

公司代码：600444

公司简称：国机通用

# 国机通用机械科技股份有限公司

## 2021 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人窦万波、主管会计工作负责人徐旭中及会计机构负责人（会计主管人员）苑晓明声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经公司七届十三次董事会讨论通过，根据公司经审计的 2021 年度财务情况，综合考虑公司未来发展及股东利益，在依法计提法定盈余公积后，公司拟进行 2021 年度利润分配：按总股本 146,421,932 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 1.3 元（含税），派发现金红利总额为人民币 19,034,851.16 元（含税）。本预案尚需提交股东大会审议。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成对投资者的承诺，敬请广大投资者理性投资，并注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

### 九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

### 十、重大风险提示

本公司已在本报告中详细描述了存在的风险事项，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险部分内容。

### 十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	27
第五节	环境与社会责任.....	40
第六节	重要事项.....	42
第七节	股份变动及股东情况.....	55
第八节	优先股相关情况.....	59
第九节	债券相关情况.....	60
第十节	财务报告.....	60

备查文件目录	(一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报告； (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件； (三) 报告期内，在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
--------	---

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司/公司/上市公司/国机通用	指	国机通用机械科技股份有限公司
控股股东/合肥通用院	指	合肥通用机械研究院有限公司
国机集团	指	中国机械工业集团有限公司
合肥产投	指	合肥市产业投资控股（集团）有限公司
山东京博	指	山东京博控股集团有限公司
广东国通	指	广东国通新型建材有限公司
环境公司	指	合肥通用环境控制技术有限责任公司
国通有限	指	安徽国通高新管业有限公司
大华所	指	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
证监局	指	中国证券监督管理委员会安徽监管局
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
报告期	指	2021年1月1日至2021年12月31日
万元、元	指	人民币万元、元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	国机通用机械科技股份有限公司
公司的中文简称	国机通用
公司的外文名称	Sinomach General Machinery Science & Technology Co.,Ltd.
公司的法定代表人	窦万波

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	钱俊	杜世武
联系地址	安徽省合肥市经济技术开发区蓬莱路616号	安徽省合肥市经济技术开发区蓬莱路616号
电话	0551-63817860	0551-63817860
传真	0551-63817000	0551-63817000
电子信箱	gt600444@126.com	gt600444@126.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	安徽省合肥市经济技术开发区蓬莱路616号
公司注册地址的历史变更情况	安徽省合肥市经济技术开发区繁华大道国通工业园
公司办公地址	安徽省合肥市经济技术开发区蓬莱路616号
公司办公地址的邮政编码	230601
公司网址	www.guotone.com
电子信箱	gt600444@126.com

## 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	上海证券报 www.cnstock.com
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

## 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	国机通用	600444	国通管业

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市海淀区西四环中路16号院7号楼
	签字会计师姓名	吕勇军、王洋洋、张中瑞

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
营业收入	841,894,556.46	700,768,686.26	20.14	678,267,198.79
归属于上市公司股东的净利润	48,651,450.73	45,561,401.75	6.78	48,558,864.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	44,887,159.92	29,249,467.36	53.46	27,478,544.74
经营活动产生的现金流量净额	-68,117,234.09	318,201,711.33	-121.41	-63,556,482.27
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减(%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	637,752,963.13	611,403,215.29	4.31	587,303,761.03
总资产	1,235,610,608.76	1,179,867,049.59	4.72	921,636,381.11

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
基本每股收益(元/股)	0.3323	0.3112	6.78	0.3316
稀释每股收益(元/股)	0.3323	0.3112	6.78	0.3316
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.3066	0.1998	53.46	0.1877
加权平均净资产收益率(%)	7.79	7.60	增加0.19个百	8.48

			分点	
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	7.19	4.89	增加 2.30 个百分点	4.80

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用  不适用

1、营业收入较上年同期上升 20.14%，主要为环境公司流体机械业务板块稳步增长导致。

2、归属于上市公司股东的净利润及每股收益与上年相比增长 6.78%、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润与上年相比增长 53.46%，主要是环境公司流体机械日常经营业务稳定发展，克服了非经常性收益减少的影响后净利润总额仍有所增长。特别是扣除非经常性损益后的净利润增幅较大，显示了公司发展稳健、效益逐年递增的良好发展状态。

3、经营活动产生的现金流量净额较上期下降 38631.89 万元，主要为是因为新项目特别是上年末收到大额预收款的项目本报告期开始陆续启动以及应付票据到期兑付，付款金额较大造成的。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用  不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用  不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用  不适用

## 九、2021 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	145,314,242.26	220,764,075.04	114,569,451.79	361,246,787.37
归属于上市公司股东的净利润	7,656,150.77	19,262,430.41	-2,757,964.29	24,490,833.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,318,082.94	18,923,369.62	-4,352,953.41	23,998,660.77
经营活动产生的现金流量净额	-51,659,776.21	-66,088,147.90	-12,897,494.01	62,528,184.03

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用  不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2021 年金额	附注（如适用）	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	95,052.24		20,065.06	8,104,781.91
越权审批，或无正式批准文件，或				

偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,063,786.25		14,566,894.04	6,208,254.04
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	670.64			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	1,354,048.95		4,014,102.81	6,076,717.78
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	654,632.81		-327,276.59	1,447,343.91
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	403,900.08		1,961,850.93	756,777.77
少数股东权益影响额（税后）				
合计	3,764,290.81		16,311,934.39	21,080,319.87

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

## 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
应收款项融资	38,051,482.04	47,536,359.83	9,484,877.79	0
合计	38,051,482.04	47,536,359.83	9,484,877.79	0

## 十二、 其他

适用 不适用

# 第三节 管理层讨论与分析

## 一、经营情况讨论与分析

2021 年是中国共产党成立 100 周年，是“十四五”的开局之年，也是我国全面建成小康社会、实现第一个百年奋斗目标之后，开启全面建设社会主义现代化国家新征程的起始之年。2021 年，公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，深入学习贯彻习近平总书记在党史学习教育动员大会上的重要讲话和“七一”重要讲话精神，全面贯彻落实党的十九大和十九届历次全会精神，认真贯彻上级决策部署，攻坚克难，锐意进取，在做好疫情防控的基础上科学稳步推进复工复产，统筹疫情防控和经济增长两大任务。在控股股东党委的坚强领导下及在全体股东关心支持下，公司保持生产经营、科研创新、企业治理、改革发展等各项工作有序开展，经济效益稳步增长。

2021 年度公司实现营业收入 84189.46 万元，营业收入较上年同期上升 20.14%。其中：合肥通用环境控制技术有限责任公司（以下简称“环境公司”）全年实现收入 74623.57 万元，与上年同期相比有较大幅度的增长；管材业务全年实现收入 9565.89 万元。归属于上市公司股东净利润 4865.15 万元，其中：环境公司净利润 4818.24 万元，管材业务净利润 46.91 万元。

### （一）生产经营保持稳健

环境公司流体机械业务方面，2021 年，新冠肺炎疫情和原材料价格上涨交织影响，导致环境公司主营业务面临巨大压力，各事业部齐心协力，共克时艰，保障工程承包与设备成套业务继续保持良好发展态势，新签合同与营业收入均实现稳中有升。

环保工程事业部延续为客户提供市政污水、城市供水、污泥处置、河道治理、城市防洪、综合管廊等领域的环保服务，并在业务发展方面不断实现新的突破，新签多项工程承包与设备成套合同，保持了良好的发展态势。

制冷空调事业部依托在制冷空调、压缩机产品等检验检测试验装置的整体技术优势不断拓展业务面，在系统集成及冷水机组方面取得突破，试验装置成套业务显著增长。2021 年相继签订数十套制冷空调产品性能试验装置项目合同。

过滤分离机械事业部抓住新能源电池行业和兵器工业含能材料行业扩产契机，研制出三元锂电池材料过滤洗涤一体机，在多家锂电材料生产企业应用。2021 年新签合同比 2020 年有大幅度的增长。同时积极扩展现有 MY 过滤洗涤干燥一体机、CTL 高效离心萃取机以及 FWZ 翻袋自动卸料离心机等主要产品的市场应用和推广，市场份额不断扩大。

流体机械事业部，密封专业在保持传统业务同时，新拓展的部分产品及试验装置开始供货；泵专业在产品检测、质量评价及试验台评定等业务有一定程度的增幅；风机专业与多家公司签订了催化剂筛分装置产品合同及技术服务合同；喷射专业研制出大型储罐除锈成套设备在工程中示

范应用，研发出钻井泥浆减量化撬装设备，开发模块化、自动化的应急柴油机柴油贮存罐（300m<sup>3</sup>）全方位清洗专用设备。

阀门与石油装备事业部，在特种阀门业务、阀门试验装置业务方面保持稳定发展；石油装备项目组以海洋石油为突破口，着力于智能化海洋钻井岸基支持泥浆站设计及制造技术研究、钻井物料固相添加系统设计及无尘环保输送设备研发、废弃钻井液处理新技术开发及相关设备研发等方面取得了新的突破。

压缩机事业部在市场开拓、产品开发等方面均有较大提升。在非标压缩机试验装置方面，签订和确认了空压机试验台、风源系统综合测试研究平台、空压机综合试验系统、喷油螺杆压缩机能效测试系统等试验装置项目和 45MPa 撬装氢压机成套产品开发等项目 11 项，完成技术服务、试验装置及配件开发项目共计 16 项。

科普装备事业部先后中标多家科技馆机器人等项目，保持了业务的稳定发展。在项目优化、展厅展项优化、开发新型展览和创新展品方面，为社会科学技术普及事业做出贡献。

塑料管材业务方面，2021 年，管材业务完成营业收入 9565.89 万元，实现利润 46.91 万元。全年管材产品完成产品销售 8678 吨，产品销量较 2020 年出现了一定程度的下降，主要是受疫情和市场竞争等因素的影响，一部分项目不能开工致使较长时间不能供货，加上上年度订单储备不足所致。公司经营班子采取了稳经营促销售的相应举措，经过努力，管材业务继续保持了盈利的态势。

### （二）科技创新持续推进

2021 年，公司在控股股东合肥通用机械研究院有限公司的指导帮助下，把科技自立自强作为发展的战略支撑，实施创新驱动发展战略，推动高质量创新发展。

在科研项目申报方面，围绕高端、绿色、智能、服务等领域，环境公司积极参与申报省部级科研项目 7 项，新获批参与的省部级科研项目 2 项，包括安徽省科技重大专项 1 项和安徽省重点研发项目 1 项。其中将研制 90MPa 站用氢压机、70MPa 车载组合阀、氢气循环泵等重要装备及核心部件，打破国外垄断，助力我国氢燃料汽车产业发展。

在科研项目执行方面。2021 年，各科研项目进展顺利，环境公司国家重点研发计划课题“90MPa 氢气隔膜压缩机开发”通过了科技部组织的中期检查，目前已完成了样机试制和正在开展试运行考核，参与完成了 1 项安徽省科技重大专项项目和 1 项安徽省重点研发项目的结题验收，参与建成了动设备远程运维平台并服务于冶炼工艺风机远程故障诊断与健康预测，开发了针对马来西亚地区气候条件和机组测试需求的节能型全工况冷水机组测试评价系统并取得工程应用。

在科技成果方面，2021 年，环境公司获得省部级各类科技成果奖励共 5 项，其中省部级和社会力量科技进步一等奖 3 项、二等奖 1 项、三等奖 1 项。2021 年，环境公司申请专利 41 件，其中国际专利 2 件、国内发明 34 件；获得授权专利 18 件，其中国内发明专利 11 件，获得软件著作权 11 件。由环境公司负责和参与完成编制并已发布的国家标准 5 项。

2021 年，公司管材业务在技术创新方面持续提升。加大产品配方优化革新的工作力度，对 SN12.5 波纹管检测管、实壁管 A 类 B 类、PVC 定制管等品种进行配方摸索与调试，努力降低生产配方成本。加强设备技改更新，PE1000 大口径燃供水管生产线完成了安装调试，产出效率和能耗均大幅优于计划指标；为 7#水管线增加换网器、自动称量装置和更换切割机，解决了产品外观麻点、切口台阶问题，壁厚和米重参数得到了较好控制；针对 PVC 排水管设备模具和螺杆磨损进行电镀和更换，提高了一次性生产的效率；加装了生产监控设备，为燃气管的质量控制和安全生产提供了智能化保证。

### （三）质量管理不断强化

2021 年，公司以提高工作质量、产品质量、服务质量为重点，持续加强质量管理工作，将质量管理贯穿到公司业务的全过程，强化质量意识，促进公司质量管理水平全面提升。

2021 年，环境公司按照管理体系 GB/T 19001-2016、GB/T 24001-2016、GB/T45001-2020 标准持续有效运行。通过质量、环境和职业健康安全管理体系的文件更新、内审员培训取证、内部审核、管理评审等一系列工作，完善了管理体系并顺利通过认证审核。建立健全质量管理制度，规范与监督部门产品质检活动，为项目与产品提供质量保障。收集整理项目质量信息，对数据统计分析，对问题举一反三，对产品的品质情况和稳定性进行监督分析，深入了解项目要求，对检验方法和检验标准进行比较、分析和验证，优化检验方法。组织实施“质量月”、“质量管理知识竞赛”、“项目过程质量控制情况检查”等活动，增强相关方质量意识。

2021 年，管材业务继续深入贯彻质量管理要求，进一步升级完善生产经营有关的资质和体系认证。顺利通过了质量、环境、职业健康安全管理体系的扩项审核、特种设备制造许可证的换证审核。各项管理体系证书、产品认证证书和有关行政许可证书均保持有效。经过不懈努力，取得了 CNAS 实验室认可证书，有效支持了燃气管的生产销售，提升了对外形象，更重要的是通过 CNAS 取证审核工作，在实验室管理及检验技术水平等方面得到很大提高。PE 给水管全年接受国家级、省级、市级主管部门监督抽查各一次，所有抽检的产品质量均符合标准要求，连续多年保持监督抽检合格率 100%。实施委托检验 25 批次，产品全部合格。在质量管理工作中，巡检员严格执行巡检规定，按要求对每一批次产品的外观、尺寸、壁厚、重量进行抽验并做好记录，有效处置不合格品。全年主要产品生产的总批次为 1043 批，合格 1013 批，合格率为 97.12%，较 2020 年有明显提高。全年未发生有较大影响的质量投诉事件。

#### （四）内部管控有效提升

2021 年，公司内部管理运行规范，各项管理制度得到了较好的落实执行。公司高度重视“两金”管控工作，全面完整地执行控股股东关于“两金”管控的工作要求，针对不同项目拟定有针对性的方案，通过多种方法有效提升“两金”管控工作质量。强化库存及物流各项管理制度，加强存货清查及依规处置，及时发现和弥补管理流程中的薄弱环节；加强应收款的催收，明确主体责任、加大催收频次和力度，及时通过法律手段助力应收账款清收，风险管控效果明显。

环境公司针对公司内部控制体系的运行有效性进行了专项评估，持续提高公司的风险防范能力。强化合同评审和风险评估，做好供应商管理工作。针对关键产品做到保持 2 家以上供应商，使供应商之间形成适度竞争。积极组织项目的验收款、质保款回收等工作，对到期未付的项目款，及时与用户沟通，并通过发催款函、律师函等方式保证我方债权不丢失，对恶意欠款单位则通过诉讼方式保证我方利益。加强对于客户信用状况的跟踪，确保应收账款的安全。充分发挥内部审计的监督职能，做好业务合同审查、对外付款的监督和项目后评价工作。

管材业务对管理制度进行了全面梳理更新，修订完善各类制度 99 项，确保管理制度的适用性和管理运行的规范性。对用印、合同评审等表格的不统一等情况进行了规范整治。理顺内部协调协作关系，加强物资管理动态考核，重点关注长期备货不发和退货问题，严肃处罚违反制度行为。进一步强化业务招待费和运费的审核，确保支出的规范性，最大限度控制经营成本。加强对业务人员的绩效考核，严格落实欠款罚息制度，并定期召开应收账款清收专题会，进一步提高业务员责任心和清收成效。通过月度安全卫生检查、不定期抽查、班组巡查等不同形式抓好现场管理，整理整顿厂区环境、规范产品码放、清理库存老旧管材、严肃劳动纪律、纠正不规范操作，生产经营秩序和厂区面貌保持良好。

#### （六）党建工作有效加强

2021 年，公司党建工作得到进一步加强。各级基层党组织以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，以党史学习教育活动为契机，深入学习领会习近平总书记在党史学习教育动员大会上的重要讲话和“七一”重要讲话精神，全面贯彻落实党的十九大和十九届六中全会精神，不断增强“四个意识”，坚定“四个自信”，衷心拥护“两个确立”，忠诚践行“两个维护”。班子团结协作，紧扣“推进党建标准化建设、推动党建高质量发展”这一主线，牢牢把握“强化政治功能、提升组织力、建强战斗堡垒”这个根本，大力推进党建工作与主营业务工作深度融合，落实高质量发展要求，努力实现党建提升与业务发展的双赢目标。

认真开展党史学习教育活动，以个人自学为主、集中授课为辅，充分利用业余时间，通过“共产党员网”、“学习强国”“影视节目”等平台坚持自学，进一步增强了对党史的深刻理解。积极组织各类主题党日活动，相继开展了“缅怀革命先烈，传承红色基因”的金寨行，“初心映江淮——庆祝中国共产党成立 100 周年主题展”，组织党员收看建党百年庆祝大会直播，利用业余时间累计放映 9 部党史和红色题材影片。开展义务劳动、捐款、献血等实践活动，进一步丰富党史学习教育的形式和载体，提高学习效果，实现了“学史明理、学史增信、学史崇德、学史力行”的预定目标。

广泛开展十九届六中全会精神的学习宣传，增强学习贯彻的政治自觉、行动自觉，以上率下、自上而下掀起学习贯彻全会精神热潮。充分发挥党支部的核心、阵地作用，把党的十九届六中全会精神宣讲、贯彻到公司全体员工中去，形成“原原本本读原文、认认真真悟原理”的学习氛围。坚定不移用习近平新时代中国特色社会主义思想武装头脑、指导实践、推动工作，不断丰富思想政治建设内涵，着力把党的思想政治优势转化为企业发展优势，为完成科研经营各项工作提供动

力源泉。深刻领会十九届六中全会的部署要求，把学习贯彻全会精神与推动当前工作紧密结合起来，以党史学习教育和“我为群众办实事”实践活动为契机，持续抓好安全生产、疫情防控、项目实施、内部管理等工作，引领公司全体员工在“十四五”期间展现新气象，取得新成就。

认真履行监督责任，深化党员干部作风建设，认真贯彻落实全面从严治党战略部署，树立党员干部清风气正的良好形象。加大对贯彻落实中央八项规定，纠正“四风”情况的监督检查，不断提高履职尽责实效。深入开展理想信念教育、党性党风党纪教育和从业道德教育。组织开展多种形式的示范教育、警示教育、岗位廉洁教育和廉洁风险教育，不断提高党员干部拒腐防变意识。

#### （七）注重规范，公司治理能力进一步提升

2021年，公司根据《国务院关于进一步提高上市公司质量的意见》部署，公司积极响应贯彻中国证监会、安徽证监局及上海证券交易所等监管机构对于上市公司高质量发展的各项工作安排，将公司治理作为推动上市公司高质量发展的内在要求和重要抓手。公司积极认真地进行了上市公司治理专项自查并顺利完成了该项工作。各项信息披露及规范运作方面均能够保证符合相关法律法规规定及监管要求。

为了进一步完善公司法人治理结构，促进公司规范运作，结合本公司的实际情况，2021年公司对《股东大会议事规则》等十多个公司治理制度进行修订和完善，并经公司董事会、监事会及股东大会审议通过，进一步推进公司运营科学化、流程化和规范化。公司董事会通过抓重点、补短板、强弱项，进一步完善各司其职、各负其责、协调运作、有效制衡的上市公司治理结构，使公司治理水平不断提高，运行规范，有效促进了公司各项业务发展。

#### （八）聚焦三会运作，确保信息披露依法合规

2021年，围绕公司发展的实际需要，共计组织召开股东大会1次，召开董事会会议4次，监事会会议4次。三会会议资料完备齐全、会议记录客观完整、会议召集、召开程序符合相关法律法规及《公司章程》规定，会议决议公告均及时、准确、完整地对外披露，没有出现遗漏和错误。公司全体董监高依法依规、诚实守信、恪尽职守、勤勉尽责，能够主动关注公司日常经营管理、财务状况等重大事项，对提交董事会审议的各项议案认真审阅，深入讨论，为公司经营发展建言献策，切实提高了董事会决策的科学性，保持公司生产经营各项工作持续、稳定、健康发展。

报告期内，公司依法合规对外披露临时公告13份（不含上网附件及报备文件），发布定期报告4份，依法合规地履行了上市公司信息披露义务，有效维护了股东和广大投资者的合法权益。全年没有出现媒体的跟风炒作及其他有损上市公司形象的负面新闻报道。公司高度重视内幕信息管理工作，保证内幕信息知情人登记管理工作的有序开展，坚持按要求及时登记《内幕知情人登记表》，做好内幕信息保密工作。公司全体董事、监事、高级管理人员和其他相关知情人员均能在定期报告等重大信息未对外披露的窗口期、敏感期内严格履行保密义务，有效维护了股东和广大投资者的权益。

#### （九）投资者保护工作有效提升

公司一直重视对中小投资者保护工作，历次股东大会在审议影响中小投资者利益的重大事项时，均按要求对中小投资者的表决情况进行了单独计票并披露。报告期内公司顺利完成2020年度利润分配工作，经公司董事会股东大会审议向全体股东每股派现金红利0.15元，并于2021年7月20日全部派发完成。本次现金分红兼顾了股东合理回报，充分考虑了广大投资者的合理诉求，增强股东对公司发展的信心。持续开展投资者来访接待工作，报告期内公司依法合规地接待相关机构及投资者的调研来访十余次，全年接听回答投资者电话几十次，通过上证e互动回复投资者提问共计25条，并通过证监局、交易所等指定网站及时准确回答中小投资者普遍关心的问题，构建互信和谐的投资者关系，维护上市公司在资本市场的良好形象。

## 二、报告期内公司所处行业情况

报告期内，公司主要从事流体机械相关业务和塑料管材业务，主要包括流体机械相关的产品研发及制造、技术服务与咨询、工程设计及成套等业务和塑料管材的研发、生产、销售业务。

### 1、流体机械行业

流体机械行业，涵盖了泵、风机、压缩机、阀门、密封、分离机械、制冷设备、环保工程、科技展品等业务门类，具有通用性强、用途广泛的特点，是很多工艺流程中“心脏装备”。我国流体机械相关业务经多年发展，已形成规模大、门类全的产业，但总体上大而不强、以中低端产品为主，高端产品仍然受制于人，过程工业急需的超大型、高可靠性及高效节能设备等仍然依赖

进口。绿色化水平亟待提高，资源利用率低、能耗大、环境污染问题突出，绿色化水平落后于发达国家。智能化水平与国外先进水平差距较大，部分生产工艺及设备依然落后，配套基础和创新应用相对薄弱。目前发展中国家也加快布局先进制造领域，我国制造业面临着“双向挤压”的严峻挑战，亟需加速朝“高端化、绿色化、智能化”方向发展。

## 2、塑料管材行业

塑料管材行业是塑料制品行业的细分领域，其发展与我国基础设施建设、房地产行业及其它关系我国国计民生的领域息息相关，因此其发展也受国内外的经济和社会环境及国内相关行业的发展影响。塑料管道由于其节能环保的特性，得到政策大力支持和推广，我国塑料管道行业在经历了产业化高速发展阶段后，进入稳定成熟的阶段，已经成为一个竞争较为充分的行业，目前塑料管道行业已经形成了聚氯乙烯(PVC)管、聚乙烯(PE)管、三型聚丙烯管(PP-R管)为主的产品格局，广泛应用于市政、燃气、农业、建筑等领域。PVC管道主要应用在给排水、农业、电力和通信等领域；PE、PP适用于热熔、电熔连接，PE管道是市政给排水工程的主要塑料管道；PP以PP-R管道为主，主要用于冷热管及采暖。塑料管道行业营销市场正在从先前的以地域划分的市场向全国市场乃至全球市场转变，营销范围更加广泛。但是由于塑料管道有一定的运输半径限制，区域流动性受到较大影响，竞争格局有一定的区域特征。华东和华南企业最多，占比分别为37%与22%，占比共计59%，而东北和西部较少。目前，虽然我国塑料管道行业面临着很多挑战，但也存在着众多的发展机遇。

流体机械行业及塑料管材行业具体情况详见本报告“第三节 管理层讨论与分析 之六 公司关于公司未来发展的讨论与分析（一）行业格局和趋势”所述。

## 三、报告期内公司从事的业务情况

报告期内，公司业务未发生重大变化，公司主要从事流体机械相关业务和塑料管材业务，主要包括流体机械相关的产品研发及制造、技术服务与咨询、工程设计及成套等业务和塑料管材的研发、生产、销售业务。

### 1、流体机械相关业务

流体机械相关业务主要包括环保设备及工程成套、制冷相关试验装置、过滤分离机械成套一体化装备、特种阀门及阀门试验装置、智能化海洋钻井岸基支持泥浆站、特种泵、机械密封、特种风机及压缩机等非标流体机械设备、科技展陈装备等的研发、设、计、生产、贸易、工程承包等业务。该类业务需要多学科知识的配合，对研发、生产、服务、管理等方面人员有着非常高的要求。一般采用“以销定产”的采购模式，即按照客户订单的要求进行产品的设计、原材料采购和生产，有着较强的竞争能力和盈利能力，符合国家振兴装备制造业的政策，属于重点支持的行业方向。公司流体机械业务研发能力较强，有着较强的人才、技术优势和多专业综合优势，业务总体上呈现良好发展势头。

### 2、塑料管材业务

公司塑料管材业务主要包括塑料管材的研发、生产、销售业务。公司塑料管材产品主要销售模式是：渠道销售和直销两种。塑料管材以卫生、节能、环保、低耗、耐用等优越的性能，符合国家产业政策。经过多年发展，我国塑料管道行业已进入稳定成熟的阶段，行业发展稳中有进，市场前景广阔。随着《国家乡村振兴战略规划（2018-2022年）》的实施，国务院办公厅《关于推进城市地下综合管廊建设的指导意见》，塑料管道在海绵城市建设、城市综合管廊推进、新时代美丽乡村规划、城乡供水一体化实施中，将得到广泛的应用，未来政策驱动下旧改与基建的红利释放，将进一步拉动塑料管道需求，为管材业务带来良好的发展机会。

## 四、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

适用 不适用

1、流体机械相关业务方面，环境公司作为流体机械产品成套装备系统解决方案供应商，与国内其他制造企业相比，有着多专业综合性的优势。多年来累了雄厚的技术实力和丰富的工程经验，确立了在行业发展竞争中的优势地位，核心竞争力主要体现在科技创新能力方面，不断加大对技术研发的投入力度，注重培养流体机械行业领军人才，加强建设行业领先的技术创新平台，持续提升满足用户需求的研发设计及技术服务能力。围绕环保、制冷、石化、新能源等各行业对高端

流体机械产品及成套装置的技术需求开展技术攻关，掌握了一大批具有自主知识产权的核心关键技术，开发了一大批高新技术产品，为用户提供科技附加值高的成套装备及工程技术服务，产品及服务的利润率较高，环境公司近年来取得了较高的市场份额及较为理想的经营业绩。

2、塑料管材业务方面，公司是中国塑料加工工业协会管道专业委员会副理事长单位，国内首家专业生产新型塑料管材的上市公司，国家高新技术企业，具有较高的品牌优势，“国通”商标在市场上有较强的影响力。公司是 PE 双壁波纹管国家标准的第一起草单位，还参与制修订了 PPR 冷热水管国家标准、PVC 双壁波纹管国家标准、PVC 加筋管国家标准和 PVC-M 中空内壁螺旋管行业标准，品牌优势是公司顺利承接市场订单的重要保证。公司现为省级两化融合企业，先后通过合肥市工程技术研究中心、数字化车间、市工业设计中心等项目认定。公司近年来加大研发项目的投入，其中高刚度 PE 双壁波纹管、高导热地源热泵管、GJPE-1 型改性增强聚氯乙烯双壁波纹管、GJPVC-1 型高强度钢带螺旋 PE 波纹管等四个新产品通过省级新产品的认定。公司塑料管材业务方面目前拥有各类有效专利共 9 项（其中发明专利 3 项，实用新型 6 项）。

## 五、报告期内主要经营情况

公司在报告期内实现营业收入 84189.46 万元，与上年同比营业收入上升了 20.14%，其中：环境公司全年实现收入 74623.57 万元；管材事业部全年实现收入 9565.89 万元。公司 2021 年度实现合并报表归属于母公司的净利润 4865.15 万元，其中：环境公司净利润 4818.24 万元；管材事业部净利润 46.91 万元。

### （一）主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	841,894,556.46	700,768,686.26	20.14
营业成本	710,462,267.66	571,433,327.84	24.33
销售费用	11,857,290.26	14,140,237.18	-16.15
管理费用	28,013,117.61	32,697,911.80	-14.33
财务费用	-7,473,534.40	-4,145,878.51	80.26
研发费用	43,413,797.60	47,101,776.17	-7.83
经营活动产生的现金流量净额	-68,117,234.09	318,201,711.33	-121.41
投资活动产生的现金流量净额	-299,861,310.85	52,833,364.05	-667.56
筹资活动产生的现金流量净额	-28,888,344.60	-21,963,289.80	31.53

营业收入变动原因说明：环境公司流体机械业务板块稳步增长导致。

营业成本变动原因说明：收入增加对应成本也增加。

销售费用变动原因说明：公司控制费用措施起到成效和管材销售下降相应费用下降共同作用。

管理费用变动原因说明：主要是公司控制费用措施起到成效。

财务费用变动原因说明：收到的存款利息增加。

研发费用变动原因说明：在研项目发生支出同比减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：因为新项目特别是上年末收到大额预收款的项目本报告期开始陆续启动以及应付票据到期兑付，付款金额较大造成的。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本年度向金融机构存入的定期存款额增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：由于年度间实际支付的对外分红金额差额导致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

#### 2. 收入和成本分析

适用 不适用

营业收入和营业成本变动情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	变动额	变动比例(%)
营业收入	841,894,556.46	700,768,686.26	141,125,870.20	20.14%
营业成本	710,462,267.66	571,433,327.84	139,028,939.82	24.33%
营业毛利	131,432,288.80	129,335,358.42	2,096,930.38	1.62%

- 1、营业收入增加主要是环境公司流体机械业务板块稳步增长导致。
- 2、营业成本增加主要是随着收入增加对应的成本也增加。
- 3、营业毛利率有所下降，主要是市场竞争因素导致。

## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
塑料管材	91,779,437.04	76,498,921.79	16.65	-21.12	-20.14	减少 1.01 个百分点
流体机械行业	743,000,343.28	629,778,813.20	15.24	27.23	32.53	减少 3.38 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
塑料管制造	91,779,437.04	76,498,921.79	16.65	-21.12	-20.14	减少 1.01 个百分点
制冷试验装置及服务	147,384,440.28	112,456,804.60	23.7	12.32	6.72	增加 4.01 个百分点
环保工程及系统集成	442,525,152.85	398,316,753.76	9.99	37.99	46.29	减少 5.10 个百分点
其他非标流体机械产品及服务	126,057,825.21	90,566,789.41	28.15	31.33	30.13	增加 0.66 个百分点
标准流体机械产品及服务	12,106,349.35	10,524,610.25	13.07	-27.1	-9.25	减少 17.09 个百分点
其他产品及服务	14,926,575.59	17,913,855.18	-20.01	-23.36	9.54	减少 36.04 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
华东	834,779,780.32	706,277,734.99	15.39	19.2	23.69	减少 3.07 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增	营业成本比上年增	毛利率比上年增减

				减 (%)	减 (%)	(%)
自营销售	834,779,780.32	706,277,734.99	15.39	19.2	23.69	减少 3.07 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

公司从事细分行业较多，公司按照如下组合进行分类汇总披露：

- 1、塑料管材：塑料管材、管件的制造和销售；
- 2、制冷试验装置类及服务：指按照制冷行业的相关国家标准，对相关流体机械产品进行研究试验、型式试验、出厂试验等的设备及相应技术服务；
- 3、环保工程及系统集成类：为客户提供城市环境治理、污水处理、污泥处置、城市供水、雨水调蓄、河道治理、综合管廊等相关的市政工程设备采购安装调试及机电成套业务；
- 4、其他非标流体机械产品及服务：包括阀门石油装备、分离机、高压水射流、清洗设备、风机、泵、油烟机、压缩机等的设备及相应技术服务；
- 5、标准流体机械产品及服务：包括阀片、机械密封装置产品；
- 6、其他产品及服务类：包括科普装置、包装机械、房屋租赁等的设备及相应服务。

2021 年报告期各细分行业简要变动分析：

- 1、管材、管件业务收入及成本皆有较大幅度下降，主要系报告期疫情、市场竞争因素影响对销量冲击较大导致；
- 2、环保设备及成套、其他非标流体机械产品及服务、制冷试验装置及服务收入较大幅度增加，主要系细分专业领域市场开拓收到成效；
- 3、标准流体机械产品、其他产品和服务收入有所下降，主要系阀片、房屋租赁收入下降导致。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
塑料管材	吨	7,609	8,678	738.6	-5.83%	-18.95%	-1.28%
流体机械行业	件	3,518,278	3,612,791	1,346,601	-29.32%	-38.71%	-8.88%

产销量情况说明

- 1、管材、管件产销量较上年下降系报告期受疫情、市场竞争因素影响导致。
- 2、机械制造产销量下降主要系标准流体机械产品中的阀片专业受市场竞争影响产销量下降，但因阀片为标准产品单位价值较低，对于总体销售收入影响不大。

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 成本分析表

单位：万元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
塑料管材	原料	6,318.41	8.95	7,935.81	13.90	-20.38	
塑料管材	人工	212.79	0.30	276.44	0.48	-23.03	
塑料管材	制造费用	767.19	1.09	935.05	1.64	-17.95	
塑料管材	燃动	351.51	0.50	432.27	0.76	-18.68	
流体机械行		62,977.88	89.16	47,520.95	83.22	32.53	

业							
合计		70,627.77	100.00	57,100.52	100	23.69	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
塑料管材	原料	6,318.41	8.95	7,935.81	13.90	-20.38	
塑料管材	人工	212.79	0.30	276.44	0.48	-23.03	
塑料管材	制造费用	767.19	1.09	935.05	1.64	-17.95	
塑料管材	燃动	351.51	0.50	432.27	0.76	-18.68	
制冷试验装置及服务		11,245.68	15.92	10,537.42	18.45	6.72	
环保工程及系统集成		39,831.68	56.40	27,228.64	47.69	46.29	
其他非标流体机械及服务		9,056.68	12.82	6,959.71	12.19	30.13	
标准流体机械产品及服务		1,052.46	1.49	1,159.74	2.03	-9.25	
其他产品及服务		1,791.38	2.53	1,635.44	2.86	9.53	
合计		70,627.77	100.00	57,100.52	100	23.69	

## 成本分析其他情况说明

- 1、塑料管材业务的各项成本构成下降主要由于生产规模减少导致。
- 2、环保设备及成套、其他非标流体机械产品及服务、制冷试验装置成本增加的原因是收入增加，相应成本增加。
- 3、标准流体机械产品成本下降主要受阀片专业产销量下降影响。

## (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

## (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

## (7). 主要销售客户及主要供应商情况

## A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 50,118.71 万元，占年度销售总额 59.53%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 40,648.28 万元，占年度销售总额 48.28 %。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)
1	安徽省交通建设股份有限公司合肥经济技术开发区分公司	30,337,356.54	3.60

2	南京天加环境科技有限公司	21,690,265.47	2.58
3	珠海格力电器股份有限公司	21,684,655.26	2.58
4	华友新能源科技（衢州）有限公司	20,992,018.62	2.49

### B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 23,589.75 万元，占年度采购总额 26.58%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例（%）
1	净化控股集团股份有限公司	25,802,347.61	2.91
2	合肥安金环保科技有限公司	21,061,946.90	2.37

其他说明

无

### 3. 费用

√适用 □不适用

项目	上年数（元）	本年数（元）	增减比例（%）	原因
销售费用	14,140,237.18	11,857,290.26	-16.15%	公司控制费用措施起到成效和管材销售下降相应费用下降共同作用
管理费用	32,697,911.80	28,013,117.61	-14.33%	主要系公司控制费用措施起到成效
研发费用	47,101,776.17	43,413,797.60	-7.83%	在研项目发生支出同比减少
财务费用	-4,145,878.51	-7,473,534.40	不适用	当期的存款利息收入增加

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	43,413,797.60
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	43,413,797.60
研发投入总额占营业收入比例（%）	5.16
研发投入资本化的比重（%）	0.00

#### (2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	191
-----------	-----

研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	45.05
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	4
硕士研究生	73
本科	102
专科	12
高中及以下	0
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下 (不含 30 岁)	15
30-40 岁 (含 30 岁, 不含 40 岁)	81
40-50 岁 (含 40 岁, 不含 50 岁)	66
50-60 岁 (含 50 岁, 不含 60 岁)	27
60 岁及以上	2

### (3). 情况说明

√适用 □不适用

公司当期研发投入 4341.38 万元，全部为费用化投入，主要为人员费用及物料消耗。

### (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

## 5. 现金流

√适用 □不适用

项 目	2020 年度 (元)	2021 年度 (元)	本期比上年同期增减额
经营活动产生的现金流量净额	318,201,711.33	-68,117,234.09	-386,318,945.42
投资活动产生的现金流量净额	52,833,364.05	-299,861,310.85	-352,694,674.90
筹资活动产生的现金流量净额	-21,963,289.80	-28,888,344.60	-6,925,054.80
现金及现金等价物净增加额	349,071,785.58	-396,866,889.54	-745,938,675.12

1、经营活动产生的现金流量净额较上期下降 38631.89 万元以及现金及现金等价物净增加额下降较大，主要为是因为新项目特别是上年末收到大额预收款的项目本报告期开始陆续启动以及应付票据到期兑付，付款金额较大造成的。

2、投资活动产生的现金流量净额较上年下降 35269.47 万元，主要本年度向金融机构存入的定期存款额增加导致。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上期下降 692.51 万元，主要由于年度间实际支付的对外分红金额差额导致。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	396,220,182.47	32.07	501,724,401.14	42.52	-21.03	新项目特别是上年末收到大额预收款的项目本报告期开始陆续启动以及应付票据到期兑付，付款金额较大
应收票据	9,156,860.00	0.74	2,718,286.07	0.23	236.86	期末未到期应收商业承兑汇票增加
应收款项融资	47,536,359.83	3.85	38,051,482.04	3.23	24.93	期末未到期应收银行承兑汇票增加
预付款项	134,748,895.23	10.91	97,168,738.18	8.24	38.68	预付未到货款项增加
存货	278,517,123.57	22.54	223,458,425.95	18.94	24.64	在产品增加
合同资产	33,855,350.44	2.74	19,438,784.83	1.65	74.16	应收质保金增加
其他流动资产	1,632,641.17	0.13	746.78	0.00	218,524.12	期末待抵扣增值税增加
投资	17,371,021.83	1.41		0.00	100.00	根据新租赁准

资性 房地 产						则，将部分房屋从固定资产重分类为投资性房地产
固定 资产	52,276,267.87	4.23	73,823,225.37	6.26	-29.19	根据新租赁准则，将部分房屋从固定资产重分类为投资性房地产
使用 权资 产	28,461,688.31	2.3		0.00	100.00	实施新租赁准则
无形 资产	10,099,965.01	0.82	12,840,740.60	1.09	-21.34	正常摊销
其他 非流 动资 产	15,096,369.86	1.22	719,676.15	0.06	1,997.66	重分类列示的报告期末超过一年以上到期的定期存款
应付 职工 薪酬	5,143,380.29	0.42	4,185,550.40	0.35	22.88	期末预提的职工薪酬等增加
应交 税费	25,931,803.85	2.1	19,894,391.04	1.69	30.35	根据税法计算的未交税金增加
其他 应付 款	13,929,274.24	1.13	17,555,322.87	1.49	-20.65	应支付未支付的其他款项减少
其他 流动 负债	19,280,016.32	1.56	31,249,312.90	2.65	-38.3	预收款项减少
租赁 负债	28,558,296.37	2.31		0	100.00	实施新租赁准则

债						
未分配利润	121,725,139.75	9.85	97,148,589.94	8.23	25.3	报告期经营积累

其他说明

无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 4. 其他说明

适用 不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

流体机械是装备制造业的重要组成部分，符合国家振兴制造业的政策导向，市场前景广阔。在当前中美战略博弈成为常态，贸易保护主义和单边主义盛行的形势下，西方国家在经贸、科技、金融、意识形态等领域的封锁、脱钩威胁，将给我国流体机械产业转型升级带来严峻挑战。公司流体机械业务来自于控股股东转制科研院所注入的部分优质业务，有着雄厚的技术基础和强大的自主研发能力，面对国外高端产品封锁在一定程度上可起到为国家补短板强长项的作用，今后一段时期是机遇大于挑战。公司将进一步加大科技自立自强，提升流体机械业务的核心竞争力，做好流体机械重大技术装备的科技创新工作，增强科技成果转化为高附加值产品的能力建设。在加快构建以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局，实现经济行稳致远中发挥更大作用。

塑料管材行业在海绵城市建设、城市地下管网及综合管廊建设、清洁能源利用、装配式建筑、黑臭水体治理、农村水利建设、农村人居环境整治、城镇燃气输送、电力电信保护等一系列政策的推动和影响下，新的商机不断涌现。从国家产业政策布局来看，未来塑料管道行业仍有较好的市场机会，根据市场的变化，市政建设用排水、给水、供热以及农业节水灌溉和农村饮水安全巩固提升工程等项目仍是塑料管道的主要应用领域。在宏观需求有保障的同时，也将对埋地管材的质量和可靠性有更高的要求。国通管材优质名牌的产品定位，在塑料管材市场具有很好的口碑，但塑料管材企业投资门槛低、同质化竞争白热化，机遇和挑战并存。

**(五) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

**1. 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**2. 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**3. 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况**

□适用 √不适用

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

万元

公司名称	业务性质	主要经营范围	注册资本	持股比例 (%)	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
合肥通用环境控制技术有限责任公司	流体机械行业	工程和技术研究；制冷空调、压缩机、泵、阀门、密封件、风机、环境保护设备、分离机械、包装专用设备、科普设备、机电一体化通用设备及备件的研发、制造、工程承包、产品性能的咨询及技术服务；机械设备可靠性分析；计算机软硬件开发、销售；机电产品、仪器仪表的研发、销售；污水处理技术的研发及设备的销售；化工工程、石化工程、煤炭工程、矿山工程、冶金工程、医药工程、建筑工程、市政工程、环境工程、热力热电工程技术及设备开发、工程设计、技术咨询与转让、	18200.00	100.00	107052.96	37917.36	74660.48	5191.97	4818.24

		工程项目管理服务；进出口贸易（国家限定或禁止进出口的商品和技术除外）；房屋及机械设备租赁（以上经营范围除国家专项许可）。							
安徽国通高新管道业有限公司	塑料管道制造	塑料制品、塑料管材、金属管材、塑料金属复合管材及管件的生产、销售、开发、服务及检验检测；管道设计、施工、安装；建筑工程、暖通工程服务；机电成套设备销售及施工。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	6000.00	100.00	6347.87	6102.46	1401.40	60.21	85.30

#### （八）公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### （一）行业格局和趋势

适用 不适用

##### 1、行业格局

##### （1）流体机械行业

作为重要的国民经济支柱产业，我国流体机械行业经多年发展，已形成规模大、门类全的产业，主要有以下特点：

一是规模大而不强，以中低端产品为主，高端产品仍然受制于人。虽然我国流体机械产业规模已处于世界前列，但还是以中低端产品为主，过程工业急需的超大型、高可靠性及高效节能设备仍然依赖进口，特别是中美贸易摩擦背景下高端产品的国产化需求迫切。

二是绿色化、智能化水平亟待提高，资源利用率低、能耗大、环境污染问题突出，绿色化水平落后于发达国家，智能化水平与国外先进水平差距较大，部分生产工艺及设备依然落后，配套基础和创新应用相对薄弱。

三是目前发展中国家也加快布局先进制造领域，我国流体机械制造业面临着“双向挤压”的严峻挑战，亟需加速朝“高端化、绿色化、智能化”方向发展。

四是新技术新工艺不断涌现，行业转型升级需求迫切。新技术新工艺对高端流体机械设备在材料、设计、制造、检验、维护等方面提出了更高要求，面向新一代信息技术与制造业深度融合的趋势，正在引发产业变革，流体机械行业迎来转型升级发展契机。

##### （2）塑料管材行业

塑料管道由于其节能环保的特性，得到政策大力支持和推广，我国塑料管道行业在经历了产业化高速发展阶段后，进入稳定成熟的阶段，整体稳中有进，稳中提质，已经成为一个竞争较为充分的行业。虽然在电子商务发展的大背景下，塑料管道行业营销市场正在从先前的以地域划分的市场向全国市场乃至全球市场转变，营销范围更加广泛，但是由于塑料管道有一定的运输半径限制，区域流动性受到较大影响，竞争格局有一定的区域特征，华东和华南企业最多，占比共计 59%，而东北和西部较少。受下游需求强劲推动，总体保持稳中向好态势。未来政策驱动下旧改与新基建的红利释放，将进一步拉动塑料管道需求。

我国塑料管道行业竞争格局高度分散，由于塑料管道行业进入技术和资金壁垒较低，行业内中小企业众多，市场中低端产品多，行业集中度仍然不高，产能结构性过剩、市场竞争激烈、产品质量存在较大差异。近年行业集中度有所提升趋势，落后产能逐步退出，市场份额向大公司集中。随着产业结构的优化，落后产能不断淘汰，国家监管力度及行业自律的不断加强，我国塑料管道行业总体发展稳中有进。

## 2、发展趋势

### (1) 流体机械行业

经过多年的发展，我国已基本形成独立完整的流体机械行业体系，“十四五”及今后一个时期，我国流体机械业将呈现以下五大发展趋势：

一是增速逐渐企稳的态势。流体机械作为装备制造业的一个重要组成部分，是很多工艺流程中“心脏装备”，随着战略性新兴产业快速增长，将成为行业新的增长点，将持续稳步增长。同时面对全球新一轮科技革命和产业变革机遇与挑战并存。

二是企业智能化发展的内生动力增强。智能制造已在机械各领域大范围推广应用，加速了传统机械产品的更新换代，产品从单一化自动化向复合化智能化迭代升级。目前我国流体机械产业智能化发展成果初显，随着转型升级不断推进，将朝智能化复合化发展，推动质量变革、效率变革、动力变革。

三是服务型制造和绿色制造引领发展。产业链由以产品制造向高端环节服务化转型，企业紧抓发展机遇，向“产品+服务”的方向发展。受核心零部件、材料、工艺等制约，企业多通过提供附加服务的差异化竞争方式弥补产品性能的不足，今后一段时间，在信息技术与先进制造业融合及先进制造与现代服务业深度融合的背景下，流体机械的高端服务将成为差异化竞争的关键因素。

四是产业结构与生产方式将由传统制造模式向绿色制造模式转变。今后一段时间流体机械行业将持续推进向绿色循环、低碳方向发展，重点推进以数字经济为主要内容的新兴产业成为增长极，强化资源利用、优化能源使用，实现资源化、减量化、生态化的理念。

五是产业基础能力构建向系统再造发力。关键基础材料成型技术进入突破期，核心零部件迎来市场增长期，先进基础工艺智能融合步入渗透期，产品设计、材料开发、加工制造、系统集成等环节协同效应将全面释放。

### (2) 塑料管材行业

从长期来看，塑料管道作为一种基础建材，且符合国家节能环保等政策导向。行业的需求仍将具有持续稳定的增长空间。此外随着技术进步加快，新型合成树脂材料显著增加，塑料管道领域的新材料、新结构品种不断涌现，塑料管道改性及复合材料增长加快，预计未来行业的应用领域将进一步得到拓展，部分领域产品竞争力进一步增强，整体市场需求不断加大。塑料管道行业的发展空间依然很大。

近年来行业发展已进入平稳期，行业集中度进一步提升，产业结构布局更加合理，围绕品质发展核心，向智能化、标准化、多元化、绿色化道路前进。主要表现在以下三个方面：

一是科技创新速度进一步加快。塑料管材行业科技创新加快，创新体系建设不断完善，新材料、新装备、新技术、新产品增多。市场上高科技、高附加值产品所占比例越来越大。越来越重视智能化、绿色发展，骨干企业在机器换人、智能工厂等方面投入逐步加大，行业智能水平显著提升。

二是产品品质显著提升。塑料管道行业对高品质发展更加重视，促进行业总体质量水平显著提高，带动越来越多企业把品牌战略作为竞争制胜的关键要素。品质化成为行业主流，品牌意识不断增强，促进行业整体质量水平进一步提升。

三是塑料管道在节能、节地、节水、节材等方面优势突出，符合政府相关产业政策。今后一段时间内，随着国内房屋建筑与市政工程稳定内需，国家乡村振兴、水利建设政策大力支持，农村饮用水安全系统建设与建材下乡拉动塑料管材需求升级，燃气供应体系与采暖消费趋势需求增量等，这些因素会在未来几年内促使塑料管道有较大的应用量。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

2022年是实施“十四五”规划承上启下的关键之年，公司将继续全面深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的十九届历次全会精神，贯彻国机集团工作会和党建工作会精神，认真落实合肥通用机械研究院有限公司的各项部署要求，坚持加强党的领导与完善公司治理相统一。着力提升技术创新、市场开拓、经营管理、价值创造四大能力，抓好经营平稳增长、业务高质量发展、防范化解重大风险等重点工作，确保完成全年各项目标任务。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

2022年，公司的经营目标是：环境公司保持经济稳步增长和持续提升盈利能力，实现含税销售收入不低于7.5亿元，实现利润不低于4500万元；管材业务完成含税销售收入不低于1.6亿元，实现利润不低于250万元。

为实现上述目标，公司的主要工作计划如下：

#### (一) 流体机械业务领域

1、巩固传统业务，保障经营业绩稳步增长

环境公司坚持稳中求进的原则，在传统装备制造与工程服务业务方面保持老客户和发掘新客户，加强高端流体机械装备的研发和成果转化工作，持续拓展新技术新产品的服务市场领域，为流体机械业务板块经营业绩平稳增长。主要做好以下几点：

一是要积极服务于国家生态文明建设战略，继续努力在污水处理、城市供水、城市综合管廊、污泥处理等领域争取更多市场份额，积极参与在建重点项目实施和资金回款工作。

二是稳定好制冷空调测试装置、机泵阀性能试验装置等实验室设备成套业务，持续推进热回收、冷源集群调控等节能降耗技术在制冷空调实验室成套项目中的应用，在通用机械试验装置上扩大数字化、网络化、智能化等技术应用，推广“高温热态阀门试验装置”、“低温内冷循环测试系统”、“呼吸阀性能试验系统”等新产品。

三是继续在锂电三元材料、含能材料等领域的分离机械细分市场加大市场推广力度，开拓新的客户；还要争取在煤化工、石油化工、化纤等行业积极拓展过滤机、萃取机的应用；在技术转让、技术服务方面做新的尝试，开拓新的经济增长点。

四是保持好装备制造业务的发展势头，加强大罐清洗设备、机场跑道除胶车等传统产品的技术创新与业务拓展工作，推广高压水射流除锈工艺及成套设备在大型储罐行业的应用，研发出适应广泛市场需求的前混磨料射流移动式水切割产品，用于长输油气管道在线切割，石化、消防等易燃易爆环境的应急切割与破拆，海洋平台水下桩柱的水射流切割等应用，开展饱和蒸汽透平膨胀机、氢循环泵、空天环境氦气压气机等高端压缩机、风机的研发，加快产品及技术服务业务向项目成套业务方向发展。

2、强化科技创新，提升可持续发展动力

环境公司继续坚持加大科技创新投入，加强新技术储备和新产品研发，在复杂严峻的市场形势下保持高质量发展。主要做好以下几点：

一是围绕国家重大战略、行业及市场需求、控股股东发展规划，瞄准高端制造、绿色制造、智能制造、工业强基等方向，积极争取和落实国家部委、地方政府及上级主管单位的科研项目，提前谋划未来一段时期的科技创新和产业发展方向。

二是加强对国家重点研发计划、安徽省科技重大专项、安徽省重点研发计划、国机集团重大专项等科研项目的运行管理和验收结题工作，保障各项科研项目按进度顺利完成。

三是结合专业优势加快新技术新产品的研发。进一步加大技术创新的力度，努力完成新型多功能连续加压过滤机、全塑型离心萃取机以及全自动化大规格翻袋离心机的设计研发工作，努力开拓和培育新的市场，增加新的利润点。完成45MPa撬装氢压机成套产品开发工作，完成90MPa氢压机主机开发工作，开展氢气纯化工艺用旋转控制阀、供氢系统用高压差微小流量控制阀、球阀、瓶口阀等关键阀门的国产化研究工作。

四是认真凝练和总结科技成果。通过强化科学精神和培养创造性思维，鼓励科技人员勇于创新持续弘扬创新文化，进一步加强专利、论文、成果的凝练管理工作，即时总结科技成果和做好各类科技奖励申报工作，保障科技成果转化工作。

3、做好资源整合，促进多专业均衡发展

环境公司要认真分析各专业的发展途径，做好资源整合和促进各专业之间的融合发展，鼓励业务发展存在较大困难的专业通过转型谋求脱困。此外，针对市场和用户需求，以提供流体机械装备系统解决方案为目标，发挥好流体机械板块的专业多、配套强的优势，形成以研发设计带动设备研制、装备成套带动工程总包、工程实施带动技术创新的协同发展局面，促进流体机械板块业务的快速增长。

## （二）塑料管材业务领域

### 1、尽全力把销售抓上去

强化销售管理，进一步完善销售方案，加强对业务人员的考核激励，持续优化业务员队伍。认真总结经验教训，分析过去的成败得失，重视项目储备，鼓励团队协作，做好销售计划的分解落实，要将年度目标分解到月，并检查各月的落实完成情况。切实转变观念，采取差异化的营销理念来面对竞争。对销售区域业绩的严重不均衡现象加强分析研判，进一步调整策略、优化布局，开拓市场新局面。

### 2、强化管理保障合规经营

贯彻中央企业合规管理的相关要求，以自身和身边的案例为诫，以业务经营和财务管控为重点，关注物资采购、业务招待等关键环节。加强培训宣贯，切实提高相关人员责任心。认真梳理规章制度，及时堵塞管理漏洞，切实保证各项规章制度执行到位。把企业管理与企业内控、风险防范、“两金”管理、精神文明等具体工作结合起来，保障管材业务经营有序，业绩稳增。

### 3、以创新推动提质增效

继续做好管材产品配方、工艺、性能、技改方面的研究开发，积极引进试用新原料并完善配方，进一步降低现有产品特别是PE波纹管的成本，探索开发PE中水管等新产品。对生产设备开展全面摸底，系统梳理存在的问题，与设备厂家加强沟通，有针对性的制定技改和替代方案。加强对行业内其他企业的调研分析，积极借鉴先进企业的好经验、好做法，深入研究和有效提升管材业务的核心竞争力，进一步放大优势、打造亮点，化被动为主动。

### 4、重视和加强“两金”管理

持续强化应收账款清收工作，做好事前、事中管控、避免事后补救，严格执行公司对账、发货单签收制度。加强合同履行过程中的客户履约能力审查，做好催收证据原件的回收和保存工作，夯实日常工作基础，按合同约定及时回笼货款，避免应收账款增长的风险。落实和执行好物资计划管理考核，进一步突出计划性和有序性，对于备货实施过程中存在备而不发的问题予以重点关注，跟踪问责。加强部门之间沟通协作，积极解决原、辅材料等物资有效的计划管理问题，实现全流程、全覆盖，确保完成年度“两金”考核指标。

## （四）可能面对的风险

√适用 □不适用

### 1、流体机械方面

一是专业发展不平衡，协同配套有待提高。由于部分专业受行业市场的变化和竞争压力的影响，导致各专业对公司收入和利润的贡献差异较大，存在专业间发展不平衡的问题。此外，虽然多个专业处于产业的上下游或产业链的关联环节，但由于各专业所处的市场细分领域、技术主攻方向以及资质等因素影响，专业之间的信息、技术及资源共享度还不够高，多专业协同配套还需要进一步加强。

二是市场竞争加剧的风险。面对内外部复杂环境，技术创新有待加强。在经济下行压力下，客户对价格的重视程度持续增加，市场竞争越来越激烈，产品利润率逐渐下滑。需要持续加强技术创新，在技术上保持领先。另外需要加强采购管理和供应链优化以降低成本，提高价格竞争力。

### 2、管材业务方面

一是市场竞争加剧的风险。公司塑料管材业务所处塑料加工行业竞争充分，规模化生产企业日趋增多，产品市场化明显，市场竞争激烈。公司产品的竞争力和市场的开拓力度仍然不足，公司的管材产品成本控制及销售能力和国内行业龙头企业相比还存在较大差距，管材市场开拓能力弱和销售区域业务发展不平衡，销售量波动大。

二是原材料价格变动的风险。公司塑料管材生产所用的主要原材料，属于石油化工行业下游产品，其价格受国际原油市场价格波动影响较大。由于公司塑料管材产品成本中原材料成本占比较高，因此原材料价格变动将直接影响到公司的经营业绩。对此，公司将继续加强对原材料采购

的科学管理，关注原材料价格变动趋势，根据生产需求合理配置原材料种类等多种途径来控制因原材料价格变动给公司生产经营带来的风险。

为降低上述风险，公司将加大改革创新的力度，加强专业间协同和技术创新，加强市场开拓，谋求新的突破，持续加强对原材料采购的科学管理，进一步提高运营和管理效率，同时抓好降本增效工作。

#### (五)其他

适用 不适用

#### 七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

本报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则》及中国证监会、上海证券交易所的相关要求，不断完善公司治理结构，规范公司运作，加强信息披露工作。

#### 1、公司治理具体情况

##### (1) 股东与股东大会：

公司严格按照《公司法》等法律法规和《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求召集、召开股东大会，并聘请律师对股东大会的合法性出具法律意见书，确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，充分行使股东权利。在关联交易上，公司遵循公开、公平的原则，对交易事项按有关规定予以充分披露。关联方在表决时均进行了回避。

##### (2) 董事与董事会：

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会由 11 名董事组成，其中独立董事 4 名，董事会人数和人员构成均符合法律、法规的要求。董事会的运作严格依照国家法律法规的要求及公司相关规则进行，确保了决策的高效、规范、科学；公司董事均能够以认真负责、勤勉诚信的态度履行职责，对股东大会负责。公司独立董事在工作中严格按照有关法律、法规的规定履行职责，就公司发生的关联交易、对外担保、董事和高管聘任等事项发表了独立意见，维护了广大投资者尤其是中小投资者的利益，保证了公司治理结构的完善。公司董事会下设审计委员会，薪酬与考核委员会，战略委员会，提名委员会四个专业委员会，依据工作细则，分别承担公司重大事项讨论与决策职能。

##### (3) 监事与监事会：

公司监事会成员的产生和构成完全符合国家法律、法规及《公司章程》的规定。监事会能够认真履行职责，对公司的经营情况、财务状况及董事和高级管理人员履职的合法合规性情况进行监督，并发表独立意见，维护公司的合法权益。公司监事会的召集、召开程序符合《上市规则》、《公司章程》、《监事会议事规则》等规定。

##### (4) 信息披露与透明度情况

为加强本公司的信息披露管理，保障对外信息披露工作的真实、准确、完整、及时，保护公司、投资者、债权人和其他利益相关人的合法权益，依据《公司法》、《证券法》、《公开发行股票公司信息披露实施细则》、《上海证券交易所股票上市规则》和《公司章程》，制定了《信息披露管理办法》。公司《信息披露管理办法》对定期报告的编制、审议、披露程序都做出了明确规定，执行情况良好。公司定期报告均按时披露，无推迟披露的情况。公司《信息披露管理办法》中制定了公司发生重大事件的报告、传递、审核、披露程序，公司各项重大事件均能按照制度规定执行。公司信息披露工作保密机制比较完善，未发生泄密事件或发现内幕交易行为。公司在信息公开披露前，将信息知情者控制在最小范围内，严禁内部刊物或其他媒体披露尚未公开的

信息资料。同时，公司要求相关的信息披露义务人和内部知情人员对未公开披露的信息负有保密义务，切实防止信息在公开披露前发生泄漏。

#### (5) 独立董事勤勉履职，发挥独立作用

报告期内，公司独立董事严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等有关法律、法规的规定及《公司章程》、《公司独立董事工作制度》要求，认真行使公司所赋予的权利，及时了解公司的生产经营信息，全面关注公司的发展状况，积极出席公司 2021 年召开的相关会议，对公司董事会审议的相关事项发表了独立客观的意见，忠实履行职责，充分发挥了独立董事的独立作用，维护了公司整体利益，维护了全体股东尤其是中小股东的合法权益。

#### 2、内幕信息知情人登记制度的建立和执行情况

公司按照中国证监会[2008]48 号公告相关要求，建立了《外部信息报送和使用管理规定》和《内幕信息知情人登记备案制度》，两项制度已经公司三届董事会第二十六次会议审议通过，并已经在相关工作的开展中落实执行。报告期内，按照中国证监会和上海证券交易所要求，公司严格执行内幕信息知情人登记管理制度，公司发布重大事项公告、业绩预告和定期报告等，均未披露信息知情人做登记备案。经公司自查，本报告期内，公司未发生利用内幕信息进行违规股票交易行为。

公司已经建立较为完善的公司治理结构，公司治理的实际状况与中国证监会、上海证券交易所所有文件基本一致，基本符合《上市公司治理准则》等规范性文件要求。公司将继续严格按照相关法律法规的规定，加强公司规范运作，不断完善公司治理结构，提高公司治理水平。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

## 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

本公司控股股东合肥通用院按照有关法律、法规、规范性文件的要求，切实保障上市公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立性，具体措施如下：

#### (一) 上市公司资产独立、完整

合肥通用院制定并执行完整的资产管理制度，确保资产产权清晰，使用规范，责权利对应。除正常经营性往来外，保证不违规占用上市公司的资金、资产及其他资源，上市公司及其控制的子公司拥有独立完整的资产。

#### (二) 上市公司人员独立

由本公司按照法律、法规、规范性文件及公司章程的规定选举、更换、聘任或解聘董事、监事和高级管理人员，合肥通用院保证不会超越董事会和股东大会违法干预上市公司上述人事任免。合肥通用院保证上市公司的高级管理人员不在合肥通用院及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务（党内职务除外），保证上市公司的人事关系、劳动关系独立于合肥通用院及其控制的其他企业。

#### (三) 上市公司财务独立

上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系，制定规范、独立的财务会计制度，合肥通用院保证上市公司的财务人员不在合肥通用院及控制的其他企业兼职和领取报酬，保证上市公司能够独立作出财务决策。合肥通用院保证不与上市公司共用银行账户，不干涉上市公司的资金使用。

#### (四) 上市公司机构独立

合肥通用院以管资本为抓手，依法依规履行控股股东职责，保证不会超越股东大会直接或间接干涉上市公司的决策和经营，由上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。合肥通用院指导和监督上市公司构建健全的公司法人治理机构，拥有独立、完整的组织机构，保证在组织机构、办公机构等方面与上市公司完全分开。

## (五) 上市公司业务独立

合肥通用院保证除通过行使股东权利之外，不对上市公司的业务活动进行干预。根据以前承诺转签至公司的业务和其他关联交易业务，均按照市场原则定价，避免发生实质性同业竞争或显失公平的关联交易，由上市公司独立面向市场自主持续经营。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划  
适用 不适用

## 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	2021-06-03	www.sse.com.cn	2021-06-04	本次会议共审议了12项议案，以上议案全部审议通过，不存在否决议案的情况。具体内容详见公司披露于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《2020年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-010）

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

## 股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开了 1 次年度股东大会。公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及公司《股东大会议事规则》的规定召集并召开公司股东大会，充分保障所有股东，尤其是中小股东的平等权利。股东大会聘请专业律师现场见证并出具法律意见书，法律意见书认为：股东大会的召集和召开程序、召集人资格和出席会议人员的资格、表决程序和表决结果均符合法律、法规、规范性文件和公司章程的规定；股东大会的决议合法、有效。

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
窦万波	董事长	男	59	2019年9月27日	2022年9月26日	20,000	20,000	0	无	20	是
王冰	董事	男	58	2019年9月27日	2022年9月26日	0	0	0	无	0	是
陈晓红	副董事长	女	44	2019年9月27日	2022年9月26日	15,100	15,100	0	无	0	是
钱俊	副董事长、董事会秘书	男	58	2019年9月27日	2022年9月26日	0	0	0	无	40.5	否
吴顺勇	董事	男	44	2019年9月27日	2022年9月26日	0	0	0	无	0	是
钱元美	董事	女	58	2019年9月27日	2022年9月26日	0	0	0	无	3	是
刘志祥	董事	男	45	2019年9月27日	2022年9月26日	0	0	0	无	3	是
贾鹏林	独立董事	男	66	2019年9月27日	2022年9月26日	0	0	0	无	8	否
杨铁成	独立董事	男	59	2019年9月27日	2022年9月26日	0	0	0	无	0	否
金维亚	独立董事	男	67	2019年9月27日	2022年9月26日	0	0	0	无	8	否
赵惠芳	独立董事	女	70	2019年9月27日	2022年9月26日	0	0	0	无	8	否
翟绪斌	监事会主席	男	61	2019年9月27日	2022年9月26日	0	0	0	无	0	是
束蓓	监事	女	64	2019年9月27日	2022年9月26日	0	0	0	无	5	否
张德友	监事	男	54	2019年9月27日	2022年9月26日	0	0	0	无	47.16	否
章小浒	总经理	男	60	2019年9月27日	2022年9月26日	0	0	0	无	55.77	否
徐旭中	财务总监	男	49	2019年9月27日	2022年9月26日	5,000	5,000	0	无	43.49	否
吴彦冬	副总经理	男	51	2019年9月27日	2022年9月26日	0	0	0	无	28	否
合计	/	/	/	/	/	40,100	40,100		/	269.92	/

姓名	主要工作经历
窦万波先生	1963年5月生，江苏徐州人，工学博士，研究员，享受国务院政府特殊津贴专家。曾任合肥通用机械研究院副院长，兼任国家压力容器

	与管道安全工程技术研究中心副主任、中国钢结构协会理事兼容器管道分会秘书长、中国机械工程学会焊接学会理事、安徽省机械工程学会常务理事兼焊接专委会、压力容器专委会理事长等职务，是中国机械工业集团有限公司的高层次科技专家，2010 年荣获全国优秀科技工作者。获得国家科技进步三等奖 1 次、省部级科技进步一等奖 2 次、省部级科技进步二等奖 2 次。2012 年 7 月至 2019 年 9 月任国机通用机械科技股份有限公司董事、总经理，现任国机通用机械科技股份有限公司董事、董事长。
王冰先生	1964 年 6 月 21 日生，安徽六安人，工学博士、教授级高工、研究员。现任合肥通用机械研究院有限公司党委书记、董事长，兼任国家压力容器与管道安全工程技术研究中心副主任、中国机械工程学会压力容器分会副理事长、安徽省力学学会副理事长。长期从事压力容器与管道安全工程技术研究与应用工作，先后获国家科技进步一等奖 1 项、二等奖 2 项，省部级科技进步一等奖 8 项。2005 年获国务院政府特殊津贴、2012 年获全国优秀科技工作者荣誉称号，2013 年入选国家百千万人才工程并被授予“有突出贡献中青年专家”。现任国机通用机械科技股份有限公司董事。
陈晓红女士	1978 年生，硕士研究生学历，正高级会计师、中国注册会计师、英国特许注册会计师，2003 年 7 月参加工作。2003 年 7 月至 2014 年 5 月在中国电器科学研究院有限公司财务部工作；其中，2008 年至 2009 年任常务副部长，2010 年至 2014 年 5 月任财务部部长。2014 年 6 月至今任合肥通用机械研究院有限公司财务总监。现任国机通用机械科技股份有限公司董事、副董事长。
钱俊先生	1964 年 4 月生，中共党员，硕士研究生学历，1984 年 5 月参加工作。1984 年 5 月至 1996 年 12 月历任枞阳县劳动服务公司营业员、合肥化工学校教员、安徽省江淮磷矿工人、技术员、工程师、车间主任；1997 年 1 月至 1998 年 3 月任安徽省皖西化工厂副厂长；1998 年 4 月至 1999 年 10 月任合肥胶带厂副厂长；1999 年 11 月至 2002 年 8 月任合肥江淮化肥总厂副厂长；2002 年 9 月至 2008 年 4 月任安徽海丰精细化工股份有限公司董事、总经理；2008 年 5 月至 2013 年 4 月历任安徽国通高新管业股份有限公司党委书记、董事长、总经理职务；2009 年 8 月至 2014 年 12 月兼任国风集团有限公司党委副书记、副董事长、总经理；2010 年 12 月至 2013 年 12 月兼任合肥湖石工程塑料有限公司董事长。现任国机通用机械科技股份有限公司董事、副董事长、董事会秘书。
吴顺勇先生	1978 年 7 月生，研究生学历，中共党员，教授级高级工程师。2000 年毕业于东南大学化学化工系，进入合肥通用机械研究院工作，2008 年取得中国科学技术大学研究生学历和 MBA 硕士学位，2012 年任节能环保开发部副部长、同年 7 月任部长，2014 年历任合肥通用环境控制技术有限责任公司副总经理兼环保工程事业部部长。2016 年 5 月至 2019 年 9 月任国机通用机械科技股份有限公司副总经理。获得安徽省科技进步三等奖 1 次。现任国机通用机械科技股份有限公司董事。
钱元美女士	1964 年 11 月出生，安徽舒城人，中共党员，1987 年 9 月参加工作，研究生学历，高级会计师、注册会计师。现任合肥市产业投资控股（集团）有限公司董事、总会计师、党委委员。1987 年 9 月至 2008 年 6 月，历任合肥化肥厂财务科副科长、合肥四方化工集团公司财务科科长、财务处处长、副总会计师、总会计师等职；2008 年 6 月至 2015 年 3 月，任合肥市工业投资控股有限公司董事、总会计师、党委委员；2015 年 3 月至今任合肥市产业投资控股（集团）有限公司董事、总会计师、党委委员，兼任安徽国风集团有限公司董事长，安徽国风塑业股份有限公司董事，安徽安利材料科技股份有限公司董事，马钢（合肥）钢铁有限责任公司董事等职务。现任国机通用机械科技股份有限公司董事。
刘志祥先生	1977 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。现任山东京博控股集团有限公司董事、监察审计与风控委员会副主任；山东京博物流股份有限公司监事会主席。曾任山东京博控股集团有限公司董事、董事会秘书、审计委员会主任等职务。现任国机通用机械科技股份有限公司董事。

贾鹏林先生	1956年3月生，中国国籍，中共党员，教授级高工，北京化工大学硕士研究生学历，1982年7月至2001年在洛阳石化工程公司任所长，2001年至2016年3月中国石化科技部任处长。近五年在中石化总部科技部从事石油化工科技管理工作。2016年5月至今任国机通用机械科技股份有限公司独立董事。
杨铁成先生	1963年10月生，汉族，中共党员，浙江大学博士研究生学历，教授级高级工程师，1984年7月参加工作。1984年7月至1987年9月在安徽建筑工程学院任助教；1990年7月至2012年2月在合肥通用机械研究院历任助工、工程师、高级工程师、教授级高工，科研管理部部长；2012年3月至今在中国机械工业联合会重大装备项目办公室从事重大技术装备行业管理工作。研究成果曾获国家科技进步二等奖3项、省部级科技进步特等奖1项、一等奖6项、二等奖8项。先后荣获安徽省先进工作者、全国先进工作者、安徽省青年科技奖等荣誉称号，入选国家新世纪百千万人才工程国家级人选，享受国务院政府特殊津贴。2016年5月至今任国机通用机械科技股份有限公司独立董事。
金维亚先生	1955年12月出生，汉族，本科学历，中共党员，教授级高级工程师。1982年合肥通用机械研究院助理工程师、工程师；1993年合肥通用机械研究院高级工程师；2000年—2007年，合肥通用机械研究院教授级高工、任科研处处长、科研经营部部长；2008年，任合肥通用机械研究院压力容器与管道技术基础研究部部长；2009年国务院国资委机关党委挂职调研员；2010-2012年，任合肥通用机械研究院综合管理部部长、院长助理、院党委委员；2010—2014年兼任合肥通用特种材料设备有限公司董事长；2012—2014年，任合肥通用机械研究院北京办事处主任、院党委委员，兼任合肥通用无损检测技术有限公司董事长和国机通用机械科技股份有限公司董事；2014—2015年，任合肥通用机械研究院工会主席。2019年9月至今任国机通用机械科技股份有限公司独立董事。
赵惠芳女士	1952年出生，合肥工业大学管理学院教授，退休前担任管理学院会计学科负责人，长期从事会计教学和理论研究。历任合肥工业大学管理学院副院长、院长、院党委书记，合肥工业大学财务管理研究所所长，兼任中国会计学会高等工科院校分会名誉会长、中国会计学会会计教育专业委员会委员、安徽省审计学会常务理事。她主编的《企业会计学》教材，由高等教育出版社出版，先后被评为普通高等学校“九五”、“十五”、“十一五”国家级规划教材，该教材曾获得安徽省社会科学优秀成果（著作）一等奖，主持和参与了多项国家级与省级科研项目，在国内外著名期刊发表多篇文章，曾获多项省、部级奖励。现任安徽安凯汽车股份有限公司、时代出版传媒股份有限公司、科大讯飞股份有限公司、潍柴动力股份有限公司独立董事。2019年9月至今任国机通用机械科技股份有限公司独立董事。
翟绪斌先生	1961年12月出生，汉族，中共党员，大学本科学历，高级工程师。1982年8月参加工作，一直在合肥通用机械研究院从事技术开发和管理工作。历任合肥通用机械研究院容器工程部副主任、质量标准部副部长、稽查审计部副部长、纪委副书记兼机关第二党支部书记。2012年被评为中国机械工业集团有限公司优秀共产党员。曾任公司控股股东合肥通用机械研究院有限公司监事、纪委书记、党委委员；现任国机通用机械科技股份有限公司监事会主席。
束蓓女士	1958年1月生，汉族，合肥工业大学汽车专业，本科学历，教授级高工，研究员。1982年至1983年任安徽蚌埠汽修厂技术员，1984年至2003年历任合肥通用机械研究院助工、工程师、高工，教授级高工，研究员。2004至2007年任合肥通用机械研究院所属合肥通用职业技术学院副院长，2008年至2015年任通用职业技术学院院长、党委副书记；2015-2016年任学院总督学。现任国机通用机械科技股份有限公司监事。
张德友先生	1968年5月生，汉族，浙江大学化工系，本科学历，教授级高工。1989年至2008年历任合肥通用机械研究所分离机械研究室技术员、助工、工程师、高工。2008年至2012年任合肥通用机械研究院过滤与分离机械研究所所长，教授级高工。2012年至今任合肥通用环境

	控制技术有限责任公司过滤与分离机械事业部部长，全国分离机械标准化技术委员会秘书长，中国机械工程学会流体工程学会理事。2016年5月至今任国机通用机械科技股份有限公司职工监事。
章小泮先生	1962年7月生，1984年7月毕业于武汉大学，理学学士，1984年7月参加工作。一直在合肥通用机械研究院从事压力容器材料的开发与工程应用，先后任第二工程部副部长、部长、经营管理部部长、院长助理，研究员，教授级高工，先后获得国家科技进步一等奖1项，省部级科技进步特等奖1项、科技进步一等奖3项，全国锅炉压力容器标准化技术委员会委员，全国钢标准化技术委员会委员，中国压力容器学会常务理事，中国压力容器学会材料专业委员会主任，ASME第八卷材料中国国际工作组成员，负责起草国家和行业标准8项。获得国机集团劳动模范，安徽省五一劳动奖章，享受国务院政府特殊津贴。2019年9月至今任国机通用机械科技股份有限公司总经理。
徐旭中先生	1972年7月生，中国国籍，会计专业硕士，正高级会计师、注册资产评估师、税务师。曾任马钢集团公司财务部副科长、马钢集团康泰公司财务部副经理、经理，安徽国通高新管业股份有限公司财务部部长；2014年6月至今任合肥通用环境控制技术有限责任公司财务总监，2016年5月至今任国机通用机械科技股份有限公司财务总监。
吴彦冬先生	1971年12月生，中国国籍，研究生学历，高级工程师，1993年7月至2012年6月就职合肥通用机械研究院，历任环保项目处处长，节能环保开发部部长。2012年6月任国机通用机械科技股份有限公司总经理助理，2016年5月至今任国机通用机械科技股份有限公司副总经理。获得省部级科技进步三等奖2次。

其它情况说明

√适用 □不适用

注：杨铁成先生本人要求不领取2021年度独立董事津贴。

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王冰	合肥通用机械研究院有限公司	董事长	2020-01	
陈晓红	合肥通用机械研究院有限公司	财务总监	2014-04	
吴顺勇	合肥通用机械研究院有限公司	副总经理	2019-07	
在股东单位任职情况的说明	无			

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
窦万波	安徽省机械工业设计院有限公司	董事长	2020-05	
窦万波	合肥通用特种材料设备有限公司	董事长	2017-01	
在其他单位任职情况的说明	无			

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事薪酬方案由董事会薪酬委员会拟定，经董事会审议通过后，报经股东大会审议决定后执行。公司高级管理人员薪酬方案由薪酬委员会拟定，董事会审议决定后执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	薪酬委员会确定董事、监事及高管人员的薪酬考核指标，分别经股东大会和董事会审议通过后，由薪酬委员会于年底进行评估考核后确定薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事会审议通过了《2021 年公司董事、监事薪酬方案》、《2021 年高级管理人员薪酬方案》，董事、监事薪酬需经股东大会审议通过后，公司按照要求履行审批程序、确定薪酬、支付金额。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内公司董事、监事、高级管理人员实际获得报酬合计 269.92 万元。

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

□适用 √不适用

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

## (六) 其他

□适用 √不适用

## 五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
七届九次董事会	2021-04-07	审议通过全部议案：1、《2020 年度董事会工作报告》；2、《2020 年度总经理工作报告》；3、《2020 年度财务决算报告》；4、《2020 年度内部控制评价报告》；5、《关于 2020 年度报告全文及摘要的议案》；6、《关于 2020 年度利润分配的预案》；7、《关于申请 2021 年度综合授信的议案》；8、《关于预计 2021 年度日常关联交易的议案》；9、《2020 年度独立董事述职报告》；10、《董事会审计委员会 2020 年度履职情况报告》；11、《关于公司 2020 年度董事、监事薪酬的议案》；12、《关于公司 2020 年度高级管理人员薪酬的议案》；13、《关于公司 2021 年度董事、监事薪酬方案的议案》；14、《关于公司 2021 年度高级管理人员薪酬方案的议案》；15、《关于续聘 2021 年度审计机构的议案》；16、《关于修订〈股东大会议事规则〉等公司治理制度的议案》；17、《关于召开 2020 年度股东大会的议案》。
七届十次董事会	2021-04-22	审议通过了：《关于 2021 年第一季度报告全文及正文的议案》。
七届十一次董事会	2021-08-17	审议通过了：《关于 2021 年半年度报告全文及摘要的议案》。
七届十二次董事会	2021-10-29	审议通过了：《关于 2021 年第三季度报告的议案》。

## 六、董事履行职责情况

## (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
窦万波	否	4	4	3	0	0	否	1
王冰	否	4	4	3	0	0	否	1
陈晓红	否	4	4	3	0	0	否	1
钱俊	否	4	4	3	0	0	否	1
吴顺勇	否	4	4	3	0	0	否	1
钱元美	否	4	4	3	0	0	否	0
刘志祥	否	4	4	3	0	0	否	0
贾鹏林	是	4	4	3	0	0	否	1
杨铁成	是	4	4	3	0	0	否	1
金维亚	是	4	4	3	0	0	否	1
赵惠芳	是	4	4	3	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

□适用 √不适用

年内召开董事会会议次数	4
其中：现场会议次数	1

通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	0

**(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况**

□适用 √不适用

**(三) 其他**

□适用 √不适用

**七、董事会下设专门委员会情况**

√适用 □不适用

**(1). 董事会下设专门委员会成员情况**

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	赵惠芳、贾鹏林、金维亚、钱元美、陈晓红
提名委员会	窦万波、贾鹏林、杨铁成、金维亚、钱俊
薪酬与考核委员会	贾鹏林、杨铁成、金维亚、窦万波、刘志祥
战略委员会	王冰、窦万波、贾鹏林、杨铁成、金维亚

**(2). 报告期内审计委员会召开 6 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2020-12-22	同大华会计师事务所就公司 2020 年度审计计划及审计重点工作进行了沟通, 听取了大华会计师事务所对 2020 年年报审计工作安排。	公司审计委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作, 与会会计师进行了充分沟通。	
2021-04-07	审计委员会召开了 2020 年年度报告第二次审计沟通见面会, 确认了审计过程中的相关事项。	公司审计委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作, 与会会计师进行了充分沟通。	
2021-04-07	审议《关于 2020 年度财务决算报告的议案》、《关于 2020 年度内控自我评价报告的议案》; 《关于 2020 年年度报告正文及摘要的议案》、《关于 2020 年度利润分配的预案》、《关于预计 2021 年度日常关联交易的议案》、《关于续聘 2021 年度审计机构的议案》, 以及董事会审计委员会对 2020 年度工作履职情况的总结。	公司审计委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作, 勤勉尽责, 一致通过所有议案并同意提交公司董事会审议。	
2021-04-22	审议《关于 2021 年第一季度报告全文及摘要的议案》	公司审计委员会认真审阅了公司第一季度报告, 认为公司财务报告内容真实、准确、完整地反映了公司的实际经营情况。	
2021-08-17	审议《关于 2021 年半年度报告全文及摘要的议案》	公司审计委员会认真审阅了公司 2021 年半年度报告, 认为公司财务报告内容真实、准确、完整地反映了公司的实际	

		经营情况。	
2021-10-29	审议《关于 2021 年第三季度报告及正文的议案》	公司审计委员会认真审阅了公司第三季度报告，认为公司财务报告内容真实、准确、完整地反映了公司的实际经营情况。	

## (3). 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021-04-07	审议《关于公司 2020 年度董事、监事薪酬的议案》、《关于公司 2020 年度高级管理人员薪酬的议案》、《关于公司 2021 年度董事、监事薪酬方案的议案》、《关于公司 2021 年度高级管理人员薪酬方案的议案》	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》《公司章程》等有关规定开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过全部议案。	

## (4). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

## 八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

## (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	22
主要子公司在职员工的数量	402
在职员工的数量合计	424
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	117
销售人员	45
技术人员	208
财务人员	17
行政人员	37
合计	424
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	7
硕士	104
本科	156
大专	68

中专、高中、技校	56
初中及以下	33
合计	424

## (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

为提升企业竞争力及员工积极性，公司建立公正、竞争、激励的宽带薪酬体系，员工根据岗位评价入等、根据能力评价入级，从而打破传统薪酬结构所维护和强化的等级观念，引导员工重视个人技能的增长，有利于组织员工之间开展团队合作，提高企业工作效率。公司根据年度经营目标的制定和分解，建立绩效考核体系，其中宽带薪酬中等级评定根据 KPI 指标确定，将经营效益、绩效考核与薪酬体系紧密联系为一个有机整体。

## (三) 培训计划

√适用 □不适用

为提高员工整体素质和工作效率，公司每年年末制定下一年的培训计划，具体包括培训的项目、内容、时间、方式、参加人员。主要培训内容包括员工素质、专业技能、岗位操作技能、生产安全管理等各个方面，培训形式有管理人员授课、外聘讲师授课、外部交流学习等。

## (四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	年平均人数 24 人，全勤工时
劳务外包支付的报酬总额	151.93 万元

### 劳务外包用工的报告期末具体情况

部 门	人数	具体岗位	是否涉及关键工序或关键技术	与劳务外包单位之间是否存在关联关系
环境公司-科普装备事业部	10	从事科普产品生产一线操作工	否	否
环境公司-流体机械事业部	7	从事其他流体机械生产一线操作工	否	否
环境公司-制冷空调事业部（包装机械事业部）	7	从事制冷试验装置等生产一线操作工	否	否
合 计	24		-	-

以上劳务外包人员采取劳务派遣方式用工，环境公司与合肥人力资源事务所签订了《劳务派遣协议书》，公司与合肥人力资源事务所没有关联关系。合肥人力资源事务所派遣相应员工到公司一些操作岗位从事具体工作，因在总用工中占比不大，且这些岗位不涉及关键工序或关键技术岗位，公司未对对劳务外包用工构成重大依赖。

## 十、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

根据中国证监会发布的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》(证监发[2012]37号)、安徽证监局《关于推动辖区上市公司落实现金分红有关工作的通知》的要求,为完善公司利

利润分配政策,增强利润分配的透明度,保护公众投资者合法权益,进一步 增强公司现金分红的透明度,结合公司实际情况,对《公司章程》进行了修订,该修订已于 2012 年 8 月 27 日经公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过。修订后的《公司章程》全文披露在上海证券交易所网站。

报告期内,公司利润分配方案严格执行了《公司章程》等相关分红政策的规定,分红标准和比例清晰明确。公司利润分配方案由董事会拟定并经董事会审议后提请股东大会批准,独立董事及监事会对提请股东大会审议的利润分配方案进行审议并出具意见,相关的决策程序完整,机制完备,切实维护了中小投资者的合法权益。

报告期内,公司根据 2020 年年度股东大会决议,实施了 2020 年年度利润分配方案,切实保障了投资者的分红权益:本次利润分配以方案实施前的公司总股本 146,421,932 股为基数,每股派发现金红利 0.15 元(含税),共计派发现金红利 21,963,289.80 元。《2020 年年度权益分派实施公告》刊登于 2021 年 7 月 13 日的上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)及公司指定信息披露媒体上。

## (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会,其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

## (三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正,但未提出现金利润分配方案预案的,公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

### 十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

#### (三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

#### (四) 报告期内对高级管理人员的考评机制,以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

为了调动本公司高级管理人员履职积极性,本着责权利相结合的原则,建立相应的激励机制和约束机制,根据《公司法》、《证券法》以及国家有关政策及《中国上市公司治理准则》和《公

公司章程》的有关规定，结合公司的实际情况，提出了《2021 年度高级管理人员薪酬方案》。根据公司的年度经营情况，采用基本年薪和效益年薪相结合的办法。

## 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

√适用 □不适用

详见公司于 2022 年 4 月 9 日在上海证券交易所披露的《内部控制自我评价报告》  
www.sse.com.cn。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

## 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

√适用 □不适用

截至报告期末，公司共拥有 2 家子公司，均为全资子公司。为加强对子公司的治理结构、资产、资源的风险控制，提高公司整体运行效率和抗风险能力，公司已依据《公司法》《证券法》及《公司章程》的相关规定，制定了《子公司管理制度》、《重大信息内部报告制度》及子公司层面的相关内部控制制度，及时向总部报告重大业务事件、重大财务事件以及其他可能对上市公司股票及其衍生品种交易价格产生较大影响的信息；并根据相关规定，委托会计师事务所审计控股子公司的财务报告；能够对控股子公司内控制度的实施及其检查监督工作进行评价。公司还通过行使表决权以及向控股子公司委派董事、监事、高级管理人员等日常监管等途径行使股东权利，实现对子公司的治理监控。

截至报告期末，公司对各子公司管控状况良好。

## 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制进行了审计，并出具了《内部控制审计报告》。具体内容请详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《公司 2021 年内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

## 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

上市公司治理专项行动自查清单中，自查发现问题总数为 1 个，已整改问题个数 1 个，公司根据《证券法》等相关法律法规规定，已对《公司章程》中征集投票权的征集主体条款进行了更新修订，并于 2022 年 4 月 7 日经公司第七届董事会第十三次会议审议通过。

## 十六、 其他

□适用 √不适用

# 第五节 环境与社会责任

## 一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

□适用 √不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

√适用 □不适用

**1. 因环境问题受到行政处罚的情况**

□适用 √不适用

**2. 参照重点排污单位披露其他环境信息**

√适用 □不适用

本公司及控股子公司所排放的污染物种类简单、排放浓度和总量较低。公司管材生产、流体机械业务中产生有少量污水和污染物，污水通过管网由园区污水处理站统一处理，固态污染物很少且均委托有资质单位回收处理。公司持续按照法律法规规定和政府要求以及 GB/T24001-2016 标准要求，促使节约能源，再生利用废弃物，降低经营成本，增强组织的环境管理，做到节能、降耗、减污，实现环境行为的持续改进和企业可持续发展。

**3. 未披露其他环境信息的原因**

□适用 √不适用

**(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**

√适用 □不适用

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。为了保护环境，公司积极响应当地政府环保部门要求，履行环境责任，每年定期进行环境监测，确保污染排放符合国家环保要求；与有资质的危险废物处置单位签订合同，进行危险废物处置，避免危险废物对环境的影响；对生产过程中产生的固体废物进行收集、破碎，二次利用，减少环境污染；公司生产的给水用管材(件)、燃气用管材、排水用管材(件)均通过由生态环境部批准设立、经国家认证认可监督管理委员会批准国内领先的环保、节能和低碳领域的综合性认证与服务机构中环联合认证中心的环境标志产品认证。

报告期内，均能严格执行国家有关生态环境保护的法律法规，公司未发生环境污染重大影响事故，未发生因环境问题而受政府环保部门行政处罚的情况。

**(四) 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

公司积极响应国家 2030 年碳达峰行动及 2060 年碳中和愿景，倡导绿色办公理念，大力提倡无纸化办公、双面打印、节水节电、控制空调温度、人走灯关、绿色出行等低碳办公方式，用实际行动践行环保文化，公司还通过以下措施减少碳排放：

1、对原有 VOC 处理设施进行升级改造，由原来的光氧催化处理方式改造为双级活性炭加过滤棉方式，大大提高 VOC 处理效率；

2、每天对生产情况进行巡查，对巡查过程中发现的水、气跑冒滴漏现象进行及时整改，减少能源消耗；

3、对高能耗照明设施、电机进行更换，采购高效照明灯、电机对原有高能耗设施进行替代，降低能源消耗；

4、定期进行环境相关内容培训，提高员工环保意识，减少能源浪费。

**二、社会责任工作情况**

√适用 □不适用

公司积极履行社会责任，坚持服务实体经济，践行绿色发展理念，在合规经营、疫情防控、员工福祉、业主满意度提升、股东回报等方面积极作为，开展慈善捐款、爱心献血、走访慰问困难职工等活动，以实际行动回馈社会。

**三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

□适用 √不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (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或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	资产注入	合肥通用机械研究院	合肥院注入标的资产承诺：鉴于合肥通用机械研究院（下称“合肥院”）系合肥通用环境控制技术有限责任公司（下称“环境公司”）控股股东，直接持有环境公司 100% 的股份（以下简称“标的资产”），现就安徽国通高新管业股份有限公司（以下简称“国通管业”）发行股份购买资产暨关联交易所涉相关事项，根据《上市公司重大资产重组管理办法》等相关规定，合肥院承诺如下：“（1）合肥院对所持有的环境公司 100% 的股份具有合法、完整的所有权，有权转让该标的资产及与其相关的任何权利和利益，不存在司法冻结或为任何其他第三方设定质押、抵押或其他承诺致使本公司无法将标的资产转让给国通管业的限制情形；国通管业于标的资产交割日将享有作为标的资产的所有者依法应享有的一切权利（包括但不限于依法占有、使用、收益和处分的权利）；标的股权并不会因中国法律或第三人的权利主张而被没收或扣押，或被施加以质押、抵押或其他任何形式的负担。（2）合肥院对标的资产行使权利没有侵犯任何第三人的在先权利，并无任何第三人提出关于该等权利受到侵犯的任何相关权利要求；标的资产交割完成后，国通管业对标的资产合法行使权利亦不会侵犯任何第三人的在先权利。（3）合肥院没有获悉任何第三人就标的资产或其任何部分行使或声称将行使任何对标的资产有不利影响的权力；亦不存在任何直接或间接与标的资产有关的争议、行政处罚、诉讼或仲裁，不存在任何与标的资产	2014 年 4 月 15 日	否	是		

		有关的现实或潜在的纠纷。”					
解决同业竞争	合肥通用机械研究院	合肥院同业竞争承诺：鉴于合肥通用机械研究院（下称“合肥院”）拟以持有的合肥通用环境控制技术有限责任公司（下称“环境公司”）100%的股权认购安徽国通高新管业股份有限公司（以下简称“国通管业”）发行的股份（下称“本次交易”）为避免本次交易完成后合肥院与国通管业（及其控制子公司）之间产生同业竞争，合肥院承诺如下：“1、本次交易完成后，合肥院将采取合法及有效的措施，促使合肥院及除国通管业外合肥院控制的其他企业不新增与国通管业（及其控股子公司）相同或相近的业务，以避免与国通管业（及其控股子公司）的业务经营构成直接或间接的同业竞争。2、如合肥院及除国通管业外合肥院控制的其他企业有任何商业机会可从事、参与任何可能与国通管业（及其控股子公司）的生产经营构成竞争的活动，则立即将上述商业机会通知国通管业；若在通知中所指定的合理期间内，国通管业作出愿意利用该商业机会的肯定答复，合肥院及除国通管业外合肥院控制的其他企业尽力将该商业机会给予国通管业。合肥院确认本承诺函旨在保障国通管业全体股东之权益而作出；合肥院确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。”	2014年4月15日	否	是		
解决关联交易	合肥通用机械研究院	合肥院关联交易承诺：鉴于合肥通用机械研究院（下称“合肥院”）拟以持有的合肥通用环境控制技术有限责任公司（下称“环境公司”），100%的股权认购安徽国通高新管业股份有限公司（以下简称“国通管业”）发行的股份（下称“本次交易”）为减少和规范本次交易完成后合肥院与国通管业（及其控股子公司）之间的关联交易，合肥院承诺如下：“1、合肥院将尽量避免或减少合肥院及合肥院实际控制或施加重大影响的其他企业与本次交易完成后国通管业（及其控股子公司）之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。2、合肥院将严格遵守国通管业章程中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照国通管业关联交易决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。3、合肥院保证不会利用关联交易转移国通管业利润，不会通过影响国通管业的经营决策来损害国通管业及其他股东的合法权益。合肥院确认本承诺函旨在保障国通管业全体股东之权益而作出；合肥院确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。”	2014年4月15日	否	是		
解决同业	中国机械工业集团有限公司	国机集团同业竞争承诺：鉴于合肥通用机械研究院（以下简称合肥院）拟以其持有的合肥通用环境控制技术有限责任公司（以下简称环境公司）100%股权认购安徽国通高新管业股份有限公司（以下简称国通管业）发行的股份（以下简称本次交易），为避免本次交易完成后中国机械工业集团有限公司（以下简称国机集团）及除国通管业外国机集团控制的其他企业与国通管业	2014年4月15日	否	是		

竞争		之间产生同业竞争，国机集团承诺如下：“1、国机集团目前及未来不直接从事与本次交易完成后国通管业相同或相近的业务，以避免对国通管业的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。2、本次交易完成后，国机集团将采取合法及有效的措施，促使除国通管业外国机集团控制的其他企业不新增与国通管业相同或相近的业务，以避免与国通管业的业务经营构成直接或间接的同业竞争。3、如国机集团及除国通管业外国机集团控制的其他企业有任何商业机会可从事、参与任何可能与国通管业的生产经营构成竞争的活动，则立即将上述商业机会通知国通管业；若在通知中所指定的合理期间内，国通管业作出愿意利用该商业机会的肯定答复，国机集团及除国通管业外国机集团控制的其他企业尽力将该商业机会给予国通管业。国机集团确认本承诺函旨在保障国通管业全体股东之权益而作出；国机集团确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。”					
其他	中国机械工业集团有限公司 合肥通用机械研究院	国机集团及合肥院注入标的资产独立性承诺：本次交易完成前，公司与合肥院及其实际控制人国机集团在人员、机构、资产、财务和业务方面均保持独立。本次交易完成后，为保护上市公司及其中小股东的利益，并确保上市公司的独立性，合肥院和国机集团向公司出具如下承诺：“（一）保证上市公司人员独立。保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在本公司及本公司控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，不在本公司及本公司控制的其他企业领薪；保证上市公司的财务人员不在本公司及本公司控制的其他企业中兼职。（二）保证上市公司资产独立完整。保证上市公司具有独立完整的资产；保证本公司及关联公司不违规占用上市公司资产、资金及其他资源。（三）保证上市公司的财务独立。保证上市公司建立独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具备规范的财务会计制度和独立的财务核算体系；保证上市公司不与本公司及本公司控制的其他企业共用银行账户。（四）保证上市公司机构独立。保证上市公司建立健全内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，保证上市公司与本公司及本公司控制的其他企业间不存在机构混同的情形。（五）保证上市公司业务独立。保证上市公司的业务独立于本公司及本公司控制的其他企业，与本公司及本公司控制的其他企业间不发生同业竞争或者显失公平的关联交易。承诺人确认本承诺函旨在保障上市公司全体股东之权益而作出；承诺人确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。”本次交易完成后，上市公司将继续保持人员、资产、财务、机构、业务的独立性，保持上市公司独立于控股股东及实际控制人。	2014年8月31日	否	是		
解决	中国机械工业	国机集团关联交易承诺：为减少和规范本次交易完成后国机集团与上市公司（及其控股子公司）之间的关联交易，国机集团承诺如下：“1、国机集团将尽量避免或减少国机集团及国机集团实	2014年8	否	是		

关联交易	集团有限公司	际控制或施加重大影响的其他企业与本次交易完成后国通管业（及其控股子公司）之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。2、国机集团将严格遵守国通管业章程中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照国通管业关联交易决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。3、国机集团保证不会利用关联交易转移国通管业利润，不会通过影响国通管业的经营决策来损害国通管业及其他股东的合法权益。国机集团确认本承诺函旨在保障国通管业全体股东之权益而作出；国机集团确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。”	月 31 日				
解决关联交易	合肥通用机械研究院	合肥院污水处理业务关联交易承诺：为解决与环境公司目前在污水处理业务方面的关联交易问题，合肥院于 2015 年 4 月 15 日出具承诺如下：1、环境公司取得机电安装工程施工总承包三级资质后，就上述资质承包工程范围内的机电安装工程施工项目，如环境公司符合招标条件，将由环境公司单独投标，合肥院不再参与投标或与环境公司联合投标。2、在安徽合肥公共资源交易中心公开招标的污水处理业务项目，如环境公司符合招标条件，将由环境公司单独投标，合肥院不再参与投标或与环境公司联合投标。3、自本承诺出具之日起，合肥院与环境公司因新签合同形成的污水处理关联交易收入占全部污水处理业务收入的比例在 2015 年降低至 50% 以下，2016 年降低至 25% 以下，2017 年不再新签污水处理关联交易合同。”	2015 年 4 月 15 日	否	是		
解决同业竞争	中国机械工业集团有限公司	国机集团关于合肥院与中国电器院有关同业竞争事项的承诺：国机集团在上述承诺的基础上，针对证监会提出的反馈意见，就中国电器院与环境公司关于制冷空调设备相关业务事项，出具承诺--中国电器院与环境公司在产品、技术、市场、客户和供应商等诸多方面存在显著差别，不存在同业竞争。国机集团将加强集团下属企业业务的管控和协调，避免两家企业出现同业竞争。如未来出现同业竞争的情形，国机集团将采取并购重组、业务整合等方式予以解决。	2015 年 4 月 15 日	否	是		

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

#### 四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

#### 五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

##### (一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

√适用 □不适用

##### 1、会计政策变更

(1) 本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》，变更后的会计政策详见第十节。

在首次执行日，本公司选择重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁，并将此方法一致应用于所有合同，因此仅对上述在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则衔接规定。

本公司对低价值资产租赁的会计政策为不确认使用权资产和租赁负债。根据新租赁准则的衔接规定，本公司在首次执行日前的低价值资产租赁，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理，不对低价值资产租赁进行追溯调整。

执行新租赁准则对本期资产负债表相关项目的影响列示如下：

资产负债表项目	期初数（元）			期末数（元）
	2020 年 12 月 31 日	累积影响金额	追溯调整后 2021 年 1 月 1 日列报金额	
	原列报金额			
使用权资产	0	34,112,005.05	34,112,005.05	28,461,688.31
租赁负债	0	34,112,005.05	34,112,005.05	28,558,296.37

执行新租赁准则对本期利润表相关项目的影响列示如下：

项目	按原租赁准则计算的金额（元）	执行新租赁准则的金额（元）	对当期利润总额影响金额（元）
主营业务成本、管理费用	6,403,095.90	5,824,586.88	578,509.02
财务费用—利息费用		849,387.22	-849,387.22
对利润总额的影响	6,403,095.90	6,673,974.10	-270,878.20

##### (2) 执行企业会计准则解释第 14 号对本公司的影响

2021 年 2 月 2 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 14 号》（财会〔2021〕1 号，以下简称“解释 14 号”），自 2021 年 2 月 2 日起施行（以下简称“施行日”）。

本公司自施行日起执行解释 14 号，执行解释 14 号对本报告期内财务报表无重大影响。

##### (3) 执行企业会计准则解释第 15 号对本公司的影响

2021 年 12 月 31 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释 15 号”），其中“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”、“关于亏损合同的判断”内容自 2022 年 1 月 1 日起施行；“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行。

本公司执行解释 15 号对本报告期内财务报表无重大影响。

**2、会计估计变更**

本报告期主要会计估计未发生变更。

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

适用 不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

适用 不适用

**(四) 其他说明**

适用 不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	45
境内会计师事务所审计年限	10

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	18

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

适用 不适用

经公司 2020 年度股东大会审议通过，公司续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度财务审计机构及内部控制审计机构。（公司公告 2021-005 号）。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

适用 不适用

**七、面临退市风险的情况****(一) 导致退市风险警示的原因**

适用 不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

适用 不适用

**(三) 面临终止上市的情况和原因**

适用 不适用

**八、破产重整相关事项**

适用 不适用

**九、重大诉讼、仲裁事项**

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

**十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**

适用 不适用

**十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

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。

**十二、重大关联交易**

**(一)与日常经营相关的关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

**(三)共同对外投资的重大关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四)关联债权债务往来**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

## 1. 存款业务

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
国机财务有限责任公司	集团兄弟公司	50000	不低于商业银行	44,381.60	148,788.29	161,171.72	31,998.17
合计	/	50000	/	44,381.60	148,788.29	161,171.72	31,998.17

## 2. 贷款业务

适用 不适用

## 3. 授信业务或其他金融业务

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
国机财务有限责任公司	集团兄弟公司	授信	20,000	3,358.53

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (六)其他

适用 不适用

## 十三、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、托管情况

适用 不适用

## 2、承包情况

适用 不适用

## 3、租赁情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
合肥通用特种材料设备有限公司	国机通用	蓬莱路616号有关资产	461.23	2017年4月1日	2022年3月31日	不适用	不适用	不适用	是	母公司的控股子公司
合肥通用院	环境公司	长江西路888号研发中心大楼关层	206.16	2020年7月1日	2021年12月31日	不适用	不适用	不适用	是	母公司
环境公司	合肥通用院	环境公体产业园2#厂房部分面积	33.83	2021年8月1日	2024年7月31日	33.83	合同	33.83	是	母公司

#### 租赁情况说明

##### 1、蓬莱路园区租赁

管材业务在原厂区被政府收储后，为确保按期完成搬迁，及时解决办公场所及管材业务生产所需场地问题并降低搬迁投资费用，经公司董事会第六届第九次会议审议通过，公司没有新投资购置土地厂房而采取了租赁方式组织生产。公司向通用特材公司租赁其位于合肥经开区蓬莱路616号的办公楼、厂房及货场作为公司办公及管材业务生产所用，租赁期限为五年，租赁期间为2017年4月起至2022年3月止。（详见公司公告2017-012）本报告期年度租金为461.23万元。

在该租赁行为中，公司与通用特材公司仅是租赁关系，双方按照市场原则约定价格进行结算，公司在塑料管材生产经营方面的人员、技术、设备均是自有和完善的，生产经营自成体系独立性不受影响。由于塑料管材整体业务规模不大，蓬莱路园区地处合肥经开区中心地带，为工业聚集区周边存在较多其他租赁厂房可供选择，因此由此形成的依赖并不会对公司整体经营产生重大影响。所以公司对相关租赁资产未形成较大依赖，属于市场化的正常选择。

资产名称	出租方	使用情况	报告期租赁费用
------	-----	------	---------

办公综合楼共六层，租赁了一、三、四、六层和五层局部（租赁建筑面积 4757 m <sup>2</sup> ）	合肥通用特种材料设备有限公司	用于日常办公等综合使用：其中 1 楼为职工食堂、管材业务材料实验室；3 楼、4 楼为管材办公及上市公司本部少量办公使用；5 楼、6 楼为大会议室、党员活动室、材料仓库等	461.23 万元
生产厂房（租赁建筑面积 18425m <sup>2</sup> ）	合肥通用特种材料设备有限公司	用于组织管材生产	
露天货场（租赁面积 6400m <sup>2</sup> ）	合肥通用特种材料设备有限公司	用于管材货物仓储	

2、长江西路园区租赁。环境公司在报告期租入了合肥通用院位于合肥市长江西路 888 号园区的研发中心部分楼层作为办公使用，租赁面积 8113.20m<sup>2</sup>，报告期租赁时间为 1-12 月，报告期租金支出为 206.16 万元。环境公司原天湖路 29 号园区整理后对外已出租，预计以后期间会为公司带来一定的经济利益。

3、流体产业园 2#厂房部分面积出租。环境公司在报告期向合肥通用院出租了流体产业园 2#厂房部分闲置面积，租赁面积为 3552.01m<sup>2</sup>，租赁时间为 2021 年 8 月—2024 年 7 月，报告期租金收入为 33.83 万元。

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

**2、 股份变动情况说明**

□适用 √不适用

**3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**

□适用 √不适用

**4、 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

**(二) 限售股份变动情况**

□适用 √不适用

**二、 证券发行与上市情况****(一) 截至报告期内证券发行情况**

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

**(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况**

□适用 √不适用

**(三) 现存的内部职工股情况**

□适用 √不适用

**三、 股东和实际控制人情况****(一) 股东总数**

截至报告期末普通股股东总数(户)	21,197
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	16,698

**(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表**

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻 结情况		股东性质
					股份状 态	数量	
合肥通用机械研究院有限公司	0	53,907,212	36.82	0	无	0	国有法人
合肥市产业投资控股（集团）有限公司	0	11,497,360	7.85	0	无	0	国有法人
山东京博控股集团 有限公司	-1,449,500	4,800,000	3.28	0	无	0	境内非国 有法人
黄泽坚	1,950,000	1,950,000	1.33	0	无	0	境内自然 人
珠海市聚隆投资管 理有限公司－聚隆 定增1号私募证券投 资基金	1,940,900	1,940,900	1.33	0	无	0	其他

曹卫宏	-713,900	1,782,700	1.22	0	无	0	境内自然人
珠海市聚隆投资管理有限公司—聚隆定增2号私募证券投资基金	1,712,001	1,712,001	1.17	0	无	0	其他
珠海市聚隆投资管理有限公司—聚隆新能源私募证券投资基金	1,254,155	1,254,155	0.86	0	无	0	其他
李小慈	1,000,000	1,000,000	0.68	0	无	0	境内自然人
刘善永	884,000	884,000	0.60	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
合肥通用机械研究院有限公司	53,907,212			人民币普通股	53,907,212		
合肥市产业投资控股(集团)有限公司	11,497,360			人民币普通股	11,497,360		
山东京博控股集团有限公司	4,800,000			人民币普通股	4,800,000		
黄泽坚	1,950,000			人民币普通股	1,950,000		
珠海市聚隆投资管理有限公司—聚隆定增1号私募证券投资基金	1,940,900			人民币普通股	1,940,900		
曹卫宏	1,782,700			人民币普通股	1,782,700		
珠海市聚隆投资管理有限公司—聚隆定增2号私募证券投资基金	1,712,001			人民币普通股	1,712,001		
珠海市聚隆投资管理有限公司—聚隆新能源私募证券投资基金	1,254,155			人民币普通股	1,254,155		
李小慈	1,000,000			人民币普通股	1,000,000		
刘善永	884,000			人民币普通股	884,000		
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司控股股东合肥通用机械研究院有限公司与上述其他股东不存在关联关系或一致行动人关系。上述其他无限售条件的流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系的情况未知。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1 法人

适用 不适用

名称	合肥通用机械研究院有限公司
单位负责人或法定代表人	王冰
成立日期	1993 年 12 月 29 日
主要经营业务	通用机械、化工设备的设计开发、产品研制等
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	1、持有浙江盾安人工环境股份有限公司（股票代码 002011）0.33% 股权；2、持有苏美达股份有限公司（股票代码 600710）0.58% 股权。
其他情况说明	无

###### 2 自然人

适用 不适用

###### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

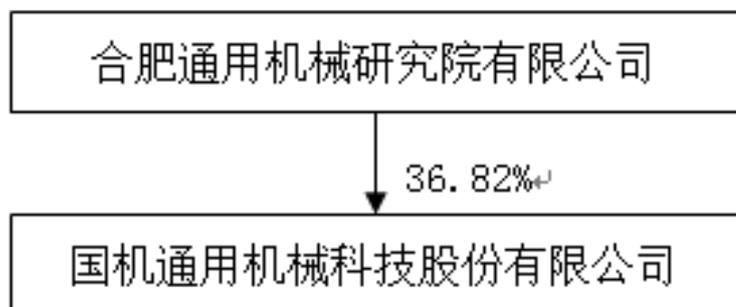
适用 不适用

###### 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

###### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



##### (二) 实际控制人情况

###### 1 法人

适用 不适用

名称	国务院国有资产监督管理委员会
主要经营业务	国有资产监督管理

###### 2 自然人

适用 不适用

###### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

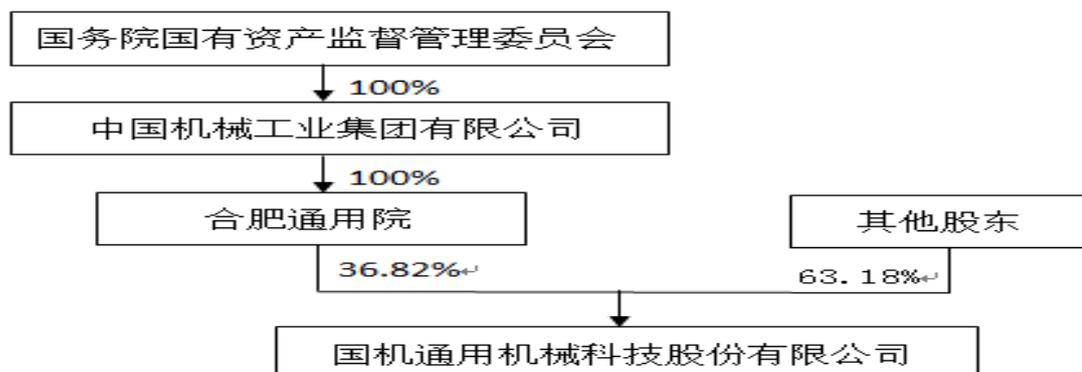
适用 不适用

## 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

## 五、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%以上

适用 不适用

## 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

## 七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

审计报告

大华审字【2022】006586 号

国机通用机械科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了国机通用机械科技股份有限公司(以下简称国机通用)财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了国机通用 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于国机通用，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 流体机械、环保工程及系统集成业务收入的确认；
2. 应收账款坏账准备计提的合理性。

(一)流体机械、环保工程及系统集成业务收入的确认

## 1. 事项描述

国机通用与收入确认相关的会计政策及账面金额信息请参阅合并财务报表附注四/（三十四）及附注六 / 注释 32。

国机通用主要从事塑料管材、流体机械、环保工程及系统集成生产与销售，2021 年度确认的营业收入为 8.42 亿元，其中流体机械、环保工程及系统集成业务 7.46 亿元，主要为内销收入。国机通用在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入，根据销售合同的相关约定，环保工程及系统集成收入在合同约定的期限内按照履约进度确认收入、流体机械收入以取得客户单位的验收单确认销售收入实现、技术咨询类收入以咨询服务实际完成并获得委托单位认可时确认销售收入实现。由于营业收入为国机通用的关键业绩指标，从而存在管理层为了达到目标或者期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此，我们将流体机械、环保工程及系统集成业务收入的确认识别为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们对于国机通用收入确认所实施的重要审计程序包括：

- （1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行的有效性；
- （2）通过审阅主要销售合同及与管理层的访谈，了解和评估了国机通用的收入确认政策；
- （3）对报告期内流体机械主要产品类销售客户，我们取得并抽查其相关的销售合同、销售出库单、发运单等原始资料，根据销售合同或订单条款与实际销售情况进行比对，并结合发运单核查相应的客户签收情况；
- （4）对报告期内流体机械、环保工程及系统集成类主要销售客户，我们取得并抽查其相关的销售合同、设备签收证明、验收单等原始资料，将销售合同与实际确认销售情况进行比对，并结合实际验收情况考虑确认收入的合理性；
- （5）抽取报告期主要客户的销售额进行发函询证，并对未回函客户执行替代程序，确认销售收入与账面一致；
- （6）抽取报告期前后月份收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文件，以对收入确认时点进行截止性测试，以评价收入是否存在跨期情况。

基于已执行的审计工作，我们认为，国机通用管理层对流体机械、环保工程及系统集成收入确认作出的会计处理是合理的。

## （二）应收账款坏账准备计提的合理性

### 1. 事项描述

国机通用与应收账款坏账准备相关的会计政策及账面金额信息请参阅合并财务报表附注四/（十二）及附注六 / 注释 3。

截至 2021 年 12 月 31 日，国机通用应收账款账面余额为 2.15 亿元，已计提坏账准备为 0.35 亿元，账面价值为 1.79 亿元。由于国机通用管理层在确定应收账款预计可回收金额时需要运用重要会计估计和判断，且若应收账款不能按期收回或者无法收回对财务报表的影响较为重大，因此，

我们将应收账款坏账准备计提的合理性识别为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们针对应收账款坏账准备计提的合理性实施的重要审计程序包括：

(1) 了解与应收账款计提坏账准备相关的关键内部控制，评价内控制度的设计和运行是否有效，并进行相应的穿行测试；

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 实施查阅销售合同、检查合同回款情况等程序，评价管理层是否充分识别已发生减值的应收账款；

(4) 对于单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的应收账款，选取样本复核管理层对预期收取的现金流量做出的评估的依据；

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征组合的历史信用损失经验及前瞻性估计，评价管理层编制的应收账款账龄与违约损失率对照表的合理性；重新计算管理层计提的坏账准备是否准确；

(6) 结合期后回款等信息，分析坏账准备计提是否充分。

基于已执行的审计工作，我们认为，国机通用对于应收账款坏账准备的会计估计是合理的。

## 四、其他信息

国机通用管理层对其他信息负责。其他信息包括 2020 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督国机通用的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并

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

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

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

6. 就国机通用中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：

(项目合伙人) 吕勇军

中国注册会计师： 王洋洋

中国注册会计师： 张中瑞

二〇二二年四月七日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位: 国机通用机械科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金	注释 1	396,220,182.47	501,724,401.14
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	注释 4	9,156,860.00	2,718,286.07
应收账款	注释 5	179,460,439.98	175,286,214.64
应收款项融资	注释 6	47,536,359.83	38,051,482.04
预付款项	注释 7	134,748,895.23	97,168,738.18
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	注释 8	6,152,826.53	6,536,215.77
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	注释 9	278,517,123.57	223,458,425.95
合同资产	注释 10	33,855,350.44	19,438,784.83
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	注释 13	1,632,641.17	746.78
流动资产合计		1,087,280,679.22	1,064,383,295.40
<b>非流动资产:</b>			
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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	注释 20	17,371,021.83	
固定资产	注释 21	52,276,267.87	73,823,225.37
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	注释 25	28,461,688.31	
无形资产	注释 26	10,099,965.01	12,840,740.60
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	注释 29	6,205,079.85	6,632,901.55

递延所得税资产	注释 30	18,819,536.81	21,467,210.52
其他非流动资产	注释 31	15,096,369.86	719,676.15
非流动资产合计		148,329,929.54	115,483,754.19
资产总计		1,235,610,608.76	1,179,867,049.59
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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	注释 35	71,659,766.25	72,703,603.77
应付账款	注释 36	176,173,387.32	175,607,450.66
预收款项			
合同负债	注释 38	250,855,636.14	240,379,330.54
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	注释 39	5,143,380.29	4,185,550.40
应交税费	注释 40	25,931,803.85	19,894,391.04
其他应付款	注释 41	13,929,274.24	17,555,322.87
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	注释 44	19,280,016.32	31,249,312.90
流动负债合计		562,973,264.41	561,574,962.18
<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	注释 47	28,558,296.37	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	注释 51	4,865,216.43	5,285,116.47
递延所得税负债	注释 30	1,460,868.42	1,603,755.65
其他非流动负债			
非流动负债合计		34,884,381.22	6,888,872.12
负债合计		597,857,645.63	568,463,834.30
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	注释 53	146,421,932.00	146,421,932.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	注释 55	329,157,734.74	329,157,734.74
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	注释 58	1,613,721.90	1,952,134.99
盈余公积	注释 59	38,834,434.74	36,722,823.62
一般风险准备			
未分配利润	注释 60	121,725,139.75	97,148,589.94
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		637,752,963.13	611,403,215.29
少数股东权益			
所有者权益 (或股东权益) 合计		637,752,963.13	611,403,215.29
负债和所有者权益 (或 股东权益) 总计		1,235,610,608.76	1,179,867,049.59

公司负责人：窦万波

主管会计工作负责人：徐旭中

会计机构负责人：苑晓明

### 母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：国机通用机械科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		4,426,467.11	39,740,993.99
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		48,998,516.71	77,175,455.24
应收款项融资		30,637,252.89	5,770,041.23
预付款项		4,588,062.86	7,071,991.82
其他应收款		149,130,386.07	128,129,870.43
其中：应收利息			
应收股利		146,045,950.78	125,045,950.78
存货		20,214,413.30	10,415,792.26
合同资产		343,262.53	343,126.42
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,632,641.17	280.00
流动资产合计		259,971,002.64	268,647,551.39
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		405,279,697.29	405,279,697.29
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		2,687,089.21	79,611.77
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		21,128,365.76	
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		498,472.53	101,153.11
递延所得税资产			
其他非流动资产		-	99,039.15
非流动资产合计		429,593,624.79	405,559,501.32
资产总计		689,564,627.43	674,207,052.71
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		10,551,306.09	10,656,623.08
预收款项			
合同负债		4,168,329.12	7,200,733.63
应付职工薪酬		2,256,265.88	1,849,796.98
应交税费		70,076.04	147,595.52
其他应付款		48,013,947.24	49,381,202.07
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		541,882.76	936,095.37
流动负债合计		65,601,807.13	70,172,046.65
<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		21,128,365.76	
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计		21,128,365.76	
负债合计		86,730,172.89	70,172,046.65
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		146,421,932.00	146,421,932.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积		402,215,280.38	402,215,280.38
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			353,372.95
盈余公积		26,076,842.46	23,965,231.34
未分配利润		28,120,399.70	31,079,189.39
所有者权益（或股东权益）合计		602,834,454.54	604,035,006.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计		689,564,627.43	674,207,052.71

公司负责人：窦万波

主管会计工作负责人：徐旭中

会计机构负责人：苑晓明

## 合并利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		841,894,556.46	700,768,686.26
其中：营业收入	注释 61	841,894,556.46	700,768,686.26
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		791,900,435.43	666,971,976.33
其中：营业成本	注释 61	710,462,267.66	571,433,327.84
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	注释 62	5,627,496.70	5,744,601.85
销售费用	注释 63	11,857,290.26	14,140,237.18
管理费用	注释 64	28,013,117.61	32,697,911.80
研发费用	注释 65	43,413,797.60	47,101,776.17
财务费用	注释 66	-7,473,534.40	-4,145,878.51
其中：利息费用		849,387.22	
利息收入		8,436,889.00	4,267,963.01
加：其他收益	注释 67	2,201,898.94	14,638,785.86
投资收益（损失以“－”号填列）			
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）	注释 71	4,230,210.96	6,932,933.07
资产减值损失（损失以“-”号填列）	注释 72	-3,446,483.83	-4,354,005.09
资产处置收益（损失以“-”号填列）	注释 73	128,158.12	65,533.98
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		53,107,905.22	51,079,957.75
加：营业外收入	注释 74	645,049.99	557,430.29
减：营业外支出	注释 75	161,635.75	1,002,067.62
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		53,591,319.46	50,635,320.42
减：所得税费用	注释 76	4,939,868.73	5,073,918.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		48,651,450.73	45,561,401.75
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		48,651,450.73	45,561,401.75
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）		48,651,450.73	45,561,401.75
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			
（一）归属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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			

(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		48,651,450.73	45,561,401.75
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		48,651,450.73	45,561,401.75
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.3323	0.3112
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.3323	0.3112

公司负责人：窦万波

主管会计工作负责人：徐旭中

会计机构负责人：苑晓明

### 母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入		95,620,868.49	120,840,346.33
减：营业成本		80,955,019.57	96,371,177.71
税金及附加		173,233.14	330,797.95
销售费用		9,467,790.58	11,321,078.09
管理费用		7,319,771.93	8,526,842.37
研发费用		7,024,793.35	7,222,775.43
财务费用		425,016.39	-542,558.18
其中：利息费用		621,077.84	-
利息收入		204,884.93	550,346.36
加：其他收益		140,982.10	1,237,271.99
投资收益（损失以“-”号填列）		21,500,000.00	28,800,000.00
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）		8,337,836.81	5,922,172.38
资产减值损失（损失以“-”号填列）		865,670.94	-698,295.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-13,691.15	65,533.98
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		21,086,042.23	32,936,915.83
加：营业外收入		30,069.00	231,545.60
减：营业外支出		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号		21,116,111.23	33,168,461.43

填列)			
减: 所得税费用		-	-
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		21,116,111.23	33,168,461.43
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		21,116,111.23	33,168,461.43
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(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		21,116,111.23	33,168,461.43
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

公司负责人: 窦万波

主管会计工作负责人: 徐旭中

会计机构负责人: 苑晓明

## 合并现金流量表

2021 年 1—12 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<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		933,669,210.49	1,044,618,321.31
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			71,891.82
收到其他与经营活动有关的现金	注释 78	3,769,559.16	17,821,010.57
经营活动现金流入小计		937,438,769.65	1,062,511,223.70
购买商品、接受劳务支付的现金		848,626,639.57	594,703,685.48
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			
支付给职工及为职工支付的现金		89,964,872.48	84,342,707.12
支付的各项税费		32,877,193.50	42,976,986.55
支付其他与经营活动有关的现金	注释 78	34,087,298.19	22,286,133.22
经营活动现金流出小计		1,005,556,003.74	744,309,512.37
经营活动产生的现金流量净额		-68,117,234.09	318,201,711.33
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		118,000,000.00	55,000,000.00
取得投资收益收到的现金		8,432,338.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		57,525.74	68,454.97
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		126,489,863.74	55,068,454.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,351,174.59	2,235,090.92
投资支付的现金		425,000,000.00	
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		426,351,174.59	2,235,090.92
投资活动产生的现金流量净额		-299,861,310.85	52,833,364.05
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金		6,925,054.80	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,963,289.80	21,963,289.80
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			
筹资活动现金流出小计		28,888,344.60	21,963,289.80
筹资活动产生的现金流量净额		-28,888,344.60	-21,963,289.80
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		-396,866,889.54	349,071,785.58
加：期初现金及现金等价物余额		498,958,063.38	149,886,277.80
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		102,091,173.84	498,958,063.38

公司负责人：窦万波

主管会计工作负责人：徐旭中

会计机构负责人：苑晓明

## 母公司现金流量表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<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		115,761,309.26	139,410,121.13
收到的税费返还		-	37,271.99
收到其他与经营活动有关的现金		218,722.14	2,099,075.28
经营活动现金流入小计		115,980,031.40	141,546,468.40
购买商品、接受劳务支付的现金		99,236,728.84	89,701,719.75
支付给职工及为职工支付的现金		9,250,657.37	3,696,330.17
支付的各项税费		884,367.12	2,909,098.30
支付其他与经营活动有关的		15,133,702.45	23,177,749.98

现金			
经营活动现金流出小计		124,505,455.78	119,484,898.20
经营活动产生的现金流量净额		-8,525,424.38	22,061,570.20
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		4,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		963,000.00	1,800,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,700.00	65,533.98
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		4,965,700.00	1,865,533.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		702,556.59	111,185.86
投资支付的现金		4,000,000.00	
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		4,702,556.59	111,185.86
投资活动产生的现金流量净额		263,143.41	1,754,348.12
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金		4,783,170.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,963,289.80	21,963,289.80
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		26,746,459.80	21,963,289.80
筹资活动产生的现金流量净额		-26,746,459.80	-21,963,289.80
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-35,008,740.77	1,852,628.52
加：期初现金及现金等价物余额		39,435,207.88	37,582,579.36
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		4,426,467.11	39,435,207.88

公司负责人：窦万波

主管会计工作负责人：徐旭中

会计机构负责人：苑晓明

合并所有者权益变动表  
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 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														
	实收资本(或 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	146,421,932.0 0				329,157,734.7 4			1,952,134.9 9	36,722,823.6 2		97,148,589.94		611,403,215.2 9		611,403,215.2 9
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	146,421,932.0 0				329,157,734.7 4			1,952,134.9 9	36,722,823.6 2		97,148,589.94		611,403,215.2 9	611,403,215.2 9
三、本 期增 减变 动金 额（减 少以 “—” 号填 列）								-338,413.09	2,111,611.12		24,576,549.81		26,349,747.84	26,349,747.84
（一） 综合 收益 总额											48,651,450.73		48,651,450.73	48,651,450.73
（二） 所有 者投 入和 减少 资本														
1. 所 有者 投入 的普 通股														
2. 其 他权 益工 具持														



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															

2021 年年度报告

5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							-338,413.09					-338,413.09		-338,413.09
1. 本期提取							1,799,769.42					1,799,769.42		1,799,769.42
2. 本期使用							2,138,182.51					2,138,182.51		2,138,182.51
(六) 其他														
四、本期期末余额	146,421,932.00				329,157,734.74		1,613,721.90	38,834,434.74		121,725,139.75		637,752,963.13		637,752,963.13

项目	2020 年度													少数股	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具	资本公积	减：库	其他	专项储备	盈余公积	一般	未分配利润	其他					

		优 先 股	永 续 债	其 他		存 股	综 合 收 益		风 险 准 备			东 权 益	
一、上 年年 末余 额	146,421,932.0 0				329,157,734.7 4		1,450,792.6 8	33,405,977.4 8		76,867,324.1 3		587,303,761.0 3	587,303,761.0 3
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	146,421,932.0 0				329,157,734.7 4		1,450,792.6 8	33,405,977.4 8		76,867,324.1 3		587,303,761.0 3	587,303,761.0 3
三、本 期增 减变 动金 额（减							501,342.31	3,316,846.14		20,281,265.8 1		24,099,454.26	24,099,454.26

少以 “一” 号填 列)															
(一) 综合 收益 总额											45,561,401.7 5		45,561,401.75		45,561,401.75
(二) 所有 者投 入和 减少 资本															
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															





(五) 专项储备							501,342.31					501,342.31	501,342.31
1. 本期提取							2,054,260.14					2,054,260.14	2,054,260.14
2. 本期使用							1,552,917.83					1,552,917.83	1,552,917.83
(六) 其他													
四、本期末余额	146,421,932.00				329,157,734.74		1,952,134.99	36,722,823.62		97,148,589.94		611,403,215.29	611,403,215.29

公司负责人：竦万波

主管会计工作负责人：徐旭中

会计机构负责人：苑晓明

## 母公司所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	146,421,932.00				402,215,280.38			353,372.95	23,965,231.34	31,079,189.39	604,035,006.06
加：会计政策变更											

前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	146,421,932.00			402,215,280.38			353,372.95	23,965,231.34	31,079,189.39	604,035,006.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-353,372.95	2,111,611.12	-2,958,789.69	-1,200,551.52
（一）综合收益总额									21,116,111.23	21,116,111.23
（二）所有者投入和减少资本										
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. 其他										
（三）利润分配								2,111,611.12	-24,074,900.92	-21,963,289.80
1. 提取盈余公积								2,111,611.12	-2,111,611.12	-
2. 对所有者（或股东）的分配									-21,963,289.80	-21,963,289.80
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							-353,372.95			-353,372.95
1. 本期提取							-268,163.81			-268,163.81
2. 本期使用							85,209.14			85,209.14
（六）其他										
四、本期期末余额	146,421,932.00				402,215,280.38		-	26,076,842.46	28,120,399.70	602,834,454.54

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	146,421,932.00				402,215,280.38			302,671.38	20,648,385.20	23,190,863.90	592,779,132.86
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	146,421,932.00				402,215,280.38			302,671.38	20,648,385.20	23,190,863.90	592,779,132.86

额										
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						50,701.57	3,316,846.14	7,888,325.49	11,255,873.20	
（一）综合收益总额								33,168,461.43	33,168,461.43	
（二）所有者投入和减少资本										
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. 其他										
（三）利润分配							3,316,846.14	-25,280,135.94	-21,963,289.80	
1. 提取盈余公积							3,316,846.14	-3,316,846.14	-	
2. 对所有者（或股东）的分配								-21,963,289.80	-21,963,289.80	
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										

2021 年年度报告

收益											
5. 其他综合收益 结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备						50,701.57				50,701.57	
1. 本期提取						116,123.37				116,123.37	
2. 本期使用						65,421.80				65,421.80	
（六）其他											
四、本期期末余额	146,421,932.00				402,215,280.38			353,372.95	23,965,231.34	31,079,189.39	604,035,006.06

公司负责人：窦万波

主管会计工作负责人：徐旭中

会计机构负责人：苑晓明

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

国机通用机械科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是经安徽省人民政府皖府股字[2000]第 57 号文批准，由安徽德安制管有限公司依法变更而成的股份有限公司。

公司之前身安徽德安制管有限公司经安徽省人民政府外经贸皖府资字[1993]1087 号文批准，于 1993 年 12 月 30 日设立，股东为中国银行安徽省信托咨询公司、宿州市塑胶工业公司、德国尤尼克塑料机械有限公司，分别持有 37.5%、37.5%和 25%的股份，注册资本 210 万美元，公司主要从事大口径 UPVC 管、PE 管等塑料管材、管件生产、销售；技术研究、开发。

1996 年 9 月 4 日，经合肥高新技术产业开发区管委会合高管项[1996]50 号文批准，外方投资者德国尤尼克塑料机械有限公司将其持有的安徽德安制管有限公司 25%的股权全部转让给香港丰事达投资有限公司。此次股权转让后，安徽德安制管有限公司的股东及持股比例为：中国银行安徽省信托咨询公司持有 37.5%的股份、宿州市塑胶工业公司持有 37.5%的股份、香港丰事达投资有限公司持有 25%的股份。

1999 年 2 月，经合肥高新技术产业开发区管理委员会合高管项[1999]03 号文批准，中国银行安徽省信托咨询公司和宿州市塑胶工业公司分别将各自持有的安徽德安制管有限公司 37.5%的股权转让给安徽国风集团有限公司，此次股权转让后，安徽德安制管有限公司的股东及持股比例为：安徽国风集团有限公司持有 75%的股份、香港丰事达投资有限公司持有 25%的股份，同时公司更名为安徽国风制管有限公司。

1999 年 12 月 14 日，经合肥高新技术产业开发区经贸局合高经贸[1999]78 号文批准，香港丰事达投资有限公司将其持有的 25%股权全部转让给巢湖市第一塑料厂。转让完成后，公司更名为安徽德安制管有限公司，注册资本为人民币 1,828.05 万元，其中：安徽国风集团有限公司持有 75%的股份；巢湖市第一塑料厂持有 25%的股份。

2000 年 7 月 19 日，安徽国风集团有限公司将其持有的安徽德安制管有限公司 26%的股权转让给巢湖市第一塑料厂。

2000 年 7 月 21 日，合肥天安集团有限公司（原合肥天安经济发展有限责任公司）、北京风尚广告艺术中心、北京华商投资有限公司（原北京中西网电子商务有限公司）、合肥长发实业有限公司等四家公司对安徽德安制管有限公司进行增资。增资完成后，安徽德安制管有限公司注册资本为 3,404.96 万元。其中：巢湖市第一塑料厂持有 27.38%的股份；安徽国风集团有限公司持有 26.31%的股份；合肥天安集团有限公司（原合肥天安经济发展有限责任公司）持有 14.00%的股份；北京风尚广告艺术中心持有 12.31%的股份；北京华商投资有限公司（原北京中西网电子商务有限公司）持有 10.00%的股份；合肥长发实业有限公司持有 10.00%的股份。

2000 年 8 月 18 日，原公司董事会通过决议，决定根据《公司法》第九十九条规定的方式，将原公司截至 2000 年 7 月 31 日经审计后的净资产 40,006,893.26 元，折为公司股本 40,000,000 股（余 6,893.26 元作为资本公积），由原公司股东按其原出资比例持有，其中巢湖市第一塑料厂持有 27.38%的股份，即 10,952,000 股；安徽国风集团有限公司持有 26.31%的股份，即 10,524,000 股；合肥天安集团有限公司（原合肥天安经济发展有限责任公司）持有 14.00%的股份，即 5,600,000 股；北京风尚广告艺术中心持有 12.31%的股份，即 4,924,000 股；北京华商投资有限公司（原北京中西网电子商务有限公司）持有 10.00%的股份，即 4,000,000 股；合肥长发实业有限公司持有 10.00%的股份，即 4,000,000 股。上述事项业经安徽省财政厅财企[2000]613 号文批复同意。

2000 年 8 月 25 日，经安徽省人民政府皖府股字[2000]第 57 号文批准同意设立安徽国通高新管业股份有限公司，总股本为 4,000 万股，每股面值 1 元人民币。并于 2000 年 8 月 29 日在安徽省工商行政管理局完成变更登记，企业法人营业执照注册号为 3400001300210。上述股本业经安徽精诚会计师事务所皖精会验字[2000]第 1357-2 号验资报告验证。

经中国证监会证监发行字[2003]138 号文核准，公司于 2004 年 1 月 30 日向社会公开发行人民币普通股（A 股）3,000 万股，发行后的注册资本增至 7,000 万元；同年 2 月 19 日，公司公开发行的 3,000 万 A 股在上海证券交易所上市。上述股本业经深圳市鹏城会计师事务所深鹏所验字[2004]26 号验资报告验证。2005 年 12 月 26 日，公司完成股权分置改革，由非流通股股东向流通股股东每 10 股支付 3.2 股对价。2008 年 5 月 20 日，经过股东大会决议，本公司以资本公积向全体股东转

增股份 3500 万股，每股面值 1 元，共计增加股本 3500 万元。上述增资完成后股本业经深圳市鹏城会计师事务所深鹏所验字[2008]102 号验资报告验证。2008 年 9 月 3 日，本公司实际控制人巢湖市居巢区经济委员会、控股股东巢湖市第一塑料厂、第二大股东安徽国风集团有限公司签署《企业兼并协议书》，安徽国风集团有限公司采取承债的方式整体并购巢湖第一塑料厂。2008 年 9 月 17 日，巢湖第一塑料厂在巢湖市居巢区工商行政管理局完成企业法人营业执照变更登记。变更后企业名称、注册号、法定代表人及经营范围不变，企业住所变更为“巢湖市银屏西路 2 号”，企业经济性质变更为“全民所有制”，出资人变更为安徽国风集团有限公司。截止到 2008 年 9 月 18 日，巢湖一塑持有公司限售流通股 12,485,280 股(占公司总股本的 11.89%)，为安徽国风集团有限公司下属全资子公司，安徽国风集团有限公司直接和间接合计持有公司 24,482,640 股股份(占公司总股本的 23.317%)，成为本公司实际控制人。2012 年 6 月 20 日，巢湖市第一塑料厂与合肥通用机械研究院正式签署了《安徽国通高新管业股份有限公司国有股权无偿划转协议》，巢湖市第一塑料厂同意将其持有的安徽国通高新管业股份有限公司 12,485,280 股股份(占公司总股本的 11.89%)，无偿划转给合肥通用机械研究院，本次股份划转于 2012 年 11 月 8 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办妥过户登记手续，过户后合肥通用机械研究院持有本公司 11.89% 股权，为上市公司控股股东，中国机械工业集团有限公司为实际控制人。

根据本公司 2014 年第二次临时股东大会会议决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1733 号文《关于核准安徽国通高新管业股份有限公司向合肥通用机械研究院发行股份购买资产的批复》的核准，本公司向合肥通用机械研究院发行 41,421,932 股股份购买合肥通用环境控制技术有限责任公司 100% 股权，本次发行后合肥通用机械研究院持有本公司 36.82% 的股权。

2016 年 3 月，本公司名称变更为国机通用机械科技股份有限公司。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止 2020 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 146,421,932.00 股，注册资本为 146,421,932.00 元，注册地址：安徽省合肥市经济技术开发区蓬莱路 616 号，总部地址：安徽省合肥市经济技术开发区蓬莱路 616 号，母公司为合肥通用机械研究院有限公司，集团最终母公司为中国机械工业集团有限公司。

## (二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属流体机械制造和服务及塑料板、管、棒材制造行业，主要产品或服务为：制冷空调、压缩机、泵、阀门、密封件、风机、节能环保设备、过滤与分离机械、包装专用设备、机电一体化通用设备及备件、仪器仪表、试验设备及装置的研发、制造、销售、咨询及技术服务；计算机软硬件开发、销售；给排水、水处理、固废处理技术开发、设计、承包及运营服务；化工、石化、煤炭、矿山、冶金、医药、核电、热力热电、建筑、市政、水利、环境、展陈领域技术及设备开发、工程设计、工程承包、技术咨询、技术转让及项目管理服务；实业投资；房屋及机械设备租赁；塑胶制品、塑料管材、金属管材、塑料金属复合管材及管件的生产、销售、开发、服务及检验检测；管道设计、施工、安装；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

## (三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2022 年 4 月 7 日批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

适用  不适用

本期纳入合并财务报表范围的子公司共 2 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
合肥通用环境控制技术有限责任公司	全资子公司	二级	100.00	100.00

安徽国通高新管业有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
--------------	-------	----	--------	--------

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比未发生变化。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《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》的规定，编制财务报表

##### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司对报告期末起 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或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

#### 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：

适用 不适用

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。本公司根据实际生产经营特点针对应收款项减值、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。本公司根据实际生产经营特点针对应收款项减值、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

适用 不适用

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个营业周期。

##### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；  
 (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

## 2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

## 3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
  - ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
  - ③已办理了必要的财产权转移手续。
  - ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
  - ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。
- 本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。
- 本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

## 4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### 1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

### 2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

#### （1） 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### （2） 处置子公司或业务

##### 1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

##### 2) 分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

### 1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- (1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### 2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，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。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，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。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

### 2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

适用 不适用

在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。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

### 1. 金融资产分类和计量

本公司根据所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，将金融资产划分为以下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产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，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。

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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，且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，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 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

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，且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，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对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。当该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中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该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中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

- 1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。
- 2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

## 2. 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。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。在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。本公司对此类金融负债采用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。除非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。

### (2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- 3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属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的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

## 3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

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

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

#### 4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

（1）转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

（2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

（3）既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1）未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2）保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移：

（1）金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1）被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2）金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1）终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2）终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

#### 6. 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、合同资产以及财务担保合同，进行减值会计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。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项与合同资产，本公司运用简化计量方法，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。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的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，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### (1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### (2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### (3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
  - 2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
  - 3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。
- 本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：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；货币时间价值；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。

### (4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

## 7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，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。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (十) 6. 金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的 应收票据单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
商业承兑汇票	承兑人为信用风险较高的企	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收票据账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信

组合	业	用损失。
----	---	------

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (十) 6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的判断, 依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合, 在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下:

组合名称	确定组合的依据	计提方法
关联方款项组合	合肥通用机械研究院有限公司及其所控制企业的应收款项	个别认定法
账龄组合	以应收账款的账龄做为信用风险特征	参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失。

本公司对纳入合并范围内的关联方之间的应收账款不计提坏账准备。

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注金融工具减值。

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (十) 6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的判断, 依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合, 在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下:

组合名称	确定组合的依据	计提方法
关联方款项组合	合肥通用机械研究院有限公司及其所控制企业的应收款项	个别认定法
账龄组合	以应收账款的账龄做为信用风险特征	参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失。

本公司对纳入合并范围内的关联方不计提坏账准备。

## 15. 存货

适用 不适用

### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品、合同履约成本等。

## 2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

## 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## 4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

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的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注金融工具减值。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，参照应收票据及应收账款的确定方法及会计处理方法。

本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

### 1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (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，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准(如适用)，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺,是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议,该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款,使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

## 2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组,在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额,以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产,但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

## 18. 债权投资

### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注金融工具减值。

## 19. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注金融工具减值。

## 20. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注金融工具减值。

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### 1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资,具体会计政策详见本附注同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

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初始投资成本;发行或取得自身权益工具时发生的交易费用,可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算,并按照初始投资成本计价,追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

## (2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

## 3. 长期股权投资核算方法的转换

### (1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

### (2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

### (3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其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。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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。

#### (4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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，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。

#### (5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其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。

### 4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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，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，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其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。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与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，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

### 5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实

和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
土地使用权	按照权证可使用年限		
房屋建筑物	20-40	5.00	2.375---4.750

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5	2.375-4.75
机器设备	年限平均法	10-20	5	4.75-9.50
运输设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
电子及其他设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
其他设备	年限平均法	5-10	5	9.5-19

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- （1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

(2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 24. 在建工程

√适用 □不适用

### 1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

### 2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 25. 借款费用

√适用 □不适用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状

态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### 4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

#### 26. 生物资产

适用 不适用

#### 27. 油气资产

适用 不适用

#### 28. 使用权资产

适用 不适用

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；
2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
3. 本公司发生的初始直接费用；
4. 本公司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（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司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，本公司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。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

#### 29. 无形资产

##### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专有技术和软件系统等。

##### 1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## 2. 无形资产的后继计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

### (1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	权证使用期限	直线法
专有技术	5-10 年	直线法
计算机软件	5-10 年	直线法

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### (2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

### 1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

**研究阶段：**为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

**开发阶段：**在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 30. 长期资产减值

适用 不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。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，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

#### 1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

#### 2. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
经营性租赁固定资产的装修	自装修完成之日起 5-10 年内平均摊销	两次装修期间与尚可使用年限两者中孰短
其他长期待摊费用	按项目的受益期平均摊销	

### 32. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

### 33. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险以及企业年金等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利是指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给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师等专家使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 34. 租赁负债

适用 不适用

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。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；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

1. 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
3. 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
4. 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括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。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

## 35. 预计负债

适用 不适用

### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- 该义务是本公司承担的现时义务；
- 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- 该义务的金额能够可靠地计量。

### 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时,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。对于货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理:

所需支出存在一个连续范围(或区间),且该范围内各种结果发生的可能性相同的,则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围(或区间),或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的,如或有事项涉及单个项目的,则最佳估计数按照最可能发生金额确定;如或有事项涉及多个项目的,则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的,补偿金额在基本确定能够收到时,作为资产单独确认,确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### 36. 股份支付

适用 不适用

#### 1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具,按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具,采用期权定价模型等确定其公允价值,选用的期权定价模型考虑以下因素:(1)期权的行权价格;(2)期权的有效期;(3)标的股份的现行价格;(4)股价预计波动率;(5)股份的预计股利;(6)期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时,考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的,只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件(如服务期限等),即确认已得到服务相对应的成本费用。

#### 3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日,根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计,修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日,最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

#### 4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付,按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的,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。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的,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。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的,在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权情况的最佳估计为基础,按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和相应的负债。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。

若在等待期内取消了授予的权益工具,本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理,将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益,同时确认资本公积。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,本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

本公司按照金融工具准则的规定,根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式,结合金融负债和权益工具的定义,在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具:

#### 1. 符合下列条件之一,将发行的金融工具分类为金融负债:

- (1) 向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；
- (2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- (3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；
- (4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

## 2. 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

- (1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- (2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

## 3. 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

## 38. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

#### 1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)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。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法/产出法确定恰当的履约进度。投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度（产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，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。

#### 2. 收入确认的具体方法

报告期内，公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，企业在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- (1) 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- (2) 该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- (3) 该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- (4) 该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- (5) 企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

各业务类型的收入确认根据合同约定具体如下：

(1) 流体设备收入（制冷试验装置、标准及非标流体机械产品等）以取得验收单确认销售收入实现；

- (2) 技术咨询类收入以咨询服务实际完成并获得委托单位认可时确认销售收入实现；

(3) 产品销售收入（塑料管材、部分技术简单不需要验收的标准及非标产品、其他产品）按发货并经客户签收后确认销售收入实现；

(4) 环保工程及系统集成收入在合同约定的期限内按照履约进度确认收入，通常在资产负债表日按照合同的交易价格总额乘以履约进度扣除以前会计期间累计已确认的收入后的金额，确认为当期收入。其中，按照累计实际发生的成本占预计总成本的比例确认履约进度，累计实际发生的成本包括公司向客户转移商品过程中所发生的直接成本和间接成本，如直接人工、直接材料、分包成本以及其他与合同相关的成本。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

#### 1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

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

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

#### 2. 合同取得成本

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。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

#### 3. 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

#### 4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 40. 政府补助

适用 不适用

#### 1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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。

#### 2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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的差额(暂时性差异)计算确认。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。

### 1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：(1)该交易不是企业合并；

(2)交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

### 2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

(1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

(2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

(3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### 3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

(1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

#### 1. 租赁合同的分拆

当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。

#### 2. 租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

(1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

(2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

(3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

#### 3. 本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

##### (1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司对以短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益

(2) 使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注四、二十四和三十一。

#### 4. 本公司作为出租人的会计处理

##### (1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。

3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。

2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。

3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

#### (2) 对融资租赁的会计处理

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。

应收融资租赁款初始计量时，以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作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；

4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所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。

#### (3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；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。

### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### 1. 终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

(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。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

## 2. 安全生产费

本公司按照国家和企业规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》	根据国家财政部规定执行,公司七届十三次董事会讨论通过	分别追溯调整 2021 年 1 月 1 日使用权资产、租赁负债科目列报金额 34,112,005.05 元。影响当期利润总额-270,878.20 元。
《企业会计准则解释第 14 号》 《企业会计准则解释第 15 号》	根据国家财政部规定执行,公司七届十三次董事会讨论通过	无重大影响

其他说明

无

### (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

### (3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

#### 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	501,724,401.14	501,724,401.14	
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	2,718,286.07	2,718,286.07	
应收账款	175,286,214.64	175,286,214.64	
应收款项融资	38,051,482.04	38,051,482.04	
预付款项	97,168,738.18	97,168,738.18	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6,536,215.77	6,536,215.77	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货	223,458,425.95	223,458,425.95	
合同资产	19,438,784.83	19,438,784.83	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	746.78	746.78	
流动资产合计	1,064,383,295.40	1,064,383,295.40	
<b>非流动资产：</b>			
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			
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	73,823,225.37	73,823,225.37	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	0.00	34,112,005.05	34,112,005.05
无形资产	12,840,740.60	12,840,740.60	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	6,632,901.55	6,632,901.55	
递延所得税资产	21,467,210.52	21,467,210.52	
其他非流动资产	719,676.15	719,676.15	
非流动资产合计	115,483,754.19	149,595,759.24	34,112,005.05
资产总计	1,179,867,049.59	1,213,979,054.64	34,112,005.05
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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	72,703,603.77	72,703,603.77	
应付账款	175,607,450.66	175,607,450.66	
预收款项			
合同负债	240,379,330.54	240,379,330.54	
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	4,185,550.40	4,185,550.40	
应交税费	19,894,391.04	19,894,391.04	
其他应付款	17,555,322.87	17,555,322.87	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	31,249,312.90	31,249,312.90	
流动负债合计	561,574,962.18	561,574,962.18	
<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	0.00	34,112,005.05	34,112,005.05
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	5,285,116.47	5,285,116.47	
递延所得税负债	1,603,755.65	1,603,755.65	
其他非流动负债			
非流动负债合计	6,888,872.12	41,000,877.17	34,112,005.05
负债合计	568,463,834.30	602,575,839.35	34,112,005.05
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	146,421,932.00	146,421,932.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	329,157,734.74	329,157,734.74	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	1,952,134.99	1,952,134.99	
盈余公积	36,722,823.62	36,722,823.62	
一般风险准备			
未分配利润	97,148,589.94	97,148,589.94	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	611,403,215.29	611,403,215.29	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	611,403,215.29	611,403,215.29	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,179,867,049.59	1,213,979,054.64	34,112,005.05

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2018 年发布了《企业会计准则第 21 号-租赁》（财会 2018[35]号），本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行上述新租赁准则，并对财务报表相关项目作出调整，具体调整详见上表。

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			

货币资金	39,740,993.99	39,740,993.99	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	77,175,455.24	77,175,455.24	
应收款项融资	5,770,041.23	5,770,041.23	
预付款项	7,071,991.82	7,071,991.82	
其他应收款	128,129,870.43	128,129,870.43	
其中：应收利息			
应收股利	125,045,950.78	125,045,950.78	
存货	10,415,792.26	10,415,792.26	
合同资产	343,126.42	343,126.42	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	280.00	280.00	
流动资产合计	268,647,551.39	268,647,551.39	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	405,279,697.29	405,279,697.29	
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	79,611.77	79,611.77	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	0.00	24,945,351.90	24,945,351.90
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	101,153.11	101,153.11	
递延所得税资产			
其他非流动资产	99,039.15	99,039.15	
非流动资产合计	405,559,501.32	430,504,853.22	24,945,351.90
资产总计	674,207,052.71	699,152,404.61	24,945,351.90
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	10,656,623.08	10,656,623.08	
预收款项			
合同负债	7,200,733.63	7,200,733.63	
应付职工薪酬	1,849,796.98	1,849,796.98	
应交税费	147,595.52	147,595.52	
其他应付款	49,381,202.07	49,381,202.07	
其中：应付利息			

应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	936,095.37	936,095.37	
流动负债合计	70,172,046.65	70,172,046.65	
<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	0.00	24,945,351.90	24,945,351.90
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计	0.00	24,945,351.90	24,945,351.90
负债合计	70,172,046.65	95,117,398.55	24,945,351.90
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	146,421,932.00	146,421,932.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	402,215,280.38	402,215,280.38	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	353,372.95	353,372.95	
盈余公积	23,965,231.34	23,965,231.34	
未分配利润	31,079,189.39	31,079,189.39	
所有者权益（或股东权益）合计	604,035,006.06	604,035,006.06	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	674,207,052.71	699,152,404.61	24,945,351.90

各项目调整情况的说明：

适用  不适用

财政部于 2018 年发布了《企业会计准则第 21 号-租赁》（财会 2018[35]号），本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行上述新租赁准则，并对财务报表相关项目作出调整，具体调整详见上表。

#### (4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用  不适用

#### 45. 其他

适用  不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物及劳务	13%、6%、5%
城市维护建设税	实缴增值税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	1.2%或 12%
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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
国机通用机械科技股份有限公司	15%
合肥通用环境控制技术有限公司	15%
安徽国通高新管业有限公司	25%

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

根据《关于公布安徽省 2020 年第一批高新技术企业认定名单的通知》（皖科高〔2020〕35 号），合肥通用环境控制技术有限公司获得安徽省科技厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR202034000700，优惠期间：2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，高新技术企业减按 15% 税率计算缴纳所得税。

根据《关于安徽省 2019 年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2019〕216 号），国机通用机械科技股份有限公司获得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201934000247，优惠期间：2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，高新技术企业减按 15% 税率计算缴纳所得税。

## 3. 其他

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	394,091,173.84	498,958,063.38
其他货币资金		
未到期应收利息	2,129,008.63	2,766,337.76
合计	396,220,182.47	501,724,401.14
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

1. 截止 2021 年 12 月 31 日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2. 其他说明：截止 2021 年 12 月 31 日，本公司在金融机构存入的定期存款余额 307,000,000.00 元，其中一年内到期的定期存款余额 292,000,000.00 元列报在货币资金，期限超过一年的定期存款余额 15,000,000.00 元列报在其他非流动资产。

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	9,156,860.00	2,718,286.07
合计	9,156,860.00	2,718,286.07

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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		
商业承兑票据		1,082,000.00
合计		1,082,000.00

### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	9,638,800.00	100.00	481,940.00	5.00	9,156,860.00	2,861,353.76	100.00	143,067.69	5.00	2,718,286.07
其中：										
其中：商业承兑汇票	9,638,800.00	100.00	481,940.00	5.00	9,156,860.00	2,861,353.76	100.00	143,067.69	5.00	2,718,286.07
合计	9,638,800.00	/	481,940.00	/	9,156,860.00	2,861,353.76	/	143,067.69	/	2,718,286.07

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：其中：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例（%）
商业承兑汇票组合	9,638,800.00	481,940.00	5.00
合计	9,638,800.00	481,940.00	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提预期信用损失的应收票据					
按组合计提预期信用损失的应收票据	143,067.69	481,940.00	143,067.69		481,940.00
其中：商业承兑汇票	143,067.69	481,940.00	143,067.69		481,940.00
合计	143,067.69	481,940.00	143,067.69		481,940.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	139,337,033.29
1 至 2 年	30,995,673.77
2 至 3 年	13,127,789.32
3 年以上	
3 至 4 年	8,525,089.20
4 至 5 年	8,069,482.69
5 年以上	14,707,330.20
合计	214,762,398.47

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	9,538,649.96	4.44	9,538,649.96	100.00		8,720,253.29	4.06	8,720,253.29	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	205,223,748.51	95.56	25,763,308.53	12.55	179,460,439.98	205,953,568.40	95.94	30,667,353.76	14.89	175,286,214.64
其中：										
其中：账龄组合	205,173,748.51	95.54	25,763,308.53	12.56	179,410,439.98	205,953,568.40	95.94	30,667,353.76	14.89	175,286,214.64
关联方款项组合	50,000.00	0.02			50,000.00					
合计	214,762,398.47	/	35,301,958.49	/	179,460,439.98	214,673,821.69	/	39,387,607.05	/	175,286,214.64

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
安徽世好劳务有限责任公司	862,950.47	862,950.47	100.00	预计回收风险较大
福建天恒建设工程有限公司	636,526.48	636,526.48	100.00	预计回收风险较大
乐清市良烨建设有限公司	512,677.70	512,677.70	100.00	预计回收风险较大
贵州建工集团第四建筑工程有限责任公司	499,590.50	499,590.50	100.00	预计回收风险较大
江苏劳特斯机电设备工程有限公司	486,740.65	486,740.65	100.00	预计回收风险较大
江西建工第二建筑有限责任公司	375,548.71	375,548.71	100.00	预计回收风险较大
徐州优耐特斯机电有限公司	319,681.13	319,681.13	100.00	预计回收风险较大
北京久安建设投资有限公司	156,897.63	156,897.63	100.00	预计回收风险较大
南京国睿博拉贝尔环境能源有限公司	79,228.99	79,228.99	100.00	预计回收风险较大
中机西南能源科技有限公司	2,270,500.00	2,270,500.00	100.00	预计回收风险较大
青海中科捷鑫高新技术股份有限公司	1,297,500.00	1,297,500.00	100.00	预计回收风险较大
烟台万德嘉空调设备有限公司	1,016,000.00	1,016,000.00	100.00	预计回收风险较大
安徽惊天工程机器人有限公司	280,000.00	280,000.00	100.00	预计回收风险较大
合肥卡诺汽车空调有限公司	275,000.00	275,000.00	100.00	预计回收风险较大
浙江开拓机械有限公司	239,807.70	239,807.70	100.00	预计回收风险较大
湖州骏能电器科技股份有限公司	230,000.00	230,000.00	100.00	预计回收风险较大
合计	9,538,649.96	9,538,649.96	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 其中: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	139,337,033.29	6,966,851.66	5.00
1—2 年	30,945,673.77	2,166,197.17	7.00
2—3 年	12,865,891.69	1,929,883.75	15.00
3—4 年	5,993,118.36	1,797,935.50	30.00
4—5 年	6,259,181.90	3,129,590.95	50.00
5 年以上	9,772,849.50	9,772,849.50	100.00
合计	205,173,748.51	25,763,308.53	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用  不适用

无

组合计提项目：关联方款项组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合肥通用机电产品 检测院有限公司	50,000.00	0	0
合计	50,000.00	0	0

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用  不适用

关联方款项组合指对合肥通用机械研究院及其所控制企业的应收款项计提坏账准备进行个别认定，2021 年根据个别认定结果，计提比例为 0。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用  不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提 预期信用 损失的应 收账款	8,720,253.29	1,527,500.00	709,103.33			9,538,649.96
按组合计 提预期信 用损失的 应收账款						
其中：账 龄组合	30,667,353.76	2,179,878.88	7,083,924.11			25,763,308.53
关联方组 合						
合计	39,387,607.05	3,707,378.88	7,793,027.44			35,301,958.49

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
信阳市弘昌管道燃气工程有限责任公司	185,156.88	收回欠款
贵州建工集团第四建筑工程有限责任公司	90,161.46	收回欠款
北京久安建设投资集团有限公司	433,784.99	收回欠款
合计	709,103.33	/

其他说明：

无

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 1	19,881,643.30	9.26	1,440,309.37
客户 2	17,181,212.89	8.00	859,060.64
客户 3	10,550,800.00	4.91	738,556.00
客户 4	8,718,924.34	4.06	438,926.22
客户 5	8,662,500.00	4.03	453,825.00
合计	64,995,080.53	30.26	3,930,677.23

其他说明

无

#### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

#### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	47,536,359.83	38,051,482.04
合计	47,536,359.83	38,051,482.04

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

1. 坏账准备情况

于2021年12月31日，本公司认为所持有的应收款项融资不存在重大的信用风险，不会因违约而产生重大损失。

## 7、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	131,784,146.32	97.80	92,187,294.23	94.87
1至2年	2,218,842.44	1.65	4,630,711.10	4.77
2至3年	665,833.03	0.49	253,319.14	0.26
3年以上	80,073.44	0.06	97,413.71	0.10
合计	134,748,895.23	100.00	97,168,738.18	100.00

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：

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
工控速派（北京）科技服务有限公司	765,813.71	1-2年	未到结算期
武汉智利达科技发展有限公司	575,128.33	1-2年	未到结算期
无锡于果环保科技有限公司	477,876.09	2-3年	未到结算期
合计	1,818,818.13		

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商 1	33,921,354.15	25.17
供应商 2	26,507,103.50	19.67
供应商 3	6,350,442.48	4.71
供应商 4	5,976,000.00	4.43
供应商 5	5,644,800.00	4.19
合计	78,399,700.13	58.18

其他说明

无

其他说明

适用 不适用**8、其他应收款**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,152,826.53	6,536,215.77
合计	6,152,826.53	6,536,215.77

其他说明：

适用 不适用

注：上表中其他应收款是指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

**应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用**(2). 重要逾期利息**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利****(1). 应收股利**适用 不适用**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	

其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	2,687,128.58
1 至 2 年	1,042,498.27
2 至 3 年	2,781,086.47
3 年以上	
3 至 4 年	4,243,600.55
4 至 5 年	20,699.96
5 年以上	566,909.45
合计	11,341,923.28

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	6,837,661.96	6,355,391.03
备用金	52,156.65	843,639.58
其他	4,452,104.67	5,009,716.62
合计	11,341,923.28	12,208,747.23

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	1,150,067.44		4,522,464.02	5,672,531.46
2021年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	161,510.91			161,510.91
本期转回			644,945.62	644,945.62
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	1,311,578.35		3,877,518.40	5,189,096.75

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	4,522,464.02		644,945.62			3,877,518.40
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,150,067.44	161,510.91				1,311,578.35
合计	5,672,531.46	161,510.91	644,945.62			5,189,096.75

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
邱真理	644,945.62	收回欠款
合计	644,945.62	/

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
清华大学合肥公共安全研究院	履约保证金	2,029,000.00	2至3年	17.89	304,350.00
亳州市恒通城市管网运营有限公司	履约保证金	750,550.00	1年以内 110000,1-2年 640550	6.62	50,338.50
福建省闽水项目管理有限公司	投标保证金	600,000.00	1年以内	5.29	30,000.00
安徽诚信项目管理有限公司	投标保证金	500,000.00	1年以内	4.41	25,000.00

青岛海信日立空调系统有限公司	保证金	430,000.00	1 年以内	3.79	21,500.00
合计	/	4,309,550.00	/	38.00	431,188.50

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	12,713,835.64	1,304,181.79	11,409,653.85	10,490,239.27	3,795,803.26	6,694,436.01
在产品	253,898,447.05	1,606,989.96	252,291,457.09	207,368,629.56	235,551.72	207,133,077.84
库存商品	11,743,682.49	1,165,214.12	10,578,468.37	12,693,657.79	3,062,745.69	9,630,912.10
周转材料						
消耗性生物资产						

合同履约成本						
在途物资	4,237,544.26		4,237,544.26			
合计	282,593,509.44	4,076,385.87	278,517,123.57	230,552,526.62	7,094,100.67	223,458,425.95

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,795,803.26			2,491,621.47		1,304,181.79
在产品	235,551.72	1,371,438.24		0.00		1,606,989.96
库存商品	3,062,745.69			1,897,531.57		1,165,214.12
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
在途物资						
合计	7,094,100.67	1,371,438.24		4,389,153.04		4,076,385.87

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

按组合列示的合同资产						
其中：质保金组合	36,022,131.72	2,166,781.28	33,855,350.44	20,605,833.26	1,167,048.43	19,438,784.83
合计	36,022,131.72	2,166,781.28	33,855,350.44	20,605,833.26	1,167,048.43	19,438,784.83

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
按组合列示的合同资产				
其中：质保金组合	999,732.85			
合计	999,732.85			/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 11、持有待售资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

无

## 13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
增值税留抵扣额	1,632,641.17	746.78

合计	1,632,641.17	746.78
----	--------------	--------

其他说明  
无

#### 14、 债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据  
适用 不适用

其他说明  
适用 不适用

#### 15、 其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据  
适用 不适用

其他说明：  
适用 不适用

#### 16、 长期应收款

##### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

##### (2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据  
适用 不适用

##### (3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

##### (4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**17、长期股权投资**适用 不适用**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**适用 不适用**(2). 非交易性权益工具投资的情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**19、其他非流动金融资产**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额				
2.本期增加金额	29,087,589.90			29,087,589.90
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	29,087,589.90			29,087,589.90
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	29,087,589.90			29,087,589.90
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	11,716,568.07			11,716,568.07
(1) 计提或摊销	75,627.73			75,627.73
固定资产转入	11,640,940.34			11,640,940.34
3.本期减少金额				
(1) 处置				

(2) 其他转出				
4.期末余额	11,716,568.07			11,716,568.07
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	17,371,021.83			17,371,021.83
2.期初账面价值				

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、 固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	52,276,267.87	73,823,225.37
固定资产清理		
合计	52,276,267.87	73,823,225.37

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	79,098,439.37	42,701,408.13	3,803,542.64	5,283,048.56	9,620,255.93	140,506,694.63
2. 本期增加金额		3,180,063.90	0	351,616.09	55,380.53	3,587,060.52

(1) 购置		3,180,063.90	0	351,616.09	55,380.53	3,587,060.52
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
(4) 其他增加						
3. 本期减少金额	29,087,589.90	1,440,443.65	475,052.00	250,574.29	40,196.56	31,293,856.40
(1) 处置或报废		1,440,443.65	475,052.00	250,574.29	40,196.56	2,206,266.50
(2) 转入投资性房地产	29,087,589.90					29,087,589.90
4. 期末余额	50,010,849.47	44,441,028.38	3,328,490.64	5,384,090.36	9,635,439.90	112,799,898.75
二、累计折旧						
1. 期初余额	23,572,241.42	27,073,806.09	3,493,467.39	4,351,304.74	8,060,107.02	66,550,926.66
2. 本期增加金额	2,392,243.55	2,774,846.12	15,819.79	214,811.05	223,609.36	5,621,329.87
(1) 计提	2,392,243.55	2,774,846.12	15,819.79	214,811.05	223,609.36	5,621,329.87
(2) 其他增加						
3. 本期减少金额	11,640,940.34	1,353,687.03	451,299.40	238,045.58	38,186.74	13,722,159.09
(1) 处置或报废		1,353,687.03	451,299.40	238,045.58	38,186.74	2,081,218.75
(2) 转入投资性房地产	11,640,940.34					11,640,940.34
4. 期末余额	14,323,544.63	28,494,965.18	3,057,987.78	4,328,070.21	8,245,529.64	58,450,097.44
三、减值准备						
1. 期初余额		132,542.60				132,542.60
2. 本期增加金额		1,940,990.84				1,940,990.84
(1) 计提		1,940,990.84				1,940,990.84
3. 本期减						

少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额		2,073,533.44				2,073,533.44
四、账面价值						
1. 期末账面价值	35,687,304.84	13,872,529.76	270,502.86	1,056,020.15	1,389,910.26	52,276,267.87
2. 期初账面价值	55,526,197.95	15,495,059.44	310,075.25	931,743.82	1,560,148.91	73,823,225.37

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

 适用  不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

 适用  不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

 适用  不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

 适用  不适用

其他说明:

 适用  不适用

## 固定资产清理

 适用  不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

 适用  不适用

其他说明:

 适用  不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

 适用  不适用

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

 适用  不适用

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

 适用  不适用

其他说明

 适用  不适用

## 工程物资

## (1). 工程物资情况

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	34,112,005.05	34,112,005.05
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	34,112,005.05	34,112,005.05
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	5,650,316.74	5,650,316.74
(1)计提	5,650,316.74	5,650,316.74
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	5,650,316.74	5,650,316.74
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	28,461,688.31	28,461,688.31
2.期初账面价值	34,112,005.05	34,112,005.05

其他说明：

财政部于 2018 年发布了《企业会计准则第 21 号-租赁》（财会 2018[35]号），本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行上述新租赁准则，并对财务报表相关项目作出调整。

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	专有技术	合计
一、账面原值				
1.期初余额	9,426,646.12	234,156.03	17,628,140.98	27,288,943.13
2.本期增加金额		152,858.42		152,858.42
(1)购置		152,858.42		152,858.42
(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	9,426,646.12	387,014.45	17,628,140.98	27,441,801.55
二、累计摊销				
1.期初余额	3,137,461.04	226,829.68	11,083,911.81	14,448,202.53
2.本期增加金额	188,061.43	2,461.82	2,703,110.76	2,893,634.01
(1)计提	188,061.43	2,461.82	2,703,110.76	2,893,634.01
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	3,325,522.47	229,291.50	13,787,022.57	17,341,836.54
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	6,101,123.65	157,722.95	3,841,118.41	10,099,965.01
2.期初账面价值	6,289,656.61	7,326.35	6,543,757.64	12,840,740.60

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 38.03%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
高能含能材料硝化精制用煮洗、转晶、过滤多功能一体化装备的研制（自筹）		5,721,073.73			5,721,073.73	
高性能特种控制阀失效机理及对策研究		4,897,390.19			4,897,390.19	
绿色工质压缩机检测装备精准测控与用能计量评价技术研究（自筹）		3,632,813.16			3,632,813.16	
夏热冬冷地区建筑空调系统绿色设计评价关键技术标准研制（自筹）		3,565,353.21			3,565,353.21	
潜液式液氢往复泵研制支撑指南研究内容（自筹）		3,012,660.00			3,012,660.00	
DN800 大型离心萃取机的研制及应用		2,348,514.51			2,348,514.51	
制冷（热泵）机组用节能型全工况测试评价		2,345,124.52			2,345,124.52	

系统的研发（自筹）					
城市污泥无害化热解气化系统自动控制技术研究及应用（自筹）		1,958,623.24			1,958,623.24
流动科技馆创新主题展览研发与推广应用		1,921,142.91			1,921,142.91
太阳能热发电用高效熔盐泵研发（自筹）		1,514,756.19			1,514,756.19
污水处理厂有毒有害气体收集及治理技术研究		1,300,934.39			1,300,934.39
活性炭/活性焦吸附系统研发		1,175,333.28			1,175,333.28
冶炼行业动设备及关键件故障诊断与性能预测研究		977,699.27			977,699.27
太阳能与压缩空气储能耦合系统机组研制（自筹）		894,653.07			894,653.07
复杂工况下轨道交通用无油压缩机关键技术研究及应用（自筹）		685,703.98			685,703.98
多工质螺杆式中高端热泵压缩机性能试验装置的研制		161,246.87			161,246.87
90MPa 氢气隔膜压缩机开发		105,634.06			105,634.06
基于新型科普大篷车的流动科普展览教育平台装备技术研发与推广应用		44,247.79			44,247.79
HDPE 合金管专用料的研发		2,709,271.85			2,709,271.85
HDPE SN12.5 合金波纹管的研发		4,315,521.50			4,315,521.50
其他		126,099.88			126,099.88
合计		43,413,797.60			43,413,797.60

其他说明

无

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

## (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
管材事业部 蓬莱路616号 生产基地改 造工程	6,632,901.55	413,695.70	841,517.40		6,205,079.85
合计	6,632,901.55	413,695.70	841,517.40		6,205,079.85

其他说明：

无

## 30、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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	27,339,590.68	4,114,192.86	20,012,577.60	3,017,263.46
可抵扣亏损	4,217,327.76	1,054,331.94	3,809,458.50	952,364.63
暂估成本费用	88,025,530.40	13,203,829.55	116,650,549.51	17,497,582.43
递延收益	2,981,216.43	447,182.46		
合计	122,563,665.27	18,819,536.81	140,472,585.61	21,467,210.52

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
固定资产全额一次税前扣除	6,419,356.11	1,460,868.42	6,960,848.50	1,603,755.65
合计	6,419,356.11	1,460,868.42	6,960,848.50	1,603,755.65

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	59,955,982.47	41,249,421.02
可抵扣暂时性差异	21,950,105.15	33,584,320.30
合计	81,906,087.62	74,833,741.32

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023	24,991,482.08	25,105,046.07	
2024	2,726,132.30	2,726,132.30	
2025	11,012,645.61	13,418,242.65	
2026	21,225,722.48		
合计	59,955,982.47	41,249,421.02	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程及设备款				719,676.15		719,676.15
定期存款	15,096,369.86		15,096,369.86			
合计	15,096,369.86		15,096,369.86	719,676.15		719,676.15

其他说明：

无

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

□适用 √不适用

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据****(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	71,659,766.25	72,703,603.77
合计	71,659,766.25	72,703,603.77

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料、工程款	176,018,787.32	174,988,809.41
应付劳务费	154,600.00	618,641.25
合计	176,173,387.32	175,607,450.66

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
南昌淦舟实业有限公司	1,541,627.87	未到结算期
太仓久庄管业有限公司	1,580,257.10	未到结算期
安徽红星阀门有限公司	3,720,019.44	未到验收期，待验收完成结算
安徽国祯环保节能科技股份有限公司	1,563,020.47	未到验收期，待验收完成结算
安徽鑫集晟环境工程科技有限公司	2,648,521.82	未到验收期，待验收完成结算
合计	11,053,446.70	/

其他说明

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收账款	250,855,636.14	240,379,330.54
合计	250,855,636.14	240,379,330.54

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,185,550.40	82,913,828.56	81,955,998.67	5,143,380.29
二、离职后福利-设定提存计划		9,808,256.02	9,808,256.02	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	4,185,550.40	92,722,084.58	91,764,254.69	5,143,380.29

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,698,088.52	67,923,959.31	67,358,387.82	2,263,660.01
二、职工福利费	109,000.00	2,619,912.99	2,728,912.99	
三、社会保险费		3,496,102.28	3,496,102.28	
其中：医疗保险费		3,427,788.04	3,427,788.04	
工伤保险费		68,314.24	68,314.24	
生育保险费				

四、住房公积金		4,994,319.94	4,994,319.94	
五、工会经费和职工教育经费	2,378,461.88	2,360,198.35	1,858,939.95	2,879,720.28
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他		1,519,335.69	1,519,335.69	
合计	4,185,550.40	82,913,828.56	81,955,998.67	5,143,380.29

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		6,591,671.73	6,591,671.73	
2、失业保险费		206,837.49	206,837.49	
3、企业年金缴费		3,009,746.80	3,009,746.80	
合计		9,808,256.02	9,808,256.02	

其他说明：

√适用 □不适用

本公司部分符合条件的职工，根据中国机械工业集团有限公司有关年金计划的规定参加了有关年金计划。

**40、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	18,195,052.92	9,121,629.07
企业所得税	3,772,421.42	8,078,832.43
个人所得税	1,214,616.18	867,267.98
城市维护建设税	1,273,653.72	638,514.53
房产税	199,593.31	371,293.17
土地使用税	54,708.25	109,416.50
印花税	274,548.70	215,584.48
教育费附加	545,851.60	273,654.16
地方教育费附加	363,901.07	182,436.11
其他	37,456.68	35,762.61
合计	25,931,803.85	19,894,391.04

其他说明：

无

**41、 其他应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付利息		
应付股利		
其他应付款	13,929,274.24	17,555,322.87
合计	13,929,274.24	17,555,322.87

注：上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

其他说明：

适用 不适用

#### 应付利息

##### (1). 分类列示

适用 不适用

#### 应付股利

##### (1). 分类列示

适用 不适用

#### 其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非金融机构借款及关联方资金	4,018.60	15,541.04
押金及保证金	1,284,368.76	1,223,485.48
预提费用及其他	12,640,886.88	16,316,296.35
合计	13,929,274.24	17,555,322.87

##### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中共合肥经济技术开发区工作委员会办公室	580,000.00	暂收款未到付款条件
中共合肥市委组织部	380,000.00	暂收款未到付款条件
合肥市人力资源和社会保障局	230,000.00	暂收款未到付款条件
安徽月生贸易有限公司	170,000.00	保证金未到期
安徽省人力资源和社会保障厅	120,000.00	暂收款未到付款条件
合计	1,480,000.00	/

其他说明：

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	19,280,016.32	31,249,312.90
合计	19,280,016.32	31,249,312.90

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

**(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**47、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁租赁	30,533,263.83	36,936,359.73
减：未确认融资费用	1,974,967.46	2,824,354.68
合计	28,558,296.37	34,112,005.05

其他说明：

本期确认租赁负债利息费用 849,387.22 元。

财政部于 2018 年发布了《企业会计准则第 21 号-租赁》(财会 2018[35]号),本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行上述新租赁准则,并对财务报表相关项目作出调整。

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	3,794,116.47		812,900.04	2,981,216.43	详见附表
与收益相关政府补助	1,491,000.00	1,167,000.00	774,000.00	1,884,000.00	详见附表
合计	5,285,116.47	1,167,000.00	1,586,900.04	4,865,216.43	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关 / 与收益相关
创新省份建设专项资金	829,200.00			207,300.00		621,900.00	与资产相关
省支持自主创新能力建设资金	2,964,916.47			605,600.04		2,359,316.43	与资产相关
2021年合肥市学术和技术带头人及后备人选项项目奖励		150,000.00				150,000.00	与收益相关
90MPa氢气隔膜压缩机开发项目资金	1,491,000.00	1,040,000.00			797,000.00	1,734,000.00	与收益相关
工业余热效压缩机		-23,000.00		-23,000.00			与收益相

热泵							关
合计	5,285,116.47	1,167,000.00		789,900.04	797,000.00	4,865,216.43	

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	146,421,932.00						146,421,932.00

其他说明：

无

## 54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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）	293,771,673.41			293,771,673.41
其他资本公积	35,386,061.33			35,386,061.33
合计	329,157,734.74			329,157,734.74

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 56、库存股

适用 不适用

**57、其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、专项储备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,952,134.99	1,799,769.42	2,138,182.51	1,613,721.90
合计	1,952,134.99	1,799,769.42	2,138,182.51	1,613,721.90

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	36,722,823.62	2,111,611.12		38,834,434.74
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	36,722,823.62	2,111,611.12		38,834,434.74

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	97,148,589.94	76,867,324.13
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	97,148,589.94	76,867,324.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	48,651,450.73	45,561,401.75
减：提取法定盈余公积	2,111,611.12	3,316,846.14
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	21,963,289.80	21,963,289.80
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	121,725,139.75	97,148,589.94

## 61、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	834,779,780.32	706,277,734.99	700,314,603.77	571,005,114.31
其他业务	7,114,776.14	4,184,532.67	454,082.49	428,213.53
合计	841,894,556.46	710,462,267.66	700,768,686.26	571,433,327.84

## (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	管业分部	环境分部	合计
商品类型			
塑料管材	91,779,437.04		91,779,437.04
制冷试验装置		147,384,440.28	147,384,440.28
环保工程及系统集成		442,525,152.85	442,525,152.85
非标流体机械产品及服务		126,057,825.21	126,057,825.21
标准流体机械产品及服务		12,106,349.35	12,106,349.35
其他产品及服务	3,879,436.06	18,161,915.67	22,041,351.73
按经营地区分类			
华东	95,658,873.10	746,235,683.36	841,894,556.46
市场或客户类型			
合同类型			
按商品转让的时间分类			
在某一时点转让	95,658,873.10	303,710,530.51	399,369,403.61
在某一时段内转让		442,525,152.85	442,525,152.85
按合同期限分类			
按销售渠道分类			
自营销售	95,658,873.10	746,235,683.36	841,894,556.46
合计	95,658,873.10	746,235,683.36	841,894,556.46

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,106,652.33	2,263,454.58
教育费附加	902,842.96	970,051.96
地方教育费附加	601,895.32	646,701.33
房产税	789,234.39	777,690.15
土地使用税	218,833.00	218,833.00
车船使用税	5,760.00	5,760.00
印花税	588,846.62	505,744.99
其他	413,432.08	356,365.84
合计	5,627,496.70	5,744,601.85

其他说明：

无

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
市场开发费	4,845,070.83	7,831,144.00
职工薪酬	4,585,147.78	4,461,023.68
差旅费	428,196.32	469,864.87
其他	1,998,875.33	1,378,204.63
合计	11,857,290.26	14,140,237.18

其他说明：

无

## 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,285,925.75	15,369,031.22
折旧及摊销	6,630,191.25	9,596,041.47
税费	409,637.82	402,077.27
办公及通讯费	1,251,871.78	2,679,902.68
差旅费	113,459.21	83,062.28
其他	3,322,031.80	4,567,796.88
合计	28,013,117.61	32,697,911.80

其他说明：  
无

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,060,101.14	25,435,446.59
折旧与摊销	2,118,464.30	229,336.12
物料消耗	16,506,629.40	18,715,494.10
其他	728,602.76	2,721,499.36
合计	43,413,797.60	47,101,776.17

其他说明：  
无

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	849,387.22	
减：利息收入	-8,436,889.00	-4,267,963.01
银行手续费及其他	113,967.38	122,084.50
合计	-7,473,534.40	-4,145,878.51

其他说明：  
无

#### 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,063,786.25	14,566,894.04
其他	138,112.69	71,891.82
合计	2,201,898.94	14,638,785.86

其他说明：

#### 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
递延收益摊销	789,900.04	2,812,900.04	与资产相关
社保返还		423,794.00	与收益相关
国家高新技术企业奖励		400,000.00	与收益相关
专精特新中小企业奖补		500,000.00	与收益相关
制造强省奖补		300,000.00	与收益相关
科技创新标准奖励	605,600.00	600,000.00	与收益相关

合肥市自主创新政策奖励		70,200.00	与收益相关
经济和信息化产业化项目奖补		8,000,000.00	与收益相关
合经区促进新型工业化发展奖补资金		200,000.00	与收益相关
行业标准化奖励	290,000.00	760,000.00	与收益相关
稳岗补贴	318,286.21	500,000.00	与收益相关
合肥经济技术开发区工委办公室高层次人才奖励	60,000.00		与收益相关
合计	2,063,786.25	14,566,894.04	

**68、投资收益**

□适用 √不适用

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失		
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
坏账损失	4,230,210.96	6,932,933.07
合计	4,230,210.96	6,932,933.07

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-505,760.14	-3,186,956.66
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-1,940,990.84	
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
十三、合同资产减值损失	-999,732.85	-1,167,048.43
合计	-3,446,483.83	-4,354,005.09

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	128,158.12	65,533.98
合计	128,158.12	65,533.98

其他说明：

无

### 74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
罚款收入	69.00		69.00
违约赔款收入	74,480.00	345,180.88	74,480.00
无需支付款项	570,500.99	212,203.51	570,500.99

盘盈利得		45.90	
合计	645,049.99	557,430.29	645,049.99

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	33,105.88	45,468.92	33,105.88
其中：固定资产处置损失	33,105.88	45,468.92	33,105.88
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
赔款支出	128,320.08		128,320.08
违约金		938,623.70	
其他	209.79	17,975.00	209.79
合计	161,635.75	1,002,067.62	161,635.75

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,435,082.25	5,886,420.73
递延所得税费用	2,504,786.48	-812,502.06
合计	4,939,868.73	5,073,918.67

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	53,591,319.46
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,038,697.92
子公司适用不同税率的影响	-100,327.73

调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	173,204.18
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,687,149.11
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	7,339,470.73
研发费用加计扣除	-4,824,027.26
所得税费用	4,939,868.73

其他说明：

适用 不适用

### 77、其他综合收益

适用 不适用

### 78、现金流量表项目

#### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,339,866.20	13,244,994.00
利息收入	310,337.11	4,267,963.01
其他	1,119,355.85	308,053.56
合计	3,769,559.16	17,821,010.57

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

#### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用付现	7,272,142.48	9,464,565.22
管理费用及研发费用付现	21,572,214.99	9,936,552.00
银行手续费及其他	113,967.38	122,084.50
支付的其他款项	5,128,973.34	2,762,931.50
合计	34,087,298.19	22,286,133.22

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

#### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## 79、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	48,651,450.73	45,561,401.75
加：资产减值准备	3,446,483.83	4,354,005.09
信用减值损失	-4,230,210.96	-6,932,933.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,696,957.60	6,377,293.65
使用权资产摊销	5,650,316.74	
无形资产摊销	2,893,634.01	5,008,034.64
长期待摊费用摊销	841,517.40	836,380.32
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）	-128,158.12	-65,533.98
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	33,105.88	45,468.92
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-7,042,003.51	
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,647,673.71	-708,054.57
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-142,887.23	-104,447.49
存货的减少（增加以“-”号填列）	-55,564,457.76	-45,981,122.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-70,112,414.76	75,066,970.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-758,241.65	234,744,248.63
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-68,117,234.09	318,201,711.33
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	102,091,173.84	498,958,063.38
减: 现金的期初余额	498,958,063.38	149,886,277.80
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	-396,866,889.54	349,071,785.58

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	102,091,173.84	498,958,063.38
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	102,091,173.84	498,958,063.38
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	102,091,173.84	498,958,063.38
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		

其他说明:

√适用 □不适用

注: 截止 2021 年 12 月 31 日, 本公司定期存款余额 292,000,000.00 元, 列示在投资所支付的现金, 期末现金及现金等价物余额中不包含定期存款。

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

## 82、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

适用 不适用

## (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

## 83、套期

适用 不适用

## 84、政府补助

## (1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	1,167,000.00	递延收益	789,900.04
计入其他收益的政府补助	1,273,886.21	其他收益	1,273,886.21
合计	2,440,886.21		2,063,786.25

## (2). 政府补助退回情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	原因
工业余热用高效压缩机热泵	23,000.00	审计核减

其他说明：

无

## 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

## 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

## 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、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

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
合肥通用环境控制技术有限责任公司	合肥市	合肥市	生产销售	100.00		同一控制下合并
安徽国通高新管业有限公司	合肥市	合肥市	生产销售	100.00		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

我

#### (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

#### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

#### (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

#### (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

### 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，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：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

**(一) 信用风险**

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据及应收账款、合同资产余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除附注十三所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于合同资产和长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止 2021 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
----	------	------

应收票据	9,638,800.00	481,940.00
应收账款	214,762,398.47	35,301,958.49
合同资产	36,022,131.72	2,166,781.28
其他应收款	11,341,923.28	5,189,096.75
合计	271,765,253.47	43,139,776.52

## (二) 流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

公司下属财务部门在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额						合计
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上	
非衍生金融负债							
应付票据	71,659,766.25						71,659,766.25
应付款项	176,173,387.32						176,173,387.32
其他应付款	13,929,274.24						13,929,274.24
合计	261,762,427.81						261,762,427.81

## (三) 市场风险

### 1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

### 2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款、应付票据等。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。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

### 3. 价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

## 十一、 公允价值的披露

### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价	第二层次公允	第三层次公允价	合计

	值计量	价值计量	值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
应收款项融资			47,536,359.83	47,536,359.83
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			47,536,359.83	47,536,359.83
（六）交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
（一）持有待售资产				

非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

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

适用 不适用

本公司第三层次公允价值计量项目系公司期末尚未背书或者贴现的银行承兑汇票，该类金融资产的剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
合肥通用机械研究院有限公司	合肥市	通用机械、化工设备的设计开发、产品研制等	39,000.00	36.82	36.82

--	--	--	--	--	--

#### 本企业的母公司情况的说明

合肥通用机械研究院有限公司持有公司 53,907,212 股，持股比例为 36.82%，为公司第一大股东。

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会。

其他说明：

无

#### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

子公司情况详见本报告第三节主要控股参股公司分析

#### 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

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
国机财务有限责任公司	控股股东的关联方
中国中元国际工程有限公司	控股股东的关联方
中国机械工业第五建设有限公司	控股股东的关联方
中机西南能源科技有限公司	控股股东的关联方
中机电气设备江苏有限公司	控股股东的子公司
合肥通用机电产品检测院有限公司	控股股东的子公司
合肥通用机械研究院特种设备检验站有限公司	控股股东的子公司
合肥通用机械产品认证有限公司	控股股东的子公司
合肥通用特种材料设备有限公司	控股股东的子公司
合肥通用职业培训学校	控股股东的子公司
合肥通用职业技术学院	控股股东的子公司
合肥通用无损检测技术有限责任公司	控股股东的子公司
中国通用机械研究院有限公司	控股股东的子公司
合肥通安工程机械设备监理有限公司	控股股东的子公司
合肥豪克化工设备节能工程技术有限公司	控股股东的子公司
安徽省冶金设计院	控股股东的子公司
安徽省机械工业设计院有限公司	控股股东的子公司
合肥通用制冷设备有限公司	控股股东的关联方
威凯检测技术有限公司	控股股东的关联方
中设石化机械有限公司	控股股东的关联方
国机融资租赁有限公司	控股股东的关联方
合肥市产业投资控股（集团）有限公司	参股股东
安徽国风集团有限公司	参股股东的关联方

合肥市国有资产控股有限公司	参股股东的关联方
安徽国风塑业股份有限公司	参股股东的关联方
巢湖市第一塑料厂	参股股东的关联方
山东京博控股集团有限公司	参股股东
山东京博石油化工有限公司	参股股东的关联方
山东博兴华韵水业有限公司	参股股东的关联方
京博农化科技有限公司	参股股东的关联方
山东京博物流股份有限公司	参股股东的关联方
山东京博云商物流有限公司	参股股东的关联方
山东京博装备制造安装有限公司	参股股东的关联方
山东昆仑京博能源有限公司	参股股东的关联方
山东京博中聚新材料有限公司	参股股东的关联方
山东京博控股集团有限公司工业装备供需链分公司	参股股东的关联方
山东京博众诚清洁能源有限公司	参股股东的关联方
山东京博生物科技有限公司	参股股东的关联方
上海凯工阀门股份有限公司	控股股东的关联方

其他说明

无

## 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
合肥通用机电产品检测院有限公司	试验费	65,518.55	77,653.08
合肥通用机械研究院特种设备检验站有限公司	试验费	7,075.47	
合肥通用机械研究院有限公司	设备成套	232,743.37	
合肥通用机械研究院有限公司	转供水电费	100,073.70	
合肥通用特种材料设备有限公司	转供水电费	3,303,656.52	3,601,733.63
合肥通用特种材料设备有限公司	工程设计费	150,943.40	
中国机械工业第五建设有限公司	工程设计及安装	813,103.51	884,127.09
威凯检测技术有限公司	试验费	16,462.27	
中国通用机械工程有限公司	技术服务咨询	491,603.77	
安徽省机械工业设计院有限公司	零星维修费	43,403.67	
合肥通用职业技术学院	产、学、研费用	9,900.99	
合计		5,234,485.22	4,563,513.80

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
合肥通用机械研究院有限公司	设备成套\产品	406,144,501.76	339,074,405.93
合肥通用机电产品检测院有限公司	技术服务咨询	933,549.84	5,706,416.78
安徽省机械工业设计院有限公司	转供水电费	2,283.30	67,864.60
合肥通用机械研究院特种设备检验站有限公司	技术咨询\设备成套		475,017.70
合肥通安工程机械设备监理有限公司	技术服务		242,897.17
国机融资租赁有限公司	设备成套\产品		1,030,088.50
上海凯工阀门股份有限公司	技术咨询\设备成套	16,371.68	471,698.12
合肥通用制冷设备有限公司	设备成套\产品	12,831.86	
中国机械工业第五建设有限公司	管材及配件		2,443.72
山东京博控股集团有限公司	产品		1,073.44
山东京博石油化工有限公司	管材及配件	161,708.61	
山东京博物流股份有限公司	管材及配件		
山东博兴华韵水业有限公司	管材及配件		4,831.97
山东京博控股集团有限公司工业装备供需链分公司	管材及配件	3,231,112.52	260,855.99
山东京博控股集团有限公司供需链分公司	管材及配件	24,724.37	
山东京博石油化工有限公司橡胶分公司	管材及配件		
山东京博生物科技有限公司	管材及配件	1,182.72	34,850.82
山东京博控股股份有限公司恒丰分公司	管材及配件		
山东京博众诚清洁能源有限公司	管材及配件	20,403.10	79,832.56
山东京博中聚新材料有限公司	管材及配件	278,292.01	43,429.46
山东益仁化工有限公司	管材及配件	519,964.28	
山东益丰生化环保股份有限公司	管材及配件		
山东华韵新材料有限公司	管材及配件	117,168.32	

山东益仁纸业有限公司	管材及配件		
山东京博装备制造安装有限公司	管材及配件		9,239.49
京博农化科技有限公司	管材及配件		28,111.98
合计		411,464,094.37	347,533,058.23

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
合肥通用机械研究院有限公司	建筑物	338,286.67	
安徽省机械工业设计院有限公司	建筑物	46,719.43	254,103.43

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
合肥通用机械研究院有限公司	设备		39,702.93
合肥通用机械研究院有限公司	建筑物	2,061,639.98	982,515.96
合肥通用特种材料设备有限公司	建筑物	4,612,334.12	4,557,435.36

关联租赁情况说明

适用 不适用

详见本报告第六节重要事项--租赁情况

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

适用 不适用

(1) 存款利息和手续费

交易类型	关联方名称	本期发生额	上期发生额
存款利息	国机财务有限责任公司	7,225,584.32	3,077,929.52
手续费	国机财务有限责任公司	13,434.10	11,504.19
合计		7,239,018.42	3,089,433.71

(2) 银行承兑汇票

交易类型	承兑人	本期发生额	上期发生额
开具银行承兑汇票	国机财务有限责任公司	33,585,263.11	30,371,589.73
合计		33,585,263.11	30,371,589.73

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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
银行存款					
	国机财务有限责任公司	319,981,722.55		443,816,036.03	
应收票据					
	合肥通用机械研究院有限公司			563,292.00	
应收账款					
	合肥通用机电产品检测院有限公司	50,000.00	-		
	中机西南能源科技有限公司	2,270,500.00	2,270,500.00	2,270,500.00	2,270,500.00

	山东京博石油化工有限公司	369,744.32	70,496.14	608,179.18	114,781.66
	山东昆仑京博能源有限公司	54,066.06	29,458.84	54,066.04	18,952.15
	山东京博物流股份有限公司	42,841.56	12,852.47	43,259.47	6,488.92
	山东博兴华韵水业有限公司	28,587.27	7,180.95	33,114.51	4,346.81
	安徽省机械工业设计院有限公司				
	山东京博控股集团有限公司			6,202.80	1,699.83
	山东京博中聚新材料有限公司	31,717.05	1,585.85	43,429.46	2,436.08
	山东京博控股集团有限公司工业装备供需链分公司	14,001.16	700.06	19,647.67	982.38
	山东京博控股集团有限公司供需链分公司	4,332.46	216.62		
	山东京博众诚清洁能源有限公司			79,832.56	3,991.63
	京博农化科技有限公司			28,111.98	1,405.60
	山东京博生物科技有限公司	1,182.72	35.40	11,493.93	574.70
	山东京博控股股份有限公司	5,129.36	2,464.68		
	山东益仁化工有限公司	511,332.32	25,566.62		
	山东清博生态材料综合利用有限公司	29,877.62	29,454.62		
	山东益丰生化环保股份有限公司	4,680.44	2,340.22		

	山东清远环保工程有限公司	813.54	244.06		
预付款项					
	合肥通用机械研究院有限公司	60,000.00			
	合肥通用特种材料设备有限公司	648,537.89		1,112,958.14	
	中国机械工业第五建设有限公司			79,038.63	
货币资金—应计利息					
	国机财务有限责任公司	584,555.58		1,257,452.76	

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	中国机械工业第五建设有限公司	491,023.99	
	合肥通用机电产品检测院有限公司		80,211.64
	合肥通用特种材料设备有限公司	108,500.00	112,931.00
	合肥通用机械研究院有限公司		53,097.35
其他应付款			
	合肥通用制冷设备有限公司	4,018.60	
合同负债			
	合肥通用机电产品检测院有限公司	4,338,053.10	1,161,061.95
	合肥通用机械研究院有限公司	91,650,815.40	154,914,705.97
租赁负债			
	合肥通用机械研究院有限公司	7,860,127.68	
	合肥通用特种材料设备有限公司	22,673,136.15	

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

适用 不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**4、股份支付的修改、终止情况**

适用 不适用

**5、其他**

适用 不适用

**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

适用 不适用

**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

**1. 未决诉讼或仲裁形成的或有事项**

(1) 公司子公司合肥通用环境控制技术有限公司与四川青石建设有限公司、四川青石建设有限公司合肥分公司施工合同案件。

2019年1月，合肥通用环境公司与四川青石建设有限公司合肥分公司签订《合肥市长岗污水厂二期工程设备采购及安装项目》。合肥通用环境公司已按照合同约定完成项目建设并且经过验收。四川青石建设有限公司合肥分公司未按照合同约定支付款项，2021年12月合肥通用环境公司向合肥市蜀山区人民法院提起诉讼，涉案本金560万，截至2021年末，合肥市蜀山区人民法院尚未判决。

**2. 开出保函、信用证**

2020年3月27日本公司通过中国银行高新开发区支行向甘肃银光化学工业集团有限公司开具履约保函，保函编号为GC0886920000281，金额为人民币1,323,000.00元，该保函有效期为所有货物按期到货验收合格次月止。

2020年5月6日本公司通过中国银行高新开发区支行向国家能源集团宁夏煤业有限责任公司开具履约保函，保函编号为GC0886920000451，金额为人民币170,000.00元，该保函有效期为2022年3月19日。

2020年9月21日本公司通过中国银行高新开发区支行向太原重工股份有限公司开具履约保函，保函编号为GC0886920001219，金额为人民币10,340.00元，该保函有效期为2022年3月14日。

2020年9月21日本公司通过中国银行高新开发区支行向浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司开具预付款保函，保函编号为GC0886921000454，金额为人民币360,000.00元，该保函有效期为2021年12月31日。

2021年5月21日本公司通过中国银行高新开发区支行向安徽省交通建设股份有限公司合肥经济技术开发区分公司开具履约保函，保函编号为GC0886921000652，金额为人民币2,000,000.00元，该保函有效期为2022年10月20日。

2021年7月2日本公司通过中国银行高新开发区支行向浙江省特种设备科学研究院开具履约保函，保函编号为GC0886921000821，金额为人民币174,300.00元，该保函有效期为2022年6月16日。

2021 年 7 月 14 日本公司通过中国银行高新开发区支行向陕西榆能化学材料有限公司开具履约保函，保函编号为 GC0886921001043，金额为人民币 110,400.00 元，该保函有效期为 2022 年 6 月 11 日。

2021 年 1 月 11 日本公司通过中国银行高新开发区支行向合肥创业水务有限公司开具质量保函，保函编号为 GC0886921001767，金额为人民币 1,698,349.87 元，该保函有效期为 2022 年 3 月 12 日。

2021 年 12 月 9 日本公司通过中国银行高新开发区支行向辽宁庆阳特种化工有限公司开具履约保函，保函编号为 GC0886921001941，金额为人民币 333,600.00 元，该保函有效期为 2022 年 12 月 31 日。

2021 年 12 月 20 日本公司通过中国银行高新开发区支行向北京市阀门总厂股份有限公司开具履约保函，保函编号为 GC0886921002056，金额为人民币 25,000.00 元，该保函有效期为 2022 年 11 月 18 日。

除存在上述或有事项外，截止 2021 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未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：**

适用 不适用

**3、其他**

适用 不适用

**十五、资产负债表日后事项**

**1、重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、利润分配情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	19,034,851.16
经审议批准宣告发放的利润或股利	21,963,289.80

经公司七届十三次董事会讨论通过，根据公司经审计的 2021 年度财务情况，综合考虑公司未来发展及股东利益，在依法计提法定盈余公积后，公司拟进行 2021 年度利润分配：按总股本 146,421,932 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 1.3 元（含税），派发现金红利总额为人民币 19,034,851.16 元（含税）。本预案尚需提交股东大会审议。

**3、销售退回**

适用 不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

**1. 重大诉讼、仲裁、承诺**

2019 年 1 月，合肥通用环境公司与四川青石建设有限公司合肥分公司签订《合肥市长岗污水厂二期工程设备采购及安装项目》。合肥通用环境公司已按照合同约定完成项目建设并且经过验收。四川青石建设有限公司合肥分公司未按照合同约定支付款项，2021 年 12 月合肥通用环境公司向合肥市蜀山区人民法院提起诉讼，涉案本金 560 万，截至 2021 年末，合肥市蜀山区人民法院尚未判决。2022 年 1 月 19 日合肥通用环境公司与四川青石建设有限公司合肥分公司达成和解协议，协议约定四川青石建设有限公司合肥分公司分批支付剩余合同款项。截至本报告出具日，四川青石建设有限公司合肥分公司已按照协议约定支付款项。

**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、 债务重组**

□适用 √不适用

**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、 年金计划**

√适用 □不适用

本公司部分符合条件的职工，根据中国机械工业集团有限公司有关年金计划的规定参加了有关年金计划。

**5、 终止经营**

□适用 √不适用

**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- (1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上；
- (2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到 75%时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到 75%：

(1) 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；

(2) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

**(2) 本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型**

本公司的报告分部都是提供不同产品和劳务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩。

本公司有两个报告分部：管业分部、环境分部，其中管业分部包括国机通用机械科技股份有限公司和安徽国通高新管业有限公司，环境分部系合肥通用环境控制技术有限责任公司。

**(2). 报告分部的财务信息**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	管业分部	环境分部	分部间抵销	合计
一. 营业收入	9,565.89	74,660.48	36.91	84,189.46
二. 营业费用	2,457.12	5,686.70		8,143.82
三. 信用减值损失	835.91	-412.89		423.02
四. 资产减值损失	86.57	-431.22		-344.65
五. 利润总额	2,121.82	5,337.31	2,100.00	5,359.13
六. 所得税费用	-25.08	519.07		493.99
七. 净利润	2,146.91	4,818.24	2,100.00	4,865.15
八. 资产总额	65,642.75	107,052.96	49,134.65	123,561.06
九. 负债总额	5,256.84	69,135.60	14,606.68	59,785.76

本公司各经营分部的会计政策与在“重要会计政策和会计估计”所描述的会计政策相同。

**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**

适用 不适用

**(4). 其他说明**

适用 不适用

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

适用 不适用

**8、其他**

适用 不适用

**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**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	40,824,593.04
1 至 2 年	3,252,474.54
2 至 3 年	4,346,807.32

3 年以上	
3 至 4 年	1,642,404.82
4 至 5 年	5,828,150.73
5 年以上	9,360,489.57
合计	65,254,920.02

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	3,929,842.26	6.02	3,929,842.26	100.00		4,638,945.59	4.58	4,638,945.59	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	61,325,077.76	93.98	12,326,561.05	20.10	48,998,516.71	96,564,714.79	95.42	19,389,259.55	20.08	77,175,455.24
其中：										
其中：账龄组合	61,325,077.76	93.98	12,326,561.05	20.10	48,998,516.71	96,564,714.79	95.42	19,389,259.55	20.08	77,175,455.24

合计	65,254,920.02	/	16,256,403.31	/	48,998,516.71	101,203,660.38	/	24,028,205.14	/	77,175,455.24
----	---------------	---	---------------	---	---------------	----------------	---	---------------	---	---------------

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
安徽世好劳务有限责任公司	862,950.47	862,950.47	100.00	预计回收风险较大
福建天恒建设工程有限公司	636,526.48	636,526.48	100.00	预计回收风险较大
北京久安建设投资集团有限公司	156,897.63	156,897.63	100.00	预计回收风险较大
贵州建工集团第四建筑工程有限责任公司	499,590.50	499,590.50	100.00	预计回收风险较大
乐清市良焯建设有限公司	512,677.70	512,677.70	100.00	预计回收风险较大
江苏劳特斯机电设备工程有限公司	486,740.65	486,740.65	100.00	预计回收风险较大
江西建工第二建筑有限责任公司	375,548.71	375,548.71	100.00	预计回收风险较大
徐州优耐特斯机电有限公司	319,681.13	319,681.13	100.00	预计回收风险较大
南京国睿博拉贝尔环境能源有限公司	79,228.99	79,228.99	100.00	预计回收风险较大
合计	3,929,842.26	3,929,842.26	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	40,824,593.04	2,041,229.65	5.00
1—2 年	3,252,474.54	227,673.22	7.00
2—3 年	4,189,909.69	628,486.45	15.00
3—4 年	1,516,433.98	454,930.19	30.00
4—5 年	5,134,849.94	2,567,424.97	50.00
5 年以上	6,406,816.57	6,406,816.57	100.00
合计	61,325,077.76	12,326,561.05	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	4,638,945.59		709,103.33			3,929,842.26
按组合计提预期信用损失的应收账款	19,389,259.55		7,062,698.50			12,326,561.05
其中：账龄组合	19,389,259.55		7,062,698.50			12,326,561.05
关联方组合						
合计	24,028,205.14		7,771,801.83			16,256,403.31

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
信阳市弘昌管道燃气工程有限责任公司	185,156.88	本期回款
贵州建工集团第四建筑工程有限公司	90,161.46	本期回款
北京久安建设投资集团有限公司	433,784.99	本期回款
合计	709,103.33	/

其他说明

无

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
合肥燃气集团有限公司	7,900,170.70	12.11	395,008.54
江西省诚乡给水工程有限公司	4,270,151.81	6.54	213,507.59
太仓久庄管业有限公司	3,254,764.88	4.99	162,738.24
中山公用工程有限公司	2,635,996.68	4.04	144,130.04

景宁朗境水务运营管理 有限责任公司	2,275,094.42	3.49	113,754.72
合计	20,336,178.49	31.16	1,029,139.13

其他说明  
无

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：  
适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	146,045,950.78	125,045,950.78
其他应收款	3,084,435.29	3,083,919.65
合计	149,130,386.07	128,129,870.43

其他说明：  
适用 不适用

应收股利系全资子公司环境公司暂未支付的分红款，为降低合并财务成本，暂留环境公司支持其生产经营。

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：  
适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合肥通用环境控制技术有限公司分红	146,045,950.78	125,045,950.78
合计	146,045,950.78	125,045,950.78

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
合肥通用环境控制技术有限责任公司	27,000,000.00	1-2	系全资子公司环境公司暂未支付的分红款，为降低合并财务成本，暂留环境公司支持其生产经营。	否
合肥通用环境控制技术有限责任公司	98,045,950.78	2-3	系全资子公司环境公司暂未支付的分红款，为降低合并财务成本，暂留环境公司支持其生产经营。	否
合计	125,045,950.78	/	/	/

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	1,517,859.69
1 至 2 年	990,912.10
2 至 3 年	704,709.82
3 年以上	
3 至 4 年	4,036,899.83
4 至 5 年	20,699.96
5 年以上	120,553.09
合计	7,391,634.49

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	3,415,768.88	2,380,241.03
备用金	44,000.00	840,937.66
其他	3,931,865.61	4,735,975.14
合计	7,391,634.49	7,957,153.83

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	350,770.16		4,522,464.02	4,873,234.18
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	78,910.64			78,910.64
本期转回			644,945.62	644,945.62
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	429,680.80		3,877,518.40	4,307,199.20

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收	4,522,464.02		644,945.62			3,877,518.40

款						
按组合计提坏账准备的其他应收款	350,770.16	78,910.64				429,680.80
合计	4,873,234.18	78,910.64	644,945.62			4,307,199.20

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
邱真理	644,945.62	收回欠款
合计	644,945.62	/

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
亳州市恒通城市管网运营有限公司	保证金	750,550.00	1 年以内 110000,1-2 年 640550	10.15%	50,338.50
福建省闽水项目管理有限公司	保证金	600,000.00	1 年以内	8.12%	30,000.00
安徽诚信项目管理有限公司	保证金	500,000.00	1 年以内	6.76%	25,000.00
来安县水利局	保证金	388,882.03	1-2 年 100000,2-3 年 282034.96,4-5 年 6847.07	5.26%	52,728.78
合肥燃气集团有限公司	保证金	200,000.00	1-2 年 32000, 2-3 年 168000	2.71%	27,440.00
合计	/	2,439,432.03	/	33.00%	185,507.28

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	405,279,697.29		405,279,697.29	405,279,697.29		405,279,697.29
对联营、合营企业投资						
合计	405,279,697.29		405,279,697.29	405,279,697.29		405,279,697.29

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
合肥通用环境控制技术有限责任公司	345,279,697.29			345,279,697.29		
安徽国通高新管业有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
合计	405,279,697.29			405,279,697.29		

## (2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	91,779,437.04	77,226,515.56	115,669,282.69	95,942,964.18
其他业务	3,841,431.45	3,728,504.01	5,171,063.64	428,213.53
合计	95,620,868.49	80,955,019.57	120,840,346.33	96,371,177.71

## (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	管业分部	合计
商品类型		
塑料管材	91,779,437.04	91,779,437.04
其他产品及服务	3,841,431.45	3,841,431.45
按经营地区分类		
华东	95,620,868.49	95,620,868.49
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
在某一时点转让	95,620,868.49	95,620,868.49
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
自营	95,620,868.49	95,620,868.49
合计	95,620,868.49	95,620,868.49

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	21,500,000.00	28,800,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	21,500,000.00	28,800,000.00

其他说明：

无

## 6、其他

□适用 √不适用

## 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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	95,052.24	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,063,786.25	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	670.64	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	1,354,048.95	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	654,632.81	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	403,900.08	
少数股东权益影响额		
合计	3,764,290.81	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.79	0.3323	0.3323
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.19	0.3066	0.3066

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 4、其他

适用 不适用

董事长：窦万波

董事会批准报送日期：2022 年 4 月 7 日

#### 修订信息

适用 不适用