

青岛德固特节能装备股份有限公司

2024 年半年度报告

2024-061



2024 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人魏振文、主管会计工作负责人高琳琳及会计机构负责人(会计主管人员)姜丽声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告涉及的发展战略及未来前瞻性陈述，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。

公司目前不存在影响公司正常经营的重大风险。公司所面临的主要风险提示，详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	3
第三节 管理层讨论与分析.....	6
第四节 公司治理.....	21
第五节 环境和社会责任.....	23
第六节 重要事项.....	25
第七节 股份变动及股东情况.....	34
第八节 优先股相关情况.....	39
第九节 债券相关情况.....	40
第十节 财务报告.....	41

备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人签名的 2024 年半年度报告及其摘要文本。
- (二) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 其他有关资料。

释义

释义项	指	释义内容
德固特、公司、本公司	指	青岛德固特节能装备股份有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
上年同期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《青岛德固特节能装备股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
保荐机构、长江保荐	指	长江证券承销保荐有限公司
青岛德泮	指	青岛德泮投资企业（有限合伙），公司首发前股东之一
中科合肥	指	中科合肥煤气化技术有限公司
换热器、换热装备	指	一种在不同温度的两种或两种以上介质间实现物料之间热量传递的节能设备，是使热量由温度较高的介质传递给温度较低的介质，使介质温度达到流程规定的指标，以满足过程工艺条件的需要，同时也是提高能源利用率的主要设备之一。
气气换热、气液换热、气固换热	指	两种不同形态介质间换热过程，一般指热量由前者向后者传递的换热过程。
空气预热器	指	使用高温烟气对进入反应或燃烧过程前的空气进行预热的设备，是一种用于提高热交换性能，降低能量消耗的设备，属于气气换热器。
余热锅炉、废热锅炉	指	利用高温烟气余热来加热水而产生蒸汽的设备，属于气液换热器。
干燥机	指	使用余气热量去除物料中水分，使物料干燥的设备，属于固气换热器。
湿法造粒机	指	一种将粉末状物料加工成颗粒状物料的设备。
低氮燃烧器	指	针对炭黑尾气燃烧专门研发的产品，是使燃料燃烧充分，避免热值的浪费，同时降低氮氧化物生成的设备。
特种设备	指	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，以及法律、行政法规规定适用的其他特种设备。
压力容器	指	压力容器，是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℃ 液体的气瓶，氧舱。
炭黑	指	传统煤化工的一个重要产物，是一种无定形碳，是含碳物质（煤、天然气、重油、燃料油等）在空气不足的条件下经不完全燃烧或受热分解而得的产物；可以作为橡胶补强填充剂，是橡胶工业中仅次于生胶的第二原材料。除了橡胶工业外，炭黑也作为着色剂、紫外光屏蔽剂或导电剂，广泛用于塑料、油墨、涂料和干电池等制品中。
煤气化	指	以煤、焦炭、半焦炭为原料，以氧气（空气、富氧或纯氧）、水蒸气、二氧化碳或氢气等作气化剂，在一定温度和压力下通过化学反应将固体煤或半焦中的可燃部分转化为气体燃料或原料气的热化学过程，煤气中有效成分包括 CO、H ₂ 及 CH ₄ 等。煤炭气化技术作为煤炭深加工、转化的源头技术，是中国能源领域优先发展的技术之一。
煤化工	指	以煤为原料，经过化学加工使煤转化为气体、液体、固体燃料及化学品，生产出各种化工产品的工业。
石油化工	指	以石油和天然气为原料，生产石油产品和石油化工产品的加工工业。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	德固特	股票代码	300950
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	青岛德固特节能装备股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	德固特		
公司的外文名称（如有）	Doright Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	DORIGHT		
公司的法定代表人	魏振文		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	宋超	赵爽爽
联系地址	青岛胶州市尚德大道 17 号	青岛胶州市尚德大道 17 号
电话	0532-82293590	0532-82293590
传真	0532-82293590	0532-82293590
电子信箱	songchao@doright.biz	zhaoshuangshuang@doright.biz

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	统一社会信用代码号码
报告期初注册	2022 年 06 月 13 日	青岛胶州市尚德大道 17 号	91370200760263524Y

报告期末注册	2024 年 03 月 29 日	青岛胶州市尚德大道 17 号	91370200760263524Y
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2024 年 04 月 01 日		
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	详见披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告》（公告编号：2024-017）		

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	273,898,747.78	162,386,981.31	162,386,981.31	68.67%
归属于上市公司股东的净利润（元）	68,314,095.33	31,321,889.50	31,309,418.36	118.19%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	66,924,365.50	27,921,584.56	27,909,113.42	139.79%
经营活动产生的现金流量净额（元）	13,854,367.24	35,044,760.20	35,044,760.20	-60.47%
基本每股收益（元/股）	0.45	0.21	0.21	114.29%
稀释每股收益（元/股）	0.45	0.21	0.21	114.29%
加权平均净资产收益率	9.69%	4.86%	4.86%	4.83%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	1,064,424,700.89	1,115,548,757.18	1,115,548,757.18	-4.58%
归属于上市公司股东的净资产（元）	712,419,430.94	661,004,713.16	661,004,713.16	7.78%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

根据财政部 2022 年 11 月 30 日发布的《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》（财会〔2022〕31 号）的相关要求。其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，公司自 2023 年 1 月 1 日起执行，对于在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，公司按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的要求，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.4540

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	9,942.99	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	783,350.62	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	808,402.37	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-89,708.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	59,338.81	
减：所得税影响额	181,596.87	
合计	1,389,729.83	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

“其他符合非经常性损益定义的损益项目”为代扣个税手续费返还 59,338.81 元。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是一家高科技节能环保装备制造制造商，集设计、研发、制造、检验、销售、服务于一体，面向化工、能源、冶金、固废处理等领域，为全球客户提供清洁燃烧与传热节能解决方案，同时接受专用装备定制。

(一) 公司主营产品可以分为节能换热装备、粉体及其他环保装备和专用定制装备。



1、节能换热装备

公司研发并生产的主要节能换热装备有空气预热器、余热锅炉、干燥机等，同时还可为客户提供清洁燃烧与传热节能的整体解决方案。公司节能换热装备在煤化工、石油化工等领域的能量循环和回收综合利用技术方面都有着比较广泛的应用。

(1) 空气预热器

空气预热器是使用反应或燃烧后的高温烟气对将参与反应或燃烧的低温空气进行预热的设备，既能将高温烟气降低至指定温度，又能使用回收的热量对低温空气加热，是一种用于提高热交换性能，降低能量消耗的设备，属于气气换热器。空气预热器是化工生产中能量回收利用的核心设备之一，因此在炭黑生产、煤气化、固废处理、冶金等高耗能工艺中应用广泛。



空气预热器

(2) 余热锅炉

余热锅炉（又称“废热锅炉”）是利用高温烟气余热来加热水而产生蒸汽的设备，属于气液换热器。余热锅炉是化工生产过程中最常用的热能回收设备，在各类耗能工艺中均有应用。公司研发生产的余热锅炉分为立式布置和卧式布置，包括大管径余热锅炉、急冷式余热锅炉（又称“急冷锅炉”）等产品，能够在各个层次满足客户的需求。



立式布置余热锅炉



卧式布置余热锅炉

(3) 干燥机

干燥机是使用烟气余热去除物料中水分，使物料干燥的设备，属于气固换热器。公司生产的干燥机主要为转筒干燥机，通过直接和间接换热，利用高温烟气使物料均匀干燥（直接换热为将高温燃余气与待干燥物料直接接触换热；间接换热为高温燃余气与待干燥物料不直接接触，而通过转筒壁传递热量进行换热）。转筒干燥机由于其干燥效率高、产能较大的特点被广泛的应用在化工、建材、采矿、化肥等行业。



转筒干燥机+火箱

2、粉体及其他环保装备

公司粉体及其他环保装备，主要应用于粉体及尾气等环保处理，主要包括湿法造粒机、低氮燃烧器等。

(1) 湿法造粒机

湿法造粒机是一种将粉末状物料加工成颗粒状物料的设备。湿法造粒可以解决粉末状物料堆积密度小、流动性差、难以准确计量、易飞扬污染等缺点，从而降低运输成本和物料损失、降低粉体污染和安全风险，在炭黑造粒、粉煤灰造粒、化肥造粒领域里应用广泛。公司生产的湿法造粒机采用搅拌法造粒，即将物料、水、粘结剂混合物充分搅拌混合，并在高速旋转的搅拌轴搅拌作用下形成颗粒。



造粒机

（2）其他环保装备-低氮燃烧器

低氮燃烧器是燃料燃烧过程中降低氮氧化物生成的设备。公司生产的低氮燃烧器通过优化设计，降低氮氧化物的生成；同时使燃料燃烧充分，避免热量的浪费。



低氮燃烧器

3、专用定制装备

除自主研发、设计和制造的节能环保装备外，公司拥有压力容器设计资质、A1 级压力容器制造资质、A 级锅炉制造资质、GC2 级压力管道安装资质；取得了美国机械工程师协会（ASME）“U”（压力容器）设计制造授权证书、“S”（动力锅炉）设计制造授权证书、美国锅炉及压力容器检验师协会（NBBI）NB 授权认证证书以及欧盟 BV（必维国际检验集团）颁发的 PED 认证证书；通过了法国 BVIS09001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系及 ISO45001 职业健康安全管理体系认证，可根据客户需求设计、定制多种大型、重型专用装备。



专用定制装备

（二）主要经营模式

公司采用“以销定购”、“以销定产”及直接销售的经营模式。公司技术与产品研发贯穿、渗透到各个经营流程当中，对方案与产品设计、材料采购、制造与组装等关键流程起到重要作用。

1、盈利模式

公司经营过程中，采用“以销定购”和“以销定产”的采购与生产模式，以降低存货风险、提高产能利用率；采用“成本+基础利润率+竞争比价/谈判”的定价模式，以争取更好的盈利。

对于节能环保装备，公司以自主知识产权，独立设计方案与产品，承担核心部件制造及组装；该类产品的盈利主要源自于公司对于节能环保装备专业研发能力、技术转化能力及高端制造能力。对于专用定制装备，公司主要以高端制造能力

获得装备的定制费。

2、营销模式

由于公司按订单组织生产，所生产的产品针对性、专用性强，公司在营销上采取的是一对一的直接销售模式，公司产品价格由双方根据单笔订单合同协商确定，即采用“成本+基础利润率+竞争比价/谈判”的定价模式。公司产品定价一般先进行产品成本费用的核算，考虑的因素包括原材料、设计、制造、包装运输、管理费用、销售费用、财务费用、税金等；在此基础上结合历史同类产品价格、客户情况、销售计划、市场竞争情况、公司议价能力等综合因素确定合理的利润，并以此为参考通过合同谈判确定产品最终价格。

3、采购模式

公司生产所需原材料主要为不锈钢和碳钢管/板、单管膨胀器等配件以及焊材等耗材。公司原材料采购主要采用“以销定购”方式，由采购部根据销售合同或生产耗用，通过询价或招标的方式向供应商采购。

4、生产模式

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部、制造部和质量部等部门的紧密配合。销售相关部门签订完成销售订单后，公司设计部进行产品详细图纸设计及工艺文件的编制。在原材料和其他物料采购入库之后，制造部依据销售订单工期及设计部的图纸、工艺文件编制生产计划，并组织、协调下属生产班组实施生产。在产品制作过程中，由质量部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。设备制造完毕并经总体检验合格后入库，物流部门按合同的约定确定物流公司，按期发货。

（三）经营情况概述

2024 年上半年，面对严峻复杂的外部环境，公司在发展新质生产力和大规模设备更新改造等政策的引导下，聚焦核心业务，坚持客户导向和创新驱动，抢抓市场机遇，组织精益生产，强化海外竞争优势，保障了公司的高质量发展。

报告期内，公司实现营业收入 2.74 亿元，较上年同期增长 68.67%；实现归属于上市公司股东的净利润 6,831.41 万元，较上年同期增长 118.19%。

公司聚焦中高端设备制造市场，保持强劲盈利水平，国际化优势不断凸显。报告期内，公司整体毛利率为 40.31%，较上年同期增长 3.23 个百分点，其中，节能换热装备类产品营收占比 65.61%，产品毛利率为 43.17%，公司依托高端制造能力，毛利率水平远超同行均值；此外，境外销售营收占比 66.43%，境外毛利率为 48.64%，全球影响力及品牌价值日益增强。

公司在手订单充足，彰显了未来稳健的增长态势。截至报告期末，公司在手未确认收入订单 5.15 亿元，同比增长 17.47%，其中海外项目订单 2.30 亿元，占比 44.73%。

公司智能制造水平持续加码，赋能公司高质量发展。报告期内，依托制造运营管理系统及智能工厂建设，生产效率和资产利用率再升级，通过实时采集、监控和分析制造数据，实现了从产品销售到制造发货的全生命周期集成化、精益化管理，驱动生产、运维管理透明化，极大提高运营效益。

（四）行业市场状况

2024 年上半年，宏观经济趋于平稳，全球经济的复杂性及不确定性持续加强，国家出台了设备更新改造、推进新质生产力等一系列重要政策，进一步加快了节能环保产业设备的更新改造步伐，为公司所处行业带来了更大的发展机遇。

1、设备更新改造浪潮下，下游产业节能设备需求稳健增长

2024 年 3 月 7 日，国务院发布《推动大规模设备更新和消费品以旧换新行动方案》，提出“到 2027 年，工业领域设备投资规模较 2023 年增长 25% 以上，重点行业主要用能设备能效基本达到节能水平”。3 月 27 日，工信部等七部门印发《推动工业领域设备更新实施方案》，提出“加快生产设备绿色化改造。推动重点用能行业、重点环节推广应用节能环保绿色装备。”“推动重点用能设备能效升级。以能效水平提升为重点，推动工业等各领域锅炉、换热器等重点用能设备更新换代。”“加快应用固废处理设备。以主要工业固废产生行业为重点，更新改造工业固废产生量偏高的工艺，升级工业固废和再生资源综合利用设备设施，提升工业资源节约集约利用水平。”国家设备更新改造相关政策将持续向节能环保装备制造行业倾斜，公司下游领域主要为煤化工、石油化工、污泥处理等高耗能、高污染产业，也是本轮设备更新改造政策的重点关注领域。未来，在推动工业领域设备更新和技术改造的大背景下，我国节能环保设备制造业将迎来新一轮的战略发展

期。

2、双碳政策驱动下，下游设备投建速度持续加快

2024年3月5日，国务院总理在十四届全国人大二次会议上作《2024政府工作报告》，提出将“加强生态文明建设，推进绿色低碳发展”写入2024年的十项政府工作任务之一。报告指出，“大力发展绿色低碳经济。推进产业结构发展绿色转型。落实全面节约战略，加快重点领域节能改造。促进节能降碳先进技术研发应用，加快形成绿色低碳供应链。”“积极稳妥推进碳达峰碳中和。扎实开展“碳达峰十大行动”。深入推进能源革命，控制化石能源消费，加快建设新型能源体系。”近年来，世界各国在“碳达峰、碳中和”目标发展下，加速推动高耗能领域的转型升级；中国双碳目标的持续推进，也为节能降碳企业的发展拓宽了道路，节能减碳设备投建速度持续加快，未来，公司将紧抓“双碳”战略机遇，聚焦节能环保、减排、减碳、可持续发展相关市场领域，在稳固传统优势行业地位的基础上，积极开拓污泥处理、废旧轮胎裂解处理、煤炭清洁利用等公司成熟技术的外延应用场景，为“双碳”战略目标的实现添砖加瓦。

3、新能源汽车销量提升带动炭黑产量增长

在全球主要经济体大力倡导发展新能源汽车的背景下，全球炭黑产量继续保持增长。根据中国汽车工业协会数据，2024年1-6月，国内新能源汽车产销分别完成492.9万辆和494.4万辆，同比分别增长30.1%和32%，市场占有率达到35.2%，预计下半年新能源汽车市场有望延续高速增长态势。与此同时，新能源汽车行业的快速发展为炭黑领域带来进一步增长空间。炭黑作为目前全球应用广泛的纳米级材料之一，在轮胎、电池、电子元器件、塑料、化纤、油墨等领域应用广泛，特别是在橡胶轮胎领域，占据炭黑总耗量的70%左右。据中国橡胶工业协会炭黑分会统计数据显示，2024年1-6月全国重点炭黑企业销量完成247.03万吨，同比增长4.82%。炭黑领域作为公司传统优势下游领域，得益于近年来汽车行业特别是新能源企业领域的发展，预期将实现较快增长。

二、核心竞争力分析

（一）技术与产品优势

公司优秀的创新能力与先进技术优势为公司成长性提供保障。自成立之初，公司即专注于节能环保方向产品研发，从下游行业工艺改进和效益提升角度持续改进产品设计、提高技术含量。经过多年的专业经营与研发，公司掌握了气气高温换热技术、气液余热回收技术、蒸汽吹灰技术、气固换热干燥技术、粉体及其他环保技术、装备制造技术等核心技术。公司在节能环保领域填补多项国内空白，实现替代国家进口重大技术装备。公司建立了完备的知识产权管理体系，截至报告期末，公司拥有有效专利137项，其中发明专利29项、实用新型专利105项、外观设计专利3项，软件著作权3项，国内或山东省首台（套）重大技术装备项目产品7项，参与制定国家标准6项、行业标准1项、团体标准3项，多项自主技术达到国际先进和国内领先水平。

作为一家高新技术企业，公司经过多年积累和发展，现已拥有“山东省企业技术中心”“山东省工业设计中心”“山东省博士后创新实践基地”“高效绿碳转化及应用工程研究中心”“山东省炭黑节能装备工程技术研究中心”“青岛市院士专家工作站”“青岛市工业设计中心”等科研平台。为加强“产学研”合作，公司与国内著名高校及科研院所保持了良好的合作关系，旨在促进公司科技创新和高端人才队伍的培养，旨在提供高品质产品以满足客户需求。

除自主研发、设计和制造的节能环保装备外，公司拥有压力容器设计资质、A1级压力容器制造资质、A级锅炉制造资质、GC2级压力管道安装资质；取得了美国机械工程师协会（ASME）“U”（压力容器）设计制造授权证书、“S”（动力锅炉）设计制造授权证书、美国锅炉及压力容器检验师协会（NBBI）NB授权认证证书以及欧盟BV（必维国际检验集团）颁发的PED认证证书；通过了法国BVIS09001质量管理体系、ISO14001环境管理体系及ISO45001职业健康安全管理体系认证。产品标准范围覆盖全球大部分国家和地区，公司可以为客户提供符合指定国际标准技术体系要求的产品，海外市场竞争优势明显。

（二）品牌优势

品牌的行业和客户认可度是公司产品和服务的信誉证明。公司取得“国家级专精特新小巨人”、“中国化工装备百强企业”、“中国煤化工行业优秀供应商”、“山东省高端品牌培育企业”、“山东省节能环保示范企业”、“山东省著名商标”、“山东省专利明星企业”、“山东省创新转型示范企业”、“山东省名牌产品”等荣誉称号。

在国内，公司是黑猫股份（SZ002068）、龙星化工（SZ002442）、苏州宝化、金能科技（SH603113）、永东股份（SZ002753）等公司的专业装备配套供应商。同时，通过多年努力，依靠技术实力、工期、质量和服务优势，公司产品在国际市场迅速崛起，产品受到卡博特集团、博拉集团、欧励隆集团、美国通用、日本三菱、比利时考克利尔集团等国际企业青睐，产品远销亚洲、欧洲、美洲、大洋洲、非洲等 30 多个国家和地区，为国际行业龙头客户提供优质产品。无论技术实力还是市场占有率在同行业中均位列前茅。

（三）服务及效率优势

生产效率与响应速度是制造企业竞争力的一种体现。在专用设备制造业中，产品生产制造效率、交付周期和响应速度直接影响到下游客户的开工日期和产量，进而影响下游客户生产效率和经济效益。制造效率和交付周期一方面受到公司生产管理和优化能力的影响；另一方面受到供应链和内部跨部门协调影响。响应速度则主要受到公司经营理念、对客户态度和员工服务意识的影响。

通过近二十年的不断磨合，公司形成了流畅的生产制造团队内部组织流程和跨部门配合流程；通过层层筛选和不断考核，打造了稳定高效的供应链体系。近两年公司加强数字化建设，引入 MOM 信息化系统，提升公司的精益化管理水平；同时，公司以为客户提供优质的产品与服务、重视与客户的长期合作关系为价值观，以为员工提供良好的生活保障及安全、优美的工作环境为使命，不断提高员工认同感和客户服务意识。此外，公司临近青岛港、前湾港和胶东国际机场，具有重大设备物流条件和“一带一路”国际物流便利。公司高效的生产效率和快速响应速度受到客户的好评，尤其在国际市场上的细分行业领先地位，是公司服务及效率优势的体现。

（四）团队优势

经验丰富、稳定且具有活力的核心团队是公司持续增长的核心动力之一。公司主要管理层和核心技术人员均具有丰富的行业从业经验。近几年，公司核心技术人员未发生重大变动，人员结构较为稳定。公司具备对生产、设计、研发、市场、财务各个方面经验丰富的专业人才。公司研发团队逐年加强，有国际业务销售能力的销售人员、有经验的工程技术人员储备充足，使得公司保持一个稳定健康的组织结构。同时公司仍在不断吸引优秀的人才以充实整个团队。

（五）完善的管理体系

完善的管理体系有利于公司规范经营，规避经营风险。公司已建立采购、生产、销售、质量、安全、环保等方面的制度体系，对生产经营各主要环节做出制度要求。公司通过法国 BVISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系及 ISO45001 职业健康安全管理体系认证；取得中审（深圳）认证公司知识产权管理体系证书；通过海关 AEO 高级认证及两化融合管理体系认证；获评安全生产标准化三级企业。同时，公司依法建立了股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书、审计委员会等公司治理体系，制订和完善了《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《独立董事工作制度》等公司治理制度。

（六）国际化优势

公司以国家“一带一路”战略为契机，结合公司海外发展战略，以品牌技术国际化、海外市场需求分析为侧重点，逐步将海外市场打造成为公司新的增长引擎。公司不断加强国际化专业人才招聘，拥有数百名双语工程师及精通英语、俄语、日语、韩语等多国语言的人才，引领公司人才体系的国际化转型升级。公司具备符合全球标准的制造能力，拥有全球范围内多种产品的权威认证资质，覆盖中、美、德、法等全球重要国家，取得了美国机械工程师协会（ASME）“U”、“S”设计制造授权证书、美国锅炉及压力容器检验师协会（NBBI）NB 授权证书以及欧盟 BV 颁发的 PED 认证证书，通过了法国 BVISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系及 ISO45001 职业健康安全管理体系认证。公司产品越来越受到国际化知名企业青睐，客户群体遍布美国、加拿大、德国、法国、意大利、巴西、印度、日本、韩国等 30 多个国家和地区。未来，公司将坚持以全球化眼光和国际化思维来布局公司国际化发展战略。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	273,898,747.78	162,386,981.31	68.67%	主要系报告期内外销收入实现较大幅度增长所致
营业成本	163,479,936.78	102,175,272.43	60.00%	主要系报告期内营业收入上升导致营业成本同步增加
销售费用	4,764,076.25	4,410,903.35	8.01%	
管理费用	18,079,694.26	19,764,915.92	-8.53%	
财务费用	-7,326,927.37	-4,041,864.58	81.28%	主要系报告期内利息收入及汇兑收益增加所致
所得税费用	11,565,759.16	4,847,889.22	138.57%	主要系报告期内利润总额增加所致
研发投入	10,480,435.05	8,027,263.96	30.56%	主要系报告期内研发投入增加所致
经营活动产生的现金流量净额	13,854,367.24	35,044,760.20	-60.47%	主要系报告期内支付给职工以及为职工支付的现金增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-40,442,588.37	94,497,289.98	-142.80%	主要系报告期内“研发中心募投项目”建设投入增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-32,626,791.14	-4,526,715.95	620.76%	主要系报告期内偿还银行借款且未新增借款所致
现金及现金等价物净增加额	-55,967,431.29	127,250,959.27	-143.98%	主要系报告期内投资支付的现金增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
节能换热装备	179,691,450.26	102,116,742.43	43.17%	96.19%	90.62%	1.66%
粉体及其他环保装备	32,582,160.49	25,737,952.53	21.01%	71.64%	103.64%	-12.41%

四、非主营业务分析

适用 不适用

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	216,727,548.40	20.36%	282,635,738.98	25.34%	-4.98%	主要系报告期内支付土地出让金、权益投资款项及投项

						目建设款项所致。
应收账款	94,641,255.47	8.89%	73,178,419.88	6.56%	2.33%	主要系报告期内新增收入相应的应收款增加所致
合同资产	32,651,122.36	3.07%	21,270,621.99	1.91%	1.16%	
存货	238,581,594.62	22.41%	267,886,963.32	24.01%	-1.60%	
长期股权投资	50,000,000.00	4.70%			4.70%	主要系报告期增加对外投资所致
固定资产	124,607,827.13	11.71%	122,462,782.94	10.98%	0.73%	
在建工程	159,440,243.68	14.98%	124,898,918.47	11.20%	3.78%	主要系报告期内“研发中心募投项目”建设投入增加所致。
使用权资产	2,360,968.40	0.22%	2,511,668.48	0.23%	-0.01%	
短期借款	6,638,110.72	0.62%	16,642,151.82	1.49%	-0.87%	
合同负债	167,406,794.86	15.73%	196,947,027.62	17.65%	-1.92%	
租赁负债	2,412,199.44	0.23%	2,347,239.50	0.21%	0.02%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	100,236,362.25				120,000,000.00	220,236,362.25		0.00
上述合计	100,236,362.25				120,000,000.00	220,236,362.25		0.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	36,428,966.26	保证金
固定资产	9,522,913.10	授信抵押
无形资产	8,071,347.13	授信抵押
合计	54,023,226.49	-

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
50,000,000.00	0.00	-

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
中科肥煤化技术有限公司	煤及生物质制清洁工业燃气/合成气与固废处置	增资	50,000,000.00	13.51%	自有资金	无	长期	煤及生物质制清洁工业燃气/合成气与固废处置领域相关技术开发、技术推广、技术服务、成套装备、EPC 总包、运营管理等业务	已完工变更	-	0.00	否	2024年06月27日	www.cninfo.com.cn
合计	--	--	50,000,000.00	--	--	--	--	--	--	-	0.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	100,000,000.00	0.00	0.00	120,000,000.00	220,000,000.00	808,402.37	0.00	0.00	募集资金、自有资金
合计	100,000,000.00	0.00	0.00	120,000,000.00	220,000,000.00	808,402.37	0.00	0.00	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	17,568.99
报告期投入募集资金总额	1,866.18
已累计投入募集资金总额	13,396.07
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证监会《关于同意青岛德固特节能装备股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]165号）批复，并经深交所《关于青岛德固特节能装备股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2021]238号）同意，本公司于2021年3月向社会公众公开发行人民币普通股(A股)股票2,500万股，发行价为每股人民币8.41元，募集资金总额为人民币210,250,000.00元，扣除发行费用总额（不含增值税）34,560,094.29元，实际募集资金净额为人民币175,689,905.71元。信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）已于2021年2月26日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了《验资报告》（XYZH/2021JNAA40009）。</p> <p>截至2024年6月30日，公司累计已使用募集资金人民币13,396.07万元，募集资金余额4,865.84万元（含累计利息收入及现金管理收益）。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目												
节能装备生产线技术改造项目	否	11,090.37	11,090.37	11,090.37	1,866.18	6,917.45	62.37%	2024年10月31日			不适用	否
研发中心建设项目	否	3,534.36	3,534.36	3,534.36	0	3,534.36	100.00%	2023年10月31日			不适用	否

补充营运资金	否	2,944.26	2,944.26	2,944.26	0	2,944.26	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	17,568.99	17,568.99	17,568.99	1,866.18	13,396.07	--	--			--	--
超募资金投向												
不适用												
合计	--	17,568.99	17,568.99	17,568.99	1,866.18	13,396.07	--	--	0	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	<p>自募集资金到位以来，公司董事会和管理层积极推进项目相关工作，并结合实际需要，审慎规划募集资金的使用，本次募投项目在前期虽经过充分的可行性论证，但实际执行过程中受政策变动、市场环境等多方面因素的影响，无法在计划时间内达到预定可使用状态，具体情况如下：</p> <p>募投项目实施过程中，随着公司不断进行生产工艺改进和设备技术改造，公司根据实际情况持续对“节能装备生产线技术改造项目”实施过程中的设备选型与安装调试等工作进行统筹优化，以提高募投项目整体质量和募集资金使用效率。同时，受国际政治局势变化、宏观经济波动等因素的影响，公司在实施项目的过程中相对审慎，减缓了募集资金投资项目的实施进度。</p> <p>综合考虑目前市场经济环境及政策环境后，公司于 2023 年 10 月 26 日召开第四届董事会第十二次会议和第四届监事会第十二次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，公司将“节能装备生产线技术改造项目”的预计达到可使用状态的日期调整至 2024 年 10 月 31 日。</p> <p>本次部分募投项目延期是公司根据客观原因和项目实施的实际情况做出的审慎决定，仅涉及部分募投项目建设进度的调整，不涉及募投项目实施地点、实施主体、实施方式和投资总额的变更，不存在改变或变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不会对公司的正常经营产生不利影响。公司将加强对相关项目建设进度的监督，使项目按新的计划进行建设，早日达到预定可使用状态，并实现预期效果。</p>											
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用											
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用											
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用											
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用											
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用											
尚未使用的募集资金用途及去向	2024 年 4 月 22 日，公司召开第四届董事会第十五次会议、第四届监事会第十五次会议，审议通过了《关于公司使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设、不影响公司正常运营及确保资金安全的情况下，使用闲置募集资金额度不超过人民币 5,000 万元（含本											

	数) 进行现金管理, 使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。在上述额度及期限内, 资金可循环滚动使用。 报告期内, 公司在额度范围内滚动购买保本类理财产品累计 10,000.00 万元, 取得现金管理收益 (含税) 77.29 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司按照相关法律法规的规定使用募集资金, 并及时、真实、准确、完整披露了与募集资金使用相关的信息, 不存在募集资金使用及管理违规的情况。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位: 万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	50,000,000	0	0	0
银行理财产品	自有资金	70,000,000	0	0	0
合计		120,000,000	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

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	营业利润	净利润
德固特(上海)工程技术有限公司	子公司	设备制造及工程技术服务	9,500,000	2,155,741.87	785,638.98	58,318.59	-1,584,506.57	-1,581,081.79

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

适用 不适用

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济风险

现阶段国内外政治、经济环境复杂多变，国际地缘和安全冲突加剧，贸易保护主义抬头，世界经济复苏任务十分艰巨，国内外宏观经济面临较大不确定性，或将影响公司国际化战略及国际业务的拓展。

应对措施：公司将密切关注国内外经济政策的调整、宏观经济形势变化及自身经营情况，并不断优化产品结构，提升自身的核心竞争力，同时加大市场开发力度，开拓增量市场，保证公司综合竞争力和抗风险能力。

2、原材料价格波动风险

公司生产经营所需的主要原材料是不锈钢、碳钢的钢管、钢板等,上述直接材料占总成本的比重较高。不锈钢、碳钢等主要原材料的价格波动，对于公司主营业务成本和毛利有较大的影响。近年来，国际大宗商品价格的波动给公司成本带来了更大的不确定性，虽然公司采用以销定购、以销定产的采购和生产模式，可以较大程度上降低原材料价格波动的影响，但由于公司产品销售报价至原材料采购存在一定的时间差、产品生产周期较长，不锈钢、碳钢等主要原材料价格如发生剧烈变动，将会对公司的产品生产成本和营业成本造成较大影响，从而影响公司产品的毛利率和盈利能力。

应对措施：公司将通过工艺创新，降低原材料的使用量，减少生产过程中的浪费；同时，公司也将通过产品研发，积极寻找成本稳定，价格更合适的原材料，以多渠道降低原材料价格波动带来的影响。

3、汇率波动风险

公司产品外销的区域包括亚洲、美洲、欧洲、大洋洲、非洲等地区，主要采用美元与境外客户进行结算，公司自签订销售合同、收入确认至结售汇具有一定周期。一方面，人民币汇率的波动直接影响公司出口产品的人民币销售价格，进而影响公司出口产品销售的毛利率；另一方面，公司因存在境外销售业务，留存了一定量的外币资产，如外币货币资金、外币应收账款等，在外币结算或期末将外币资产金额折算成人民币金额时由于汇率波动会产生汇兑损益，进而影响公司的净利润。因此，汇率波动直接影响公司产品销售毛利率和经营成果。随着公司经营规模的不断扩大，境外销售收入和外币资

产也可能随之增加，如在未来期间汇率发生较大变动或不能及时结汇，且公司不能采取有效措施，则公司将面临盈利能力受汇率波动产生不利影响的风险。

应对措施：公司将加强对汇率走势的研究分析，实时关注国际市场环境变化，最大限度的防范和降低汇率波动风险，及时预警并采取应对措施。

4、应收账款增长和坏账增加风险

公司受其产品特点、商业模式、下游客户资金安排的影响，结算周期较长，应收账款余额较大。虽然公司通过销售部门及时了解客户的经营情况，合理控制应收账款的额度和期限，但随着公司经营规模的扩大，应收账款规模可能会增加，应收账款管理的难度将会加大，如果公司采取的收款措施不力或客户信用状况发生变化，应收账款发生坏账的风险将加大，将对公司生产经营产生不利影响。

应对措施：公司通过评估客户实力，选择优质客户，实行严格的客户信用管理，规范商业合同，确保订单的执行。

5、募集资金投资项目无法达到预期效益的风险

公司募集资金投资的项目符合国家的产业政策和市场环境，与公司的主营业务和未来发展战略联系紧密。“节能装备生产线技术改造项目”有利于公司提高生产线自动化水平和生产效率，有利于制造能力和技术水平的提升，有利于公司产品的质量保障，为公司新产品的研发和生产奠定了基础；“研发中心建设项目”有利于公司进一步整合科研资源，完善公司的研发体系，强化技术支撑，有利于为公司培养和聚集高层次技术人才，提高研发能力和自主创新水平，增强公司核心竞争力，促进公司长远健康发展。募集资金投资项目对公司发展战略的实现和持续经营具有重要意义。公司对募集资金投向经过科学、缜密的可行性论证，但受市场竞争不确定性、技术替代、宏观经济政策变化等诸多因素的影响，上述项目仍然存在不能实现预期收益的风险。若遇到不可抗力因素，上述项目不能如期完成或不能正常运行，也将影响公司的盈利水平。

应对措施：（1）加强募投项目的建设管理，关注募投项目产品市场状况、技术水平及发展趋势等情况，保证项目的实施；（2）加快募投项目的建设，争取早日建成达产；（3）积极开拓募投项目产品市场、优化客户结构，为募投项目的新增产能做好准备。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2024年03月06日	德固特会议室	实地调研	机构	东北证券	产品成本、产能、下游行业、募投项目等	详见公司于2024年3月6日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2024年3月6日投资者关系活动记录表》）
2024年03月14日	德固特会议室	实地调研	机构	平安证券、朱雀基金、诺德基金等	发展路径、行业地位、核心设备、发展优势、核心竞争力等	详见公司于2024年3月14日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2024年3月14日投资者关系活动记录表》）
2024年03月21日	德固特会议室	实地调研	机构	华安财保	政策影响、公司营收、产品毛利率、客户分布、竞争对手及竞争优势等	详见公司于2024年3月21日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2024年3月21日投资者关系活动记录表》）
2024年04月24日	德固特会议室	实地调研	机构	国泰君安	在手订单、净利润、营业收入、产品生产周期等	详见公司于2024年4月24日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2024年4月24日投资者关系活动记录表》）
2024年05月10日	长江证券3001	其他	机构	中信证券、华创证券、中信	营业收入、在手订单、下游	详见公司于2024年5月10日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露

	会议室			建投、东北证券等	行业、公司战略等	的《2024年5月10日投资者关系活动记录表》)
2024年05月15日	全景·路演天下 (http://rs.p5w.net)	网络平台线上交流	其他	不特定投资者	产品竞争力、公司订单情况等	详见公司于2024年5月15日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《2024年5月15日投资者关系活动记录表》)
2024年05月23日	德固特会议室	实地调研	机构	中信证券	下游行业、产品定价模式、收入确认原则、海外营收占比等	详见公司于2024年5月23日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《2024年5月23日投资者关系活动记录表》)
2024年05月31日	德固特会议室	实地调研	机构	国泰君安、中银基金等	公司业务领域、产能情况、市场开发模式等	详见公司于2024年5月31日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《2024年5月31日投资者关系活动记录表》)
2024年06月21日	德固特会议室	实地调研	机构	华福证券、申万菱信基金	增资控股进展、业务领域、海外客户分布等	详见公司于2024年6月21日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《2024年6月21日投资者关系活动记录表》)

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	60.08%	2024 年 02 月 26 日	2024 年 02 月 26 日	详见披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《德固特关于 2024 年第一次临时股东大会决议的公告》（公告编号：2024-013）
2023 年年度股东大会	年度股东大会	60.09%	2024 年 05 月 22 日	2024 年 05 月 22 日	详见披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《德固特关于 2023 年年度股东大会决议的公告》（公告编号：2024-042）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
崔建波	副总经理	解聘	2024 年 02 月 01 日	因个人原因辞去公司副总经理职务，仍担任董事职务
李环玉	副总经理	解聘	2024 年 02 月 01 日	因个人原因辞去公司副总经理职务，仍担任董事职务
刘宝江	董事会秘书	解聘	2024 年 02 月 01 日	因个人原因辞去公司董事会秘书职务，仍担任副总经理职务
高琳琳	副总经理、财务总监	聘任	2024 年 02 月 02 日	董事会聘任
宋超	董事会秘书	聘任	2024 年 02 月 02 日	董事会聘任
刘宝江	副总经理	解聘	2024 年 06 月 28 日	因个人原因辞去公司副总经理职务，不再担任公司职务

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

(1) 公司于 2022 年 10 月 20 日召开第四届董事会第六次会议、第四届监事会第六次会议，审议通过了《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及摘要的议案》、《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》等相关激励计划议案。该事项已经公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过。

(2) 2022 年 11 月 21 日，公司召开第四届董事会第八次会议和第四届监事会第八次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，公司以 2022 年 11 月 21 日为授予日，以 10.01 元/股的授予价格向 48 名激励对象首次授予 161 万股第二类限制性股票。

(3) 2023 年 12 月 22 日，公司召开第四届董事会第十三次会议和第四届监事会第十三次会议，审议通过了《关于调整 2022 年限制性股票激励计划授予价格的议案》《关于作废 2022 年限制性股票激励计划部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》《关于公司 2022 年限制性股票激励计划第一个归属期归属条件成就的议案》，由于 1 名激励对象因个人原因已离职，本次激励计划首次授予部分第一个归属期实际可归属激励对象人数为 47 人，实际可归属限制性股票为 48 万股，同时对 2022 年限制性股票激励计划的授予价格进行调整，调整后，授予价格由 10.01 元/股调整为 9.91 元/股。

(4) 2024 年 1 月，公司完成 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期限制性股票归属登记工作，合计归属股份 48 万股，股票的上市流通日为 2024 年 1 月 12 日。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

适用 不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

经自查，公司不属于重点排污单位。公司在日常生产经营中严格遵守国家环保法律法规，报告期内未因为违反环保法律法规而受到重大行政处罚。

二、社会责任情况

公司秉持“成就员工，服务客户，回报股东，造福社会”的企业宗旨，积极承担社会责任，与股东、客户、供应商、员工共享发展成果，实现互利共进、和谐共赢。

1、投资者权益保护

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规、部门规章、规范性文件及《公司章程》的规定，不断健全、完善公司法人治理结构和内部控制制度，认真履行信息披露义务；依法召开股东大会，采用网络投票等方式扩大股东参与股东大会的比例；通过组织参与年度业绩说明会及青岛辖区网上集体接待日等活动，与投资者就公司经营情况进行深入交流；通过接待现场调研、回复互动易提问及接听来电等多渠道方式与投资者进行沟通，切实保障投资者，特别是中小投资者的合法权益。

2、职工权益保护

公司严格遵守《中华人民共和国劳动法》和有关法律法规的规定，保障员工切身利益，严格按照国家政策及文件精神执行各项社会保险制度，为员工缴纳社会保险，提供通讯、医疗等补贴福利。公司坚持以人为本，高度重视人才队伍培育，积极为员工成长搭建平台，专注于畅通员工的职业晋升通道。公司开展企业文化体系优化升级，强化企业文化赋能，通过

德固特大学堂、项目管理等系列培训工作，形成了与公司战略相匹配的企业文化理念体系和行为体系，强化企业文化认同，增强员工对企业的认同感与归属感，凝聚共识推动公司高质量发展。

3、客户和供应商权益保护方面

公司秉承“让客户满意，始终是我们成长的动力”的理念，积极与客户及潜在客户保持良好沟通，帮助客户更好的了解公司理念、产品及服务，解答客户疑问，听取客户意见及建议，尊重和保护客户享有的权益，实现互惠共赢。同时，公司制定有严格的供应商管理制度及采购制度，公平、公正的选择合适的供应商，与关键供应商建立战略合作伙伴关系，通过有效的双向沟通，向供应商明确公司需求，并认真履行合同内容，保障供应商合法权益。

4、环境保护与可持续发展

公司致力于为全球客户提供节能环保解决方案及高端装备，共同为人类创造绿色低碳生态环境。公司建立健全了职业健康安全管理体系（ISO45001）及环境管理体系（ISO14001），严格遵守国家安全、环保、职业健康等方面的法律法规，在资源使用、能源消耗方面不断优化改进，不断提高资源的使用效率，促进公司进步与社会、环境的协调发展，实现企业经济价值与社会价值之间的良性互动，推动企业与社会的可持续发展。

5、公益活动方面

作为公众公司，公司积极履行社会责任，响应国家政策号召，持续推进对口帮扶工作，巩固乡村振兴专项工作成果；公司关爱学生成长，反哺教育发展，积极热心参与高校助学活动，向清华大学、山东科技大学、青岛科技大学等多家高校捐款，支持学校对优秀学生的资助和激励，积极助力教育事业的发展。

第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	常春藤（昆山）产业投资中心（有限合伙）	股份限售承诺	1、自公司本次发行并在深圳证券交易所上市之日起十二个月（以下简称“锁定期”）内，不转让或者委托他人管理本企业/本人直接或间接持有的公司本次发行前已持有的股份，也不由公司回购本企业/本人直接或间接持有的公司本次发行前已持有的股份。 2、本企业/本人在锁定期届满后，将根据公司经营情况、资本市场情况、自身资金需求等情况综合分析决定减持数量，但减持将严格遵守法律、法规及中国证监会、深圳证券交易所有关减持的相关规定。	2021年03月03日	长期有效	已履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺	常春藤（昆山）产业投资中心（有限合伙）	股份减持承诺	（1）本企业/本人作为持有发行人股份的股东，按照法律法规及监管要求持有发行人的股票，并严格履行发行人首次公开发行股票招股说明书披露的股票锁定承诺。 （2）减持方式：在本企业/本人所持发行人股份锁定期届满后，本企业/本人减持发行人的股份应符合相关法律法规及深圳证券交易所规则要求，减持方式包括但不限于二级市场集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式或其他合法的方式等，且将提前3个交易日通知公司并予以公告。 （3）减持价格：若本企业/本人自锁定期届满之日起24个月内减持公司股票，减持价格根据当时的二级市场价格确定，且减持价格不低于本次发行上市的发行价（若上述期间发生派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证监会、证券交易所的有关规定作相应调整）。 （4）本企业/本人将遵守《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关规定。	2021年03月03日	长期有效	已履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺	常春藤（昆山）产业投资中心（有限合伙）	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本企业及本企业所控制的企业将尽最大努力减少或避免与公司之间的关联交易。在进行确属必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允定价原则进行公平操作，关联交易的价格原则上应不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。 2、本企业保证将按照法律法规、规范性文件和公司章程的规定，在审议涉及与公司的关联交易事项时，切实遵守公司董事会、股东大会进行关联交易表决时的回避程序；严格遵守公司的关联交易的决策制度，确保不损害公司和其他股东的合法权益；保证不利用在公司的地位和影响，通过关联交易损害公司以及其他股东的合法权益。 3、本企业将促使本企业控制的企业遵守上述承诺，如本企业或本企业控制的企业违反上述承诺而导致公司或其他股东的权益受到损害，本企业将依法承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给公司或其他股东造成的一切实际损失。	2021年03月03日	长期有效	已履行完毕
首次公开发行	刘宝江	关于同业竞	1、本人及本人所控制或担任董事、高级管理人员的公司将尽最大努力减少或避免与公司之间的关联交易。在进行确属必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允定价原则	2021年03月03日	长期有效	已履行完毕

或再融资时所 作承诺		争、 关联 交 易、 资 金 占 用 方 面 的 承 诺	<p>进行公平操作，关联交易的价格原则上应不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。</p> <p>2、本人作为公司的董事、监事、高级管理人员，保证将按照法律法规、规范性文件和公司章程的规定，在审议涉及与公司的关联交易事项时，切实遵守公司董事会、股东大会进行关联交易表决时的回避程序；严格遵守公司的关联交易的决策制度，确保不损害公司的利益；保证不利用在公司的地位和影响，通过关联交易损害公司的合法权益。</p> <p>3、本人将促使本人控制的企业遵守上述承诺，如本人或本人控制的企业违反上述承诺而导致公司或其他股东的权益受到损害，本人将依法承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给公司或其他股东造成的一切实际损失。在本人作为公司董事、监事、高级管理人员期间，上述承诺持续有效且不可撤销。</p>	日		
首次公 开发行 或再融 资时所 作承诺	陈丹;崔建 波;李环 玉;刘宝 江;刘汝 刚;孟龙; 青岛德 固特节 能装 备股 份有 限公 司;魏 振文	稳 定 股 价 承 诺	<p>为维护广大股东利益，增强投资者信心，维护公司股价稳定，根据《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》（证监会公告[2013]42号）及相关配套文件的规定，本公司制定了首次公开发行股票并在创业板上市后三年内稳定股价预案，具体如下：</p> <p>（一）启动股价稳定措施的具体条件</p> <p>1、启动条件：上市后三年内，如非因不可抗力因素所致，一旦出现公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于上一年度末经审计的每股净资产（若公司最近一期审计基准日后有资本公积转增股本、派送股票或现金红利、股份拆细、增发、配股或缩股等事项导致公司净资产或股份总数发生变化的，每股净资产相应进行调整，下同）时，且同时满足相关回购、增持公司股份等行为的法律、法规和规范性文件的规定，公司及相关主体应当开始实施相关稳定股价的方案，并应提前公告具体实施方案。</p> <p>2、停止条件：（1）在上述稳定股价具体方案的实施期间内或是实施前，如公司股票连续 20 个交易日收盘价高于上一年度末经审计的每股净资产时，将停止实施股价稳定措施；（2）继续实施股价稳定措施将导致股权分布不符合上市条件；（3）各相关主体在连续 12 个月内购买股份的数量或用于购买股份的金量的金额已达到上限。</p> <p>上述稳定股价具体方案实施完毕或停止实施后，如再次发生上述启动条件，则再次启动稳定股价措施。</p> <p>（二）稳定股价的具体措施</p> <p>当上述启动股价稳定措施的条件触发时，将依次开展公司自愿回购，控股股东、公司董事（不含独立董事）、高级管理人员增持等工作以稳定公司股价，增持或回购价格不超过公司上一年度末经审计的每股净资产。控股股东、公司董事（不含独立董事）、高级管理人员在公司出现需稳定股价的情形时，必须履行所承诺的增持义务，在履行完强制增持义务后，可选择自愿增持。如该等方案、措施需要提交董事会、股东大会审议的，则控股股东以及相关董事、高级管理人员应予以支持。</p> <p>1、由公司回购股票</p> <p>如公司出现连续 20 个交易日的收盘价均低于上一年度经审计的每股净资产时，则公司可自愿采取回购股票的措施以稳定公司股价。</p> <p>（1）公司为稳定股价之目的回购股份，应符合《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》及《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等相关法律、法规的规定，且不应导致公司股权分布不符合上市条件；</p> <p>（2）公司股东大会对回购股份做出决议，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过；</p> <p>（3）公司为稳定股价之目的进行股份回购的，除应符合相关</p>	2021 年 03 月 03 日	2024 年 03 月 02 日	已履 行完 毕

		<p>法律法规之要求之外，还应符合下列各项：</p> <p>A、公司单次用于回购股份数量最大限额为公司股本总额的 1%；</p> <p>B、如公司单次回购股份后，仍不能达到稳定股价措施的停止条件，则公司继续进行回购，12 个月内回购股份数量最大限额为公司股本总额的 2%。</p> <p>2、控股股东增持</p> <p>在公司董事会决议不回购股票或者公司回购股票措施完成后连续 20 个交易日的收盘价仍均低于上一年度经审计的每股净资产时，则启动公司控股股东增持股票：</p> <p>（1）公司控股股东应在符合《上市公司收购管理办法》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规的条件和要求的前提下，对公司股票进行增持；</p> <p>（2）控股股东单次增持股份的金额不超过上一年度从公司所获得的税后现金分红金额的 50%；</p> <p>（3）如控股股东单次增持股份后，仍不能达到稳定股价措施的停止条件，则控股股东继续进行增持，12 个月内控股股东增持股份的金额不高于上一年度获得的公司分红金额。</p> <p>3、公司董事（不含独立董事）、高级管理人员增持</p> <p>在公司控股股东 12 个月内用于增持公司股份的总金额达到其上一年度从公司取得的分红金额后，如出现连续 20 个交易日的收盘价均低于上一年度经审计的每股净资产时，则启动公司董事（不含独立董事）、高级管理人员增持：</p> <p>（1）在公司任职并领取薪酬的公司董事（不含独立董事）、高级管理人员应在公司符合《上市公司收购管理办法》及《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等法律法规的条件和要求的前提下，对公司股票进行增持；</p> <p>（2）有增持义务的公司董事（不含独立董事）、高级管理人员承诺，其单次用于增持公司股份的货币资金不低于该董事、高级管理人员上年度自公司领取薪酬总和的 30%，如单次增持股份后，仍不能达到稳定股价措施的停止条件，则该等人员继续进行增持，12 个月内用于增持公司股份的货币资金不超过上年度自公司领取薪酬总和的 60%；</p> <p>（3）公司将要求新聘任的董事、高级管理人员履行本公司上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺。</p> <p>（三）稳定股价措施的启动程序</p> <p>1、公司回购</p> <p>（1）如公司出现连续 20 个交易日的收盘价均低于上一年度经审计的每股净资产时，则公司可自愿采取回购股票的措施以稳定公司股价；</p> <p>（2）公司董事会应当在做出是否回购股份决议后的 2 个工作日内公告董事会决议，如不回购需公告理由，如回购还需公告回购股份预案，并发布召开股东大会的通知；股东大会审议通过股份回购方案后，公司将依法通知债权人，并向证券监督管理部门、证券交易所等主管部门报送相关材料，办理审批或备案手续；</p> <p>（3）公司回购应在公司股东大会决议做出之日起次一交易日开始启动回购，并应在履行相关法定手续后，30 个交易日内实施完毕；</p> <p>（4）公司回购方案实施完毕后，应在 2 个工作日内公告公司股份变动报告，并在 10 日内依法注销所回购的股份，办理工商变更登记手续。</p> <p>2、控股股东及董事、高级管理人员增持</p> <p>（1）公司董事会应在控股股东及董事、高级管理人员增持条件触发之日起 2 个工作日内做出增持公告；</p> <p>（2）控股股东及董事、高级管理人员应在增持公告做出之日起次一交易日开始启动增持，并应在履行相关法定手续后的</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>30 个交易日内实施完毕。</p> <p>(四) 稳定股价的约束措施</p> <p>在《上市后三年内稳定股价预案》规定的启动条件满足时，如公司、控股股东及有增持义务的董事（不含独立董事）、高级管理人员未采取上述稳定股价的具体措施，公司、控股股东、有增持义务的董事（不含独立董事）、高级管理人员拟承诺接受以下约束措施：</p> <p>1、公司承诺：在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如公司未采取《上市后三年内稳定股价预案》内容规定的具体措施，公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。如非因不可抗力导致、给投资者造成损失的，公司将向投资者依法承担赔偿责任，并按照法律、法规及相关监管机构的要求承担相应的责任；如因不可抗力导致，应尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交股东大会审议，尽可能地保护公司投资者利益。</p> <p>2、公司控股股东、有增持义务的董事、高级管理人员承诺：在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如本人未按照上述预案采取稳定股价的具体措施，将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉，在前述事项发生之日起，本人将暂停公司处领取薪酬、股东分红或津贴，同时本人直接和间接持有的公司股份不得转让，直至本人按《上市后三年内稳定股价预案》内容的规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕为止。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	刘宝江	其他承诺	<p>根据《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》以及证监会《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》的要求，为保障中小投资者利益，公司除实际控制人之外的董事、高级管理人员承诺如下：</p> <p>1、本人承诺不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益。</p> <p>2、本人承诺将全力支持和配合公司规范董事、高级管理人员的职务消费行为，包括但不限于参与讨论或拟定关于约束董事、高级管理人员职务消费行为的制度和规定。同时，本人将严格按照相关上市公司规定及公司内部相关管理制度的规定或要求约束本人的职务消费行为。</p> <p>3、本人承诺不得动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。</p> <p>4、本人承诺积极推动公司薪酬制度的完善，使之更符合填补被摊薄即期回报的要求；支持公司董事会或薪酬委员会在制订、修改补充公司的薪酬制度时与公司填补被摊薄即期回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>5、本人承诺在推动公司股权激励（如有）时，应使股权激励行权条件与公司填补被摊薄即期回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>6、在中国证监会、深圳证券交易所另行发布填补被摊薄即期回报措施及其承诺的相关意见或实施细则后，若公司内部相关规定或本人承诺与该等规定不符时，本人承诺将立即按照中国证监会、深圳证券交易所的规定出具补充承诺，并积极推进公司制定新的内部规定或制度，以符合中国证监会、深圳证券交易所的规定或要求。</p> <p>7、本人承诺全面、完整并及时履行公司制定的有关填补被摊薄即期回报措施以及本人对此作出的任何有关填补被摊薄即期回报措施的承诺。若本人违反该等承诺，给公司或者股东造成损失的，本人承诺：</p> <p>(1) 在公司股东大会及中国证监会指定网站或报刊公开作出解释并道歉；</p> <p>(2) 依法承担对公司和/或股东的补偿责任；</p> <p>(3) 无条件接受中国证监会和/或深圳证券交易所等证券监管</p>	2021年03月03日	长期有效	已履行完毕

			机构依据相关法律、法规及规范性文件的规定对本人所作出的处罚或采取的相关监管措施。			
承诺是否按时履行	是					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

出租人	承租人	坐落	面积/m ²	用途	租赁期限
胶州市阜安街道办事处西五里堆村经济合作社 (曾用名: 胶州市阜安办事处西五里堆村)	德固特	胶州市西五里堆村	4,887	员工宿舍、食堂、仓库	2012.5.20-2032.5.19

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险
青岛德固特节能装备股份有限公司	OYAK SENTETIK KARBON ÜRÜNLERİ SAN VE TIC A.Ş. (欧亚克合成碳黑公司)	9,640.94	96.10%	9,264.90	9,264.90	按合同约定正常回款	否	否

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、股权激励限制性股票归属及注册资本变更事项

2024 年 1 月 12 日，公司完成 2022 年限制性股票激励计划第一个归属期的股票归属，向 47 名激励对象授予 48 万股限制性股票，本次归属的限制性股票已于 2024 年 1 月 12 日上市流通。详见公司于 2024 年 1 月 10 日在巨潮资讯网

(www.cninfo.com.cn/)披露的《关于公司 2022 年限制性股票激励计划第一个归属期归属结果暨股份上市的公告》(公告编号: 2024-002)。

2024 年 3 月 29 日，公司完成了工商变更登记手续，并取得青岛市行政审批服务局换发的《营业执照》。公司总股本由 150,000,000 股变更为 150,480,000 股，注册资本由人民币 150,000,000 元变更为人民币 150,480,000 元。详见公司于 2024 年 4 月 1 日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn/)披露的《关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告》(公告编号: 2024-017)。

2、董事及高管变动事项

2024 年 2 月 1 日，公司收到副总经理崔建波先生、李环玉先生及董事会秘书刘宝江先生的辞职报告。崔建波先生、李环玉先生因个人原因申请辞去公司副总经理职务，辞任后仍担任公司董事职务。刘宝江先生因个人原因申请辞去公司董事会秘书职务，辞任后仍担任公司副总经理职务。为保证董事会的日常运作及公司财务工作的顺利开展，2024 年 2 月 2 日公司董事会同意聘任高琳琳女士为公司财务总监兼副总经理，同意聘任宋超先生为公司董事会秘书。任期为本次董事会审议通过之日起至公司第四届董事会届满之日止。详见公司于 2024 年 2 月 2 日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn/)披露的《关于公司高级管理人员变动的公告》(公告编号: 2024-009)。

2024 年 6 月 28 日，公司收到公司副总经理刘宝江先生的辞职报告。刘宝江先生因个人原因向公司董事会申请辞去公司副总经理职务，辞职后，刘宝江先生不在公司担任任何职务。详见公司于 2024 年 7 月 1 日在巨潮资讯网

(www.cninfo.com.cn/)披露的《关于高级管理人员辞职的公告》(公告编号: 2024-053)。

3、中科合肥增资事项

2024 年 2 月 2 日，公司召开第四届董事会第十四次会议、第四届监事会第十四次会议审议通过了《关于参与竞标中科合肥煤气化技术有限公司股权增资项目的议案》，同意公司以不超过 5,000 万元参与竞拍该增资项目。具体内容详见公司于巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)2024 年 2 月 6 日披露的《关于参与竞标中科合肥煤气化技术有限公司股权增资项目的公告》(公告编号: 2024-008)。

2024 年 5 月 27 日，公司召开第四届董事会第十六次会议(临时会议)及第四届监事会第十六次会议(临时会议)审议通过了《关于对中科合肥煤气化技术有限公司进行股权增资的议案》，同意公司以人民币 5,000.00 万元认购中科合肥新增注册资本 4,059.5618 万元，占其增资后总股份的 13.5108%，每股增资价格为 1.23166 元。具体内容详见公司于巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn>)2024 年 5 月 28 日披露的《关于参与竞拍中科合肥煤气化技术有限公司股权增资项目的进展公告》(公告编号: 2024-045)。

2024 年 6 月 11 日，公司与北京众焱通能源科技中心(有限合伙)、北京众焱通能源科技中心(有限合伙)、中科合肥煤气化技术有限公司、北京中科众能科技有限公司、舟山盖思飞股权投资合伙企业(有限合伙)、合肥市东鑫建设投资控股集团有限公司、北京中科创星硬科技创业投资合伙企业(有限合伙)、合肥市天使投资基金有限公司签署《增资协议》。具体内容详见公司于巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)2024 年 6 月 13 日披露的《关于参与竞拍中科合肥煤气化技术有限公司股权增资项目的进展公告》(公告编号: 2024-048)。

2024 年 6 月 26 日，中科合肥完成本次增资活动的工商注册登记手续，并领取了营业执照，本次增资活动进展完成，中科合肥完成工商变更后，公司拥有中科合肥 13.5108%的股权。具体内容详见公司于巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)

//www.cninfo.com.cn) 2024 年 6 月 27 日披露的《关于参与中科合肥煤气化技术有限公司增资进展暨工商变更登记完成的公告》(公告编号: 2024-052)。

4、土地竞拍事项

2024 年 2 月 6 日, 公司以 4,892.00 万元成功竞得上合创业大道东侧、淮河路南侧宗地编号为 370281006227GB00215 的国有建设用地使用权, 并与胶州市自然资源和规划局签订《国有建设用地使用权出让合同》。公司于 2024 年 3 月 25 日取得《中华人民共和国不动产权证书》(不动产权证号: 鲁(2024)胶州市不动产权第 0006583 号)。详见公司于 2024 年 3 月 26 日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn/)披露的《关于公司取得土地证书的公告》(公告编号: 2024-016)

5、首发前股份解除限售事项

2024 年 3 月 4 日, 魏振文先生和青岛德洋所持有的公司首次公开发行前已发行股份解除限售, 数量为 90,000,000 股, 其中, 魏振文先生 80,820,000 股, 青岛德洋 9,180,000 股。此外, 魏振文先生因担任董事长职务, 其直接持有的股份按照其持有总数的 75% 进行锁定。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	90,000,000.00	60.00%	135,000.00	0.00	0.00	- 29,385,000.00	- 29,250,000.00	60,750,000.00	40.37%
1、国家持股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
2、国有法人持股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
3、其他内资持股	90,000,000.00	60.00%	135,000.00	0.00	0.00	- 29,385,000.00	- 29,250,000.00	60,750,000.00	40.37%
其中：境内法人持股	9,180,000.00	6.12%	0.00	0.00	0.00	-9,180,000.00	-9,180,000.00	0.00	0.00%
境内自然人持股	80,820,000.00	53.88%	135,000.00	0.00	0.00	- 20,205,000.00	- 20,070,000.00	60,750,000.00	40.37%
4、外资持股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
其中：境外法人持股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
境外自然人持股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
二、无限	60,000,000.00	40.00%	345,000.00	0.00	0.00	29,385,000.00	29,730,000.00	89,730,000.00	59.63%

售条件股份									
1、人民币普通股	60,000,000.00	40.00%	345,000.00	0.00	0.00	29,385,000.00	29,730,000.00	89,730,000.00	59.63%
2、境内上市的外资股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
3、境外上市的外资股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
4、其他	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
三、股份总数	150,000,000.00	100.00%	480,000.00	0.00	0.00	0.00	480,000.00	150,480,000.00	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

(1) 2024 年 1 月 12 日，公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期限制性股票完成归属登记并上市流通，公司共向 47 名激励对象授予 48 万股限制性股票，本次限制性股票归属完成后，公司股份总数由 150,000,000 股增加至 150,480,000 股。其中，董高归属的该部分限制性股票按照其持有总数的 75% 进行锁定。

(2) 2024 年 3 月 4 日，魏振文先生和青岛德沣所持有的公司首次公开发行前已发行股份解除限售，数量为 90,000,000 股，其中，魏振文先生 80,820,000 股，青岛德沣 9,180,000 股。此外，魏振文先生因担任董事长职务，其直接持有的股份按照其持有总数的 75% 进行锁定。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2023 年 12 月 22 日，公司召开第四届董事会第十三次会议和第四届监事会第十三次会议，审议通过了《关于公司 2022 年限制性股票激励计划第一个归属期归属条件成就的议案》，本次归属数量合计为 48 万股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

报告期内，公司总股本由 150,000,000 股增加至 150,480,000 股；本次股份变动，对公司最近一年的基本每股收益、稀释每股收益及归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响情况如下：（1）基本每股收益和稀释每股收益：按期初股本计算，本期基本每股收益 0.46 元；按本次股本变动后的股本计算本期基本每股收益 0.45 元；因本期股本增加，导致每股

收益下降。对稀释每股收益的影响与基本每股收益相同。（2）归属于公司普通股股东的每股净资产：按期初股本计算，期末归属于公司普通股股东的每股净资产 4.75 元，股本增加后，期末归属于公司普通股股东的每股净资产 4.73 元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
魏振文	80,820,000	20,205,000	0	60,615,000	董监高锁定股	董监高任职期间，每年按持有股份总数的 25%解除锁定，其余 75%自动锁定
青岛德沣投资企业（有限合伙）	9,180,000	9,180,000	0	0	首发前限售股份	已解除限售
刘汝刚	0	0	22,500	22,500	董监高锁定股	董监高任职期间，每年按持有股份总数的 25%解除锁定，其余 75%自动锁定
崔建波	0	0	22,500	22,500	董监高锁定股	董监高任职期间，每年按持有股份总数的 25%解除锁定，其余 75%自动锁定
李环玉	0	0	22,500	22,500	董监高锁定股	董监高任职期间，每年按持有股份总数的 25%解除锁定，其余 75%自动锁定
孟龙	0	0	22,500	22,500	董监高锁定股	董监高任职期间，每年按持有股份总数的 25%解除锁定，其余 75%自动锁定
宋超	0	0	22,500	22,500	董监高锁定股	董监高任职期间，每年按持有股份总数的 25%解除锁定，其余 75%自动锁定
刘宝江	0	0	22,500	22,500	董监高锁定股	董监高任职期间，每年按持有股份总数的 25%解除锁定，其余 75%自动锁定
合计	90,000,000	29,385,000	135,000	60,750,000	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	14,500	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0	
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）						
	持股比	报告期末持股	报告期内增	持有有限售条	持有无限售条	质押、标记或

股东名称	股东性质	例	数量	减变动情况	件的股份数量	件的股份数量	冻结情况	
							股份状态	数量
魏振文	境内自然人	53.71%	80,820,000.00	0.00	60,615,000.00	20,205,000.00	不适用	0.00
青岛德沣投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	6.10%	9,180,000.00	0.00	0.00	9,180,000.00	不适用	0.00
青岛静远创业投资有限公司	境内非国有法人	0.54%	820,000.00	0.00	0.00	820,000.00	不适用	0.00
MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	境外法人	0.36%	537,962.00	519,419.00	0.00	537,962.00	不适用	0.00
BARCLAYS BANK PLC	境外法人	0.32%	486,942.00	228,557.00	0.00	486,942.00	不适用	0.00
李树枫	境内自然人	0.29%	441,300.00	441,300.00	0.00	441,300.00	不适用	0.00
龙红耀	境内自然人	0.28%	423,250.00	56,750.00	0.00	423,250.00	不适用	0.00
刘双成	境内自然人	0.27%	413,594.00	1,202.00	0.00	413,594.00	不适用	0.00
魏锋	境内自然人	0.25%	375,000.00	0.00	0.00	375,000.00	不适用	0.00
胡红云	境内自然人	0.21%	323,050.00	28,050.00	0.00	323,050.00	不适用	0.00
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	魏振文为青岛德沣执行事务合伙人							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
魏振文	20,205,000.00	人民币普通股	20,205,000.00					
青岛德沣投资企业（有限合伙）	9,180,000.00	人民币普通股	9,180,000.00					
青岛静远创业投资有限公司	820,000.00	人民币普通股	820,000.00					
MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	537,962.00	人民币普通股	537,962.00					
BARCLAYS BANK PLC	537,962.00	人民币普通股	537,962.00					
李树枫	441,300.00	人民币普通股	441,300.00					
龙红耀	423,250.00	人民币普通股	423,250.00					
刘双成	413,594.00	人民币普通股	413,594.00					
魏锋	375,000.00	人民币普通股	375,000.00					
胡红云	323,050.00	人民币普通股	323,050.00					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	无							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东龙红耀通过普通证券账户持有 1,000 股，通过民生证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 422,250 股，合计持有 423,250 股。							

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
刘汝刚	董事、总经理	现任	0	30,000	0	30,000	100,000	0	70,000
崔建波	董事	现任	0	30,000	0	30,000	100,000	0	70,000
李环玉	董事	现任	0	30,000	0	30,000	100,000	0	70,000
孟龙	副总经理	现任	0	30,000	0	30,000	100,000	0	70,000
宋超	副总经理、董事会秘书	现任	0	30,000	0	30,000	100,000	0	70,000
刘宝江	副总经理	离任	0	30,000	0	30,000	100,000	0	0
合计	--	--	0	180,000	0	180,000	600,000	0	350,000

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用
报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：青岛德固特节能装备股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	216,727,548.40	282,635,738.98
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		100,236,362.25
衍生金融资产		
应收票据	40,683,266.31	56,789,872.22
应收账款	94,641,255.47	73,178,419.88
应收款项融资		
预付款项	9,022,254.44	13,830,304.98
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	4,663,817.43	5,659,443.10
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	238,581,594.62	267,886,963.32
其中：数据资源		
合同资产	32,651,122.36	21,270,621.99
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	31,033.87	3,136,823.72
流动资产合计	637,001,892.90	824,624,550.44
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	50,000,000.00	
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	124,607,827.13	122,462,782.94
在建工程	159,440,243.68	124,898,918.47
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,360,968.40	2,511,668.48
无形资产	82,502,622.57	32,489,305.08
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	8,511,146.21	8,561,531.77
其他非流动资产		
非流动资产合计	427,422,807.99	290,924,206.74
资产总计	1,064,424,700.89	1,115,548,757.18
流动负债：		
短期借款	6,638,110.72	16,642,151.82
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	87,891,373.97	113,843,657.71
应付账款	45,409,122.72	72,483,667.92
预收款项	67,516.28	89,516.28
合同负债	167,406,794.86	196,947,027.62
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	10,921,715.76	15,109,553.69
应交税费	9,001,785.92	3,513,303.83
其他应付款	1,798,096.66	6,584,905.44
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	262,187.66	255,127.02
其他流动负债	3,836,715.55	12,610,807.94
流动负债合计	333,233,420.10	438,079,719.27
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	2,412,199.44	2,347,239.50
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	13,623,959.13	11,140,022.87
递延所得税负债	2,735,691.28	2,977,062.38
其他非流动负债		
非流动负债合计	18,771,849.85	16,464,324.75
负债合计	352,005,269.95	454,544,044.02
所有者权益：		
股本	150,480,000.00	150,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	193,398,676.44	187,877,076.42
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	10,393,121.21	10,722,098.78
盈余公积	55,548,564.00	48,559,046.29
一般风险准备		
未分配利润	302,599,069.29	263,846,491.67
归属于母公司所有者权益合计	712,419,430.94	661,004,713.16
少数股东权益		
所有者权益合计	712,419,430.94	661,004,713.16
负债和所有者权益总计	1,064,424,700.89	1,115,548,757.18

法定代表人：魏振文

主管会计工作负责人：高琳琳

会计机构负责人：姜丽

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

流动资产：		
货币资金	215,678,745.04	281,304,860.93
交易性金融资产		100,236,362.25
衍生金融资产		
应收票据	40,683,266.31	56,789,872.22
应收账款	94,682,865.07	73,209,429.48
应收款项融资		
预付款项	8,303,180.56	13,661,805.98
其他应收款	4,592,517.43	5,588,143.10
其中：应收利息		
应收股利		
存货	238,581,594.62	267,886,963.32
其中：数据资源		
合同资产	32,742,722.36	21,372,821.99
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	199.14	3,112,741.83
流动资产合计	635,265,090.53	823,163,001.10
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	58,577,269.59	6,499,469.57
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	124,591,097.23	122,439,534.46
在建工程	159,440,243.68	124,898,918.47
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,360,968.40	2,511,668.48
无形资产	82,502,622.57	32,489,305.08
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	8,511,146.21	8,561,531.77
其他非流动资产		
非流动资产合计	435,983,347.68	297,400,427.83
资产总计	1,071,248,438.21	1,120,563,428.93
流动负债：		

短期借款	6,638,110.72	16,642,151.82
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	87,891,373.97	113,843,657.71
应付账款	45,409,122.72	72,483,667.92
预收款项	67,516.28	89,516.28
合同负债	166,866,786.88	196,474,947.88
应付职工薪酬	10,564,031.49	14,363,390.45
应交税费	9,001,785.92	3,513,236.11
其他应付款	1,798,096.66	6,584,905.44
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	262,187.66	255,127.02
其他流动负债	3,766,514.51	12,633,241.57
流动负债合计	332,265,526.81	436,883,842.20
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	2,412,199.44	2,347,239.50
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	13,623,959.13	11,140,022.87
递延所得税负债	2,735,691.28	2,977,062.38
其他非流动负债		
非流动负债合计	18,771,849.85	16,464,324.75
负债合计	351,037,376.66	453,348,166.95
所有者权益：		
股本	150,480,000.00	150,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	193,398,676.44	187,877,076.42
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	10,393,121.21	10,722,098.78
盈余公积	55,548,564.00	48,559,046.29
未分配利润	310,390,699.90	270,057,040.49
所有者权益合计	720,211,061.55	667,215,261.98

负债和所有者权益总计	1,071,248,438.21	1,120,563,428.93
------------	------------------	------------------

3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	273,898,747.78	162,386,981.31
其中：营业收入	273,898,747.78	162,386,981.31
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	192,627,554.93	131,933,664.93
其中：营业成本	163,479,936.78	102,175,272.43
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	3,150,339.96	1,597,173.85
销售费用	4,764,076.25	4,410,903.35
管理费用	18,079,694.26	19,764,915.92
研发费用	10,480,435.05	8,027,263.96
财务费用	-7,326,927.37	-4,041,864.58
其中：利息费用	216,339.65	220,928.23
利息收入	4,270,509.12	2,346,497.54
加：其他收益	842,689.43	1,653,707.35
投资收益（损失以“—”号填列）	808,402.37	2,433,640.18
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		
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）	-2,303,224.57	1,203,485.33
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-659,440.49	612,740.89
资产处置收益（损失以“—”号	9,942.99	

填列)		
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	79,969,562.58	36,356,890.13
加：营业外收入	39,424.78	455.00
减：营业外支出	129,132.87	200,037.55
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	79,879,854.49	36,157,307.58
减：所得税费用	11,565,759.16	4,847,889.22
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	68,314,095.33	31,309,418.36
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	68,314,095.33	31,309,418.36
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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	68,314,095.33	31,309,418.36
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
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	68,314,095.33	31,309,418.36
归属于母公司所有者的综合收益总额	68,314,095.33	31,309,418.36
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	0.45	0.21

(二) 稀释每股收益	0.45	0.21
------------	------	------

法定代表人：魏振文

主管会计工作负责人：高琳琳

会计机构负责人：姜丽

4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	273,840,429.19	162,269,239.72
减：营业成本	163,444,000.51	102,069,376.60
税金及附加	3,150,007.13	1,596,856.95
销售费用	4,256,398.53	3,939,926.41
管理费用	16,979,497.76	18,533,095.26
研发费用	10,480,435.05	8,027,263.96
财务费用	-7,327,356.68	-4,041,772.77
其中：利息费用	216,339.65	220,928.23
利息收入	4,269,409.13	-2,344,994.43
加：其他收益	840,941.96	1,652,877.90
投资收益（损失以“—”号填列）	808,402.37	2,433,640.18
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		
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）	-2,303,224.57	1,203,485.33
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-659,440.49	612,740.89
资产处置收益（损失以“—”号填列）	9,942.99	
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	81,554,069.15	38,047,237.61
加：营业外收入	36,000.00	455.00
减：营业外支出	129,132.87	200,037.55
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	81,460,936.28	37,847,655.06
减：所得税费用	11,565,759.16	4,847,889.22
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	69,895,177.12	32,999,765.84
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	69,895,177.12	32,999,765.84
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		

（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	69,895,177.12	32,999,765.84
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.46	0.22
（二）稀释每股收益	0.46	0.22

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
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	222,335,514.28	208,139,137.66
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	9,247,943.66	9,233,904.36
收到其他与经营活动有关的现金	11,755,349.61	12,763,369.46
经营活动现金流入小计	243,338,807.55	230,136,411.48
购买商品、接受劳务支付的现金	143,971,316.21	130,884,816.15

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		
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	47,828,380.41	35,213,934.57
支付的各项税费	11,511,385.16	11,727,161.47
支付其他与经营活动有关的现金	26,173,358.53	17,265,739.09
经营活动现金流出小计	229,484,440.31	195,091,651.28
经营活动产生的现金流量净额	13,854,367.24	35,044,760.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	220,000,000.00	400,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,044,764.62	3,387,234.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	37,400.00	
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	221,082,164.62	403,387,234.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	91,524,752.99	73,889,944.24
投资支付的现金	170,000,000.00	235,000,000.00
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	261,524,752.99	308,889,944.24
投资活动产生的现金流量净额	-40,442,588.37	94,497,289.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		10,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,626,791.14	14,328,871.95
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		197,844.00
筹资活动现金流出小计	32,626,791.14	14,526,715.95
筹资活动产生的现金流量净额	-32,626,791.14	-4,526,715.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,247,580.98	2,235,625.04
五、现金及现金等价物净增加额	-55,967,431.29	127,250,959.27
加：期初现金及现金等价物余额	236,266,013.43	214,212,516.16
六、期末现金及现金等价物余额	180,298,582.14	341,463,475.43

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
----	-----------	-----------

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	221,750,739.28	207,873,232.86
收到的税费返还	9,247,943.66	9,233,904.36
收到其他与经营活动有关的现金	11,752,502.15	12,761,036.90
经营活动现金流入小计	242,751,185.09	229,868,174.12
购买商品、接受劳务支付的现金	143,065,127.91	130,884,816.15
支付给职工以及为职工支付的现金	46,193,481.24	33,863,525.47
支付的各项税费	11,510,984.61	11,726,798.07
支付其他与经营活动有关的现金	25,845,149.40	16,924,525.24
经营活动现金流出小计	226,614,743.16	193,399,664.93
经营活动产生的现金流量净额	16,136,441.93	36,468,509.19
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	220,000,000.00	400,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,044,764.62	3,387,234.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	37,400.00	
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	221,082,164.62	403,387,234.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	91,524,752.99	73,883,819.24
投资支付的现金	172,000,000.00	237,000,000.00
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	263,524,752.99	310,883,819.24
投资活动产生的现金流量净额	-42,442,588.37	92,503,414.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		10,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,626,791.14	14,328,871.95
支付其他与筹资活动有关的现金		197,844.00
筹资活动现金流出小计	32,626,791.14	14,526,715.95
筹资活动产生的现金流量净额	-32,626,791.14	-4,526,715.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,247,580.98	2,235,625.04
五、现金及现金等价物净增加额	-55,685,356.60	126,680,833.26
加：期初现金及现金等价物余额	234,935,135.38	214,106,762.18
六、期末现金及现金等价物余额	179,249,778.78	340,787,595.44

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度													少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		其他		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年年末余额	150,000,000.00				187,877,076.42			10,722,098.78	48,559,046.29		263,846,491.67		661,004,713.16		661,004,713.16
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	150,000,000.00				187,877,076.42			10,722,098.78	48,559,046.29		263,846,491.67		661,004,713.16		661,004,713.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	480,000.00				5,521,600.02			-328,977.57	6,989,517.71		38,752,577.62		51,414,717.78		51,414,717.78
（一）综合收益总额											68,314,095.33		68,314,095.33		68,314,095.33
（二）所有者投入和减少资本	480,000.00				5,521,600.02								6,001,600.02		6,001,600.02
1. 所有者投入的普通股	480,000.00				4,276,800.00								4,756,800.00		4,756,800.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,244,800.02								1,244,800.02		1,244,800.02
4. 其他															

（三）利润分配								6,989,517.71		-29,561,517.71		-22,572,000.00		-22,572,000.00
1. 提取盈余公积								6,989,517.71		-6,989,517.71				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-22,572,000.00		-22,572,000.00		-22,572,000.00
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备								-328,977.57				-328,977.57		-328,977.57
1. 本期提取														
2. 本期使用								328,977.57				328,977.57		328,977.57
（六）其他														
四、本期期末余额	150,480,000.00				193,398,676.44			10,393,121.21	55,548,564.00		302,599,069.29	712,419,430.94		712,419,430.94

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度													少数 股东 权益	所有者权益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计		
优先 股		永续 债	其他												
一、上年年末余额	150,000,000.00				181,032,225.55			11,537,481.10	44,311,751.32		244,426,837.22		631,308,295.19		631,308,295.19
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	150,000,000.00				181,032,225.55			11,537,481.10	44,311,751.32		244,426,837.22		631,308,295.19		631,308,295.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					4,923,590.78			-354,926.43	3,301,223.70		13,008,194.66		20,878,082.71		20,878,082.71
（一）综合收益总额											31,309,418.36		31,309,418.36		31,309,418.36
（二）所有者投入和减少资本					4,923,590.78								4,923,590.78		4,923,590.78
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,923,590.78								4,923,590.78		4,923,590.78
4. 其他															
（三）利润分配									3,301,223.70		-18,301,223.70		-15,000,000.00		-15,000,000.00
1. 提取盈余公积									3,301,223.70		-3,301,223.70				

2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配										-15,000,000.00		-15,000,000.00		-15,000,000.00	
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备										-354,926.43		-354,926.43		-354,926.43	
1. 本期提取															
2. 本期使用										354,926.43		354,926.43		354,926.43	
（六）其他															
四、本期期末余额	150,000,000.00				185,955,816.33			11,182,554.67	47,612,975.02		257,435,031.88		652,186,377.90		652,186,377.90

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	150,000,000.00				187,877,076.42			10,722,098.78	48,559,046.29	270,057,040.49		667,215,261.98
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	150,000,000.00				187,877,076.42			10,722,098.78	48,559,046.29	270,057,040.49		667,215,261.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	480,000.00				5,521,600.02			-328,977.57	6,989,517.71	40,333,659.41		52,995,799.57
（一）综合收益总额										69,895,177.12		69,895,177.12
（二）所有者投入和减少资本	480,000.00				5,521,600.02							6,001,600.02
1. 所有者投入的普通股	480,000.00				4,276,800.00							4,756,800.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,244,800.02							1,244,800.02
4. 其他												
（三）利润分配									6,989,517.71	-29,561,517.71		-22,572,000.00
1. 提取盈余公积									6,989,517.71	-6,989,517.71		
2. 对所有者（或股东）的分配										-22,572,000.00		-22,572,000.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								-328,977.57				-328,977.57
1. 本期提取												
2. 本期使用								328,977.57				328,977.57
(六) 其他												
四、本期期末余额	150,480,000.00				193,398,676.44			10,393,121.21	55,548,564.00	310,390,699.90		720,211,061.55

上期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	150,000,000.00				181,032,225.55			11,537,481.10	44,311,751.32	246,826,755.14		633,708,213.11
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	150,000,000.00				181,032,225.55			11,537,481.10	44,311,751.32	246,826,755.14		633,708,213.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					4,923,590.78			-354,926.43	3,301,223.70	14,698,542.14		22,568,430.19
（一）综合收益总额										32,999,765.84		32,999,765.84
（二）所有者投入和减少资本					4,923,590.78							4,923,590.78
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,923,590.78							
4. 其他												
（三）利润分配									3,301,223.70	-18,301,223.70		-15,000,000.00
1. 提取盈余公积									3,301,223.70	-3,301,223.70		
2. 对所有者（或股东）的分配										-15,000,000.00		-15,000,000.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												

6. 其他												
(五) 专项储备									-354,926.43			-354,926.43
1. 本期提取												
2. 本期使用									354,926.43			354,926.43
(六) 其他												
四、本期期末余额	150,000,000.00				185,955,816.33				11,182,554.67	47,612,975.02	261,525,297.28	656,276,643.30

三、公司基本情况

本公司系由原青岛德固特机械制造有限公司以截至 2012 年 7 月 31 日账面净资产折股整体变更设立的股份有限公司，统一社会信用代码为 91370200760263524Y，注册资本为人民币 15,048.00 万元，法定代表人为魏振文，注册地址为青岛胶州市尚德大道 17 号，总部办公地址为青岛胶州市滨州路 668 号。本公司所发行人民币普通股 A 股股票已在深圳证券交易所上市。

本公司属于专用设备制造业，主要从事节能环保装备的设计、研发、制造、检验、销售和服务，主要产品为节能换热装备、粉体及其他环保装备和专用定制装备。

本财务报表于 2024 年 8 月 27 日由本公司董事会批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表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》及其应用指南、解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的披露相关规定编制。

2、持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、准确、完整地反映了本公司的财务状况以及经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、营业周期

本公司营业周期 12 个月，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的在建工程项目	单项金额超过 500.00 万元
重要的投资活动	单项金额超过 500.00 万元

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

本公司作为购买方，在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并成本进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。本公司判断控制的标准为，本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

对于共同经营项目,本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债,以及按份额确认持有的资产和承担的负债,根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的,仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

9、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

本公司外币交易在初始确认时,采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币,所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外,直接计入当期损益;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;收到投资者以外币投入的资本,采用交易发生日即期汇率折算,外币投入资本与相应的货币性项目的记账本位币金额之间不产生外币资本折算差额。

(2) 外币财务报表的折算

本公司在编制合并财务报表时将境外经营的财务报表折算为人民币,其中:外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益类项目除“未分配利润”外,均按业务发生时的即期汇率折算;利润表中的收入与费用项目,采用交易当期平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额,在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用交易当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。

11、金融工具

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的,终止确认金融资产(或金融资产的一部分,或一组类似金融资产的一部分),即从其账户和资产负债表内予以转销:1)收取金融资产现金流量的权利届满;2)转移了收取金融资产现金流量的权利,或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务;并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但放弃了对该金融资产的控制。

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

以常规方式买卖金融资产,按交易日会计进行确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量方法

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。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其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，该指定一经作出，不得撤销。本公司仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或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。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

(3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由于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外，本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。对于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，按照公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（4）金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。本公司考虑预期信用损失计量方法时反映如下要素：1）通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；2）货币时间价值；3）在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本公司基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。

本公司采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

1) 应收款项和合同资产的减值测试方法

对于《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款、应收票据、应收款项融资、合同资产等应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于应收款项，通常按照在共同信用风险特征组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄的预期信用损失率等，本公司对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

①应收账款的组合类别及确定依据

本公司根据应收账款的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款中的合并范围内关联方款项，本公司评价该类款项具有较低的信用风险，不确认预期信用损失，除此之外，本公司判断账龄为其信用风险主要影响因素，以账龄组合为基础评估其预期信用损失。本公司根据收入确认日期确定账龄。

②应收票据的组合类别及确定依据

本公司基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：
a.对于银行承兑汇票，本公司评价该类款项具有较低的信用风险，不确认预期信用损失；
b.对于商业承兑汇票，参照本公司应收账款政策确认预期损失率计提损失准备，与应收账款的组合划分相同。

2) 债权投资、其他债权投资、贷款承诺及财务担保合同的减值测试方法

除上述采用简化计量方法以外的金融资产（如债权投资、其他债权投资）、贷款承诺及财务担保合同，本公司采用一般方法（三阶段法）计提预期信用损失。在每个资产负债表日，本公司评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准

备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

(5) 金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债，未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及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同时符合下列条件：①公司管理该金融资产的商业模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

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，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的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同时符合下列条件：①公司管理该金融资产的商业模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

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

(6) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：1）如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。2）如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了公司成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果公司作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

12、合同资产

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

13、与合同成本有关的资产

（1）与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。根据其流动性，合同履约成本分别列报在存货和其他非流动资产中，合同取得成本分别列报在其他流动资产和其他非流动资产中。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关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：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果该资产摊销期限不超过一年，本公司选择在发生时计入当期损益的简化处理。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

（2）与合同成本有关的资产的摊销

本公司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。

（3）与合同成本有关的资产的减值

本公司与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，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）企业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。

14、存货

本公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货实行永续盘存制，领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备，在确定其可变现净值时，库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

15、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的权益性投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

(1) 重大影响、共同控制的判断

本公司对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本公司对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明本公司不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即对合营企业投资。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的决策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

(2) 会计处理方法

本公司按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为初始投资成本；被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，初始投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本；通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于一揽子交易的，以原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为初始投资成本。

除企业合并形成的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；以资产清偿债务方式进行债务重组取得的长期股权投资，按照放弃债权的公允价值及可直接归属于该投资的税金等其他成本作为初始投资成本；以非货币性资产交换取得的长期股权投资，以换出资产的公允价值/账面价值及相关税费作为初始投资成本。

本公司对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的不构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本公司的部分（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权后剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期投资收益。

因处置部分股权后丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会〔2017〕7 号）》核算的，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会〔2017〕7 号）》进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

16、固定资产

（1）确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他设备等。

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

（2）折旧方法

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外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，标准如下：

项目	结转固定资产的标准
----	-----------

房屋及建筑物	实际开始使用
机器设备	完成安装调试

18、借款费用

本公司将发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的构建或者生产的借款费用予以资本化，计入相关资产成本，其他借款费用计入当期损益。本公司确定的符合资本化条件的资产包括需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

在资本化期间内的每一会计期间，本公司按照以下方法确认借款费用的资本化金额：借入专门借款的，按照当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率确定，其中资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；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；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在进行初始确认时，按公允价值确认计量。

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；软件等无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、材料费、折旧费等。

本公司根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，将其分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段支出于发生时计入当期损益，对于开发阶段的支出，在同时满足以下条件时予以资本化：本公司评估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；本公司具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产预计能够为本公司带来经济利益；本公司有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。对于不满足资本化条件的开发阶段支出于发生时计入当期损益。

20、长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到预定可使用状态的开发支出，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

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。

(1) 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本公司在进行减值测试时，按照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确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

本公司以单项资产为基础估计其可回收金额，难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(2) 商誉减值

对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起将其账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组，难以分摊至相关的资产组的分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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。

21、合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是由于本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而产生，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益，其中对超过一年予以支付的补偿款，按未来现金流量现值折现率折现后计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。

23、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。本公司于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

非同一控制下企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量，在初始确认后，按照预计负债确认的金额，和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

24、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。如需在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

25、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的营业收入主要包括节能换热装备、粉体及其他环保装备和专用定制装备销售收入。

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的控制权时，确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始时，按照单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；在本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：本公司就该商品或服务享有现时收款权利；本公司已将该商品的法定所有权转移给客户；本公司已将该商品的实物转移给客户；本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户；客户已接受该商品或服务。

本公司节能换热装备、粉体及其他环保装备和专用定制装备销售属于在某一时点履行的履约义务，收入确认时点如下：

（1）国内销售

对于需要安装调试的设备，以设备安装调试完工并经对方验收合格后确认收入，不需要安装调试的设备，以设备从公司发出，经对方签收并验收合格或未验收但超过合同规定的异议期限后确认收入；对于配件销售，公司在客户收货并取得相关签收凭证后确认收入；对于设备维修，公司在对方验收合格或签收后确认收入。

（2）国外销售

本公司出口销售的主要国际贸易条款为 FOB、C&F、CIF，在报关装船并出口时确认收入。如另有约定按其约定执行。如另有约定按其约定执行。

26、政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年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，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

本公司的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类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，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

本公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值之间的差额、以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的计税基础与其账面价值之间的差额（暂时性差异）计算确认。

本公司对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债：（1）暂时性差异产生于商誉的初始确认或既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，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的。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产：（1）暂时性差异产生于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，不能同时满足以下条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回、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。

本公司在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，决定应确认的递延所得税资产的金额，因此存在不确定性。

于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

28、租赁

（1）租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。各租赁部分分别按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

（2）作为承租方租赁的会计处理方法

1) 租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁，在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，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扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接

费用；④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（属于为生产存货而发生的除外）。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

本公司根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，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本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率。本公司因无法确定租赁内含利率的，采用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，并计入当期损益，但应当资本化的除外。

在租赁期开始日后，本公司确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

2) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(3) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司作为出租人，如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，本公司将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

1) 融资租赁

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

2) 经营租赁会计处理

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，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损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额,在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

29、持有待售

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，将其划分为持有待售类别。

本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司持有的非流动资产或处置组账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

30、终止经营

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

在利润表中，本公司在利润表“净利润”项下增设“持续经营净利润”和“终止经营净利润”项目，以税后净额分别反映持续经营相关损益和终止经营相关损益。终止经营的相关损益应当作为终止经营损益列报，列报的终止经营损益包含整个报告期间，而不仅包含认定为终止经营后的报告期间。

31、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	内销销售货物或提供劳务收入	13%、6%、3%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
房产税	房产原值的 70%	1.2%
土地使用税	土地使用面积	5 元/m ²

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
青岛德固特节能装备股份有限公司	15%
德固特(上海)工程技术有限公司	25%

2、税收优惠

(1) 企业所得税

本公司于 2023 年 11 月 9 日取得青岛市科学技术局、青岛市财政局、国家税务总局青岛市税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为 GR202337103410，有效期 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其相关规定，本公司 2024 年度执行 15% 的企业所得税优惠税率。

(2) 城镇土地使用税

根据山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局、山东省科技厅《关于高新技术企业城镇土地使用税有关问题的通知》（鲁财税〔2019〕5 号），2019 年 1 月 1 日以后认定的高新技术企业，自高新技术企业证书注明的发证时间所在年度起，按现行城镇土地使用税税额标准的 50% 计算缴纳城镇土地使用税。根据此规定，本公司 2024 年度按照现行标准 10 元/平方米的 50% 计算缴纳城镇土地使用税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	36,179.56	27,337.85
银行存款	180,262,402.58	236,238,675.58

其他货币资金	36,428,966.26	46,369,725.55
合计	216,727,548.40	282,635,738.98

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		100,236,362.25
合计		100,236,362.25

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	40,683,266.31	56,789,872.22
合计	40,683,266.31	56,789,872.22

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据	40,683,266.31	100.00%			40,683,266.31	56,789,872.22	100.00%			56,789,872.22
其中：										
银行承兑汇票	40,683,266.31	100.00%			40,683,266.31	56,789,872.22	100.00%			56,789,872.22
合计	40,683,266.31	100.00%			40,683,266.31	56,789,872.22	100.00%			56,789,872.22

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本公司期末应收票据均为银行承兑汇票，到期无法兑付的风险很小，本公司评价该类款项具有较低的信用风险，故未计提坏账准备。

(4) 期末公司已质押的应收票据

本公司期末无用于质押的应收票据。

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	8,179,168.00	
合计	8,179,168.00	

(6) 本期实际核销的应收票据情况

本公司期末无实际核销的应收票据。

4、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	53,806,953.32	33,864,909.60
1 至 2 年	31,654,288.70	29,711,185.65
2 至 3 年	13,533,631.39	12,828,429.90
3 年以上	32,911,484.93	32,148,335.26
3 至 4 年	8,937,227.10	8,379,176.10
4 至 5 年	6,355,150.91	7,809,184.40
5 年以上	17,619,106.92	15,959,974.76
合计	131,906,358.34	108,552,860.41

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	7,641,037.48	5.79%	7,641,037.48	100.00%	0.00	8,039,442.50	7.41%	8,039,442.50	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账	124,265,320.86	94.21%	29,624,065.39	23.84%	94,641,255.47	100,513,417.91	92.59%	27,334,998.03	27.20%	73,178,419.88

账准备的应收账款										
合计	131,906,358.34	100.00%	37,265,102.87	28.25%	94,641,255.47	108,552,860.41	100.00%	35,374,440.53	32.59%	73,178,419.88

按单项计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
中国庆华能源集团有限公司	3,525,000.00	3,525,000.00	3,525,000.00	3,525,000.00	100.00%	已提起诉讼,对方无法执行
(乌克兰) stakhanov carbon black plant	2,273,723.76	2,273,723.76	2,287,880.97	2,287,880.97	100.00%	乌克兰战乱
山西黑马炭黑有限公司	390,146.01	390,146.01	390,146.01	390,146.01	100.00%	该公司无法正常生产经营
新疆天同能源有限公司	700,000.00	700,000.00	700,000.00	700,000.00	100.00%	该公司无法正常生产经营
太原市宏星炭黑有限公司	657,900.00	657,900.00	657,900.00	657,900.00	100.00%	该公司无法正常生产经营,且抵押物无法过户
东营大地硅业有限公司	310.50	310.50	310.50	310.50	100.00%	破产重整
东营市广北炭黑有限责任公司	79,800.00	79,800.00	79,800.00	79,800.00	100.00%	破产重整
青岛玖琦精细化工有限公司	412,562.23	412,562.23	0.00	0.00	0.00%	无法正常生产经营(已核销)
合计	8,039,442.50	8,039,442.50	7,641,037.48	7,641,037.48		

按组合计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	53,806,953.32	2,604,256.54	4.84%
1-2年	31,654,288.70	4,000,022.37	12.64%
2-3年	13,533,631.39	3,640,546.84	26.90%
3-4年	8,937,227.10	4,058,394.83	45.41%
4-5年	6,355,150.91	5,342,775.37	84.07%
5年以上	9,978,069.44	9,978,069.44	100.00%
合计	124,265,320.86	29,624,065.39	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏	8,039,442.50	14,157.21		412,562.23		7,641,037.48

账准备						
按组合计提坏账准备	27,334,998.03	2,289,067.36				29,624,065.39
合计	35,374,440.53	2,303,224.57		412,562.23		37,265,102.87

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	412,562.23

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
青岛玖琦精细化工有限公司	货款	412,562.23	破产清算无法清偿	总经理审批	否
合计		412,562.23			

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
单位一	10,590,572.76	3,401,900.00	13,992,472.76	8.41%	2,584,936.54
单位二	9,813,719.68	1,530,000.00	11,343,719.68	6.82%	733,374.81
单位三	10,301,126.61	923,647.53	11,224,774.14	6.75%	697,968.72
单位四	7,828,271.61	0.00	7,828,271.61	4.71%	2,855,918.52
单位五	4,960,000.00	928,800.00	5,888,800.00	3.54%	285,017.92
合计	43,493,690.66	6,784,347.53	50,278,038.19	30.23%	7,157,216.51

5、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
质保金	34,460,535.00	1,809,412.64	32,651,122.36	22,420,594.14	1,149,972.15	21,270,621.99
合计	34,460,535.00	1,809,412.64	32,651,122.36	22,420,594.14	1,149,972.15	21,270,621.99

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
质保金	11,380,500.37	主要系报告期新增收入相应的质保金转入和已到期质保金转出
合计	11,380,500.37	——

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	34,460,535.00	100.00%	1,809,412.64	5.25%	32,651,122.36	22,420,594.14	100.00%	1,149,972.15	5.13%	21,270,621.99
其中：										
账龄组合	34,460,535.00	100.00%	1,809,412.64	5.25%	32,651,122.36	22,420,594.14	100.00%	1,149,972.15	5.13%	21,270,621.99
合计	34,460,535.00	100.00%	1,809,412.64	5.25%	32,651,122.36	22,420,594.14	100.00%	1,149,972.15	5.13%	21,270,621.99

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	32,698,461.66	1,587,038.98	4.84%
1-2 年	1,762,073.34	222,373.66	12.62%
2-3 年			
3-4 年			
4-5 年			
5 年以上			
合计	34,460,535.00	1,809,412.64	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
按组合计提	659,440.49			
合计	659,440.49			——

(5) 本期实际核销的合同资产情况

本公司本期无实际核销的合同资产。

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,663,817.43	5,659,443.10
合计	4,663,817.43	5,659,443.10

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	4,438,330.13	5,435,527.78
备用金	225,487.30	223,915.32
合计	4,663,817.43	5,659,443.10

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	4,554,517.43	5,483,143.10
1 至 2 年	109,300.00	73,300.00
2 至 3 年		103,000.00
合计	4,663,817.43	5,659,443.10

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	4,663,817.43	100.00%			4,663,817.43	5,659,443.10	100.00%			5,659,443.10
其中：										
押金保证金、备用金组合	4,663,817.43	100.00%			4,663,817.43	5,659,443.10	100.00%			5,659,443.10
合计	4,663,817.43	100.00%			4,663,817.43	5,659,443.10	100.00%			5,659,443.10

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本公司期末其他应收款均为支付的投标保证金、海关进口保证金以及员工备用金借款，到期无法收回的风险很小，故未计提坏账准备。

5) 本期实际核销的其他应收款情况

本公司本期无实际核销的其他应收款。

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	押金及保证金	2,183,437.08	1 年以内	46.82%	
单位二	押金及保证金	1,031,644.45	1 年以内	22.12%	
单位三	押金及保证金	580,000.00	1 年以内	12.44%	
单位四	押金及保证金	218,800.00	1 年以内	4.69%	
单位五	押金及保证金	100,000.00	1 年以内	2.14%	
合计		4,113,881.53		88.21%	

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

本公司期末无因资金集中管理而列报于其他应收款的款项。

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	8,414,160.66	93.26%	12,841,331.20	92.85%
1 至 2 年	375,000.00	4.16%	767,880.00	5.55%
2 至 3 年	131,700.00	1.46%	119,700.00	0.87%
3 年以上	101,393.78	1.12%	101,393.78	0.73%
合计	9,022,254.44		13,830,304.98	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 3,831,472.88 元，占预付款项期末余额合计数的比例 42.47%。

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	41,110,594.97		41,110,594.97	49,145,316.35		49,145,316.35
在产品	86,056,818.97	8,449,525.79	77,607,293.18	94,791,703.96	8,554,634.46	86,237,069.50
库存商品	13,185,323.85	846,819.63	12,338,504.22	9,995,548.08	846,819.63	9,148,728.45
合同履约成本	3,897,181.97		3,897,181.97	9,190,638.46		9,190,638.46
发出商品	102,989,381.90	141,286.70	102,848,095.20	113,857,226.72	389,226.82	113,467,999.90
低值易耗品	779,925.08		779,925.08	697,210.66		697,210.66
合计	248,019,226.74	9,437,632.12	238,581,594.62	277,677,644.23	9,790,680.91	267,886,963.32

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	8,554,634.46			105,108.67		8,449,525.79
库存商品	846,819.63					846,819.63
发出商品	389,226.82			247,940.12		141,286.70
合计	9,790,680.91			353,048.79		9,437,632.12

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

本公司存货期末余额不含有借款费用资本化金额。

(4) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
进项税留抵税额	30,834.73	3,136,462.73
待认证进项税	199.14	360.99
合计	31,033.87	3,136,823.72

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账）	减值准	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准
			追加投资	减少	权益法下确认	其他综合	其他	宣告发放	计提	其他		

	面价值)	备期初余额		投资	的投资损益	收益调整	权益变动	现金股利或利润	减值准备		备期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
中科合肥煤气化技术有限公司	0.00		50,000,000.00								50,000,000.00
小计	0.00		50,000,000.00								50,000,000.00
合计	0.00		50,000,000.00								50,000,000.00

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	124,593,433.95	122,462,782.94
固定资产清理	14,393.18	
合计	124,607,827.13	122,462,782.94

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	103,873,012.36	97,671,274.55	6,594,484.57	6,268,257.43	214,407,028.91
2.本期增加金额		8,467,002.63	224,690.27	145,337.16	8,837,030.06
(1) 购置		619,469.03	224,690.27	145,337.16	989,496.46
(2) 在建工程转入		7,847,533.60			7,847,533.60
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		192,393.16	453,726.00	28,900.10	675,019.26
(1) 处置或报废		192,393.16	453,726.00	28,900.10	675,019.26
4.期末余额	103,873,012.36	105,945,884.02	6,365,448.84	6,384,694.49	222,569,039.71
二、累计折旧					
1.期初余额	37,330,661.81	47,246,578.42	3,152,377.93	4,214,627.81	91,944,245.97
2.本期增加金额	2,485,056.30	3,391,712.93	483,836.73	308,225.56	6,668,831.52
(1) 计提	2,485,056.30	3,391,712.93	483,836.73	308,225.56	6,668,831.52

3.本期减少金额		182,773.51	431,039.70	23,658.52	637,471.73
(1) 处置或报废		182,773.51	431,039.70	23,658.52	637,471.73
4.期末余额	39,815,718.11	50,455,517.84	3,205,174.96	4,499,194.85	97,975,605.76
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	64,057,294.25	55,490,366.18	3,160,273.88	1,885,499.64	124,593,433.95
2.期初账面价值	66,542,350.55	50,424,696.13	3,442,106.64	2,053,629.62	122,462,782.94

(2) 暂时闲置的固定资产情况

本公司期末无暂时闲置的固定资产。

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

本公司期末无通过经营租赁租出的固定资产。

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
东厂区配电室	16,450.00	不符合办理房产证要求
西厂区东厕	27,951.91	不符合办理房产证要求
西厂区西厕	12,209.59	不符合办理房产证要求
西厂区板房仓库	151,538.40	不符合办理房产证要求
西厂区北板房	48,800.00	不符合办理房产证要求
西厂区探伤设备储存室	410,649.47	不符合办理房产证要求
西厂警备室	45,340.42	不符合办理房产证要求
上合厂区警备室	67,070.81	不符合办理房产证要求
合计	780,010.60	

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	7,974.35	

办公设备及其他	6,418.83	
合计	14,393.18	

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	159,440,243.68	124,898,918.47
合计	159,440,243.68	124,898,918.47

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
节能装备生产线技术改造项目	2,547,732.26		2,547,732.26	5,782,211.03		5,782,211.03
研发中心建设项目	149,519,962.05		149,519,962.05	116,683,347.08		116,683,347.08
上合厂区项目	1,878,153.31		1,878,153.31	1,299,374.81		1,299,374.81
其他	5,494,396.06		5,494,396.06	1,133,985.55		1,133,985.55
合计	159,440,243.68		159,440,243.68	124,898,918.47		124,898,918.47

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	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
节能装备生产线技术改造项目	286,275,000.00	5,782,211.03	3,473,861.94	6,708,340.71		2,547,732.26	24.16%	24.16%				募集资金、自有资金
研发中心建设项目	91,232,000.00	116,683,347.08	32,836,614.97			149,519,962.05	158.40%	80.00%				募集资金、自有资金
合计	377,507,000.00	122,465,558.11	36,310,476.91	6,708,340.71		152,067,694.31						

(3) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

13、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	3,415,868.96	3,415,868.96
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	3,415,868.96	3,415,868.96
二、累计折旧		
1.期初余额	904,200.48	904,200.48
2.本期增加金额	150,700.08	150,700.08
(1) 计提	150,700.08	150,700.08
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	1,054,900.56	1,054,900.56
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	2,360,968.40	2,360,968.40
2.期初账面价值	2,511,668.48	2,511,668.48

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	36,823,962.04	6,324,798.18	43,148,760.22
2.本期增加金额	50,563,503.14	473,833.69	51,037,336.83
(1) 购置	50,563,503.14	473,833.69	51,037,336.83
(2) 内部研发			

(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	87,387,465.18	6,798,631.87	94,186,097.05
二、累计摊销			
1.期初余额	8,340,839.06	2,318,616.08	10,659,455.14
2.本期增加金额	709,899.90	314,119.44	1,024,019.34
(1) 计提	709,899.90	314,119.44	1,024,019.34
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	9,050,738.96	2,632,735.52	11,683,474.48
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	78,336,726.22	4,165,896.35	82,502,622.57
2.期初账面价值	28,483,122.98	4,006,182.10	32,489,305.08

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

本公司期末无未办妥产权证书的土地使用权。

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	48,512,147.63	7,276,822.14	46,315,093.59	6,947,264.04
递延收益	3,837,291.67	575,593.75	3,978,541.67	596,781.25
股份支付	1,717,148.33	257,572.25	4,180,876.67	627,131.50
租赁负债	2,674,387.10	401,158.07	2,602,366.52	390,354.98
合计	56,740,974.73	8,511,146.21	57,076,878.45	8,561,531.77

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	15,876,973.53	2,381,546.03	17,099,051.67	2,564,857.77
交易性金融资产公允价值变动			236,362.25	35,454.34
使用权资产	2,360,968.40	354,145.25	2,511,668.48	376,750.27
合计	18,237,941.93	2,735,691.28	19,847,082.40	2,977,062.38

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		8,511,146.21		8,561,531.77
递延所得税负债		2,735,691.28		2,977,062.38

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2026 年	375,273.39	375,273.39	
2027 年	1,865,998.68	1,865,998.68	
2028 年	3,270,798.37	3,270,798.37	
2029 年	1,581,081.79		
合计	7,093,152.23	5,512,070.44	

16、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
固定资产	25,761,920.94	9,522,913.10	授信抵押	授信抵押	25,761,920.94	10,141,199.18	授信抵押	授信抵押
无形资产	11,652,889.00	8,071,347.13	授信抵押	授信抵押	11,652,889.00	8,187,876.01	授信抵押	授信抵押
货币资金	35,359,672.60	35,359,672.60	承兑保证金	承兑保证金	45,059,073.80	45,059,073.80	承兑保证金	承兑保证金
	468,623.20	468,623.20	保函保证金	保函保证金	710,284.80	710,284.80	保函保证金	保函保证金
	600,670.46	600,670.46	工资保证金	工资保证金	600,366.95	600,366.95	工资保证金	工资保证金
合计	73,843,776.20	54,023,226.49			83,784,535.49	64,698,800.74		

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		10,000,000.00
信用借款	6,638,110.72	6,642,151.82
合计	6,638,110.72	16,642,151.82

18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	87,891,373.97	113,843,657.71
合计	87,891,373.97	113,843,657.71

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

19、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	32,774,432.82	45,180,965.24
设备工程款	3,404,904.75	2,831,624.06
运输费	2,897,729.88	10,529,019.58
其他	6,332,055.27	13,942,059.04
合计	45,409,122.72	72,483,667.92

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

本公司期末无账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款。

20、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,798,096.66	6,584,905.44
合计	1,798,096.66	6,584,905.44

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	1,475,000.00	1,805,000.00
个人往来款	323,096.66	23,105.44
股权激励对象缴纳出资款	0.00	4,756,800.00
合计	1,798,096.66	6,584,905.44

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

本公司期末无账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款。

21、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	67,516.28	89,516.28
合计	67,516.28	89,516.28

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

本公司期末无账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项。

22、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	167,406,794.86	196,947,027.62
合计	167,406,794.86	196,947,027.62

账龄超过 1 年的重要合同负债：

本公司期末无账龄超过 1 年的重要合同负债。

单位：元

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
货款	-29,540,232.76	本期预收货款转入和本期确认收入转出
合计	-29,540,232.76	

23、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,084,344.97	41,565,408.18	45,753,246.11	10,896,507.04
二、离职后福利-设定	25,208.72	2,628,647.22	2,628,647.22	25,208.72

提存计划				
合计	15,109,553.69	44,194,055.40	48,381,893.33	10,921,715.76

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	11,022,933.09	34,403,322.61	39,731,064.43	5,695,191.27
2、职工福利费		3,428,153.45	3,328,963.45	99,190.00
3、社会保险费	15,669.16	1,496,349.16	1,497,876.96	14,141.36
其中：医疗保险费	12,986.32	1,272,333.04	1,273,860.84	11,458.52
工伤保险费	2,682.84	224,016.12	224,016.12	2,682.84
4、住房公积金	10,695.00	1,041,249.00	1,041,249.00	10,695.00
5、工会经费和职工教育经费	4,035,047.72	1,196,333.96	154,092.27	5,077,289.41
合计	15,084,344.97	41,565,408.18	45,753,246.11	10,896,507.04

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	24,444.80	2,520,220.80	2,520,220.80	24,444.80
2、失业保险费	763.92	108,426.42	108,426.42	763.92
合计	25,208.72	2,628,647.22	2,628,647.22	25,208.72

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	519,190.56	
企业所得税	7,674,610.90	2,870,431.77
个人所得税	70,870.26	111,000.55
城市维护建设税	52,152.91	8,477.53
房产税	261,594.61	261,594.61
土地使用税	343,682.99	227,823.75
印花税	42,431.61	27,920.24
教育费附加	22,351.25	3,633.23
地方教育费附加	14,900.83	2,422.15
合计	9,001,785.92	3,513,303.83

25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	262,187.66	255,127.02

合计	262,187.66	255,127.02
----	------------	------------

26、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	3,836,715.55	12,610,807.94
合计	3,836,715.55	12,610,807.94

27、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债合计	2,674,387.10	2,602,366.52
减：一年内到期的租赁负债合计	262,187.66	255,127.02
合计	2,412,199.44	2,347,239.50

28、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	11,140,022.87	3,000,000.00	516,063.74	13,623,959.13	
合计	11,140,022.87	3,000,000.00	516,063.74	13,623,959.13	

其他说明：

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高效节能超高温列管换热器产业化项目 2014 年中央预算内投资	4,661,481.20			374,813.74			4,286,667.46	与资产相关
胶州产业新区基础设施建设补贴款	3,978,541.67			141,250.00			3,837,291.67	与资产相关
污染治理和节能减碳专项（节能减碳方向）	2,500,000.00	3,000,000.00					5,500,000.00	与资产相关
合计	11,140,022.87	3,000,000.00		516,063.74			13,623,959.13	

29、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	150,000,000.00	480,000.00				480,000.00	150,480,000.00

30、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	179,869,945.75	9,518,400.00		189,388,345.75
其他资本公积	8,007,130.67	1,244,800.02	5,241,600.00	4,010,330.69
合计	187,877,076.42	10,763,200.02	5,241,600.00	193,398,676.44

31、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	10,722,098.78		328,977.57	10,393,121.21
合计	10,722,098.78		328,977.57	10,393,121.21

32、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	48,559,046.29	6,989,517.71		55,548,564.00
合计	48,559,046.29	6,989,517.71		55,548,564.00

33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	263,846,491.67	244,431,467.86
调整后期初未分配利润	263,846,491.67	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	68,314,095.33	38,662,318.78
减：提取法定盈余公积	6,989,517.71	4,247,294.97
应付普通股股利	22,572,000.00	15,000,000.00
期末未分配利润	302,599,069.29	263,846,491.67

调整期初未分配利润明细：

- 1)由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

34、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	267,702,669.94	163,043,508.27	158,953,807.83	102,040,435.33
其他业务	6,196,077.84	436,428.51	3,433,173.48	134,837.10
合计	273,898,747.78	163,479,936.78	162,386,981.31	102,175,272.43

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	273,898,747.78	163,479,936.78	273,898,747.78	163,479,936.78
其中：				
节能换热装备	179,691,450.26	102,116,742.43	179,691,450.26	102,116,742.43
粉体及其他环保装备	32,582,160.49	25,737,952.53	32,582,160.49	25,737,952.53
专用定制装备	20,660,407.58	14,130,078.11	20,660,407.58	14,130,078.11
装备配件	14,195,195.86	9,002,730.04	14,195,195.86	9,002,730.04
装备维修改造	20,573,455.75	12,056,005.16	20,573,455.75	12,056,005.16
其他业务收入	6,196,077.84	436,428.51	6,196,077.84	436,428.51
按经营地区分类	273,898,747.78	163,479,936.78	273,898,747.78	163,479,936.78
其中：				
境内销售	91,940,970.89	70,033,125.19	91,940,970.89	70,033,125.19
境外销售	181,957,776.89	93,446,811.59	181,957,776.89	93,446,811.59
市场或客户类型	273,898,747.78	163,479,936.78	273,898,747.78	163,479,936.78
其中：				
煤化工行业	76,675,161.96	61,696,805.64	76,675,161.96	61,696,805.64
石油化工行业	177,851,618.79	92,016,251.12	177,851,618.79	92,016,251.12
其他行业	13,175,889.19	9,330,451.51	13,175,889.19	9,330,451.51
其他业务收入	6,196,077.84	436,428.51	6,196,077.84	436,428.51
按销售渠道分类	273,898,747.78	163,479,936.78	273,898,747.78	163,479,936.78
其中：				
直销	273,898,747.78	163,479,936.78	273,898,747.78	163,479,936.78
合计	273,898,747.78	163,479,936.78	273,898,747.78	163,479,936.78

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
销售商品	客户取得相关商品的控制权	根据合同约定的时间节点按比例付款	商品	是	无	公司向客户保证所销售的商品符合既定标准，属于保证类质量保证

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 514,941,933.56 元，其中，272,436,582.51 元预计将于 2024 年度确认收入，242,505,351.05 元预计将于 2025 年度确认收入。

35、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,056,654.17	318,201.31
教育费附加	452,851.79	136,371.99

房产税	523,189.22	523,189.22
土地使用税	571,506.74	410,082.75
车船使用税	3,004.12	3,604.12
印花税	241,232.73	114,809.80
地方教育费附加	301,901.19	90,914.66
合计	3,150,339.96	1,597,173.85

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,571,473.74	6,736,836.52
股份支付	1,244,800.02	4,923,590.78
业务招待费	2,194,698.23	2,720,453.18
车耗费	341,065.75	237,160.72
聘请中介机构费用	2,376.24	64,970.04
折旧及摊销	2,197,517.66	2,578,255.90
修理费	613,048.37	356,569.34
办公费	284,565.18	311,435.81
通讯费	73,113.57	69,278.65
差旅费	287,170.86	199,593.53
其他	2,269,864.64	1,566,771.45
合计	18,079,694.26	19,764,915.92

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,525,634.54	1,921,742.18
差旅费	379,152.58	616,848.40
广告宣传费	146,378.82	38,005.99
出口佣金	799,157.75	802,307.95
投标费用	34,943.40	235,088.30
售后服务费	329,131.44	421,680.37
其他	549,677.72	375,230.16
合计	4,764,076.25	4,410,903.35

38、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	4,536,503.69	3,969,866.67
职工薪酬	5,235,277.00	3,778,587.51
折旧	293,596.14	234,061.38
其他	415,058.22	44,748.40
合计	10,480,435.05	8,027,263.96

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	216,339.65	220,928.23
减：利息收入	4,270,509.12	2,346,497.54
加：汇兑损失	-3,496,818.81	-2,016,706.30
其他支出	224,060.91	100,411.03
合计	-7,326,927.37	-4,041,864.58

40、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	783,350.62	1,639,892.52
代扣个税手续费返还	59,338.81	13,814.83
合计	842,689.43	1,653,707.35

41、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	808,402.37	2,433,640.18
合计	808,402.37	2,433,640.18

42、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-2,303,224.57	1,203,485.33
合计	-2,303,224.57	1,203,485.33

43、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十一、合同资产减值损失	-659,440.49	612,740.89
合计	-659,440.49	612,740.89

44、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	9,942.99	0.00
其中：未划分为持有待售的非流动资产处置收益	9,942.99	0.00
其中：固定资产处置收益	9,942.99	0.00
合计	9,942.99	0.00

45、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	39,424.78	455.00	39,424.78
合计	39,424.78	455.00	39,424.78

46、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	115,000.00	200,000.00	115,000.00
其他	14,132.87	37.55	14,132.87
合计	129,132.87	200,037.55	129,132.87

47、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	11,756,744.70	5,554,817.00
递延所得税费用	-190,985.54	-706,927.78
合计	11,565,759.16	4,847,889.22

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	79,879,854.49
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,981,978.17
子公司适用不同税率的影响	-158,108.18
调整以前期间所得税的影响	42,011.70
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	245,049.94
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	973,945.18
研发加计扣除的影响	-1,519,117.65
所得税费用	11,565,759.16

48、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入中的现金收入	4,252,204.32	2,344,519.96
往来款项及保证金	4,086,257.46	8,637,558.56
政府补助	3,329,646.26	1,719,046.81
营业外收入中的其他现金收入	87,241.57	62,244.13
合计	11,755,349.61	12,763,369.46

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款项及保证金	15,493,628.07	4,999,934.79
手续费支出	221,818.74	90,921.93
营业外支出中的现金支出	115,000.00	200,000.00
销售费用、管理费用、研发费用中的现金支出	10,342,911.72	11,974,882.37
合计	26,173,358.53	17,265,739.09

(2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品	220,000,000.00	400,000,000.00
合计	220,000,000.00	400,000,000.00

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	120,000,000.00	235,000,000.00
长期股权投资	50,000,000.00	0.00
购置长期资产	91,524,752.99	73,889,944.24
合计	261,524,752.99	308,889,944.24

(3) 与筹资活动有关的现金

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付租金	0.00	197,844.00
合计		197,844.00

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	16,642,151.82			10,004,041.10		6,638,110.72
一年内到期的	2,602,366.52	72,020.58				2,674,387.10

租赁负债及租赁负债						
合计	19,244,518.34	72,020.58		10,004,041.10		9,312,497.82

(4) 以净额列报现金流量的说明

本公司本期无以净额列报现金流量的情况。

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

本公司本期以销售商品收到的票据背书转让用于支付货款、工程设备款的金额为 7,552,122.51 元。

49、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	68,314,095.33	31,309,418.36
加：资产减值准备	2,962,665.06	-1,816,226.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,668,831.52	5,636,306.47
使用权资产折旧	150,700.08	150,700.08
无形资产摊销	1,024,019.34	635,987.94
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-9,942.99	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-3,626,671.56	-2,025,066.47
投资损失（收益以“-”号填列）	-808,402.37	-2,433,640.18
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	50,385.56	-369,344.18
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-241,371.10	-337,583.60
存货的减少（增加以“-”号填列）	29,305,368.70	-23,242,637.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-18,076,424.48	13,091,915.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-73,103,685.87	9,521,339.36
其他	1,244,800.02	4,923,590.78
经营活动产生的现金流量净额	13,854,367.24	35,044,760.20
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		

现金的期末余额	180,298,582.14	341,463,475.43
减：现金的期初余额	236,266,013.43	214,212,516.16
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	-55,967,431.29	127,250,959.27

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	180,298,582.14	236,266,013.43
其中：库存现金	36,179.56	27,337.85
可随时用于支付的银行存款	180,262,402.58	236,238,675.58
三、期末现金及现金等价物余额	180,298,582.14	236,266,013.43

50、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	14,831,796.86	7.1268	105,703,249.86
应收账款			
其中：美元	5,984,207.83	7.1268	42,648,252.37
其他应收款		-	
其中：美元	3,822.84	7.1268	27,244.62
合同资产		-	
其中：美元	2,355,230.43	7.1268	16,785,256.23
应付账款		-	
其中：美元	458,409.77	7.1268	3,266,994.75

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

51、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	4,536,503.69	3,969,866.67
职工薪酬	5,235,277.00	3,778,587.51
折旧	293,596.14	234,061.38
其他	415,058.22	44,748.40
合计	10,480,435.05	8,027,263.96
其中：费用化研发支出	10,480,435.05	8,027,263.96

九、合并范围的变更

1、其他

报告期内合并范围未发生变更。

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
德固特(上海)工程技术有限公司	9,500,000.00	上海	上海	技术开发咨询、设备销售	100.00%		设立

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中科合肥煤气化技术有限公司	安徽	安徽	设备制造、技术服务、工程管理等	13.51%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

截止到本报告期末，公司对中科合肥煤气化技术有限公司投资 5,000 万元，已实际取得其 13.51% 的股权，由公司委派 1 名董事，故虽然持股未达到 20%，但对中科合肥煤气化技术有限公司有重大影响。

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	11,140,022.87	3,000,000.00		516,063.74		13,623,959.13	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	267,286.88	1,085,583.50

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

各类风险管理目标和政策：

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，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之内。

(1) 市场风险

1) 汇率风险

本公司承受汇率风险主要与美元和欧元有关，除本公司国外销售业务和少量采购业务采用美元、欧元结算外，本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。于期末，除下表所述资产及负债的美元余额和零星的欧元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	2024年6月30日	2023年12月31日
货币资金-美元	14,831,796.86	17,662,211.85
应收账款-美元	5,984,207.83	4,262,212.58
其他应收款-美元	3,822.84	4,857.84
合同资产-美元	2,355,230.43	1,086,347.81
预付账款-美元		
应付账款-美元	458,409.77	1,467,643.80
应付账款-欧元		3,257.73
合同负债-美元	10,981,130.63	15,865,166.63

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。

本公司重视对汇率风险管理政策和策略的研究，随着国际市场占有份额的不断提升，若发生人民币升值等本公司不可控制的风险时，本公司将通过调整销售政策降低由此带来的风险。

2) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

3) 价格风险

本公司以市场价格销售产品，因此受到价格波动的影响。

(2) 信用风险

于报告期末，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除单项计提坏账准备的应收账款外，本公司无其他重大信用集中风险。

于报告期末，单项计提坏账准备的应收账款金额合计 7,641,037.48 元。

(3) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本公司将银行借款作为主要资金来源。于报告期末，本公司尚未使用的银行借款额度为 92,911.83 万元，其中本公司尚未使用的短期银行借款额度为人民币 92,911.83 万元。

本公司管理层认为本公司所承担的流动性风险较低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响。

2、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书	应收票据	8,179,168.00	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计		8,179,168.00		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收票据	票据背书	8,179,168.00	
合计		8,179,168.00	

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

十三、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

魏振文先生直接持有本公司 80,820,000.00 股股权，占本公司总股本的 53.71%，通过青岛德沣投资企业（有限合伙）持有本公司 1.58% 股权，合计持有本公司 55.29% 股权，为本公司的最终控制方。

本企业最终控制方是魏振文先生。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益。

3、本企业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十、在其他主体中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
中科合肥煤气化技术有限公司	公司持有中科合肥煤气化技术有限公司 13.51% 的股份，且公司副总经理、董事会秘书宋超先生担任中科合肥煤气化技术有限公司董事。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
青岛德沣投资企业（有限合伙）	本公司的主要投资者
山东康元律师事务所	实际控制人配偶之兄弟担任该公司的负责人
过去 12 个月内在公司担任董事、监事、高级管理人员及财务负责人	关键管理人员

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
山东康元律师事务所	接受劳务	25,000.00	法律顾问费 6 万元（含税）、日常交易 20 万元（不含税）	否	25,000.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中科合肥煤气化技术有限公司	出售商品	0.00	13,096,460.15

（2）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	2,108,984.60	1,801,684.50

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中科合肥煤气化技术有限公司	10,590,572.76	2,312,928.36	13,140,652.76	3,401,900.00

十四、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
高级管理人员及核心骨干员工			480,000	4,756,800.00				
合计			480,000	4,756,800.00				

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
授予日权益工具公允价值的重要参数	股价、历史波动率、无风险收益率
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新可以行权人数变动、业绩完成情况等后续信息，修正预计可行权的权益工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	9,251,930.69
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,244,800.02

3、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
高级管理人员及核心骨干员工	1,244,800.02	
合计	1,244,800.02	

十五、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

本公司无需要说明的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司未到期保函反担保明细如下：

担保类型	质权人	担保到期日	币种	担保金额
保函反担保	招商银行股份有限公司青岛分行胶州支行	2025/2/27	美元	7,306.00
保函反担保	招商银行股份有限公司青岛分行胶州支行	2025/3/16	美元	55,659.60

除上述事项外，本公司无须作披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十六、其他重要事项

本公司无需要说明的其他重要事项。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	53,806,953.32	33,864,909.60
1 至 2 年	31,695,898.30	29,742,195.25
2 至 3 年	13,533,631.39	12,828,429.90
3 年以上	32,911,484.93	32,148,335.26
3 至 4 年	8,937,227.10	8,379,176.10
4 至 5 年	6,355,150.91	7,809,184.40
5 年以上	17,619,106.92	15,959,974.76
合计	131,947,967.94	108,583,870.01

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏	7,641,037.48	5.79%	7,641,037.48	100.00%		8,039,442.50	7.40%	8,039,442.50	100.00%	0.00

账准备的应收账款										
按组合计提坏账准备的应收账款	124,306,930.46	94.21%	29,624,065.39	23.83%	94,682,865.07	100,544,427.51	92.60%	27,334,998.03	27.19%	73,209,429.48
合计	131,947,967.94	100.00%	37,265,102.87	28.24%	94,682,865.07	108,583,870.01	100.00%	35,374,440.53	32.58%	73,209,429.48

按单项计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
中国庆华能源集团有限公司	3,525,000.00	3,525,000.00	3,525,000.00	3,525,000.00	100.00%	已提起诉讼,对方无法执行
(乌克兰)stakhanov carbon black plant	2,273,723.76	2,273,723.76	2,287,880.97	2,287,880.97	100.00%	乌克兰战乱
山西黑马炭黑有限公司	390,146.01	390,146.01	390,146.01	390,146.01	100.00%	该公司无法正常生产经营
新疆天同能源有限公司	700,000.00	700,000.00	700,000.00	700,000.00	100.00%	该公司无法正常生产经营
太原市宏星炭黑有限公司	657,900.00	657,900.00	657,900.00	657,900.00	100.00%	该公司无法正常生产经营,且抵押物无法过户
东营大地硅业有限公司	310.50	310.50	310.50	310.50	100.00%	破产重整
东营市广北炭黑有限责任公司	79,800.00	79,800.00	79,800.00	79,800.00	100.00%	破产重整
青岛玖琦精细化工有限公司	412,562.23	412,562.23	0.00	0.00	0.00%	无法正常生产经营(已核销)
合计	8,039,442.50	8,039,442.50	7,641,037.48	7,641,037.48		

按组合计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	53,806,953.32	2,604,256.54	4.84%
1-2年	31,695,898.30	4,000,022.37	12.62%
2-3年	13,533,631.39	3,640,546.84	26.90%
3-4年	8,937,227.10	4,058,394.83	45.41%
4-5年	6,355,150.91	5,342,775.37	84.07%
5年以上	9,978,069.44	9,978,069.44	100.00%
合计	124,306,930.46	29,624,065.39	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	8,039,442.50	14,157.21		412,562.23		7,641,037.48
按组合计提坏账准备	27,334,998.03	2,289,067.36				29,624,065.39
合计	35,374,440.53	2,303,224.57		412,562.23		37,265,102.87

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	412,562.23

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
青岛玖琦精细化工有限公司	货款	412,562.23	破产清算无法清偿	总经理审批	否
合计		412,562.23			

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
单位一	10,590,572.76	3,401,900.00	13,992,472.76	8.40%	2,584,936.54
单位二	9,813,719.68	1,530,000.00	11,343,719.68	6.81%	733,374.81
单位三	10,301,126.61	923,647.53	11,224,774.14	6.74%	697,968.72
单位四	7,828,271.61	0.00	7,828,271.61	4.70%	2,855,918.52
单位五	4,960,000.00	928,800.00	5,888,800.00	3.54%	285,017.92
合计	43,493,690.66	6,784,347.53	50,278,038.19	30.19%	7,157,216.51

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,592,517.43	5,588,143.10
合计	4,592,517.43	5,588,143.10

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	4,367,030.13	5,364,227.78
备用金	225,487.30	223,915.32
合计	4,592,517.43	5,588,143.10

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	4,554,517.43	5,483,143.10
1 至 2 年	38,000.00	45,000.00
2 至 3 年		60,000.00
合计	4,592,517.43	5,588,143.10

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	4,592,517.43	100.00%			4,592,517.43	5,588,143.10	100.00%			5,588,143.10
其中：										
押金保证金、备用金组合	4,592,517.43	100.00%			4,592,517.43	5,588,143.10	100.00%			5,588,143.10
合计	4,592,517.43	100.00%			4,592,517.43	5,588,143.10	100.00%			5,588,143.10

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本公司期末其他应收款为支付的投标保证金、海关进口保证金以及员工备用金借款，到期无法收回的风险很小，故未计提坏账准备。

5) 本期实际核销的其他应收款情况

本公司本期无实际核销的其他应收款。

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	押金及保证金	2,183,437.08	1 年以内	46.82%	
单位二	押金及保证金	1,031,644.45	1 年以内	22.12%	
单位三	押金及保证金	580,000.00	1 年以内	12.44%	
单位四	押金及保证金	218,800.00	1 年以内	4.69%	
单位五	押金及保证金	100,000.00	1 年以内	2.14%	
合计		4,113,881.53		88.21%	

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

本公司期末无因资金集中管理而列报于其他应收款的款项。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,577,269.59		8,577,269.59	6,499,469.57		6,499,469.57
对联营、合营企业投资	50,000,000.00		50,000,000.00	0.00		0.00
合计	58,577,269.59		58,577,269.59	6,499,469.57		6,499,469.57

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
德固特(上海)工程技术有限公司	6,499,469.57		2,000,000.00			77,800.02	8,577,269.59	
合计	6,499,469.57		2,000,000.00			77,800.02	8,577,269.59	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位			本期增减变动		

	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他	期末余额 (账面价 值)	减值准备 期末余额
一、合营企业												
二、联营企业												
中科合肥煤气 化技术有限公 司	0.00		50,000,000.00								50,000,000.00	
小计	0.00		50,000,000.00								50,000,000.00	
合计	0.00		50,000,000.00								50,000,000.00	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	267,644,351.35	163,007,572.00	158,836,066.24	101,934,539.50
其他业务	6,196,077.84	436,428.51	3,433,173.48	134,837.10
合计	273,840,429.19	163,444,000.51	162,269,239.72	102,069,376.60

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	273,840,429.19	163,444,000.51	273,840,429.19	163,444,000.51
其中：				
节能换热装备	179,691,450.26	102,116,742.43	179,691,450.26	102,116,742.43
粉体及其他环保装备	32,582,160.49	25,737,952.53	32,582,160.49	25,737,952.53
专用定制装备	20,602,088.99	14,094,141.84	20,602,088.99	14,094,141.84
装备配件	14,195,195.86	9,002,730.04	14,195,195.86	9,002,730.04
装备维修改造	20,573,455.75	12,056,005.16	20,573,455.75	12,056,005.16
其他业务收入	6,196,077.84	436,428.51	6,196,077.84	436,428.51
按经营地区分类	273,840,429.19	163,444,000.51	273,840,429.19	163,444,000.51
其中：				
境内销售	91,882,652.30	69,997,188.92	91,882,652.30	69,997,188.92
境外销售	181,957,776.89	93,446,811.59	181,957,776.89	93,446,811.59
市场或客户类型	273,840,429.19	163,444,000.51	273,840,429.19	163,444,000.51
其中：				

煤化工行业	76,675,161.96	61,696,805.64	76,675,161.96	61,696,805.64
石油化工行业	177,851,618.79	92,016,251.12	177,851,618.79	92,016,251.12
其他行业	13,117,570.60	9,294,515.24	13,117,570.60	9,294,515.24
其他业务收入	6,196,077.84	436,428.51	6,196,077.84	436,428.51
按销售渠道分类	273,840,429.19	163,444,000.51	273,840,429.19	163,444,000.51
其中：				
直销	273,840,429.19	163,444,000.51	273,840,429.19	163,444,000.51
合计	273,840,429.19	163,444,000.51	273,840,429.19	163,444,000.51

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
销售商品	客户取得相关商品的控制权	根据合同约定的时间节点按比例付款	商品	是	无	公司向客户保证所销售的商品符合既定标准，属于保证类质量保证

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 512,960,030.91 元，其中，270,454,679.85 元预计将于 2024 年度确认收入，242,505,351.05 元预计将于 2025 年度确认收入。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	808,402.37	2,433,640.18
合计	808,402.37	2,433,640.18

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	9,942.99	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	783,350.62	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	808,402.37	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-89,708.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	59,338.81	
减：所得税影响额	181,596.87	
合计	1,389,729.83	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

“其他符合非经常性损益定义的损益项目”为代扣个税手续费返还 59,338.81 元。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	9.69%	0.45	0.45
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.49%	0.45	0.44

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用