



宏远氧业

NEEQ: 874089

烟台宏远氧业股份有限公司

Yantai Hongyuan Oxygen Industrial Co.,Ltd.



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、公司负责人唐焕新、主管会计工作负责人赵晖及会计机构负责人（会计主管人员）高洪翔保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本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、大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 五、本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应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、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“五、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进行披露的事项。

目 录

第一节	公司概况	6
第二节	会计数据、经营情况和管理层分析	8
第三节	重大事件	22
第四节	股份变动、融资和利润分配.....	27
第五节	公司治理	31
第六节	财务会计报告	38
附件	会计信息调整及差异情况.....	121

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
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）
	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
宏远氧业、公司、本公司、股份公司	指	烟台宏远氧业股份有限公司
明石创新	指	明石创新技术集团股份有限公司，曾用名明石创新投资集团股份有限公司、明石创新投资集团有限公司、北京明石投资控股有限公司
蕴丰基金	指	烟台蕴丰宏远股权投资基金管理中心（有限合伙）
孚强基金	指	烟台孚强宏远股权投资基金管理中心（有限合伙）
大展宏图	指	烟台大展宏图投资中心（有限合伙）
厚物明德	指	烟台厚物明德投资中心（有限合伙）
宏远研究院	指	烟台宏远载人压力舱工程技术研究院有限公司
宏远海装	指	烟台宏远海洋装备工程技术有限公司
微纳传感	指	山东省微纳传感产业发展有限公司
微纳研究院	指	明石创新（烟台）微纳传感技术研究院
国都建设	指	国都建设（集团）有限公司
《公司章程》	指	《烟台宏远氧业股份有限公司公司章程》
股东大会	指	烟台宏远氧业股份有限公司股东大会
董事会	指	烟台宏远氧业股份有限公司董事会
监事会	指	烟台宏远氧业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、财务负责人、董事会秘书
主办券商、国泰君安	指	国泰君安证券股份有限公司
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
上年同期	指	2022年1月1日至2022年12月31日
报告期、本报告期、本期	指	2023年1月1日至2023年12月31日
期末	指	2023年12月31日
期初	指	2023年1月1日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

压力容器	指	盛装气体或者液体，承载一定压力的密闭设备，其范围规定为最高工作压力大于或者等于 0.1MPa（表压）的气体、液化气体和最高工作温度高于或者等于标准沸点的液体、容积大于或者等于 30L 且内直径（非圆形截面指截面内边界最大几何尺寸）大于或者等于 150mm 的固定式容器和移动式容器；盛装公称工作压力大于或者等于 0.2MPa（表压），且压力与容积的乘积大于或者等于 1.0MPa•L 的气体、液化气体和标准沸点等于或者低于 60°C 液体的气瓶；氧舱
医疗器械	指	直接或者间接用于人体的仪器、设备、器具、体外诊断试剂及校准物、材料以及其他类似或者相关的物品，包括所需要的计算机软件
特种设备	指	对人身和财产安全有较大危险性的锅炉、压力容器（含气瓶）、压力管道、电梯、起重机械、客运索道、大型游乐设施、场（厂）内专用机动车辆
医用氧舱	指	进行高压氧疗法的专用医疗设备，按加压的介质不同，分为空气加压舱和纯氧加压舱两种。临床主要用于厌氧菌感染、CO 中毒、气栓病、减压病、缺血缺氧性脑病、脑外伤、脑血管疾病等的治疗
微压舱、微压氧舱	指	微压舱是在医用氧舱的基础上衍生的一款提供微压环境的设备。微压舱较医用氧舱最主要的区别在于舱内压力大小的不同
气压过渡舱	指	气压过渡舱是一种具有多个舱室并能进行加减压操作和舱内环境显示、控制功能的载人压力容器，是盾构机的重要配套设备
盾构机	指	一种使用盾构法的隧道掘进机

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	烟台宏远氧业股份有限公司		
英文名称及缩写	Yantai Hongyuan Oxygen Industrial Co., Ltd.		
法定代表人	唐焕新	成立时间	1998年3月19日
控股股东	控股股东为（明石创新技术集团股份有限公司）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（唐焕新、高少臣），一致行动人为（大展宏图、厚物明德）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-专用设备制造业（C35）-医疗仪器设备及器械制造（C358）-机械治疗及病房护理设备制造（C3585）		
主要产品与服务项目	医用氧舱、微压舱、盾构配套设备、军用及科研设备		
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	宏远氧业	证券代码	874089
挂牌时间	2023年6月2日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易	普通股总股本（股）	22,727,291
主办券商（报告期内）	国泰君安	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	上海市静安区新闻路669号博华广场36楼		
联系方式			
董事会秘书姓名	李诚鑫	联系地址	山东省烟台市芝罘区车山路6号
电话	0535-2129760	电子邮箱	zhengquanbu@hongyuanyangye.com
传真	0535-2129760		
公司办公地址	山东省烟台市芝罘区车山路6号	邮政编码	264004
公司网址	http://www.yangcang.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	913706027058094752		
注册地址	山东省烟台市芝罘区车山路6号		
注册资本（元）	22,727,291	注册情况报告 期内是否变更	否

第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

宏远氧业始终专注于载人压力容器的设计、研发、制造、销售和服务，陆续推出了一系列拥有自主知识产权的载人压力舱系列产品，根据全国中小企业股份转让系统发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司归属于“C3585 机械治疗及病房护理设备制造”行业。目前，公司主要产品包括医用氧舱、微压舱、气压过渡舱、避险舱、军用加/减压舱、试验舱和潜水装备等，广泛应用于医疗健康、隧道盾构、航空航天、海洋工程等领域。公司主营业务涵盖医疗健康设备、高端装备配套、军用及科研设备三大领域，已形成“医、民、军”三位一体的产业布局。

公司获评国家级专精特新“小巨人”企业、国家级工业设计中心、山东省第二批制造业单项冠军企业、山东省瞪羚企业、山东省独角兽企业等荣誉。公司作为国内医用氧舱和气压过渡舱细分行业的龙头企业，经过长期积累，已拥有丰富的载人压力容器核心技术，曾参与研发、承制多项我国前沿军用及科研设备，并参与起草氧舱国家标准。截至本报告出具之日，公司拥有专利 133 项，其中发明专利 18 项，实用新型 100 项，外观设计 15 项。

公司作为国内载人压力容器行业的领军者，曾深度参与“神州号”宇宙飞船、“奋斗者号”11,000 米载人潜水器等国家战略性重大项目的配套工作。在产业生态上，公司与海军特色医学中心、中船重工第七〇二所、中船重工第七一九所等国内知名科研院所建立了“产学研”长期合作关系，并分别与山东大学、哈尔滨工程大学烟台研究院共建联合实验室，实现技术、人才、信息等资源共享。同时，公司还在全资子公司宏远研究院建立山东省院士工作站，邀请行业内专家共同参与研发创新，逐步打造一个成熟的载人压力容器产学研协同创新生态体系。

公司产品具有较高的品牌认可度，获得多项荣誉。2022 年 2 月，公司载人压力舱产品成功入选首批“好品山东”品牌名单；2019 年-2021 年，公司医用空气加压氧舱产品连续三年入选“山东优质品牌”；2013 年-2021 年期间，公司研制和生产的医用空气高压氧舱、低压温度复合及爆炸减压舱、高压洗消舱、120m 邦司潜水钟系统 4 项产品被评为山东省首台（套）技术装备；2017 年 12 月，气压过渡舱被中国工程机械工业协会掘进机械分会授予“优质国产配套件产品称号”。

报告期内，公司主要经营模式如下：

1、盈利模式

公司专注于载人压力容器的研发、设计、制造、销售及服务。依托于公司完善的工业设计能力，公司可以为客户提供定制化的产品制造。公司的载人压力容器产品应用于下游医疗保健、隧道施工、潜水作业和救捞等行业。公司通过为客户提供定制化载人压力容器产品获取收入和利润。

2、设计模式

由于不同领域的下游客户的生产工艺、技术水平、产品特征存在较大差异，公司按客户技术要求、工程规定、商业条款，为客户提供定制化的解决方案及产品。公司主要结合客户订单及产品性能参数要求安排设计、开发，并及时跟踪客户需求的变化对设计方案进行动态调整。

3、研发模式

公司拥有完善的研发创新机制，采用以自主研发为主，同时配合产学研的合作研发。

自主研发方面，公司首先基于内部技术研究的长期积累，结合对行业关键技术的研究以及市场对相关产品和解决方案迫切需求的深入研究，提出满足需求的产品和解决方案，并最终确立和实现新产品的设计与开发。公司内部设立了研发中心，并成立子公司宏远研究院，承担载人压力容器的研发工作。公司的产品研发过程采用跨部门合作的矩阵式模式，各职能部门在产品研发初期就参与项目，在保证产品满足法规要求的前提下，提升产品质量、性能和可靠性，优化产品成本，确保研发输出的产品具有市场竞争力并最大限度地为公司创造商业价值。

合作研发方面，公司充分汲取和利用集团研发平台、研究院所、整机客户、院士工作站的专业技术资源，与业内专家密切交流与合作，通过内外结合共同研发的方式，加快创新速度，促进研发成果快速转化。公司先后与海军特色医学中心、中船重工第七〇二所、中船重工第七一九所建立了“产学研”长期合作关系，实现技术、人才、信息等资源共享。

4、采购模式

公司生产所需原材料主要为钢材类、仪表类、电器类、标准件等。公司原材料采购主要采用“以产定购”方式，由采购部根据销售合同或生产耗用，通过询价等方式向供应商采购，具体如下：

（1）原材料采购模式

公司设计部门按照销售部门的接单情况进行产品图纸的设计，并提出所需物料的采购技术要求。

采购部门根据产品技术文件中对物料的种类、重量、规格、数量、执行标准等要求，并结合现有库存安排和实施采购计划。

公司采购的原材料包括钢材类、电器类、仪表类等，该类原材料市场供应充足，供应渠道稳定，不存在单个供应商垄断的情形。公司建立了合格供应商名录，在进行采购时，通过目录内多家供应商的质量、价格、交期、产品规格综合比较后确定最终供应商，并签订采购合同，实施采购。公司质量部对采购的原材料进行质量检验和验收。公司采购部门负责合格供应商名录的定期维护，定期组织相关部门对合格供应商进行评比，及时淘汰不合格供应商。

（2）外协采购模式

报告期内，公司存在外协采购的情况，主要包括表面处理、内饰装修、机加工等。该部分基础工艺技术含量较低，不属于公司的核心加工工序。外协采购的流程一般为公司提供原材料、图纸、验收准则、技术规格等相关资料，外协供应商根据公司要求进行加工，公司向其支付加工费。

5、生产模式

报告期内，公司产品实施“以销定产”的生产模式，即根据与客户的合同或订单来安排生产。由于公司所生产的产品为非标准化的大型设备，涉及的工艺流程较为复杂，在生产过程中需要公司设计、生产、质量、工程、项目等部门的紧密配合。销售部门签订完成销售订单后，公司设计部门进行产品详细图纸设计及工艺文件的编制。在原材料采购入库之后，生产部门依据销售订单的工期及设计部门的图纸、工艺文件编制生产计划，组织、协调车间生产班组实施生产。在产品生产过程中，由质量部门对产品质量进行监督和检验，确保每个订单质量合格，交付及时。在厂内生产完成并验收合格后，由物流人员安排物流公司按期发货。

对于发往客户现场的产品，公司还负责产品的现场安装、调试，安装、调试完成并经客户验收通过后（医用氧舱还需特种设备检验部门监检通过），完成交付使用。

6、销售模式

（1）医用氧舱

公司采取直销和经销相结合的销售模式。一方面，公司通过参与客户招标或竞争性谈判的方式获取订单，与医疗机构签订业务合同；另一方面，公司也充分利用经销商的区位优势与渠道资源获取订单，从而缩短终端医疗机构的开发周期。与客户签订业务合同后，公司根据客户需求进行个性化定制，

通过技术和工艺开发，设计产品整体方案。在两种销售模式下，均由公司提供医用氧舱的安装、调试等服务。医用氧舱完成安装调试后，经使用客户验收合格并经特种设备检验部门监检通过后确认收入。

(2) 盾构配套设备

公司盾构配套设备的客户为盾构机制造商，公司采取直销的销售模式。销售订单主要通过竞争性谈判方式取得，销售价格主要基于市场化交易原则，综合考量原材料采购成本、工艺复杂程度、产品需求、市场竞争环境等因素，并最终根据谈判结果确定。在获得客户订单后，公司根据客户的技术要求、工艺标准进行产品设计、制造、调试后，向客户发货，客户根据技术和工艺要求进行验收。盾构配套设备经客户验收合格后确认收入。

(3) 军用及科研设备

公司作为载人压力容器行业的领先企业，长期致力于载人压力容器的军用及科研领域。公司军用及科研设备的客户主要为军队、科研院所及大型军工集团等。公司的军工部门与研发团队紧密协作，与客户充分沟通，深入了解客户需求，制定产品研制方案。公司根据客户的技术要求、工艺标准进行产品设计、制造、调试后，向客户发货，并进行产品的安装、调试，客户根据技术和工艺要求进行验收。军用及科研设备经客户验收合格后确认收入。

(4) 微压舱

目前，公司的微压舱正在小批量投产和销售中，采取直销与经销相结合的销售模式。直销模式下，由公司直接向使用客户提供销售、安装、调试等服务；经销模式下，一般由经销商负责指定区域内的市场推广和产品销售，由经销商向使用客户提供安装、调试等服务。对于微压舱产品，客户根据技术和工艺要求进行验收，经客户验收合格后确认收入。

报告期内，公司的商业模式和经营模式未发生重大变化。

(二) 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	<p>1、2021年7月，公司由工业和信息化部中小企业局认定为专精特新“小巨人”企业，有效期为2021年7月1日至2024年6月30日；</p> <p>2、2018年12月，公司由山东省工业和信息化厅认定为“山东省制造业单项冠军企业”；</p> <p>3、2022年12月12日，公司取得编号为GR202237003594的高新技术企业证书，有效期为三年。</p>
------	--

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	349,734,452.65	306,176,870.88	14.23%
毛利率%	31.81%	30.76%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	45,203,642.97	36,360,409.49	24.32%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	41,530,141.15	30,471,334.27	36.29%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	10.08%	8.66%	-
加权平均净资产收益率%（依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）	9.26%	7.25%	-
基本每股收益	1.99	1.60	24.38%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	800,886,643.88	757,926,881.00	5.67%
负债总计	367,768,704.17	319,367,741.98	15.16%
归属于挂牌公司股东的净资产	433,117,939.71	438,559,139.02	-1.24%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	19.06	19.30	-1.24%
资产负债率%（母公司）	44.43%	41.99%	-

资产负债率%（合并）	45.92%	42.14%	-
流动比率	1.29	1.53	-
利息保障倍数	302.38	735.86	-
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	55,226,581.28	27,361,461.46	101.84%
应收账款周转率	1.79	1.96	-
存货周转率	1.46	1.25	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	5.67%	9.65%	-
营业收入增长率%	14.23%	0.26%	-
净利润增长率%	24.32%	-28.83%	-

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	45,681,710.40	5.70%	46,314,551.76	6.11%	-1.37%
应收票据	7,421,396.53	0.93%	3,759,335.25	0.50%	97.41%
应收账款	196,469,332.05	24.53%	194,218,307.28	25.62%	1.16%
交易性金融资产			23,014,931.07	3.04%	-100%
应收款项融资	3,992,284.00	0.50%	3,970,102.14	0.52%	0.56%
预付款项	4,198,571.87	0.52%	4,242,503.67	0.56%	-1.04%
其他应收款	4,516,970.40	0.56%	5,118,997.16	0.68%	-11.76%
存货	160,841,232.78	20.08%	165,495,822.73	21.84%	-2.81%
合同资产	16,544,236.39	2.07%	12,933,491.66	1.71%	27.92%

其他流动资产	7,493,940.03	0.94%	5,000,325.01	0.66%	49.87%
流动资产合计	447,159,674.45	55.83%	464,068,367.73	61.23%	-3.64%
投资性房地产	5,883,062.24	0.73%	955,648.61	0.13%	515.61%
固定资产	143,477,244.5	17.91%	159,534,309.86	21.05%	-10.06%
在建工程	79,711,220.89	9.95%	6,784,451.63	0.9%	1,074.91%
使用权资产	293,649.31	0.04%			100.00%
无形资产	113,611,799.32	14.19%	115,765,808.5	15.27%	-1.86%
长期待摊费用	6,158,757.13	0.77%	6,874,982.00	0.91%	-10.42%
递延所得税资产	4,591,236.04	0.57%	3,943,312.67	0.52%	14.66%
非流动资产合计	353,726,969.43	44.17%	293,858,513.27	38.77%	20.27%
资产总计	800,886,643.88	100.00%	757,926,881	100.00%	5.63%
短期借款	4,900,000.00	0.61%	5,000,000.00	0.66%	-2.00%
应付票据	57,699,040.94	7.20%	32,894,824.75	4.34%	75.40%
应付账款	115,918,510.83	14.47%	80,033,529.01	10.56%	44.84%
合同负债	117,597,037.51	14.68%	130,481,112.58	17.22%	-9.87%
应付职工薪酬	8,479,558.52	1.06%	6,144,707.37	0.81%	38.00%
应交税费	12,324,622.54	1.54%	22,796,211.76	3.01%	-45.94%
其他应付款	2,134,783.69	0.27%	2,606,835.41	0.34%	-18.11%
其他流动负债	28,198,472.26	3.52%	22,599,921.1	2.98%	24.77%
流动负债合计	347,252,026.29	43.36%	302,557,141.98	39.92%	14.77%
租赁负债	280,081.59	0.03%			100.00%
递延收益	20,170,600.00	2.52%	16,810,600.00	2.22%	19.99%
递延所得税负债	65,996.29	0.01%			100.00%
非流动负债合计	20,516,677.88	2.56%	16,810,600.00	2.22%	22.05%
负债合计	367,768,704.17	45.92%	319,367,741.98	42.14%	15.16%
股本	22,727,291.00	2.84%	22,727,291.00	3.00%	0.00%

资本公积	216,648,015.92	27.05%	216,648,015.92	28.58%	0.00%
专项储备	13,169,003.87	1.64%	13,813,805.95	1.82%	-4.67%
盈余公积	23,149,332.85	2.89%	18,544,977.15	2.45%	24.83%
未分配利润	157,424,296.07	19.66%	166,825,049	22.01%	-5.64%
归属于母公司 股东权益合计	433,117,939.71	54.08%	438,559,139.02	57.86%	-1.24%
股东权益合计	433,117,939.71	54.08%	438,559,139.02	57.86%	-1.24%
负债和股东权 益总计	800,886,643.88	100.00%	757,926,881.00	100.00%	5.67%

项目重大变动原因：

- 1、在建工程 7,971.12 万元，增长 1,074.90%，主要为公司的新厂区 2 号厂房本年度建设及全资子公司烟台宏远海洋装备工程技术有限公司本年度开工建设开发区新厂房所致。
- 2、应付票据 5,769.90 万元，增长 75.40%，为本年度大量采用商业承兑汇票形式支付货款导致；
- 3、应付账款 11,591.85 万元，增长 44.84%，主要为公司的新厂区 2 号厂房及全资子公司烟台宏远海洋装备工程技术有限公司开发区新厂区本年度建设，增加应付工程款所致。

(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	占营业收入的比 重%	金额	占营业收 入的比 重%	
营业收入	349,734,452.65	-	306,176,870.88	-	14.23%
营业成本	238,466,520.80	68.19%	211,988,442.80	69.24%	12.49%
毛利率%	31.81%	-	30.76%	-	-
税金及附 加	5,322,719.90	1.52%	5,111,042.36	1.67%	4.14%

销售费用	26,261,168.70	7.51%	21,865,673.88	7.14%	20.10%
管理费用	19,303,914.34	5.52%	19,096,434.19	6.24%	1.09%
研发费用	12,544,522.05	3.59%	10,370,889.77	3.39%	20.96%
财务费用	-112,761.81	-0.03%	-145,777.88	-0.05%	-22.65%
其他收益	4,964,902.70	1.42%	6,619,535.61	2.16%	-25.00%
投资收益	140,346.34	0.04%	620,103.29	0.20%	-77.37%
信用减值损失	-1,151,769.05	-0.33%	-2,178,171.35	-0.71%	-47.12%
资产减值损失	-243,203.47	-0.07%	-24,842.68	-0.01%	878.97%
营业利润	51,658,645.19	14.77%	42,926,790.63	14.02%	20.34%
营业外收入	517,360.57	0.15%	48,501.38	0.02%	966.69%
营业外支出	173,521.99	0.05%	5,356.00	0.00%	3,139.77%
所得税费用	6,798,840.80	1.94%	6,609,526.52	2.16%	2.86%
净利润	45,203,642.97	12.93%	36,360,409.49	11.88%	24.32%

项目重大变动原因:

报告期内，受气压过渡舱设备收入增长带动影响，公司营业收入较上一年度收入增长 14.23%，净利润较上一年度增长 24.32%。

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	343,125,211.51	301,114,870.89	13.95%
其他业务收入	6,609,241.14	5,061,999.99	30.57%
主营业务成本	237,641,565.74	211,087,447.5	12.58%
其他业务成本	824,955.06	900,995.3	-8.44%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分比
医疗健康设备	167,412,235.08	115,929,180.73	30.75%	2.02%	2.66%	-0.46%
气压过渡舱设备	101,273,457.66	70,248,339.35	30.63%	49.09%	43.00%	2.95%
军用及科研设备	13,911,508.96	9,788,879.65	29.63%	-63.47%	-63.11%	-0.33%
配件及设备维修	60,528,009.81	41,675,166.01	31.15%	95.22%	85.94%	3.44%
租赁业务	2,786,306.93	774,955.06	72.19%	80.59%	49.09%	5.88%
废品	3,822,934.21	50,000.00	98.69%	8.63%	-86.88%	9.52%
合计	349,734,452.65	238,466,520.80	31.40%	14.23%	13.18%	0.64%

按地区分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分比
境内	348,850,807.11	237,954,178.94	31.79%	14.16%	12.43%	1.05%
境外	883,645.54	512,341.86	42.02%	50.32%	48.73%	0.62%
合计	349,734,452.65	238,466,520.80	31.81%	14.23%	12.49%	0.64%

收入构成变动的原因：

2023年，公司销售收入较2022年度有所增长，主要系公司气压过渡舱设备及相应的配件与维修业务收入增长带动所致。

主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	中铁工程	52,641,185.97	15.05%	否
2	中国铁建	39,327,475.94	11.24%	否
3	中交集团	21,555,888.47	6.16%	否
4	宜曼达生物医疗（深圳）有限公司	11,681,415.93	3.34%	否
5	国药集团	9,389,380.52	2.68%	否
合计		134,595,346.83	38.49%	-

主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	秦皇岛荣邦特自动化科技开发有限公司	30,421,831.75	17.91%	否
2	安阳市泰至润商贸有限公司	21,964,482.42	12.93%	否
3	烟台东方不锈钢工业有限公司	7,986,158.08	4.70%	否
4	烟台昌勤防腐设备有限公司	4,136,820.87	2.44%	否
5	镇江中久阀门科技有限公司/江苏塔赛电气有限公司	4,050,140.41	2.38%	否
合计		68,559,433.53	40.36%	-

注：镇江中久阀门科技有限公司和江苏塔赛电气有限公司同受王真斌、宣文静控制。

(三) 现金流量分析

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	55,226,581.28	27,361,461.46	101.84%
投资活动产生的现金流量净额	-879,733.57	-27,190,050.16	96.76%
筹资活动产生的现金流量净额	-47,577,248.53	2,160,041.68	-2,302.61%

现金流量分析：

一、报告期内，经营活动产生的现金流量净额 5,820.93 万元，较上年增长 112.74%，增长的主要原因为公司销售收款 32,848.53 万元，较去年增长 11,426.94 万元，增长 53.34%；

二、报告期内，投资活动产生的现金流量增加 2,631.03 万元，其中的主要原因为 2023 年度对在建设工程服务商的票据结算比例提高；

三、报告期筹资活动产生的现金流量减少 4,973.73 万元，主要为报告期派发现金红利 5,000.00 万元导致。

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
烟台宏远载人压力舱工程技术研究院	控股子公司	载人压力舱等产品的研究开发工作	20,000,000.00	38,884,798.95	9,828,110.15	2,075,471.75	111,800.78

有限公司							
烟台宏远海洋装备工程技术有限公司	控股子公司	海洋工程装备等产品的研究开发工作	500,000,000.00	117,054,094.56	78,015,988	0.00	-783,321.76
山东省微纳传感产业发展有限公司	参股公司	未开展实际经营活动	50,000,000.00	19,078,739.14	14,978,081.64	0.00	-5,050,926.39

主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
山东省微纳传感产业发展有限公司	主要从事技术开发与咨询，与公司从事业务无关联性	未实际开展经营活动

(二) 理财产品投资情况

√适用 □不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
银行理财产品	自有资金	0	0	不存在
合计	-	0	0	-

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

(三) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

(四) 合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

五、 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
经营业绩下滑的风险	报告期内，公司的营业收入为 34,973.45 万元，归属于母公司股东的净利润为 4,520.36 万元。报告期内，公司经营情况整体向好，2023 年较上年同期的营业收入增长率为 14.23% 主营业务收入的持续增长表明公司业务市场前景较为广阔，体现了公司良好的成长性。若未来出现行业及市场环境、终端客户需求或采购政策变化、公司自身不利因素以及公司未预料到的风险或因不可抗力导致的风险，可能导致公司经营业绩下滑，可能下滑幅度超过 50% 甚至亏损的风险。
产品质量风险	公司主要客户为医疗机构、国有大型装备制造企业、军工科研单位等，客户对相关产品的质量有着严格的要求，业务开展过程中，公司需高度重视产品质量，充分保障产品的安全、稳定、高效运行。未来如果出现质量问题，则可能导致相应的索赔等情况，从而对公司的业绩和品牌产生较大不利影响。
毛利率波动风险	报告期内，公司主营业务毛利率为 30.74%，较上一年度 29.90% 提高 0.84%。未来，公司所处的行业可能会受到宏观经济环境变化、行业政策变化、市场竞争逐步加剧导致产品价格下降，原辅材料价格上涨、用工成本上升等不利因素影响，如公司无法有效应对，将对公司未来的毛利率水平和盈利能力产生不利影响。
应收账款（含合同资产）及其坏账增加的风险	报告期末，公司应收账款及合同资产账面价值为 21,301.36 万元，占当期总资产的比例为 26.60%。公司下游客户主要为各地的医疗机构、国有大型装备制造企业和军工科研单位等，付款审批流程较为严格，结算周期相对较长，随着公司经营规模的扩大，应收账款及合同资产规模可能会增加。如宏观经济环境发生较大变化，客户资金紧张以致公司不能按照合同约定及时回收应收账款，可能导致应收账款及合同资产及其坏账增加的风险。
存货金额较大的风险	报告期期末，公司的存货账面价值为 16,084.12 万元，占

	期末资产总额比例为 20.08%，金额较大主要系受订单生产以及产品交付验收周期的影响所致。公司产品主要采取“以销定产”模式且为定制化产品，存货以在产品为主。若未来市场环境发生重大变化或竞争加剧导致产品滞销、存货积压，或同期原材料、成品价格大幅波动，将导致存货发生跌价，将对公司的盈利产生不利影响。
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
是否存在诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
是否存在经股东大会审议通过的收购及出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
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.(五)
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（如事项存在选择以下表格填列）

（一）诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、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

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）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	4,150,000.00	4,314,171.25
销售产品、商品，提供劳务	300,000.00	53,097.35
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	
其他	-	615,343.12
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	-	-

注：上述表格中的“其他”项，为公司与明石创新的房屋租赁，该金额未达到董事会审议标准，根据公司章程及《烟台宏远铝业股份有限公司关

联交易管理制度》等法律、法规的规定，由总经理审议通过。

重大关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

上述关联交易为公司预计的日常性交易，是公司业务快速发展及生产经营的正常所需，是合理的、必要的，以市场公允价格定价，遵循公开、公平、公正的原则，不存在损害公司及其他股东利益的情形。本次关联交易对公司经营不存在重大影响，不影响公司的独立性，公司主要业务没有因为上述关联交易而对关联方形成依赖。

违规关联交易情况

适用 不适用

(四) 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
控股股东、实际控制人、董监高	2023年3月21日	-	挂牌	规范或避免同业竞争的承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
公司、控股股东、实际控制人、董监高、其他	2023年3月21日	-	挂牌	减少或规范关联交易的承诺	承诺主体对公司拟公开发行股票并在北交所上市事项，出具了关于减少及规范关联交易的相关承诺	正在履行中
公司、控股股东、实际控制人、董监高、其他	2023年3月21日	-	挂牌	资金占用承诺	承诺主体签署了关于不存在占用宏远氧业资金事项的承诺	正在履行中
实际控制人、全体股东	2023年3月21日	-	挂牌	股东自愿限售的承诺	承诺主体对公司拟公开发行股票并在北交所上市事项，出具了触发相关	正在履行中

					条件后自愿限售的承诺	
实际控制人	2023年3月21日	-	挂牌	解决产权瑕疵的承诺	承诺主体对于尚未取得产权证书等资产瑕疵，出具了承担产权瑕疵引发的损失的承诺	正在履行中
实际控制人	2023年3月21日	-	挂牌	其他与申请挂牌相关的承诺	承诺主体出具了承担公司如出现应缴未缴、未足额缴纳社保、公积金可能产生的损失	正在履行中
公司、控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员	2024年1月4日		发行	稳定股价承诺	承诺主体出具了公开发行股票并在北京证券交易所上市后三年内稳定公司股价的承诺	正在履行中
公司、控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员	2024年1月4日		发行	关于摊薄即期回报的填补措施的承诺	承诺主体出具了公开发行股票并在北京证券交易所上市后，采取填补被摊薄即期回报措施的承诺	正在履行中
公司、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员	2024年1月4日		发行	发行申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏情形	公开发行股票并在北京证券交易所上市过程中，发行申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏情形的承诺	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

报告期内，不存在超期未履行完毕的承诺事项。

(五) 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
账户存款	流动资产	冻结	3,000,000	0.37%	2023年7月13日，烟台豫虎建筑劳务有限公司向烟台市芝罘区人民法院起诉国都建设、宏远氧业，原告向国都建设提供劳务服务，为建设宏远氧业新厂区，后国都建设和宏远氧业分别向其支付相关款项，目前尚余部分款项尚未结清，2023年8月7日，芝罘区人民法院作出民事裁定书（2023）鲁0602财保562号：冻结宏远氧业300万元账户存款。
总计	-	-	3,000,000	0.37%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

受限资产金额占公司总资产比例较小，对公司的日常生产经营不构成重大影响。

第四节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	22,727,291	100.0000%	22,727,291	0	0%	
	其中：控股股东、实际控制人	14,813,600	65.1799	14,813,600	0	0%	
	董事、监事、高管	2,619,514	11.5259	2,619,514	0	0%	
	核心员工	4,500	0.0198	4,500	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	0	0%	22,727,291	22,727,291	100.0000	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	14,813,600	14,813,600	65.1799	
	董事、监事、高管	0	0%	2,619,514	2,619,514	11.5259	
	核心员工	0	0%	4,500	4,500	0.0198	
总股本		22,727,291	-	0	22,727,291	-	
普通股股东人数							61

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	明石创新	14,813,600	0	14,813,600	65.1798%	14,813,600	0	0	0

2	张明顺	1,666,800	0	1,666,800	7.3339%	1,666,800	0	0	0
3	蕴丰基金	909,100	0	909,100	4.0000%	909,100	0	0	0
4	孚强基金	909,100	0	909,100	4.0000%	909,100	0	0	0
5	赵文刚	833,300	0	833,300	3.6665%	833,300	0	0	0
6	孙茂旭	833,300	0	833,300	3.6665%	833,300	0	0	0
7	吕贻华	833,300	0	833,300	3.6665%	833,300	0	0	0
8	贾春遐	833,300	0	833,300	3.6665%	833,300	0	0	0
9	厚物明德	186,400	0	186,400	0.8202%	186,400	0	0	0
10	大展宏图	166,319	0	166,319	0.7318%	166,319	0	0	0
合计		21,984,519	0	21,984,519	96.7317%	21,984,519	0	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

1、明石创新、大展宏图、厚物明德均为实际控制人控制的企业，其中，明石创新的实际控制人为高少臣、唐焕新；大展宏图的执行事务合伙人为唐焕新，高少臣、唐焕新分别持有大展宏图 99.73%和 0.27%的股份；厚物明德的执行事务合伙人为唐焕新，高少臣、唐焕新分别持有厚物明德 63.26%和 0.24%的股份；

2、蕴丰基金、孚强基金为一致行动人。

公司前十名股东除上述披露的关联关系外不存在其他关联关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一）控股股东情况

控股股东名称：明石创新技术集团股份有限公司

(1) 法定代表人：唐焕新

(2) 成立日期：1999 年 11 月 22 日

(3) 组织机构代码：71871643-8

(4) 注册资本：378856.1611 万人民币

报告期内公司控股股东未发生改变。

(二) 实际控制人情况

1、实际控制人：

(1) 唐焕新女士，1968 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程师。1990 年 9 月至 2000 年 9 月烟台东方电子信息产业集团有限公司研究所工程师；2000 年 9 月至 2015 年 4 月任明石创新执行董事；2015 年 4 月至今任明石创新董事；2015 年 4 月至 2021 年 10 月任明石创新董事长；2015 年 4 月至 2019 年 3 月以及 2020 年 1 月至今任明石创新总经理；2015 年 12 月至今先后任公司董事、董事长。

(2) 高少臣先生，1993 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2015 年 4 月至今任明石创新董事；2019 年 3 月至 2020 年 1 月任明石创新总经理；2022 年 3 月至今任明石创新董事长；2021 年 6 月至今任明石投资管理有限公司副总裁；2018 年 5 月至今任公司董事。

2、公司与实控人之间的产权和控制关系：

截至本报告出具之日，明石创新持有公司 14,813,600 股股份，占公司总股本的 65.18%，为公司的控股股东。唐焕新、高少臣（唐焕新与高少臣为母子关系）合计直接持有明石创新 72.50%的股份，为明石创新实际控制人；同时，唐焕新、高少臣合计分别持有大展宏图、厚物明德 100.00%、63.50%的份额，且唐焕新为公司股东大展宏图和厚物明德的执行事务合伙人。唐焕新、高少臣通过明石创新、大展宏图、厚物明德间接控制公司 65.18%、0.73%、0.82%的股份。综上，唐焕新、高少臣两人合计控制公司 66.73%的表决权，足以对公司股东大会的决策产生重大影响，因此两人为公司的共同实际控制人，唐焕新与高少臣母子合计间接持有公司的股份表决权均高于 50%。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

三、 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

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股东大会审议日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2023 年 9 月 14 日	22.00	0	0
合计	22.00	0	0

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

第五节 公司治理

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
唐焕新	董事长	女	1968年3月	2021年5月27日	2024年5月26日	-	-	-	-
高少臣	董事	男	1993年2月	2021年5月27日	2024年5月26日	-	-	-	-
贾春遐	董事、总经理	男	1964年7月	2021年5月27日	2024年5月26日	833,300	0	833,300	3.6665%
李诚鑫	董事、董事会秘书	女	1992年8月	2022年3月28日	2024年5月26日	-	-	-	-
赵晖	董事、财务负责人	女	1975年2月	2021年5月27日	2024年5月26日	18,000	0	18,000	0.0792%
张涛	董事	男	1978年1月	2021年5月27日	2024年5月26日	-	-	-	-
祝海涛	独立董事	男	1968年3月	2021年5月27日	2024年5月26日	-	-	-	-
曲雯	独立董事	女	1967年10月	2021年5月27日	2024年5月26日	-	-	-	-
秦美丽	独立董事	女	1967年1月	2021年12月22日	2024年5月26日	-	-	-	-
李珊	监事会主席	女	1980年9月	2021年5月27日	2024年5月26日	-	-	-	-
曹仁波	监事	男	1978年11月	2021年5月27日	2024年5月26日	-	-	-	-
赵杰	职工代表监事	女	1974年3月	2021年5月27日	2024年5月26日	2,250	0	2,250	0.0099%

赵文刚	副总经理	男	1965年 2月	2021年6 月4日	2024年6 月3日	833,300	0	833,300	3.6665%
孙茂旭	副总经理	男	1964年 8月	2021年6 月4日	2024年6 月3日	833,300	0	833,300	3.6665%
刘尚杰	副总经理	男	1969年 8月	2021年6 月4日	2024年6 月3日	27,000	0	27,000	0.1188%
张晓锋	副总经理	男	1977年 10月	2021年6 月4日	2024年6 月3日	36,364	0	36,364	0.1600%
柴波	副总经理	男	1982年 10月	2021年6 月4日	2024年6 月3日	36,000	0	36,000	0.1584%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

- 1、公司董事长唐焕新、董事高少臣为股东明石创新的实际控制人；
- 2、大展宏图、厚物明德均为实际控制人高少臣、唐焕新实际控制的企业。其中，大展宏图的执行事务合伙人为唐焕新，高少臣、唐焕新分别持有大展宏图 99.73%和 0.27%的股份；厚物明德的执行事务合伙人为唐焕新，高少臣、唐焕新分别持有厚物明德 63.26%和 0.24%的股份；
- 3、董事、总经理贾春遐为公司股东，持有公司 3.67%股份，同时任控股股东明石创新的董事；
- 4、董事、财务负责人赵晖女士为公司股东，持有公司 0.08%股份；
- 5、职工代表监事赵杰为公司股东，持有公司 0.01%股份；
- 6、副总经理赵文刚、孙茂旭、刘尚杰、张晓锋、柴波均为公司股东，分别持有公司 3.67%、3.67%、0.12%、0.16%和 0.16%股份；
- 7、副总经理刘尚杰与股东刘文芹为夫妻关系；
- 8、监事会主席李珊为控股股东明石创新的董事、董事会秘书及副总经理，持有厚物明德 7.30%的股份；
- 9、监事曹仁波为控股股东明石创新的监事会主席，持有厚物明德 7.30%的股份；
- 10、董事、董事会秘书李诚鑫为公司实际控制人高少臣之配偶，为控股股东明石创新的董事；

11、董事张涛为股东蕴丰基金的执行事务合伙人山东蕴丰投资管理有限公司的风控总监。

除上述以外，公司董事、监事、高级管理人员与股东之间不存在其他关系。

(二) 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

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）情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	39	2	1	40
研发及技术人员	47	5	3	49
生产人员	254	13	25	242
销售及售后服务人员	65	16	13	68
财务人员	8	0	1	7
员工总计	413	36	43	406

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	15	20
本科	84	88
专科	114	109
专科以下	200	189
员工总计	413	406

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、员工薪酬政策

公司以人为本，实行人性化管理，为此，公司建立了较为合理的薪酬考核体系和薪酬管理制度。同时，公司依法为员工缴纳社会保险和住房公积金。

2、员工培训计划

公司员工培训分为:岗前培训、专业培训。每年定期开展相关培训工作，培训注重理论与公司实际情况相结合，从而提升员工的素养、技能。

3、需要公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，公司没有需要承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）情况

适用 不适用

三、 公司治理及内部控制

事项	是或否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
报告期内是否新增关联方	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(一) 公司治理基本情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、等有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、规范公司运作。公司三会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求，且均按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

报告期内，经公司第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第七次会议及 2023 年第一次临时股东大会审议通过，制定了公司挂牌后适用的《烟台宏远氧业股份有限公司章程（草案）》《烟台宏远氧业股份有限公司董事会秘书工作细则》《烟台宏远氧业股份有限公司总经理工作细则》《烟台宏远氧业股份有限公司独立董事工作制度》《烟台宏远氧业股份有限公司股东大会议事规则》《烟台宏远氧业股份有限公司董事会议事规则》《烟台宏远氧业股份有限公司监事会议事规则》《烟台宏远氧业股份有限公司关联交易管理办法》《烟台宏远氧业股份有限公司对外投资管理办法》《烟台宏远氧业股份有限公司对外担保管理办法》《烟台宏远氧业股份有限公司募集资金管理办法》《烟台宏远氧业股份有限公司利润分配管理办法》《烟台宏远氧业股份有限公司累积投票实施细则》《烟台宏远氧业股份有限公司承诺管理办法》《烟台宏远氧业股份有限公司投资者关系管理办法》《烟台宏远氧业股份有限公司信息披露管理办法》制度。

（二） 监事会对监督事项的意见

报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定；公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。监事会对本年度内的监督事项无异议。

（三） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立：公司已经建立完整的业务体系，拥有独立的研发、采购和服务业务体系，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在依赖控股股东及其他关联方进行生产经营的情况。公司具有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等要素。报告期内，公司与关联方之间不存在同业竞争，也不存在显失公平的关联交易。

2、资产独立：公司通过整体变更设立，所有与生产经营相关的固定资产、流动资产、无形资产等资产在整体变更过程中已全部进入股份公司，并就相关资产权属办理名称变更手续。根据公司《验资报告》、《审计报告》及资产凭证等文件，公司资产与股东资产严格分开，完全独立运营，公司目前生产经营必需的资产权属全部由公司独立享有，不存在与股东共用的情况。公司对自有资产拥有完全的控制权和支配权，报告期内，公司不存在其他资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

3、人员独立：公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业领薪；公司的劳动、人事及工资管理与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业严格分离；公司单独设立财务部门，财务人员没有在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中兼职。

4、财务独立：公司建立了独立的财务部门，财务人员专职在公司工作，不存在兼职情形；公司建立了独立的财务核算体系，具有规范的财务管理制度，能够独立进行财务决策；公司开立了独立的银行账号，不存在与其股东及其控制的其他企业共用银行账户的情形，并已办理税务登记名称变更手续，依法独立纳税。

(四) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部管理制度均是依据《公司法》、《公司章程》等有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工作，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整和完善。

1、关于会计核算体系

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

2、关于财务管理体系

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

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

公司已建立了一套较为健全、完善的会计核算、财务管理、风险控制、重大差错责任追究等内部管理制度，并能够得到有效执行。公司将不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

四、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	大信审字[2024]第 1-00310 号	
审计机构名称	大信会计事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号 22 层 2206	
审计报告日期	2024 年 2 月 26 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	许宗谅	肖祖光
	1 年	1 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	8 年	
会计师事务所审计报酬（万元）	30	

审计报告

大信审字[2024]第 1-00310 号

烟台宏远氧业股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了烟台宏远氧业股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、

伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：许宗谅

（项目合伙人）

中国 · 北京

中国注册会计师：肖祖光

二〇二四年二月二十六日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	五（一）	45,681,710.40	46,314,551.76
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五（二）		23,014,931.07
衍生金融资产			
应收票据	五（三）	7,421,396.53	3,759,335.25
应收账款	五（四）	196,469,332.05	194,218,307.28
应收款项融资	五（五）	3,992,284.00	3,970,102.14
预付款项	五（六）	4,198,571.87	8,970,722.31
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（七）	4,516,970.40	5,118,997.16
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（八）	160,841,232.78	165,495,822.73
合同资产	五（九）	16,544,236.39	12,933,491.66
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（十）	7,493,940.03	272,106.37
流动资产合计		447,159,674.45	464,068,367.73

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	五（十一）	5,883,062.24	955,648.61
固定资产	五（十二）	143,477,244.50	159,534,309.86
在建工程	五（十三）	79,711,220.89	6,784,451.63
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（十四）	293,649.31	
无形资产	五（十五）	113,611,799.32	115,765,808.50
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十六）	6,158,757.13	6,874,982.00
递延所得税资产	五（十七）	4,591,236.04	3,943,312.67
其他非流动资产			
非流动资产合计		353,726,969.43	293,858,513.27
资产总计		800,886,643.88	757,926,881.00
流动负债：			
短期借款	五（十九）	4,900,000.00	5,000,000.00
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	五（二十）	57,699,040.94	32,894,824.75

应付账款	五（二十一）	115,918,510.83	80,033,529.01
预收款项			
合同负债	五（二十二）	117,597,037.51	130,481,112.58
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（二十三）	8,479,558.52	6,144,707.37
应交税费	五（二十四）	12,324,622.54	22,796,211.76
其他应付款	五（二十五）	2,134,783.69	2,606,835.41
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		28,198,472.26	22,599,921.1
流动负债合计		347,252,026.29	302,557,141.98
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	五（二十七）	280,081.59	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（二十八）	20,170,600.00	16,810,600.00

递延所得税负债		65,996.29	
其他非流动负债			
非流动负债合计		20,516,677.88	16,810,600.00
负债合计		367,768,704.17	319,367,741.98
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十九）	22,727,291.00	22,727,291.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（三十）	216,648,015.92	216,648,015.92
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五（三十一）	13,169,003.87	13,813,805.95
盈余公积	五（三十二）	23,149,332.85	18,544,977.15
一般风险准备			
未分配利润	五（三十三）	157,424,296.07	166,825,049.00
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		433,117,939.71	438,559,139.02
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		433,117,939.71	438,559,139.02
负债和所有者权益（或股东权益）总计		800,886,643.88	757,926,881.00

法定代表人：唐焕新

主管会计工作负责人：赵晖

会计机构负责人：高洪翔

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
----	----	-------------	-------------

流动资产：			
货币资金		13,566,473.78	29,766,787.55
交易性金融资产			23,014,931.07
衍生金融资产			
应收票据		7,421,396.53	3,759,335.25
应收账款	十一（一）	196,469,332.05	194,218,307.28
应收款项融资		3,992,284.00	3,970,102.14
预付款项		4,126,162.90	4,014,510.93
其他应收款	十一（二）	46,733,894.18	5,511,170.01
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		160,841,232.78	165,495,822.73
合同资产		16,544,236.39	12,933,491.66
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,025,388.47	4,728,218.64
流动资产合计		455,720,401.08	447,412,677.26
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	十一（三）	90,000,000.00	90,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		5,883,062.24	955,648.61
固定资产		143,458,334.36	159,502,172.6
在建工程		28,738,343.10	103,692.83
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		29,664.17	
无形资产		49,701,299.77	50,510,113.63
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,790,501.46	6,365,642.07
递延所得税资产		4,519,715.64	3,942,301.79
其他非流动资产			
非流动资产合计		328,120,920.74	311,379,571.53
资产总计		783,841,321.82	758,792,248.79
流动负债：			
短期借款		4,900,000.00	5,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		57,699,040.94	32,894,824.75
应付账款		97,335,272.64	79,565,569.24
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		8,257,118.03	5,962,218.75
应交税费		12,060,210.29	22,664,750.2
其他应付款		2,018,438.69	2,606,835.41
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		117,597,037.51	130,481,112.58
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		28,198,472.26	22,599,921.1
流动负债合计		328,065,590.36	301,775,232.03
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		20,170,600.00	16,810,600.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		20,170,600.00	16,810,600.00
负债合计		348,236,190.36	318,585,832.03
所有者权益（或股东权益）：			
股本		22,727,291.00	22,727,291.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		217,316,443.64	217,316,443.64
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		13,169,003.87	13,813,805.95
盈余公积		23,149,332.85	18,544,977.15
一般风险准备			
未分配利润		159,243,060.1	167,803,899.02
所有者权益（或股东权益）合计		435,605,131.46	440,206,416.76
负债和所有者权益（或股东权益）合计		783,841,321.82	758,792,248.79

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
一、营业总收入		349,734,452.65	306,176,870.88
其中：营业收入	五（三十四）	349,734,452.65	306,176,870.88
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		301,786,083.98	268,286,705.12
其中：营业成本	五（三十四）	238,466,520.80	211,988,442.80
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（三十五）	5,322,719.90	5,111,042.36
销售费用	五（三十六）	26,261,168.70	21,865,673.88
管理费用	五（三十七）	19,303,914.34	19,096,434.19
研发费用	五（三十八）	12,544,522.05	10,370,889.77
财务费用	五（三十九）	-112,761.81	-145,777.88

其中：利息费用		172,547.50	58,195.89
利息收入		406,687.42	238,140.07
加：其他收益	五（四十）	4,964,902.70	6,619,535.61
投资收益（损失以“-”号填列）	五（四十一）	140,346.34	620,103.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（四十二）	-1,151,769.05	-2,178,171.35
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（四十三）	-243,203.47	-24,842.68
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		51,658,645.19	42,926,790.63
加：营业外收入	五（四十四）	517,360.57	48,501.38
减：营业外支出	五（四十五）	173,521.99	5,356.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		52,002,483.77	42,969,936.01
减：所得税费用	五（四十六）	6,798,840.80	6,609,526.52
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		45,203,642.97	36,360,409.49
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）		45,203,642.97	36,360,409.49
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）		45,203,642.97	36,360,409.49
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		45,203,642.97	36,360,409.49
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		1.99	1.60
（二）稀释每股收益（元/股）		1.99	1.60

法定代表人：唐焕新

主管会计工作负责人：赵晖

会计机构负责人：高洪翔

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
一、营业收入		349,734,452.65	306,176,870.88
减：营业成本		238,466,520.80	211,988,442.80
税金及附加		4,543,366.54	4,639,826.79
销售费用		26,261,168.70	21,851,143.88
管理费用		19,017,463.82	18,520,234.86
研发费用		12,143,714.06	10,392,301.40
财务费用		13,793.94	-137,527.83
其中：利息费用		173,182.50	58,195.89
利息收入		242,760.27	226,082.47
加：其他收益		4,467,045.84	6,343,021.56
投资收益（损失以“-”号填列）		140,346.34	617,682.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,149,812.55	-2,176,149.60
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-243,203.47	-24,842.68
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		52,502,800.95	43,682,161.00
加：营业外收入		517,359.55	48,501.38

减：营业外支出		173,249.49	5,356.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		52,846,911.01	43,725,306.38
减：所得税费用		6,803,354.03	6,610,031.96
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		46,043,556.98	37,115,274.42
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		46,043,556.98	37,115,274.42
（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		46,043,556.98	37,115,274.42
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		2.03	1.63
（二）稀释每股收益（元/股）		2.03	1.63

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		326,245,267.51	214,215,894.38
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		2,305,913.93	5,525,728.3
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十七）	34,954,866.72	35,114,070.70
经营活动现金流入小计		363,506,048.16	254,855,693.38
购买商品、接受劳务支付的现金		164,809,288.84	113,150,687.65
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		56,630,402.94	53,617,718.05

支付的各项税费		46,308,424.68	20,215,324.34
支付其他与经营活动有关的现金		40,531,350.42	40,510,501.88
经营活动现金流出小计		308,279,466.88	227,494,231.92
经营活动产生的现金流量净额		55,226,581.28	27,361,461.46
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		89,211,000.00	152,033,000.00
取得投资收益收到的现金		72,919.08	561,326.72
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		89,283,919.08	152,594,326.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,163,652.65	44,784,376.88
投资支付的现金		66,000,000.00	135,000,000.00
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		90,163,652.65	179,784,376.88
投资活动产生的现金流量净额		-879,733.57	-27,190,050.16
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		19,900,000.00	11,865,257.39
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		19,900,000.00	11,865,257.39
偿还债务支付的现金		15,000,000.00	6,865,257.39
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		50,177,248.53	39,958.32

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五（四十七）	2,300,000.00	2,800,000.00
筹资活动现金流出小计		67,477,248.53	9,705,215.71
筹资活动产生的现金流量净额		-47,577,248.53	2,160,041.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		985.14	-6,395.85
五、现金及现金等价物净增加额	五（四十七）	6,770,584.32	2,325,057.13
加：期初现金及现金等价物余额	五（四十七）	30,338,386.41	28,013,329.28
六、期末现金及现金等价物余额	五（四十七）	37,108,970.73	30,338,386.41

法定代表人：唐焕新

主管会计工作负责人：赵晖

会计机构负责人：高洪翔

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		326,245,267.51	214,215,894.38
收到的税费返还		2,305,913.93	5,525,209.52
收到其他与经营活动有关的现金		196,902,221.95	132,332,021.53
经营活动现金流入小计		525,453,403.39	352,073,125.43
购买商品、接受劳务支付的现金		164,809,288.84	113,150,687.65
支付给职工以及为职工支付的现金		53,871,206.13	50,843,820.46
支付的各项税费		45,499,701.75	19,414,595.78
支付其他与经营活动有关的现金		234,972,560.30	129,584,776.83
经营活动现金流出小计		499,152,757.02	312,993,880.72
经营活动产生的现金流量净额		26,300,646.37	39,079,244.71

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		89,211,000.00	151,033,000.00
取得投资收益收到的现金		72,919.08	558,906.17
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		89,283,919.08	151,591,906.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,805,190.15	12,944,797.64
投资支付的现金		66,000,000.00	174,000,000.00
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		76,805,190.15	186,944,797.64
投资活动产生的现金流量净额		12,478,728.93	-35,352,891.47
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		19,900,000.00	11,865,257.39
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		19,900,000.00	11,865,257.39
偿还债务支付的现金		15,000,000.00	6,865,257.39
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		50,177,248.53	39,958.32
支付其他与筹资活动有关的现金		2,300,000.00	2,800,000.00
筹资活动现金流出小计		67,477,248.53	9,705,215.71
筹资活动产生的现金流量净额		-47,577,248.53	2,160,041.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		985.14	-6,395.85
五、现金及现金等价物净增加额		-8,796,888.09	5,879,999.07

加：期初现金及现金等价物余额		13,790,622.20	7,910,623.13
六、期末现金及现金等价物余额		4,993,734.11	13,790,622.20

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2023年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股 东 权 益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工 具			资本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备			未 分 配 利 润
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	22,727,291.00				216,648,015.92			13,813,805.95	18,544,977.15		166,825,049.00		438,559,139.02
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	22,727,291.00				216,648,015.92			13,813,805.95	18,544,977.15		166,825,049.00		438,559,139.02
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								-644,802.08	4,604,355.70		-9,400,752.93		-5,441,199.31

(一) 综合收益总额										45,203,642.97	45,203,642.97
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								4,604,355.70	-54,604,395.90		-50,000,040.20
1. 提取盈余公积								4,604,355.70	-4,604,355.70		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配									-50,000,040.20		-50,000,040.20
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											

2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备							-644,802.08					-644,802.08
1. 本期提取												
2. 本期使用							644,802.08					644,802.08
(六) 其他												
四、本年期末余额	22,727,291.00				216,648,015.92		13,169,003.87	23,149,332.85		157,424,296.07		433,117,939.71

项目	2022年											
	归属于母公司所有者权益										少数	所有者权益合计
	股本	其他权益工	资本	减：	其	专项	盈余	一	未分配利润			

		具			公积	库存股	他综合收益	储备	公积	般风险准备		股东权益
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	22,727,291.00				216,648,015.92			12,654,323.36	14,833,449.71		134,176,166.95	401,039,246.94
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	22,727,291.00				216,648,015.92			12,654,323.36	14,833,449.71		134,176,166.95	401,039,246.94
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								1,159,482.59	3,711,527.44		32,648,882.05	37,519,892.08
(一) 综合收益总额											36,360,409.49	36,360,409.49
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								3,711,527.44		-3,711,527.44			0.00
1. 提取盈余公积								3,711,527.44		-3,711,527.44			0.00
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留													

存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备							1,159,482.59					1,159,482.59
1. 本期提取							1,753,344.20					1,753,344.20
2. 本期使用							593,861.61					593,861.61
(六) 其他												
四、本年期末余额	22,727,291.00				216,648,015.92		13,813,805.95	18,544,977.15		166,825,049.00		438,559,139.02

法定代表人：唐焕新

主管会计工作负责人：赵晖

会计机构负责人：高洪翔

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2023 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	22,727,291.00				217,316,443.64			13,813,805.95	18,544,977.15		167,803,899.02	440,206,416.76
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	22,727,291.00				217,316,443.64			13,813,805.95	18,544,977.15		167,803,899.02	440,206,416.76
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								-644,802.08	4,604,355.70		-8,560,838.92	-4,601,285.30
(一) 综合收益总额											46,043,556.98	46,043,556.98
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									4,604,355.70		-54,604,395.90	-50,000,040.20
1. 提取盈余公积									4,604,355.70		-4,604,355.70	0.00

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-50,000,040.20	-50,000,040.20
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备								-644,802.08				-644,802.08
1. 本期提取												
2. 本期使用								644,802.08				644,802.08

(六) 其他												
四、本期末余额	22,727,291.00				217,316,443.64			13,169,003.87	23,149,332.85		159,243,060.10	435,605,131.46

项目	2022 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	22,727,291				217,316,443.64			12,654,323.36	14,833,449.71		134,400,152.04	401,931,659.75
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	22,727,291				217,316,443.64			12,654,323.36	14,833,449.71		134,400,152.04	401,931,659.75
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)								1,159,482.59	3,711,527.44		33,403,746.98	38,274,757.01
(一) 综合收益总额											37,115,274.42	37,115,274.42
(二) 所有者投入和减少资本												

1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								3,711,527.44		-3,711,527.44		
1. 提取盈余公积								3,711,527.44		-3,711,527.44		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 设定受益计划变动额 结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留 存收益												
6. 其他												
（五）专项储备							1,159,482.59					1,159,482.59
1. 本期提取							1,753,344.20					1,753,344.20
2. 本期使用							593,861.61					593,861.61
（六）其他												
四、本年期末余额	22,727,291				217,316,443.64		13,813,805.95	18,544,977.15		167,803,899.02		440,206,416.76

烟台宏远氧业股份有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

烟台宏远氧业股份有限公司（以下简称“本公司”），前身为烟台宏远氧业有限公司，于1998年03月19日经山东省烟台市工商行政管理局批准成立，2015年12月22日换发了统一社会信用代码913706027058094752号的营业执照。截止2023年12月31日，公司注册资本22,727,291.00元，股本22,727,291.00元；经营期限为1998年3月至无固定期限，法定代表人：唐焕新；住所：山东省烟台市芝罘区车山路6号。

本公司于2023年5月12日收到《关于同意烟台宏远氧业股份有限公司股票公开转让并在全中国股转系统挂牌的函》，股票代码：874089。

本公司实际从事的主要经营活动：第一类医疗器械生产；第一类医疗器械销售；第二类医疗器械销售；特种设备销售；潜水救捞装备销售；潜水救捞装备制造；隧道施工专用机械制造；隧道施工专用机械销售；水下系统和作业装备制造；水下系统和作业装备销售；机械设备租赁；医疗设备租赁；特种设备出租。

本公司财务报告由董事会于2024年2月26日批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下称企业会计准则），并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

（二）持续经营

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

三、重要会计政策和会计估计

（一）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 2023 年 12 月 31 日的财务状况、2023 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）重要性标准确定的方法和选择依据

1. 财务报表项目的重要性

本公司确定财务报表项目重要性，以是否影响财务报表使用者作出经济决策为原则，从性质和金额两方面考虑。财务报表项目金额的重要性，以相关项目占资产总额、负债总额、所有者权益总额、营业收入、净利润的一定比例为标准；财务报表项目性质的重要性，以是否属于日常经营活动、是否导致盈亏变化、是否影响监管指标等对财务状况和经营成果具有较大影响的因素为依据。

2. 财务报表项目附注明细项目的重要性

本公司确定财务报表项目附注明细项目的重要性，在财务报表项目重要性基础上，以具体项目占该项目一定比例，或结合金额确定，同时考虑具体项目的性质。某些项目对财务报表而言不具有重要性，但可能对附注而言具有重要性，仍需要在附注中单独披露。财务报表项目附注相关重要性标准为：

项 目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	占相应应收款项金额的 10% 以上，且金额超过 30 万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
重要应收款项坏账准备收回或转回	影响坏账准备转回占当期坏账准备转回的 10% 以上，且金额超过 30 万元，或影响当期盈亏变化
重要的应收款项核销	占相应应收款项 10% 以上，且金额超过 30 万元
预收款项及合同资产账面价值发生重大变动	变动幅度超过 30%
重要的在建工程项目	投资预算金额较大，且当期发生额占在建工程本期发生总额 10% 以上
账龄超过 1 年以上的重要应付账款及其他应付款	占应付账款或其他应付款余额 10% 以上，且金额超过 30 万元
重要的或有事项	金额超过 500 万元，且占合并报表净资产绝对值 10% 以上

（六）企业合并

1.同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2.非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期营业外收入。

（七）控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1.控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

2.合并财务报表的编制方法

（1）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

（2）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为母公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

（3）合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

（4）处置子公司的会计处理

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对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。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

（八）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1.合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2.共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3.合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处

理。

（九）现金及现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时所确定的现金，是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

（十）外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有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。

（十一）金融工具

1. 金融工具的分类、确认和计量

（1）金融资产

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，本公司将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为

目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

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。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以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。该指定一经做出，不得撤销。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

2.金融工具的公允价值的确认方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

3.金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；（2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有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，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

（十二）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的范围

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，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款进行减值会计处理并确认坏账准备。

2. 预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，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，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

3. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）。

4. 应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法

不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信

用损失计量损失准备。

①基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法,采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点,对于存在多笔业务的客户,账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

②按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对应收款项进行单项认定并计提坏账准备,单项认定判定标准为:发生诉讼、客户已破产、财务发生重大困难等的应收款项全额计提坏账准备。

5.其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产,如:债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等,按照一般方法,即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时,评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素:

(1) 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干信用风险特征组合,在组合基础上计算预期信用损失,确定组合的依据如下:

组合类别	确定依据
组合 1: 备用金	员工借支备用金
组合 2: 关联方款项	本公司关联方
组合 3: 代垫款项	为员工代垫的社保款等

(2) 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法,采用按其他应收款项发生日作为计算账龄的起点。

(3) 按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对其他应收款项进行单项认定并计提坏账准备,单项认定判定标准为:发生诉讼、对方单位已破产、财务发生重大困难等的其他应收款项全额计提坏账准备。

(十三) 存货

1.存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等,主要包括原材料、周转材料(包装物、低值易耗品等)、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品等。

2.发出存货的计价方法

本公司生产产品属定制化产品，存货发出时，采用个别计价法确定其发出的实际成本。

3.存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

4.低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

5.存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，并按单个存货项目计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

（十四）合同资产和合同负债

1.合同资产

本公司将已向客户转让商品或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）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照附注预期信用损失的确定方法。

2.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或提供服务的义务列示为合同负债，同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

（十五）持有待售的非流动资产或处置组

1.划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

本公司主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别，并满足下列条件：一是根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；二是出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净

额，减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用的《企业会计准则-持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

2.终止经营的认定标准和列报方法

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。在附注中披露终止经营的收入、费用、利润总额、所得税费用（收益）和净利润，终止经营的资产或处置组确认的减值损失及其转回金额，终止经营的处置损益总额、所得税费用（收益）和处置净损益，终止经营的经营活
动、投资活动和筹资活动现金流量净额，归属于母公司所有者的持续经营损益和终止经营损益。

（十六）长期股权投资

1.共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，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。重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响，或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

2.初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则有关规定确定；非货币性资产

交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

3.后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

（十七）投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。

（十八）固定资产

1.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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2.固定资产折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、办公设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，所有固定资产均计提折旧。

资产类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5.00	4.75	20
机器设备	4-10	5.00	9.50-23.75	4-10
电子设备	3-10	5.00	9.50—31.67	3-10
运输设备	4	5.00	23.75	4
其他设备	3-10	5.00	9.50—31.67	3-10

（十九）在建工程

本公司在建工程主要为自营方式建造和出包方式建造。在建工程结转为固定资产的标准

和时点，以在建工程达到预定可使用状态为依据。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（二十）借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，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。

2.资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（二十一）无形资产

1.无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

2.使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命

和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

资产类别	使用寿命（年）	使用寿命的确定依据	摊销方法
土地使用权	50	直线法	50
计算机软件系统	5	直线法	5

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3.研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，主要包括：研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

（二十二）长期资产减值

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、使用权资产、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，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，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。

（二十三）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十四）职工薪酬

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

1.短期薪酬的会计处理方法

在职工为本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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2.离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3.辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4.其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据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。

（二十五）收入

本公司按照业务类型确定的收入确认具体原则和计量方法：

1、特种设备销售业务，特种设备发至客户现场完成安装调试，并经客户验收及特种设备相关部门的检验合格后确认收入。

2、专用设备销售业务，专用设备发至客户现场，经客户验收合格后确认收入。

3、配件销售业务，配件在交付并经客户签收后确认收入。

4、设备维修服务业务，在服务已完成并经客户验收后确认收入。

（二十六）政府补助

1.政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2.政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，

在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且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

（二十七）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税的确认

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税的计量

递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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，确认递延所得税资产。

3. 递延所得税的净额抵消依据

同时满足下列条件时，本公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：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；递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

（二十八）租赁

本公司在合同开始日，将评估合同是否为租赁或包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或包含租赁。

1. 承租人的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

（1）使用权资产

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已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，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。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

（2）租赁负债

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。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。

2.作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

本公司在租赁开始日，将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确认为融资租赁，除以之外的均为经营租赁。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

（二十九）其他重要的会计政策和会计估计

（三十）重要会计政策变更、会计估计变更

1.重要会计政策变更

本公司无重要的会计政策变更。

2.重要会计估计变更

本公司无重要的会计估计变更。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值税应税收入	13.00%、9.00%、6.00%、5.00%
城市维护建设税	应缴流转税额	7.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%、15.00%

纳税主体名称	所得税税率
烟台宏远氧业股份有限公司	15.00%
烟台宏远载人压力舱工程技术研究院有限公司（以下简称“宏远研究院”）	25.00%
烟台宏远海洋装备工程技术有限公司（以下简称“宏远海装”）	25.00%

（二）重要税收优惠及批文

本公司于2019年11月28日获得编号为GR201937002159号高新技术企业证书,有效期3年。本公司于2022年12月12日获得新签发的编号为GR202237003594号高新技术企业证书,有效期3年。本公司自2019年1月1日至2024年12月31日减按15%的税率征收企业所得税。

五、合并财务报表重要项目注释

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	43,791,710.40	30,338,386.41
其他货币资金	1,890,000.00	15,976,165.35
合计	45,681,710.40	46,314,551.76
其中：存放在境外的款项总额		

（二）交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
1.分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		23,014,931.07	—
银行理财产品		23,014,931.07	—

（三）应收票据

1.应收票据的分类

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑汇票	4,976,840.00	3,957,195.00
商业承兑汇票	3,190,000.00	
小计	8,166,840.00	3,957,195.00
减：坏账准备	745,443.47	197,859.75
合计	7,421,396.53	3,759,335.25

2.期末已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	3,975,000.00	
商业承兑汇票		1,101,100.00
合计	3,975,000.00	1,101,100.00

3.按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	8,166,840.00	100.00	745,443.47	9.13	7,421,396.53
合计	8,166,840.00	100.00	745,443.47	9.13	7,421,396.53

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 (%)	
按单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	3,957,195.00	100.00	197,859.75	5.00	3,759,335.25
合计	3,957,195.00	100.00	197,859.75	5.00	3,759,335.25

4.坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
银行承兑汇票	197,859.75	228,583.72				426,443.47
商业承兑汇票		319,000.00				319,000.00
合计	197,859.75	547,583.72				745,443.47

(四) 应收账款

1.按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	156,197,932.87	139,896,681.64
1至2年	41,309,527.08	60,923,305.67
2至3年	14,142,403.79	8,789,129.99
3至4年	2,529,330.68	1,152,595.00
4至5年	73,000.00	1,931,557.60
5年以上	1,492,812.60	822,560.50
小计	215,745,007.02	213,515,830.40
减：坏账准备	19,275,674.97	19,297,523.12
合计	196,469,332.05	194,218,307.28

2.按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	552,453.08	0.26	552,453.08	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	215,192,553.94	99.74	18,723,221.89	8.70	196,469,332.05
合计	215,745,007.02	100.00	19,275,674.97	8.93	196,469,332.05

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 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	899,307.70	0.42	899,307.70	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	212,616,522.70	99.58	18,398,215.42	8.65	194,218,307.28
合计	213,515,830.40	100.00	19,297,523.12	9.04	194,218,307.28

(1) 重要的单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	依据
中船重型装备有限公司	552,453.08	552,453.08	100.00	债务单位破产重组

单位名称	期初余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	依据
中船重型装备有限公司	899,307.70	899,307.70	100.00	债务单位破产重组

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	156,197,932.87	7,809,896.64	5.00	139,896,681.64	6,994,834.08	5.00
1至2年	41,309,527.08	4,130,952.71	10.00	60,923,305.67	6,092,330.57	10.00
2至3年	14,142,403.79	4,242,721.14	30.00	7,889,822.29	2,366,946.69	30.00
3至4年	1,976,877.60	988,438.80	50.00	1,152,595.00	576,297.50	50.00
4至5年	73,000.00	58,400.00	80.00	1,931,557.60	1,545,246.08	80.00
5年以上	1,492,812.60	1,492,812.60	100.00	822,560.50	822,560.50	100.00
合计	215,192,553.94	18,723,221.89		212,616,522.70	18,398,215.42	

3.坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项评估	899,307.70	840,179.00	346,854.62	840,179.00		552,453.08
组合计提	18,398,215.42	325,006.47				18,723,221.89
合计	19,297,523.12	1,165,185.47	346,854.62	840,179.00		19,275,674.97

本期重要的应收账款坏账准备转回或收回情况

单位名称	金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
中船重型装备有限公司	346,854.62	债务单位债权清偿	银行存款	破产债权确认书

4.本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销的应收账款金额为 840,179.00 元，其中核销的重要应收账款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
青海江仓能源发展有限责任公司	销售货款	369,000.00	账龄 5 年以上、无法收回	总经理办公会	否

5.按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
中铁工程装备集团有限公司	45,668,030.25	2,373,655.75	48,041,686.00	20.59	2,402,084.30
中国铁建重工集团股份有限公司	42,018,668.87	4,350,051.08	46,368,719.95	19.87	2,416,840.28
中交天和机械设备制造有限公司	21,056,190.75	2,485,617.80	23,541,808.55	10.09	1,177,090.43
中铁工程装备集团盾构制造有限公司	20,688,807.25	417,927.50	21,106,734.75	9.05	1,748,531.48
上海隧道工程有限公司	11,120,190.00		11,120,190.00	4.77	1,677,718.70

合计	140,551,887.12	9,627,252.13	150,179,139.25	64.37	9,422,265.19
----	----------------	--------------	----------------	-------	--------------

(五) 应收款项融资

1. 应收款项融资分类列示

项目	期末余额	期初余额
信用风险低的银行承兑汇票余额	3,992,284.00	3,970,102.14

(六) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,322,516.83	55.32	6,921,072.53	77.15
1至2年	1,276,055.04	30.39	2,049,649.78	22.85
2至3年	600,000.00	14.29		
3年以上				
合计	4,198,571.87	100.00	8,970,722.31	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
烟台宏远氧业股份有限公司	青岛浩海尚德商贸有限公司	709,560.00	1-2年	材料暂未采购入库
烟台宏远氧业股份有限公司	北京邦维高科特种纺织品有限责任公司	600,000.00	2-3年	材料暂未采购入库
合计		1,309,560.00		

2. 按预付对象归集的期末余额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
青岛浩海尚德商贸有限公司	709,560.00	16.90
北京邦维高科新材料科技股份有限公司	600,000.00	14.29
北京谊安医疗系统股份有限公司	351,000.00	8.36
青岛众成鑫泰制冷配件有限公司	248,051.29	5.91
烟台朗特电子科技有限公司	231,648.20	5.52
合计	2,140,259.49	50.98

(七) 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	5,014,642.63	5,830,814.91
合计	5,014,642.63	5,830,814.91

3.其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	1,856,421.25	4,587,790.99
1 至 2 年	2,510,986.56	347,813.54
2 至 3 年	181,346.33	367,823.10
3 至 4 年	212,145.54	19,857.28
4 至 5 年	18,742.95	73,530.00
5 年以上	235,000.00	434,000.00
小计	5,014,642.63	5,830,814.91
减：坏账准备	497,672.23	711,817.75
合计	4,516,970.40	5,118,997.16

(2) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
员工备用金及往来款	2,831,543.87	3,247,816.91
保证金及押金	2,183,098.76	2,582,998.00
小计	5,014,642.63	5,830,814.91
减：坏账准备	497,672.23	711,817.75
合计	4,516,970.40	5,118,997.16

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用 损失（未发生信用减 值）	整个存续期预期信用 损失（已发生信用减 值）	
2023 年 1 月 1 日余额		711,817.75		711,817.75
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提		-214,145.52		214,145.52
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
202X 年 12 月 31 日余 额		497,672.23		497,672.23

(4) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合计提	711,817.75	-214,145.52				497,672.23

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
王福存	备用金及员工往来款	842,519.54	1年以内 510,000.00; 1-2年 332,519.54	16.8	
中铁工程装备集团有限公司	保证金	300,000.00	1年内	5.98	15,000.00
苍南县预算会计核算中心基建专户	保证金	235,000.00	5年以上	4.69	235,000.00
重庆市开州区人民医院	保证金	210,000.00	1年内	4.19	10,500.00
锡林郭勒盟中心医院	保证金	188,000.00	1年内	3.75	9,400.00
合计		1,775,519.54		35.41	269,900.00

(八) 存货

1. 存货的分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	26,927,255.82		26,927,255.82	20,752,255.05		20,752,255.05
委托加工材料	708,241.06		708,241.06	722,393.47		722,393.47
自制半成品及在产品	133,736,843.30	837,870.46	132,898,972.84	143,402,965.35	901,281.88	142,501,683.47
发出商品	306,763.06		306,763.06	1,519,490.74		1,519,490.74
合计	161,679,103.24	837,870.46	160,841,232.78	166,397,104.61	901,281.88	165,495,822.73

2. 存货跌价准备和合同履约成本减值准备的增减变动情况

(1) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备的分类

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	核销	
自制半成品及在产品	901,281.88				63,411.42	837,870.46

(九) 合同资产

1. 合同资产分类

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
未到期质保金	17,585,012.82	1,040,776.43	16,544,236.39	13,731,064.62	797,572.96	12,933,491.66

(1) 按减值计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提减值准备的合同资产					
按组合计提减值准备的合同资产	17,585,012.82	100.00	1,040,776.43	5.92	16,544,236.39
合计	17,585,012.82	100.00	1,040,776.43	5.92	16,544,236.39

类别	期初余额				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提减值准备的合同资产					
按组合计提减值准备的合同资产	13,731,064.62	100.00	797,572.96	5.81	12,933,491.66
合计	13,731,064.62	100.00	797,572.96	5.81	12,933,491.66

(2) 按组合计提减值准备的合同资产

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
1年以内	14,354,497.13	717,724.86	5.00	11,510,669.89	575,533.49	5.00
1至2年	3,230,515.69	323,051.57	10.00	2,220,394.73	222,039.47	10.00
合计	17,585,012.82	1,040,776.43		13,731,064.62	797,572.96	

2. 合同资产减值准备情况

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销/核销	原因	
未到期质保金	797,572.96	243,203.47				1,040,776.43

(十) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	1,468,551.56	272,106.37
预付中介辅导费	6,025,388.47	
合计	7,493,940.03	272,106.37

(十一) 投资性房地产

1.按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物
一、账面原值	
1.期初余额	5,718,618.74
2.本期增加金额	5,878,097.01
(1) 外购	
(2) 固定资产转入	5,878,097.01
3.本期减少金额	
(1) 处置	
(2) 其他转出	
4.期末余额	11,596,715.75
二、累计折旧和累计摊销	
1.期初余额	4,762,970.13
2.本期增加金额	950,683.38
(1) 计提或摊销	521,768.43
(2) 固定资产转入	428,914.95
3.本期减少金额	
(1) 处置	
(2) 其他转出	
4.期末余额	5,713,653.51
三、账面价值	
1.期末账面价值	5,883,062.24
2.期初账面价值	955,648.61

(十二) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	143,477,244.50	159,534,309.86
固定资产清理		
合计	143,477,244.50	159,534,309.86

1.固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值						
1.期初余额	164,216,523.95	31,876,053.86	3,393,732.24	5,036,461.09	2,850,784.70	207,373,555.84
2.本期增加金额		731,295.53		102,333.23	104,957.60	938,586.36
(1) 购置		731,295.53		102,333.23	104,957.60	938,586.36
(2) 在建工程转入						

3.本期减少金额	5,878,097.01					5,878,097.01
(1) 处置或报废						
(2) 转入投资性房地产	5,878,097.01					5,878,097.01
4.期末余额	158,338,426.94	32,607,349.39	3,393,732.24	5,138,794.32	2,955,742.30	202,434,045.19
二、累计折旧						
1.期初余额	29,547,945.07	12,076,728.43	2,613,374.83	2,411,923.89	1,189,273.76	47,839,245.98
2.本期增加金额	7,575,693.83	2,439,276.98	304,700.38	856,435.83	370,362.64	11,546,469.66
(1) 计提	7,575,693.83	2,439,276.98	304,700.38	856,435.83	370,362.64	11,546,469.66
3.本期减少金额	428,914.95					428,914.95
(1) 处置或报废						
(2) 转入投资性房地产	428,914.95					428,914.95
4.期末余额	36,694,723.95	14,516,005.41	2,918,075.21	3,268,359.72	1,559,636.40	58,956,800.69
四、账面价值						
1.期末账面价值	121,643,702.99	18,091,343.98	475,657.03	1,870,434.60	1,396,105.90	143,477,244.50
2.期初账面价值	134,668,578.88	19,799,325.43	780,357.41	2,624,537.20	1,661,510.94	159,534,309.86

(十三) 在建工程

类别	期末余额	期初余额
在建工程	79,711,220.89	6,784,451.63
工程物资		-
合计	79,711,220.89	6,784,451.63

1.在建工程

(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
宏远氧业兴广街2#厂房工程项目建设	27,180,779.10		27,180,779.10	103,692.83		103,692.83
新厂区自来水配套工程	1,557,564.00		1,557,564.00	-		-
高压医用氧舱研发及产业化基地项目建设	50,972,877.79		50,972,877.79	6,680,758.80		6,680,758.80

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产	本期其他减少金额	期末余额
宏远氧业兴广街2#厂房工程项目建设	88,464,600.00	103,692.83	27,077,086.27			27,180,779.10

新厂区自来水配套工程	2,000,000.00		1,557,564.00			1,557,564.00
高压医用氧舱研发及产业化基地项目建设	272,274,200.00	6,680,758.80	44,292,118.99			50,972,877.79
合计	-	6,784,451.63	72,926,769.26			79,711,220.89

重大在建工程项目变动情况（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
宏远氧业兴广街2#厂房工程项目建设	30.73	30.00				自有资金
新厂区自来水配套工程	77.88	77.88				自有资金
高压医用氧舱研发及产业化基地项目建设	18.72	20.00				自有资金
合计						

（十四）使用权资产

1.使用权资产情况

项目	房屋及建筑物
一、账面原值	
1.期初余额	
2.本期增加金额	446,069.50
(1) 新增租赁	446,069.50
3.本期减少金额	
(1) 处置	
4.期末余额	446,069.50
二、累计折旧	
1.期初余额	
2.本期增加金额	152,420.19
(1) 计提	152,420.19
3.本期减少金额	
(1) 处置	
4.期末余额	152,420.19
四、账面价值	
1.期末账面价值	293,649.31

2.期初账面价值	
----------	--

(十五) 无形资产

1.无形资产情况

项目	土地使用权	计算机软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	125,968,917.20	484,316.39	126,453,233.59
2.本期增加金额		703,552.08	703,552.08
(1) 购置		703,552.08	703,552.08
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	125,968,917.20	1,187,868.47	127,156,785.67
二、累计摊销			
1.期初余额	10,306,795.06	380,630.03	10,687,425.09
2.本期增加金额	2,743,555.44	114,005.82	2,857,561.26
(1) 计提	2,743,555.44	114,005.82	2,857,561.26
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	13,050,350.50	494,635.85	13,544,986.35
四、账面价值			
1.期末账面价值	112,918,566.70	693,232.62	113,611,799.32
2.期初账面价值	115,662,122.14	103,686.36	115,765,808.50

(十六) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
房屋装修	6,874,982.00	1,424,804.58	2,013,504.68	127,524.77	6,158,757.13

(十七) 递延所得税资产、递延所得税负债

1.递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	3,360,215.64	22,397,437.58	3,286,312.67	21,906,055.46
递延收益	1,161,000.00	7,740,000.00	657,000.00	4,380,000.00
租赁负债	70,020.40	280,081.59		
小计	4,591,236.04	30,417,519.17	3,943,312.67	26,286,055.46
递延所得税负债：				
使用权资产	65,996.29	263,985.14		

(十八) 所有权或使用权受限资产

项目	期末情况				期初情况			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	8,572,739.67	8,572,739.67		保函保证金及冻结资金	15,976,165.35	15,976,165.35		保函保证金及监管资金
应收票据					5,000,000.00	5,000,000.00	质押	附追索权票据贴现
固定资产	26,323,802.03	10,213,635.18	抵押	用于招商银行授信额度抵押	26,323,802.03	11,477,177.68	抵押	用于招商银行授信额度抵押
合计	34,896,541.70	18,786,374.85			47,299,967.38	32,453,343.03		--

(十九) 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款		5,000,000.00
信用借款	4,900,000.00	
合计	4,900,000.00	5,000,000.00

(二十) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	57,699,040.94	32,894,824.75
合计	57,699,040.94	32,894,824.75

(二十一) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	105,785,297.34	72,347,961.21
1 年以上	10,133,213.49	7,685,567.80
合计	115,918,510.83	80,033,529.01

2. 账龄超过 1 年的重要应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还或未结转的原因
武汉奥深船舶工程有限公司	955,752.21	暂未结算
烟台开发区国泉工贸有限公司	529,403.19	暂未结算
烟台市特种设备检验研究院	454,893.00	暂未结算
九江海洲船舶有限公司	424,778.76	暂未结算
合肥丰蓝电器有限公司	305,456.88	暂未结算
合计	2,670,284.04	

(二十二) 合同负债

1.合同负债的分类

项目	期末余额	期初余额
预收货款	117,597,037.51	130,481,112.58

2.账龄超过 1 年的重要合同负债情况

债权单位名称	期末余额	未偿还或未结转原因
中国民用航空飞行学院	19,008,849.56	合同约定收取款项，产品项目暂未达验收时点
新疆波瑞工程技术有限公司	3,451,327.43	合同约定收取款项，产品项目暂未达验收时点
克瑞德宝江苏医疗科技有限公司	2,620,530.97	合同约定收取款项，产品项目暂未达验收时点
河南鸿冉医疗器械股份有限公司	2,035,398.23	合同约定收取款项，产品项目暂未达验收时点
深圳市望华建设集团有限公司	1,911,504.42	合同约定收取款项，产品项目暂未达验收时点
合计	29,027,610.61	

（二十三）应付职工薪酬

1.应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	6,144,707.37	54,628,587.50	52,293,736.35	8,479,558.52
离职后福利-设定提存计划		4,336,666.59	4,336,666.59	
合计	6,144,707.37	58,965,254.09	56,630,402.94	8,479,558.52

2.短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	6,144,707.37	50,268,857.61	48,392,064.00	8,021,500.98
职工福利费		716,875.71	716,875.71	
社会保险费		2,352,934.95	2,352,934.95	
其中：医疗及生育保险费		2,020,040.48	2,020,040.48	
工伤保险费		332,894.47	332,894.47	
住房公积金		1,548,737.40	1,548,737.40	
合计	6,144,707.37	54,170,529.96	52,293,736.35	8,021,500.98

3.设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		4,154,725.14	4,154,725.14	
失业保险费		181,941.45	181,941.45	
合计		4,336,666.59	4,336,666.59	

（二十四）应交税费

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

增值税	8,270,100.04	14,139,057.86
企业所得税	2,703,314.50	6,587,715.51
土地使用税	464,301.40	547,432.40
房产税	407,826.47	411,215.13
个人所得税	123,089.94	193,425.23
城市维护建设税	186,784.59	520,452.45
教育费附加	80,050.54	223,051.05
地方教育费附加	53,367.02	148,700.71
其他税费	35,788.04	25,161.42
合计	12,324,622.54	22,796,211.76

(二十五) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,134,783.69	2,606,835.41
合计	2,134,783.69	2,606,835.41

1.其他应付款

(1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
员工报销款	897,476.79	1,682,024.89
往来款	150,000.00	278,950.00
押金及质保金	1,080,200.00	639,700.00
应付代扣代缴款	7,106.90	6,160.52
合计	2,134,783.69	2,606,835.41

(二十六) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	320,000.00	
减：未确认融资费用	39,918.41	
减：一年内到期的租赁负债		
合计	280,081.59	

(二十七) 递延收益

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	12,430,600.00			12,430,600.00	收到与收益相关政府补助
政府补助	4,380,000.00	3,360,000.00		7,740,000.00	收到与资产相关政府补助
合计	16,810,600.00	3,360,000.00		20,170,600.00	

(二十八) 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	22,727,291.00						22,727,291.00

(二十九) 资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价(股本溢价)	216,648,015.92			216,648,015.92

(三十) 专项储备

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
安全生产费	13,813,805.95		644,802.08	13,169,003.87

(三十一) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	18,544,977.15	4,604,355.70		23,149,332.85

(三十二) 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	166,825,049.00	134,176,166.95
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	166,825,049.00	134,176,166.95
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	45,203,642.97	36,360,409.49
减: 提取法定盈余公积	4,604,355.70	3,711,527.44
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	50,000,040.20	
期末未分配利润	157,424,296.07	166,825,049.00

(三十三) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	343,125,211.51	237,641,565.74	301,114,870.89	211,087,447.50
医疗健康设备	167,412,235.08	115,929,180.73	164,099,093.93	112,876,128.91
气压过渡舱设备	101,273,457.66	70,248,339.35	67,928,023.88	49,123,141.56
军用及科研设备	13,911,508.96	9,788,879.65	38,082,912.98	26,675,094.94
配件及设备维修	60,528,009.81	41,675,166.01	31,004,840.10	22,413,082.09
二、其他业务小计	6,609,241.14	824,955.06	5,061,999.99	900,995.30
租赁业务	2,786,306.93	774,955.06	1,542,867.76	519,798.73

废品	3,822,934.21	50,000.00	3,519,132.23	381,196.57
合计	349,734,452.65	238,466,520.80	306,176,870.88	211,988,442.80

(三十四) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	1,645,645.12	1,516,579.01
土地使用税	762,340.80	2,119,662.00
城市维护建设税	1,624,389.43	798,771.30
教育费附加	1,160,278.16	570,550.93
印花税	121,331.16	99,167.96
其他税费	8,735.23	6,311.16
合计	5,322,719.90	5,111,042.36

(三十五) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,928,474.93	14,083,048.74
差旅费	3,527,432.11	2,462,240.78
业务招待费	4,325,204.31	3,761,401.04
投标费	609,617.42	340,992.13
办公费	679,142.01	346,610.71
租赁费	79,902.37	404,027.30
广告宣传费	175,055.68	194,905.24
维修费	1,455,711.37	
其他	480,628.50	272,447.94
合计	26,261,168.70	21,865,673.88

(三十六) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,776,203.33	7,527,394.00
差旅费	517,406.41	246,835.23
业务招待费	456,988.16	948,645.23
折旧及摊销费	5,301,616.90	5,175,078.44
修理费	1,355,569.42	611,469.09
中介机构费	691,004.35	466,692.32
认证服务费	781,277.05	606,862.16
办公费	1,007,513.52	793,938.69
仲裁诉讼费	178,409.79	169,034.50
技术服务费	476,627.35	477,026.49
其他	1,761,298.06	2,073,458.04
合计	19,303,914.34	19,096,434.19

(三十七) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,877,302.93	7,323,338.17
材料费	1,361,675.18	1,425,763.01
折旧费	882,796.66	819,231.01
技术服务费	3,057,571.99	539,462.28
其他费用	1,365,175.29	263,095.30

合计	12,544,522.05	10,370,889.77
----	---------------	---------------

(三十八) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	172,547.50	58,195.89
减：利息收入	406,687.42	238,140.07
汇兑损失 (“-”号为汇兑收益)	-985.14	6,395.85
手续费支出	89,638.82	27,770.45
其他支出	32,724.43	
合计	-112,761.81	-145,777.88

(三十九) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
与企业日常活动相关的政府补助	4,915,730.06	6,599,051.48	与收益相关
个税手续费返还	49,172.64	20,484.13	与收益相关
合计	4,964,902.70	6,619,535.61	

(四十) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间取得的投资收益	268,988.01	584,503.17
其他	-128,641.67	35,600.12
合计	140,346.34	620,103.29

(四十一) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据信用减值损失	-547,583.72	2,475,828.08
应收账款信用减值损失	-818,330.85	-
其他应收款信用减值损失	214,145.52	5,994,633.42
合计	-1,151,769.05	1,340,633.99
		-
		2,178,171.35

(四十二) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	-243,203.47	-24,842.68

(四十三) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
质量索赔	80,144.80	22,280.00	80,144.80
其他	437,215.77	26,221.38	437,215.77
合计	517,360.57	48,501.38	517,360.57

(四十四) 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
对外捐赠	80,000.00		80,000.00
其他	93,521.99	5,356.00	93,521.99
合计	173,521.99	5,356.00	173,521.99

(四十五) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,380,767.88	6,738,374.10
递延所得税费用	-581,927.08	-128,847.58
合计	6,798,840.80	6,609,526.52

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	52,002,483.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,806,787.04
子公司适用不同税率的影响	-69,475.62
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	605,801.73
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	200,416.02
研发费用加计扣除	-1,744,688.37
所得税费用	6,798,840.80

(四十六) 现金流量表

1.经营活动有关的现金

(1) 收到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
收到政府补助款	7,128,118.41	10,999,535.61
收回保证金	25,685,511.00	22,029,871.72
利息收入	406,687.42	238,140.07
往来及其他收款	1,734,549.89	1,846,523.30
合计	34,954,866.72	35,114,070.70

(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
期间费用支出	21,004,087.69	13,655,510.03
支付保证金	14,044,500.00	19,861,966.00
财务费用手续费	89,638.82	27,770.45
往来及其他付款	5,387,652.18	6,965,255.40
合计	40,525,878.69	40,510,501.88

2.筹资活动有关的现金

(1) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的中介机构辅导费	2,300,000.00	2,800,000.00

(四十七) 现金流量表补充资料

1.现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	45,203,642.97	36,360,409.49
加：资产减值准备	243,203.47	24,842.68
信用减值损失	1,151,769.05	2,178,171.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	11,546,469.66	11,312,478.59
使用权资产折旧	152,420.19	

无形资产摊销	1,512,365.94	1,457,556.66
长期待摊费用摊销	2,013,504.68	1,706,307.17
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）		
净敞口套期损失（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）	172,547.50	58,195.89
投资损失（收益以“-”号填列）	-140,346.34	-620,103.29
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-581,927.08	-128,847.58
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,718,001.37	14,776,332.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-	-
	10,373,074.15	64,666,420.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-391,995.98	23,743,055.94
其他		1,159,482.59
经营活动产生的现金流量净额	55,226,581.28	27,361,461.46
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		
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	37,108,970.73	30,338,386.41
减：现金的期初余额	30,338,386.41	28,013,329.28
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	6,770,584.32	2,325,057.13

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	37,108,970.73	30,338,386.41

其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	37,108,970.73	30,338,386.41
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	37,108,970.73	30,338,386.41
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		

（四十八）租赁

1.作为出租人

（1）经营租赁

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
福山区房屋出租	1,123,809.52	
宏远氧业兴广街办公楼出租	615,343.12	
合计	1,739,152.64	

六、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
宏远研究院	烟台市	2,000 万元	烟台市	医疗器械、压力容器的技术研发	100.00		投资设立
宏远海装	烟台市	50,000 万元	烟台市	海洋工程装备研发、制造、销售	100.00		投资设立

七、政府补助

（一）计入当期损益的政府补助

类型	本期发生额	上期发生额
烟台市芝罘区工业和信息化局奖补 2022 年中央中小企业发展专项资金	2,000,000.00	
进项税加计抵减	1,195,463.37	

烟台市芝罘区发展和改革局奖补 2023 年中央 XX 融合产业发展资金	1,000,000.00	
烟台市公共就业和人才服务中心-失业保险稳岗返还	143,645.77	
烟台市科学技术局-新型研发机构研发经费补助	497,000.00	
国家级工业设计中心奖补		3,050,000.00
烟台市工业和信息化局专精特新小巨人		1,220,000.00
烟台市资本市场开放创新发展引导资金		1,200,000.00
烟台市芝罘区工业和信息化局发 2021 年省级工业转型		300,000.00
烟台市科学技术局研发补助		472,000.00
芝罘区市场监督管理局泰山品质认证奖		74,000.00
烟台市工业和信息化局市长杯奖		50,000.00
知识产权专利补助		45,000.00
其他零星奖励及补助	79,620.92	188,051.48
合计	4,915,730.06	6,599,051.48

八、与金融工具相关的风险

金融工具的风险

本公司进行风险管理的目标是利用金融工具在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是

确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠

地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，详情如下：

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施：

1、银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2、应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

（二）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算等融资手段，并采取适当的融资方式，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

（三）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。

市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。期末本公司不存在有息借款，面临的利率变动的风险不重大。

2、外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司期末无外币余额，本期发生的境外销售收入较小，销售收款时点即结汇。

九、关联方关系及其交易

（一）本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
明石创新技术集团股份有限公司	北京市海淀区海淀北二街10号4层0407	技术开发	3,788,561,611.00	65.18	65.18

（二）最终控制方或实际控制人

实际控制人	关联关系	类型	间接持股比例(%)
高少臣	母公司的控股股东、董事	自然人股东	47.97
唐焕新	母公司股东、董事长	自然人股东	

注:唐焕新与高少臣为母子关系，高少臣为唐焕新之子。

(三) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(四) 其他主要关联方情况

1、公司实际控制人及其关系密切家庭成员控制、施加重大影响或担任董事、高级管理人员的其他主要企业如下：

序号	关联方名称	关联方关系	注释
1	烟台大展宏图投资中心（有限合伙）	实际控制人控制的企业，实际控制人高少臣直接持有该企业 99.73%的股权，实际控制人唐焕新担任执行事务合伙人	
2	烟台厚物明德投资中心（有限合伙）	实际控制人控制的企业，实际控制人高少臣直接持有该企业 63.26%的股权，为第一大股东；实际控制人唐焕新担任执行事务合伙人	
3	明石创新产业技术研究院有限公司	实际控制人控制的企业，明石创新直接持有该公司 100.00%股权	
4	明石创新（烟台）微纳传感技术研究院有限公司	实际控制人控制的企业，明石创新产业技术研究院有限公司直接持有该公司 97.08%的股权	
5	烟台明石智能技术有限公司	实际控制人控制的企业，微纳研究院直接持有该公司 100.00%股权，实际控制人唐焕新之配偶担任该公司执行董事、法定代表人	
6	山东国创微纳制造研究院有限公司	实际控制人控制的企业，微纳研究院直接持有该公司 39%的股权	
7	明旭微纳制造技术（山东）有限公司	微纳研究院直接持有该公司 60%的股权，唐焕新担任该公司执行董事兼总经理、法定代表人	
8	烟台桑尼水工装备产业技术研究院有限公司	实际控制人控制的企业，明石创新产业技术研究院有限公司直接持有该公司 100.00%股权	
9	山东核晶陶瓷新材料产业技术研究院有限公司	实际控制人控制的企业，烟台核晶陶瓷新材料有限公司直接持有该公司 100.00%股权	
10	明石创新（烟台）过滤与分离产业技术研究院有限公司	实际控制人控制的企业，明石创新产业技术研究院有限公司直接持有该公司 100.00%股权	
11	烟台明石智能产业技术研究院有限公司	实际控制人控制的企业，山东明石致远（天津）先进技术研究院有限公司直接持有该公司 100.00%股权	
12	山东省微纳传感产业发展有限公司	实际控制人控制的企业，明石创新产业技术研究院有限公司直接持有该公司 40.00%股权	
13	明石致远（天津）先进技术研究院有限公司	实际控制人控制的企业，明石创新直接持有该公司 100.00%股权	
14	明石创新（烟台）管理创新研究院有限公司	实际控制人控制的企业，山东明石致远（天津）先进技术研究院有限公司直接持有该公司 100.00%股权	
15	烟台核顺货物运输有限公司	实际控制人控制的企业，山东明石致远（天津）先进技术研究院有限公司直接持有该公司 51.00%股权	
16	明石投资管理有限公司	实际控制人控制的企业，明石创新直接持有该公司 100.00%股权	
17	中科明石（深圳）基金管理有限公司（简称“中科明石”）	实际控制人控制的企业，明石投资管理有限公司直接持有该公司 100.00%股权	
18	烟台德达投资中心（有限合伙）	实际控制人控制的企业，中科明石为该企业执行事务合伙人	
19	烟台德越投资中心（有限合伙）	实际控制人控制的企业，中科明石为该企业执行事务合伙人	
20	烟台德卓投资中心（有限合伙）	实际控制人控制的企业，中科明石为该企业执行事务合伙人	

21	烟台德厚投资中心（有限合伙）	实际控制人控制的企业，中科明石为该企业执行事务合伙人	
22	烟台德莱投资中心（有限合伙）	实际控制人控制的企业，中科明石为该企业执行事务合伙人	
23	烟台德赢投资中心（有限合伙）	实际控制人控制的企业，中科明石为该企业执行事务合伙人	
24	烟台德投投资中心（有限合伙）	实际控制人控制的企业，中科明石为该企业执行事务合伙人	
25	烟台德致投资中心（有限合伙）	实际控制人控制的企业	
26	烟台德华投资中心（有限合伙）	实际控制人控制的企业，中科明石为该企业执行事务合伙人	
27	烟台德臻投资中心（有限合伙）	实际控制人控制的企业，中科明石为该企业执行事务合伙人	
28	烟台德诺投资中心（有限合伙）	实际控制人控制的企业，中科明石为该企业执行事务合伙人	
29	山东海洋明石产业基金管理有限公司	实际控制人控制的企业，明石投资管理有限公司直接持有该公司 60.00%的股权	
30	北京明石天远资产管理中心（有限合伙）	实际控制人控制的企业，山东海洋明石产业基金管理有限公司为该企业执行事务合伙人	注 1
31	烟台明石安远投资中心（有限合伙）	实际控制人控制的企业，明石投资管理有限公司为该企业执行事务合伙人	
32	明石朴信（西安）股权投资合伙企业（有限合伙）	实际控制人控制的企业，明石投资管理有限公司为该企业执行事务合伙人	注 2
33	烟台明石达远投资中心（有限合伙）	实际控制人控制的企业，明石投资管理有限公司为该企业执行事务合伙人	
34	山东明石微纳传感技术创业投资中心（有限合伙）	实际控制人控制的企业，明石投资管理有限公司为该企业执行事务合伙人	
35	北京明石长远创业投资中心（有限合伙）	实际控制人控制的企业，明石投资管理有限公司为该企业执行事务合伙人	
36	北京明石科远创业投资中心（有限合伙）	实际控制人控制的企业，明石投资管理有限公司为该企业执行事务合伙人	注 3
37	北京明石京远创业投资中心（有限合伙）	实际控制人控制的企业，明石投资管理有限公司为该企业执行事务合伙人	
38	北京明石明远创业投资中心（有限合伙）	实际控制人控制的企业，明石投资管理有限公司为该企业执行事务合伙人	
39	北京明石信远创业投资中心（有限合伙）	实际控制人控制的企业，明石投资管理有限公司为该企业执行事务合伙人	
40	北京明石泓远创业投资中心（有限合伙）	实际控制人控制的企业，明石投资管理有限公司为该企业执行事务合伙人	
41	明石北斗（上海）创业投资中心（有限合伙）	实际控制人控制的企业，明石投资管理有限公司为该企业执行事务合伙人	
42	烟台明迪创新产业发展有限公司	实际控制人控制的企业，明石创新直接持有该公司 90.00%股权	
43	核工业烟台同兴实业集团有限公司（简称“同兴实业”）	实际控制人控制的企业，明石创新直接持有该公司 82.53%股权	
44	烟台同兴矿山工程技术设计院有限公司	实际控制人控制的企业，同兴实业直接持有该公司 100.00%股权	
45	烟台同兴过滤科技有限公司	实际控制人控制的企业，同兴实业直接持有该公司 100.00%股权	
46	烟台桑尼环境工程设计院有限公司	实际控制人控制的企业，烟台同兴过滤科技有限公司直接持有该公司 100.00%股权	
47	烟台润星环保科技发展有限公司	实际控制人控制的企业，同兴实业直接持有该公司 100.00%股权	
48	山东德尔达投资有限公司	实际控制人控制的企业，同兴实业直接持有该公司 92.00%股权	

49	湖州核汇机械有限公司	实际控制人控制的企业，同兴实业直接持有该公司 91.00%股权	
50	烟台索尼橡胶有限公司	实际控制人控制的企业，同兴实业直接持有该公司 81.00%股权	
51	烟台索尼水利勘测设计院有限公司	实际控制人控制的企业，烟台索尼橡胶有限公司直接持有该公司 100.00%股权	
52	烟台核晶陶瓷新材料有限公司	实际控制人控制的企业，同兴实业直接持有该公司 76.50%股权	
53	烟台晶石新能源科技有限公司	实际控制人控制的企业，烟台核晶陶瓷新材料有限公司直接持有该公司 100.00%股权	
54	烟台核晶工业陶瓷设计院有限公司	实际控制人控制的企业，烟台核晶陶瓷新材料有限公司直接持有该公司 100.00%股权	
55	烟台星禾过滤分离设备有限公司	实际控制人控制的企业，同兴实业直接持有该公司 75.00%股权	
56	烟台索尼核星环保设备有限公司	实际控制人控制的企业，同兴实业直接持有该公司 64.99%股权	
57	明石海外投资管理有限公司	实际控制人控制的企业，明石创新直接持有该公司 100.00%股权	
58	明石国际投资有限公司	实际控制人控制的企业，明石海外投资管理有限公司直接持有该公司 100.00%股权	
59	中国明石投资管理集团有限公司	实际控制人控制的企业，明石投资管理有限公司直接持有该公司 100.00%股权	
60	明石投资管理（香港）有限公司	实际控制人控制的企业，中国明石投资管理集团有限公司直接持有该公司 100.00%股权	
61	万达集团股份有限公司	实际控制人唐焕新担任该公司董事	
62	烟台核众新材料科技股份有限公司	同兴实业直接持有该公司 70.00%股权，唐焕新担任该公司董事	
63	启迪明石科技创新股份有限公司	实际控制人唐焕新之配偶担任该公司副董事长	
64	烟台三烽燃气节能科技有限公司	实际控制人唐焕新之弟持股 99.50%，并担任该公司执行董事、法定代表人	
65	烟台三烽节能设备有限公司	实际控制人唐焕新之弟之配偶持股 99.00%	
66	上海大鹏投资管理有限公司	实际控制人唐焕新配偶之弟持股 100.00%，并担任该公司执行董事	
67	瓦戈微电子（大连）有限公司	实际控制人唐焕新配偶之弟担任该公司执行董事	
68	上海大政科技中心（有限合伙）	实际控制人唐焕新配偶之弟担任该企业的执行事务合伙人	
69	烟台汉唐环保设备有限公司	实际控制人唐焕新之弟担任该公司执行董事	
70	芝罘区张媛百货经营部	实际控制人唐焕新之弟之配偶经营的个体工商户	

注 1：北京明石天远资产管理中心（有限合伙）于 2023 年 10 月注销；

注 2：明石朴信（西安）股权投资合伙企业（有限合伙）于 2023 年 7 月注销；

注 3：北京明石科远创业投资中心（有限合伙）于 2023 年 1 月注销；

2.、本公司现任董事、监事及高级管理人员

序号	关联方名称	关联方与本公司关系
1	唐焕新	董事长
2	贾春遐	董事、总经理
3	赵晖	董事、财务总监
4	张涛	董事
5	曲雯	独立董事

6	祝海涛	独立董事
7	秦美丽	独立董事
8	赵杰	职工代表监事
9	李珊	监事会主席
10	曹仁波	监事
11	赵文刚	副总经理
12	孙茂旭	副总经理
13	刘尚杰	副总经理
14	张晓锋	副总经理
15	柴波	副总经理

3、本公司现任董事、监事和高级管理人员及其关系密切的家庭成员直接、间接控制或担任董事、高级管理人员的，除发行人及其控股子公司以外的其他法人或其他组织

4、母公司现任董事、监事、高级管理人员或其他主要负责人

序号	关联方姓名	职位
1	李珊	董事、董事会秘书、副总经理
2	陈重	董事
3	贾春遐	董事
4	高源	董事
5	曹仁波	监事会主席
6	王永新	监事
7	史乐	职工代表监事
8	樊柯	财务总监、副总经理

5、母公司现任董事、监事、高级管理人员或其他主要负责人及其关系密切的家庭成员直接、间接控制或担任董事、高级管理人员的，除子公司以外的其他法人或其他组织

(五) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
明石创新（烟台）微纳传感器技术研究院有限公司	原材料及技术服务	3,957,362.44			3,633,012.09
烟台明石智能技术有限公司	配电控制设备	356,808.81			535,908.26
合计		4,314,171.25			4,168,920.35

(2) 出售商品/提供劳务情况

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
核工业烟台同兴实业集团有限公司	销售商品	53,097.35	59,134.51
明石创新技术集团股份有限公司	销售商品		327,433.63
明石创新（烟台）微纳传感器技术研究院有限公司	销售商品		159,292.04
唐焕新	销售商品		35,398.23
合计		53,097.35	581,258.41

3. 关联租赁情况

(1) 本公司作为出租方情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
明石创新技术集团股份有限公司	房屋	615,343.12	

4. 关联担保情况

(1) 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
2022 年度:				
母公司	36,000,000.00	2022 年 6 月 23 日	主合同履行期限届满之日后三年	否
2021 年度:				
母公司	80,000,000.00	2021 年 10 月 8 日	主合同履行期限届满之日后三年	否
唐焕新及其配偶		2021 年 10 月 18 日		否
		2021 年 10 月 16 日		否

5. 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,432,634.92	2,715,213.96

(六) 应收、应付关联方情况

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	核工业烟台同兴实业集团有限公司			24,822.00	

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	明石创新（烟台）微纳传感技术研究院有限公司	1,887,115.06	2,768,311.95

应付账款	烟台明石智能技术有限公司	75,296.05	29,812.05
		1,962,411.11	2,798,124.00

十、承诺及或有事项

（一）承诺事项

截止审计报告日，本公司无需要披露的承诺事项。

（二）或有事项

（三）截止审计报告日，本公司作为被告诉讼事项如下：

2023年7月13日原告烟台豫虎建筑劳务有限公司诉被告国都建设(集团)有限公司及被告烟台宏远氧业股份有限公司民事纠纷一案，原告请求被告国都建设(集团)有限公司支付工程款2,553,473.00元，请求被告二烟台宏远氧业股份有限公司对其工程款本金及相应利息承担连带还款责任。被告烟台豫虎建筑劳务有限公司于2023年8月1日向烟台市芝区人民法院申请诉前财产保全，请求冻结被告二烟台宏远氧业股份有限公司3,000,000.00元。2023年8月7日，烟台市芝果区人民法院出具《民事裁定书》((2023)鲁0602财保562号)：冻结宏远氧业银行存款3,000,000.00元。2023年8月28日，宏远氧业已向烟台市芝果区人民法院申请诉前财产保全复议，截至目前，本案尚在诉前财产保全复议阶段。

十一、资产负债表日后事项

截止审计报告日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

截止审计报告日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1.按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	156,197,932.87	139,896,681.64
1至2年	41,309,527.08	60,923,305.67
2至3年	14,142,403.79	8,789,129.99
3至4年	2,529,330.68	1,152,595.00

4至5年	73,000.00	1,931,557.60
5年以上	1,492,812.60	822,560.50
小计	215,745,007.02	213,515,830.40
减：坏账准备	19,275,674.97	19,297,523.12
合计	196,469,332.05	194,218,307.28

2.按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	552,453.08	0.26	552,453.08	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	215,192,553.94	99.74	18,723,221.89	8.70
合计	215,745,007.02	100.00	19,275,674.97	8.93

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	899,307.70	0.42	899,307.70	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	212,616,522.70	99.58	18,398,215.42	8.65
合计	213,515,830.40	100.00	19,297,523.12	9.04

(1) 重要的单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	依据
中船重型装备有限公司	552,453.08	552,453.08	100.00	债务单位破产重组

单位名称	期初余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	依据
中船重型装备有限公司	899,307.70	899,307.70	100.00	债务单位破产重组

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	156,197,932.87	7,809,896.64	5.00	139,896,681.64	6,994,834.08	5.00
1至2年	41,309,527.08	4,130,952.71	10.00	60,923,305.67	6,092,330.57	10.00
2至3年	14,142,403.79	4,242,721.14	30.00	7,889,822.29	2,366,946.69	30.00
3至4年	1,976,877.60	988,438.80	50.00	1,152,595.00	576,297.50	50.00
4至5年	73,000.00	58,400.00	80.00	1,931,557.60	1,545,246.08	80.00

5年以上	1,492,812.60	1,492,812.60	100.00	822,560.50	822,560.50	100.00
合计	215,192,553.94	18,723,221.89		212,616,522.70	18,398,215.42	

3.坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项评估	899,307.70	840,179.00	346,854.62	840,179.00		552,453.08
组合计提	18,398,215.42	325,006.47				18,723,221.89
合计	19,297,523.12	1,165,185.47	346,854.62	840,179.00		19,275,674.97

本期重要的应收账款坏账准备转回或收回情况

单位名称	金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
中船重型装备有限公司	346,854.62	债务单位债权清偿	银行存款	破产债权确认书

4.本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销的应收账款金额为 840,179.00 元，其中核销的重要应收账款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
青海江仓能源发展有限责任公司	销售货款	369,000.00	账龄 5 年以上、无法收回	总经理办公会	否

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中铁工程装备集团有限公司	45,668,030.25	2,373,655.75	48,041,686.00	20.59	2,402,084.30
中国铁建重工集团股份有限公司	42,018,668.87	4,350,051.08	46,368,719.95	19.87	2,416,840.28
中交天和机械设备制造有限公司	21,056,190.75	2,485,617.80	23,541,808.55	10.09	1,177,090.43
中铁工程装备集团盾构制造有限公司	20,688,807.25	417,927.50	21,106,734.75	9.05	1,748,531.48
上海隧道工程有限公司	11,120,190.00		11,120,190.00	4.77	1,677,718.70
合计	140,551,887.12	9,627,252.13	150,179,139.25	64.37	9,422,265.19

(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	5,014,642.63	5,511,170.01
合计	5,014,642.63	5,511,170.01

1.其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	45,322,036.68	4,373,582.87
1 至 2 年	632,730.56	950,151.01
2 至 3 年	804,910.68	367,823.10
3 至 4 年	212,145.54	19,857.28
4 至 5 年	18,742.95	73,530.00
5 年以上	235,000.00	434,000.00
小计	47,225,566.41	6,218,944.26
减：坏账准备	491,672.23	707,774.25
合计	46,733,894.18	5,511,170.01

(2) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
备用金及往来款	45,062,467.65	3,676,381.26
保证金及押金	2,163,098.76	2,542,563.00
小计	47,225,566.41	6,218,944.26
减：坏账准备	491,672.23	707,774.25
合计	46,733,894.18	5,511,170.01

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损 失	整个存续期预期信用 损失（未发生信用减 值）	整个存续期预期信用损 失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余 额		707,774.25		707,774.25
2023 年 1 月 1 日余 额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提		-216,102.02		-216,102.02
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 12 月 31 日 余额		491,672.23		491,672.23

(4) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销或转销	其他变动	
账龄组合计提	707,774.25	-216,102.02				491,672.23

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
烟台宏远载人压力舱工程技术研究院有限公司	关联方往来款	26,626,422.96	1年以内	56.38	
烟台宏远海洋装备工程技术有限公司	关联方往来款	14,961,936.47	1年以内	31.68	
王福存	备用金及员工往来款	842,519.54	1年以内 510,000.00元; 1-2年 332,519.54元	1.78	
烟台宏远载人压力舱工程技术研究院西藏分公司	关联方往来款	643,564.35	2-3年	1.36	
中铁工程装备集团有限公司	保证金	300,000.00	1年以内	0.64	15,000.00
合计				91.84	15,000.00

(三) 长期股权投资

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	90,000,000.00		90,000,000.00	90,000,000.00		90,000,000.00
其中：宏远海装	80,000,000.00		80,000,000.00	80,000,000.00		80,000,000.00
宏远研究院	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00

(四) 营业收入和营业成本

营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	343,125,211.51	237,641,565.74	301,114,870.89	211,087,447.50
医疗健康设备	167,412,235.08	115,929,180.73	164,099,093.93	112,876,128.91
气压过渡舱设备	101,273,457.66	70,248,339.35	67,928,023.88	49,123,141.56
军用及科研设备	13,911,508.96	9,788,879.65	38,082,912.98	26,675,094.94
配件及设备维修	60,528,009.81	41,675,166.01	31,004,840.10	22,413,082.09
二、其他业务小计	6,609,241.14	824,955.06	5,061,999.99	900,995.30
租赁业务	2,786,306.93	774,955.06	1,542,867.76	519,798.73
废品	3,822,934.21	50,000.00	3,519,132.23	381,196.57
合计	349,734,452.65	238,466,520.80	306,176,870.88	211,988,442.80

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间取得的投资收益	268,988.01	582,082.62
保理利息费	-128,641.67	
其他		35,600.12
合计	140,346.34	617,682.74

十四、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额	
		调整前	调整后
2. 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）	3,720,266.69	6,599,051.48	6,599,051.48
3. 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	346,854.62	240,000.00	240,000.00
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	343,838.58	43,145.38	43,145.38
5. 减：所得税影响额	737,458.07	993,121.64	993,121.64
合计	3,673,501.82	5,889,075.22	5,889,075.22

(二) 净资产收益率和每股收益

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	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	10.08	8.66	1.99	1.60	1.99	1.60
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.18	7.25	1.81	1.34	1.81	1.34

附件 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
1. 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-
2. 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）	3,720,266.69
3. 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	346,854.62
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	343,838.58
非经常性损益合计	4,410,959.89
减：所得税影响数	737,458.07
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	3,673,501.82

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用