

证券代码：838593

证券简称：大唐科技

主办券商：太平洋证券

陕西大唐燃气安全科技股份有限公司关于前期会计差错更正后的 2022年度财务报表和附注

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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法律责任。

一、更正后的年度财务报表及附注

(一) 更正后的财务报表

合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：	六、(一)	50,473,169.73	23,022,838.12
货币资金			
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产	六、(二)	9,987,870.21	7,854,526.90
应收票据	六、(三)	336,118,641.21	145,053,582.23
应收账款	六、(四)	7,101,972.99	2,060,310.00
应收款项融资	六、(五)	3,398,914.44	328,366.51
预付款项			
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金	六、(六)	6,225,989.49	2,690,628.24
其他应收款			
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产	六、(七)	136,129,339.35	59,911,319.57
存货	六、(八)	18,960,354.35	7,448,484.15
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	六、(九)	1,391,355.32	35,666.62
其他流动资产		569,787,607.09	248,405,722.34

流动资产合计			
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	六、(十)	278,151.92	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	六、(十一)	59,059,175.23	32,579,360.03
固定资产	六、(十二)	18,970,202.70	3,881,777.88
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产	六、(十三)	2,050,092.48	4,887,381.24
使用权资产		841,633.75	729,631.14
无形资产	六、(十四)		
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、(十五)	1,897,316.73	728,051.79
递延所得税资产	六、(十六)	6,482,547.65	4,638,911.45
其他非流动资产	六、(十七)	36,842,679.01	8,729,922.92
非流动资产合计		126,421,799.47	56,175,036.45
资产总计		696,209,406.56	304,580,758.79
流动负债：			
短期借款	六、(十八)	149,439,825.22	30,117,650.59
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、(十九)	124,568,100.46	44,188,770.57
预收款项			
合同负债	六、(二十)	4,306,976.14	1,053,753.47
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、(二十一)	11,168,230.89	5,779,136.11
应交税费	六、(二十二)	29,606,871.68	13,475,880.55
其他应付款	六、(二十三)	2,597,922.94	255,776.15
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	六、(二十四)	20,279,528.11	9,449,211.43
其他流动负债	六、(二十五)	10,208,768.96	7,927,655.44
流动负债合计		352,176,224.40	112,247,834.31
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	六、(二十六)		10,010,694.44
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	六、(二十七)	2,856,017.69	2,881,836.30
长期应付款	六、(二十八)	3,917,065.95	6,853,038.18
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、(二十九)	768,869.25	942,635.04
递延所得税负债			1,471,590.11
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,541,952.89	22,159,794.07
负债合计		359,718,177.29	134,407,628.38
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、(三十)	147,058,220.00	118,633,936.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、(三十一)	91,173,008.67	13,212,297.67
减：库存股			
其他综合收益	六、(三十二)	46,232.48	
专项储备			
盈余公积	六、(三十三)	14,688,944.27	9,747,488.16
一般风险准备			
未分配利润	六、(三十四)	68,393,415.89	28,044,277.34
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		321,359,821.31	169,637,999.17
少数股东权益		15,131,407.96	535,131.24
所有者权益（或股东权益）合计		336,491,229.27	170,173,130.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计		696,209,406.56	304,580,758.79

法定代表人：刘波

主管会计工作负责人：孙景礼

会计机构负责人：孙景礼

母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金		45,254,786.32	21,345,136.05
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		8,201,232.21	7,854,526.90
应收账款	十五、（一）	334,838,554.15	144,874,744.26
应收款项融资		7,101,972.99	2,060,310.00
预付款项		2,745,964.95	785,582.38
其他应收款	十五、（二）	6,022,028.13	2,614,662.66
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		125,526,585.30	59,911,319.57
合同资产		18,960,354.35	7,448,484.15
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		548,651,478.40	246,894,765.97
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、（三）	13,060,000.00	1,520,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		42,918,048.91	29,807,278.82
在建工程		18,970,202.70	3,881,777.88
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,050,092.48	4,887,381.24
无形资产		591,781.23	729,631.14
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,073,165.51	728,051.79
递延所得税资产		10,183,591.58	4,638,911.45
其他非流动资产		36,020,644.37	8,690,222.92

非流动资产合计		124,867,526.78	54,883,255.24
资产总计		673,519,005.18	301,778,021.21
流动负债：			
短期借款		149,439,825.22	30,117,650.59
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		120,767,682.94	44,805,052.92
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		5,000,423.65	2,933,506.80
应交税费		25,734,512.60	12,941,640.23
其他应付款		2,367,951.79	228,547.02
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		4,303,496.14	1,053,753.47
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		20,279,528.11	9,449,211.43
其他流动负债		8,421,610.96	7,927,655.44
流动负债合计		336,315,031.41	109,457,017.90
非流动负债：			
长期借款			10,010,694.44
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,856,017.69	2,881,836.30
长期应付款		3,917,065.95	6,853,038.18
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		768,869.25	942,635.04
递延所得税负债		3,701,255.51	1,471,590.11
其他非流动负债			
非流动负债合计		11,243,208.40	22,159,794.07
负债合计		347,558,239.81	131,616,811.97
所有者权益（或股东权益）：			
股本		147,058,220.00	118,633,936.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		91,173,008.67	13,212,297.67
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		14,688,944.27	9,747,488.16
一般风险准备			
未分配利润		73,040,592.43	28,567,487.41
所有者权益（或股东权益）合计		325,960,765.37	170,161,209.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计		673,519,005.18	301,778,021.21

合并利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
一、营业总收入		471,605,106.16	193,582,969.45
其中：营业收入	六、（三十五）	471,605,106.16	193,582,969.45
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		389,939,618.43	174,067,001.75
其中：营业成本	六、（三十五）	301,663,439.77	131,784,742.79
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、（三十六）	2,409,330.59	1,956,599.37
销售费用	六、（三十七）	48,074,318.26	20,317,246.28
管理费用	六、（三十八）	23,179,488.01	13,473,758.88
研发费用	六、（三十九）	7,839,240.51	3,882,058.75
财务费用	六、（四十）	6,773,801.29	2,652,595.68
其中：利息费用		6,251,917.56	2,347,840.93
利息收入		114,215.33	33,981.81
加：其他收益	六、（四十一）	1,873,562.93	1,324,416.90
投资收益（损失以“-”号填列）			-19,793.96
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）			-19,793.96
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、（四十二）	-14,376,590.77	-4,471,310.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、（四十三）	-18,143,041.26	-6,238,994.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		51,019,418.63	10,110,285.60
加：营业外收入	六、（四十四）	42,010.00	1,650.00
减：营业外支出	六、（四十五）	627,502.68	63,912.49
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		50,433,925.95	10,048,023.11
减：所得税费用	六、（四十六）	7,574,672.01	1,295,461.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		42,859,253.94	8,752,561.76
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）		42,859,253.94	8,752,561.76
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）		-2,431,340.72	-444,868.76
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		45,290,594.66	9,197,430.52
六、其他综合收益的税后净额		90,651.92	
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		46,232.48	
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		46,232.48	
(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		46,232.48	
(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		44,419.44	
七、综合收益总额		42,949,905.86	8,752,561.76
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		45,336,827.14	9,197,430.52
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-2,386,921.28	-444,868.76
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.38	0.07
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.38	0.07

法定代表人：刘波

主管会计工作负责人：孙景礼

会计机构负责人：孙景礼

母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业收入	十五、（四）	459,275,529.48	192,146,120.44
减：营业成本	十五、（四）	289,722,513.73	130,366,253.68
税金及附加		1,776,083.08	1,755,313.44
销售费用		50,126,120.68	20,265,720.96
管理费用		16,379,474.01	12,701,024.44
研发费用		7,839,240.51	3,882,058.75
财务费用		6,774,822.65	2,653,273.62
其中：利息费用		6,251,917.56	2,347,840.93
利息收入		103,358.91	32,303.32
加：其他收益		1,828,239.87	1,324,416.90
投资收益（损失以“-”号填列）			-19,793.96
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）			-19,793.96
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）		-14,104,204.76	-4,457,899.76
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-17,119,723.56	-6,238,994.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		57,261,586.37	11,130,204.17
加：营业外收入		40,659.78	1,650.00
减：营业外支出		406,219.71	63,886.39
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		56,896,026.44	11,067,967.78
减：所得税费用		7,481,465.31	1,295,461.35
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		49,414,561.13	9,772,506.43
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		49,414,561.13	9,772,506.43
（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		49,414,561.13	9,772,506.43
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年	2021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		275,511,493.03	134,272,673.94
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六、（四十七）	4,334,065.04	872,088.01
经营活动现金流入小计		279,845,558.07	135,144,761.95
购买商品、接受劳务支付的现金		266,227,795.63	86,787,902.21
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		71,002,995.51	32,216,763.88
支付的各项税费		15,586,404.66	10,413,450.80
支付其他与经营活动有关的现金	六、(四十七)	60,165,338.28	22,173,063.56
经营活动现金流出小计		412,982,534.08	151,591,180.45
经营活动产生的现金流量净额		-133,136,976.01	-16,446,418.50
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			3,248,304.59
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			3,248,304.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		53,616,430.15	7,051,070.55
投资支付的现金	六、(四十七)	20,187,500.00	1,520,000.00
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			19,793.96
投资活动现金流出小计		73,803,930.15	8,590,864.51
投资活动产生的现金流量净额		-73,803,930.15	-5,342,559.92
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		123,368,193.00	2,481,132.08
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		16,983,198.00	
取得借款收到的现金		148,920,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		272,288,193.00	42,481,132.08
偿还债务支付的现金		29,597,825.37	29,984,404.97
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,251,917.56	2,347,840.93
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	六、(四十七)	2,731,276.37	4,098,504.59
筹资活动现金流出小计		38,581,019.30	36,430,750.49
筹资活动产生的现金流量净额		233,707,173.70	6,050,381.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			

五、现金及现金等价物净增加额	六、(四十八)	26,766,267.54	-15,738,596.83
加：期初现金及现金等价物余额	六、(四十八)	22,279,292.48	38,017,889.31
六、期末现金及现金等价物余额	六、(四十八)	49,045,560.02	22,279,292.48

法定代表人：刘波

主管会计工作负责人：孙景礼

会计机构负责人：孙景礼

母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年	2021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		266,898,185.72	132,276,883.43
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,049,496.45	843,180.39
经营活动现金流入小计		270,947,682.17	133,120,063.82
购买商品、接受劳务支付的现金		305,043,726.84	105,333,948.97
支付给职工以及为职工支付的现金		20,411,992.17	15,618,956.38
支付的各项税费		11,298,766.58	9,145,566.92
支付其他与经营活动有关的现金		56,145,696.28	21,837,969.64
经营活动现金流出小计		392,900,181.87	151,936,441.91
经营活动产生的现金流量净额		-121,952,499.70	-18,816,378.09
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			3,248,304.59
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			3,248,304.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		40,005,889.80	3,858,813.03
投资支付的现金		31,540,000.00	1,520,000.00
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			19,793.96
投资活动现金流出小计		71,545,889.80	5,398,606.99
投资活动产生的现金流量净额		-71,545,889.80	-2,150,302.40
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		106,384,995.00	
取得借款收到的现金		148,920,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		255,304,995.00	40,000,000.00

偿还债务支付的现金		29,597,825.37	29,984,404.97
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,251,917.56	2,347,840.93
支付其他与筹资活动有关的现金		2,731,276.37	4,079,636.67
筹资活动现金流出小计		38,581,019.30	36,411,882.57
筹资活动产生的现金流量净额		216,723,975.70	3,588,117.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		23,225,586.20	-17,416,298.90
加：期初现金及现金等价物余额		20,601,590.41	38,017,889.31
六、期末现金及现金等价物余额		43,827,176.61	20,601,590.41

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								977,250.64		-977,250.64			
1.提取盈余公积								977,250.64		-977,250.64			
2.提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配													
4.其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	118,633,936.00				13,212,297.67			9,747,488.16		28,044,277.34	535,131.24	170,173,130.41	

法定代表人：刘波

主管会计工作负责人：孙景礼

会计机构负责人：孙景礼

母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2022年
----	-------

2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	118,633,936.00				13,212,297.67				9,747,488.16		28,567,487.41	170,161,209.24

（二）更正后的财务报表附注

陕西大唐燃气安全科技股份有限公司

关于前期会计差错更正后的 2022 年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

（一）公司概况

陕西大唐燃气安全科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”), 成立于 2007 年 4 月 23 日。申请设立时注册资本为 200 万元, 其中: 刘哲媛货币出资 180 万元, 占注册资本 90%, 魏学芳货币出资 20 万元, 占注册资本 10%, 已由西安天元联合会计师事务所审验, 并出具了西安天元验字(2007)第 141 号验资报告。

根据 2008 年 6 月 6 日股东会决议规定, 刘哲媛将其持有的本公司 10%的股权转让给刘波, 公司增资 300 万元, 由西安华通新能源股份有限公司认缴, 增资及变更后注册资本 500 万元, 实收资本 500 万元, 其中: 西安华通新能源股份有限公司货币出资 300 万元, 占注册资本 60%; 刘哲媛出资 160 万元, 占注册资本 32%; 魏学芳出资 20 万元, 占注册资本 4%; 刘波出资 20 万元, 占注册资本 4%。本次增资已由西安康胜有限责任会计师事务所审验, 并出具了西康胜会验字(2008)第 1-134 号验资报告。法人由刘哲媛变更为王德, 已进行工商变更。根据 2010 年 5 月 11 日股东会决议规定, 法人由王德变更为张孝慈, 已进行工商变更。

根据 2011 年 12 月 9 日股东会决议规定, 西安华通新能源股份有限公司将其持有的本公司 60% 股权 300 万元转让给刘波, 转让后刘波累计货币出资 320 万元, 占注册资本 64%; 法人由张孝慈变更为刘波, 已进行工商变更。

根据 2012 年 6 月 18 日股东会决议规定, 公司货币增资 400 万元, 增资后注册资本 900 万元, 实收资本 900 万元, 其中: 刘波累计货币出资 520 万元, 占注册资本 57.78%; 刘哲媛累计货币出资 160 万元, 占注册资本 17.78%; 魏学芳累计货币出资 20 万元, 占注册资本 2.22%; 王航航累计货币出资 100 万元, 占注册资本 11.10%; 傅长青累计货币出资 50 万元, 占注册资本 5.56%; 朱永累计货币出资 50 万元, 占注册资本 5.56%。本次增资已由希格玛会计师事务所有限公司审验, 并出具了希会验字(2012)第 0059 号验资报告。根据 2012 年 7 月 27 日股东会决议规定, 公司货币增资 300 万元, 增资后注册资本 1200 万元, 实收资本 1200 万元, 其中: 刘波累计货币出资 520 万元, 占注册资本 43.33%; 刘哲媛累计货币出资 460 万元, 占注册资本 38.33%; 魏学芳累计货币出资 20 万元, 占注册资本 1.67%; 王航航累计货币出资 100 万元, 占注册资本 8.33%; 傅长青累计货币出资 50 万元, 占注册资本 4.17%; 朱永累计货币出资 50 万元, 占注册资本 4.17%。本次增资已由陕西华汇会计师事务所有限责任公司审验, 并出具了华会验字(2012)第 006 号验资报告。

根据 2012 年 9 月 13 日股东会决议规定,刘哲媛将其持有的本公司 38.33%股权 460 万元转让给刘波 200 万元,转让给魏学芳 260 万元。转让后公司股权比例:刘波累计货币出资 720 万,占注册资本 60%;魏学芳累计货币出资 280 万,占注册资本 23.33%。其他股东持股比例未发生变化。

根据 2012 年 12 月 17 日股东会决议规定,公司货币增资 700 万元,增资后注册资本 1900 万元,实收资本 1900 万元,其中:刘波累计货币出资 1020 万元,占注册资本 53.69%;北京盛得金能源投资有限公司货币出资 400 万元,占注册资本 21.05%;魏学芳累计货币出资 280 万元,占注册资本 14.74%;王航航累计货币出资 100 万元,占注册资本 5.26%;傅长青累计货币出资 50 万元,占注册资本 2.63%;朱永累计货币出资 50 万元,占注册资本 2.63%。本次增资已由陕西华汇会计师事务所有限责任公司进行验资,并出具华会验字【2012】021 号验资报告。

根据 2013 年 01 月 31 日股东会决议规定,公司货币增资 300 万元,增资后注册资本 2200 万元,实收资本 2200 万元,其中:刘波累计货币出资 1020 万元,占注册资本 46.37%;北京盛得金能源投资有限公司累计货币出资 400 万元,占注册资本 18.18%;魏学芳累计货币出资 280 万元,占注册资本 12.73%;刘鸿累计货币出资 200 万元,占注册资本 9.09%;王航航累计货币出资 100 万元,占注册资本 4.55%;傅长青累计货币出资 50 万元,占注册资本 2.27%;朱永累计货币出资 50 万元,占注册资本 2.27%;黄征累计货币出资 50 万元,占注册资本 2.27%;于双庆货币出资 50 万元,占注册资本 2.27%。本次增资已由陕西华汇会计师事务所有限责任公司进行验资确认,并出具华会验字【2013】001 号验资报告。

根据 2013 年 4 月 12 日股东会决议规定,公司无形资产增资 750 万元、货币增资 50 万元,合计增资 800 万元。增资后注册资本 3000 万元,实收资本 3000 万元,其中:刘波累计货币出资 1070 万元,无形资产出资 750 万元,累计占注册资本 60.67%;北京盛得金能源投资有限公司累计货币出资 400 万元,占注册资本 13.33%;魏学芳累计货币出资 280 万元,占注册资本 9.33%;刘鸿累计货币出资 200 万元,占注册资本 6.67%;王航航累计货币出资 100 万元,占注册资本 3.33%;傅长青累计货币出资 50 万元,占注册资本 1.67%;朱永累计货币出资 50 万元,占注册资本 1.67%;黄征累计货币出资 50 万元,占注册资本 1.66%;于双庆货币出资 50 万元,占注册资本 1.67%。本次增资已由陕西华汇会计师事务所有限责任公司进行验资,并出具华会验字【2013】003 号验资报告。

根据 2013 年 05 月 21 日股东会决议的规定,于双庆将其持有的本公司 1.67%公司股权 50 万元转让给刘波,转让后:刘波累计货币出资 1120 万元,无形资产出资 750 万元,占注册资本 62.33%。其他股东持股比例未发生变化。

根据 2013 年 8 月 21 日股东会决议的规定,刘鸿将其持有的本公司 6.67%股权 200 万元转让给高升强 100 万元,转让给刘怀玉 80 万元,转让给刘波 20 万元。转让后股权比例:刘波累计货币出资 1140 万元,无形资产出资 750 万元,占注册资本 63%;北京盛得金能源投资有限公司累计货币出资 400 万元,占注册资本 13.33%;魏学芳累计货币出资 280 万元,占注册资本 9.33%;王航航累计货币出资 100 万元,占注册资本 3.33%;高升强累计货币出资 100 万元,占注册资本

3.33%；刘怀玉货币出资 80 万元，占注册资本 2.67%；傅长青出资 50 万元，占注册资本 1.67%；朱永累计货币出资 50 万元，占注册资本 1.67%；黄征累计货币出资 50 万元，占注册资本 1.67%。

根据 2013 年 10 月 18 日股东会决议的规定，公司货币增资 300 万元，增资后，注册资本 3300 万，实收资本 3300 万，其中：刘波累计货币出资 1420 万，无形资产出资 750 万元，占注册资本的 65.75%；北京盛得金能源投资有限公司累计货币出资 400 万元，占注册资本 12.12%；魏学芳累计货币出资 280 万元，占注册资本 8.48%；王航航累计货币出资 100 万元，占注册资本 3.03%；高升强累计货币出资 100 万元，占注册资本 3.03%；刘怀玉货币出资 80 万元，占注册资本 2.42%；朱永累计货币出资 50 万元，占注册资本 1.52%；傅长青出资 50 万元，占注册资本 1.52%；黄征累计货币出资 50 万元，占注册资本 1.52%；吴君举出资 20 万元，占注册资本 0.61%；本次增资已由陕西华汇会计师事务所有限责任公司进行验资，并出具华会验字【2013】009 号验资报告。

根据 2014 年 12 月 16 日股东会决议的规定，傅长青、黄征、朱永、吴君举分别将其持有的全部股权转让给刘波，转让后：刘波累计货币出资 1590 万元，无形资产出资 750 万元，占注册资本 70.91%。其他股东持股比例未发生变化。

根据 2015 年 02 月 09 日股东会决议的规定，北京盛德金能源投资有限公司将其持有的本公司 12.12% 股权 400 万元转让给刘哲媛，转让后：刘哲媛累计货币出资 400 万，占注册资本 12.12%。其他股东持股比例未发生变化。

根据 2015 年 4 月 8 日股东会决议的规定，刘波将其持有的本公司 2.73% 股权 90 万元转让给张珉，转让后：刘波累计货币出资 1500 万元，无形资产出资 750 万元，占注册资本 68.18%；张珉货币出资 90 万，占注册资本 2.73%。其他股东持股比例未发生变化。

根据 2015 年 5 月 29 日股东会决议的规定，公司货币增资 2000 万元，其中 660 万元计入实收资本，1340 万元计入资本公积，由新股东陕西省高技术服务业创业投资基金（有限合伙）进行认缴，增资后公司注册资本 3960 万，实收资本 3960 万，增资后股权结构：刘波累计货币出资 1500 万元，无形资产出资 750 万元，占注册资本 56.82%；陕西省高技术服务业创业投资基金（有限合伙）货币出资 660 万元，占注册资本 16.67%；刘哲媛累计货币出资 400 万，占注册资本 10.10%；魏学芳累计货币出资 280 万元，占注册资本 7.07%；王航航累计货币出资 100 万元，占注册资本 2.525%；高升强累计货币出资 100 万元，占注册资本 2.525%；张珉累计货币出资 90 万元，占注册资本 2.27%；刘怀玉累计货币出资 80 万元，占注册资本 2.02%。

根据 2015 年 5 月 29 日股东会决议的规定，刘波将其持有的本公司 5.05% 股权 200 万元转让给关云峰，转让后：刘波累计货币出资 1300 万元，无形资产出资 750 万元，占注册资本的 51.77%。关云峰货币出资 200 万元，占注册资本 5.05%。其他股东持股比例未发生变化。

根据以 2015 年 12 月 25 日股东会决议、全体发起人签署的《陕西大唐燃气安全科技股份有限公司(筹)发起人协议书》以及拟设立的股份有限公司章程的规定，由全体股东以其拥有的本公司截至 2015 年 10 月 31 日止经审计的净资产人民币 54,535,504.91 元，按 1:1 的折股比例折合股份总数 3,960 万股，每股面值 1 元，超过折股部分的净资产 14,935,504.91 元计入资本公积。已由北京兴

华会计师事务所（特殊普通合伙）进行审验，并出具（2015）京会兴陕分验字第 64000015 号验资报告。以 2015 年 10 月 31 日为基准日的净资产，已经中联资产评估集团有限公司评估，并由其于 2015 年 12 月 24 日出具了中联评报字（2015）第 2167 号资产评估报告，经评估后的净资产价值为 5,780 万元。公司于 2016 年 2 月 1 日办妥工商变更登记手续，并将公司名称变更为陕西大唐燃气安全科技股份有限公司。

根据 2018 年 2 月 22 日召开的 2018 年第一次临时股东大会决议和章程修正案的规定，本公司拟以定向发行的方式增资发行不超过 3,600,000.00 股（含）人民币普通股，预计募集资金不超过人民币 10,980,000.00 元（含）。本次定向发行股票价格为每股人民币 3.05 元，出资方式为货币资金，变更后认缴由人民币 39,600,000.00 元变更为人民币 43,200,000.00 元。此次增资已由北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了（2018）京会兴验字第 64000001 号验资报告。

根据公司第二届董事会第五次会议、2019 年第一次临时股东大会会议审议通过，大唐科技 2019 年第一季度进行权益分派，以公司现有总股本 43,200,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 6.563600 股，每 10 股转增 5.115400 股。分红前公司总股本为 43,200,000 股，分红后总股本增至 93,653,280 股。公司于 2019 年 7 月进行了工商信息变更，注册资本变更为 9,365.32 万元。

公司于 2020 年 6 月 15 日召开了 2020 年第二次临时股东大会，审议通过了《2019 年度权益分派预案的议案》，以公司现有总股本 93,653,280 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 2 股。公司已于 2020 年 7 月 2 日完成了权益分派的实施，分红前本公司总股本为 93,653,280 股，分红后总股本增至 112,383,936 股。公司于 2020 年 7 月 9 日进行了工商信息变更，注册资本变更为 11,238.39 万元。

根据公司 2020 年 12 月 7 日召开的 2020 年第五次临时股东大会决议和章程修正案的规定，公司拟以定向发行的方式发行不超过 6,250,000 股（含）人民币普通股，预计募集资金不超过人民币 20,000,000.00 元（含）。本次定向发行股票价格为每股人民币 3.20 元，出资方式为货币资金。本次发行后注册资本和股本均为人民币 118,633,936.00 元。此次增资已由北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了（2021）京会兴验字第 64000001 号验资报告。

公司于 2022 年 8 月 2 日召开了 2022 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司股票定向发行说明书的议案》。公司以定向发行的方式发行 28,424,284 股（含）人民币普通股，募集资金合计 99,484,995.00 元。本次定向发行股票价格为每股人民币 3.50 元，出资方式为货币资金。本次发行后注册资本和股本均为人民币 147,058,220.00 元。此次增资已由北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了（2022）京会兴验字第 65000022 号验资报告。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司股本为人民币 147,058,220 股，实收资本（或股本）为人民币 147,058,220.00 元。前十名股东持股情况为：刘波持股 55,127,962 股，占总股本的 37.49%；杨利海持股 20,000,000 股，占总股本 13.60%；刘哲媛持股 11,863,394 股，占总股本 8.07%；陕西省高技术服务创业投资基金（有限合伙）持股 10,000,000 股，占总股本 6.80%；西安骏驰汽车零部件创业投资基金（有限合伙）持股 6,250,000 股，占总股本 4.25%；王龙持股 5,467,383 股，占总股

本 3.72%；魏学芳持股 5,464,144 股，占总股本 3.72%；张彦玲持股 3,369,768 股，占总股本 2.29%；高升强持股 2,598,878 股，占总股本 1.77%；邱国龙持股 2,243,815 股，占总股本 1.53%。

本公司的统一社会信用代码：916100006611610126，住所：陕西省西安市经济技术开发区明光路 166 号凯瑞 B 座 A0402，法定代表人：刘波。

公司的经营期限：长期。

公司经营范围：一般项目：阀门和旋塞研发；阀门和旋塞销售；普通阀门和旋塞制造(不含特种设备制造)；智能仪器仪表制造；智能仪器仪表销售；供应用仪器仪表制造；供应用仪器仪表销售；大气污染监测及检测仪器仪表制造；大气污染监测及检测仪器仪表销售；环境监测专用仪器仪表制造；环境监测专用仪器仪表销售；气压动力机械及元件制造；气压动力机械及元件销售；液压动力机械及元件制造；液压动力机械及元件销售；安防设备制造；安防设备销售；工业自动控制系统装置制造；工业自动控制系统装置销售；物联网技术研发；物联网技术服务；物联网应用服务；物联网设备制造；物联网设备销售；信息系统集成服务；智能控制系统集成；计量技术服务；非电力家用器具制造；非电力家用器具销售；电子测量仪器制造；电子测量仪器销售；电气信号设备装置制造；电气信号设备装置销售；网络与信息安全软件开发；软件销售；软件开发；仪器仪表制造；仪器仪表销售；工业控制计算机及系统制造；工业控制计算机及系统销售；配电开关控制设备制造；配电开关控制设备销售。(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)许可项目：燃气燃烧器具安装、维修；测绘服务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准)

公司主要从事燃气自闭阀生产及销售业务。

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 4 月 29 日批准报出。

二、财务报表编制基础

(一) 编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司合并及母公司的财务状况、合并及母公司经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形：

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与

处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(六) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 合营安排

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1)各参与方均受到该安排的约束；2)两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其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：1)确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2)确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3)确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4)按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5)确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《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。

(八) 现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2.外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

(十) 金融工具

1.金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

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

2.金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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

3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

4. 金融工具抵销

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

5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的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的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

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

6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保

金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（十一）存货

1. 存货的分类

存货包括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。主要有：原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品、委托加工物资、发出商品等。

2. 发出存货的计价方法

公司的存货发出时按月末一次加权平均法确定成本。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

公司的低值易耗品及包装物按实际需要量采购，并采用一次转销法计入相关资产成本或当期损益。

（十二）持有待售

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：(1)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；(2)出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小）。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作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本准则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。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留

部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（十三）终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- 1.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；
- 2.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；
- 3.该组成部分是专为转售而取得的子公司。

企业应当在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益应当作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益应当作为终止经营损益列报。

（十四）长期股权投资

1.投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2.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,在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被

投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3.确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4.长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5.减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十五) 固定资产

1.固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账,并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2.各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	40.00	5.00	2.38
机器设备	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67
电子及办公设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67
运输设备	年限平均法	4-5	5.00	19.00-23.75
其他设备	年限平均法	2-10	5.00	9.50-47.50

3.固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日,有迹象表明固定资产发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十六) 在建工程

1.在建工程达到预定可使用状态时,按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的,先按估计价值转入固定资产,待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂

估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2.资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十七）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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十八）无形资产

1.无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2.使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4.内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。

1）内部研究开发项目的研究阶段是指为获取或理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。公司对处于研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

2）内部研究开发项目的开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

公司对处于开发阶段的支出，在同时满足下列条件时，才确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。

(十九) 长期待摊费用

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

(二十) 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除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1.短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2.辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

3.设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(二十一) 预计负债

1.因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2.本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十二) 股份支付

1.股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2.权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法

和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

(二十三) 收入

1. 收入的确认

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

(1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

3) 本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 1) 本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- 2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 5) 客户已接受该商品。
- 6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

3.收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

(1) 可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

(2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

(3) 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

(4) 应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

4.本公司收入确认的具体政策

公司销售产品类业务，在产品送达客户场地且客户完成签收后，客户取得控制权时确认销售收入。产品销售带安装类业务，在货物安装调试合格且由客户出具验收单后确认销售收入。

(二十四) 合同资产与合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。

1.合同资产

本公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注“三、（十）金融工具”。

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的义务作为合同负债列示，如公司在转让承诺的商品之前已收取的款项。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵消后以净额列示。

（二十五）合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

2.该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

3.该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1.因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2.为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（二十六）政府补助

1.政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2.政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3.政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

5.本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6.本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资

金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 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，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

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。

(2) 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。

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 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，该计税基础与其账面数之间的差额），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. 确认递延所得税资产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。

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

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十八) 租赁

1. 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当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。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 出租人

(1) 融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

(2) 经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按

照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

四、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

（一）会计政策的变更

1.财政部于 2021 年 12 月 31 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”）。

（1）关于试运行销售的会计处理

解释第 15 号规定了企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理及其列报，规定不应将试运行销售相关收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售，应当进行追溯调整。

本公司执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（2）关于亏损合同的判断

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

本公司执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2.财政部于 2022 年 12 月 13 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”）。

（1）关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理

解释第 16 号规定企业分类为权益工具的金融工具其在税前扣除的股利支出，应在确认应付股利时确认其所得税影响，并按照与过去产生可供分配利润的交易或事项时所采用的会计处理相一致的方式，将股利的所得税影响计入当期损益或所有者权益项目（含其他综合收益项目）。该规定自 2022 年 12 月 13 日起施行，对于分类为权益工具的金融工具确认的应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 13 日之间的，企业应当按规定进行会计处理；对于发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，应当追溯调整。

本公司执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（2）关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理

解释第 16 号规定在修改日，企业应当按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。该规定自 2022 年 12 月 13 日起施行，对于 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 13 日之间新增的交易，企业应当按规定进行会计处理；对于 2022 年 1 月 1 日之前发生的交易，企业应当将累积影响数调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。

本公司执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（二）会计估计的变更

公司报告期内未发生会计估计变更事项。

（三）前期会计差错更正

公司报告期内未发生前期重大会计差错更正事项。

(四)2022 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

首次执行新会计准则或准则解释对公司合并及母公司财务报表无影响,2022 年 1 月 1 日无需披露的首次执行调整金额。

五、税项

(一) 主要税种及税率

本公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率或征收率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、9%、13%
城市维护建设税	实缴增值税、消费税	7%
教育费附加	实缴增值税、消费税	3%
地方教育费附加	实缴增值税、消费税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

(二) 税收优惠及批文

1、企业所得税

(1) 本公司于 2021 年 11 月 3 日取得编号为 GR202161001370 号高新技术企业证书，根据国税函[2009]203 号第四条规定，本公司属于高新技术企业，享受所得税减按 15%计征的优惠政策。(2) 财政部税务总局公告 2021 年第 6 号文件，将财政部税务总局公告 2018 年第 54 号文件《关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的通知》延长至 2023 年 12 月 31 日。

财政部税务总局公告 2018 年第 54 号文件：企业在 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间新购进的设备、器具，单位价值不超过 500 万元的，允许一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧；单位价值超过 500 万元的，仍按企业所得税法实施条例、《财政部国家税务总局关于完善固定资产加速折旧企业所得税政策的通知》(财税〔2014〕75 号)、《财政部国家税务总局关于进一步完善固定资产加速折旧企业所得税政策的通知》(财税〔2015〕106 号)等相关规定执行。

(3) 根据财政部税务总局公告 2021 年第 13 号文件，制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2021 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除；企业预缴申报当年第 3 季度（按季预缴）或 9 月份（按月预缴）企业所得税时，可以自行选择就当年上半年研发费用享受加计扣除优惠政策，采取“自行判别、申报享受、相关资料留存备查”办理方式。

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2022年01月01日，期末指2022年12月31日，上期指2021年度，本期指2022年度。

(一) 货币资金

1、分类列示

项目	期末余额	期初余额
库存现金	43,574.00	17,867.37
银行存款	49,001,986.02	22,261,425.11
其他货币资金	1,427,609.71	743,545.64
<u>合计</u>	<u>50,473,169.73</u>	<u>23,022,838.12</u>

其中：存放在境外的款项总额

其中：存放财务公司存款

2、期末货币资金中使用受限的资金包括票据、保函等保证金1,427,609.71元。

3、期末无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

(二) 应收票据

1、应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	8,153,058.00	7,452,000.00
商业承兑票据	1,834,812.21	402,526.90
<u>合计</u>	<u>9,987,870.21</u>	<u>7,854,526.90</u>

2、期末公司无已质押的应收票据

3、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末已背书或贴现未终止确认金额
银行承兑票据	5,604,058.00
商业承兑票据	44,736.50
<u>合计</u>	<u>5,648,794.50</u>

4、期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

5、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					
按组合计提坏账准备	<u>10,097,794.50</u>	<u>100.00</u>	<u>109,924.29</u>	<u>1.09</u>	<u>9,987,870.21</u>
其中:银行承兑汇票组合	8,153,058.00	80.74	-	-	8,153,058.00
商业承兑汇票组合	1,944,736.50	19.26	109,924.29	5.65	1,834,812.21
<u>合计</u>	<u>10,097,794.50</u>	<u>100.00</u>	<u>109,924.290</u>	<u>1.09</u>	<u>9,987,870.21</u>

接上表

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	<u>7,875,712.50</u>	<u>100.00</u>	<u>21,185.60</u>	<u>0.27</u>	<u>7,854,526.90</u>
其中:银行承兑汇票组合	7,452,000.00	94.62		-	7,452,000.00
商业承兑汇票组合	423,712.50	5.38	21,185.60	5.00	402,526.90
合计	<u>7,875,712.50</u>	<u>100.00</u>	<u>21,185.60</u>	<u>0.27</u>	<u>7,854,526.90</u>

6、坏账准备的情况

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	
按单项计提坏账准备的应收票据						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据	21,185.60	88,738.69				109,924.29
合计	<u>21,185.60</u>	<u>88,738.69</u>				<u>109,924.29</u>

(三) 应收账款

1、按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内(含1年,下同)	302,207,208.77
1至2年	50,254,864.05
2至3年	4,018,202.53
3至4年	2,848,352.89
4至5年	984,505.00
5年以上	2,160,071.38
合计	<u>362,473,204.62</u>

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		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	1,187,804.55	0.33	1,187,804.55	100.00	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备	<u>361,285,400.07</u>	<u>99.67</u>	<u>25,166,758.86</u>	<u>6.97</u>	<u>336,118,641.21</u>
账龄组合	361,285,400.07	99.67	25,166,758.86	6.97	336,118,641.21
合计	<u>362,473,204.62</u>	<u>100.00</u>	<u>26,354,563.41</u>	<u>7.27</u>	<u>336,118,641.21</u>

接上表

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	729,164.01	0.46	729,164.01	100.00	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备	156,738,662.81	99.54	11,685,080.58	7.46	145,053,582.23
账龄组合	156,738,662.81	99.54	11,685,080.58	7.46	145,053,582.23
<u>合计</u>	<u>157,467,826.82</u>	<u>100.00</u>	<u>12,414,244.59</u>	<u>7.88</u>	<u>145,053,582.23</u>

(1) 按组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年,下同)	301,419,594.22	15,070,979.72	5.00
1至2年	49,944,560.07	4,994,456.01	10.00
2至3年	3,998,556.51	799,711.30	20.00
3至4年	2,848,352.89	1,424,176.45	50.00
4至5年	984,505.00	787,604.00	80.00
5年以上	2,089,831.38	2,089,831.38	100.00
<u>合计</u>	<u>361,285,400.07</u>	<u>25,166,758.86</u>	

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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	
按单项计提坏账准备	729,164.01	458,640.54				1,187,804.55
按组合计提坏账准备	11,685,080.58	13,481,678.28				25,166,758.86
<u>合计</u>	<u>12,414,244.59</u>	<u>13,940,318.82</u>				<u>26,354,563.41</u>

4、本期无实际核销的应收账款。

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
西安永图实业有限公司	25,845,703.66	7.13	1,292,285.18
北京市燃气集团有限责任公司	19,947,386.23	5.50	1,086,304.71
大同华润燃气有限公司	15,519,339.97	4.28	1,077,729.99
津燃华润燃气有限公司	16,121,016.55	4.45	867,864.30
长春燃气股份有限公司	10,834,609.97	2.99	716,664.38
<u>合计</u>	<u>88,268,056.38</u>	<u>24.35</u>	<u>5,040,848.56</u>

6、本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

7、本期无转移应收账款且继续涉入的资产、负债。

（四）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
银行承兑汇票	7,101,972.99	
<u>合计</u>	<u>7,101,972.99</u>	

2、期末无已质押的应收款项融资。

3、期末已背书或贴现但尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	11,682,160.74		
<u>合计</u>	<u>11,682,160.74</u>		

4、期末无因出票人未履约而将其转应收账款的应收款项融资。

（五）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（含1年，下同）	3,398,914.44	100.00	328,366.51	100.00
1-2年				
2-3年				
3年以上				
<u>合计</u>	<u>3,398,914.44</u>	<u>100.00</u>	<u>328,366.51</u>	<u>100.00</u>

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例（%）
西安东方代新精密制造有限公司	非关联方	1,453,166.80	42.75
河南奥盾电子科技有限公司	非关联方	435,700.00	12.82
重庆宝润智能包装有限公司	非关联方	122,800.00	3.61
西安创新融资担保有限公司	非关联方	110,182.76	3.24
北京中普兴财咨询管理有限公司	非关联方	94,339.62	2.78
<u>合计</u>		<u>2,216,189.18</u>	<u>65.20</u>

（六）其他应收款

1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	6,225,989.49	2,690,628.24
<u>合计</u>	<u>6,225,989.49</u>	<u>2,690,628.24</u>

2、其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内(含1年,下同)	4,873,992.49
1至2年	596,752.85
2至3年	1,322,188.84
3至4年	1,600.00
4至5年	340.00
5年以上	
<u>合计</u>	<u>6,794,874.18</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
履约保证金	6,599,073.02	2,697,946.84
备用金	106,420.31	122,800.52
员工借款		
单位往来		
其他	89,380.85	91,232.31
应收出口退税款		
<u>合计</u>	<u>6,794,874.18</u>	<u>2,911,979.67</u>

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	221,351.43			221,351.43
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	347,533.26			347,533.26
本期转回				

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)	
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	568,884.69			568,884.69

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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	
第一阶段	221,351.43	347,533.26				568,884.69
第二阶段						
第三阶段						
<u>合计</u>	<u>221,351.43</u>	<u>347,533.26</u>				<u>568,884.69</u>

(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
宜兴市公用燃气管理有限公司	履约保证金	1,500,000.00	1年以内(含1年)	22.08	
无锡华润燃气有限公司	质量保证金	1,005,000.00	1年以内(含1年); 1-2年(含2年)	14.79	
陕西东方模具压铸有限公司	房租押金	636,367.56	2-3年(含3年)	9.37	
中关村科技租赁股份有限公司	租赁保证金	590,400.00	1年以内(含1年); 1-2年(含2年)	8.69	
远东宏信普惠融资租赁(天津)有限公司	保证金	555,000.00	1-2年(含2年); 2-3年(含3年)	8.17	
<u>合计</u>		<u>4,286,767.56</u>		<u>63.09</u>	

(七) 存货

1、分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	74,375,175.13	4,821,594.11	69,553,581.029	39,031,865.36	4,111,470.18	34,920,395.18
库存商品	21,331,917.88	2,136,499.92	19,195,417.96	24,050,913.88	4,724,082.44	19,326,831.44
在产品	9,130,657.07	49,195.95	9,081,461.12	5,691,012.15	26,919.20	5,664,092.95
发出商品	31,912,720.71	5,682,105.69	26,230,615.02			
合同履约成本	12,068,264.23		12,068,264.23			
<u>合计</u>	<u>148,818,735.02</u>	<u>12,689,395.67</u>	<u>136,129,339.35</u>	<u>68,773,791.39</u>	<u>8,862,471.82</u>	<u>59,911,319.57</u>

2、存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,111,470.18	4,950,213.16		2,694,736.91	1,545,352.32	4,821,594.11
库存商品	4,724,082.44	4,491,458.27		1,139,283.88	5,939,756.91	2,136,499.92
在产品	26,919.20	2,457,910.44		26,919.20	2,408,714.49	49,195.95
发出商品		2,147,381.29	3,534,724.40			5,682,105.69
合计	8,862,471.82	14,046,963.16		3,860,939.99	9,893,823.72	12,689,395.67

3、存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	成本与可变现净值孰低	
库存商品	成本与可变现净值孰低	
在产品	成本与可变现净值孰低	
发出商品	成本与可变现净值孰低	

(八) 合同资产

1、合同资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	21,747,046.70	1,318,619.89	20,428,426.81	8,044,071.97	516,196.66	7,527,875.31
合计	21,747,046.70	1,318,619.89	20,428,426.81	8,044,071.97	516,196.66	7,527,875.31

2、本期合同资产计提减值准备情况

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
计提合同资产坏账准备	802,423.23			
合计	802,423.23			

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	1,386,832.70	2,754.00
预交个人所得税		
预交企业所得税	4,522.62	32,912.62
预缴其他税费		
待摊费用		
合计	1,391,355.32	35,666.62

(十) 其他权益工具投资

1、其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
陕西容铭建设工程有限公司	278,151.92	
<u>合计</u>	<u>278,151.92</u>	

2、非交易性权益工具投资情况

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
陕西容铭建设工程有限公司		90,651.92				该投资本公司以非交易目的持有
<u>合计</u>		<u>90,651.92</u>				

(十一) 固定资产

1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	59,059,175.23	32,579,360.03
固定资产清理		
<u>合计</u>	<u>59,059,175.23</u>	<u>32,579,360.03</u>

2、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	20,868,300.00	16,823,238.59	3,348,695.74	1,458,687.37	18,682,507.40	61,181,429.10
2.本期增加金额		24,599,783.92	1,393,893.81	1,188,043.73	6,997,755.99	34,179,477.45
(1) 购置		18,148,845.89	1,393,893.81	1,188,043.73	6,997,755.99	27,728,539.42
(2) 在建工程转入		6,450,938.03				6,450,938.03
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		1,641,191.61	5,150.00	162,771.10	5,830,128.13	7,639,240.84
(1) 处置或报废		1,641,191.61	5,150.00	162,771.10	5,830,128.13	7,639,240.84
4.期末余额	20,868,300.00	39,781,830.90	4,737,439.55	2,483,960.00	19,850,135.26	87,721,665.71
二、累计折旧						
1.期初余额	3,180,242.45	7,334,943.13	2,324,758.12	775,301.92	14,986,823.45	28,602,069.07
2.本期增加金额	495,622.20	2,253,777.48	572,527.02	449,330.75	3,319,277.94	7,090,535.39
(1) 计提	495,622.20	2,253,777.48	572,527.02	449,330.75	3,319,277.94	7,090,535.39
3.本期减少金额		1,349,260.31	4,892.64	150,308.70	5,525,652.33	7,030,113.98

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子办公设备	其他设备	合计
(1) 处置或报废		1,349,260.31	4,892.64	150,308.70	5,525,652.33	7,030,113.98
4.期末余额	3,675,864.65	8,239,460.30	2,892,392.50	1,074,323.97	12,780,449.06	28,662,490.48
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	17,192,435.35	31,542,370.60	1,845,047.05	1,409,636.03	7,069,686.20	59,059,175.23
2.期初账面价值	17,688,057.55	9,488,295.46	1,023,937.62	683,385.45	3,695,683.95	32,579,360.03

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
办公楼	7,826,942.45	产权证书暂未办理变更
生产厂房	2,532,856.77	产权证书暂未办理变更
车间办公楼	6,832,633.03	产权证书暂未办理变更

注 1: 公司未办妥的房屋及土地产权已于 2023 年 3 月办理至公司的投资对象陕西代新压铸有限公司名下, 详见十三、资产负债表日后事项。

(十二) 在建工程

1、总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程	18,970,202.70	3,881,777.88
工程物资		
合计	18,970,202.70	3,881,777.88

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数 (万元)	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其 他减少 金额	期末余额
自闭阀智能装配线	1,000.00	884,955.75	7,876,106.20			8,761,061.95
自闭阀智能装配线主线	720.68		6,377,654.87			6,377,654.87
钢瓶阀下壳体自动化加工产线	310.00		2,743,362.83			2,743,362.83

项目名称	预算数 (万元)	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其 他减少 金额	期末余额
制管生产线	435.00					
管材喷粉涂装线	233.61					
管件电泳线	210.20					
管件喷粉涂装线	134.20					
其他待安装设备	524.00	2,996,822.13	6,158,902.69	4,773,946.90		4,381,777.92
装修改造工程	927.19					
管道燃气自闭阀自动 化检测设备	190.00		1,676,991.13	1,676,991.13		
<u>合计</u>	<u>4,684.88</u>	<u>3,881,777.88</u>	<u>24,833,017.72</u>	<u>6,450,938.03</u>		<u>22,263,857.57</u>

接上表

项目名称	工程累计投 入占预算的 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
自闭阀智能 装配线	0.88	0.88				自筹资金
自闭阀智能 装配线主线	0.88	0.88				自筹资金
钢瓶阀下壳 体自动化加 工产线	0.88	0.88				自筹资金
制管生产线						自筹资金
管材喷粉涂 装线						自筹资金
管件电泳线						自筹资金
管件喷粉涂 装线						自筹资金
其他待安装 设备	0.84	0.84				自筹资金
装修改造工 程						自筹资金
<u>合计</u>						

(十三) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	运输工具	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	7,724,670.00		7,724,670.00
2.本期增加金额			
(1) 新增租赁合同			

项目	房屋及建筑物	运输工具	合计
3.本期减少金额			
(1) 租赁变更			
4.期末余额	7,724,670.00		7,724,670.00
二、累计折旧			
1.期初余额	2,837,288.76		2,837,288.76
2.本期增加金额	2,837,288.76		2,837,288.76
(1) 计提	2,837,288.76		2,837,288.76
3.本期减少金额			
(1) 租赁变更			
4.期末余额	5,674,577.52		5,674,577.52
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 租赁变更			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	2,050,092.48		2,050,092.48
2.期初账面价值	4,887,381.24		4,887,381.24

(十四) 无形资产

项目	软件	专利权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	836,710.33	7,784,166.67	8,620,877.00
2.本期增加金额	300,868.26		300,868.26
(1) 购置	300,868.26		300,868.26
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	1,137,578.59	7,784,166.67	8,921,745.26
二、累计摊销			
1.期初余额	107,079.19	7,784,166.67	7,891,245.86

项目	软件	专利权	合计
2.本期增加金额	188,865.65		188,865.65
(1)计提	188,865.65		188,865.65
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	295,944.84	7,784,166.67	8,080,111.51
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1)计提			
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	841,633.75		841,633.75
2.期初账面价值	729,631.14		729,631.14

(十五) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修及车间改造费用	728,051.79	1,465,445.10	296,180.16		1,897,316.73
<u>合计</u>	<u>728,051.79</u>	<u>1,465,445.10</u>	<u>296,180.16</u>		<u>1,897,316.73</u>

(十六) 递延所得税资产/递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
减值准备	43,030,160.03	6,454,100.84	22,022,039.38	3,303,305.91
递延收益	768,869.25	115,330.39	942,635.04	141,395.26
预提费用	20,345,714.58	3,051,857.19	7,961,401.87	1,194,210.28
租赁负债暂时性差异	3,750,098.28	562,514.74		
<u>合计</u>	<u>67,894,842.14</u>	<u>10,183,803.16</u>	<u>30,926,076.29</u>	<u>4,638,911.45</u>

2、未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
一次性抵扣固定资产折旧	22,624,944.24	3,393,741.64	9,810,600.70	1,471,590.11

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产暂时性差异	2,050,092.48	307,513.87		
<u>合计</u>	<u>24,675,036.72</u>	<u>3,701,255.51</u>	<u>9,810,600.70</u>	<u>1,471,590.11</u>

3、未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,304,882.79	13,410.72
可抵扣亏损	7,398,678.60	915,225.22
<u>合计</u>	<u>8,703,561.39</u>	<u>928,635.94</u>

4、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2023年			
2024年			
2025年			
2026年	790,179.05	915,225.22	
2027年	6,608,499.55		
<u>合计</u>	<u>7,398,678.60</u>	<u>915,225.22</u>	

(十七) 其他非流动资产

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
预付采购设备款	15,374,606.55		10,447,772.88	8,650,531.76		8,650,531.76
预付股权收购款	20,000,000.00		20,000,000.00			
合同资产	1,659,230.88	191,158.42	1,468,072.46	79,391.16		79,391.16
<u>合计</u>	<u>37,033,837.43</u>	<u>191,158.42</u>	<u>36,842,679.01</u>	<u>8,729,922.92</u>		<u>8,729,922.92</u>

(十八) 短期借款

1、短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	17,723,050.22	17,100,008.93
抵押借款		
保证借款	121,697,441.67	13,017,641.66
信用借款	10,019,333.33	
<u>合计</u>	<u>149,439,825.22</u>	<u>30,117,650.59</u>

2、本报告期内不存在已逾期未偿还的短期借款情况。

质押借款：

注 1：2022 年 8 月 2 日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司西安分行签订《应收账款池融资业务合同》编号：72012020283196，为期一年，融资本金 1,300 万元，借款期限自 2022 年 8 月 4 日至 2023 年 8 月 3 日；公司以应收账款发票质押，发票合计金额 16,438,800.00 元，质押上限比例为 80%。

注 2：2022 年 3 月 3 日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司西安分行签订《应收账款池融资业务合同》编号：72012020283186，借款金额为 437 万人民币，借款期限自 2022 年 3 月 4 日至 2023 年 3 月 4 日；公司以应收账款发票质押，发票合计金额 5,608,017.50 元，质押上限比例为 80%。

保证借款：

注 1：2022 年 3 月 14 日公司与重庆银行股份有限公司西安分行签订《流动资金借款合同》，合同编号：（2022）年（重银陕分营业部贷）字第 0008 号，借款金额为 1000 万人民币，自 2022 年 3 月 17 日起至 2023 年 3 月 16 日止，利率：3.85%；同时保证人：刘波、黄建娥与重庆银行股份有限公司西安分行签订保证合同（编号：（2022）年（重银陕分营业部保）字第 0008 号），保证期间：主合同履行期限届满（含甲方宣布贷款提前到期）之日起三年。

注 2：2022 年 8 月 16 日公司与西安银行股份有限公司临潼分行签订《流动资金借款合同》，合同编号：西行临流借字（2022）第 021 号，借款金额为 1000 万人民币，自 2022 年 8 月 23 日起至 2023 年 8 月 21 日止，利率：4.20%；同时保证人：刘波、黄建娥与西安银行股份有限公司临潼分行签订保证合同（编号：西行临个保字【2022】第 021 号），保证期间：主合同履行期届满之日起三年。

注 3：2022 年 9 月 28 日公司与中国民生银行股份有限公司西安分行签订《综合授信合同》，合同编号：HT1210202228050200，借款金额为 1000 万人民币，自 2022 年 9 月 27 日起至 2023 年 9 月 28 日止，利率：4.35%；同时授信人：刘波、黄建娥与陕西大唐燃气安全科技股份有限公司签订强制执行公证（编号：陕证经字第 6922 号(2022)），最高授信额度的有效使用期限为 2022 年 9 月 27 日至 2023 年 9 月 27 日。

注 4：2022 年 9 月 29 日公司与华夏银行股份有限公司西安分行签订《流动资金借款合同》，合同编号：XHZX3410120020065，借款金额为 1000 万人民币，自 2022 年 9 月 6 日起至 2023 年 9 月 6 日止，利率：4.50%；同时保证人：刘波、黄建娥与华夏银行股份有限公司西安分行签订保证合同（编号：XHZX34101200200650-11），保证期间：自主合同约定的主债务履行期届满之日起三年。

注 5：2022 年 1 月 24 日公司与恒丰银行股份有限公司西安分行签订《流动资金借款合同》，合同编号：2022 年恒银西（高新）借字第 02 号，借款金额为 1000 万人民币，自 2022 年 1 月 26 日起至 2023 年 1 月 25 日止，利率：4.60%；同时保证人：刘波、黄建娥、刘哲媛，张明分别与恒丰银行股份有限公司西安分行签订保证合同（编号：2022 年恒银西（高新）保字第 02-1 号、2022 年恒银西（高新）保字第 02-2 号、2022 年恒银西（高新）保字第 02-3 号、2022 年恒银西

(高新)保字第 02-4 号), 保证期间: 自主合同约定的主债务履行期届满之日起三年。

注 6: 2022 年 9 月 29 日公司与中国光大银行股份有限公司西安分行签订《综合授信协议》, 合同编号: 79252201042, 借款金额为 500 万人民币, 自 2022 年 9 月 29 日起至 2023 年 9 月 28 日止, 利率: 4.20%; 同时保证人: 刘波、黄建娥与中国光大银行股份有限公司西安分行签订保证合同(编号: 79252201042B1), 保证期间: 债务履行期限届满之日起三年。

注 7: 2022 年 10 月 10 日公司与招商银行股份有限公司西安分行签订《授信协议》, 合同编号: 129XY2022033584, 授信总金额为 3000 万人民币, 其中第一笔借款金额 700 万人民币, 借款期限自 2022 年 10 月 27 日至 2023 年 10 月 26 日, 借款利率 3.85%, 第二笔借款金额 800 万人民币, 借款期限自 2022 年 11 月 22 日至 2023 年 11 月 21 日, 借款利率 3.65%; 同时保证人: 刘波、黄建娥与招商银行股份有限公司西安分行签订保证合同(编号: 129XY202203358405), 保证期间: 主合同项下每笔贷款或其他融资或贵行受让的应收账款债权的到期日或每笔垫款的垫款日另加三年。

注 8: 2022 年 4 月 18 日公司与中信银行股份有限公司西安分行签订《人民币流动资金贷款合同》, 合同编号: 银【普惠】字/第【202200075443】号, 借款金额为 355 万人民币, 自 2022 年 4 月 18 日起至 2023 年 4 月 18 日止, 利率: 5.00%; 同时保证人: 刘波与中信银行股份有限公司西安分行签订保证合同(编号: CO220300086746), 保证期间: 自 2022 年 3 月 2 日至 2023 年 12 月 31 日。

注 9: 2022 年 3 月 2 日公司与中信银行股份有限公司西安分行签订《人民币流动资金贷款合同》, 合同编号: 银【普惠】字/第【202200041320】号, 借款金额为 500 万人民币, 自 2022 年 3 月 2 日起至 2023 年 3 月 2 日止, 利率: 5.00%; 同时保证人: 刘波与中信银行股份有限公司西安分行签订保证合同(编号: CO220300086746), 保证期间: 自 2022 年 3 月 2 日至 2023 年 12 月 31 日。

注 10: 2022 年 4 月 27 日公司与兴业银行股份有限公司西安分行签订《流动资金贷款合同》, 合同编号: 兴银陕航天流借字(2022)第 042501 号, 借款金额为 1000 万人民币, 自 2022 年 4 月 22 日起至 2023 年 4 月 21 日止, 利率: 4.40%; 同时保证人: 刘波、黄建娥分别与兴业银行股份有限公司西安分行签订保证合同(编号: 兴银陕航天最高额保证字(2022)042501 号、兴银陕航天最高额保证字(2022)042502 号), 保证期间: 履行期限届满之日起三年。

注 11: 2022 年 5 月 16 日公司与兴业银行股份有限公司西安分行签订《流动资金贷款合同》, 合同编号: 兴银陕航天流借字(2022)第 042501 号, 借款金额为 1400 万人民币, 自 2022 年 5 月 16 日起至 2023 年 5 月 15 日止, 利率: 4.40%; 同时保证人: 刘波、黄建娥分别与兴业银行股份有限公司西安分行签订保证合同(编号: 兴银陕航天最高额保证字(2022)042501 号、兴银陕航天最高额保证字(2022)042502 号), 保证期间: 履行期限届满之日起三年。

注 12: 2022 年 5 月 31 日公司与兴业银行股份有限公司西安分行签订《流动资金贷款合同》, 合同编号: 兴银陕航天流借字(2022)第 042501 号, 借款金额为 1100 万人民币, 自 2022 年 6 月 1 日起至 2023 年 5 月 31 日止, 利率: 4.40%; 同时保证人: 刘波、黄建娥分别与兴业银行股

份有限公司西安分行签订保证合同（编号：兴银陕航天最高额保证字（2022）042501号、兴银陕航天最高额保证字（2022）042502号），保证期间：履行期限届满之日起三年。

注 13：2022 年 4 月 29 日公司与上海浦东发展银行股份有限公司西安分行签订《流动资金借款合同》，合同编号：7201202281428，借款金额为 300 万人民币，自 2022 年 4 月 29 日起至 2023 年 4 月 29 日止，利率：4.60%；同时保证人：刘波、黄建娥、西安创新融资担保有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司西安分行签订保证合同（编号：YB7201202228142801），保证期间：履行期限届满之日起三年。

注 14：2022 年 10 月 25 日公司与上海浦东发展银行股份有限公司西安分行签订《流动资金借款合同》，合同编号：2022XANXZ163，借款金额为 300 万人民币，自 2022 年 10 月 25 日起至 2023 年 10 月 25 日止，利率：4.60%；同时保证人：刘波、黄建娥分别与上海浦东发展银行股份有限公司西安分行签订保证合同（编号：ZB7201202200000105、ZB7204202200000106），保证期间：履行期限届满之日起三年。

注 15：2022 年 4 月 29 日公司与上海浦东发展银行股份有限公司西安分行签订《流动资金借款合同》，合同编号：72012022281429，借款金额为 500 万人民币，自 2022 年 4 月 29 日起至 2023 年 4 月 29 日止，利率：4.60%；同时保证人：刘波、黄建娥、西安创新融资担保有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司西安分行签订保证合同（编号：YB7201202228142901），保证期间：履行期限届满之日起三年。

注 16：2022 年 3 月 30 日公司与上海浦东发展银行股份有限公司西安分行签订《流动资金借款合同》，合同编号：72012022280997，借款金额为 700 万人民币，自 2022 年 3 月 30 日起至 2023 年 3 月 30 日止，利率：5.22%；同时保证人：刘波、黄建娥分别与上海浦东发展银行股份有限公司西安分行签订保证合同（编号：ZB7201202200000105、ZB7204202200000106），保证期间：履行期限届满之日起三年。

（十九）应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付货款及劳务款	85,973,843.89	33,162,296.90
应付业务费	27,089,480.66	9,115,772.00
应付工程及设备款	8,739,854.54	1,808,389.27
应付费账款	2,764,921.37	102,312.40
<u>合计</u>	<u>124,568,100.46</u>	<u>44,188,770.57</u>

（二十）合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收货款	4,306,976.14	1,053,753.47
<u>合计</u>	<u>4,306,976.14</u>	<u>1,053,753.47</u>

（二十一）应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,769,090.91	72,816,964.72	67,436,593.41	11,149,462.22
二、离职后福利-设定提存计划	10,045.20	4,058,598.03	4,049,874.56	18,768.67
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
<u>合计</u>	<u>5,779,136.11</u>	<u>76,875,562.75</u>	<u>71,486,467.97</u>	<u>11,168,230.89</u>

2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,760,001.15	68,446,554.07	63,086,038.72	11,120,516.50
二、职工福利费		1,201,656.78	1,201,656.78	
三、社会保险费	6,209.76	2,456,411.87	2,449,630.91	12,990.72
其中：医疗保险费	5,479.20	2,307,353.68	2,302,850.50	9,982.38
工伤保险费	243.52	143,114.35	140,821.13	2,536.74
生育保险费	487.04	5,943.84	5,959.28	471.60
四、住房公积金	2,880.00	712,342.00	699,267.00	15,955.00
五、工会经费和职工教育经费				
<u>合计</u>	<u>5,769,090.91</u>	<u>72,816,964.72</u>	<u>67,436,593.41</u>	<u>11,149,462.22</u>

3、设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	9,740.80	3,887,398.33	3,878,977.11	18,162.02
2、失业保险费	304.40	171,199.70	170,897.45	606.65
3、企业年金缴费	-	-	-	-
<u>合计</u>	<u>10,045.20</u>	<u>4,058,598.03</u>	<u>4,049,874.56</u>	<u>18,768.67</u>

(二十二) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	21,749,157.24	11,358,354.90
城市维护建设税	1,294,245.02	651,747.86
教育费附加	924,211.89	465,534.20
城镇土地使用税		89.00
印花税	88,548.38	13,908.10
残疾人保障金	118,177.92	
个人所得税	3,341.22	15,530.52
企业所得税	5,408,885.62	958,792.42

项目	期末余额	期初余额
水利基金	20,304.39	11,923.55
<u>合计</u>	<u>29,606,871.68</u>	<u>13,475,880.55</u>

(二十三) 其他应付款

1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,597,922.94	255,776.15
<u>合计</u>	<u>2,597,922.94</u>	<u>255,776.15</u>

2、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	2,050,000.00	
借款及垫款	446,098.96	253,052.53
其他	101,823.98	2,723.62
<u>合计</u>	<u>2,597,922.94</u>	<u>255,776.15</u>

(二十四) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	10,010,694.44	
一年内到期的长期应付款	9,374,753.08	2,901,260.75
一年内到期的租赁负债	894,080.59	6,547,950.68
<u>合计</u>	<u>20,279,528.11</u>	<u>9,449,211.43</u>

注 1: 2021 年 9 月 18 日, 公司与交通银行股份有限公司陕西省分行签署借款合同 (合同编号为: 【112100018】), 借款金额 10000000 元, 贷款用途为用于企业日常经营周转, 贷款期限为 2021 年 9 月 28 日-2023 年 9 月 27 日, 贷款利率为 3.85%; 同时保证人刘波、西安创新融资担保有限公司与交通银行股份有限公司陕西省分行签订保证合同, 保证责任为连带责任保证, 保证期间: 主债务履行期限届满之日后三年止。

(二十五) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	515,237.96	136,987.94
已背书/贴现未到期的应收票据	5,648,794.50	7,790,667.50
未终止确认的已背书未到期的供应链票据	4,044,736.50	

项目	期末余额	期初余额
合计	<u>10,208,768.96</u>	<u>7,927,655.44</u>

(二十六) 长期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	10,010,694.44	10,010,694.44
信用借款		
合计	<u>10,010,694.44</u>	<u>10,010,694.44</u>

(二十七) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	3,841,199.00	6,017,993.86
未确认的融资费用	91,100.72	234,896.81
小计	<u>3,750,098.28</u>	<u>5,783,097.05</u>
减：一年内到期的租赁负债	894,080.59	2,901,260.75
合计	<u>2,856,017.69</u>	<u>2,881,836.30</u>

(二十八) 长期应付款

1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	3,917,065.95	6,853,038.18
合计	<u>3,917,065.95</u>	<u>6,853,038.18</u>

2、按项目性质列示长期应付款

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
售后回租设备款	13,291,819.03	9,754,298.93
小计	<u>13,291,819.03</u>	<u>9,754,298.93</u>
减：一年内到期的长期应付款	9,374,753.08	2,901,260.75
合计	<u>3,917,065.95</u>	<u>6,853,038.18</u>

(二十九) 递延收益

1、递延收益情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	942,635.04		173,765.79	768,869.25	与资产相关
合计	<u>942,635.04</u>		<u>173,765.79</u>	<u>768,869.25</u>	

2、涉及政府补助的项目明细

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
经开区支持产业发展专项资金	129,166.67					50,000.00	129,166.67	与资产相关
西安财政局“绿色制造”项目	813468.37					123,765.79	639,702.58	与资产相关
<u>合计</u>	<u>942,635.04</u>					<u>173,765.79</u>	<u>768,869.25</u>	

注 1：陕西经济技术开发区管委会经济贸易发展局审定本公司“多功能管道燃气安全自闭阀”项目被列入 2014 年度经开区支持产业发展专项资金计划“科技成果转化与创新专项”子项，并以无偿资助方式支持经费 50.00 万元。

注 2：根据陕西省工业和信息化厅、陕西省财政厅《关于征集 2018 年工业转型升级重点项目的通知》（陕工信发【2017】397 号）、陕西省财政厅《关于拨付 2018 年高端装备制造业发展专项资金的通知》（陕财办资【2018】48 号），公司于 2017 年 10 月 20 日申报绿色制造类项目，申报项目名称：智能管道燃气自闭阀，申报项目建设内容：新增一条智能管道燃气自闭阀自动化生产线以及对一条生产线进行自动化改造，2017 年 10 月 30 日取得西安市临潼区发展和改革委员会的项目备案证明（2017-126），该项目已于 2017 年 10 月 30 日在陕西省投资项目在线审批监管平台备案。本公司于 2018 年 9 月 26 日收到西安经济技术开发区财政局地方财政拨款的 18 年高端装备发展专项补助资金 170.00 万元。

(三十) 股本

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	合计	
一、有限售条件股份	<u>57,212,399.00</u>	<u>75,000.00</u>			<u>-9,398,497.00</u>	<u>-9,323,497.00</u>	<u>47,888,902.00</u>
人民币普通股	57,212,399.00	75,000.00			-9,398,497.00	-9,323,497.00	47,888,902.00
二、无限售条件流通股份	<u>61,421,537.00</u>	<u>28,349,284.00</u>			<u>9,398,497.00</u>	<u>37,747,781.00</u>	<u>99,169,318.00</u>
人民币普通股	61,421,537.00	28,349,284.00			9,398,497.00	37,747,781.00	99,169,318.00
<u>股份合计</u>	<u>118,633,936.00</u>	<u>28,424,284.00</u>				<u>28,424,284.00</u>	<u>147,058,220.00</u>

注 1: 公司于 2022 年 8 月 2 日召开了 2022 年第二次临时股东大会, 审议通过了《关于公司股票定向发行说明书的议案》。公司以定向发行的方式发行 28,424,284 股 (含) 人民币普通股, 募集资金合计 99,484,995.00 元。本次定向发行股票价格为每股人民币 3.50 元, 出资方式为货币资金。本次发行后注册资本和股本均为人民币 147,058,220.00 元, 发行股本溢价 71,060,711.00 元计入资本公积。

注 2: 2013 年 3 月, 大唐科技注册资本增加 800 万, 股东刘波以其持有的自闭阀实用新型专利权出资 750 万元, 该专利权所产生的超额收益现值于基准日 2012 年 9 月 30 日的评估结果为 986.89 万元。2022 年股东刘波以货币出资置换无形资产出资, 2022 年度已置换 690 万元, 金额计入资本公积。

(三十一) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	13,212,296.50	77,960,711.00		91,173,007.50
其他资本公积	1.17			1.17
<u>合计</u>	<u>13,212,297.67</u>	<u>77,960,711.00</u>		<u>91,173,008.67</u>

注 1: 资本公积变动详见“(三十一) 股本”。

(三十二) 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益		<u>90,651.92</u>				<u>46,232.48</u>	<u>44,419.44</u>	<u>46,232.48</u>
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		90,651.92				46,232.48	44,419.44	46,232.48
4.企业自身信用风险公允价值变动								
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.现金流量套期的有效部分								
6.外币财务报表折算差额								
<u>合计</u>		<u>90,651.92</u>				<u>46,232.48</u>	<u>44,419.44</u>	<u>46,232.48</u>

(三十三) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	9,747,488.16	4,941,456.11		14,688,944.27
<u>合计</u>	<u>9,747,488.16</u>	<u>4,941,456.11</u>		<u>14,688,944.27</u>

(三十四) 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	51,918,120.75	22,807,060.31
期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-23,873,843.41	2,982,962.85
调整后期初未分配利润	28,044,277.34	19,824,097.46
加: 本期净利润	45,290,594.66	8,752,561.76
减: 提取法定盈余公积	4,941,456.11	977,250.64
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
未分配利润转增资本		
期末未分配利润	68,393,415.89	28,044,277.34

(三十五) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	470,814,260.64	301,502,845.35	192,884,374.99	131,784,742.79
其他业务	790,845.52	160,594.42	698,594.46	
<u>合计</u>	<u>471,605,106.16</u>	<u>301,663,439.77</u>	<u>193,582,969.45</u>	<u>131,784,742.79</u>

2、合同产生的收入的情况

合同分类	本期发生额	上期发生额
商品类型	<u>471,605,106.16</u>	<u>193,582,969.45</u>
自闭阀	443,897,068.11	184,583,750.14
报警器	2,198,335.41	1,795,265.38
天然气用户检测及维修服务	8,784,440.64	1,436,849.01
配件及其他	16,725,262.00	5,767,104.92
按经营地区分类	<u>471,605,106.16</u>	<u>193,582,969.45</u>
西北地区	38,992,193.46	31,373,039.87

合同分类	本期发生额	上期发生额
东北地区	64,129,837.53	39,029,223.46
西南地区	20,170,254.10	6,113,007.80
华北地区	260,177,805.90	89,358,521.85
东南地区	88,135,015.17	27,709,176.47

(三十六) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,119,336.11	979,721.32
教育费附加(含地方)	799,004.71	699,800.94
水利基金	230,296.61	93,147.65
车船税	1,299.00	7,908.20
印花税	259,216.16	175,475.39
城镇土地使用税	178.00	385.67
其他		160.20
<u>合计</u>	<u>2,409,330.59</u>	<u>1,956,599.37</u>

(三十七) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	8,016,605.34	5,192,298.27
技术、售后及代理服务费	32,524,598.39	9,280,975.62
招待费	1,813,525.63	1,930,182.02
差旅费	1,194,771.02	1,153,180.82
广告宣传费	1,025,330.56	472,028.50
招投标费	1,002,364.21	780,193.42
办公费	662,780.78	164,673.21
折旧与摊销	103,456.50	112,164.12
其他	1,730,885.83	1,231,550.30
<u>合计</u>	<u>48,074,318.26</u>	<u>20,317,246.28</u>

(三十八) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	11,645,261.53	6,394,134.06
折旧费	1,869,239.94	1,566,982.97
中介机构费	4,638,826.38	2,399,713.00

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	1,856,475.89	1,109,124.78
招待费	785,762.30	536,188.13
车辆费	779,992.99	557,998.24
物业及水电费	865,384.20	513,283.10
差旅费	234,188.53	105,770.23
残疾人保障金	270,458.88	
其他	233,897.37	290,564.37
合计	<u>23,179,488.01</u>	<u>13,473,758.88</u>

(三十九) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,429,429.84	2,408,765.58
折旧与摊销	216,097.35	566,813.37
材料费用	1,589,599.79	401,411.09
租赁费用	345,678.84	
咨询服务费	736,241.42	362,616.90
其他费用	522,193.27	142,451.81
合计	<u>7,839,240.51</u>	<u>3,882,058.75</u>

(四十) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	6,251,917.56	2,347,840.93
减：利息收入	114,215.33	33,981.81
手续费等	636,099.06	338,734.56
合计	<u>6,773,801.29</u>	<u>2,652,595.68</u>

(四十一) 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
西安财政局“绿色制造”项目	128,690.27	474,416.90
经开区支持产业发展专项资金	50,000.00	50,000.00
西安市科学技术局中企贷款利息补贴	200,000.00	
规上企业研发投入奖补	100,000.00	
失业保险稳岗补贴	90,672.66	
失业保险扩岗补助金	6,000.00	
市工业中小企业发展专项资金支持企业协同发展专题奖补资金	350,000.00	

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
市工业（中小企业）发展专项资金	578,200.00	
非能中小工业企业超产超销奖励项目资金	170,000.00	
中小企业发展专项资金	100,000.00	
国家高新技术企业认定奖励	50,000.00	
西安经济技术开发区管理委员会奖励资金	50,000.00	
西安市经开区财政局地方财政补贴款		220,000.00
政府研发补助		80,000.00
国家级专精特新“小巨人”企业奖励		500,000.00
合计	<u>1,873,562.93</u>	<u>1,324,416.90</u>

（四十二）信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-88,738.69	-9,705.80
应收账款坏账损失	-13,940,318.82	-4,553,836.77
其他应收款坏账损失	-347,533.26	92,232.09
合计	<u>-14,376,590.77</u>	<u>-4,471,310.48</u>

（四十三）资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-14,046,963.16	-5,913,158.09
合同资产减值损失	-802,423.23	-325,836.47
在建工程减值损失	-3,293,654.87	
合计	<u>-18,143,041.26</u>	<u>-6,238,994.56</u>

（四十四）营业外收入

1、分类列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得			
与企业日常活动无关的政府补助	38,900.00		38,900.00
长期挂账无法支付		1,650.00	
其他	3,110.00		3,110.00
合计	<u>42,010.00</u>	<u>1,650.00</u>	<u>42,010.00</u>

2、计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
西安市鼓励企业上市挂牌融资奖励	38,900.00		与收益相关

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
合计	38,900.00		

(四十五) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	609,126.86	4.26	609,126.86
其他	18,375.82	63,908.23	18,375.82
合计	627,502.68	63,912.49	627,502.68

(四十六) 所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	10,889,898.32	3,177,007.73
递延所得税费用	-3,315,226.31	-1,881,546.38
合计	7,574,672.01	1,295,461.35

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	50,433,925.95
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,565,088.89
子公司适用不同税率的影响	-492,710.88
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	190,759.85
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,262.03
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	1,493,682.26
加计可抵扣的成本、费用的影响	-1,175,886.08
其他	
所得税费用	7,574,672.01

(四十七) 现金流量表项目

1、收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	429,735.57	30,103.93
利息收入	114,215.33	33,981.80
政府补助	1,738,697.14	808,002.27
押金及保证金	2,051,417.00	

项目	本期发生额	上期发生额
<u>合计</u>	<u>4,334,065.04</u>	<u>872,088.01</u>

2、支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的期间费用	56,081,180.88	21,495,818.03
银行手续费	46,991.29	57,896.67
押金及保证金	3,841,126.18	584,376.20
其他	196,039.93	34,972.66
<u>合计</u>	<u>60,165,338.28</u>	<u>22,173,063.56</u>

3、支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
预付股权款	20,000,000.00	
其他权益工具投资	187,500.00	
<u>合计</u>	<u>20,187,500.00</u>	

4、支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的租赁款项	1,976,859.25	4,098,504.59
融资担保服务费	589,107.77	
售后回租本金和利息	165,309.35	
<u>合计</u>	<u>2,731,276.37</u>	<u>4,098,504.59</u>

(四十八) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料表

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	42,859,253.94	8,752,561.76
加: 资产减值准备、信用减值准备	32,519,632.03	9,839,673.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,090,535.39	5,111,461.73
使用权资产折旧	2,837,288.76	2,837,288.76
无形资产摊销	188,865.65	79,839.60
长期待摊费用摊销	296,180.16	111,834.26
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)	609,126.86	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		

补充资料	本期金额	上期金额
财务费用（收益以“—”号填列）	6,841,025.33	2,628,680.82
投资损失（收益以“—”号填列）		19,793.96
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-5,544,891.71	-2,350,740.06
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	2,229,665.40	469,193.68
存货的减少（增加以“—”号填列）	-90,264,982.94	1,189,844.10
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-231,852,564.06	-61,776,783.92
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	99,053,889.18	16,640,932.94
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-133,136,976.01	-16,446,418.50
2. 不涉及现金收支的重大活动：		
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	49,045,560.02	22,279,292.48
减：现金的期初余额	22,279,292.48	38,017,889.31
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	26,766,267.54	-15,738,596.83

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	49,045,560.02	22,279,292.48
其中：库存现金	43,574.00	17,867.37
可随时用于支付的银行存款	49,001,986.02	22,261,425.11
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	49,045,560.02	22,279,292.48
其中：公司使用受限制的现金和现金等价物		

（四十九）政府补助

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
经开区支持产业发展专项资金		递延收益	50,000.00

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
西安财政局“绿色制造”项目		递延收益	128,806.20
市工业中小企业发展专项资金支持企业协同发展专题奖补资金	350,000.00	其他收益	350,000.00
市工业（中小企业）发展专项资金	578,200.00	其他收益	578,200.00
非能中小工业企业超产超销奖励项目资金	170,000.00	其他收益	170,000.00
中小企业发展专项资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
国家高新技术企业认定奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
西安经济技术开发区管理委员会奖励资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
西安市鼓励企业上市挂牌融资奖励	38,900.00	营业外收入	38,900.00
西安市科学技术局中企贷款利息补贴	200,000.00	其他收益	200,000.00
规上企业研发投入奖补	100,000.00	其他收益	100,000.00
失业保险稳岗补贴	90,672.66	其他收益	90,672.66
失业保险扩岗补助金	6,000.00	其他收益	6,000.00
合计	1,733,772.66		1,912,578.86

(五十) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,210,000.00	保函保证金
应收票据	5,604,058.00	已背书未到期且未终止确认的票据
应收账款	22,046,817.50	银行借款抵押
固定资产	11,930,677.44	《售后回租赁合同》提供抵押保证
在建工程	6,581,173.65	《售后回租赁合同》提供抵押保证
合计	47,372,726.59	

注 1：固定资产及在建工程抵押情况见下表。

项目	原值	净值	抵押方
固定资产	5,674,949.91	1,817,381.56	远东宏信普惠融资租赁（天津）有限公司
固定资产	9,381,512.85	3,236,233.73	远东国际融资租赁有限公司
固定资产	377,946.91	318,105.31	梅赛德斯-奔驰汽车金融有限公司
固定资产	2,743,362.83	2,482,743.35	中关村科技租赁股份有限公司
固定资产	4,244,213.69	4,076,213.49	欧力士融资租赁（中国）有限公司
在建工程	6,581,173.65	6,581,173.65	中关村科技租赁股份有限公司
合计	29,003,159.84	18,511,851.09	

七、合并范围的变更

(一) 其他原因的合并范围变动

1、2022年1月，公司与无锡数质物联网科技有限公司和无锡纽布里奇物联网科技有限公司共同出资成立无锡数质安全科技有限公司，注册资本100万元，公司以货币认缴51万元，占注册资本51%，无锡数质物联网科技有限公司以货币认缴34万元，占注册资本34%，无锡纽布里奇物联网科技有限公司以货币认缴15万元，占注册资本15%。无锡数质物联网科技有限公司的公司章程约定，股东根据出资份额行使表决权，股东会决议时需经半数表决权的股东表决通过，董事会成员共五名，大唐科技委派两名，股东无锡数质物联网科技有限公司委派一名，股东无锡纽布里奇物联网科技有限公司委派一名，股东会选举一名外部董事，故将其纳入合并范围。

2、2022年7月，公司与西平县甲安燃气安全设备有限公司共同出资成立河南宏厚拓业安全科技有限公司，注册资本2000万元，公司以货币认缴出资1020万元，占注册资本51%，西平县甲安燃气安全设备有限公司以货币认缴980万元，占注册资本49%。河南宏厚拓业安全科技有限公司的公司章程约定，股东会决议时需经半数表决权的股东表决通过，董事会成员共三名，大唐科技委派两名，故将其纳入合并范围。

3、2022年7月，公司与浙江博民机电股份有限公司共同出资成立浙江鸿太燃气设备有限公司，注册资本2000万元，公司以货币认缴出资1020万元，占注册资本51%，浙江博民机电股份有限公司以货币认缴980万元，占注册资本49%。浙江鸿太燃气设备有限公司的公司章程约定，股东会决议时需经半数表决权的股东表决通过，董事会成员共三名，大唐科技委派两名，故将其纳入合并范围。

八、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
陕西领安燃防设备科技有限公司	陕西省西安市临潼区	陕西省西安市临潼区代新工业园骊兴路中段骊丰7路1号1-1室	专用设备制造业	100.00		投资设立
陕西鹏驰建设工程有限公司	陕西省西安市经开区	陕西省西安市经济技术开发区明光路166号凯瑞B座A0402	土木工程建筑业	51.00		收购股权
陕西维暖享建筑工程有限公司	陕西省西安市经开区	陕西省西安市经济技术开发区明光路166号凯瑞B座A0402	房屋建筑业	100.00		收购股权
四川省高发城镇燃气安全科技有限公司	四川省成都市成华区	四川省成都市成华区华泰路33、35号1栋1层1号	科技推广和应用服务业	49.00		投资设立
重庆塞弗新能源科技有限公司	重庆市	重庆市巴南区南彭街道公路物流基地环道东路16号	仪器仪表制造业	51.00		投资设立
河南宏厚拓业安全科技有限公司	河南省漯河市	河南省漯河市河南省漯河市经济技术开发区东方红路与普陀山路交叉口立达创业园B区3号	科技推广和应用服务业	51.00		投资设立
浙江鸿太燃气设备有限公司	浙江省玉环市	浙江省玉环市清港镇双郑塘村清华北路157号2幢(自主申报)	通用设备制造业	51.00		投资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
无锡数质安全科技有限公司	江苏省无锡市	无锡市新吴区菱湖大道180-20-A210	软件和技术服务业	51.00		投资设立

2、重要非全资子公司

公司无重要的非全资子公司

与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，包括货币资金、交易性金融资产、应收款项、应付款项、借款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险和流动性风险。

(一) 金融工具分类

1、资产负债表日的各类金融资产的账面价值

(1) 2022年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	50,473,169.73			50,473,169.73
交易性金融资产				
应收票据	9,987,870.21			9,987,870.21
应收账款	336,118,641.21			336,118,641.21
应收款项融资			7,101,972.99	7,101,972.99
其他应收款	6,225,989.49			6,225,989.49
其他权益工具投资			278,151.92	278,151.92
合计	402,805,670.64		738,0124.91	410,185,795.55

(2) 2021年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	23,022,588.11			23,022,588.11
交易性金融资产				
应收票据	12,429,021.34			12,429,021.34
应收账款	138,977,017.26			138,977,017.26
应收款项融资				
其他应收款	2,902,865.90			2,902,865.90
其他权益工具投资				
合计	177,331,492.61			177,331,492.61

2、资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2022年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		149,439,825.22	149,439,825.22
应付账款		125,004,140.46	125,004,140.46
其他应付款		2,597,922.94	2,597,922.94
一年内到期的非流动负债		20,279,528.11	20,279,528.11
长期借款			
租赁负债		2,856,017.69	2,856,017.69
长期应付款		3,917,065.95	3,917,065.95
合计		304,094,500.40	304,094,500.40

(2) 2021年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		30,000,000.00	30,000,000.00
应付账款		24,880,819.63	24,880,819.63
其他应付款		758,882.43	758,882.43
一年内到期的非流动负债		9,772,976.40	9,772,976.40
长期借款		10,000,000.00	10,000,000.00
租赁负债		6,393,623.61	6,393,623.61
长期应付款		6,063,063.27	6,063,063.27
合计		87,869,365.34	87,869,365.34

(二) 信用风险

本期期末可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。为降低信用风险，本公司制订对客户的授信政策，对客户信用情况进行审核，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

(三) 流动性风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	2022年12月31日			
	1年以内	1年以上至3年	3年以上	合计
短期借款	149,440,311.33			149,440,311.33
应付账款	88,482,109.18	75,840.47	475,223.00	89,033,172.65

项目	2022年12月31日			
	1年以内	1年以上至3年	3年以上	合计
其他应付款	28,544,820.11	239,752.62		28,784,572.73
一年内到期的非流动负债	23,262,590.74			23,262,590.74
长期借款				
租赁负债		5,401,858.66		5,401,858.66
长期应付款		4,091,311.12		4,091,311.12
合计	289,729,831.36	9,808,762.87	475,223.00	300,013,817.23

接上表

项目	2021年12月31日			
	1年以内	1年以上至3年	3年以上	合计
短期借款	30,000,000.00			30,000,000.00
应付账款	24,362,759.13	162,680.50	355,380.00	24,880,819.63
其他应付款	703,919.33	54,963.10		758,882.43
一年内到期的非流动负债	9,772,976.40			9,772,976.40
长期借款		10,000,000.00		10,000,000.00
租赁负债		6,393,623.61		6,393,623.61
长期应付款		6,063,063.27		6,063,063.27
合计	64,839,654.86	22,674,330.48	355,380.00	87,869,365.34

(四) 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、外汇风险。

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。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司与浮动利率有关的银行借款，发生的利息支出将计入当期损益，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益有影响。

九、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他				
2.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				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 应收款项融资			7,101,972.99	7,101,972.99
(三) 其他权益工具投资			278,151.92	278,151.92
持续以公允价值计量的资产总额			7,380,124.91	7,380,124.91

(二) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用估值技术和重要参数的定性及定量信息

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率\股票波动率\企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

本公司理财产品在报告期末以公允价值计量。对于持有的理财产品，公司按照理财产品购买成本加上预期收益作为公允价值的合理估计进行计量。对于持有的其他权益工具投资，公司按照被投资单位经审计净资产价值作为公允价值的合理估计进行计量。

(三) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、长期借款、租赁负债、长期应付款等。

十、关联方及关联交易

(一) 公司控股股东

股东名称	关联关系	对本企业的持股比例(%)	对本企业的表决权比例(%)
刘波	实际控制人	37.49	37.49

(二) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
黄建娥	实际控制人配偶
魏学芳	股东、董事
刘哲媛	股东
张明	董事、总经理
陕西东方模具压铸有限公司	持股 5%以上股东控制的企业
浙江博民机电股份有限公司	子公司浙江鸿太燃气设备有限公司的股东
西安东方代新精密制造有限公司	持股 5%以上股东控制的企业

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
西安臻安燃气技术有限公司	子公司陕西鹏驰建设工程有限公司的股东

(三) 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/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江博民机电股份有限公司	材料/水电费/加工费	1,710,528.45	
浙江博民机电股份有限公司	固定资产	3,592,654.87	
西安东方代新精密制造有限公司	材料/加工服务	35,239,663.63	
西安东方代新精密制造有限公司	固定资产	4,123,385.84	
西安臻安燃气技术有限公司	劳务服务	165,277.63	
<u>合计</u>		<u>44,831,510.42</u>	

2、关联租赁情况

(1) 本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
陕西东方模具压铸有限公司	房屋建筑物					2,318,246.88	2,335,293.80	66,990.84	484,904.27		
西安臻安燃气技术有限公司	房屋建筑物	56,631.19				61,728.00					
浙江博民机电股份有限公司	房屋建筑物	524,535.78				571,744.00					
<u>合计</u>		<u>1,209,542.16</u>				<u>3,910,186.78</u>	<u>2,335,293.80</u>	<u>405,714.96</u>	<u>484,904.27</u>		

3、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
刘波	2,297,311.04	2022-5-12	2029-5-10	否
刘波	3,749,999.00	2021-12-1	2028-1-5	否
刘波	1,190,002.00	2021-5-31	2027-5-29	否
刘波、黄建娥、魏学芳、刘哲媛	4,736,158.44	2021-8-25	2027-2-24	否
刘波，黄建娥	10,000,000.00	2022-3-17	2026-3-17	否
刘波，黄建娥	10,000,000.00	2023-8-21	2026-8-21	否
刘波，黄建娥	10,000,000.00	2022-9-27	2023-9-27	否
刘波，黄建娥	10,000,000.00	2023-9-6	2026-9-6	否
刘波，黄建娥，刘哲媛，张明	10,000,000.00	2023-1-25	2026-1-25	否
刘波，黄建娥	5,000,000.00	2023-9-28	2026-9-28	否
刘波，黄建娥	30,000,000.00	2023-11-21	2026-11-21	否
刘波	3,350,000.00	2023-3-2	2026-3-2	否
刘波	5,000,000.00	2023-4-18	2026-4-18	否
刘波，黄建娥	10,000,000.00	2023-4-21	2026-4-21	否
刘波，黄建娥	14,000,000.00	2023-5-15	2026-5-15	否
刘波，黄建娥	11,000,000.00	2023-5-31	2026-5-31	否
刘波，黄建娥，西安创新融资担保有限公司	3,000,000.00	2023-4-29	2026-4-29	否
刘波，黄建娥	3,000,000.00	2023-10-29	2026-10-25	否
刘波，黄建娥，西安创新融资担保有限公司	5,000,000.00	2023-4-29	2026-4-29	否
刘波，黄建娥	7,000,000.00	2023-3-30	2026-3-30	否
刘波，黄建娥，西安创新融资担保有限公司	10,000,000.00	2023-9-27	2026-9-27	否
合计	168,323,470.48			

4、关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	交易类型	关联方定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
西安东方代新精	购买	采购固	协议定价	5,139,296.47	10.97		

关联方	关联交易内容	交易类型	关联方定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
密制造有限公司	设备	定资产					
浙江博民机电股份有限公司	购买设备	采购固定资产	协议定价	3,592,654.84	7.67		
合计				9,429,138.50	18.64		

5、关联方股权质押事项

截至2022年12月31日，刘波持有本公司股份55,127,962股，占公司总股本的37.49%，其中已质押的股份数为5,619,000股，占其持股总数的10.19%，占公司总股本的3.82%。

截至2022年12月31日，刘哲媛持有本公司股份11,863,394股，占公司总股本的8.07%，其中已质押的股份数为5,619,000股，占其持股总数的47.36%，占公司总股本的3.82%。

6、其他关联交易

2022年12月27日公司召开2022年第三次临时股东大会，会议审议通过了《关于对外投资收购陕西代新压铸有限公司的议案》。公司股东杨利海持有公司13.60%股权，持有陕西代新压铸有限公司99.50%股权，本次交易构成关联交易。截至2022年12月31日，本公司累计出资20,000,000.00元，收购尚在推进中。

（四）关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	陕西东方模具压铸有限公司	636,367.56	127,273.51	636,367.56	
应收账款	西安东方代新精密制造有限公司	513,634.77	51,363.48	513,634.77	25,681.74
应收账款	西安臻安燃气技术有限公司	652,800.00	652,800.00	577,699.12	28,884.96
其他应收款	黄建桥	340.00	272.0		
应收账款	陕西东方模具压铸有限公司	1,022,994.32	51,149.72		
合计		2,826,136.65	882,858.71	1,727,701.45	54,566.70

2、应付项目

项目名称	关联方	期末账面金额	期初账面金额
应付账款	陕西东方模具压铸有限公司	1,240,997.97	

项目名称	关联方	期末账面金额	期初账面金额
其他应付款	其他个人关联方	96.67	
合同负债	西安佰澳豪斯生物科技有限公司	5400.00	
<u>合计</u>		<u>1,246,494.64</u>	

十一、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的重要承诺事项。

（二）或有事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的重要未决诉讼、对外担保等或有事项。

十二、资产负债表日后事项

（一）2023 年 4 月 11 日，公司召开 2023 年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于确认<土地及房屋转让合同>相关事宜的议案》，确认并同意将公司与陕西东方模具压铸有限公司于 2013 年 5 月 21 日签订的《土地及房屋转让合同》所约定购买的资产全部过户至陕西代新压铸有限公司名下，并视同转让合同履行完毕。公司于 2013 年 5 月 21 日与陕西东方模具压铸有限公司签订的《土地及房屋转让合同》内容包括公司受让陕西东方模具压铸有限公司位于临潼区代新工业园房屋（两层研发中心办公楼、一栋独立的平层生产厂房、二层车间办公室）和 20 亩土地。《土地及房屋转让合同》约定两层研发中心办公楼转让价款 8,293,500.00 元，平层生产厂房转让价款 9,500,400.00 元，车间办公室转让价款 3,074,400.00 元；土地 20 亩转让价格为该块土地招拍挂的最终价格加上合理的费用。

陕西代新压铸有限公司已于 2023 年 3 月收到了陕西省西安市临潼区不动产登记局登记的陕（2023）临潼区不动产权第 0004481 号、陕（2023）临潼区不动产权第 0004488 号、陕（2023）临潼区不动产权第 0004489 号、陕（2023）临潼区不动产权第 0004490 号、陕（2023）临潼区不动产权第 0004491 号、陕（2023）临潼区不动产权第 0004492 号不动产权证书。

（二）2023 年 1 月 20 日，公司股东杨利海将其持有的公司股份 20,000,000 股办理质押登记，质押权人为北京银行股份有限公司西安分行，质押股份用于陕西代新压铸有限公司向银行申请银行贷款，质押股份占公司总股本 13.60%。

（三）2023 年 2 月 7 日，公司股东陕西省高技术服务业创业投资基金（有限合伙）通过大宗交易减持公司流通股 10,000,000 股。本次减持后，股东陕西省高技术服务业创业投资基金（有限合伙）持股比例由 6.80%变为 0%。

（四）2023 年 4 月 17 日，公司召开第三届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于拟注销全资子公司的议案》和《关于收购控股公司少数股东股权的议案》。公司拟注销全资子公司陕西维暖享建筑工程有限公司，拟以 0 元收购无锡数质物联网科技有限公司持有的无锡数质安全科技有限公司 34%股权和无锡纽布里奇物联网科技有限公司持有的无锡数质安全科技有限公司 15%的股权，使无锡数质安全科技有限公司将成为公司全资子公司。

十三、其他重要事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十四、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
1 年以内（含 1 年，下同）	300,841,089.24
1 至 2 年	50,066,613.55
2 至 3 年	4,018,202.53
3 至 4 年	2,848,352.89
4 至 5 年	984,505.00
5 年以上	2,160,071.38
合计	<u>360,918,834.59</u>

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					
按单项计提坏账准备	1,187,804.55	0.33	1,187,804.55	100	-
按组合计提坏账准备	<u>359,731,030.04</u>	<u>99.67</u>	<u>24,892,475.89</u>	<u>6.92</u>	<u>334,838,554.15</u>
账龄组合	355,987,991.27	1.04	24,892,475.89	6.99	331,095,515.38
合并范围内公司组合	3,743,038.77	98.63			3,743,038.77
合计	<u>360,918,834.59</u>	<u>100</u>	<u>26,080,280.44</u>	<u>7.23</u>	<u>334,838,554.15</u>

接上表

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	729,164.01	0.46	729,164.01	100.00	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备	<u>156,550,412.31</u>	<u>99.54</u>	<u>11,675,668.05</u>	<u>7.46</u>	<u>144,874,744.26</u>
账龄组合	156,550,412.31	99.54	11,675,668.05	7.46	144,874,744.26
合计	<u>157,279,576.32</u>	<u>100.00</u>	<u>12,404,832.06</u>	<u>7.89</u>	<u>144,874,744.26</u>

(1) 按组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	296,310,435.92	14,815,521.80	5
1 至 2 年	49,756,309.57	4,975,630.96	10
2 至 3 年	3,998,556.51	799,711.30	20
3 至 4 年	2,848,352.89	1,424,176.45	50
4 至 5 年	984,505.00	787,604.00	80
5 年以上	2,089,831.38	2,089,831.38	100
<u>合计</u>	<u>355,987,991.27</u>	<u>24,892,475.89</u>	<u>6.99</u>

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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	
按组合计提预期信用损失的应收账款	11,675,668.05	13,216,807.84				24,892,475.89
单项计提	729,164.01	458,640.54				1,187,804.55
<u>合计</u>	<u>12,404,832.06</u>	<u>13,675,448.38</u>				<u>26,080,280.44</u>

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
西安永图实业有限公司	25,845,703.66	7.72	1,292,285.18
北京市燃气集团有限责任公司	19,947,386.23	5.96	1,086,304.71
大同华润燃气有限公司	15,519,339.97	4.63	1,077,729.99
津燃华润燃气有限公司	16,121,016.55	4.81	867,864.30
长春燃气股份有限公司	10,834,609.97	3.24	716,664.38
合计	<u>88,268,056.38</u>	<u>26.36</u>	<u>5,040,848.56</u>

(二) 其他应收款

1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,022,028.13	2,614,662.66
<u>合计</u>	<u>6,022,028.13</u>	<u>2,614,662.66</u>

2、其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内(含1年,下同)	4,673,317.37
1至2年	581,952.85
2至3年	1,322,188.84
3至4年	1,600.00
4至5年	340
5年以上	
合计	<u>6,579,399.06</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	6,533,773.02	2,687,946.84
职工备用金及借款	45,626.04	122,800.52
合并内往来		
其他		21,268.54
合计	<u>6,579,399.06</u>	<u>2,832,015.90</u>

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	217,353.24			217,353.24
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	340,017.69			340,017.69
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	557,370.93			557,370.93

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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	
其他应收款	217,353.24	340,017.69				557,370.93
合计	<u>217,353.24</u>	<u>340,017.69</u>				<u>557,370.93</u>

(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
宜兴市公用燃气管理有限公司	履约保证金	1,500,000.00	1年以内(含1年)	22.08	
无锡华润燃气有限公司	质量保证金	1,005,000.00	1年以内(含1年); 1-2年(含2年)	14.79	
陕西东方模具压铸有限公司	房租押金	636,367.56	2-3年(含3年)	9.37	
中关村科技租赁股份有限公司	租赁保证金	590,400.00	1年以内(含1年); 1-2年(含2年)	8.69	
远东宏信普惠融资租赁(天津)有限公司	保证金	555,000.00	1-2年(含2年); 2-3年(含3年)	8.17	
合计		<u>4,286,767.56</u>		<u>63.09</u>	

(三) 长期股权投资

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	13,060,000.00		13,060,000.00
对联营、合营企业投资			
合计	<u>13,060,000.00</u>		<u>13,060,000.00</u>

接上表

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,520,000.00		1,520,000.00
对联营、合营企业投资			
合计	<u>1,520,000.00</u>		<u>1,520,000.00</u>

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	
陕西鹏驰建设工程有限公司	1,020,000.00	1,020,000.00				2,040,000.00

陕西维暖享建筑工程有限公司					
四川省高发城镇燃气安全科技有限公司	500,000.00	850,000.00			1,350,000.00
重庆塞弗新能源科技有限公司		4,060,000.00			4,060,000.00
无锡数质安全科技有限公司		510,000.00			510,000.00
浙江鸿太燃气设备有限公司		5,100,000.00			5,100,000.00
合计	1,520,000.00	11,540,000.00			13,060,000.00

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	456,880,933.63	289,585,409.24	191,447,525.98	130,366,253.68
其他业务	2,394,595.85	137,104.49	698,594.46	
合计	459,275,529.48	289,722,513.73	192,146,120.44	130,366,253.68

1、合同产生的收入的情况

合同分类	本期发生额	上期发生额
商品类型	459,275,529.48	192,146,120.44
自闭阀	441,134,131.39	183,050,147.55
报警器	1,698,531.87	1,630,679.58
天然气用户检测及维修服务	2,394,595.85	698,594.46
配件及其他	14,048,270.37	6,766,698.85
按经营地区分类	459,275,529.48	192,146,120.44
西北地区	41,790,400.56	30,124,441.36
东北地区	64,129,837.53	38,840,972.96
西南地区	20,916,066.50	6,113,007.80
华北地区	241,882,528.1	89,358,521.85
东南地区	90,556,696.80	27,709,176.47

十五、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益	-609,126.86	
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
(3) 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)	1,912,462.93	

项目	金额	说明
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

陕西大唐燃气安全科技股份有限公司

董事会

2024-04-29