

证券代码：873867

证券简称：长江能科

主办券商：海通证券

## 长江三星能源科技股份有限公司关于前期会计差错更正后的 2021 年度、2022 年度、2023 年度财务报表和附注

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

### 一、更正后的年度财务报表及附注

#### （一）更正后的财务报表

##### 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>				
货币资金	（一）	74,832,799.75	107,937,164.56	81,114,195.35
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
衍生金融资产				
应收票据	（二）	18,388,557.22	10,310,333.55	15,855,279.82
应收账款	（三）	97,903,318.04	69,480,896.02	55,317,901.44
应收款项融资	（四）	900,000.00	758,149.30	5,085,885.25
预付款项	（五）	8,341,028.57	29,643,702.43	4,953,924.69
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
其他应收款	（六）	2,083,721.43	6,771,164.97	14,212,118.67
其中：应收利息				
应收股利				
买入返售金融资产				
存货	（七）	116,026,441.01	175,377,516.28	112,973,959.07
合同资产	（八）	20,366,838.04	15,483,335.63	15,395,159.16
持有待售资产				

一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	(九)	8,715,939.32	4,507,559.58	2,800,020.38
<b>流动资产合计</b>		<b>347,558,643.38</b>	<b>420,269,822.32</b>	<b>307,708,443.83</b>
<b>非流动资产：</b>				
发放贷款及垫款				
债权投资				
其他债权投资				
长期应收款				
长期股权投资				
其他权益工具投资				
其他非流动金融资产				
投资性房地产				
固定资产	(十)	151,616,071.22	87,879,266.32	78,554,179.22
在建工程	(十一)		5,561,717.96	6,063,144.16
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产	(十二)	352,383.16	731,206.93	478,576.41
无形资产	(十三)	52,446,869.15	53,474,749.23	53,985,117.27
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	(十四)	629,952.26		
递延所得税资产	(十五)	4,453,919.85	2,316,743.13	2,450,334.96
其他非流动资产	(十六)	7,457,869.45	18,329,770.27	3,221,090.47
<b>非流动资产合计</b>		<b>216,957,065.09</b>	<b>168,293,453.84</b>	<b>144,752,442.49</b>
<b>资产总计</b>		<b>564,515,708.47</b>	<b>588,563,276.16</b>	<b>452,460,886.32</b>
<b>流动负债：</b>				
短期借款	(十七)	14,290,609.61		13,212,828.25
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	(十八)	41,806,347.06	20,611,725.72	2,155,000.00
应付账款	(十九)	56,559,049.94	46,642,754.72	30,386,247.26
预收款项				
合同负债	(二十)	73,023,756.12	173,143,991.53	126,767,551.10
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	(二十一)	37,042,644.68	29,592,433.94	22,640,696.94
应交税费	(二十二)	20,096,411.94	5,591,428.14	2,343,495.59
其他应付款	(二十三)	3,291,547.01	6,488,763.34	1,980,174.72
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	(二十四)	315,117.40	376,254.18	163,083.79
其他流动负债	(二十五)	8,461,780.13	18,087,591.96	6,945,694.64
<b>流动负债合计</b>		<b>254,887,263.89</b>	<b>300,534,943.53</b>	<b>206,594,772.29</b>
<b>非流动负债：</b>				
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	(二十六)		315,117.40	259,590.14
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益	(二十七)	9,700,667.77	9,934,418.79	10,168,169.82
递延所得税负债	(十五)	75,043.68	152,346.90	71,786.48
其他非流动负债				
<b>非流动负债合计</b>		<b>9,775,711.45</b>	<b>10,401,883.09</b>	<b>10,499,546.44</b>
<b>负债合计</b>		<b>264,662,975.34</b>	<b>310,936,826.62</b>	<b>217,094,318.73</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>				
股本	(二十八)	108,080,000.00	106,280,000.00	106,280,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				

资本公积	(二十九)	79,801,558.17	70,973,568.11	70,760,519.32
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备	(三十)	4,813,716.05	3,992,648.82	2,627,701.07
盈余公积	(三十一)	13,866,922.33	9,745,444.21	5,072,892.46
一般风险准备				
未分配利润	(三十二)	93,290,536.58	86,634,788.40	50,625,454.74
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		299,852,733.13	277,626,449.54	235,366,567.59
少数股东权益				
所有者权益（或股东权益）合计		299,852,733.13	277,626,449.54	235,366,567.59
负债和所有者权益（或股东权益）总计		564,515,708.47	588,563,276.16	452,460,886.32

法定代表人：刘建春  
蔡孝俊

主管会计工作负责人：蔡孝俊

会计机构负责人：

### 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>				
货币资金		74,203,600.07	104,276,575.29	79,052,355.75
交易性金融资产				
衍生金融资产				
应收票据		15,541,949.00	10,179,263.75	15,398,789.82
应收账款		96,910,055.81	67,673,200.49	54,109,045.96
应收款项融资				3,829,522.71
预付款项		7,887,708.41	29,136,478.70	4,668,577.26
其他应收款		14,046,336.46	6,009,496.48	12,379,149.70
其中：应收利息				
应收股利				
买入返售金融资产				
存货		132,973,086.79	175,377,516.28	112,973,959.07
合同资产		20,366,838.04	15,483,335.63	15,395,159.16

持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产		1,357,170.30	4,478,025.64	2,800,020.38
<b>流动资产合计</b>		<b>363,286,744.88</b>	<b>412,613,892.26</b>	<b>300,606,579.81</b>
<b>非流动资产：</b>				
债权投资				
其他债权投资		173,675,735.44	173,675,735.44	171,675,735.44
长期应收款				
长期股权投资				
其他权益工具投资				
其他非流动金融资产				
投资性房地产				
固定资产		26,286,736.13	27,267,717.77	20,417,146.91
在建工程				
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产		130,520.76	304,548.57	478,576.41
无形资产		18,582,548.21	18,758,495.73	18,416,931.17
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产		1,793,020.36	2,103,013.14	2,359,179.68
其他非流动资产		6,805,370.65	5,582,508.59	2,839,068.79
<b>非流动资产合计</b>		<b>227,273,931.55</b>	<b>227,692,019.24</b>	<b>216,186,638.40</b>
<b>资产总计</b>		<b>590,560,676.43</b>	<b>640,305,911.50</b>	<b>516,793,218.21</b>
<b>流动负债：</b>				
短期借款		14,290,609.61		13,212,828.25
交易性金融负债				
衍生金融负债				
应付票据		41,806,347.06	20,611,725.72	2,155,000.00
应付账款		78,338,915.38	43,102,499.81	26,144,893.60
预收款项				
卖出回购金融资产款				
应付职工薪酬		36,058,077.17	28,645,454.61	22,480,899.70
应交税费		15,528,252.60	4,605,126.55	1,209,615.59
其他应付款		14,079,004.01	62,435,719.89	76,567,259.99
其中：应付利息				
应付股利				
合同负债		72,827,826.92	173,143,991.53	126,767,551.10

持有待售负债				
一年内到期的非流动负债		88,588.98	171,001.16	163,083.79
其他流动负债		5,568,349.11	18,087,591.96	6,695,694.64
<b>流动负债合计</b>		<b>278,585,970.84</b>	<b>350,803,111.23</b>	<b>275,396,826.66</b>
<b>非流动负债：</b>				
长期借款				
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
租赁负债			88,588.98	259,590.14
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益				
递延所得税负债		19,578.12	45,682.30	71,786.48
其他非流动负债				
<b>非流动负债合计</b>		<b>19,578.12</b>	<b>134,271.28</b>	<b>331,376.62</b>
<b>负债合计</b>		<b>278,605,548.96</b>	<b>350,937,382.51</b>	<b>275,728,203.28</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>				
股本		108,080,000.00	106,280,000.00	106,280,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积		78,050,425.76	69,222,435.70	69,009,386.91
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备		4,813,716.05	3,992,648.82	2,627,701.07
盈余公积		13,866,922.33	9,745,444.21	5,072,892.46
一般风险准备				
未分配利润		107,144,063.33	100,128,000.26	58,075,034.49
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>311,955,127.47</b>	<b>289,368,528.99</b>	<b>241,065,014.93</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>590,560,676.43</b>	<b>640,305,911.50</b>	<b>516,793,218.21</b>

## 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年	2022年	2021年
----	----	-------	-------	-------

一、营业总收入		347,961,876.85	219,073,531.04	191,144,314.34
其中：营业收入	(三十三)	347,961,876.85	219,073,531.04	191,144,314.34
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本		302,630,184.94	173,275,745.66	161,692,569.88
其中：营业成本	(三十三)	235,348,461.29	114,429,236.55	109,570,477.84
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	(三十四)	5,346,184.41	2,523,774.91	3,343,859.41
销售费用	(三十五)	26,270,199.49	20,676,210.85	18,219,758.99
管理费用	(三十六)	23,853,993.10	28,683,956.98	22,999,508.08
研发费用	(三十七)	14,404,596.88	8,553,290.43	6,983,948.25
财务费用	(三十八)	-2,593,250.23	-1,590,724.06	575,017.31
其中：利息费用		98,182.19	198,233.39	741,375.26
利息收入		2,127,083.13	411,692.50	555,807.60
加：其他收益	(三十九)	2,427,049.43	956,879.01	245,670.12
投资收益（损失以“-”号填列）	(四十)	-31,966.24		-62,291.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）				
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-31,966.24		-62,291.82
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）	（四十一）	1,456,587.66	2,076,377.73	-2,454,621.23
资产减值损失（损失以“-”号填列）	（四十二）	-747,417.39	-360,236.83	-719,627.83
资产处置收益（损失以“-”号填列）	（四十三）	155,894.90		
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		48,591,840.27	48,470,805.29	26,460,873.70
加：营业外收入	（四十四）	439,070.78	49,257.67	37,478.85
减：营业外支出	（四十五）	694,550.70	314,698.09	116,110.05
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		48,336,360.35	48,205,364.87	26,382,242.50
减：所得税费用	（四十六）	7,481,894.05	7,523,479.46	4,244,053.67
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		40,854,466.30	40,681,885.41	22,138,188.83
其中：被合并方在合并前实现的净利润				
（一）按经营持续性分类：	-	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		40,854,466.30	40,681,885.41	22,138,188.83
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
（二）按所有权归属分类：	-	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）				
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		40,854,466.30	40,681,885.41	22,138,188.83
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>				
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额				
1.不能重分类进损益的其他综合收益				
（1）重新计量设定受益计划变动额				
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益				



(3) 其他权益工具投资公允价值变动				
(4) 企业自身信用风险公允价值变动				
(5) 其他				
2.将重分类进损益的其他综合收益				
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益				
(2) 其他债权投资公允价值变动				
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
(4) 其他债权投资信用减值准备				
(5) 现金流量套期储备				
(6) 外币财务报表折算差额				
(7) 其他				
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
<b>七、综合收益总额</b>		40,854,466.30	40,681,885.41	22,138,188.83
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		40,854,466.30	40,681,885.41	22,138,188.83
(二) 归属于少数股东的综合收益总额				
<b>八、每股收益：</b>				
(一) 基本每股收益（元/股）		0.38	0.38	0.22
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.38	0.38	0.22

法定代表人：刘建春  
蔡孝俊

主管会计工作负责人：蔡孝俊

会计机构负责人：

### 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年	2021 年
一、营业收入		347,067,218.36	218,524,959.61	190,801,457.20
减：营业成本		245,339,158.93	113,893,356.27	109,235,691.09
税金及附加		3,074,207.67	1,109,210.96	1,825,226.44
销售费用		26,222,421.22	20,676,210.85	18,141,208.99

管理费用		18,456,316.89	23,793,750.79	18,569,053.35
研发费用		11,431,872.19	8,553,290.43	6,983,948.25
财务费用		-2,608,513.42	-1,534,385.56	539,313.13
其中：利息费用		83,405.53	179,146.04	741,375.26
利息收入		2,106,893.64	404,880.24	542,832.21
加：其他收益		2,183,508.59	722,735.50	11,772.07
投资收益（损失以“-”号填列）		-31,966.24		-2,439,191.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）				
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-31,966.24		-62,291.82
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）				
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,243,853.83	2,134,895.03	-2,198,255.60
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-747,417.39	-360,236.83	-719,627.83
资产处置收益（损失以“-”号填列）		80,958.01		
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>47,880,691.68</b>	<b>54,530,919.57</b>	<b>30,161,712.77</b>
加：营业外收入		368,870.78	48,442.67	33,764.22
减：营业外支出		650,650.93	314,455.15	
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>47,598,911.53</b>	<b>54,264,907.09</b>	<b>30,195,476.99</b>
减：所得税费用		6,384,130.34	7,539,389.57	4,311,458.36
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>41,214,781.19</b>	<b>46,725,517.52</b>	<b>25,884,018.63</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		41,214,781.19	46,725,517.52	25,884,018.63
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>				
（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				
<b>六、综合收益总额</b>		41,214,781.19	46,725,517.52	25,884,018.63
<b>七、每股收益：</b>				
(一) 基本每股收益（元/股）				
(二) 稀释每股收益（元/股）				

## 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年	2021 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金		219,596,100.80	256,647,330.56	151,225,027.26
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得				

的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
代理买卖证券收到的现金净额				
收到的税费返还		8,059,089.34		423,588.05
收到其他与经营活动有关的现金	(四十七)	17,498,198.47	14,552,467.56	17,088,320.59
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>245,153,388.61</b>	<b>271,199,798.12</b>	<b>168,736,935.90</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		136,876,582.78	140,036,637.05	74,681,735.70
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
为交易目的而持有的金融资产净增加额				
拆出资金净增加额				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金		42,544,468.76	34,893,290.76	30,581,467.02
支付的各项税费		25,058,842.18	9,185,773.94	27,751,084.86
支付其他与经营活动有关的现金	(四十七)	29,036,478.43	34,410,492.59	28,909,643.68
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>233,516,372.15</b>	<b>218,526,194.34</b>	<b>161,923,931.26</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>11,637,016.46</b>	<b>52,673,603.78</b>	<b>6,813,004.64</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资收到的现金		4,763,018.19	2,460,081.81	
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		298,837.90		
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	(四十七)		5,539,918.19	5,000,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		5,061,856.09	8,000,000.00	5,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		42,723,059.01	30,519,416.47	3,726,813.76
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金	(四十七)	34,759,500.00		4,221,325.88
<b>投资活动现金流出小计</b>		77,482,559.01	30,519,416.47	7,948,139.64
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-72,420,702.92	-22,519,416.47	-2,948,139.64
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资收到的现金		10,314,000.00		57,720,671.00
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		14,378,309.61		23,592,782.23
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十七)	13,000,000.00		10,000,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		37,692,309.61		91,313,453.23
偿还债务支付的现金		87,700.00	13,212,828.25	21,739,653.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,152,546.69	130,813.16	20,738,048.85
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	(四十七)	13,431,446.35	381,693.90	10,112,047.95
<b>筹资活动现金流出小计</b>		43,671,693.04	13,725,335.31	52,589,750.78
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-5,979,383.43	-13,725,335.31	38,723,702.45
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		891,736.08	1,820,223.63	-117,058.65
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-65,871,333.81	18,249,075.63	42,471,508.80
加：期初现金及现金等价物余额		91,502,750.73	73,253,675.10	30,782,166.30
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		25,631,416.92	91,502,750.73	73,253,675.10

法定代表人：刘建春  
孝俊

主管会计工作负责人：蔡孝俊

会计机构负责人：蔡

## 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年	2021 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金		217,110,257.36	256,437,605.14	150,212,683.09
收到的税费返还		8,059,089.34		423,588.05
收到其他与经营活动有关的现金		16,486,918.52	14,545,262.82	22,991,585.37
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>241,656,265.22</b>	<b>270,982,867.96</b>	<b>173,627,856.51</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		167,488,760.26	146,427,267.52	77,394,459.13
支付给职工以及为职工支付的现金		31,563,759.66	30,528,571.65	25,942,891.78
支付的各项税费		21,967,656.51	7,583,209.45	25,668,011.04
支付其他与经营活动有关的现金		42,918,068.24	52,022,201.80	30,498,819.24
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>263,938,244.67</b>	<b>236,561,250.42</b>	<b>159,504,181.19</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-22,281,979.45</b>	<b>34,421,617.54</b>	<b>14,123,675.32</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资收到的现金		2,637,522.06	2,460,081.81	
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		99,485.45		
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			5,539,918.19	4,000,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>2,737,007.51</b>	<b>8,000,000.00</b>	<b>4,000,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,595,738.85	11,077,880.72	887,914.56
投资支付的现金			2,000,000.00	
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		34,759,500.00		
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>39,355,238.85</b>	<b>13,077,880.72</b>	<b>887,914.56</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-36,618,231.34</b>	<b>-5,077,880.72</b>	<b>3,112,085.44</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资收到的现金		10,314,000.00		57,720,671.00
取得借款收到的现金		14,378,309.61		23,592,782.23
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金		13,000,000.00		10,000,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>37,692,309.61</b>		<b>91,313,453.23</b>
偿还债务支付的现金		87,700.00	13,212,828.25	21,739,653.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,152,546.69	130,813.16	20,738,048.85
支付其他与筹资活动有关的现金		13,211,416.67	180,000.00	10,112,047.95
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>43,451,663.36</b>	<b>13,523,641.41</b>	<b>52,589,750.78</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-5,759,353.75</b>	<b>-13,523,641.41</b>	<b>38,723,702.45</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>906,810.94</b>	<b>1,743,039.93</b>	<b>-97,505.56</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-63,752,753.60</b>	<b>17,563,135.34</b>	<b>55,861,957.65</b>
加：期初现金及现金等价物余额		88,754,970.84	71,191,835.50	15,329,877.85
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>25,002,217.24</b>	<b>88,754,970.84</b>	<b>71,191,835.50</b>

## 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2023年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备			未分配利润
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	106,280,000.00				70,973,568.11			3,992,648.82	9,745,444.21		86,634,788.40		277,626,449.54
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	106,280,000.00				70,973,568.11			3,992,648.82	9,745,444.21		86,634,788.40		277,626,449.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,800,000.00				8,827,990.06			821,067.23	4,121,478.12		6,655,748.18		22,226,283.59
（一）综合收益总额											40,854,466.30		40,854,466.30
（二）所有者投入和减少资本	1,800,000.00				8,827,990.06								10,627,990.06
1.股东投入的普通股	1,800,000.00				8,514,000.00								10,314,000.00
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					313,990.06								313,990.06
4.其他													
（三）利润分配									4,121,478.12		-		-30,077,240.00
1.提取盈余公积									4,121,478.12		-4,121,478.12		
2.提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配											-		-30,077,240.00
4.其他											30,077,240.00		







一、上年期末余额	96,000,000.00			20,108,510.35			1,721,554.94	2,377,406.99		30,239,577.62		150,447,049.90
加：会计政策变更												
前期差错更正								107,083.60		836,090.16		943,173.76
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	96,000,000.00			20,108,510.35			1,721,554.94	2,484,490.59		31,075,667.78		151,390,223.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	10,280,000.00			50,652,008.97			906,146.13	2,588,401.87		19,549,786.96		83,976,343.93
（一）综合收益总额										22,138,188.83		22,138,188.83
（二）所有者投入和减少资本	10,280,000.00			50,652,008.97								60,932,008.97
1.股东投入的普通股	10,280,000.00			47,440,671.00								57,720,671.00
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												
4.其他				3,211,337.97								3,211,337.97
（三）利润分配								2,588,401.87		-2,588,401.87		
1.提取盈余公积								2,588,401.87		-2,588,401.87		
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配												
4.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备							906,146.13					906,146.13
1.本期提取							1,450,965.29					1,450,965.29
2.本期使用							544,819.16					544,819.16

(六)其他												
四、本期末余额	106,280,000.00				70,760,519.32			2,627,701.07	5,072,892.46		50,625,454.74	235,366,567.59

法定代表人：刘建春

主管会计工作负责人：蔡孝俊

会计机构负责人：蔡孝俊

## 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2023年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	106,280,000.00				69,222,435.70			3,992,648.82	9,745,444.21		100,128,000.26	289,368,528.99
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	106,280,000.00				69,222,435.70			3,992,648.82	9,745,444.21		100,128,000.26	289,368,528.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,800,000.00				8,827,990.06			821,067.23	4,121,478.12		7,016,063.07	22,586,598.48
（一）综合收益总额											41,214,781.19	41,214,781.19
（二）所有者投入和减少资本	1,800,000.00				8,827,990.06							10,627,990.06
1.股东投入的普通股	1,800,000.00				8,514,000.00							10,314,000.00
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					313,990.06							313,990.06
4.其他												
（三）利润分配									4,121,478.12		-34,198,718.12	-30,077,240.00
1.提取盈余公积									4,121,478.12		-4,121,478.12	
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配											-30,077,240.00	-30,077,240.00



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					213,048.79						213,048.79
4.其他											
(三) 利润分配								4,672,551.75	-4,672,551.75		
1.提取盈余公积								4,672,551.75	-4,672,551.75		
2.提取一般风险准备											
3.对所有者（或股东）的分配											
4.其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
(五) 专项储备							1,364,947.75				1,364,947.75
1.本期提取							1,585,511.58				1,585,511.58
2.本期使用							220,563.83				220,563.83
(六) 其他											
<b>四、本年期末余额</b>	106,280,000.00				69,222,435.70		3,992,648.82	9,745,444.21		100,128,000.26	289,368,528.99

单位：元

项目	2021 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	96,000,000.00				21,568,715.91			1,721,554.94	2,377,406.99		33,943,327.57	155,611,005.41
加：会计政策变更												
前期差错更正									107,083.60		836,090.16	943,173.76

其他											
二、本年期初余额	96,000,000.00			21,568,715.91		1,721,554.94	2,484,490.59		34,779,417.73	156,554,179.17	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	10,280,000.00			47,440,671.00		906,146.13	2,588,401.87		23,295,616.76	84,510,835.76	
（一）综合收益总额									25,884,018.63	25,884,018.63	
（二）所有者投入和减少资本	10,280,000.00			47,440,671.00						57,720,671.00	
1.股东投入的普通股	10,280,000.00			47,440,671.00						57,720,671.00	
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											
4.其他											
（三）利润分配							2,588,401.87		-2,588,401.87		
1.提取盈余公积							2,588,401.87		-2,588,401.87		
2.提取一般风险准备											
3.对所有者（或股东）的分配											
4.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（五）专项储备						906,146.13				906,146.13	
1.本期提取						1,450,965.29				1,450,965.29	
2.本期使用						544,819.16				544,819.16	
（六）其他											
四、本年期末余额	106,280,000.00			69,009,386.91		2,627,701.07	5,072,892.46		58,075,034.49	241,065,014.93	

**(二) 更正后的财务报表附注**

(除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位)

**一、合并财务报表主要项目注释****(一) 货币资金**

## 1. 明细情况

项 目	2023. 12. 31	2022. 12. 31	2021. 12. 31
库存现金	5,016.38	56,469.25	31,752.34
银行存款	25,626,400.93	95,115,177.62	74,771,922.76
其他货币资金	49,201,382.44	12,765,517.69	6,310,520.25
合 计	74,832,799.75	107,937,164.56	81,114,195.35

2. 抵押、质押、查封、冻结、扣押等所有权或使用权受限的款项详见本附注“合并财务报表项目注释——所有权或使用权受到限制的资产”之说明。

3. 外币货币资金明细情况详见本附注“合并财务报表项目注释——外币货币性项目”之说明。

**(二) 应收票据**

## 1. 明细情况

种 类	2023. 12. 31	2022. 12. 31	2021. 12. 31
银行承兑汇票	964,260.22	5,311,069.80	10,970,073.34
商业承兑汇票	17,424,297.00	4,999,263.75	4,885,206.48
合 计	18,388,557.22	10,310,333.55	15,855,279.82

## 2. 按坏账计提方法分类披露

2023年12月31日

种 类	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	18,564,560.22	100.00	176,003.00	0.95	18,388,557.22
合 计	18,564,560.22	100.00	176,003.00	0.95	18,388,557.22

2022年12月31日



种类	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	10,360,831.16	100.00	50,497.61	0.49	10,310,333.55
合计	10,360,831.16	100.00	50,497.61	0.49	10,310,333.55

2021年12月31日

种类	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	15,904,625.34	100.00	49,345.52	0.31	15,855,279.82
合计	15,904,625.34	100.00	49,345.52	0.31	15,855,279.82

(1) 报告期各期末按组合计提坏账准备的应收票据

2024年6月30日

组合	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	3,377,301.37	-	-
商业承兑汇票	1,706,541.44	17,065.41	1.00
小计	5,083,842.81	17,065.41	0.34

2023年12月31日

组合	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	964,260.22	-	-
商业承兑汇票	17,600,300.00	176,003.00	1.00
小计	18,564,560.22	176,003.00	0.95

2022年12月31日

组合	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	5,311,069.80	-	-
商业承兑汇票	5,049,761.36	50,497.61	1.00
小计	10,360,831.16	50,497.61	0.49

2021年12月31日

组 合	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑汇票	10,970,073.34	-	-
商业承兑汇票	4,934,552.00	49,345.52	1.00
小 计	15,904,625.34	49,345.52	0.31

## 3. 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

## (1) 报告期计提坏账准备情况

## 2024年1-6月

种 类	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	176,003.00	158,937.59	-	-	-	17,065.41
小 计	176,003.00	158,937.59	-	-	-	17,065.41

## 2023年度

种 类	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	50,497.61	125,505.39	-	-	-	176,003.00
小 计	50,497.61	125,505.39	-	-	-	176,003.00

## 2022年度

种 类	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	49,345.52	1,152.09	-	-	-	50,497.61
小 计	49,345.52	1,152.09	-	-	-	50,497.61

## 2021年度

种类	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	221.77	49,123.75	-	-	-	49,345.52
小计	221.77	49,123.75	-	-	-	49,345.52

## 4. 报告期各期末公司已背书或者贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

2024年6月30日

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	-	2,542,932.17
商业承兑汇票	-	1,706,541.44
小计	-	4,249,473.61

2023年12月31日

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	-	932,760.22
商业承兑汇票	-	5,441,300.00
小计	-	6,374,060.22

2022年12月31日

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	-	5,170,000.00
商业承兑汇票	-	-
小计	-	5,170,000.00

2021年12月31日

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	-	4,080,000.00
商业承兑汇票	-	20,000.00
小计	-	4,100,000.00

## (三) 应收账款

## 1. 按账龄披露账面余额

账龄	2023.12.31	2022.12.31	2021.12.31
1年以内(含1年)	90,172,870.79	45,999,391.34	48,705,660.08
1-2年	4,366,607.89	23,281,397.68	4,774,077.79
2-3年	4,395,149.04	2,544,941.22	4,426,905.43
3年以上	4,234,944.62	4,483,902.68	6,031,273.84
其中：3-4年	225,398.00	371,166.00	1,198,060.80
4-5年	191,166.00	1,052,180.80	2,347,088.16
5年以上	3,818,380.62	3,060,555.88	2,486,124.88
合计	103,169,572.34	76,309,632.92	63,937,917.14

## 2. 按坏账计提方法分类披露

2023年12月31日

种类	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	103,169,572.34	100.00	5,266,254.30	5.10	97,903,318.04
合计	103,169,572.34	100.00	5,266,254.30	5.10	97,903,318.04

2022年12月31日

种类	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	76,309,632.92	100.00	6,828,736.90	8.95	69,480,896.02
合计	76,309,632.92	100.00	6,828,736.90	8.95	69,480,896.02

2021年12月31日

种类	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-

种类	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	63,937,917.14	100.00	8,620,015.70	13.48	55,317,901.44
合计	63,937,917.14	100.00	8,620,015.70	13.48	55,317,901.44

## (1) 报告期各期末按组合计提坏账准备的应收账款

2023年12月31日

组合	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
其他款项组合-账龄	103,169,572.34	5,266,254.30	5.10

其中：其他款项组合-账龄

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	90,172,870.79	719,598.54	0.80
1-2年	4,366,607.89	140,207.52	3.21
2-3年	4,395,149.04	393,354.57	8.95
3-4年	225,398.00	90,179.90	40.01
4-5年	191,166.00	104,533.15	54.68
5年以上	3,818,380.62	3,818,380.62	100.00
小计	103,169,572.34	5,266,254.30	5.10

2022年12月31日

组合	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
其他款项组合-账龄	76,309,632.92	6,828,736.90	8.95

其中：其他款项组合-账龄

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	45,999,391.34	923,315.20	2.01
1-2年	23,281,397.68	1,660,095.84	7.13
2-3年	2,544,941.22	393,845.84	15.48
3-4年	371,166.00	180,696.95	48.68
4-5年	1,052,180.80	610,227.19	58.00
5年以上	3,060,555.88	3,060,555.88	100.00
小计	76,309,632.92	6,828,736.90	8.95

2021年12月31日

组 合	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
其他款项组合-账龄	63,937,917.14	8,620,015.70	13.48

其中：其他款项组合-账龄

账 龄	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	48,705,660.08	1,485,872.84	3.05
1-2年	4,774,077.79	657,045.39	13.76
2-3年	4,426,905.43	1,327,440.12	29.99
3-4年	1,198,060.80	739,398.52	61.72
4-5年	2,347,088.16	1,924,133.95	81.98
5年以上	2,486,124.88	2,486,124.88	100.00
小 计	63,937,917.14	8,620,015.70	13.48

## 3. 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

## (1) 报告期计提坏账准备情况

2023年度

种 类	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按组合计提坏账准备	6,828,736.90	-1,368,126.44	-	194,356.16	-	5,266,254.30
小 计	6,828,736.90	-1,368,126.44	-	194,356.16	-	5,266,254.30

2022年度

种 类	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按组合计提坏账准备	8,620,015.70	-1,791,278.80	-	-	-	6,828,736.90
小 计	8,620,015.70	-1,791,278.80	-	-	-	6,828,736.90

2021年度

种 类	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按组合计提坏账准备	6,479,966.33	2,140,049.37	-	-	-	8,620,015.70

种类	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
小计	6,479,966.33	2,140,049.37	-	-	-	8,620,015.70

## 4. 报告期实际核销的应收账款情况

项目	2023 年度	2022 年度	2021 年度
实际核销的应收账款	194,356.16	-	-

## 5. 报告期各期末按欠款方归集的期末数前五名的应收账款和合同资产情况

2023 年 12 月 31 日

单位名称	应收账款期末数	合同资产期末数	应收账款和合同资产期末数	占应收账款和合同资产期末合计数的比例 (%)	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末数
山东裕龙石化有限公司	30,849,750.00	9,243,250.00	40,093,000.00	31.04	319,950.60
四川科新机电股份有限公司	12,889,657.66	-	12,889,657.66	9.98	102,862.19
中海石油(中国)有限公司天津分公司	10,221,280.78	543,768.82	10,765,049.60	8.33	91,500.42
中国石化上海石油化工股份有限公司	10,201,955.00	536,945.00	10,738,900.00	8.31	85,698.69
深圳市融资租赁(集团)有限公司	5,458,391.10	1,819,463.70	7,277,854.80	5.63	58,078.82
小计	69,621,034.54	12,143,427.52	81,764,462.06	63.30	658,090.72

2022 年 12 月 31 日

单位名称	应收账款期末数	合同资产期末数	应收账款和合同资产期末数	占应收账款和合同资产期末合计数的比例 (%)	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末数
海洋石油工程股份有限公司	10,752,827.16	3,391,504.07	14,144,331.23	14.62	343,373.99
Daqing Oilfield Construction Group Co., LTD(Iraq)	11,481,257.06	2,002,647.40	13,483,904.46	13.94	270,653.45
C-LNG Solutions Pte. Ltd.	10,794,568.93	-	10,794,568.93	11.16	768,315.52
中国石油工程建设有限公司广东石化分公司	-	9,950,000.00	9,950,000.00	10.28	199,719.73
盛虹炼化(连云港)有限公司	4,620,499.04	547,000.00	5,167,499.04	5.34	256,373.47

单位名称	应收账款期末数	合同资产期末数	应收账款和合同资产期末数	占应收账款和合同资产期末合计数的比例(%)	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末数
小 计	37,649,152.19	15,891,151.47	53,540,303.66	55.34	1,838,436.16

2021年12月31日

单位名称	应收账款期末数	合同资产期末数	应收账款和合同资产期末数	占应收账款和合同资产期末合计数的比例(%)	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末数
C-LNG SolutionsPte. Ltd.	16,232,532.20	-	16,232,532.20	19.86	495,208.95
海工英派尔工程有限公司	3,385,804.06	5,421,555.80	8,807,359.86	10.78	268,687.80
浙江石油化工有限公司	5,526,121.19	2,406,120.69	7,932,241.88	9.71	1,082,362.90
盛虹炼化(连云港)有限公司	2,910,000.00	2,600,000.00	5,510,000.00	6.74	168,094.62
China Petroleum Pipeline Engineering Corporation Ltd Iraq Branch(中石油管道局伊拉克工程公司)	3,943,237.31	294,817.99	4,238,055.30	5.19	129,291.16
小 计	31,997,694.76	10,722,494.48	42,720,189.24	52.28	2,143,645.43

6. 外币应收账款情况详见本附注“合并财务报表项目注释——外币货币性项目”之说明。

#### (四) 应收款项融资

##### 1. 明细情况

项 目	2023.12.31	2022.12.31	2021.12.31
信用评级较高的银行承兑汇票	900,000.00	758,149.30	5,085,885.25

##### 2. 报告期各期末公司已背书或者贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项 目	2023.12.31	2022.12.31	2021.12.31
银行承兑汇票	10,110,000.57	14,607,700.96	1,400,000.00

##### 3. 应收款项融资报告期增减变动及公允价值变动情况

2023年度



项 目	期初数	本期成本变动	本期公允价值变动	期末数
银行承兑汇票	758,149.30	141,850.70	-	900,000.00

续上表：

项 目	期初成本	期末成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	758,149.30	900,000.00	-	-

2022 年度

项 目	期初数	本期成本变动	本期公允价值变动	期末数
银行承兑汇票	5,085,885.25	-4,327,735.95	-	758,149.30

续上表：

项 目	期初成本	期末成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	5,085,885.25	758,149.30	-	-

2021 年度

项 目	期初数	本期成本变动	本期公允价值变动	期末数
银行承兑汇票	-	5,085,885.25	-	5,085,885.25

续上表：

项 目	期初成本	期末成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	-	5,085,885.25	-	-

## (五) 预付款项

### 1. 账龄分析

2023 年 12 月 31 日

账 龄	期末数	比例 (%)
1年以内	7,297,301.75	87.48
1-2年	836,330.51	10.03
2-3年	207,396.31	2.49
合 计	8,341,028.57	100.00

2022 年 12 月 31 日

账龄	期末数	比例(%)
1年以内	29,069,115.67	98.06
1-2年	431,424.11	1.46
2-3年	143,162.65	0.48
合计	29,643,702.43	100.00

2021年12月31日

账龄	期末数	比例(%)
1年以内	4,136,030.82	83.49
1-2年	801,554.21	16.18
2-3年	16,339.66	0.33
合计	4,953,924.69	100.00

## 2. 按预付对象归集的期末数前五名的预付款情况

2023年12月31日

单位名称	期末数	占预付款项期末合计数的比例(%)
盘锦金利恒实业有限公司	3,967,380.00	47.56
上海弗鲁克科技发展有限公司	598,500.00	7.18
山东晶磊设备安装工程有限公司	403,808.00	4.84
扬州市祥平机械制造加工厂	398,499.80	4.78
北京星汉昆仑科技有限公司	315,000.00	3.78
小计	5,683,187.80	68.14

2022年12月31日

单位名称	期末数	占预付款项期末合计数的比例(%)
常熟市无缝钢管有限公司	9,370,108.94	31.61
辽宁顺达机械制造(集团)有限公司	4,840,351.08	16.33
冰轮环境技术股份有限公司	2,480,000.00	8.37
上海弗鲁克科技发展有限公司	1,950,000.00	6.58
山东群泰特种装备有限公司	1,267,600.00	4.28
小计	19,908,060.02	67.17

2021年12月31日

单位名称	期末数	占预付款项期末合计数的比例(%)
天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所	613,207.55	12.38
北京星汉昆仑科技有限公司	504,000.00	10.17
北京德和衡（上海）律师事务所	500,000.00	10.09
江苏大明工业科技集团有限公司	397,643.10	8.03
山西北山重工集团有限公司	219,911.50	4.44
小 计	2,234,762.15	45.11

3. 截至2023年12月31日无账龄超过1年且金额重大的预付款项未及时结算的情形。

4. 报告期各期末未发现预付款项存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

#### (六) 其他应收款

##### 1. 明细情况

2023年12月31日

项 目	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	2,535,163.69	451,442.26	2,083,721.43

2022年12月31日

项 目	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	7,436,573.84	665,408.87	6,771,164.97

2021年12月31日

项 目	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	15,163,778.56	951,659.89	14,212,118.67

##### 2. 其他应收款

###### (1) 按性质分类披露账面余额

款项性质	2023.12.31	2022.12.31	2021.12.31
往来款	-	4,763,018.19	13,401,086.33
押金保证金	1,307,961.68	1,497,016.91	943,803.35
备用金	191,456.54	341,220.49	268,665.12
代扣代缴及其他	1,035,745.47	835,318.25	550,223.76
小 计	2,535,163.69	7,436,573.84	15,163,778.56

###### (2) 按账龄披露账面余额

账龄	2023.12.31	2022.12.31	2021.12.31
1年以内(含1年)	2,032,639.97	4,936,092.48	12,404,257.83
1-2年	67,659.49	141,243.00	2,498,459.42
2-3年	30,000.00	2,126,876.13	6,482.00
3年以上	404,864.23	232,362.23	254,579.31
其中：3-4年	227,220.00	38,527.66	3,590.54
4-5年	37,889.66	19,350.00	15,664.00
5年以上	139,754.57	174,484.57	235,324.77
小计	2,535,163.69	7,436,573.84	15,163,778.56

## (3) 按坏账计提方法分类披露

2023年12月31日

种类	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	448,371.13	17.69	448,371.13	100.00	-
按组合计提坏账准备	2,086,792.56	82.31	3,071.13	0.15	2,083,721.43
合计	2,535,163.69	100.00	451,442.26	17.81	2,083,721.43

2022年12月31日

种类	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	276,611.13	3.72	276,611.13	100.00	-
按组合计提坏账准备	7,159,962.71	96.28	388,797.74	5.43	6,771,164.97
合计	7,436,573.84	100.00	665,408.87	8.95	6,771,164.97

2021年12月31日

种类	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	235,232.40	1.55	235,232.40	100.00	-
按组合计提坏账准备	14,928,546.16	98.45	716,427.49	4.8	14,212,118.67
合计	15,163,778.56	100.00	951,659.89	6.28	14,212,118.67

1) 报告期各期末无重要的按单项计提坏账准备

## 2) 报告期各期末按组合计提坏账准备的其他应收款

2023年12月31日

组 合	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
低风险款项组合	1,947,824.79	-	-
其他款项组合-账龄	138,967.77	3,071.13	2.21
小 计	2,086,792.56	3,071.13	0.15

其中：其他款项组合-账龄

账 龄	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	107,421.77	1,982.45	1.85
1-2年	31,546.00	1,088.68	3.45
小 计	138,967.77	3,071.13	2.21

2022年12月31日

组 合	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
低风险款项组合	2,108,212.80	-	-
其他款项组合-账龄	5,051,749.91	388,797.74	7.70
小 计	7,159,962.71	388,797.74	5.43

其中：其他款项组合-账龄

账 龄	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	2,912,372.78	58,412.63	2.01
1-2年	13,243.00	948.20	7.16
2-3年	2,125,496.13	329,125.18	15.48
3-4年	638.00	311.73	48.86
小 计	5,051,749.91	388,797.74	7.70

2021年12月31日

组 合	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
低风险款项组合	1,299,494.41	-	-
其他款项组合-账龄	13,629,051.75	716,427.49	5.26
小 计	14,928,546.16	716,427.49	4.80

其中：其他款项组合-账龄

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	11,231,763.42	342,560.01	3.05
1-2年	2,345,946.13	322,971.31	13.77
2-3年	638.00	191.97	30.09
5年以上	50,704.20	50,704.20	100.00
小计	13,629,051.75	716,427.49	5.26

## 3) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

## 2023 年度

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预期信 用损失(未发生信 用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
期初数	58,412.63	330,385.11	276,611.13	665,408.87
期初数在本期				
--转入第二阶段	-634.07	634.07	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	-55,796.11	-329,930.50	225,840.00	-159,886.61
本期转回	-	-	54,080.00	54,080.00
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
期末数	1,982.45	1,088.68	448,371.13	451,442.26

## 2022 年度

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预期信 用损失(未发生信 用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
期初数	342,560.01	323,163.28	285,936.60	951,659.89
期初数在本期				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信 用损失(未发生信 用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
--转入第二阶段	-403.91	403.91	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	-284,147.38	7,221.83	-1,025.47	-277,951.02
本期转回	-	-	8,300.00	8,300.00
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
期末数	58,008.72	330,789.02	276,611.13	665,408.87

## 2021 年度

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信 用损失(未发生信 用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
期初数	491,794.00	87.85	195,941.90	687,823.75
期初数在本期				
--转入第二阶段	-60,582.21	60,582.21	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	-87,039.81	262,493.22	89,994.70	265,448.11
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-1,611.97	-	-	-1,611.97
期末数	342,560.01	323,163.28	285,936.60	951,659.89

## ①各阶段划分依据和坏账准备计提比例说明：

各阶段划分依据详见本附注“主要会计政策和会计估计——金融工具”中“金融工具的减值”之说明。

公司报告期各期末其他应收款坏账准备计提比例如下：

项 目	第一阶段计提比例(%)	第二阶段计提比例(%)	第三阶段计提比例(%)
2023.12.31	0.10	3.45	100.00
2022.12.31	1.16	15.44	100.00
2021.12.31	2.73	13.77	100.00

## ②报告期坏账准备计提以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的依据

用以确定报告期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加等事项所采用的输入值、假设等信息详见本附注“与金融工具相关的风险——金融工具产生的各类风险”中“信用风险”之说明。

## (4) 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

## 1) 报告期计提坏账准备情况

## 2023 年度

种 类	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	276,611.13	225,840.00	54,080.00	-	-	448,371.13
按组合计提坏账准备	388,797.74	-	-	-	-	3,071.13
小 计	665,408.87	-	54,080.00	-	-	451,442.26
		159,886.61				

## 2022 年度

种 类	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	235,232.40	49,678.73	8,300.00	-	-	276,611.13
按组合计提坏账准备	716,427.49	-	-	-	-	388,797.74
小 计	951,659.89	-	8,300.00	-	-	665,408.87
		327,629.75				

## 2021 年度



种类	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	145,237.70	89,994.70	-	-	-	235,232.40
按组合计提坏账准备	542,586.05	175,453.41	-	-	1,611.97	716,427.49
小计	687,823.75	265,448.11	-	-	1,611.97	951,659.89

## (5) 报告期各期末按欠款方归集的期末数前五名的其他应收款情况

2023年12月31日

单位名称	款项的性质	期末数	账龄	占其他应收款期末合计数的比例(%)	坏账准备期末数
中国石化国际事业有限公司华南招标中心	押金保证金	597,200.00	1年以内	23.56	-
中化建国际招标有限责任公司	押金保证金	200,000.00	1年以内	7.89	-
大连西太平洋石油化工有限公司	押金保证金	100,000.00	1年以内	3.94	-
北京君航时代科技有限公司	押金保证金	100,000.00	1年以内	3.94	-
张家港廷峰机械有限公司	押金保证金	83,939.56	1年以内	3.31	-
小计		1,081,139.56		42.64	-

2022年12月31日

单位名称	款项的性质	期末数	账龄	占其他应收款期末合计数的比例(%)	坏账准备期末数
江苏三星科技有限公司	关联方往来款	4,763,018.19	[注1]	64.05	386,707.18
中工国际工程股份有限公司	押金保证金	400,000.00	1年以内	5.38	-
天津市中海油招标代理有限公司	押金保证金	300,955.09	1年以内	4.05	-
中化建国际招标有限责任公司	押金保证金	228,000.00	1年以内	3.07	-
河北鹏鑫管道装备集团有限公司	押金保证金	200,000.00	1年以内	2.69	-
小计		5,891,973.28		79.24	386,707.18

2021年12月31日

单位名称	款项的性质	期末数	账龄	占其他应收款期末合计数的比例(%)	坏账准备期末数
江苏三星科技有限公司	关联方往来款	13,401,086.33	[注 2]	88.38	660,108.98
天津市中海油招标代理有限公司	押金保证金	379,915.59	1年以内	2.51	-
刘建春	备用金	136,940.00	1年以内	0.90	4,204.06
中联煤层气有限责任公司	押金保证金	100,000.00	1年以内	0.66	-
盛虹炼化(连云港)有限公司	押金保证金	100,000.00	1年以内	0.66	-
小计		14,117,941.92		93.11	664,313.04

[注 1]其中 1 年以内 2,637,522.06 元，2-3 年 2,125,496.13 元。

[注 2]其中 1 年以内 11,055,140.20 元，1-2 年 2,345,946.13 元。

### (七) 存货

#### 1. 明细情况

2023 年 12 月 31 日

项目	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	16,422,542.74	855,313.58	15,567,229.16
在产品	34,749,344.74	3,811,002.56	30,938,342.18
发出商品	66,782,288.21	-	66,782,288.21
委托加工物资	219,814.46	-	219,814.46
合同履约成本	3,159,558.61	640,791.61	2,518,767.00
合计	121,333,548.76	5,307,107.75	116,026,441.01

2022 年 12 月 31 日

项目	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	39,466,139.38	791,641.71	38,674,497.67
在产品	81,759,612.99	4,802,158.87	76,957,454.12
发出商品	58,124,672.45	323,608.53	57,801,063.92
委托加工物资	22,516.55	-	22,516.55
合同履约成本	1,921,984.02	-	1,921,984.02

项 目	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
合 计	181,294,925.39	5,917,409.11	175,377,516.28

## 2021年12月31日

项 目	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	11,643,967.33	1,229,209.88	10,414,757.45
在产品	27,207,762.79	3,811,002.56	23,396,760.23
发出商品	79,477,931.40	323,608.53	79,154,322.87
委托加工物资	8,118.52	-	8,118.52
合 计	118,337,780.04	5,363,820.97	112,973,959.07

## 2. 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

## (1) 增减变动情况

## 2023年度

类 别	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	791,641.71	63,671.87	-	-	-	855,313.58
在产品	4,802,158.87	-	-	991,156.31	-	3,811,002.56
发出商品	323,608.53			323,608.53		-
合同履约成本	-	640,791.61	-	-	-	640,791.61
小 计	5,917,409.11	704,463.48	-	1,314,764.84	-	5,307,107.75

## 2022年度

类 别	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,229,209.88	-	-	437,568.17	-	791,641.71
在产品	3,811,002.56	991,156.31	-	-	-	4,802,158.87
发出商品	323,608.53	-	-	-	-	323,608.53
小 计	5,363,820.97	991,156.31	-	437,568.17	-	5,917,409.11

## 2021年度

类别	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,152,998.08	76,211.80	-	-	-	1,229,209.88
在产品	3,941,367.42	-	-	130,364.86	-	3,811,002.56
发出商品	-	323,608.53	-	-	-	323,608.53
小计	5,094,365.50	399,820.33	-	130,364.86	-	5,363,820.97

## (2) 报告期计提、转回情况说明

## 2023 年度

类别	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备和合同履约成本减值准备的原因
原材料	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	生产领用
在产品	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	生产领用
发出商品	合同金额减去估计的销售费用和相关税费后的金额	实现销售
合同履约成本	合同金额减去估计的销售费用和相关税费后的金额	实现销售

## 2022 年度

类别	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备和合同履约成本减值准备的原因
原材料	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	生产领用
在产品	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	生产领用
发出商品	合同金额减去估计的销售费用和相关税费后的金额	实现销售

## 2021 年度

类别	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备和合同履约成本减值准备的原因
原材料	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	生产领用
在产品	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	生产领用

类别	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备和合同履约成本减值准备的原因
	费用以及相关税费后的金额	
发出商品	合同金额减去估计的销售费用和相关税费后的金额	实现销售

## (八) 合同资产

### 1. 明细情况

2023年12月31日

项目	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	20,857,060.71	490,222.67	20,366,838.04

2022年12月31日

项目	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	15,880,047.03	396,711.40	15,483,335.63

2021年12月31日

项目	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	16,023,180.17	628,021.01	15,395,159.16

### 2. 按减值计提方法分类披露

2023年12月31日

种类	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提减值准备	185,000.00	0.89	185,000.00	100.00	-
按组合计提减值准备	20,672,060.71	99.11	305,222.67	1.48	20,366,838.04
合计	20,857,060.71	100.00	490,222.67	2.35	20,366,838.04

2022年12月31日

种类	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提减值准备	-	-	-	-	-
按组合计提减值准备	15,880,047.03	100.00	396,711.40	2.50	15,483,335.63
合计	15,880,047.03	100.00	396,711.40	2.50	15,483,335.63

2021年12月31日

种类	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提减值准备	-	-	-	-	-
按组合计提减值准备	16,023,180.17	100.00	628,021.01	3.92	15,395,159.16
合计	16,023,180.17	100.00	628,021.01	3.92	15,395,159.16

(1) 报告期各期末按单项计提减值准备的合同资产

2023年12月31日

单位名称	账面余额	减值准备	计提比例(%)	计提理由
四川盛马化工股份有限公司	185,000.00	185,000.00	100.00	预计无法收回

(2) 报告期各期末按组合计提减值准备的合同资产

2023年12月31日

组合	账面余额	减值准备	计提比例(%)
其他款项组合-账龄	20,672,060.71	305,222.67	1.48

其中：其他款项组合-账龄

账龄	账面余额	减值准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	14,976,290.13	122,337.03	0.80
1-2年	5,695,770.58	182,885.64	3.21
小计	20,672,060.71	305,222.67	1.48

2022年12月31日

组合	账面余额	减值准备	计提比例(%)
其他款项组合-账龄	15,880,047.03	396,711.40	2.50

其中：其他款项组合-账龄

账龄	账面余额	减值准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	14,358,347.03	288,205.55	2.01
1-2年	1,521,700.00	108,505.85	7.13
小计	15,880,047.03	396,711.40	2.50

2021年12月31日

组 合	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
其他款项组合-账龄	16,023,180.17	628,021.01	3.92

## 其中：其他款项组合-账龄

账 龄	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	14,723,720.38	449,179.34	3.05
1-2 年	1,299,459.79	178,841.67	13.76
小 计	16,023,180.17	628,021.01	3.92

## 3. 报告期计提、收回或转回的减值准备情况

## (1) 报告期计提减值准备情况

## 2023 年度

项 目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
质保金	93,511.27	-	-	-

## 2022 年度

项 目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
质保金	-231,309.61	-	-	-

## 2021 年度

项 目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
质保金	451,150.77	-	-	-

## 4. 报告期各期末按欠款方归集的期末数前五名的应收账款和合同资产情况详见本附注

“合并财务报表项目注释——应收账款”之说明。

## (九) 其他流动资产

## 2023 年 12 月 31 日

项 目	账面余额	减值准备	账面价值
增值税留抵税额	7,358,769.02	-	7,358,769.02
合同取得成本	885,472.19	-	885,472.19
预付及待摊费用	471,698.11	-	471,698.11
合 计	8,715,939.32	-	8,715,939.32

## 2022 年 12 月 31 日

项 目	账面余额	减值准备	账面价值
增值税留抵税额	1,472,471.76	-	1,472,471.76

项 目	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本	3,035,087.82	-	3,035,087.82
合 计	4,507,559.58	-	4,507,559.58

2021年12月31日

项 目	账面余额	减值准备	账面价值
增值税留抵税额	1,202,442.19	-	1,202,442.19
合同取得成本	1,597,578.19	-	1,597,578.19
合 计	2,800,020.38	-	2,800,020.38

**(十) 固定资产**

## 1. 明细情况

项 目	2023.12.31	2022.12.31	2021.12.31
固定资产	151,616,071.22	87,879,266.32	78,554,179.22

## 2. 固定资产

## (1) 明细情况

2023年度

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子和仪器设备	其他设备	合 计
(1) 账面原值						
1) 期初数	98,233,784.95	32,530,846.51	3,086,899.67	11,985,116.02	2,209,881.85	148,046,529.00
2) 本期增加	64,484,523.06	7,755,061.95	-	469,812.27	79,679.64	72,789,076.92
① 购置	-	7,755,061.95	-	469,812.27	79,679.64	8,304,553.86
② 在建工程转入	64,484,523.06	-	-	-	-	64,484,523.06
3) 本期减少	-	880.00	590,839.85	141,580.50	225,453.41	958,753.76
① 处置或报废	-	880.00	590,839.85	141,580.50	225,453.41	958,753.76
4) 期末数	162,718,308.01	40,285,028.46	2,496,059.82	12,313,347.79	2,064,108.08	219,876,852.16
(2) 累计折旧						
1) 期初数	29,426,761.00	15,380,266.44	2,782,032.31	10,674,627.71	1,903,575.22	60,167,262.68
2) 本期增加	5,187,769.45	3,246,098.61	88,506.57	274,481.40	118,067.06	8,914,923.09
① 计提	5,187,769.45	3,246,098.61	88,506.57	274,481.40	118,067.06	8,914,923.09



项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子和仪器设备	其他设备	合 计
3) 本期减少	-	836.00	561,297.86	45,090.23	214,180.74	821,404.83
① 处置或报废	-	836.00	561,297.86	45,090.23	214,180.74	821,404.83
4) 期末数	34,614,530.45	18,625,529.05	2,309,241.02	10,904,018.88	1,807,461.54	68,260,780.94
(3) 账面价值						
1) 期末账面价值	128,103,777.56	21,659,499.41	186,818.80	1,409,328.91	256,646.54	151,616,071.22
2) 期初账面价值	68,807,023.95	17,150,580.07	304,867.36	1,310,488.31	306,306.63	87,879,266.32

## 2022 年度

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子和仪器设备	其他设备	合 计
(1) 账面原值						
1) 期初数	91,313,593.25	23,916,912.03	3,086,899.67	11,177,378.79	2,160,383.62	131,655,167.36
2) 本期增加	6,920,191.70	8,613,934.48	-	807,737.23	49,498.23	16,391,361.64
① 购置	-	8,613,934.48	-	807,737.23	49,498.23	9,471,169.94
② 在建工程转入	6,920,191.70	-	-	-	-	6,920,191.70
3) 本期减少	-	-	-	-	-	-
① 处置或报废	-	-	-	-	-	-
4) 期末数	98,233,784.95	32,530,846.51	3,086,899.67	11,985,116.02	2,209,881.85	148,046,529.00
(2) 累计折旧						
1) 期初数	25,007,187.95	13,096,970.84	2,683,330.51	10,536,782.10	1,776,716.74	53,100,988.14
2) 本期增加	4,419,573.05	2,283,295.60	98,701.80	137,845.61	126,858.48	7,066,274.54
① 计提	4,419,573.05	2,283,295.60	98,701.80	137,845.61	126,858.48	7,066,274.54
3) 本期减少	-	-	-	-	-	-
① 处置或报废	-	-	-	-	-	-
4) 期末数	29,426,761.00	15,380,266.44	2,782,032.31	10,674,627.71	1,903,575.22	60,167,262.68
(3) 账面价值						
1) 期末账面价值	68,807,023.95	17,150,580.07	304,867.36	1,310,488.31	306,306.63	87,879,266.32
2) 期初账面价值	66,306,405.30	10,819,941.19	403,569.16	640,596.69	383,666.88	78,554,179.22

## 2021 年度

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子和仪器设备	其他设备	合 计
(1)账面原值						
1) 期初数	90,875,540.17	23,508,456.26	3,086,899.67	11,164,104.45	2,060,082.41	130,695,082.96
2) 本期增加	438,053.08	408,455.77	-	13,274.34	176,063.98	1,035,847.17
①购置	-	408,455.77	-	13,274.34	176,063.98	597,794.09
②在建工程转入	438,053.08	-	-	-	-	438,053.08
3) 本期减少	-	-	-	-	75,762.77	75,762.77
①处置或报废	-	-	-	-	-	-
②其他	-	-	-	-	75,762.77	75,762.77
4) 期末数	91,313,593.25	23,916,912.03	3,086,899.67	11,177,378.79	2,160,383.62	131,655,167.36
(2) 累计折旧						
1) 期初数	20,688,213.61	11,053,125.56	2,532,984.81	10,219,223.68	1,659,799.79	46,153,347.45
2) 本期增加	4,318,974.34	2,043,845.28	150,345.70	317,558.42	137,725.78	6,968,449.52
①计提	4,318,974.34	2,043,845.28	150,345.70	317,558.42	137,725.78	6,968,449.52
3) 本期减少	-	-	-	-	20,808.83	20,808.83
①处置或报废	-	-	-	-	-	-
②其他	-	-	-	-	20,808.83	20,808.83
4) 期末数	25,007,187.95	13,096,970.84	2,683,330.51	10,536,782.10	1,776,716.74	53,100,988.14
(3) 账面价值						
1) 期末账面价值	66,306,405.30	10,819,941.19	403,569.16	640,596.69	383,666.88	78,554,179.22
2) 期初账面价值	70,187,326.56	12,455,330.70	553,914.86	944,880.77	400,282.62	84,541,735.51

## (2) 固定资产减值测试情况说明

报告期各期末未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## (3) 经营租赁租出固定资产的账面价值

类 别	2023.12.31	2022.12.31	2021.12.31
房屋及建筑物	8,426,703.54	9,125,549.09	9,824,394.65

## (4) 截至 2023 年 12 月 31 日未办妥产权证书的固定资产情况说明

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
门卫室等房屋建筑物	627,104.46	无报建手续

(5) 抵押、质押、查封、冻结、扣押等所有权或使用权受限的固定资产详见本附注“合并财务报表项目注释——所有权或使用权受到限制的资产”之说明。

### (十一) 在建工程

#### 1. 明细情况

2023年12月31日

项 目	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	-	-	-

2022年12月31日

项 目	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	5,561,717.96	-	5,561,717.96

2021年12月31日

项 目	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	6,063,144.16	-	6,063,144.16

#### 2. 在建工程

##### (1) 明细情况

2023年12月31日

工程名称	账面余额	减值准备	账面价值
二期厂房建设工程	-	-	-
其他建设工程	-	-	-
小 计	-	-	-

2022年12月31日

工程名称	账面余额	减值准备	账面价值
二期厂房建设工程	4,801,250.80	-	4,801,250.80
办公楼装修工程	-	-	-
其他建设工程	760,467.16	-	760,467.16
小 计	5,561,717.96	-	5,561,717.96

2021年12月31日

工程名称	账面余额	减值准备	账面价值
办公楼装修工程	5,302,677.00	-	5,302,677.00
其他建设工程	760,467.16	-	760,467.16
小 计	6,063,144.16	-	6,063,144.16

## (2) 重大在建工程增减变动情况

## 2023 年度

工程名称	预算数	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	本期其 他减少	期末数
二期厂房建设工程	74,145,000.00	4,801,250.80	58,363,763.67	63,165,014.47	-	-
其他建设项目	-	760,467.16	1,370,504.30	1,319,508.59	811,462.87	-
小 计	74,145,000.00	5,561,717.96	59,734,267.97	64,484,523.06	811,462.87	-

## 续上表：

工程名称	工程累计投入 占预算比例 (%)	工程进度(%)	利息资本化 累计金额	其中：本 期利息资 本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源
二期厂房建设工程	85.19	100.00	-	-	-	自有资金
其他建设项目	-	-	-	-	-	自有资金

## 2022 年度

工程名称	预算数	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	本期其 他减少	期末数
二期厂房建设工程	74,145,000.00	-	4,801,250.80			4,801,250.80
办公楼装修工程	8,790,000.00	5,302,677.00	1,617,514.70	6,920,191.70	-	-
其他建设项目	-	760,467.16	-	-	-	760,467.16
小 计	82,935,000.00	6,063,144.16	6,418,765.50	6,920,191.70	-	5,561,717.96

## 续上表：

工程名称	工程累计投入 占预算比例 (%)	工程进度(%)	利息资本化 累计金额	其中：本 期利息资 本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源
二期厂房建设工程	6.48	6.48	-	-	-	自有资金
办公楼装修工程	78.73	78.73	-	-	-	自有资金
其他建设项目	-	-	-	-	-	自有资金

## 2021 年度

工程名称	预算数	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	本期其 他减少	期末数
办公楼装修工程	8,790,000.00	2,819,099.98	2,483,577.02	-	-	5,302,677.00
其他建设项目	-	216,814.15	981,706.09	438,053.08		760,467.16
小 计	8,790,000.00	3,035,914.13	3,465,283.11	438,053.08		6,063,144.16

续上表：

工程名称	工程累计投入 占预算比例 (%)	工程进度(%)	利息资本化 累计金额	其中：本 期利息资 本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源
办公楼装修工程	60.33	60.33	-	-	-	自有资金
其他建设项目	-	-	-	-	-	自有资金

**(十二) 使用权资产**

## 1. 明细情况

2023 年度

项 目	房屋建筑物
(1) 账面原值	
1) 期初数	1,136,471.36
2) 本期增加	-
租赁	-
3) 本期减少	-
处置	-
4) 期末数	1,136,471.36
(2) 累计折旧	
1) 期初数	405,264.43
2) 本期增加	378,823.77
① 计提	378,823.77
3) 本期减少	-
① 处置	-
4) 期末数	784,088.20
(3) 账面价值	
1) 期末账面价值	352,383.16

项 目	房屋建筑物
2) 期初账面价值	731,206.93
2022 年度	
项 目	房屋建筑物
(1) 账面原值	
1) 期初数	522,083.37
2) 本期增加	614,387.99
租赁	614,387.99
3) 本期减少	-
处置	-
4) 期末数	1,136,471.36
(2) 累计折旧	
1) 期初数	43,506.96
2) 本期增加	361,757.47
① 计提	361,757.47
3) 本期减少	-
① 处置	-
4) 期末数	405,264.43
(3) 账面价值	
1) 期末账面价值	731,206.93
2) 期初账面价值	478,576.41
2021 年度	
项 目	房屋建筑物
(1) 账面原值	
1) 期初数	-
2) 本期增加	522,083.37
租赁	522,083.37
3) 本期减少	-
处置	-
4) 期末数	522,083.37

项 目	房屋建筑物
(2) 累计折旧	
1) 期初数	-
2) 本期增加	43,506.96
① 计提	43,506.96
3) 本期减少	-
① 处置	-
4) 期末数	43,506.96
(3) 账面价值	
1) 期末账面价值	478,576.41
2) 期初账面价值	-

### (十三) 无形资产

#### 1. 明细情况

2023 年度

项 目	土地使用权	专利权	软件	合 计
(1) 账面原值				
1) 期初数	62,456,806.76	150,000.00	2,627,238.87	65,234,045.63
2) 本期增加	-	-	736,989.41	736,989.41
① 购置	-	-	736,989.41	736,989.41
3) 本期减少	-	-	-	-
① 处置	-	-	-	-
4) 期末数	62,456,806.76	150,000.00	3,364,228.28	65,971,035.04
(2) 累计摊销				
1) 期初数	11,127,957.28	67,500.07	563,839.05	11,759,296.40
2) 本期增加	1,341,738.84	30,000.00	393,130.65	1,764,869.49
① 计提	1,341,738.84	30,000.00	393,130.65	1,764,869.49
3) 本期减少	-	-	-	-
① 处置	-	-	-	-
4) 期末数	12,469,696.12	97,500.07	956,969.70	13,524,165.89

项 目	土地使用权	专利权	软件	合 计
(3)账面价值				
1) 期末账面价值	49,987,110.64	52,499.93	2,407,258.58	52,446,869.15
2) 期初账面价值	51,328,849.48	82,499.93	2,063,399.82	53,474,749.23

## 2022 年度

项 目	土地使用权	专利权	软件	合 计
(1)账面原值				
1) 期初数	62,456,806.76	100,000.00	1,286,747.97	63,843,554.73
2) 本期增加	-	50,000.00	1,340,490.90	1,390,490.90
①购置	-	50,000.00	1,340,490.90	1,390,490.90
3) 本期减少	-	-	-	-
①处置	-	-	-	-
4) 期末数	62,456,806.76	150,000.00	2,627,238.87	65,234,045.63
(2) 累计摊销				
1) 期初数	9,786,218.48	38,333.33	33,885.65	9,858,437.46
2) 本期增加	1,341,738.80	29,166.74	529,953.40	1,900,858.94
①计提	1,341,738.80	29,166.74	529,953.40	1,900,858.94
3) 本期减少	-	-	-	-
①处置	-	-	-	-
4) 期末数	11,127,957.28	67,500.07	563,839.05	11,759,296.40
(3) 账面价值				
1) 期末账面价值	51,328,849.48	82,499.93	2,063,399.82	53,474,749.23
2) 期初账面价值	52,670,588.28	61,666.67	1,252,862.32	53,985,117.27

## 2021 年度

项 目	土地使用权	专利权	软件	合 计
(1)账面原值				
1) 期初数	62,456,806.76	100,000.00	-	62,556,806.76
2) 本期增加	-	-	1,286,747.97	1,286,747.97
①购置	-	-	1,286,747.97	1,286,747.97
3) 本期减少	-	-	-	-



项 目	土地使用权	专利权	软件	合 计
①处置	-	-	-	-
4) 期末数	62,456,806.76	100,000.00	1,286,747.97	63,843,554.73
(2) 累计摊销				
1) 期初数	8,444,479.60	18,333.33	-	8,462,812.93
2) 本期增加	1,341,738.88	20,000.00	33,885.65	1,395,624.53
①计提	1,341,738.88	20,000.00	33,885.65	1,395,624.53
3) 本期减少	-	-	-	-
①处置	-	-	-	-
4) 期末数	9,786,218.48	38,333.33	33,885.65	9,858,437.46
(3) 账面价值				
1) 期末账面价值	52,670,588.28	61,666.67	1,252,862.32	53,985,117.27
2) 期初账面价值	54,012,327.16	81,666.67	-	54,093,993.83

#### (十四) 长期待摊费用

2023 年度

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少原因
房屋建筑物装修项目	-	733,136.64	103,184.38	-	629,952.26	-

#### (十五) 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

2023 年 12 月 31 日

项 目	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	5,893,699.56	905,095.40
合同资产减值准备	531,245.82	79,686.87
存货跌价准备	5,307,107.75	796,066.16
租赁负债	344,358.89	74,306.71
尚未解锁股权激励摊销	313,990.06	47,098.51
内部交易未实现利润	17,011,108.17	2,551,666.20

项 目	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
合 计	29,401,510.25	4,453,919.85

2022年12月31日

项 目	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	7,544,643.38	1,174,010.36
合同资产减值准备	488,291.91	73,243.79
存货跌价准备	5,917,409.11	887,611.37
租赁负债	711,614.21	149,920.29
尚未解锁股权激励摊销	213,048.79	31,957.32
合 计	14,875,007.40	2,316,743.13

2021年12月31日

项 目	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	9,621,021.11	1,479,615.28
合同资产减值准备	681,643.22	102,246.48
存货跌价准备	5,363,820.97	804,573.15
租赁负债	426,000.34	63,900.05
合 计	16,092,485.64	2,450,334.96

## 2. 未经抵销的递延所得税负债

2023年12月31日

项 目	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	352,383.16	75,043.68

2022年12月31日

项 目	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	731,206.93	152,346.90

2021年12月31日

项 目	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	478,576.41	71,786.48

## 3. 未确认递延所得税资产明细

项 目	2023. 12. 31	2022. 12. 31	2021. 12. 31
可抵扣暂时性差异	9,700,667.77	9,934,418.79	10,168,169.82
可抵扣亏损	6,159,074.99	6,380,067.58	379,646.52
小 计	15,859,742.76	16,314,486.37	10,547,816.34

## 4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	2023. 12. 31	2022. 12. 31	2021. 12. 31
2025	245.88	245.88	245.88
2026	379,400.64	379,400.64	379,400.64
2027	1,423,299.55	6,000,421.06	
2028	4,356,128.92	-	-
2029	-	-	-
小 计	6,159,074.99	6,380,067.58	379,646.52

## (十六) 其他非流动资产

2023年12月31日

项 目	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产款	2,358,282.60	-	2,358,282.60
合同资产	5,140,610.00	41,023.15	5,099,586.85
合 计	7,498,892.60	41,023.15	7,457,869.45

2022年12月31日

项 目	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产款	13,858,826.68	-	13,858,826.68
合同资产	4,562,524.10	91,580.51	4,470,943.59
合 计	18,421,350.78	91,580.51	18,329,770.27

2021年12月31日

项 目	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产款	1,517,021.68	-	1,517,021.68
合同资产	1,757,691.00	53,622.21	1,704,068.79
合 计	3,274,712.68	53,622.21	3,221,090.47

## (十七) 短期借款

借款类别	2023. 12. 31	2022. 12. 31	2021. 12. 31
保证及抵押借款	4,310,609.61	-	13,212,828.25
信用借款	9,980,000.00	-	-
合计	14,290,609.61	-	13,212,828.25

## (十八) 应付票据

票据种类	2023. 12. 31	2022. 12. 31	2021. 12. 31
银行承兑汇票	41,806,347.06	20,611,725.72	2,155,000.00

## (十九) 应付账款

## 1. 明细情况

账龄	2023. 12. 31	2022. 12. 31	2021. 12. 31
1年以内	49,302,662.27	39,327,499.62	21,672,665.51
1-2年	2,875,086.89	1,736,238.90	2,023,211.91
2-3年	813,330.40	766,014.90	748,326.58
3年以上	3,567,970.38	4,813,001.30	5,942,043.26
合计	56,559,049.94	46,642,754.72	30,386,247.26

## 2. 截至2023年12月31日账龄超过1年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末数	未偿还或结转的原因
北京天宁信诚机械有限公司	549,000.00	工程质保金
山东法因数控机械设备有限公司	420,000.00	设备质保金
无锡市前洲西塘锻压有限公司	268,488.80	尚未结算
合计	1,237,488.80	

## (二十) 合同负债

项目	2023. 12. 31	2022. 12. 31	2021. 12. 31
预收款项	73,023,756.12	173,143,991.53	126,767,551.10

## (二十一) 应付职工薪酬

## 1. 明细情况

## 2023年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 短期薪酬	29,535,629.34	47,556,447.63	40,136,166.08	36,955,910.89
(2) 离职后福利—设定提存计划	56,804.60	2,410,796.30	2,380,867.11	86,733.79
(3) 辞退福利	-	-	-	-
合 计	29,592,433.94	49,967,243.93	42,517,033.19	37,042,644.68

## 2022年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 短期薪酬	22,640,696.94	39,763,787.05	32,868,854.65	29,535,629.34
(2) 离职后福利—设定提存计划	-	1,865,352.74	1,808,548.14	56,804.60
(3) 辞退福利	-	-	-	-
合 计	22,640,696.94	41,629,139.79	34,677,402.79	29,592,433.94

## 2021年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 短期薪酬	16,090,173.33	34,149,053.36	27,598,529.75	22,640,696.94
(2) 离职后福利—设定提存计划	-	1,621,705.40	1,621,705.40	-
(3) 辞退福利	-	-	-	-
合 计	16,090,173.33	35,770,758.76	29,220,235.15	22,640,696.94

## 2. 短期薪酬

## 2023年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	29,232,630.12	43,317,286.69	36,059,023.04	36,490,893.77
(2) 职工福利费	82,600.00	1,111,766.01	1,194,366.01	-
(3) 社会保险费	7,673.02	1,525,407.64	1,525,510.76	7,569.90
其中：医疗保险费	7,569.90	1,305,441.70	1,305,441.70	7,569.90
工伤保险费	-	149,748.13	149,748.13	-
生育保险费	103.12	70,217.81	70,320.93	-
(4) 住房公积金	-	840,946.06	840,946.06	-

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(5) 工会经费和职工教育经费	212,726.20	761,041.23	516,320.21	457,447.22
小 计	29,535,629.34	47,556,447.63	40,136,166.08	36,955,910.89

## 2022年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	22,346,007.15	36,544,888.05	29,658,265.08	29,232,630.12
(2) 职工福利费	-	950,709.62	868,109.62	82,600.00
(3) 社会保险费	-	1,165,817.46	1,158,144.44	7,673.02
其中：医疗保险费	-	1,024,684.82	1,017,114.92	7,569.90
工伤保险费	-	92,587.65	92,587.65	-
生育保险费	-	48,544.99	48,441.87	103.12
(4) 住房公积金	26,866.00	613,237.28	640,103.28	-
(5) 工会经费和职工教育经费	267,823.79	489,134.64	544,232.23	212,726.20
小 计	22,640,696.94	39,763,787.05	32,868,854.65	29,535,629.34

## 2021年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	15,593,710.69	30,444,994.26	23,692,697.80	22,346,007.15
(2) 职工福利费	221,333.00	1,500,119.49	1,721,452.49	-
(3) 社会保险费	-	1,118,066.66	1,118,066.66	-
其中：医疗保险费	-	1,010,926.52	1,010,926.52	-
工伤保险费	-	73,196.44	73,196.44	-
生育保险费	-	33,943.70	33,943.70	-
(4) 住房公积金	-	612,183.33	585,317.33	26,866.00
(5) 工会经费和职工教育经费	275,129.64	473,689.62	480,995.47	267,823.79
小 计	16,090,173.33	34,149,053.36	27,598,529.75	22,640,696.94

## 3. 设定提存计划

## 2023年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 基本养老保险	56,804.60	2,339,283.76	2,309,354.57	86,733.79
(2) 失业保险费	-	71,512.54	71,512.54	-

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
小 计	56,804.60	2,410,796.30	2,380,867.11	86,733.79

## 2022年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1)基本养老保险	-	1,808,943.33	1,752,138.73	56,804.60
(2)失业保险费	-	56,409.41	56,409.41	-
小 计	-	1,865,352.74	1,808,548.14	56,804.60

## 2021年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1)基本养老保险	-	1,573,004.57	1,573,004.57	-
(2)失业保险费	-	48,700.83	48,700.83	-
小 计	-	1,621,705.40	1,621,705.40	-

## (二十二) 应交税费

项 目	2023.12.31	2022.12.31	2021.12.31
增值税	8,822,399.05	560,164.53	689,937.52
城市维护建设税	843,473.89	156,101.11	98,767.64
企业所得税	9,061,474.81	4,120,621.06	687,484.79
房产税	417,156.48	280,085.27	280,084.79
印花税	77,425.83	63,519.30	1,414.03
土地使用税	204,429.90	204,429.90	204,429.90
教育费附加	429,838.29	66,900.46	42,289.66
地方教育附加	172,643.06	44,600.31	28,193.09
代扣代缴个人所得税	67,570.63	95,006.20	310,894.17
合 计	20,096,411.94	5,591,428.14	2,343,495.59

## (二十三) 其他应付款

## 1. 明细情况

项 目	2023.12.31	2022.12.31	2021.12.31
应付股利	-	900.00	900.00

项 目	2023. 12. 31	2022. 12. 31	2021. 12. 31
其他应付款	3,291,547.01	6,487,863.34	1,979,274.72
合 计	3,291,547.01	6,488,763.34	1,980,174.72

## 2. 应付股利

项 目	2023. 12. 31	2022. 12. 31	2021. 12. 31
普通股股利	-	900.00	900.00

## 3. 其他应付款

## (1) 明细情况

项 目	2023. 12. 31	2022. 12. 31	2021. 12. 31
关联方往来款	1,492,908.19	777,933.91	631,177.50
费用报销款	877,169.74	481,922.85	575,042.10
押金保证金	262,654.00	3,833,602.00	19,000.00
其 他	658,815.08	1,394,404.58	754,055.12
小 计	3,291,547.01	6,487,863.34	1,979,274.72

(2) 截至 2023 年 12 月 31 日无账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明。

## (二十四) 一年内到期的非流动负债

项 目	2023. 12. 31	2022. 12. 31	2021. 12. 31
一年内到期的租赁负债	315,117.40	376,254.18	163,083.79

## (二十五) 其他流动负债

项目及内容	2023. 12. 31	2022. 12. 31	2021. 12. 31
已背书未到期的应收票 据	6,374,060.22	5,170,000.00	4,100,000.00
待转销项税	2,087,719.91	12,917,591.96	2,845,694.64
合 计	8,461,780.13	18,087,591.96	6,945,694.64

## (二十六) 租赁负债

## 1. 明细情况



项 目	2023. 12. 31	2022. 12. 31	2021. 12. 31
房屋租赁	-	315, 117. 40	259, 590. 14

## (二十七) 递延收益

### 1. 明细情况

#### 2023 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
土地补偿款	9, 934, 418. 79	-	233, 751. 02	9, 700, 667. 77	与资产相关

#### 2022 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
土地补偿款	10, 168, 169. 82	-	233, 751. 03	9, 934, 418. 79	与资产相关

#### 2021 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
土地补偿款	10, 401, 920. 85	-	233, 751. 03	10, 168, 169. 82	与资产相关

## (二十八) 股本

### 2023 年度

股东名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
江苏三星科技有限公司	38, 397, 704. 00	1, 800, 000. 00	-	40, 197, 704. 00
刘家诚	36, 825, 501. 00	-	-	36, 825, 501. 00
镇江星丰企业管理中心(有限合伙)	20, 776, 795. 00	-	-	20, 776, 795. 00
张继跃	4, 392, 000. 00	-	-	4, 392, 000. 00
丹阳高投毅达新兴产业创业投资基金合伙企业(有限合伙)	2, 443, 700. 00	-	-	2, 443, 700. 00
江苏沓泉毅达战新创业投资合伙企业(有限合伙)	2, 443, 700. 00	-	-	2, 443, 700. 00
镇江长江壹号企业管理中心(有限合伙)	640, 600. 00	-	-	640, 600. 00
姜军炎	360, 000. 00	-	-	360, 000. 00
合 计	106, 280, 000. 00	1, 800, 000. 00	-	108, 080, 000. 00

## 2022 年度

股东名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
江苏三星科技有限公司	38,397,704.00	-	-	38,397,704.00
刘家诚	36,825,501.00	-	-	36,825,501.00
镇江星丰企业管理中心（有限合伙）	20,776,795.00	-	-	20,776,795.00
张继跃	4,392,000.00	-	-	4,392,000.00
丹阳高投毅达新兴产业创业投资基金合伙企业（有限合伙）	2,443,700.00	-	-	2,443,700.00
江苏沓泉毅达战新创业投资合伙企业（有限合伙）	2,443,700.00	-	-	2,443,700.00
镇江长江壹号企业管理中心（有限合伙）	640,600.00	-	-	640,600.00
姜军炎	360,000.00	-	-	360,000.00
合计	106,280,000.00	-	-	106,280,000.00

## 2021 年度

股东名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
江苏三星科技有限公司	38,400,000.00	-	-	38,400,000.00
刘家诚	36,825,600.00	-	-	36,825,600.00
镇江星丰企业管理中心（有限合伙）	20,774,400.00	-	-	20,774,400.00
张继跃	-	4,392,000.00	-	4,392,000.00
丹阳高投毅达新兴产业创业投资基金合伙企业（有限合伙）	-	2,443,700.00	-	2,443,700.00
江苏沓泉毅达战新创业投资合伙企业（有限合伙）	-	2,443,700.00	-	2,443,700.00
镇江长江壹号企业管理中心（有限合伙）	-	640,600.00	-	640,600.00
姜军炎	-	360,000.00	-	360,000.00
合计	96,000,000.00	10,280,000.00	-	106,280,000.00

**(二十九) 资本公积**

## 1. 明细情况

## 2023 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	67,549,181.35	8,514,000.00	-	76,063,181.35
其他资本公积	3,424,386.76	313,990.06	-	3,738,376.82
合 计	70,973,568.11	8,827,990.06	-	79,801,558.17

## 2022 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	67,549,181.35	-	-	67,549,181.35
其他资本公积	3,211,337.97	213,048.79	-	3,424,386.76
合 计	70,760,519.32	213,048.79	-	70,973,568.11

## 2021 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	20,108,510.35	47,440,671.00	-	67,549,181.35
其他资本公积	-	3,211,337.97	-	3,211,337.97
合 计	20,108,510.35	50,652,008.97	-	70,760,519.32

## 2. 报告期资本公积增减变动原因及依据说明

(1) 本期资本公积股本溢价增减变动情况详见本附注“公司基本情况——公司历史沿革”之说明。

## (2) 其他资本公积变动

2021 年度系公司同一控制下处置子公司星恩杰气体(上海)有限公司，将处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 3,211,337.97 元计入资本公积。

2022 年度和 2023 年度系股权激励计划所致。

**(三十) 专项储备**

## 1. 明细情况

## 2023 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	3,992,648.82	1,654,892.28	833,825.05	4,813,716.05

## 2022 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	2,627,701.07	1,585,511.58	220,563.83	3,992,648.82

## 2021 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	1,721,554.94	1,450,965.29	544,819.16	2,627,701.07

## 2. 报告期专项储备变动情况说明：

公司根据财政部应急部颁布的财资[2022]136号“关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的规定提取安全生产费，并按规定使用。

## (三十一) 盈余公积

## 2023 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	9,745,444.21	4,121,478.12	-	13,866,922.33

## 2022 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	5,072,892.46	4,672,551.75	-	9,745,444.21

## 2021 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	2,484,490.59	2,588,401.87	-	5,072,892.46

注：根据公司法规定，按照母公司净利润的10%计提法定盈余公积。

## (三十二) 未分配利润

项 目	2023.12.31	2022.12.31	2021.12.31
上年年末数	85,917,382.11	49,838,852.11	30,239,577.62
加：年初未分配利润调整	717,406.29	786,602.63	836,090.16
调整后本年年初数	86,634,788.40	50,625,454.74	31,075,667.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	40,854,466.30	40,681,885.41	22,138,188.83
减：提取法定盈余公积	4,121,478.12	4,672,551.75	2,588,401.87
应付普通股股利	30,077,240.00	-	-

项 目	2023. 12. 31	2022. 12. 31	2021. 12. 31
期末未分配利润	93,290,536.58	86,634,788.40	50,625,454.74

### (三十三) 营业收入/营业成本

#### 1. 明细情况

##### 2023 年度

项 目	收 入	成 本
主营业务	344,027,001.59	233,287,505.86
其他业务	3,934,875.26	2,060,955.43
合 计	347,961,876.85	235,348,461.29

##### 2022 年度

项 目	收 入	成 本
主营业务	216,768,384.13	112,402,294.94
其他业务	2,305,146.91	2,026,941.61
合 计	219,073,531.04	114,429,236.55

##### 2021 年度

项 目	收 入	成 本
主营业务	190,013,815.25	108,507,153.31
其他业务	1,130,499.09	1,063,324.53
合 计	191,144,314.34	109,570,477.84

#### 2. 营业收入、营业成本的分解信息

##### 2023 年度

合同分类	营业收入	营业成本
按产品/业务类别分类		
电脱盐、电脱水设备	190,134,972.36	120,309,248.35
其他能源化工设备	142,225,609.06	103,772,540.17
助剂产品及技术服务	11,666,420.17	9,205,717.34
其他业务	3,934,875.26	2,060,955.43
合 计	347,961,876.85	235,348,461.29

##### 2022 年度

合同分类	营业收入	营业成本
按产品/业务类别分类		
电脱盐、电脱水设备	161,413,523.52	78,200,844.73
其他能源化工设备	49,421,171.13	31,598,867.56
助剂产品及技术服务	5,933,689.48	2,602,582.65
其他业务	2,305,146.91	2,026,941.61
合 计	219,073,531.04	114,429,236.55

## 2021 年度

合同分类	营业收入	营业成本
按产品/业务类别分类		
电脱盐、电脱水设备	103,751,224.00	53,281,830.50
其他能源化工设备	77,048,102.47	49,721,170.69
助剂产品及技术服务	9,214,488.78	5,504,152.12
其他业务	1,130,499.09	1,063,324.53
合 计	191,144,314.34	109,570,477.84

## (三十四) 税金及附加

项 目	2023 年度	2022 年度	2021 年度
城市维护建设税	1,717,120.06	270,278.50	764,325.85
资源税	91,969.02	-	-
土地使用税	817,719.60	817,719.60	817,719.60
房产税	1,286,030.02	1,120,339.64	1,120,339.16
教育费附加	804,275.19	115,778.73	348,578.58
地方教育附加	422,239.18	77,185.83	197,281.09
印花税	203,711.34	94,922.05	95,615.13
其 他	3,120.00	27,550.56	-
合 计	5,346,184.41	2,523,774.91	3,343,859.41

[注]计缴标准详见本附注“税项”之说明。

## (三十五) 销售费用

项 目	2023 年度	2022 年度	2021 年度
职工薪酬	15,855,925.72	15,106,926.81	11,590,726.85
业务招待费	5,687,464.46	3,758,226.39	4,444,334.51
差旅费	1,166,301.33	892,350.02	844,797.90
标书费及中标服务费	514,530.75	299,426.61	676,069.36
折旧及摊销	176,689.41	175,802.24	43,506.96
股份支付	116,783.42	44,728.47	-
服务费	2,401,371.83	111,337.10	-
其 他	351,132.57	287,413.21	620,323.41
合 计	26,270,199.49	20,676,210.85	18,219,758.99

## (三十六) 管理费用

项 目	2023 年度	2022 年度	2021 年度
职工薪酬	13,871,731.85	13,983,312.12	12,521,516.61
中介服务费	1,510,479.73	4,625,482.36	2,397,144.86
办公费	1,400,957.45	2,847,570.48	1,727,030.55
业务招待费	1,813,738.04	1,530,066.18	1,135,093.42
折旧与摊销	3,456,334.65	3,407,767.26	2,864,948.46
差旅费	744,227.27	845,611.04	1,019,000.20
劳务费	456,980.83	527,677.65	437,596.41
其 他	599,543.28	916,469.89	897,177.57
合 计	23,853,993.10	28,683,956.98	22,999,508.08

## (三十七) 研发费用

项 目	2023 年度	2022 年度	2021 年度
职工薪酬	10,272,929.46	5,732,994.46	4,239,870.57
直接投入	2,698,782.99	2,501,223.72	2,035,826.15
折旧与摊销	211,023.42	144,513.74	359,490.94

项 目	2023 年度	2022 年度	2021 年度
委托开发费用	583,333.33	-	299,999.99
其 他	638,527.68	174,558.51	48,760.60
合 计	14,404,596.88	8,553,290.43	6,983,948.25

## (三十八) 财务费用

项 目	2023 年度	2022 年度	2021 年度
利息费用	98,182.19	198,233.39	741,375.26
其中：租赁负债 利息费用	23,775.50	36,003.56	3,326.41
减：利息收入	2,127,083.13	411,692.50	555,807.60
汇兑损益	-891,736.08	-1,820,223.63	117,058.65
手续费支出	327,386.79	442,958.68	272,391.00
合 计	-2,593,250.23	-1,590,724.06	575,017.31

## (三十九) 其他收益

项 目	2023 年度	2022 年度	2021 年度
政府补助	979,518.02	850,338.03	234,751.03
个税手续费返还	44,159.75	106,540.98	10,919.09
增值税加计扣除	1,403,371.66	-	-
合 计	2,427,049.43	956,879.01	245,670.12

## (四十) 投资收益

项 目	2023 年度	2022 年度	2021 年度
满足终止确认条件应收票据贴现息	-31,966.24	-	-62,291.82

## (四十一) 信用减值损失

项 目	2023 年度	2022 年度	2021 年度
应收票据坏账损失	-125,505.39	-1,152.09	-49,123.75
应收账款坏账损失	1,368,126.44	1,791,278.80	-2,140,049.37



项 目	2023 年度	2022 年度	2021 年度
其他应收款坏账损失	213,966.61	286,251.02	-265,448.11
合 计	1,456,587.66	2,076,377.73	-2,454,621.23

**(四十二) 资产减值损失**

项 目	2023 年度	2022 年度	2021 年度
存货跌价损失及合同履 约成本减值损失	-704,463.48	-553,588.14	-269,455.47
合同资产减值损失	-93,511.27	231,309.61	-451,150.77
其 他	50,557.36	-37,958.30	978.41
合 计	-747,417.39	-360,236.83	-719,627.83

**(四十三) 资产处置收益**

项 目	2023 年度	2022 年度	2021 年度
处置未划分为持有待售的非流动 资产时确认的收益	155,894.90	-	-
其中：固定资产	155,894.90	-	-

**(四十四) 营业外收入**

项 目	2023 年度	2022 年度	2021 年度
罚没及违约金收入	299,047.46	38,181.87	-
其 他	140,023.32	11,075.80	37,478.85
合 计	439,070.78	49,257.67	37,478.85

**(四十五) 营业外支出**

项 目	2023 年度	2022 年度	2021 年度
固定资产处置损失	11,220.09	-	-
对外捐赠	103,000.00	105,000.00	-
其他	580,330.61	209,698.09	116,110.05
合 计	694,550.70	314,698.09	116,110.05

## (四十六) 所得税费用

## 1. 明细情况

项目	2023 年度	2022 年度	2021 年度
本期所得税费用	9,696,373.99	7,309,327.21	4,741,254.43
递延所得税费用	-2,214,479.94	214,152.25	-497,200.76
合计	7,481,894.05	7,523,479.46	4,244,053.67

## 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2023 年度	2022 年度	2021 年度
利润总额	48,336,360.35	48,205,364.87	26,382,242.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,250,454.04	7,230,804.72	3,957,336.38
子公司适用不同税率的影响	1,774,796.48	-605,954.22	-129,928.86
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	927,988.19	664,020.12	805,215.95
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,144,275.28	-	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,088,990.06	1,500,105.26	599,145.19
研发费用的影响	-2,416,059.44	-1,265,496.42	-987,714.99
所得税费用	7,481,894.05	7,523,479.46	4,244,053.67

## (四十七) 合并现金流量表主要项目注释

## 1. 与经营活动有关的现金

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2023 年度	2022 年度	2021 年度
利息收入	238,233.78	304,309.29	265,977.73
收回保函保证金等	12,098,996.82	7,325,071.61	14,792,397.98
经营租赁收入	567,714.29	567,714.29	362,000.00
政府补助	745,767.00	616,587.00	1,000.00
其他往来款及暂收款等	3,847,486.58	5,738,785.37	1,666,944.88
合计	17,498,198.47	14,552,467.56	17,088,320.59

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2023 年度	2022 年度	2021 年度
付现费用支出	21,678,693.08	21,147,458.35	20,635,832.91
支付保函保证金等	5,213,539.36	12,207,620.04	6,772,763.19
其他往来款及暂付款	2,144,245.99	1,055,414.20	1,501,047.58
合 计	29,036,478.43	34,410,492.59	28,909,643.68

## 2. 与投资活动有关的现金

## (1) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	2023 年度	2022 年度	2021 年度
企业间借款收回的资金	-	5,539,918.19	5,000,000.00
收回定期存单	-	-	-
合 计	-	5,539,918.19	5,000,000.00

## (2) 收到的重要的投资活动有关的现金

项 目	2023 年度	2022 年度	2021 年度
收回投资收到的现金	4,763,018.19	2,460,081.81	-

## (3) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	2023 年度	2022 年度	2021 年度
处置子公司收到的现金净额	-	-	4,221,325.88
存入定期存单	34,759,500.00	-	-
合 计	34,759,500.00	-	4,221,325.88

## (4) 支付的重要投资活动有关的现金

项 目	2023 年度	2022 年度	2021 年度
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	42,723,059.01	30,519,416.47	3,726,813.76
购买理财	-	-	-
合 计	42,723,059.01	30,519,416.47	3,726,813.76

## 3. 与筹资活动有关的现金

## (1) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2023 年度	2022 年度	2021 年度
企业间借款收到的资金	13,000,000.00	-	10,000,000.00

## (2) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2023 年度	2022 年度	2021 年度
租赁付款	400,029.68	381,693.90	90,000.00
企业间借款归还的资金	13,031,416.67	-	10,022,047.95
合 计	13,431,446.35	381,693.90	10,112,047.95

## (3) 筹资活动产生的各项负债变动情况

## 2023 年度

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	-	14,378,309.61	-	87,700.00	-	14,290,609.61
租赁负债	691,371.58	-	23,775.50	400,029.68	-	315,117.40
合 计	691,371.58	14,378,309.61	23,775.50	487,729.68	-	14,605,727.01

## 2022 年度

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	13,212,828.25	-	-	13,212,828.25	-	-
租赁负债	422,673.93	-	650,391.55	381,693.90	-	691,371.58
合 计	13,635,502.18	-	650,391.55	13,594,522.15	-	691,371.58

## 2021 年度

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	10,000,00.00	23,592,782.23	-	20,379,953.98	-	4,212,828.25
租赁负债	-	-	512,673.93	90,000.00	-	422,673.93
合 计	10,000,00.00	23,592,782.23	512,673.93	20,469,953.98	-	4,635,502.18

## (四十八) 现金流量表补充资料

## 1. 现金流量表补充资料

项 目	2023 年度	2022 年度	2021 年度
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	40,854,466.30	40,681,885.41	22,138,188.83
加：资产减值准备	747,417.39	360,236.83	719,627.83
信用减值损失	-1,456,587.66	-2,076,377.73	2,454,621.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,914,923.09	7,066,274.54	6,968,449.52
使用权资产折旧	378,823.77	361,757.47	43,506.96
无形资产摊销	1,764,869.49	1,900,858.94	1,395,624.53
长期待摊费用摊销	103,184.35	-	-
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)	-155,894.90	-	-
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	11,220.09	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	-2,682,403.24	-1,729,373.45	568,604.04
投资损失(收益以“-”号填列)	-	-	-
净敞口套期损失(收益以“-”号填列)	-	-	-
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,137,176.72	133,591.83	-568,987.24
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-77,303.22	80,560.42	71,786.48
存货的减少(增加以“-”号填列)	58,646,611.79	-62,957,145.35	6,950,527.40
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-19,840,908.48	-40,298,508.20	-13,353,463.08
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-74,569,282.88	107,571,846.53	-21,481,627.99
其他	1,135,057.29	1,577,996.54	906,146.13

项 目	2023 年度	2022 年度	2021 年度
经营活动产生的现金流量净额	11,637,016.46	52,673,603.78	6,813,004.64
(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
债务转为资本	-	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-	-
租赁形成的使用权资产	-	614,387.99	522,083.37
(3) 现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末数	25,631,416.92	91,502,750.73	73,253,675.10
减：现金的期初数	91,502,750.73	73,253,675.10	30,782,166.30
加：现金等价物的期末数	-	-	-
减：现金等价物的期初数	-	-	-
现金及现金等价物净增加额	-65,871,333.81	18,249,075.63	42,471,508.80

## 2. 现金和现金等价物

项 目	2023. 12. 31	2022. 12. 31	2021. 12. 31
(1) 现金	-	-	-
其中：库存现金	5,016.38	56,469.25	31,752.34
可随时用于支付的银行存款	25,626,400.54	91,111,162.81	73,221,922.76
可随时用于支付的其他货币资金	-	335,118.67	-
(2) 现金等价物			
其中：三个月内到期的债券投资	-	-	-
(3) 期末现金及现金等价物	25,631,416.92	91,502,750.73	73,253,675.10
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-	-

## 3. 不属于现金及现金等价物的货币资金情况

项 目	2023. 12. 31	2022. 12. 31	2021. 12. 31	不属于现金及现金等价物的理由
保函保证金	3,535,770.07	8,306,050.34	5,164,210.40	受限
票据保证金	8,363,263.02	4,124,336.56	1,146,309.85	受限

项 目	2023. 12. 31	2022. 12. 31	2021. 12. 31	不属于现金及现金等价物的理由
定期存款及利息	37,302,349.35	-	-	受限
其他	0.39	4,004,026.93	1,550,000.00	受限
合 计	49,201,382.83	16,434,413.83	7,860,520.25	

## (四十九) 所有权或使用权受到限制的资产

2023年12月31日

项 目	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	49,201,382.83	49,201,382.83	质押、冻结	票据保证金、保函保证金、定期存款、久悬户等
固定资产	63,165,014.47	62,664,958.11	抵押	房屋及建筑物
无形资产	42,170,663.76	33,864,320.94	抵押	土地使用权
合 计	154,537,061.06	145,730,661.88		

2022年12月31日

项 目	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	16,434,413.83	16,434,413.83	质押、冻结	票据保证金、保函保证金、久悬户等
固定资产	18,659,998.00	12,086,236.11	抵押	房屋及建筑物
无形资产	20,286,143.00	16,612,595.98	抵押	土地使用权
合 计	55,380,554.83	45,133,245.92		

2021年12月31日

项 目	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	7,860,520.25	7,860,520.25	质押、冻结	票据保证金、保函保证金、久悬户等
固定资产	18,659,998.00	12,972,586.11	抵押	房屋及建筑物
无形资产	20,286,143.00	17,102,402.18	抵押	土地使用权
合 计	46,806,661.25	37,935,508.54		

## (五十) 外币货币性项目

## 1. 明细情况

## 2023年12月31日

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	5,391,087.85	7.0827	38,183,457.92
欧元	100.05	7.8592	786.31
应收账款			
其中：美元	280,568.00	7.0827	1,987,178.97

## 2022年12月31日

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	3,518,523.47	6.9646	24,505,108.56
欧元	0.05	7.4229	0.37
应收账款			
其中：美元	3,542,084.00	6.9646	24,669,198.23

## 2021年12月31日

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	392,122.31	6.3757	2,500,054.21
欧元	0.05	7.2197	0.36
应收账款			
其中：美元	3,517,524.92	6.3757	22,426,683.63

## (五十一) 租赁

## 1. 作为承租人

(1) 各类使用权资产的账面原值、累计折旧以及减值准备等详见本附注“合并财务报表项目注释——使用权资产”之说明。

## (2) 租赁负债的利息费用

项 目	2023 年度	2022 年度	2021 年度
计入财务费用的租赁负债利息	23,775.50	36,003.56	3,326.41



## (3) 简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

项 目	2023 年度	2022 年度	2021 年度
短期租赁费用	2,070,185.54	389,699.42	520,048.93

## (4) 与租赁相关的总现金流出

项 目	2023 年度	2022 年度	2021 年度
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	400,029.68	381,693.90	90,000.00
支付的按简化处理的短期租赁付款额和低价值资产租赁付款额	2,070,185.54	389,699.42	520,048.93
合 计	2,470,215.22	771,393.32	610,048.93

(5) 租赁负债的到期期限分析、对相关流动性风险的管理等详见本附注“与金融工具相关的风险——金融工具产生的各类风险”中“流动风险”之说明。

长江三星能源科技股份有限公司

董事会

2024-12-23