

terrence

特瑞斯

NEEQ : 834014

特瑞斯能源装备股份有限公司

Terrence Energy Co., Ltd.



半年度报告

2021

公司半年度大事记

2021年3月，公司获得罗溪镇2020年度“企业贡献奖”、“亩均税收贡献奖”和“争先创优奖”。

2021年4月，公司获得“常州市新北区职工培训基地”称号。

2021年1月至6月公司及子公司共获得7项实用新型专利。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和经营情况	10
第四节	重大事件	22
第五节	股份变动和融资	25
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	28
第七节	财务会计报告	31
第八节	备查文件目录	86

第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人许颀、主管会计工作负责人王粉萍及会计机构负责人（会计主管人员）王粉萍保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当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。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

1、未按要求披露的事项及原因

公司主营业务是天然气输配专用设备的生产与销售，近年来行业内竞争激烈，为尽可能保守公司商业机密，避免不正当竞争，最大限度的保护公司利益和股东利益，豁免披露公司前五大客户以及前五大供应商的信息。

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
国家能源政策及规划变动风险	公司是天然气输配专用设备提供商,主要为天然气长输管线及城市管网运营商提供调压、计量领域的成套设备。国家能源政策对国内天然气长输管线及各地城市天然气管网的建设影响巨大,从而间接影响天然气输配专用设备的需求量。因此,公司的发展与国家能源政策导向有很高的关联性。尽管天然气作为国家重点发展的清洁能源,受到国家能源政策的大力扶持,但如果国家能源政策或天然气管线(网)建设规划发生对天然气输配专用设备行业不利的变化,将会对公司的经营带来不利影响。
产品质量风险	天然气输配专用设备质量直接影响天然气管线(网)的安全运营,并威胁国家或区域能源安全,因此,公司下游客户对于相关产品的质量及安全可靠性要求极高,过往产品的安全运行记录对于后续招投标入围资格及结果影响较大。公司严格按照国家标准制定了相应的生产管理规范和质量控制体系,严格按照国家质监局

	<p>的规定科学组织产品的生产和质量控制,确保出库产品符合国家质量标准和相关要求。公司产品至今从未发生过因产品质量原因导致的安全事故或被客户限制招投标入围资格的情形,但天然气输配专用设备组件繁杂、运行环境复杂,公司仍有可能面临因质量控制制度执行不力导致的质量风险。</p>
应收账款余额较大的风险	<p>报告期内,公司应收账款余额占营业收入的比重较大,主要原因是合同约定的结算周期较长以及质保金逐年累积沉淀。公司货款一般根据合同履行进度分批结算收款,一般情况下产品交付安装调试完毕且客户收到全额发票后 30 个工作日内结算收款至合同总价款的 90%-95%,部分合同需投产试运 6 个月无质量问题后方可结算至合同总价款的 90%-95%,其余 5%-10%为质保金,质保期一般为 1-2 年。公司应收账款的主要客户为大型国有企业,该类客户资本实力较强、信誉度高,资金回收较为可靠,公司通过事前把关、事中监控、事后催收等控制措施强化了客户信用管理和应收账款管理,针对应收账款制定了稳健的会计政策,足额计提坏账准备。尽管如此,如果主要客户经营状况发生重大不利变化,公司应收账款仍存在发生坏账的风险。较大的应收账款余额占用了公司较多营运资金,如果出现应收账款不能按期或无法回收的情况,将对公司业绩和生产经营产生较大影响。</p>
技术失密及核心技术人员流失的风险	<p>公司通过自主创新,在业内较早实现了天然气输配设备国产化,在核心关键技术上拥有自主知识产权,并有多项产品和技术处于研发阶段,这构成了发行人的核心竞争力。另一方面,公司在多年的经营过程中,形成了一支高素质的技术人才队伍,掌握了多项专利技术和专有技术,这是公司保持技术先进性的重要基础。公司与核心技术人员已签订了《保密协议》,通过加强企业文化建设、完善用人机制等措施,不断增强企业凝聚力,吸引和稳定核心技术人员,但上述措施并不能完全保证技术不外泄或核心技术人员不外流。如果出现技术外泄或者核心技术人员外流情况,将对公司的持续技术创新能力产生一定的负面影响。</p>
业务持续增长的风险	<p>基于公司领先的技术水平、良好的管理水平、稳定的产品品质和良好的长期供货信用记录,公司已与国内天然气长输管线建设商及各地城市天然气管网运营商之间建立了稳定的长期合作和信任关系。但是,公司投标业务过程存在一定的不确定性,如果今后与上述客户的业务合作发生不利变化,将对公司的经营造成影响。</p>
市场竞争导致毛利率下降的风险	<p>近年来,公司通过良好的产品质量在行业内赢得了较好的口碑,但受天然气需求减缓及下游行业投资放缓影响,公司投标过程中面临日益激烈的市场竞争,中标价格呈下行趋势,随着人工成本、制造费用持续上涨,公司毛利率将面临下降风险。</p>
公司股权相对分散带来的控制风险	<p>公司总股本 7,200 万股,分别由 55 名自然人股东、6 名法人股东持有,其中实际控制人许颢、李亚峰、顾文勇、郑玮直接分别持有 27.16%, 9.42%, 7.70%, 1.27%, 股权相对较为分散。由于许颢、李亚峰和顾文勇并非亲属关系,且共同控制关系维持不变的协议期限为换届期满,若共同控制协议期届满后,上述 4 人未</p>

	能延长协议或者其中部分人员的股权发生变动,可能因股权结构分散而给公司经营管理带来一定风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

是 否

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、特瑞斯	指	特瑞斯能源装备股份有限公司
特能达	指	常州特能达智能科技有限公司,系公司全资子公司
特瑞斯工程设计	指	特瑞斯工程设计(常州)有限公司,系公司全资子公司
特瑞斯销售	指	特瑞斯(常州)能源装备销售服务有限公司,系公司全资子公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
股东大会	指	特瑞斯能源装备股份有限公司股东大会
董事会	指	特瑞斯能源装备股份有限公司董事会
监事会	指	特瑞斯能源装备股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《特瑞斯能源装备股份有限公司章程》
主办券商、华鑫证券	指	华鑫证券有限责任公司
会计师、天健会所	指	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2021年1月1日至2021年6月30日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	特瑞斯能源装备股份有限公司
英文名称及缩写	Terrence Energy Co., Ltd. TRS
证券简称	特瑞斯
证券代码	834014
法定代表人	许颀

二、 联系方式

董事会秘书姓名	王粉萍
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
联系地址	常州市新北区延河中路 22 号
电话	0519-68951808
传真	0519-68951800
电子邮箱	kate.wang@terrence.com.cn
公司网址	www.terrence.com.cn
办公地址	常州市新北区延河中路 22 号
邮政编码	213133
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1997 年 1 月 12 日
挂牌时间	2015 年 11 月 25 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-专用设备制造业-环保、社会公共服务及其他专用设备制造-其他专用设备制造(C3599)
主要产品与服务项目	标准系列中低箱式调压站、非标系列撬装式调压站两大类调压计量设备、LNG 产品终端等
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	72,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为许颀

实际控制人及其一致行动人	实际控制人为许颢、李亚峰、顾文勇、郑玮，一致行动人为许颢、李亚峰、顾文勇、郑玮
--------------	---

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91320400137517852H	否
注册地址	常州市新北区延河中路 22 号	否
注册资本（元）	72,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	华鑫证券
主办券商办公地址	深圳市福田区莲花街道福中社区深南大道 2008 号中国凤凰大厦 1 栋 20C-1 房
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	华鑫证券

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	196,026,858.00	155,942,431.07	25.70%
毛利率%	37.75%	29.30%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	18,339,452.25	12,113,019.14	51.40%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	17,025,764.61	9,987,245.16	70.48%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	5.35%	4.74%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	4.97%	3.91%	-
基本每股收益	0.25	0.20	25.00%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	730,187,512.83	853,227,235.84	-14.32%
负债总计	436,371,870.80	444,430,575.02	-1.58%
归属于挂牌公司股东的净资产	293,815,642.03	408,796,660.82	-28.14%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.08	5.68	-28.14%
资产负债率%（母公司）	58.40%	51.64%	-
资产负债率%（合并）	59.76%	52.02%	-
流动比率	1.42	1.69	-
利息保障倍数	23.23	38.10	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-83,325,534.38	9,187,775.75	-1,006.92%
应收账款周转率	0.83	0.71	-
存货周转率	0.68	0.73	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-14.32%	1.03%	-
营业收入增长率%	25.70%	-14.06%	-
净利润增长率%	51.40%	-49.29%	-

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-743,952.50
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）	1,100,792.11
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	378,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	810,675.26
非经常性损益合计	1,545,514.87
减：所得税影响数	231,827.23
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,313,687.64

三、 补充财务指标

适用 不适用

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

根据新租赁准则要求，公司自 2021 年 1 月 1 日起将对所有租入资产按照未来应付租金的最低租赁付款额现值（选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产及租赁负债，并分别确认折旧及未确认融资费用。公司自 2021 年 1 月 1 日起按新租赁准则要求进行财务报表披露，不追溯调整可比期间信息，只调整首次执行本准则当年年初财务报表相关项目金额。本次会计政策变更对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则调整影响	2021 年 1 月 1 日
预付款项	14,894,711.87	-354,645.38	14,540,066.49
使用权资产	0.00	1,342,318.17	1,342,318.17
一年内到期的非流动 负债	0.00	304,253.44	304,253.44
租赁负债	0.00	762,824.97	762,824.97
盈余公积	26,789,130.65	-7,940.56	26,781,190.09
未分配利润	150,471,645.14	-71,465.06	150,400,180.08

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 业务概要

公司主要从事于研发、生产、销售天然气集输系统、核心产品以及智能控制及配套设备三大类产品。产品主要包括井口集输撬装设备、长输管线场站设备、城市燃气输配设备、燃气轮机发电配套场站设备、阀类产品、压力容器、智能监控型燃气调压装置、远程压力流量控制系统等。产品广泛使用于国内外各类天然气，发电、市政建设、清洁能源车辆等行业和领域，凭借过硬的质量保障体系和良好的客户口碑，占据了非常重要的市场份额，是同行业的领军企业。

目前公司的销售网络遍布全国，累计客户超过2000余家，其中绝大多数均为天然气、液化天然气、电力等能源运营公司，承担着为上亿用户稳定、安全地供应能源的职责。

公司以直接销售的形式服务于天然气、LNG、电力等能源运营公司获得收入、利润和现金流。报告期末至报告披露日，公司商业模式未发生变化。

七、 经营情况回顾

（一） 经营计划

报告期内，公司围绕年初制定的经营目标，克服新冠疫情影响，坚持科技创新，积极开拓市场，取得了相对较好的经营业绩。报告期内，公司实现营业收入19,602.69万元，较上年同期增加4,008.44万元，同比增加25.70%，归属于挂牌公司股东的净利润1,833.95万元，较去年同期增加622.64万元，截止报告期末，公司总资产73,018.75万元，较年初减少14.32%；归属于挂牌公司股东的净资产29,381.56万元，较年初减少28.14%。公司整体经营状况继续保持稳步上升的态势，品牌影响力持续提升，客户服务能力持续完善，公司市场竞争力进一步得到加强。

（二） 行业情况

在国家发改委《加快推进天然气利用的意见》中提出逐步将天然气培育成为我国现代清洁能源体系的主体能源之一，到2020年，天然气在一次能源消费结构中的占比力争达到10%左右，到2030年，力争将天然气在一次能源消费中的占比提高到15%左右。

从长期来看，大气污染治理、天然气推广大方向有望继续保持，煤改气有望进一步推进。整个天然气产业链将享受到天然气消费量增长带来的红利，从上游的气源、中游的液化加工和 LNG 接收站、下游的天然气分销以及天然气产业装备等都有较大的发展空间。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	64,730,475.53	8.86%	249,400,177.78	29.26%	-74.05%
应收票据	6,355,336.19	0.87%	6,824,152.85	0.80%	-6.87%
应收账款	248,351,633.86	34.01%	224,778,523.38	26.38%	10.49%
应收款项融资	15,398,414.08	2.11%	10,433,602.09	1.22%	47.58%
预付账款	28,968,655.85	3.97%	14,540,066.49	1.71%	99.23%
其他应收款	12,437,879.07	1.70%	26,483,326.72	3.11%	-53.04%
存货	194,262,315.60	26.60%	162,313,138.86	19.05%	19.68%
在建工程	23,562.40	0.00%	15,929.20	0.00%	47.92%
无形资产	19,845,593.46	2.72%	17,235,881.09	2.02%	15.14%
短期借款	70,000,000.00	9.59%	50,066,295.14	5.87%	39.81%
应付票据	105,194,062.47	14.41%	71,581,992.67	8.40%	46.96%
应付账款	139,019,288.40	19.04%	209,207,074.89	24.55%	-33.55%
应付职工薪酬	713,723.26	0.10%	10,552,412.63	1.24%	-93.24%
应交税费	6,203,290.16	0.85%	19,927,380.32	2.34%	-68.87%
其他应付款	49,412,573.48	6.77%	22,865,070.93	2.68%	116.11%
一年内到期的非流动负债	477,698.87	0.07%	304,253.44	0.04%	57.01%
其他流动负债	2,967,904.37	0.41%	7,051,720.24	0.83%	-57.91%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金：报告期内货币资金余额比上年期末下降74.05%，主要是报告期内现金分红132,000,000.00元。
- 2、应收款项融资：报告期末应收款项融资余额比去年增加47.58%，主要原因是报告期内收到银行承兑金额较去年大幅增加。
- 3、预付账款：报告期末预付账款余额较上年期末增加99.23%，主要是报告期内支付给阀门、钢材等供应商货款增加且公司要求供应商按我司生产进度分批交货，货物未齐全前发票不入账，导致预付账款金额增加。
- 4、其他应收款：报告期末其他应收款余额较上年末减少53.04%，主要是报告期内收到股权转让剩余款项20,000,000.00元导致。
- 5、在建工程：报告期末在建工程余额较上年期末增加47.921%，增加金额为7,622.20元。
- 6、短期借款： 报告期末短期借款余额较上年期末增加39.81%，主要原因是报告期内新增短期贷款20,000,000.00元所致。

7、应付票据：报告期末应付票据余额比上年期末增加46.96%，主要原因是本报告期内公司增加了以票据支付供应商款项的金额。

8、应付账款：报告期末应付账款余额较上年期末减少33.55%，主要原因本报告期内公司加大了对供应商的付款力度。

9、应付职工薪酬：报告期末应付职工薪酬较上年期末减少93.24%，主要原因是公司员工年度奖金按年计提，本报告期内不计提。

10、应交税费：报告期末应交税费较上年期末减少68.87%，主要原因是公司去年四季度的营收较高，导致去年四季度末的所得税和增值税应交税额较高。

11、其他应付款：报告期末其他应付款较上年期末增加116.11%，主要原因应付暂收款较年初有大幅增加，及对年度内发生的成本费用作合理预估。

12、一年内到期的非流动负债：报告期末一年内到期的流动负债较上年期末增加57.01%，主要是本报告期适用新租赁准则，一年内到期的租赁资产增加173,445.43元。

13、其他流动负债：报告期末其他流动负债较上年期末减少57.91%，主要是待转销项税额较去年期末减少3,299,212.87元。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	196,026,858.00	-	155,942,431.07	-	25.70%
营业成本	122,029,567.18	62.25%	110,255,872.11	70.70%	10.68%
毛利率	37.75%	-	29.30%	-	-
税金及附加	912,478.99	0.47%	1,305,234.09	5.40%	-30.09%
销售费用	16,757,592.01	8.55%	8,420,977.83	5.40%	99.00%
管理费用	9,765,318.48	4.98%	7,983,551.06	5.12%	22.32%
研发费用	9,238,698.99	4.71%	7,330,416.11	4.70%	26.03%
财务费用	907,065.70	0.46%	1,682,843.73	1.08%	-46.10%
信用减值损失	-15,648,689.97	-7.98%	-6,029,321.15	3.87%	-159.54%
资产减值损失	-1,191,231.54	-0.61%	-233,242.63	0.15%	-410.73%
其他收益	2,800,402.96	1.43%	2,552,818.79	1.64%	9.70%
资产处置收益	-743,952.50	-0.38%	7,654.74	0.00%	-9,818.85%
营业利润	22,019,665.60	11.23%	15,261,445.89	9.79%	44.28%
营业外收入	811,109.68	0.41%	204,823.03	0.13%	296.01%
营业外支出	434.42	0.00%	264,385.99	0.17%	-99.84%
利润总额	22,830,340.86	11.65%	15,201,882.93	9.75%	50.18%
所得税费用	4,490,888.61	2.29%	3,088,863.79	1.98%	45.39%

项目重大变动原因：

1、营业收入：报告期内营业收入较去年同期增加40,084,426.93元，增幅25.70%，主要是报告期内公司努力克服新冠疫情影响，积极开拓市场，大力推动营收增长。

2、营业成本：报告期内营业成本较去年同期增加11,773,695.07元，增幅10.68%，主要是报告期内按

照会计准则将存货跌价准备转销金额11,091,605.11元（去年疫情期间计划）冲减主营业务成本，导致营业成本增加幅度低于营业收入增加幅度。

3、税金及附加：报告期内税金及附加较去年同期减少392,755.10元，降幅30.09%，主要是报告期内按设备验收确认的营收金额远大于去年同期，同时本报告期内收到的进项发票税额远大于去年同期，导致税金及附加较去年同期减少。

4、销售费用：报告期内销售费用较去年同期增加8,336,614.18元，增幅99.00%，主要原因是报告期内公司组织架构变动，售后部门人员及费用归集至销售费用；同时随着公司发展需求，销售人员也大幅增加。报告期内销售人员、售后人员人数较去年同期约大幅增加，人员的增加导致差旅费、招待费及售后服务等费用大幅增加。

5、财务费用：报告期内财务费用较去年同期下降775,778.03元，降幅46.10%，主要原因是去年同期产生贴息支出390,347.22元。

6、信用减值损失：报告期内信用减值损失较去年同期增加9,619,368.82元，主要是某客户应收款账龄从1-2年增加至2-3年，导致计提应收款信用减值大幅增加。

7、资产减值损失：报告期内资产减值损失较去年同期增加957,988.91元，主要是报告期内公司计提存货跌价准备略微增加。

8、资产处置收益：报告期内资产处置收益-743,952.50元，主要是报告期内公司按最新政策要求处理油漆房及喷漆流水线等固定资产。

9、营业外收入：报告期内营业外收入较去年同期增加606,286.65元，增幅296.01%，主要是报告期内公司处理研发废料导致废料收入同比增加473,299.08元。

10、营业外支出：报告期内营业外支出仅为434.42元，基数较小导致增减幅度较大。

11、所得税费用：报告期内所得税费用较去年同期增加1,402,024.82元，增幅45.39%，主要是报告期内利润总额增加，导致计提的所得税费用增加。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	196,020,927.28	155,831,275.45	25.79%
其他业务收入	5,930.72	111,155.62	-94.66%
主营业务成本	122,029,567.18	110,255,872.11	10.68%
其他业务成本	0.00	0.00	0.00%

按产品分类分析：

适用 不适用

单位：元

类别/项目	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
非标产品	140,492,534.33	85,106,841.41	39.42%	3.99%	-11.39%	10.51%
标准产品	55,528,392.95	36,922,725.77	33.51%	167.83%	159.76%	2.07%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因：

本报告期内，标准产品营业收入较去年有大幅增加。公司已入围国内主要城市燃气运营商的供应链体系，城市燃气市场份额进一步扩大。报告期内受到新冠疫情的影响，中大型燃气设备、长输管线项目进展延缓，导致报告期内公司非标产品营收与去年基本持平。

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-83,325,534.38	9,187,775.75	-1,006.92%
投资活动产生的现金流量净额	-2,657,152.93	-1,126,769.16	135.82%
筹资活动产生的现金流量净额	-114,083,347.79	-18,750,867.70	508.42%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额：报告期内公司经营活动产生的现金流量净额-83,325,534.38元，去年同期为9,187,775.75元，同比减少92,513,310.13元，降幅1006.92%。报告期内公司销售增加，但销售商品、提供劳务收到的现金较去年同期减少20,347,490.00元；购买商品接受劳务现金支出较去年同期增加41,205,629.01元；支付给职工以及为职工支付的现金和支付的各项税费较去年同期增加23,305,136.37元，支付其他与经营活动有关的现金较去年同期增加8,203,068.37元；最终导致经营活动产生的现金流量净额较去年同期大幅增加。

2、投资活动产生的现金流量净额：报告期内公司投资活动产生的现金流量净额-2,657,152.93元，去年同期为-1,126,769.16元，同比增加-1,530,383.77元，因报告期内公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金为2,674,352.93元，较去年同期增加1,533,533.77元。

3、筹资活动资产的现金流量净额：报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额-114,083,347.79元，去年同期为-18,750,867.70元。报告期内筹资净额主要体现在本报告期共分红133,200,000.00元，而去年同期主要体现在分红6,900,000.00元。

八、主要控股参股公司分析

(一) 主要控股子公司、参股公司经营情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
常州特能达智	子公司	监控系统统设	-	-	2,000,000	8,397,445.04	7,848,363.11	2,969,646.08	1,583,305.9

能科技 有限公司	司	备、自动控制系统设备、计算机软硬件、工业自动化控制系统装置等的设计、研发、销售、维修及技术服务							
特瑞斯 (常州) 工程设计有限公司	子公司	燃气工程、石油天然气输送工程、热电工程、市政工程、管道工程、压力管道与压力容器的设计及咨询服务；地质勘察；燃气工程、供暖工程的施工；燃气设备销售	-	-	5,000,000	-	-	-	-
特瑞斯 (常州)	子公	新能源设备、	-	-	5,000,000	2,328,653.88	-8,912,291.69	3,807,401.89	-4,862,467.93

能源装 备销售 服务有 限公司	司	风电设 备、供 暖设 备、燃 气设备 及配 件、阀 门、机 电设备 及配件 的销 售、维 修、技 术服务						
--------------------------	---	---	--	--	--	--	--	--

(二) 报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

单位：元

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
特瑞斯（北京）流体科技有限公	出售资产	有利于公司优化资源配置，有利于公司长远发展

合并财务报表的合并范围是否发生变化

√是 □否

2020年10月28日，公司转让特瑞斯（北京）流体科技有限公司股权，完成资产交割并已收取50%以上的转让价款。从2020年11月1日开始，特瑞斯（北京）流体科技有限公司不再纳入公司合并报表范围。

报告期内，特瑞斯（北京）流体科技有限公司于2021年1月4日完成工商变更登记手续，取得变更后的《营业执照》。

(三) 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人：

□是 √否

九、 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

(一) 非标准审计意见说明

□适用 √不适用

(二) 关键审计事项说明

□适用 √不适用

十一、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

报告期内公司诚信经营、保障员工合法权益、按时足额纳税成为所在市区纳税先进单位、并积极参与社会公益活动，忠实地履行企业社会责任。

十二、 评价持续经营能力

公司主营业务明确，现有主营业务能够保证可持续发展，经营模式和投资计划稳健，市场前景良好，行业经营环境和市场需求不存在现实或可预见的重大不利变化。

报告期内，公司纳税记录完整，诚信合法经营，业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，具有良好的独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；公司拥有自己稳定的商业模式，拥有与当前经营紧密相关的要素或资源，不存在法律法规或公司章程规定终止经营或丧失持续经营能力的情况，也未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

综上所述，公司拥有良好的持续经营能力。

十三、 公司面临的风险和应对措施

(1) 国家能源政策及规划变动的风险

公司是天然气输配专用设备提供商,主要为天然气长输管线及城市管网运营商提供调压、计量领域的成套设备。国家能源政策对国内天然气长输管线及各地城市天然气管网的建设影响巨大,从而间接影响天然气输配专用设备的需求量。因此,公司的发展与国家能源政策导向有很高的关联性。尽管天然气作为国家重点发展的清洁能源,受到国家能源政策的大力扶持,但如果国家能源政策或天然气管线(网)建设规划发生对天然气输配专用设备行业不利的变化,将会对公司的经营带来不利影响。

针对该风险,公司拟采取的评估管理措施如下:严格按照“以销定产,以产定购”的经营理念,同时加大新市场开拓力度,挖掘新的增长点,从多种渠道拓宽公司的经营业绩。

(2) 产品质量风险

天然气输配专用设备质量直接影响天然气管线(网)的安全运营,并威胁国家或区域能源安全,因此,公司下游客户对于相关产品的质量及安全可靠性要求极高,过往产品的安全运行记录对于后续招投标入围资格及结果影响较大。公司严格按照国家标准制定了相应的生产管理规范和质量控制体系,严格按照国家质监局的规定科学组织产品的生产和质量控制,确保出库产品符合国家质量标准和相关要求。公司产品至今从未发生过因产品质量原因导致的安全事故或被客户限制招投标入围资格的情形,但天然气输配专用设备组件繁杂、运行环境复杂,公司仍有可能面临因质量控制制度执行不力导致的质量风险。

针对该风险,公司拟采取的评估管理措施如下:公司度身开发的订单管理、生产计划、零件加工、产品装配检测等管理系统,将产品生产检测装置与管理系统整合、信息集成管理,实现了零部件动态追溯及产品生命周期详实记录的功能,实现了产品生命周期管理,最大程度避免该风险。

(3) 应收账款余额较大的风险

报告期内，公司应收账款占营业收入比重偏高。主要原因是合同约定的结算周期较长以及质保金逐年累积沉淀。公司货款一般根据合同履行进度分批结算收款，一般情况下产品交付安装调试完毕且客户收到全额发票后30个工作日内结算收款至合同总价款的90%-95%，部分合同需投产试运行6个月无质量问题后方可结算至合同总价款的90%-95%，其余5%-10%为质保金，质保期一般为1-2年。公司应收账款的主要客户为大型国有企业，该类客户资本实力较强、信誉度高，资金回收较为可靠。公司通过事前把关、事中监控、事后催收等控制措施强化了客户信用管理和应收账款管理，针对应收账款制定了稳健的会计政策，足额计提坏账准备。尽管如此，如果主要客户经营状况发生重大不利变化，公司应收账款仍存在发生坏账的风险。较大的应收账款余额占用了公司较多营运资金，如果出现应收账款不能按期或无法回收的情况，将对公司业绩和生产经营产生较大影响。

针对该风险，公司拟采用的评估管理措施如下：一是强化应收账款定期评估分析机制，加强内部考核评价，加大应收账款的回款催收力度；二是完善“事前把关、事中监控、事后催收”客户信用管理机制。根据客户规模、以往信用记录、抵押担保等信息，综合评价新客户的信用资质，合同评审时注重客户信用账期谈判，合同履行过程中加强进度款结算管理。

（4）技术失密及核心技术人员流失的风险

公司通过自主创新，在业内较早实现了天然气输配设备国产化，在核心关键技术上拥有自主知识产权，并有多项产品和技术处于研发阶段，这构成了发行人的核心竞争力。另一方面，公司在多年的经营过程中，形成了一支高素质的技术人才队伍，掌握了多项专利技术和专有技术，这是公司保持技术先进性的重要基础。公司与核心技术人员已签订了《保密协议》，通过加强企业文化建设、完善用人机制等措施，不断增强企业凝聚力，吸引和稳定核心技术人员，但上述措施并不能完全保证技术不外泄或核心技术人员不外流。如果出现技术外泄或者核心技术人员外流情况，将对本公司的持续技术创新能力产生一定的负面影响。

针对该风险，公司拟采取的评估管理措施如下：一是继续加强企业文化建设，提升企业凝聚力稳定核心技术人员，二是完善后备人才培养机制，加强人才梯队建设。

（5）客户相对集中风险

基于公司领先的技术水平、良好的管理水平、稳定的产品品质和良好的长期供货信用记录,公司已与国内天然气长输管线建设商及各地城市天然气管网运营商之间建立了稳定的长期合作和信任关系。但是,公司投标业务过程存在一定的不确定性,如果今后与上述客户的业务合作发生不利变化,将对公司的经营造成影响。

针对该风险，公司拟采取的评估管理措施如下：一是全面质量管控（从产品出厂到用户调试运行正常）产品和服务，提升用户满意度；二是积极参与国际展会及行业交流，开拓海外市场，加紧与高端需求客户的协同合作。

（6）市场竞争导致毛利率下降风险

2018年、2019年和2020年，公司产品的综合毛利率分别为33.06%、33.21%和35.09%。公司产品主要销售给国内天然气长输管线建设商及各地城市天然气管网运营商，并且主要通过投标方式获得销售合同。近年来，公司通过良好的产品质量在行业内赢得了较好的口碑，但受天然气需求减缓及下游行业投资放缓影响，公司投标过程中面临日益激烈的市场竞争，中标价格呈下行趋势，随着人工成本、制造费用持续上涨，公司毛利率将面临下降风险。

针对该风险，公司拟采取的评估管理措施如下：一是加强研发和技术改造工作，提升公司自主创新和方案整合能力，提高公司产品的附加值；二是加强成本费用管理，降低材料采购成本及制造成本，提升公司产品市场竞争力。

(7) 公司股权相对分散带来的控制风险

截至报告期末，公司总股本7,200万股，分别由55名自然人股东、6名法人股东持有，其中实际控制人许颀、李亚峰、顾文勇、郑玮分别持有27.16%、9.42%、7.70%、1.27%，股权相对较为分散。由于许颀、李亚峰和顾文勇并非亲属关系，且共同控制关系维持不变的协议期限为换届期满，若共同控制协议期届满后。上述4人未能延长协议或者其中部分人员的股权发生变动，可能因股权结构分散而给公司经营管理带来一定风险。

针对该风险，公司拟采取的评估管理措施如下：为保障股东利益，公司将会不断完善治理结构和经营决策机制，公司的实际控制人以及治理层各成员将会本着勤勉尽职原则严格按照相关规则对任何可能对公司经营造成影响的重大事件进行谨慎决策。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	□是 √否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资，以及报告期内发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	√是 □否	四.二.(四)
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	四.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在应当披露的其他重大事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他事项	□是 √否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	852,530.00	1,482,403.45	2,334,933.45	0.79%

公司作为原告/申请人的诉讼产生是因为客户没有按合同支付货款。

公司作为被告/被申请人的诉讼产生是供应商的货物存在质量问题，我公司扣除该供应商账面应付账款 1,351,628.00 元。

2、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

3、 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	0	0
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
4. 其他	350,000,000	70,000,000

上述关联交易系公司关联方许颀、郑玮为公司向银行借款而提供的担保，详见“第七节、财务报表附注”之“三、报表项目注释”之“（五）关联方及关联交易”之“2、关联交易情况”中关联担保情况的披露，不计利息。该日常关联交易由公司第三届董事会第十六次会议、2020年年度股东大会审议通过。

(四) 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

公司于2020年10月30日召开的第三届董事会第十二次会议和2020年11月16日召开的2020年第三次临时股东大会审议通过了《员工持股计划（草案）》、《关于提请股东大会授权董事会办理2020年员工持股计划相关事宜的议案》，同意公司实施员工持股计划。

公司于2021年4月27日召开第三届董事会第十六次会议，审议通过了《关于修订〈员工持股计划（草案）〉的议案》，决定对公司员工持股计划的存续期限与锁定期限内容予以修订。本次修订事项已于2021年4月16日经公司员工持股计划第三次持有人会议审议通过。本次修订内容在董事会权限范围内，无需再次提交公司股东大会审议。本次对《员工持股计划（草案）》第七条、员工持股计划的存续期限与锁定期限（二）锁定期限作出修订，修订对照如下：

原规定	修订后
1、员工持股计划份额的限售期 (1) 本计划参与对象持有员工持股计划的份额限售期为公司定向发行股票登记完成之日起 36 个月。	1、员工持股计划份额的限售期 (1) 本计划参与对象持有员工持股计划的份额无限售期。

(五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始	承诺结束	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
------	------	------	------	------	--------	--------

	日期	日期				况
董监高	2015年11月25日	-	挂牌	限售承诺	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年11月25日	-	挂牌	同业竞争承诺	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
董监高	2015年11月25日	-	挂牌	同业竞争承诺	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年11月25日	-	挂牌	关联交易	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
董监高	2015年11月25日	-	挂牌	关联交易	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
其他股东	2015年11月25日	-	挂牌	关联交易	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	流动资产	保证金	37,849,007.66	5.18%	信用证、保函、承兑保证金
货币资金	流动资产	保证金	3,665,744.21	0.50%	信用证、保函、承兑保证金
房屋建筑物	固定资产	抵押	76,074,491.85	10.42%	流动资金贷款抵押担保
土地使用权	无形资产	抵押	17,058,837.70	2.34%	流动资金贷款抵押担保
总计	-	-	134,648,081.42	18.44%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

公司保证金是合理利用银行授信，对公司持续经营，保持良好的现金流有积极的作用。

公司以拥有的房屋建筑物、土地使用权用于银行授信抵押，取得短期借款，补充公司流动资金，对公司生产运营带来积极影响。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	29,705,398	41.26%	1,592,599	31,297,997	43.47%	
	其中：控股股东、实际控制人	8,049,480	11.18%	-2,200	8,047,280	11.18%	
	董事、监事、高管	137,375	0.19%	1,180,474	1,317,849	1.83%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	42,294,602	58.74%	-1,592,599	40,702,003	56.53%	
	其中：控股股东、实际控制人	24,748,455	34.37%	0	24,748,455	34.37%	
	董事、监事、高管	5,134,022	7.13%	-1,180,474	3,953,548	5.49%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		72,000,000	-	0	72,000,000	-	
普通股股东人数							61

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	许颀	19,553,895	100	19,553,995	27.16%	14,711,835	4,842,160	0	0
2	常州鑫峰瑞企业管理合伙企业(有限合伙)	10,000,000	0	10,000,000	13.89%	10,000,000	0	0	0
3	陈晓芸	8,901,810	0	8,901,810	12.36%	0	8,901,810	0	0
4	李亚峰	6,782,961	0	6,782,961	9.42%	5,297,221	1,485,740	0	0
5	顾文勇	5,544,147	0	5,544,147	7.70%	4,158,111	1,386,036	0	0
6	王昊	4,721,897	0	4,721,897	6.56%	3,541,423	1,180,474	0	0
7	朱凌	3,622,897	-22,999	3,599,898	4.99%	0	3,599,898	0	0

8	常州斯源达管理咨询合伙企业(有限合伙)	2,000,000	0	2,000,000	2.78%	2,000,000	0	0	0
9	陈恳	1,001,634	599,200	1,600,834	2.22%	0	1,600,834	0	0
10	朱正宇	1,557,682	0	1,557,682	2.16%	0	1,557,682	0	0
合计		63,686,923	576,301	64,263,224	89.24%	39,708,590	24,554,634	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

实际控制人许颢、李亚峰、顾文勇构成一致行动人关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	发行情况 报告书披露时间	募集金额	报告期内 使用金额	是否变更 募集资金 用途	变更用途情 况	变更用途 的募集资 金金额	是否履行必 要决策程序
1次	2020年12月23日	57,600,000	57,599,700	否	不适用	0	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

公司董事会已对募集资金使用情况进行专项核查，其使用用途、使用情况与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
许颀	董事长	男	1970年2月	2018年12月17日	2021年12月16日
李亚峰	董事、总经理	男	1973年2月	2018年12月17日	2021年12月16日
顾文勇	董事、副总经理	男	1967年7月	2018年12月17日	2021年12月16日
王粉萍	董事、副总经理、财务总监、董秘	女	1970年2月	2018年12月17日	2021年12月16日
王昊	董事	男	1972年1月	2018年12月17日	2021年12月16日
汤犇	董事	男	1967年9月	2018年12月17日	2021年12月16日
薛峰	董事、副总经理	男	1980年10月	2019年1月17日	2021年12月20日
何霖	监事会主席	男	1984年12月	2018年12月17日	2021年12月16日
郑安力	监事	男	1975年2月	2018年12月17日	2021年12月16日
战晓红	监事	女	1982年2月	2019年1月14日	2021年12月16日
董事会人数:					7
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					4

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

许颀、李亚峰、顾文勇也是公司实际控制人，除此外董事、监事、高级管理人员之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
许颀	董事长	19,553,895	100	19,553,995	27.1582%	0	0
李亚峰	董事、总经理	6,782,961	0	6,782,961	9.4208%	0	0
顾文勇	董事、副总经理	5,544,147	0	5,544,147	7.7002%	0	0
王粉萍	董事、副总经理、财务总监、董秘	0	0	0	0%	0	0
王昊	董事	4,721,897	0	4,721,897	6.5582%	0	0
汤犇	董事	0	0	0	0%	0	0
薛峰	董事、副总经理	0	0	0	0%	0	0

何霖	监事会主席	0	0	0	0%	0	0
郑安力	监事	549,500	0	549,500	0.7632%	0	0
战晓红	监事	0	0	0	0%	0	0
合计	-	37,152,400	-	37,152,500	51.60%	0	0

（三） 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

（四） 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	已解锁股份	未解锁股份	可行权股份	已行权股份	行权价 (元/股)	报告期末市价 (元/股)
许颀	董事长	0	700,000	0	0	-	9.0
李亚峰	董事、总经理	0	3,020,000	0	0	-	9.0
顾文勇	董事、副总经理	0	600,000	0	0	-	9.0
薛峰	董事、副总经理	0	800,000	0	0	-	9.0
王粉萍	董事、副总经理、 财务总监、董秘	0	1,200,000	0	0	-	9.0
合计	-	0	6,320,000	0	0	-	-
备注 (如有)	上述董事和高级管理人员通过员工持股计划——常州鑫峰瑞企业管理合伙企业（有限合伙）和常州斯源达管理咨询合伙企业（有限合伙）间接持有公司股份。						

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	79	15	6	88
生产人员	137	52	7	182
销售人员	59	5	3	61
技术人员	113	22	12	123
财务人员	10	0	0	10

其他人员	12	4	1	15
员工总计	410	98	29	479

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	6	7
本科	120	134
专科	118	119
专科以下	166	219
员工总计	410	479

(二) 核心员工(公司及控股子公司)基本情况及变动情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金	五、（一）1	64,730,475.53	249,400,177.78
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、（一）2	10,455,000.00	10,078,243.53
衍生金融资产			
应收票据	五、（一）3	6,355,336.19	6,824,152.85
应收账款	五、（一）4	248,351,633.86	224,778,523.38
应收款项融资	五、（一）5	15,398,414.08	10,433,602.09
预付款项	五、（一）6	28,968,655.85	14,540,066.49
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（一）7	12,437,879.07	26,483,326.72
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（一）8	194,262,315.60	162,313,138.86
合同资产	五、（一）9	16,825,494.67	17,165,494.67
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		597,785,204.85	722,016,726.37
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	五、(一) 10	91,292,788.64	94,145,747.44
在建工程	五、(一) 11	23,562.40	15,929.20
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、(一) 12	1,290,452.20	1,342,318.17
无形资产	五、(一) 13	19,845,593.46	17,235,881.09
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(一) 14	100,860.94	133,026.94
递延所得税资产	五、(一) 15	18,306,138.75	16,866,195.04
其他非流动资产	五、(一) 16	1,542,911.59	1,471,411.59
非流动资产合计		132,402,307.98	131,210,509.47
资产总计		730,187,512.83	853,227,235.84
流动负债：			
短期借款	五、(一) 17	70,000,000.00	50,066,295.14
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	五、(一) 18	105,194,062.47	71,581,992.67
应付账款	五、(一) 19	139,019,288.40	209,207,074.89
预收款项			
合同负债	五、(一) 20	47,314,995.66	37,313,209.42
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	五、(一) 21	713,723.26	10,552,412.63
应交税费	五、(一) 22	6,203,290.16	19,927,380.32
其他应付款	五、(一) 23	49,412,573.48	22,865,070.93
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、(一) 24	477,698.87	304,253.44
其他流动负债	五、(一) 25	2,967,904.37	7,051,720.24
流动负债合计		421,303,536.67	428,869,409.68
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债	五、（一）26	698,825.87	762,824.97
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、（一）27	14,359,308.26	14,788,140.37
递延所得税负债	五、（一）15	10,200.00	10,200.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		15,068,334.13	15,561,165.34
负债合计		436,371,870.80	444,430,575.02
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（一）28	72,000,000.00	72,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（一）29	154,583,707.33	154,583,707.33
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五、（一）30	4,911,112.28	5,031,583.32
盈余公积	五、（一）31	26,781,190.09	26,781,190.09
一般风险准备			
未分配利润	五、（一）32	35,539,632.33	150,400,180.08
归属于母公司所有者权益合计		293,815,642.03	408,796,660.82
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		293,815,642.03	408,796,660.82
负债和所有者权益（或股东权益）总计		730,187,512.83	853,227,235.84

法定代表人：许颀

主管会计工作负责人：王粉萍

会计机构负责人：王粉萍

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金		63,079,135.98	243,768,946.12
交易性金融资产		10,455,000.00	10,078,243.53
衍生金融资产			
应收票据		6,355,336.19	5,921,652.85
应收账款	六、（一）1	249,844,088.26	232,826,447.30
应收款项融资		15,398,414.08	10,333,602.09
预付款项		31,612,180.32	14,426,716.49
其他应收款	六、（一）2	12,387,976.69	26,471,947.03
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		194,207,758.61	162,271,597.31
合同资产		16,842,494.67	16,842,494.67
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		600,182,384.80	722,941,647.39
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、(一)3	7,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		91,292,788.64	94,138,287.36
在建工程		23,562.40	15,929.20
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,290,452.20	1,342,318.17
无形资产		22,487,186.45	20,106,834.73
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		100,860.94	133,026.94
递延所得税资产		18,306,138.75	16,419,807.98
其他非流动资产		1,494,958.35	1,471,411.59
非流动资产合计		141,995,947.73	138,627,615.97
资产总计		742,178,332.53	861,569,263.36
流动负债：			
短期借款		70,000,000.00	50,066,295.14
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		105,194,062.47	71,581,992.67
应付账款		138,688,617.60	213,610,947.65
预收款项			
合同负债		46,450,152.94	36,999,384.98
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		494,216.67	8,702,165.72
应交税费		6,062,950.86	19,086,661.14
其他应付款		48,006,449.99	22,849,440.35
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		477,698.87	304,253.44
其他流动负债		2,967,904.37	6,710,923.06
流动负债合计		418,342,053.77	429,912,064.15
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		698,825.87	762,824.97
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		14,359,308.26	14,788,140.37
递延所得税负债		10,200.00	10,200.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		15,068,334.13	15,561,165.34
负债合计		433,410,387.90	445,473,229.49
所有者权益（或股东权益）：			
股本		72,000,000.00	72,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		154,583,707.33	154,583,707.33
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		4,911,112.28	5,031,583.32
盈余公积		26,781,190.09	26,781,190.09
一般风险准备			
未分配利润		50,491,934.93	157,699,553.13
所有者权益（或股东权益）合计		308,767,944.63	416,096,033.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计		742,178,332.53	861,569,263.36

法定代表人：许颀

主管会计工作负责人：王粉萍

会计机构负责人：王粉萍

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业总收入	五、（二）1	196,026,858.00	155,942,431.07
其中：营业收入	五、（二）1	196,026,858.00	155,942,431.07

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	五、(二) 1	159,610,721.35	136,978,894.93
其中：营业成本	五、(二) 1	122,029,567.18	110,255,872.11
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	五、(二) 2	912,478.99	1,305,234.09
销售费用	五、(二) 3	16,757,592.01	8,420,977.83
管理费用	五、(二) 4	9,765,318.48	7,983,551.06
研发费用	五、(二) 5	9,238,698.99	7,330,416.11
财务费用	五、(二) 6	907,065.70	1,682,843.73
其中：利息费用		1,027,231.78	1,446,125.08
利息收入		314,551.18	203,832.14
加：其他收益	五、(二) 7	2,800,402.96	2,552,818.79
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(二) 8	387,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）	五、(二) 9	-15,648,689.97	-6,029,321.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(二) 10	-1,191,231.54	-233,242.63
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(二) 11	-743,952.50	7,654.74
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		22,019,665.60	15,261,445.89
加：营业外收入	五、(二) 12	811,109.68	204,823.03
减：营业外支出	五、(二) 13	434.42	264,385.99
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		22,830,340.86	15,201,882.93
减：所得税费用	五、(二) 14	4,490,888.61	3,088,863.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		18,339,452.25	12,113,019.14
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		18,339,452.25	12,113,019.14
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			

2. 归属于母公司所有者的净利润		18,339,452.25	12,113,019.14
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		18,339,452.25	12,113,019.14
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		18,339,452.25	12,113,019.14
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.25	0.20
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.25	0.20

法定代表人：许颀

主管会计工作负责人：王粉萍

会计机构负责人：王粉萍

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业收入	六、(二)1	196,026,858.00	155,942,431.07
减：营业成本	六、(二)1	122,029,567.18	108,227,393.38
税金及附加		867,447.93	1,297,637.83
销售费用		11,294,849.70	7,544,374.10
管理费用		8,807,755.95	5,473,045.33
研发费用		9,238,698.99	7,330,416.11
财务费用		911,445.04	1,683,374.62
其中：利息费用		1,027,231.78	1,446,125.08

利息收入		308,889.54	201,729.75
加：其他收益		2,800,402.96	2,552,818.79
投资收益（损失以“-”号填列）		387,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）		-15,648,689.97	-6,030,054.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,238,830.47	-233,242.63
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-743,952.50	7,654.74
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		28,433,023.23	20,683,366.45
加：营业外收入		796,987.98	173,444.84
减：营业外支出		434.42	264,385.99
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		29,229,576.79	20,592,425.30
减：所得税费用		4,398,299.07	3,088,863.79
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		24,831,277.72	17,503,561.51
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		24,831,277.72	17,503,561.51
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		24,831,277.72	17,503,561.51
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.34	0.29

(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.34	0.29
------------------	--	------	------

法定代表人：许颀

主管会计工作负责人：王粉萍

会计机构负责人：王粉萍

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
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		154,423,538.47	174,771,028.47
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,718,453.10	
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三)1	3,895,957.83	5,066,397.31
经营活动现金流入小计		160,037,949.40	179,837,425.78
购买商品、接受劳务支付的现金		151,377,781.83	110,172,152.82
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		33,465,308.52	22,072,506.51
支付的各项税费		23,102,673.65	11,190,339.29
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三)2	35,417,719.78	27,214,651.41
经营活动现金流出小计		243,363,483.78	170,649,650.03
经营活动产生的现金流量净额		-83,325,534.38	9,187,775.75
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		17,200.00	14,050.00

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		17,200.00	14,050.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,674,352.93	1,140,819.16
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,674,352.93	1,140,819.16
投资活动产生的现金流量净额		-2,657,152.93	-1,126,769.16
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		100,000,000.00	25,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		100,000,000.00	25,000,000.00
偿还债务支付的现金		80,000,000.00	35,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		134,083,347.79	8,750,867.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		214,083,347.79	43,750,867.70
筹资活动产生的现金流量净额		-114,083,347.79	-18,750,867.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-60,420.51	27,369.88
五、现金及现金等价物净增加额		-200,126,455.61	-10,662,491.23
加：期初现金及现金等价物余额		223,342,179.27	66,177,992.49
六、期末现金及现金等价物余额		23,215,723.66	55,515,501.26

法定代表人：许颖

主管会计工作负责人：王粉萍

会计机构负责人：王粉萍

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
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		152,041,194.67	166,557,260.47
收到的税费返还		1,699,610.85	
收到其他与经营活动有关的现金		3,875,696.46	5,006,722.32
经营活动现金流入小计		157,616,501.98	171,563,982.79
购买商品、接受劳务支付的现金		152,692,681.83	104,582,407.82
支付给职工以及为职工支付的现金		28,297,814.38	19,672,606.69

支付的各项税费		21,722,609.40	10,584,167.97
支付其他与经营活动有关的现金		32,249,038.62	27,038,153.31
经营活动现金流出小计		234,962,144.23	161,877,335.79
经营活动产生的现金流量净额		-77,345,642.25	9,686,647.00
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		17,200.00	14,050.00
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		17,200.00	14,050.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,674,352.93	1,140,819.16
投资支付的现金		2,000,000.00	1,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,674,352.93	2,140,819.16
投资活动产生的现金流量净额		-4,657,152.93	-2,126,769.16
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	25,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		100,000,000.00	25,000,000.00
偿还债务支付的现金		80,000,000.00	35,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		134,083,347.79	8,750,867.70
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		214,083,347.79	43,750,867.70
筹资活动产生的现金流量净额		-114,083,347.79	-18,750,867.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-60,420.51	27,369.88
五、现金及现金等价物净增加额		-196,146,563.48	-11,163,619.98
加：期初现金及现金等价物余额		217,710,947.61	64,829,277.56
六、期末现金及现金等价物余额		21,564,384.13	53,665,657.58

法定代表人：许颖

主管会计工作负责人：王粉萍

会计机构负责人：王粉萍

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	(一).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	√是 □否	(一).2
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	□是 √否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	√是 □否	(一).3
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	□是 √否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	□是 √否	
12. 是否存在企业结构变化情况	□是 √否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
17. 是否存在预计负债	□是 √否	

附注事项索引说明:

(一).1 会计政策变更情况

2018年12月7日,中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)发布了《关于修订 印发的通知》(财会〔2018〕35号)(以下简称“新租赁准则”),新租赁准则要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自2019年1月1日起施行;其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。根据上述会计准则的修订及执行期限要求,公司对会计政策相关内容进行调整,并从2021年1月1日起开始执行。

根据新旧准则衔接规定,公司自2021年1月1日起按新租赁准则要求进行会计报表列报,不追溯调整2020年可比数,本次会计政策变更不影响公司2020年度股东权益、净利润等相关财务指标。

(一).2 合并报表范围变更情况

2020年10月28日,公司转让特瑞斯(北京)流体科技有限公司股权,完成资产交割并已收取50%以上的转让价款。从2020年11月1日开始,特瑞斯(北京)流体科技有限公司不再纳入公司合并报表范围。

报告期内,特瑞斯(北京)流体科技有限公司于2021年1月4日完成工商变更登记手续,取得变更后的《营业执照》。

(一).3 利润分配情况

2021年1月15日,公司2021年第一次临时股东大会通过了2020年第三季度权益分配的方案:以公司现有股本72,000,000为基数,向全体股东每10股派现金红利12.50元(含税)。本次权益分派权益登记日为2021年1月22日,除权除息日为2021年1月25日。

2021年5月24日,公司2020年度股东大会通过了2020年利润分配的议案:以未分配利润向全体股东每10股派现金红利6.00元(含税)。本次权益分派权益登记日为2021年6月3日,除权除息日为2021年6月4日。

（二） 财务报表项目附注

特瑞斯能源装备股份有限公司 2021 年 1-6 月财务报表附注

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

特瑞斯能源装备股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由特瑞斯信力（常州）燃气设备有限公司整体变更设立的股份有限公司，于 2012 年 9 月 28 日在江苏省常州工商行政管理局新北分局登记注册，总部位于江苏省常州市。公司现持有统一社会信用代码为 91320400137517852H 的营业执照。公司注册资本 72,000,000.00 元，股份总数 72,000,000 股（每股面值 1 元）。公司股票已于 2015 年 11 月 25 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属装备制造业，主要业务为天然气调压计量设备的研发、生产与销售。主要产品：标准系列中低压箱式调压站、非标系列撬装式调压站两大类调压计量设备。

本公司将子公司常州特能达智能科技有限公司、特瑞斯（常州）工程设计有限公司和特瑞斯（常州）能源装备销售服务有限公司纳入报告期合并财务报表范围。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

(九) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公

司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将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。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产

生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成且包含重大融资成分的应收款项及合同资产，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。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，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。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
-----	---------	-------------

其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联往来组合	合并范围内关联方	

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联往来组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失
应收账款——质保金组合	款项性质	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失
合同资产——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失
合同资产——账龄组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失

2) 应收账款/合同资产——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)	合同资产 预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	30.00	30.00
3年以上	100.00	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（十）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十一）合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

公司对于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，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于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减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（十二）长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等

转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次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。

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
----	------	---------	--------	---------

房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.5-19.00
运输工具	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
其他设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

(十四) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十五) 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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
-----	---------

土地使用权	50
商标	10
软件	2-5

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

(十七) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十八) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。
2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将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，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；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：

(1) 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；(2) 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。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十九) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十) 股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得

服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十一）收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，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：（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品；（3）公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，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控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）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；（3）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；（4）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；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

（1）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。

（2）合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

（3）合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

3. 收入确认的具体方法

公司主要销售燃气调压装置等产品，属于在某一时点履约义务。产品收入确认需满足以下条件：合同约定无需安装调试的产品，公司已根据合同约定将产品交付给购货方；合同约定需要安装调试的产品，公司已根据合同约定完成产品的安装调试；产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(二十二) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十三) 合同资产、合同负债

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向

客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

（二十四）递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十五）租赁

1. 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当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《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

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。按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 出租人

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，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，并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。

3. 售后租回交易

本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。本公司作为承租人，所有售后租回交易中的资产转让不存在属于销售的情况，不终止确认所

转让的资产，而将收到的现金作为金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理。

（二十六）安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

（二十七）分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析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。

（二十八）重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2019 年度颁布的《企业会计准则解释第 13 号》，该项会计政策变更采用未来适用法处理。

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部修订的《企业会计准则第 21 号—租赁》，本次应用新租赁准则对报告期及比较期经营成果和财务状况没有重大影响。

执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则调整影响	2021 年 1 月 1 日
预付款项	14,894,711.87	-354,645.38	14,540,066.49
使用权资产	0.00	1,342,318.17	1,342,318.17
一年内到期的非流动 负债	0.00	304,253.44	304,253.44
租赁负债	0.00	762,824.97	762,824.97
盈余公积	26,789,130.65	-7,940.56	26,781,190.09
未分配利润	150,471,645.14	-71,465.06	150,400,180.08

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、6%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	12%/1.2%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
母公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

(二) 税收优惠

企业所得税

本公司于 2018 年 11 月 28 日通过高新技术企业评定，取得经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局颁发的证书编号为 GR201832001804 的高新技术企业证书，有效期 3 年。本公司 2021 年度享受减按 15% 的税率计缴企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指财务报表上年年末数按新租赁准则调整后的 2021 年 1 月 1 日的的数据。

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	2,593.98	34,027.32
银行存款	23,213,129.68	223,308,151.95
其他货币资金	41,514,751.87	26,057,998.51
合 计	64,730,475.53	249,400,177.78

(2) 其他说明

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金	37,849,007.66	24,141,297.70
保函保证金	3,665,744.21	1,916,700.81

合 计	41,514,751.87	26,057,998.51
-----	---------------	---------------

2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
其中：理财产品	10,455,000.00	10,078,243.53
合 计	10,455,000.00	10,078,243.53

3. 应收票据

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备					
其中：银行承兑汇票	1,450,000.00	21.64			1,450,000.00
商业承兑汇票	5,250,690.88	78.36	345,354.69	6.58	4,905,336.19
合 计	6,700,690.88	100.00	345,354.69	5.15	6,355,336.19

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备					
其中：银行承兑汇票	2,867,500.00	40.14			2,867,500.00
商业承兑汇票	4,277,003.00	59.86	320,350.15	7.49	3,956,652.85
合 计	7,144,503.00	100.00	320,350.15	4.48	6,824,152.85

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票组合	5,250,690.88	345,354.69	6.58
小 计	5,250,690.88	345,354.69	6.58

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
商业承兑汇票	320,350.15	25,004.54						345,354.69

小 计	320,350.15	25,004.54						345,354.69
-----	------------	-----------	--	--	--	--	--	------------

(3) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	1,450,000.00
商业承兑汇票	500,000.00
小 计	1,950,000.00

4. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	288,214,397.82	100.00	39,862,763.96	13.83	248,351,633.86
合 计	288,214,397.82	100.00	39,862,763.96	13.83	248,351,633.86

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	249,056,457.71	100.00	24,277,934.33	9.75	224,778,523.38
合 计	249,056,457.71	100.00	24,277,934.33	9.75	224,778,523.38

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	174,792,041.90	8,739,602.10	5.00
1-2 年	54,126,824.84	5,412,682.48	10.00
2-3 年	47,978,645.29	14,393,593.59	30.00
3 年以上	11,316,885.79	11,316,885.79	100.00
小 计	288,214,397.82	39,862,763.96	13.83

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1 年以内	174,792,041.90

1-2年	54,126,824.84
2-3年	47,978,645.29
3年以上	11,316,885.79
合计	288,214,397.82

(3) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	24,277,934.33	15,584,829.63					39,862,763.96	
小计	24,277,934.33	15,584,829.63					39,862,763.96	

(4) 应收账款金额前5名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
客户一	29,775,000.00	10.33	8,932,500.00
客户二	25,675,038.42	8.91	1,283,751.92
客户三	10,674,068.81	3.70	533,703.44
客户四	10,440,266.40	3.62	522,013.32
客户五	8,300,000.00	2.88	415,000.00
小计	84,864,373.63	29.44	11,686,968.68

5. 应收款项融资

(1) 明细情况

项目	期末数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	15,398,414.08				15,398,414.08	
合计	15,398,414.08				15,398,414.08	

(续上表)

项目	期初数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	10,433,602.09				10,433,602.09	
合计	10,433,602.09				10,433,602.09	

6. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值
1年以内	27,199,871.37	93.89%		27,199,871.37	12,903,814.51	88.75		12,903,814.51
1-2年	705,052.08	2.43%		705,052.08	572,519.58	3.94		572,519.58
2-3年	328,902.21	1.14%		328,902.21	328,902.21	2.26		328,902.21
3年以上	734,830.19	2.54%		734,830.19	734,830.19	5.05		734,830.19
合计	28,968,655.85	100.00%		28,968,655.85	14,540,066.49	100.00		14,540,066.49

(2) 预付款项金额前5名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
供应商一	5,427,158.20	18.73
供应商二	3,027,766.00	10.45
供应商三	2,353,680.00	8.12
供应商四	1,887,968.00	6.52
供应商五	1,815,247.00	6.27
小计	14,511,819.20	50.09

7. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	15,406,003.88	100.00	2,968,124.81	19.27	12,437,879.07
合计	15,406,003.88	100.00	2,968,124.81	19.27	12,437,879.07

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	29,479,171.58	100.00	2,995,844.86	10.16	26,483,326.72

合 计	29,479,171.58	100.00	2,995,844.86	10.16	26,483,326.72
-----	---------------	--------	--------------	-------	---------------

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合			
其中：1年以内	5,498,707.84	274,935.39	5
1-2年	5,619,290.47	561,929.05	10
2-3年	3,081,064.57	924,319.37	30
3年以上	1,206,941.00	1,206,941.00	100
小 计	15,406,003.88	2,968,124.81	19.27

(2) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预期信 用损失(未发生信用 减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	
期初数	1,239,449.14	153,665.20	1,602,730.52	2,995,844.86
期初数在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		632,377.02	325,461.95	957,838.97
本期收回				
本期转回	985,559.02			985,559.02
本期核销				
其他变动				
期末数	253,890.12	786,042.22	1,928,192.47	2,968,124.81

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
股权转让款		20,000,000.00
押金保证金	13,952,795.34	9,185,914.48
备用金	993,481.78	271,278.48
往来款	386,143.00	20,000.00
其他	73,583.76	1,978.62

合 计	15,406,003.88	29,479,171.58
-----	---------------	---------------

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
客户一	押金保证金	1,182,650.00	1-2 年	7.68	118,265.00
客户二	押金保证金	790,315.00	一年之内	5.13	39,515.75
客户三	押金保证金	738,499.56	1-2 年	4.79	73,849.96
客户四	押金保证金	644,500.00	一年之内	4.18	32,225.00
客户五	押金保证金	550,319.50	1-2 年	3.57	55,031.95
小 计		3,906,284.06		25.35	318,887.66

8. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	99,676,353.15	9,355,005.85	90,321,347.30	58,480,427.76	9,070,569.99	49,409,857.77
在产品	26,682,772.13	4,723,791.39	21,958,980.74	51,691,225.28	4,656,612.78	47,034,612.50
库存商品	30,382,437.14	5,470,078.84	24,912,358.30	14,142,634.00	4,965,310.73	9,177,323.27
发出商品	62,763,343.24	8,527,927.15	54,235,416.09	74,119,325.03	19,237,084.37	54,882,240.66
委托加工物资	2,834,213.17		2,834,213.17	1,809,104.66		1,809,104.66
合 计	222,339,118.83	28,076,803.23	194,262,315.60	200,242,716.73	37,929,577.87	162,313,138.86

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	9,070,569.99	284,435.86				9,355,005.85
在产品	4,656,612.78	67,178.61				4,723,791.39
库存商品	4,965,310.73	504,768.11				5,470,078.84
发出商品	19,237,084.37	382,447.89		11,091,605.11		8,527,927.15
小 计	37,929,577.87	1,238,830.47		11,091,605.11		28,076,803.23

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、	--	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出

	估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		
在产品	相关产成品估计售价减去至完工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确定可变现净值	---	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出
库存商品	相关产成品估计售价减去至完工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确定可变现净值	---	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出/耗用
发出商品	相关产成品估计售价减去至完工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确定可变现净值	---	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出

9. 合同资产

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	17,761,481.86	935,987.19	16,825,494.67	18,070,528.62	905,033.95	17,165,494.67
合 计	17,761,481.86	935,987.19	16,825,494.67	18,070,528.62	905,033.95	17,165,494.67

(2) 合同资产减值准备计提情况

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
单项计提							
按组合计提	905,033.95	30,953.24					935,987.19
小 计	905,033.95	30,953.24					935,987.19

2) 采用组合计提减值准备的合同资产

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
账龄组合	17,761,481.86	935,987.19	5.27
小 计	17,761,481.86	935,987.19	5.27

10. 固定资产

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合 计
账面原值					
期初数	93,717,192.20	45,564,833.16	6,473,941.72	7,110,972.69	152,866,939.77
本期增加金额		2,427,193.79	809,717.83	83,350.08	3,320,261.70

1) 购置		2,427,193.79	809,717.83	83,350.08	3,320,261.70
本期减少金额	544,039.26	1,337,431.86		1,788,344.62	3,669,815.74
1) 处置子公司转出					
2) 处置或报废	544,039.26	1,337,431.86		1,788,344.62	3,669,815.74
期末数	93,173,152.94	46,654,595.09	7,283,659.55	5,405,978.15	152,517,385.73
累计折旧					
期初数	26,570,954.59	23,582,285.03	2,638,873.07	5,929,079.64	58,721,192.33
本期增加金额	2,794,675.02	1,498,716.55	691,560.51	213,598.52	5,198,550.60
1) 计提	2,794,675.02	1,498,716.55	691,560.51	213,598.52	5,198,550.60
本期减少金额	164,000.46	849,978.34	0.00	1,681,167.04	2,695,145.84
1) 处置子公司转出					
2) 处置或报废	164,000.46	849,978.34		1,681,167.04	2,695,145.84
期末数	29,201,629.15	24,231,023.24	3,330,433.58	4,461,511.12	61,224,597.09
账面价值					
期末账面价值	63,971,523.79	22,423,571.85	3,953,225.97	944,467.03	91,292,788.64
期初账面价值	67,146,237.61	21,982,548.13	3,835,068.65	1,181,893.05	94,145,747.44

11. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装设备	23,562.40		23,562.40	15,929.20		15,929.20
合 计	23,562.40		23,562.40	15,929.20		15,929.20

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
待安装设备	15,929.20	7,633.20			23,562.40
小 计	15,929.20	7,633.20			23,562.40

12. 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	其他	合 计
账面原值			
期初数	1,520,982.58		1,520,982.58
本期增加金额	171,733.59		171,733.59
1) 新增租赁	171,733.59		171,733.59

本期减少金额			
期末数	1,692,716.17		1,692,716.17
累计折旧			
期初数	178,664.41		178,664.41
本期增加金额	223,599.56		223,599.56
1) 计提	223,599.56		223,599.56
期末数	402,263.97		402,263.97
账面价值			
期末账面价值	1,290,452.20		1,290,452.20
期初账面价值	1,342,318.17		1,342,318.17

13. 无形资产

项 目	土地使用权	商标	软件	合 计
账面原值				
期初数	20,069,220.76	29,685.00	1,881,607.63	21,980,513.39
本期增加金额			3,049,669.41	3,049,669.41
1) 购置			3,049,669.41	3,049,669.41
本期减少金额				
1) 处置子公司转出				
期末数	20,069,220.76	29,685.00	4,931,277.04	25,030,182.80
累计摊销				
期初数	3,010,383.06	28,959.22	1,705,290.02	4,744,632.30
本期增加金额	288,908.90	725.78	150,322.36	439,957.04
1) 计提	288,908.90	725.78	150,322.36	439,957.04
本期减少金额				
1) 处置子公司转出				
期末数	3,299,291.96	29,685.00	1,855,612.38	5,184,589.34
账面价值				
期末账面价值	16,769,928.80	0.00	3,075,664.66	19,845,593.46

期初账面价值	17,058,837.70	725.78	176,317.61	17,235,881.09
--------	---------------	--------	------------	---------------

14. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	133,026.94		32,166.00		100,860.94
合计	133,026.94		32,166.00		100,860.94

15. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	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	70,873,692.00	10,631,053.80	63,382,349.54	9,507,352.43
预提售后服务费及技术服务费	36,807,924.77	5,521,188.72	31,294,896.56	4,694,234.49
内部未实现利润			2,975,913.73	446,387.06
递延收益-政府补助	14,359,308.26	2,153,896.23	14,788,140.37	2,218,221.06
合计	122,040,925.03	18,306,138.75	112,441,300.20	16,866,195.04

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末数		期初数	
	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
交易性金融资产公允价值变动	68,000.00	10,200.00	68,000.00	10,200.00
合计	68,000.00	10,200.00	68,000.00	10,200.00

16. 其他非流动资产

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	631,800.00		631,800.00	560,300.00		560,300.00
合同资产	959,064.83	47,953.24	911,111.59	959,064.83	47,953.24	911,111.59
合计	1,590,864.83	47,953.24	1,542,911.59	1,519,364.83	47,953.24	1,471,411.59

(2) 合同资产

1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	959,064.83	47,953.24	911,111.59	959,064.83	47,953.24	911,111.59

小 计	959,064.83	47,953.24	911,111.59	959,064.83	47,953.24	911,111.59
-----	------------	-----------	------------	------------	-----------	------------

2) 合同资产减值准备计提情况

① 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
单项计提							
按组合计提	47,953.24						47,953.24
小 计	47,953.24						47,953.24

② 采用组合计提减值准备的合同资产

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
账龄组合	959,064.83	47,953.24	5.00
小 计	959,064.83	47,953.24	5.00

17. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押及保证借款	70,000,000.00	50,066,295.14
合 计	70,000,000.00	50,066,295.14

18. 应付票据

项 目	期末数	期初数
商业承兑汇票	10,700,000.00	10,500,000.00
银行承兑汇票	94,494,062.47	61,081,992.67
合 计	105,194,062.47	71,581,992.67

19. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
材料款	126,518,284.13	147,816,168.82
费用款	12,234,188.32	60,737,640.27
设备款	266,815.95	653,265.80
合 计	139,019,288.40	209,207,074.89

(2) 账龄 1 年以上重要的应付账款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
唐山冀东石油机械有限责任公司	2,259,000.00	存在质量问题
天津百利展发集团有限公司	1,351,628.00	存在质量问题
小 计	3,610,628.00	

20. 合同负债

项 目	期末数	期初数
货款	47,314,995.66	37,313,209.42
合 计	47,314,995.66	37,313,209.42

21. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	10,552,412.63	24,806,989.25	34,645,678.62	713,723.26
离职后福利—设定提存计划		2,195,583.01	2,195,583.01	0.00
合 计	10,552,412.63	27,002,572.26	36,841,261.63	713,723.26

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	9,905,866.02	20,243,951.12	30,068,217.14	81,600.00
职工福利费	82,940.00	1,588,152.22	1,671,092.22	0.00
社会保险费	4,886.46	1,253,754.00	1,258,640.46	0.00
其中：医疗保险费	4,528.35	1,104,750.50	1,109,278.85	0.00
工伤保险费		70,305.94	70,305.94	0.00
生育保险费	358.11	78,697.56	79,055.67	0.00
住房公积金	242,298.00	1,242,592.80	1,278,665.20	206,225.60
工会经费和职工教育经费	316,422.15	478,539.11	369,063.60	425,897.66
小 计	10,552,412.63	24,806,989.25	34,645,678.62	713,723.26

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		2,118,629.21	2,118,629.21	
失业保险费		76,953.80	76,953.80	
小 计		2,195,583.01	2,195,583.01	

22. 应交税费

项 目	期末数	期初数
企业所得税	5,569,450.83	11,673,295.04
增值税	257,631.42	6,937,288.55
城市维护建设税	18,034.20	520,183.92
房产税	185,875.13	237,228.29
教育费附加	7,728.94	222,935.96
地方教育附加	5,152.63	148,623.98
代扣代缴个人所得税	91,522.51	97,893.28
土地使用税	57,632.00	57,632.00
印花税	10,262.50	32,299.30
合 计	6,203,290.16	19,927,380.32

23. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
未付费用款	45,509,052.77	17,089,368.47
应付暂收款	3,771,890.13	5,635,471.88
押金保证金	106,000.00	114,600.00
其他	25,630.58	25,630.58
合 计	49,412,573.48	22,865,070.93

24. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的租赁资产	477,698.87	304,253.44
合 计	477,698.87	304,253.44

25. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
已背书未到期商业承兑汇票	1,416,400.00	2,201,003.00
待转销项税额	1,551,504.37	4,850,717.24
合 计	2,967,904.37	7,051,720.24

26. 租赁负债

项 目	期末数	期初数
租赁资产相关负债	698,825.87	762,824.97
合 计	698,825.87	762,824.97

27. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	14,788,140.37	112,500.00	541,332.11	14,359,308.26	
合 计	14,788,140.37	112,500.00	541,332.11	14,359,308.26	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增补 助金额	本期计入当期损益	期末数	与资产相关/与收益 相关
江苏省科技成果转化项目	65,530.50		65,530.50	0.00	与资产相关
泰山路土地收储项目	13,684,851.54		427,651.61	13,257,199.93	与资产相关
“三位一体”发展战略促进工业企业转型升级专项资金补助	240,600.00		40,100.00	200,500.00	与资产相关
城市燃气独立供应场站关键设施性能检测项目	637,500.00	112,500.00	0.00	750,000.00	与资产相关
2020年“三位一体”专项加快企业有效投入项目资金	159,658.33		8,050.00	151,608.33	与资产相关
小 计	14,788,140.37	112,500.00	541,332.11	14,359,308.26	

28. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转 股	其他	小计	
股份总数	72,000,000.00						72,000,000.00

29. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	154,583,707.33			154,583,707.33
合 计	154,583,707.33			154,583,707.33

30. 专项储备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	5,031,583.32	947,144.35	1,067,615.39	4,911,112.28
合 计	5,031,583.32	947,144.35	1,067,615.39	4,911,112.28

31. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	26,781,190.09			26,781,190.09
合 计	26,781,190.09			26,781,190.09

32. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	150,400,180.08	75,697,320.82
加：本期归属于母公司所有者的净利润	18,339,452.25	12,113,019.14
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	133,200,000.00	6,900,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	35,539,632.33	80,910,339.96

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	196,020,927.28	122,029,567.18	155,831,275.45	110,255,872.11
其他业务收入	5,930.72		111,155.62	0.00
合 计	196,026,858.00	122,029,567.18	155,942,431.07	110,255,872.11

(2) 收入按主要类别的分解信息

项 目	小 计
主要产品类型	
非标产品	140,492,534.33
标准产品	55,528,392.95

小 计	196,020,927.28
-----	----------------

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	218,001.87	413,293.92
教育费附加	93,286.37	177,125.96
地方教育附加	62,190.92	118,083.98
房产税	371,750.26	432,602.49
土地使用税	115,264.00	115,264.00
印花税	48,475.40	48,863.74
车船税	3,510.17	0.00
合 计	912,478.99	1,305,234.09

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
人工费用	6,570,091.04	2,051,249.80
运费	0.00	1,631,087.89
差旅费	3,002,993.92	1,605,729.17
市场费用	1,986,597.95	1,949,684.95
招待费	2,958,050.84	275,287.00
售后服务费	790,135.98	425,596.11
办公费用	369,525.25	127,073.19
其他	1,080,197.03	355,269.72
合 计	16,757,592.01	8,420,977.83

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
人工费用	3,733,692.60	3,196,815.13
中介机构费	707,675.11	220,884.76
办公招待费	732,785.58	732,479.59
折旧摊销费	2,738,214.17	1,903,082.29
差旅费	691,935.89	451,014.95
税费	17,344.22	140,928.75

其他	1,143,670.91	1,338,345.59
合 计	9,765,318.48	7,983,551.06

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
直接投入	4,287,845.16	3,167,776.67
职工薪酬	4,146,001.36	3,575,165.28
折旧及摊销	458,118.82	587,474.16
其他	346,733.65	0.00
合 计	9,238,698.99	7,330,416.11

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	1,027,231.78	1,446,125.08
减：利息收入	314,551.18	203,832.14
汇兑损益	60,420.51	-29,084.80
手续费	133,964.59	469,635.59
合 计	907,065.70	1,682,843.73

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助[注]	559,460.00	676,756.40	559,460.00
与资产相关的政府补助[注]	541,332.11	1,000,293.11	541,332.11
增值税加计抵减	1,699,610.85	875,769.28	1,699,610.85
合 计	2,800,402.96	2,552,818.79	2,800,402.96

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品投资收益	387,000.00	0.00
合 计	387,000.00	0.00

9. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-15,648,689.97	-6,029,321.15
合 计	-15,648,689.97	-6,029,321.15

10. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
存货跌价损失	-1,191,231.54	-233,242.63
合 计	-1,191,231.54	-233,242.63

11. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性 损益的金额
固定资产处置收益	-743,952.50	7,654.74	-743,952.50
合 计	-743,952.50	7,654.74	-743,952.50

12. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性 损 益的金额
其他	16,529.48	31,378.49	16,529.48
废料收入	520,649.62	47,350.54	520,649.62
保险赔款收入	188,810.00	88,131.40	188,810.00
无需支付的款项	85,120.58	37,962.60	85,120.58
合 计	811,109.68	204,823.03	811,109.68

13. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性的 损益 的金额
其他	434.42	264,385.99	
合 计	434.42	264,385.99	

14. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	2,604,557.84	3,820,042.77
递延所得税费用	1,886,330.77	-731,178.98

合 计	4,490,888.61	3,088,863.79
(2) 会计利润与所得税费用调整过程		
项 目	本期数	上年同期数
利润总额	22,830,340.86	15,201,882.93
按母公司适用税率计算的所得税费用	3,424,551.13	2,280,282.44
子公司适用不同税率的影响	-645,041.57	-333,908.89
调整以前期间所得税的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响		
加计扣除研发费用的影响		
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,711,379.05	1,142,490.24
转让子公司产生的收益影响		
所得税费用	4,490,888.61	3,088,863.79

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
往来款及押金备用金	914,090.27	3,755,710.43
其他货币资金转入的保证金	1,879,782.50	1,003,510.94
利息收入	308,733.93	203,832.14
其他	793,351.13	103,343.80
合 计	3,895,957.83	5,066,397.31

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
付现期间费用	23,944,107.74	23,686,837.34
支付的经营性保证金	9,049,400.00	2,431,985.23
其他	2,424,212.04	1,095,828.84
合 计	35,417,719.78	27,214,651.41

3. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	18,339,452.25	12,113,019.14
加: 资产减值准备	-1,191,231.54	-233,242.63
信用减值损失	-15,648,689.97	-6,029,321.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,198,550.60	5,091,235.28
无形资产摊销	439,957.04	355,873.54
长期待摊费用摊销	32,166.00	11,311.00
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)	743,952.50	-7,654.74
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	808,295.92	1,459,830.55
投资损失(收益以“-”号填列)	-387,000.00	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,439,943.71	-731,178.98
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-31,949,176.74	-1,607,169.03
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-34,688,676.30	-11,732,506.27
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-23,583,190.43	-2,027,548.52
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-83,325,534.38	9,187,775.75
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	23,215,723.66	55,515,501.26
减: 现金的期初余额	223,342,179.27	66,177,992.49
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	-200,126,455.61	-10,662,491.23

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	23,215,723.66	55,515,501.26
其中：库存现金	2,593.98	55,776.55
可随时用于支付的银行存款	23,213,129.68	55,459,724.71
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	23,215,723.66	55,515,501.26

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

(1) 明细情况

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	37,849,007.66	用于银行承兑汇票保证金
货币资金	3,665,744.21	用于保函保证金
固定资产	76,074,491.85	用于本公司银行借款抵押
无形资产	17,058,837.70	用于本公司银行借款抵押
合 计	134,648,081.42	

[注]2019年4月16日，本公司与交通银行常州分行签订《最高额抵押合同》，以期末固定资产账面原值为93,705,028.12元，账面价值为67,134,073.53元，无形资产账面原值为20,069,220.76元，账面价值为17,058,837.70元的不动产(苏(2018)常州市不动产权第0050723号)提供抵押，取得借款授信额度为90,030,000.00元，抵押期限为2019年4月16日至2022年4月16日。

2020年9月24日，本公司与中信银行常州武进支行鉴定《最高额抵押合同》，以期末固定资产账面原值为18,463,071.82元，账面价值为8,928,254.24元提供抵押，取得借款授信额度为10,950,000.00元，抵押期限为2020年9月24日至2023年9月24日。

2. 在重要子公司中的权益

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	
常州特能达智能科技有限公司	常州	常州	制造业	100.00		新设
特瑞斯（常州）工程设计有限公司	常州	常州	科学研究和技术服务业	100.00		新设
特瑞斯（常州）能源装备销售服务有限公司	常州	常州	批发和零售业	100.00		新设

（五）、关联方及关联交易

1、关联方情况

1. 本公司实际控制人

2018年12月17日，许颀、郑玮、李亚峰、顾文勇共同签署《一致行动人协议》，许颀、郑玮、李亚峰、顾文勇合计持有公司37,477,935.00股，合计持股比例为52.05%，因此，许颀、郑玮、李亚峰、顾文勇为公司共同实际控制人。

2、关联交易情况

1. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
许颀、郑玮	20,000,000.00	2019/11/6	2022/3/16	否
许颀、郑玮	20,000,000.00	2019/11/6	2022/3/21	否
许颀、郑玮	20,000,000.00	2019/11/6	2022/3/25	否
许颀、郑玮	10,000,000.00	2020/9/24	2022/9/24	否

2. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	1,380,415.00	1,343,576.00

六、母公司财务报表主要项目注释

（一）母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

（1）明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	289,672,852.22	100.00	39,828,763.96	13.75	249,844,088.26
合 计	289,672,852.22	100.00	39,828,763.96	13.75	249,844,088.26

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	257,070,381.63	100.00	24,243,934.33	9.43	232,826,447.30
合 计	257,070,381.63	100.00	24,243,934.33	9.43	232,826,447.30

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	178,388,950.70	8,919,447.54	5.00
1-2年	51,988,370.44	5,198,837.04	10.00
2-3年	47,978,645.29	14,393,593.59	30.00
3年以上	11,316,885.79	11,316,885.79	100.00
小 计	289,672,852.22	39,828,763.96	13.75

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1年以内	178,388,950.70
1-2年	51,988,370.44
2-3年	47,978,645.29
3年以上	11,316,885.79
合 计	289,672,852.22

2. 其他应收款

(1) 明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	15,356,101.50	100.00	2,968,124.81	19.33	12,387,976.69

合 计	15,356,101.50	100.00	2,968,124.81	19.33	12,387,976.69
-----	---------------	--------	--------------	-------	---------------

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	29,467,192.96	100.00	2,995,245.93	10.16	26,471,947.03
合 计	29,467,192.96	100.00	2,995,245.93	10.16	26,471,947.03

(2) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
股权转让款	0.00	20,000,000.00
押金保证金	13,952,795.34	9,175,914.48
备用金	993,481.78	271,278.48
其他	386,143.00	20,000.00
往来款	23,681.38	0.00
合 计	15,356,101.50	29,467,192.96

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
客户一	押金保证金	1,182,650.00	1-2 年	7.70%	118,265.00
客户二	押金保证金	790,315.00	一年之内	5.15%	39,515.75
客户三	押金保证金	738,499.56	1-2 年	4.81%	73,849.96
客户四	押金保证金	644,500.00	一年之内	4.20%	32,225.00
客户五	押金保证金	550,319.50	1-2 年	3.58%	55,031.95
小 计		3,906,284.06		25.44%	318,887.66

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准	账面价值	账面余额	减值准	账面价值
对子公司投资	7,000,000.00		7,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
合 计	7000,000.00		7,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
常州特能达智能科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
特瑞斯(常州)能源装备销售服务有限公司	3,000,000.00	2,000,000.00		5,000,000.00		
小计	5,000,000.00	2,000,000.00		7,000,000.00		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	196,020,927.28	122,029,567.18	155,831,275.45	108,227,393.38
其他业务收入	5,930.72		111,155.62	
合计	196,026,858.00	122,029,567.18	155,942,431.07	108,227,393.38

(2) 收入按主要类别的分解信息

项目	小计
主要产品类型	
非标产品	140,492,534.33
标准产品	55,528,392.95
小计	196,020,927.28

七、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-743,952.50	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（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）	1,100,792.11	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		

委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	378,000.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	810,675.26	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	1,545,514.87	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	231,827.23	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	1,313,687.64	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.35%	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.97%	0.24	0.24

特瑞斯能源装备股份有限公司

二〇二一年八月二十日

第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室