

隆华科技集团（洛阳）股份有限公司

2022 年半年度报告

2022-060



2022 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人李占明、主管会计工作负责人段嘉刚及会计机构负责人(会计主管人员)王晓凤声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面内容，均不构成公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司不存在因经营状况、财务状况和持续盈利能力方面有严重不利影响的 风险因素。有关公司可能面对的风险及公司应对措施等详见本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理	22
第五节 环境和社会责任	23
第六节 重要事项	24
第七节 股份变动及股东情况	29
第八节 优先股相关情况	34
第九节 债券相关情况	35
第十节 财务报告	38

备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人签名的《2022 年半年度报告》文本；
- 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上备查文件的备置地点：公司证券部。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、隆华科技	指	隆华科技集团（洛阳）股份有限公司
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
中电加美	指	北京中电加美环保科技有限公司
丰联科光电	指	丰联科光电（洛阳）股份有限公司
晶联光电	指	广西晶联光电材料有限责任公司
兆恒科技	指	湖南兆恒材料科技有限公司
海威复材	指	咸宁海威复合材料制品有限公司
科博思	指	洛阳科博思新材料科技有限公司
丰联科	指	洛阳丰联科绑定技术有限公司
四丰特材	指	洛阳四丰特种材料科技有限公司
四丰真空	指	洛阳四丰真空科技有限公司
方石科技	指	洛阳方石科技有限责任公司
隆华供应链公司	指	隆华科技集团（洛阳）股份有限公司供应链有限公司
华星光电	指	深圳市华星光电技术有限公司
京东方	指	京东方科技集团股份有限公司
天马微电子	指	天马微电子股份有限公司
TCL 华星	指	TCL 华星光电技术有限公司
股东会	指	隆华科技集团（洛阳）股份有限公司股东大会
董事会	指	隆华科技集团（洛阳）股份有限公司董事会
监事会	指	隆华科技集团（洛阳）股份有限公司监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》、《证券法》	指	《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《隆华科技集团（洛阳）股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	隆华科技	股票代码	300263
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	隆华科技集团（洛阳）股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	隆华科技		
公司的外文名称（如有）	Longhua Technology Group (LuoYang) Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Longhua Technology		
公司的法定代表人	李占明		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张源远	张焯
联系地址	洛阳空港产业集聚区	洛阳空港产业集聚区
电话	0379-67891813	0379-67891813
传真	0379-67891813	0379-67891813
电子信箱	csic_zyy@163.com	lylhzb@126.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,155,939,224.00	949,696,913.25	21.72%
归属于上市公司股东的净利润（元）	92,602,585.95	117,023,597.94	-20.87%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	76,713,673.16	114,924,242.02	-33.25%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-181,452,407.88	-66,961,060.25	-170.98%
基本每股收益（元/股）	0.1013	0.130	-22.08%
稀释每股收益（元/股）	0.1199	0.130	-7.77%
加权平均净资产收益率	2.93%	4.21%	-1.28%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	6,654,160,647.92	6,288,325,043.23	5.82%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,178,852,303.30	3,117,387,177.08	1.97%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-416,198.32	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	14,534,599.96	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	119,901.60	
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,746,743.30	

项目	金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	432,586.01	
减：所得税影响额	2,006,327.61	
少数股东权益影响额（税后）	1,522,392.15	
合计	15,888,912.79	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）报告期内公司从事的主要业务

1、电子新材料业务

为加快实施公司发展战略，加强资源整合能力，推动电子新材料产业板块可持续发展，公司全资子公司洛阳高新四丰电子材料有限公司与广西晶联光电材料有限责任公司进行了资产整合，设立“丰联科光电（洛阳）股份有限公司”。

丰联科光电主要产品包括 TFT-LCD/AMOLED、半导体 IC 制造用高纯溅射靶材、高纯钼/铜/钛、钼合金靶材、ITO 靶材、IGZO 靶材、银合金靶材等系列靶材产品，以及钼顶头、钨籽晶绳、钼薄片、钨薄片等系列非靶材钨钼深加工制品，可广泛应用于半导体显示、半导体集成电路、光伏、新能源电池及真空炉制造等多个领域。

电子新材料产业各子公司主要产品、主要用途和功能如下所示：

公司	产品	主要用途和功能
丰联科光电	钼靶材	钼具有优良的电导性和热稳定性，钼靶材主要用于 TFT 的栅极、源极和漏极金属电极。
	钼合金靶材	TFT-LCD 用大尺寸钼钨合金靶材、钼钛合金靶材等，应用于铜制程工艺。
	钼顶头	主要用于不锈钢、钎钢、轴承钢和高温合金钢等无缝钢管的穿孔工作，用于不同材质的无缝管在高温恶劣环境下的热轧穿孔工作。
	钨靶材	主要应用于航天、稀土冶炼、电光源、化工设备、医疗器械、冶金机械、熔炼设备、石油等领域。
	铜靶材	TFT-LCD 制备过程中，由于铜的导电性能优于铝，可在较小的面积上承载较大的电流，能更好地满足大尺寸液晶显示器高驱动频率，高分辨率等技术要求。铜靶材主要应用于 TFT 的栅极和源漏电极的导线制备，替代传统铝导线。此外，铜靶也广泛应用于薄膜太阳能器件的制备。
	钼制品	钼螺丝/杆、钼坩埚、钼舟、钼板及钼重锤等，广泛应用于核工业、航空航天、高温真空炉及单晶硅等行业。
	钨制品	包括钨销、钨坩锅、钨板、钨籽晶绳、MOCVD 钨制中圈加热器等，广泛应用于核工业、航空航天、高温炉及单晶硅等行业。
	钛靶材	4N 钛靶，广泛用于 TFT-LCD 阻隔层制备。
	其他类制品	包括铌靶、蓝宝石热场配件、4J29/4J32/4J36 合金钢等。
	ITO 粉末	包括氧化铟粉末、蓝色 ITO 粉末、不同比例 ITO 粉末等。
	ITO 靶材	包括不同比例 ITO 旋转靶、大尺寸 ITO 平面靶材以及 ITO 低密度小圆片等，广泛应用于 TFT-LCD/AMOLED 器件、HIT 光伏器件等 TCO 膜层制备。
	IGZO 靶材/ZTO 靶材	新型氧化物有源层材料，用于高性能 TFT 器件制备。
	银合金靶材	AMOLED 阳极材料
	靶材绑定	采用钎焊技术进行靶材绑定加工，产品包括 TFT 显示面板行业用系列靶材绑定（G2.5-G11）、半导体及光伏行业用系列靶材绑定、平面靶材绑定产品、旋转靶材绑定产品。

2、高分子复合材料业务

兆恒科技主要产品包括 PMI 系列结构泡沫材料（功能材料）及其制品，PMI 系列产品是各型民用飞机、军用飞机、无人机等各种飞行器（机身、机翼、桨叶等）用碳纤维复合材料制成时必须的配套材料，同时还可以广泛应用于磁悬浮列车、航天、舰船、车辆、雷达通信、音响设备、医疗设备、运动休闲器械等各个领域。

海威复材主要产品包括舰船和海洋工程领域用树脂基结构功能一体化复合材料，产品不仅应用于舰船舱室防护、次承力结构、舾装等部位，而且开始向主承力结构以及结构功能、结构多功能复合材料整体装备拓展，为实现舰船和海洋装备的轻量化、隐形化发挥着重要作用。

科博思主要产品包括树脂复合材料、结构泡沫材料、橡塑材料、金属-非金属复合材料等结构功能一体化材料，产品和技术主要应用于轨道交通、军工安防、其他轻质结构等行业领域。

高分子复合材料产业各子公司主要产品、主要用途和功能如下所示：

公司	产品	主要用途和功能
兆恒科技	PMI 系列产品	PMI 系列结构泡沫材料（功能材料）是各型民用飞机、军用飞机、无人机等各种飞行器（机身、机翼、桨叶等）用碳纤维复合材料制成时必须的配套材料，同时广泛应用于磁悬浮列车、航天、舰船、车辆、雷达通信、音响设备、医疗设备、运动休闲器械等各个领域。
海威复材	舰船和海洋工程领域用树脂基结构功能一体化复合材料	产品不仅应用于舰船舱室防护、次承力结构、舾装等部位，而且开始向主承力结构以及结构功能、结构多功能复合材料整体装备拓展，为实现舰船和海洋装备的轻量化、隐形化发挥着重要作用。
科博思	轨道交通用减振系统	防松脱高扭抗高等减振扣件、第四代挡肩式双层减振扣件、道床减振垫、压缩型硫化粘接式减振扣件、可拆卸式道岔减振扣件、上部自锁式双层非线性减振扣件、钢轨阻尼器等，主要应用于轨道交通中如地铁、轻轨、市域铁路等工程。
	轨道复合材料制品	电缆支架、新型一体成型合成轨枕、树脂基复合材料疏散平台、户外复合材料围栏及步道板、合成轨枕等，可广泛应用于城市轨道交通、普通铁路、重载铁路、高铁正线、车辆段、道岔、桥梁等路段。
	有轨电车制品	有轨电车钢轨柔性包裹系统、有轨电车钢轨扣件系统，适用于有枕式和无枕式轨道系统。
	结构泡沫/叶片芯材	PVC 泡沫：适用于接触成型（手糊/喷射）、粘接、树脂注入（RTM）、真空导流、预浸处理、热成型等工艺，与环氧树脂、不饱和聚酯树脂和乙烯基酯树脂等粘结，广泛应用于风能、航空、船舶等领域。

3、节能环保业务

（1）工业传热节能业务

装备事业部的节能换热业务聚焦于大工业传热领域，已经成为细分行业的技术引领者和标准制定者。依靠技术创新、产品升级、管理改进和经营转型等措施，在新投资不增加的前提下实现了技术产品的全面升级换代，业务模式由单一提供产品转变为涵盖技术设计、产品提供和系统服务为一体的综合方案供应商，市场占有率和盈利能力持续提升。

装备事业部传热装备领域的主要产品为复合空冷式换热器，主要产品、主要用途和功能如下所示：

公司	产品	主要用途和功能
装备事业部	复合空冷式换热器，空冷岛，复合冷闭塔，空冷器	应用于石油、化工（含煤化工）、电力、冶金、建材、多晶硅、水泥、光热及清洁能源等大工业行业换热、冷却，循环水。根据不同的使用工况，根据客户需求，为客户量身定制，提供优化的系统方案、产品及服务。

（2）环保业务

中电加美公司围绕工业和市政两个方向，积极开展大型工业企业的凝结水处理及污水处理、中水回用业务，并选择性的开展市政水务项目。主要业务如下所示：

公司	产品	主要用途和功能
中电加美	工业水处理	包含工业给水处理、凝结水（冷凝液）处理、废污水处理等业务，主要应用于电力、煤化工、石化、冶金、轻工等行业的原水净化、锅炉补给水（脱盐）、海水淡化处理，满足工业用水水质要求；发电厂凝结水和其他工业冷凝液处理；废污水回用、工业废水达标排放、零排放处理。
	市政水处理	包含市政给水、城乡生活污水处理等业务，市政给水用于自来水的生产和供应；城乡生活污水处理业务包括污水处理厂及配套管网工程的投资、建设和运营。

（二）公司面临的发展机遇及行业地位

1、电子新材料产业

（1）新技术的突破

近年来，我国溅射靶材生产企业在技术和市场方面都取得了长足的进步，正逐步改变溅射靶材长期依赖进口的不利局面。受益于国家战略支持和下游应用推广，我国少数专业从事溅射靶材研发和生产的企业经过数年的科技攻关，已逐渐突破关键技术门槛，成功开发出一批能适应高端应用领域的溅射靶材，拥有了部分产品的规模化生产能力；同时，依托有利的产业政策导向、产品价格优势，通过将研发成果产业化，积极参与国际竞争，已在国内市场占有一定份额。

（2）国产替代进口的趋势

随着溅射靶材和下游产业应用本土化程度的提高，中国在全球溅射靶材行业的地位日益突出，为国内溅射靶材行业带来了更加广阔的市场发展空间。近年来，溅射靶材产业链中的下游工业面临着不同程度的成本压力，我国拥有平稳较快的经济发展速度以及持续活跃的终端消费市场，同时半导体产业存在产业向市场转移的趋势，我国是世界最大的集成电路第一手交易市场，销售额超过全球销售额的 50%，因此我国逐渐受到跨国企业的青睐，众多世界知名企业纷纷加大对中国的投资力度，不断将生产制造体系向中国转移，全产业链的不断增强、综合方案解决能力的提高及较低的劳动力成本和日益改善的配套设施也为我国承接全球产业转移提供了有力的支撑。

（3）公司所处行业地位

丰联科光电拥有丰富的靶材产品系列组合，研发生产的高纯钼及钼合金靶材、ITO 靶材、银合金靶材等科技产品，填补了中国在相关领域的技术空白，率先打破长期以来高端靶材依赖进口的局面，满足了国内半导体显示产业不断扩大的市场需求，并成功进入京东方、TCL 华星、天马微电子、韩国 LGD、台湾群创光电及友达光电等多家国际一流半导体显示面板企业的产品供应链，成为细分行业的技术引领者和标准制定者。公司在光伏领域开发的特殊比例光伏靶材已通过隆基等客户的认证，并同时进行着多种新型靶材的研究、开发及拓展工作。随着在不同用户端测试认证的增加和自身产能的快速提升，未来靶材出货量也将同步快速增长。

2、高分子复合材料产业

（1）新技术推动产品发展

新型高分子及复合材料行业内企业正加快新技术的应用，研制先进可靠的系列产品，完善相关技术标准体系，构建现代轨道交通装备产业创新体系，打造覆盖干线铁路、城际铁路、市域（郊）铁路、城市轨道交通的全产业链布局；同时，优化新材料产业化及应用环境，加强新材料标准体系建设，提高新材料应用水平，推进新材料融入高端制造供应链。随着行业技术不断发展，行业内企业正推动发展高性能 PVC 硬质芯材、新型 PET 硬质芯材、PMI 硬质泡沫芯材、轨道交通用高性能减振系统、新型高性能橡塑及聚氨酯弹性减隔振系统等产品。

（2）下游行业带动结构芯材、减隔振系统等市场进入高速发展期

近年来，由于政策、环境、技术、产品及经济效益驱使等多种宏观和微观因素的综合作用，风电、轨道交通、铁路等产业得到大力发展，从而也带动了结构芯材、减隔振系统等市场进入高速发展期。

（3）公司所处行业地位

公司围绕高分子复合材料领域，现已覆盖树脂、橡胶、泡沫及复材等材料类别，主要服务的行业主要包括军工、轨道交通、风电等多个领域，未来将按专业细分布局不断完善高分子材料技术体系，构建多元协同的军民融合高分子复合材料产业板块。

海威复材是国内专业从事海军舰船和海洋工程用复合材料研制生产的服务商，公司为多种舰船和海洋装备提供轻质、结构功能一体化的复合材料产品，产品不仅应用于舰船重要舱室防护、次承力结构、舾装等部位，而且开始向主承力结构以及结构功能、结构多功能复合材料整体装备拓展。

兆恒科技的 PMI 产品拥有独立知识产权，已有多项发明专利和实用新型专利，目前主要应用于我国多型军用飞机。兆恒科技根据客户的需求和标准定制 PMI 产品，随着我国国防的发展需要，直升机、无人机等航空航天装备需求进一步扩大，公司的市场空间和客户也有了进一步的增长。

与竞争对手相比，科博思 PVC 结构泡沫与国外龙头企业的产品在各项性能上基本一致，且具有价格优势；减振扣件拥有从中等到高等减振、从正线用到岔区用的系列化产品，产品应用里程和部分性能已经超越了国外同类产品；合成轨枕在产品性能、工程应用性能、连续生产工艺和装备等方面整体达到较为先进的水平。

3、节能环保产业

工业换热节能装备：

（1）先进设计及技术的运用

近几年，在国家对战略性新兴产业（新能源、新材料等）的大力支持下，高效节能产业得到了快速发展。在带动工业换热节能装备产业持续发展的同时，也对装备的技术及可靠性提出了更高的要求。

随着工业换热节能装备行业技术的不断创新以及新材料、新工艺的不断应用，工业换热节能装备企业不断研制和开发出满足以上产业发展新特性的产品。新材料、智能控制技术、集过程换热、节能节水于一体的先进设计技术被应用于工业传热节能装备行业中。根据下游行业对产品特性要求的不同，不断提高产品的适用性、精准性、可靠性、稳定性、环境适应性、安全性，同时降低产品损耗、噪声，并向紧凑型、少（免）维护型、智能型等方向发展，以实现提高设备运行质量、节省成本、提高经济效益的目的。

（2）公司所处行业地位

最近几年国内企业的换热节能需求旺盛，石化、煤化、电力、冶金、新材料等行业均具有较好的市场成长空间。在“三桶油”、五大电力、七大石化基地等百亿元级重大项目中，公司同类型产品占有率超过 70%；在多晶硅等新能源项目及 BDO、PBAT 等新材料项目中，公司同类型产品亦具有较高占有率。受环保因素影响及节能、节水、降耗要求（如部分企业积极实施异地搬迁或退城入园等），冷换设备需求迎来新机遇。公司作为工业换热节能装备领域的领先企业，整体竞争力较强，近年来持续的技术升级和管理水平提升将持续为公司未来获得更大的市场份额。

环保业务：

（1）公司所处行业地位

由于国家环保政策推行对污水处理的标准越来越高，污水处理市场巨大，是万亿级市场。随着我国城镇化进程加快，城市供水处理市场需求大增。同时生活污水排放量逐年增加，污水治理的重要性和迫切性不断提升，污水处理设施的投用是当前政府重要任务和民生保障，市政污水处理行业正处于快速发展阶段，未来发展前景广阔。公司通过与大型央企合作、自主营销、合作营销等模式，坚持差异化经营，同时借助公司已实施市政项目的区域资源进行口碑营销争取市政水处理订单。

二、核心竞争力分析

1、公司战略规划清晰，产业布局合理

公司战略规划清晰，产业布局合理，尤其是新材料业务已发展成为支撑公司未来可持续发展新的增长点。公司未来将坚持“创业人为本、发展靠科技、管理出效益、信誉是生命”的发展理念。坚持战略引领、统筹资源、强化创新、有限相关的发展原则，实现公司高质量发展。

一方面，做稳做强既有业务。通过开展技术创新、产品升级、管理提升、应用领域拓展等工作，不断提高产品竞争力和市场占有率，持续保持细分市场的引领地位。另一方面，积极拓展增量业务。围绕主营业务及产业链上下游领域，采取自主培育与投资收购并举策略，全市场整合资源，多措并举拓展新业务布局。形成一批核心竞争优势突出、市场前景广阔的产业集群。构建核心技术和应用市场强关联、产业集群内部高频联动、主业突出且多元相关的可持续发展产业格局。

2、公司不断培养储备创新能力的人才

公司积极推进高端人才的引入计划，并通过内培+外培相结合的方式制定更全面的培训计划，精益管理、阿米巴管理持续推进，不断提升员工各项能力；鼓励员工在职再教育、参与学历提升、职称评定、技能认定，以此来提升现有员工队伍的整体实力，积极与高校或高校在职教授进行合作落实“借脑引智”工程，预先进行相关专业人才的培养与储备进一步提高公司攻克技术难题的能力。公司拥有完善的用人机制，通过对兼具专业能力、技术能力的高端技术研发人才的持续引进，建立了较为完善的技术人才管理体系，贯彻了企业“人尽其才，才尽其用，共同发展，共享成功”的人才观。

3、公司拥有深厚的科技创新实力

一是公司从战略上高度重视科技创新，通过顶层规划确立了科技创新的战略引领地位，通过建立完善科技创新体系，加强科研队伍建设，不断巩固和提升公司核心竞争力。

二是科技创新投入进一步加大，公司逐年加大各个业务领域的研发投入，并形成了一批专利、专有技术、自主知识产权的拳头产品，增强了公司的产品竞争力，有力支持了公司最近几年业绩增长。未来公司将继续保持“生产一代、研发一代、储备一代”的研发指导方针，继续加大研发投入，保持公司的核心竞争力和市场地位。

三是打造有效的创新激励机制，公司不断完善考核激励机制，逐步形成了科学、公正的研发绩效考核和创新激励机制，进一步增强了核心团队的凝聚力。

4、公司优秀的企业文化及品牌影响力

隆华科技致力于打造技术领先、管理优异、产融结合的高科技产业集群，推动细分行业国产化进程。在企业发展中公司秉承着精益管理、科技创新、持续发展、回馈社会的企业宗旨，创业人为本、发展靠科技、管理出效益、信誉是生命的发展理念和战略引领，统筹资源、强化创新、有限相关的发展原则，保持初心严格遵循着为客户提供高端、先进、多元的产品及服务，为员工提供公平、公开、公正的就业平台的企业使命和致力打造技术领先、管理优异、产融结合的高科技产业集群，推动细分行业国产化进程的远景目标，在祖国伟大复兴的浪潮中稳步前行，为国家建设添砖加瓦。

集团所属各子公司分别在各自专业细分领域成长为行业龙头，持续引领行业发展，产品加速实现进口替代，各产业板块不断取得新的突破。隆华科技整体规模、市场占有率、综合竞争力、品牌影响力持续提升，为集团高质量发展奠定了坚实基础。隆华科技已全力开启高质量发展的新征程，朝着打造成为国内一流的高科技产业集群的目标稳步迈进。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,155,939,224.00	949,696,913.25	21.72%	
营业成本	866,395,507.29	664,006,073.11	30.48%	钢材涨价，成本增加。

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
销售费用	33,824,352.54	33,005,689.86	2.48%	
管理费用	61,392,332.98	50,162,585.50	22.39%	
财务费用	27,396,320.21	3,485,268.07	686.06%	发行可转换债券，确认可转债利息所致。
所得税费用	19,615,883.85	22,963,702.29	-14.58%	
研发投入	56,353,533.92	44,306,886.39	27.19%	
经营活动产生的现金流量净额	-181,452,407.88	-66,961,060.25	-170.98%	订单增加，导致原材料需求加大，增加备库物资所致。
投资活动产生的现金流量净额	-42,738,046.99	-230,350,177.19	81.45%	报告期理财规模变化所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-62,026,359.91	238,619,268.67	-125.99%	报告期筹资规模减少，为减少利息支出，提前偿还短期借款。
现金及现金等价物净增加额	-286,064,319.90	-58,707,109.13	-387.27%	经营及筹资活动产生的现金流量净额减少所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
电子新材料	247,060,647.48	189,458,485.95	23.31%	28.10%	26.54%	0.94%
高分子复合材料	166,779,546.19	83,024,935.80	50.22%	-27.95%	-30.73%	2.00%
节能环保产品及服务	742,099,030.33	593,912,085.54	19.97%	41.26%	50.58%	-4.95%

四、非主营业务分析

适用 不适用

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	860,347,007.64	12.93%	923,635,940.82	14.69%	-1.76%	
应收账款	1,140,361,104.88	17.14%	980,443,794.00	15.59%	1.55%	
合同资产	308,559,899.86	4.64%	321,684,879.88	5.12%	-0.48%	
存货	754,673,585.44	11.34%	686,135,144.50	10.91%	0.43%	

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
投资性房地产	19,589,776.07	0.29%	16,039,440.68	0.26%	0.03%	
长期股权投资	214,427,219.25	3.22%	214,427,219.25	3.41%	-0.19%	
固定资产	538,674,051.94	8.10%	522,966,409.65	8.32%	-0.22%	
在建工程	132,980,498.66	2.00%	107,354,300.50	1.71%	0.29%	
使用权资产	17,112,405.92	0.26%	14,162,300.71	0.23%	0.03%	
短期借款	164,214,786.11	2.47%	415,997,522.78	6.62%	-4.15%	
合同负债	428,519,523.90	6.44%	324,051,228.86	5.15%	1.29%	
长期借款	263,900,000.00	3.97%	315,400,000.00	5.02%	-1.05%	
租赁负债	12,594,939.74	0.19%	9,708,075.20	0.15%	0.04%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

4、截至报告期末的资产权利受限情况

截止报告期末，所有权或使用权受到限制的资产总额为 609,871,811.05 元，相关情况如下：

1、货币资金共 302,909,308.84 元，其中银行承兑汇票保证金 286,300,529.78 元；向银行申请开具无调价、不可撤销的担保函所存入的保证金存款 15,351,050.32 元；放在境外且资金汇回受到限制的款项 1,255,228.74 元；其他业务存入的保证金存款（如 ETC 保证金）2,500.00 元。

2、应收票据中公司期末质押的银行承兑汇票 85,214,926.07 元。

3、固定资产共 79,636,055.59 元，其中未办妥产权证书的固定资产 71,083,770.83 元，办理抵押借款的固定资产账面价值为 8,552,284.76 元。

4、债券投资共 142,111,520.55 元，其中购买的大额存单本金 130,000,000.00 元，大额存单应计利息 12,111,520.55 元。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
213,212,250.00	86,317,043.75	147.01%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况适用 不适用**4、以公允价值计量的金融资产**适用 不适用**5、募集资金使用情况**适用 不适用**(1) 募集资金总体使用情况**适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	78,680.14
报告期投入募集资金总额	2,372.26
已累计投入募集资金总额	32,994.17
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会“证监许可[2021]1474号”文核准，隆华科技集团（洛阳）股份有限公司（以下简称“隆华科技”或“公司”）向不特定对象发行7,989,283张可转换公司债券，每张面值为100元，募集资金总额为798,928,300元。扣除承销保荐费、律师费、资信评级费等其他发行费用（不含增值税进项税额）合计人民币12,126,885.29元，实际募集资金净额为人民币786,801,414.71元。</p> <p>截止2022年6月30日，公司募集资金项目累计投入人民币329,941,686.76元，累计募集资金现金管理及专户利息收入人民币9,170,923.15元，报告期使用闲置募集资金暂时补充流动资金245,953,226.00元，报告期末募集资金专户余额为人民币220,077,425.1元。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
新型高性能结构 / 功能材料产业化项目	否	55,024.19	55,024.19	2,372.26	9,338.22	16.97%	2023年06月30日	0	0	不适用	否
补充流动资金	否	23,655.95	23,655.95		23,655.95	100.00%		0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	78,680.14	78,680.14	2,372.26	32,994.17	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	78,680.14	78,680.14	2,372.26	32,994.17	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	因疫情影响，公司客户招标有所延迟或暂停加之原材料价格上涨，下游客户短期生产动力不足影响公司扩产需求。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 以前年度发生 公司于2021年8月23日召开的第四届董事会第二十四次会议和第四届监事会第十八次会议，审议通过了《关于变更募集资金使用实施方式的议案》，同意公司由根据项目实施周期和项目实施进度，通过委托贷款的形式将募集资金分批次投入科博思用于实施募投项目，变更为通过提供借款的形式将募集资金分批次投入科博思用于实施募投项目。具体情况详见公司于2021年8月23日在巨潮资讯网披露的《关于变更募集资金使用实施方式的公告》(公告编号：2021—										

	091)。 适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司于 2021 年 8 月 23 日召开的第四届董事会第二十四次会议和第四届监事会第十八次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金 55,394,105.35 元及已支付发行费用的自筹资金 2,396,175.84 元（不含税），共计 57,790,281.19 元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《隆华科技集团（洛阳）股份有限公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金的鉴证报告》（信会师报字[2021]第 ZB11361 号）。具体情况详见公司于 2021 年 8 月 23 日在巨潮资讯网披露的《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金的公告》（公告编号：2021-089）。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 为充分提高募集资金使用效率、降低财务成本，公司于 2022 年 4 月 26 日召开的第五届董事会第二次会议和第五届监事会第二次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司将在不改变募集资金用途、不影响募集资金投资计划正常实施的前提下使用不超过 47,000 万元闲置募集资金用于暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，公司将在到期前归还募集资金专用账户。 根据上述董事会决议，公司 2022 年半年度使用闲置募集资金暂时补充流动资金 245,953,226.00 元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	为提高资金使用效率，公司于 2021 年 8 月 23 日召开的第四届董事会第二十四次会议和第四届监事会第十八次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在保证不影响募投项目建设及确保资金安全的情况下，使用不超过人民币 50,000 万元的闲置募集资金进行现金管理，期限为自董事会审议通过之日起 12 个月内有效，在上述额度范围内，资金可以循环滚动使用。根据上述董事会决议，公司分别于 2022 年 1 月 7 日使用暂时闲置募集资金 39,371.71 万元购买中原银行股份有限公司理财产品“中原现金宝”；2022 年 3 月 29 日使用暂时闲置募集资金 4,427.25 万元购买中原银行股份有限公司理财产品“中原现金宝”；2022 年 4 月 8 日使用暂时闲置募集资金 38,810.95 万元购买中原银行股份有限公司理财产品“中原现金宝”；2022 年 5 月 17 日使用暂时闲置募集资金 19,261.32 万元购买中原银行股份有限公司理财产品“中原现金宝”；2022 年 5 月 19 日使用暂时闲置募集资金 10,000.00 万元购买中原银行股份有限公司理财产品“中原现金宝”；2022 年 5 月 26 日使用暂时闲置募集资金 73.06 万元购买中原银行股份有限公司理财产品“中原现金宝”；2022 年 5 月 27 日使用暂时闲置募集资金 4,450.00 万元购买中原银行股份有限公司理财产品“中原现金宝”；2022 年 5 月 30 日使用暂时闲置募集资金 2.51 万元购买中原银行股份有限公司理财产品“中原现金宝”；2022 年 6 月 8 日使用暂时闲置募集资金 13,000.00 万元购买中原银行股份有限公司理财产品“中原现金宝”；2022 年 6 月 22 日使用暂时闲置募集资金 4,710.85 万元购买中原银行股份有限公司理财产品“中原现金宝”；2022 年 6 月 29 日使用暂时闲置募集资金 14.32 万元购买中原银行股份有限公司理财产品“中原现金宝”。截至 2022 年 6 月 30 日，公司购买的上述理财产品已全部赎回，尚未使用的募集资金均存放于指定专用账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**(1) 委托理财情况**适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	25,910	4,388.71	0	0
银行理财产品	募集资金	39,371.71	0	0	0
合计		65,281.71	4,388.71	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用**(2) 衍生品投资情况**适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售**1、出售重大资产情况**适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况适用 不适用**八、主要控股参股公司分析**适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京中电加美环保科技有限公司	子公司	工业及市政水处理系统研发与工程服务	100,000,000.00	1,384,515,299.57	698,895,610.32	187,736,924.81	25,632,049.53	20,841,978.24
咸宁海威复合材料制品有限公司	子公司	舰船复合材料研发与应用	13,300,000.00	398,670,131.63	351,582,565.05	116,837,327.15	20,386,915.97	16,984,830.70
洛阳科博思新材料科技有限公司	子公司	非金属复合材料等结构一体化的研究与生产	135,000,000.00	507,501,541.16	216,138,831.33	50,702,040.97	5,624,904.85	4,480,594.61
湖南兆恒材料科技有限公司	子公司	碳纤维复合材料以及制品为主的研究与生产	38,080,000.00	170,191,885.39	161,066,105.66	53,766,255.86	30,061,459.55	25,710,346.11

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
隆华科技集团（洛阳）供应链有限公司	投资设立取得控股权	新成立对当期生产经营未产生实质影响

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

公司合并范围的结构化主体共两家，一家为厦门隆华信科股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“隆华信科”），一家为重庆西证渝富阳城壹号私募股权投资基金。具体情况如下：

（1）2018年9月17日，公司与中投信科（厦门）股权投资管理有限公司（以下简称“中投信科”）共同发起设立厦门隆华信科股权投资基金合伙企业（有限合伙）。隆华信科工商注册认缴出资份额为10,010.00万元，其中中投信科作为基金管理人（GP）认缴出资份额为10.00万元，公司以自筹资金认缴出资份额为10,000.00万元。

截至2022年6月30日，该合伙企业仅由公司实缴出资份额39,348,365.29元，中投信科尚未实际出资，目前公司占实缴出资份额的100.00%。

根据双方签订的《合伙协议》，隆华信科主要经营由投资委员会决策，投资委员会由5人成立，公司派出2人参与，并具有一票否决权。

因此根据实际情况，公司在合伙企业中认缴出资份额近100.00%且承担投资运营造成的风险与回报，在日常经营活动中公司实质上对隆华信科具有控制权，公司将该结构化主体纳入合并范围。

（2）如“第十节财务报告 七、附注注释 13、其他权益工具”所述，公司下属子公司中电加美签订《重庆西证渝富阳城壹号私募股权投资基金基金合同》，截止2022年6月30日中电加美累计认购8,000.00万份，该基金期末基金份额总额106,876.69万元，目前中电加美出资份额占实缴份额74.85%，因此公司将该结构化主体纳入合并范围。

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济环境的影响

一是最终消费增速总体处于复苏进程中，虽发挥了稳定经济增长的基础性作用，但受疫情影响消费增速波动明显加大，部分必须物品消费占比和网上零售额占比较疫情前明显提升。

二是基建投资增速全年低位徘徊，房地产投资增速下半年下滑较快，制造业投资成为拉动固定资产投资增长的重要力量。

三是海外疫情蔓延和供需缺口的持续存在，使得中国净出口再次实现了超预期增长。

从生产端看，2021 年中国工业经济保持稳定复苏态势；服务业复苏易受疫情扰动、结构分化明显。伴随着国内疫情整体好转，且各项政策调整到位，中国经济仍将保持着较高增速，同时也应做好应对各种突发事件、经济增速下滑的准备。总体看来，明年的宏观经济形势将围绕一个“稳”字来展开。12 月 6 日召开的中央政治局会议强调，2022 年的经济工作要稳字当头、稳中求进，结构政策要着力畅通国民经济循环，提升制造业核心竞争力，增强供应链韧性。

2、公司管理有待完善

随着公司的经营规模和业务总量有所增加，子公司不断增多，相应提高了对子公司人员和内部控制管理等方面的要求。虽然公司已建立成熟有效的管控措施及内部控制，但在生产经营中对子公司仍存在一定管控风险，尤其是对于新并购的子公司，需要经过较长时间才能实现各方面的有效协同和内部控制的有效实施。未来如公司不能根据业务发展需要及时优化现有的组织模式和管理体系，可能对公司的整体运营状况造成不利的影响。

3、市场竞争加剧

在新材料领域，公司的整体技术实力与国外巨头相比还存在一定差距，关键原材料价格和产品市场价格存在波动，同时公司面对来自央企、科研院所、大型民企等更多竞争对手，市场格局不断重新洗牌，持续发展的压力日益增大；在节能环保领域，竞争对手的低价竞争破坏了市场正常秩序，原材价格不断波动加大了采购成本控制和管理压力，市场开拓、技术、管理创新竞争更加剧烈。

为了更好地应对不断加剧的市场竞争，我们一方面做稳做强既有业务、强化技术创新、推进产品升级、创新经营模式、巩固优势产业在细分市场的领先地位；另一方面从根本上转变发展战略和发展方式，积极培育开拓新材料业务，重点围绕战略性新材料领域，通过引进高端人才、先进技术，整合资源，形成一批具备核心竞争优势、市场前景良好的战略性新材料产业，构建相关、多元、可持续发展的产业格局，不断提升自身的核心竞争力和整体抗风险能力。

4、应收账款增加带来的坏账损失风险

随着公司业务规模较快增长，公司累计完工项目增多，公司应收款项将逐步增长，尽管公司客户信用良好，但随着公司应收账款数额的不断增加和客户结构及账龄结构的改变，如账龄较长的应收账款增大，则可能降低公司资金周转速度与运营效率，存在坏账风险。公司将通过对应收账款情况进行持续监控，加强客户信用管理和应收账款催收力度等手段，将应收账款的回收任务纳入销售和工程实施部门的关键考核指标，以实现应收账款的及时回收，以避免重大坏账风险发生。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022 年 05 月 17 日	互动易“云访谈”栏目	其他	个人	全体投资者	2021 年度网上业绩说明会	巨潮资讯网： (www.cninfo.com.cn)

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年度股东大会	年度股东大会	32.34%	2022 年 05 月 19 日	2022 年 05 月 19 日	巨潮资讯网： 《2021 年度股东大会决议》 (2022-037)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
赵光政	监事	离任	2022 年 06 月 14 日	工作调动

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

1、防治污染设施的建设和运行情况

公司配置专业的环保管理团队，针对各类废水水质，分别采取有效的措施进行处理。报告期内，公司防治污染设施、系统等运行稳定，能够实现污染物稳定达标排放。

2、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司按照环境保护相关法律法规要求，开展建设项目环境影响评价工作，并且严格按照建设项目环境影响评价中的要求进行项目建设及生产，建设项目均符合环境影响评价制度及环境保护行政许可要求，无未经许可项目。

3、突发环境事件应急预案

公司制定《突发环境事件应急预案》报送区生态环境部门备案，每年组织突发事件应急演练，具备较强的应急处理能力。

4、环境自行监测方案

公司按照排污许可要求制定了环境自行监测方案，该方案经区环保部门审核通过，目前公司以该检测方案为检测标准开展自行监测，同时委托有资质的监测单位定期对环境指标进行监测，监测达标结果均按照环保要求上传环保监控系统。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

隆华科技始终以建立现代企业制度，打造公开、透明、规范的上市公司为目标，积极探索，不断完善公司治理，致力于与投资者建立长期信任与共赢关系，注重保护投资者、尤其是中小投资者的合法权益。公司在追求财富创造的同时，积极履行社会责任，多年来持续开展帮扶困难职工、捐资助学、资助聋哑学校及儿童福利院、敬老院等公益活动，为助力巩固脱贫攻坚成效成果、进一步推动乡村振兴贡献力量。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

公司做为承租人，与出租方签订的主要租赁合同情况如下：

- 1、2021年9月6日，公司与北京科技大学签订《科大天工大厦租赁合同》，年平均月租金为263,803.75元，租赁期限为2021年9月25日至2024年9月24日。
- 2、2021年9月6日，公司之子公司北京中电加美环保科技有限公司与北京科技大学签订《科大天工大厦租赁合同》，年平均月租金为55,358.33元，租赁期限为2021年9月25日至2024年9月24日。
- 3、2020年1月1日，公司之孙公司广西晶联光电材料有限公司与广西柳州市东城投资开发集团有限公司签订《租赁合同》，前三年月租金为81300元，若公司利税达到要求则后两年月租金为81300元，若未达到要求则月租金为121950元，租赁期限为2020年1月1日至2024年12月31日。

公司做为出租方，与承租方签订的主要租赁合同情况如下：

- 1、2021年7月1日，公司三级子公司隆华加美节能环保工程（北京）有限公司与北京常青奥柏酒店管理有限公司签订《房屋租赁合同》，约定2021年7月15日至2026年7月14日，每年年租金为75万元，2026年7月15日至2028年7月14日，每年租金为81万元，2028年7月15日至2031年7月14日，每年租金为83.43万元；租赁期限为2021年7月15日至2031年7月14日。
- 2、2019年6月1日，公司三级子公司武汉海威船舶与海洋工程科技有限公司与武汉歌洛瑞亚舞蹈用品有限公司签订《租房合同》，约定每月租金为17,969.2元，租赁期限为2019年6月1日至2022年5月31日。2022年6月1日，公司三级子公司武汉海威船舶与海洋工程科技有限公司与武汉歌洛瑞亚舞蹈用品有限公司签订《租房合同》，约定每月租金为17,969.2元，租赁期限为2022年6月1日至2022年9月30日。
- 3、2020年4月1日，公司之子公司咸宁海威复合材料制品有限公司与湖北海星瑞新材料科技有限公司签订《厂房租赁协议》，约定每年租金为345,840元，租赁期限为2020年4月1日至2023年3月31日。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
中船重工阳新环境工程有限公司	2021年03月26日	2,513.14	2021年03月26日	2,513.14	一般担保、连带责任担保	无	无	十五年	否	否
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		2,513.14		报告期末实际对外担保余额合计（A4）						2,513.14
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
丰联科光电（洛阳）股份有限公司	2022年04月28日	15,000	2022年05月19日	9,702.73	连带责任担保	无	无	一年	否	否
广西晶联光电材料有限责任公司	2022年04月28日	6,000	2022年05月19日	1,800	连带责任担保	无	无	一年	否	否
洛阳科博思新材料科技有限公司	2022年04月28日	15,000	2022年05月19日	2,257.81	连带责任担保	无	无	一年	否	否
湖南兆恒材料科技有限公司	2022年04月28日	5,000	2022年05月19日			无	无	一年	否	否
咸宁海威复合材料制品有限公司	2022年04月28日	8,000	2022年05月19日	1,000	连带责任担保	无	无	一年	否	否
北京中电加美环保科技有限公司	2022年04月28日	50,000	2022年05月19日	26,495.39	一般担保、连带责任担保	无	无	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			99,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						15,795.92
报告期末已审批的对子公司担保额度			99,000	报告期末对子公司实际担保余额合计						41,255.92

合计 (B3)				(B4)							
子公司对子公司的担保情况											
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
公司担保总额 (即前三大项的合计)											
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		99,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						15,795.92	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		101,513.14		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						43,769.06	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										13.77%	

3、日常经营重大合同

不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、为推动电子新材料产业板块可持续发展，2022年6月23日，丰联科光电与晶联光电通过资产整合完成了股份制改制工作。2022年7月9日，公司2022年第一次临时股东大会审议通过《关于子公司拟申请在新三板挂牌的议案》，同意丰联科光电申请在全国中小企业股份转让系统挂牌。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	146,521,671	16.03%				-3,521,112	-3,521,112	143,000,559	15.64%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	146,521,671	16.03%				-3,521,112	-3,521,112	143,000,559	15.64%
其中： 境内法人持股									
境内自然人持股	146,521,671	16.03%				-3,521,112	-3,521,112	143,000,559	15.64%
4、外资持股									
其中： 境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	767,699,633	83.97%				3,575,544	3,575,544	771,275,177	84.36%
1、人民币普通股	767,699,633	83.97%				3,575,544	3,575,544	771,275,177	84.36%
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	914,221,304	100.00%				54,432	54,432	914,275,736	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

报告期，公司向不特定对象发行可转换公司债券因转股增加股本 54,432 股，公司总股本由 914,221,304 增加至 914,275,736 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
李占明	71,625,819			71,625,819	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通25%
刘玉峰	7,275			7,275	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通25%
李占强	28,491,300			28,491,300	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通25%
李明强	29,881,200			29,881,200	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通25%
李江文	794,531			794,531	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通25%
田国华	212,100			212,100	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通25%
段嘉刚	1,125,000			1,125,000	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通25%
张源远	285,000			285,000	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通25%
杨海静			3,750	3,750	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通25%
孙建科	14,099,446	3,524,862	0	10,574,584	离职锁定	离职锁定期届满
合计	146,521,671	3,524,862	3,750	143,000,559	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		42,382	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）		0
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
李占明	境内自然人	10.45%	95,501,092		71,625,819	23,875,273		
通用技术集团投资管理有限公司	国有法人	9.47%	86,600,000			86,600,000		
李明强	境内自然人	4.36%	39,841,600		29,881,200	9,960,400		
李占强	境内自然人	4.16%	37,988,400		28,491,300	9,497,100		
李明卫	境内自然人	2.55%	23,300,000			23,300,000		
中国农业银行股份有限公司—嘉实新兴产业股票型证券投资基金	其他	1.31%	11,964,400			11,964,400		
孙建科	境内自然人	1.16%	10,574,646		10,574,584	62	质押	2,175,000
招商银行股份有限公司—嘉实远见精选两年持有期混合型证券投资基金	其他	0.98%	8,947,100			8,947,100		
中国农业银行股份有限公司—嘉实核心成长混合型证券投资基金	其他	0.97%	8,898,500			8,898,500		
中国建设银行股份有限公司—嘉实泰和混合型证券投资基金	其他	0.71%	6,453,796			6,453,796		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司股东李占明、李占强、李明强、李明卫四人为兄弟关系，上市时已共同签署《一致行动协议》，并且为公司的共同实际控制人。							

上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	截至报告期末，公司回购专用证券账户持有股份 10,000,041 股。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
通用技术集团投资管理有限公司	86,600,000	人民币普通股	86,600,000
李占明	23,875,273	人民币普通股	23,875,273
李明卫	23,300,000	人民币普通股	23,300,000
中国农业银行股份有限公司－嘉实新兴产业股票型证券投资基金	11,964,400	人民币普通股	11,964,400
李明强	9,960,400	人民币普通股	9,960,400
李占强	9,497,100	人民币普通股	9,497,100
招商银行股份有限公司－嘉实远见精选两年持有期混合型证券投资基金	8,947,100	人民币普通股	8,947,100
中国农业银行股份有限公司－嘉实核心成长混合型证券投资基金	8,898,500	人民币普通股	8,898,500
中国建设银行股份有限公司－嘉实泰和混合型证券投资基金	6,453,796	人民币普通股	6,453,796
香港中央结算有限公司	6,410,467	人民币普通股	6,410,467
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司股东李占明、李占强、李明强、李明卫四人为兄弟关系，上市时已共同签署《一致行动协议》，并且为公司的共同实际控制人。除此以外，公司未知其他股东间是否存在关联关系，也未知是否属于上市公司持股变动信息披露管理办法中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
李占明	董事长	现任	95,501,092			95,501,092			
李占强	副董事长	现任	37,988,400			37,988,400			
刘玉峰	总经理	现任	9,700			9,700			
李江文	董事、副总经理	现任	1,059,375		264,000	795,375			
李明强	董事	现任	39,841,600			39,841,600			

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授 予的限制 性股票数 量(股)	本期被授 予的限制 性股票数 量(股)	期末被授 予的限制 性股票数 量(股)
田国华	董事	现任	282,800			282,800			
吕国会	独立董事	现任							
胡春明	独立董事	现任							
董治国	独立董事	现任							
张韶轩	监事会主 席	现任							
张彦立	监事	现任							
杨海静	监事	现任	5,000			5,000			
张源远	副总经 理、董事 会秘书	现任	380,000			380,000			
段嘉刚	副总经 理、财务 总监	现任	1,500,000		375,000	1,125,000			
赵光政	监事	离任							
合计	--	--	176,567,967	0	639,000	175,928,967	0	0	0

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

1、转股价格历次调整、修正情况

1、因实施 2021 年度利润分配方案，“隆华转债”转股价格由原 7.76 元/股调整为 7.73 元/股，调整后的转股价格于 2022 年 5 月 31 日生效。具体情况详见公司于 2022 年 5 月 24 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于隆华转债转股价格调整的公告》（公告编号：2022-040）。

2、公司于 2022 年 7 月 29 日办理完毕回购专用证券账户 10,000,041 股回购股份注销工作，“隆华转债”转股价格由原 7.73 元/股调整为 7.75 元/股，调整后的转股价格于 2022 年 8 月 2 日生效。具体情况详见公司于 2022 年 8 月 2 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于隆华转债转股价格调整的公告》（公告编号：2022-056）。

2、累计转股情况

适用 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量（张）	发行总金额	累计转股金额（元）	累计转股数（股）	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	尚未转股金额（元）	未转股金额占发行总金额的比例
隆华转债	2022 年 2 月 7 日-2027 年 7 月 29 日	7,989,283	798,928,300	422,700	54,432	0.01%	798,505,600	99.95%

3、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	中国建设银行股份有限公司—易方达双债增强债券型证券投资基金	其他	474,323	47,432,300.00	5.94%
2	中国工商银行股份有限公司—银华可转债债券型证券投资基金	其他	444,148	44,414,800.00	5.56%
3	中国工商银行股份有限公司—天弘添利债券型证券投资基金（LOF）	其他	310,977	31,097,700.00	3.89%
4	中国民生银行股份有限公司—光大保德信信用添益债券型证券投资基金	其他	262,353	26,235,300.00	3.29%
5	兴业银行股份有限公司—天弘多元收益债券型证券投资基金	其他	256,874	25,687,400.00	3.22%
6	国寿养老安享鑫祺混合型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	其他	247,813	24,781,300.00	3.10%
7	上海浦东发展银行股份有限公司—银华远景债券型证券投资基金	其他	245,842	24,584,200.00	3.08%
8	国寿养老稳健5号固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	其他	240,600	24,060,000.00	3.01%
9	通用技术集团投资管理有限公司	国有法人	200,000	20,000,000.00	2.50%
10	银华坤利2号固定收益型养老金产品—中信银行股份有限公司	其他	190,503	19,050,300.00	2.39%

4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

（1）报告期末负债情况相关指标见详见本节“六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”

（2）东方金城国际信用评估有限公司于2022年6月2日出具了《隆华科技集团（洛阳）股份有限公司主体及隆华转债2022年度跟踪评级报告》（东方金城债跟踪评字[2022]0116号），评级结果为：维持公司主体信用等级为AA-，评级展望为稳定，同时维持“隆华转债”的信用等级为AA-。

（3）公司资信情况良好，资产负债结构合理，银行等金融机构对公司的综合授信充足，公司能快速有效获得金融机构的融资支持。公司经营稳定、业绩良好，能通过内生增长获得稳定的经营性现金流。同时，公司将积极推进可转换公司债券募投项目的实施，进一步提升公司的盈利能力。如公司出现满足可转换公司债券募集说明书中披露的回售与赎回条款及到期还本付息的情形，公司均可通过自有资金及融资来支付债券持有人的本金和利息。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.63	1.75	-6.86%

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
资产负债率	48.95%	47.15%	1.80%
速动比率	1.19	1.32	-9.85%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	7,671.37	11,492.42	-33.25%
EBITDA 全部债务比	6.28%	6.61%	-0.33%
利息保障倍数	4.31	14.67	-70.62%
现金利息保障倍数	-3.39	-3.68	7.67%
EBITDA 利息保障倍数	5.55	17.77	-68.77%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：隆华科技集团（洛阳）股份有限公司

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	860,347,007.64	923,635,940.82
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	43,887,103.85	41,009,307.25
衍生金融资产		
应收票据	148,696,693.35	139,170,948.23
应收账款	1,140,361,104.88	980,443,794.00
应收款项融资	63,204,330.76	43,707,583.66
预付款项	155,413,824.85	37,711,731.38
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	55,861,653.99	31,762,217.45
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	754,673,585.44	686,135,144.50
合同资产	308,559,899.86	321,684,879.88
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	65,944,806.07	95,100,499.16
流动资产合计	3,596,950,010.69	3,300,362,046.33
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
债权投资	142,111,520.55	139,003,369.86
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	214,427,219.25	214,427,219.25
其他权益工具投资	197,399,121.89	197,399,121.89
其他非流动金融资产	40,000,000.00	40,000,000.00
投资性房地产	19,589,776.07	16,039,440.68
固定资产	538,674,051.94	522,966,409.65
在建工程	132,980,498.66	107,354,300.50
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	17,112,405.92	14,162,300.71
无形资产	450,034,687.62	461,830,802.23
开发支出	2,007,080.96	8,983,115.73
商誉	648,929,882.29	648,929,882.29
长期待摊费用	14,152,618.98	14,956,196.01
递延所得税资产	45,722,076.30	46,883,496.00
其他非流动资产	594,069,696.80	555,027,342.10
非流动资产合计	3,057,210,637.23	2,987,962,996.90
资产总计	6,654,160,647.92	6,288,325,043.23
流动负债：		
短期借款	164,214,786.11	415,997,522.78
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	722,267,998.48	230,007,855.11
应付账款	498,092,799.30	572,841,719.80
预收款项		107,815.20
合同负债	428,519,523.90	324,051,228.86
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	14,294,876.04	42,670,216.50
应交税费	35,483,621.15	39,198,708.40
其他应付款	184,084,767.07	153,626,874.97
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	66,170,691.75	14,812,607.94
其他流动负债	96,716,302.34	92,283,218.12
流动负债合计	2,209,845,366.14	1,885,597,767.68
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	263,900,000.00	315,400,000.00
应付债券	692,480,325.82	671,264,256.58
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	12,594,939.74	9,708,075.20
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	94,695.24	94,695.24
递延收益	34,726,470.37	38,974,643.59
递延所得税负债	13,585,027.46	14,063,088.77
其他非流动负债	29,890,327.18	29,890,327.18
非流动负债合计	1,047,271,785.81	1,079,395,086.56
负债合计	3,257,117,151.95	2,964,992,854.24
所有者权益：		
股本	914,275,736.00	914,221,304.00
其他权益工具	132,919,202.34	132,989,564.96
其中：优先股		
永续债		
资本公积	789,945,132.56	789,574,436.14
减：库存股	58,936,197.53	58,936,197.53
其他综合收益	-59,724.12	-59,724.12
专项储备	121,271.80	
盈余公积	92,999,660.57	92,999,660.57
一般风险准备		
未分配利润	1,307,587,221.68	1,246,598,133.06
归属于母公司所有者权益合计	3,178,852,303.30	3,117,387,177.08
少数股东权益	218,191,192.67	205,945,011.91
所有者权益合计	3,397,043,495.97	3,323,332,188.99
负债和所有者权益总计	6,654,160,647.92	6,288,325,043.23

法定代表人：李占明 主管会计工作负责人：段嘉刚 会计机构负责人：王晓凤

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	601,587,466.76	630,688,536.18
交易性金融资产	41,004,310.57	41,007,821.68
衍生金融资产		

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
应收票据	77,434,530.31	73,896,856.42
应收账款	425,653,080.57	360,256,732.29
应收款项融资	44,152,898.68	16,461,853.44
预付款项	80,309,395.24	8,621,889.92
其他应收款	472,290,749.08	429,721,525.76
其中：应收利息		
应收股利		20,000,000.00
存货	332,351,859.14	328,822,134.33
合同资产	250,417,992.23	254,761,526.80
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	9,936,209.23	8,381,352.30
流动资产合计	2,335,138,491.81	2,152,620,229.12
非流动资产：		
债权投资	142,111,520.55	139,003,369.86
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,083,214,077.86	2,082,709,000.86
其他权益工具投资	85,450,536.25	85,450,536.25
其他非流动金融资产	10,000,000.00	10,000,000.00
投资性房地产	23,583,074.41	23,801,162.90
固定资产	174,685,771.75	182,546,747.95
在建工程	40,204,083.37	3,003,422.92
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,977,428.97	7,356,835.69
无形资产	55,666,856.27	57,264,441.27
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	457,219.86	550,729.32
递延所得税资产	19,213,299.40	18,541,246.52
其他非流动资产	47,861,453.20	62,154,199.50
非流动资产合计	2,688,425,321.89	2,672,381,693.04
资产总计	5,023,563,813.70	4,825,001,922.16
流动负债：		
短期借款	105,000,000.00	225,240,166.67
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	588,811,667.33	262,246,700.00
应付账款	241,503,452.24	254,841,715.70
预收款项		

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
合同负债	365,484,825.91	287,327,672.89
应付职工薪酬	7,107,813.86	20,395,178.30
应交税费	6,381,680.87	12,416,377.85
其他应付款	198,512,743.00	174,521,357.23
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	55,956,102.22	4,121,282.20
其他流动负债	49,513,027.37	43,508,847.48
流动负债合计	1,618,271,312.80	1,284,619,298.32
非流动负债：		
长期借款		50,000,000.00
应付债券	692,480,325.82	671,264,256.58
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,184,704.90	4,838,467.01
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	76,173.25	76,173.25
其他非流动负债		
非流动负债合计	695,741,203.97	726,178,896.84
负债合计	2,314,012,516.77	2,010,798,195.16
所有者权益：		
股本	914,275,736.00	914,221,304.00
其他权益工具	132,919,202.34	132,989,564.96
其中：优先股		
永续债		
资本公积	996,886,337.59	1,103,134,564.16
减：库存股	58,936,197.53	58,936,197.53
其他综合收益	1,832.64	1,832.64
专项储备		
盈余公积	92,999,660.57	92,999,660.57
未分配利润	631,404,725.32	629,792,998.20
所有者权益合计	2,709,551,296.93	2,814,203,727.00
负债和所有者权益总计	5,023,563,813.70	4,825,001,922.16

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	1,155,939,224.00	949,696,913.25
其中：营业收入	1,155,939,224.00	949,696,913.25
利息收入		

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,052,346,321.46	798,901,503.52
其中：营业成本	866,395,507.29	664,006,073.11
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	8,240,885.49	6,213,239.99
销售费用	33,824,352.54	33,005,689.86
管理费用	61,392,332.98	50,162,585.50
研发费用	55,096,922.95	42,028,646.99
财务费用	27,396,320.21	3,485,268.07
其中：利息费用	36,837,178.20	11,022,941.97
利息收入	-13,876,077.89	-11,025,797.48
加：其他收益	14,534,122.12	9,947,684.64
投资收益（损失以“-”号填列）	4,725,484.98	-3,422,279.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,441,793.07	-3,496,939.97
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,416,039.84	-2,706,288.97
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-416,198.32	-347,533.09
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	121,462,064.55	150,770,052.63
加：营业外收入	1,047,365.47	561,464.63
减：营业外支出	614,779.46	653,421.25
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	121,894,650.56	150,678,096.01
减：所得税费用	19,615,883.85	22,963,702.29
五、净利润（净亏损以“-”号填	102,278,766.71	127,714,393.72

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
列)		
(一) 按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)	102,278,766.71	127,714,393.72
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. 归属于母公司所有者的净利润	92,602,585.95	117,023,597.94
2. 少数股东损益	9,676,180.76	10,690,795.78
六、其他综合收益的税后净额		-12,740.20
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-12,740.20
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-12,740.20
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		-12,740.20
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	102,278,766.71	127,701,653.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	92,602,585.95	117,010,857.74
归属于少数股东的综合收益总额	9,676,180.76	10,690,795.78
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.1013	0.130
(二) 稀释每股收益	0.1199	0.130

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：李占明 主管会计工作负责人：段嘉刚 会计机构负责人：王晓凤

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	558,647,622.61	440,417,895.59
减：营业成本	445,980,229.07	328,641,797.02

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
税金及附加	4,307,582.49	2,842,820.16
销售费用	18,208,681.04	19,983,932.36
管理费用	19,792,053.83	15,450,578.39
研发费用	18,195,971.53	15,302,836.35
财务费用	16,539,040.02	10,836,081.52
其中：利息费用	29,408,401.48	8,509,278.18
利息收入	-13,676,275.33	-343,154.71
加：其他收益	1,695,811.64	1,308,066.69
投资收益（损失以“-”号填列）	3,838,285.70	-3,644,630.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,424,891.23	-8,688,609.73
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,258,123.63
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-235,621.91
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	36,733,270.74	33,840,930.38
加：营业外收入	582,004.91	429,549.54
减：营业外支出	249,972.99	335,299.60
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	37,065,302.66	33,935,180.32
减：所得税费用	3,840,078.21	5,090,277.05
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	33,225,224.45	28,844,903.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	33,225,224.45	28,844,903.27
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
（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	33,225,224.45	28,844,903.27
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	927,913,728.42	817,253,647.27
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	47,234,581.98	1,076,821.82
收到其他与经营活动有关的现金	33,655,136.46	91,119,296.52
经营活动现金流入小计	1,008,803,446.86	909,449,765.61
购买商品、接受劳务支付的现金	883,721,340.38	639,667,460.98
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	139,245,216.69	131,340,269.73
支付的各项税费	66,136,779.81	79,355,831.82
支付其他与经营活动有关的现金	101,152,517.86	126,047,263.33
经营活动现金流出小计	1,190,255,854.74	976,410,825.86
经营活动产生的现金流量净额	-181,452,407.88	-66,961,060.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,343,948,037.11	953,984,646.79
取得投资收益收到的现金	4,685,435.59	4,482,298.33

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	105,615.96	468,472.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,348,739,088.66	958,935,417.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	77,787,609.65	86,317,043.75
投资支付的现金	2,313,689,526.00	1,102,968,550.56
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,391,477,135.65	1,189,285,594.31
投资活动产生的现金流量净额	-42,738,046.99	-230,350,177.19
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,570,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,570,000.00	
取得借款收到的现金	132,000,000.00	828,515,639.51
收到其他与筹资活动有关的现金	177,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	311,570,000.00	828,515,639.51
偿还债务支付的现金	248,500,000.00	396,150,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	40,504,014.09	38,456,370.84
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	84,592,345.82	155,290,000.00
筹资活动现金流出小计	373,596,359.91	589,896,370.84
筹资活动产生的现金流量净额	-62,026,359.91	238,619,268.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	152,494.88	-15,140.36
五、现金及现金等价物净增加额	-286,064,319.90	-58,707,109.13
加：期初现金及现金等价物余额	843,502,018.70	430,923,348.68
六、期末现金及现金等价物余额	557,437,698.80	372,216,239.55

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	430,165,668.86	441,973,276.83
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	6,065,511.50	14,762,009.97
经营活动现金流入小计	436,231,180.36	456,735,286.80
购买商品、接受劳务支付的现金	374,043,111.32	340,105,796.57
支付给职工以及为职工支付的现金	54,303,053.59	56,526,580.91
支付的各项税费	33,213,366.74	17,652,270.75
支付其他与经营活动有关的现金	31,268,393.98	29,802,309.90
经营活动现金流出小计	492,827,925.63	444,086,958.13
经营活动产生的现金流量净额	-56,596,745.27	12,648,328.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,983,798,037.11	855,858,755.71
取得投资收益收到的现金	23,956,955.35	4,150,108.70

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		226,372.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	87,000,000.00	107,391,526.37
投资活动现金流入小计	2,094,754,992.46	967,626,762.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36,407,263.95	7,481,653.48
投资支付的现金	2,057,719,526.00	1,012,068,550.56
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	106,336,250.00	66,837,526.37
投资活动现金流出小计	2,200,463,039.95	1,086,387,730.41
投资活动产生的现金流量净额	-105,708,047.49	-118,760,967.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	100,000,000.00	535,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	160,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	260,000,000.00	535,000,000.00
偿还债务支付的现金	220,000,000.00	310,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38,362,489.97	35,632,661.08
支付其他与筹资活动有关的现金	81,780,721.50	145,280,000.00
筹资活动现金流出小计	340,143,211.47	491,312,661.08
筹资活动产生的现金流量净额	-80,143,211.47	43,687,338.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-242,448,004.23	-62,425,300.04
加：期初现金及现金等价物余额	595,334,509.98	207,105,696.20
六、期末现金及现金等价物余额	352,886,505.75	144,680,396.16

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	914,221,304.00			132,989,564.96	789,574,436.14	58,936,197.53	-59,724.12	92,999,660.57			1,246,598,133.06		3,117,387,177.08	205,945,011.91	3,323,332,188.99
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	914,221,304.00			132,989,564.96	789,574,436.14	58,936,197.53	-59,724.12	92,999,660.57			1,246,598,133.06		3,117,387,177.08	205,945,011.91	3,323,332,188.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	54,432.00			-70,362.62	370,696.42						60,989,088.62		61,465,126.22	12,246,180.76	73,711,306.98
（一）综合收益总额											92,602,585.95		92,602,585.95	9,676,180.76	102,278,766.71
（二）所有者投入和减	54,432.00			-70,362.62	370,696.42								354,765.80	2,570,000.00	2,924,765.80

项目	2022 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	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											
少资本				2.62										
1. 所有者投入的普通股													2,570,000.00	2,570,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	54,432.00			-70,362.62	370,696.42							354,765.80		354,765.80
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配											-31,613,497.33		-31,613,497.33	-31,613,497.33
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配											-31,613,497.33		-31,613,497.33	-31,613,497.33
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本														

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
(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								121,271.80					121,271.80		121,271.80
1. 本期提取								121,271.80					121,271.80		121,271.80
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	914,275,736.00			132,919,202.34	789,945,132.56	58,936,197.53	-59,724.12	121,271.80	92,999,660.57		1,307,587,221.68		3,178,852,303.30	218,191,192.67	3,397,043,495.97

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度
----	-----------

	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	914,393,304.00				789,419,820.14	96,738,637.53	-14,905.97		80,988,196.39		984,844,716.82		2,672,892,493.85	178,088,115.30	2,850,980,609.15
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	914,393,304.00				789,419,820.14	96,738,637.53	-14,905.97		80,988,196.39		984,844,716.82		2,672,892,493.85	178,088,115.30	2,850,980,609.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-172,000.00				434,400.00	-33,426,640.00	-12,740.20				89,912,255.04		123,588,554.84	10,690,795.78	134,279,350.62
（一）综合收益总额							-12,740.20				117,023,597.94		117,010,857.74	10,690,795.78	127,701,653.52
（二）所有者投入和减少资本	-172,000.00				434,400.00	-33,426,640.00							33,689,040.00		33,689,040.00
1. 所有者投入的	-172,000.00				-352,600.00								-524,600.00		-524,600.00

项目	2021 年半年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	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											
普通股	00				.00								00	
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					787,000.00	-33,426,640.00							34,213,640.00	34,213,640.00
4. 其他														
（三）利润分配											-	-	27,111,342.90	27,111,342.90
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配											-	-	27,118,222.90	27,118,222.90
4. 其他													6,880.00	6,880.00
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或														

项目	2021 年半年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	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											
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	914,221,304.00				789,854,220.14	63,311,997.53	-27,646.17	80,988,196.39		1,074,756,971.86	2,796,481,048.69	188,778,911.08	2,985,259,959.77	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	914,221,304.00			132,989,564.96	1,103,134,564.16	58,936,197.53	1,832.64		92,999,660.57	629,792,998.20		2,814,203,727.00
加：会计政策变更												
期差错更正												
他												
二、本年期初余额	914,221,304.00			132,989,564.96	1,103,134,564.16	58,936,197.53	1,832.64		92,999,660.57	629,792,998.20		2,814,203,727.00
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	54,432.00			-70,362.62	-106,248,226.57					1,611,727.12		-104,652,430.07
（一）综合收										33,225,224.45		33,225,224.45

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
益总额												
(二) 所有者投入和减少资本	54,432.00			-70,362.62	-106,248,226.57							-106,264,157.19
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	54,432.00			-70,362.62	370,696.43							354,765.81
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					-106,618,923.00							-106,618,923.00
(三) 利润分配										-31,613,497.33		-31,613,497.33
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股										-31,613,497.33		-31,613,497.33

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
东)的分配												
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												

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
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	914,275,736.00			132,919,202.34	996,886,337.59	58,936,197.53	1,832.64		92,999,660.57	631,404,725.32		2,709,551,296.93

上期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	914,393,304.00				1,102,979,948.16	96,738,637.53	1,832.64		80,988,196.39	548,801,163.45		2,550,425,807.11
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
二、本年期初余额	914,393,304.00				1,102,979,948.16	96,738,637.53	1,832.64		80,988,196.39	548,801,163.45		2,550,425,807.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-172,000.00				434,400.00	-33,426,640.00				1,733,560.37		35,422,600.37
（一）综合收益总额										28,844,903.27		28,844,903.27
（二）所有者投入和减少资本	-172,000.00				434,400.00	-33,426,640.00						33,689,040.00
1. 所有者投入的普通股	-172,000.00				-352,600.00							-524,600.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					787,000.00	-33,426,640.00						34,213,640.00
4. 其他												
（三）利润分配										-27,111,342.90		-27,111,342.90
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-27,118,222.90		-27,118,222.90
3. 其他										6,880.00		6,880.00
（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）												

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
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	914,221,304.00				1,103,414,348.16	63,311,997.53	1,832.64		80,988,196.39	550,534,723.82		2,585,848,407.48

三、公司基本情况

（一）公司概况

隆华科技集团（洛阳）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）成立于 1995 年 7 月 5 日，前身为洛阳隆华制冷设备有限公司，于 2009 年 12 月经洛阳市工商行政管理局批准整体改制为股份有限公司。

1、公开发行股票

2011 年 9 月 7 日，经中国证券监督管理委员会“证监许可【2011】1348 号”文批复并经深圳证券交易所“深证上【2011】284 号”文核准，公司首次公开发行人民币普通股 2,000 万股，每股面值 1 元，并于 2011 年 9 月 16 日在创业板上市。股票简称“隆华传热”，股票代码“300263”，发行后总股本 8,000 万股。

2、资本公积转增股本

2012 年 3 月 19 日，公司召开了 2011 年年度股东大会，审议通过了《关于 2011 年度利润分配方案及资本公积金转增股本预案》。公司以 2011 年 12 月 31 日总股本 8,000 万股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金股利 3.00 元人民币（含税），同时进行资本公积金转增股本，以 8,000 万股为基数向全体股东每 10 股转增 10 股，共计 8,000 万股，转增后公司总股本增至 16,000 万股。

3、限制性股权激励

2012 年 7 月 24 日，公司 2012 年度第二次临时股东大会关于《洛阳隆华传热科技股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》的决议，向公司董事、高级管理人员、公司中层管理人员、公司核心业务（技术）人员实施限制性股票激励计划，向激励对象定向增发 3,320,000 股公司限制性股票。此次股票激励已实施并由北京兴华会计师事务所出具“（2012）京会兴验字第 04010153 号”验资报告予以验证，激励完成后公司总股本增至 16,332 万股。

4、名称变更

2013 年 4 月 16 日，公司 2012 年度股东大会《关于变更公司名称和证券简称的议案》规定，拟将公司名称变更为“洛阳隆华传热节能股份有限公司”，变更后名称于 2013 年 3 月 11 日经洛阳市工商行政管理局预先核准通过，换发营业执照后生效。证券简称变更为“隆华节能”，证券代码不变。

5、发行股份购买资产

2013 年 8 月 9 日，公司第二届董事会第八次会议通过《关于调整公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》规定，公司向杨媛等 21 名中电加美股份的股东发行 27,494,900 股股份并支付 13,500 万元现金购买其合计持有的中电加美股份 100% 股权。

2013 年 9 月 17 日，中国证监会以证监许可【2013】1193 号文件《关于核准洛阳隆华传热节能股份有限公司向杨媛等发行股份购买资产的批复》批准，核准公司向杨媛等发行股份收购其持有中电加美股份 100% 的股权。公司此次股份增发由瑞华会计师事务所出具“瑞华验字【2013】第 90270001 号”验资报告予以验证，变更后注册资本为 19,081.49 万元。

6、资本公积转增股本

2014 年 3 月 4 日，公司召开了 2013 年度股东大会，审议通过了《关于 2013 年度利润分配方案及资本公积金转增股本预案》，公司以截止 2013 年 12 月 31 日总股本 190,814,900 股为基数，每 10 股派发现金股利 1.60 元（含税），共计派发现金股利 30,530,384.00 元，同时进行资本公积转增股本，以 190,814,900 股为基数向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 190,814,900 股，转增后公司总股本增加至 381,629,800 股。公司于 2014 年 4 月 14 日完成工商变更登记。

7、股票期权行权

2012 年 7 月 24 日，公司 2012 年度第二次临时股东大会决议，授予公司董事、高级管理人员、公司中层管理人员、公司核心业务（技术）人员等 51 人 3,320,000 股股票期权。2013 年度利润分配方案实施后，股票期权调整为 6,640,000 股。2014 年度，公司股票期权第一个行权期行权条件已满足，经公司第二届董事会第十五次会议审议通过，公司激励计划授予的 51 名激励对象在激励计划第一个行权期可行权股票期权共计 199.20 万份，本次实际参与行权的激励对象为 47 名，行权股票期权数量 136.80 万份，行权后公司注册资本增至 382,997,800 股，此次增资已经北京兴华会计师事务所出具 04030008 号验资报告予以验证。

8、股权激励对象离职限制性股票回购注销

2015 年股东会决议、修改后的章程规定和公司《股票期权与限制性股票激励计划（草案）》之“第七章公司、激励对象发生异动的处理”之“二、激励对象个人情况发生变化”之“（二）激励对象因辞职、公司裁员而离职，在情况发生之日，对激励对象已获准行权但尚未行使的股票期权终止行权，其未获准行权的期权作废。已获授但尚未解锁的限制性股票不得解锁，由公司授予价格回购注销。”的规定，公司申请减少注册资本人民币 126,000.00 元，实收资本人民币 126,000.00 元，回购注销已获授但尚未解锁的 126,000 股限制性股票。减资经北京兴华会计师事务所出具“【2015】京会兴验字第 14020008 号”验资报告予以验证。

9、股票期权行权

2012 年度第二次临时股东大会关于《洛阳隆华传热科技股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》的决议、2014 年度第二届董事会第十五次会议《关于股票期权与限制性股票激励计划第一个行权/解锁期可行权/解锁的议案》及《关于对〈股票期权与限制性股票激励计划〉涉及的股票期权数量和行权价格进行调整的议案》的决议、2015 年第二届董事会第二十一次会议审议通过的《关于 2014 年度利润分配方案的议案》及第二届董事会第二十二次会议审议通过的《关于对〈股票期权与限制性股票激励计划〉涉及的股票期权行权价格进行调整的议案》，董晓强、刘岩、张国安、曹春国 4 人进行股票期权第一个行权，行权数量 624,000 股。公司向董晓强、刘岩、张国安、曹春国 4 人定向增发 624,000 股并申请增加注册资本 624,000.00 元，定向增发完成后公司总股本为 383,495,800 股。增资经北京兴华会计师事务所出具“【2015】京会兴验字第 14020009 号”验资报告予以验证。

10、向特定自然人发行股票

2014 年第二届董事会第十七次会议决议、2014 年第二次临时股东大会决议和章程修正案的规定，隆华节能申请增加注册资本人民币 58,189,852.00 元，申请增加股本 58,189,852 股，经中国证券监督管理委员会核准后，采用募集资金方式增资，由自然人李占明、杨媛和孙建科以货币资金作为出资对价一次缴足，变更后的注册资本为人民币 441,685,652.00 元，股本为 441,685,652 股。增资经北京兴华会计师事务所出具“【2015】京会兴验字第 14020018 号”验资报告予以验证。

11、第二个行权期股票期权行权

2012 年度第二次临时股东大会关于《洛阳隆华传热科技股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》的决议、2015 年度第二届董事会第二十四次会议《关于股票期权与限制性股票激励计划第二个行权/解锁期可行权/解锁的议案》和第二届监事会第二十二次会议《关于股票期权与限制性股票激励计划第二个行权/解锁期可行权/解锁的议案》的决议，张国安、曹春国等 46 人进行股票期权第二个行权，行权数量 1,614,000 股。公司向张国安、曹春国等 46 人定向增发 1,614,000 股并申请增加注册资本 1,614,000.00 元，定向增发完成后公司总股本为 443,299,652 股。增资经北京兴华会计师事务所出具“【2015】京会兴验字第 14020037 号”予以验证。

12、资本公积转增股本

2016 年 4 月 30 日，股东大会决议，公司召开了 2015 年度股东大会，审议通过了《关于 2013 年度利润分配方案及资本公积金转增股本预案》，公司以截至 2015 年 12 月 31 日公司总股本 443,229,652 股为基数向全体股东每 10 股派发现金股利 0.40 元人民币（含税），同时进行资本公积转增资本，以 443,229,652 股为基数向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 443,299,652 股，转增后公司总股本增加至 886,599,304 股。

13、限制性股票回购注销

根据公司《股票期权与限制性股票激励计划（草案）》之“第七章公司、激励对象发生异动的处理”之“二、激励对象个人情况发生变化”之“（二）激励对象因辞职、公司裁员而离职，在情况发生之日，对激励对象已获准行权但尚未行使的股票期权终止行权，其未获准行权的期权作废。已获授但尚未解锁的限制性股票不得解锁，由公司授予价格回购注销。”的规定，回购注销已获授但尚未解锁的 416,000 股限制性股票。根据公司 2016 年 6 月 24 日第三届董事会第四次会议，公司根据《股票期权与限制性股票激励计划（草案）》的规定，因公司层面行权/解锁期业绩不达标，按照本计划注销激励对象所获期权中当期可行权份额，以授予价格回购注销激励对象所获限制性股票当期未解锁份额。公司将未达到解锁条件的第三个解锁期的 4,752,000 股限制性股票予以回购注销。注销后公司总股本减少至 881,431,304 股。

14、第二个行权期股票期权行权

公司股票期权和限制性股票激励计划第二个行权期行权条件满足，经公司第二届董事会第二十四次会议审议通过，公司激励计划授予的 48 名激励对象在激励计划第二个行权期可行权股票期权共计 1,938,000 份。2015 年 11 月已行权 46 名激励对象，行权股票期权数量 1,614,000 份，行权股份已于 2015 年 11 月 24 日上市。公司高级管理人员董晓强、刘岩该次

尚未行权数量为 324,000 份。公司于 2016 年 6 月 22 日完成 2015 年度权益分派后，公司高级管理人员董晓强、刘岩持有的第二期可行权股票期权数量调整为 648,000 份。转增后公司总股本增加至 882,079,304 股。上述行权增资经北京兴华会计师事务所出具“【2015】京会兴验字第 14020025 号”予以验证。

15、2018 年限制性股权激励

2018 年 5 月 14 日，公司 2017 年度股东大会通过关于《关于公司 2018 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》，向公司董事、高级管理人员、公司中层管理人员、公司核心业务（技术）人员实施限制性股票激励计划，向激励对象定向增发 28,720,000 股公司限制性股票。此次股票激励已实施并由北京兴华会计师事务所出具“（2018）京会兴验字第 14020003 号”验资报告予以验证，激励完成后公司股本增至 910,799,304 股。本次股权激励后工商注册资本未变更。

16、2018 年预留部分限制性股票激励

2018 年 8 月 15 日召开第三届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于向公司 2018 年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》，董事会同意向公司 2018 年限制性股票激励计划（以下简称“激励计划”）符合授予条件的 3 名激励对象授予 4,290,000 股预留限制性股票。此次股票激励已实施并由北京兴华会计师事务所出具“（2018）京会兴验字第 14020006 号”验资报告予以验证，激励完成后公司股本增至 915,089,304 股。本次股权激励后工商注册资本尚未变更。

17、2018 年限制性股权激励回购注销

公司于 2019 年 3 月 18 日召开的第三届董事会第二十九次会议和第三届监事会第二十五次会议，会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票及调整回购价格的议案》，该议案已经 2018 年度股东大会审议通过，同意将刘立国等五名激励对象合计持有的 22 万股限制性股票予以回购注销。此次限制性股票回购注销已实施并由立信会计师事务所（特殊普通合伙）河南分所出具“信会师豫报字[2019]第 10035 号”验资报告予以验证，注销完成后公司总股本减少至 914,869,304 股。

18、2018 年限制性股权激励回购注销

公司于 2020 年年 4 月 24 日召开的第四届董事会第九次会议及第四届监事会第七次会议，会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票及调整回购价格的议案》，该议案已经 2019 年度股东大会审议通过，同意将杜海柱等九名激励对象合计持有的 47.6 万股限制性股票予以回购注销。此次限制性股票回购注销已实施并由立信会计师事务所（特殊普通合伙）河南分所出具“信会师豫报字[2020]第 10077 号”验资报告予以验证，注销完成后公司总股本减少至 914,393,304 股。

19、2018 年限制性股权激励回购注销

公司于 2021 年 4 月 27 日召开第四届董事会第十九次会议及第四届监事会第十四次会议，会议审议通过《关于回购注销部分限制性股票及调整回购价格的议案》，该议案已经 2020 年度股东大会审议通过。同意将姜万明等 11 名已离职的激励对象合计持有的已授予但尚未解锁的限制性股票 172,000 股予以回购注销。此次限制性股票回购注销已实施并由立信会计师事务所（特殊普通合伙）河南分所出具“信会师豫报字[2021]第 10043 号”验资报告予以验证，注销完成后公司总股本减少至 914,221,304 股。

20、可转换公司债券转股

经深圳证券交易所（以下简称“深交所”）同意，公司 79,892.83 万元可转换公司债券已于 2021 年 8 月 23 日起在深交所挂牌交易，债券简称“隆华转债”，债券代码“123120”。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关规定和《隆华科技集团（洛阳）股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券并在创业板上市募集说明书》（以下简称“《募集说明书》”）的有关约定，本次可转换公司债券转股期限自可转债发行结束之日（2021 年 8 月 5 日）满六个月后的第一个交易日（2022 年 2 月 7 日）起至可转债到期日（2027 年 7 月 29 日）止。截至 2022 年 6 月 30 日，“隆华转债”因转股增加股本 54,432 股，公司总股本增加至 914,275,736 股。本次转股工商注册资本尚未变更。

截至 2022 年 6 月 30 日，公司累计发行股本总数 914,275,736 股，注册资本为 914,275,736.00 元。

公司统一社会信用代码：91410300171444298M；

公司注册地及总部地址：洛阳空港产业集聚区；

法定代表人：李占明；

公司经营范围：一般项目：机械设备研发；机械设备销售；通用设备制造（不含特种设备制造）；通用零部件制造；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）；机械零件、零部件加工；机械零件、零部件销售；特种设备销售；汽轮机及辅机制造；炼油、化工生产专用设备制造；除尘技术装备制造；制冷、空调设备制造；制冷、空调设备销售；环境保护专用设备制造；固体废物治理；水污染治理；水污染防治服务；工业设计服务；节能管理服务；工程和技术研究和

试验发展；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；新材料技术研发；新材料技术推广服务；电子专用材料研发；电子专用材料制造；电子专用材料销售；合成材料制造（不含危险化学品）；合成材料销售；高性能纤维及复合材料制造；高性能纤维及复合材料销售；新型金属功能材料销售；有色金属合金制造；有色金属合金销售；金属材料制造；金属材料销售；金属结构制造；金属结构销售；金属包装容器及材料制造；金属包装容器及材料销售（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）许可项目：特种设备设计；特种设备制造；货物进出口；技术进出口；道路货物运输（不含危险货物）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

公司主要业务：从事传热节能产品的研发、生产及销售；环保水处理产品及服务；电子新材料的研发、生产、销售；高分子复合材料的研发、生产及销售。

公司营业期限：自 1995 年 7 月 5 日至 2045 年 7 月 4 日。

公司无母公司，最终实际控制人为：李占明、李明卫、李明强、李占强。

本财务报表业经公司董事会于 2022 年 8 月 26 日批准报出。

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司合并财务报表范围内二级子公司如下：

与公司关系	子公司名称
2 级子公司	北京中电加美环保科技有限公司
2 级子公司	丰联科光电（洛阳）股份有限公司
2 级子公司	滨海居善水务发展有限公司
2 级子公司	隆华加美环保工程（北京）有限公司
2 级子公司	昌吉市华美环境科技有限公司
2 级子公司	隆华科技集团（洛阳）供应链有限公司
2 级子公司	湖南兆恒材料科技有限公司
2 级子公司	咸宁海威复合材料制品有限公司
2 级子公司	洛阳科博思新材料科技有限公司
2 级子公司	厦门隆华信科股权投资管理合伙企业（有限合伙）

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

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

本财务报表以持续经营为基础编制。公司自报告期末起 12 个月不存在对公司持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计依据企业会计准则制定，未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

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 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2022 半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

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

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

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

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“五、重要会计政策及会计估计、15、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

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

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，本公司本报告期无指定的这类金融负债情况。

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

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

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。

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。

在单项工具层面可以以合理成本获得评估预期信用损失的信息，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

各类金融资产信用损失的确认方法：

(1) 单项评估信用风险的应收款项：

单项评估信用风险的判断依据：

有明显证据证明债务人已基本丧失偿债能力，例如：债务人失信、破产、死亡或者资不抵债、根据合同产生的逾期情况等。

(2) 除单项评估信用风险的应收款项外，基于其信用风险特征，其余应收款项将其划分为不同组合：

① 应收票据

对于应收票据，基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合的名称	确认组合的依据
应收票据组合 1	银行承兑汇票
应收票据组合 2	商业承兑汇票

② 应收账款

对于应收账款，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合的名称	确认组合的依据
应收账款组合 1	应收节能板块客户款项
应收账款组合 2	应收环保业务板块客户款项
应收账款组合 3	应收新材料板块客户款项
应收账款组合 4	母公司合并范围内关联方

③ 应收款项融资

本公司应收款项融资为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。本公司所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，公允价值等于票面价值，也未计提损失准备；本公司所持有的商业承兑汇票，无论是否包含重大融资成分，与应收账款的预期信用损失的确定方法一致。

④ 其他应收款

对于其他应收款，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合的名称	确认组合的依据
低风险组合	押金、保证金、应收出口退税
应收其他款项组合	正常经营事项
合并关联方组合	应收母公司合并范围内关联方款项

⑤ 长期应收款

对于其他应收款，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合的名称	确认组合的依据
应收国有企业客户	应收国有企业客户款项
应收其他客户	应收其他客户款项
合并关联方组合	应收母公司合并范围内关联方款项

上述应收款项组合中，除母公司合并范围内关联方、低风险组合以及应收国有企业客户不计提预期损失准备外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资，无论是否包含重大融资成分，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，编制账龄和整个存续期预期信用损失率对照表，计量预期信用损失。对于其他应收款、长期应收款以及其他需要进行减值会计处理的应收款项，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内或整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

11、存货

1. 存货的分类和成本

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、合同履约成本等。

2. 发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3. 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

不适用

12、合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

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

本公司将合同资产分为未到期的终验款及质保金组合、建造合同已完工未结算资产组合、PPP 项目合同资产组合。

（1）对于未到期的终验款及质保金组合，公司以预期信用损失为基础，对合同资产进行减值处理并确认损失准备。公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。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，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。公司结合应收账款账龄组合相关信息，通过应收款项迁徙率计算的应收账款估计历史损失率，以 1 年以内应收账款历史损失率并结合当前状况以及前瞻性信息来确定的合同资产整个存续期预期信用损失率。

（2）对于建造合同已完工未结算合同资产组合，公司以应收账款一年以内的预期信用损失率作为该组合内合同资产的预期信用损失率。

（3）对于 PPP 项目合同资产，客户主要为政府及相关方，其信用风险较低、公司不计提减值准备，除非其收款时间晚于合同规定的到期期限或者出现其他减值迹象。

13、合同成本

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。

14、持有待售资产

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。

15、长期股权投资

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。

16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。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。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。

17、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，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

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-35	5	2.71-4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
运输工具	年限平均法	8	5	11.875
通用设备	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	8	5	11.875

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经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如上表。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

18、在建工程

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。

19、借款费用

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。

20、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、重要会计政策及会计估计 22、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。

21、无形资产

（1） 计价方法、使用寿命、减值测试

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	依据
土地使用权	土地使用年限	直线法	法律规定
专利权	6-20 年	直线法	法律规定及预计经济利益流入期间
其他	5-50 年	直线法	法律规定及预计经济利益流入期间

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

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

截至本资产负债表日，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

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

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、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。

23、长期待摊费用

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，在预计受益年限按直线法分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

24、合同负债

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。

25、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（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

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

无

26、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。

27、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （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。

2. 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

28、股份支付

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。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

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。

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

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。

29、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

30、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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。对于控制权转移与客户支付价款间隔不超过一年的，企业可以不考虑其中的融资成分。

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。

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

无

31、政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。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：补助文件中明确规定用于购买或构建某项长期资产或依据相关判断能够确认与资产相关。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：补助文件中明确规定用于某项费用支出或依据相关判断能够确认与费用相关。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：根据受益对象进行划分。

2. 确认时点

与资产相关的政府补助确认时点：自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益；

与收益相关的政府补助确认时点：用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，在取得时先确认为递延收益，然后在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，在取得时直接计入当期损益。

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。

32、递延所得税资产/递延所得税负债

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。

33、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

2021年1月1日前的会计政策

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法

2021 年 1 月 1 日前的会计政策

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

（3）采用新租赁准则后的会计处理方法

自 2021 年 1 月 1 日起的会计政策

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。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件；
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

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、重要会计政策及会计估计 22、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。

（5）新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，

本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

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、重要会计政策及会计估计 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、重要会计政策及会计估计 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）新冠肺炎疫情相关的租金减让

- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。
- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

3. 售后租回交易

公司按照本附注“五、重要会计政策及会计估计 30、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、重要会计政策及会计估计 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、重要会计政策及会计估计 10、金融工具”。

34、其他重要的会计政策和会计估计

1. 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- （3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

2. 回购本公司股份

为减少注册资本或奖励本公司职工等原因而收购本公司股份时，按实际支付的金额记入库存股。

根据以权益结算的股份支付协议将收购的股份奖励给本公司职工时，按奖励库存股账面余额与职工所支付现金及授予权益工具时确认的资本公积之间的差额，记入资本公积（股本溢价）。

注销库存股时，按所注销库存股面值总额注销股本，按所注销库存股的账面余额，冲减库存股，按其差额冲减资本公积（股本溢价），股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

3. 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业，仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1、母公司；
- 2、子公司；
- 3、受同一母公司控制的其他企业；
- 4、实施共同控制的投资方；
- 5、施加重大影响的投资方；
- 6、合营企业，包括合营企业的子公司及其合营企业；
- 7、联营企业，包括联营企业的子公司及其联营企业；
- 8、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 10、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人（包括但不限于）也属于本公司的关联方：

- 11、持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；
- 12、直接或者间接持有本公司 5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；
- 13、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；

14、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；

15、由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业

4. 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在以下方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部：

- (1) 各单项产品或劳务的性质；
- (2) 生产过程的性质；
- (3) 产品或劳务的客户类型；
- (4) 销售产品或提供劳务的方式；
- (5) 生产产品及提供劳务受法律、行政法规的影响。

35、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

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%、9%、6%等
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%、1.5%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%、1%
房产税	自用房产的房产税，以房产原值的 70%为计税依据	1.2%
房产税	对外租赁物业的房产税，以物业租赁收入为计税依据	12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
隆华科技集团（洛阳）股份有限公司	15%
北京中电加美环保科技有限公司	15%
深圳市中电加美电力技术有限公司	15%
丰联科光电（洛阳）股份有限公司	15%
洛阳丰联科绑定技术有限公司	15%
广西晶联光电材料有限责任公司	15%
洛阳晶联光电材料有限责任公司	15%

湖南兆恒材料科技有限公司	15%
咸宁海威复合材料制品有限公司	15%
武汉海威船舶与海洋工程科技有限公司	15%
洛阳科博思新材料科技有限公司	15%
隆华加美环保工程（北京）有限公司	25%
滨海居善水务发展有限公司	20%
昌吉市华美环境科技有限公司	25%
海东市居善水务发展有限公司	12.5%
中船重工河北水务科技有限公司	25%
中船重工衡东环境工程有限公司	12.5%
阜阳加美居善水务发展有限公司	25%
洛阳方石科技有限责任公司	20%
洛阳四丰特种材料科技有限公司	20%
洛阳海威复合材料有限公司	20%
洛阳兴隆新材料科技有限公司	25%
隆华科技集团（洛阳）供应链有限公司	20%
洛阳四丰真空科技有限公司	20%

2、税收优惠

企业所得税

（1）公司 2020 年度通过高新技术企业审核，取得河南省科学技术厅、河南财政厅、国家税务总局河南省税务局联合颁发的高新技术企业证书，发证时间为 2020 年 9 月 9 日，证书编号：GR202041000400，有效期为三年，有效期自 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税”，执行 15% 的所得税优惠税率。

（2）公司之子公司北京中电加美环保科技有限公司 2020 年度通过高新技术企业审核，取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合颁发的高新技术企业证书，发证时间为 2020 年 12 月 2 日，证书编号：GR202011004312，有效期为三年，有效期自 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税”，执行 15% 的所得税优惠税率。

（3）公司之子公司丰联科光电（洛阳）股份有限公司 2021 年度进行了高新技术企业审核，取得河南省科学技术厅、河南财政厅、国家税务总局河南省税务局联合颁发的高新技术企业证书，发证时间为 2021 年 10 月 28 日，证书编号：GR202141000380，有效期为三年，有效期自 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税”，执行 15% 的所得税优惠税率。

（4）公司之三级子公司广西晶联光电材料有限责任公司 2021 年度进行了高新技术企业审核，取得广西壮族自治区科学技术厅、广西壮族自治区财政厅、国家税务总局广西壮族自治区税务局联合颁发的高新技术企业证书，发证时间为 2021 年 11 月 25 日，证书编号：GR202145000764，有效期为三年，有效期自 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税”，执行 15% 的所得税优惠税率。

（5）公司之子公司咸宁海威复合材料制品有限公司 2021 年度进行了高新技术企业审核，取得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合颁发的高新技术企业证书，发证时间为 2021 年 12 月 03 日，证书编号：GR202142004742，有效期为三年，有效期自 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税”，执行 15% 的所得税优惠税率。

（6）公司之三级子公司武汉海威船舶与海洋工程科技有限公司 2021 年度进行了高新技术企业审核，取得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合颁发的高新技术企业证书，发证时间为 2021 年 12 月 03 日，证书编号：GR202142004049，有效期为三年，有效期自 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税”，执行 15% 的所得税优惠税率。

(7) 公司之子公司洛阳科博思新材料科技有限公司 2020 年度进行了高新技术企业审核，取得河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局联合颁发的高新技术企业证书，发证时间为 2020 年 12 月 4 日，证书编号：GR202041001233，有效期为三年，有效期自 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税”，执行 15% 的所得税优惠税率。

(8) 公司之三级子公司海东市居善水务发展有限公司根据《财政部国家税务总局关于污水处理费有关增值税政策的通知》财税[2001]97 号文，自 2017 年 10 月 1 日起至 9999 年 12 月 31 日止免征增值税。根据财税[2009]166 号财政部、国家税务总局、国家发展改革委关于公布环境保护节能节水项目企业所得税优惠目录（试行）的通知，海东居善从事公共污水处理享受“三免三减半”税收优惠，2021 年为海东居善运营的第五年，享受所得税减半征收的税收优惠。

(9) 公司之三级子公司中船重工衡东环境工程有限公司根据《财政部国家税务总局关于污水处理费有关增值税政策的通知》财税[2001]97 号文，自 2017 年 10 月 1 日起至 9999 年 12 月 31 日止免征增值税。根据财税[2009]166 号财政部、国家税务总局、国家发展改革委关于公布环境保护节能节水项目企业所得税优惠目录（试行）的通知，海东居善从事公共污水处理享受“三免三减半”税收优惠，2021 年为衡东环境运营的第四年，享受所得税减半征收的税收优惠。

(10) 根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）规定，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 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 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

根据《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》（财政部 税务总局公告 2021 年第 12 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，在《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。本公司之子公司滨海居善水务发展有限公司、隆华科技集团（洛阳）供应链有限公司、三级子公司洛阳方石科技有限责任公司、洛阳四丰特种材料科技有限公司、洛阳海威复合材料有限公司、洛阳四丰真空科技有限公司有限公司享受小型微利企业税收优惠政策。（11）鉴于公司之子公司湖南兆恒材料科技有限公司、三级子公司深圳市中电加美电力技术有限公司、三级子公司洛阳丰联科绑定技术有限公司、四级子公司洛阳晶联光电材料有限责任公司的高新技术企业证书已到期，报告期内，公司积极推进了高新技术企业认证申请工作，并已完成了相关申报程序，公司预计评审通过的可能性较大，因此，报告期内湖南兆恒材料科技有限公司、深圳市中电加美电力技术有限公司、洛阳丰联科绑定技术有限公司、洛阳晶联光电材料有限责任公司的企业所得税税率已按 15% 计提。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	276,149.02	304,126.54
银行存款	558,416,778.52	845,502,995.71
其他货币资金	301,654,080.10	77,828,818.57
合计	860,347,007.64	923,635,940.82
其中：存放在境外的款项总额	1,255,228.74	1,249,828.74
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	301,654,080.10	80,133,922.12

因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项及存放在境外的款项总额明细如下：

单位：元

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	286,300,529.78	67,201,253.84
向银行申请开具无调价、不可撤销的担保函所存入的保证金存款	15,351,050.32	10,619,664.73
放在境外且资金汇回受到限制的款项	1,255,228.74	1,249,828.74
其他业务存入的保证金存款（如 ETC 保证金）	2,500.00	7,900.00
其他（详见说明）	0.00	1,055,274.81
合计	302,909,308.84	80,133,922.12

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	43,887,103.85	41,009,307.25
其中：		
其他	43,887,103.85	41,009,307.25
其中：		
合计	43,887,103.85	41,009,307.25

3、应收票据

（1） 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	138,362,896.72	86,395,531.16
商业承兑票据	11,398,748.50	54,114,163.65
坏账准备	-1,064,951.87	-1,338,746.58
合计	148,696,693.35	139,170,948.23

单位：元

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

（2） 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	85,214,926.07
合计	85,214,926.07

（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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	221,582.00	26,222,680.13
商业承兑票据	0.00	16,312,662.68
合计	221,582.00	42,535,342.81

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	6,246,065.31	0.46%	6,246,065.31	100.00%		5,698,198.87	0.48%	5,698,198.87	100.00%	
其中：										
ELMET TECHNOLOGISE LLC	5,955,021.86	0.44%	5,955,021.86	100.00%		5,657,155.42	0.47%	5,657,155.42	100.00%	
临湘市场	41,043.45	0.00%	41,043.45	100.00%		41,043.45	0.01%	41,043.45	100.00%	
洛阳晶致新材料有限公司	250,000.00	0.02%	250,000.00	100.00%						
按组合计提坏账准备的应收账款	1,344,883,548.72	99.54%	204,522,443.84	15.21%	1,140,361,104.88	1,189,229,290.55	99.52%	208,785,496.55	17.56%	980,443,794.00
其中：										
节能业务组合	536,989,662.44	39.74%	111,336,581.87	20.73%	425,653,080.57	466,208,728.10	39.02%	105,951,995.81	22.73%	360,256,732.29
环保业务组合	276,013,220.58	20.43%	73,289,596.57	26.55%	202,723,624.01	263,873,961.38	22.08%	81,212,015.24	30.78%	182,661,946.14
新材料业务组合	531,880,665.70	39.37%	19,896,265.40	3.74%	511,984,400.30	459,146,601.07	38.42%	21,621,485.50	4.71%	437,525,115.57
合计	1,351,129,614.03	100.00%	210,768,509.15		1,140,361,104.88	1,194,927,489.42	100.00%	214,483,695.42		980,443,794.00

按单项计提坏账准备：ELMET TECHNOLOGISE LLC

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
ELMET TECHNOLOGISE LLC	5,955,021.86	5,955,021.86	100.00%	预计收回困难

按单项计提坏账准备：临湘市场

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
临湘市场	41,043.45	41,043.45	100.00%	预计收回困难

按单项计提坏账准备：洛阳晶致新材料有限公司

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
洛阳晶致新材料有限公司	250,000.00	250,000.00	100.00%	预计收回困难

按组合计提坏账准备：节能业务板块组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	209,199,030.98	7,321,966.08	3.50%
1 至 2 年	144,004,689.05	12,750,445.58	8.85%
2 至 3 年	77,155,812.20	9,953,806.38	12.90%
3 至 4 年	42,111,870.23	22,748,832.30	54.02%
4 至 5 年	27,603,004.90	21,646,276.45	78.42%
5 年以上	36,915,255.08	36,915,255.08	100.00%
合计	536,989,662.44	111,336,581.87	

按组合计提坏账准备：环保业务板块组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	115,062,263.97	3,628,945.00	3.15%
1 至 2 年	53,395,700.29	1,744,270.16	3.27%
2 至 3 年	19,937,766.69	1,055,791.10	5.30%
3 至 4 年	24,537,003.37	9,627,947.60	39.24%
4 至 5 年	17,573,710.24	11,725,866.69	66.72%
5 年以上	45,506,776.02	45,506,776.02	100.00%
合计	276,013,220.58	73,289,596.57	

按组合计提坏账准备：新材料业务板块组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	469,834,321.00	8,325,949.67	1.77%

1 至 2 年	51,336,395.66	6,056,908.03	11.80%
2 至 3 年	6,787,835.76	1,849,598.69	27.25%
3 至 4 年	2,462,002.80	2,203,698.53	89.51%
4 至 5 年	70,384.43	70,384.43	100.00%
5 年以上	1,389,726.05	1,389,726.05	100.00%
合计	531,880,665.70	19,896,265.40	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	794,743,619.98
1 年以内小计	794,743,619.98
1 至 2 年	248,925,069.96
2 至 3 年	103,881,414.65
3 年以上	203,579,509.44
3 至 4 年	74,520,652.72
4 至 5 年	45,247,099.57
5 年以上	83,811,757.15
合计	1,351,129,614.03

（2） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
节能业务	105,951,995.81	5,384,586.06		0.00	0.00	111,336,581.87
环保业务	81,212,015.24	2,480,105.88	1,200,000.00	9,202,524.55	0.00	73,289,596.57
新材料业务	21,621,485.50	2,650,041.12	420,925.46	3,954,335.76	0.00	19,896,265.40
单项计提	5,698,198.87	547,866.44				6,246,065.31
合计	214,483,695.42	11,062,599.50	1,620,925.46	13,156,860.31	0.00	210,768,509.15

（3） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
国诚集团有限公司	75,860,241.95	5.61%	21,682,902.32
盛虹炼化（连云港）有限公司	70,164,200.00	5.19%	7,434,237.71
浙江石油化工有限公司	58,752,739.61	4.35%	5,680,170.82
中国昆仑工程有限公司	15,674,601.76	1.16%	783,730.09
恒逸实业（文莱）有限公司	15,295,286.00	1.13%	548,611.06
合计	235,747,069.32	17.44%	

5、 应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	63,204,330.76	43,707,583.66
合计	63,204,330.76	43,707,583.66

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	43,707,583.66	205,059,822.37	185,563,075.27		63,204,330.76	0.00
合计	43,707,583.66	205,059,822.37	185,563,075.27	0.00	63,204,330.76	0.00

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

期末公司作为应收款项融资列示的已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
应收票据	165,677,075.27	0.00
合计	165,677,075.27	0.00

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	126,488,915.73	81.39%	29,364,454.27	77.86%
1 至 2 年	25,914,778.23	16.67%	459,031.41	1.22%
2 至 3 年	431,076.15	0.28%	7,385,869.89	19.59%
3 年以上	2,579,054.74	1.66%	502,375.81	1.33%
合计	155,413,824.85		37,711,731.38	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
沈阳通远节能设备有限公司	13,950,000.00	8.98%
上海黎楚电力设备有限公司	10,478,805.60	6.74%
江苏科菱库精工科技有限公司	8,316,000.00	5.35%
温州同鑫不锈钢材料有限公司	7,001,797.70	4.51%
江苏国源建设工程有限公司	6,303,110.37	4.06%
合计	46,049,713.67	29.63%

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	55,861,653.99	31,762,217.45
合计	55,861,653.99	31,762,217.45

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
各种保证金	35,402,225.67	21,047,777.81
押金、代收代付	2,648,121.79	6,944,538.15
备用金	18,371,718.70	3,508,474.91
往来款	3,313,825.21	4,227,035.79
合计	59,735,891.37	35,727,826.66

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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	549,322.03	1,523,235.16	1,893,052.02	3,965,609.21
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	1,266,319.41	-21,000.00	12,000.00	1,257,319.41
本期转回			155,689.52	155,689.52
本期转销				0.00
本期核销		107,284.40	1,085,717.32	1,193,001.72
其他变动				0.00
2022 年 6 月 30 日余额	1,815,641.44	1,394,950.76	663,645.18	3,874,237.38

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	44,449,311.81
其中：1 年以内分项	44,449,311.81
1 至 2 年	5,183,249.78
2 至 3 年	2,516,576.35
3 年以上	7,586,753.43
3 至 4 年	2,002,588.53

账龄	期末余额
4 至 5 年	2,900,166.34
5 年以上	2,683,998.56
合计	59,735,891.37

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	1,470,439.96	446,020.60	0.00	744,545.76	0.00	1,171,914.80
应收其他款项组合	2,495,169.25	811,298.81	155,689.52	448,455.96	0.00	2,702,322.58
合计	3,965,609.21	1,257,319.41	155,689.52	1,193,001.72	0.00	3,874,237.38

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
东北制药集团股份有限公司	履约保证金	5,170,000.00	1 年以内	8.65%	
中铁物贸集团有限责任公司成都分公司	履约保证金	1,114,460.60	2-3 年, 3-4 年	1.87%	
山东鲁电国际贸易有限公司	履约保证金	1,073,527.00	1 年以内	1.80%	
孟津县华强土地开发服务有限公司	履约保证金	1,000,000.00	1-2 年	1.67%	
阜阳市公共资源交易中心投标保证金专户	投标保证金	1,000,000.00	3-4 年	1.67%	
合计		9,357,987.60		15.67%	

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	212,040,714.08		212,040,714.08	185,294,371.73		185,294,371.73
在产品	297,552,340.38	2,211,021.51	295,341,318.87	304,783,620.40	2,211,021.51	302,572,598.89
库存商品	175,422,283.16	3,534,243.81	171,888,039.35	172,634,782.01	1,145,757.18	171,489,024.83
周转材	1,396,681.34		1,396,681.34	1,277,680.30		1,277,680.30

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
料						
合同履 约成本	16,200,489.11		16,200,489.11	9,466,970.15		9,466,970.15
发出商 品	10,704,135.56		10,704,135.56	9,842,984.95		9,842,984.95
在途物 资	755,214.15		755,214.15	1,208,102.63		1,208,102.63
委托加 工物资	46,346,992.98		46,346,992.98	4,983,411.02		4,983,411.02
合计	760,418,850.76	5,745,265.32	754,673,585.44	689,491,923.19	3,356,778.69	686,135,144.50

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	2,211,021.51					2,211,021.51
库存商品	1,145,757.18	2,388,486.63				3,534,243.81
合计	3,356,778.69	2,388,486.63				5,745,265.32

9、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未到期的 终验款	245,958,773.27	7,355,921.46	238,602,851.81	171,803,459.59	6,145,434.27	165,658,025.32
未到期的 质保金	237,374,828.58	7,665,185.03	229,709,643.55	316,209,508.93	10,727,896.54	305,481,612.39
PPP 项目 合同资产	406,524,569.20	0.00	406,524,569.20	371,271,940.16	0.00	371,271,940.16
列示于其 他非流动 资产的合 同资产	570,281,759.23	-4,004,594.53	566,277,164.70	525,518,003.88	-4,791,305.89	520,726,697.99
合计	319,576,411.82	11,016,511.96	308,559,899.86	333,766,904.80	12,082,024.92	321,684,879.88

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
未到期的质保金及终 验款组合	2,059,410.13		4,680,478.04	质保金收回或质保金 到期转入应收账款
合计	2,059,410.13	0.00	4,680,478.04	——

合同资产按减值计提方法分类披露：

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提减值准备					
按组合计提减值准备	889,858,171.05	100%	15,021,106.49	1.69%	874,837,064.56
其中：					
未到期的质保金及终验款组合	483,333,601.85	54%	15,021,106.49	3.11%	468,312,495.36
已完工未结算资产组合	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
PPP 项目合同资产	406,524,569.20	46%	0.00	0.00%	406,524,569.20
合计	889,858,171.05	100%	15,021,106.49	1.69%	874,837,064.56

按组合计提减值准备：

组合计提项目：

单位：元

名称	期末余额		
	合同资产	减值准备	计提比例（%）
未到期的质保金及终验款组合	483,333,601.85	15,021,106.49	3.11%
建造合同形成的已完工未结算资产	0.00	0.00	0.00%
PPP 项目合同资产	406,524,569.20	0.00	0.00%
合计	889,858,171.05	15,021,106.49	0.00%

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本	3,607,294.80	5,587,424.75
应收退货成本	2,845,287.74	2,678,605.17
增值税留抵、待认证、待抵扣	22,776,639.06	58,529,909.62
预计收回残靶	28,985,398.11	19,386,411.24
预计收回钢	3,405,084.62	2,714,116.51
预缴企业所得税款		4,725,164.66
待取得抵扣凭证的进项税	430,961.30	39,193.88
其他预缴税款	1,530.19	130.19
待摊费用	3,892,610.25	1,439,543.14
合计	65,944,806.07	95,100,499.16

11、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大额存单本金	130,000,000.00	0.00	130,000,000.00	130,000,000.00		130,000,000.00
大额存单应计利息	12,111,520.55		12,111,520.55	9,003,369.86		9,003,369.86
合计	142,111,520.55		142,111,520.55	139,003,369.86		139,003,369.86

减值准备计提情况

不适用

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

其他说明：

1、企业于 2020 年 3 月 24 日购买中信银行单位定期存款，产品名称：中信银行单位大额存 200156 期，本金：20,000,000.00 元，利率：3.80%，存款期限：2020 年 3 月 24 日至 2023 年 3 月 24 日。

2、企业于 2020 年 3 月 18 日购买中信银行单位定期存款，产品名称：中信银行单位大额存 200156 期，本金：30,000,000.00 元，利率：3.80%，存款期限：2020 年 3 月 18 日至 2023 年 3 月 18 日。

3、企业于 2020 年 3 月 12 日购买中国银行单位定期存款，产品名称：中国银行单位大额存，本金：30,000,000.00 元，利率：3.85%，存款期限：2020 年 3 月 12 日至 2023 年 3 月 12 日。

12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	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											
昌吉市中船清源润昌水务有限责任公司	46,910,735.21									46,910,735.21	
厦门仁达隆华股权投资基金合伙企业（有限合伙）	148,438,896.68									148,438,896.68	
中船重工阳新环境工程有限公司	19,077,587.36									19,077,587.36	
小计	214,427,219.25									214,427,219.25	
合计	214,427,219.25									214,427,219.25	

13、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
北京国泰节水发展股份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
阳城县耘瑞祥建设投资有限公司	103,876,900.00	103,876,900.00
新疆金晖兆丰能源股份有限公司	1,071,685.64	1,071,685.64
大连兆科生物化工有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
智核环保科技股份有限公司	85,450,536.25	85,450,536.25
合计	197,399,121.89	197,399,121.89

其他说明：

截至 2022 年 6 月 30 日，公司之子公司北京中电加美环保科技有限公司（以下简称“中电加美”）购买重庆西证渝富阳城壹号私募股权投资基金（以下简称“私募基金”）8,000.00 万元，占私募基金实缴份额 74.85%，根据私募基金投资初始设立情况，该私募基金投资范围为“山西省晋城市阳城县城市综合管廊等四项工程 PPP 项目项目公司股权”，私募基金持有阳城县耘瑞祥建设投资有限公司（以下简称“项目公司”）60.00%股权，本期期末实际已投资项目公司 10,387.69 万元。该私募基金做为投资方不参与项目公司日常经营，无人员参与项目公司管理层，不对该项目公司（阳城县耘瑞祥建设投资有限公司）构成控制、共同控制或重大影响。

14、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资	10,000,000.00	10,000,000.00
衍生金融资产		
其他	30,000,000.00	30,000,000.00
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		
其中：债务工具投资		
其他		
合计	40,000,000.00	40,000,000.00

15、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

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	22,013,741.92	1,516,193.80		23,529,935.72
2. 本期增加金额	4,375,904.15	0.00	0.00	4,375,904.15
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入	4,375,904.15			4,375,904.15
（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	26,389,646.07	1,516,193.80	0.00	27,905,839.87
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	6,804,165.21	686,329.83		7,490,495.04

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
2. 本期增加金额	810,228.02	15,340.74	0.00	825,568.76
(1) 计提或摊销	810,228.02	15,340.74	0.00	825,568.76
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	7,614,393.23	701,670.57	0.00	8,316,063.80
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	18,775,252.84	814,523.23		19,589,776.07
2. 期初账面价值	15,209,576.71	829,863.97		16,039,440.68

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 不适用

16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	538,660,104.56	522,213,085.63
固定资产清理	13,947.38	753,324.02
合计	538,674,051.94	522,966,409.65

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	通用设备	其它设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	383,970,642.51	355,793,280.81	25,937,248.68	19,093,639.54	5,712,001.31	790,506,812.85
2. 本期增加金	6,766,484.98	39,972,875.01	462,991.14	1,201,074.67	259,789.43	48,663,215.23

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	通用设备	其它设备	合计
额						
1) 购置	78,761.06	5,593,153.79	462,991.14	1,201,074.67	259,789.43	7,595,770.09
2) 在建工程转入	6,687,723.92	34,379,721.22				41,067,445.14
3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	4,454,665.21	1,457,222.22	2,200,210.60	1,031,352.07	521,432.26	9,664,882.36
1) 处置或报废	78,761.06	1,457,222.22	2,200,210.60	1,031,352.07	521,432.26	5,288,978.21
(2) 转入投资性房地产	4,375,904.15	0.00	0.00	0.00	0.00	4,375,904.15
4. 期末余额	386,282,462.28	394,308,933.60	24,200,029.22	19,263,362.14	5,450,358.48	829,505,145.72
二、累计折旧						
1. 期初余额	70,274,564.96	163,400,953.33	18,339,186.21	12,516,124.02	3,320,447.90	267,851,276.42
2. 本期增加金额	6,411,204.20	17,931,602.84	912,909.94	1,151,185.38	326,406.22	26,733,308.58
1) 计提	6,411,204.20	17,931,602.84	912,909.94	1,151,185.38	326,406.22	26,733,308.58
(2) 企业合并增加	0.00		0.00	0.00	0.00	
3. 本期减少金额	1,154,562.93	280,386.39	2,087,426.01	977,025.82	432,543.01	4,931,944.16
1) 处置或报废	534.45	280,386.39	2,087,426.01	977,025.82	432,543.01	3,777,915.68
(2) 转入投资性房地产	1,154,028.48					1,154,028.48
4. 期末余额	75,531,206.23	181,052,169.78	17,164,670.14	12,690,283.58	3,214,311.11	289,652,640.84
三、减值准备						
1. 期初余额		442,450.80				442,450.80
2. 本期增加金	0.00	749,949.52	0.00	0.00	0.00	749,949.52

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	通用设备	其它设备	合计
额						
1) 计提		749,949.52				749,949.52
3. 本期减少金额						
1) 处置或报废						
4. 期末余额	0.00	1,192,400.32	0.00	0.00	0.00	1,192,400.32
四、账面价值						
1. 期末账面价值	310,751,256.05	212,064,363.50	7,035,359.08	6,573,078.56	2,236,047.37	538,660,104.56
2. 期初账面价值	314,168,459.43	191,470,962.02	7,606,236.46	5,423,333.19	3,544,094.53	522,213,085.63

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	71,083,770.83	正在办理

(3) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
精密龙门导轨磨床		739,376.64
涨压机	13,947.38	13,947.38
合计	13,947.38	753,324.02

17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	132,980,498.66	107,354,300.50
合计	132,980,498.66	107,354,300.50

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
ITO 靶材产能提升生产线				33,597,402.05		33,597,402.05
咸宁 6#厂房				6,271,851.62		6,271,851.62
预浸料设备	5,899,997.98		5,899,997.98	3,942,920.16		3,942,920.16
浮力材料生产设备	2,113,322.73		2,113,322.73	2,113,322.73		2,113,322.73
新型高性能结构功能材料产业化项目	80,524,309.49		80,524,309.49	54,905,684.02		54,905,684.02
智能柔性机器人打磨产线	3,336,603.55		3,336,603.55	3,274,336.33		3,274,336.33
其他	608,532.37		608,532.37	3,248,783.59		3,248,783.59
购置办公楼	34,199,649.65		34,199,649.65			
板换生产线项目	2,841,150.54		2,841,150.54			
真空电子束焊机项目	2,805,309.71		2,805,309.71			
物资管理系统	73,267.33		73,267.33			
设计导航及 PDM 开发项目	198,113.21		198,113.21			
年产 200 吨 ITO 靶材产业化建设项目	380,242.10		380,242.10			
合计	132,980,498.66		132,980,498.66	107,354,300.50		107,354,300.50

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
年产 200 吨 ITO 靶材产业化建设项目	130,000,000.00	33,597,402.05	1,098,677.47	34,308,841.22	6,996.20	380,242.10	92.69%	92.83%				其他
咸宁 6#厂房	7,000,000.00	6,271,851.62	31,176.99	6,303,028.61		0.00	90.04%	100.00%				其他
预浸料设备	5,338,000.00	3,942,920.16	1,957,077.82			5,899,997.98	110.53%	95.00%				其他
智能柔性机器人打磨产线	3,700,000.00	3,274,336.33	62,267.22			3,336,603.55	90.18%	90.00%				其他
浮力材料生产设备	2,388,000.00	2,113,322.73				2,113,322.73	88.50%	96.00%				其他
新型高性能结构功能材料产业化项目	615,003,800.00	54,905,684.02	37,302,986.68	385,095.95	11,299,265.26	80,524,309.49	95.27%	90.00%	540,298.49	540,298.49	4.79%	其他
合计	763,429,800.00	104,105,516.91	40,452,186.18	40,996,965.78	11,306,261.46	92,254,475.85			540,298.49	540,298.49	4.79%	

18、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	19,339,610.77	19,339,610.77
2. 本期增加金额	4,486,688.81	4,486,688.81
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	23,826,299.58	23,826,299.58
二、累计折旧		
1. 期初余额	5,177,310.06	5,177,310.06
2. 本期增加金额	2,441,524.72	2,441,524.72
(1) 计提	2,441,524.72	2,441,524.72
3. 本期减少金额	904,941.12	904,941.12
(1) 处置	904,941.12	904,941.12
4. 期末余额	6,713,893.66	6,713,893.66
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	17,112,405.92	17,112,405.92
2. 期初账面价值	14,162,300.71	14,162,300.71

19、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	特许经营权	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	109,155,398.61	169,263,352.39		5,862,906.52	316,429,631.08	600,711,288.60
2. 本期增加金额	248,860.02	5,151,998.57		44,247.79	294,717.88	5,739,824.26

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	特许经营权	其他	合计
1) 购置	248,860.02	0.00		44,247.79	294,717.88	587,825.69
2) 内部研发	0.00	5,151,998.57		0.00	0.00	5,151,998.57
3) 企业合并增加	0.00	0.00		0.00	0.00	
	0.00	0.00		0.00	0.00	
3. 本期减少金额	0.00	45,916.00		0.00	0.00	45,916.00
1) 处置	0.00	45,916.00		0.00	0.00	45,916.00
(2) 转入投资性房地产	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	109,404,258.63	174,369,434.96		5,907,154.31	316,724,348.96	606,405,196.86
二、累计摊销	0.00	0.00		0.00	0.00	
1. 期初余额	13,826,447.87	85,990,585.95		4,991,511.23	34,071,941.32	138,880,486.37
2. 本期增加金额	1,358,233.84	7,064,305.01		159,406.58	5,173,262.79	13,755,208.22
1) 计提	1,358,233.84	7,064,305.01		159,406.58	5,173,262.79	13,755,208.22
3. 本期减少金额	0.00	37,115.31		0.00	0.00	37,115.31
1) 处置	0.00	37,115.31		0.00	0.00	37,115.31
	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	15,184,681.71	93,017,775.65		5,150,917.81	39,245,204.11	152,598,579.28
三、减值准备	0.00	0.00		0.00	0.00	
1. 期初余额	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	3,771,929.96		0.00	0.00	3,771,929.96
1) 计提	0.00	3,771,929.96		0.00	0.00	3,771,929.96
	0.00			0.00	0.00	
3. 本期减少金额	0.00			0.00	0.00	
1) 处置						
	0.00	0.00		0.00	0.00	

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	特许经营权	其他	合计
4. 期末余额	0.00	3,771,929.96		0.00	0.00	3,771,929.96
四、账面价值						
1. 期末账面价值	94,219,576.92	77,579,729.35		756,236.50	277,479,144.85	450,034,687.62
2. 期初账面价值	95,294,551.21	96,608,029.33		269,022,426.43	905,795.26	461,830,802.23

20、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
	期初余额	内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		期末余额
电子新材料方向研发	3,063,811.87	1,026,306.21				4,090,118.08		0.00
高分子复合材料方向研发	5,919,303.86	1,256,610.97			5,168,833.87			2,007,080.96
合计	8,983,115.73	2,282,917.18	0.00	0.00	5,168,833.87	4,090,118.08	0.00	2,007,080.96

21、商誉

（1）商誉账面原值

单位：元

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		期末余额
北京中电加美环保科技有限公司	242,052,699.83					242,052,699.83
丰联科光电（洛阳）股份有限公司	57,340,029.22					57,340,029.22
广西晶联光电材料有限责任公司	37,818,976.70					37,818,976.70
中船重工衡东环境工程有限公司	4,588,699.09					4,588,699.09
中船重工河北水务科技有限公司	141,101.24					141,101.24
湖南兆恒材料科技有限公司	38,849,017.79					38,849,017.79
咸宁海威复合材料制品有限公司	213,554,114.25					213,554,114.25
洛阳科博思新材料科技有限公司	83,115,044.50					83,115,044.50
合计	677,459,682.62					677,459,682.62

(2) 商誉减值准备

单位：元

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		期末余额
北京中电加美环保科技有限公司	23,800,000.00					23,800,000.00
中船重工河北水务科技有限公司	141,101.24					141,101.24
中船重工衡东环境工程有限公司	4,588,699.09					4,588,699.09
合计	28,529,800.33					28,529,800.33

22、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
循环水池施工费	68,296.30		12,052.32		56,243.98
钢构棚施工费	107,270.16		18,930.00		88,340.16
新厂区周转棚	375,162.86		62,527.14		312,635.72
卓雅门业简易房	12,652.46		12,652.46		0.00
中频炉用氧化锆砖	0.01		0.01		
丰联科光电中频炉钨坩埚	238,235.10		71,470.68		166,764.42
丰联科光电合金部天然气管道	168,192.60		28,833.00		139,359.60
丰联科光电轧机、洁净间地面修复	445,743.63		70,380.60		375,363.03
丰联科光电 900 轧机地基加固及地坪维修	743,894.36		91,089.12		652,805.24
丰联科光电中频电缆改造	194,137.21		23,296.44		170,840.77
丰联科光电冷轧车间轧辊	109,181.38		24,262.56		84,918.82
丰联科光电办公楼楼顶防水	73,638.49		14,252.58		59,385.91
丰联科光电布袋除尘器更换	85,177.00		15,486.72		69,690.28
丰联科车间框架结构	1,312,284.83		38,558.22		1,273,726.61
丰联科洁净车间改造	1,522,304.30		44,475.90		1,477,828.40
晶联光电构筑物工程修缮费	2,571,132.80	92,385.32	217,061.46		2,446,456.66
洛阳晶联车间框架结构	3,556,794.13		105,598.04		3,451,196.09
洛阳晶联洁净车间改造	2,539,123.80		76,269.28		2,462,854.52
洛阳晶联车间防雨改造	832,974.59		27,765.82		805,208.77
兆恒科技机加工车间框架改造		59,000.00			59,000.00
合计	14,956,196.01	151,385.32	954,962.35		14,152,618.98

23、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,670,079.59	530,957.49	20,445,672.36	3,066,850.84
内部交易未实现利润	2,461,726.73	369,259.01	2,570,194.88	385,529.23
可抵扣亏损	0.00	0.00		
信用减值损失	238,651,237.88	35,471,957.53	211,700,339.11	33,118,535.74
使用权资产折旧	740,481.79	22,727.38	581,304.33	87,195.64
递延收益	65,884,558.18	5,187,610.39	40,426,096.03	6,063,914.40
预计负债	157,825.40	23,673.81	94,695.24	23,673.81
PPP 项目可抵扣亏损	27,439,271.27	4,115,890.69	16,463,562.76	4,115,890.69
确认退货相关递延	0.00	0.00	146,037.68	21,905.65
合计	339,005,180.84	45,722,076.30	292,427,902.39	46,883,496.00

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	37,488,631.87	5,623,294.78	40,721,991.66	6,109,874.01
新租赁准则确认递延所得税负债	0.00	0.00	4,521.60	678.24
PPP 项目建设期确认递延所得税负债	52,509,088.47	7,876,363.27	31,505,453.08	7,876,363.27
交易性金融资产公允价值变动确认递延所得税负债	569,129.40	85,369.41	507,821.68	76,173.25
合计	90,566,849.74	13,585,027.46	72,739,788.02	14,063,088.77

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	873,519.65	735,478.06
可抵扣亏损	33,446,466.76	36,307,102.09
合计	34,319,986.41	37,042,580.15

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022		7,472,980.40	
2023	2,412,160.28	2,412,160.28	
2024	5,612,715.82	5,739,946.60	

2025	4,755,891.05	5,857,063.79	
2026	13,971,983.80	14,824,951.02	
2027	6,693,715.81		
合计	33,446,466.76	36,307,102.09	

24、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	570,281,759.23	4,004,594.53	566,277,164.70	525,518,003.88	4,791,305.89	520,726,697.99
预付土地款	5,960,000.00		5,960,000.00	11,960,000.00		11,960,000.00
预付设备款	10,643,419.61		10,643,419.61	10,985,515.57		10,985,515.57
特许经营权项目改造款	2,574,585.11		2,574,585.11	2,748,585.11		2,748,585.11
预付协同开发费	8,205,595.91		8,205,595.91	8,606,543.43		8,606,543.43
预付土地基建费	262,705.05		262,705.05			
ERP 系统预付服务费	146,226.42		146,226.42			
合计	598,074,291.33	4,004,594.53	594,069,696.80	559,818,647.99	4,791,305.89	555,027,342.10

25、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	7,000,000.00	87,000,000.00
抵押借款	5,000,000.00	5,000,000.00
保证借款	32,200,000.00	42,200,000.00
信用借款	120,000,000.00	275,000,000.00
票据贴现		6,507,440.00
应计利息	14,786.11	290,082.78
合计	164,214,786.11	415,997,522.78

短期借款分类的说明：

- 2021年3月19日，公司与中国进出口银行河南省分行签订编号为2280015022021110977 Z Y01的流动资金借款合同，取得金额30000000元的借款，借款起止日为2021年3月19日至2023年3月19日。
- 2021年3月23日，公司与中国进出口银行河南省分行签订编号为2280015022021110977 Z Y02的流动资金借款合同，取得金额20000000元的借款，借款起止日为2021年3月23日至2023年3月23日。
- 2021年12月14日，公司与中国工商银行股份有限公司孟津县支行签订编号为2021年洛工银孟借字第011号的流动资金借款合同，取得金额60000000元的借款，借款起止日为2021年12月14日至2022年12月14日。于2022年6月6日还款50000000 剩余10000000
- 2021年10月22日，公司与中原银行股份有限公司洛阳分行签订编号为中原银（洛阳）流贷字2021第000776号的流动资金借款合同，取得金额50000000元的借款，借款起止日为2021年10月22日至2022年10月22日。
- 2021年12月9日，公司与中国银行股份有限公司洛阳车站支行签订编号2021年C Z H7131 D字003号的流动资金借款合同，取得金额45000000元的借款，借款起止日为2021年12月9日至2022年12月9日 6、2022年3月11日，

公司之子公司洛阳科博思新材料科技有限公司与中国银行股份有限公司洛阳政和路支行签订编号为 LYH202201056 的流动资金借款合同，取得金额 7,000,000.00 元的借款，借款起止日为 2022 年 3 月 11 日至 2023 年 3 月 11 日。

6、2021 年 12 月 6 日，公司之子公司咸宁海威复合材料制品有限公司与中国股份有限公司咸宁分行签订编号为 2021 年温泉海威借字 001 号的流动资金借款合同，取得金额 10,000,000.00 元的借款，借款起止日为 2021 年 12 月 6 日至 2022 年 12 月 6 日。担保方式为最高额保证担保，保证合同编号为 2019 年最高额保字第 002 号，担保方为隆华科技集团（洛阳）股份有限公司。

7、2021 年 11 月 25 日，公司之子公司北京中电加美环保科技有限公司通过该协议，向招商银行股份有限公司北京大运村支行融资 9,200,000.00 元，利率为 3.6%，期限为 2021 年 11 月 24 日至 2022 年 11 月 24 日。

8、2021 年 8 月 24 日，公司之三级子公司武汉海威船舶与海洋工程科技有限公司与武汉农村商业银行股份有限公司关山分行签订编号为 HT0127303010220210824002 的流动资金借款合同，取得金额 5,000,000.00 元的借款，借款起止日为 2021 年 8 月 31 日至 2022 年 8 月 23 日。担保方式为抵押担保，抵押合同编号为 HT0127303010220210824002-01，抵押物为房屋建筑物，抵押人为武汉海威船舶与海洋工程科技有限公司。

26、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		7,745,000.00
银行承兑汇票	722,267,998.48	222,262,855.11
合计	722,267,998.48	230,007,855.11

27、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	268,943,866.45	489,395,214.87
1—2 年	177,256,214.95	28,456,806.14
2—3 年	25,185,996.50	26,404,777.83
3 年以上	26,706,721.40	28,584,920.96
合计	498,092,799.30	572,841,719.80

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏筑越建设有限公司	9,786,194.60	未到结算期
合计	9,786,194.60	

28、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内		107,815.20
合计		107,815.20

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

不适用

29、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
销货合同产生的合同负债	428,276,029.99	323,807,734.95
已结算未完工	243,493.91	243,493.91
合计	428,519,523.90	324,051,228.86

30、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	42,462,905.30	101,741,502.45	130,110,064.46	14,094,343.29
二、离职后福利-设定提存计划	207,311.20	6,744,311.19	6,751,089.64	200,532.75
三、辞退福利		2,834.08	2,834.08	
合计	42,670,216.50	108,488,647.72	136,863,988.18	14,294,876.04

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	40,991,035.36	89,041,899.62	116,856,383.05	13,176,551.93
2、职工福利费	68,233.33	5,541,478.44	5,609,711.77	0.00
3、社会保险费	131,702.86	3,373,333.48	3,379,857.30	125,179.04
其中：医疗保险费	124,076.04	3,229,156.13	3,235,501.44	117,730.73
工伤保险费	6,127.83	133,496.35	133,674.86	5,949.32
生育保险费	1,498.99	10,681.00	10,681.00	1,498.99
4、住房公积金	84,307.00	2,440,140.47	2,446,385.47	78,062.00
5、工会经费和职工教育经费	1,187,626.75	1,344,650.44	1,817,726.87	714,550.32
合计	42,462,905.30	101,741,502.45	130,110,064.46	14,094,343.29

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	201,002.88	6,490,974.45	6,497,538.77	194,438.56
2、失业保险费	6,308.32	253,336.74	253,550.87	6,094.19
合计	207,311.20	6,744,311.19	6,751,089.64	200,532.75

31、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	19,699,244.17	25,503,440.53
企业所得税	11,047,589.02	8,066,231.67
个人所得税	286,298.56	709,881.58
城市维护建设税	1,404,176.05	1,740,803.59
房产税	863,438.48	795,758.93
教育费附加	663,494.28	872,945.33
地方教育费附加	439,352.11	570,833.53
资源税	13,690.80	10,152.90
土地使用税	543,724.88	592,077.17
环境保护税	46,510.68	17,001.57
印花税	476,102.12	262,975.70
水利建设基金		56,605.90
合计	35,483,621.15	39,198,708.40

32、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	184,084,767.07	153,626,874.97
合计	184,084,767.07	153,626,874.97

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
投资款	140,058,600.00	139,776,000.00
个人备用金及单位往来款	643,639.27	2,209,186.36
代扣款	106,980.50	
履约、投标保证金	7,969,458.10	6,935,945.51
费用报销	158,515.22	1,871,800.43
风险抵押金	199,840.50	1,603,840.50
其他	1,872,733.48	1,230,102.17
股权出售预收款	33,075,000.00	
合计	184,084,767.07	153,626,874.97

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
厦门科博思汇智股权投资管理合伙企业	139,776,000.00	未到结算期
光华建设集团有限公司	1,539,458.10	未到结算期
合计	141,315,458.10	

33、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	58,000,000.00	8,000,000.00
一年内到期的应付债券	2,917,806.14	1,331,547.17
一年内到期的租赁负债	5,185,360.89	5,031,008.27
加：应付利息	67,524.72	450,052.50
合计	66,170,691.75	14,812,607.94

其他说明：

1、2021 年 3 月 19 日，公司与中国进出口银行河南省分行签订编号 2280015022021110977 的借款合同（促进境内对外开放贷款-流动资金类），合同金额为 200,000,000.00 元，实际借款金额 50,000,000.00 元，借款起止日期为 2021 年 3 月 19 日至 2023 年 3 月 27 日。担保方式为质押担保，质押合同编号为 2280015022021110977ZY01 及 2280015022021110977ZY02，质押物为在中信银行股份有限公司洛阳分行开立的合计 50,000,000.00 元的单位定期存单（大额存单）。

34、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付退货款	0.00	2,361,455.18
未终止确认的承兑汇票	42,535,342.81	24,090,834.25
待转销项税额	54,180,959.53	41,938,198.50
未终止确认的银信、云信等	0.00	23,892,730.19
合计	96,716,302.34	92,283,218.12

短期应付债券的增减变动：不适用

35、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	36,500,000.00	88,000,000.00
保证借款	227,400,000.00	227,400,000.00
合计	263,900,000.00	315,400,000.00

长期借款分类的说明：

1、2016年7月12日，公司下属3级子公司海东居善水务发展有限公司与中国建设银行股份有限公司青海省分行乐都支行签订了固定资产贷款合同，合同编号：建青乐都固贷（2016）001号，贷款金额5,000万元，贷款期限2016年8月3日至2029年8月2日，贷款利率为浮动利率，即在基准利率的基础上上浮10%。针对上述借款，海东居善水务发展有限公司以海东市乐都区污水处理厂的污水处理收费权（权利到期日为2045年6月8日）进行质押（质押合同编号：建青乐都质押（2017）001号），同时北京中电加美环保科技有限公司、青海晟雪环保科技有限公司为上述借款提供保证担保（保证合同编号：建青乐都担保（2016）002号、建青乐都担保（2016）003号）。

2、2021年8月24日，公司下属三级子公司阜阳加美居善水务发展有限公司与中国农业发展银行阜阳市分行营业部签订编号为34120101-2021年（阜营）字0034号的固定资产借款合同，总额度为270,000,000.00元，借款起止日期为2021年5月26日至2037年5月25日。担保方式为保证担保方式，担保合同编号为31120101-2021年阜营（保）字0014号，担保方为隆华科技集团（洛阳）股份有限公司。

36、应付债券

（1）应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	695,398,131.96	672,595,803.75
1年内到期的应付债券	-2,917,806.14	-1,331,547.17
合计	692,480,325.82	671,264,256.58

（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）

单位：元

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
隆华转债	100.00	2021年7月30日	6年	798,928,300.00	671,264,256.58	0.00	1,586,258.97	132,919,202.34		692,480,325.82
合计										

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

可转换公司债券转股期限自可转债发行结束之日（2021年8月5日）满六个月后的第一个交易日（2022年2月7日）起至可转债到期日（2027年7月29日）止。根据《隆华科技集团（洛阳）股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券并在创业板上市募集说明书》（以下简称“《募集说明书》”），“隆华转债”初始转股价格为7.76元/股。

1、2022年5月31日公司实施完毕2021年度利润分配方案，“隆华转债”的转股价格由7.76元/股调整为7.73元/股，调整后的转股价格于2022年5月31日生效。具体情况详见公司于2022年5月24日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于隆华转债转股价格调整的公告》（公告编号：2022-040）。

2、2022年7月29日公司完成回购专用证券账户10,000,041股回购股份注销工作，“隆华转债”的转股价格由7.73元/股调整为7.75元/股，调整后的转股价格于2022年8月2日生效。具体情况详见公司于2022年8月2日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于隆华转债转股价格调整的公告》（公告编号：2022-056）。

“隆华转债”自2022年2月7日进入转股期，截至报告期末累计转股数量为54,432股。

37、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
最低租赁付款额	18,454,144.07	16,196,708.09
一年内到期的最低租赁付款额	-4,600,925.55	-4,998,420.66
未确认融资费用	-1,258,278.78	-1,490,212.23
合计	12,594,939.74	9,708,075.20

38、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
PPP 项目移交维修义务	94,695.24	94,695.24	维修义务
合计	94,695.24	94,695.24	

39、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	38,974,643.59	800,000.00	5,048,173.22	34,726,470.37	收到政府补助
合计	38,974,643.59	800,000.00	5,048,173.22	34,726,470.37	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
省级创新平台研发设备后补助	461,133.89			33,679.32			427,454.57	与资产相关
结构功能一体化复合材料项目配套年产 100 万 m ² 外墙防火保温材料生产线	1,370,994.08			61,408.41			1,309,585.67	与资产相关
10 吨 ITO 靶材项目	293,333.33			55,000.00			238,333.33	与资产相关
ITO 旋转靶材开发项目	145,833.33			25,000.00			120,833.33	与资产相关
年产 60 吨 ITO 靶材产业化建设项目	833,333.33			125,000.00			708,333.33	与资产相关
TFT 用 ITO 靶材的开发与产业化	81,666.67			10,000.00			71,666.67	与资产相关
收柳州市财政局项目款（年产 10 吨）	474,999.93			50,000.00			424,999.93	与资产相关

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
收柳州市财政局项目款（年产 30 吨）	629,416.67			45,500.00			583,916.67	与资产相关
氧化铟锡旋转靶材专利技术的产业化应用研究	398,952.99			30,000.00			368,952.99	与资产相关
TFT 级 ITO 旋转靶材的开发 1	70,000.00			20,000.00			50,000.00	与资产相关
TFT 级 ITO 旋转靶材的开发 2	210,000.00						210,000.00	与资产相关
一种纳米氧化铟的生产方法	667,592.59			667,592.59				与资产相关
柔性薄膜类显示屏用 ITO 铟锡靶材 1	310,000.00			20,000.00			290,000.00	与资产相关
高世代面板用 ITO 靶材的研发及产业化	554,166.67			35,000.00			519,166.67	与资产相关
柔性薄膜类显示屏用 ITO 铟锡靶材 2	499,333.33			28,000.00			471,333.33	与资产相关
纳米氧化铟专利技术转化补助	2,287,234.05			2,287,234.05				与资产相关
年产 60 吨 ITO 靶材产业化改造项目		800,000.00		63,157.89			736,842.11	与资产相关
2020 年电子信息产业技术改造工程	27,901,591.69			1,395,481.14			26,506,110.55	与资产相关
长沙市智能制造专项项目奖励	168,923.08			12,512.80			156,410.28	与资产相关
购进先进设备奖	116,137.96			8,607.02			107,530.94	与资产相关
军民融合专项资金	1,500,000.00			75,000.00			1,425,000.00	与资产相关

40、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
农发基金借款	28,000,000.00	28,000,000.00

待转销项税额	1,890,327.18	1,890,327.18
合计	29,890,327.18	29,890,327.18

其他说明：

2016年2月26日，公司之三级子公司中船重工河北水务科技有限公司（以下简称：河北水务）、中国农发重点建设基金有限公司（以下简称：农发基金）、中船重工衡东环境工程有限公司（水务公司原股东，以下简称：衡东环境）、涉县人民政府签订投资协议，由农发基金对河北水务以现金2,800.00万元增资，增资完成之日起10年内农发基金以收购选择权、减资、市场化三种方式退出，在投资期限内河北水务每年按季向农发基金支付收益，收益率为1.20%。由于农发基金不参与河北水务管理，其增资实质是借款，将其列报于长期负债。

41、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	914,221,304.00				54,432.00	54,432.00	914,275,736.00

其他说明：

根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关规定和《隆华科技集团（洛阳）股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券并在创业板上市募集说明书》的有关约定，截至2022年6月30日，“隆华转债”因转股减少422,700元人民币（即4,227张债券），转股数量为54,432股。

42、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

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股息率或利率	发行价格	数量	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
隆华转债	2021年7月30日	应付债券	第1年0.4%， 第二年0.7%， 第三年1%， 第四年1.6%， 第五年2.4%， 第六年3%	100	7,989,283.00	798,928,300.00	2027-7-29	自2021年8月5日起满六个月后的第一个交易日	截至2022年6月30日，“隆华转债”因转股减少422,700元人民币（即4,227张债券），转股数量为54,432股。
合计				100		798,928,300.00			

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
隆华转债	7,989,283	132,989,564.96			4,227	70,362.62	7,985,056	132,919,202.34
合计	7,989,283	132,989,564.96			4,227	70,362.62	7,985,056	132,919,202.34

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：

根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关规定和《隆华科技集团（洛阳）股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券并在创业板上市募集说明书》的有关约定，截至 2022 年 6 月 30 日，“隆华转债”因转股减少 422,700 元人民币（即 4,227 张债券），转股数量为 54,432 股，累计转出其他权益工具 70,362.62 元。

43、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	789,574,436.14	370,696.42		789,945,132.56
合计	789,574,436.14	370,696.42		789,945,132.56

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关规定和《隆华科技集团（洛阳）股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券并在创业板上市募集说明书》的有关约定，截至 2022 年 6 月 30 日，“隆华转债”因转股减少 422,700 元人民币（即 4,227 张债券），转股数量为 54,432 股，累计产生资本公积-股本溢价 370,696.42。

44、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购	58,936,197.53			58,936,197.53
合计	58,936,197.53			58,936,197.53

45、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-59,724.12							-59,724.12
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	1,832.64							1,832.64
外币财务报表折算差额	-61,556.76							-61,556.76
其他综合收益合计	-59,724.12							-59,724.12

46、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		121,271.80		121,271.80
合计		121,271.80		121,271.80

47、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	92,999,660.57			92,999,660.57
合计	92,999,660.57			92,999,660.57

48、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,246,598,133.06	984,844,716.82
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		9,981,488.54
调整后期初未分配利润	1,246,598,133.06	994,826,205.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	92,602,585.95	290,894,734.78
提取任意盈余公积		12,011,464.18
应付普通股股利	31,613,497.33	27,111,342.90
期末未分配利润	1,307,587,221.68	1,246,598,133.06

调整期初未分配利润明细：

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

49、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,120,548,502.20	856,774,087.01	913,351,117.36	637,554,084.41
其他业务	35,390,721.80	9,621,420.28	36,345,795.89	26,451,988.70
合计	1,155,939,224.00	866,395,507.29	949,696,913.25	664,006,073.11

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	分部 3	分部间抵消	合计
商品类型					
其中：					
节能换热装备	545,600,625.21				545,600,625.21
环保水处理工程承包		325,688.07			325,688.07
环保水处理产品销售		75,414,069.05			75,414,069.05
污水处理		16,931,359.06			16,931,359.06
靶材及超高温特种材料			222,777,502.66		222,777,502.66
轨道交通产品			50,654,249.51		50,654,249.51
泡沫制品与结构件			53,720,972.84	-339,065.49	53,381,907.35
舰船复合材料制品			115,011,229.24	-54,186,253.86	60,824,975.38
PPP 建造收入		22,018,348.56			22,018,348.56
其他	17,231,340.63	73,047,460.07	26,202,317.21	-8,470,618.76	108,010,499.15
按经营地区分类					
其中：					
内销	525,773,021.05	187,736,924.81	449,040,377.43	-62,995,938.11	1,099,554,385.18
出口	37,058,944.79		19,325,894.03		56,384,838.82
市场或客户类型					
其中：					
合同类型					
其中：					
按商品转让的时间分类					
其中：					
在某一时点确认	562,831,965.84	148,461,529.12	468,366,271.46	-62,995,938.11	1,116,663,828.31
在某一时段内确认		39,275,395.69			39,275,395.69
按合同期限分类					
其中：					
按销售渠道分类					
其中：					
合计	562,831,965.84	187,736,924.81	468,366,271.46	-62,995,938.11	1,155,939,224.00

与履约义务相关的信息：

本公司主要业务类型包括节能换热装备制造、PPP 项目、BOT 项目、环保水处理工程承包、环保水处理产品销售、新材料业务等。

(1) 传热节能装备制造和环保水处理产品销售履约义务的履行时间通常在 1 年以内，部分金额重大的装备制造履行时间在 2 至 3 年。销售合同一般存在预收款、发货款或到货款、终验款及质保金，不存在重大融资成分，本公司作为主要责任人与客户签订商品销售合同，根据客户定制化要求设计生产。一般在产品送达客户指定地点到货验收时完成履约义务，产品的控制权转移给客户。控制权转移给客户之前发生的运输活动不构成单项履约义务。本公司不承担预期将退还给客户的款项等类似业务。产品质量保证按照法定的产品质量要求执行，属于保证性质保。

(2) PPP 项目、BOT 项目、环保水处理工程承包履约义务主要系工程建造，工程建造履约时间通常在 1 至 4 年，履约义务的履行时间基本和建造合同产品的完成进度一致。本公司作为主要责任人与客户签订工程建设合同，客户按照履约进度联合监理公司进行工程进度确认并支付进度款，定期结算，部分尾款需要在工程竣工后支付。金融资产模式的 PPP 项目、BOT 项目合同中存在重大融资成分，其他工程承包业务一般不存在重大融资成分。本公司不承担预期将退还给客户的款项等类似业务。

(3) 新材料业务模式为轨道交通产品、靶材、舰船复合材料制品、泡沫制品与结构件等的生产和销售。履约义务的履行时间通常在 1 年以内。靶材业务支付条款主要为月结，结算后 30 天-120 天内支付、部分为款到发货。轨道交通产品通常按月结算，结算后 30 天-180 天内支付，3%-15%的质保金通常在完成最后一批货物交付或地铁开始运营后 1-5 年内支付。舰船复合材料制品验收后 3 个月内支付 90%-95%，5%-10%的质保金在付款 1 年后支付。泡沫制品与结构件在验收后 2-6 个月支付。新材料业务一般在产品送达客户指定地点到货验收或客户签收时完成履约义务，产品的控制权转移给客户。控制权转移给客户之前发生的运输活动不构成单项履约义务。本公司不承担预期将退还给客户的款项等类似业务。产品质量保证按照法定的产品质量要求执行，属于保证性质保。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

50、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,137,718.29	1,612,563.76
教育费附加	1,841,136.69	1,291,341.58
资源税	25,598.70	19,548.00
房产税	1,917,236.55	1,647,211.33
土地使用税	1,312,217.23	1,187,726.55
车船使用税	10,716.25	16,219.01
印花税	868,694.62	408,492.17
环境保护税	103,395.26	30,137.59
地方水利基金	24,171.90	
合计	8,240,885.49	6,213,239.99

51、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工工资及福利费	10,617,269.56	7,954,668.94
咨询费、技术服务费及维修费	12,124,519.45	10,120,183.97
业务招待费	5,095,848.39	7,496,211.03
差旅费	2,678,980.14	3,094,810.90
售后服务费	387,843.13	1,100,271.00
折旧、摊销	503,756.92	922,870.53

办公、广告费	534,147.79	1,714,491.91
车辆使用费	769,120.78	168,759.39
其他	1,112,866.38	433,422.19
合计	33,824,352.54	33,005,689.86

52、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,555,758.65	22,461,217.01
折旧、摊销	13,613,839.39	8,635,236.38
股权激励费用	0.00	787,000.00
聘请中介机构费用	3,229,364.21	3,070,813.17
安全质量费	159,806.02	21,718.71
租赁费	610,841.18	2,574,088.91
办公费	2,406,491.30	1,736,115.93
业务招待费	4,793,856.61	3,672,726.94
差旅费	441,912.93	757,017.48
修理、培训费	732,434.32	1,638,296.63
车辆费用	1,020,685.17	1,386,668.22
其他	6,827,343.20	3,421,686.12
合计	61,392,332.98	50,162,585.50

53、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	19,556,949.95	17,662,740.19
材料费	24,240,312.22	13,854,456.01
调试、检测、试验费	3,849,213.20	5,792,424.19
设计费	1,162,888.94	
折旧、摊销费	3,814,505.47	2,191,012.70
委托外部开发费	264,150.94	
其他费用	2,208,902.23	2,528,013.90
合计	55,096,922.95	42,028,646.99

54、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	34,048,919.43	11,022,941.97
减：利息收入	7,269,916.78	11,025,797.48
汇兑损益	-680,321.74	-42,893.64
手续费	1,297,639.30	3,531,017.22
合计	27,396,320.21	3,485,268.07

55、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	13,991,665.11	9,876,063.91
进项税加计抵减	3,289.36	5,101.02
代扣个人所得税手续费	295,849.15	66,519.71
税费减免	243,318.50	
合计	14,534,122.12	9,947,684.64

56、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		-4,849,573.31
处置交易性金融资产取得的投资收益	4,628,073.65	1,427,293.60
应收款项融资终止确认产生的投资收益	-22,490.27	
现金折扣	119,901.60	
合计	4,725,484.98	-3,422,279.71

57、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-687,242.08	-593,997.00
应收票据坏账损失	-365,792.18	306,387.05
应收账款坏账损失	3,494,827.33	-3,209,330.02
合计	2,441,793.07	-3,496,939.97

58、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	73,440.00	
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-130,363.00	-2,258,123.63
十、无形资产减值损失	-3,771,929.96	
十二、合同资产减值损失	-682,235.45	-448,165.34
十三、其他	1,095,048.57	
合计	-3,416,039.84	-2,706,288.97

59、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置	-416,198.32	-347,533.09

60、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
接受捐赠	6,000.00		6,000.00
政府补助	42,764.05		42,764.05
解除合同预收转收入	6,257.80	207.27	6,257.80
物流赔偿款及保安公司罚款	21,778.80		21,778.80
其他	970,564.82	561,257.36	970,564.82
合计	1,047,365.47	561,464.63	1,047,365.47

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	151,000.00	13,000.00	151,000.00
非流动资产毁损报废损失	148,333.45	375,826.79	148,333.45
赞助支出	3,000.00		3,000.00
罚款及滞纳金	23,000.00		23,000.00
不能抵扣的进项税额	49,896.89		49,896.89
其他	239,549.12	264,594.46	239,549.12
合计	614,779.46	653,421.25	614,779.46

62、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	18,941,229.23	23,589,350.58
递延所得税费用	674,654.62	-625,648.29
合计	19,615,883.85	22,963,702.29

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	121,894,650.56
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,355,246.21
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	585,983.02
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	674,654.62
所得税费用	19,615,883.85

63、其他综合收益

详见附注

64、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息、政府补助及其他	14,353,188.55	32,858,838.69
收回保证金及其他	16,684,337.05	15,938,783.99
其他应收、其他应付收现	2,617,610.86	42,321,673.84
合计	33,655,136.46	91,119,296.52

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接付现费用等	72,134,258.68	91,550,342.12
支付保证金	25,186,620.97	22,448,391.80
其他应收、其他应付款变动费用及往来付现	3,708,638.21	12,048,029.41
捐赠、罚款等	123,000.00	500.00
合计	101,152,517.86	126,047,263.33

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到融资性票据款	177,000,000.00	
合计	177,000,000.00	

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付票据性融资款及利息	81,780,721.50	145,000,000.00
发行可转债中介费		280,000.00
借款手续费		10,000.00
支付租赁费	2,811,624.32	
付单位借款		10,000,000.00
合计	84,592,345.82	155,290,000.00

65、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	102,278,766.71	127,714,393.72
加：资产减值准备	974,246.77	6,203,228.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,558,877.34	22,432,629.95
使用权资产折旧	2,441,524.72	
无形资产摊销	13,755,208.22	10,542,026.86
长期待摊费用摊销	954,962.35	1,187,990.07
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）	416,198.32	347,533.09
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	148,333.45	375,826.79
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	34,048,919.43	10,980,048.33
投资损失（收益以“－”号填列）	-4,725,484.98	5,541,822.35
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	1,161,419.70	-139,517.72
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-478,061.31	-490,334.34
存货的减少（增加以“－”号填列）	-68,538,440.94	-133,179,476.03
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-186,534,959.80	-203,723,056.90
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-104,913,917.86	58,764,859.42
其他		26,480,965.22
经营活动产生的现金流量净额	-181,452,407.88	-66,961,060.25
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	557,437,698.80	372,216,239.55
减：现金的期初余额	843,502,018.70	430,923,348.68
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	-286,064,319.90	-58,707,109.13

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	557,437,698.80	843,502,018.70
其中：库存现金	276,149.02	304,126.54
可随时用于支付的银行存款	557,161,549.78	843,197,892.16
三、期末现金及现金等价物余额	557,437,698.80	843,502,018.70

66、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	302,909,308.84	详见附注七 1、
应收票据	85,214,926.07	详见附注七 3、
固定资产	71,083,770.83	未办妥产权证书
固定资产	8,552,284.76	办理抵押借款的固定资产
债权投资	142,111,520.55	详见附注七 11、
合计	609,871,811.05	

67、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,393,063.94	6.7114	9,349,409.33
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元	3,204,069.34	6.7114	21,503,790.97
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

(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

公司之三级子公司中电加美（香港）环保有限公司主要经营地在香港，记账本位币为港元。

68、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
人社局新型学徒预支费用	367,000.00	其他收益	367,000.00
绿色工厂补贴	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
2022 年一季度规上工业企业满负荷生产财政奖励金	100,000.00	其他收益	100,000.00
2022 年一季度规上工业企业满负荷生产财政奖励资金河南省财政厅财政专户	100,000.00	其他收益	100,000.00
孟津区科技和工业信息化局（省级制造业高质量发展专项资金技改示范类）	500,000.00	其他收益	500,000.00
望城工信局 2021 年区制造业高质量发展奖补款	100,000.00	其他收益	100,000.00
望城经开区 2021 年建设进度三等奖	100,000.00	其他收益	100,000.00
望城经开区上市培育奖	200,000.00	其他收益	200,000.00
收孟津县国库支付中心产业化项目资金	30,000,000.00	递延收益	1,395,481.14
10 吨 ITO 靶材项目	1,100,000.00	递延收益	1,100,000.00
ITO 旋转靶材开发项目	500,000.00	递延收益	500,000.00
年产 60 吨 ITO 靶材产业化建设项目	2,500,000.00	递延收益	2,500,000.00
TFT 用 ITO 靶材的开发与产业化	200,000.00	递延收益	200,000.00
收柳州市财政局项目款（年产 10 吨）	1,000,000.00	递延收益	1,000,000.00
收柳州市财政局项目款（年产 30 吨）	910,000.00	递延收益	910,000.00
氧化锡旋转靶材专利技术的产业化应用研究	600,000.00	递延收益	600,000.00
TFT 级 ITO 旋转靶材的开发	400,000.00	递延收益	400,000.00
一种纳米氧化铟的生产方法	1,000,000.00	递延收益	1,000,000.00
柔性薄膜类显示屏用 ITO 锡靶材 1	400,000.00	递延收益	400,000.00
高世代面板用 ITO 靶材的研发及产业化	700,000.00	递延收益	700,000.00
柔性薄膜类显示屏用 ITO 锡靶材 2	560,000.00	递延收益	560,000.00
纳米氧化铟专利技术转化补助	2,500,000.00	递延收益	2,500,000.00
年产 60 吨 ITO 靶材产业化改造项目	800,000.00	递延收益	800,000.00
市工信局 2022 年制造业单项冠军奖励	500,000.00	其他收益	500,000.00
市工信局 2022 年自治区统筹支持工业振兴资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
收孟津县国库支付中心产业化项目资金	1,395,481.14	其他收益	1,395,481.14
工业企业满负荷生产财政奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
个税返还	11,020.32	其他收益	11,020.32

（2）政府补助退回情况

□适用 不适用

八、合并范围的变更

1、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：

1、本公司之子公司丰联科光电（洛阳）股份有限公司于 2021 年 12 月 29 日投资设立洛阳四丰真空科技有限公司，持股比例 71.00%，认缴出资金额为 1,420.00 万元。本报告期将其纳入合并范围。

2、本公司于 2022 年 03 月 28 日投资设立隆华科技集团（洛阳）供应链有限公司，持股比 80.00%，认缴出资金额为 800.00 万元。本报告期将其纳入合并范围。

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

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	
北京中电加美环保科技有限公司	北京	北京	凝结水处理系统研发与销售	100.00%		非同一控制下企业合并取得的子公司
丰联科光电（洛阳）股份有限贵公司	河南	洛阳	靶材研发生产销售	99.00%	1.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
隆华加美环保工程（北京）有限公司	北京	北京	冷凝设备研发与销售	100.00%		通过设立或投资等方式取得
滨海居善水务发展有限公司	江苏	滨海	项目建设	100.00%		通过设立或投资等方式取得
昌吉市华美环境科技有限公司	新疆	昌吉	污水处理及其再生利用	100.00%		通过设立或投资等方式取得
湖南兆恒材料科技有限公司	湖南	长沙	高分子材料研发生产销售	79.59%		非同一控制下企业合并取得的子公司
咸宁海威复合材料制品有限公司	湖北	咸宁	高新复合材料研发生产销售	72.69%		非同一控制下企业合并取得的子公司
洛阳科博思新材料科技有限公司	河南	洛阳	复合材料研发生产销售	100.00%		非同一控制下企业合并取得的子公司
厦门隆华信科股权投资基金合伙企业（有限合伙）	厦门	厦门	股权投资管理	100.00%		通过设立或投资等方式取得
隆华科技集团（洛阳）供应链有限公司	河南	洛阳	金属材料销售	80.00%		通过设立或投资等方式取得
深圳市中电加美电力技术有限公司	深圳	深圳	制剂销售		51.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司

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	
中电加美（香港）环保有限公司	香港	香港	销售		100.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
青海晟雪环保科技有限公司	青海	海东	环境治理工程		100.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
中船重工河北水务科技有限公司	河北	涉县	水务科技研发		100.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
海东市居善水务发展有限公司	青海	海东	城镇污水处理		70.00%	通过设立或投资等方式取得
中船重工衡东环境工程有限公司	湖南	衡东	生活污水处理		100.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
阜阳加美居善水务发展有限公司	安徽	阜阳	城镇污水处理		85.00%	通过设立或投资等方式取得
重庆西证渝富阳城壹号私募股权投资基金	阳城	重庆	股权投资管理		74.85%	通过认购基金份额等投资方式取得
洛阳方石科技有限责任公司	河南	洛阳	化工产品销售		100.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
武汉海威船舶与海洋工程科技有限公司	湖北	武汉	船用设备研发销售		66.69%	非同一控制下企业合并取得的子公司
广西晶联光电材料有限公司	广西	柳州	靶材研发生产销售		100.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
洛阳丰联科绑定技术有限公司	河南	洛阳	靶材研发生产销售		100.00%	通过设立或投资等方式取得
洛阳四丰特种材料科技有限公司	河南	洛阳	新材料生产销售		51.00%	通过设立或投资等方式取得
洛阳四丰真空科技有限公司	河南	洛阳	技术服务		71.00%	通过设立或投资等方式取得
洛阳晶联光电材料有限公司	河南	洛阳	靶材研发生产销售		100.00%	通过设立或投资等方式取得
洛阳兴隆新材料科技有限公司	河南	洛阳	复合材料加工与销售		100.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
科博思（青岛）新材料科技有限公司	山东	青岛	复合材料加工与销售		51.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

按照海东市居善水务发展有限公司（以下简称“海东居善”）章程“第四条公司注册资本：人民币 6,500.00 万元，其中北京中电加美环保科技有限公司（以下简称“中电加美”）3,315.00 万元，海东市乐都区环境保护局 1,950.00 万元，青海晟雪环保科技有限公司（以下简称“青海晟雪”）1,235.00 万元。

根据海东市乐都区污水处理厂 PPP 项目合资经营协议“第八章财务、税务、利润分配及审计 8.3 双方股东约定按以下比例分配利润”其中甲方 100.00%，乙方 0.00%。运营期内，中电加美与青海晟雪的联合体作为甲方享有 100.00%经营收益，乙方为海东市乐都区环境保护局运营期内不享有经营收益。中电加美与青海晟雪再按实际出资金额分配经营收益。2016 年 8 月，中电加美收购了青海晟雪 100.00%的股权。2017 年 8 月，青海晟雪将其持有的海东居善全部股权转让给中电加美。中电加美期末持有海东居善 70.00%股权，享受 100.00%经营收益。

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

本期纳入合并范围的结构化主体共两家，一家为厦门隆华信科股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“隆华信科”），一家为重庆西证渝富阳城壹号私募股权投资基金。具体情况如下：

（1）2018 年 9 月 17 日，公司与中投信科（厦门）股权投资管理有限公司（以下简称“中投信科”）共同发起设立厦门隆华信科股权投资基金合伙企业（有限合伙）。隆华信科工商注册认缴出资份额为 10,010.00 万元，其中中投信科作为基金管理人（GP）认缴出资份额为 10.00 万元，公司以自筹资金认缴出资份额为 10,000.00 万元。

截至 2021 年 12 月 31 日，该合伙企业仅由公司实缴出资份额 39,348,365.29 元，中投信科尚未实际出资，目前公司占实缴出资份额的 100.00%。

根据双方签订的《合伙协议》，隆华信科主要经营由投资委员会决策，投资委员会由 5 人成立，公司派出 2 人参与，并具有一票否决权。

因此根据实际情况，公司在合伙企业中出资份额近 100.00%且承担投资运营造成的风险与回报，在日常经营活动中公司实质上对隆华信科具有控制权，公司将该结构化主体纳入合并范围。

（2）如“详见附注七、13”所述，公司下属子公司中电加美签订《重庆西证渝富阳城壹号私募股权投资基金基金合同》，截止 2021 年 12 月 31 日中电加美累计认购 8,000 万份，该基金期末基金份额总额 106,876.69 万元，目前中电加美出资份额占实缴份额 74.85%，因此公司将该结构化主体纳入合并范围。

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
海东市居善水务发展有限公司	30.00%			19,500,000.00
湖南兆恒材料科技有限公司	20.41%	5,247,481.64		31,917,147.81
咸宁海威复合材料制品有限公司	27.31%	4,147,488.04		99,794,281.67

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

其他说明：

1、下属三级子公司科博思（青岛）新材料科技有限公司为 2017 年 12 月 22 日设立，截至本报告批准报出日尚未开展业务，同时 2 级子公司洛阳科博思新材料科技有限公司也未对该公司进行出资。

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
海东市居善水务发展有限公司	13,209,147.61	113,177,817.91	126,386,965.52	17,703,875.09	36,500,000.00	54,203,875.09	8,252,994.52	115,592,611.64	123,845,606.16	15,783,843.44	38,000,000.00	53,783,843.44
湖南	108,1	61,99	170,1	7,436	1,688	9,125	84,38	62,85	147,2	10,13	1,785	11,92

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
兆恒材料科技有限公司	98,908.86	2,976.53	91,885.39	,838.51	,941.22	,779.73	7,317.98	2,507.67	39,825.65	5,005.06	,061.04	0,066.10
咸宁海威复合材料有限公司	223,022.97 3.92	175,647.15 7.71	398,670.13 1.63	46,660,112.01	427,454.57	47,087,566.58	232,990,963.31	171,169,997.84	404,160,961.15	69,247,364.71	461,133.89	69,708,498.60

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
海东市居善水务发展有限公司	9,171,544.75	2,121,327.71	2,121,327.71	-919,993.71	8,536,833.95	2,216,150.67	2,216,150.67	2,608,933.46
湖南兆恒材料科技有限公司	53,766,255.86	25,710,346.11	25,710,346.11	-4,679,746.75	49,779,303.58	21,966,615.48	21,966,615.48	14,337,718.07
咸宁海威复合材料有限公司	116,837,327.15	16,984,830.70	16,984,830.70	8,608,988.80	137,509,968.63	24,164,340.45	24,164,340.45	-19,754,429.79

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

重要的合营企业或联营企业	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	
昌吉市中船清源润昌水务有限责任公司	昌吉	昌吉	自来水生产和供应	34.00%		权益法
厦门仁达隆华股权投资基金合伙企业（有限合伙）	厦门	厦门	股权投资	45.45%		权益法
中船重工阳新环境工程有限公司	阳新	湖北	污水处理		39.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司实际持有昌吉市中船清源润昌水务有限责任公司（简称“昌吉清源”）34.00%股权（其中，公司直接持有股权10.00%，委托中船重工环境工程有限公司代持昌吉清源24.00%的股权）。昌吉清源负责昌吉市努尔加水库城镇供水项目

的建设。由于在项目建设阶段，公司直接入股昌吉清源存在障碍，故公司委托中船重工环境工程有限公司代持昌吉清源 24.00%的股权，并代公司行使股东权利，公司享有实际的股东权利及获得相应的投资收益或承担相应的投资亏损。

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）重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	厦门仁达隆华股权投资基金合伙企业 (有限合伙)	厦门仁达隆华股权投资基金合伙企业 (有限合伙)
流动资产	11,802,764.07	8,415,560.16
非流动资产	314,624,602.33	314,624,602.33
资产合计	326,427,366.40	323,040,162.49
流动负债	2,260,470.00	3,260,470.00
非流动负债	0.00	
负债合计	2,260,470.00	3,260,470.00
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	324,166,896.40	319,779,692.49
按持股比例计算的净资产份额	147,333,854.41	145,339,870.24
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	148,438,896.68	148,438,896.68
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	4,601,057.58	-47,458.75
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	4,601,057.58	-47,458.75
本年度收到的来自联营企业的股利		

（3）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

(1) 中船重工阳新环境工程有限公司

中船重工阳新环境工程有限公司，于 2018 年 1 月成立，本公司之子公司北京中电加美环保科技有限公司通过协议于 2018 年 12 月 14 日取得该公司 39.00% 股权。

(2) 中船环境滁州有机废弃物处置有限公司

中船环境滁州有机废弃物处置有限公司，于 2019 年 12 月成立，本公司之子公司北京中电加美环保科技有限公司通过签订《滁州市生活垃圾填埋场二期（A 区：餐厨垃圾处理项目）PPP 项目合同》取得该公司 36.00% 股权，截至 2022 年 6 月 30 日，各股东均未实缴出资，该公司尚未开始正常生产经营。

十、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险主要为信用风险和流动风险。本公司对此的风险管理政策概述如下：

1. 信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款和应收款项融资。本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。对于应收票据、应收账款和应收款项融资，本公司仅与经信用审核、信誉良好的客户进行交易，基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期，并对应收票据和应收账款余额进行持续监控，以控制信用风险敞口，确保本公司不致面临重大坏账风险。对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

2. 流动性风险

本公司财务部门在现金流量预测的基础上，在公司层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合银行融资的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

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

单位：元

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
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			43,887,103.85	43,887,103.85
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			43,887,103.85	43,887,103.85
（1）其他			43,887,103.85	43,887,103.85
（2）其他				
◆应收款项融资			63,204,330.76	63,204,330.76
◆其他债权投资				
◆其他权益工具投资			197,399,121.89	197,399,121.89
◆其他非流动金融资产			40,000,000.00	40,000,000.00
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			40,000,000.00	40,000,000.00
（1）债务工具投资				

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
(2) 权益工具投资			10,000,000.00	10,000,000.00
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他			30,000,000.00	30,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			344,490,556.50	344,490,556.50
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 非同一控制下企业合并评估的存货			1,003,897.70	1,003,897.70
(二) 非同一控制下企业合并评估的固定资产			35,483,226.99	35,483,226.99
(三) 非同一控制下企业合并评估的无形资产			73,919,239.59	73,919,239.59
非持续以公允价值计量的资产总额			110,406,364.28	110,406,364.28

2、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

(1) 公司持续第三层次公允价值计量项目如下：

- ①交易性金融资产中结构性存款系公司 2021 年 9 月份购入的银行理财产品，以理财产品类型及预期收益率预测未来现金流作为公允价值。
- ②应收款项融资系本公司作为应收款项融资列示银行承兑汇票，因其剩余期限较短，账面价值与公允价值接近，采用票面金额作为公允价值。
- ③其他权益工具投资系本公司持有的非上市公司股权投资，其经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，以成本作为公允价值的合理估计进行计量。
- ④其他非流动金融资产系本公司持有的股权投资管理合伙企业份额、非上市公司股权投资和非上市公司的可转债投资，非上市公司股权投资以最新股权交易价格作为公允价值，其余投资根据其经营环境和经营情况、财务状况，未发生重大变化，以成本作为公允价值的合理估计进行计量。

(2) 公司非持续的公允价值计量的项目主要为非同一控制下企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

本公司不存在控股母公司，本公司以李占明、李明卫、李明强、李占强共同为最终控制方，截至 2021 年 12 月 31 日合计持股 196,631,092 股，持股比例 21.52%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、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九、在其他主体中的权益。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
洛阳福格森机械装备有限公司	副董事长李占强担任执行董事
厦门科博思汇智股权投资管理合伙企业（有限合伙）	总经理刘玉峰控制的企业
链和科技（北京）有限公司	高管段嘉刚担任董事
力勤（天津）投资有限公司	高管段嘉刚担任执行董事
上海盛世华天环境科技有限公司	高管张源远担任董事
成都盛世华天环境建设有限公司	高管张源远担任董事
洛阳联创锂电科技有限公司	高管张源远担任董事
厦门致远合众股权投资管理合伙企业（有限合伙）	公司多名高管出资成立的企业

5、关联交易情况

（1）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,531,529.04	2,747,583.33

（2）其他关联交易

1、2018年1月26日，公司与杨媛、段嘉刚、曾勇、刘凤朝、链和科技（北京）有限公司签署合伙协议，公司出资1000万元增资霍尔果斯链和股权投资管理合伙企业（有限合伙），上述合伙人出资完成后，霍尔果斯注册资本将变更为5,300.00万元。公司已按照合伙协议约定于2018年4月和2019年4月分别出资400.00万元和600.00万元。2021年8月，霍尔果斯变更注册资本为2,660.00万元，2021年9月，段嘉刚将其持有的霍尔果斯的股权转让给自然人王松涛，段嘉刚为公司高级管理人员，该事项构成关联交易，截至2022年6月30日，公司对该合伙企业出资1,000.00万元仍然存在，在财务报表“其他非流动金融资产”列示。

2、2019年4月，公司下属二级子公司厦门隆华信科股权投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称隆华信科）与国威派克（泰州）新能源智能装备有限公司（以下简称国威派克）、深圳市国威科创新能源科技有限公司、国威科健（厦门）智能装备有限公司签订《可转换债券投资合同书》，隆华信科以可转换债券的方式为国威派克提供总额为3,000.00万元的投资款，本次可转债投资的转换期限为本合同签订之日起至本合同签订之日后满三年，在转换期限内，隆华信科有权选择一次性将本次所有投资款通过增资扩股的方式转换为国威派克公司股份。如隆华信科选择不行权，则本次可转债投资自动成为债权借款，还款期限为本合同签订之日起三年。国威派克为副董事长兼总经理孙建科控制的企业，该事项构成关联交易，公司已按照规定履行审批程序及信息披露义务。截至2022年6月30日，隆华信科对国威派克的3,000.00万元投资款仍然存在，在财务报表“其他非流动金融资产”列示。

2022年4月，隆华信科与国威派克、深圳市国威科创新能源科技有限公司、国威科健（厦门）智能装备有限公司签订《关于国威派克（泰州）新能源智能装备有限公司之可转换债券投资补充协议》，将该可转换债券投资的转换期延长24个月，即转换期限延长至2024年4月29日。

6、关联方应收应付款项

（1） 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	中船环境滁州有机废弃物处置有限公司	500,000.00	6,350.00	500,000.00	6,350.00

（2） 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	厦门科博思汇智股权投资管理合伙企业	139,776,000.00	139,776,000.00

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

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1、公司之孙公司广西晶联光电材料有限责任公司购买洛阳瑞德材料技术有限公司技术授权使用费，截至资产负债表日尚余 500 万元未支付。

2、收购控股子公司湖南兆恒材料科技有限公司（以下简称“兆恒科技”）

2017 年公司在收购兆恒科技 52.99% 的股权时，原股东及本次进入的自然人新股东与公司约定，于 2019 年起三年内，公司对原股东及本次进入的自然人新股东持有的兆恒科技剩余股权实施收购。股权收购的支付方式可以是公司的股权、或现金加股权等形式。

2020 年 10 月 12 日，公司召开第四届董事会第十三次会议，审议通过了《关于收购控股子公司部分股权的议案》，同意公司收购兆恒科技 26.60% 的股权，同日，公司与何斌、徐峰等 13 名自然人股东签订了《关于湖南兆恒材料科技有限公司之股权收购协议》，公司以自有资金 9,622.74 万元收购该 13 名股东合计持有的兆恒科技 26.60% 的股权，交易完成后公司持有兆恒科技 79.59% 股权。

截至 2022 年 6 月 30 日，公司对兆恒科技持股比例为 79.59%，本报告期，公司未发生新的对兆恒科技少数股东股权的收购行为。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

1、未结清保函

截至 2022 年 6 月 30 日，公司及子公司未结清的履约保函共计 84,514,019.01 元，其中公司存在未结清的履约保函共计 67,246,855.01 元；子公司北京中电加美环保科技有限公司存在未结清保函共计 15,736,004.00 元，子公司洛阳科博思新材料科技有限公司存在未结清保函共计 1,200,910.00 元，三级子公司深圳市中电加美电力技术有限公司未结清保函共计 330,250.00 元。

2、保证或担保

（1）截至 2022 年 6 月 30 日，公司对子公司北京中电加美环保科技有限公司短期借款 920.00 万元提供担保；公司对子公司北京中电加美环保科技有限公司开出的银行承兑汇票金额为 2,335.39 万元提供担保；公司对子公司丰联科光电（洛阳）股份有限公司短期借款 1,000.00 万元提供担保，公司对子公司丰联科光电（洛阳）股份有限公司开出的银行承兑汇票金额为 8,702.73 万元提供担保；公司对子公司洛阳科博思新材料科技有限公司短期借款 700.00 万元提供担保，公司对子公司洛阳科博思新材料科技有限公司开出的银行承兑汇票提供担保金额为 1,557.81 万元；公司对子公司咸宁海威复合材料有限公司短期借款 1,000.00 万元提供担保；公司对三级子公司广西晶联光电材料有限责任公司短期借款 1,800.00 万元提供担保；公司对三级子公司阜阳加美居善水务发展有限公司长期借款 23,240.00 万元提供担保；公司对三级子公司海东市居善水务发展有限公司长期借款 3,950.00 万元提供担保；

（2）截至 2022 年 6 月 30 日，本公司之子公司北京中电加美环保科技有限公司 2021 年 3 月 26 日与中国工商银行股份有限公司阳新支行签订《最高额保证合同》，担保合同主要条款为：本公司之子公司北京中电加美环保科技有限公司为其联营企业中船重工阳新环境工程有限公司与中国工商银行股份有限公司阳新支行签订的自 2021 年 1 月 10 日至 2036 年 1 月 10 日期间（包括该期间的起始日和届满日）在人民币 25,131,400.00 元（大写：贰仟伍佰壹拾叁万壹仟肆佰元整）的最高余额内，对本外币借款合同、外汇转贷款合同、银行承兑协议、信用证开证协议/合同、开立担保协议、国际国内贸易融资协议、远期结售汇协议等金融衍生类产品协议、贵金属（包括黄金、白银、铂金等贵金属品种）租赁合同以及其他文件而享有的对中船重工阳新环境工程有限公司的债权提供担保。

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司之子公司北京中电加美环保科技有限公司实际应承担的担保义务为 25,131,400.00 元。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

十六、其他重要事项

1、终止经营

其他说明

1. 归属于母公司所有者的持续经营净利润和终止经营净利润

单位：元

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司所有者的持续经营净利润	94,536,783.29	117,023,597.94
归属于母公司所有者的终止经营净利润	0.00	0.00

2、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

本公司考虑重要性及便于投资者理解的原则，以经营分部为基础，确定报告分部。本公司的报告分部是提供不同产品或服务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此，本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

本公司有四个报告分部，分别为：

分部 1：传热节能分部，主要为工业制冷换热装备相关的研发、生产与销售；

分部 2：水处理分部，主要为水处理及污水处理的技术服务及工程总承包；

分部 3：新材料分部，主要为高纯钼及钼合金靶材等高纯稀有金属溅射靶材及高分子材料、高新复合材料；

分部 4：其他业务分部，主要为 BT 项目实施服务及除分部 1 至 3 之外的业务。

分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定。资产、负债根据分部的经营进行分配。

3、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

不适用

4、其他

本公司下属三级子公司中船重工河北水务科技有限公司（以下简称河北水务）2016 年 9 月与涉县龙西工业聚集区管理委员会签订《龙西污水处理及循环利用工程委托代建、运营协议》，承建龙西污水处理及循环利用工程项目，该项目工程地址位于涉县龙西工业园区内，主体工程为龙西污水处理厂（一期），协议中约定“委托运营期满后河北水务一次性无偿移交区管委会”。

该工程自 2017 年 4 月开工，于 2019 年 5 月份工程竣工完成并同时办理完成主体竣工验收手续。2020 年 1 月通过涉县住房和城乡建设局消防备案抽查合格通过。

2020 年 2 月 8 日，邯郸市人民政府办公室《关于印发邯钢老区退城整合工作推进方案》的通知，拟在涉县新建项目钢铁装备及产能，邯钢老区退城整合启动区选址为涉县龙西工业园区。由于龙西工业园区的规划调整，暂时处于停滞状态。

2021 年 9 月，河北水务将在建工程结转至无形资产并开始计提摊销，截至 2022 年 6 月 30 日，由于邯郸钢铁厂尚未完成搬迁工程，龙西污水厂周边厂房已陆续拆迁或者搬离工业园，污水处理厂暂无污水处理，整体未进入运行状态。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	536,989,662.44	100.00%	111,336,581.87	20.73%	425,653,080.57	466,208,728.10	100.00%	105,951,995.81	22.73%	360,256,732.29
其中：										
节能业务组合	536,989,662.44	100.00%	111,336,581.87	20.73%	425,653,080.57	466,208,728.10	100.00%	105,951,995.81	22.73%	360,256,732.29
合计	536,989,662.44	100.00%	111,336,581.87		425,653,080.57	466,208,728.10	100.00%	105,951,995.81		360,256,732.29

按组合计提坏账准备：节能业务组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	209,199,030.98	7,321,966.08	3.50%
1 至 2 年	144,004,689.05	12,750,445.58	8.85%
2 至 3 年	77,155,812.20	9,953,806.38	12.90%
3 至 4 年	42,111,870.23	22,748,832.30	54.02%
4 至 5 年	27,603,004.90	21,646,276.45	78.42%
5 年以上	36,915,255.08	36,915,255.08	100.00%
合计	536,989,662.44	111,336,581.87	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	209,199,030.98
1 年以内小计	209,199,030.98
1 至 2 年	144,004,689.05
2 至 3 年	77,155,812.20
3 年以上	106,630,130.21

账龄	期末余额
3 至 4 年	42,111,870.23
4 至 5 年	27,603,004.90
5 年以上	36,915,255.08
合计	536,989,662.44

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
节能业务	105,951,995.81	5,384,586.05				111,336,581.86
合计	105,951,995.81	5,384,586.05				111,336,581.86

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
盛虹炼化（连云港）有限公司	70,164,200.00	13.07%	7,434,237.71
浙江石油化工有限公司	58,752,739.61	10.94%	5,680,170.82
中国昆仑工程有限公司	15,674,601.76	2.92%	783,730.09
恒逸实业（文莱）有限公司	15,295,286.00	2.85%	548,611.06
恒力石化（大连）炼化有限公司	14,611,404.48	2.72%	4,330,076.91
合计	174,498,231.85	32.50%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		20,000,000.00
其他应收款	472,290,749.08	409,721,525.76
合计	472,290,749.08	429,721,525.76

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
丰联科光电（洛阳）股份有限公司		20,000,000.00
合计		20,000,000.00

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
各种保证金	15,193,849.10	12,812,532.95
押金、代收代付	1,570,231.22	894,508.90
备用金	8,717,357.66	377,951.87
合并关联方往来	447,702,026.70	396,586,623.77
合计	473,183,464.68	410,671,617.49

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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	18,633.71	23,974.02	907,484.00	950,091.73
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提			98,313.39	98,313.39
本期转回			155,689.52	155,689.52
2022 年 6 月 30 日余额	18,633.71	23,974.02	850,107.87	892,715.60

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	120,929,722.22
其中：1 年以内分项	120,929,722.22
1 至 2 年	179,387,367.57
2 至 3 年	13,051,812.00
3 年以上	159,814,562.89
3 至 4 年	73,988,610.55
4 至 5 年	55,805,012.34
5 年以上	30,020,940.00
合计	473,183,464.68

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收其他款项组合	58,107.73	98,313.39	155,689.52			731.60
单项计提	891,984.00					891,984.00
合计	950,091.73	98,313.39	155,689.52	0.00	0.00	892,715.60

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
洛阳科博思新材料科技有限公司	关联方	210,864,315.28	1-2 年	44.56%	
北京中电加美环保科技有限公司	关联方	134,362,800.00	1-2 年	28.40%	
广西晶联光电材料有限责任公司	关联方	63,445,252.32	1-2 年	13.41%	
洛阳晶联光电材料有限责任公司	关联方	36,508,290.29	1-2 年	7.72%	
丰联科光电（洛阳）股份有限公司	关联方	10,134,793.24	1-2 年	2.14%	
合计		455,315,451.13		96.23%	

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,911,664,445.97	23,800,000.00	1,887,864,445.97	1,911,159,368.97	23,800,000.00	1,887,359,368.97
对联营、合营企业投资	195,349,631.89		195,349,631.89	195,349,631.89		195,349,631.89
合计	2,107,014,077.86	23,800,000.00	2,083,214,077.86	2,106,509,000.86	23,800,000.00	2,082,709,000.86

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
北京中电加美环保科技有限公司	575,200,000.00	10,000.00				575,210,000.00	23,800,000.00
丰联科光电（洛阳）股份有限公司	133,000,000.00	99,000,000.00	1,330,000.00			230,670,000.00	
滨海居善水务发展有限公司	6,961,833.27					6,961,833.27	
隆华加美节能环保工程（北京）有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
昌吉市华美环境科技有限公司	31,000,000.00					31,000,000.00	
广西晶联光电材料有限责任公司	105,252,923.00		105,252,923.00				
湖南兆恒材料科技有限公司	161,976,509.00	36,000.00				162,012,509.00	
咸宁海威复合材料制品有限公司	389,499,716.00	24,000.00				389,523,716.00	
洛阳科博思新材料科技有限公司	422,416,469.66	18,000.00				422,434,469.66	
厦门隆华信科股权投资管理合伙企业(有限合伙)	32,051,918.04					32,051,918.04	
隆华科技集团（洛阳）供应链有限公司		8,000,000.00				8,000,000.00	
合计	1,887,359,368.97	107,088,000.00	106,582,923.00			1,887,864,445.97	23,800,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	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											
厦门仁达隆华股权投资基金合伙企业（有限合伙）	148,438,896.68									148,438,896.68	
昌吉市船清源润昌水务有限责任公司	46,910,735.21									46,910,735.21	
小计	195,349,631.89									195,349,631.89	
合计	195,349,631.89									195,349,631.89	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	545,600,625.21	443,018,401.92	406,945,615.31	305,951,951.53
其他业务	13,046,997.40	2,961,827.15	33,472,280.28	22,689,845.49
合计	558,647,622.61	445,980,229.07	440,417,895.59	328,641,797.02

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
节能换热装备	545,600,625.21			545,600,625.21
其他	13,046,997.40			13,046,997.40
按经营地区分类				
其中：				
内销	521,588,677.82			521,588,677.82
出口	37,058,944.79			37,058,944.79
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分				

合同分类	分部 1	分部 2		合计
类				
其中：				
在某一时刻确认	558,647,622.61			558,647,622.61
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计	558,647,622.61			558,647,622.61

与履约义务相关的信息：

装备制造履约义务通常的履行时间在 1 年以内，部分金额重大的装备制造履行时间在 2-3 年。销售合同一般存在预收款、发货款或到货款、终验款及质保金，不存在重大融资成分，本公司作为主要责任人与客户签订商品销售合同，根据客户定制化要求设计生产。一般在产品送达客户指定地点到货验收时完成履约义务，产品的控制权转移给客户。控制权转移给客户之前发生的运输活动不构成单项履约义务。本公司不承担预期将退还给客户的款项等类似业务。产品质量保证按照法定的产品质量要求执行，属于保证性质保。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		-4,849,573.31
交易性金融资产在持有期间的投资收益	3,838,285.70	1,204,942.48
合计	3,838,285.70	-3,644,630.83

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-416,198.32	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	14,534,599.96	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	119,901.60	
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	4,746,743.30	

项目	金额	说明
产、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	432,586.01	
减：所得税影响额	2,006,327.61	
少数股东权益影响额	1,522,392.15	
合计	15,888,912.79	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.93%	0.1013	0.1199
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.42%	0.0839	0.1034

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用