

公司代码：603617

公司简称：君禾股份

# 君禾泵业股份有限公司 2022 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、立信会计师事务所（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、公司负责人张阿华、主管会计工作负责人范超春及会计机构负责人（会计主管人员）徐咪岚声明：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

向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.3 元（含税），不进行资本公积转增股本。2023 年 1 季度公司发行可转债赎回转股，以 2023 年 3 月 31 日公司总股本为 391,071,337 股，以此计算合计拟派发现金红利 11,732,140.11 元（含税）。

如在本预案公告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，公司总股本发生变动的，拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额，并将另行公告具体调整情况。

本预案尚需提交公司 2022 年年度股东大会审议。

### 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公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其他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

本报告中详述了可能存在的风险事项，请查阅本报告中“第三节 管理层讨论与分析”相关内容，敬请投资者关注并注意投资风险。

十一、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	4
第二节	公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节	管理层讨论与分析 .....	12
第四节	公司治理 .....	47
第五节	环境与社会责任 .....	68
第六节	重要事项 .....	71
第七节	股份变动及股东情况 .....	90
第八节	优先股相关情况 .....	98
第九节	债券相关情况 .....	99
第十节	财务报告 .....	102

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	报告期内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		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本公司、公司、君禾股份、股份公司	指	君禾泵业股份有限公司
控股股东	指	宁波君禾控股集团有限公司
实际控制人	指	张阿华、陈惠菊、张君波
君禾控股	指	宁波君禾投资控股有限公司
宁波君璋	指	宁波君璋企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
君禾方庭	指	宁波君禾方庭科技有限公司
君禾塑业	指	宁波君禾塑业有限公司
蓝鳍科技	指	宁波君禾蓝鳍科技有限公司
君禾线缆	指	芜湖君禾电线电缆有限公司
蓝鳍电商	指	宁波蓝鳍电子商务有限公司
君禾香港	指	君禾泵业香港有限公司
君禾智能	指	宁波君禾智能科技有限公司
盛世威	指	盛世威有限责任公司
哈工石墨	指	黑龙江哈工石墨科技有限公司
可利尔	指	宁波可利尔电器科技有限公司
安海	指	重庆市汉斯·安海酉阳进出口有限公司和翰斯铵海（上海）贸易有限公司，为德国上市公司 EinhellGroup 全资控股的子公司。
凯驰	指	ALFREDKÄRCHER GmbH & Co. KG，全球清洁设备和清洁解决方案的领军品牌。
翠丰	指	Kingfisher plc，欧洲最大的家装零售业上市公司。
富兰克林	指	FRANKLINELECTRICCO., INC.，为美国纳斯达克上市公司，世界上最大生产井用潜水电机的跨国公司之一，也是著名的水泵、潜油泵、汽油泵及专用电机制造商。
DIY	指	不依赖或聘用专业的工匠，利用适当工具与材料自己来进行住房整修、庭园维护等修缮工作。
公司法	指	中华人民共和国公司法
公司章程	指	君禾泵业股份有限公司公司章程
上年、去年、上年同期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
报告期、本报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日

## 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	君禾泵业股份有限公司
公司的中文简称	君禾股份
公司的外文名称	JUNHE PUMPS HOLDING CO., LTD
公司的外文名称缩写	JUNHE
公司的法定代表人	张阿华

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蒋良波	/
联系地址	宁波市海曙区集士港镇万众村	宁波市海曙区集士港镇万众村
电话	0574-88020788	0574-88020788
传真	0574-88020788	0574-88020788
电子信箱	zhw@junhepumps.com	zhw@junhepumps.com

### 三、基本情况简介

公司注册地址	宁波市海曙区集士港镇万众村
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	宁波市海曙区集士港镇万众村
公司办公地址的邮政编码	315000
公司网址	www.junhepumps.com
电子信箱	zhw@junhepumps.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》
公司披露年度报告的证券交易所网址	https://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 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	君禾股份	603617	无

### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	杭州市江干区庆春东路西子国际TA28、29楼
	签字会计师姓	陈瑜、丁伟良

	名	
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国泰君安证券股份有限公司
	办公地址	上海市静安区新闻路 669 号博华广场 36 楼
	签字的保荐代表人姓名	顾维翰、黄飞
	持续督导的期间	2020 年 12 月 4 日-2022 年 12 月 31 日

## 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	2022年	2021年	本期比上年同期增减 (%)	2020年
营业收入	753,769,986.87	975,365,389.63	-22.72	738,097,199.48
归属于上市公司股东的净利润	53,826,612.23	92,366,652.22	-41.73	97,305,979.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-23,093,587.70	74,352,351.50	-131.06	79,477,203.72
经营活动产生的现金流量净额	110,421,577.27	-88,746,183.95	224.42	136,462,962.03
	2022年末	2021年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2020年末
归属于上市公司股东的净资产	1,302,074,183.02	1,273,144,103.57	2.27	720,374,708.82
总资产	2,501,719,694.46	2,109,520,531.34	18.59	1,346,597,344.00

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	2022年	2021年	本期比上年 同期增减 (%)	2020年
基本每股收益 (元 / 股)	0.15	0.32	-53.13	0.49
稀释每股收益 (元 / 股)	0.15	0.29	-48.28	0.46
扣除非经常性损益后的基本 每股收益 (元 / 股)	-0.06	0.24	-125.00	0.40
加权平均净资产收益率 (%)	4.18	11.86	减少 7.68 个百分点	14.67
扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率 (%)	-1.79	9.55	减少 11.34 个百分点	11.99

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

公司本期营业收入较上年同期降低 22.72%，主要系报告期上年海外居家终端消费采购积极，报告期国外客户订单库存消化，俄乌战争等影响，订单量减少。

公司本期经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 224.42%，主要系报告期内贷款资金回流，采购支付减少。

公司本期归属于上市公司股东的净资产和总资产分别较上年同期增长 2.37%和 18.59%，主要系本期非公开发行及可转债转股。

因公司 2022 年 6 月实施了资本公积转增股本，根据《企业会计准则》相关规定，对上年及前年同期基本每股收益进行了调整计算。

**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、2022 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	238,089,704.63	198,425,349.54	128,536,562.24	188,718,370.46
归属于上市公司股东的净利润	22,241,309.28	21,847,328.96	11,779,168.88	-2,041,194.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	19,174,307.03	18,508,664.75	20,984,128.47	-81,760,687.95
经营活动产生的现金流量净额	-8,517,820.46	45,755,641.99	9,031,587.70	64,152,168.04

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	2022 年金额	附注 (如适用)	2021 年金额	2020 年金额
非流动资产处置损益	-829,056.38		8,965,231.10	2,581,261.14
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	5,213,367.33		4,252,513.02	16,944,033.87

补助除外				
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
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	98,526,647.02		10,885,677.22	2,753,950.69

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			17,672.90	
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	-526,161.90		-126,515.59	-1,247,459.84
其他符合非经常性损益定义的损益项目				

减：所得税影响额	-25,463,435.76		5,980,277.93	3,203,010.17
少数股东权益影响额（税后）	-1,160.38			
合计	76,920,199.93		18,014,300.72	17,828,775.69

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

### 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
交易性金融资产	284,189,146.13	277,705,934.86	-6,483,211.27	3,973,481.19
交易性金融负债	373,884.45	866,696.14	492,811.69	-960,835.11
合计	284,563,030.58	278,572,631.00	-5,990,399.58	3,012,646.08

### 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

报告期内，整体内外部环境趋向复杂严峻，俄乌战争、终端库存等预期因素冲击影响增加。面对内外部阶段性、突发性因素冲击，公司积极发挥全产业链布局的稳定性优势，加强公司管理和内部控制，优化公司治理结构，规范各项制度及流程，加快推进新募投资项目工厂自动化升级，引入先进的物流管控系统，生产、研发、销售协同发展，公司实现营业收入 73,377.00 万元，同比下降 22.72%；实现归属于母公司所有者的净利润 5,382.66 万元，同比下降 41.73%，营业收入下降主要受俄乌战争，欧美市场需求减弱等影响。同时，公司 IPO 募投资项目和可转债募投资项目已于 2021 年 7 月全面竣工，厂房和土地附加税金折旧费用相应增加，可转债利息费用化，受上述等因

素影响导致公司利润有所下降。公司经营活动产生的现金流量净额为 11,042.16 万元，同比增加 19,916.78 万元，主要为报告期货款资金回流，采购支付减少所致。

受海外市场居家消费表现渐趋平稳、物价通胀、大宗原材料高位运行、人民币贬值、终端库存消化等因素的综合影响，公司报告期内订单销售同比下滑，营业利润和净利润同比下降。公司在国内家用水泵行业规模产能和研发能力等行业龙头效应明显，针对家用水泵行业海外市场季节性销售的特点，加之由于主要产品家用水泵属于弱消费周期产品，终端市场具有显著的刚需消费特点，预期未来行业发展会逐步回暖复苏。

报告期内，公司营销部门加大参加海外展会和拜访客户，研发新产品尤其对锂电系列，商用泵系列取得积极成果，公司 22 年度重点研发的高效率喷射增压花园泵产品，产品性能明显高于行业标准，在低扬程高流量技术方面提升 30%-50%以上，对该类产品销售产生积极因素。

同时，公司积极关注家用消费品等行业的产业先进技术，在自身资源优势的基础上，充分利用资本市场拓展新品类，新市场，新方向，跨越发展第二主业，以形成公司未来持续盈利能力，提升公司综合实力。

报告期内，公司各项重点工作推进如下：

#### （一）市场营销及开发方面

报告期内，公司继续以现有家用水泵业务为中心，兼顾商用系列产品的销售推广，和现有客户保持高强度的合作粘性，并通过国际展会等方式开拓新客户。同时，公司积极做好营销售后服务工作，快速响应客户发货、物流仓储、售后等工作，完成了公司 2022 年的销售目标。报告期内，公司加大了对北美、欧洲等客户拜访交流的力度，下半年公司领导带领业务部积极参展国际性展会，走进市场和客户面对面交流，满足市场、客户的不同需求。在市场营销上组建成立市场部门，深化对市场战略，产品方向，客户竞品等方面的探索，同时扩大网络营销团队，加大线上线下的自主品牌发展力度，公司在亚马逊等自主线上品牌发展取得积极效果，同比完成 1,262.80 万元，同比增长 36.51%。

#### （二）技术研发方面

报告期内，公司进一步提升在产品研发、设计、检测等方面的自主创新能力。公司通过产学研合作、博士工作站等方式开展产品研发创新工作，通过开发新产品锂电直流系列（直流污水泵，池底清洁器，雨水浇灌泵，浴缸泵等）、高效率喷射增压花园泵、高功率过砂泵等产品积极布局研发工作，以满足客户对产品性能、质量、成

本等多方面的要求。同时公司加大了对北美、国内市场等新兴市场的产品研发力度，尤其注重商用泵研发工作。其中公司自行研发的高效率喷射泵在 2022 年度取得重大技术进步，位于同行业技术领先，技术指标高于同行业标准 30%-50%以上。

公司对奉化君禾智能园区的研发中心进行了规划布局，在性能安规检测基础上增加化学检验、锂电电池检验等方面内容，积极申报国家级 CNAS 认可实验室，提升企业研发基础能力。在研发团队建设方面，公司开展应届高校毕业生人才引进培养策略常态化，积极引进优秀工程师，扩充了研发人员队伍。

### （三）生产制造方面

公司在加快实施智能制造、机器换人，数字化工厂建设的战略部署下，通过对集士港厂区和奉化新厂区合理规划产线精益布局、提升设备自动化率和员工操作熟练度，生产技术改善等手段，提高人均生产效率。深入推进 MES/T100 系统，数字化工厂，智能物流立体仓等后期建设运营工作，提高生产管理效率。各分子公司、事业部对奉化君禾智能科技园的募投项目建设分别完成注塑设备流水线、铝铸数控精加工自动化生产线、冲压设备自动化生产线、电机自动组装线、水泵总装项目流水线等，并逐步实现竣工投产，成为浙江省数字化车间验收项目。同时，商用专业泵产业化项目已有订单现阶段主要通过技改等方式进行批量规模化生产，为公司商用泵项目阶段性的产能扩张、产品升级提供坚实基础。

### （四）企业文化及人力资源计划方面

报告期内，公司人事行政部积极组织员工做好企业文化宣传，健全内部管理制度、人力资源管理体系，完善岗位职责、考核激励、培训教育等体系建设，同时通过国外客户和第三方机构验厂机制，完善提高企业社会责任、内部管理等制度保障，配合工程建设部门落实完善园区配套措施工作，做好企业消防、安全检查等日常安规工作，保障了企业工人的生产、生活有序进行。

### （五）资本市场和信息披露方面

报告期内，公司积极做好证券信息披露工作，并做好资本市场沟通及外部投资者接待工作，多次开展业绩说明会、线上线下路演，与投资者保持密切交流。一方面，公司积极做好 IPO 募投项目和可转换公司债券募投项目的结项收尾工作，就非公开发行股票募投项目的最新进展及时与投资者进行沟通交流，积极为投资者解答疑问，使机构、中小股东投资者了解企业生产经营和募投项目开展情况；另一方面，针对 2022 年公司投资可利尔和哈工石墨的情况，公司按照相关法律法规及时向市场公开披露事

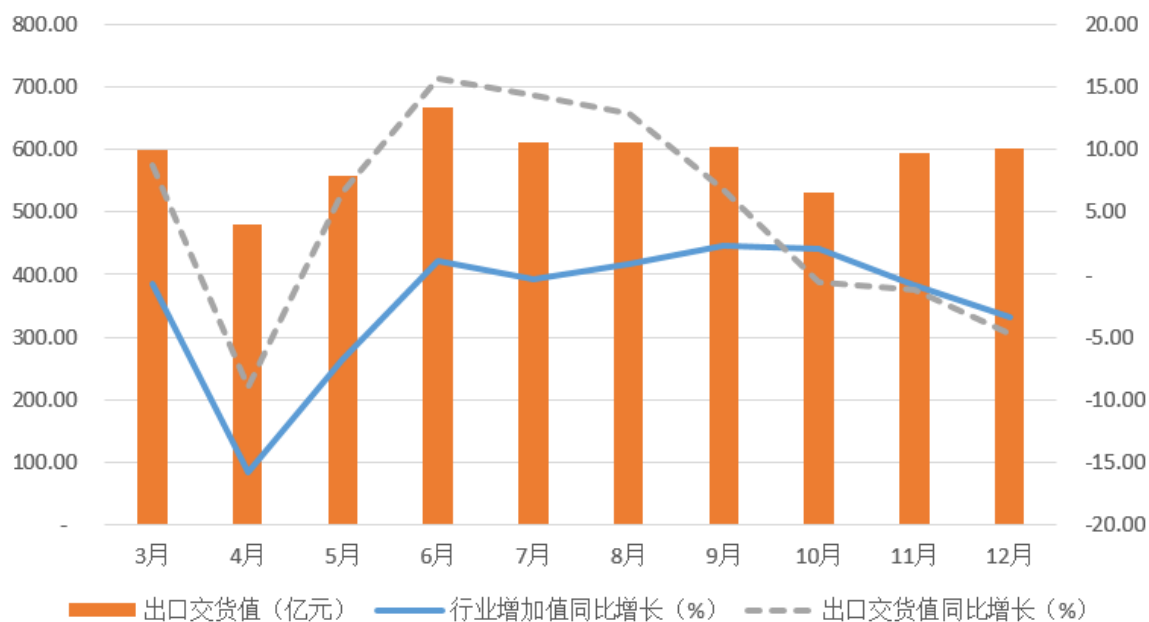
项进度，与投资者就公司未来发展的战略方向开展路演交流，使投资者进一步了解公司战略升级的目的性和可行性。

## 二、报告期内公司所处行业情况

泵是一种输送流体介质的设备，广泛应用于家庭供排水、农林灌溉、工业、市政、国防军工等国民经济各部门，是流体装置中不可替代的设备。最常用的水泵产品根据其输送介质的流量和扬程的大小可划分为大中型水泵和小微型水泵，根据使用领域可划分为工业泵和民用泵，大中型水泵主要用于工业用途，而小微型水泵主要应用于家用及小型农业灌溉等民用领域。根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2017），公司所属行业为“通用设备制造业（C34）”中的“泵及真空设备制造（C3441）”；根据《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司所属行业为“通用设备制造业（C34）”。公司所处的细分行业为小型民用水泵行业。

### （一）国内行业发展情况

2022 年，通用机械设备制造业开局发展平稳向好，二季度克服了地缘政治冲突加剧、全球滞涨风险上升等国际国内多重不利因素的影响，最终呈现“V”型修复曲线，虽然国内行业发展面临的风险和不确定性加大，但总体仍顶住压力持续恢复。下图为 2022 年行业增加及出口情况，其中，4 月行业各项指标均呈现最低，出口交货值和行业增加值同比增长均为负值，自 6 月起逐步实现稳定，下半年走势偏弱但基本表现较上年同期持平。2022 年，通用设备制造行业全年实现营业收入 41,591.90 亿元，较上年同期增长 1.00%。

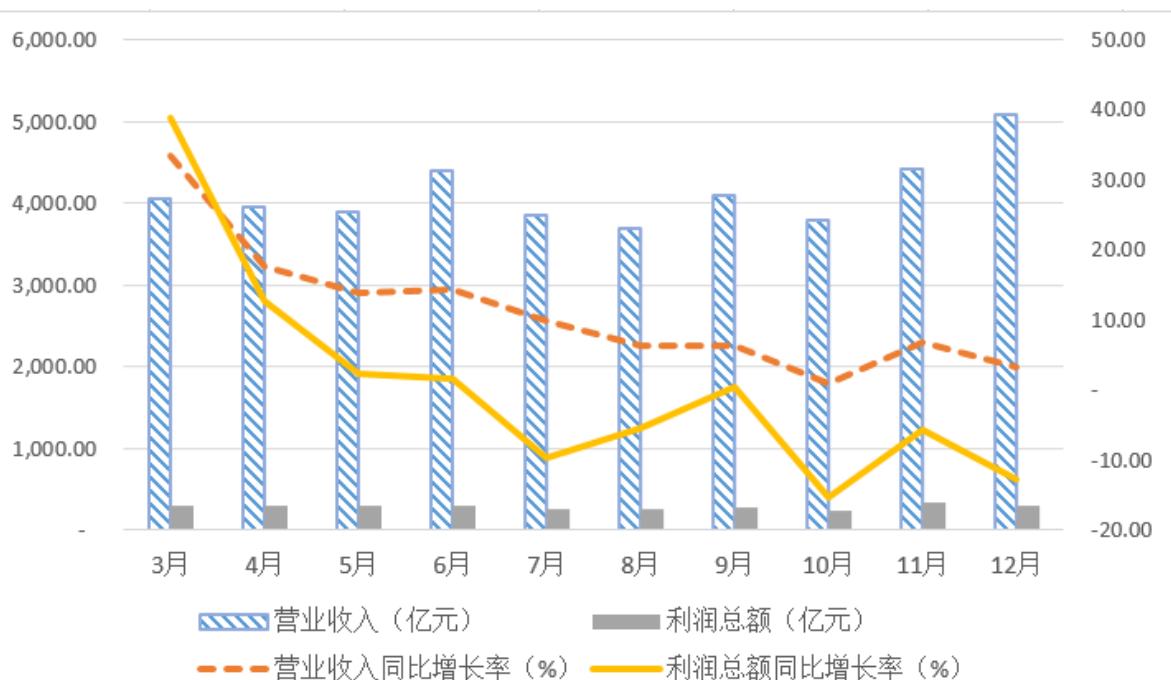


数据来源：国家统计局

图 1 2022 年通用设备制造业行业增加及出口情况图

行业的出口则仍然表现出较强的韧性，成为支撑通用设备制造业维稳的重要力量，全年出口交货值同比增长速度基本大于行业增加值同比增长。2022 年，我国通用设备制造业出口交货值总额为 5,858.20 亿元，较上年同期增长 5.69%。在政府政策的支持和引导下，业内外向型企业抓住新机遇，持续推动外贸新业态和新模式发展，参加各类线上展会、境外自办展会，积极抓抢订单。“中国制造”凭借完善的基础设施、健全的产业链布局、日益精进的制造品质，迎难而上，实现了产品出口的持续增长和中高端制造业的承接转移。





数据来源：国家统计局

图 2 2022 年通用设备制造业行业增加及出口情况图

## （二）全球行业发展情况

全球泵行业呈现高度集聚特点，主要集中在以美国为代表的美洲市场，以德国、英国为代表的欧洲市场和以中国、日本为代表的亚洲市场三大板块。全球知名泵业公司主要聚集在欧美国家，由于行业起步较早，掌握着核心技术，是高端泵产品的主要提供方，同时也是泵产品的重要需求方。而随着中端制造业产业转移趋势的进一步发展，国外知名泵业公司也更加青睐中国市场和中国制造。

高度智能的机械自动化水平、多年积累的先进工艺技术以及庞大强劲的终端需求，使得国外知名水泵品牌商近年来在经济环境波动的情况下仍实现业绩有力增长。以行业内知名美国公司富兰克林（Franklin Electric Co., Inc., NASDAQ:FELE）为例，根据其披露的 2022 年财报，报告期内其实现营业收入 20.44 亿美元，实现净利润 1.87 亿美元，分别较上年同期增长 22.98%和 21.75%，其中，水系统设备销售额为 11.58 亿美元，较上年同期增长 20.12%。知名德国电动园艺工具设备制造商安海（Einhell Germany AG, FWB: EING\_p）最新披露的 2022 年前三季度业绩也呈现积极态势，2022 年 1-9 月，其实现收入 8.06 亿欧元，实现净利润 4,873 万欧元，分别较上年同期增长 17.29%和 19.52%。而这些企业都有很大一部分的产品转移给了中国制造商进行生

产。从海外市场及核心客户的表现来看，2022 年行业增速相较于 2021 年有所放缓，但总体态势良好。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

公司是国内领先的家用水泵生产企业，自 2003 年成立以来，一直专注于家用水泵及其配件的研发、设计、制造和销售。主要产品包括潜水泵、花园泵、喷泉泵及深井泵四大系列 800 多个规格型号产品，取得 GS、CE、EMC、UL 等多项国际产品认证，产品远销欧洲、美洲、大洋洲等地区，与安海、凯驰、OBI（欧倍德）、翠丰、安达屋、富兰克林等国际知名品牌制造商、贸易商、大型连锁商超等建立了直接合作关系，客户关系长期稳定。

根据中国通用机械工业协会泵业分会编制的《中国通用机械泵行业年鉴》，公司 2017 年、2018 年、2020 年的出口交货值排名均为行业第 2 位，在潜水电泵细分领域位居第 1 名，是国内家用水泵出口龙头企业之一。

#### （一）主要业务及产品

公司始终坚持以家用水泵为业务核心，以拓展国际市场为起点，狠抓品质管理，建立了迅速应对不同市场需求的产品研发机制，在行业内拥有较高的知名度与美誉度。公司已通过 ISO9001:2015 质量管理体系认证和 GB/T24001-2016/ISO14001:2015 环境管理体系认证，拥有“博士后工作站”、“浙江省级研发中心”、“高新技术企业”、“浙江省 AAA 级守合同重信用企业”、“浙江省专利示范企业”、“浙江出口名牌”、“浙江省信用管理示范企业”等多项荣誉称号。公司商标被国家工商行政管理总局认定为“中国驰名商标”。

公司产品及其用途如下：





图3 产品应用场景展示

报告期内，公司专注于家用水泵、商用水泵和清洗设备等产品的研发、生产和销售，主营业务未发生变化。

## （二）经营模式

### 1、采购模式

公司对外采购的产品分为原辅材料、外购件及委外加工品，原辅材料主要包括漆包线、钢带、塑料原料及铝锭等，外购件主要包括电器类、密封件类、五金件类、包装类、铸件类等，委外加工品主要包括委托加工和表面处理等。上述材料均为大宗或普通商品，市场供应充足。对于主要原材料，公司主要采取与供应商签订框架性《合作协议》，在实际采购时向供应商下达订单方式采购；对于辅助材料采取在需要时直接向市场采购。

公司物流中心负责供应商的开发和管理，制定了一套完善的供应商开发、管理、评价、考核体系，并与主要供应商建立了长期良好的合作关系，以保证所需材料的质量及供货及时性和稳定性。品质管理部负责对采购产品的检验。财务部负责对材料采购成本的监控。

公司一般采用货到检验合格后一定期限内付款的结算方式，采购产品经检验合格，公司收到供应商开具的增值税发票后，按约定期限和方式付款。对于采购金额较大的订单，公司会按约定预付部分货款。

## 2、生产模式

公司的生产模式为以销定产的“订单式”生产模式。营销中心负责与客户确定产品规格、数量、交货期等订单任务，根据订单制作生产通知单交生产管理部；生产管理部根据生产通知单和仓库提供的原材料、零部件库存情况，结合车间目前的生产能力编制《日生产指令》，车间接《日生产指令》安排生产，并按照要求做好日常生产统计工作；品质管理部按照安规要求、设计标准和客户合同要求，对产品进行检验；生产管理部规定了标识和可追溯性控制方法，当产品出现重大质量问题时，可组织对其进行追溯；根据合同或客户的要求，由营销中心负责联系出货事宜，物流中心核对待发货产品并安排运输。

## 3、销售模式

公司产品主要面向国际市场销售，外销比例占 98%以上。公司拥有自营进出口权，外销分为公司直接出口和通过外贸公司间接出口两种方式，主要采用 ODM 和 OEM 模式；国内市场主要以自主品牌“君禾”通过经销商买断式销售方式销售，多采用 OBM 模式。此外，公司还通过“蓝鳍”这一自主电商品牌在亚马逊等电商平台进行海外线上销售，多采用 OBM 模式。

ODM 模式即公司自主进行产品设计、开发、制造，由客户选择下单后进行生产，产品销售时以客户的品牌进行销售，公司已经掌握了家用水泵从研发、设计到生产制造、检测的完整流程并拥有丰富的行业经验，能为客户提供从产品外观设计、内部结构改良、生产制造、试验和检测等整套解决方案，公司主要采用 ODM 模式进行销售。

同时，公司也与凯驰等国际知名品牌制造商共同合作开发产品，公司主要侧重功能设计、模具设计、制造工艺、材料选择等方面的设计开发，品牌拥有方主要侧重外观设计，根据约定，产品整体设计的知识产权由品牌拥有方买断，因此，此类业务采用 OEM 模式。OBM 模式是以公司自有品牌对外销售。

公司未来仍将坚持以 ODM 模式为主，为欧美等主要国家的中高端客户定制开发具有自主知识产权的新产品。另一方面，公司将利用自身的技术、品牌优势，积极

扩大自主品牌在国内市场和其他新兴市场国家的影响力，研发并生产新一代家用、商用水泵等系列产品。

公司对国外客户的结算方式主要分为 LC、TT：

LC（信用证）：是开证银行应公司的客户的要求，开出的一种在符合信用证条款时凭规定单据向公司保证承担付款责任的文件，开证银行承担首要付款责任。

TT（电汇）：是客户按照合同中规定的时间和条件，通过银行主动将货款汇给公司的一种付款方式。

公司在和客户建立业务关系前均对每名客户基本信息、信用状况进行多方面调查了解并建立相应客户档案进行动态管理，对于境外客户会通过中国出口信用保险集团进行客户信用状况调查，结合客户所在国家政治、经济状况、客户以往信用记录等对客户信用进行综合评判。公司在客户下订单后，一般会根据对客户信用的综合评判情况，要求客户开立信用证或者支付 10%-30%预付款（前 T/T）后安排订单生产。

公司对海外直接出口客户进行中国出口信用保险公司全面覆盖承保，确保货款回笼，减少风险。

报告期内，公司经营模式未发生变化。

#### 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

##### （一）研发和创新优势

公司自成立以来始终坚持以水泵业务为核心，在与国外知名采购商合作的过程中，掌握了新型家用水泵研发和制造过程中的核心环节，每年均独立或与客户合作向市场推出新款家用水泵产品，以不断满足和引领市场需求。作为国家级高新技术企业，公司拥有“省级企业研究院”“省级高新技术企业研究开发中心”、“博士后工作站”，具有较强的研究开发设计能力和试验检测能力。截至 2022 年 12 月 31 日，公司共拥有国内外专利 208 项，拥有各项国内专利 186 项，其中发明专利 17 项、实用新型专利 83 项、外观设计专利 86 项；拥有各项境外专利 22 项，其中境外发明 1 项、实用新型专利 12 项、外观设计专利 9 项。经过多年的自主创新和持续研发投入，公司积累了丰富的产品研发经验，在潜水泵、花园泵等主要产品领域具有较强的技术优势。

##### （二）优质客户资源优势

凭借良好的产品品质、较强的研发能力以及良好的信誉，公司与国内外知名客户建立了长期稳定的业务合作关系。公司产品销售覆盖欧洲、美洲、大洋洲、亚洲等地区，目前，已与公司建立业务合作关系的世界知名品牌制造商包括 KÄRCHER（凯驰）、AL-KO（爱科）、FRANKLIN（富兰克林）、HOMA、牧田等，世界知名连锁超市包括 OBI（欧倍德）、KINGFISHER（翠丰）、ADEO（安达屋）等，世界知名贸易商包括 EINHELL（安海）、TRUPER 等。优质的客户资源是公司业绩稳定成长的有效保障。

### （三）快速供货优势

由于家用水泵产品需求大多季节性特征较为明显，为适应这种特征，制造商必须生产系列化、多规格产品才能面向全球市场并维持生产的均衡性。通常客户下单随季节而变化，并采取密集型、批量下单方式，因此对制造商的快速响应和及时供货能力要求较高。公司作为国内重要的家用水泵出口企业之一，较大的产销规模、稳定的供应商原材料供应及区位优势，保障了公司快速响应客户需求并及时供货。

### （四）制造工艺优势

公司采用新型节能注塑设备，生产过程低噪音，成型稳定，并配有自动化机械手，提高生产效率和安全性。小型水泵装配过程中，装配及检测效率是关键环节，公司通过对水泵加工技术的研究，自主开发出水泵环形流水线。该流水线相比传统水泵装配设备，设有工装板顶托装置，能提高工装稳定性，并且不会影响其它工位工作，提升装配速度和质量；设有气密性检测装置，保证水泵的密封性能；主密封自动压机代替传统的人工操作，提高主密封操作的质量和效果等特点，能够降低劳动强度、提高生产效率，保证了产品标准化程度和质量的稳定性。

### （五）产品品质优势

为了确保公司产品的品质标准、安全性、环保指标等符合欧美等地客户严格的品质要求，公司按照欧美发达国家的品质管理标准和产品特点，建立了完整科学的生产质量管理体系。公司不仅获得了 ISO9001:2015 质量管理体系认证证书，还于 2009 年建立了通过莱茵 TÜV 集团认可的制造商现场测试实验室，2015 年获得美国 UL 目击测试实验室认证，配备先进的检测设备，2022 年产品获得了 ISO 14064 及 ISO 1406 产品核查声明书。为了全方位保证产品品质，公司产品在选材和工艺都遵循 ROHS 指令的要求。根据欧美等地对产品的严格环保和安全性要求，公司产品先后通过了**欧洲 CE 认证、德国 GS 认证、美国 UL 认证、CB 国际认证、澳大利亚 AS/NZS4020 认证**。这是

公司产品畅销欧美的通行证，是公司产品受到国内外知名客户青睐的原因，是公司核心竞争优势所在。

### （六）产业链完整优势

公司目前已经形成了一体化的产业链，涵盖水泵电机、注塑件、铝制配件、电缆线以及水泵产品组装和检测。公司下辖君禾塑业、蓝鳍科技和君禾线缆 3 家全资子公司，专业生产水泵注塑件、电机和电缆线等核心部件，形成一体化的产业链，有利于保障公司产品核心部件供应及时性和产品质量；有助于发挥产业链各环节协同效应，降低综合成本，提高公司竞争力。

## 五、报告期内主要经营情况

报告期内，受上一年度海外居家终端消费采购积极，国外客户订单库存消化，俄乌战争等影响，销售收入存在前高后低趋势变化，公司营业收入下降 22.72%；成本端受制于原材料高位运行，运营费用增加，产量减少等原因，毛利率受到一定影响。

### （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 (%)
税金及附加	9,115,675.35	5,793,375.67	57.35
研发费用	21,066,730.13	30,266,107.81	-30.39
财务费用	-3,296,907.24	14,977,007.32	-122.01
投资收益（亏损以“-”号填列）	2,002,391.33	10,219,619.44	-80.41
公允价值变动收益（亏损以“-”号填列）	96,347,385.05	666,057.78	14,365.32
信用减值损失（亏损以“-”号填列）	2,844,864.59	-1,881,897.24	251.17
资产减值损失（亏损以“-”号填列）	-98,348,292.86	-2,843,330.13	3,358.91
资产处置收益（亏损以“-”号填列）	20,168.86	9,707,919.14	-99.79
营业外收入	23,000.03	456,289.53	-94.96
所得税费用	10,506,983.20	20,085,445.65	-47.69
购买商品、接受劳务支付的现金	657,890,301.33	962,359,401.88	-31.64

支付的各项税费	47,060,207.34	26,983,470.75	74.40
收回投资收到的现金	393,773,287.47	90,683,764.38	334.23
取得投资收益收到的现金	2,179,261.97	11,657,017.73	-81.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,025,312.98	21,062,761.19	-95.13
投资支付的现金	655,650,943.39	283,000,000.00	131.68
吸收投资收到的现金		513,218,831.37	-100.00
取得借款收到的现金	1,478,899,540.41	584,900,000.00	152.85
偿还债务支付的现金	1,072,269,963.99	415,400,000.00	158.13
支付其他与筹资活动有关的现金	167,400,000.00	575,378.28	28,993.90
汇率变动对现金及现金等价物的影响	22,347,881.52	-3,219,444.20	794.15

税金及附加变动原因说明：报告期内房产税、土地使用税增加

研发费用变动原因说明：研发项目由子公司承担，相应减少

财务费用变动原因说明：外币产生汇兑收益增加

投资收益变动原因说明：对外银行及券商理财减少

公允价值变动收益变动原因说明：汇率远期收益增加

信用减值损失变动原因说明：计提应收账款减值减少

资产减值损失变动原因说明：计提哈工石墨资产减值

资产处置收益变动原因说明：报告期上年有房产处置收益

营业外收入变动原因说明：营业外收入减少

所得税费用变动原因说明：报告期申报高新技术企业税率降低，研发费用加计扣除

购买商品、接受劳务支付的现金变动原因说明：订单下降采购支付减少

支付的各项税费变动原因说明：报告期支付所得税、增值税增加

收回投资收到的现金变动原因说明：收到投资理财金额增加

取得投资收益收到的现金变动原因说明：对外投资理财减少，收益减少

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额变动原因说明：上年有资产处置

投资支付的现金变动原因说明：对外投资哈工石墨、可利尔电器

吸收投资收到的现金变动原因说明：上年非公开发行

取得借款收到的现金变动原因说明：银行借款增加

偿还债务支付的现金变动原因说明：银行还款增加

支付其他与筹资活动有关的现金变动原因说明：上年融资其他费用。

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



报告期内，公司实现销售收入 753,769,986.87 元，同比下降 22.72%，营业成本 592,008,210.33 元，同比下降 21.63%。受上年海外居家终端消费采购积极，国外客户订单库存消化，俄乌战争等影响，销售收入存在前高后低趋势变化；成本端受制于原材料高位运行，运营费用，产量减少等，毛利率受到一定影响。

### (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 (%)
制造业	739,524,146.64	579,560,632.75	21.63	-22.69	-21.71	减少 0.98 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 (%)
潜水泵	520,454,634.69	405,191,009.45	22.15	-25.93	-25.05	减少 0.92 个百分点
花园泵	153,373,674.76	122,907,305.26	19.86	-24.55	-22.36	减少 2.27 个百分点
深井泵	21,723,634.90	15,995,033.36	26.37	-18.84	-29.08	增加 10.64 个百分点
喷泉泵	11,648,897.85	9,420,532.62	19.13	-39.61	-38.37	减少 1.63 个百分点
配件及其他	27,466,069.43	21,193,616.88	22.84	510.92	509.17	增加 0.23 个百分点
清洗机及清洗机配件	4,857,235.00	4,853,135.17	8.44			
合计	739,524,146.64	579,560,632.75	21.63	-22.69	-21.71	减少 0.98 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 (%)
直接出口	493,535,204.50	384,857,824.78	22.02	-22.53	-21.94	减少 0.59 个百分点
间接出口	217,725,728.91	178,215,299.29	18.15	-27.28	-24.29	减少 3.22 个百分点
国内销售	15,635,245.42	12,651,938.72	19.08	44.93	34.08	增加 6.55 个百分点

网上销售	12,627,967.81	3,835,569.97	69.63	36.51	62.76	减少 4.89 个百分点
合计	739,524,146.64	579,560,632.75	21.63	-22.69	-21.71	减少 0.98 个百分点

#### 主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

1) 从现有销售产品来看,产品类型上以家用潜水泵,花园泵为主,辅之以深井泵,喷泉泵,报告期内新增加清洗机品类及相关配件等。按照公司战略布局及市场拓展方向来看,横向品类发展以泵及清洗类产品为主,是公司未来积极拓展的方向。

2) 从销售出口方式来看,主要仍以海外出口市场为主,占比 97%以上,出口方式以直接出口和间接出口欧美等国际市场为主,欧洲区出口占比 63.65%,北美洲出口占比 25.07%,其他亚非拉市场相对较小,和公司产品家用水泵消费特点适应。

3) 公司自主品牌建设主要以国内销售和国内外网上销售为主。近年来国内销售和网上销售呈现较高增速,未来公司仍将积极发展国内销售和以跨境电商方式为主的线上销售模式,拓展自主品牌路线,树立君禾品牌形象。

#### (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 (%)
潜水泵	万台	280.46	300.13	33.00	-36.71	-29.43	-37.35
花园泵	万台	43.41	54.33	4.64	-49.16	-27.67	-70.18
深井泵	万台	2.97	4.10	0.11	-39.63	-5.75	-91.13
喷泉泵	万台	7.08	13.28	0.30	-34.08	168.83	-95.38
合计		334.02	371.84	38.05	-38.62	-27.04	-49.91

#### 产销量情况说明

受海外市场居家消费表现渐趋平稳、物价通胀、大宗原材料高位运行、人民币贬值、终端库存消化等因素的综合影响,公司报告期内订单和产量同比下滑。报告期内,公司销售产品主要以潜水泵,花园泵为主,销量结构占比 95.33%。2022 年度公司主要产品水泵销量下降 27.04%,主要受市场及订单下降影响。

#### (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：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
制造业	直接材料	435,447,193.92	75.13	584,146,389.03	78.91	-25.46	主要系销售收入下降
制造业	直接人工	47,769,898.60	8.24	53,910,599.54	7.28	-11.39	主要系人工成本减少
制造业	制造费用	96,343,540.24	16.62	102,173,417.87	13.8	-5.71	主要系新厂房折旧增加
制造业	营业成本合计	579,560,632.75	100.00	740,230,406.44	100	-21.71	
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
潜水泵	直接材料、直接人工、制造费用	405,191,009.45	69.91	540,606,981.86	73.03	-25.05	销售收入下降影响
花园泵	直接材料、直接人工、制造费用	122,907,305.26	21.21	158,304,713.83	21.39	-22.36	销售收入下降影响
深井泵	直接材料、直接人工、制造费用	15,995,033.36	2.76	15,284,447.79	2.06	4.65	无
喷泉泵	直接材料、直接人工、制	9,420,532.62	1.63	3,479,122.94	0.47	170.77	部分订单影响

	造费用						
配件及其他	直接材料、直接人工、制造费用	21,193,616.88	3.66	22,555,140.02	3.05	-6.04	无
清洗机及清洗机配件	直接材料、直接人工、制造费用	4,853,135.17	0.84				收购可利尔影响
合计		579,560,632.75		740,230,406.44			

成本分析其他情况说明  
无

#### (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

为加快公司清洗类产品的多元化发展，积极发挥公司的资本优势和行业优势，拓展清洗设备品类业务，2022年3月，公司以自有资金人民币400.00万元受让宋铁军持有的可利尔部分股权，以自有资金人民币1,777.78万元向可利尔增资。本次收购完成前，公司未持有可利尔股权；上述增资及股权转让完成后，公司共持有可利尔70%的股权。按照会计准则要求，可利尔纳入合并范围。

#### (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). 主要销售及主要供应商情况

##### A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额277,635,925.67万元，占年度销售总额37.54%；其中前五名客户销售额中关联方销售额0万元，占年度销售总额0%。

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

##### B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额101,818,147.14万元，占年度采购总额27.43%；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

其他说明

公司主要销售客户及主要供应商的销售额、采购额占比相对不高，单一客户依赖性较小，采购额受自身供应链完整依赖程度减少，公司自主、独立、抗风险性不断增强。

### 3. 费用

适用 不适用

见本节“五、1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表”。

### 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	21,066,730.13
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	21,066,730.13
研发投入总额占营业收入比例(%)	2.79
研发投入资本化的比重(%)	0

公司研发投入主要集中在君禾泵业股份有限公司，宁波君禾智能科技有限公司、宁波可利尔电器科技有限公司三家公司，其中宁波君禾智能科技有限公司研发投入总额占其营业收入比例为 3.65%。

#### (2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	140
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	12.25
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	0
硕士研究生	1
本科	37
专科	60
高中及以下	42
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）	53
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	55
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	24
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	8
60 岁及以上	0

**(3). 情况说明**

√适用 □不适用

报告期内公司研发了环保潜水泵、高功率防砂泵、太阳能深井泵、低吸水泵等共 14 个项目，成功完成成果转化 13 项，申请专利 46 项，其中发明专利 16 项（境外发明 9 项），授权专利 15 项，其中发明专利 1 项。报告期内公司自行研发的高效率喷射增压泵取得了较大的技术进步，位于同行业领先水平，技术指标高于市场行业标准 30%-50%，预期将为公司未来发展带来积极影响。

**(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

见本节“五、1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表”。

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

√适用 □不适用

根据对哈工石墨的增资协议约定及关于对哈工石墨回售权价值评估报告（银信评估字（2023）第 C00068），公司享有的回售权作为一项衍生金融工具，应按照公允价值计量，2022 年确认公允价值变动损益 9177.67 万元。上述损益属于非经常性损益，由此造成公司扣除非经常性损益后的净利润产生亏损。

**(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

应收票据	10,928,622.30	0.44	581,995.80	0.03	1,777.78	票据增加
在建工程	123,095,005.10	4.92	15,470,780.55	0.73	695.66	非公开项目
商誉	6,877,002.86	0.27	96,280.23	0.00	7,042.69	收购可利尔
其他非流动资产	3,927,517.88	0.16	8,733,741.83	0.41	-55.03	设备预付款减少
短期借款	722,523,153.27	28.88	359,603,888.89	17.05	100.92	借款增加
交易性金融负债	866,696.14	0.03	373,884.45	0.02	131.81	期权损益
应付账款	91,057,506.86	3.64	181,101,119.24	8.58	-49.72	应付减少
应交税费	9,996,841.40	0.40	20,061,261.09	0.95	-50.17	应交税所得税减少
其他应付款	93,564,511.39	3.74	2,181,435.35	0.10	4,189.13	8500 万应付哈工款
其他流动负债	500,665.56	0.02	287,890.09	0.01	73.91	预收款税金增加
递延收益	2,350,436.72	0.09	180,660.73	0.01	1,201.02	资产化, 收益增加
股本	365,208,022.00	14.60	259,301,043.00	12.29	40.84	22 年度送转

其他说明

无

## 2. 境外资产情况

√适用 □不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 8,001,171.59（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.32%。

境外企业	境外资产
君禾香港	7,864,314.49
美国盛世威	31,347.66
德国盛世威	105,509.44
合计	8,001,171.59
占总资产比例	0.32%

## (2) 境外资产占比较高的相关说明

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

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	31,648,864.60	银行承兑汇票保证金、保函保证金
固定资产	304,803,497.98	借款抵押
无形资产	45,917,857.12	借款抵押
质押的定期存单	155,000,000.00	借款质押
合计	537,370,219.70	

## 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

详见本节之“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”。



## (五) 投资状况分析

### 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

1. 2022 年 3 月，公司使用自有资金对外股权投资 2,177.78 万元取得了可利尔 70%股份。

2. 2022 年 4 月，公司使用自有资金对外股权投资 4.5 亿元取得了哈工石墨 20%股份，报告期末对外投资支付 3.65 亿元。截止本报告批准日，公司根据 2023 年 4 月 11 日第四届董事会第十五次会议议案，决定对哈工石墨股权行使回购权，不支付剩余投资款。

### 1. 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否主营业务	投资方式	投资金额	持股比例	是否并表	报表科目（如适用）	资金来源	合作方（如适用）	投资期限（如有）	截至资产负债表日的进展情况	预计收益（如有）	本期损益影响	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
宁波可利尔电器科技有限公司	清洗类设备的生产、研发和销售	否	收购	2,177.78	70%	是	长期股权投资	自有资金			已完成		-142.70	否	2022 年 3 月 30 日	详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定媒体披露的《君禾股份关于对宁波可利尔电器科技有限公司受让股份及增资的公告》（公告编号：2022-026）
黑龙江哈工石墨科技有限公司	球形石墨等天然石墨相关产品的生产、研发和销售	否	增资	45,000.00	20%	否	长期股权投资	自有资金			已完成		-31.08	否	2022 年 4 月 20 日	详见披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《君禾股份关于对黑龙江哈工石墨科技有限公司增资的进展公告》（公告编号 2022-055）。

合计	/	/	/	47,177.78	/	/	/	/	/	/	/	/	-173.78	/	/	/
----	---	---	---	-----------	---	---	---	---	---	---	---	---	---------	---	---	---

## 2. 重大的非股权投资

√适用 □不适用

截止 2022 年 12 月 31 日，公司使用非公开发行股票募集资金具体情况如下（已经审计）：

项目名称	项目总投资（万元）	拟使用募集资金（万元）	已使用募集资金（万元）	使用比例（%）
商用专业泵产业化项目	38,000.00	38,000.00	17,814.47	46.88%
商用专业泵研发中心项目	900.00	900.00	0	0.00%
营销网络中心项目	3,500.00	3,500.00	0	0.00%
补充流动资金	8,810.49	8,810.49	8,810.49	100.00%
合计	51,210.49	51,210.49	26,624.96	51.99%

## 3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

本期以公允价值计量的金融资产均为公司委托理财产品，见第六节之“十三、重大合同及其履行情况（三）”。

证券投资情况

□适用 √不适用

私募基金投资情况

√适用 □不适用

公司于 2020 年 10 月 27 日召开的第三届董事会第二十二次会议审议通过与景毅投资、石头创新科技等合作共同对外投资暨关联交易的议案，出资人民币 1,000 万元，参与投资设立宁波梅山保税港区石禾子股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“石禾子”），公司享有其 15.873% 股权，截至报告期末出资 400 万元。

衍生品投资情况

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

公司名称	主营业务	注册资本 (万元)	投资 比例 (%)	当期总资 产(万 元)	当期收入 (万元)	当期净 利润 (万 元)
君禾塑业	水泵注塑件的生产和销售	1,150	100	4,306.30	9,764.35	451.15
蓝鳍科技	商用泵的生产和销售	30,000	100	23,606.28	230.12	-14.63
君禾线缆	电线电缆等水泵配件的生产和销售	1,000	100	4,000.95	5,742.35	-43.11
蓝鳍电商	公司产品的国内销售业务	100	100	606.69	956.84	13.34
君禾香港	境外自主品牌销售	200 万美 元	100	786.43	1,253.36	-181.99
君禾智能	智能控制设备及水泵等产品的研发和生产	30,598	100	70,111.00	53,658.10	2,136.01
盛世威	公司北美业务运营服务	100 万美 元	100	3.13	0.00	-0.29
君禾智控	花园泵等陆上泵的生产 and 销售	1,000	100	11,537.87	22,618.97	486.30
君霖机电	水泵电机、压铸制品的生产和销售	1,000	100	3,750.55	9,429.34	422.29
可利尔	清洗设备等产品的生产和销售	1,306.67	70	2153.50	485.72	-142.70
德国盛世威	水泵行业的进出口贸易、售后服务与信息调研、咨询	3 万欧元	100	10.55	0.00	-0.20
哈工石墨	石墨及碳素制品的生产 and 销售	45,000	20	107,403.77	23,999.00	-31.08

## (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

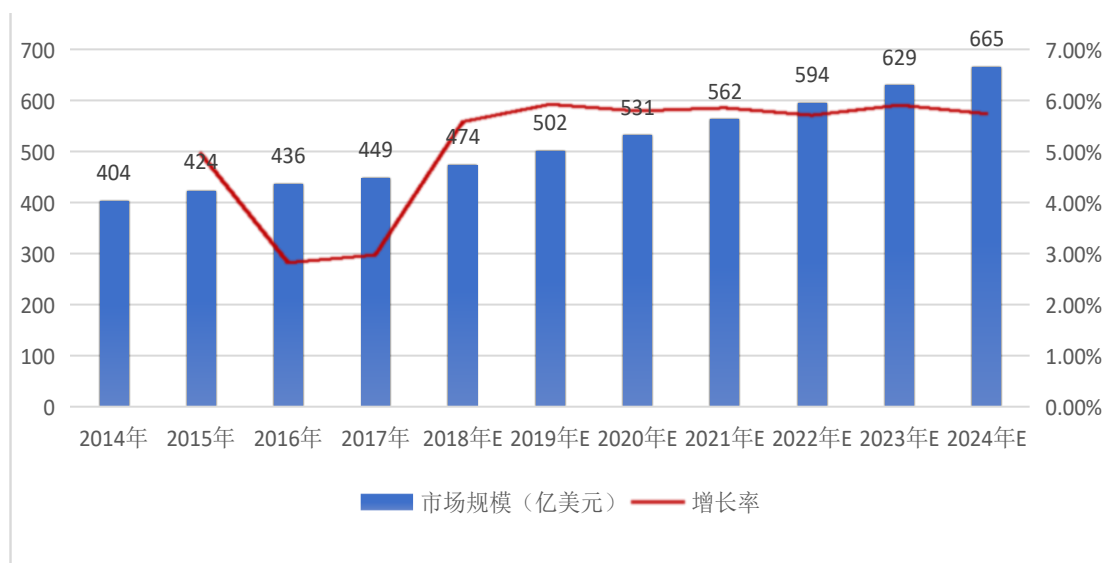
#### 1、公司所处行业发展情况

泵是一种输送流体介质的设备，广泛应用于家庭供排水、农林灌溉、工业、市政、国防军工等国民经济各部门，是流体装置中不可替代的设备。最常用的水泵产品根据其输送介质的流量和扬程的大小可划分为大中型水泵和小微型水泵，根据使用领域可划分为工业泵和民用泵，大中型水泵主要用于工业用途，而小微型水泵主要应用于家用及小型农业灌溉等民用领域。公司所处行业为水泵行业中小型水泵细分行业。

家用水泵起源于意大利，主要为满足消费者家庭用水需求。随着全球城市化水平的提高、人均可支配收入的增长、水资源匮乏日益加重，环保和节约用水意识的增强，国外家庭深井提水、雨水利用、园林浇灌、生活排污、泳池供排水等对家用水泵的需求进一步提升；国内家用深井提水、生活供水、养殖、农业浇灌等对家用水泵的需求逐步兴起。

#### (1) 全球水泵行业发展概况

全球泵产业近年来一直处于增长发展期，市场规模持续扩大，技术水平不断提高。根据 ZionMarketResearch 和 P&SMarketResearch 发布的统计数据：预测 2018-2024 年，全球水泵市场规模增速将达到 5.29%，到 2024 年水泵市场总规模达到 665.1 亿美元。



数据来源：ZionMarketResearch；P&SMarketResearch

图 4 全球水泵行业规模

全球泵行业呈现高度集聚特点，生产销售主要集中在以美国为代表的美洲地区，以德国、意大利为代表的欧洲地区和以中国、东南亚为代表的亚洲地区三大板块。全球知名泵业公司主要聚集在欧美国家，由于行业起步较早，掌握着核心技术，是高端泵产品的主要提供方，同时也是泵产品的重要需求方。根据 McIlvaine 公司《泵业市场资讯》，世界前 10 家泵产品生产厂商的销售额约占世界泵市场总量的 50%。与世界泵业市场相比，我国泵业市场企业数量较多，集中度相对较低，没有市场地位显著突出的综合性泵业集团，产品主要以通用、中低端为主。

公司家用水泵分类上属于小型离心泵，是水泵产品体系的重要组成部分。市场主要集中在欧洲、美洲、大洋洲等发达国家，经过长时间的积累，市场已进入成熟阶段。家用水泵作为家庭必需品被广泛应用于家庭供排水、排污，园林和农业灌溉，居家清洗和美化等领域，普及率很高，客户通常 1-2 年更换一次，新增购买需求和换购需求促使产品销售持续增长，市场需求增长较为稳定。

根据联合国统计司统计的数据，2017 年-2021 年全球离心泵主要进口区域为以美国为代表的北美市场和以德国为代表的欧洲市场，2021 年美国、德国、俄罗斯、法国、加拿大等欧美主要国家进口离心泵贸易额已达 59.71 亿美元，如表 1 所示，根据近 5 年的进口贸易额情况，美国为离心泵最大需求国，欧洲为离心泵的最大需求市场。全球离心水泵需求总体呈现波动上升的增长趋势。

表 1 2017 年-2021 年全球离心泵主要进口国贸易额情况表

单位：亿美元

国家	地区	2017 年	2018 年	2019 年	2020 年	2021 年	年均进口额	占比
美国	北美洲	13.51	14.55	15.90	14.51	16.86	15.06	27.25%
德国	欧洲	9.23	9.96	10.29	10.06	9.90	9.89	17.89%
俄罗斯	欧洲	7.05	6.12	6.62	6.32	7.88	6.80	12.30%
法国	欧洲	5.33	5.24	4.81	5.10	5.15	5.12	9.27%
荷兰	欧洲	2.25	5.35	5.93	6.80	6.31	5.33	9.64%
意大利	欧洲	4.84	5.45	4.81	4.70	4.90	4.94	8.94%
英国	欧洲	3.27	4.80	4.63	4.35	3.73	4.16	7.52%
加拿大	北美洲	3.40	3.69	4.19	3.62	4.97	3.98	7.19%
合计		48.89	55.16	57.17	55.45	59.71	55.28	100.00%

数据来源：联合国商品贸易统计数据库：<http://comtrade.un.org/db/>

但根据美国、德国这两个国家的进口贸易情况，虽然中国离心泵的贸易量占其进口总量的较高水平，但贸易额却较低，与贸易量并未显著挂钩，可见我国出口到欧美市场的水泵单值较低，在产品附加值的提升上还有很大的发展空间。从 5 年间数据来看，这一问题也在逐步改善，虽然受海运迟滞等因素的影响，中国出口到美国、德国的贸易总量占比有所下降，但水泵单值有所提高。

表 2 2017 年-2021 年前两大离心泵进口国贸易情况表

单位：亿美元、万台

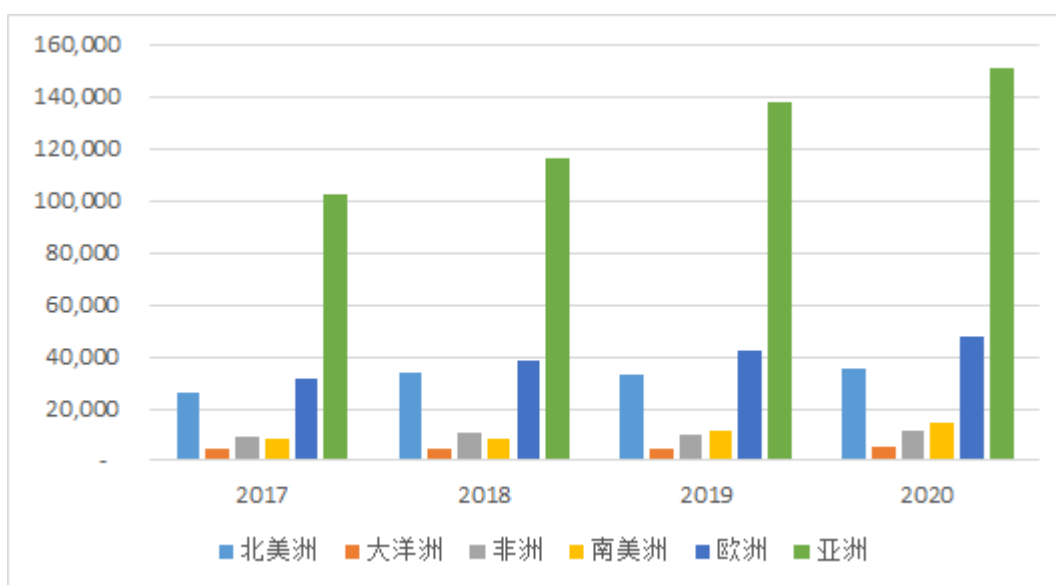
国家	内容	2017 年	2018 年	2019 年	2020 年	2021 年
美国	自中国进口总额	3.58	3.74	3.61	3.84	4.21
	进口总额	13.51	14.55	15.90	14.51	16.86
	占比	26.51%	25.74%	22.72%	26.45%	24.97%
	自中国进口总量	2,077.30	2,209.32	2,299.89	2,312.15	1,968.30
	进口总量	3,465.24	3,517.84	3,741.45	4,185.29	4,753.27
	占比	59.95%	62.80%	61.47%	55.24%	41.41%
德国	自中国进口总额	1.22	1.32	1.53	1.68	1.79
	进口总额	9.23	9.96	10.29	10.06	9.90
	占比	13.16%	13.22%	14.90%	16.68%	18.04%
	自中国进口总量	730.02	713.90	641.42	607.10	691.37
	进口总量	1,908.05	1,808.96	1,895.05	2,005.31	2,135.46
	占比	38.26%	39.46%	33.85%	30.27%	32.38%

数据来源：联合国商品贸易统计数据库：<http://comtrade.un.org/db/>

注：口径为数据库中美国、德国为主体对全球和中国的进口数据，与中国为主体对美国、德国的出口数据存在差异。

2017年-2021年我国离心泵的出口贸易额分别为22.90亿美元、26.63亿美元、29.60亿美元、33.41亿美元和43.50亿美元，5年间出口贸易额复合增长率为17.40%。图5为2017年-2020年我国出口到世界的离心泵区域分布，亚洲、北美洲、欧洲分别为我国出口离心泵的主要市场。其中，亚洲地区出口最多的区域为印度尼西亚、泰国、越南、孟加拉国等东南亚国家，东南亚地区的产品主要为用于农业养殖方面的农用水泵。北美和欧洲地区为家用水泵的主要市场。可见我国民用水泵总体仍处于中低端发展水平，虽然欧美市场的市值远高于其他市场，但我国水泵制造企业想要获得更多红利，仍需不断进行产品升级，提高服务和品质，以更好地打入高端水泵市场。

单位：万美元



数据来源：联合国商品贸易统计数据库：<http://comtrade.un.org/db/>

注：口径为中国为主体的对外出口数据

图5 2017年-2021年中国出口离心泵情况图

上述数据表明，北美和欧洲是小型水泵需求最大的两个市场，需求总体呈现稳定增长态势。目前中国水泵制造企业在欧美市场的贸易总量占比维持在较高水平，但由于产品单值较低，贸易总额占比虽逐年增长，与贸易总量水平仍存在明显不匹配的问题。这也意味着随着全球制造业转移浪潮的推动和中国制造的不断升级，中国水泵制造企业仍有充分的发展空间，来获取家用水泵全球市场更多的份额。

## （2）国内水泵行业发展概况



随着国民经济的蓬勃发展，泵产品在中国得到了迅速普及和广泛应用，同时泵的研发、设计、生产也得到迅速发展。越来越多的水泵销售商来到中国采购符合质量要求、成本更加低廉的水泵产品。我国已发展成为全球主要的水泵生产基地，成为重要的泵类产品供应国。我国泵行业产量丰富，根据中国通用机械工业协会统计，我国泵行业产量由 2012 年的 8,502 万台增长至 2020 年的 18,251 万台，期间年复合增长率为 10%。截止 2020 年，我国各类泵制造企业超过 6,000 家，规模以上（年销售规模超过 2,000 万元）泵生产企业企业达 1,255 家，形成了相当大的生产规模，具备了相对完善的技术、生产体系。

我国家用水泵行业属于外向型产业，大部分产品用于出口。制造厂商主要分布在华东地区、华中地区以及华北地区，其中又以温岭最为集中，其次为宁波、上海地区。虽然我国水泵制造商数量众多，但总体技术水平参差不齐，装备水平差距较大，众多的小型制造厂商以组装为主，缺乏产品设计能力，难以达到国际市场认证标准，主要供应我国农村市场。国内小型水泵行业中规模较大，具有自主研发设计能力，产品质量能够达到欧洲和美国认证水平的企业除了本公司外，还有利欧集团股份有限公司（股票代码：002131）、浙江大元泵业股份有限公司（股票代码：603757）、广东凌霄泵业股份有限公司（股票代码：002884）等。

### （3）家用水泵行业未来发展趋势

#### 1) 国际制造能力转移的趋势越来越明显

由于运营成本持续上升，欧美发达国家的家用水泵供应商纷纷将生产转向发展中国家，与当地的生产商进行 ODM、OEM 等多种形式的合作，欧洲家用水泵制造已基本转移至中国等发展中国家，需求基本依靠进口，北美家用水泵制造能力正在持续转移中。在这种背景下，发达国家产能逐步向发展中国家转移，为中国企业创造了巨大的市场空间，通过与外资厂商的合作，中国家用水泵制造企业可以大幅提升自身管理水平和研发技术，为企业产品进入国际市场打下基础。

#### 2) 技术进步推动产业升级

经过多年的技术引进和消化吸收，国内家用水泵制造商的整体技术水平、生产装备水平得到了明显提升，其中部分优势企业已掌握了产品生产的核心技术，具备了自主研发和技术创新能力，产品档次及附加值不断提高，盈利能力不断增强。通过技术手段降低能源和原材料消耗，降低人工成本，积极采用新型高效工艺技术及设备、新型节能、自动化设备以及信息化技术来提升生产效率，同时加强新产品开

发，不断提升品牌附加值，已经成为我国国家用水泵制造业实现产业升级的必然选择。

### 3) 人工智能引领行业发展新趋势

人工智能是引领未来的战略性高科技，随着物联网技术与人工智能技术的不断发展和普及，给传统的水泵安装上一个人工智能的“大脑”，使之实现智能化、互联化已成为未来水泵行业发展的新趋势。

### 4) 更加注重产品节能环保和安全可靠性

国内家用水泵产业起步较晚，整体设计能力、生产工艺水平相对较低，因此，家用水泵产品符合环保标准和产品安全标准已成为国内制造商面临的主要技术壁垒。未来国内企业需要不断提升核心技术，提高产品的节能环保和安全可靠性，积极推进产品的升级换代以满足国际不断更新的环保安全标准。

### 5) 更加注重产品的外观设计

由于我国家用水泵产品主要销往欧洲和北美地区，产品的设计风格、外观精致程度等各方面需要符合欧美的审美观念及要求，未来产品设计除加强产品性能、功能性研究外，需要符合终端消费者差异化需求，更加注重产品外观设计。

## (二) 公司发展战略

适用  不适用

公司致力于成为国际领先的水泵专业制造商，成长为具有社会价值的中国水泵民族品牌。公司将立足于全球水泵行业，促进产品技术进步、节能降耗和可持续发展，不断提升企业生产效率和产品品质，以“君子以德、禾生天下”的经营理念，努力扩大国内外市场份额，不断满足更多应用领域需求，努力成为一家全球知名水泵品牌生产企业。

## (三) 经营计划

适用  不适用

结合公司发展战略，公司将积极拟定、执行未来经营计划，为客户提供高品质多功能的创新产品。按公司内部战略体系上形成三级架构形式，一级以研发销售业务为主的君禾股份，注重业务拓展，产品研发创新；发展自主品牌战略，通过线上线下经销和电商等多种形式，以蓝鳍电商，君禾香港，君禾美国等子公司为辅助依托；二级架构以各产品生产公司为主，生产水泵，工具，清洗设备等，积极拓展衍生产品品类，

以子公司君禾智能，君禾蓝鳍，君禾智控，可利尔电器等；三级以核心零部件的产业链公司为主的君禾塑业，君霖机电，芜湖线缆。

在出口业务的基础上兼顾发展自主品牌，国内国际业务双循环发展模式，多品类产品**家用水泵，商用水泵，清洗电器，园林工具**等为主的全产业链三级君禾特色产业链体系。公司以市场需求，客户服务为核心，以多年来坚持的工匠精神和创新思维驱动企业发展，持续提高产品质量、扩大产品品类、增强企业核心竞争力，提升公司在水泵制造领域的品牌价值。

### 1、市场营销及开发计划

公司将以现有业务为中心、着力稳固欧洲成熟市场、拓展增长明显的美洲市场，并积极布局亚非拉、一带一路国家及地区，继续增加为现有客户提供的产品品类，在水泵工具基础上，拓展**清洗工具，家庭工具、宠物清洁用品**等，积极提升各类产品的市场份额，努力扩大公司销售规模。同时辅以国内经销商销售、境内外电子商务销售等模式的情况，积极探讨国内个人消费升级、自主品牌替代进口品牌的未来可能性，继续加大以线上自主品牌市场拓展。

### 2、技术研发计划

公司持续加大研发投入，通过高端人才引进、博士研究工作站吸收进站等方式，在产品研发、设计、检测等方面的自主创新能力不断提高。积极筹建国家级 CNAS 实验室、国家级研究院等，以产品智能化、模块标准化、锂电便携无绳化、DIY 家庭消费等核心研发理念，公司将不断推陈出新，开发出适合国内外销售的家用水泵类产品，衍生拓展研发商用系列水泵。

### 3、生产制造水平提升计划

公司将加快实施智能制造、机器换人战略，通过合理产线布局、优化人员组织、提升设备自动化率，数字化智能车间等手段，保持企业成本竞争力，逐步形成覆盖主要核心业务的高效生产制造体系，全面提升生产经营效率和市场响应速度，不断减少原材料的损耗和用工成本，提升公司利润水平。

### 4、企业文化及人力资源计划

公司将继续完善企业文化、各项内部管理制度、人力资源管理体系，完善岗位职责、考核激励、培训教育等体系建设，形成良性竞争机制，营造和谐的用人环境。根据公司快速发展的需求，分层次引进生产、管理、技术、品质、销售等方面的复合型

人才，推进结合第二期股权激励计划等措施，激发员工创造力，同时使公司的发展成果惠及员工，形成有竞争力和创造力的薪酬体系。

### 5、募投项目推进落地计划

公司将积极稳妥、保质保量地推进非公开发行股票募投项目的实施，并随着募投项目的实施，逐步释放、优化公司的产线产能，先行对商用系列产品在原有集士港厂区进行优化改造提前生产布局，积累产品拓展销售渠道。契合国家政策导向与公司愿景，公司将着力打造有君禾特色的智能制造、机器换人的生产制造体系，全面提升生产经营效率和市场响应速度，切实有效提升公司市场竞争力。

### 6、资本市场计划

公司将积极关注国内泵行业及上下游产业链的整合机会，充分利用资本市场的功能，主要通过横向并购、整合等方式，对泵相关制造国内外知名品牌，同一产业链下的家用消费品市场、家用水等消费市场的资本市场机会，努力将公司打造为国内家用水泵龙头企业。

## (四)可能面对的风险

√适用 □不适用

### 一、市场和政策风险

#### (一) 全球经济波动风险

公司主要从事家用水泵产品的研发、制造和销售。家用水泵产品消费地区主要集中在欧洲、北美和大洋洲等国家和地区。根据世界银行在 2022 年 1 月 11 日发布的《全球经济展望》，预计 2021 年全球经济增长 5.5%，2022 年预期增速则降为 4.1%。在经历 2021 年的短期强反弹后，世界经济开始步入中期弱复苏的新阶段。劳动力市场紧缺、供应链安全危机、能源困局、通胀预期飙升、高债务水平带来的金融压力以及大宗商品价格波动也都在对全球经济造成冲击。在上述风险的影响下，全球经济增长前景存在诸多不确定性，未来若发生不可预测的波动，将给公司盈利带来一定的不确定性。

#### (二) 出口退税政策变化风险

根据财政部、国家税务总局颁布的“财税（2002）7 号”《关于进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知》及“财税（2012）39 号”《关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》，公司出口产品增值税执行免、抵、退税管理办法。根据《财政部、税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税

务总局海关总署公告 2019 年第 39 号) 规定, 截至 2022 年 12 月 31 日, 公司水泵、清洗机产品执行 13% 出口退税率。

如果未来国家根据出口形势变化下调公司产品退税率, 将对公司经营业绩产生一定不利影响。

### (三) 税收优惠政策变化风险

公司为国家高新技术企业, 可享受 15% 的所得税税率优惠政策。根据《高新技术企业认定管理办法》的规定, 高新技术企业资格自颁发证书之日起有效期为三年, 期满可提出重新认定。

2020 年 3 月 24 日, 国务院常务会议明确, 制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用, 未形成无形资产计入当期损益的, 在按规定据实扣除的基础上, 自 2021 年 1 月 1 日起, 再按照实际发生额的 100% 在税前加计扣除。

根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》(财税[2007]92 号)、国家税务总局、民政部、中国残疾人联合会《关于促进残疾人就业税收优惠政策征管办法的通知》(国税发[2007]67 号)、《国家税务总局关于发布〈促进残疾人就业增值税优惠政策管理办法〉的公告》(2016 年第 33 号)、宁波市鄞州区民政局鄞民(2012)110 号《鄞州区民政局关于同意认定宁波君禾铝业有限公司为福利企业的批复》等文件规定, 公司子公司君禾塑业作为福利企业享受“增值税按实际安置残疾人员的人数限额退税”和“所得税采取工资成本加计扣除”的税收优惠。

宁波君禾智能科技有限公司未来不能通过高新技术企业资格重新认定, 制造业企业不再享受 100% 的研发费用加计扣除, 子公司君禾塑业不能被认定为福利企业, 国家关于促进残疾人就业税收优惠政策发生变化, 均可能对公司的经营业绩产生不利影响。

### (四) 中美贸易摩擦风险

2018 年 6 月 15 日, 美国发布加征关税的商品清单, 将对从中国进口的约 500 亿美元商品加征 25% 的关税, 其中, 第一批关税清单涵盖 340 亿美元进口商品, 于 2018 年 7 月 6 日 12 时正式开征。公司生产的家用水泵产品, 被纳入此次加征关税的清单之列。

2019年5月30日，美国贸易代表办公室（USTR）做出决定，批准464项针对美国对华301征税340亿清单的产品排除申请，排除期限一年。公司生产的家用水泵产品被列入第五批对华加征关税产品排除清单之列。

2020年6月2日，美国贸易代表办公室（USTR）在《联邦纪事》（Federal Register）发布通知，延长340亿美元清单项下第五批排除清单部分产品的有效期。该批排除有效期原定于2020年6月4日到期，通知决定将部分产品的排除有效期延长至2020年12月31日到期。公司主要产品并未列入此次继续豁免目录。

2022年3月23日，美国贸易代表办公室（USTR）发布声明，宣布重新豁免对352项从中国进口商品的关税，该新规定将适用于在2021年10月12日至2022年12月31日之间进口自中国的商品。公司生产的水泵产品在此次豁免清单之内。

报告期内大部分时间公司产品都在加征关税之列，虽然公司的贸易模式为FOB，受美国加征关税的影响较小，但仍对公司北美市场拓展存在一定不确定性。2022年公司产品将豁免加征关税，但未来如若中美贸易摩擦继续升级以及美国国内贸易保护政策加剧，公司产品是否会受到中美贸易摩擦的影响存在一定的不确定性。

## 二、经营风险

### （一）销售区域相对集中风险

报告期内，公司来源于欧洲各国的销售收入较多，报告期内，公司主营业务收入中来自欧洲市场的销售收入占主营业务收入的比例为63.65%，比例较高。虽然近年来公司积极开拓新的市场，如北美及亚太地区以及国内市场，但欧洲市场仍占主导地位，如果欧洲水泵消费市场出现较大波动，消费量下降，公司未来持续增长将受到一定影响。

### （二）主要原材料价格波动风险

公司产品主要原材料为漆包线、钢带、塑料粒子、铝锭及各种水泵配件等。报告期内，公司原材料成本占生产成本的比重在75%左右，占比较高，原材料价格波动对公司经营业绩有较大影响。尽管公司销售定价考虑了原材料价格波动情况，并通过期货交易来进行原材料锁价，可在一定程度上化解原材料价格波动给公司造成的经营风险，但如果主要原材料价格短期内快速大幅波动，公司不能及时调整产品销售价格，则对公司利润产生不利影响。

### （三）汇率波动风险

公司直接出口销售收入结算货币主要为美元。为规避汇率波动风险，公司与凯驰等重点客户约定以人民币结算，同时适度开展远期结汇业务，以降低人民币汇率波动对业绩的影响。但未来人民币汇率走势的不确定性仍将对公司管理汇率波动风险带来不利影响。

#### (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

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》等法律法规及规范性文件的要求，进一步完善公司法人治理结构，积极履行信息披露义务，规范公司运作。公司股东大会、董事会、监事会和经营层权责明确，公司治理的实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。具体情况如下：

#### （一）股东和股东大会

公司依照有关法律法规和《公司章程》，以及公司制定的《股东大会议事规则》等规定的要求，召集、召开股东大会，并聘请律师对股东大会的召集召开程序进行见证，充分保障所有股东，尤其是中小股东的平等权利，保障所有股东能够切实行使各自的权利。报告期内公司共召开 1 次年度股东大会，2 次临时股东大会，会议的召集、召开符合《公司法》、《公司章程》等相关规定的要求。

#### （二）控股股东和公司

公司控股股东严格规范自身行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司与控股股东进行的关联交易公平合理。公司通过《股东大会议事规则》《公司章程》等制度设立相关条款，与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务方面做到了独立，公司董事会、监事会和内部机构均能够独立运作。公司未发生过大股东非经营性占用上市公司资金和资产的情况。

### （三）董事和董事会及董事会专门委员会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司第四届董事会由 9 人组成，其中独立董事 3 人，董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司董事会严格依据《公司章程》、《董事会议事规则》所赋予的职权和规定的程序谨慎决策，董事能以认真负责的态度出席董事会和股东大会，积极参加培训，认真履行董事职责。公司独立董事能够独立履行自己的职责，按时出席董事会和股东大会，按规定要求发表独立意见。公司设立了第四届董事会战略委员会、提名委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会，并制定了相应的专门委员会议事规则，分别负责公司的发展战略、高级管理人员选任、审计、薪酬与考核等工作，保障了公司决策的规范性与有效期，为企业长期战略的实施提供了坚实的公司治理保障。

### （四）监事和监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定程序选聘监事，公司第四届监事会由 3 人组成，人员构成符合法律法规的要求；监事能认真履行自己的职责，能本着对股东负责的态度，对公司的财务、关联交易及董事、总裁和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

### （五）公司治理制度

公司根据相关监管要求，已经制定了较为完善的公司基本管理制度。

### （六）信息披露与透明度

为更好地保证公司信息披露的真实性、准确性、完整性、及时性、公平性，按照中国证监会和上海证券交易所的有关要求，公司制定了《信息披露制度》和《内幕信息及知情人管理制度》，强化有关人员的信息披露意识，避免信息披露违规事件的发生。

### （七）投资者关系及利益相关者

报告期内，公司通过接听投资者热线电话、积极开展业绩说明会、及时回复上证 E 互动提问、接待机构投资者来访调研等形式，与投资者进行充分沟通和交流，听取广大投资者对于公司生产经营、未来发展的意见和建议，维护了良好的投资者关系。公司不仅维护广大股东的利益，同时能够充分尊重和维护银行及其他债权人、员工、客户和其他相关利益者的合法权益，在经济交往中，做到诚实守信，公平交易。

### （八）内幕信息知情人登记管理



报告期内，公司严格执行内幕信息登记管理制度，严格规范信息传递流程，在定期报告披露期间和临时公告披露期间，对未公开信息，公司证券事务部会严格控制知情人范围并组织填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间等。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员及其他相关人员严格遵守内幕信息知情人管理制度，未发现内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票的情况，未发生因内幕信息知情人涉嫌内幕交易受到监管部门查处情况。

### （九）内控规范

报告期内，公司已经建立了适合公司经营、业务特点和管理要求的内部控制管理体系，同时结合实际情况进一步完善了内部控制建设体系，按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制，不存在财务报告内部控制重大缺陷。

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

### （一）资产方面

公司具有独立的法人资格，对公司财产拥有独立的法人财产权，公司拥有独立的土地使用权、房屋产权和经营权，公司的资产完全独立于控股股东。

### （二）人员方面

公司设有独立的人事行政部，负责公司的人员招聘、培训和管理，与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面相互独立。

### （三）财务方面

公司设有完全独立的财务部门，拥有独立的会计核算体系、健全的财务管理制度，公司独立在银行开户，控股股东不存在干预公司财务、会计活动的情况。

### （四）机构方面

公司的董事会、监事会及其他内部机构独立运作，独立行使经营管理权，不存在与控股股东、实际控制人及其关联人机构混同等影响公司独立运营的情形。

### （五）业务方面

公司在业务方面完全独立于控股股东及其关联人，具有独立自主地开展生产经营活动的能力。

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
2022 年第一次临时股东大会	2022 年 3 月 16 日	www. sse. com. cn	2022 年 3 月 17 日	详见《君禾股份 2022 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-020）
2021 年年度股东大会	2022 年 5 月 13 日	www. sse. com. cn	2022 年 5 月 14 日	《君禾股份 2021 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2022-054）
2022 年第二次临时股东大会	2022 年 9 月 15 日	www. sse. com. cn	2022 年 9 月 16 日	《君禾股份 2022 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-087）

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

公司股东大会均采用现场投票和网络投票相结合的表决方式，股东大会的召集、召开和决策程序符合《公司法》、《公司章程》等相关法律法规的规定。上述 3 次股东大会所审议的议案均获通过。

## 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：万股

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
张阿华	董事、董事长	男	75	2011/9/13	2024/2/25	146.85	205.58	58.73	公司年度权益分派实施	61.08	否
张君波	董事、总经理	男	50	2011/9/13	2024/2/25	826.80	1,157.52	330.72	公司年度权益分派实施	74.34	否
周惠琴	董事、常务副总经理	女	57	2015/6/29	2024/2/25	61.46	74.72	13.26	公司年度权益分派实施、二级市场买卖	38.98	否
胡立波	董事	男	53	2015/9/16	2024/2/25	147.00	154.35	7.35	公司年度权益分派实施	-	否
林姗姗	董事、副总经理	女	40	2014/9/18	2024/2/25	23.46	24.64	1.18	公司年度权益分派实施、二级市场买卖	32.26	否
张逸鹏	董事	男	51	2015/9/16	2024/2/25	84.00	117.60	33.60	公司年度	-	否

									权益分派 实施、二级 市场买卖		
毛磊	独立董事	男	62	2017/11/16	2024/2/25	0	0	0		5.00	否
周红文	独立董事	男	49	2017/11/16	2024/2/25	0	0	0		5.00	否
张盛国	独立董事(离 任)	男	60	2018/5/9	2024/2/25	0	0	0		0.80	
陈翼然	独立董事	男	36	2022/3/16	2024/2/25	0	0	0		4.16	
杨春海	监事、监事会 主席	男	51	2011/9/13	2024/2/25	8.19	8.61	0.42	二级市场 买卖	32.81	否
董桂萍	监事	女	49	2015/9/16	2024/2/25	12.09	14.78	2.69	二级市场 买卖	27.25	否
郑建香	监事、职工代 表监事	女	41	2011/9/13	2024/2/25	8.08	8.49	0.41	二级市场 买卖	15.61	否
徐海良	副总经理	男	46	2011/9/13	2024/2/25	19.91	27.87	7.96	公司年度 权益分派 实施、二级 市场买卖	32.95	否
蒋良波	财务总监(离 任)、董事会 秘书	男	44	2015/8/1	2024/2/25	32.64	45.70	13.06	公司年度 权益分派 实施、二级 市场买卖	32.98	否
范超春	财务总监	男	49	2022/10/28	2024/2/25	0	0	0		29.37	否
合计	/	/	/	/	/	1,370.48	1,839.86	469.38	/	392.59	/

姓名	主要工作经历
张阿华	张阿华先生，1948年6月生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员。曾任鄞县集士港镇卖面桥塑料三厂厂长，宁波华义模塑制造有限公司执行董事、总经理，宁波君禾工具制造有限公司总经理，宁波君波进出口有限公司执行董事、总经理，宁波君禾泵业有限公司总经理、执行董事、董事长；现任本公司第四届董事会董事长，兼任宁波君禾投资控股有限公司执行董事、上海君璋企业管理咨询合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人、宁波君禾塑业有限公司执行董事、芜湖君禾电线电缆有限公司执行董事、宁波蓝鳍电子商务有限公司执行董事、宁波君正投资管理有限公司执行董事、宁波市海曙区人大代表、宁波市民营企业家协会常务理事、宁波市海曙区工商联（商会）副会长。
张君波	张君波先生，1973年12月生，中国国籍，无境外永久居留权，高级经济师，中共党员。曾任鄞县卖面桥塑料三厂业务员，宁波华义模塑制造有限公司业务员、副总经理、总经理，宁波君波进出口有限公司监事，宁波君禾绞盘有限公司执行董事、总经理，宁波君禾泵业有限公司监事、董事、总经理；现任本公司第四届董事会董事兼总经理，兼任芜湖君禾电线电缆有限公司总经理、宁波君禾塑业有限公司监事、君禾泵业香港有限公司董事、君禾电机执行董事兼经理。
周惠琴	周惠琴女士，1966年7月生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。曾任宁波联合电气有限公司生产经理，宁波市鄞州金羽电器塑料厂车间主任，君禾泵业有限公司副总经理；现任本公司第四届董事会董事兼常务副总经理。
胡立波	胡立波先生，1970年12月生，中国国籍，无境外永久居留权。曾任职于奉化建筑公司、奉化车辆急救中心；现任宁波博晨车辆部件有限公司执行董事兼总经理，本公司第四届董事会董事。
林姗姗	林姗姗女士，1983年8月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任宁波君禾工具制造有限公司总经理助理、君禾有限销售总监，现任本公司第四届董事会董事、副总经理。
张逸鹏	张逸鹏先生，1972年9月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任宁波市机械设备进出口有限公司进口业务部业务员、宁波开发区实业对外贸易有限公司销售经理；现任宁波东南国际贸易有限公司董事、总经理，本公司第四届董事会董事。
毛磊	毛磊先生，1961年出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士学历，教授级高级工程师，享受国务院政府特殊津贴专家。曾任南京江南光电（集团）股份有限公司产品主办设计员、办公室副主任、总工程师。现任本公司第四届董事会独立董事、宁波永新光学股份有限公司董事、联席董事长、总经理兼技术总监、南京江南永新光学有限公司执行董事、永新光学（香港）有限公司董事、厦门新颢管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人、WESSEL DEVELOPMENTS LIMITED 董事、辉煌光学投资有限公司董事、宁波市轨道交通集团有限公司董事、宁波新芝生物科技股份有限公司独立董事、南京波长光电科技股份有限公司独立董事、宁波伏尔肯科技股份有限公司独立董事。
周红文	周红文先生，1974年7月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中共党员。曾任浙江利时集团团委书记、党

	总支副书记、总务科长，君禾泵业股份有限公司人事行政部经理、党支部书记、董事会秘书，现任本公司第四届董事会独立董事、宁波旷世网贸园文化发展有限公司总经理。
张盛国	张盛国先生，1963 年生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，高级会计师。曾任职于宁波市鄞州区财政局（已退休），现任本公司第四届董事会独立董事、浙江万里学院客座教授和财务管理研究所所长。张盛国先生现已离任，因个人原因已于 2022 年 2 月向董事会提出辞职。
陈翼然	陈翼然先生，1986 年生，中国国籍。同济大学管理学博士、德国欧洲商学院（EuropeanBusinessSchool）访问学者、复旦大学管理学学士。现任宁波大学商学院讲师、宁波大学会计专硕（MPAcc）教育中心执行主任、宁波市会计协会诚信委员会委员。曾主持和参与国家自然科学基金、教育部人文社科规划基金、浙江省哲学社会科学重大项目子课题、宁波市哲学社会科学基地项目等多项纵向课题，在国内外核心期刊上发表多篇学术论文。主要研究方向财务与创新战略。
杨春海	杨春海先生，1976 年 4 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任宁波华义模塑制造有限公司生产部经理、副总经理、宁波君禾铝业有限公司总经理；现任本公司第四届监事会主席、生产管理部经理、宁波君禾电机有限公司监事、宁波君禾塑业有限公司监事。
董桂萍	董桂萍女士，1974 年 2 月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。曾任奇亚汽车部件有限公司采购部经理、君禾泵业有限公司采购部经理；现任本公司第四届监事会监事、总经理助理兼物流中心经理。
郑建香	郑建香女士，1982 年 10 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任君禾有限车间主任、生产管理部经理；现任君禾电机负责人；2011 年 9 月起任本公司监事、职工代表监事。
徐海良	徐海良先生，1978 年 2 月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，工程师。曾任宁波中强电动工具有限公司技术员、君禾有限技术部经理、副总经理；现任本公司副总经理、技术研发中心经理。曾获得宁波市科学技术奖三等奖。
蒋良波	蒋良波先生，1979 年 11 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中共党员，清华大学 EMBA。曾任宁波凯信服饰股份有限公司财务总监及董事会秘书，2015 年以来任本公司董事会秘书兼财务总监。现任本公司董事会秘书。
范超春	范超春先生，1973 年 8 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中共党员，高级会计师。曾任四川宣汉巨灵建材有限公司主办会计；历任君禾泵业股份有限公司财务部副经理、财务部经理。现任本公司财务总监。

其它情况说明

√适用 □不适用

1、公司第四届董事会独立董事张盛国先生于 2022 年 3 月因个人原因提出辞去公司独立董事、审计委员会委员、提名委员会委员的职务。公司于 2022 年 2 月 25 日召开第四届董事会第六次会议，于 2022 年 3 月 16 日召开审议 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于增补独立董事的议案》，增补陈翼然先生为公司第四届董事会独立董事、审计委员会主任委员及提名委员会委员候选人，任期自本公司股东大会审议通过之日起至本届董事会届满日止。

2、公司董事会秘书兼财务总监蒋良波先生于 2022 年 10 月因工作调整向董事会提出辞去财务总监职务，继续担任公司董事会秘书职务。公司于 2022 年 10 月 28 日召开第四届董事会第十二次会议，审议通过了《关于变更公司财务总监的议案》，同意聘任范超春先生为公司财务总监，任期自董事会审议通过之日起至本届董事会届满日止。

**(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
张阿华	宁波君禾控股集团有限公司	执行董事	2011年3月9日	
张阿华	上海君璋企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	执行董事	2011年3月9日	
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
张阿华	宁波君正投资管理有限公司	执行董事	2006年11月18日	
胡立波	宁波博晨车辆部件有限公司	执行董事、总经理	2008年12月9日	
胡立波	宁波市奉化合十和院宾馆	总经理	2019年1月10日	
张逸鹏	宁波东南国际贸易有限公司	董事、总经理	2004年3月31日	
陈翼然	宁波经纬数控股份有限公司	独立董事	2021年11月	2024年11月
毛磊	宁波永新光学股份有限公司	联席董事长、总经理兼技术总监	2021年9月	
毛磊	南京江南永新光学有限公司	执行董事	2021年12月	
毛磊	永新光学(香港)有限公司	董事	2009年7月	
毛磊	宁波永新诺维贸易有限公司	董事长	2016年5月	
毛磊	WESSEL DEVELOPMENTS LIMITED	董事	2011年3月	
毛磊	辉煌光学投资有限公司	董事	2011年3月	
毛磊	厦门新颢投资合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2016年12月	



毛磊	南京波长光电科技股份有限公司	独立董事	2020 年 7 月	2023 年 7 月
毛磊	宁波伏尔肯科技股份有限公司	独立董事	2021 年 12 月	2024 年 12 月
毛磊	宁波新芝生物科技股份有限公司	独立董事	2022 年 1 月	2025 年 1 月
毛磊	宁波市轨道交通集团有限公司	外部董事	2022 年 2 月	
周红文	宁波旷世网贸园文化发展有限公司	总经理	2015 年 4 月 28 日	
在其他单位任职情况的说明				

### (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、高级管理人员的报酬由公司董事会和薪酬与考核委员会拟定，高级管理人员的报酬由董事会审议确定。董事、监事的报酬分别经董事会、监事会审议后报股东大会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	报告期内公司董事、监事、高级管理人员实施绩效考核，对其全年收入采取“月薪+年终奖”的方式。根据公司的经营状况和个人的工作业绩对董事、监事、高级管理人员进行年终考评，并按照考核情况确定其全年收入总额。独立董事津贴为 5 万元/年，其履行职务发生的差旅费、办公费等费用由公司承担。另外，公司董事胡立波、张逸鹏不在公司领取报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	根据董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序和确定依据支付，本公司已向在本公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员支付了报酬。
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	详见本报告四、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”

### (四)公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
张盛国	独立董事	离任	个人原因
陈翼然	独立董事	聘任	增补
蒋良波	财务总监	离任	工作调整，继续担任董事会秘书职务
范超春	财务总监	聘任	聘任

**(五)近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

√适用 □不适用

公司独立董事毛磊先生在任宁波新芝生物科技股份有限公司（以下简称新芝生物）独立董事期间因误操作买卖新芝生物股票导致违反了《证券法》的相关规定，中国证券监督管理委员会宁波监管局于 2022 年 11 月 29 日对毛磊先生采取出具警示函的行政监管措施。毛磊先生已将本次短线交易所产生的收益上缴新芝生物。同时其认真学习了《中华人民共和国证券法》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等一系列法律法规，增强法律意识，避免类似行为的再次发生。

**(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
第四届董事会第六次会议	2022 年 2 月 25 日	审议通过了如下议案：1、《关于公司使用部分募集资金向全资子公司增资及子公司住所变更的议案》；2、《关于变更及投资新设全资子公司的议案》；3、《关于部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久性补充流动资金的议案》；4、《关于修改〈公司章程〉的议案》；5、《关于增补公司独立董事的议案》；6、《关于全资子公司签署重大合同的议案》；7、《关于提请召开公司 2022 年第一次临时股东大会的议案》。
第四届董事会第七次会议	2022 年 3 月 28 日	审议通过了如下议案：1、《关于不提前赎回“君禾转债”的议案》；2、《关于对宁波可利尔电器科技有限公司受让股份及增资的议案》；3、《关于全资子公司宁波君禾塑业有限公司变更法人的议案》。
第四届董事会第八次会议	2022 年 4 月 18 日	审议通过了如下议案：1、《关于〈公司 2021 年度财务决算报告〉的议案》；2、《关于〈公司 2022 年度财务预算报告〉的议案》；3、《关于〈公司 2021 年度董事会工作报告〉的议案》；4、《关于〈公司 2021 年度董事会审计委员会履职情况报告〉的议案》；5、《关于〈公司 2021 年度独立董事述职报告〉的议案》；6、《关于〈公司 2021 年度募集资金存放与使用情况的专项报告〉的议案》；7、《关于〈公司 2021 年度内部控制评价报告〉的议案》；8、《关于〈公司 2021 年度总经理工作报告〉的议案》；9、《关于〈公司 2021 年年度报告及摘要〉的议案》；10、《关于〈公司 2022 年第一季度报告全文及正文〉的议案》；11、《关于公司 2021 年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》；12、《关于续聘会计师事务所的议案》；13、《关于公司及子公司 2022 年度向银行等金融机构申请综合授信额度的议案》；

		14、《关于公司 2022 年度开展远期结售汇及外汇期权业务的议案》；15、《关于预计公司及子公司 2022 年度日常关联交易的议案》；16、《关于公司 2022 年度对全资子公司提供担保的议案》；17、《关于公司会计政策变更的议案》；18、《关于〈公司董事、监事、高级管理人员 2022 年度薪酬津贴计划〉的议案》；19、《关于开展 2022 年度原材料期货套期保值业务的议案》；20、《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》；21、《关于使用闲置募集资金购买理财产品的议案》；22、《关于使用闲置自有资金购买理财产品的议案》；23、《关于〈公司未来三年（2022 年-2024 年）股东回报规划〉的议案》；24、《关于提请召开公司 2021 年年度股东大会的议案》。
第四届董事会第九次会议	2022 年 5 月 10 日	审议通过了如下议案：1、《关于对黑龙江哈工石墨科技有限公司增资的议案》。
第四届董事会第十次会议	2022 年 8 月 12 日	审议通过了如下议案：1、《关于签署〈黑龙江哈工石墨科技有限公司增资协议之补充协议〉的议案》。
第四届董事会第十一次会议	2022 年 8 月 25 日	审议通过了如下议案：1、《关于〈公司 2022 年半年度报告〉全文及其摘要的议案》；2、《关于〈公司 2022 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告〉的议案》；3、《关于调整公司及子公司 2022 年度向银行等金融机构申请综合授信额度的议案》；4、《关于提请召开公司 2022 年第二次临时股东大会的议案》。
第四届董事会第十二次会议	2022 年 10 月 28 日	审议通过了如下议案：1、《关于〈公司 2022 年第三季度报告〉的议案》；2、《关于对黑龙江哈工石墨科技有限公司股权暂不行使回购权的议案》；3、《关于变更公司财务总监的议案》。
第四届董事会第十三次会议	2022 年 11 月 18 日	审议通过了如下议案：1、《关于投资新设全资子公司的议案》；2、《关于全资子公司变更名称及经营范围的议案》。

## 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
张阿华	否	8	8	0	0	0	否	3
张君波	否	8	8	0	0	0	否	3

周惠琴	否	8	8	0	0	0	否	3
林姗姗	否	8	7	0	0	1	否	3
张逸鹏	否	8	1	7	0	0	否	1
胡立波	否	8	0	8	0	0	否	0
毛磊	是	8	2	6	0	0	否	1
陈翼然	是	7	3	4	0	0	否	1
周红文	是	8	2	6	0	0	否	1
张盛国	是	1	1	0	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	8
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	8

(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	陈翼然、周红文、周惠琴
提名委员会	毛磊、张阿华、陈翼然
薪酬与考核委员会	毛磊、周红文、张君波
战略委员会	张阿华、毛磊、张君波

(2). 报告期内审计委员会召开 3 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
2022 年 4 月 18 日	第四届董事会审计委员会第四次会议	审议通过了以下议案：1、《关于〈公司 2021 年度财务决算报告〉的议案》；2、《关于〈公司 2022 年度财务预算报告〉的议案》；3、《关于〈公司 2021 年度募集资金存放与使用情况的专项报告〉的议案》；4、《关于〈公司 2021 年度内部控制评价报	无

		告>的议案》；5、《关于〈公司 2021 年年度报告及摘要〉的议案》；6、《关于〈公司 2022 年第一季度报告全文及正文〉的议案》；7、《关于公司 2021 年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》；8、《关于续聘会计师事务所的议案》；9、《关于预计公司及子公司 2022 年度日常关联交易的议案》；10、《关于公司 2022 年度对子公司提供担保的议案》；11、《关于公司会计政策变更的议案》。	
2022 年 8 月 25 日	第四届董事会审计委员会第五次会议	审议通过了以下议案：1、《关于〈公司 2022 年半年度报告及摘要〉的议案》；2、《关于〈公司 2022 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告〉的议案》。	无
2022 年 10 月 28 日	第四届董事会审计委员会第六次会议	审议通过了以下议案：1、《关于〈公司 2022 年第三季度报告〉的议案》。	无

## (3). 报告期内提名委员会召开 2 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
2022 年 2 月 25 日	第四届提名委员会第一次会议	审议通过了以下议案：1、《关于增补公司独立董事的议案》。	无
2022 年 10 月 28 日	第四届提名委员会第二次会议	审议通过了以下议案；1、《关于变更公司财务总监的议案》	无

## (4). 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
2022 年 4 月 18 日	第四届董事会薪酬与考核委员会第二次会议	审议通过了以下议案：1、《关于〈公司董事、监事、高级管理人员 2022 年度薪酬津贴计划〉的议案》。	无

## (5). 报告期内战略委员会召开 2 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
2022 年 4 月 18 日	第四届董事会战略委员会第二次会议	审议通过了以下议案：1、《关于〈公司 2021 年度财务决算报告〉的议案》；2、《关于〈公司 2022 年度财务预算报告〉的议案》；3、《关于〈公司 2021 年度董事会工作报告〉的议案》；4、《关于公司 2021 年度利润分	无

		配及资本公积转增股本预案的议案》；5、《关于公司 2022 年度开展远期结售汇及外汇期权业务的议案》；6、《关于开展 2022 年度原材料期货套期保值业务的议案》。	
2022 年 5 月 10 日	第四届董事会战略委员会第三次会议	审议通过了以下议案：1、《关于对黑龙江哈工石墨科技有限公司增资的议案》	无

## (6). 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	183
主要子公司在职员工的数量	960
在职员工的数量合计	1,143
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	104
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	830
销售人员	59
技术人员	140
财务人员	18
行政人员	75
采购人员	21
合计	1,143
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专及以上学历	236
高中及中专	202
高中以下	705
合计	1,143

## (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司遵循“合理、公正、公平”的薪酬原则制定了《薪酬制度》和《绩效考核制度》，作为各项薪资及奖金核发的依据。公司员工分两类计薪，一类是标准工时制员工，主要包括管理人员、技术人员、销售人员等，另一类是综合计时工作制员工，主要包括生产一线员工和生产辅助员工。两类员工薪酬结构基本相同，主要由底薪、津贴和奖金组成。同时，公司根据《中华人民共和国劳动法》等相关法律法规，与公司员工签订《劳动合同》，为员工缴纳养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险和生育保险以及住房公积金。

#### (1) 底薪

属于基本工资项，依公司所定之职等底薪数而给付的基本薪资。基本工资根据员工岗位价值和职业技能评估确定，实际发放金额依据员工每月的出勤率核算。员工的基本工资额度不低于所属地最低工资标准。

#### (2) 津贴

属于贴补薪资项，依公司所定之津贴给付项目而给付的贴补薪资。包括岗位补贴、工龄补贴、话费补贴、餐费补贴等。

#### (3) 奖金

属于奖励薪资项，依公司所规定的奖金给付项目而给付之奖励薪资。

绩效奖金主要通过员工考核进行核算，通常而言，一线生产人员及生产辅助人员根据月度考核发放当月绩效奖金，年末考核完成后发放全年绩效奖金；其他员工无月度绩效奖金，将于年末考核完成后统一发放全年绩效奖金。公司根据岗位（职级）制定了不同的奖金额度标准，绩效奖金依据员工的全年关键绩效指标（综合考量了公司、部门的绩效以及员工个人绩效）进行核算。

公司实行区别化的有公司自身特色的薪酬体系，确保客观、公平、公开、可持续，确实发挥薪酬体系对公司长期、快速发展的支撑作用。

### (三) 培训计划

适用  不适用

为提高员工岗位技能、管理水平及专业综合素质，公司及所属单位人事主管部门每年年末制定次年的年度培训计划，培训计划经单位负责人审批后对不同岗位、职务人员进行培训，并按照公司《培训管理制度》有关规定执行。

员工培训主要包括：

- (1) 新员工入职培训和上岗培训；
- (2) 职业技能培训；
- (3) 特殊工种实操培训；
- (4) ISO9001 等体系培训；
- (5) 职业健康、安全教育培训；
- (6) 学历提升、职称教育培训；
- (7) 管理培训（领导力、胜任力）。

2022 年公司开展共计 61 个课题、1404 人次、5420 课时的各类员工培训活动，培训内容涉及质量、研发、生产、工程等各方面的业务培训，也包括提高员工安全意识的消防演习、丰富员工业余生活的插花培训等，有效提高了员工的业务能力和综合素质。

#### (四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	75,758 小时
劳务外包支付的报酬总额	1,463,105.19 元

### 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

为了进一步细化公司股利分配政策，建立对股东持续、稳定、科学的回报机制，保持股利分配政策的连续性和稳定性，不断完善董事会、股东大会对公司利润分配事项的决策程序和机制，根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》等文件精神 and 《公司章程》的相关规定，结合公司的实际情况，公司制定了《君禾泵业股份有限公司未来三年（2019年-2021年）股东回报规划》（以下称“本规划”）。具体内容如下：

##### （一） 公司利润分配的形式和比例

公司可采取现金、股票、现金与股票相结合的方式或者法律法规允许的其他方式分配利润，利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。在符合现金分红的条件下，公司应当优先采取现金分红的方式进行利润分配。公司当年度实现盈利，在依法提取公积金后可以现金分红。公司应保持利润分配政策的



连续性与稳定性，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的10%。公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照《公司章程》规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

①公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；

②公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；

③公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，按照前项规定处理。公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金股利分配之余，提出股票股利分配预案。

## （二） 利润分配的期间间隔

公司每年度至少进行一次利润分配，可以根据盈利情况和资金需求状况进行中期现金分红。

## （三） 未来三年具体股利分配计划

为保持对社会公众股东的合理投资回报，以可持续发展和维护股东权益为宗旨，保持利润分配政策的连续性和稳定性，2022-2024年进行利润分配时，公司在足额预留法定公积金、盈余公积金以后，每年向股东现金分配股利不低于当年实现的可供分配利润的10%，三年累计向股东现金分配股利不低于三年实现的年均可分配利润的30%。

## （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	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □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	√是 □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

(四)本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

每 10 股送红股数 (股)	/
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.3
每 10 股转增数 (股)	/
现金分红金额 (含税)	11,732,140.11
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	53,826,612.23
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	21.80
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额 (含税)	11,732,140.11
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	21.80

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

公司高级管理人员由董事会聘任，直接对董事会负责，接受董事会的考核、奖惩。公司高级管理人员根据董事会制定的发展战略和投资决策及下达的经营目标对公司进行经营管理，董事会下设薪酬与考核委员会，负责根据公司具体的经营管理情况对高级管理人员进行绩效考核，并以此为依据进行奖惩。

公司高级管理人员年度薪酬实行年薪制和其他激励制，薪酬考核与分配以公司经济效益为出发点，由董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员进行综合考评后提交公司董事会审议通过。

年薪制：高级管理人员年薪依据企业及个人绩效考评结果兑现，年薪随考核指标上下浮动。

其他激励：报告期内暂未实行对高级管理人员的其他激励计划。

## 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

公司按照《公司法》《企业内部控制基本规范》及其配套指引等法律法规要求，持续加强内部控制体系和制度建设。公司已建立各项业务管理的内部控制制度并严格执行，在日常经营管理方面，制定了详细的管理制度和操作细则，在经济业务的处理中设定明确的授权和核准体系，对控股子公司管理、关联交易、对外担保、资金使用、重大投资、信息披露等方面进行重点管控，建立了具体管理制度并严格执行。现有的内部控制体系在公司管理的各个过程、关键环节、重大投资、重大风险等方面都发挥了有效的防范作用，能够有效维护股东利益。

在报告期内，公司对纳入评价范围的业务和事项均已建立内部控制，并得以有效执行，达到公司内部控制目标，未发现报告期内存在内部控制重大或重要缺陷。

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

报告期内，公司根据集团年度业绩目标和战略规划，组织各子公司制定年度经营计划，并对经营计划进行分解、监督、考核，促进目标实现。

#### 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。详见公司于 2023 年 4 月 26 日披露于上海证券交易所网站

（www.sse.com.cn）及指定媒体的《君禾股份 2022 年度内部控制审计报告》。

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

无

#### 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

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	24.01

公司及子公司不属于重点污染企业，将切实履行环保责任，保护环境，在生产经营过程中注重环境、环保、绿色、安全的经营理念。

#### （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

公司及子公司相关业务均不在《重点排污单位名录管理规定》（试用）中规定应纳入水、大气、土壤、声环境等重点排污领域名录内。

公司及其子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因环保方面违法违规而受到处罚的情况。

### 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

#### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	2,760
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	公司及其子公司采用分布式光伏发电 4.5 兆瓦，公司产品获得 ISO14067、ISO14064 认证，有助于减少碳排放量。

具体说明

适用 不适用

公司及其子公司引进光伏发电工程项目，在厂区内采用分布式光伏发电，符合国家有关产业政策，响应节能减排，发展清洁能源。同时，公司研发生产有助于减碳的产品，该产品已获得 ISO14067 及 ISO14064 认证。

## 二、 社会责任工作情况

### (一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

### (二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	19.00	

其中：资金（万元）	19.00	宁波市海曙区慈善总会、奉化区慈善总会捐款，定向捐助萧王庙中学
物资折款（万元）	0	
惠及人数（人）	/	

具体说明

适用 不适用

### 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

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	32.50	
其中：资金（万元）	32.50	定向捐助四川省凉山彝族自治州甘洛县、光彩事业促进会
物资折款（万元）	0	
惠及人数（人）	/	
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	产业帮扶、就业帮扶	

具体说明

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
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司董事胡立波、张逸鹏；公司董事、总经理张君波	自 2015 年 9 月 22 日起三十六个月内且自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。在上述限售期满后，本人在公司任职期间内每年转让的公司股份不超过所持有的公司股份总数的 25%；从公司离职后半年内，不转让所持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本人所持公司股票数量的比例不超过 50%。	2017-06-20 至长期	否	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	公司控股股东宁波君禾控股集团有限公司、公司实际控制人张阿华、陈惠菊、张君波	1、本承诺人目前没有、将来也不会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与公司及其控股子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动，并愿意对违反上述承诺而给公司造成的经济损失承担赔偿责任。2、对于本承诺人直接和间接控股的其他企业，本承诺人将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、总经理等）以及本承诺人在该等企业中的控股地位，保证该企业履行本承诺函中与本承诺人相同的义务，保证该企业不与公司进行同业竞争。如果本承诺人将来出现所投资的全资、控股、参股企业从事的业务与公司构成竞争的情况，本承诺人同意将该等业务通过合法有效方式纳入公司经营以消除同业竞争的情形，公司有权随时要求本承诺人出让在该等企业中的全部股份，本承诺人给予公司对该等股份在同等条件下的优先购买权，并将最大努力促使有关交易的价格是公平合理的。若违反本承诺，本承诺人将赔偿公司因此而产生的任何可具体举证的损失。3、本承诺人承诺如从第三方获得的任何商业机会与公司经营的业务存在竞争或潜在竞争，将立即通知公司，本承诺人承诺采用任何其他可以被监管部门所认可的方案，以最终排除本承	2015-12-01 至长期	否	是	不适用	不适用

			诺人对该等商业机会所涉及资产/股权/业务之实际管理、运营权，从而避免与公司形成同业竞争的情况。					
解决关联交易	公司控股股东宁波君禾控股集团有限公司、公司实际控制人张阿华、陈惠菊、张君波、其他持股 5%以上股东宁波君璋企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、公司全体董事、监事、高级管理人员		1、承诺人按照证券监管法律、法规以及规范性文件所要求对关联方以及关联交易进行了完整、详尽披露。除已经披露的关联交易外，承诺人及其控制的其他企业与发行人之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易。2、在承诺人作为发行人控股股东、实际控制人、持有发行人股份 5%以上的股东及董事、监事和高级管理人员期间，承诺人及其控制的其他企业将尽量避免与发行人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。3、承诺人将严格遵守《君禾泵业股份有限公司章程》、《君禾泵业股份有限公司关联交易管理制度》等规范性文件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规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。4、承诺人承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过发行人的经营决策权损害发行人及其他股东的合法权益。5、承诺人愿意对违反上述承诺而给发行人造成的经济损失承担全部赔偿责任。	2017-06-20至长期	否	是	不适用	不适用
其他	公司		1、如本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，并已由有权部门作出行政处罚或人民法院作出相关判决的，本公司将依法回购首次公开发行的全部新股。具体的回购方案如下：（1）在相关行政处罚或判决作出之日起 5 个交易日内，本公司将召开董事会并作出决议，通过股份回购的具体方案，同时发出召开相关股东大会的会议通知，并进行公告；（2）公司董事会对回购股份做出决议，须经全体董事二分之一以上表决通过，公司董事承诺就该等回购股份的相关决议投赞成票；（3）公司股东大会对回购股份做出决议，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过，公司控股股东承诺就该等回购事宜在股东大会中投赞成票；（4）回购数量：首次公开发行的全部新股；（5）回购价格：不低于相关董事会决议公告日前 30 个交易日公司股票交易均价及首次公开发行股票时的发行价格。其中：前 30 个交易日公司股票交易均价计算公式为：相关董事会决议公告日前 30 个交易日公司股票交易均价=相关董事会决议公告日前 30 个交易日公司股票交易总额/相关董事会决议公告日前 30 个交易日公司股票交易总量。2、如本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，并已由有权部门作出行政处罚或人民法院作出相关判决，本公司将依法赔偿投资者损失。	2017-06-20至长期	否	是	不适用	不适用



	其他	公司控股股东宁波君禾控股集团有限公司、实际控制人张阿华、陈惠菊、张君波、公司全体董事、监事、高级管理人员	如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，并已由有权部门作出行政处罚或人民法院作出相关判决，本公司/本人/本人将购回首次公开发行时本公司/本人已转让的公司原限售股份（如有）。具体的回购方案如下：（1）回购数量：本公司/本人已转让的原限售股份（即本公司/本人在公司首次公开发行新股时所公开发售的股份，如有）；（2）回购价格：不低于相关董事会决议公告日前 30 个交易日公司股票交易均价及首次公开发行股票时的发行价格。其中：前 30 个交易日公司股票交易均价计算公式为：相关董事会决议公告日前 30 个交易日公司股票交易均价 = 相关董事会决议公告日前 30 个交易日公司股票交易总额 / 相关董事会决议公告日前 30 个交易日公司股票交易总量。如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，并已由有权部门做出行政处罚或人民法院做出相关判决的，本公司/本人将依法赔偿投资者损失。如因公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，并已由有权部门作出行政处罚或人民法院作出相关判决，本公司/本人承诺将督促公司履行股份回购事宜的决策程序，并在公司召开股东大会对回购股份做出决议时，就该等回购事宜在股东大会中投赞成票。	2017-06-20至长期	否	是	不适用	不适用
	其他	公司首发上市保荐机构、财务顾问、会计师事务所等证券服务机构华安证券股份有限公司、国浩律师（上海）事务所、立信会计师事务所（特殊普通合伙）	华安证券股份有限公司作为保荐机构、主承销商承诺：华安证券承诺因其为发行人首次公开发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将先行赔偿投资者损失。国浩律师（上海）事务所作为发行人律师承诺：如国浩在本次发行上市工作期间未勤勉尽责，导致国浩所制作、出具的文件对重大事件做出违背事实真相的虚假记载、误导性陈述，或在披露信息时发生重大遗漏，导致发行人不符合法律规定的发行条件，造成投资者直接经济损失的，在该等违法事实被认定后，国浩将本着积极协调、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，自行并督促发行人及其他过错方一并对投资者直接遭受的、可测算的经济损失，选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立赔偿基金等方式进行赔偿。立信会计师事务所（特殊普通合伙）作为发行人审计机构承诺：本所为发行人首次公开发行股票事宜制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。	2017-06-20至长期	否	是	不适用	不适用
	其他	公司	本公司将严格履行本公司就首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。1、如本公司非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、《公司章程》的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在股东大会及中国证监会指定的披	2017-06-20至长期	否	是	不适用	不适用

			露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；(2)对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员暂缓发放、调减薪酬或津贴；(3)给投资者造成损失的，本公司将向投资者依法承担赔偿责任。2、如本公司因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、《公司章程》的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：(1)在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；(2)尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交股东大会审议，尽可能地保护本公司投资者利益。					
其他	公司控股股东君禾控股、实际控制人张阿华、陈惠菊、张君波及其控制的宁波君璋	控股股东君禾控股、实际控制人张阿华、陈惠菊、张君波及其控制的宁波君璋作出公开承诺事项的，当出现未能履行承诺情况时：1、通过公司及、充分披露其承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因。2、自愿接受社会和监督部门的监督，及时改正并继续履行有关公开承诺。3、因违反承诺给公司或投资者造成损失的，依法对公司或投资者进行赔偿。4、因违反承诺所产生的收益全部归公司所有，公司有权暂扣其应得的现金分红或薪酬，同时不得转让其直接和间接持有的公司股份，直至将其违规收益足额交付公司为止。	2017-06-20至长期	否	是	不适用	不适用	
其他	公司全体董事、监事、高级管理人员	公司董事、监事、高级管理人员作出公开承诺事项的，当出现未能履行承诺情况时：1、通过公司及时、充分披露其承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因。2、自愿接受社会和监督部门的监督，及时改正并继续履行有关公开承诺。3、因违反承诺给公司或投资者造成损失的，依法对公司或投资者进行赔偿。4、因违反承诺所产生的收益全部归公司所有，公司有权暂扣其应得的现金分红（如有）或薪酬，同时不得转让其直接和间接持有的公司股份（如有），直至将其违规收益足额交付公司为止。5、违反承诺情节严重的，公司控股股东或董事会、监事会、半数以上的独立董事有权提请股东大会同意更换相关董事、监事，董事会有权解聘相关高级管理人员。	2017-06-20至长期	否	是	不适用	不适用	
其他	公司全体董事、高级管理人员	公司董事、高级管理人员根据中国证监会相关规定，对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。3、本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。4、本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、本人承诺，如公司拟进行员工股权激励，则拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、本承诺出具之日后，若中国证	2017-06-20至长期	否	是	不适用	不适用	

			监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。					
	其他	公司控股股东宁波君禾控股集团有限公司、实际控制人张阿华、陈惠菊、张君波	如社会保险和住房公积金相关主管部门在任何时候依法要求公司补缴在其首次公开发行股票之前任何期间内应缴的社会保险费用和住房公积金，或公司因未足额缴纳员工社会保险费用和住房公积金被罚款或致使公司遭受任何损失，控股股东和实际控制人将承担全部赔偿或补偿责任，且无需公司支付任何对价。	2017-06-20至长期	否	是	不适用	不适用
	其他	公司控股股东宁波君禾控股集团有限公司、其他持股5%以上股东宁波君璋企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、公司实际控制人之一陈惠菊	1、在锁定期满后二十四个月内，减持股份数量不超过锁定期满时其持有公司股份总数的5%。2、如果在锁定期满后二十四个月进行减持的，减持价格不低于发行价（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，发行价相应调整），若减持价格低于发行价的，则减持价格与发行价之间的差额由公司在现金分红时从分配当年及以后年度的现金分红中予以先行扣除，且扣除的现金分红归公司所有。3、每次减持时，将通知公司将该次减持股份的数量、价格区间、时间区间等内容提前三个交易日予以公告。	2017-06-20至2022-07-02	是	是	不适用	不适用
	其他	宁波君之众投资合伙企业（有限合伙）	在锁定期满后二十四个月内，君之众投资减持股份数量不超过锁定期满时其持有公司股份总数的50%。减持时，君之众投资将通知公司提前三个交易日予以公告。	2017-06-20至2022-07-02	是	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	公司控股股东君禾控股、实际控制人张阿华、陈惠菊、张君波和持有发行人5%以上股份的股东宁	发行人控股股东君禾控股、实际控制人张阿华、陈惠菊、张君波和持有发行人5%以上股份的股东宁波君璋、实际控制人控制的其他企业君正投资以及发行人全体董事、监事、高级管理人员及核心技术人员（以下简称“本承诺人”）已分别出具关于避免同业竞争的承诺函，具体内容如下：1、本承诺人目前没有、将来也不会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与发行人及其控股子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动，并愿意对违反上述承诺而给发行人造成的	2019-07-10至长期	否	是	不适用	不适用

		波君璋、实际控制人控制的其他企业君正投资以及公司全体董事、监事、高级管理人员	经济损失承担赔偿责任。2、对于本承诺人直接和间接控股的其他企业，本承诺人将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、总经理等）以及本承诺人在该等企业中的控股地位，保证该企业履行本承诺函中与本承诺人相同的义务，保证该企业不与发行人进行同业竞争。如果本承诺人将来出现所投资的全资、控股、参股企业从事的业务与发行人构成竞争的情况，本承诺人同意将该等业务通过合法有效方式纳入发行人经营以消除同业竞争的情形，发行人有权随时要求本承诺人出让在该等企业中的全部股份，本承诺人给予发行人对该等股份在同等条件下的优先购买权，并将最大努力促使有关交易的价格是公平合理的。若违反本承诺，本承诺人将赔偿发行人因此而产生的任何可具体举证的损失。3、本承诺人承诺如从第三方获得的任何商业机会与发行人经营的业务存在竞争或潜在竞争，将立即通知发行人，本承诺人承诺采用任何其他可以被监管部门所认可的方案，以最终排除本承诺人对该商业机会所涉及资产/股权/业务之实际管理、运营权，从而避免与发行人形成同业竞争的情况。					
解决关联交易	公司控股股东君投控股、实际控制人张阿华、张君波、陈惠菊、持有发行人股 5%以上的股东宁波君璋及公司全体董事、监事和高级管理人员	为促进发行人持续健康发展，依据有关法律法规的规定，发行人控股股东、实际控制人、持有发行人股份 5%以上的股东及董事、监事和高级管理人员（以下简称“承诺人”）就规范及减少关联交易问题，向发行人承诺如下：1、承诺人按照证券监管法律、法规以及规范性文件所要求对关联方以及关联交易进行了完整、详尽披露。除已经披露的关联交易外，承诺人及其控制的其他企业与发行人之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易。2、在承诺人作为发行人控股股东、实际控制人、持有发行人股份 5%以上的股东及董事、监事和高级管理人员期间，承诺人及其控制的其他企业将尽量避免与发行人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。3、承诺人将严格遵守《君禾泵业股份有限公司章程》、《君禾泵业股份有限公司关联交易管理制度》等规范性文件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规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。4、承诺人承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过发行人的经营决策权损害发行人及其他股东的合法权益。5、承诺人愿意对违反上述承诺而给发行人造成的经济损失承担全部赔偿责任。	2019-07-10至长期	否	是	不适用	不适用	
其他	公司控股股东宁波君禾控股集团、公司实际控制人张阿	本公司/本人作为公司控股股东/实际控制人，根据中国证监会的相关规定，对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：任何情形下，本公司/本人均不得滥用控股股东/实际控制人地位，不会越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益。作为填补回报措施相关责任主体之一，本公司/本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本公司/本人同意按照	2019-07-10至长期	否	是	不适用	不适用	

		华、陈惠菊、张君波	中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本公司/本人作出相关处罚或采取相关监管措施，并愿意承担相应的法律责任。					
	其他	公司全体董事、高级管理人员	本人作为公司董事/高级管理人员，根据中国证监会的相关规定，对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、承诺对本人的职务消费行为进行约束；3、承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；4、承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、如公司未来实施股权激励方案，承诺未来股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施，并愿意承担相应的法律责任。上述填补回报措施不等于对发行人未来利润做出保证。	2019-07-10至长期	否	是	不适用	不适用
	其他	公司实际控制人之一、总经理兼董事张君波	1、本人自君禾股份审议本次非公开发行股票相关议案的董事会决议公告前六个月至本承诺函出具之日，不存在减持公司股票的情形。本人自本承诺函出具之日起至发行完成后六个月内不存在减持公司股票的计划。2、本人通过本次非公开发行所持有发行人股份期间，会遵守短线交易、内幕交易等相关规定。3、本人若违反上述承诺买卖公司股票的，将违规买卖公司股票所得归公司所有，并愿意承担相应的法律责任。上述承诺一经签署即产生法律约束力，发行对象愿意承担由此产生的一切法律责任。	2020-06-16至 2023-06-05	是	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	其他	公司	公司在 2018 年限制性股票激励计划中承诺：1、本公司不为本次限制性股票激励计划的激励对象通过本计划获得限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。2、本激励计划相关信息披露文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。	2018-03-26至长期	否	是	不适用	不适用
	其他	公司 2018 年限制性股票激励计划全体股票激励对象	公司 2018 年限制性股票激励计划全体股权激励对象承诺：若因公司信息披露文件中存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益安排的，激励对象应当按照所作承诺自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将因股权激励计划所获得的全部利益返还公司。	2018-03-26至长期	否	是	不适用	不适用

**(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

公司与哈工石墨、秦交忠先生、绍兴君和投资有限公司于 2022 年 5 月签署了《黑龙江哈工石墨科技有限公司增资协议》（以下简称“增资协议”），以现金人民币 45,000 万元认购哈工石墨新增 9,000 万元注册资本，其中 9,000 万元计入哈工石墨注册资本，剩余 36,000 万元计入哈工石墨资本公积。上述交易完成后，公司持有哈工石墨 20% 的股权。

《增资协议》第八条“业绩经营承诺”条款约定：哈工石墨 2022 年度经审计的净利润不低于人民币 9000 万元整；2023 年度经审计的净利润不低于人民币 20,000 万元整；2024 年度经审计的净利润不低于人民币 30,000 万元整。

哈工石墨受报告期内上游原材料涨价、矿业权尚未审批到位等原因影响，上下游产业链未打通，导致经营业绩未及预期。公司根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的年度审计报告、银信资产评估有限公司出具的《资产评估报告》（银信评报字（2023）第 C00031 号），公司本报告期内确认长期股权投资减值损失 9292.75 万元。

截止本年度报告披露期内公司已启动对哈工石墨股权行使回购权，并签订股权回购协议，哈工石墨相关经营业绩承诺随即终止。

公司于 2022 年 3 月与宋铁军签订《宁波可利尔电器科技有限公司股权转让及增资协议》，《增资协议》约定宋铁军应当按照相关法律、法规规定对可利尔电器在补偿期间的净利润、销售额作出承诺如下：（1）2022 年度、2023 年度、2024 年度的承诺净利润分别为 224 万元、500 万元和 1,000 万元；（2）2022 年度、2023 年度、2024 年度的承诺销售额分别为 2,800 万元、5,600 万元、11,200 万元。

报告期内，宁波可利尔电器科技有限公司经审计净利润为-1,914,898.28 元，可利尔电器未完成上述业绩承诺。经双方协商一致，宋铁军承诺补偿现金 1,558,086.86 元，自公司年度报告披露后 30 个工作日内向公司支付。

**(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

公司于 2022 年 3 月与宋铁军签订《宁波可利尔电器科技有限公司股权转让及增资协议》，协议约定，公司以 400 万元的转让价格收购宋铁军持有的宁波可利尔电器科技有限公司 30% 的股权，收购股权之后，公司将以 2.38 元/股的价格，向宁波可利尔电器科技有限公司增资 1,777.78 万元，增资后公司股权占比为 70%，宁波可利尔电器科技有限公司成为公司非全资子公司，该收购行为属非同一控制下的企业合并。该次股权转让的工商变更手续于 2022 年 4 月 18 日完成，购买日确定为 2022 年 5 月 31 日。购买日宁波可利尔电器科技有限公司可辨认净资产公允价值为 6,949,433.35 元，评估增值 1,360,129.62 元，对应递延所得税负债 340,032.41 元，可辨认净资产公允价值为 18,387,200.94 元，获取宁波可利尔电器科技有限公司 70% 的股权支付的对价 21,777,800.00 万大于应享有的购买日宁波可利尔电器科技有限公司可辨认净资产公允价值 12,871,040.66 元的差异确认商誉 8,906,759.34 元。

2022 年 12 月 31 日公司聘请银信（宁波）资产评估有限公司对包含商誉在内的宁波可利尔电器科技有限公司相关资产组于资产负债表日可收回金额进行评估，出具了银信评报字（2023）甬第 0084 号评估报告，确定资产组的可回收金额为 1,240.00 万元，资产组的账面价值为 1,543.72 万元，确认商誉减值损失 303.72 万元，公司根据股权占比分摊 212.60 万元。

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

财政部于 2021 年 2 月 2 日发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 14 号〉的通知》（财会〔2021〕1 号）（以下简称准则解释第 14 号），于发布之日起实施；于 2021 年 12 月 31 日发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 15 号〉的通知》（财会〔2021〕35 号）（以下简称准则解释第 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。按照财政部要求，公司自 2021 年 2 月 2 日起执行准则解释第 14 号，自 2021 年 12 月 31 日起执行准则解释第 15 号“关于资金集中管理相关列报”内容，自 2022 年 1 月 1 日起执行准则解释第 15 号“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”。本次会计政策变更不会对公司财务状况产生重大影响。（具体内容详见本报告“第十节 财务报告”中“重要会计政策和会计估计的变更”内容。）

**(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：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	700,000.00
境内会计师事务所审计年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈瑜、丁伟良

境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2
------------------------	---

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	200,000
保荐人	国泰君安证券股份有限公司	-

#### 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2022年5月13日召开2021年度股东大会，会议决议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》（公告编号2022-054）。

2023年4月24日召开第四届董事会第十六次会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，拟续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度财务审计机构及内部控制审计机构，聘期一年。该事项尚需提交公司2022年年度股东大会审议批准。

#### 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，公司及公司控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决，不存在数额较大债务到期未清偿等不良诚信状况。

## 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

2022年4月20日，公司第四届董事会第八次会议审议通过了《关于预计公司及子公司2022年度日常关联交易的议案》，2022年预计与宁波山水壹号酒店管理有限公司发生关联交易500,000.00元，与宁波奇亚电控科技有限公司、宁波奇亚园林工具有限公司发生关联交易3,000,000.00元，详见公司2022年4月20日上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《关于预计公司及子公司2022年度日常关联交易的公告》（公告编号2022-041）。

截至2022年12月31日，公司实际与关联方宁波山水壹号酒店管理有限公司发生的关联交易金额为161,971.00元、公司实际与关联方宁波奇亚电控科技有限公司、宁波奇亚园林工具有限公司发生的关联交易金额为1,036,302.08元。

#### 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

(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



## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										0				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										0				
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计										74,508,400				
报告期末对子公司担保余额合计（B）										148,491,600				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）										148,491,600				
担保总额占公司净资产的比例（%）										11.36				
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）										0				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）										0				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）										0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）										0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							无							

担保情况说明	<p>公司于2022年4月18日召开第四届董事会第八次会议，审议通过《关于公司2022年度对子公司提供担保的议案》。同意公司拟于2022年度对各子公司分别提供不超过20,000万元的银行贷款担保（含前次已授权未到期担保余额），本次担保有效期限：自公司2021年年度股东大会审议通过之日起至2022年年度股东大会召开之日止。</p> <p>截至2022年12月31日，公司对子公司君禾智能、君禾智控、君禾塑业担保发生额合计7,451万元，担保余额合计14,894万元。</p>
--------	---

## (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

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财	闲置募集资金	13,000	11,000	0
券商产品	闲置募集资金	19,000	10,000	0

## 其他情况

□适用 √不适用

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
上海浦东发展银行股份有限公司宁波分行	结构性存款	2,000	2022年2月28日	2022年5月30日	闲置募集资金	结构性存款按照存款管理,按照监管纳入存款准备金和存款保险保费的缴纳范围,产品内嵌衍生品部分与汇率、利率、贵金属、大宗商品、指数等标的挂钩。	合同约定	1.40% - 3.30%		15.84	已收回	是	是	
华安证券股份有限公司	券商收益凭证	3,000	2022年3月23日	2022年9月22日	闲置募集资金	补充受托方营运资金,保证经营活动顺利进行。	合同约定	3.20% - 4.40%		53.85	已收回	是	是	
华安证券股份有限公司	券商收益凭证	4,000	2022年6月17日	2022年11月21日	闲置募集资金	补充受托方营运资金,保证经营活动顺利进行。	合同约定	2.90% - 3.95%		59.45	已收回	是	是	
国泰君安证券股份有限公司	券商收益凭证	2,000	2022年7月7日	2023年7月5日	闲置募集资金	补充发行人营运资金。	合同约定	0.10%- 6.20%				是	是	
国泰君安证券股份有限公司	券商收益凭证	2,000	2022年7月7日	2022年9月29日	闲置募集资金	补充发行人营运资金。	合同约定	2.00%- 6.40%		10.30	已收回	是	是	



华安证券股份有限公司	银行理财产品	3,000	2022年9月23日	2022年10月26日	闲置募集资金	补充发行人营运资金,保证经营活动顺利进行。	合同约定	0.80%-5.00%		13.56	已收回	是	是
光大证券股份有限公司	券商收益凭证	3,000	2022年11月30日	2023年6月1日	闲置募集资金	补充产品发行人的运营资金。	合同约定	1.70%-7.70%				是	是
招商财富资产管理有限公司	银行理财产品	3,000	2022年12月1日	2023年11月29日	闲置募集资金	投资于兴业证券股份有限公司发行的兴动系列自动赎回浮动收益凭证 225期本金保障型产品。	合同约定	0.50%-4.30%				是	是
中国银行股份有限公司	结构性存款	5,000	2022年12月16日	2023年6月16日	闲置募集资金	由中国银行统一运作,按照基础存款与衍生交易相分离的原则进行业务管理。	合同约定	1.30%-3.45%				是	是
华安证券股份有限公司	券商收益凭证	5,000	2022年12月20日	2023年3月21日	闲置募集资金	补充发行人营运资金,保证经营活动顺利进行。	合同约定	2.70%-3.00%				是	是

### 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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	59,838,062	23.08			+23,935,225	-75,680,801	-51,745,576	8,092,486	2.22
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	59,838,062	23.08			+23,935,225	-75,680,801	-51,745,576	8,092,486	2.22
其中：境内非国有法人持股	18,497,108	7.13			+7,398,843	-25,895,951	-18,497,108		
境内自然人持股	41,340,954	15.95			+16,536,382	-49,784,850	-33,248,468	8,092,486	2.22
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	199,462,981	76.92			+80,404,633	+77,247,922	+157,652,555	357,115,536	97.78
1、人民币普通股	199,462,981	76.92			+80,404,633	+77,247,922	+157,652,555	357,115,536	97.78
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	259,301,043	100.00			+104,339,858	+1,567,121	+105,906,979	365,208,022	100.00

## 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

1、公司经中国证券监督管理委员会（证监许可〔2019〕2698号）核准，于2020年3月4日公开发行可转债210万张（21万手），每张面值人民币100元，发行总额

人民币 2.1 亿元；根据《上海证券交易所股票上市规则》等相关规定和《君禾泵业股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》（以下简称“《募集说明书》”）的发行条款约定，“君禾转债”自 2020 年 9 月 10 日起可以转换为本公司股份。

自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 3 月 31 日期间，累计 15,139,000 元“君禾转债”转换成公司股票，转股数量为 1,430,851 股。详见公司于 2022 年 4 月 2 日披露在上海证券交易所（www.sse.com.cn）及刊登在指定媒体上的《君禾股份关于 2022 年第一季度可转债转股结果暨股份变动公告》（公告编号：2022-030）。

自 2022 年 4 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日期间，累计 1,256,000 元“君禾转债”转换成公司股票，转股数量为 119,092 股。详见公司于 2022 年 7 月 5 日、7 月 20 日披露在上海证券交易所（www.sse.com.cn）及刊登在指定媒体上的《君禾股份关于 2022 年第二季度可转债转股结果暨股份变动公告》（公告编号：2022-069）、《君禾股份关于 2022 年第二季度可转债转股结果暨股份变动的更正公告》（公告编号：2022-075）。

自 2022 年 7 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日期间，累计 28,000 元“君禾转债”转换成公司股票，转股数量为 3,756 股。详见公司于 2022 年 10 月 11 日披露在上海证券交易所（www.sse.com.cn）及刊登在指定媒体上的《君禾股份关于 2022 年第三季度可转债转股结果暨股份变动公告》（公告编号：2022-091）。

自 2022 年 10 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日期间，累计 100,000 元“君禾转债”转换成公司股票，转股数量为 13,422 股。详见公司于 2023 年 1 月 4 日披露在上海证券交易所（www.sse.com.cn）及刊登在指定媒体上的《君禾股份关于 2022 年第四季度可转债转股结果暨股份变动公告》（公告编号：2023-001）。

自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日期间，累计 16,523,000 元“君禾转债”转换成公司股票，转股数量为 1,567,121 股。

2、2022 年 6 月 2 日，公司因实施 2021 年利润分配事项，以方案实施前的公司总股本 260,849,645 股为基数，每股派发现金红利 0.15 元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增 0.40 股，共计派发现金红利 39,127,446.75 元，转增 104,339,858 股，本次分配后总股本为 365,189,503 股。详见公司于 2022 年 5 月 27 日披露在上海证券交易所（www.sse.com.cn）及刊登在指定媒体上的《君禾股份 2021 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2022-057）。

## 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

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
张君波	5,780,347		2,312,139	8,092,486	非公开发行股票限售	2023/6/5
浙江龙隐投资管理有限公司-龙隐尊享15号私募证券投资基金	2,312,138	3,236,993	924,855		非公开发行股票限售	2022/6/6
何浩杰	5,317,919	7,445,087	2,127,168		非公开发行股票限售	2022/6/6
杨国芬	11,560,693	16,184,970	4,624,277		非公开发行股票限售	2022/6/6
宁波宗信投资管理有限公司-宗信投资稳新2号私募证券投资基金	8,092,485	11,329,479	3,236,994		非公开发行股票限售	2022/6/6
邵昌成	8,092,485	11,329,479	3,236,994		非公开发行股票限售	2022/6/6
周建华	4,046,242	5,664,739	1,618,497		非公开发行股票限售	2022/6/6
大有财富（北京）资产管理有限公司-大有尊享1号结构化私募股权投资基金	8,092,485	11,329,479	3,236,994		非公开发行股票限售	2022/6/6
罗志岳	6,543,268	9,160,575	2,617,307		非公开发行股票限售	2022/6/6
合计	59,838,062	75,680,801	23,935,225	8,092,486	/	/

注：

公司经中国证券监督管理委员会（证监许可〔2021〕676号）核准，于2021年10月非公开发行人民币普通股股票59,838,062股，公司本次非公开发行股份于2021年12月6日登记完成，本次非公开发行新增股份为有限售条件流通股，其中张君波所认购股份限售期为18个月，其杨国芬、宁波宗信投资管理有限公司-宗信投资稳新2号私募证券投资基金、邵昌成、大有财富（北京）资产管理有限公司-大有尊享1号结构化私募股权投资基金、罗志岳、何浩杰、周建华、浙江龙隐投资管理有限公司-龙隐尊享15号私募证券投资基金共计8家获配投资者所认购股份限售期为6个月，如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个交易日。

2022年6月2日，公司因实施2021年利润分配事项，以资本公积向全体股东每10股转增4股，其中本次解禁的限售股转增21,623,086股，转增后增加至75,680,801股。2022年6月13日，因锁定期满共计75,680,801股上市流通。详见公司于2022年6月7日披露在上海证券交易所（www.sse.com.cn）及刊登在指定媒体上的《君禾股份部分非公开发行限售股上市流通公告》（公告编号：2022-060）。

## 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

1、公司股份总数及股东结构变动情况详见本节“一、股份变动情况”。

2、报告期期初公司资产总额为2,109,520,531.34元，负债总额为836,376,427.77元，资产负债率为39.65%；报告期期末公司资产总额为2,500,593,942.29元，负债总额为1,191,872,179.90元，资产负债率为47.66%。

### （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)	9,217
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	10,613
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

## (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	
宁波君禾投资 控股有限公司	18,578,587	123,640,055	33.85		质押	39,200,000	境内 非国 有法 人
宁波君璋企业 管理咨询合伙 企业（有限合 伙）	7,782,331	27,238,159	7.46		无		境内 非国 有法 人
陈哲	18,260,000	18,260,000	5.00		无		境内 自然 人
张瑜	18,259,987	18,259,987	5.00		无		境内 自然 人
张君波	3,307,188	11,575,157	3.17	8,092,486	无		境内 自然 人
上海贤盛投资 管理有限公司 —贤盛稳健增 强1号私募投 资基金	6,000,000	6,000,000	1.64		无		境内 非国 有法 人
陆伟芬	1,539,603	2,397,291	0.66		无		境内 自然 人
杜英	2,330,000	2,330,000	0.64		无		境内 自然 人
青岛玖玺私募 基金管理有限 公司—玖毅源 航二号私募证 券投资基金	2,063,700	2,063,700	0.57		无		境内 非国 有法 人

张阿华	587,384	2,055,844	0.56		无		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				
宁波君禾投资控股有限公司	123,640,055	人民币普通股	123,640,055				
宁波君璋企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	27,238,159	人民币普通股	27,238,159				
陈哲	18,260,000	人民币普通股	18,260,000				
张瑜	18,259,987	人民币普通股	18,259,987				
上海贤盛投资管理有限公司一贤盛稳健增强1号私募投资基金	6,000,000	人民币普通股	6,000,000				
张君波	3,482,671	人民币普通股	3,482,671				
陆伟芬	2,397,291	人民币普通股	2,397,291				
杜英	2,330,000	人民币普通股	2,330,000				
青岛玖玺私募基金管理有限公司一玖毅源航二号私募证券投资基金	2,063,700	人民币普通股	2,063,700				
张阿华	2,055,844	人民币普通股	2,055,844				
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，宁波君禾投资控股有限公司和上海君璋企业管理咨询合伙企业(有限合伙)均为公司实际控制人张阿华、陈惠菊、张君波持有100%股权的公司；公司实际控制人中，张阿华、陈惠菊为夫妻关系，张君波为张阿华、陈惠菊之子；上述主体为一致行动人。除上述说明外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于规定的一致行动人。						
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

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	张君波	8,092,486	2023/6/5		自非公开发行股票登记之日起 18 个月锁定
上述股东关联关系或一致行动的说明			无		

### (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	宁波君禾控股集团有限公司
单位负责人或法定代表人	张阿华
成立日期	2011 年 3 月 9 日
主要经营业务	一般项目：以自有资金从事投资活动；金属材料销售；橡胶制品销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；针纺织品销售；日用品销售；针纺织品及原料销售；服装服饰批发；建筑材料销售；机械设备销售；金属制品销售；电子产品销售；农副产品销售；石油制品销售（不含危险化学品）；生物质成型燃料销售；金银制品销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；住房租赁；非居住房地产租赁；服装辅料销售；箱包销售；劳动保护用品销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
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

## 2 自然人

适用 不适用

姓名	张阿华、陈惠菊、张君波
国籍	三人均为中国国籍
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	1、张阿华：君禾股份董事、董事长 2、陈惠菊：无 3、张君波：君禾股份董事、总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

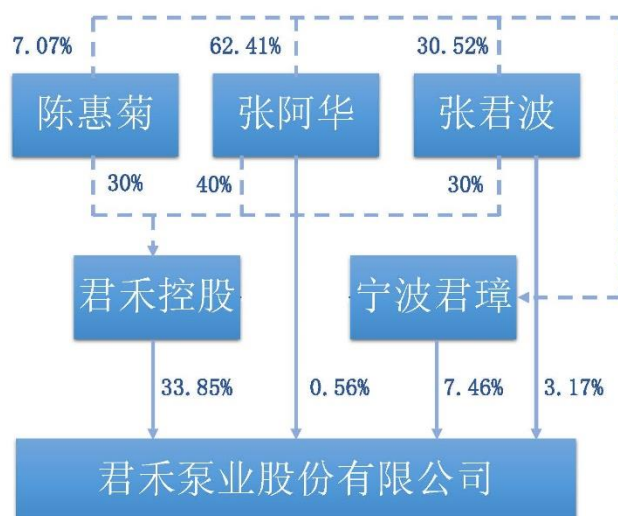
适用 不适用

## 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

#### (一)转债发行情况

适用 不适用

2019年12月23日，经中国证券监督管理委员会（证监许可〔2019〕2698号）文核准，公司于2020年3月4日公开发行了210万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额21,000万元。本次公开发行的可转换公司债券向公司在股权登记日收市后登记在册的原股东优先配售，原股东优先配售后余额部分（含原股东放弃优先配售部分）通过上海证券交易所交易系统向社会公众投资者发行。认购金额不足21,000.00万元的部分由保荐机构（主承销商）包销。

经上海证券交易所自律监管决定书〔2020〕76号文同意，公司本次公开发行的21,000万元可转换公司债券于2020年4月3日起在上海证券交易所上市交易，债券简称“君禾转债”，债券代码“113567”，详见公司于2020年4月1日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定媒体披露的《君禾股份公开发行可转换公司债券上市公告书》（公告编号2020-041）。

#### (二)报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

可转换公司债券名称	君禾转债	
期末转债持有人数	5,318	
本公司转债的担保人	宁波君禾控股集团有限公司	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量 (元)	持有比例 (%)
交通银行股份有限公司一天弘弘丰增强回报债券型证券投资基金	9,230,000	4.77
兴业银行股份有限公司一天弘多元收益债券型证券投资基金	5,168,000	2.67

中国农业银行股份有限公司—富国可转换债券证券投资基金	5,054,000	2.61
胡涛	3,907,000	2.02
陈玉美	3,818,000	1.97
丁碧霞	3,683,000	1.90
中金福瑞安康固定收益型养老金产品—招商银行股份有限公司	3,580,000	1.85
北京奥通达投资咨询有限公司	3,000,000	1.55
中泰证券股份有限公司	2,600,000	1.34
上海展弘投资管理有限公司—展弘稳泰对冲运作1号私募证券投资基金	2,600,000	1.34

**(三) 报告期转债变动情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
君禾转债	209,926,000	16,523,000			193,403,000

**报告期转债累计转股情况**

√适用 □不适用

可转换公司债券名称	君禾转债
报告期转股额(元)	7.45
报告期转股数(股)	1,567,121
累计转股数(股)	1,573,642
累计转股数占转股前公司已发行股份总数(%)	0.79
尚未转股额(元)	193,403,000
未转股转债占转债发行总量比例(%)	92.10

**(四) 转股价格历次调整情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

可转换公司债券名称		君禾转债		
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2020年5月15日	11.46	2020年5月9日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	因公司实施2019年度权益分派方案,转股价格由16.20元/股调整为11.46

			和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)	元/股
2021年6月3日	11.16	2021年5月28日	《上海证券报》和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)	因公司实施2020年度权益分派方案, 转股价格由11.46元/股调整为11.16元/股
2021年12月6日	10.58	2021年12月8日	《上海证券报》和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)	因公司非公开发行股票59,838,062股, 每股发行价格8.65元/股, 转股价格由11.16元/股调整为10.58元/股
2022年6月2日	7.45	2022年5月27日	《上海证券报》和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)	因公司实施2021年度权益分派方案, 转股价格由10.58元/股调整为7.45元/股
截至本报告期末最新转股价格		7.45		

#### (五)公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

√适用 □不适用

公司目前资产负债率合理, 资信状况良好, 可转换债券发行后将通过转换股票或经营产生的现金流来归还债券本息。

#### (六)转债其他情况说明

√适用 □不适用

截至年度报告披露日, 累计共有209,284,000元“君禾转债”已转换为公司股份, 累计转股数为27,436,957股。其中, 2023年1月1日至2023年3月14日期间, 共有192,687,000元“君禾转债”转换为公司股份, 转股数为25,863,315股。公司2020年4月3日上市发行的可转债已全部转股并摘牌。

截至2023年3月14日, 本公司的股本结构变动情况如下:

单位: 股

股份类别	变动前 (2022年12月31日)	可转债转股	变动后 (2023年3月14日)
有限售条件流通股	8,092,486	0	8,092,486

无限售条件流通股	357,115,536	25,863,315	382,978,851
总股本	365,208,022	25,863,315	391,071,337

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

√适用 □不适用

## 审计报告

信会师报字[2023]第 ZF10637 号

君禾泵业股份有限公司全体股东：

### 审计意见

我们审计了君禾泵业股份有限公司（以下简称君禾股份）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者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，公允反映了君禾股份 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 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，我们独立于君禾股份，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。

## 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。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下:

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>(一) 应收账款的可收回性</b>	
<p>应收账款的会计政策详情及应收账款的分析请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”注释(十)所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释(四)。</p> <p>2022年12月31日,公司合并财务报表中应收账款的原值为166,981,202.95元,坏账准备为9,474,132.39元。</p> <p>公司管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要评估相关客户的信用情况,包括可获抵押或质押物状况以及实际回款情况等因素。</p> <p>由于公司管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要运用重大会计估计和判断,且影响金额重大,为此我们确定应收账款的可收回性为关键审计事项。</p>	<p>我们就应收账款的可收回性实施的主要审计程序包括:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解、评估并测试管理层对应收账款账龄分析以及确定应收账款坏账准备相关的内部控制;</li> <li>2、复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑及客观证据,关注管理层是否充分识别已发生减值的项目;</li> <li>3、对于按照信用风险特征组合计算预期信用损失的应收账款,复核管理层对划分的组合以及基于历史信用损失经验并结合当前状况及对未来经济状况的预测等对不同组合估计的预期信用损失率的合理性,包括对迁徙率、历史损失率的重新计算,参考历史审计经验及前瞻性信息,对预期损失率的合理性进行评估,并选取样本测试应收账款的组合分类和账龄划分的准确性,重新计算预期信用损失计提金额的准确性;</li> </ol>

	<p>4、按照抽样原则选择客户样本，询证报告期内的应收账款情况及销售情况；</p> <p>5、结合期后回款情况检查，评价管理层坏账准备计提的合理性。</p>
<b>(二) 收入确认</b>	
<p>收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和及会计估计”注释（二十七）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释（三十四）。</p> <p>2022 年度，公司销售水泵及配件产品确认的主营业务收入为人民币 739,524,146.64 元。公司对于水泵及配件产品销售产生的收入是在商品控制权转移至客户时确认的，根据销售合同约定，内销收入通常以水泵及配件产品交付给购货方离开公司仓库作为销售收入的确认时点，外销收入通常以取得报关单，且货物实际放行取得装船单/提单作为销售收入的确认时点。由于收入是公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将公司收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>与我们就评价收入确认相关的主要审计程序中包括以下程序：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>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有效性；</li> <li>2、选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</li> <li>3、结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况；</li> <li>4、对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同、出库单、报关单、装箱单及提单，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；</li> <li>5、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单或报关单及其他支持性文档，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；</li> </ol>



	6、实施函证程序，并将函证结果与管理层记录的金额进行了核对。
(三) 长期股权投资减值准备及回售权的确认	
<p>长期股权投资的会计政策详情及长期股权投资减值准备的分析请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和及会计估计”注释(十四)所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释(九)。</p> <p>股权投资回售权的会计政策及价值确认详情请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和及会计估计”注释(十)所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释(二)。</p> <p>公司增资参股黑龙江哈工石墨科技有限公司(以下简称哈工石墨), 增资协议中约定了业绩对赌条款, 根据哈工石墨 2022 年的实际经营业绩情况, 与承诺业绩差额较大, 公司管理层在判断这部分股权投资存在减值迹象后, 对所涉及的存在减值迹象的股权投资进行了减值测试, 本期确认长期股权投资减值损失人民币 92,927,500.00 元。</p> <p>对上述股权投资按可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备, 其中可收回金额根据评估确定。</p>	<p>我们针对君禾股份股权投资减值损失及回售权价值的审计程序主要包括(但不限于)::</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、我们获取并复核了君禾股份管理层评价股权投资是否存在减值迹象所依据的资料, 考虑了管理层评价减值迹象存在的恰当性和完整性。</li> <li>2、对存在减值迹象的股权投资, 取得管理层对可收回金额测算的相关资料, 对测算可收回金额时所依据的测算模型、未来现金流量预测数据和折现率进行了复核, 并对可收回金额计算的准确性进行了核对。</li> <li>4、经参考现行市况, 评估管理层所作出的关键假设(包括增长率、毛利率及资本开支预期变动)是否合理。评价与估值流程、估值模型复核和审批流程、估值模型数据的输入流程及报告流程相关的关键内部控制的设计和运行有效性。</li> <li>5、与管理层和治理层就计提减值准备的依据和结果进行了讨论。</li> <li>6、评估受聘于君禾股份以协助管理层进行回售权评估的外部</li> </ol>

<p>另外，增资协议中约定了股权回购条款，截至 2022 年 12 月 31 日，涉及股权回购条件已触发，经管理层评估后确认股权回售权价值 91,776,652.11 元。</p> <p>由于公司管理层在确定长期股权投资减值损失及回售权金额时需要运用重大会计估计和判断，且影响金额重大，为此我们确定长期股权投资减值准备及回售权的确认为关键审计事项。</p>	<p>评估专家的工作范围、资质以及独立性；</p> <p>7、评估管理层和外部评估专家在估值模型中使用的假设的合理性，并测试模型输入参数的可靠性。</p> <p>8、检查了财务报表中对资产减值、回售权价值相关信息的列报和披露。</p>
--	---

## 其他信息

君禾股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括君禾股份 2022 年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到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。

## 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估君禾股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督君禾股份的财务报告过程。

## 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

(五) 评价财务报表的总体列报 (包括披露)、结构和内容, 并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就君禾股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据, 以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计, 并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就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。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师: 陈瑜  
(项目合伙人)

中国注册会计师: 丁伟良

中国·上海

2023 年 4 月 24 日

## 二、 财务报表

## 合并资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位：君禾泵业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		571,118,104.98	516,399,760.04
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		277,705,934.86	284,189,146.13
衍生金融资产			
应收票据		10,928,622.30	581,995.80
应收账款		157,507,070.56	216,211,555.14
应收款项融资			
预付款项		2,725,131.68	3,071,929.97
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		7,270,655.87	7,065,288.26
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		260,834,598.15	324,287,610.29
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		13,049,258.40	18,276,318.58
流动资产合计		1,301,139,376.80	1,370,083,604.21
<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		357,546,572.75	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		4,000,000.00	4,000,000.00
投资性房地产		3,142,181.30	3,550,883.42
固定资产		529,707,276.80	530,464,912.37
在建工程		123,095,005.10	15,470,780.55

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		166,114,244.55	167,923,954.09
开发支出			
商誉		6,877,002.86	96,280.23
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,170,516.42	9,196,374.64
其他非流动资产		3,927,517.88	8,733,741.83
非流动资产合计		1,200,580,317.66	739,436,927.13
资产总计		2,501,719,694.46	2,109,520,531.34
<b>流动负债：</b>			
短期借款		722,523,153.27	359,603,888.89
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		866,696.14	373,884.45
衍生金融负债			
应付票据		55,557,173.67	50,133,087.53
应付账款		91,057,506.86	181,101,119.24
预收款项			
合同负债		21,241,867.06	18,666,406.02
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		16,563,347.57	20,287,798.46
应交税费		9,996,841.40	20,061,261.09
其他应付款		93,564,511.39	2,181,435.35
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		500,665.56	287,890.09
流动负债合计		1,011,871,762.92	652,696,771.12
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券		180,335,258.74	183,498,995.92
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		2,350,436.72	180,660.73
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		182,685,695.46	183,679,656.65
负债合计		1,194,557,458.38	836,376,427.77
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		365,208,022.00	259,301,043.00
其他权益工具		41,639,573.91	45,196,967.95
其中：优先股			
永续债			
资本公积		495,229,368.74	583,348,039.73
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		58,114,786.88	49,143,802.36
一般风险准备			
未分配利润		341,882,431.49	336,154,250.53
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,302,074,183.02	1,273,144,103.57
少数股东权益		5,088,053.06	
所有者权益（或股东权益）合计		1,307,162,236.08	1,273,144,103.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,501,719,694.46	2,109,520,531.34

公司负责人：张阿华 主管会计工作负责人：范超春 会计机构负责人：徐咪岚

### 母公司资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位：君禾泵业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		368,898,259.69	467,257,737.83
交易性金融资产		277,705,934.86	284,189,146.13
衍生金融资产			

应收票据		10,628,622.30	581,995.80
应收账款		159,451,593.29	216,773,816.86
应收款项融资			
预付款项		195,004,509.36	112,382,527.56
其他应收款		56,904,377.50	236,968,790.14
其中：应收利息			
应收股利			
存货		137,728,083.06	141,997,987.16
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		430,541.64	
流动资产合计		1,206,751,921.70	1,460,152,001.48
<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		927,706,123.75	230,377,083.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		4,000,000.00	4,000,000.00
投资性房地产		3,142,181.30	3,550,883.42
固定资产		122,291,276.26	122,009,541.59
在建工程		164,602.36	4,438,044.19
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		39,856,099.32	41,502,435.98
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,340,080.56	3,139,316.62
其他非流动资产			273,103.47
非流动资产合计		1,098,500,363.55	409,290,408.27
资产总计		2,305,252,285.25	1,869,442,409.75
<b>流动负债：</b>			
短期借款		505,923,153.27	285,103,888.89
交易性金融负债		866,696.14	373,884.45
衍生金融负债			
应付票据		141,948,777.29	66,682,045.06
应付账款		106,273,306.69	114,224,736.97
预收款项			



合同负债		20,970,951.63	20,384,806.56
应付职工薪酬		3,465,450.78	4,591,711.13
应交税费		2,113,435.23	16,669,709.14
其他应付款		102,198,418.51	1,790,910.66
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		478,864.29	172,099.89
流动负债合计		884,239,053.83	509,993,792.75
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		180,335,258.74	183,498,995.92
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		95,699.88	180,660.73
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		180,430,958.62	183,679,656.65
负债合计		1,064,670,012.45	693,673,449.40
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		365,208,022.00	259,301,043.00
其他权益工具		41,639,573.91	45,196,967.95
其中：优先股			
永续债			
资本公积		495,558,153.31	583,676,824.30
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		58,114,786.88	49,143,802.36
未分配利润		280,061,736.70	238,450,322.74
所有者权益（或股东权益）合计		1,240,582,272.80	1,175,768,960.35
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,305,252,285.25	1,869,442,409.75

公司负责人：张阿华 主管会计工作负责人：范超春 会计机构负责人：徐咪岚

**合并利润表**  
2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入		753,769,986.87	975,365,389.63
其中:营业收入		753,769,986.87	975,365,389.63
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		700,103,678.36	885,741,416.82
其中:营业成本		591,898,300.22	755,428,400.16
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		9,115,675.35	5,793,375.67
销售费用		23,896,092.72	23,886,617.76
管理费用		57,423,787.18	55,389,908.10
研发费用		21,066,730.13	30,266,107.81
财务费用		-3,296,907.24	14,977,007.32
其中:利息费用		32,941,160.71	18,259,457.41
利息收入		15,069,176.05	7,798,070.76
加:其他收益		8,748,049.87	7,828,959.70
投资收益(损失以“—”号填列)		2,002,391.33	10,219,619.44
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-176,870.64	
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)		96,347,385.05	666,057.78
信用减值损失(损失以“—”号填列)		-2,844,864.59	1,881,897.24

资产减值损失（损失以“-”号填列）		98,348,292.86	2,843,330.13
资产处置收益（损失以“-”号填列）		20,168.86	9,707,919.14
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		65,280,875.35	113,321,301.50
加：营业外收入		23,000.03	456,289.53
减：营业外支出		1,398,387.17	1,325,493.16
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		63,905,488.21	112,452,097.87
减：所得税费用		10,506,983.20	20,085,445.65
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		53,398,505.01	92,366,652.22
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		53,398,505.01	92,366,652.22
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）		53,826,612.23	92,366,652.22
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-428,107.22	
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		53,398,505.01	92,366,652.22
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		53,826,612.23	92,366,652.22
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-428,107.22	
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.15	0.32
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.15	0.29

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：张阿华 主管会计工作负责人：范超春 会计机构负责人：徐咪岚

### 母公司利润表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业收入		729,536,991.68	972,535,428.72
减：营业成本		682,251,115.42	842,079,129.73
税金及附加		4,628,289.45	3,157,101.79
销售费用		13,925,515.39	16,631,676.09
管理费用		17,576,172.45	25,791,346.73
研发费用		848,758.89	4,329,448.58
财务费用		-5,033,662.86	3,276,368.85
其中：利息费用		24,538,895.95	20,136,321.16
利息收入		8,083,929.27	20,842,821.23
加：其他收益		2,885,362.70	3,904,794.26
投资收益（损失以“—”号填列）		73,039,547.48	8,529,803.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-176,870.64	

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）		96,347,385.05	666,057.78
信用减值损失（损失以“-”号填列）		3,220,699.18	-1,449,847.81
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-94,342,121.75	-1,811,224.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）		4,424.78	9,824,357.36
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		96,496,100.38	96,934,297.71
加：营业外收入		0.03	303,213.99
减：营业外支出		402,072.29	1,308,902.76
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		96,094,028.12	95,928,608.94
减：所得税费用		6,384,182.89	21,826,371.71
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		89,709,845.23	74,102,237.23
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		89,709,845.23	74,102,237.23
（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		89,709,845.23	74,102,237.23
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：张阿华 主管会计工作负责人：范超春 会计机构负责人：徐咪岚

### 合并现金流量表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021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		887,149,417.34	978,430,863.79
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		66,622,601.91	77,499,274.12

收到其他与经营活动有关的现金		34,093,528.59	27,851,292.11
经营活动现金流入小计		987,865,547.84	1,083,781,430.02
购买商品、接受劳务支付的现金		657,890,301.33	962,359,401.88
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		128,209,806.34	131,113,062.32
支付的各项税费		47,060,207.45	26,983,470.75
支付其他与经营活动有关的现金		44,283,655.45	52,071,679.02
经营活动现金流出小计		877,443,970.57	1,172,527,613.97
经营活动产生的现金流量净额		110,421,577.27	-88,746,183.95
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		393,773,287.47	90,683,764.38
取得投资收益收到的现金		2,179,261.97	11,657,017.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,025,312.98	21,062,761.19
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		396,977,862.42	123,403,543.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		160,505,744.07	269,364,932.72
投资支付的现金		655,650,943.39	283,000,000.00
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		8,903,970.68	
支付其他与投资活动有关的现金		5,530,000.00	
投资活动现金流出小计		830,590,658.14	552,364,932.72
投资活动产生的现金流量净额		-433,612,795.72	-428,961,389.42
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			513,218,831.37
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		1,478,899,540.41	584,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,478,899,540.41	1,098,118,831.37
偿还债务支付的现金		1,072,269,963.99	415,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		55,177,879.28	69,016,254.90
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		167,400,000.00	575,378.28
筹资活动现金流出小计		1,294,847,843.27	484,991,633.18
筹资活动产生的现金流量净额		184,051,697.14	613,127,198.19
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		22,347,881.52	-3,219,444.20
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-116,791,639.79	92,200,180.62
加：期初现金及现金等价物余额		501,260,880.20	409,060,699.58
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		384,469,240.41	501,260,880.20

公司负责人：张阿华 主管会计工作负责人：范超春 会计机构负责人：徐咪岚

**母公司现金流量表**  
2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币



项目	附注	2022年度	2021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		807,858,264.68	981,151,643.77
收到的税费返还		56,140,992.65	58,457,354.75
收到其他与经营活动有关的现金		22,422,556.88	14,570,504.08
经营活动现金流入小计		886,421,814.21	1,054,179,502.60
购买商品、接受劳务支付的现金		589,715,923.95	961,215,343.40
支付给职工及为职工支付的现金		20,731,172.43	43,227,617.26
支付的各项税费		24,165,212.71	16,666,146.91
支付其他与经营活动有关的现金		19,569,413.13	21,732,732.07
经营活动现金流出小计		654,181,722.22	1,042,841,839.64
经营活动产生的现金流量净额		232,240,091.99	11,337,662.96
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		393,773,287.47	
取得投资收益收到的现金		73,216,418.12	8,082,600.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,424.78	41,358,694.49
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		466,999,130.37	49,441,294.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,369,463.99	18,848,700.00
投资支付的现金		756,466,947.34	368,000,000.00
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		50,000,000.00	
投资活动现金流出小计		818,836,411.33	386,848,700.00

投资活动产生的现金流量净额		-351,837,280.96	-337,407,405.51
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			513,218,831.37
取得借款收到的现金		877,000,000.00	216,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		877,000,000.00	729,218,831.37
偿还债务支付的现金		821,631,963.99	266,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		52,597,817.00	67,679,045.86
支付其他与筹资活动有关的现金		161,000,000.00	575,378.28
筹资活动现金流出小计		1,035,229,780.99	334,254,424.14
筹资活动产生的现金流量净额		-158,229,780.99	394,964,407.23
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		22,198,966.47	-3,072,277.15
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-255,628,003.49	65,822,387.53
加：期初现金及现金等价物余额		454,989,066.48	389,166,678.95
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		199,361,062.99	454,989,066.48

公司负责人：张阿华 主管会计工作负责人：范超春 会计机构负责人：徐咪岚

**合并所有者权益变动表**  
2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2022 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		
优先 股		永续 债	其他												
一、上年年末余额	259,301,043.00			45,196,967.95	583,348,039.73				49,143,802.36		336,154,250.53		1,273,144,103.57		1,273,144,103.57
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	259,301,043.00			45,196,967.95	583,348,039.73				49,143,802.36		336,154,250.53		1,273,144,103.57		1,273,144,103.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	105,906,979.00			-3,557,394.04	-88,118,670.99				8,970,984.52		5,728,180.96		28,930,079.45	5,088,053.06	34,018,132.51
（一）综合收益总额											53,826,612.23		53,826,612.23	-428,107.22	53,398,505.01
（二）所有者投入和减少资本	1,567,121.00			-3,557,394.04	16,221,187.01								14,230,913.97	5,516,160.28	19,747,074.25
1. 所有者投入的普通股															

2022 年年度报告

2. 其他权益工具持有者投入资本	1,567,121.00			-3,557,394.04	16,221,187.01								14,230,913.97		14,230,913.97
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他														5,516,160.28	5,516,160.28
(三) 利润分配								8,970,984.52	-48,098,431.27				-39,127,446.75		-39,127,446.75
1. 提取盈余公积							8,970,984.52	-8,970,984.52							
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配									-39,127,446.75				-39,127,446.75		-39,127,446.75
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转	104,339,858.00				-	104,339,858.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	104,339,858.00				-	104,339,858.00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															

2022 年年度报告

四、本期期末余额	365,208,022.00		41,639,573.91	495,229,368.74				58,114,786.88		341,882,431.49		1,302,074,183.02	5,088,053.06	1,307,162,236.08
----------	----------------	--	---------------	----------------	--	--	--	---------------	--	----------------	--	------------------	--------------	------------------

项目	2021 年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	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		
优先股		永续债	其他											
一、上年年末余额	199,460,207.00			45,203,642.24	130,155,509.51	7,214,191.00			41,733,578.64		311,035,962.43		720,374,708.82	720,374,708.82
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	199,460,207.00			45,203,642.24	130,155,509.51	7,214,191.00			41,733,578.64		311,035,962.43		720,374,708.82	720,374,708.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	59,840,836.00			-6,674.29	453,192,530.22	-7,214,191.00			7,410,223.72		25,118,288.10		552,769,394.75	552,769,394.75
（一）综合收益总额											92,366,652.22		92,366,652.22	92,366,652.22
（二）所有者投入和减少资本	59,840,836.00			-6,674.29	453,192,530.22	-7,214,191.00							520,240,882.93	520,240,882.93

2022 年年度报告

1. 所有者投入的普通股	59,838,062.00				452,297,778.30	-	7,214,191.00						519,350,031.30		519,350,031.30
2. 其他权益工具持有者投入资本				-6,674.29									-6,674.29		-6,674.29
3. 股份支付计入所有者权益的金额					894,751.92								894,751.92		894,751.92
4. 其他	2,774.00												2,774.00		2,774.00
(三) 利润分配								7,410,223.72		-67,248,364.12			-59,838,140.40		-59,838,140.40
1. 提取盈余公积								7,410,223.72		-7,410,223.72					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-59,838,140.40			-59,838,140.40		-59,838,140.40
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															

## 2022 年年度报告

(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	259,301,043.00		45,196,967.95	583,348,039.73			49,143,802.36	336,154,250.53		1,273,144,103.57		1,273,144,103.57	

公司负责人：张阿华 主管会计工作负责人：范超春 会计机构负责人：徐咪岚

母公司所有者权益变动表  
2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 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	259,301,043.00			45,196,967.95	583,676,824.30				49,143,802.36	238,450,322.74	1,175,768,960.35
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	259,301,043.00			45,196,967.95	583,676,824.30				49,143,802.36	238,450,322.74	1,175,768,960.35
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	105,906,979.00			-3,557,394.04	88,118,670.99				8,970,984.52	41,611,413.96	64,813,312.45
（一）综合收益总额										89,709,845.23	89,709,845.23
（二）所有者投入和减少资本	1,567,121.00			-3,557,394.04	16,221,187.01						14,230,913.97
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	1,567,121.00			-3,557,394.04	16,221,187.01						14,230,913.97
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

2022 年年度报告

(三) 利润分配									8,970,984.52	-48,098,431.27	-39,127,446.75
1. 提取盈余公积									8,970,984.52	-8,970,984.52	
2. 对所有者（或股东）的分配										-39,127,446.75	-39,127,446.75
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	104,339,858.00				-104,339,858.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	104,339,858.00				-104,339,858.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	365,208,022.00		41,639,573.91		495,558,153.31				58,114,786.88	280,061,736.70	1,240,582,272.80

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	199,460,207.00			45,203,642.24	130,484,294.08	7,214,191.00			41,733,578.64	231,596,449.63	641,263,980.59
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											



## 2022 年年度报告

二、本年期初余额	199,460,207.00		45,203,642.24	130,484,294.08	7,214,191.00			41,733,578.64	231,596,449.63	641,263,980.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	59,840,836.00		-6,674.29	453,192,530.22	-7,214,191.00			7,410,223.72	6,853,873.11	534,504,979.76
（一）综合收益总额									74,102,237.23	74,102,237.23
（二）所有者投入和减少资本	59,840,836.00		-6,674.29	453,192,530.22	-7,214,191.00					520,240,882.93
1. 所有者投入的普通股	59,838,062.00			452,297,778.30	-7,214,191.00					519,350,031.30
2. 其他权益工具持有者投入资本			-6,674.29							-6,674.29
3. 股份支付计入所有者权益的金额				894,751.92						894,751.92
4. 其他	2,774.00									2,774.00
（三）利润分配								7,410,223.72	-67,248,364.12	-59,838,140.40
1. 提取盈余公积								7,410,223.72	-7,410,223.72	
2. 对所有者（或股东）的分配									-59,838,140.40	-59,838,140.40
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										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	259,301,043.00		45,196,967.95	583,676,824.30				49,143,802.36	238,450,322.74	1,175,768,960.35

公司负责人：张阿华 主管会计工作负责人：范超春 会计机构负责人：徐咪岚



### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### (一) 公司概况

君禾泵业股份有限公司（若无特殊说明，以下简称“公司”、“本公司”或“股份公司”）系由宁波君禾投资控股有限公司、宁波君联投资管理有限公司、维科控股集团股份有限公司、宁波维科创投成长投资合伙企业（有限合伙）和陈惠菊、吴志光、张君波、胡立波、邵彰勇、马荣星、陈东伟、周惠琴、周红文、徐海良、林姗姗、杨春海、边亚军、董桂萍和江彩琼在内的 15 名自然人发起组建，于 2011 年 9 月 22 日取得宁波市工商行政管理局核发的 330212000160563 号的企业法人营业执照，公司统一社会信用代码为 9133020074739081X7，公司股票已于 2017 年 7 月 3 日在上海证券交易所挂牌交易。

截至 2022 年 12 月 31 日，注册资本 36,520.80 万元，股份总数 36,520.80 万股（每股面值 1 元）。

公司注册地址为宁波市海曙区集士港镇万众村。

公司实际控制人为张阿华、陈惠菊、张君波。

公司属通用设备制造行业。公司经营范围：水泵、园林工具、电动工具、液动工具、气动工具的制造、加工；自营或代理货物和技术的进出口，但国家限制经营或禁止进出口的货物和技术除外。

公司主要产品或提供的劳务：泵类产品的研发、制造和销售。

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 4 月 24 日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
宁波君禾塑业有限公司
芜湖君禾电线电缆有限公司
宁波君禾蓝鳍科技有限公司
宁波蓝鳍电子商务有限公司
君禾泵业香港有限公司
宁波君禾智能科技有限公司
SUCCESS WAY GmbH（盛世威德国有限公司）
宁波君禾智控泵业有限公司
宁波君霖机电有限公司
SUCCESS WAY LTD.（盛世威有限公司）
宁波君禾方庭科技有限公司
宁波可利尔电器科技有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

## 四、 财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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”），以及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》的相关规定编制。

### 2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

公司自报告期末起至少 12 个月以内具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大事项。

## 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

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 2. 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 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

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为

基础计量。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。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### (2) 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。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。

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。

#### 1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和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，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，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

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，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

## 2) 处置子公司

### ①一般处理方法

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，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下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。

### 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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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并丧失控制权的交易进行会计处理；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。

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

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

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

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、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

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额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。

### （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。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### （1）金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认

时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为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不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的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。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司无指定的这类金融负债。

## **(2) 金融工具的确认依据和计量方法**

### **1) 以摊余成本计量的金融资产**

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。



## 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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。

## 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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。

## 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

## 5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

## 6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### **(3) 金融资产终止确认和金融资产转移**

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认

该金融资产。

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。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) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（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（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照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) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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（债务工具）的情形）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。

#### **(4) 金融负债终止确认**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将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新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### **(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

#### **(6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法**

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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

本公司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，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他应收款，自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，确定组合的依据如下：

组合名称	确认组合依据
其他应收款组合 1	出口退税
其他应收款组合 2	应收合并范围内关联方款项
其他应收款组合 3	应收其他款项

对于划分为组合的应收账款、其他应收款，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。

## 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

## 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

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

## 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

## 15. 存货

适用 不适用

### (1) 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、自制半成品、库存商品、在产品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### (3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，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。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品采用一次转销法；

2) 包装物采用一次转销法。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用  不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（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。

### (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详见本附注“五、10 金融工具（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”中新金融工具准则下有关应收账款的会计处理。

## 17. 持有待售资产

√适用  不适用

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(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且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。

## 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

## 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

## 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

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### (2) 初始投资成本的确定

#### 1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，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时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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，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初始投资成本。

#### 2) 通过企业合并以外的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。

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。

### (3) 后续计量及损益确认方法

#### 1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### 2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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，同时调整长期股权投资的成本。

公司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；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（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

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公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

#### 3) 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的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损

益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，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；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 22. 投资性房地产

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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 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。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。



与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

## (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	10、20	5%	4.75%、9.50%
机器设备	年限平均法	3、10	5%	31.67%、9.50%
运输设备	年限平均法	5	5%	19%
电子设备及其他	年限平均法	3	5%	31.67%
固定资产装修	年限平均法	5		20%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

## (3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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。

### (1). 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

## 24. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 25. 借款费用

√适用 □不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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。

## (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。

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。

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。

## (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) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 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

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

#### 1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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摊销；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，不予摊销。

#### 2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	依据
土地使用权	50 年	直线法	0	土地使用权证
软件	5 年、10 年	直线法	0	预计受益期限
专利权	10 年	直线法	0	预计使用期限

#### 3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本报告期公司没有使用寿命不确定的无形资产。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

#### 1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

#### 2) 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
装修费	年限平均法	5 年

### 32. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

√适用  不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 33. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用  不适用

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用  不适用

##### 1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

##### 2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限

两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

## 34. 租赁负债

适用 不适用

## 35. 预计负债

适用 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

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。

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。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 36. 股份支付

√适用 □不适用

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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。

#### (1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，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。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则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。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

#### (2) 以现金结算的股份支付及权益工具

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股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产

负债表日，本公司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，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。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。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- (2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- (3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不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进行结算；
- (4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；
- (5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用  不适用

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确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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



约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 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内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：

- (1) 内销产品收入：公司以发货并经客户签收后确认收入；
- (2) 外销产品收入：公司以货物在装运港越过船舷后确认收入。

## (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

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本,不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的,在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产:

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销;但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的,本公司在发生时将其计入当期损益。

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

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价;
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化,使得前述差额高于该资产账面价值的,本公司转回原已计提的减值准备,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或非货币性资产,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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为:政府文件明确规定政府补助用于本公司购建或以其他方式形成长期资产。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为:政府文件明确规定政府补助用途与资产不相关。

#### (2) 确认时点

以实际取得政府补助款项作为确认时点。

#### (3) 会计处理

与资产相关的政府补助,冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益(与本公司日常活动相关的,计入

其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

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。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获

得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 递延所得税资产及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是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。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。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。但是，对本公司作为承租人的租赁，本公司选择不分拆，并将各租赁部分及与其相关的非租赁部分合并为租赁。

#### (1) 本公司作为承租人

##### 1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 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；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对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；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“五、30. 长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## 2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入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在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订

后的折现率计算现值。

### 3) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对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，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。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。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

### 4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## (2) 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### 1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

## 2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、（10）金融工具”进行会计处理。

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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、（10）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### （3）售后租回交易

公司按照本附注“五、（38）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

#### 1) 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“五、（10）金融工具”。

#### 2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，

并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“五、（10）金融工具”。

## (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

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

## 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)
财政部于 2021 年 12 月 30 日颁布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”），公司按照规定自 2022 年 1 月 1 日起执行新准则。	公司于 2022 年 4 月 18 日召开第四届董事会第八次会议、第四届监事会第八次会议，审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》，按照财政部会计准则的相关要求进行会计政策变更。	无

### 其他说明

#### (1) 执行《企业会计准则解释第 15 号》

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”）。

##### ① 关于试运行销售的会计处理

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

##### ② 关于亏损合同的判断

解释第 15 号明确企业在判断合同是否构成亏损合同时所考虑的“履行该合同的成本”应当同时包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金



额。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，企业应当对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。本报告期执行该规定对本公司无影响。

## (2) 执行《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”）。

### ①关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理

解释第 16 号规定对于企业分类为权益工具的金融工具，相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响，并按照与过去产生可供分配利润的交易或事项时所采用的会计处理相一致的方式，将股利的所得税影响计入当期损益或所有者权益项目（含其他综合收益项目）。

该规定自公布之日起施行，相关应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日至施行日之间的，按照该规定进行调整；发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，应当进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

### ②关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理

解释第 16 号明确企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是结束后），应当按照所授予权益工具修改日当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。

该规定自公布之日起施行，2022 年 1 月 1 日至施行日新增的有关交易，按照该规定进行调整；2022 年 1 月 1 日之前发生的有关交易未按照该规定进行处理的，应当进行追溯调整，将累计影响数调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关项目，不调整前期比较财务报表数据。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 2022 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、16.5%、15%、20%
教育费附加	按应缴流转税额及免抵的增值税额计征	3%
地方教育费附加	按应缴流转税额及免抵的增值税额计征	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（%）
君禾泵业股份有限公司	25%
宁波君禾塑业有限公司	25%
芜湖君禾电线电缆有限公司	20%
宁波君禾蓝鳍科技有限公司	20%
宁波蓝鳍电子商务有限公司	20%
君禾泵业香港有限公司	16.5%
宁波君禾智能科技有限公司	15%
宁波君禾智控泵业有限公司	25%
宁波君霖机电有限公司	25%
宁波可利尔电器科技有限公司	20%
宁波君禾方庭科技有限公司	25%
SUCCESS WAY LTD.（盛世威有限责任公司）	联邦所得税 21%，免征州税
SUCCESS WAY GmbH（盛世威德国有限公司）	15%

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

1) 根据 2022 年 12 月 30 日全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于对宁波市认定机构 2022 年认定的第一批高新技术企业进行备案的公告》（甬高企认领[2023]1 号）文件，子公司宁波君禾智能科技有限公司通过高新技术企业认定，证书编号为 GR202233100601，发证日期为 2022 年 12 月 1 日，资格有效期三年。

2) 子公司宁波君禾塑业有限公司：根据宁波市鄞州区民政局鄞民（2012）110 号《鄞州区民政局关于同意认定宁波君禾铝业有限公司为福利企业的批复》，同意宁波君禾塑业有限公司（曾用名宁波君禾铝业有限公司）从 2012 年 7 月开始成为社会福利企业（福利企业证书登记号：福企证字第 33020270167 号）。根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》（财税[2007]92 号），国家税务总局、民政部、中国残疾人联合会《关于促进残疾人就业税收优惠政策征管办法的通知》（国税发[2007]67 号）和国家税务总局《促进残疾人就业增值税优惠政策管理办法》（国家税务总局公告[2016]33 号）的规定，子公司宁波君禾塑业有限公司享受“增值税按实际安置残疾人员的人数限额退税、所得税采取工资成本加计扣除”的税收优惠。

3) 子公司宁波蓝鳍电子商务有限公司、芜湖君禾电线电缆有限公司适用小微企业所得税优惠政策：

1、年应纳税所得额不超过 100 万元部分。《财政部、税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（公告 2021 年第 12 号）和《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（总局公告 2021 年第 8 号）规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

2、应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元部分。《财政部、税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（公告 2022 年第 13 号）规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

## 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	66,692.21	96,143.36
银行存款	539,402,548.17	501,164,736.84
其他货币资金	31,648,864.60	15,138,879.84
合计	571,118,104.98	516,399,760.04
其中：存放在境外的款项总额	4,208,534.00	3,213,122.39

## 其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	31,648,864.60	15,138,879.84
用于担保的定期存款或通知存款	155,000,000.00	15,000,000.00
合计	186,648,864.60	30,138,879.84

所有权或使用权受到限制的货币资金详见附注“七、(81)所有权或使用权受到限制的资产”所述。

## 2. 交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	277,705,934.86	284,189,146.13
其中：		
其中：衍生金融资产	184,371,195.89	284,189,146.13
交易性金融资产	91,776,652.11	
业绩对赌权益	1,558,086.86	

指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	277,705,934.86	284,189,146.13

其他说明：

适用 不适用

2022年5月，公司以现金增资的方式取得黑龙江哈工石墨科技有限公司20%的股权。

根据增资协议，公司将享有的股权回售权分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产，列示于交易性金融资产。

### 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	10,928,622.30	581,995.80
合计	10,928,622.30	581,995.80

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	10,000,000.00
合计	10,000,000.00

#### (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

#### (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

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

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

(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	
	165,607,459.77
1 年以内小计	165,607,459.77
1 至 2 年	61,820.11
2 至 3 年	179,006.68
3 年以上	1,132,916.39
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	166,981,202.95

## (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										
按组合计提坏账准备	166,981,202.95	100.00	9,474,132.39	5.67	157,507,070.56	228,338,569.90	100.00	12,127,014.76	5.31	216,211,555.14
合计	166,981,202.95	/	9,474,132.39	/	157,507,070.56	228,338,569.90	/	12,127,014.76	/	216,211,555.14

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：按信用风险特征组计提坏账准备的应收账款

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 (含 1 年)	165,607,459.77	8,281,331.99	5.00
1 至 2 年 (含 2 年)	61,820.11	6,182.01	10.00
2 至 3 年 (含 3 年)	179,006.68	53,702.00	30.00
3 年以上	1,132,916.39	1,132,916.39	100.00
合计	166,981,202.95	9,474,132.39	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

按账龄组合区分。

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	
单项重大计提						
账龄组合	12,127,014.76		2,652,882.37			9,474,132.39
合计	12,127,014.76		2,652,882.37			9,474,132.39

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

### (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
第一名	28,070,637.81	16.81	1,403,531.89
第二名	25,404,638.33	15.21	1,270,231.92
第三名	24,411,961.65	14.62	1,220,598.08
第四名	12,441,189.06	7.45	622,059.45
第五名	8,735,788.85	5.23	436,789.44
合计	99,064,215.70	59.32	4,953,210.79

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

## 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	2,719,131.68	99.78	3,025,498.56	98.49
1 至 2 年	6,000.00	0.22	43,566.91	1.42
2 至 3 年			2,164.50	0.07
3 年以上			700.00	0.02
合计	2,725,131.68	100.00	3,071,929.97	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：

无

## (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 (%)
第一名	330,622.00	12.13
第二名	299,500.00	10.99
第三名	251,915.35	9.24
第四名	172,457.04	6.33
第五名	150,000.00	5.50
合计	1,204,494.39	44.19

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	7,270,655.87	7,065,288.26
合计	7,270,655.87	7,065,288.26

其他说明：

适用 不适用

### 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	
	7,336,593.44
1 年以内小计	7,336,593.44
1 至 2 年	118,000.00
2 至 3 年	2,280.00
3 年以上	30,500.00
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	7,487,373.44

## (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
保证金及押金	1,425,806.72	580,615.91
出口退税款	3,861,922.10	3,911,271.16
可转债转股储备金	496,767.00	498,115.91
其他	1,702,877.62	2,471,985.07
合计	7,487,373.44	7,461,988.05

## (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)	
2022年1月1日余额	396,699.79			396,699.79

2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	179,982.22			179,982.22
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	216,717.57			216,717.57

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

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
上年年末余额	7,461,988.05			7,461,988.05
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	25,385.39			25,385.39
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	7,487,373.44			7,487,373.44

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	
账龄组合	396,699.79		179,982.22			216,717.57
合计	396,699.79		179,982.22			216,717.57

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (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
应收补贴款 (出口退税)	出口退税款	3,861,922.10	一年以内	51.58	
中华人民共和国奉化海关	保证金及押金	798,500.00	一年以内	10.66	39,925.00
中国证券登记结算有限责任公司上海分公司	保证金及押金	496,767.00	一年以内	6.63	24,838.35
单位员工 1	其他	496,009.50	一年以内	6.62	24,800.48
单位员工 2	其他	464,000.00	一年以内	6.20	23,200.00
合计		6,117,198.60		81.69	112,763.83

## (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	60,269,105.42	1,506,594.08	58,762,511.34	63,579,610.98	1,888,475.53	61,691,135.45
在产品	91,528,793.04		91,528,793.04	122,773,370.35		122,773,370.35
库存商品	104,626,525.58	137,758.05	104,488,767.53	116,521,925.03	526,624.61	115,995,300.42
自制半成品	6,054,526.24		6,054,526.24	23,827,804.07		23,827,804.07
合计	262,478,950.28	1,644,352.13	260,834,598.15	326,702,710.43	2,415,100.14	324,287,610.29

## (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	1,888,475.53	3,268,786.64	199,618.56	3,850,286.65		1,506,594.08
库存商品	526,624.61	25,969.51		414,836.07		137,758.05
合计	2,415,100.14	3,294,756.15	199,618.56	4,265,122.72		1,644,352.13

## (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

## (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

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		
其他流动资产明细		
待抵扣进项税额		416,837.87
增值税留抵税额	9,791,944.67	17,634,926.06
预缴所得税	3,213,733.84	224,554.65
其他	43,579.89	
合计	13,049,258.40	18,276,318.58

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

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
黑龙江哈		450,650,		-176,				92,927,5		357,546,	92,927,5

工 石 墨 科 技 有 限 公 司		943. 39		870. 64				00.0 0		572. 75	00.0 0
小计		450, 650, 943. 39		- 176, 870. 64				92,9 27,5 00.0 0		357, 546, 572. 75	92,9 27,5 00.0 0
合计		450, 650, 943. 39		- 176, 870. 64				92,9 27,5 00.0 0		357, 546, 572. 75	92,9 27,5 00.0 0

#### 其他说明

2022 年 5 月，公司以现金增资的方式取得黑龙江哈工石墨科技有限公司（以下简称哈工石墨）20%的股权。哈工石墨受报告期内上游原材料涨价、矿业权尚未审批到位等影响，导致哈工石墨利润未及预期，报告期期末，公司对于哈工石墨的长期股权投资存在减值迹象，经评估，确认长期股权投资减值准备 9,292.75 万元。

#### 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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,000,000.00	4,000,000.00
其中：权益工具投资	4,000,000.00	4,000,000.00
合计	4,000,000.00	4,000,000.00

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	8,604,256.36			8,604,256.36
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(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	8,604,256.36			8,604,256.36
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	5,053,372.94			5,053,372.94
2. 本期增加金额	408,702.12			408,702.12
(1) 计提或摊销	408,702.12			408,702.12
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	5,462,075.06			5,462,075.06
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	3,142,181.30			3,142,181.30
2. 期初账面价值	3,550,883.42			3,550,883.42

## (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	529,707,276.80	530,464,912.37
固定资产清理		
合计	529,707,276.80	530,464,912.37

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	电子设备及其他	固定资产装修	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	445,796,854.21	226,284,168.42	17,013,069.91	21,202,768.14	23,090,385.26	733,387,245.94
2. 本期增加金额	6,887,743.82	33,616,749.98	1,943,894.30	5,581,574.55	13,968,867.68	61,998,830.33
1) 购置	6,887,743.82	29,704,105.38	1,421,590.19	5,272,253.49	7,518,388.36	50,804,081.24
2) 在建工程转入		1,143,185.24			6,450,479.32	7,593,664.56
3) 企业合并增加		2,769,459.36	522,304.11	309,321.06		3,601,084.53
3. 本期减少金额	8,899,276.09	12,917,560.36	1,122,020.09	2,248,151.74	229,911.50	25,416,919.78

1) 处 置或 报废	8,899,276 .09	12,917,560. 36	1,122,020.0 9	2,248,151. 74	229,91 1.50	25,416 ,919.7 8
4 .期末 余额	443,785,3 21.94	246,983,358 .04	17,834,944. 12	24,536,190 .95	36,829 ,341.4 4	769,96 9,156. 49
二、累计折旧						
1 .期初 余额	73,318,00 4.29	99,397,467. 81	7,979,440.0 0	13,140,562 .87	9,086, 858.60	202,92 2,333. 57
2 .本期 增加 金额	21,504,37 3.88	20,883,283. 77	2,435,670.4 8	3,958,730. 60	3,480, 866.83	52,262 ,925.5 6
1) 计 提	21,504,37 3.88	19,093,777. 04	2,189,398.1 5	3,674,971. 16	3,480, 866.83	49,943 ,387.0 6
2) 企 业合 并增 加		1,789,506.7 3	246,272.33	283,759.44		2,319, 538.50
3 .本期 减少 金额	37,079.58	11,687,339. 21	1,065,919.0 9	2,133,041. 56		14,923 ,379.4 4
1) 处 置或 报废	37,079.58	11,687,339. 21	1,065,919.0 9	2,133,041. 56		14,923 ,379.4 4
4 .期末 余额	94,785,29 8.59	108,593,412 .37	9,349,191.3 9	14,966,251 .91	12,567 ,725.4 3	240,26 1,879. 69
三、减值准备						
1 .期初 余额						
2 .本期 增加 金额						

1) 计提						
3 . 本期 减少 金额						
1) 处 置或 报废						
4 . 期末 余额						
四、账面价值						
1 . 期末 账面 价值	349,000,0 23.35	138,389,945 .67	8,485,752.7 3	9,569,939. 04	24,261 ,616.0 1	529,70 7,276. 80
2 . 期初 账面 价值	372,478,8 49.92	126,886,700 .61	9,033,629.9 1	8,062,205. 27	14,003 ,526.6 6	530,46 4,912. 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

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
研发实验室	754,810.03	临时性建筑

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	123,095,005.10	15,470,780.55
合计	123,095,005.10	15,470,780.55

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

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
君禾技术改造项目				4,069,017.65		4,069,017.65
君禾科创园商用专业泵产业化厂房新建项目	122,244,759.34		122,244,759.34	9,662,104.90		9,662,104.90
其他	850,245.76		850,245.76	1,739,658.00		1,739,658.00
合计	123,095,005.10		123,095,005.10	15,470,780.55		15,470,780.55

### (2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
君禾科创园商用专业泵产业化厂房新建项目	32,843.10	966.21	11,258.27			12,224.48	37.22	在建				募集资金
合计	32,843.10	966.21	11,258.27			12,224.48	/	/			/	/

### (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

## 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	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	172,227,432.24			8,730,164.45	180,957,596.69
2. 本期增加金额		1,121,000.00		1,409,890.61	2,530,890.61
(1) 购置				1,409,890.61	1,409,890.61
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加		1,121,000.00			1,121,000.00
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	172,227,432.24	1,121,000.00		10,140,055.06	183,488,487.30
二、累计摊销					
1. 期初余额	10,230,692.56			2,802,950.04	13,033,642.60

2. 本期增加金额	3,523,558.46	65,391.67		751,650.02	4,340,600.15
(1) 计提	3,523,558.46	65,391.67		751,650.02	4,340,600.15
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	13,754,251.02	65,391.67		3,554,600.06	17,374,242.75
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	158,473,181.22	1,055,608.33		6,585,455.00	166,114,244.55
2. 期初账面价值	161,996,739.68			5,927,214.41	167,923,954.09

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.64%

(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

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
宁波君禾塑业有限公司	96,280.23					96,280.23
宁波可利尔电器科技有限公司		8,906,759.34				8,906,759.34
合计	96,280.23	8,906,759.34				9,003,039.57

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
宁波可利尔电器科技有限公司		2,126,036.71				2,126,036.71
合计		2,126,036.71				2,126,036.71

(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

① 宁波君禾塑业有限公司

2022 年 12 月 31 日公司对包含商誉的相关资产组宁波君禾塑业有限公司进行了减值测试。根据宁波君禾塑业有限公司的经营情况及其预计销售情况，按照一定的折现率对预计未来现金流量净现值进行测算。经测算，资产组宁波君禾塑业有限公司的可收回金额高于包含商誉的资产组组合账面价值，故资产组宁波君禾塑业有限公司不存在商誉减值的情况，无需计提商誉减值准备。

② 宁波可利尔电器科技有限公司

2022 年 3 月，公司与宋铁军签订《宁波可利尔电器科技有限公司股权转让及增资协议》，公司以收购股权及增资方式取得宁波可利尔电器科技有限公司 70% 的股权。购买日宁波可利尔电器科技有限公司可辨认净资产公允价值为 18,387,200.94 元，公司支付的合并对价 21,777,800.00 元大于应享有的购买日宁波可利尔电器科技有限公司可辨认净资产公允价值 12,871,040.66 元的差异确认商誉 8,906,759.34 元。2022 年 12 月 31 日公司聘请银信（宁波）资产评估有限公司对包含商誉在内的宁波可利尔电器科技有限公司相关资产组于资产负债表日可收回金额进行评估，出具了银信评报字（2023）甬第 0084 号评估报告，确定资产组的可回收金额为 1,240.00 万元，资产组的账面价值为 1,543.72 万元，确认商誉减值损失 303.72 万元，公司根据持股比例分摊确认商誉减值准备 212.60 万元。

(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

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	104,262,702.09	25,994,748.16	14,938,814.69	3,584,641.00

内部交易未实现利润	3,936,073.35	963,041.28	10,963,438.70	2,399,992.58
可抵扣亏损	18,616,575.41	3,252,403.96	20,436,063.54	3,166,575.88
计入递延收益的政府补助	2,350,436.72	362,135.50	180,660.73	45,165.18
合计	129,165,787.57	30,572,328.90	46,518,977.66	9,196,374.64

## (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
非同一控制企业合并资产评估增值	1,259,864.88	314,966.22		
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
股权回售权公允价值变动	91,776,652.12	22,944,163.03		
交易性金融资产公允价值变动	3,012,646.04	753,161.51		
非同一控制下企业合并业绩补偿	1,558,086.86	389,521.72		
合计	97,607,249.90	24,401,812.48		

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	24,401,812.48	6,170,516.42		9,196,374.64
递延所得税负债	24,401,812.48			

## (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

可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	4,941.80	
合计	4,941.80	

## (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

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
预付设备款	3,927,517.88		3,927,517.88	8,733,741.83		8,733,741.83
合计	3,927,517.88		3,927,517.88	8,733,741.83		8,733,741.83

其他说明:

无

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	350,923,153.27	100,103,888.89
保证借款		
信用借款	216,600,000.00	30,000,000.00
内部信用证、票据贴现	155,000,000.00	229,500,000.00
合计	722,523,153.27	359,603,888.89

短期借款分类的说明:

无

## (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

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
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	373,884.45	492,811.69		866,696.14
合计	373,884.45	492,811.69		866,696.14

其他说明：

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
银行承兑汇票	55,557,173.67	50,133,087.53
合计	55,557,173.67	50,133,087.53

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
1 年以内（含 1 年）	90,060,327.08	178,442,675.86
1—2 年（含 2 年）	898,912.48	1,459,487.05
2—3 年（含 3 年）	26,704.00	995,484.16
3 年以上	71,563.30	203,472.17
合计	91,057,506.86	181,101,119.24

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

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
预收货款	21,241,867.06	18,666,406.02
合计	21,241,867.06	18,666,406.02

## (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	19,715,200.77	118,504,006.95	122,248,236.58	15,970,971.14
二、离职后福利-设定提存计划	572,597.69	7,019,542.22	6,999,763.48	592,376.43
合计	20,287,798.46	125,523,549.17	129,248,000.06	16,563,347.57

## (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	19,329,398.91	102,650,430.64	106,440,166.91	15,539,662.64
二、职工福利费		8,909,808.93	8,875,551.16	34,257.77
三、社会保险费	385,801.86	4,554,733.65	4,543,484.78	397,050.73
其中：医疗保险费	336,962.58	4,040,091.92	4,043,291.73	333,762.77
工伤保险费	48,839.28	514,641.73	500,193.05	63,287.96
生育保险费				
四、住房公积金		1,741,812.00	1,741,812.00	
五、工会经费和职工教育经费		647,221.73	647,221.73	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	19,715,200.77	118,504,006.95	122,248,236.58	15,970,971.14

## (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	552,872.04	6,761,767.28	6,760,450.01	554,189.31
2、失业保险费	19,725.65	257,774.94	239,313.47	38,187.12
合计	572,597.69	7,019,542.22	6,999,763.48	592,376.43

其他说明：

□适用 √不适用

## 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	2,094,037.87	1,808,753.94
企业所得税	1,982,858.23	14,094,823.13
个人所得税	35,970.77	313,096.48
车船税		3,225.00
城市维护建设税	180,850.57	179,729.75
房产税	4,065,484.39	2,280,884.93
教育费附加	129,158.27	128,378.40
土地使用税	1,340,798.47	1,009,789.98
印花税	151,739.94	228,687.04
环境保护税	13,547.98	7,314.10
水利基金	2,394.91	6,578.34

合计	9,996,841.40	20,061,261.09
----	--------------	---------------

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
其他应付款	93,564,511.39	2,181,435.35
合计	93,564,511.39	2,181,435.35

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
代收款、暂收款	8,058,591.59	1,554,502.94
保证金及押金	171,550.44	123,135.00
应付增资款	85,000,000.00	
其他	334,369.36	503,797.41
合计	93,564,511.39	2,181,435.35

###### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

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
预收合同负债税额	500,665.56	287,890.09
合计	500,665.56	287,890.09

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司可转换债券	180,335,258.74	183,498,995.92
合计	180,335,258.74	183,498,995.92

**(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

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
公司可转换公司债券	100	2020/3/4	6年	210,000,000.00	183,498,995.92		831,426.94	13,839,111.87	1,311,275.99	180,335,258.74
合计	/	/	/	210,000,000.00	183,498,995.92		831,426.94	13,839,111.87	1,311,275.99	180,335,258.74

应付债券说明：经中国证券监督管理委员会《关于核准君禾泵业股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2019]2698号）文核准，公司于2020年3月4日公开发行了210.00万张可转换公司债券，每张面值100.00元，发行总额21,000.00万元。并经上海证券交易所自律监管决定书[2020]76号文同意，于2020年4月3日起在上海证券交易所上市交易，债券简称“君禾转债”，债券代码“113567”。

上述可转换公司债券票面利率为第一年0.50%、第二年0.80%、第三年1.20%、第四年1.60%、第五年2.20%、第六年2.80%，采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。本次发行的可转债的期限为自发行之日起6年，自2020年3月4日起，至2026年3月3日止；转股期限为2020年9月10日至2026年3月3日。

此次可转换公司债券发行面值总额21,000.00万元，发行费（含税）402.00万元，发行费用不含税金额共计379.79万元，参照同类债券的市场利率为实际利率计算应付债券负债的现值计入应付债券，权益现值部分计入其他权益工具，发行费用在债券的负债现值和权益现值之间分摊。

### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

√适用 □不适用

根据有关规定和公司《公开发行可转换公司债券募集说明书》的约定，公司本次发行的“君禾转债”自2020年9月10日起可转换为本公司股份，可转债转股的起止日期：自2020年9月10日至2026年3月3日。

债券初始转股价格为 16.20 元/股。因公司 2019 年度利润分配方案，“君禾转债”的转股价格于 2020 年 5 月 15 日起由 16.20 元/股调整为 11.46 元/股。因公司 2020 年年度权益分派，“君禾转债”的转股价由原来的 11.46 元/股调整为 11.16 元/股。因公司 2021 年非公开发行股票，“君禾转债”的转股相应由原来的 11.16 元/股调整为 10.58 元/股。因公司 2021 年年度权益分派，“君禾转债”的转股价由原来的 10.58 元/股调整为 7.45 元/股。

截至 2022 年 12 月 31 日，累计共有 16,597,000.00 元“君禾转债”已转换成公司 A 股普通股，累计转股数量为 1,573,642 股，本期转股 1,567,121 股。

#### (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

#### 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
政府补助	180,660.73	2,380,000.00	210,224.01	2,350,436.72	
合计	180,660.73	2,380,000.00	210,224.01	2,350,436.72	/

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
环保工程补助	10,160.73			10,160.73			与资产相关的政府补助
机器换人技改补助	170,500.00			74,800.12		95,699.88	与资产相关的政府补助
数字化车间/智能工厂奖励		2,380,000.00		125,263.16		2,254,736.84	与资产相关的政府补助
合计	180,660.73	2,380,000.00		210,224.01		2,350,436.72	

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	259,301,043.00			104,339,858.00	1,567,121.00	105,906,979.00	365,208,022.00

其他说明：

1、截至 2022 年 12 月 31 日，累计共有 16,597,000.00 元“君禾转债”已转换为公司股票，累计转股数为 1,573,642 股，其中本期转股 1,567,121 股。

2、根据 2022 年 4 月 18 日召开的公司第四届董事会第八次会议决议、2022 年 5 月 13 日召开的 2021 年年度股东大会决议，以方案实施前的公司总股本 260,849,645 股为基数，以资本公积金向全体股东每股转增 0.40 股，转增 104,339,858 股。

## 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

详见附注五（二十七）应付债券说明。

### (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

单位：元 币种：人民币

发行	期初	本期增加	本期减少	期末

在外的金融工具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换债券	2,099,260	45,196,967.95			165,230.00	3,557,394.04	1,934,030.00	41,639,573.91
合计	2,099,260	45,196,967.95			165,230.00	3,557,394.04	1,934,030.00	41,639,573.91

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）	583,348,039.73	16,221,187.01	104,339,858.00	495,229,368.74
合计	583,348,039.73	16,221,187.01	104,339,858.00	495,229,368.74

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、本期共有 16,523,000.00 元“君禾转债”已转换为公司股票，共计转股数为 1,567,121 股，对应增加资本公积-股本溢价 16,221,187.01 元。

2、本期以资本公积转增股本，相应减少资本公积 104,339,858.00 元。

## 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

**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	49,143,802.36	8,970,984.52		58,114,786.88
合计	49,143,802.36	8,970,984.52		58,114,786.88

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积本期增加系根据母公司本期实现净利润的10%计提的法定盈余公积。

**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	336,154,250.53	311,035,962.43
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	336,154,250.53	311,035,962.43
加：本期归属于母公司所有者的净利润	53,826,612.23	92,366,652.22
减：提取法定盈余公积	8,970,984.52	7,410,223.72
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	39,127,446.75	59,838,140.40
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	341,882,431.49	336,154,250.53

其他说明：

根据 2022 年 4 月 18 日召开的公司第四届董事会第八次会议决议、2022 年 5 月 13 日召开的 2021 年年度股东大会决议，以方案实施前的公司总股本 260,849,645 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 39,127,446.75 元。

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。

5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 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	739,524,146.64	579,450,722.64	956,533,399.47	740,230,406.44
其他业务	14,245,840.23	12,447,577.58	18,831,990.16	15,197,993.72
合计	753,769,986.87	591,898,300.22	975,365,389.63	755,428,400.16

## (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	合计
按商品转让的时间分类	
主营业务收入	739,524,146.64
其中：在某一时点确认	739,524,146.64
合计	739,524,146.64

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	1,922,782.39	1,249,305.82
教育费附加	823,860.97	535,416.80
地方教育费附加	549,240.62	356,944.53
房产税	4,116,092.53	2,109,790.73
土地使用税	1,073,087.04	962,640.00
印花税	548,930.32	477,714.52
环境保护税	50,647.69	33,352.07
水利基金	31,008.67	64,361.08
其他	25.12	3,850.12
合计	9,115,675.35	5,793,375.67

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
佣金及服务费	12,010,312.99	13,080,555.95
职工薪酬	6,350,165.69	6,571,574.60
办公费	1,073,161.10	1,251,099.81
保险费	1,907,999.61	1,716,570.45
业务招待费	525,796.75	467,051.51
广告及展销费	494,412.15	163,844.66
股份支付		142,648.93
差旅费	817,147.64	106,350.66
其他费用	717,096.79	386,921.19
合计	23,896,092.72	23,886,617.76

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	30,679,707.21	36,416,450.42
折旧摊销费	12,193,344.56	6,283,019.73
业务招待费	2,950,740.82	2,922,820.63
办公费用	7,752,179.61	5,459,641.77
中介费用	1,638,086.93	1,439,070.94
股份支付		509,315.84
其他费用	2,209,728.05	2,359,588.77
合计	57,423,787.18	55,389,908.10

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	11,092,473.23	9,833,531.54
直接投入材料	6,435,569.02	17,528,589.49
折旧摊销费	2,530,615.46	1,931,994.58
股份支付		160,894.89
测试认证费	403,172.93	694,302.93

设计费	555,480.61	116,794.38
差旅费	49,418.88	
合计	21,066,730.13	30,266,107.81

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
利息费用	32,941,160.71	18,259,457.41
减：利息收入	15,069,176.05	-7,798,070.76
汇兑损益	-22,347,881.52	3,219,444.20
手续费及其他	1,178,989.62	1,296,176.47
合计	-3,296,907.24	14,977,007.32

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	8,692,503.82	7,826,526.35
代扣个人所得税手续费	55,546.05	2,433.35
合计	8,748,049.87	7,828,959.70

其他说明：

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
机器换人技改补助	74,800.12	70,800.00	与资产相关
环保工程补助	10,160.73	21,000.00	与资产相关
2022 年度市级数字化车间/智能工厂奖励	125,263.16		与资产相关
福利企业增值税即征即退	3,534,682.54	3,576,446.68	与收益相关
“凤凰行动”专项扶持资金	1,000,000.00	300,000.00	与收益相关
5 亿销售收入奖励补贴	1,000,000.00		与收益相关
外向型经济专项补助	606,200.00	385,300.00	与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
短期出口信用保险保费补助	568,100.00	430,700.00	与收益相关
研发投入后补助	375,000.00	191,000.00	与收益相关
就业扶贫岗位补贴	363,279.74	91,630.00	与收益相关
经济发展政策奖励	268,000.00	304,000.00	与收益相关
党组织工作经费	259,944.00		与收益相关
其他	152,423.53	412,449.67	与收益相关
宁波市奉化区经济和信息化局 本级宁波市 2022 年一季度规 上制造业企业产值达标奖补	130,000.00		与收益相关
人才经费	84,750.00	125,000.00	与收益相关
四星级绿色工厂	70,000.00		与收益相关
土地退税补贴	69,900.00	139,800.00	与收益相关
制造业单项冠军培育补贴		800,000.00	与收益相关
科技创新产业政策补助		253,400.00	与收益相关
工业标准化补助		200,000.00	与收益相关
博士后工作补贴		175,000.00	与收益相关
主持-政务补贴		150,000.00	与收益相关
绿色制造发展专项资金		100,000.00	与收益相关
中小企业发展专项资金		100,000.00	与收益相关
合计	8,692,503.82	7,826,526.35	

## 68、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
权益法核算的长期股权投资收益	-176,870.64	
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	-5,598,200.00	8,280,598.42
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		
其他投资收益		
理财产品到期收益	7,777,461.97	1,939,021.02
合计	2,002,391.33	10,219,619.44

其他说明：

无

#### 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

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	3,973,481.19	666,057.78
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	3,973,481.19	666,057.78
交易性金融负债	-960,835.11	
按公允价值计量的投资性房地产		
股权回售权公允价值变动收益	91,776,652.11	
同一控制企业合并业绩补偿	1,558,086.86	
合计	96,347,385.05	666,057.78

其他说明：

无

#### 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
应收账款坏账损失	-2,652,882.37	1,675,380.90
其他应收款坏账损失	-191,982.22	206,516.34
合计	-2,844,864.59	1,881,897.24

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	3,294,756.15	2,843,330.13
三、长期股权投资减值损失	92,927,500.00	
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
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	2,126,036.71	
十二、其他		
合计	98,348,292.86	2,843,330.13

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
出售固定资产损益	20,168.86	9,707,919.14
合计	20,168.86	9,707,919.14

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			
无法支付的应付款项		455,029.53	
其他	23,000.03	1,260.00	23,000.03
合计	23,000.03	456,289.53	23,000.03

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	849,225.24	742,688.04	849,225.24
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	515,000.00	544,010.55	515,000.00
非常损失			

罚款支出			
其他	34,161.93	38,794.57	34,161.93
合计	1,398,387.17	1,325,493.16	1,398,387.17

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	7,781,233.68	24,549,535.66
递延所得税费用	2,725,749.52	-4,464,090.01
合计	10,506,983.20	20,085,445.65

### (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	63,905,488.21
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,976,372.04
子公司适用不同税率的影响	-1,877,277.36
调整以前期间所得税的影响	-74,274.64
非应税收入的影响	-883,670.65
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	974,643.92
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
研发费用加计扣除	-3,409,997.86
其他	-198,812.25
所得税费用	10,506,983.20

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
暂收款及收回暂付款	8,830,569.13	14,321,367.89
政府补助	7,312,403.32	4,007,993.02
银行存款利息收入	15,069,176.05	7,798,070.76
租赁收入	2,858,380.06	1,722,600.44
其他	23,000.03	1,260.00
合计	34,093,528.59	27,851,292.11

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
暂付款与偿还暂收款	2,416,104.95	2,929,177.92
研发费用	7,443,641.44	18,339,686.80
业务招待费	3,476,537.57	3,373,212.14
佣金及服务费	12,019,746.95	13,080,555.95
广告及展销费	494,412.15	163,844.66
办公费用	9,056,769.32	6,710,741.58
保险费	1,907,999.61	1,716,570.45
中介费用	1,625,351.08	1,426,335.09
支付受限货币资金	563,892.51	3,077,857.05
其他费用	5,279,199.87	1,253,697.38
合计	44,283,655.45	52,071,679.02

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

农民工工资保证金	5,530,000.00	
合计	5,530,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
回购公司股票支付的现金		
融资发行承担的费用支付的现金		575,378.28
支付受限的货币资金（已贴现票据的票据保证金）	167,400,000.00	
合计	167,400,000.00	575,378.28

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 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	53,398,505.01	92,366,652.22
加：资产减值准备	98,348,292.86	2,843,330.13
信用减值损失	-2,844,864.59	1,881,897.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	50,352,089.18	28,863,271.42
使用权资产摊销		
无形资产摊销	2,500,142.99	1,910,592.53
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-20,168.86	-9,707,919.14

固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	849,225.24	742,688.04
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-96,347,385.05	-666,057.78
财务费用（收益以“-”号填列）	4,771,076.71	16,994,287.72
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,002,391.33	-10,219,619.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,065,781.93	-4,464,090.01
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-340,032.41	
存货的减少（增加以“-”号填列）	64,047,548.10	-152,009,906.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-182,651,349.09	-139,281,315.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	117,295,106.58	81,105,252.40
其他		894,751.96
经营活动产生的现金流量净额	110,421,577.27	-88,746,183.95
<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	384,469,240.41	501,260,880.20
减：现金的期初余额	501,260,880.20	409,060,699.58
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	-116,791,639.79	92,200,180.62

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	10,000,000.00
其中：宁波可利尔电器科技有限公司	10,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,096,029.32

其中：宁波可利尔电器科技有限公司	1,096,029.32
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	8,903,970.68

其他说明：

无

(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	384,469,240.41	501,260,880.20
其中：库存现金	66,692.21	96,143.36
可随时用于支付的银行存款	384,402,548.20	501,164,736.84
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	384,469,240.41	501,260,880.20
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		30,138,879.84

其他说明：

适用 不适用

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	31,648,864.57	银行承兑汇票保证金、保函保证金
应收票据		
存货		
固定资产	304,803,497.98	借款抵押
无形资产	45,917,857.12	借款抵押
质押的定期存单	155,000,000.00	借款质押
质押的应收票据	10,000,000.00	银行承兑汇票质押
合计	547,370,219.67	/

其他说明：

无

## 82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	14,006,017.70	6.9646	97,546,310.86
欧元			
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元	9,581,809.20	6.9646	66,733,468.35
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

(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
机器换人技改补助	668,000.00	递延收益	74,800.12
环保工程补助	210,000.00	递延收益	10,160.73
2022年度市级数字化车间/智能工厂奖励	2,380,000.00	递延收益	125,263.16
合计	3,258,000.00		210,224.01

## (2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明：  
无

## 85、其他

√适用 □不适用

## 1、与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
福利企业增值税即征即退	3,534,682.54	3,534,682.54	3,576,446.68	其他收益
“凤凰行动”专项扶持资金	1,000,000.00	1,000,000.00	300,000.00	其他收益
5亿销售收入奖励补贴	1,000,000.00	1,000,000.00		其他收益
外向型经济专项补助	606,200.00	606,200.00	385,300.00	其他收益



种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
短期出口信用保险保费补助	568,100.00	568,100.00	430,700.00	其他收益
研发投入后补助	375,000.00	375,000.00	191,000.00	其他收益
就业扶贫岗位补贴	363,279.74	363,279.74	91,630.00	其他收益
经济发展政策奖励	268,000.00	268,000.00	304,000.00	其他收益
党组织工作经费	259,944.00	259,944.00		其他收益
其他	152,423.53	152,423.53	412,449.67	其他收益
宁波市奉化区经济和信息化局本级宁波市 2022 年一季度规上制造业企业产值达标奖补	130,000.00	130,000.00		其他收益
人才经费	84,750.00	84,750.00	125,000.00	其他收益
四星级绿色工厂	70,000.00	70,000.00		其他收益
土地退税补贴	69,900.00	69,900.00	139,800.00	其他收益
制造业单项冠军培育补贴			800,000.00	其他收益
科技创新产业政策补助			253,400.00	其他收益
工业标准化补助			200,000.00	其他收益
博士后工作补贴			175,000.00	其他收益
主持-政务补贴			150,000.00	其他收益
绿色制造发展专项资金			100,000.00	其他收益
中小企业发展专项资金			100,000.00	其他收益
合计	8,482,279.81	8,482,279.81	7,734,726.35	

## 八、 合并范围的变更

### 1、 非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

#### (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
宁波科利尔电器科技有限公司	2022年4月15日	2,177.78万元	70.00	收购与增资	2022年5月23日	已完成工商变更且已支付大部分合并价款。	485.72万元	-136.72万元

其他说明：

无

## (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	宁波科利尔电器科技有限公司
--现金	21,777,800.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	21,777,800.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	12,871,040.66
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	8,906,759.34

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

2022年5月31日宁波科利尔电器科技有限公司可辨认净资产为18,387,200.94元，公司享有份额为12,871,040.66元，君禾投资总成本21,777,800.00元，差额确认商誉8,906,759.34元。

大额商誉形成的主要原因：

详细情况见“五、（十五）商誉”说明。

其他说明：

无

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	宁波科利尔电器科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	22,086,390.23	8,948,460.61
货币资金	1,096,029.32	1,096,029.32
应收款项	1,553,080.61	1,553,080.61
存货	3,889,292.11	3,889,292.11
固定资产	1,281,546.03	1,042,416.41
无形资产	1,121,000.00	
预付款项	945,103.81	945,103.81
其他应收款	11,892,914.64	115,114.64
递延所得税资产	39,923.71	39,923.71
其他非流动资产	267,500.00	267,500.00
负债：	3,699,189.29	3,359,156.88
借款	338,459.59	338,459.59
应付款项	2,539,035.14	2,539,035.14
递延所得税负债	340,032.41	
合同负债	208,553.34	208,553.34
应付职工薪酬	241,033.11	241,033.11
应交税费	32,075.70	32,075.70
净资产	18,387,200.94	5,589,303.73
减：少数股东权益	5,516,160.28	1,676,791.12
取得的净资产	12,871,040.66	3,912,512.61

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失  
是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易  
适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债  
公允价值的相关说明  
适用 不适用

(6). 其他说明  
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

- 1、2022 年 3 月，公司投资设立了全资子公司宁波君霖塑业有限公司，故从 2022 年 3 月起上述公司纳入合并报表范围。
- 2、2022 年 3 月，公司投资设立了全资子公司宁波君禾智控泵业有限公司，故从 2022 年 3 月起上述公司纳入合并报表范围。
- 3、2022 年 11 月，公司投资设立了全资子公司宁波君禾方庭科技有限公司，故从 2022 年 11 月起上述公司纳入合并报表范围。
- 4、2022 年 11 月，公司全资子公司君禾泵业香港有限公司投资设立了 SUCCESS WAY GmbH，故从 2022 年 11 月起上述公司纳入合并报表范围。

#### 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	
宁波君禾塑业有限公司	浙江宁波市	浙江宁波市	塑料制品、铝制品、水泵配件、机械配件、电器配件、车辆配件、模具、电动工具的制造、加工。	100		非同一控制下的企业合并
芜湖君禾电线电缆有限公司	安徽芜湖市	安徽芜湖市	电源线、电缆制造、销售	100		同一控制下的企业合并
宁波君禾蓝鳍技术有限公司	浙江宁波市	浙江宁波市	电机、电器、塑料制品、五金冲件、机械设备及其他配件的制造、加工。	100		投资设立
宁波蓝鳍电子商务有限公司	浙江宁波市	浙江宁波市	水泵的网上销售、自营或代理货物和技术的进出口	100		股权收购
君禾泵业香港有限公司	香港	香港	国际贸易、技术服务咨询及海外投资管理	100		投资设立

宁波君禾智能科技有限公司	浙江宁波市	浙江宁波市	水泵及相关技术的研发、制造、加工及进出口	100		投资设立
盛世威有限责任公司	美国	美国	水泵行业的进出口贸易、售后服务与信息调研、咨询	100		投资设立
宁波君禾智控泵业有限公司	浙江宁波市	浙江宁波市	泵及真空设备制造；智能控制系统集成；泵及真空设备销售；	100		投资设立
宁波君霖机电有限公司	浙江宁波市	浙江宁波市	电机及其控制系统研发；电机制造；塑料制品制造；五金产品制造。	100		投资设立
宁波可利尔电器科技有限公司	浙江宁波市	浙江宁波市	吸尘清洁设备、高压洗涤设备、充气设备及附件、配件的研发、设计、制造、加工、批发、零售	70		非同一控制下的企业合并
宁波君禾方庭科技有限公司	浙江宁波市	浙江宁波市	泵及真空设备制造；泵及真空设备销售；机械电气设备制造	100		投资设立

盛世威 德国有限 责任公 司	德国	德国	水泵行业 的进出口 贸易、售 后服务与 信息调 研、咨询		100	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：  
无

## (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

#### (1). 重要的合营企业或联营企业

● √适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
黑龙江哈工石墨科技有限公司	黑龙江省鸡西市	黑龙江省鸡西市	石墨及碳素制品的生产和销售	20		

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

#### (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

#### (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	黑龙江哈工石墨科技有限公司	黑龙江哈工石墨科技有限公司
流动资产	436,405,729.72	187,124,698.00
非流动资产	637,632,019.50	537,624,781.82
资产合计	1,074,037,749.22	724,749,479.82
流动负债	192,311,004.63	434,766,746.96
非流动负债	11,048,416.67	21,006,092.32
负债合计	203,359,421.30	455,772,839.28

少数股东权益	8,232,493.28	46,067,689.38
归属于母公司股东权益	870,678,327.92	268,976,640.54
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	239,989,978.67	145,642,764.15
净利润	-310,849.93	29,230,102.16
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-310,849.93	29,230,102.16
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

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

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过管理层递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

**(一) 信用风险**

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，公司对每一客户均设置了赊销限额或信用期限，该限额或信用期限为无需获得额外批准的最大额度或最长赊销期。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

**(二) 流动性风险**

流动性风险，是指企业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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

### **(三) 市场风险**

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### **1、 利率风险**

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

#### **2、 汇率风险**

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。为进一步提高公司应对外汇波动风险的能力，增强公司财务稳健性，减少未来美元兑人民币汇率波动对公司经营业绩的影响，公司本期继续签署远期外汇合约以达到规避汇率风险的目的。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他 外币	合计	美元	其他 外币	合计
银行存款	97,546,310.86		97,546,310.86	66,490,805.62		66,490,805.62
应收账款	66,733,468.35		66,733,468.35	112,007,297.32		112,007,297.32
合计	164,279,779.21		164,279,779.21	178,498,102.94		178,498,102.94

于 2022 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 10%，则公司将增加或减少净利润 16,427,977.92 元。管理层认为 10% 合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

## 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 公允价值 计量	第二层次公允价 值计量	第三层次公允 价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产		184,371,195.89	93,334,738.97	277,705,934.86
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		184,371,195.89	93,334,738.97	277,705,934.86
（1）股权回售权			91,776,652.11	91,776,652.11
（2）银行理财		184,371,195.89		184,371,195.89

(3) 业绩对赌 补偿权益			1, 558, 086. 86	1, 558, 086. 86
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			4, 000, 000. 00	4, 000, 000. 00
(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>		184, 371, 195. 89	97, 334, 738. 97	281, 705, 934. 86
(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				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（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

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(%)
宁波君禾控股集团有限公司	宁波市	实业投资；投资管理	10,000.00	33.85	33.85

**本企业的母公司情况的说明**

无

本企业最终控制方是张阿华、陈惠菊、张君波（系张阿华和陈惠菊之子）。

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

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
黑龙江哈工石墨科技有限公司	投资与被投资

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
宁波奇亚电控科技有限公司	张阿华之女张君珠控制的公司
宁波山水壹号酒店管理有限公司	张阿华之女张君珠控制的公司

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	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
宁波奇亚电控科技有限公司	采购商品	1,036,302.08	3,000,000.00	否	1,121,522.49
宁波山水壹号酒店管理有限公司	接受劳务	161,971.00	500,000.00	否	236,047.72

出售商品/提供劳务情况表

□适用 √不适用

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

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宁波君禾智能科技有限公司	90,000,000.00	2021/7/14	2024/11/17	否
宁波君禾智控泵业有限公司	80,000,000.00	2022/10/12	2027/10/12	否
宁波君禾塑业有限公司	20,000,000.00	2022/10/12	2027/10/12	否
宁波君禾智能科技有限公司	33,000,000.00	2022/3/28	2025/3/28	否

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

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	388.77	390.89

**(8). 其他关联交易**

□适用 √不适用

**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

其他应付款	黑龙江哈工石墨科技有限公司	85,000,000.00			
-------	---------------	---------------	--	--	--

**(2). 应付项目**

适用 不适用

**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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

**1、 资产负债表日存在的重要承诺**

(1) 截至 2022 年 12 月 31 日，公司以原值为 91,426,862.67 元、净值为 54,155,512.86 元的房屋及建筑物，原值为 18,090,743.06 元、净值为 13,729,627.67 元的土地，与中国进出口银行宁波分行签订编号为（2022）进出银

（甬最信抵）字第 2-008 号及（2022）进出银（甬最信抵）字第 2-009 号最高额抵押合同，获取借款额度 40,000.00 万元。截至 2022 年 12 月 31 日，在上述抵押合同下，公司向中国进出口银行宁波分行共取得了 15,000.00 万元的短期借款。

（2）2022 年 5 月 19 日，公司以子公司宁波君禾智能科技有限公司原值为 270,037,710.22 元、净值为 250,647,985.12 元的房屋及建筑物，原值为 35,326,012.17 元、净值为 32,188,229.45 元的土地，与国家开发银行宁波分行签订合同编号为 332220110000029 及 332220210110000024 借款合同的抵押合同，在上述担保合同下，公司共取得 20,000.00 万元短期借款。

（3）2020 年 4 月 17 日，公司与宁波银行股份有限公司明州支行签订编号为 03306PC209JNFLK 的质押合同，在 2020 年 4 月 17 日至 2030 年 4 月 17 日内，宁波银行股份有限公司明州支行同意公司在资产池担保限额 2 亿元内开立银行承兑汇票；截至 2022 年 12 月 31 日，在上述质押合同下，公司以 10,000,000.00 元的应收票据为质押，公司向宁波银行股份有限公司集士港支行申请开立银行承兑汇票 19,931,700.01 元。

（4）2022 年 3 月 25 日，公司与中国工商银行股份有限公司明州支行签订编号为 0390100097-2022 年明州（质）字 0103 号的质押合同，以 1.55 亿定存存单为质押，在 2022 年 3 月 25 日至 2024 年 1 月 6 日内，在 155,000,000.00 元最高担保额内提供债务担保。截至 2022 年 12 月 31 日，在该质押合同下，公司向中国工商银行股份有限公司明州支行申请开立银行承兑汇票 59,331,095.00 元。

（5）截至 2022 年 12 月 31 日，公司以 7,598,628.44 元的保证金存款为质押，向宁波银行股份有限公司鄞州中心区支行申请开立银行承兑汇票 37,993,142.18 元。

（6）截至 2022 年 12 月 31 日，子公司宁波君禾智控泵业有限公司以 2,923,894.74 元的保证金存款为质押，向宁波银行股份有限公司鄞州中心区支行申请开立银行承兑汇票 14,619,530.83 元。

（7）截至 2022 年 12 月 31 日，公司以 563,892.51 元的保证金存款为质押，向宁波银行股份有限公司鄞州中心区支行申请开立银行承兑汇票 2,819,462.57 元。

（8）截至 2022 年 12 月 31 日，子公司君禾智能科技有限公司以 495,252.18 元的保证金存款为质押，向中国工商银行股份有限公司明州支行申请开立银行承兑汇票 2,476,260.80 元。

(9) 截至 2022 年 12 月 31 日，公司以 2,537,196.70 元的保证金存款为质押，向交通银行股份有限公司宁波鄞州支行申请开立银行承兑汇票 12,685,982.28 元。

(10) 截至 2022 年 12 月 31 日，公司以 12,000,000.00 元的保证金存款为质押，向中国银行股份有限公司宁波集士港支行申请开立银行承兑汇票 60,000,000.00 元。

(11) 截至 2022 年 12 月 31 日，子公司宁波君禾蓝鳍科技有限公司存入宁波鄞州农村商业银行股份有限公司集仕港支行 5,530,000.00 元保证金存款，以 100% 的保函比例开立了 5,530,000.00 元保函。

## 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

### (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

#### (一) 重要的非调整事项

根据哈工石墨 2022 年实际经营情况，哈工石墨未完成《增资协议》第八条约定的业绩经营承诺，且在哈工石墨书面要求给与 3 个月延展期的情况下，未能在 2022 年 12 月 30 日前获取平安石墨矿的采矿权证。经 2023 年 4 月 11 日召开的第四届董事会第十五次会议、第四届监事会第十五次会议审议，公司决定启动对哈工石墨股权行使回购权。

2023 年 4 月 19 日，公司与哈工石墨、秦交忠、绍兴君和投资有限公司签订了《回购协议》，约定秦交忠回购公司持有的哈工石墨 20% 的股权，并于 2023 年 4 月 20 日之前支付回购款本金 2 亿元，剩余 1.65 亿元及利息应于 2023 年 9 月 30 日之前支付。截至报告出具日，公司已收到秦交忠支付的 2 亿元股权回购款。

#### (二) 利润分配情况

根据公司 2023 年 4 月 24 日第四届董事会第十六次会议决议，公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.3 元（含税），不进行资本公积转增股本。以 2023 年 3

月 31 日公司总股本为 391,071,337 股，计算合计拟派发现金红利 11,732,140.11 元（含税）。

如在本预案公告披露之日起至实施权益分派日期间，公司总股本发生变动的，拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额，并将另行公告具体调整情况。

本预案尚需提交公司 2022 年年度股东大会审议。

## 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	11,732,140.11
经审议批准宣告发放的利润或股利	11,732,140.11

说明：根据公司 2023 年 4 月 24 日第四届董事会第十六次会议决议，公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.3 元（含税），不进行资本公积转增股本。以 2023 年 3 月 31 日公司总股本为 391,071,337 股，计算合计拟派发现金红利 11,732,140.11 元（含税）。

如在本预案公告披露之日起至实施权益分派日期间，公司总股本发生变动的，拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额，并将另行公告具体调整情况。

本预案尚需提交公司 2022 年年度股东大会审议。

## 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

## 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

## 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

## (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

## (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	
	167,514,668.92
1 年以内小计	167,514,668.92
1 至 2 年	10,891.97
2 至 3 年	16,031.68
3 年以上	278,907.39

3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	167,820,499.96

## (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										
其中：										
按组合计提坏账准备	167,820,499.96	100.00	8,368,906.67	4.99	159,451,593.29	228,172,328.16	100.00	11,398,511.30	5.00	216,773,816.86
其中：										
账龄组合	161,987,842.61	96.52	8,368,906.67	5.17	153,618,935.94	226,276,043.92	99.17	11,398,511.30	5.04	214,877,532.62
合并关联方	5,832,657.35	3.48			5,832,657.35	1,896,284.24	0.83			1,896,284.24
合计	167,820,499.96	/	8,368,906.67	/	159,451,593.29	228,172,328.16	/	11,398,511.30	/	216,773,816.86

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：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 (含 1 年)	161,682,011.57	8,084,100.58	5.00
1 至 2 年 (含 2 年)	10,891.97	1,089.20	10.00
2 至 3 年 (含 3 年)	16,031.68	4,809.50	30.00
3 年以上	278,907.39	278,907.39	100.00
合计	161,987,842.61	8,368,906.67	

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	
账龄组合	11,398,511.30		3,029,604.63			8,368,906.67
合计	11,398,511.30		3,029,604.63			8,368,906.67

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

### (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
第一名	28,070,637.81	16.73	1,403,531.89
第二名	25,404,638.33	15.14	1,270,231.92
第三名	24,411,961.65	14.55	1,220,598.08
第四名	12,441,189.06	7.41	622,059.45
第五名	8,735,788.85	5.21	436,789.44
合计	99,064,215.70	59.04	4,953,210.79

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		
其他应收款	56,904,377.50	236,968,790.14
合计	56,904,377.50	236,968,790.14

其他说明：

□适用 √不适用

## 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	
	57,056,809.02
1 年以内小计	57,056,809.02
1 至 2 年	7,312.83
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	57,064,121.85

## (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
出口退税款	3,861,922.10	3,911,271.16
保证金及押金	1,864,073.72	32,000.00
合并关联方往来款	50,007,312.83	230,195,358.54
可转债转股储备金		498,115.91
其他	1,330,813.20	2,682,883.43
合计	57,064,121.85	237,319,629.04

## (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)	
2022年1月1日余额	350,838.90			350,838.90
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	191,094.55			191,094.55
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	159,744.35			159,744.35

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

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
上年年末余额	237,319,629.04			237,319,629.04
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增				
本期终止确认	180,255,507.19			180,255,507.19
其他变动				
期末余额	57,064,121.85			57,064,121.85

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	
账龄组合	350,838.90		191,094.55			159,744.35
合计	350,838.90		191,094.55			159,744.35

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (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
宁波君禾智能科技有限公司	合并关联方往来款	50,000,000.00	一年以内	87.62	
应收补贴款(出口退税)	出口退税款	3,861,922.10	一年以内	6.77	
中华人民共和国奉化海关	保证金及押金	798,500.00	一年以内	1.40	39,925.00
中国证券登记结算有限责任公司上海分公司	保证金及押金	496,767.00	一年以内	0.87	24,838.35
单位员工1	其他	496,009.50	一年以内	0.87	24,800.48
合计		55,653,198.60		97.53	89,563.83

## (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	570,159,551.00		570,159,551.00	230,377,083.00		230,377,083.00
对联营、合营企业投资	450,474,072.75	92,927,500.00	357,546,572.75			
合计	1,020,633,623.75	92,927,500.00	927,706,123.75	230,377,083.00		230,377,083.00

## (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
宁波君禾塑业有限公司	13,090,391.45			13,090,391.45		
芜湖君禾电线电缆有限公司	7,151,032.18			7,151,032.18		
宁波君禾蓝鳍科技有限公司	100,366,316.54	92,024,668.00		192,390,984.54		
宁波蓝鳍电子商务有限公司	1,146,891.29			1,146,891.29		
君禾泵业香港有限公司	8,359,036.00			8,359,036.00		
宁波君禾智能科技有限公司	100,263,415.54	205,980,000.00		306,243,415.54		
宁波可利尔电器科技有限公司		21,777,800.00		21,777,800.00		

宁波君霖机电有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
宁波君禾智控泵业有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	230,377,083.00	339,782,468.00		570,159,551.00		

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
黑龙江哈工石墨科技有限公司		450,650,943.39		-176,870.64				92,927,500.00	357,546,572.75	92,927,500.00
小计		450,650,943.39		-176,870.64				92,927,500.00	357,546,572.75	92,927,500.00
合计		450,650,943.39		-176,870.64				92,927,500.00	357,546,572.75	92,927,500.00

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	725,035,743.37	680,323,466.90	949,288,289.87	820,245,478.23
其他业务	4,501,248.31	1,927,648.52	23,247,138.85	21,833,651.50
合计	729,536,991.68	682,251,115.42	972,535,428.72	842,079,129.73

##### (2). 合同产生的收入的情况

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	71,037,156.15	
权益法核算的长期股权投资收益	-176,870.64	
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	-5,598,200.00	8,280,598.42
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		
理财产品到期收益	7,777,461.97	249,205.48
合计	73,039,547.48	8,529,803.90

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	-829,056.38	
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）	5,213,367.33	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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	98,526,647.02	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	-526,161.90	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-25,463,435.76	
少数股东权益影响额	-1,160.38	
合计	76,920,199.93	

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	4.18	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.79	-0.06	-0.06

### 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：张阿华

董事会批准报送日期：2023 年 4 月 24 日

### 修订信息

适用 不适用