



宏远氧业

NEEQ : 874089

烟台宏远氧业股份有限公司

Yantai Hongyuan Oxygen Industrial Inc.



半年度报告

— 2023 —

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人贾春遐、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）高洪翔保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、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、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

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 | 会计数据和经营情况 | 7 |
| 第三节 | 重大事件 | 16 |
| 第四节 | 股份变动及股东情况 | 19 |
| 第五节 | 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 | 21 |
| 第六节 | 财务会计报告 | 23 |
| 附件 I | 会计信息调整及差异情况 | 87 |
| 附件 II | 融资情况 | 88 |

| | |
|--------|--|
| 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 | 指 | 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 |
| 宏远隧道舱 | 指 | 烟台宏远隧道矿用舱有限公司 |
| 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6月30日 |
| 报告期、本报告期、本期 | 指 | 2023年1月1日至2023年6月30日 |
| 期末 | 指 | 2023年6月30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 |
| 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 | 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） | 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人为（唐焕新女士、高少臣先生），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 | 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，形成了“医、民、军”三位一体的产业布局，主要产品包括医用氧舱、微压舱、气压过渡舱、军用加/减压舱、试验舱、潜水装备等。 | | |
| 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 | 集合竞价交易 | 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 | 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 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式

宏远氧业是一家国内领先的集载人压力容器设计、研发、制造、销售和服务于一体的企业。公司的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，形成了“医、民、军”三位一体的产业布局，主要产品包括医用氧舱、微压舱、气压过渡舱、军用加/减压舱、试验舱、潜水装备等。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。

报告期内，公司主要商业模式如下：

1、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。

2、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。

3、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) 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。

（3）气压过渡舱

公司气压过渡舱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，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。气压过渡舱经客户验收合格后确认收入。

（4）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。

4、研发体系及研发模式

公司拥有完善的研发创新机制，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。其中，公司与海军特色医学中心在烟台共同组建军方的潜水救生装备研发中心和产业化基地，做到资源和信息共享，优势互补，充分发挥企业的成果转化方面的优势，快速推进军方相关的项目进展；公司与中船重工第七〇二所和中船重工第七一九所建立虚拟性产学研合作模式，以行业技术中心为平台，通过项目合作开发，人才培养等多种方式加大技术交流的力度，利用两个所在饱和潜水和载人潜水器方面的基础性研究和多年实验积累的经验，快速推进例如深海载人潜水系统、实艇模拟脱险舱等课题的研发工作。此外，公司与“蛟龙号”总设计师、中国工程院徐芑南院士共建院士工作站，并邀请行业内顶尖专家参与研创，逐渐打造起一个成熟的产学研协同创新的生态体系。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业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 | 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； 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”；
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。

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 | 123,382,654.82 | 108,175,939.29 | 14.06% |
| 毛利率% | 31.22% | 30.93% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 8,029,840.00 | 6,741,259.64 | 19.11% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 7,972,065.36 | 6,501,949.74 | 22.61% |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算） | 1.82% | 1.67% | - |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | 1.81% | 1.61% | - |
| 基本每股收益 | 0.35 | 0.30 | 16.67% |
| 偿债能力 | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例% |
| 资产总计 | 789,017,039.41 | 758,556,843.73 | 4.02% |
| 负债总计 | 343,261,130.37 | 321,301,946.70 | 6.83% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 445,755,909.04 | 437,254,897.03 | 1.94% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 19.61 | 19.24 | 1.94% |
| 资产负债率%（母公司） | 43.20% | 42.17% | - |
| 资产负债率%（合并） | 43.50% | 42.36% | - |
| 流动比率 | 1.49 | 1.53 | - |
| 利息保障倍数 | - | 364.71 | - |
| 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 | 10,871,486.02 | -11,900,375.69 | 191.35% |
| 应收账款周转率 | 1.19 | 1.41 | - |
| 存货周转率 | 0.97 | 0.82 | - |
| 成长情况 | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
| 总资产增长率% | 4.02% | 9.65% | - |

| | | | |
|----------|--------|---------|---|
| 营业收入增长率% | 14.06% | -14.14% | - |
| 净利润增长率% | 19.11% | -79.06% | - |

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 | 67,351,950.22 | 8.54% | 46,314,551.76 | 6.11% | 45.42% |
| 应收票据 | 5,742,721.50 | 0.73% | 3,759,335.25 | 0.50% | 52.76% |
| 应收账款 | 192,079,541.20 | 24.34% | 194,218,307.28 | 25.61% | -1.10% |
| 交易性金融资产 | - | 0.00% | 23,014,931.07 | 3.03% | -100.00% |
| 应收款项融资 | 588,000.00 | 0.07% | 3,970,102.14 | 0.52% | -85.19% |
| 预付款项 | 3,732,240.77 | 0.47% | 4,242,503.67 | 0.56% | -12.03% |
| 其他应收款 | 6,059,466.25 | 0.77% | 5,118,997.16 | 0.68% | 18.37% |
| 存货 | 184,644,899.99 | 23.40% | 165,495,822.73 | 21.82% | 11.57% |
| 合同资产 | 14,898,871.14 | 1.89% | 12,933,491.66 | 1.71% | 15.20% |
| 其他流动资产 | 7,613,178.58 | 0.97% | 5,000,325.01 | 0.66% | 52.25% |
| 投资性房地产 | 6,124,381.64 | 0.78% | 955,648.61 | 0.13% | 540.86% |
| 固定资产 | 148,913,838.80 | 18.88% | 159,534,309.86 | 21.04% | -6.66% |
| 在建工程 | 24,790,368.68 | 3.14% | 6,784,451.63 | 0.89% | 265.40% |
| 使用权资产 | 369,859.40 | 0.05% | 446,069.50 | 0.06% | -17.08% |
| 无形资产 | 115,072,704.52 | 14.58% | 115,765,808.50 | 15.27% | -0.60% |
| 长期待摊费用 | 6,768,736.84 | 0.86% | 6,747,457.17 | 0.89% | 0.32% |
| 递延所得税资产 | 4,266,279.87 | 0.54% | 4,254,730.71 | 0.56% | 0.27% |
| 短期借款 | 5,000,000.00 | 0.63% | 5,000,000.00 | 0.66% | 0.00% |
| 应付票据 | 58,224,319.08 | 7.38% | 32,894,824.75 | 4.34% | 77.00% |
| 应付账款 | 76,916,213.20 | 9.75% | 80,033,529.01 | 10.55% | -3.90% |
| 合同负债 | 140,122,326.43 | 17.76% | 130,481,112.58 | 17.20% | 7.39% |
| 应付职工薪酬 | 5,546,010.65 | 0.70% | 6,144,707.37 | 0.81% | -9.74% |
| 应交税费 | 8,009,386.15 | 1.02% | 22,796,211.76 | 3.01% | -64.87% |
| 其他应付款 | 2,072,854.96 | 0.26% | 2,606,835.41 | 0.34% | -20.84% |
| 其他流动负债 | 28,856,056.80 | 3.66% | 22,599,921.10 | 2.98% | 27.68% |
| 递延收益 | 16,810,600.00 | 2.13% | 16,810,600.00 | 2.22% | 0.00% |
| 租赁负债 | 271,204.56 | 0.03% | 342,327.55 | 0.05% | -20.78% |
| 预计负债 | 1,356,008.97 | 0.17% | 1,505,574.35 | 0.20% | -9.93% |
| 递延所得税负债 | 76,149.56 | 0.01% | 86,302.83 | 0.01% | -11.76% |

项目重大变动原因：

1、报告期内货币资金较上年期末增长45.42%，主要系本期销售与回款情况良好，经营性现金流净流入

同比增加2,277.19万元所致；

2、报告期内投资性房地产较上年期末增长540.86%，主要系公司本期将部分办公楼楼层对外出租，新增固定资产转入导致投资性房地产账面价值上升；

3、报告期内在建工程较上年期末增长265.40%，主要系本期2号厂房和新厂区建设等工程项目增加资金投入所致；

4、报告期内应付票据较上年期末增长77.00%，主要系结算时点影响，年中应付商业承兑汇票余额较年末增加所致。

5、报告期内存货较上年期末增加1,914.91万元，增长11.57%，主要系原材料、自制半成品及在产品账面价值增加所致；公司销售存在一定季节性，一般下半年度销售金额较大，导致年中的存货金额大于年末金额。

6、报告期内固定资产较上年期末减少1,062.05万元，降低6.66%，主要系本期公司将部分办公楼楼层对外出租，固定资产转入投资性房地产导致固定资产账面价值下降；

7、报告期内合同负债较上年期末增加964.12万元，增长7.39%，系本期预收货款账面价值增加所致。

（二） 营业情况与现金流量分析

单位：元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | | 变动比例% |
|---------------|----------------|-----------|----------------|-----------|------------|
| | 金额 | 占营业收入的比重% | 金额 | 占营业收入的比重% | |
| 营业收入 | 123,382,654.82 | - | 108,175,939.29 | - | 14.06% |
| 营业成本 | 84,868,087.78 | 68.78% | 74,717,058.88 | 69.07% | 13.59% |
| 毛利率 | 31.22% | - | 30.93% | - | - |
| 税金及附加 | 2,876,814.68 | 2.33% | 2,378,913.19 | 2.20% | 20.93% |
| 销售费用 | 12,542,665.09 | 10.17% | 9,458,327.11 | 8.74% | 32.61% |
| 管理费用 | 9,664,137.37 | 7.83% | 9,669,886.19 | 8.94% | -0.06% |
| 研发费用 | 3,626,566.36 | 2.94% | 5,198,777.31 | 4.81% | -30.24% |
| 财务费用 | -140,662.56 | -0.11% | 22,100.59 | 0.02% | -736.47% |
| 其他收益 | 931,321.84 | 0.75% | 273,973.55 | 0.25% | 239.93% |
| 投资收益 | 139,653.27 | 0.11% | 123,982.65 | 0.11% | 12.64% |
| 信用减值损失 | -990,402.77 | -0.80% | 584,888.84 | 0.54% | -269.33% |
| 资产减值损失 | -108,770.52 | -0.09% | 211,635.86 | 0.20% | -151.40% |
| 营业利润 | 9,916,847.90 | 8.04% | 7,925,356.91 | 7.33% | 25.13% |
| 营业外收入 | 136,172.71 | 0.11% | 28,286.93 | 0.03% | 381.40% |
| 营业外支出 | 81,970.91 | 0.07% | 200.00 | 0.00% | 40,885.46% |
| 利润总额 | 9,971,049.70 | 8.08% | 7,953,443.84 | 7.35% | 25.37% |
| 所得税费用 | 1,941,209.70 | 1.57% | 1,212,184.20 | 1.12% | 60.14% |
| 净利润 | 8,029,840.00 | 6.51% | 6,741,259.64 | 6.23% | 19.11% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 10,871,486.02 | - | -11,900,375.69 | - | 191.35% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 10,525,375.09 | - | -15,317,555.45 | - | 168.71% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -600,000.00 | - | 4,048,757.39 | - | -114.82% |

| | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|
| 额 | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|

项目重大变动原因：

- 1、报告期内营业收入较上年同期增长 14.06%，公司业务保持持续稳定增长；
- 2、报告期内营业成本较上年同期增长 13.59%，成本结构和毛利率保持相对稳定，与营业收入增长相匹配；
- 3、报告期内销售费用较上年同期增长 32.61%，主要系 2022 年上半年受终端封控影响，公司销售活动中的差旅及业务招待受到一定影响。今年相比去年同期销售活动得到了增强，差旅费与招待费同比大幅增加导致销售费用同比增长；
- 4、报告期内研发费用较上年同期减少 30.24%，主要系公司本期研发项目较去年同期项目有所减少，导致研发材料费及研发人员绩效薪酬减少所致；
- 5、报告期内财务费用较上年同期下降 736.47%，主要系本期票据贴现未终止确认，不确认利息费用，同时由于本期回款良好、银行存款金额增加导致利息收入增加以及汇兑收益增加所致；
- 6、报告期内信用减值损失较上年同期增长 269.33%，主要系随着销售规模增长，应收票据、应收账款及其他应收款余额随之增加，公司相应计提坏账准备并形成信用减值损失所致；
- 7、报告期内资产减值损失较上年同期增长 151.40%，主要系随着销售规模增长，本期未到期质保金余额增长 207.42 万元，公司相应计提合同资产减值损失所致；
- 8、报告期内所得税费用较上年同期增长 60.14%，主要系利润总额较上年同期增长，所得税费用相应增加所致；
- 9、报告期内经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 191.35%，主要系销售及回款情况良好，销售商品、提供劳务收到的现金相比上年同期增加 5,213.11 万元所致；
- 10、报告期内投资活动产生的现金流量较上年同期增长 168.71%，主要系报告期内赎回银行理财产品相比去年同期增长 1,346.70 万元所致；
- 11、报告期内筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 114.82%，主要系公司上期取得 686.53 万元筹资借款，本期除支付其他与筹资活动有关的现金 60 万元以外无其他筹资活动所致。

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有限公司 | 子公司 | 载人压力舱等产品的研究开发工作 | 20,000,000.00 | 43,470,915.49 | 8,448,344.64 | - | - 1,267,964.73 |
| 烟台宏远海洋装备工程技术有限公 | 子公司 | 海洋工程装备等产品 | 500,000,000.00 | 81,405,668.23 | 78,536,183.66 | - | -263,126.10 |

| | | | | | | | |
|------------------------------------|----------|-------------------|---------------|---------------|---------------|---|-------------|
| 司 | | 的研究 开发工 作 | | | | | |
| 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 | 19,660,312.96 | 19,604,456.60 | - | -220,205.10 |
| 烟台宏远隧 道矿用舱有 限公司 ^注 | 参股公 司 | 未开展 实际经 营活动 | 50,000,000.00 | - | - | - | - |

注：国家税务总局烟台市芝罘区税务局已于 2020 年 12 月 22 日出具《清税证明》（芝罘黄务税-税企清[2020]583 号），确认宏远隧道舱所有税务事项均已结清；2023 年 3 月 22 日，烟台市行政审批服务局出具《登记通知书》（烟登字[2023]第 000443 号），确认宏远隧道舱提交的注销登记申请材料齐全，符合法定形式，予以登记。同日，宏远隧道舱的注销流程已办理完毕，完成注销。

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） 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 企业社会责任

适用 不适用

六、 公司面临的重大风险分析

| 重大风险事项名称 | 重大风险事项简要描述 |
|------------|--|
| 创新风险 | <p>公司始终坚持以技术创新为驱动力，积极研究新技术，研发新产品，现已取得多项专利权和软件著作权。但若同行业公司通过持续创新并开发出技术领先、更契合市场需求的产品，或采取更优的商业模式，则可能会导致公司处于竞争劣势，对公司的业绩造成不利影响。</p> <p>应对措施：公司将继续坚持以技术创新为驱动力，持续推进新产品研发工作，以更好地适应客户多样化的需求，不断提升公司竞争力。</p> |
| 核心技术人员流失风险 | <p>公司所处行业属于多学科交叉的知识密集型领域，对技术人才需求量较大。随着行业的快速发展，行业内企业能否吸引和培养优秀的技术人才并维持核心技术团队的稳定对公司的持续创新和稳定经营至关重要。但随着行业竞争态势的加剧，行业内企业对研发人才的争夺日益激烈，若公司绩效管理和激励机制不能有效实施，或不能有效增强技术人员对公司的归属感，在未来可能面临核心技术人员流失的风险，可能对公司持续经营造成不利影响</p> |

| | |
|-----------------|---|
| | <p>应对措施：公司将加强企业文化建设，并不断健全长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司员工积极性，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展。</p> |
| 新产品研发风险 | <p>公司所处行业对技术创新和产品研发能力要求较高、发周期较长，为持续保持公司在行业内的核心竞争力，公司需要精确掌握市场需求及技术发展趋势，不断研发新技术及新产品。在新产品研发过程中，可能面临研发技术路线偏差、研发成本过高等问题，同时由于医疗器械及特种设备产品要经过严格的审核、注册检测、质量管理体系考核和注册审批等阶段，才能获得相关监督管理部门颁发的产品注册证书以实现上市销售。上述环节都可能导致公司新产品研发进程受阻，发生新产品研发风险。</p> <p>应对措施：公司将密切关注行业发展动态以及技术的发展趋势，积极进行市场调研，并根据客户需求的变化调整公司产品的研发工作，使公司产品始终能够满足客户的需求。公司将加强对研发项目的过程控制，确保公司技术的先进性和产品的成果转化。同时，公司将积极做好新研发产品的审核、注册检测、质量管理体系考核和注册审判等手续，提升新产品的转化率。</p> |
| 市场需求变化的风险 | <p>近年来，受我国产业转型和经济增速放缓的影响，同时受国内产能过剩、需求疲软等因素影响，固定资产投资增速回落。虽然公司业务广泛，技术和产品应用于医疗健康、高端装备制造、海洋工程等国民经济的多个行业领域，但下游客户的需求可能受宏观经济景气度下降而出现减少，这将对公司订单的稳定性和持续性造成不利影响，从而致使公司经营业务出现波动。</p> <p>应对措施：公司将洞悉市场变化，紧跟市场需求，持续研发投入，创造、改良、优化符合市场和客户需求的产品，尽可能降低产品与市场需求差异给公司生产经营造成的不利影响。</p> |
| 市场竞争风险 | <p>公司所处行业景气度与政策环境具有较高的关联性，易受到医疗行业及制造行业政策的影响。作为国家重点支持的行业，近年来我国陆续出台一系列产业政策支持相关产业发展，鼓励部分行业内企业成为创新型企业，扩大国产创新产品的市场占有率。若公司在经营策略上未能与国家政策导向保持一致，或不能及时根据我国相关政策的变化进行相应调整，将对公司经营产生不利影响。</p> <p>应对措施：公司自成立以来一直专注于载人压力容器的研发、设计、制造和销售，未来将不断加强相关技术研发和临床试验，持续积累优质客户资源，提升公司市场竞争力。</p> |
| 行业监管及相关业务资质续期风险 | <p>医疗器械及特种设备行业是我国重点监管行业，国家市场监督管理总局对该行业企业的生产经营的众多方面均制定了严格的管理制度，若公司未来不能持续满足我国政策和行业监管要求，可能对公司的生产带来不利影响：一方面，如果公司</p> |

| | |
|-----------------|--|
| | <p>出现违法、违规等情形，则可能受到我国相关部门的处罚，甚至被要求停业整顿；另一方面，公司生产经营过程中需取得医疗器械、特种设备生产许可证等资质证书，该等资质证书均存在有效期，如到期后公司不能满足相应的续证条件，将使公司相关业务开展受限。</p> <p>应对措施：公司将实时关注国家宏观经济发展与行业发展动态，研究并收集医疗器械及特种设备行业相关产业政策，注重加强与地方监管部门的沟通，并根据政策变化及时进行调整；同时，公司将做好生产经营资质的续期管理工作，在有效期内，及时完成资质证书的更新续期等工作，保证公司的正常生产经营运转。</p> |
| 知识产权风险 | <p>公司拥有的专利、商标等知识产权是公司核心竞争力的重要组成部分。长期以来，公司高度重视知识产权保护，通过专利申请、商标注册等途径确保拥有的知识产权合法、有效，但由于市场竞争日趋激烈，侵犯公司知识产权的行为可能得不到及时防范和制止。如果公司的知识产权不能得到充分保护，则公司的竞争优势可能会受到损害，公司未来业务发展和生产经营可能会受到重大不利影响。另外，虽然公司已采取措施避免侵犯他人的知识产权，但也不排除行业内的其他参与者指控公司侵犯其商标、专业或其他知识产权，知识产权纠纷会耗费公司大量人力物力，从而对公司业务发展和经营业绩产生不利影响。</p> <p>应对措施：未来公司仍将高度重视知识产权保护，持续通过专利申请、商标注册等途径确保拥有的知识产权合法、有效，并通过书面约定等方式限制、避免相关内容被复制、传播，同时提升维权意识，避免相关内容被非法商业传播，积极采用合法手段维护自身权益。</p> |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 本期重大风险未发生重大变化 |

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|---|--|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 三.二.(一) |
| 是否存在提供担保事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否对外提供借款 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 三.二.(二) |
| 是否存在关联交易事项 | <input 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、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股份回购事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在已披露的承诺事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三.二.(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

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 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 | 1,448,042.47 |
| 销售产品、商品,提供劳务 | 300,000.00 | - |
| 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | - | - |
| 其他 | - | - |
| 其他重大关联交易情况 | 审议金额 | 交易金额 |
| 收购、出售资产或股权 | - | - |
| 与关联方共同对外投资 | - | - |
| 提供财务资助 | - | - |
| 提供担保 | - | - |

| | | |
|-----------------------|-------------|-------------|
| 委托理财 | - | - |
| 关联租赁 | - | 307,671.56 |
| 企业集团财务公司关联交易情况 | 预计金额 | 发生金额 |
| 存款 | - | - |
| 贷款 | - | - |

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

报告期内发生的关联采购交易，系公司向实际控制人控制的明石创新（烟台）微纳传感技术研究院采购传感器等原材料产生。传感器系公司生产载人压力容器的关键零部件，微纳研究院的相关产品在烟台地区具有一定竞争力，公司向关联方采购主要出于稳定产品质量的目的，采购价格公允，关联交易具有合理性。

报告期内发生的关联租赁交易，系公司向控股股东明石创新出租山东省烟台市芝罘区卧龙园区通车路以南、勤河以东的办公楼部分楼层，明石创新租赁后主要用于管理人员日常办公和集团会议。租赁价格公允，关联交易具有合理性。根据《公司章程》及《关联交易管理办法》规定，该事项未达到董事会审议条件，无需经过董事会审批。

公司关联交易对公司的经营独立性未构成重大不利影响，报告期内发生的关联交易不存在损害公司及其他股东利益的情况，未对公司财务状况和经营成果造成不利影响。

（四） 承诺事项的履行情况

| 临时公告索引 | 承诺主体 | 承诺类型 | 承诺开始日期 | 承诺结束日期 | 承诺履行情况 |
|--------------|------------|--------------------|------------|--------|--------|
| 临时公告：公开转让说明书 | 实际控制人或控股股东 | 同业竞争承诺 | 2023年3月21日 | - | 正在履行中 |
| 临时公告：公开转让说明书 | 董监高 | 同业竞争承诺 | 2023年3月21日 | - | 正在履行中 |
| 临时公告：公开转让说明书 | 公司 | 其他承诺（减少或规范关联交易的承诺） | 2023年3月21日 | - | 正在履行中 |
| 临时公告：公开转让说明书 | 实际控制人或控股股东 | 其他承诺（减少或规范关联交易的承诺） | 2023年3月21日 | - | 正在履行中 |
| 临时公告：公开转让说明书 | 董监高 | 其他承诺（减少或规范关联交易的承诺） | 2023年3月21日 | - | 正在履行中 |
| 临时公告：公开转让说明书 | 其他 | 其他承诺（减少或规范关联交易的承诺） | 2023年3月21日 | - | 正在履行中 |
| 临时公告：公开 | 公司 | 资金占用承 | 2023年3月21 | - | 正在履行中 |

| | | | | | |
|--------------|------------|-----------------|------------|---|-------|
| 转让说明书 | | 诺 | 日 | | |
| 临时公告：公开转让说明书 | 实际控制人或控股股东 | 资金占用承诺 | 2023年3月21日 | - | 正在履行中 |
| 临时公告：公开转让说明书 | 董监高 | 资金占用承诺 | 2023年3月21日 | - | 正在履行中 |
| 临时公告：公开转让说明书 | 其他 | 资金占用承诺 | 2023年3月21日 | - | 正在履行中 |
| 临时公告：公开转让说明书 | 实际控制人或控股股东 | 限售承诺 | 2023年3月21日 | - | 正在履行中 |
| 临时公告：公开转让说明书 | 其他股东 | 限售承诺 | 2023年3月21日 | - | 正在履行中 |
| 临时公告：公开转让说明书 | 实际控制人或控股股东 | 其他承诺（解决产权瑕疵的承诺） | 2023年3月21日 | - | 正在履行中 |
| 临时公告：公开转让说明书 | 实际控制人或控股股东 | 其他承诺（社保、公积金承诺） | 2023年3月21日 | - | 正在履行中 |

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

公司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 |
|-----------|------|--------|---------------|----------|------------------------|
| 货币资金 | 货币资金 | 抵押 | 16,211,274.00 | 2.05% | 保函保证金及专户资金 |
| 土地使用权 | 无形资产 | 抵押 | 7,368,188.93 | 0.93% | 用于授信最高额抵押 ^注 |
| 房屋建筑物 | 固定资产 | 抵押 | 10,845,406.44 | 1.37% | 用于授信最高额抵押 ^注 |
| 总计 | - | - | 34,424,869.37 | 4.36% | - |

注：公司与招商银行股份有限公司烟台分行于2021年9月23日签署《最高额抵押合同》（编号：535XY202103202908），公司以权属证书编号为“鲁（2020）烟台市芝不动产权第0022202号”、“鲁（2020）烟台市芝不动产权第0022201号（现已变更为‘鲁（2022）烟台市芝不动产权第0020572号’）”、“鲁（2020）烟台市芝不动产权第0022200号”、“鲁（2020）烟台市芝不动产权第0022199号（现已变更为‘鲁（2022）烟台市芝不动产权第0020579号’）”的不动产权作为抵押物，为上述《授信协议》项下的全部债权提供最高额抵押担保，主债权最高金额为8,000万元。

资产权利受限事项对公司的影响：

公司设立专户用于保函保证金及专户事项，该事项是公司正常生产经营必须的；公司为正常生产经营中补充流动资金而与银行签订《最高额抵押合同》，提供无形资产的质押也是必要的。上述事项不会侵害公司利益，不会对公司财务状况、经营成果产生重大影响；并且，报告期内，公司业绩稳定，经营情况良好，偿债能力稳定，预计相关资产抵押对公司正常生产经营不会产生重大不利影响。本公司知悉上述资产权利受限的具体时间、受限原因、进展情况、对公司生产经营产生的具体影响以及公

司拟采取的解决措施，上述受限资产权利未对公司生产经营产生不利影响。

第四节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质 | | 期初 | | 本期变动 | 期末 | | |
|---------|---------------|------------|----------|------------|------------|----------|----|
| | | 数量 | 比例% | | 数量 | 比例% | |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数 | 22,727,291 | 100.0000 | 22,727,291 | - | - | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 14,813,600 | 65.1799 | 14,813,600 | - | - | |
| | 董事、监事、高管 | 2,619,514 | 11.5259 | 2,619,514 | - | - | |
| | 核心员工 | 4,500 | 0.0198 | 4,500 | - | - | |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | - | - | 22,727,291 | 22,727,291 | 100.0000 | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | - | - | 14,813,600 | 14,813,600 | 65.1799 | |
| | 董事、监事、高管 | - | - | 2,619,514 | 2,619,514 | 11.5259 | |
| | 核心员工 | - | - | 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% | 期末持有无限售股份数量 | 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 | 833,300 | 0 | 833,300 | 3.6665% | 833,300 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | |
|----|-----------|------------|---|------------|----------|------------|---|---|---|
| | 旭 | | | | | | | | |
| 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 | - | 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、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生年月 | 任职起止日期 | |
|-----|----------|----|----------|-------------|------------|
| | | | | 起始日期 | 终止日期 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 赵文刚 | 副总经理 | 男 | 1965年2月 | 2021年6月4日 | 2024年6月3日 |
| 孙茂旭 | 副总经理 | 男 | 1964年8月 | 2021年6月4日 | 2024年6月3日 |
| 刘尚杰 | 副总经理 | 男 | 1969年8月 | 2021年6月4日 | 2024年6月3日 |
| 张晓锋 | 副总经理 | 男 | 1977年10月 | 2021年6月4日 | 2024年6月3日 |
| 柴波 | 副总经理 | 男 | 1982年10月 | 2021年6月4日 | 2024年6月3日 |

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；
 - 9、监事曹仁波为控股股东明石创新的监事会主席；
 - 10、董事、董事会秘书李诚鑫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、高级管理人员持股情况

适用 不适用

（三） 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|-------------|------------|------------|
| 行政管理人员 | 39 | 40 |
| 生产人员 | 254 | 243 |
| 销售人员 | 50 | 53 |
| 研发技术人员 | 47 | 47 |
| 财务人员 | 8 | 7 |
| 售后服务人员 | 15 | 16 |
| 员工总计 | 413 | 406 |

（二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

| | |
|------------|---|
| 是否审计 | 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"/> 其他事项段 <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 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 |
| 审计报告编号 | 大信审字[2023]第 1-05759 号 |
| 审计机构名称 | 大信会计师事务所（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 | 2023 年 8 月 30 日 |
| 注册会计师姓名 | 许宗谅 肖祖光 |

审计报告正文：

审计报告

大信审字[2023]第 1-05759 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 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2023 年 1-6 月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 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年 1-6 月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。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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。

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不

应在审计报告中沟通该事项。

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

二〇二三年八月三十日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|--------------|------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 五（一） | 67,351,950.22 | 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） | 5,742,721.50 | 3,759,335.25 |
| 应收账款 | 五（四） | 192,079,541.20 | 194,218,307.28 |
| 应收款项融资 | 五（五） | 588,000.00 | 3,970,102.14 |
| 预付款项 | 五（六） | 3,732,240.77 | 4,242,503.67 |
| 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） | 6,059,466.25 | 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） | 184,644,899.99 | 165,495,822.73 |
| 合同资产 | 五（九） | 14,898,871.14 | 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） | 7,613,178.58 | 5,000,325.01 |
| 流动资产合计 | | 482,710,869.65 | 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） | 6,124,381.64 | 955,648.61 |
| 固定资产 | 五（十二） | 148,913,838.80 | 159,534,309.86 |
| 在建工程 | 五（十三） | 24,790,368.68 | 6,784,451.63 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 369,859.40 | 446,069.50 |
| 无形资产 | 五（十四） | 115,072,704.52 | 115,765,808.50 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 五（十五） | 6,768,736.85 | 6,747,457.19 |
| 递延所得税资产 | 五（十六） | 4,266,279.87 | 4,254,730.71 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 306,306,169.76 | 294,488,476.00 |
| 资产总计 | | 789,017,039.41 | 758,556,843.73 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 五（十七） | 5,000,000.00 | 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（十八） | 58,224,319.08 | 32,894,824.75 |
| 应付账款 | 五（十九） | 76,916,213.20 | 80,033,529.01 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 五（二十） | 140,122,326.43 | 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 | 5,546,010.65 | 6,144,707.37 |

| | | | |
|----------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| | 一) | | |
| 应交税费 | 五(二十二) | 8,009,386.15 | 22,796,211.76 |
| 其他应付款 | 五(二十三) | 2,072,854.96 | 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 | 五(二十四) | 28,856,056.80 | 22,599,921.10 |
| 流动负债合计 | | 324,747,167.27 | 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 | | 271,204.56 | 342,327.55 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | 1,356,008.97 | 1,505,574.35 |
| 递延收益 | 五(二十五) | 16,810,600.00 | 16,810,600.00 |
| 递延所得税负债 | | 76,149.56 | 86,302.83 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 18,513,963.10 | 18,744,804.72 |
| 负债合计 | | 343,261,130.37 | 321,301,946.70 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 五(二十六) | 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(二十七) | 216,648,015.92 | 216,648,015.92 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | 五(二十八) | 14,284,977.96 | 13,813,805.95 |
| 盈余公积 | 五(二十九) | 18,417,003.33 | 18,417,003.33 |

| | | | |
|-------------------|-------|----------------|----------------|
| | 九) | | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 五(三十) | 173,678,620.83 | 165,648,780.83 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 445,755,909.04 | 437,254,897.03 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | | 445,755,909.04 | 437,254,897.03 |
| 负债和所有者权益总计 | | 789,017,039.41 | 758,556,843.73 |

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6月30日 | 2022年12月31日 |
|---------------|-----------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 23,829,405.14 | 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 | | 5,742,721.50 | 3,759,335.25 |
| 应收账款 | 十一 (一) | 192,079,541.20 | 194,218,307.28 |
| 应收款项融资 | | 588,000.00 | 3,970,102.14 |
| 预付款项 | | 4,321,477.67 | 4,014,510.93 |
| 其他应收款 | 十一 (二) | 42,051,434.27 | 5,511,170.01 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 184,644,899.99 | 165,495,822.73 |
| 合同资产 | | 14,898,871.14 | 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 | | 6,981,350.59 | 4,728,218.64 |
| 流动资产合计 | | 475,137,701.50 | 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 | | 6,124,381.64 | 955,648.61 |
| 固定资产 | | 148,888,315.10 | 159,502,172.60 |

| | | | |
|----------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 在建工程 | | 9,264,783.88 | 103,692.83 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 65,261.17 | 100,858.17 |
| 无形资产 | | 50,489,607.31 | 50,510,113.63 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 6,350,420.00 | 6,264,783.90 |
| 递延所得税资产 | | 4,197,978.73 | 4,168,137.94 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 315,380,747.83 | 311,605,407.68 |
| 资产总计 | | 790,518,449.33 | 759,018,084.94 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 58,224,319.08 | 32,894,824.75 |
| 应付账款 | | 75,884,888.40 | 79,565,569.24 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 140,122,326.43 | 130,481,112.58 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 5,365,959.41 | 5,962,218.75 |
| 应交税费 | | 7,880,283.44 | 22,664,750.20 |
| 其他应付款 | | 1,977,581.96 | 2,606,835.41 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | 28,856,056.80 | 22,599,921.10 |
| 流动负债合计 | | 323,311,415.52 | 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 | | 1,356,008.97 | 1,505,574.35 |
| 递延收益 | | 16,810,600.00 | 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 | | 18,166,608.97 | 18,316,174.35 |

| | | | |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 负债合计 | | 341,478,024.49 | 320,091,406.38 |
| 所有者权益： | | | |
| 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 | | 14,284,977.96 | 13,813,805.95 |
| 盈余公积 | | 18,417,003.33 | 18,417,003.33 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 176,294,708.91 | 166,652,134.64 |
| 所有者权益合计 | | 449,040,424.84 | 438,926,678.56 |
| 负债和所有者权益合计 | | 790,518,449.33 | 759,018,084.94 |

（三） 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2023年1-6月 | 2022年1-6月 |
|----------------|--------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 123,382,654.82 | 108,175,939.29 |
| 其中：营业收入 | 五（三十一） | 123,382,654.82 | 108,175,939.29 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 113,437,608.74 | 101,445,063.28 |
| 其中：营业成本 | 五（三十一） | 84,868,087.78 | 74,717,058.88 |
| 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（三十二） | 2,876,814.68 | 2,378,913.19 |
| 销售费用 | 五（三十三） | 12,542,665.09 | 9,458,327.11 |
| 管理费用 | 五（三十四） | 9,664,137.39 | 9,669,886.20 |

| | | | |
|-------------------------------|--------|---------------------|---------------------|
| 研发费用 | 五（三十五） | 3,626,566.36 | 5,198,777.31 |
| 财务费用 | 五（三十六） | -140,662.56 | 22,100.59 |
| 其中：利息费用 | | | 21,867.57 |
| 利息收入 | | 150,469.35 | 26,071.64 |
| 加：其他收益 | 五（三十七） | 931,321.84 | 273,973.55 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 五（三十八） | 139,653.27 | 123,982.65 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 五（三十九） | -990,402.77 | 584,888.84 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 五（四十） | -108,770.52 | 211,635.86 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 五（四十一） | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 9,916,847.90 | 7,925,356.91 |
| 加：营业外收入 | 五（四十二） | 136,172.71 | 28,286.93 |
| 减：营业外支出 | 五（四十三） | 81,970.91 | 200.00 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 9,971,049.70 | 7,953,443.84 |
| 减：所得税费用 | 五（四十四） | 1,941,209.70 | 1,212,184.20 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 8,029,840.00 | 6,741,259.64 |
| 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） | | 8,029,840.00 | 6,741,259.64 |
| 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） | | 8,029,840.00 | 6,741,259.64 |
| 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 | | 8,029,840.00 | 6,741,259.64 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 8,029,840.00 | 6,741,259.64 |
| (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） | | 0.35 | 0.30 |
| (二) 稀释每股收益（元/股） | | 0.35 | 0.30 |

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1-6月 | 2022年1-6月 |
|-----------------|-----------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 十一 (四) | 123,382,654.82 | 108,175,939.29 |
| 减：营业成本 | 十一 (四) | 84,868,087.78 | 74,717,058.88 |
| 税金及附加 | | 2,617,428.58 | 2,171,856.76 |
| 销售费用 | | 12,542,665.09 | 9,458,327.11 |
| 管理费用 | | 9,522,492.97 | 9,446,195.93 |
| 研发费用 | | 2,426,469.74 | 3,811,495.96 |
| 财务费用 | | -146,910.77 | 15,338.87 |
| 其中：利息费用 | | | 21,867.57 |
| 利息收入 | | 144,940.74 | 20,289.55 |
| 加：其他收益 | | 930,585.90 | 273,051.56 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十一 | 139,653.27 | 123,982.65 |

| | | | |
|-------------------------------|-----|---------------|--------------|
| | (五) | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -992,446.27 | 586,910.59 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -108,770.52 | 211,635.86 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 11,521,443.81 | 9,751,246.44 |
| 加：营业外收入 | | 136,172.71 | 28,286.93 |
| 减：营业外支出 | | 81,970.91 | 200.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 11,575,645.61 | 9,779,333.37 |
| 减：所得税费用 | | 1,933,071.34 | 1,204,714.21 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 9,642,574.27 | 8,574,619.16 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 9,642,574.27 | 8,574,619.16 |
| （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 | | 0.00 | 0.00 |
| （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 | | 9,642,574.27 | 8,574,619.16 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | | |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | | |

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2023年1-6月 | 2022年1-6月 |
|---------------------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 131,851,396.88 | 79,720,292.34 |
| 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 | | 1,015,249.75 | 790,684.77 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五（四十五） | 14,795,376.51 | 4,328,777.64 |
| 经营活动现金流入小计 | | 147,662,023.14 | 84,839,754.75 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 53,822,467.42 | 53,463,386.43 |
| 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 | | 27,445,008.44 | 25,291,851.42 |
| 支付的各项税费 | | 29,713,325.54 | 4,726,578.50 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五（四十五） | 25,809,735.72 | 13,258,314.09 |
| 经营活动现金流出小计 | | 136,790,537.12 | 96,740,130.44 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 10,871,486.02 | -11,900,375.69 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 83,467,000.00 | 70,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 316,226.01 | 373,982.65 |
| 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 | | 83,783,226.01 | 70,373,982.65 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 12,757,850.92 | 35,691,538.10 |
| 投资支付的现金 | | 60,500,000.00 | 50,000,000.00 |
| 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 | | 73,257,850.92 | 85,691,538.10 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 10,525,375.09 | -15,317,555.45 |
| 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 | | 0.00 | 6,865,257.39 |
| 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 | | 0.00 | 6,865,257.39 |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 0.00 | 16,500.00 |
| 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 | | 600,000.00 | 2,800,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 600,000.00 | 2,816,500.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -600,000.00 | 4,048,757.39 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 5,428.70 | -963.30 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 20,802,289.81 | -23,170,137.05 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 30,338,386.41 | 28,013,329.28 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 51,140,676.22 | 4,843,192.23 |

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1-6月 | 2022年1-6月 |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 131,851,396.88 | 79,720,292.34 |
| 收到的税费返还 | | 1,014,575.90 | 790,165.99 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 26,894,505.21 | 61,601,923.98 |
| 经营活动现金流入小计 | | 159,760,477.99 | 142,112,382.31 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 54,697,367.42 | 53,463,386.43 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 26,075,751.16 | 24,035,895.92 |
| 支付的各项税费 | | 29,453,521.99 | 4,321,466.73 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 74,119,573.34 | 83,287,995.34 |
| 经营活动现金流出小计 | | 184,346,213.91 | 165,108,744.42 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -24,585,735.92 | -22,996,362.11 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 83,467,000.00 | 70,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 316,226.01 | 373,982.65 |
| 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 | | 83,783,226.01 | 70,373,982.65 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 4,875,409.85 | 8,234,543.10 |
| 投资支付的现金 | | 60,500,000.00 | 50,000,000.00 |
| 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 | | 65,375,409.85 | 58,234,543.10 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 18,407,816.16 | 12,139,439.55 |
| 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 | | 0.00 | 6,865,257.39 |
| 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 | | 0.00 | 6,865,257.39 |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 0.00 | 16,500.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 0.00 | 16,500.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 0.00 | 6,848,757.39 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 5,428.70 | -963.30 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -6,172,491.06 | -4,009,128.47 |
| 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 | | 7,618,131.14 | 3,901,494.66 |

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

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

附注事项索引说明:

1、公司业务经营存在一定季节性，收入和回款上半年占比较低、下半年占比较高。主要原因系由于载人压力容器主要客户为医疗机构、大型国有企业、军工及科研单位等，该类客户多采取预算管理制度，其采购活动具有一定的季节性。客户一般在上半年对本年度的采购及投资活动进行预算报批，下半年进行项目验收、结算。

(二) 财务报表项目附注

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。

本公司于 2023 年 5 月 12 日取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于同意本公司股票公开转让并在全国股转系统挂牌的函，股票代码：874089。

截止 2023 年 6 月 30 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。本公司经营范围：一般项目：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；海洋工程装备销售；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；工程技术服务（规划管理、勘察、设计、监理除外）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；信息技术咨询服务；医学研究和试验发展；金属制品修理；专用设备修理；电气设备修理；仪器仪表修理（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：第二类医疗器械生产；第三类医疗器械生产；第三类医疗器械经营；特种设备制造；特种设备安装改造修理；特种设备设计；互联网信息服务（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）。

本公司财务报告由董事会于 2023 年 8 月 30 日批准报出。

本公司将子公司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”）、烟台宏远海洋装备工程技术有限公司（以下简称“宏远海装”）纳入本期合并财务报表范围，详见本附注六、在其他主体中的权益。

本公司本期合并财务报表范围包括本公司和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”）、烟台宏远海洋装备工程技术有限公司（以下简称“宏远海装”），其相关信息详见“本附注六（一）在子公司中的权益”。

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（以下合称“企业会计准则”），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、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的财务状况、2023 年 1-6 月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) 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，本公司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。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 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。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、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。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，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。

4. 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。

5. 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（资本溢价或股本溢价），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。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司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。

(八) 外币业务

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。

(九) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产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；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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。

除分类为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，本公司将其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，如果能消除或减少会计错配，本公司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。

本公司改变管理金融资产业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；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；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

(1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③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。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。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。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产

已转移，虽然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报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

（2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（十）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资（含应收款项融资）、租赁应收款、合同资产进行减值会计处理并确认损失准备。

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。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用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。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、和租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项或合同资产。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。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：合并范围内关联方应收账款组合。

应收账款组合 2：单项评估风险组合。

应收账款组合 3：相似风险组合；具有相似信用风险的应收账款组合，以及组合 2 中测试未发生信用损失的应收账款。

应收票据组合 1：管理层评价该类款项具有较低的信用风险承兑汇票组合。

应收票据组合 2：与应收账款组合划分相同。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款。对于包含重大融资成分的应收款项或合同资产和《企业会计准则第 21 号—租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

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

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。因银行及经人民银行备案的财务公司等金融机构违约率较低，信用风险低，本公司认为划分应收票据组合 1 的预期信用损失率为 0；应收票据组合 2 信用风险组合与应收账款组合划分相同。

（3）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，本公司按照一般方法，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：

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

其他应收款组合 1：纳入合并报表范围内的关联方组合

其他应收款组合 2：管理层评价具有较低的信用风险的出口退税、备用金及代垫款项组合

其他应收款组合 3：按照预期损失率计提减值准备的非关联方组合

（4）按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

以应收款项的账龄作为信用风险特征的组合如下：

| 账 龄 | 应收账款预期信用损失率（%） | 其他应收款预期信用损失率（%） |
|--------------|----------------|-----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 10.00 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 30.00 | 30.00 |
| 3 至 4 年 | 50.00 | 50.00 |
| 4 至 5 年 | 80.00 | 80.00 |
| 5 年以上 | 100.00 | 100.00 |

2. 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）或计入其他综合收益（其他债权投资）。

（十一）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、委托加工物资、在产品、自制半成品、库存商品（产成品）、合同履约成本等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取个别计价法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十二) 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。合同资产以预期信用损失为基础计提减值。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）。

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。

(十三) 长期股权投资

1. 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，应当按照购买日确定的企业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，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

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。本公司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，本公司都按照《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。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，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；对被投资单位具有重大影响，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。

(十四) 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、持有并准备增值后转让的土地使用权。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。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

(十五) 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. 固定资产分类和折旧方法

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。并在年度终了，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，本公司对所有固定资产计提折旧。

| 资产类别 | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|-----------|-----------|------------|
| 房屋及建筑物 | 20 | 5.00 | 4.75 |
| 机器设备 | 4-10 | 5.00 | 9.50-23.75 |
| 电子设备 | 3-10 | 5.00 | 9.50—31.67 |
| 运输设备 | 4 | 5.00 | 23.75 |
| 办公设备 | 3-10 | 5.00 | 9.50—31.67 |

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十六) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。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。

(十七) 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。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，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，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 资产类别 | 使用寿命（年） | 摊销方法 |
|---------|---------|------|
| 土地使用权 | 50 | 直线法 |
| 计算机软件系统 | 5 | 直线法 |

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等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. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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。（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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

（十八）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、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。

(十九) 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) 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

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。企业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

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

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

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。

(二十一) 预计负债

当与或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十二) 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；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。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

(二十三) 收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。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。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

1. 国内销售：对于设备，在完成安装调试且经客户验收合格后确认收入，如设备需相关部门的检测检验，还需取得相关部门的检测检验报告后确认收入；对于配件，在交付并经客户签收后确认收入；对于服务，在服务已完成并经客户验收后确认收入。

2. 国外销售：根据客户销售合同或订单，将货物发运出库并完成出口报关时，根据合同订单、出库单、装箱单和出口报关单等凭据确认收入。

(二十四) 合同成本

本合同的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了本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。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将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预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

(二十五) 政府补助

1. 政府补助类型及会计处理

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，计入营业外收支。

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。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。

(二十六) 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，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。

3. 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。

(二十七) 租赁

1. 租入资产的会计处理

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。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

(1) 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会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；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

（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：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。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，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

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。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

2. 出租资产的会计处理

（1）经营租赁会计处理

本公司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。本公司将发生的与经营租赁有关的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。

(2) 融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，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。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

(二十八) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、会计政策变更说明

本公司本年无会计政策变更。

2、会计估计变更说明

本公司本年无会计估计变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--|--------------------|
| 增值税 | 按税法规定取得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 | 13.00%、6.00%、5.00% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税额 | 7.00% |
| 教育费附加 | 应缴流转税额 | 5.00% |
| 地方教育费附加 | 应缴流转税额 | 3.00% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25.00%、15.00% |

公司及各子公司企业所得税率如下：

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------|--------|
| 本公司 | 15.00% |
| 宏远研究院 | 25.00% |
| 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 | 2023 年 6 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|------------------|
| 库存现金 | | |
| 银行存款 | 51,140,676.22 | 30,338,386.41 |
| 其他货币资金 | 16,211,274.00 | 15,976,165.35 |

| 项目 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 67,351,950.22 | 46,314,551.76 |

其他货币资金情况

| 类别 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|-------|---------------|---------------|
| 保函保证金 | 12,530,000.00 | 12,642,800.00 |
| 专户资金 | 3,681,274.00 | 3,333,365.35 |
| 合计 | 16,211,274.00 | 15,976,165.35 |

(二)交易性金融资产

| 项目 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|------------------------------|------------|---------------|
| 1. 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 | | 23,014,931.07 |
| 其中：银行理财产品 | | 23,014,931.07 |

(三)应收票据

| 项目 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 4,044,970.00 | 3,957,195.00 |
| 商业承兑汇票 | 2,000,000.00 | |
| 减：坏账准备 | 302,248.50 | 197,859.75 |
| 合计 | 5,742,721.50 | 3,759,335.25 |

注：截止2023年6月30日，已背书或贴现尚未到期的应收票据已终止确认1,540,119.00元，未终止确认2,132,380.00元。

(四)应收账款

1. 按账龄披露

| 账龄 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|--------|----------------|----------------|
| 1年以内 | 144,844,156.07 | 139,896,681.64 |
| 1至2年 | 48,315,079.04 | 60,923,305.67 |
| 2至3年 | 15,286,114.14 | 8,789,129.99 |
| 3至4年 | 1,061,389.52 | 1,152,595.00 |
| 4至5年 | 1,696,742.60 | 1,931,557.60 |
| 5年以上 | 292,310.50 | 822,560.50 |
| 减：坏账准备 | 19,416,250.67 | 19,297,523.12 |
| 合计 | 192,079,541.20 | 194,218,307.28 |

2. 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 2023年6月30日 | | | |
|------------------|----------------|-------|---------------|---------|
| | 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 | 0.43 | 899,307.70 | 100.00 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 210,596,484.17 | 99.57 | 18,516,942.97 | 8.79 |

| 类别 | 2023年6月30日 | | | |
|-------------|----------------|--------|---------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 其中：组合1：账龄组合 | 210,261,122.17 | 99.42 | 18,516,942.97 | 8.81 |
| 组合2：关联方组合 | 335,362.00 | 0.15 | | |
| 合计 | 211,495,791.87 | 100.00 | 19,416,250.67 | 9.18 |

| 类别 | 2022年12月31日 | | | |
|------------------|----------------|--------|---------------|---------|
| | 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) 截止2023年6月30日，单项评估计提坏账准备的应收账款

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 账龄 | 预期信用损失率(%) | 计提理由 |
|------------|------------|------------|-------------------------------------|------------|----------|
| 中船重型装备有限公司 | 899,307.70 | 899,307.70 | 2-3年 717,078.18; 3-4年 182,229.52 | 100.00 | 债务单位破产清算 |

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合1：账龄组合

| 账龄 | 2023年6月30日 | | | 2022年12月31日 | | |
|------|----------------|------------|---------------|----------------|------------|---------------|
| | 账面余额 | 预期信用损失率(%) | 坏账准备 | 账面余额 | 预期信用损失率(%) | 坏账准备 |
| 1年以内 | 144,508,794.07 | 5.00 | 7,225,439.70 | 139,896,681.64 | 5.00 | 6,994,834.08 |
| 1至2年 | 48,315,079.04 | 10.00 | 4,831,507.90 | 60,923,305.67 | 10.00 | 6,092,330.57 |
| 2至3年 | 14,569,035.96 | 30.00 | 4,370,710.79 | 7,889,822.29 | 30.00 | 2,366,946.69 |
| 3至4年 | 879,160.00 | 50.00 | 439,580.00 | 1,152,595.00 | 50.00 | 576,297.50 |
| 4至5年 | 1,696,742.60 | 80.00 | 1,357,394.08 | 1,931,557.60 | 80.00 | 1,545,246.08 |
| 5年以上 | 292,310.50 | 100.00 | 292,310.50 | 822,560.50 | 100.00 | 822,560.50 |
| 合计 | 210,261,122.17 | | 18,516,942.97 | 212,616,522.70 | | 18,398,215.42 |

②组合2：关联方组合

| 单位名称 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----------------|------------|------------|------|------|------------|------|
| | 账面余额 | 预期信用损失率(%) | 坏账准备 | 账面余额 | 预期信用损失率(%) | 坏账准备 |
| 明石创新技术集团股份有限公司 | 335,362.00 | | | | | |

3. 坏账准备情况

| 类别 | 2022年12月31日 | 本期变动金额 | | | | 2023年6月30日 |
|------|---------------|------------|-------|------------|------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 | |
| 单项评估 | 899,307.70 | | | | | 899,307.70 |
| 组合计提 | 18,398,215.42 | 808,029.05 | | 689,301.50 | | 18,516,942.97 |
| 合计 | 19,297,523.12 | 808,029.05 | | 689,301.50 | | 19,416,250.67 |

4. 截止 2023 年 6 月 30 日，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 | 2023年6月30日 | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------------------|----------------|--------------------|---------------|
| 中国铁路工程集团有限公司下属单位 | 53,908,635.80 | 25.49 | 4,539,379.00 |
| 中国铁道建筑集团有限公司下属单位 | 33,048,097.63 | 15.63 | 2,157,345.98 |
| 上海城建(集团)有限公司下属单位 | 18,714,871.37 | 8.85 | 2,442,094.81 |
| 中国交通建设集团有限公司下属单位 | 12,440,674.00 | 5.88 | 990,112.70 |
| 中国船舶集团有限公司下属单位 | 10,826,657.20 | 5.12 | 541,332.86 |
| 合计 | 128,938,936.00 | 60.97 | 10,670,265.35 |

(五) 应收款项融资

| 项目 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|------|------------|--------------|
| 应收票据 | 588,000.00 | 3,970,102.14 |

(六) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 2023年6月30日 | | 2022年12月31日 | |
|------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 2,976,411.06 | 79.75 | 3,406,472.89 | 80.29 |
| 1至2年 | 755,829.71 | 20.25 | 836,030.78 | 19.71 |
| 合计 | 3,732,240.77 | 100.00 | 4,242,503.67 | 100.00 |

2. 截止 2023 年 6 月 30 日，预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称 | 2023年6月30日 | 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 | 19.01 |
| 北京邦维高科新材料科技股份有限公司 | 600,000.00 | 16.08 |
| 北京谊安医疗系统股份有限公司 | 421,200.00 | 11.29 |
| 烟台朗特电子科技有限公司 | 231,648.20 | 6.21 |
| 阿特拉斯·科普柯(上海)贸易有限公司 | 162,000.00 | 4.34 |
| 合计 | 2,124,408.20 | 56.93 |

(七) 其他应收款

| 项目 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 6,849,268.97 | 5,830,814.91 |

| 项目 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|--------|--------------|--------------|
| 减：坏账准备 | 789,802.72 | 711,817.75 |
| 合计 | 6,059,466.25 | 5,118,997.16 |

1. 其他应收款

(1) 按款项性质披露

| 款项性质 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|---------|--------------|--------------|
| 备用金及往来款 | 3,745,276.24 | 3,247,816.91 |
| 保证金及押金 | 3,103,992.73 | 2,582,998.00 |
| 减：坏账准备 | 789,802.72 | 711,817.75 |
| 合计 | 6,059,466.25 | 5,118,997.16 |

(2) 按账龄披露

| 账龄 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|--------|--------------|--------------|
| 1年以内 | 4,259,302.54 | 4,587,790.99 |
| 1至2年 | 1,399,123.00 | 347,813.54 |
| 2至3年 | 754,827.18 | 367,823.10 |
| 3至4年 | 2,016.25 | 19,857.28 |
| 4至5年 | | 73,530.00 |
| 5年以上 | 434,000.00 | 434,000.00 |
| 减：坏账准备 | 789,802.72 | 711,817.75 |
| 合计 | 6,059,466.25 | 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 | | 77,984.97 | | 77,984.97 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2023年6月30日余 | | 789,802.72 | | 789,802.72 |

| 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) | |
| 额 | | | | |

(4) 截止2023年6月30日,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 | 2023年6月30日 | 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 | 借款及备用金 | 1,019,676.60 | 1年以内 400,000.00, 1-2年 619,676.60 | 14.89 | |
| 中国人民解放军陆军特种作战学院 | 保证金 | 410,554.73 | 2-3年 | 5.99 | 123,166.42 |
| 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 | 3.43 | 235,000.00 |
| 重庆市开州区人民医院 | 保证金 | 210,000.00 | 1年以内 | 3.07 | 10,500.00 |
| 雅安市人民医院 | 保证金 | 199,000.00 | 5年以上 | 2.91 | 199,000.00 |
| 合计 | | 2,074,231.33 | | 30.29 | 567,666.42 |

(八) 存货

1. 存货的分类

| 项目 | 2023年6月30日 | | | 2022年12月31日 | | |
|-----------|----------------|-----------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|
| | 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 | 28,627,169.34 | | 28,627,169.34 | 20,752,255.05 | | 20,752,255.05 |
| 委托加工材料 | 694,144.27 | | 694,144.27 | 722,393.47 | | 722,393.47 |
| 自制半成品及在产品 | 155,310,778.37 | 837,870.46 | 154,472,907.91 | 143,402,965.35 | 901,281.88 | 142,501,683.47 |
| 发出商品 | 850,678.47 | | 850,678.47 | 1,519,490.74 | | 1,519,490.74 |
| 合计 | 185,482,770.45 | 837,870.46 | 184,644,899.99 | 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

| 项目 | 2022年12月31日 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 2023年6月30日 |
|-----------|-------------|--------|----|-----------|----|------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 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 | 2023年6月30日 | | | 2022年12月31日 | | |
|--------|---------------|------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 未到期质保金 | 15,805,214.62 | 906,343.48 | 14,898,871.14 | 13,731,064.62 | 797,572.96 | 12,933,491.66 |

2. 合同资产减值准备

(1) 按组合计提减值准备的合同资产

| 项目 | 2023年6月30日 | | | 2022年12月31日 | | |
|------|---------------|------------|------------|---------------|------------|------------|
| | 账面余额 | 预期信用损失率(%) | 减值准备 | 账面余额 | 预期信用损失率(%) | 减值准备 |
| 1年以内 | 13,483,559.62 | 5.00 | 674,177.98 | 11,510,669.89 | 5.00 | 575,533.49 |
| 1至2年 | 2,321,655.00 | 10.00 | 232,165.50 | 2,220,394.73 | 10.00 | 222,039.47 |
| 合计 | 15,805,214.62 | | 906,343.48 | 13,731,064.62 | | 797,572.96 |

(2) 合同资产减值准备情况

| 项目 | 2022年12月31日 | 本期变动金额 | | | | 2023年6月30日 |
|------|-------------|------------|----|----|------|------------|
| | | 计提 | 转回 | 核销 | 其他变动 | |
| 组合计提 | 797,572.96 | 108,770.52 | | | | 906,343.48 |

(十) 其他流动资产

| 项目 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|---------|--------------|--------------|
| 待抵扣进项税额 | 631,827.99 | 272,106.37 |
| 预缴税金 | 1,653,131.95 | |
| 预付中介费 | 5,328,218.64 | 4,728,218.64 |
| 合计 | 7,613,178.58 | 5,000,325.01 |

(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 | |
| 1.2023年1月1日余额 | 5,718,618.74 |
| 2.本期增加金额 | 5,878,097.01 |
| (1) 固定资产转入 | 5,878,097.01 |
| 3.本期减少金额 | |
| 4.2023年6月30日余额 | 11,596,715.75 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | |
| 1.2023年1月1日余额 | 4,762,970.13 |
| 2.本期增加金额 | 709,363.98 |
| (1) 计提或摊销 | 280,449.03 |
| (2) 固定资产转入 | 428,914.95 |
| 3.本期减少金额 | |
| 4.2023年6月30日余额 | 5,472,334.11 |
| 三、账面价值 | |
| 1.2023年6月30日账面价值 | 6,124,381.64 |
| 2.2023年1月1日账面价值 | 955,648.61 |

(十二) 固定资产

| 类 别 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 148,913,838.80 | 159,534,309.86 |
| 固定资产清理 | | |
| 减：减值准备 | | |
| 合计 | 148,913,838.80 | 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 | | | | | | |
| 1.2023年1月1日余额 | 164,216,523.95 | 31,876,053.86 | 3,430,169.39 | 5,041,793.85 | 2,809,014.79 | 207,373,555.84 |
| 2.本期增加金额 | | 431,755.71 | | 57,689.87 | 103,877.60 | 593,323.18 |
| (1) 购置 | | 431,755.71 | | 57,689.87 | 103,877.60 | 593,323.18 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 5,878,097.01 | | | | | 5,878,097.01 |
| (1) 转入投资性房地产 | 5,878,097.01 | | | | | 5,878,097.01 |
| 4.2023年6月30日余额 | 158,338,426.94 | 32,307,809.57 | 3,430,169.39 | 5,099,483.72 | 2,912,892.39 | 202,088,782.01 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.2023年1月1日余额 | 29,547,945.07 | 12,076,728.42 | 2,411,923.90 | 2,623,007.48 | 1,179,641.11 | 47,839,245.98 |
| 2.本期增加金额 | 3,787,846.90 | 1,212,215.50 | 157,986.33 | 425,533.11 | 181,030.34 | 5,764,612.18 |
| (1) 计提 | 3,787,846.90 | 1,212,215.50 | 157,986.33 | 425,533.11 | 181,030.34 | 5,764,612.18 |
| 3.本期减少金额 | 428,914.95 | | | | | 428,914.95 |
| (1) 转入投资性房地产 | 428,914.95 | | | | | 428,914.95 |
| 4.2023年6月30日余额 | 32,906,877.02 | 13,288,943.92 | 2,569,910.23 | 3,048,540.59 | 1,360,671.45 | 53,174,943.21 |
| 三、账面价值 | | | | | | |
| 1.2023年6月30日账面价值 | 125,431,549.92 | 19,018,865.65 | 860,259.16 | 2,050,943.13 | 1,552,220.94 | 148,913,838.80 |
| 2.2023年1月1日账面价值 | 134,668,578.88 | 19,799,325.44 | 1,018,245.49 | 2,418,786.37 | 1,629,373.68 | 159,534,309.86 |

(十三) 在建工程

| 类 别 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|--------|---------------|--------------|
| 在建工程项目 | 24,790,368.68 | 6,784,451.63 |
| 减：减值准备 | | |
| 合计 | 24,790,368.68 | 6,784,451.63 |

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

| 项目 | 2023年6月30日 | | | 2022年12月31日 | | |
|---------|---------------|------|---------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 新厂区建设工程 | 24,790,368.68 | | 24,790,368.68 | 6,784,451.63 | | 6,784,451.63 |

(2) 重大在建工程项目变动情况

| 项目名称 | 预算数 | 2022年12月31日 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产 | 本期其他减少金额 | 2023年6月30日 |
|---------------|----------------|--------------|---------------|----------|----------|---------------|
| 2号厂房 | 27,000,000.00 | 103,692.83 | 7,603,527.05 | | | 7,707,219.88 |
| 环磁山创新园圃-新厂区建设 | 300,000,000.00 | 6,680,758.80 | 8,844,826.00 | | | 15,525,584.80 |
| 新厂区自来水配套工程 | 2,000,000.00 | | 1,557,564.00 | | | 1,557,564.00 |
| 合计 | 329,000,000.00 | 6,784,451.63 | 18,005,917.05 | | | 24,790,368.68 |

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 |
|---------------|----------------|---------|-----------|--------------|-------------|------|
| 2号厂房 | 28.55 | 50.00 | | | | 自有资金 |
| 环磁山创新园圃-新厂区建设 | 5.18 | 5.00 | | | | 自有资金 |
| 新厂区自来水配套工程 | 77.88 | 100.00 | | | | 自有资金 |
| 合计 | | | | | | |

(十四) 使用权资产

| 项目 | 房屋及建筑物 |
|-----------------|------------|
| 一、账面原值 | |
| 1. 2023年1月1日余额 | 700,939.16 |
| 2. 本期增加金额 | |
| (1) 新增租赁 | |
| 3. 本期减少金额 | |
| (1) 处置 | |
| 4. 2023年6月30日余额 | 700,939.16 |
| 二、累计折旧 | |
| 1. 2023年1月1日余额 | 254,869.66 |
| 2. 本期增加金额 | 76,210.10 |
| (1) 计提 | 76,210.10 |
| 3. 本期减少金额 | |
| (1) 处置 | |
| 4. 2023年6月30日余额 | 331,079.76 |
| 三、账面价值 | |

| | |
|-------------------|------------|
| 1. 2023年6月30日账面价值 | 369,859.40 |
| 2. 2023年1月1日账面价值 | 446,069.50 |

(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. 2023年1月1日余额 | 125,968,917.20 | 637,999.89 | 126,606,917.09 |
| 2. 本期增加金额 | | 709,769.91 | 709,769.91 |
| (1) 购置 | | 709,769.91 | 709,769.91 |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| 4. 2023年6月30日余额 | 125,968,917.20 | 1,347,769.80 | 127,316,687.00 |
| 二、累计摊销 | | | |
| 1. 2023年1月1日余额 | 10,306,795.06 | 534,313.53 | 10,841,108.59 |
| 2. 本期增加金额 | 1,371,777.72 | 31,096.17 | 1,402,873.89 |
| (1) 计提 | 1,371,777.72 | 31,096.17 | 1,402,873.89 |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| 4. 2023年6月30日余额 | 11,678,572.78 | 565,409.70 | 12,243,982.48 |
| 四、账面价值 | | | |
| 1. 2023年6月30日账面价值 | 114,290,344.42 | 782,360.10 | 115,072,704.52 |
| 2. 2023年1月1日账面价值 | 115,662,122.14 | 103,686.36 | 115,765,808.50 |

(十六) 长期待摊费用

| 类别 | 2022年12月31日 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 2023年6月30日 |
|-------------|--------------|------------|------------|-------|--------------|
| 房屋及基础设施装修改造 | 6,747,457.17 | 990,991.03 | 969,711.36 | | 6,768,736.84 |

(十七) 递延所得税资产、递延所得税负债

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 | 2023年6月30日 | | 2022年12月31日 | |
|-----------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| | 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 | 3,338,077.38 | 22,252,515.83 | 3,286,312.67 | 21,906,055.46 |
| 预计负债 | 203,401.35 | 1,356,008.97 | 225,836.15 | 1,505,574.35 |
| 递延收益 | 657,000.00 | 4,380,000.00 | 657,000.00 | 4,380,000.00 |
| 租赁负债 | 67,801.14 | 271,204.56 | 85,581.89 | 342,327.56 |
| 小计 | 4,266,279.87 | 28,259,729.36 | 4,254,730.71 | 28,133,957.37 |
| 递延所得税负债： | | | | |

| | | | | |
|-------|-----------|------------|-----------|------------|
| 使用权资产 | 76,149.56 | 304,598.24 | 86,302.83 | 345,211.33 |
|-------|-----------|------------|-----------|------------|

(十八) 短期借款

1. 短期借款分类

| 借款条件 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|------|--------------|--------------|
| 质押借款 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |

(十九) 应付票据

| 项目 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | 58,224,319.08 | 32,894,824.75 |

(二十) 应付账款

1. 按账龄分类

| 项目 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|-----------|---------------|---------------|
| 1年以内(含1年) | 69,713,463.34 | 72,033,843.62 |
| 1年以上 | 7,202,749.86 | 7,999,685.39 |
| 合计 | 76,916,213.20 | 80,033,529.01 |

2. 账龄超过1年的大额应付账款

| 债权单位名称 | 2023年6月30日 | 未偿还原因 |
|-----------------------|---------------|-------|
| 秦皇岛荣邦特自动化科技开发有限公司 | 13,040,690.75 | 未到结算期 |
| 山东创元建设集团有限公司 | 5,238,746.68 | 未到结算期 |
| 明石创新(烟台)微纳传感技术研究院有限公司 | 3,930,063.46 | 未到结算期 |
| 烟台市深展制冷有限公司 | 2,403,991.39 | 未到结算期 |
| 烟台科科阀门有限公司 | 2,352,492.11 | 未到结算期 |
| 合计 | 26,965,984.39 | |

(二十一) 合同负债

| 项目 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|------|----------------|----------------|
| 预收货款 | 140,122,326.43 | 130,481,112.58 |

(二十二) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

| 项目 | 2022年12月31日 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2023年6月30日 |
|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 短期薪酬 | 6,144,707.37 | 25,029,337.98 | 25,628,034.70 | 5,546,010.65 |
| 离职后福利-设定提存计划 | | 2,156,973.74 | 2,156,973.74 | |
| 合计 | 6,144,707.37 | 27,186,311.72 | 27,785,008.44 | 5,546,010.65 |

2. 短期职工薪酬情况

| 项目 | 2022年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2023年6月30日 |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 6,144,707.37 | 22,756,206.44 | 23,354,903.16 | 5,546,010.65 |
| 职工福利费 | | 343,520.08 | 343,520.08 | |
| 社会保险费 | | 1,168,254.66 | 1,168,254.66 | |
| 其中：医疗保险费及生育保险费 | | 1,002,508.13 | 1,002,508.13 | |
| 工伤保险费 | | 165,746.53 | 165,746.53 | |
| 住房公积金 | | 761,356.80 | 761,356.80 | |
| 合计 | 6,144,707.37 | 25,029,337.98 | 25,628,034.70 | 5,546,010.65 |

3. 设定提存计划情况

| 项目 | 2022年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2023年6月30日 |
|--------|-------------|--------------|--------------|------------|
| 基本养老保险 | | 2,066,557.60 | 2,066,557.60 | |
| 失业保险费 | | 90,416.14 | 90,416.14 | |
| 合计 | | 2,156,973.74 | 2,156,973.74 | |

(二十三) 应交税费

| 项目 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|---------|--------------|---------------|
| 增值税 | 6,889,649.07 | 14,139,057.86 |
| 企业所得税 | | 6,587,715.51 |
| 土地使用税 | 337,244.60 | 547,432.40 |
| 房产税 | 416,397.90 | 411,215.13 |
| 个人所得税 | 53,080.20 | 193,425.23 |
| 城市维护建设税 | 163,962.51 | 520,452.45 |
| 教育费附加 | 70,269.65 | 223,051.05 |
| 地方教育费附加 | 46,846.43 | 148,700.71 |
| 其他税费 | 31,935.79 | 25,161.42 |
| 合计 | 8,009,386.15 | 22,796,211.76 |

(二十四) 其他应付款

| 项目 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|-------|--------------|--------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 2,072,854.96 | 2,606,835.41 |
| 合计 | 2,072,854.96 | 2,606,835.41 |

其他应付款

(1) 按款项性质分类

| 项目 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|-------|--------------|--------------|
| 员工报销款 | 1,170,672.95 | 1,682,024.89 |

| 项目 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|---------|--------------|--------------|
| 往来款 | 102,000.00 | 278,950.00 |
| 押金及质保金 | 794,329.29 | 639,700.00 |
| 应付代扣代缴款 | 5,852.72 | 6,160.52 |
| 合计 | 2,072,854.96 | 2,606,835.41 |

(二十五) 其他流动负债

| 项目 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|----------------|---------------|---------------|
| 未终止确认应收票据及债权凭据 | 24,279,980.00 | 17,364,293.00 |
| 待转销项税 | 4,576,076.80 | 5,235,628.10 |
| 合计 | 28,856,056.80 | 22,599,921.10 |

(二十六) 租赁负债

| 项目 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|-----------|------------|-------------|
| 租赁付款额 | 320,000.00 | 400,000.00 |
| 减：未确认融资费用 | 48,795.44 | 57,672.45 |
| 合计 | 271,204.56 | 342,327.55 |

(二十七) 预计负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 产品质量保证 | 1,356,008.97 | 1,505,574.35 |

(二十八) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

| 项目 | 2022年12月31日 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2023年6月30日 | 形成原因 |
|------|---------------|-------|-------|---------------|------|
| 政府补助 | 16,810,600.00 | | | 16,810,600.00 | |

2. 政府补助项目情况

| 项目 | 2022年12月31日 | 本期新增补助金额 | 本期计入损益金额 | 其他变动 | 2023年6月30日 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------|---------------|----------|----------|------|---------------|-------------|
| 重点医疗救治设备生产动员能力建设项目 | 12,430,600.00 | | | | 12,430,600.00 | 与收益相关 |
| 山东省重点研发计划（重大科技创新工程） | 4,380,000.00 | | | | 4,380,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 16,810,600.00 | | | | 16,810,600.00 | |

(二十九) 股本

| 项目 | 2022年12月31日 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 2023年6月30日 |
|------|---------------|-------------|----|-------|----|----|---------------|
| | | 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 |

(三十) 资本公积

| 项目 | 2022年12月31日 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2023年6月30日 |
|------------|----------------|-------|-------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 216,648,015.92 | | | 216,648,015.92 |

(三十一) 专项储备

| 项目 | 2022年12月31日 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2023年6月30日 |
|-------|---------------|------------|------------|---------------|
| 安全生产费 | 13,813,805.95 | 872,601.00 | 401,428.99 | 14,284,977.96 |

(三十二) 盈余公积

| 项目 | 2022年12月31日 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2023年6月30日 |
|--------|---------------|-------|-------|---------------|
| 法定盈余公积 | 18,417,003.33 | | | 18,417,003.33 |

(三十三) 未分配利润

| 项目 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 165,648,780.83 | 133,008,251.16 |
| 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 | 165,648,780.83 | 133,008,251.16 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 8,029,840.00 | 36,352,478.78 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 3,711,949.11 |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 173,678,620.83 | 165,648,780.83 |

(三十四) 营业收入和营业成本

营业收入和营业成本按主要类别分类

| 项目 | 2023年1-6月 | | 2022年1-6月 | |
|----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 一、主营业务小计 | 120,644,359.37 | 84,405,894.62 | 106,393,162.18 | 74,449,800.43 |
| 医疗健康设备 | 59,872,434.22 | 42,640,030.24 | 57,326,398.84 | 40,646,539.12 |
| 气压过渡舱设备 | 35,987,513.34 | 24,530,566.82 | 24,899,145.21 | 18,081,024.54 |
| 军用及科研设备 | 6,566,729.64 | 4,418,075.21 | 14,894,860.18 | 7,764,789.25 |
| 配件及设备维修 | 18,217,682.17 | 12,817,222.36 | 9,272,757.95 | 7,957,447.52 |
| 二、其他业务小计 | 2,738,295.45 | 462,193.16 | 1,782,777.11 | 267,258.45 |
| 租赁业务 | 1,149,290.91 | 412,193.16 | 543,453.31 | 267,258.45 |
| 废品 | 1,589,004.54 | 50,000.00 | 1,239,323.80 | |
| 合计 | 123,382,654.82 | 84,868,087.78 | 108,175,939.29 | 74,717,058.88 |

(三十五) 税金及附加

| 项目 | 2023年1-6月 | 2022年1-6月 |
|-------|------------|--------------|
| 房产税 | 831,441.61 | 738,210.68 |
| 土地使用税 | 695,387.20 | 1,024,797.20 |

| 项目 | 2023年1-6月 | 2022年1-6月 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 751,357.73 | 325,896.82 |
| 教育费附加 | 536,684.11 | 232,783.43 |
| 印花税 | 54,228.80 | 51,933.90 |
| 其他税费 | 7,715.23 | 5,291.16 |
| 合计 | 2,876,814.68 | 2,378,913.19 |

(三十六) 销售费用

| 项目 | 2023年1-6月 | 2022年1-6月 |
|-------|---------------|--------------|
| 职工薪酬 | 6,453,527.63 | 6,172,360.24 |
| 招待费 | 2,898,782.27 | 1,517,103.95 |
| 差旅费 | 2,135,222.36 | 1,044,973.73 |
| 投标费 | 315,226.85 | 147,047.46 |
| 办公费 | 354,896.80 | 160,946.42 |
| 租赁费 | 44,305.39 | 157,846.95 |
| 广告宣传费 | 146,653.79 | 152,407.24 |
| 其他 | 194,050.00 | 105,641.12 |
| 合计 | 12,542,665.09 | 9,458,327.11 |

(三十七) 管理费用

| 项目 | 2023年1-6月 | 2022年1-6月 |
|--------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 3,388,297.34 | 3,782,024.22 |
| 招待及差旅费 | 487,474.29 | 756,750.63 |
| 折旧及摊销费 | 2,659,678.52 | 2,483,643.25 |
| 修理费 | 783,859.90 | 351,333.96 |
| 中介机构费 | 860,635.55 | 665,570.61 |
| 办公费 | 633,737.12 | 569,029.70 |
| 仲裁诉讼费 | 67,598.49 | 8,649.50 |
| 其他 | 782,856.18 | 1,052,884.33 |
| 合计 | 9,664,137.39 | 9,669,886.20 |

(三十八) 研发费用

| 项目 | 2023年1-6月 | 2022年1-6月 |
|------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 2,731,870.06 | 3,590,975.49 |
| 材料费 | 106,229.40 | 630,258.23 |
| 折旧费 | 441,275.44 | 386,431.87 |
| 其他费用 | 347,191.46 | 591,111.72 |
| 合计 | 3,626,566.36 | 5,198,777.31 |

(三十九) 财务费用

| 项目 | 2023年1-6月 | 2022年1-6月 |
|--------|------------|-----------|
| 利息费用 | | 21,867.57 |
| 减：利息收入 | 150,469.35 | 26,071.64 |
| 汇兑损失 | | 963.30 |
| 减：汇兑收益 | 5,428.70 | |
| 手续费支出 | 6,358.46 | 17,856.17 |

| 项目 | 2023年1-6月 | 2022年1-6月 |
|----|-------------|-----------|
| 其他 | 8,877.03 | 7,485.19 |
| 合计 | -140,662.56 | 22,100.59 |

(四十) 其他收益

| 项目 | 2023年1-6月 | 2022年1-6月 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------|------------|------------|-------------|
| 与企业日常活动相关的政府补助 | 20,500.00 | 253,489.42 | 与收益相关 |
| 返还土地使用税 | 861,649.20 | | 与收益相关 |
| 个税代扣代缴手续费返还 | 49,172.64 | 20,484.13 | 与收益相关 |
| 合计 | 931,321.84 | 273,973.55 | |

政府补助情况

| 项目 | 2023年1-6月 | 2022年1-6月 | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------|-----------|------------|-------------|
| 烟台市科学技术局补贴 | | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 芝罘区市场监督管理局泰山品质认证奖 | | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 其他零星补贴 | 20,500.00 | 3,489.42 | 与收益相关 |
| 合计 | 20,500.00 | 253,489.42 | |

(四十一) 投资收益

| 项目 | 2023年1-6月 | 2022年1-6月 |
|---------------------|-------------|-------------|
| 交易性金融资产在持有期间取得的投资收益 | 268,294.94 | 373,982.65 |
| 保理利息费 | -128,641.67 | |
| 其他 | | -250,000.00 |
| 合计 | 139,653.27 | 123,982.65 |

(四十二) 信用减值损失

| 项目 | 2023年1-6月 | 2022年1-6月 |
|-------------|-------------|---------------|
| 应收票据信用减值损失 | -104,388.75 | 2,395,301.03 |
| 应收账款信用减值损失 | -808,029.05 | -2,056,867.11 |
| 其他应收款信用减值损失 | -77,984.97 | 246,454.92 |
| 合计 | -990,402.77 | 584,888.84 |

(四十三) 资产减值损失

| 项目 | 2023年1-6月 | 2022年1-6月 |
|----------|-------------|------------|
| 合同资产减值损失 | -108,770.52 | 211,635.86 |

(四十四) 营业外收入

营业外收入分项列示

| 项目 | 2023年1-6月 | 2022年1-6月 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------|------------|-----------|---------------|
| 往来款清理 | 100,136.01 | | 100,136.01 |
| 质量索赔 | 32,526.30 | 28,280.00 | 32,526.30 |

| 项目 | 2023年1-6月 | 2022年1-6月 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------|------------|-----------|---------------|
| 往来款清理 | 100,136.01 | | 100,136.01 |
| 其他 | 3,510.40 | 6.93 | 3,510.40 |
| 合计 | 136,172.71 | 28,286.93 | 136,172.71 |

(四十五) 营业外支出

| 项目 | 2023年1-6月 | 2022年1-6月 | 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 | 1,970.91 | 200.00 | 1,970.91 |
| 合计 | 81,970.91 | 200.00 | 81,970.91 |

(四十六) 所得税费用

1. 所得税费用明细

| 项目 | 2023年1-6月 | 2022年1-6月 |
|--------------------|--------------|--------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税费用 | 1,962,912.13 | 1,051,436.97 |
| 递延所得税费用 | -21,702.43 | 160,747.23 |
| 合计 | 1,941,209.70 | 1,212,184.20 |

2. 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 2023年1-6月 |
|--------------------------------|--------------|
| 利润总额 | 9,971,049.70 |
| 按适用税率计算的所得税费用 | 1,495,657.46 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -158,087.07 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 568,322.45 |
| 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 | 399,287.32 |
| 研发费用加计扣除 | -363,970.46 |
| 所得税费用 | 1,941,209.70 |

(四十七) 现金流量表

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 2023年1-6月 | 2022年1-6月 |
|---------|---------------|--------------|
| 收到政府补助款 | 69,672.64 | 273,973.55 |
| 收回保证金 | 14,435,451.73 | 3,044,996.71 |
| 利息收入 | 150,469.35 | 26,071.64 |
| 往来及其他收款 | 139,782.79 | 983,735.74 |
| 合计 | 14,795,376.51 | 4,328,777.64 |

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 2023年1-6月 | 2022年1-6月 |
|---------|---------------|---------------|
| 期间费用支出 | 10,258,817.43 | 7,776,840.14 |
| 支付保证金 | 12,634,400.00 | 1,540,390.00 |
| 财务费用手续费 | 6,358.46 | 17,856.17 |
| 往来及其他付款 | 2,910,159.83 | 3,923,227.78 |
| 合计 | 25,809,735.72 | 13,258,314.09 |

3. 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 2023年1-6月 | 2022年1-6月 |
|-----------|------------|--------------|
| 支付的其他融资费用 | 600,000.00 | 2,800,000.00 |

(四十八) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

| 项目 | 2023年1-6月 | 2022年1-6月 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 8,029,840.00 | 6,741,259.64 |
| 加：资产减值准备 | 108,770.52 | -211,635.86 |
| 信用减值损失 | 990,402.77 | -584,888.84 |
| 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 | 5,907,814.33 | 5,209,799.81 |
| 使用权资产折旧 | 76,210.10 | 76,210.10 |
| 无形资产摊销 | 730,276.23 | 733,268.48 |
| 长期待摊费用摊销 | 969,711.36 | 678,906.62 |
| 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) | 8,877.03 | 23,985.19 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -139,653.27 | -123,982.65 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | -11,549.16 | 170,900.50 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | -10,153.27 | -10,153.27 |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | -19,085,665.84 | -16,054,393.89 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -5,444,765.94 | -34,403,214.80 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 18,741,371.16 | 25,434,387.79 |
| 其他 | | 419,175.49 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 10,871,486.02 | -11,900,375.69 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | | |
| 债务转为资本 | | |
| 租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况 | | |

| 项目 | 2023年1-6月 | 2022年1-6月 |
|--------------|---------------|----------------|
| 现金的期末余额 | 51,140,676.22 | 4,843,192.23 |
| 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 | 20,802,289.81 | -23,170,137.05 |

(四十九) 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 2023年6月30日账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|------------|
| 货币资金 | 16,211,274.00 | 保函保证金及专户资金 |
| 固定资产 | 10,845,406.44 | 用于授信最高额抵押 |
| 无形资产 | 7,368,188.93 | 用于授信最高额抵押 |
| 合计 | 34,424,869.37 | -- |

六、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 | 注册地 | 主要经营地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|-------|-----|-------|------------------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 宏远研究院 | 烟台市 | 烟台市 | 医疗器械技术研发、推广服务、咨询 | 100.00 | | 出资设立 |
| 宏远海装 | 烟台市 | 烟台市 | 海洋工程装备研发、制造、销售 | 100.00 | | 出资设立 |

七、与金融工具相关的风险

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。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，本公司于 2023 年 6 月 30 日应收账款总计源于本公司前五大客户的比例为 60.97%，本公司不存在重大的信用集中风险。

（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，面临的市场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。

本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。公司主要在中国境内经营，主要经营活动以人民币结算，因此，公司不存在重大由汇率变动而形成的市场风险。

八、关联方关系及其交易

（一）本公司的母公司及实际控制人

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本（元） | 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 | 投资管理\技术开发 | 3,788,561,611.00 | 65.18 | 65.18 |

| 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 | 自然人股东 | 48.50 |
| 唐焕新 | 母公司的控股股东 | 自然人股东 | |

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(四) 本企业的其他关联方情况

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97.09%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 | |
| 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 | 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 | |
| 8 | 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 | |
| 9 | 明石创新（烟台）过滤与分离产业技术研究院有限公司 | 同兴实业直接持有该公司100.00%股权,唐焕新担任该公司执行董事兼经理、法定代表人 | |
| 10 | 烟台明石智能产业技术研究院有限公司 | 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,唐焕新担任该公司执行董事、法定代表人 | |
| 11 | 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 | |
| 12 | 明石致远（天津）先进技术研究院有限公司(曾用名山东明石致远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 | |
| 13 | 明石创新（烟台）管理创新研究院有限公司 | 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,唐焕新担任该公司执行董事兼总经理、法定代表人 | |
| 14 | 烟台核顺货物运输有限公司 | 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 | |
| 15 | 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 | |
| 16 | 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 | |
| 17 | 烟台德达投资中心（有限合伙） | 同兴实业直接持有该公司32.56%股权且为第一大股东，中科明石为该企业的执行事务合伙人 | |
| 18 | 烟台德越投资中心（有限合伙） | 同兴实业直接持有该公司97.68%股权，中科明石为该企业的执行事务合伙人 | |

| 序号 | 关联方名称 | 关联方关系 | 注释 |
|----|---------------------------|--|-----|
| 19 | 烟台德卓投资中心（有限合伙） | 同兴实业直接持有该公司 97.81%股权，中科明石为该企业执行事务合伙人 | |
| 20 | 烟台德厚投资中心（有限合伙） | 同兴实业直接持有该公司 48.34%股权且为第一大股东，唐焕新为该企业执行事务合伙人 | |
| 21 | 烟台德莱投资中心（有限合伙） | 同兴实业直接持有该公司 36.70%股权且为第一大股东，唐焕新为该企业执行事务合伙人 | |
| 22 | 烟台德赢投资中心（有限合伙） | 明石创新直接持有该公司 88.79%股权，唐焕新为该企业执行事务合伙人 | |
| 23 | 烟台德投投资中心（有限合伙） | 烟台德莱投资中心（有限合伙）直接持有该公司 49.25%股权且为第一大股东，唐焕新为该企业执行事务合伙人 | |
| 24 | 烟台德致投资中心（有限合伙） | 同兴实业直接持有该公司 75.00%股权，唐焕新为该企业执行事务合伙人 | |
| 25 | 烟台德华投资中心（有限合伙） | 同兴实业直接持有该公司 50.56%股权，唐焕新为该企业执行事务合伙人 | |
| 26 | 烟台德臻投资中心（有限合伙） | 高少臣直接持有该公司 39.65%股权且为第一大股东，唐焕新为该企业执行事务合伙人 | |
| 27 | 烟台德诺投资中心（有限合伙） | 同兴实业直接持有该公司 24.02%股权且为第一大股东，中科明石为该企业执行事务合伙人 | |
| 28 | 山东海洋明石产业基金管理有限公司 | 明石投资管理有限公司直接持有该公司 60.00%股权,前任董事长高峰担任该公司董事兼总经理、法定代表人 | |
| 29 | 北京明石天远资产管理中心（有限合伙） | 唐焕新直接持有该公司 99.00%股权，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 | |
| 30 | 烟台明石安远投资中心（有限合伙） | 明石投资管理有限公司为该企业执行事务合伙人 | |
| 31 | 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 1 |
| 32 | 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 | |
| 33 | 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 | |
| 34 | 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 | |
| 35 | 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 2 |
| 36 | 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 | |
| 37 | 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 | |
| 38 | 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 | |
| 39 | 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 | |
| 40 | 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 | |
| 41 | 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 | |
| 42 | 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 | |
| 43 | 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 | |
| 44 | 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 | |
| 45 | 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 | |
| 46 | 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 | |

| 序号 | 关联方名称 | 关联方关系 | 注释 |
|----|-----------------|--|----|
| 47 | 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 | |
| 48 | 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 | |
| 49 | 烟台桑尼橡胶有限公司 | 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 | |
| 50 | 烟台桑尼水利勘测设计院有限公司 | 实际控制人控制的企业，烟台桑尼橡胶有限公司直接持有该公司 100.00%股权 | |
| 51 | 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 86.50%股权 | |
| 52 | 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 | |
| 53 | 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 | |
| 54 | 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 | |
| 55 | 烟台桑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 | |
| 56 | 明石海外投资管理有限公司 | 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 100.00%股权 | |
| 57 | 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 | |
| 58 | 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 | |
| 59 | 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 | |
| 60 | 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，母公司持有该公司 23.98%的股份 | |
| 61 | 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 | |

注 1：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 2：北京明石科远创业投资中心（有限合伙）于 2023 年 1 月注销。

2. 持股 5%以上法人股东及自然人股东

| 序号 | 关联方名称 | 关联方与本公司关系 |
|----|------------------------|-----------------------|
| 1 | 烟台蕴丰宏远股权投资基金管理中心（有限合伙） | 合计持有公司 8.08%的股份，一致行动人 |
| 2 | 烟台孚强宏远股权投资基金管理中心（有限合伙） | |
| 3 | 慕承孚 | |
| 4 | 张明顺 | 持有公司 7.33%的股份 |

3. 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 | 李诚鑫 | 董事、董事会秘书 |
| 5 | 张涛 | 董事 |
| 6 | 高少臣 | 董事 |

| 序号 | 关联方名称 | 关联方与本公司关系 |
|----|-------|-----------|
| 7 | 曲雯 | 独立董事 |
| 8 | 祝海涛 | 独立董事 |
| 9 | 秦美丽 | 独立董事 |
| 10 | 赵杰 | 职工代表监事 |
| 11 | 李珊 | 监事会主席 |
| 12 | 曹仁波 | 监事 |
| 13 | 赵文刚 | 副总经理 |
| 14 | 孙茂旭 | 副总经理 |
| 15 | 刘尚杰 | 副总经理 |
| 16 | 张晓锋 | 副总经理 |
| 17 | 柴波 | 副总经理 |

4. 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，除本公司及其控股子公司以外的其他主要法人或其他组织：

| 序号 | 关联方名称 | 关联关系 |
|----|------------------|---|
| 1 | 烟台恒方网络科技有限公司 | 董事张涛持股 100%并担任该公司执行董事兼总经理 |
| 2 | 烟台华沁环保科技有限公司 | 董事张涛持股 99%并担任该公司执行董事兼总经理 |
| 3 | 山东联荷商业投资运营有限公司 | 董事赵晖之弟赵旭担任该公司总经理 |
| 4 | 山东银荷商业运营管理有限公司 | 董事赵晖之弟赵旭担任该公司执行董事兼总经理 |
| 5 | 济南综保国际贸易有限公司 | 董事赵晖之弟赵旭担任该公司执行董事兼总经理 |
| 6 | 宁波矽久微电子有限公司 | 董事赵晖之配偶的兄弟李超持股 2.50%，并担任该公司董事 |
| 7 | 山东鑫士铭律师事务所 | 独立董事曲雯担任该事务所执行主任 |
| 8 | 烟台运通机械有限公司 | 独立董事曲雯之配偶徐波持股 80%并担任该公司总经理 |
| 9 | 烟台运通电镀有限公司 | 独立董事曲雯之配偶徐波持股 90%并担任该公司执行董事兼总经理 |
| 10 | 运通电镀（威海）有限公司 | 独立董事曲雯之配偶徐波持股 90%并担任该公司执行董事兼总经理 |
| 11 | 运通电镀（青岛）有限公司 | 独立董事曲雯之配偶徐波持股 90%并担任该公司执行董事兼总经理 |
| 12 | 黑龙江嘉立包装有限公司 | 独立董事祝海涛之弟祝海波持股 2%并担任该公司董事长 |
| 13 | 山东梅隆工程项目管理有限公司 | 独立董事秦美丽持股 53%并担任该公司执行董事兼经理 |
| 14 | 青岛梅隆工程项目管理有限公司 | 独立董事秦美丽实际控制的企业，山东梅隆工程项目管理有限公司持有该企业 100%股权 |
| 15 | 北京梅隆信达工程项目管理有限公司 | 独立董事秦美丽持股 80%并担任该公司执行董事兼经理 |

5. 母公司现任董事、监事、高级管理人员或其他主要负责人

| 序号 | 关联方姓名 | 职位 |
|----|-------|---------------|
| 1 | 高少臣 | 董事长 |
| 2 | 唐焕新 | 董事、总经理 |
| 3 | 李珊 | 董事、董事会秘书、副总经理 |
| 4 | 陈重 | 董事 |
| 5 | 贾春遐 | 董事 |

| 序号 | 关联方姓名 | 职位 |
|----|-------|-----------|
| 6 | 高源 | 董事 |
| 7 | 李诚鑫 | 董事 |
| 8 | 曹仁波 | 监事会主席 |
| 9 | 王永新 | 监事 |
| 10 | 史乐 | 职工代表监事 |
| 11 | 樊柯 | 财务总监、副总经理 |

6. 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主要法人或其他组织：

| 序号 | 关联方名称 | 关联关系 |
|----|-------------------|---|
| 1 | 四川发展龙蟒股份有限公司 | 母公司董事陈重担任该公司董事 |
| 2 | 豆神教育科技（北京）股份有限公司 | 母公司董事陈重担任该公司独立董事 |
| 3 | 重庆三峡银行股份有限公司 | 母公司董事陈重曾担任该公司独立董事（2022年6月离职） |
| 4 | 北京惊艳营销策划有限公司 | 母公司董事陈重之弟陈伟持股 100%，并担任该公司执行董事兼经理 |
| 5 | 中科智慧城乡交通规划设计院有限公司 | 母公司董事陈重之弟妹张庆持股 95%，并担任该公司执行董事兼经理 |
| 6 | 中煜智慧交通科技（北京）有限公司 | 母公司董事陈重之弟妹张庆持股 80% |
| 7 | 北京易通畅达科技有限公司 | 母公司董事陈重之弟妹张庆曾担任该公司经理（2022年4月卸任） |
| 8 | 临沂尚城置业有限公司 | 明石创新监事王永新之配偶刘颖担任该公司副董事长兼总经理 |
| 9 | 颖融投资（山东）有限公司 | 母公司监事王永新之配偶的兄弟刘健间接持股 51% |
| 10 | 武汉奥维创新科技有限公司 | 母公司监事王永新配偶刘颖之父刘复洪持股 50.00% |
| 11 | 烟台蓝基智能装备有限公司 | 母公司监事王永新配偶刘颖之父刘复洪持股 50.00% |
| 12 | 山东铁智慧智能装备有限公司 | 母公司监事王永新配偶刘颖之父刘复洪担任该公司执行董事兼经理 |
| 13 | 天府重工有限公司 | 母公司监事王永新配偶刘颖之兄刘健持股 51.00%并担任该公司执行董事兼总经理 |
| 14 | 蓝基产业发展（山东）有限公司 | 母公司监事王永新配偶刘颖之兄刘健持股 51.00%并担任该公司执行董事兼经理 |
| 15 | 北京融信丰泰商务有限公司 | 母公司监事史乐配偶之母亲陈淑凤持股 40.00%，并担任该公司执行董事 |
| 16 | 芜湖绿叶制药有限公司 | 母公司副总经理樊柯之父樊志成担任该公司董事 |

7. 其他关联方

| 序号 | 关联方 | 关联关系 |
|----|--------------------|---|
| 1 | 烟台市欣源文化发展有限公司 | 慕承孚持有该公司 100%的股权，并担任执行董事兼总经理 |
| 2 | 山东孚链文化科技有限公司 | 烟台市欣源文化发展有限公司持有该公司 76.63% 的股权，慕承孚实际控制 |
| 3 | 孚链艺统科技有限公司 | 山东孚链文化科技有限公司持有该公司 69%的股权，慕承孚实际控制，并担任执行董事兼经理 |
| 4 | 北京孚链版画艺术中心（有限合伙） | 慕承孚实际控制的企业，孚链艺统科技有限公司为该合伙企业执行事务合伙人 |
| 5 | 山东孚链拍卖有限公司 | 孚链艺统科技有限公司持有该公司 100%的股权，慕承孚实际控制 |
| 6 | 烟台尚和文化投资合伙企业（有限合伙） | 慕承孚实际控制的企业，山东孚链拍卖有限公司为该合伙企业执行事务合伙人 |

| 序号 | 关联方 | 关联关系 |
|----|---------------|---|
| 7 | 孚链艺术品鉴定认证有限公司 | 慕承孚实际控制的企业，并担任该公司执行董事兼经理，孚链艺统科技有限公司持有该公司 100.00%的股权 |
| 8 | 上海锦渡信息科技有限公司 | 慕承孚实际控制的企业，并担任该公司董事长，孚链艺统科技有限公司持有该公司 51.00%的股权 |
| 9 | 北京孚蕴轩文化发展有限公司 | 慕承孚持有该公司 99.5%的股权，并担任执行董事兼经理 |
| 10 | 烟台胶东美术杂志社有限公司 | 慕承孚持有该公司 95%的股权，并担任执行董事兼经理 |
| 11 | 烟台美术馆有限公司 | 慕承孚持有该公司 60%的股权，并担任执行董事兼总经理 |
| 12 | 烟台恒丰典当有限责任公司 | 烟台美术馆有限公司持有该公司 40%的股权，慕承孚实际控制，并担任董事兼总经理 |

注：具有一致行动关系的股东蕴丰基金、孚强基金、慕承孚合计持有本公司 8.08%的股份。

(五) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

| 关联方名称 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本年度 | |
|-----------------------|--------|--------|---------------|--------------|----------------|
| | | | | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) |
| 采购商品、接受劳务： | | | | | |
| 明石创新(烟台)微纳传感技术研究院有限公司 | 采购商品 | 原材料 | 市场价 | 1,448,042.47 | 1.70 |

2. 关联租赁情况

本公司作为出租方

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 租赁期限 |
|----------------|--------|------------|-----------------------|
| 明石创新技术集团股份有限公司 | 房屋建筑物 | 307,671.56 | 2023年1月1日至2025年12月31日 |

3. 关联担保情况

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|------|---------------|-------------|----------------|------------|
| 母公司 | 本公司 | 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 |
| 高峰 | 本公司 | | 2021年10月18日 | | 否 |
| 唐焕新 | 本公司 | | 2021年10月16日 | | 否 |

4. 关键管理人员报酬

| 项目 | 2023年1-6月 | 2022年1-6月 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 1,214,871.29 | 1,215,814.06 |

(六) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

| 项目名称 | 关联方 | 2023年6月30日 | | 2022年12月31日 | |
|------|----------------|------------|------|-------------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 明石创新技术集团股份有限公司 | 335,362.00 | | | |

2. 应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|------|-----------------------|--------------|--------------|
| 应付账款 | 明石创新（烟台）微纳传感技术研究院有限公司 | 3,930,063.46 | 2,768,311.95 |
| 应付账款 | 烟台明石智能技术有限公司 | 29,812.05 | 29,812.05 |

九、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

截止审计报告日，本公司无需要披露的或有事项。

十、资产负债表日后事项

1、公司2023年8月30日召开第二届董事会第十三次会议，审议通过《关于公司2023年半年度权益分派预案的议案》。公司目前总股本为22,727,291股，拟以权益分派实施时股权登记日应分配股数为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利22.00元（含税）。本次权益分派共预计派发现金红利50,000,040.20元。

2、2023年7月13日原告烟台豫虎建筑劳务有限公司诉被告一国都建设（集团）有限公司及被告二烟台宏远氧业股份有限公司民事纠纷一案，原告请求被告一国都建设（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日向烟台市芝罘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，烟台市芝罘区人民法院出具《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罘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、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 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|------|----------------|----------------|
| 1年以内 | 144,844,156.07 | 139,896,681.64 |

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 1至2年 | 48,315,079.04 | 60,923,305.67 |
| 2至3年 | 15,286,114.14 | 8,789,129.99 |
| 3至4年 | 1,061,389.52 | 1,152,595.00 |
| 4至5年 | 1,696,742.60 | 1,931,557.60 |
| 5年以上 | 292,310.50 | 822,560.50 |
| 减：坏账准备 | 19,416,250.67 | 19,297,523.12 |
| 合计 | 192,079,541.20 | 194,218,307.28 |

2. 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 2023年6月30日 | | | |
|------------------|----------------|--------|---------------|---------|
| | 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 | 0.43 | 899,307.70 | 100.00 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 210,596,484.17 | 99.57 | 18,516,942.97 | 8.79 |
| 其中：组合1：账龄组合 | 210,261,122.17 | 99.42 | 18,516,942.97 | 8.81 |
| 组合2：关联方组合 | 335,362.00 | 0.15 | | |
| 合计 | 211,495,791.87 | 100.00 | 19,416,250.67 | 9.18 |

| 类别 | 2022年12月31日 | | | |
|------------------|----------------|--------|---------------|---------|
| | 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) 截止2023年6月30日，单项评估计提坏账准备的应收账款

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 账龄 | 预期信用损失率(%) | 计提理由 |
|------------|------------|------------|-------------------------------------|------------|----------|
| 中船重型装备有限公司 | 899,307.70 | 899,307.70 | 2-3年 717,078.18; 3-4年 182,229.52 | 100.00 | 债务单位破产清算 |

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合1：账龄组合

| 账龄 | 2023年6月30日 | | | 2022年12月31日 | | |
|------|----------------|------------|--------------|----------------|------------|--------------|
| | 账面余额 | 预期信用损失率(%) | 坏账准备 | 账面余额 | 预期信用损失率(%) | 坏账准备 |
| 1年以内 | 144,508,794.07 | 5.00 | 7,225,439.70 | 139,896,681.64 | 5.00 | 6,994,834.08 |
| 1至2年 | 48,315,079.04 | 10.00 | 4,831,507.90 | 60,923,305.67 | 10.00 | 6,092,330.57 |
| 2至3年 | 14,569,035.96 | 30.00 | 4,370,710.79 | 7,889,822.29 | 30.00 | 2,366,946.69 |

| 账龄 | 2023年6月30日 | | | 2022年12月31日 | | |
|------|----------------|------------|---------------|----------------|------------|---------------|
| | 账面余额 | 预期信用损失率(%) | 坏账准备 | 账面余额 | 预期信用损失率(%) | 坏账准备 |
| 3至4年 | 879,160.00 | 50.00 | 439,580.00 | 1,152,595.00 | 50.00 | 576,297.50 |
| 4至5年 | 1,696,742.60 | 80.00 | 1,357,394.08 | 1,931,557.60 | 80.00 | 1,545,246.08 |
| 5年以上 | 292,310.50 | 100.00 | 292,310.50 | 822,560.50 | 100.00 | 822,560.50 |
| 合计 | 210,261,122.17 | | 18,516,942.97 | 212,616,522.70 | | 18,398,215.42 |

②组合2：关联方组合

| 单位名称 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----------------|------------|------------|------|------|------------|------|
| | 账面余额 | 预期信用损失率(%) | 坏账准备 | 账面余额 | 预期信用损失率(%) | 坏账准备 |
| 明石创新技术集团股份有限公司 | 335,362.00 | | | | | |

3. 坏账准备情况

| 类别 | 2022年12月31日 | 本期变动金额 | | | | 2023年6月30日 |
|------|---------------|------------|-------|------------|------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 | |
| 单项评估 | 899,307.70 | | | | | 899,307.70 |
| 组合计提 | 18,398,215.42 | 808,029.05 | | 689,301.50 | | 18,516,942.97 |
| 合计 | 19,297,523.12 | 808,029.05 | | 689,301.50 | | 19,416,250.67 |

4. 截止2023年6月30日，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 | 2023年6月30日 | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------------------|----------------|--------------------|---------------|
| 中国铁路工程集团有限公司下属单位 | 53,908,635.80 | 25.49 | 4,539,379.00 |
| 中国铁道建筑集团有限公司下属单位 | 33,048,097.63 | 15.63 | 2,157,345.98 |
| 上海城建(集团)有限公司下属单位 | 18,714,871.37 | 8.85 | 2,442,094.81 |
| 中国交通建设集团有限公司下属单位 | 12,440,674.00 | 5.88 | 990,112.70 |
| 中国船舶集团有限公司下属单位 | 10,826,657.20 | 5.12 | 541,332.86 |
| 合计 | 128,938,936.00 | 60.97 | 10,670,265.35 |

(二) 其他应收款

| 项目 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|--------|---------------|--------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 42,839,236.99 | 6,218,944.26 |
| 减：坏账准备 | 787,802.72 | 707,774.25 |
| 合计 | 42,051,434.27 | 5,511,170.01 |

1. 其他应收款

(1) 按款项性质分类

| 项目 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|---------|---------------|--------------|
| 备用金及往来款 | 39,755,244.26 | 3,676,381.26 |

| 项目 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|--------|---------------|--------------|
| 保证金及押金 | 3,083,992.73 | 2,542,563.00 |
| 减：坏账准备 | 787,802.72 | 707,774.25 |
| 合计 | 42,051,434.27 | 5,511,170.01 |

(2) 按账龄披露

| 账龄 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|--------|---------------|--------------|
| 1年以内 | 39,625,706.21 | 4,372,790.99 |
| 1至2年 | 2,022,687.35 | 950,942.89 |
| 2至3年 | 754,827.18 | 367,823.10 |
| 3至4年 | 2,016.25 | 19,857.28 |
| 4至5年 | | 73,530.00 |
| 5年以上 | 434,000.00 | 434,000.00 |
| 减：坏账准备 | 787,802.72 | 707,774.25 |
| 合计 | 42,051,434.27 | 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) | |
| 1、2023年1月1日余额 | | 707,774.25 | | 707,774.25 |
| 2、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 | | 80,028.47 | | 80,028.47 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 3、2023年6月30日余额 | | 787,802.72 | | 787,802.72 |

(4) 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(%) | 坏账准备余额 |
|----------------------|------|---------------|--|---------------------|--------|
| 烟台宏远载人压力舱工程技术研究院有限公司 | 往来款 | 33,777,403.67 | 1年以内 | 78.85 | |
| 烟台宏远海洋装备工程技术有限公司 | 往来款 | 1,594,000.00 | 1年以内 | 3.72 | |
| 王福存 | 往来款 | 1,019,676.60 | 1年以内 400,000.00, 1-2年 619,676.60 | 2.38 | |
| 烟台宏远载人压力舱工程技术 | 往来款 | 643,564.35 | 1-2年 | 1.50 | |

| 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(%) | 坏账准备余额 |
|-----------------|------|---------------|------|---------------------|------------|
| 研究院西藏分公司 | | | | | |
| 中国人民解放军陆军特种作战学院 | 保证金 | 410,554.73 | 2-3年 | 0.96 | 123,166.42 |
| 合计 | | 37,445,199.35 | | 87.41 | 123,166.42 |

(三) 长期股权投资

| 项目 | 2023年6月30日 | | | 2022年12月31日 | | |
|------------|---------------|------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 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 |
| 对联营、合营企业投资 | | | | 4,065,865.63 | 4,065,865.63 | |
| 合计 | 90,000,000.00 | | 90,000,000.00 | 94,065,865.63 | 4,065,865.63 | 90,000,000.00 |

(四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按主要类别分类

| 项目 | 2023年1-6月 | | 2022年1-6月 | |
|----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 一、主营业务小计 | 120,644,359.37 | 84,405,894.62 | 106,393,162.18 | 74,449,800.43 |
| 医疗健康设备 | 59,872,434.22 | 42,640,030.24 | 57,326,398.84 | 40,646,539.12 |
| 气压过渡舱设备 | 35,987,513.34 | 24,530,566.82 | 24,899,145.21 | 18,081,024.54 |
| 军用及科研设备 | 6,566,729.64 | 4,418,075.21 | 14,894,860.18 | 7,764,789.25 |
| 配件及设备维修 | 18,217,682.17 | 12,817,222.36 | 9,272,757.95 | 7,957,447.52 |
| 二、其他业务小计 | 2,738,295.45 | 462,193.16 | 1,782,777.11 | 267,258.45 |
| 租赁业务 | 1,149,290.91 | 412,193.16 | 543,453.31 | 267,258.45 |
| 废品 | 1,589,004.54 | 50,000.00 | 1,239,323.80 | |
| 合计 | 123,382,654.82 | 84,868,087.78 | 108,175,939.29 | 74,717,058.88 |

(五) 投资收益

| 项目 | 2023年1-6月 | 2022年1-6月 |
|------------------|-------------|-------------|
| 交易性金融资产持有期间的投资收益 | 268,294.94 | 373,982.65 |
| 保理利息费 | -128,641.67 | |
| 其他 | | -250,000.00 |
| 合计 | 139,653.27 | 123,982.65 |

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项目 | 金额 | 备注 |
|--|-----------|----|
| 1. 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） | 20,500.00 | |
| 2. 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | | |
| 3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 54,201.80 | |
| 4. 减：所得税影响额 | 16,927.16 | |
| 合计 | 57,774.64 | |

(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 | |
| | 2023年 1-6月 | 2022年 1-6月 | 2023年 1-6月 | 2022年 1-6月 | 2023年 1-6月 | 2022年 1-6月 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 1.82 | 1.67 | 0.35 | 0.30 | 0.35 | 0.30 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.81 | 1.61 | 0.35 | 0.29 | 0.35 | 0.29 |

烟台宏远氧业股份有限公司

二〇二三年八月三十日

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

| 科目/指标 | 上年期末（上年同期） | | 上上年期末（上上年同期） | |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 调整重述前 | 调整重述后 | 调整重述前 | 调整重述后 |
| 预付款项 | 8,970,722.31 | 4,242,503.67 | 4,587,611.76 | 2,801,573.04 |
| 其他流动资产 | 272,106.37 | 5,000,325.01 | 0.00 | 1,786,038.72 |
| 使用权资产 | | 446,069.50 | 0.00 | 598,489.69 |
| 长期待摊费用 | 6,874,982.00 | 6,747,457.17 | 4,900,604.97 | 4,701,886.14 |
| 递延所得税资产 | 3,943,312.67 | 4,254,730.71 | 3,814,465.09 | 4,142,884.66 |
| 租赁负债 | 0.00 | 342,327.55 | 0.00 | 407,357.17 |
| 预计负债 | 0.00 | 1,505,574.35 | 0.00 | 1,510,535.18 |
| 递延所得税负债 | 0.00 | 86,302.83 | 0.00 | 106,609.38 |
| 未分配利润 | 166,825,049.00 | 165,648,780.83 | 134,176,166.95 | 133,008,251.16 |

(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

| |
|--|
| <p>公司于 2024 年 6 月 7 日召开第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第十三次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》，全体董事及监事均一致同意该议案，公司独立董事对该议案发表了一致同意的独立意见。</p> <p>公司董事会认为：本次会计差错更正及追溯调整事项符合相关法律、法规及《公司章程》的规定，能够客观公允地反映公司财务状况和经营成功，符合企业会计准则相关规定，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。</p> <p>监事会认为：本次会计差错更正及追溯调整事项符合《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》等法律、法规及规范性文件的规定，有利于保障投资者的合法权益，不存在损害公司和中小股东利益的情况。</p> <p>独立董事认为：公司本次前期会计差错更正及追溯调整符合《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》等相关文件规定，能够为投资者提供更为准确、可靠的信息，内容及审议程序合法合规，符合公司和全体股东的利益，不存在损害公司、公司股东特别是中小股东利益的情况。</p> |
|--|

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目 | 金额 |
|--|------------------|
| 1. 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） | 20,500.00 |
| 2. 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | |
| 3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 54,201.80 |
| 非经常性损益合计 | 74,701.80 |
| 减：所得税影响数 | 16,927.16 |

| | |
|---------------|-----------|
| 少数股东权益影响额（税后） | - |
| 非经常性损益净额 | 57,774.64 |

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

附件 II 融资情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用