日，公司本次用于出资的土地评估价值为376.4474万元，房产评估价值为574.7792万元，与出资时的评估价值存在456.6620万元的差额。

2016年6月27日，公司召开股东会，全体股东一致同意由股东宁泊成套公司以货币出资456.6620万元补足公司注册资本。同时针对2004年5月9日实际出资与注册资本差额，同意股东邢洪铭补足注册资本1.76万。

此次补足出资后，公司注册资本6,660.00万，实收资本6,660.00万，股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资 (万元)	实缴出资 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	泊头市宁泊环保设备成套有限责任公司	6,460.00	6,460.00	97.00	货币、房产、土地使用权

2	邢洪铭	200.00	200.00	3.00	货币
	合计	6,660.00	6,660.00	100.00	

4、有限公司改制为股份有限公司

2016年8月8日，北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了[2016]京会兴审字第69000336号《审计报告》。根据该《审计报告》，截至2016年6月30日，有限公司经审计的账面总资产为人民币8,685.26万元，负债为人民币1,778.54万元，净资产为人民币6,906.72万元。

根据北京国融兴华资产评估有限责任公司2016年8月10日出具的国融兴华评字[2016]第060043号评估报告，有限公司截至2016年6月30日止经评估的总资产为人民币8,926.28万元，总负债账面价值1,778.54万元，净资产账面价值7,147.74万元。

2016年8月20日，有限公司召开股东会，通过了以2016年6月30日为审计基准日整体变更为股份有限公司的整体变更方案。

2016年8月21日，有限公司全体股东签署《发起人协议》，有限公司股东泊头市宁泊环保设备成套有限责任公司、邢洪铭作为发起人共同签署了《发起人协议》，发起人一致同意将有限公司整体变更为股份公司，且发起人一致同意以其所持有的有限公司的股份所代表的净资产作为出资投入拟设立的股份公司，并按其在有限公司的持股比例确定其对股份公司的出资比例。

2016年9月21日，兴华会计师出具了[2016]京会兴验字第69000140号《验资报告》，有限公司经审计的截至2016年6月30日的净资产为人民币6,906.72万元，经国融兴华评报字[2016]第060043号《评估报告》评估确认的截至2016年6月30日的净资产评估值为人民币7,147.74万元，将上述净资产按原股东持股比例折股，共折6,660.00万股，每股面值人民币1元，折股后净资产余额计入资本公积。经审验，截至2016年9月21日，已收到全体股东缴纳的注册资本人民币6,660.00万元整。

2016年9月22日，公司召开创立大会，股份公司所有发起人均出席了会议。会议审议通过了公司章程，选举了公司第一届董事会成员和第一届监事会成员。

沧州市工商行政管理局于2016年9月23日核准了上述变更登记事项。

股份公司设立时股东及持股比例如下：

序号	股东名称	认缴出资 (万元)	实缴出资 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	泊头市宁泊环保设备成套有限责任公司	6,460.00	6,460.00	97.00	净资产折股
2	邢洪铭	200.00	200.00	3.00	净资产折股
	合计	6,660.00	6,660.00	100.00	

三、财务报表编制基础

（一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》及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（以下简称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制财务报表。

（二）持续经营

本公司自报告期末起12个月的持续经营能力正常。

四、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、

经营成果、现金流量等有关信息。

（二）会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。本报告期间为2023年1月1日至2023年6月30日。

（三）营业周期

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。

（四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

（五）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

（六）金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位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。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

2、金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司企业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分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、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。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：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；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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内到期的债权投资和长期应收款列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的债权投资列报为其他流动资产。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

①以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。此类金融资产包括应收款项融资和其他债权投资。自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入(明确作为投资成本部分收回的股利收入除外)计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。此类金融资产列报为其他权益工具投资。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。此类金融资产列报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将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，该指定一经作出不得撤销。

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、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证

据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)，按照公允价值进行

后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

（2）其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

4、金融资产减值

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、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同等进行减值处理并确认损失准备。

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

对于租赁应收款、应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产及财务担保合同，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只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未显著增加。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估以摊余成本计量金融工具的预期信用损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

（1）信用风险显著增加的判断标准

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

- 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 合同付款是否发生逾期超过(含)30日。

(2) 已发生信用减值金融资产的定义

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

(3) 预期信用损失的确定

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

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

(4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

5、金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

6、财务担保合同

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除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的财务担保合同外，其余财务担保合同在初始确认后按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额两者孰高者进行后续计量。

7、金融资产转移

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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（七）应收款项坏账准备

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：	单户余额占该项资产总额 5% 以上且金额在 100 万元以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

确定组合的依据	
无风险组合	本公司无风险组合为关联方项
账龄分析法组合	单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定不同账龄应计提坏账准备的比例。
按组合计提坏账准备的计提方法	
无风险组合	不需计提坏账
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00

3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异。
坏账准备的计提方法	根据应收款项未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（八）存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、库存商品。

2、取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制

（九）合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，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。

本公司对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金融工具减值。

（十）合同成本

合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

该成本预期能够收回。该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（十一）投资性房地产

投资性房地产的初始计量

本公司投资性房地产为已出租的建筑物。

本公司对没有正式明确以出租获取租金作为长期持有目的的出租开发产品，不确认为投资性房地产，在“存货-意图出售而暂时出租的开发产品”项目核算；对于以出租为目的的开发产品，将其账面价值转入投资性房地产核算。

本公司的投资性房地产按其成本进行初始计量，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

投资性房地产的后续计量

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物一致的政策进行折旧。

（十二）固定资产

固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

(十三) 在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十四) 借款费用

借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

借款费用暂停资本化期间

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

建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

借款费用资本化金额的计算方法

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

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

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（十五）无形资产

无形资产的计价方法

取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	46.75 年	土地证年限
软件	5.00 年	合理估计

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（十六）长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可回收金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些

相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

（十七）合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

（十八）职工薪酬

职工薪酬是指为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

短期薪酬的会计处理方法

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

离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

企业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；

企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（十九）收入

收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

特定交易的收入处理原则

附有销售退回条款的合同

在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债。销售商品时预期将退回商品的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，在“应收退货成本”项下核算。

附有质量保证条款的合同

评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。公司提供额外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

附有客户额外购买选择权的销售合同

公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。提供重大权利的，则作为单项履约义务，将交易价格分摊至该履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，则综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后，予以合理估计。

向客户授予知识产权许可的合同

评估该知识产权许可是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的，则进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，则在下列两项孰晚的时点确认收入：客户后续销售或使用行为实际发生；公司履行相关履约义务。

售后回购

因与客户的远期安排而负有回购义务的合同：这种情况下客户在销售时点并未取得相关商品控制权，因此作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的视为租赁交易，按照企业会计准则对租赁的相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。公司到期未行使回购权利的，则在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

应客户要求产生的回购义务的合同：经评估客户具有重大经济动因的，将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条 1) 规定进行会计处理；否则将其作为附有销售退回条款的销售交易进行处理。

向客户收取无需退回的初始费的合同

在合同开始（或接近合同开始）日向客户收取的无需退回的初始费应当计入交易价格。公司经评估，该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，并且该商品构成单项履约义务的，则在转让该商品时，按照分摊至该商品的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，但该商品不构成单项履约义务的，则在包含该商品的单项履约义务履行时，按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品不相关的，该初始费则作为未来将转让商品的预收款，在未来转让该商品时确认为收入。

（二十）政府补助

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

与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（二十一）递延所得税资产和递延所得税负债

对于某些资产、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。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，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暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非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。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或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。

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。

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，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）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

母公司；

子公司；

受同一母公司控制的其他企业；

实施共同控制的投资方；

施加重大影响的投资方；

合营企业，包括合营企业的子公司；

联营企业，包括联营企业的子公司；

主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；

本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人（包括但不限于）也属于本公司的关联方：

持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；

直接或者间接持有本公司 5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；

在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；

在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；

由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

（二十三）重要会计政策、会计估计的变更

重要会计政策变更

本报告期本公司重要会计政策未发生变更。

重要会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

五、税项

（一）主要税种及税率

本公司报告期适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率（%）	
		2022 年度	2021 年度
增值税	按税法规定计算的销售货物收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、10%、11%、13%、16%	3%、6%、10%、11%、16%、17%
城市维护建设税	实缴增值税	7%	7%
教育费附加	实缴增值税	3%	3%
地方教育费附加	实缴增值税	2%	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%	15%

（二）税收优惠及批文

1、企业所得税

本公司于 2016 年 11 月 21 日取得高新技术企业证书，2017 年 12 月 20 日取得税务局备案的所得税优惠文件，企业所得税享受高新技术企业 15% 企业所得税优惠税率，2020-2023 年高新技术企业已经申报完成，所得税可以继续享受优惠。

六、财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元。）

（一）货币资金

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
----	-----------------	------------------

库存现金	80257.48	1349.38
银行存款	743325.97	3641216.58
其他货币资金		
合计	823583.45	3642565.96

其中，受限制的货币资金明细如下：

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
冻结资产		2,540,795.00

（二）应收账款

应收账款分类及披露

类别	2023年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	68665622.97	100	13041542.64	18.99%	55624080.33
其中：账龄组合	68665622.97	100	13041542.64	18.99%	55624080.33
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	68665622.97	100	13041542.64	18.99%	55624080.33

续表 1

类别	2022年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	69174119.56	100	13134767.47	18.99	56039362.09
其中：账龄组合	69174119.56	100	13134767.47	18.99	56039362.09
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	69174119.56	100	13134767.47	18.99	56039362.09

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	2023年6月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	40,432,385.54	2,021,619.28	5
1—2年	7,777,862.31	777,786.23	10
2—3年	10,357,996.04	2,071,599.21	20
3—4年	2,332,654.30	1,166,327.15	50
4—5年	3,802,570.05	3,042,056.04	80
5年以上	3,962,154.73	3,962,154.73	100
合计	68,665,622.97	13,041,542.64	

续表 1

项目	2022年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	40,488,882.13	2,024,444.11	5
1—2年	7,777,862.31	777,786.23	10
2—3年	10,809,996.04	2,161,999.21	20
3—4年	2,332,654.30	1,166,327.15	50
4—5年	3,802,570.05	3,042,056.04	80
5年以上	3,962,154.73	3,962,154.73	100
合计	69,174,119.56	13,134,767.47	--

本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
计提坏账准备金额	1,025,239.98	819,334.15
收回或转回坏账准备金额	1,118,464.81	0

其中：

(1) 2023年1-6月份坏账准备收回或转回金额重要的：

单位名称	收回或转回金额	
煤炭工业济南设计研究院有限公司	6,097,600.00	收回货款
青岛特殊钢铁有限公司	1,000,173.60	收回货款
天津铁厂有限公司	981,029.60	收回货款
中钢设备有限公司	768,000.00	收回货款
阿尔法（江苏）重工科技有限公司	700,010.00	收回货款

(2) 2022年12月31日坏账准备收回或转回金额重要的：

单位名称	收回或转回金额	收回方式
中冶京诚工程技术公司	24,198,126.00	收回货款
凌源钢铁股份有限公司	7,421,421.90	收回货款
梁山恒源热力有限公司	6,000,000.00	收回货款
中钢设备有限公司	5,356,000.00	收回货款
青岛特殊钢铁有限公司	4,413,896.78	收回货款

按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

(1) 2023年6月30日应收款金额前五名单位情况

单位名称	款项的性质	余额	账龄	占应收款余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
中冶京诚工程技术有限公司	货款	15,078,392.62	一年以内	21.96%	753,919.63
中钢设备有限公司	货款	6,572,186.00	一年以内	9.57%	328,609.30
山东中济节能环保工程有限公司	货款	6,569,800.00	1-2年	9.57%	656,980.00
凌源钢铁股份有限公司	货款	4,663,127.85	一年以内	6.79%	233,156.39
广东佳德环保科技有限公司	货款	3,500,000.00	一年以内	5.10%	175,000.00
合计		36,383,506.47		52.99%	2,147,665.32

(2) 2022年12月31日应收款金额前五名单位情况

单位名称	款项性质	余额	账龄	占应收款余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
中冶京诚工程技术有限公司	货款	15,215,677.62	一年以内	22.00%	760,783.88
山东中济节能环保工程有限公司	货款	6,569,800.00	一年以内	9.50%	328,490.00
凌源钢铁股份有限公司	货款	4,732,982.85	1-2年	6.84%	473,298.29
广东佳德环保科技有限公司	货款	3,500,000.00	一年以内	5.06%	175,000.00
中钢设备有限公司	货款	3,413,086.00	1-2年	4.93%	341,308.60
合计	--	33,431,546.47		48.33%	2,078,880.77

(三) 应收款项融资

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
应收票据	2,730,000.00	1,954,461.40
合计	2,730,000.00	1,954,461.40

(四) 预付款项

预付账款按账龄列示

账龄	2023年6月30日	
	金额	占总额比例(%)
1年以内	8,057,470.01	88.67
1至2年	743,933.00	8.19
2至3年	266,320.47	2.93

3年以上	19,782.76	0.22
合计	9,087,506.24	100

续表 1

账龄	2022年12月31日	
	金额	占总额比例（%）
1年以内	6,357,224.92	86.06
1至2年	743,933.00	10.07
2至3年	266,320.47	3.61
3年以上	19,782.76	0.26
合计	7,387,261.15	100

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

(1) 2023年6月30日预付款项余额的前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	款项性质	余额	占预付款项余额合计数的比例（%）	预付款时间	未结算原因
河北循仁环保工程有限公司	非关联方	材料款	2,672,950.00	29.41	1年以内	材料尚未收到
河北三号路节能环保工程有限公司	非关联方	材料款	2,261,290.00	24.88	1年以内	材料尚未收到
天津中承泰达建筑工程有限公司	非关联方	材料款	927,600.00	10.21	1年以内	材料尚未收到
沧州宁泊商贸有限公司	非关联方	材料款	630,300.00	6.94	1年以内	材料尚未收到
泊头圣雄环保工程有限公司	非关联方	材料款	346,000.00	3.81	1年以内	材料尚未收到
合计			6,838,140.00	75.25		

(2) 2022年12月31日预付款项余额的前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	余额	占预付款项余额合计数的比例（%）	预付款时间	未结算原因
广州市华滤环保设备有限公司	非关联方	1,394,362.50	18.88	1年以内	未到结算期
泊头市海成钢材物资有限公司	非关联方	1,010,000.00	13.67	1年以内	未到结算期
天津中承泰达建筑工程有限公司	非关联方	712,600.00	9.65	1年以内	未到结算期
沧州宁泊商贸有限公司	非关联方	630,300.00	8.53	1年以内	未到结算期
河北循仁环保工程有限公司	非关联方	623,730.00	8.44	1年以内	未到结算期
合计		4,370,992.50	59.17		

(五) 其他应收款

其他应收款分类及披露

类别	2023年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,203,665.14	100	215,422.54	17.90	988,242.60
其中:账龄组合	1,203,665.14	100	215,422.54	17.90	988,242.60
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,203,665.14	100	215,422.54	17.90	988,242.60

续表 1

类别	2022年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,327,325.66	100	221,605.56	16.70	1,105,720.10
其中:账龄组合	1,327,325.66	100	221,605.56	16.70	1,105,720.10
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,327,325.66	100	221,605.56	16.70	1,105,720.10

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	2023年6月30日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	596,419.52	29,820.98	5
1至2年	219,175.62	21,917.56	10
2至3年	210,670.00	42,134.00	20
3至4年	109,700.00	54,850.00	50

4至5年	5,000.00	4,000.00	80
5年以上	62,700.00	62,700.00	100
合计	1,203,665.14	215,422.54	

续表 1

项目	2022年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	720,080.04	36,004.00	5
1至2年	219,175.62	21,917.56	10
2至3年	210,670.00	42,134.00	20
3至4年	109,700.00	54,850.00	50
4至5年	5,000.00	4,000.00	80
5年以上	62,700.00	62,700.00	100
合计	1,327,325.66	221,605.56	

组合中，不需要计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2023年6月30日		2022年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
无风险组合	0.00	0.00	0.00	0.00

本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
计提坏账准备金额	25,489.47	15,993.33
收回或转回坏账准备金额	31,672.50	0

按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

(1) 2023年6月30日其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	款项的性质	余额	账龄	占其他应收款余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
河北邢钢科技有限公司	保证金	200,000.00	1年以内	16.62	10,000.00
河北钜兴智能装备制造有限公司	保证金	100,000.00	1-2年	8.31	10,000.00
内蒙古尹东集团东兴化工有限责任公司	保证金	100,000.00	1年以内	8.31	5,000.00
山西协诚工程招标代理有限公司	保证金	100,000.00	1年以内	8.31	5,000.00
凌源钢铁股份有限公司	保证金	64,500.00	1年以内	5.36	3,225.00
合计		564,500.00		46.90	33,225.00

(2) 2022年12月31日其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	--------------	----------

				数的比例 (%)	
天津铁厂有限公司	保证金	330,000.00	1年以内	24.86	16,500.00
凌源钢铁股份有限公司	保证金	152,000.00	1年以内 /1-2年	11.45	8,601.00
河北钜兴智能装备制造有限公司	保证金	100,000.00	1-2年	7.53	10,000.00
河钢股份有限公司承德分公司	保证金	98,000.00	1年以内 /2-3年	7.38	12,100.00
内蒙古能源发电聚能招标有限公司	保证金	85,000.00	1-2年/3- 4年	6.4	36,380.00
合计	——	765,000.00	——	57.62	83,581.00

其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	1,053,348.28	1,227,546.85
代垫款	150,316.86	99,778.81
合计	1,203,665.14	1,327,325.66

(六) 存货

存货分类

项目	2023年6月30日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,960,563.14		2,960,563.14
合同履约成本	51,999,666.56		51,999,666.56
合计	54,960,229.70		54,960,229.70

续表 1

项目	2022年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	51,545,268.31		51,545,268.31
合同履约成本	54,152,310.13		54,152,310.13
合计	51,545,268.31		51,545,268.31

截止 2023 年 6 月 30 日无存货所有权受到限制。

(七) 合同资产

项目	2023年6月30日			2022年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	5,366,654.00	268,332.70	5,098,321.30	5,366,654.00	268,332.70	5,098,321.30

(八) 其他流动资产

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
	期末余额	期初余额

增值税留抵税额	6,289.00	6,283.84
---------	----------	----------

(九) 长期应收款

项目	2023年6月30日			2022年12月31日			折现率
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	11,248,254.00	1,124,825.40	10,123,428.60	11,248,254.00	1,124,825.40	10,123,428.60	3.83%

(十) 投资性房地产

采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物
一、账面原值	
1.期初余额	7,593,451.00
2.本期增加金额	
外购	
存货\固定资产\在建工程转入	
企业合并增加	
3.本期减少金额	
处置	
其他转出	
4.期末余额	7,593,451.00
二、累计折旧和累计摊销	
1.期初余额	2,134,076.12
2.本期增加金额	177,847.02
计提或摊销	177,847.02
3.本期减少金额	
处置	
其他转出	
4.期末余额	2,311,923.14
三、减值准备	
1.期初余额	
2.本期增加金额	
计提	
3.本期减少金额	
处置	
其他转出	
4.期末余额	
四、账面价值	
1.期末账面价值	5,281,527.86
2.期初账面价值	5,459,374.88

未办妥产权证书的投资性房地产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
沧州房产	6,361,097.19	正在办理中

其他说明

无

(十一) 固定资产

1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.2022年12月31日余额	17,994,678.98	3,776,355.67	1,492,088.02	694,613.76	23,957,736.43
2.本期增加金额		1,425,752.20			1,425,752.20
(1) 购置					
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加		1,425,752.20			1,425,752.20
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.2023年6月30日余额	17,994,678.98	5,202,107.87	1,492,088.02	694,613.76	25,383,488.63
二、累计折旧					
1.2022年12月31日余额	5,168,011.52	2,987,654.50	419,001.10	554,106.42	9,128,773.54
2.本期增加金额	253,641.29	126,782.45	126,077.49	14,517.93	521,019.16
(1) 计提	253,641.29	126,782.45	126,077.49	14,517.93	521,019.16
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.2023年6月30日余额	5,421,652.81	3,114,436.95	545,078.59	568,624.35	9,649,792.70
三、减值准备					
1.2022年12月31日余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.2023年6月30日余额					
四、账面价值					
1.2023年6月30日账面价值	12,573,026.17	2,087,670.92	947,009.43	125,989.41	15,733,695.93
2.2022年12月31日账面价值	12,826,667.46	788,701.17	1,073,086.92	140,507.34	14,828,962.89

(十二) 无形资产

无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.2022年12月31日余额	3,764,473.00	1,234,639.55	4,999,112.55
2.本期增加金额			
(1)购置			
(2)内部研发			
(3)企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.2023年6月30日余额	3,764,473.00	1,234,639.55	4,999,112.55
二、累计摊销			
1.2022年12月31日余额	1,033,384.75	630,865.98	1,664,250.73
2.本期增加金额	123,463.92	40,261.74	163,725.66
(1)计提	123,463.92	40,261.74	163,725.66
3.本期减少金额	0		0
(1)处置	0		0
4.2023年6月30日余额	1,156,848.67	671,127.72	1,827,976.39
三、减值准备			
1.2022年12月31日余额			
2.本期增加金额			
(1)计提			
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.2023年6月30日余额			
四、账面价值			
1.2023年6月30日账面价值	2,607,624.33	563,511.83	3,171,136.16
2.2022年12月31日账面价值	2,731,088.25	603,773.57	3,334,861.82

本期末无通过公司内部研发形成的无形资产。

(十三) 递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产

项目	2023年6月30日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	14,650,123.27	2,197,518.49

续表 1

项目	2022年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	14,749,531.13	2,212,429.67

(十四) 短期借款

短期借款分类

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
保证、抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
抵押借款		
保证借款		
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

(十五) 应付账款

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
1年以内	4,574,922.70	6,011,308.57
1至2年	2,643,000.07	2,643,000.07
2至3年	2,065,388.37	2,065,388.37
3年以上	1,976,398.69	1,976,398.69
合计	11,259,709.83	12,696,095.70

(十六) 合同负债

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
1年以内	4,231,479.39	4,639,023.18
1-2年	0	0
合计	4,231,479.39	4,639,023.18

(十七) 应付职工薪酬

应付职工薪酬列示

项目	2022年12月31日	本期增加	本期减少	2023年6月30日
一、短期薪酬	520,912.13	533,693.68	573,464.95	481,140.86
二、离职后福利-设定提存计划				
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	520,912.13	533,693.68	573,464.95	481,140.86

短期薪酬列示

项目	2022年12月31日	本期增加	本期减少	2023年6月30日
一、工资、奖金、津贴和补贴	520,912.13	452,599.78	492,371.05	481,140.86
二、职工福利费		32,045.50	32,045.50	
三、社会保险费		31,025.20	31,025.20	
其中：医疗保险费		16,808.20	16,808.20	
工伤保险费		1,215.00	1,215.00	
生育保险费				
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育		0.00	0.00	

经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	520,912.13	533,693.68	573,464.95	481,140.86

(十八) 应交税费

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
增值税	5,120,513.50	5,085,585.15
企业所得税	4,638,716.25	4,946,700.05
城市维护建设税	221,403.89	250,016.66
教育费附加	94,812.70	106,866.38
地方教育费附加	63,069.17	71,244.26
房产税	264.50	264.5
印花税		
土地使用税	15,725.42	15,725.42
环境保护税		
合计	10,154,505.43	10,476,402.42

(十九) 其他应付款

其他应付款列示

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
1年以内(含1年)	2,703,735.94	1,659,420.65
1-2年	1,288,329.10	1,288,329.10
2-3年		
合计	3,992,065.04	2,947,749.75

按款项性质列示其他应付款

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
借款	2,905,226.50	1,775,641.44
费用款	1,086,838.54	1,172,108.31
合计	3,992,065.04	2,947,749.75

3、账龄超过1年的重要其他应付款

项目	2023年6月30日	未偿还或结转的原因
河北海洋聚龙汽车配件制造有限公司	393,218.42	对方未催要
山东华中建设工程有限公司	895,110.68	工程未验收
合计	895,110.68	

(二十) 实收资本(或股本)

项目	2022年12月31日	本期增加	本期减少	2023年6月30日
股本	100,432,800.00			100,432,800.00

（二十一）资本公积**1、资本公积增减变动明细**

项目	2022年12月31日	本期增加	本期减少	2023年6月30日
资本溢价（股本溢价）	2,467,216.83			2,467,216.83

（二十二）盈余公积**1、盈余公积明细**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	5,775,805.54			5,775,805.54

（二十三）未分配利润

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
调整前上期末未分配利润	15,389,328.28	8,045,134.31
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	15,389,328.28	8,045,134.31
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,641,508.46	8,169,319.44
减：提取法定盈余公积		825,125.47
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		
所有者权益内部结转		
期末未分配利润	17,030,836.74	15,389,328.28

（二十四）营业收入和营业成本

项目	2023年1-6月		2022年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务				
其中：环保设备	20,415,649.05	15,270,949.02	45,334,480.55	33,786,934.50
环保设备配件	89,150.52	64,088.37	1,205,683.60	942,680.47
运营收入			188,679.25	134,339.63
合计	20,504,799.57	15,335,037.39	46,728,843.40	34,863,954.60

2、各年度主营业务收入前五名客户如下：**（1）2023年1-6月主营业务收入客户明细**

客户名称	2023年1-6月营业收入	占全部营业收入的比例(%)
北京中冶钢联工程技术有限责任公司	8,017,699.12	39.10
中钢设备有限公司	4,975,309.73	24.26
中冶赛迪工程技术股份有限公司	1,778,734.50	8.67
阿尔法（江苏）重工科技有限公司	1,263,716.81	6.16

天津铁厂有限公司	871,681.42	4.25
合计	16,907,141.58	82.45

(2) 2022年1-6月主营业务收入前五名客户

客户名称	2022年1-6月营业收入	占全部营业收入的比例(%)
中冶京诚工程技术有限公司	16,816,790.06	35.99
河北津西钢铁集团重工科技有限公司	9,233,027.54	19.76
河北钜兴智能装备制造有限公司	5,725,663.71	12.25
天津铁厂有限公司	5,241,776.62	11.22
青岛特殊钢铁有限公司	3,207,964.60	6.87
合计	40,225,222.53	86.08

(二十五) 税金及附加

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
城市维护建设税	13,651.71	49,090.32
教育费附加	5,850.73	21,038.71
地方教育附加	3,900.49	14,025.81
房产税	71,982.77	71,982.77
土地使用税	33,348.21	33,348.21
车船税		
印花税	4,254.04	15,420.50
合计	132,987.95	204,906.32

(二十六) 销售费用

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
职工薪酬	29,432.90	46,082.88
差旅费	0	0
标书费	3,000.00	3,092.46
运输费	0	0.00
招待费	1,450.00	1500
合计	33,882.90	51,375.34

(二十七) 管理费用

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
职工工资	156,694.37	236,584.64
招待费	33,450.00	88,926.00
办公费	30,584.58	79,409.55
差旅费	59,729.00	118,007.63
电话费	6,400.00	9,034.90
无形资产摊销	163,725.66	163,725.66
折旧费	358,777.07	364,762.45
税金	0	0
汽车费	66,156.72	65,433.18
服务费	196,683.17	150,943.39
其他	791,075.79	799,838.04

合计	1,863,276.36	2,076,665.44
----	--------------	--------------

注：其他主要分为物业费、技术咨询费、环保服务费、认证检查费、审核费、继续教育费、设备检测费等。

（二十八）研发费

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
职工工资	133,410.64	166,808.08
材料费	987,824.62	1,961,862.60
合计	1,121,235.26	2,128,670.68

（二十九）财务费用

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
利息支出	162,763.7	180,671.66
减：利息收入	3,346.41	2,170.69
汇兑损失		
减：汇兑收益		
银行手续费	879.3	593.6
其他	26,306.88	16,354.00
合计	186,603.47	195,448.57

说明：其他为现金折扣

（三十）信用减值损失

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
坏账损失	99,407.86	1,213,412.57

（三十一）营业外收入

项目	2023年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助		
其他-	2.32	2.32
合计	2.32	2.32

计入当期损益的政府补助：

补助项目	2023年1-6月	与资产相关/与收益相关

（三十二）营业外支出

项目	2023年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
处置非流动资产损失		
滞纳金		
其他	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

续表 1

项目	2022年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
其他	46,543.93	46,543.93

(三十三) 所得税费用

所得税费用表

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
当期所得税费用	274,766.78	1,074,240.46
递延所得税费用	14,911.18	182,011.89
合计	289,677.96	1,256,252.35

现金流量表项目

(三十四) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
除税费返还外的其他政府补助收入	0	0
财务费用--利息收入	3,346.41	2,170.69
应付票据保证金	0	0
其他-往来	27,115,000.00	32,265,316.62
合计	27,118,346.41	32,267,487.31

(三十四) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
财务费用账户--其他	0	0
管理\销售费用 -差旅费	59,729.00	118,007.63
运输费	0	0
标书费	3,000.00	3,092.46
招待费	34,900.00	90,426.00
办公费	30,584.58	79,409.55
电话费	6,400.00	9,034.90
汽车费	66,156.72	65,433.18
研发费	0	0
其他	791,075.79	799,838.04
滞纳金	0	0
就业补助金	0	0
服务费	196,683.17	150,943.39
多付货款		
其他-往来	27,724,000.00	34,571,507.56

合计	28,912,529.26	35,887,692.71
----	---------------	---------------

(三十四) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
银行承兑汇票保证金		
合计	0.00	0.00

(三十五) 现金流量表补充资料表

补充资料	2023年1-6月	2022年1-6月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,641,508.46	7,118,763.31
加：资产减值准备	99,407.86	1,213,412.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	698,866.18	673,404.24
无形资产摊销	163,725.66	163,725.66
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	162,763.70	180,671.66
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	14,911.18	182,011.88
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-807,919.57	-6,751,258.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,943,034.43	3,607,781.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,161,282.63	-5,836,666.98
其他（递延收益摊销额）	-1,525,165.22	44,286.90
经营活动产生的现金流量净额	-2,656,218.81	551,695.20
2. 不涉及现金收支的重大活动：		
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额		
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	823,583.45	2,830,139.73
减：现金的期初余额	3,642,565.96	102,042.21
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	-2,818,982.51	2,728,097.52

现金和现金等价物的构成

项目	2023年6月30日	2022年6月30日
一、现金	823,583.45	2,830,139.73
其中：库存现金	80,257.48	32,428.81
可随时用于支付的银行存款	743,325.97	2,797,710.92
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	823,583.45	2,830,139.73
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

关联方及关联交易

本企业的子公司情况

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	
宁泊环保工程技术沧州有限公司	河北省沧州市	河北省沧州高新区河北工业大学科技园5号楼1102室	批发业	100.00		设立

控股股东、实际控制人及其它持有5%股份以上的股东情况

关联方名称	关联方与本企业关系
泊头市宁泊环保设备成套有限责任公司	本公司的母公司
邢敦江、赵风梅	本公司的实际控制人
黄宁	与本企业关系

本公司的董事、监事、高级管理人员

关联方名称	关联方与本企业关系
邢敦江	董事长/总经理
杨飞飞	董事、董事会秘书、财务负责人
郭国栋	董事
曲莹莹	董事
王新华	董事
孙振英	监事、监事会主席
王新勇	监事
赵凤海	监事

其他关联方

关联方名称	关联方与本企业关系
-------	-----------

于芳	过去 12 个月内曾担任公司董事、董事会秘书
宁建	过去 12 个月内曾担任公司财务负责人
青岛合升环保机械有限公司	实际控制人对外投资的公司
邢洪铭	股东、实际控制人之子
邢立驰	实际控制人之子

关联方交易

关联担保情况

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
邢敦江、赵风梅	10,000,000.00-	2022 年 4 月 28 日	2025 年 4 月 28 日	否

关联方资金拆借

本公司与邢洪铭资金拆入情况

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
期初拆入资金余额(期初拆出资金余额以“-”填列)	205,735.38	230,027.18
拆入资金	150,000.00	4,800,708.20
归还资金	80,000.00	4,800,000.00
期末拆入资金余额(期末拆出资金余额以“-”填列)	275,735.38	230,735.38

本公司与泊头市宁泊环保设备成套有限责任公司资金拆入情况

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
期初拆入资金余额(期初拆出资金余额以“-”填列)	46,494.77	299,158.97
拆入资金	3,375,700.00	12,002,000.00
归还资金	3,000,000.00	12,254,664.20
期末拆入资金余额(期末拆出资金余额以“-”填列)	422,194.77	46,494.77

本公司与邢立驰资金拆入情况

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
期初拆入资金余额(期初拆出资金余额以“-”填列)	296,514.40	152,014.40
拆入资金	1,192.00	2,450,400.00
归还资金	290,600.00	850,000.00
期末拆入资金余额(期末拆出资金余额以“-”填列)	7,106.40	1,752,414.40

本公司与赵风梅资金拆入情况

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
期初拆入资金余额(期初拆出资金余额以“-”填列)	8,067.00	508,067.00
拆入资金	0.00	400,000.00
归还资金	0.00	900,000.00
期末拆入资金余额(期末拆出资金余额以“-”填列)	8,067.00	8,067.00

本公司与王新华资金拆入情况

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
期初拆入资金余额(期初拆出资金余额以“-”填列)	338,735.44	4,967,000.00
拆入资金	7,440,300.00	4,206,235.44
归还资金	6,800,000.00	9,100,000.00
期末拆入资金余额(期末拆出资金余额以“-”填列)	979,035.44	73,235.44

本公司与邢敦江资金拆入情况

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
期初拆入资金余额(期初拆出资金余额以“-”填列)	363,754.93	80,169.66
拆入资金	0.00	284,200.00
归还资金	1547.00	0.00
期末拆入资金余额(期末拆出资金余额以“-”填列)	362,207.93	364,369.66

(六) 关联方应收应付款项

应收项目

①其他应收款

项目名称	关联方	2023年6月30日	
		账面余额	坏账准备
-	-	-	-

应付项目

其他应付款

项目名称	关联方	2023年6月30日	
		账面余额	坏账准备
邢洪铭	股东	275,735.38	
泊头市宁泊环保设备成套 有限责任公司	本公司的母公司	422,194.77	
邢立驰	实际控制人之子	7,106.40	
赵风梅	本公司的实际控制人	8,067.00	
王新华	董事	979,035.44	
邢敦江	本公司的实际控制人	362,207.93	

八、承诺及或有事项

重要承诺事项

本公司无需要披露的重大承诺事项。

或有事项

截至2023年6月30日，本公司不存在对外担保情况。

九、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的日后事项

十、其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项

十一、补充资料

当期非经常性损益明细表

项目	2023年1-6月	2022年1-6月	说明
非流动资产处置损益			
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）	0	0	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2.32	-46,219.36	
所得税影响额	0.35	-6,932.90	
合计	1.97	-39,286.46	

净资产收益率及每股收益

2023年1-6月	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	1.31%	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.31%	0.02	0.02

续表 1

2022年1-6月	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	5.96%	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.99%	0.07	0.07

七、母公司财务报表主要项目注释

应收账款

应收账款分类及披露

类别	2023年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	68,665,622.97	100	13,041,542.64	18.99%	55,624,080.33
其中：账龄组合	68,665,622.97	100	13,041,542.64	18.99%	55,624,080.33
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	68,665,622.97	100	13,041,542.64	18.99%	55,624,080.33

续表 1

类别	2022年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	69,174,119.56	100	13,134,767.47	18.99	56,039,352.09
其中：账龄组合	69,174,119.56	100	13,134,767.47	18.99	56,039,352.09
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	69,174,119.56	100	13,134,767.47	18.99	56,039,352.09

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	2023年6月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	40,432,385.54	2,021,619.28	5
1-2年	7,777,862.31	777,786.23	10
2-3年	10,357,996.04	2,071,599.21	20
3-4年	2,332,654.30	1,166,327.15	50
4-5年	3,802,570.05	3,042,056.04	80
5年以上	3,962,154.73	3,962,154.73	100
合计	68,665,622.97	13,041,542.64	

续表 1

项目	2022年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	40,488,882.13	2,024,444.11	5
1-2年	7,777,862.31	777,786.23	10
2-3年	10,809,996.04	2,161,999.21	20

3—4 年	2,332,654.30	1,166,327.15	50
4—5 年	3,802,570.05	3,042,056.04	80
5 年以上	3,962,154.73	3,962,154.73	100
合计	69,174,119.56	13,134,767.47	--

本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 6 月 30 日
计提坏账准备金额	1,025,239.98	2,336,442.17
收回或转回坏账准备金额	1,118,464.81	3,549,854.74

其中：

(1) 2023 年 6 月 30 日坏账准备收回或转回金额重要的：

单位名称	收回或转回金额	
煤炭工业济南设计研究院有限公司	6,097,600.00	收回货款
青岛特殊钢铁有限公司	1,000,173.60	收回货款
天津铁厂有限公司	981,029.60	收回货款
中钢设备有限公司	768,000.00	收回货款
阿尔法（江苏）重工科技有限公司	700,010.00	收回货款

(2) 2022 年 12 月 31 日坏账准备收回或转回金额重要的：

单位名称	收回或转回金额	收回方式
中冶京诚工程技术公司	24,198,126.00	收回货款
凌源钢铁股份有限公司	7,421,421.90	收回货款
梁山恒源热力有限公司	6,000,000.00	收回货款
中钢设备有限公司	5,356,000.00	收回货款
青岛特殊钢铁有限公司	4,413,896.78	收回货款

按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

(1) 2023 年 6 月 30 日应收款金额前五名单位情况

单位名称	款项的性质	余额	账龄	占应收款余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
中冶京诚工程技术有限公司	货款	15,078,392.62	一年以内	21.96%	753,919.63
中钢设备有限公司	货款	6,572,186.00	一年以内	9.57%	328,609.30
山东中济节能环保工程有限公司	货款	6,569,800.00	1-2 年	9.57%	656,980.00
凌源钢铁股份有限公司	货款	4,663,127.85	一年以内	6.79%	233,156.39
广东佳德环保科技有限公司	货款	3,500,000.00	一年以内	5.10%	175,000.00

合计		36,383,506.47		52.99%	2,147,665.32
----	--	---------------	--	--------	--------------

(2) 2022年12月31日应收款金额前五名单位情况

单位名称	款项性质	余额	账龄	占应收款余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
中冶京诚工程技术有限公司	货款	15,215,677.62	一年以内	22.00%	760,783.88
山东中济节能环保工程有限公司	货款	6,569,800.00	一年以内	9.50%	328,490.00
凌源钢铁股份有限公司	货款	4,732,982.85	1-2年	6.84%	473,298.29
广东佳德环保科技有限公司	货款	3,500,000.00	一年以内	5.06%	175,000.00
中钢设备有限公司	货款	3,413,086.00	1-2年	4.93%	341,308.60
合计	--	33,431,546.47		48.33%	2,078,880.77

其他应收款

其他应收款分类及披露

类别	2023年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,203,665.14	100	215,422.54	17.897215	988,242.60
其中:账龄组合	1,203,665.14	100	215,422.54	17.897215	988,242.60
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,203,665.14	100	215,422.54	17.897215	988,242.60

续表 1

类别	2022年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,327,325.66	100	221,605.56	16.70	1,105,720.10
其中:账龄组合	1,327,325.66	100	221,605.56	16.70	1,105,720.10
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,327,325.66	100	221,605.56	16.70	1,105,720.10

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	2023年6月30日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	596,419.52	29,820.98	5
1至2年	219,175.62	21,917.56	10
2至3年	210,670.00	42,134.00	20
3至4年	109,700.00	54,850.00	50
4至5年	5,000.00	4,000.00	80
5年以上	62,700.00	62,700.00	100
合计	1,203,665.14	215,422.54	

续表 1

项目	2022年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	720,080.04	36,004.00	5
1至2年	219,175.62	21,917.56	10
2至3年	210,670.00	42,134.00	20
3至4年	109,700.00	54,850.00	50
4至5年	5,000.00	4,000.00	80
5年以上	62,700.00	62,700.00	100
合计	1,327,325.66	221,605.56	

组合中，不需要计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2023年6月30日		2022年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
无风险组合	0.00	0.00	0.00	0.00

本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
计提坏账准备金额	25,489.47	15,993.33
收回或转回坏账准备金额	31672.50	0

按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

(1) 2023年6月30日其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	款项的性质	余额	账龄	占其他应收款余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
河北邢钢科技有限公司	保证金	200,000.00	1年以内	16.62	10,000.00
河北钜兴智能装备制造有限公司	保证金	100,000.00	1-2年	8.31	10,000.00
内蒙古尹东集团东兴化工有限责任公司	保证金	100,000.00	1年以内	8.31	5,000.00
山西协诚工程招标代理有限公司	保证金	100,000.00	1年以内	8.31	5,000.00
凌源钢铁股份有限公司	保证金	64,500.00	1年以内	5.36	3,225.00
合计		564,500.00		46.90	33,225.00

(2) 2022年12月31日其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
天津铁厂有限公司	保证金	330,000.00	1年以内	24.86	16,500.00
凌源钢铁股份有限公司	保证金	152,000.00	1年以内	11.45	8,601.00
河北钜兴智能装备制造有限公司	保证金	100,000.00	/1-2年	7.53	10,000.00
河钢股份有限公司承德分公司	保证金	98,000.00	1年以内	7.38	12,100.00
内蒙古能源发电聚能招标有限公司	保证金	85,000.00	/2-3年	6.4	36,380.00
合计	——	765,000.00	——	57.62	83,581.00

其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	1,053,348.28	1,227,546.85
代垫款	150,316.86	99,778.81
合计	1,203,665.14	1,327,325.66

(三)、营业收入和营业成本

营业收入和营业成本

项目	2023年1-6月		2022年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务				
其中：环保设备	20,415,649.05	15,280,864.47	45,334,480.55	33,011,707.85
环保设备配件	89,150.52	64,088.37	1,205,683.60	942,680.47

运营收入			188,679.25	134,339.63
合计	20,504,799.57	15,344,952.84	46,728,843.40	34,088,727.95

2、各年度主营业务收入前五名客户如下：

(1) 2023年1-6月主营业务收入客户明细

客户名称	2023年1-6月营业收入	占全部营业收入的比例(%)
北京中冶钢联工程技术有限责任公司	8,017,699.12	39.10
中钢设备有限公司	4,975,309.73	24.26
中冶赛迪工程技术股份有限公司	1,778,734.50	8.67
阿尔法（江苏）重工科技有限公司	1,263,716.81	6.16
天津铁厂有限公司	871,681.42	4.25
合计	16,907,141.58	82.45

(2) 2022年1-6月主营业务收入前五名客户

客户名称	2022年1-6月营业收入	占全部营业收入的比例(%)
中冶京诚工程技术有限责任公司	16,816,790.06	35.99
河北津西钢铁集团重工科技有限公司	9,233,027.54	19.76
河北钜兴智能装备制造有限公司	5,725,663.71	12.25
天津铁厂有限公司	5,241,776.62	11.22
青岛特殊钢铁有限公司	3,207,964.60	6.87
合计	40,225,222.53	86.08

(四)、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	2023年1-6月	2022年1-6月	说明
非流动资产处置损益			
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）	0	0	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2.32	-46,219.36	
所得税影响额	0.35	-6,932.90	
合计	1.97	-39,286.46	

2、净资产收益率及每股收益

2023年1-6月	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	1.35%	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.35%	0.02	0.02

续表 1

2022年1-6月	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	5.95%	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.99%	0.06	0.06

河北宁泊环保股份有限公司
2023年8月25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
其他	2.32
非经常性损益合计	2.32
减：所得税影响数	0.35
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1.97

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