

公司代码：603282

公司简称：亚光股份

# 浙江亚光科技股份有限公司 2023 年年度报告



## 重要提示

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

### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	沈习武	无法取得联系	无

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

四、公司负责人陈国华、主管会计工作负责人罗宗举及会计机构负责人（会计主管人员）孙晓林声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2024年4月25日公司召开第三届董事会第十三次会议审议通过了公司2023年度利润分配预案：公司拟以2023年12月31日的总股本数133,820,000股为基数，按每10股派3.7元（含税）向全体股东派发现金红利共计4,951.34万元，其余未分配利润转以后年度分配；本年度不实施资本公积转增股本，不送红股。

本次利润分配预案尚需提交公司股东大会审议。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用  不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

### 十、重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能存在的风险，具体内容敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中“可能面临的风险”部分。

### 十一、其他

适用  不适用

## 目录

第一节 释义 .....	4
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	4
第三节 管理层讨论与分析 .....	8
第四节 公司治理 .....	37
第五节 环境与社会责任 .....	51
第六节 重要事项 .....	54
第七节 股份变动及股东情况 .....	74
第八节 优先股相关情况 .....	80
第九节 债券相关情况 .....	81
第十节 财务报告 .....	81

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
	报告期内在公司指定信息披露报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿



## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、亚光股份	指	浙江亚光科技股份有限公司
乐恒节能	指	河北乐恒节能设备有限公司，系公司全资子公司
达立恒	指	河北达立恒机械设备有限公司，系公司控股子公司
亚恒机械	指	浙江亚恒机械设备有限公司，系公司全资子公司
温州元玺	指	温州元玺股权投资合伙企业（有限合伙），系公司员工持股平台
温州华宜	指	温州华宜股权投资合伙企业（有限合伙），系公司员工持股平台
玉衡环境	指	河南玉衡环境科技有限公司，系公司参股公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 12 月 31 日
《公司章程》	指	《浙江亚光科技股份有限公司公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	浙江亚光科技股份有限公司
公司的中文简称	亚光股份
公司的外文名称	Zhejiang Yaguang Technology Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Agt
公司的法定代表人	陈国华

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	吴超群
联系地址	温州经济技术开发区滨海园区滨海八路558号
电话	0577-86906890
传真	0577-86906890
电子信箱	Wuchaoqun@china-yaguang.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	温州经济技术开发区滨海园区滨海三道4525号
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	温州经济技术开发区滨海园区滨海八路558号
公司办公地址的邮政编码	325025
公司网址	https://www.china-yaguang.com/
电子信箱	Agt@china-yaguang.com

#### 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报
公司披露年度报告的证券交易所网址	https://www.sse.com.cn/
公司年度报告备置地点	公司证券办

#### 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
人民币A股	上海证券交易所	亚光股份	603282	不适用

#### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区西四环中路16院7号楼12层
	签字会计师姓名	龚晨艳、刘彬
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国金证券股份有限公司
	办公地址	成都市青羊区东城根上街95号
	签字的保荐代表人姓名	郭圣宇、王水根
	持续督导的期间	2023.3.15-2026.3.15

#### 七、近三年主要会计数据和财务指标

##### （一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
营业收入	975,066,193.70	916,183,404.10	6.43	483,908,606.82
归属于上市公司股东的净利润	161,418,998.35	167,597,875.29	-3.69	93,600,417.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	157,335,630.24	163,292,593.85	-3.65	90,101,560.28
经营活动产生的现金流量净额	-11,481,964.04	116,607,606.34	-109.85	74,873,185.31
	2023年末	2022年末	本期末比上年同期末增减(%)	2021年末
归属于上市公司股东的净资产	1,216,015,345.58	575,541,269.31	111.28	406,515,821.33
总资产	2,733,449,193.83	2,095,542,810.84	30.44	1,347,086,670.81

##### （二）主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
基本每股收益（元/股）	1.29	1.67	-22.75	0.93

稀释每股收益（元/股）	1.29	1.67	-22.75	0.93
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	1.25	1.63	-23.31	0.85
加权平均净资产收益率（%）	15.59	34.13	减少 18.54 个百分点	26.09
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	15.20	33.26	减少 18.06 个百分点	25.12

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2023 年分季度主要财务数据



单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	252,098,980.82	251,153,138.73	255,856,692.92	215,957,381.23
归属于上市公司股东的净利润	41,003,851.56	36,989,532.00	52,373,890.33	31,051,724.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	40,280,541.33	40,690,400.04	51,433,288.26	24,931,400.61
经营活动产生的现金流量净额	-68,322,826.40	-8,592,304.46	39,255,795.92	26,177,370.90

季度数据与已披露定期报告数据差异说明


适用 不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	附注（如适用）	2022 年金额	2021 年金额
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	2,380,562.58		-245,897.84	-357,912.74
计入当期损益的政府补助，但与	1,484,557.93		4,071,357.35	2,728,156.90

公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	550,205.27		631,821.16	3,261,832.76
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
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				
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				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益	-35,555.04		240,000.00	-26,360.00
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
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				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
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	63,083.04		-91,590.55	-660,492.35
其他符合非经常性损益定义的损益项目	476,655.50		534,933.44	-515,999.07
减：所得税影响额	687,840.43		722,962.70	916,286.19
少数股东权益影响额（税后）	148,300.74		112,379.42	14,081.75

合计	4,083,368.11		4,305,281.44	3,498,857.57
----	--------------	--	--------------	--------------

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
嵌入式软件增值税退税	16,560,264.77	符合国家政策规定、持续发生
代缴代扣个人所得税手续费返还	89,534.91	符合国家政策规定、持续发生
先进制造业企业增值税加计抵减	1,325,427.56	符合国家政策规定、持续发生
合计	17,975,227.24	

### 十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	518,231.54	131,232,350.75	130,714,119.21	273,657.22
应收款项融资	27,953,201.14	20,996,984.03	-6,956,217.11	
合计	28,471,432.68	152,229,334.78	123,757,902.10	273,657.22

### 十二、 其他

□适用 √不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

报告期内，面临错综复杂的经济形势，公司在董事会的指导下积极应对，依据年初制定的经营计划，坚持稳健经营，以技术创新为导向，加速新产品开发和老产品升级改良，深化市场开拓和营销体系建设，持续提升公司品牌形象和核心竞争力。

公司坚持“行稳致远”的发展战略，积极贯彻国家“全面落实工业领域以及重点行业碳达峰、碳中和，加强绿色低碳技术改造”的要求。坚持“医药装备+节能环保设备”的双轮驱动模式，利用公司多年沉淀的工业制造能力和工程设计经验，充分发挥现有装备的组合优势，为客户提供优化工艺生产流程的完整解决方案。

#### （一）夯实主营业务

##### 1、医药装备制造

随着国内医药行业仿制药一致性评价、带量采购等一系列政策推出以及同类产品的竞争日益激烈等因素影响，报告期公司在医药装备产品的订单情况总体趋定，公司在激烈的市场竞争中尽可能获取高规格、高毛利的医药装备订单，公司在报告期内共参与各类医药装备招投标活动 133



次，中标 95 次，获得清洗机、过滤洗涤干燥机、精馏床等设备订单共 278 台，报告期内共完成各类产品订单 303 台，报告期内公司共接受下游客户 70 次 FAT 验收。

## 2、节能环保设备

公司节能环保设备（MVR 系统）主要应用于新能源、中药、精细化工、环保等领域，因其广泛应用性和对传统多效蒸发系统的节能优势，近年来业务增速较为明显。报告期内，随着国内新能源行业发展降速，公司 MVR 销售团队在确保国内项目顺利验收同时，积极拓展 MVR 在海外市场的销售机会，公司在报告期内共参与 MVR 招投标活动 87 次，中标和直接被定标 48 次，完成订单验收 94 套，报告期内公司共接受下游客户 17 次 FAT 验收。

### （二）加强技术创新

公司自成立以来，一直主张自主研发创新的发展思路，近三年来公司研发投入分别为 2409.42 万元、4105.15 万元、4663.41 万元，占营业收入比重达 4.98%、4.49%、4.78%。

报告期内，公司在医药装备、节能环保设备领域的研发项目，主要涵盖清洗机、过滤洗涤干燥机、超重力热泵精馏系统、齿轮箱式压缩机等各方面。目前公司已拥有一个省级研发中心、一个市级研发中心，省级研发中心拥有一、二级压力容器及 ASME 设计资质。公司属于国家高新技术企业、浙江省“专精特新”中小企业，子公司乐恒节能属于国家高新技术企业。截至报告期末，公司及子公司拥有各类授权专利共 201 项、软件著作权 12 项。

### （三）重视人才储备

公司作为国家高新技术企业，积极推进技术人才的引进、培养和储备，在人才引进方面，公司坚持外部招聘和自我培养相结合的战略。一方面不断引进高素质的技术人才，激活创新血液。另一方面，通过不断丰富的项目实践，使现有团队不断成长，提升整体技术实力，在保持公司技术团队活力的同时保证人才队伍的稳定。在人才培养上，公司已经建立起完善的培养体系。对于新进入公司的技术人员，在项目执行过程中通过老带新的方式，使新员工在经验丰富的技术人员带领下，逐步参与到项目的各个环节以及技术攻关工作，不断加深对工艺技术的理解，再辅以直管上级考核的方式，进行人才的优胜劣汰。在人才储备上，注重培养并吸引优秀的应届毕业生和具有专业特长的骨干人才。通过于国内知名院校建立产学研合作关系，吸引优秀人才作为后备干部。

### （四）严格质量管理

质量是公司发展的生命线，公司从行业和自身实际情况出发，建立了较为完善的质量控制体系，并已通过 ISO9001 质量体系认证、ISO14001 环境管理体系认证、GB/T28001-2011/OHSAS18001:2007 职业健康安全体系认证等多项管理体系认证。在日常生产中建立了建立了完善、有效的质量管理流程，并成立了质量检验部门对生产质量管理规范的实施进行监督。同时，公司对产品设计开发、物资采购、产品生产制造、成品出入库等环节制定质量控制标准已实现全方位、全过程控制。

## 二、报告期内公司所处行业情况

根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2017）分类标准，公司从事的制药装备和节能环保设备所属行业分别为专用设备制造业（C35）中的制药专用设备制造（C3544）和环境保护专用设备制造（C3591）。

### （一）公司所处行业基本情况、发展阶段、周期性特点

#### 1、制药装备制造

制药装备制造业是从事化学原料药和药剂、生物制药、中药饮片及中成药专用生产设备制造的行业，是医药工业的基础。制药装备的质量和工艺能否适应制药工业发展的需要，直接关系到医药工业发展，在医药行业中具有特定的地位。

制药装备行业的发展与下游医药工业发展息息相关，尤其是制药工业的逐步标准化对于装备行业的推动较大。20 世纪 60 年代，随着世界药品市场的扩大和制药工业的发展，欧美等发达国家的制药装备行业开始快速发展。80 年代左右，国际制药装备市场逐步形成了以德国 BOSCH 集团、B+S 公司、意大利 IMA 集团等企业为主导的竞争格局。90 年代以后，欧美等发达国家的制药装备市场增长逐渐放缓，而亚洲、南美洲等新兴市场的需求开始快速增长。

我国制药装备起步较早但发展较慢，20 世纪 70 年代末，伴随着我国制药工业的发展，国内一些小型药机厂应运而生，主要提供一些简易的制药设备与零配件。到 20 世纪 80 年代中期，国内还仅有三十余家制药装备生产企业，产品品种数量也相对较少，只能生产国际上 20 世纪 50 年代水平约 300 个品种规格的制药装备产品。到 20 世纪 90 年代中期，我国的制药装备生产企业达到 400 余家，可生产的制药装备规格达到 1,100 多种。但总体来看，企业规模普遍较小，产品附加值较低。

1998 年，国家药品监督管理局（后更名为国家食品药品监督管理局）成立，并于次年 8 月 1 日起，正式实施《药品生产质量管理规范（1998 年修订）》，规定 2004 年 6 月 30 日前药品制剂和原料药生产必须全部符合 GMP 要求并取得认证证书。制药企业围绕着 GMP 强制要求的生产设备与环境进行改造，为制药装备行业提供了加速发展的机会。制药装备企业开始围绕制药工艺、制药工程及药品 GMP 认证的要求研制、开发新产品。GMP 的实施使得我国制药装备行业在技术水平、产品质量、产品品种规格等方面得到了显著提高，其中微生物检测、膜过滤、无菌隔离、灭菌等技术领域开始陆续面向下游市场推出新型成熟产品。

但在制药装备行业第一次高速发展繁荣的表象下，仍然存在着科技含量低、实用性不强、产品重复开发严重、抄袭剽窃盛行的情况，制药生产线整体自动化程度低、缺乏人性化设计，与进口设备仍存在较大差距。

在 2004 年第一次 GMP 认证高峰结束后，制药装备行业的整体需求有所回落，对于部分研发投入少、对技术积累重视不足的企业，生存压力增大。而对于有着较强研发实力、重视新技术开发与积累的企业，凭借着性能更高、功能更为丰富的产品获得了较大的发展空间，市场占有率不断提高，制药装备行业整体的市场集中度也有所提高。

2010 年新版 GMP 的颁布，推动国内制药企业开启了第二次 GMP 改造。新版 GMP 认证对制药企业的要求提高到“软硬件并重”，强化生产过程中数据监控及管理，大幅提高无菌生产标准，并要求制药企业需在五年内完成设备更换以达到相关要求，进而促进了制药行业整体设备的新一轮更新换代。中国制药装备产业也因此进入了另一个相对较快的发展时期，新一轮高技术含量的制药设备在国内的需求高潮再次掀起。相比于第一次 GMP 认证改造，新版 GMP 认证改造的显著特点是制药企业对中高端制药装备的投资有了明显增长。

2014 年以后，新一轮 GMP 认证进入尾声，国内市场需求放缓，行业竞争加剧。在激烈的市场竞争中，我国制药装备行业仍然存在着诸多问题，一些不具备技术优势的企业通过低价产品来争夺市场份额，而国内众多制药企业特别是资金实力较弱的中小制药企业，因 GMP 改造费用较高，在进行制药装备固定资产投资时，往往以价格、交货期等非技术因素作为对制药装备供应商资质与实力的判别依据，而忽视设备的技术差异与技术水平的高低，这种现象造成了制药装备市场一定程度的混乱局面。但对于大型的国内外制药企业，因其更关注产品的质量，因此生产线运行的稳定性、可靠性、自动化程度等技术指标是这类企业选择设备的主要参考因素，这也对国内的制药装备生产企业提出了更高的标准与要求。

新版 GMP 改造反映出未来制药装备行业发展的总体趋势。制药工业企业对于制药装备的要求不断提高，设备的更新周期缩短，制药装备整体向着自动化、智能化的方向发展。在前期发展中积累了技术与研发优势的企业将通过内外延伸与上下游整合，不断提高市场占有率，整个制药装备行业的市场集中度将进一步提升。同时，随着我国经济水平的持续发展以及大众对医药产业需求的逐年增长，我国医药市场呈现出快速增长趋势，有助于高端制药装备企业的持续发展。

制药装备作为生产药品的核心设备，与下游制药企业的市场需求息息相关。随着世界经济的发展、人口总量的增长、社会老龄化程度的提高以及民众健康意识的不断增强，使得人类对生命健康事业愈发重视。同时，全球城市化进程的加快，各国医疗保障体制的不断完善，推动了全球医药行业的发展。

## 2、节能环保设备制造

MVR（机械式蒸汽再压缩）设备是一种新型高效节能蒸发设备，采用低温与低压蒸汽和电能作为清洁能源，产生高温蒸汽，将媒介中的水分分离出来，是替代传统蒸发器的升级换代产品。MVR 技术作为目前国际上较为先进的蒸发技术，被广泛地应用于化工、轻工、食品、制药、海水淡化以及污水处理等领域。

第一次工业革命末期，已经出现机械蒸汽再压缩的概念，但当时的压缩技术尚未成熟，同时工业生产所需能源供应充沛，所以这种节能技术并没有引起世界范围的重视。随着第二次工业革命进入尾声，1917 年瑞士企业 Sulzer-Escher Wyss 初步制造了一个简单的 MVR 系统，首次实际运行则是 1925 年由奥地利 Reichenhall 公司完成的。进入第三次工业革命，MVR 技术开始在国外用于生产，代表性企业为德国 GEA 公司，该公司于 1957 年开发了 MVR 蒸发系统，后来逐步完善该系统并对其进行了商业化发展。20 世纪 70 年代后，石油危机造成了世界范围的能源紧缺和价格

飞升，具有极高节能性的 MVR 技术开始吸引各地研究者的目光，发展速度加快并且有了数量可观的实际应用。在此之前的操作系统只适用于中小规模生产，而到了 80 年代开始出现大规模装置及多效装置，90 年代的 MVR 技术迅速发展，现在已经向大型化和多效化进步。21 世纪以来，在发展起步较早的地区，MVR 技术已经应用的相当成熟，应用范围也越来越广，例如美国的 GE 及 Aqua-Pure 公司、德国 GEA 公司、以色列 IDE 公司、德国 MANDiesel&Turbo 公司等，已经拥有丰富的 MVR 系统设计装配经验，对系统中核心设备的制造技术也比较擅长，其产品在世界范围内的食品医药行业、化工行业以及制盐行业等都得到了普遍应用，同时以伊朗为代表的部分中东国家则将 MVR 技术成功运用到了海水淡化上，MVR 技术已经在国外的水处理领域占据了一席之地。

我国针对 MVR 技术的相关研究起步较晚，MVR 设备自 2008 年左右进入国内市场。其中，2008-2013 年为 MVR 行业基础期，国内较早一批用户以观望的态度引进了 MVR 技术与设备。2013-2018 年，是 MVR 行业的黄金发展期，行业爆发式增长，大量企业涌入 MVR 行业。近几年来，由于环保政策趋严，尤其是“碳达峰、碳中和”目标的提出，MVR 蒸发设备因其显著的节能性得到大量的推广，不断拓展应用领域，国内也因势成长了一批 MVR 系统厂商。可以预测，随着中国政府对节能减排政策的深入贯彻和企业面对越发激烈的市场竞争环境，将有更多的制造企业采用 MVR 蒸发技术来替代传统蒸发技术。

随着 MVR 设备近年来在下游领域的大量应用，接下来 MVR 行业将进入沉淀期。行业会出现洗牌，技术与专注度不够的企业将面临出局，拥有核心技术并能提供及时、完善的售后服务的企业将脱颖而出，占领更多的市场份额，并引领 MVR 行业未来的发展趋势。

作为 MVR 系统中最关键的核心设备，蒸汽压缩机精密昂贵。过去，因国内 MVR 企业还不能完全自行设计及制造压缩机，MVR 压缩机主要依赖进口，造价较高，这也成为阻碍我国 MVR 行业快速发展的瓶颈之一。近年来随着国内企业技术的提高，MVR 压缩机国产化取得进展，我国 MVR 压缩机行业发展将从初创期走向成长期，市场前景广阔。

## （二）法律法规、行业政策对所处行业的重大影响

近年来，国家陆续推出《关于加快推进环保装备制造业发展的指导意见》《关于统筹和加强应对气候变化与生态环境保护相关工作的指导意见》《“十四五”节能减排综合工作方案》等指引节能环保行业发展的政策，为行业长期发展指明方向。在国家大力提倡工业生产节能减排、工业废水循环利用、2030 年前实现碳达峰、2060 年前实现碳中和等背景下，蒸发浓缩分离设备在工业生产流程后端的废水废气处理、废水重复利用等环节应用亦逐步增多，涵盖行业也更加广泛。产业政策的鼓励和应用需求的拓展，都促使公司不断提升 MVR 系统核心技术，扩大下游覆盖行业范围，为客户提供更多更优化的系统解决方案，努力夯实公司在国内 MVR 领域的领先地位，持续为中国节能装备行业的进步贡献力量。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

公司专业从事各类工业领域中的蒸发、结晶、过滤、清洗、干燥、有机溶媒精馏等设备的研发、生产和销售，并提供系统工程解决方案，目前产品包括制药装备和节能环保设备两大系列，主要服务于制药、环保、化工、新能源等行业。

#### (一) 公司主要产品介绍

##### 1、制药装备系列

产品类别	产品名称	主要技术指标	功能及产品特点	应用领域及环节	产品图示
清洗机系列	胶塞清洗机	设计压力：-0.1/0.2Mpa； 设计温度：0~133℃； 灭菌形式：121℃蒸汽灭菌； 传动功率：1.5~3Kw；	自动进料、清洗、取样、硅化、灭菌、干燥、冷却、自动出料、CIP、SIP，全过程电脑自动控制操作。	粉针胶塞、冻干胶塞、水针西林瓶胶塞、大输液胶塞的清洗。	
	铝盖清洗机	真空度：≤-0.095MPa； 满足 1-26 万只 5-10ml 粉针的生产能力。			药用铝盖、铝塑复合盖、针管胶塞和注射活塞的清洗。
隔离转运系列	无菌袋转运、移动层流车转运、整体隔离转运	高效过滤器的初阻力：160pa； 高效过滤器的终阻力：320pa； 对外压差：10pa； 风速：0.36-0.54m/s； 尘埃粒子： ≥0.5 μm 的悬浮粒子≤3520 个/立方米； ≥5.0 μm 的悬浮粒子≤20 个/立方米； 温度：18~26℃； 湿度：相对湿度 45%~65%。	 拿袋、放袋、开袋、自动出料、自动热封，全过程一体化控制操作，避免外界污染。	胶塞、铝盖的无菌转运。	  
	管道转运系统	360° 喷淋球清洗，转运管道采用 316L 不锈钢，内表面无棱角、无死角，全部抛光 Ra≤0.4 μm。	胶塞/铝盖的无菌输送系统，能在线清洗及灭菌，并具有吹干功能。	适用于胶塞清洗机与灌装机的近距离转运，通过在清洗机的出料口与灌装机之间连接密闭的不	

产品类别	产品名称	主要技术指标	功能及产品特点	应用领域及环节	产品图示
				锈钢管来完成。	
过滤洗涤干燥机系列	工业级过滤洗涤干燥机	设备的设计、制造按压力容器相关标准执行；设备的设计与安装符合国家药品生产质量管理规范要求，符合药品等的生产工艺要求；设备罐体与过滤装置采用一体式结构。	物料在同一密闭容器中，连续完成过滤、洗涤、干燥、自动出料的工艺操作，具备在线清洗功能，设备不对装置之外的环境构成污染。	制药领域：非无菌原料药中间体生产的过滤洗涤干燥工艺； 化工领域：农药的过滤、洗涤、干燥工艺； 食品领域：果胶类产品的过滤、洗涤及干燥工艺。	
	无菌级过滤洗涤干燥机	设备的设计、制造按压力容器相关标准执行；设备的设计与安装符合国家药品生产质量管理规范要求、美国 FDA 要求，满足无菌药品及对洁净度要求高的产品生产要求。设备罐体与过滤装置采用分体式结构。	物料可以在同一密闭容器中，连续完成过滤、洗涤、干燥、自动出料等工艺操作的多功能机型，具有在线清洗功能、在线灭菌功能，设备不对装置之外的环境构成污染。	制药领域：无菌原料药、注射剂、生物制药的过滤洗涤干燥工艺等； 精细化工：电子行业对洁净度要求高的电子原材料的过滤、洗涤干燥工艺等。	
	旋转式过滤洗涤干燥机	设备设计、制造要求同上，设备规格一般在 DN600、DN800。	设备除具有无菌过滤洗涤干燥机的功能外，还具有旋转功能，出料彻底，收料高。	制药领域：例如原料药中间体生产的过滤洗涤干燥工艺。	
	翻转式过滤洗涤干燥机	设备设计、制造要求同上，设备规格一般在 DN200、DN380。	设备除具有旋转式过滤洗涤干燥机的优势外，还设置有搅拌装置，提高干燥效率。	制药领域：如原料药中间体生产中的过滤洗涤干燥工艺、小试及实验室试验等。	
其他制药装备	单锥干燥/混合机	增加了脉冲混合装置，混合更加快速均匀；在螺带搅拌上增添加热功能，大幅提升了干燥效率；	真空进料、干燥、混合、取样检测、自动出料、在线清洗/在线灭菌（CIP/SIP）。	药品、生物制品、精细化工、食品等行业粉体的混合与干燥。	

产品类别	产品名称	主要技术指标	功能及产品特点	应用领域及环节	产品图示
		有效容积 100L-3000L。			
	分装称重轧盖系统	全密闭层流环境，高精度分装及密闭轧盖，PLC 程序闭环控制，全自动精确定位分装、称重、轧盖。	解决制药行业固体制剂生产企业的人工配料问题，避免人与物料的直接接触，更好的保证无菌生产的要求。	放置于过滤洗涤干燥机、冻干机、单锥、双锥等设备的后端，实现无菌原料药的无菌隔离、分装、称重轧盖等。	
	负压密闭隔离器	新版 GMP 中 D 级洁净环境下使用，适用职业暴露等级 3-4 级，隔离器内表面清洗采用水枪灭活，无排水死角，PLC 程序结合触摸屏控制。	独特的进排风高效过滤装置，隔离器内部圆弧过渡设计，集成水气两用水枪。	适用高活性/抗肿瘤的原料及辅料的称量、分装、包装操作。	
	反应罐、结晶罐	采用 304/316L 材质，常压/低压环境，自带搅拌桨，有手动或自动控制可供选择。	加热、蒸发、冷却、结晶功能。 	可应用于石油、化工、橡胶、农药、染料、医药、食品等工业中涉及的物料搅拌混合、降温冷冻、成品结晶等。	
	真空泵	抽气速率 1.5-3.8L/分，真空度 $4 \times 10^3$ (30)。	运行平稳，噪音低，耗能少，维修方便。	可应用于化工、制革、医药、食品、电力等行业中需要抽真空的环境。	

## 2、节能环保设备

产品类别	产品名称	主要技术指标	功能及产品特点	应用领域及环节	产品图示
离心式蒸汽压缩机系列	增速箱离心式蒸汽压缩机	叶轮采用钛合金，根据要求可配备导叶调节系统和变频器，可以保证压缩机的适用范围扩大至原标准蒸发量的80%-120%。	增速箱式压缩机由电机与增速齿轮箱配合进行驱动。通过精密的叶轮设计可使压缩机的工作效率达到85%以上。	MVR系统的核心部件，适用于单级蒸发量大、输入功率大的系统，技术成熟，设备稳定性高。	
	管道增压离心式蒸汽压缩机	等熵效率一般在85%以上，流程设计范围广，能承受200Kpa以上的进口压力。	有效提高管道蒸汽压力。运行灵活，气源压力不足时随时启动，气源压力充足时停机待命；更好的气密性满足高压蒸汽的密闭需求，同时拥有更长的使用寿命。	集中供热，适用于热电厂与普通工业用户。	
	高速直驱离心式蒸汽压缩机	在满负荷的情况下永磁电机效率为97%，异步电机为94.6%。同等蒸发量下，高速直驱式压缩机的占地面积要比传统的齿轮箱式压缩机减少50%。	电机直驱减少了在传动过程中的能量损耗，使得压缩机整机效率提升6%~10%。特殊的叶轮安装及密封结构使得此产品比传统形式的压缩机密闭性更好，维护更便捷。	大多应用于中药MVR蒸发浓缩系统。	
MVR系统系列	MVR升膜蒸发器	换热系数高、换热效果好、停留时间短。	料液经预热后由蒸发器底部进入，进入加热管内受热沸腾后迅速汽化，生成的蒸汽在加热管内高速上升。溶液被上升的蒸汽所带动，沿管壁成膜状上升，并在此过程中继续蒸发，汽、液混合物在分离器内分离，完成液在分离器底部排出。	适用于大批量、热敏性料液的浓缩。	



产品类别	产品名称	主要技术指标	功能及产品特点	应用领域及环节	产品图示
	MVR 降膜蒸发器	无需蒸汽冷凝器，结构流程简单，可连续运行，安全可靠。	较短的预加热时间，蒸汽与产品冷凝水无任何交叉接触；可在 45-55℃ 的低温下完成蒸发；产品浓缩倍数高，收膏量可到 450-600kg；全自动 CIP 清洗，缩短 CIP 清洗时间和清洗液消耗量。	适用于中药、食品、化工、轻工等行业的水或有机溶媒溶液（比如乙醇）等的蒸发浓缩，尤其是多品种、多批次、低粘度溶液的浓缩。	
	强制循环蒸发结晶器	物料液位较高、流速快，系统易于清洁，可实现废水零液体排放。	在结晶操作过程中，通过控制晶体成核及生长速率、温度、浓度等工艺参数以及溶剂的选择，可控制产品的形貌特征；可连续蒸发结晶，严格控制晶体粒度，便于离心分离；对于无机盐产品，可做到粒径均匀、产品收率高。	真空制盐、井矿盐、盐硝分离等传统制盐行业；高盐、高 COD 等生产废水及医药中间体高盐废水处理；锂电池正极材料及三元前驱体新材料的提取；化工废水、生物污水等的零排放和固废的回收利用。	
	撬装模块化 MVR 蒸发系统	采用高速直驱滚动轴承同步电机式压缩机，轴功率为 65Kw，相比于传统的压缩机，在运行成本上降低了 50%。	撬装式设备的生产、组装都在工厂内完成，现场安装工作量少，比起传统的安装方式占地面积小，便于安装，便于运输迁移。	适用于对现场安装周期以及人工成本比较敏感的企业客户。	

产品类别	产品名称	主要技术指标	功能及产品特点	应用领域及环节	产品图示
其他节能环保设备	高效旋转精馏床	设备中与物料接触的部分，材质根据用户的需求分别采用 304、316L 等不锈钢材质，转速 0-1000r/min，处理量最大 1500kg/h。	设备高度低、体积小，可应用于空间受限的场合；分离效率高，性能稳定，能耗低；操作简单、维护方便，安全可靠。	适用于甲醇、乙醇、异丙醇、丙酮、乙腈、四氢呋喃、二氯甲烷、乙酸乙酯、甲苯等有机溶剂的回收及产品的分离提纯。	
	高 COD、高盐废水处理成套设备	系统处理后，出水可达：COD 降解率 60-99%；TN 降解率 50-90%；BOD5/COD 大于 0.3。	采用湿法氧化技术，在温度 180-350°、压力 1.1-16.5MPa 和催化剂作用下，将废水中的有机污染物氧化分解。	适用于各类高浓度（COD）废水，特别是毒性大、难降解的废水处理。	

## （二）公司的经营模式

### 1、盈利模式



公司通过研发、生产制药装备及节能环保设备，并销售给下游的制药、环保、化工、新能源等行业客户，以实现盈利。

### 2、销售模式

公司及子公司乐恒节能的产品属于定制化产品，具备很强的技术专业性和技术专业性，因此采用直销的销售模式。在直销方式下，公司及子公司乐恒节能的销售业务员明确客户需求后，由对应公司的研发设计部门判断对客户需求的响应程度，综合判断技术实现的可行性。销售部门、采购部门、生产部门分别对业务所涉及的价格和付款方式、备料情况、交货期等要素进行综合评估。待综合评定后，通过投标、竞争性谈判等方式，与客户最终确定合同条款，并直接签订购销合同。

公司秉承“专业的销售、专业的服务”理念，拥有一支专业、稳定的销售队伍，建立了覆盖全国的销售网络。在组织架构上，公司及子公司乐恒节能设置销售总监，负责管理销售外勤工作。外勤销售团队划分为内贸和外贸两个部门，分别对接国内和国外的销售任务。另外，公司及子公司乐恒节能单独设置销售内勤部门，负责配合整理销售信息、文件、跟踪合同执行等事宜，为外勤销售团队的业务开展提供支持。

公司的销售人员均具备技术及服务背景，可为客户提供完善的技术及商务支持，得到客户的高度认可，提升了客户体验以及公司的品牌形象。

公司及子公司乐恒节能与客户签订的销售合同约定为分阶段付款。由于主要产品均为定制化设备，具体收款条件由公司或子公司乐恒节能与客户谈判协商，不同合同存在差异。一般而言，在签订合同后，预收约 20%-30%的货款，随即组织生产。在完工产品发货之前收取客户约 30%-50%的货款。待设备发货到客户现场，完成调试之后，收取客户约 10%-30%的货款。剩余 5%-10%的质保金，一般按照合同的规定，在设备运行或设备发货到客户现场满一段时间之后收取。

针对售后维修及配件类的产品，公司及子公司乐恒节能一般在签订合同后一次性收取货款，无信用期。

### 3、生产模式

公司的生产模式分为自主生产模式和委外生产模式。

#### (1) 自主生产模式——制药装备

公司根据“以销定产”的生产模式来进行制药设备的生产。以销售部门签订的合同为依据，技术部门按照客户需求进行产品设计和开发，编制工艺路线。生产部门根据合同约定的交付日期制定生产计划，安排生产能力组织生产。对其中的标准组件，以市场预测及历史同期订单趋势为依据，进行适度预投产。具体而言，根据签订的销售合同，由公司技术部门的设计团队和电气技术团队，分别根据合同要求的设备技术条件，对应完成图纸设计和系统软件设计，经客户确认后下发生产图纸和材料及外购件采购单给生产部门。生产部门根据既定的合同交付日期制定生产计划和材料及外购件采购计划。采购部根据生产部门提出的材料及外购件采购计划按时完成物料及外购件采购。生产部门根据生产计划制定生产工艺程序，分别对下属各生产工段下达相应的生产任务指令，各工段按照生产指令通过焊接、机加工、抛光、装配、调试等生产过程，完成设备及相关零部件的生产、出厂前的装配和调试工作。经质检部门验收合格后，根据客户的通知，发往客户现场。在生产过程中，质检部门根据产品性能要求和相关工艺，设立生产过程的关键控制点，并制定控制项目及目标值，监督生产操作人员严格执行工艺要求和作业指导，以保证产品及零部件制作符合设计图纸要求；同时对整机装备进行检验检测，以保证设备整体符合客户要求。

#### (2) 自主生产模式——节能环保设备

公司的节能环保设备属于定制化产品。采用“以销定产”的生产模式，根据客户不同的工艺要求，相应的完成蒸汽压缩机的叶轮设计及 MVR 系统的设计工作。在签订销售合同后，历经技术部门提供设计图纸、生产部门编制生产计划、采购部门完成物料采购后，由生产部门按照生产计划中的工艺要求完成产品的生产和装配工作。

#### (3) 委外生产模式


公司产品从原材料开始，经下料、焊接、机加工、抛光、装配等生产程序后，发往客户现场，经安装调试并经客户验收合格后最终确认销售。在上述生产过程中，受公司加工能力、交货时间、经营场地以及个别工序缺位的限制，公司为了及时向客户交付产品，将部分工序如金属波

纹管的加工、线切割的加工、磨床/铣床/刨床的加工、设备内表面防腐涂层喷涂烧结、端面齿叶轮及部分压缩机配件的加工等委托外部单位/个人。具体由生产部门提出委外加工的申请，由公司提供图纸及委外加工的原材料或半成品，委托专业的外协厂商进行加工。在选择外协厂商时，公司会根据外协厂商的产品质量、工艺、价格、生产资质等对其进行评估，遴选出优质的外协厂商。

#### 4、采购模式

公司根据不同的物料性质，采取“以产定购”和“按需采购”相结合的模式进行采购。对于常用标准化部件，设定安全库存，由仓库按照实际需求，不定期的提出采购申请。对于根据订单要求定制化的物料，由技术部门确定参数型号后，进行针对性采购。

公司采购的物料按照类型分为金属材料 and 外购件两大类。金属材料主要为生产成品设备所需的钢材、哈氏合金、钛板、锻件等，属于构成设备的基础材料。外购件是除金属材料外，装配于公司装备或零部件产品中的其他各类原材料的总称，主要包括机械配件、机电设备、电气设备、辅材、阀门管件、仪器仪表、焊材等。针对上述物料的采购，由采购部根据采购计划编制采购订单，经过询比价流程确定供应商和采购价格后，签订采购合同。

为了确保采购活动的稳定性和持续性，公司建立了完善的采购管理制度，与长期合作的主要供应商签订了《年度合作协议》，明确了质量和交期条款。在日常采购管理中，公司会根据供应商的表现进行动态考核，及时更新合格供应商名册。对于主要的物料采购，公司均存在两家以上稳定合作的供应商，不存在严重依赖单一供应商的情况。对于外购件和外协件，公司均建立了完善的质量检验程序和质量问题处理程序，确保供应商的供货质量。

#### 5、安装调试和售后服务模式

由于公司的设备属于非标定制设备，产品的安装、调试及售后服务对于客户获得良好的使用体验至关重要。公司单独设置服务测试部门，配备专业的服务团队开展设备交付后的服务工作。

对于制药设备而言，设备交付后的服务工作由亚光股份的服务测试科进行，包括产品的现场指导安装、调试、现场的操作培训，以及在设备验收后的维修及配件销售。

在设备交付后调试验收前，由服务测试科人员根据客户的通知到现场指导安装，并根据客户产线的建设进度对设备进行调试工作。对于已经验收交付的设备，在质保范围外的配件及维修，由服务测试科协调亚光股份的采购部门，进行采购后提供给客户。

对于 MVR 设备而言，设备交付后验收前，由子公司乐恒节能的工程部和技术部分别负责设备的安装和调试事项。设备交付并验收后，售后工作由乐恒节能的技术部（包括压缩机部）及售后服务部联合完成。设备在运行中若出现故障，由技术部（包括压缩机部）根据具体问题种类，形成解决方案。在质保范围外的配件销售，由售后服务部协调采购部，完成采购后提供给客户使用。

### 四、报告期内核心竞争力分析

适用  不适用

### 1、品牌优势


在制药装备领域，公司是专业的胶塞/铝盖清洗机和过滤洗涤干燥机设备制造商，是胶塞清洗机、过滤洗涤干燥机的国家行业标准起草单位，在细分市场具有较高的品牌认知度。根据中国制药装备行业协会对会员单位经济运行情况的统计，2019 年度，公司的药用过滤洗涤干燥机在同类产品中排名第一；药用铝盖/胶塞清洗机在同类产品中排名第二，浙江省内排名第一。

在节能环保设备领域，蒸汽压缩机作为 MVR 系统的核心设备，对加工精度、耐气蚀性、动态密封等技术条件要求苛刻，目前国内的蒸汽压缩机设备主要依赖进口。子公司乐恒节能具备蒸汽压缩机独立自主研发设计及制造能力，其研发的高速同步直驱滚动轴承电机驱动的双级蒸汽离心压缩机在中药 MVR 浓缩领域的应用填补了国内空白。目前，乐恒节能已研发了适用于不同工况的多种类型蒸汽压缩机，具备较强的竞争优势。在工信部 2021 年 1 月 15 日发布的《国家鼓励发展的重大环保技术装备目录（2020 年版）》技术装备支撑单位名单中，乐恒节能作为支撑单位被选入“环境污染防治设备专用零部件”一项中。

公司自创建以来，始终坚持以客户需求为导向，定位相关装备的研发、设计和制造。经过多年努力和沉淀，公司已在行业细分领域中树立了较高的品牌认知度，受到客户的广泛赞誉。

### 2、客户资源优势

经过多年的经营，公司已积累了大量优质的客户资源。

在制药装备领域，公司已覆盖国内众多知名制药企业，包括华海药业、凯莱英、合全药业、齐鲁制药、新时代药业、贝达药业、华熙生物、石药集团、江苏豪森、东北制药、甘李药业、正大天晴、海正药业、国药集团、恒瑞医药等， 实现了对乌克兰、印度、俄罗斯等国家的出口销售。

在节能环保设备领域，公司的 MVR 系统在新能源、环保、中药行业的应用案例丰富。在新能源、环保行业，主要客户包括格林美、天宜锂业、江西东鹏、中伟股份等国内知名企业。在中药行业，主要客户包括羚锐制药、华润三九等。在国际市场，主要客户包括锂业巨头 Albemarle Lithium Pty Ltd、USTYURT SODIUM SULFATE LLC、Tecnologia Aplicada a Procesos Industriales S.A de C.V 等。

公司生产的制药装备及 MVR 系统主要为定制化装备，客户为保证产品质量和节能效率，对上游设备供应商的选择较为慎重，若合作良好一般不会轻易更换。供应商是否具备足够广泛的成功应用案例，成为客户选择时的重要考量指标。新进入市场的设备供应商在短时间内很难取得客户认同。因此，公司基于与大部分客户的长期稳定合作关系，形成了较为强大的市场壁垒，客户重复购买率较高，形成公司与客户共同成长的良性循环。

### 3、健全的销售网络和服务体系

在制药装备及节能环保设备领域，公司均已建立了面向全国的销售网络，并设立外贸部，负责开拓海外市场。在国内市场，公司分区域开拓业务，每个细分区域均配备专职的销售人员。销

售人员及时跟踪现有客户需求，同时挖掘潜在客户，与售后团队紧密配合，共同为客户提供全方位优质服务。

作为定制化设备，产品售后服务对客户至关重要。公司单独设置售后服务部门，配备专业的售后团队开展售后服务工作。公司规定，售后人员全天候保持通讯畅通，以便第一时间获取客户需求，及时为客户解决问题。若需要到客户现场时，公司及时调配人员短时间内赶赴现场，与客户一起查找原因并提出解决方案。公司的售后人员拥有专业技术背景，对公司设备的设计原理及参数结构十分熟悉，往往能够快速排查故障原因，并提出有效解决方案，因此公司的售后服务获得客户的普遍好评。

通过全面覆盖和细致服务，公司与全国各地的客户建立起较为紧密的合作关系，为公司持续获取客户青睐奠定了坚实基础。

#### 4、技术创新优势

公司自成立以来，一直注重以研发创新引领企业发展。在制药装备方面，先后开发出清洗机固定式象鼻子出料装置，减少了接触式二次污染，大大降低了漏塞率。开发的旋转式、翻转式过滤洗涤干燥机大大提升了原料药的利用率，减少了对环境的污染，降低了客户的生产成本。开发出的超重力精馏设备能够实现有机溶剂的二次提纯和回收利用，减少了设备占地面积及客户投资成本。在 MVR 领域，公司持续深化 MVR 蒸发和叶轮机械及热能回收系统技术，先后研发出齿轮箱离心式蒸汽压缩机 MVR 系统、侧通道式蒸汽压缩机 MVR 系统、高速直驱式蒸汽压缩机 MVR 系统、乙醇蒸汽压缩 MVR 系统、全自动撬装模块化系统等核心产品，有效解决了客户的多种难题。

公司及子公司乐恒节能均是国家高新技术企业，其中亚光股份拥有浙江省省级高新技术研究开发中心，乐恒节能拥有河北省工业企业研发中心。公司是胶塞清洗机、过滤洗涤干燥机的国家行业标准起草单位，子公司乐恒节能研发的高速同步直驱滚动轴承电机驱动的双级蒸汽离心压缩机填补了国内空白。公司以满足客户需求为导向，保持严谨、务实的研发风格，不断推出顺应市场趋势的新产品和新技术，构筑了持续发展的竞争优势。

#### 5、丰富的项目设计经验

公司的 MVR 系统属于高度依赖设计的非标定制化产品，项目的实践经验至关重要。系统设计成功与否直接影响用户装置运行的安全性、经济性、可靠性、使用寿命和可维护性，也关系到用户节水、节能降耗、清洁或无菌生产目标的实现。经过多年的发展，公司在制药、化工、环保、新能源等工业领域拥有了丰富的工程应用经验，积累了涵盖不同工业领域、不同工段工艺要求的技术指标，使公司在产品设计中能够对各种影响因素综合考虑，为客户提供最优的系统解决方案，具有明显的项目经验优势。

#### 6、管理优势

公司自成立以来核心团队保持稳定，大部分核心人员长期从事制药设备和 MVR 产品的研发、制造及销售。通过多年的质量管理、现场管理、安全管理、售后服务的经验积累，公司形成了一套规范化、标准化的成熟管理制度。同时，公司通过信息化建设来进一步提升管理水平，目

前已实施的有 ERP 系统、PLM 系统、CRM 系统以及 OA 办公系统和产品维护管理系统等，涵盖了公司财务管理、设计管理、物控管理、办公自动化管理和产品服务管理。公司多年的行业管理经验和制度建设，为公司的研发创新和精益制造提供了有力保障。

## 五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司对在手订单增加执行力度，同时积极开拓下游市场，拓展公司产品的应用领域和使用场景。受下游客户行业增速放缓的影响，报告期内公司实现营业收入 9.75 亿元，同比增加 6.43%，实现归属于上市公司股东的净利润 1.61 亿元，同比下降 3.69%，公司总体经营情况比较稳定。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	975,066,193.70	916,183,404.10	6.43
营业成本	647,710,693.26	590,702,248.10	9.65
销售费用	44,136,636.74	48,029,416.77	-8.10
管理费用	55,872,950.50	46,308,563.78	20.65
财务费用	-10,514,487.83	-1,898,597.42	453.80
研发费用	46,634,110.11	41,051,457.85	13.60
净利润	160,997,911.11	165,884,781.30	-2.95
经营活动产生的现金流量净额	-11,481,964.04	116,607,606.34	-109.85
投资活动产生的现金流量净额	-251,371,577.76	833,332.00	-30,264.64
筹资活动产生的现金流量净额	465,078,782.38	-9,648,874.31	-

营业收入变动原因说明：营业收入本期增加 58,882,789.60 元，同比增长 6.43%，主要系 MVR 系统订单增加，报告期陆续交付所致。

营业成本变动原因说明：营业成本本期增加 57,008,445.16 元，同比增长 9.65%，系营业收入增加同步带来营业成本增加。

销售费用变动原因说明：销售费用本期减少 3,892,780.03 元，同比减少 8.10%，主要系本期实际发生的保修费用偏低，导致相应的产品质量保证金计提减少所致。

管理费用变动原因说明：管理费用本期增加 9,564,386.72 元，同比增加 20.65%，主要系随着公司规模的增长，员工工资和办公费逐年增加，另外随着“年产 800 台（套）化工及制药设备项目”募投项目的投入使用，折旧和摊销费用也同步增加，从而导致管理费用增加。

财务费用变动原因说明：财务费用本期减少 8,615,890.41 元，主要系尚未使用的募集资金产生的利息收入增加较多所致。

研发费用变动原因说明：研发费用本期增加 5,582,652.26 元，主要系公司不断向新产品、新工艺进行探索，不断加大研发投入所致。

净利润变动原因说明：净利润较上年同期减少 4,886,870.19 元，同比减少 2.95%，同收入的变动方向不一致，主要是由于本期相对低毛利产品 MVR 系统销售收入占比持续增加，同时“800 台（套）化工及制药设备项目”募投项目的投入使用，折旧和摊销费用也同步增加，导致制药机械类产品毛利有所下滑所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额减少 128,089,570.38 元，同比减少 109.85%，主要系为应对新增的销售订单，公司购买商品支付的现金增加较多所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额减少 252,204,909.76 元，主要系上期有收回银行理财资金，本期无该资金，且本期进行了银行理财支付了现金，从而

整体导致投资活动产生的现金流量净额减少较大。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额增加 474,727,656.69 元，主要系本期公司进行了首发上市融资所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期，公司实现主营业务收入 971,594,992.99 元，同比增长 6.37%，毛利率下滑 1.96 个百分点。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
制药机械	242,572,830.78	156,366,961.20	35.54	-20.90	-15.52	减少 4.11 个百分点
节能环保	729,022,162.21	490,687,144.37	32.69	20.16	21.08	减少 0.51 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
MVR 系统	704,770,664.04	487,152,875.71	30.88	27.26	23.81	增加 1.93 个百分点
过滤洗涤干燥机	155,294,069.86	97,920,293.63	36.95	-34.46	-31.10	减少 3.07 个百分点
清洗机	26,312,651.25	18,998,840.81	27.80	31.40	36.84	减少 2.87 个百分点
其他设备	43,790,222.43	27,434,389.54	37.35	-20.31	18.63	减少 20.57 个百分点
配件及维修改造	41,427,385.41	15,547,705.88	62.47	-13.05	-12.36	减少 0.29 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内	969,137,131.96	646,209,970.49	33.32	17.40	16.69	增加 0.41 个百分点
国外	2,457,861.03	844,135.08	65.66	-97.20	-97.69	增加



						7.25 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
直销	971,594,992.99	647,054,105.57	33.40	6.37	9.60	减少 1.96 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

国外销售大比例下滑主要是由于上年度澳洲雅保单个客户确认收入较大，本年度无相应收入所致

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

(4). 成本分析表

单位：万元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
专用设备制造	直接材料	52,362.40	80.92	48,274.02	81.77	-0.85	
	直接人工	4,787.08	7.40	4,545.09	7.70	-0.3	
	制造费用	7,555.93	11.68	6,216.10	10.53	1.15	
	小计	64,705.41	100.00	59,035.21	100.00		

成本分析其他情况说明

本表系主营成本构成分析，制造费用中包含运输费、设备安装调试费。

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

报告期新设全资子公司浙江亚恒机械设备有限公司，纳入合并范围。报告期出售所持有的子公司晶立捷全部股份，自 5 月起不再纳入合并范围。

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 43,706.30 万元，占年度销售总额 44.82%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

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

适用 不适用

### B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 13,620.03 万元，占年度采购总额 18.80%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

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

适用 不适用

其他说明

无。

### 3. 费用

适用 不适用

项目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	重大变动说明
销售费用	44,136,636.74	48,029,416.77	-8.10	
管理费用	55,872,950.50	46,308,563.78	20.65	
财务费用	-10,514,487.83	-1,898,597.42	453.80	尚未使用的募集资金产生的利息收入增加
研发费用	46,634,110.11	41,051,457.85	13.60	

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	46,634,110.11
本期资本化研发投入	-
研发投入合计	46,634,110.11
研发投入总额占营业收入比例 (%)	4.78
研发投入资本化的比重 (%)	-

#### (2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	170
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	16.40
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	0

硕士研究生	6
本科	123
专科	31
高中及以下	10
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下（不含 30 岁）	99
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	53
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	16
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	1
60 岁及以上	1

### (3). 情况说明

适用 不适用

### (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

适用 不适用

## 5. 现金流

适用 不适用

单位：元

项目	本期金额	上期金额	同比增减
经营活动现金流入小计	935,736,279.05	902,203,405.95	3.72%
经营活动现金流出小计	947,218,243.09	785,595,799.61	20.57%
经营活动产生的现金流量净额	-11,481,964.04	116,607,606.34	-109.85%
投资活动现金流入小计	13,940,998.20	123,427,977.34	-88.71%
投资活动现金流出小计	265,312,575.96	122,594,645.34	116.41%
投资活动产生的现金流量净额	-251,371,577.76	833,332.00	-30264.64%
筹资活动现金流入小计	551,246,866.04	67,656,692.20	714.77%
筹资活动现金流出小计	86,168,083.66	77,305,566.51	11.46%
筹资活动产生的现金流量净额	465,078,782.38	-9,648,874.31	4920.03%

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	39,473.10	14.44	22,208.30	10.60	77.74	本期发行新股所致
交易性金融资产	13,123.24	4.80	51.82	0.02	25,224.66	暂不用的资金购买银行理财所致
应收票据	3,289.35	1.20	13,054.28	6.23	-74.80	电子汇票可拆分背书导致使用较多所致
应收账款	21,588.95	7.90	13,470.90	6.43	60.26	客户未及时回款导致
其他应收款	1,174.93	0.43	891.56	0.43	31.78	投标保证金增加所致
存货	118,979.46	43.53	98,285.71	46.90	21.05	订单增加带来备料和在产品增加
其他流动资产	14,167.77	5.18	10,708.24	5.11	32.31	已开票未确认收入预交增值税增加所致
长期应收款	55.46	0.02	-	-	-	本年新增厂房转租
长期股权投资	507.99	0.19	-	-	-	本年新增对玉衡环境投资所致
固定资产	20,947.07	7.66	20,198.21	9.64	3.71	无重大变化
在建工程	7,534.20	2.76	2,481.76	1.18	203.58	募投项目加紧施工增加所致
使用权资产	191.24	0.07	-	-	-	本年新增租入资产所致
无形资产	8,364.04	3.06	7,035.00	3.36	18.89	无重大变化
长期待摊费用	482.76	0.18	327.36	0.16	47.47	装修费
递延所得税资产	1,877.88	0.69	1,405.22	0.67	33.64	减值对应产生的递延所得税资产增加所致
其他非流动资产	5,092.57	1.86	1,721.68	0.82	195.79	乐恒节能预付土地款较大所致
短期借款	-	-	1,692.45	0.81	-100.00	本期偿还贷款所致
应付票据	4,467.52	1.63	11,584.39	5.53	-61.44	电子汇票可拆分背书后,逐渐减少自行出具汇票业务
一年内到期的非流动负债	185.71	0.07	-	-	-	租赁负债 2024 年到期部分
租赁负债	163.06	0.06	-	-	-	本年新增长期厂房租赁

其他说明

无。

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	余额	受限原因
货币资金	35,519,432.16	保证金
应收票据	21,280,682.42	期末已背书或贴现且未
固定资产	121,278,195.60	借款抵押
无形资产	58,114,059.50	借款抵押
合计	236,192,369.68	

#### 4. 其他说明

适用 不适用

适用 不适用

#### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详见“第三节 管理层讨论与分析”中的“二、报告期内公司所处行业情况”。



## (五) 投资状况分析

### 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

1、公司于 2023 年 4 月 4 日召开第三届董事会第八次会议，审议通过了《关于对外投资设立子公司的议案》，以自有资金人民币 5000 万元投资设立全资子公司浙江亚恒机械设备销售有限公司，该子公司已于 2023 年 4 月 13 日完成工商注册登记并取得温州市市场监督管理局颁发的《营业执照》。

2、公司以自有资金人民币 855 万元，与山东华焱工程技术有限公司、汤阴县鑫耐德环保科技有限公司和河南钢多实业有限公司共同投资设立河南玉衡环境科技有限公司，其中公司占注册资本的 19%，该参股公司已于 2023 年 6 月 9 日完成工商注册登记，并取得汤阴县市场监督管理局颁发的《营业执照》，本次投资在公司董事长审批权限内。

### 1. 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否主营业务	投资方式	投资金额	持股比例	是否并表	报表科目（如适用）	资金来源	合作方（如适用）	投资期限（如有）	截至资产负债表日的进展情况	预计收益（如有）	本期损益影响	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
河南玉衡环境科技有限公司	污泥处理	否	新设	513.00	19%	否	长期股权投资	自筹			筹备中		-5.01	否	2023-06-15	2023-021
合计	/	/	/										-5.01	/	/	/

2. 重大的非股权投资

适用 不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
应收款项融资	27,953,201.14						-6,956,217.11	20,996,984.03
交易性金融资产	518,231.54	273,657.22			142,000,000.00	11,285,880.79		131,232,350.75
合计	28,471,432.68	273,657.22	-	-	142,000,000.00	11,285,880.79	-6,956,217.11	152,229,334.78

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用



衍生品投资情况

适用 不适用

#### 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

##### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

公司于 2023 年 4 月 28 日召开第三届董事会第八次会议，审议通过了《关于出售控股子公司股权的议案》，同意将控股子公司晶立捷 65%股权转让给孙伟杰先生，本次转让公司聘请上海东洲资产评估有限公司于 2023 年 4 月 28 日出具的《资产评估报告》（东洲评报字【2023】第 0769 号），以 2022 年 12 月 31 日为评估基准日，依据资产基础法的评估结果，晶立捷的股东全部权益价值为人民币 4,707,467.43 元。在此基础上结合最近一期的经营情况，经交易双方协商，公司同意将晶立捷 65%股权作价人民币贰佰伍拾伍万元（¥2,550,000）转让给受让方。

##### (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

###### 一、河北乐恒节能设备有限公司

乐恒节能成立于 2013 年 5 月 28 日，注册资本为人民币 7,000 万元，为公司全资子公司。经营范围为：制药机械、化工机械、食品机械和通用机械的研发、设计、制造、销售、运输、安装、修理、维护、进出口业务；节能环保、污水处理设备及控制系统的研发、设计、制造、销售、运输、安装、修理、维护、进出口业务；技术研究开发、技术转让、技术咨询和技术服务；技术进出口业务；机电设备安装工程、钢结构工程、环保工程；保障县域基本运行的普通货物运输。（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）。

截止报告期末，乐恒节能营业收入为人民币 74,778.92 万元，净利润为人民币 13,112.16 万元，总资产为人民币 163,528.50 万元，净资产为人民币 44,088.53 万元。

###### 二、浙江晶立捷环境科技有限公司

晶立捷成立于 2019 年 8 月 14 日，注册资本为人民币 1,000 万元，为公司控股子公司，公司持有 65%股权。经营范围为：一般项目：环境保护专用设备销售；智能控制系统集成；环保咨询服务；污泥处理装备制造；污水处理及其再生利用；气体、液体分离及纯净设备销售；固体废物治理；土壤污染治理与修复服务；工程管理服务；环境保护监测；软件开发；水环境污染防治服务；大气污染治理；新型膜材料销售；专用化学产品销售（不含危险化学品）；非常规水源利用技术研发；资源再生利用技术研发；农林废物资源化无害化利用技术研发；资源循环利用服务技术咨询；能量回收系统研发；环境监测专用仪器仪表销售；新型催化材料及助剂销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

报告期内，公司于 2023 年 4 月 4 日召开第三届董事会第八次会议，审议通过了《关于出售控股子公司股权的议案》，同意将 65%股权以人民币 255 万元价格转让给孙伟杰先生。

###### 三、河北达立恒机械设备有限公司



达立恒成立于 2021 年 9 月 30 日，注册资本为人民币 1,000 万元，为公司控股子公司，公司持有 51% 股权。经营范围为：机械设备、化工设备、生物医药设备、电子设备的研发、生产、销售及安装；制药设备、食品设备、化工设备的技术研发、技术咨询、技术转让、商务咨询（教育、金融、期货、证券、投资除外），认证服务，工程技术咨询；机电设备及零部件、仪器仪表、管道、阀门销售、安装、维修保养；智能化工程设计、施工、技术咨询；贸易经纪与代理；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限制和禁止的除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

截止报告期末，达立恒营业收入为人民币 1,037.48 万元，净利润为人民币 39.27 万元，总资产为人民币 3,720.96 万元，净资产为人民币 457.17 万元。

#### 四、浙江亚恒机械设备有限公司

亚恒机械成立于 2023 年 4 月 13 日，原公司名为浙江亚恒机械设备销售有限公司，2024 年 1 月 27 日更名为浙江亚恒机械设备有限公司，注册资本为人民币 5,000 万元，为公司全资子公司。经营范围为：一般项目：通用设备制造（不含特种设备制造）；环境保护专用设备制造；机械设备销售；制药专用设备销售；环境保护专用设备销售；通用设备维修；专用设备维修；五金产品零售；机械电气设备销售；工程管理服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；货物进出口（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）。截止报告期末，亚恒机械营业收入为人民币 0 万元，净利润为人民币 -8.55 万元，总资产为人民币 8,818.84 万元，净资产为人民币 41.45 万元。



#### 五、河南玉衡环境科技有限公司

玉衡环境成立于 2023 年 6 月 9 日，注册资本为人民币 1,000 万元，为公司参股公司，经营范围为：一般项目：碳减排、碳转化、碳捕捉、碳封存技术研发；污水处理及其再生利用；固体废物治理；工业工程设计服务；工程管理服务；规划设计管理；工程和技术研究和试验发展；环保咨询服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；污泥处理装备制造；环境保护专用设备销售；机械设备销售（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）。

截至报告期末玉衡环境因相关外部因素影响，尚未开展营业活动，公司正在与各投资者就相关事宜展开协商并推动玉衡环境正常开展经营。

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

#### 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

##### (一) 行业格局和趋势

适用  不适用

##### 1、制药装备行业

目前制药装备具有国际竞争优势的制药装备提供商主要集中于德国、意大利等欧盟国家，德国 BOSCH（博世）集团、德国 Bausch-Stroebel（B+S）公司、意大利 IMA（伊马）集团等在制药装备领域处于世界领先地位。行业的竞争日趋激烈，国外制药装备巨头也纷纷加大了在中国市场的销售力度和投资规模，并凭借在资金、技术、人才、设备、研发等方面的优势占据了国内高端制药装备的主要市场份额。经过 40 多年的发展，我国制药装备行业逐步形成了一批具有较强研发能力、拥有自主知识产权、在中高端市场具有较强竞争力的制药装备制造企业。随着研发实力、产品创新能力的不断加强，国内制药装备领先企业与国际制药装备巨头在技术、产品上的差距逐步减小，部分产品已可以完全替代进口，在高端制药装备领域的市场份额不断提升。由于我国制药装备行业的生产规模化与集约化程度较低，大多数中小企业技术开发和创新能力较弱，缺乏具有自主知识产权的高附加值产品，造成低端制药装备企业的产品差异程度较小，市场竞争较为激烈。

随着国家对于医药行业监管力度的日益加强，医疗卫生机构对药品安全性的要求日趋严格，制药企业对制药装备的稳定性、可靠性、在线灭菌功能、在线检测功能的要求不断提高。自新版 GMP 认证实施以来，行业竞争日趋激烈，以低端产品为主、研发实力较弱、产品不能完全满足制药企业 GMP 认证的制药装备企业被逐步淘汰，行业整合加剧。预计未来五到十年，我国制药装备行业内将形成少数实力较强的企业主导市场的竞争格局，头部企业依靠规模、质量、技术、研发优势的积累，不断提高在中高端制药装备市场的份额。

## 2、MVR 系统行业

MVR 技术发源于欧美，早在上个世纪六十年代，德国和法国已经成功将该技术用于化工、制药、造纸、污水处理、海洋淡化等行业。其核心部件——蒸汽压缩机对加工精度、耐气蚀性、动态密封等技术条件有着非常苛刻的要求，所以目前国内绝大部分 MVR 的蒸汽压缩机设备依赖进口。由于换热器、蒸发器技术已经成熟，所以 MVR 市场的竞争是核心部件——蒸汽压缩机技术和整体工艺流程设计的双重竞争。

蒸汽压缩机单体方面，德国 Piller 等外资压缩机制造企业生产蒸汽压缩机的历史悠久，质量稳定，往往成为国内企业的首选，但是价格较高。

MVR 系统的整体设计和方案方面，主要是美国的 GE 集团、德国的 GEA 集团实力较强。由于成立时间较早，具有较长时间的技术和经验积累，市场保有的设备较多，综合优势明显。因此，国企和其他大型企业往往会选择以上述企业为代表的国外设备供应商，外企承接了国内大部分亿元规模以上的大型订单。国内企业由于成立时间较晚，整体较为年轻，经验和案例积累相对较少，因此承接的单笔订单金额较小，但是总体订单数目较多，是满足国内需求的主要力量。

在 MVR 市场的不同竞争领域中，目前传统市场即环保产业方面竞争日益激烈，工业企业的环保意识和要求不断提高，大量需求爆发，MVR 企业争相聚焦环保领域；而其他行业领域，由于概念推广不够深入，MVR 企业的行业经验不够充分，或者由于下游行业自身的限制，大量有效需求尚未被充分挖掘，因此市场竞争者有限，竞争激烈程度还未充分体现。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司坚持“行稳致远”的总体发展思路，致力于各类工业领域中的蒸发、结晶、过滤、清洗、干燥、有机溶媒精馏等设备的研发、生产和销售，并为下游客户提供系统工程解决方案。在业务布局方面，公司坚持“制药装备+节能环保设备”的双轮驱动模式，齐头并进，保证公司的良性发展；在区域布局方面，稳固国内市场的优势地位，同时积极开拓海外市场；在发展创新方面，坚持老产品的升级改造和新产品持续开发，不断提高技术护城河，保证公司产品的市场竞争力；在人才储备方面，坚持“校招+社招”的人才招聘模式，同时通过内部培养，以老带新，提高内部技术团队实力。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

2024 年，根据目前的市场主要情况，公司将坚持技术创新，夯实产业发展基础，提高管控能力，改善企业运行质量，提升经营盈利水平，主要做好以下工作：

### 1、夯实现有业务基础

对目前公司下游的医药、化工、新能源客户资源进行系统维护，保证客户订单的稳定性，同时公司将通过技术创新和设备升级，为客户提供在生产端和环保处理端的系统性解决方案。

### 2、提高成本管控能力

以提高企业经济运行健康程度这一目标，加强对新接订单、现金流、应收账款和存货的日常监管，完善经济运行的全方位管理。推进财务数字化工作，优化业务流程，保障财务风险可控，提高整体运营质量。以内控工作为抓手，落实风险管控，加强对企业的运营监督，促进企业安全、稳健运行。

### 3、抓住市场未来新机遇

针对目前国内制药装备和 MVR 系统行业日趋激烈的竞争格局，公司销售团队应积极执行“走出去”的战略发展，开拓海外具有发展潜力的市场，为公司产品的国际化提升空间。

## (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

### 1、行业经济周期风险

制药装备和节能环保设备行业景气度主要取决于下游客户行业市场状况，受行业经济周期影响较大。一般来说，当下游制药、化工、环保、新能源等行业经济景气时，公司产品的市场增速较快。反之，当上述行业经济不景气时，公司产品的市场增速会放缓甚至出现下滑的情况。

### 2、新产品开发及核心技术泄密风险

公司所处的行业属于技术密集型行业，对技术创新、多学科知识融合和产品研发具有较高的要求。公司目前存在较多的研发项目，如果公司不能及时掌握新技术、新工艺并适应客户的新需

求，无法及时完成原有产品的升级换代及新产品的开发，出现研发项目失败、研发成果无法产业化等情形，将对公司未来的业绩增长及持续盈利能力产生不利影响。

经过多年的自主研发，公司已在核心制药装备、蒸汽压缩机及 MVR 系统等产品领域的研发和生产中掌握了多项核心工艺及技术。上述核心技术中部分内容已通过申请专利进行保护，但公司不能排除在生产经营过程中相关技术、数据、保密信息泄露进而导致核心技术泄密的可能。如果相关核心技术泄密并被竞争对手获知和模仿，将可能给公司的市场竞争力带来不利影响。

### 3、主要原材料价格波动风险

公司生产经营所使用的主要原材料包括钢板、钛板、锻件、阀门类等部件。上述主要原材料的采购成本受钢材、钛材等大宗商品的价格变动、市场供需关系等因素影响。公司主要原材料采购价格的波动，一方面对公司成本管理提出了较高要求，并在一定程度上影响公司经营业绩的稳定；另一方面，若公司主要原材料采购价格出现大幅上涨而公司不能通过向下游转移、技术创新、提升精益生产水平等方式应对成本上涨的压力，将会对公司的盈利水平产生不利影响。

### 4、新产品推广风险

伴随下游客户的扩产或更新需求，以及公司核心设备近年来市场地位及品牌知名度的提升，近年来内公司订单持续增长，客户已广泛覆盖制药等行业的国内众多知名企业。公司业务的增长主要取决于下游客户的扩产、新建及传统设备的替代更新需求。因此下游行业的周期变化和客户的发展速度，会导致公司的经营业绩呈现一定的波动性。为保持业绩的持续增长，公司不断提升研发能力，推出超重力精馏系统、湿法氧化装置等新产品，并利用已建立的销售网络积极进行市场推广，以不断拓展新的利润增长点。尽管公司新产品的推广目前已取得一定的成效，但仍不排除未来发展不及预期，从而影响公司经营业绩

### 5、毛利率下滑风险

公司主要通过竞争性谈判方式获取合同订单，主要产品均为非标定制化产品，根据客户的个性化需求进行设计和生产。在收入方面，依据客户对定制化程度、项目技术指标的不同要求以及项目竞争的激烈程度等因素，公司会适当调整定价，从而使价格出现一定程度的波动。在成本方面，不同设备合同所耗用的外购件材质、型号、规格及技术参数不尽相同，自制件和委外件的成本费用随加工工序、加工难度等因素有所变化；此外，公司设备的生产周期往往长达数月，报价至最终完工过程中原材料等成本也可能出现波动。上述因素都会对公司产品的毛利率造成一定影响，造成不同设备合同和不同期间的毛利率波动。

未来公司若不能持续进行自主创新和技术研发，不能适应市场需求变化，不能保持产品价格的稳定，不能转移成本上涨压力或者成本控制不力，不能发挥优势充分应对行业周期波动导致的市场竞争加剧及对新签订单盈利能力的不利影响，将可能会面临毛利率下滑的风险。

### 6、人员流失风险

随着行业竞争的加剧，对行业内研发技术人员的争夺更加激烈。若公司未来不能在薪酬、待遇、工作环境等方面提供更有效的激励条件，公司可能面临研发技术人才流失的风险。另外，如果公司未能及时吸引适应公司发展的优秀技术人才加盟，将削弱公司在人才和创新方面的技术优势与竞争力，对公司生产经营造成不利影响。

#### (五)其他

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司已经按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《企业会计制度》、《企业会计准则》等法律法规，建立了较为完善的、健全的、有效的内部控制制度体系，主要包括重大投资决策、信息披露管理、关联交易决策、募集资金管理、财务管理以及人力资源管理、行政管理、采购销售管理、审计等各个方面，定期对各项制度进行检查和评估，各项制度建立之后得到了有效地贯彻执行，对公司的生产经营起到了很大监督、控制和指导的作用。对照《上市公司治理准则》就公司治理状况作如下说明：

#### 1、关于股东与股东大会



公司确保所有股东充分行使合法权利，平等对待所有股东。依据公司制定的《股东大会议事规则》并严格按照中国证监会颁布的《股东大会规范意见》相关要求召集、召开股东大会。公司与关联人之间的关联交易遵循了平等、自愿、等价、有偿的原则，并做到公开、公平、公正。

#### 2、关于控股股东与上市公司

公司控股股东没有损害其他股东的合法权益，公司控股股东没有利用其特殊地位谋取额外的利益。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

#### 3、关于董事和董事会

公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，报告期内公司共有董事 9 名，其中独立董事 3 名，占全体董事数量三分之一。公司董事会成员依照《董事会议事规则》认真负责地履行其职责，勤勉尽责，维护公司和全体股东的合法权益。董事会能够严格执行股东大会对董事会的授权，以及落实股东大会的各项决议。公司股东大会选举产生了独立董事，按照有关规定落实了独立董事制度，建立了董事会专门委员会，从而进一步完善了公司法人治理结构。

#### 4、关于监事和监事会

公司监事会共有监事 3 名，其中职工监事 2 名，监事会的构成符合法律、法规的要求。公司监事会修订完善了《监事会议事规则》，各位监事能够认真负责地履行其职责，本着对全体股东

负责的态度，对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，以维护公司及股东的合法权益。

#### 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司经理人员的聘任公开、透明，并严格按照有关法律、法规和公司章程的规定进行。董事会依据制定的发展战略和投资决策对公司经理层下达经营目标，董事会根据具体的经营管理情况和完成经营目标情况对高级管理人员进行考核，并进行奖惩。

#### 6、关于利益相关者

公司充分尊重银行、及其他债权人、职工、消费者和其他利益相关者的合法权利，与利益相关者积极合作，共同推动公司持续、健康地发展。

#### 7、关于信息披露与透明度

公司严格按照法律、法规和公司章程的规定，制订了《信息披露制度》，以保证真实、准确、完整、及时地披露信息。公司董事会秘书负责有关的信息披露、接待来访、回答咨询、联系股东，向投资者提供公司公开披露的资料等工作，确保所有股东有平等的机会获得信息。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

### 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023. 3. 3	/	/	审议通过《关于公司 2022 年度董事会工作报告的议案》《关于公司 2022 年度监事会工作报告的议案》《关于公司 2022 年度独立董事述职报告的议案》《关于公司 2022 年度财务决算报告的议案》《关于公司 2023 年度财务预算报告的议案》《关于公司 2022 年度利润分配方案的议案》《关于预计公司 2023 年度日常关联交易的议案》《关于 2023 年度董事、监事及高级管理人员薪酬方案的议案》《关于聘用 2023 年度审计机构的议案》《关于公司向浙江德诺机械科技有限公司销售商品的议案》

2023 年 第 一 次 临 时 股 东 大 会	2023. 5. 15	www. sse. com. cn	2023. 5. 16	审议通过《关于为全资子公司提供担保的议案》《关于修订〈公司章程〉及部分规章制度的议案》
2023 年 第 二 次 临 时 股 东 大 会	2023. 9. 11	www. sse. com. cn	2023. 9. 12	审议通过《公司 2023 年半年度利润分配方案》
2023 年 第 三 次 临 时 股 东 大 会	2023. 12. 26	www. sse. com. cn	2023. 12. 27	审议通过了《关于修订〈公司章程〉及部分内部管理制度的议案》

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开股东大会 4 次，股东大会的召集和召开符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》和《公司章程》等法律法规的规定；出席人员和会议召集人的资格合法、有效；会议的表决程序和表决结果合法有效；股东大会的决议合法有效。

#### 四、董事、监事和高级管理人员的情况

##### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
陈国华	董事长	男	70	2021-12-27	2024-12-27	34,949,800	34,949,800	0	/	40.09	否
陈静波	董事、总经理	男	44	2021-12-27	2024-12-27	13,544,000	13,544,000	0	/	143.59	否
周成玉	董事	男	69	2021-12-27	2024-12-27	2,635,115	2,635,115	0	/	16.56	否
罗宗举	董事、财务负责人	男	49	2021-12-27	2024-12-27	2,400,000	2,400,000	0	/	52.02	否
张理威	董事	男	38	2021-12-27	2024-12-27	5,812,800	5,812,800	0	/	771.40	否
叶军	董事、副总经理	男	51	2021-12-27	2024-12-27	584,000	584,000	0	/	53.30	否
沈习武	独立董事	男	61	2021-12-27	2024-12-27	0	0	0	/	8.00	否
杨东升	独立董事	男	64	2021-12-27	2024-12-27	0	0	0	/	8.00	否
潘维力	独立董事	女	44	2021-12-27	2024-12-27	0	0	0	/	8.00	否
张宪标	监事会主席	男	60	2021-12-27	2024-12-27	4,790,229	4,790,229	0	/	11.43	否
黄建财	职工监事	男	40	2021-12-	2024-12-	0	0	0	/	18.01	否



张君笑	职工监事	女	40	27 2021-12-27	27 2024-12-27	0	0	0	/	18.79	否
朴清国	副总经理	男	54	27 2021-12-27	27 2024-12-27	1,531,200	1,531,200	0	/	187.60	否
吴超群	董事会秘书	男	38	25 2023-08-25	27 2024-12-27	0	0	0	/	25.03	否
合计	/	/	/	/	/	66,247,144	66,247,144	0	/	1,361.82	/

姓名	主要工作经历
陈国华	曾任温州永中农具机械厂工人、车间主任，1988年12月至今，任温州奇皓厂长；1996年8月至2015年11月，任亚光有限董事长兼总经理；2002年1月至2015年10月，任亚光科技实业董事长、总经理；2004年10月至今，任山东华泰高山纺织科技有限公司董事；2015年10月至2015年11月，任亚光科技实业执行董事、经理；2015年11月至今，任温州元玺执行事务合伙人；2015年12月至今，任公司董事长；2018年7月至今，任温州华宜执行事务合伙人。
陈静波	2004年10月至今，任山东华泰高山纺织科技有限公司董事；2005年5月至2006年5月，任北京维亚泰克网络科技有限公司新战略执行专员；2006年6月至2009年1月，任山东华泰高山纺织科技有限公司总经理；2009年2月至2015年11月，任亚光有限董事长助理；2015年12月至2016年3月，任公司董事长助理；2016年3月至今，任公司总经理；2018年12月至今，任公司董事。
周成玉	1987年6月至1996年7月，任温州有机合成有限公司职员；1996年8月至2015年11月，任亚光有限物流总监；2015年12月至今，任公司董事、采购总监。
罗宗举	曾任禹州市人武部副连级财务助理员、天健光华会计师事务所项目经理、河南四方达超硬材料股份有限公司财务总监、董事会秘书；2012年5月至2014年3月，任亚光有限财务总监；2014年4月至2015年10月，任北京中钢网信息股份有限公司财务总监、董事会秘书；2015年10月至2015年11月，任亚光有限财务总监；2015年12月至今，任公司董事、财务总监；2017年8月至2023年8月，任公司董事会秘书。
张理威	曾任浙江天联机械有限公司机械设计、浙江中能轻工机械有限公司销售经理；2013年5月至2018年11月，任乐恒节能董事；2013年5月至今，任乐恒节能销售总监；2018年12月至今，任公司董事。
叶军	曾任湖北省洪湖市棉花公司曹市分公司会计员，2003年9月至2015年11月，任亚光有限销售部经理；2015年12月至今，任公司副总经理、销售部经理；2021年5月至今，任公司董事。
沈习武	曾任共青团中央学校工作部全国学联副秘书长、美国TMR公司北京办事处经理、北京尚洋电子技术有限公司（后更名为“中青旅尚洋电子技术有限公司、北京尚洋信德信息技术股份有限公司）董事长及总经理、东南融通集团高级副总裁；2011年7月至2016年5月，历任北京尚洋东方环境科技有限公司副董事长、董事长、执行董事及经理；2015年9月至2020年8月，任宁波理工环境能源科技股份有

	限公司副董事长；2020 年 12 月至今，任公司独立董事。
杨东升	曾任河南省第五建筑安装工程公司财务科长、郑州会计师事务所副所长、利安达会计师事务所权益合伙人；2012 年 1 月至今，任立信会计师事务所（特殊普通合伙）河南分所权益合伙人；2017 年 9 月至 2023 年 4 月，任新乡市瑞丰新材料股份有限公司独立董事；2020 年 6 月至今，任华兰生物疫苗股份有限公司独立董事；2020 年 12 月至今，任公司独立董事。
潘维力	曾任君合律师事务所上海分所律师、威嘉律师事务所上海分所律师、伊莱克斯（中国）电器有限公司中国区法务负责人；2016 年 3 月至 2021 年 4 月，任富世华（上海）管理有限公司法务副总裁；2019 年 6 月至今，任上海夫铭网络科技有限公司执行董事；2021 年 4 月至 2022 年 4 月，任美的集团（上海）有限公司机器人与自动化事业部营运总监；2020 年 12 月至今，任公司独立董事。
张宪标	曾任沧河五金机械厂车工、瓯海药用阀门厂业务经理、瓯海县真空泵厂销售经理；2000 年 12 月至 2019 年 12 月，历任温州亚光真空设备制造厂技术员、销售经理、经理；2002 年 1 月至 2005 年 10 月，任亚光科技实业董事；2015 年 12 月至 2018 年 12 月，任公司董事；2018 年 12 月至今，任公司监事会主席；2019 年 12 月至今，任公司真空泵工段负责人。
黄建财	曾任山东华泰高山纺织科技有限公司职员，2012 年 3 月至 2015 年 11 月，任亚光有限市场部经理；2015 年 12 月至 2021 年 2 月，任公司销售部经理；2015 年 12 月至今，任公司监事；2021 年 2 月至今，任公司总经理助理。
张君笑	曾任温州市强顺钢管有限公司经理助理、盛世至尊娱乐有限公司行政助理；2012 年 9 月至 2015 年 11 月，任亚光有限总经理助理；2015 年 12 月至 2021 年 8 月，任公司总经理助理；2015 年 12 月至今，任公司监事；2021 年 8 月至 2023 年 3 月，任公司证券事务代表；2023 年 3 月至今任公司总经理助理。
朴清国	曾任北京长峰金鼎有限公司区域销售总监，2009 年 7 月至 2015 年 11 月，任亚光有限区域销售总监；2015 年 12 月至今，任公司副总经理、销售总监。
吴超群	曾任浙江司太立制药股份有限公司证券事务代表，董事会秘书；2023 年 3 月至 2023 年 8 月，任公司证券事务代表；2023 年 8 月至今担任公司董事会秘书

其它情况说明

适用 不适用



(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

1. 在股东单位任职情况

适用 不适用

2. 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈国华	河北乐恒节能设备有限公司	总经理	2013-05-28	/
	北京乐恒天宜科技有限公司	经理	2016-05-23	/
	山东华泰高山纺织科技有限公司	董事	2004-10-01	/
	温州元玺股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2015-11-24	/
	温州华宜股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2018-07-13	/
	温州奇皓机械制造厂	法定代表人	1988-12-02	/
陈静波	河北乐恒节能设备有限公司	执行董事	2013-05-28	/
	北京乐恒天宜科技有限公司	执行董事	2014-05-26	/
	浙江晶立捷环境科技有限公司	执行董事	2021-01-29	2023-05-23
	河北达立恒机械设备有限公司	执行董事	2021-09-30	/
	山东华泰高山纺织科技有限公司	董事	2009-01-01	/
	北投融资租赁（上海）有限公司	监事	2014-05-12	/
潘维力	上海夫铭网络科技有限公司	执行董事	2019-06-27	/
	北京安杰世泽（上海）律师事务所	合伙人	2023-10-08	/
杨东升	立信会计师事务所（特殊普通合伙）河南分所	负责人	2012-01-06	/
	新乡市瑞丰新材料股份有限公司	独立董事	2017-10-09	2023-04-27
	华兰生物疫苗股份有限公司	独立董事	2020-06-04	/
张君笑	河北乐恒节能设备有限公司	监事	2018-11-27	/
	浙江亚恒机械设备有限公司	监事	2023-04-13	/
在其他单位任职情况的说明	不适用			

### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》，董事、监事的报酬由公司股东大会决定，其他高级管理人员的报酬事项由公司董事会决定
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	公司于 2023 年 2 月 10 日召开第三届薪酬与考核委员会第二次会议，审议通过了《关于 2023 年度董事、监事及高级管理人员薪酬方案的议案》，认为该薪酬方案能够充分考虑公司的实际情况，有利于激发和提升高级管理人员的积极性，保持公司经营健康有序的发展，同意提交公司董事会审议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	结合公司经营业绩、个人绩效考核和履职情况等指标确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	独立董事津贴按照季度发放，在公司担任职务的董监高基本年薪按月支付，年终根据公司业绩和绩效确定最终金额。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	1361.82 万元

### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
罗宗举	董事会秘书	离任	工作变动
吴超群	董事会秘书	聘任	

### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明



□适用 √不适用

### (六) 其他

□适用 √不适用

## 五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第三届董事会第七次会议	2023-02-11	审议通过了《关于公司 2022 年度董事会工作报告的议案》《关于公司 2022 年度总经理工作报告的议案》《关于公司 2022 年度独立董事述职报告的议案》《关于公司 2022 年度财务决算报告的议案》《关于公司 2023 年度财务预算报告的议案》《关于公司 2022 年度利润分配方案的议案》《关于预计公司 2023 年度日常关联交易的议案》《关于 2023 年度董事、监事及高级管理人员薪酬方案的议案》《关于聘用 2023 年度审计机构的议案》《关于确认公司 2022 年度财务报告的议案》《关于公司内部控制自我评价报告的议案》《关于公司 2022 年度董事会审议委员会履职报告的议案》《关于公司 2022 年度董事会薪酬与考核委员会履职报告的议案》《关于公司 2022 年度提名委员会履职报告的议案》《关于公司 2022 年度董事会战略委员会履职报告的议案》《关于使用自有闲置资金购买理财产品的议案》《关于子公司向沧州银行股份有限公司大厂支行申请综合授信的议案》《关于公司向浙江

		德诺机械科技有限公司销售商品的议案》《关于提请召开浙江亚光科技股份有限公司 2022 年年度股东大会的议案》
第三届董事会第八次会议	2023-04-04	审议通过了《关于变更注册资本、企业类型及修订公司章程并办理工商变更登记的议案》《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》《关于对外投资设立子公司的议案》《关于聘任证券事务代表的议案》
第三届董事会第九次会议	2023-04-28	审议通过了《公司 2023 年第一季度报告》《关于出售控股子公司股权的议案》《关于为全资子公司提供担保的议案》《关于修订〈公司章程〉及部分规章制度的议案》《关于提请召开公司 2023 年第一次临时股东大会的议案》
第三届董事会第十次会议	2023-08-25	审议通过了《公司 2023 年半年度报告全文及摘要》《公司 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》《公司 2023 年半年度利润分配预案》《关于增加全资子公司注册资本的议案》《关于公司变更董事会秘书的议案》《关于提请召开公司 2023 年第二次临时股东大会的议案》
第三届董事会第十一次会议	2023-10-27	审议通过了《公司 2023 年第三季度报告》
第三届董事会第十二次会议	2023-12-07	审议通过了《关于修订〈公司章程〉、修订并制定部分内部管理制度的议案》《关于调整董事会审计委员会成员的议案》《关于提请召开公司 2023 年第三次临时股东大会的议案》

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
陈国华	否	6	6	0	0	0	否	4
陈静波	否	6	6	4	0	0	否	3
周成玉	否	6	6	0	0	0	否	4
罗宗举	否	6	6	0	0	0	否	4
张理威	否	6	6	4	0	0	否	3
叶军	否	6	6	0	0	0	否	4
沈习武	是	6	6	4	0	0	否	3
杨东升	是	6	6	4	0	0	否	3
潘维力	是	6	5	4	1	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	5

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	杨东升、潘维力、陈国华
提名委员会	沈习武、潘维力、陈国华
薪酬与考核委员会	杨东升、潘维力、陈静波
战略委员会	陈国华、沈习武、陈静波

(二) 报告期内审计委员会召开 5 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023-02-10	审议《关于公司 2022 年度董事会审计委员会履职报告的议案》《关于确认公司 2022 年度财务报告的议案》《关于预计公司 2023 年度日常关联交易的议案》《关于聘用 2023 年度审计机构的议案》《关于使用自有闲置资金购买理财产品的议案》《关于公司向浙江德诺机械科技有限公司销售商品的议案》《关于公司内部控制自我评价报告的议案》	与会委员对全部议案没有异议，并同意提交公司董事会予以审议	
2023-04-01	审议《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》	与会委员对全部议案没有异议，并同意提交公司董事会予以审议	
2023-04-24	审议《公司 2023 年第一季度报告》	与会委员对全部议案没有异议，并同意提交公司董事会予以审议	
2023-08-22	审议《公司 2023 年半年度报告全文及摘要》《公司 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》《公司 2023 年半年度利润分配预案》	与会委员对全部议案没有异议，并同意提交公司董事会予以审议	
2023-10-24	审议《公司 2023 年第三季度报告》	与会委员对全部议案没有异议，并同意提交公司董事会予以审议	

(三) 报告期内提名委员会召开 2 次会议

召开日	会议内容	重要意见和建议	其他履行
-----	------	---------	------

期			职责情况
2023-02-10	审议《关于公司 2022 年度董事会提名委员会履职报告的议案》	与会委员对全部议案没有异议，并同意提交公司董事会予以审议	
2023-08-20	审议《关于公司变更董事会秘书的议案》	与会委员对全部议案没有异议，并同意提交公司董事会予以审议	

#### (四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023-02-10	审议《关于公司 2022 年度董事会薪酬与考核委员会履职报告的议案》《关于 2023 年度董事、监事及高级管理人员薪酬方案的议案》	与会委员对全部议案没有异议，并同意提交公司董事会予以审议	

#### (五) 报告期内战略委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023-02-10	审议《关于公司 2022 年度董事会战略委员会履职报告的议案》	与会委员对全部议案没有异议，并同意提交公司董事会予以审议	

#### (六) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用



#### 八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

#### 九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

##### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	506
主要子公司在职员工的数量	530
在职员工的数量合计	1,036
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	22
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	604
销售人员	38
技术人员	170
财务人员	18
行政人员	206
合计	1,036

教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	15
本科学历	204
大专	202
大专以下学历	615
合计	1,036

## (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司严格按照《劳动法》等相关制度要求，不断健全和优化公司薪酬福利和绩效考核体系，是以任职资格匹配度为基准的固定薪酬与以绩效激励为导向的浮动薪酬相结合的薪酬制度。公司薪酬总额根据公司主要经营指标完成情况确定。在薪酬总额范围内，兼顾行业薪酬水平，制定有竞争力的固定薪酬标准；同时根据公司整体业绩及各部门关键绩效指标达成情况，确定相关人员浮动薪酬标准。此外，公司还建立了合理化建议体系，鼓励员工为公司业绩发展、技术创新、管理优化等方面积极建言献策。公司未来将完善激励体系，有效激励员工高质量、创造性完成工作，充分调动员工积极性、激发员工潜能，努力营造吸引人才、留住人才、鼓励人才脱颖而出的机制和环境，吸引更多的优秀人才与企业一同成长。

## (三) 培训计划

适用 不适用

公司充分认识到对员工培训的重要性，根据公司的经营发展状况及员工个人发展需求而选拔合适员工进行培训，培训方式为外派和内训相结合。

公司建立了完善的培训体系。根据各个部门每年度提供的培训计划以及需求来为员工制定职业发展规划。培训内容包括企业文化、领导力、员工素质、职业技能、办公自动化软件使用技巧等各个方面，培训形式分管理人员授课、外聘讲师等，并由专人统筹负责培训计划的实施及效果反馈，同时将员工参与培训考核情况作为绩效考核与职位晋升的依据之一。通过不断丰富培训资源、完善培训制度，鼓励并支持员工积极参与培训来促进公司的发展。

## (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 十、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

#### 1、现金分红政策的制定情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》、上海证券交易所《上市公司自律监管第1号——规范运作》、《上市公司自律监管第6号——定期报告》以及公司在与首发相关的分红承诺，公司将



根据实际经营业绩和财务状况，在充分考虑全体股东尤其是中小股东利益的基础上，实施积极、稳妥的股利分配政策。

## 2、现金分红的执行情况

(1) 报告期内，经公司第三届董事会第十次会议审议，公司 2023 年半年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润为 77,993,383.56 元，2023 年半年度母公司实现净利润为 48,259,989.09 元。截至 2023 年 6 月 30 日，公司期末实际可分配利润 484,747,376.07 元（以上财务数据未经审计），公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），不实施送股和资本公积转增股本。该利润分配方案经公司 2023 年第二次临时股东大会审议通过，于 2023 年 9 月 27 日实施完毕。

(2) 经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具的《审计报告》确认，公司 2023 年年度实现归属于全体股东的净利润为 161,418,998.35 元人民币，其中归属于母公司全体股东的净利润为 61,518,335.38 元人民币，提取法定盈余公积金 6,151,833.54 元后，期末公司未分配利润 514,729,095.51 元。

经公司第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第十一次会议审议通过，公司 2023 年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润。本次利润分配方案如下：

公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 3.7 元（含税）。以截至 2023 年 12 月 31 日公司总股本 133,820,000 股计算，本次拟派发的现金红利 49,513,400.00 元人民币（含税），其余未分配利润转以后年度分配；本年度不实施资本公积转增股本。在批准 2023 年度利润分配预案的董事会召开日至实施权益分派的股权登记日前，公司总股本发生变动的，拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。

本次利润分配预案尚需提交公司股东大会审议。

## (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

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

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

适用 不适用

## (四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

每 10 股送红股数（股）	0
---------------	---

每 10 股派息数（元）（含税）	3.7
每 10 股转增数（股）	0
现金分红金额（含税）	49,513,400.00
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	161,418,998.35
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	30.67
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额（含税）	49,513,400.00
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	30.67

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

### （一） 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### （二） 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用



其他激励措施

适用 不适用

### （三） 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司董事会下设薪酬与考核委员会，对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任完成情况进行考核、负责薪酬政策的制定，薪酬方案的审定，根据公司的年度经营计划，对公司高级管理人员及其所负责的工作进行经营业绩和管理指标的考核。公司根据实际情况不断完善长期激励政策，促使高级管理人员更加勤勉、尽责地履行各项职责。

## 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及中国证监会、上海证券交易所等监管机构有关法律法规的要求，建立健全内部管理制度和制度体系。报告期内，为确保公司法

人治理及内控建设符合法律法规及有关监管要求，公司根据中国证监会、上海证券交易所颁布的新规，并结合企业内控、风险、合规“三合一”体系建设，组织实施相关制度修订工作，共修订和完善《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等 17 个法人治理和内部控制制度，同时开展制度集中宣贯培训，通过加大内部普及宣传力度，提升制度执行效果。

目前公司内部控制体系结构合理，内部控制制度框架符合财政部、中国证监会等五部委对于内部控制体系完整性、合理性、有效性的要求，能够适应公司管理和发展的需要。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

### 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，公司根据子公司管理制度，加强对子公司的规范运行、财务与重大交易、投资与运营等工作的指导与监督，建立子公司月度情况调查表台账，推动各子公司完善精进内控制度体系，有效保障各子公司的经营活动平稳进行，以线上办公软件为平台，就印章管理、资金管理、干部管理等事项，推动就全公司范围管理规则标准化、统一化，进一步提高公司全面风险管理质量与水平。

### 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司 2023 年度内部控制自我评价报告及审计报告详见公司于 2024 年 4 月 27 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《浙江亚光科技股份有限公司 2023 年度内部控制评价报告》、《浙江亚光科技股份有限公司 2023 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

### 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

### 十六、 其他

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	57.00

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

适用 不适用

## (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

√适用 □不适用

### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

□适用 √不适用

### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

√适用 □不适用

公司及子公司乐恒节能生产过程中产生的污染物主要为废水、废气、固体废物和噪音

1) 废水：主要包括除尘废水、试压水、生活污水。

①除尘废水。焊接后的部件需进行表面抛光打磨，抛光过程会产生的一定量粉尘，抛光工序设置水膜除尘装置用于处理抛光产生的粉尘，水膜除尘装置可循环用水，不对外排放，在使用过程中因蒸发而损耗，需定期补充新鲜水。

②试压水。组装后的产品需进行试压，纯蒸汽发生器以水为原料，以电加热，产生的蒸汽用来进行储罐试压。过程中蒸气遇冷凝结为水残留在罐体中，残留的水量极少，在罐体储运过程中自然蒸发，不对外排放，需定期补充新鲜水。

③生活污水。生活废水主要以食堂废水和清洗废水为主，食堂废水污染物主要为有机物，经油水分离器处理后和卫生废水一起进入生活污水生态土壤处理系统，经处理后的废水排入市政污水管网。

乐恒节能在生产过程中无生产废水，污水主要为生活污水及食堂产生的餐厨污水。生活污水排入厂区内的化粪池进行消解，餐厨污水经隔油池处理后进入自建化粪池消解，经化粪池消解后的污水排入工业园区污水管网，最终进入园区污水处理厂进行处理。

2) 废气：主要包括焊接烟尘、抛光粉尘、油烟废气。

①焊接烟尘。焊接过程为间歇性作业，会产生少量烟尘，通过加强车间通风处理。

②抛光粉尘。抛光粉尘经集气罩收集后经水膜除尘处理后通过不低 15m 排气筒排放，上述废气经相应废气处理设施处理后达标排放。

③油烟废气。油烟废气经合格油烟净化器处理后引至屋顶高架排放。

子公司乐恒节能产生的废气主要包括生产过程中的金属颗粒物、焊接过程中产生的焊接烟尘以及职工食堂厨房产生的油烟。

①金属颗粒物。在生产过程中会产生少量金属颗粒物，金属颗粒物粒径较大，受自身重量的影响会迅速沉降到地面且有车间厂房阻拦，颗粒物散落范围很小，多在 5 米以内，飘逸至车间外环境的金属颗粒物极少。颗粒物经车间厂房阻拦后，达到排放要求。

②焊接烟尘。生产过程中主要采取电焊及氩弧焊接技术。焊接过程中会产生少量烟尘，通过使用焊烟净化设备进行处理。

③食堂油烟。运营期食堂厨房设施烹饪过程产生油烟，利用安装的复合式油烟净化器进行处理，用于去除烹饪时产生的油烟，油烟经内部排烟管道至屋顶排出。

3) 固体废物：主要为废边角料、废含油抹布、废旧机油和切削液以及职工日常产生的生活垃圾。除生活垃圾由当地环卫部门统一清运处理外，其余固体废物则作为废品外卖或委托有资质的单位进行处置。

4) 噪音：来源主要为部分生产设备的机械噪音。公司主要采取强噪音设备远离厂界并完善车间内部设备布局，对部分高噪声设备采取减震、隔声、吸声等措施降噪。

### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

#### (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

1、加强车间环境管理，完善各类环保管理制度，由专人管理各类环保设备，环保责任落实到人；

2、保持车间环境整洁、防止“跑冒滴漏”等现象，各类工业固废分类暂存，一般固废对方场所做好“三防”工作，规范危险暂存场所，完善警示标示；

3、利用工厂内部楼顶积极建设光伏发电项目，减少二氧化碳排放量。

#### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	933.70
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	 工厂内部使用绿电直购、光伏发电

具体说明

适用 不适用

## 二、社会责任工作情况

### (一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

### (二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东及实际控制人：陈国华、陈静波	注 1	注 1	是	注 1	是	/	/
	股份限售	公司股东：张宪新、张宪标	注 2	注 2	是	注 2	是	/	/
	股份限售	公司股东：温州元玺、温州华宜	注 3	注 3	是	注 3	是	/	/
	股份限售	公司董事、高级管理人员：张理威、周成玉、罗宗举、叶军、朴清国	注 4	注 4	是	注 4	是	/	/
	股份限售	公司股东：林培高、陈绍龙、李伟华、孙伟杰	注 5	注 5	是	注 5	是	/	/
	股份限售	公司股东：陈冠霖	注 6	注 6	是	注 6	是	/	/
	解决同业竞争	控股股东及实际控制人：陈国华、陈静波	注 7	注 7	是	注 7	是	/	/
	解决关联交易	控股股东及实际控制人：陈国华、陈静波	注 8	注 8	是	注 8	是	/	/
	其他	公司	注 9	注 9	否	注 9	是	/	/
	其他	控股股东：陈国华	注 10	注 10	否	注 10	是	/	/
	其他	公司董事（不含独立董事）、高级管理人员：张理威、周成玉、罗宗举、叶军、朴清国	注 11	注 11	否	注 11	是	/	/
	其他	公司	注 12	注 12	否	注 12	是	/	/
	其他	控股股东及实际控制人，公司董事、监事及高级管理人员：陈国华、陈静波、张理威、周成玉、罗宗举、叶军、沈习武、杨东升、潘维力、张宪标、黄建财、张君笑、朴清国	注 13	注 13	否	注 13	是	/	/

	其他	公司	注 14	注 14	否	注 14	是	/	/
	其他	控股股东及实际控制人，公司董事、监事及高级管理人员：陈国华、陈静波、张理威、周成玉、罗宗举、叶军、沈习武、杨东升、潘维力、张宪标、黄建财、张君笑、朴清国	注 15	注 15	否	注 15	是	/	/
	其他	控股股东及实际控制人：陈国华、陈静波	注 16	注 16	否	注 16	是	/	/
	其他	董事及高级管理人员：张理威、周成玉、罗宗举、叶军、沈习武、杨东升、潘维力、朴清国	注 17	注 17	否	注 17	是	/	/
	其他	公司	注 18	注 18	否	注 18	是	/	/

注 1：（1）自公司股票上市交易之日起 36 个月内（以下简称“锁定期”），不转让或者委托他人管理本人在本次发行及上市前直接或间接持有的发行人股份，也不要求发行人回购该部分股份。

（2）本人所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价（发行价指发行人首次公开发行股票时的发行价格，如果发行人上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照上海证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同），并将按届时有效的法律、法规、中国证监会及证券交易所的有关规定执行。自亚光股份本次发行的股票上市之日起 6 个月内，如亚光股份股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本人持有的亚光股份股票的锁定期限将在上述第 1 条锁定期的基础上自动延长 6 个月。

（3）本人在减持前将提前将本人减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知发行人，并由发行人按照届时有效的规则履行公告义务（如需），自公告之日起 3 个交易日后，本人方可以减持公司股份（如涉及以集中竞价的方式减持，首次卖出前，将至少提前 15 个交易日向上海证券交易所备案减持计划，并提示发行人予以公告）。

（4）锁定期满后，本人转让所持有的发行人股份，应遵守《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》及其他法律法规、中国证监会及上海证券交易所的规定。

（5）如本人违反上述承诺或法律强制性规定减持亚光股份股份的，本人承诺违规减持亚光股份股票所得（以下简称“违规减持所得”）归亚光股份所有，同时本人持有的剩余亚光股份的股份的锁定期在原股份锁定期届满后自动延长 6 个月。

（6）如本人因未能履行上述承诺事项而导致亚光股份或公众投资人的利益遭受损失，本人将依据证券监管部门或司法机关认定的方式及金额进行赔偿。

（7）本人不会因职务变更、离职等原因而放弃履行前述承诺。

（8）若中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等监管部门对上市公司股东、董事转让上市公司股票的限制性规定发生变更，将按照变更后的规定履行股份锁定义务。

注 2：（1）自公司股票上市交易之日起 36 个月内（以下简称“锁定期”），不转让或者委托他人管理本人在本次发行及上市前直接或间接持有的发行人股份，也不要求发行人回购该部分股份。

(2) 锁定期满后，本人转让所持有的发行人股份，应遵守《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》及其他法律法规、中国证监会及上海证券交易所的规定。

(3) 若本人违反上述股份锁定承诺擅自转让所持股份的，转让所得将归发行人所有。

(4) 如本人因未能履行上述承诺事项而导致亚光股份或公众投资人的利益遭受损失，本人将依据证券监管部门或司法机关认定的方式及金额进行赔偿。

(5) 本人不会因离职等原因而放弃履行前述承诺。

(6) 若中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等监管部门对上市公司股东转让上市公司股票的限制性规定发生变更，将按照变更后的规定履行股份锁定义务。

注 3：(1) 自公司股票上市交易之日起 36 个月内（以下简称“锁定期”），不转让或者委托他人管理本企业本次发行及上市前直接或间接持有的发行人股份，也不要求发行人回购该部分股份。

(2) 锁定期满后，本企业转让所持有的发行人股份，应遵守《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》及其他法律法规、中国证监会及上海证券交易所的规定。

(3) 若本企业违反上述股份锁定承诺擅自转让所持股份的，转让所得将归发行人所有。

(4) 如本企业因未能履行上述承诺事项而导致亚光股份或公众投资人的利益遭受损失，本企业将依据证券监管部门或司法机关认定的方式及金额进行赔偿。

(5) 若中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等监管部门对上市公司股东转让上市公司股票的限制性规定发生变更，将按照变更后的规定履行股份锁定义务。

注 4：(1) 自公司股票上市交易之日起 12 个月内（以下简称“锁定期”），不转让或者委托他人管理本人在本次发行及上市前直接或间接持有的发行人股份，也不要求发行人回购该部分股份。

(2) 本人所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价（发行价指发行人首次公开发行股票时的发行价格，如果发行人上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照上海证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同）。自亚光股份本次发行的股票上市之日起 6 个月内，如亚光股份股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本人持有的亚光股份股票的锁定期限将在上述第 1 条锁定期的基础上自动延长 6 个月。

(3) 锁定期满后，本人转让所持有的发行人股份，应遵守《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》及其他法律法规、中国证监会及上海证券交易所的规定。

(4) 若本人违反上述股份锁定承诺擅自转让所持股份的，转让所得将归发行人所有。

(5) 如本人因未能履行上述承诺事项而导致亚光股份或公众投资人的利益遭受损失，本人将依据证券监管部门或司法机关认定的方式及金额进行赔偿。

(6) 本人不会因职务变更、离职等原因而放弃履行前述承诺。



(7) 若中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等监管部门对上市公司股东、董事转让上市公司股票的限制性规定发生变更，将按照变更后的规定履行股份锁定义务。

注 5：(1) 自公司股票上市交易之日起 12 个月内（以下简称“锁定期”），不转让或者委托他人管理本人在本次发行及上市前直接或间接持有的发行人股份，也不要求发行人回购该部分股份。

(2) 锁定期满后，本人转让所持有的发行人股份，应遵守《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》及其他法律法规、中国证监会及上海证券交易所的规定。

(3) 若本人违反上述股份锁定承诺擅自转让所持股份的，转让所得将归发行人所有。

(4) 如本人因未能履行上述承诺事项而导致亚光股份或公众投资人的利益遭受损失，本人将依据证券监管部门或司法机关认定的方式及金额进行赔偿。

(5) 本人不会因离职等原因而放弃履行前述承诺。

(6) 若中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等监管部门对上市公司股东转让上市公司股票的限制性规定发生变更，将按照变更后的规定履行股份锁定义务。

注 6：(1) 自所持股份取得之日起 36 个月内且自公司首次公开发行股票并上市之日起 12 个月内（以下简称“锁定期”），不转让或者委托他人管理本人在本次发行并上市前直接或间接持有的发行人股份，也不要求发行人回购该部分股份。

(2) 锁定期满后，本人转让所持有的发行人股份，应遵守《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》及其他法律法规、中国证监会及上海证券交易所的规定。

(3) 若本企业违反上述股份锁定承诺擅自转让所持股份的，转让所得将归发行人所有。

(4) 如本人因未能履行上述承诺事项而导致亚光股份或公众投资人的利益遭受损失，本人将依据证券监管部门或司法机关认定的方式及金额进行赔偿。

(5) 本人不会因离职等原因而放弃履行前述承诺。

(6) 若中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等监管部门对上市公司股东转让上市公司股票的限制性规定发生变更，将按照变更后的规定履行股份锁定义务。

注 7：(1) 除发行人及其控股子公司外，本人及本人控制的企业未从事任何与发行人主营业务构成竞争的业务。

(2) 除发行人及其控股子公司外，本人及本人控制的企业不会从事任何与发行人主营业务构成竞争的业务。

(3) 除发行人及其控股子公司外，如发行人进一步拓展其主营业务范围，本人及本人控制的企业将不与发行人拓展后的主营业务相竞争；若与发行人拓展后的主营业务构成竞争，本人及本人控制的企业将以停止经营相竞争业务、或将相竞争业务纳入到发行人、或将相竞争业务转让给无关联关系第三方等方式避免同业竞争。

(4) 上述承诺于本人作为发行人的控股股东、实际控制人期间持续有效。

(5) 如违反上述承诺，本人及本人控制的企业愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给发行人及其下属企业造成的损失。

注 8：(1) 本人将尽量避免本人以及本人控制的其他企业与发行人之间的关联交易，对于确有必要或无法避免的关联交易，将按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照公允价格确定。

(2) 本人将严格遵守法律、法规、规范性文件、公司章程等关于关联交易的规定，遵守发行人公司章程中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照发行人关联交易决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。

(3) 本人保证不会利用关联交易来损害发行人及其他股东的合法权益。

(4) 杜绝本人及本人控制的其他企业或经济组织非法占用发行人资金、资产的行为，在任何情况下，不要求发行人违规向本人及本人控制的其他企业或经济组织提供任何形式的担保。

(5) 本承诺在本人作为发行人的关联方期间持续有效。

(6) 如违反以上承诺，本人将立即停止与发行人进行相关的关联交易，并采取必要措施予以纠正补救；同时本人对违反上述承诺所导致发行人一切损失和后果承担赔偿责任。

注 9：(1) 本公司将严格按照稳定股价预案的要求，依法履行回购公司股票的义务和责任；

(2) 本公司将极力敦促相关方严格按照稳定股价预案的要求履行其应承担的各项责任和义务；

(3) 本公司在未来聘任新的董事、高级管理人员前，将要求其签署承诺书，保证其履行公司首次公开发行上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺。

(4) 本公司将积极采取合法措施履行就本次发行上市所做的所有承诺，自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，并依法承担相应责任。如本公司未能履行稳定公司股价的承诺，本公司将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明具体原因并向股东及社会公众投资者道歉。如非因不可抗力导致，给投资者造成损失的，公司将向投资者依法承担赔偿责任，并按照法律、法规及相关监管机构的要求承担相应的责任；如因不可抗力导致，应尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交股东大会审议，尽可能地保护公司投资者利益。

(5) 若法律、法规、规范性文件及中国证监会或上海证券交易所对启动股票股价稳定措施的具体条件、采取的具体措施等有不同规定，或者对公司因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定的，本公司自愿无条件地遵从该等规定。

注 10：(1) 本人将严格按照《公司上市后三年内稳定公司股价预案》的相关规定，依法履行本人应承担的稳定公司股票股价的义务；

(2) 本人将极力敦促相关方严格按照稳定股价预案的要求履行其应承担的各项责任和义务；

(3) 如违反上述承诺，本人将在发行人股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明具体原因并向发行人股东及社会公众投资者道歉。如非因不可抗力导致，同意在履行完毕相关承诺前暂不领取发行人分配利润中归属于本人的部分，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失；如因不可抗力导致，应尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护投资者利益。

(4) 若法律、法规、规范性文件及中国证监会或上海证券交易所对启动股票股价稳定措施的具体条件、采取的具体措施等有不同规定，或者对公司因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定的，本公司自愿无条件地遵从该等规定。

注 11：（1）本人将严格按照《公司上市后三年内稳定公司股价预案》的相关规定，依法履行本人应承担的稳定公司股票股价的义务；

（2）本人将极力敦促相关方严格按照稳定股价预案的要求履行其应承担的各项责任和义务；

（3）如违反上述承诺，本人将在发行人股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明具体原因并向发行人股东及社会公众投资者道歉。如非因不可抗力导致，发行人有权调减或停发本人薪酬或津贴（如有），给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失；如因不可抗力导致，应尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护投资者利益。

（4）若法律、法规、规范性文件及中国证监会或上海证券交易所对启动股票股价稳定措施的具体条件、采取的具体措施等有不同规定，或者对公司因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定的，本公司自愿无条件地遵从该等规定。

注 12：（1）发行人本次发行并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

（2）发行人招股说明书若有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，对判断发行人是否符合法律、法规、规范性文件规定的首次公开发行股票并上市的发行条件构成重大、实质影响且经证券监督管理部门认定的，发行人将在有关违法事实被有关部门认定后 30 天内依法回购首次公开发行的全部新股及其派生股份（如公司股票上市后有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项）。公司已发行尚未上市的，回购价格为发行价并加算银行同期存款利息；公司已上市的，回购价格按照回购事宜公告日前 30 个交易日该种股票每日加权平均价的算术平均值确定，期间公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，回购价格相应进行调整。上述回购将根据相关法律法规规定的程序实施，实施时法律法规另有规定的从其规定。

（3）若招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，发行人将依法赔偿投资者损失；有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《证券法》《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》（法释[2003]2 号）等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规进行相应修订，则按彼时有效的法律法规执行。

（4）发行人若未能履行上述承诺，将按有关法律、法规的规定及监管部门的要求承担相应的法律责任；同时，若因发行人未能履行上述承诺致使投资者在证券交易中遭受损失且相关损失数经司法机关以司法认定形式予以认定的，将承担相应的法律责任。

注 13：（1）本人承诺招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

（2）如亚光股份本次发行并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。若未依法赔偿投资者损失，则本人将按有关法律、法规的规定及监管部门的要求承担相应的责任。

（3）本人保证不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。

注 14：（1）若发行人未履行公开募集及上市文件中披露的相关承诺事项，发行人将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人的股东和社会公众投资者道歉。

(2) 若因发行人未履行公开募集及上市文件中披露的相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，发行人将向投资者依法赔偿相关损失。

(3) 发行人将对出现该等未履行承诺行为负有责任的董事、监事、高级管理人员采取调减或停发薪酬或津贴（若该等人员在公司领酬）等措施。

(4) 若因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等发行人无法控制的客观原因导致未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，则发行人将采取以下措施：

- 1) 及时、充分披露发行人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；
- 2) 向发行人的投资者提出补充承诺或替代承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序）以尽可能保护投资者的权益。

注 15：（1）若本人未履行公开募集及上市文件中披露的相关承诺事项，本人将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人的股东和社会公众投资者道歉。

（2）如果本人因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归发行人所有。如果本人因未履行相关公开承诺事项给发行人或发行人的股东或其他投资者造成损失的，本人将依法向发行人或发行人的股东或其他投资者赔偿相关损失。同时，在承担前述赔偿责任期间，本人不得转让本人直接或间接持有的发行人股份。如果未能承担前述赔偿责任，本人将于前述事项发生之日起 10 日内停止领取薪酬、津贴等（如有），直至本人履行完成相关公开承诺事项。

（3）若因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本企业无法控制的客观原因导致未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，则本企业将采取以下措施：

- 1) 及时、充分披露本企业承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；
- 2) 向发行人的投资者提出补充承诺或替代承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序）以尽可能保护投资者的权益。

注 16：（1）承诺不得越权干预发行人经营管理活动，不得侵占发行人利益；

（2）承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害发行人利益；

（3）承诺对本人的职务消费行为进行约束；

（4）承诺不动用发行人资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；


（5）承诺积极推动发行人薪酬制度的完善，使之更符合即期填补回报的要求；支持发行人董事会、董事会提名委员会、董事会薪酬委员会在制定、修改和补充发行人的薪酬制度时与发行人填补回报措施的执行情况相挂钩；

（6）若发行人后续推出股权激励政策，承诺以公布的股权激励的行权条件与发行人填补回报措施的执行情况相挂钩；

（7）在本次发行上市完成前，中国证券监督管理委员会、上海证券交易所另行发布摊薄即期填补回报措施及其承诺的相关意见及实施细则，若发行人的相关规定及本人承诺与该等规定不符时，本人承诺，将立即按照中国证券监督管理委员会及上海证券交易所的规定出具补充承诺，并积极推进发行人作出新的规定，以符合中国证券监督管理委员会及上海证券交易所的要求；

（8）本人承诺全面、完整、及时履行发行人制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺。上述承诺为本人的真实意思表示，本人自愿接受证券监管部门、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本人将依法承担相应责任。

注 17：（1）承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害发行人利益；  
（2）承诺对本人的职务消费行为进行约束；  
（3）承诺不动用发行人资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；  
（4）承诺积极推动发行人薪酬制度的完善，使之更符合即期填补回报的要求；支持发行人董事会、董事会提名委员会、董事会薪酬委员会在制定、修改和补充发行人的薪酬制度时与发行人填补回报措施的执行情况相挂钩；  
（5）若发行人后续推出股权激励政策，承诺拟公布的股权激励的行权条件与发行人填补回报措施的执行情况相挂钩；  
（6）在本次发行上市完成前，中国证券监督管理委员会、上海证券交易所另行发布摊薄即期填补回报措施及其承诺的相关意见及实施细则，若发行人的相关规定及本人承诺与该等规定不符时，本人承诺，将立即按照中国证券监督管理委员会及上海证券交易所的规定出具补充承诺，并积极推进发行人作出新的规定，以符合中国证券监督管理委员会及上海证券交易所的要求；  
（7）本人承诺全面、完整、及时履行发行人制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺。上述承诺为本人的真实意思表示，本人自愿接受证券监管部门、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本人将依法承担相应责任。

注 18：（1）本企业已在本次发行的招股说明书中真实、准确、完整的披露发行人股东信息；  
（2）本企业历史沿革中曾存在股份代持的情形，该等股权代持已依法解除；本企业及股东未曾因该等股权代持事项产生过任何纠纷、争议，亦不存在任何潜在的纠纷或争议。  
（3）本企业股东不存在以下情形：  
1）法律法规规定禁止持股的主体直接或间接持有发行人股份；  
2）本次发行的中介机构或其负责人、高级管理人员、经办人员直接或间接持有发行人股份；  
3）以发行人股权进行不当利益输送。  
（4）本企业股东中不存在股权架构为两层以上且为无实际经营业务的公司或有限合伙企业，本企业股东投资入股亚光股份不存在违规入股或入股价格明显异常的情况，入股价格均具有合理性和客观依据。  
（5）本企业股东不存在从证监会系统离职的人员，亦不存在在入股过程存在利益输送、在入股禁止期内入股、作为不适合股东入股、入股资金来源违法违规等不当入股的情形。  
（6）本企业已向亚光股份聘请的中介机构提交了关于亚光股份本次发行所需要的全部文件及相关资料，同时承诺所提供的全部资料（无论是纸质版或电子版资料）均真实、准确、完整、及时，有关副本材料或者复印件与正本或原件一致，文件上所有签字与印章皆真实、有效，并且在前述之后未发生任何变化。  
（7）本企业保证所提供材料和信息的真实、准确、完整、及时，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对该等资料和信息的真实、准确、完整和及时负责。如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。  
（8）本承诺函经本企业签署后即具有法律效力。本企业并将严格履行本承诺函中各项承诺，如因违反相关承诺并因此给亚光股份造成损失的，本企业将承担相应的法律责任。

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

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

三、违规担保情况

适用  不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

详见本报告第十节财务报告“五、重大会计政策及会计估计 40 重要会计政策和会计估计的变更”

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用



(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用  不适用

(四) 审批程序及其他说明

适用  不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	85
境内会计师事务所审计年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	龚晨艳、刘彬
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	4

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	20
财务顾问	不适用	不适用

保荐人	国金证券股份有限公司	不适用
-----	------------	-----

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司 2022 年度股东大会审议通过，续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

### (一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### (三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用



## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

## 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十二、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用



3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用



### 十三、重大合同及其履行情况

#### (一) 托管、承包、租赁事项

##### 1、 托管情况

适用 不适用

##### 2、 承包情况

适用 不适用

##### 3、 租赁情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
温州市九如电气设备有限公司	公司	滨海三道4520号厂房		2023-3-20	2026-3-19				否	其他
公司	浙江瑞阳环保科技有限公司	滨海三道4520号厂房		2023-4-7	2024-4-6	383,760.00	租赁合同	增加当期收益	否	其他
公司	温州名瑞阀门管件有限公司	滨海三道4520号厂房		2023-4-24	2024-4-23	269,040.00	租赁合同	增加当期收益	否	其他
公司	温州元玺	滨海三道4525号办公楼		2023-1-1	2023-12-31	952.38	租赁合同	增加当期收益	是	参股股东
公司	温州华宜	滨海三道4525号办公楼		2023-1-1	2023-12-31	952.38	租赁合同	增加当期收益	是	参股股东
廊坊睿智机电设备有限公司	乐恒节能	睿智机电厂房		2023-3-20	2023-12-19				否	其他
大厂首钢机电有限公司	乐恒节能	首钢机电厂房		2023-3-5	2023-11-4				否	其他
大厂回族自治县广兴商务中心	乐恒节能	广兴商务中心		2023-5-16	2023-12-31				否	其他
大厂回族自治县源通开发建设有限公司	乐恒节能	人才公寓		2023-11-15	2025-11-14				否	其他
大厂回族自治县邵府镇农业综合服务中心	乐恒节能	综合服务中心南邻三角地		2023-5-24	2024-5-23				否	其他
河北途尚文化产业投资有限公司	达立恒	博深文创园三号楼		2021-10-8	2024-10-7				否	其他

租赁情况说明  
不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计							12,088,000							
报告期末对子公司担保余额合计（B）							12,088,000							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）							12,088,000							
担保总额占公司净资产的比例（%）							0.99							
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							12,088,000							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							0							
上述三项担保金额合计（C+D+E）							12,088,000							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							不适用							
担保情况说明							不适用							

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	142,000,000.00	131,232,350.75	

其他情况

√适用 □不适用

未到期余额含报告期预提的利息。

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	是否存在受限情形	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
泰隆银行	银行理财产品	30,000,000.00	2023/12/22		自有资金	银行	否	合同约定	3.5 浮动			30,000,000.00		是	是	
泰隆银行	银行理财产品	70,000,000.00	2023/12/26		自有资金	银行	否	合同约定	3.5% 浮动			70,000,000.00		是	是	
民生银行	银行理财产品	2,000,000.00	2023/8/24		自有资金	银行	否	合同约定	周周盈浮动			2,000,000.00		是	是	

民生银行	银行理财产品	2,000,000.00	2023/5/4		自有资金	银行	否	合同约定	周周盈浮动			2,000,000.00		是	是	
民生银行	银行理财产品	4,000,000.00	2023/4/27	2023/8/18	自有资金	银行	否	合同约定	周周盈浮动		28,510.86			是	是	
民生银行	银行理财产品	3,000,000.00	2023/5/15	2023/12/12	自有资金	银行	否	合同约定	周周盈浮动		39,927.83			是	是	
兴业银行	银行理财产品	30,000,000.00	2023/10/23	2023/12/14	自有资金	银行	否	合同约定	2.40%		94,399.97			是	是	
兴业银行	银行理财产品	30,000,000.00	2023/10/23	2023/12/20	自有资金	银行	否	合同约定	2.6-3.0%		105,292.28			是	是	
兴业银行	银行理财产品	20,000,000.00	2023/10/23		自有资金	银行	否	合同约定	2.7-3.3%			20,000,000.00		是	是	
兴业银行	银行理财产品	7,000,000.00	2023/11/8		自有资金	银行	否	合同约定	2.7-3.3%			7,000,000.00		是	是	

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用



## 2. 委托贷款情况

### (1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

#### 其他情况

适用 不适用

### (2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

#### 其他情况

适用 不适用

### (3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

## 3. 其他情况

适用 不适用

### (四) 其他重大合同

适用 不适用

## 十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

### (一) 募集资金整体使用情况

适用 不适用



单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	其中：超募资金金额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1)	变更用途的募集资金总额
首次公开发行股票	2023 年 3 月 9 日	60,300	/	51,747.82	51,747.82	51,747.82	29,763.74	57.52	29,763.74	57.52	/

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：万元

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额 (1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化，如是，请说明具体情况	节余金额
年产 800 台（套）化工及制药设备项目	生产建设	否	首次公开发行股票	2023 年 3 月 9 日	否	24,724.15	 24,724.15	10,838.50	10,838.50	43.84	2023 年 3 月	否	是	不适用	1,940.47		否	

年产 50 套 MVR 及相关节能环保产品建设项目	生产建设	否	首次公开发行股票	2023 年 3 月 9 日	否	17,023.67	17,023.67	9,047.83	9,047.83	53.15	2024 年 3 月	否	是	不适用			否
补充流动资金及偿还银行贷款	补流还贷	否	首次公开发行股票	2023 年 3 月 9 日	否	10,000.00	10,000.00	9,877.41	9,877.41	98.77	不适用	否	是	不适用			否

(三) 报告期内募投变更或终止情况

适用 不适用



#### (四) 报告期内募集资金使用的其他情况

##### 1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

公司首次公开发行股票募集资金投资项目已经相关部门批准，并经公司股东大会决议通过利用募集资金投资。募集资金投资项目在募集资金实际到位之前已由公司自筹资金先行投入。截至 2023 年 3 月 9 日，自筹资金实际投资金额为 15,035.38 万元。

经公司 2023 年 4 月 4 日召开的第三届董事会第八次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，本次募集资金置换以自筹资金预先投入募投项目的资金为人民币 15,035.38 万元。

##### 2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

##### 3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2023 年 4 月 4 日	10,000	2023 年 4 月 4 日	2024 年 4 月 4 日	0	否

##### 其他说明

2023 年 4 月 4 日，公司召开第三届董事会第八次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用总额不超过人民币 1 亿元（含本数）闲置募集资金投资安全性高、流动性好、单项产品期限最长不超过 6 个月的保本型产品（包括但不限于结构性存款、定期存款、大额存单、协定存款、收益凭证等）。在上述额度和期限内，资金可循环滚动使用，使用期限自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效。截至报告期末，公司未对闲置募集资金进行现金管理。

##### 4、 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

适用 不适用



5、其他

适用 不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用



## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)				本次变动后		
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	100,320,000	100						100,320,000	74.97
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	100,320,000	100						100,320,000	74.97
其中：境内非国有法人持股	9,166,168	9.14						9,166,168	6.85
境内自然人持股	91,153,832	90.86						91,153,832	68.12
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股			33,500,000				33,500,000	33,500,000	25.03
1、人民币普通股			33,500,000				33,500,000	33,500,000	25.03
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	100,320,000	100	33,500,000				33,500,000	133,820,000	100

##### 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2023〕263号《关于核准浙江亚光科技股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司获准公开发行人民币普通股（A股）股票3,350.00万股，公司股票已于2023年3月15日在上海证券交易所主板上市，本次发行募集资金总额为人民

币 60,300.00 万元，扣除与发行有关的费用（不含税）人民币 8,552.18 万元，实际募集资金净额为人民币 51,747.82 万元，大华会计师事务所（特殊普通合伙）对募集资金到位情况进行了审验并出具了“大华验字[2023]000106 号”《验资报告》。

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

适用 不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交 易数量	交易终止 日期
普通股股票类						
A 类	2023 年 3 月 3 日	18.00 元/ 股	33,500,000	2023 年 3 月 15 日	33,500,000	不适用



截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2023〕263 号《关于核准浙江亚光科技股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司获准公开发行人民币普通股（A 股）股票 3,350.00 万股，公司股票已于 2023 年 3 月 15 日在上海证券交易所主板上市，总股本由 100,320,000 股增加至 133,820,000 股。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

详见“第三节 管理层讨论与分析”中的“五、报告期内主要经营情况”中的“（三）资产、负债情况分析”的内容。

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	9,825
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	9,694
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

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

单位:股

前十名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押、标记或冻 结情况		股东性质
					股份状态	数量	
陈国华	34,949,800	34,949,800	26.12	34,949,800	无	0	境内自然人
陈静波	13,544,000	13,544,000	10.12	13,544,000	无	0	境内自然人
林培高	7,425,344	7,425,344	5.55	7,425,344	无	0	境内自然人
张宪新	7,185,344	7,185,344	5.37	7,185,344	无	0	境内自然人
张理威	5,812,800	5,812,800	4.34	5,812,800	无	0	境内自然人
温州元玺股权投资合伙企业(有限合伙)	5,642,968	5,642,968	4.22	5,642,968	无	0	境内非国有法人
陈绍龙	4,812,800	4,812,800	3.71	4,812,800	无	0	境内自然人
张宪标	4,790,229	4,790,229	3.58	4,790,229	无	0	境内自然人
李伟华	3,523,200	3,523,200	2.63	3,523,200	无	0	境内自然人
温州华宜股权投资合伙企业(有限合伙)	3,523,200	3,523,200	2.63	3,523,200	无	0	境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
舒敬飞	1,776,891	人民币普通股	1,776,891				
李力群	611,100	人民币普通股	611,100				
王建成	430,100	人民币普通股	430,100				
崔素兰	353,300	人民币普通股	353,300				
宋文光	310,057	人民币普通股	310,057				
UBS AG	266,630	人民币普通股	266,630				
黄劲平	237,100	人民币普通股	237,100				
施林娣	222,685	人民币普通股	222,685				
杜筱娥	241,000	人民币普通股	241,000				
吴煜	190,000	人民币普通股	190,000				
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						

上述股东关联关系或一致行动的说明	1、陈国华与陈静波系父子关系，为一致行动人；2、张宪标、张宪新为陈国华妻弟，构成关联关系；3、陈国华为温州元玺、温州华宜执行事务合伙人，构成关联关系。除此之外，公司未知悉上述其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人关系。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
舒敬飞	新增	/	/	/	/
李力群	新增	/	/	/	/
王建成	新增	/	/	/	/
崔素兰	新增	/	/	/	/
宋文光	新增	/	/	/	/
UBS AG	新增	/	/	/	/
黄劲平	新增	/	/	/	/
施林娣	新增	/	/	/	/
杜筱娥	新增	/	/	/	/
吴煜	新增	/	/	/	/

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	陈国华	34,949,800	2026年3月15日		首发限售
2	陈静波	13,544,000	2026年3月15日		首发限售
3	林培高	7,425,344	2024年3月15日		首发限售
4	张宪新	7,185,344	2026年3月15日		首发限售
5	张理威	5,812,800	2026年3月15日		首发限售

6	温州元玺股权投资合伙企业（有限合伙）	5,642,968	2026年3月15日		首发限售
7	陈绍龙	4,812,800	2024年3月15日		首发限售
8	张宪标	4,790,229	2024年3月15日		首发限售
9	李伟华	3,523,200	2024年3月15日		首发限售
10	温州华宜股权投资合伙企业（有限合伙）	3,523,200	2026年3月15日		首发限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、陈国华与陈静波系父子关系，为一致行动人；2、张宪标、张宪新为陈国华妻弟，构成关联关系；3、陈国华为温州元玺、温州华宜执行事务合伙人，构成关联关系。除此之外，公司未知悉上述其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人关系。			

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用



#### 2 自然人

适用 不适用

姓名	陈国华
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事长

#### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

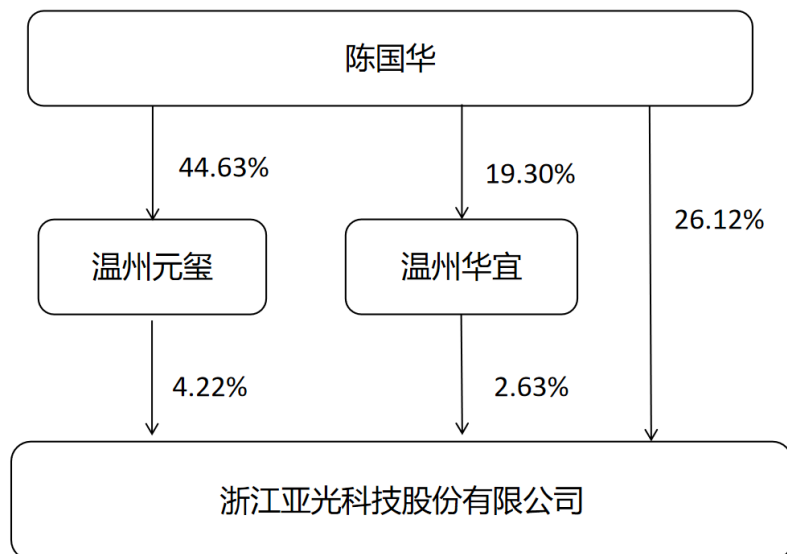
适用 不适用

#### 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

#### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

### 2 自然人

适用 不适用

姓名	陈国华
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否 
主要职业及职务	公司董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	陈静波
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

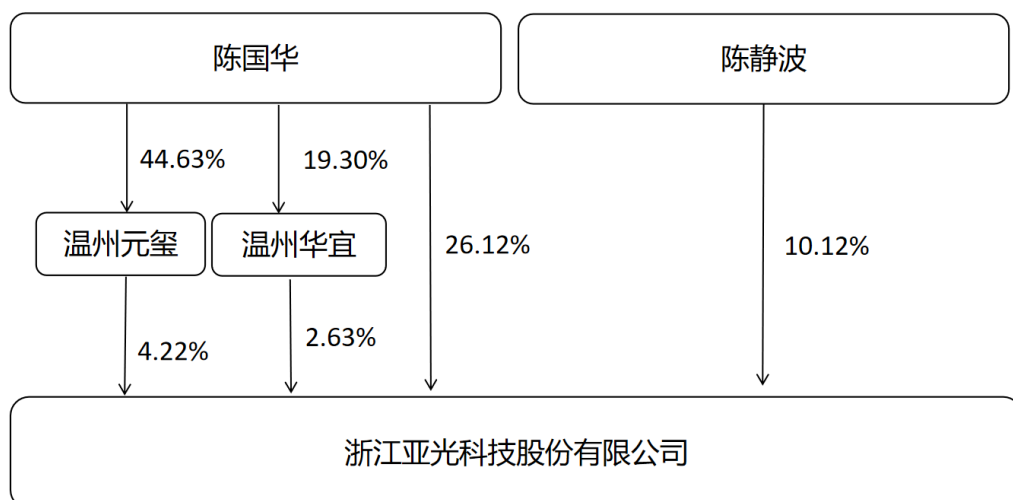
适用 不适用

### 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用



六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用



## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

### 审计报告

大华审字[2024]0011005615 号

浙江亚光科技股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了浙江亚光科技股份有限公司(以下简称亚光股份公司)财务报表,包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了亚光股份公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

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

#### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对 2023 年度财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下:

1. 收入确认;
2. 应收账款减值;
3. 存货可变现净值的估计。

##### (一)收入确认

##### 1. 事项描述

亚光股份公司与收入确认相关的会计政策及账面金额信息请参阅合并财务报表附注四、(三十五)及附注六、注释 39。

亚光股份公司 2023 年度营业收入为 975,066,193.70 元。由于营业收入是亚光股份公司关键业绩指标之一,且存在可能操纵收入以达到特定目标或预期的固有风险。因此,我们将收入的

确认作为关键审计事项。

## 2. 审计应对

在 2023 年度财务报表审计中，我们针对收入确认实施的重要审计程序包括：

- (1) 了解、评价公司销售与收款相关的内部控制制度，并对关键控制执行控制测试；
- (2) 从产品类别、销售客户、同行业公司等维度，执行分析性程序，评估销售收入和毛利率变动的合理性；
- (3) 执行细节测试，抽样检查销售合同、发货记录、物流单据、销售发票、调试报告、验收报告、出口报关单等收入确认的支持性文件，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；
- (4) 对客户回款情况，包括期后回款情况进行检查，以确认销售收入和应收账款期末余额的真实性；
- (5) 对主要客户的销售额、回款和往来余额情况进行函证，检查已确认收入的真实性和准确性；
- (6) 分析选取重要客户样本，通过网络和工商信息等核查其身份背景，对其进行实地走访，以确认销售收入的真实性和完整性；
- (7) 执行截止性测试，将资产负债表日前后确认的产品销售收入与交易中的支持性文件进行核对，以评估销售收入是否在正确的期间确认；
- (8) 评估管理层对收入的财务报表披露是否恰当。

基于已执行的审计程序，我们认为，亚光股份公司管理层对销售收入的列报与披露是适当的。

## (二) 应收账款减值

### 1. 事项描述

亚光股份公司应收账款减值会计政策及账面金额信息请参阅合并财务报表附注四、(十三)及附注六、注释 4。

截止 2023 年 12 月 31 日亚光股份公司应收账款账面余额为 246,051,945.30 元，坏账准备金额为 30,162,412.64 元。

亚光股份公司根据应收账款的可收回性为判断基础确认坏账准备。应收账款期末价值的确定需要管理层识别已发生减值的项目和客观证据、评估预期未来可获取的现金流量并确定其价值，涉及管理层运用重大会计估计和判断，且应收账款坏账准备对于财务报表具有重要性，因此我们将应收账款坏账准备确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

在 2023 年度财务报表审计中，我们针对 应收账款减值实施的重要审计程序包括：

- (1) 对信用政策及应收账款管理相关内部控制的设计和运行有效性进行了评估和测试；
- (2) 分析应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、预计信用损失率和单项评估的应收账款进行减值测试的判断等；
- (3) 对于按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，结合信用风险特征及账龄分析，评价坏账准备计提的合理性、充分性；
- (4) 对照合同执行情况分析主要应收账款是否逾期；对管理层进行访谈，了解逾期款项对应的客户信息及欠款的原因，检查是否存在争议或涉及诉讼，同时通过检查历史回款、期后回款记录及其他相关文件，复核管理层判断的合理性，核查应收账款坏账准备计提充分性；
- (5) 评估管理层对应收账款坏账准备的披露是否恰当。

基于已执行的审计程序，我们认为，管理层对应收账款坏账准备的列报与披露是适当的。

## (三) 存货可变现净值的估计

### 1. 事项描述

如财务报表附注四（十六）和附注六之注释 8 所述，截止 2023 年 12 月 31 日，公司存货账面余额为 1,213,050,967.00 元，存货跌价准备余额为 23,256,334.54 元。公司按存货的成本与可变现净值孰低调整存货跌价准备。确定存货跌价准备需要管理层在考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计，实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值。由于存货账面价值较高，存货跌价准备需要管理层作出重大判断和估计，因此我们将存货跌价准备作为关键审计事项。

## 2. 审计应对

在 2023 年度财务报表审计中，我们针对存货及存货跌价准备实施的重要审计程序包括：

- （1）对存货跌价准备相关的内部控制的设计与执行进行了评估；
- （2）对存货实施监盘，检查存货的数量及质量状况；
- （3）取得存货年末库龄清单，对库龄较长的存货进行分析性复核，分析存货跌价准备是否合理；
- （4）获取产品跌价准备计算表，执行存货减值测试，检查是否按相关会计政策执行，检查以前年度计提的存货跌价本期的变化情况等，分析存货跌价准备计提是否充分；
- （5）对公司管理层确定的存货可变现净值以及存货减值计提金额进行复核；
- （6）评估管理层对存货跌价准备计提的财务报表披露是否恰当。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层关于存货可变现净值的估计和存货跌价准备的计提是合理的。

## 四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，亚光股份公司管理层负责评估亚光股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算亚光股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。



治理层负责监督亚光股份公司的财务报告过程。

## 五、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

项。

6. 就亚光股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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


## 二、财务报表


### 合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：浙江亚光科技股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	394,731,009.69	222,082,982.62
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	131,232,350.75	518,231.54
衍生金融资产			
应收票据	七、4	 32,893,532.42	130,542,756.87
应收账款	七、5	 215,889,532.66	134,708,996.53
应收款项融资	七、7	20,996,984.03	27,953,201.14
预付款项	七、8	53,653,524.62	73,633,063.86
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	11,749,283.27	8,915,606.73
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	1,189,794,632.46	982,857,113.00
合同资产	七、6	88,177,305.66	74,199,379.74
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	554,600.22	
其他流动资产	七、13	141,677,746.17	107,082,431.38
流动资产合计		2,281,350,501.95	1,762,493,763.41
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七、16	554,600.22	
长期股权投资	七、17	5,079,939.16	

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	1,566,511.34	1,356,722.46
固定资产	七、21	209,470,730.40	201,982,062.98
在建工程	七、22	75,341,962.57	24,817,598.73
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	1,912,440.75	
无形资产	七、26	83,640,418.57	70,350,040.98
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、1	4,827,551.53	3,273,591.88
递延所得税资产	七、1	18,778,820.23	14,052,238.54
其他非流动资产	七、1	50,925,717.11	17,216,791.86
非流动资产合计		452,098,691.88	333,049,047.43
资产总计		2,733,449,193.83	2,095,542,810.84
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32		16,924,526.94
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	七、35	44,675,155.00	115,843,940.00
应付账款	七、36	103,188,585.51	88,790,737.96
预收款项			
合同负债	七、38	 1,086,692,499.83	975,944,830.76
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	七、39	32,723,680.21	34,068,233.54
应交税费	七、40	34,218,298.13	40,926,743.65
其他应付款	七、41	2,597,996.32	2,315,184.26
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	七、43	1,857,142.86	
其他流动负债	七、44	155,564,205.00	193,141,961.83
流动负债合计		1,461,517,562.86	1,467,956,158.94
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	1,630,571.43	

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	30,463,744.19	27,790,125.48
递延收益	七、51	20,584,325.72	21,060,981.22
递延所得税负债		2,642,295.97	2,525,720.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		55,320,937.31	51,376,826.70
负债合计		1,516,838,500.17	1,519,332,985.64
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	133,820,000.00	100,320,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	525,349,078.34	41,370,878.34
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	七、58	11,452,205.84	9,729,327.92
盈余公积	七、59	30,664,965.89	24,513,132.35
一般风险准备			
未分配利润	七、60	514,729,095.51	399,607,930.70
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,216,015,345.58	575,541,269.31
少数股东权益		595,348.08	668,555.89
所有者权益（或股东权益）合计		1,216,610,693.66	576,209,825.20
负债和所有者权益（或股东权益）总计		 2,733,449,193.83	2,095,542,810.84

公司负责人：陈国华

主管会计工作负责人：罗宗举

会计机构负责人：孙晓林


### 母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：浙江亚光科技股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		232,335,740.83	28,451,712.96
交易性金融资产		100,029,641.00	
衍生金融资产			
应收票据		10,034,078.43	17,556,694.07
应收账款	十九、1	53,784,768.72	40,640,683.66
应收款项融资		9,400,467.03	1,604,236.26
预付款项		4,789,764.83	10,711,438.81
其他应收款	十九、2	158,592,563.80	5,557,300.51
其中：应收利息			
应收股利			
存货		365,924,614.75	295,047,329.56

合同资产		20,346,329.47	23,798,949.65
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		554,600.22	
其他流动资产		54,477,445.88	47,299,226.84
流动资产合计		1,010,270,014.96	470,667,572.32
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		554,600.22	
长期股权投资	十九、3	135,743,671.04	120,163,731.88
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		1,566,511.34	1,356,722.46
固定资产		164,033,005.68	158,403,302.75
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,912,440.75	
无形资产		36,634,498.07	37,069,374.23
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,486,905.49	2,118,249.89
递延所得税资产		4,954,404.96	4,125,562.37
其他非流动资产		3,310,154.61	9,347,411.30
非流动资产合计		353,196,192.16	332,584,354.88
资产总计		 1,363,466,207.12	803,251,927.20
<b>流动负债：</b>			
短期借款			16,924,526.94
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		3,595,155.00	6,894,940.00
应付账款		39,755,430.95	37,331,602.04
预收款项			
合同负债		321,018,691.25	255,463,707.04
应付职工薪酬		13,215,061.16	13,428,040.77
应交税费		11,006,968.91	22,688,338.75
其他应付款		2,121,656.59	11,670,562.31
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		1,857,142.86	
其他流动负债		39,625,598.30	47,094,195.99
流动负债合计		432,195,705.02	411,495,913.84
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债		1,630,571.43	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		7,718,823.22	9,293,881.80
递延收益			
递延所得税负债		921,570.24	516,647.92
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,270,964.89	9,810,529.72
负债合计		442,466,669.91	421,306,443.56
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		133,820,000.00	100,320,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		559,848,848.45	75,870,648.45
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		5,048,029.84	4,844,511.65
盈余公积		30,664,965.89	24,513,132.35
未分配利润		191,617,693.03	176,397,191.19
所有者权益（或股东权益）合计		920,999,537.21	381,945,483.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,363,466,207.12	803,251,927.20

公司负责人：陈国华

主管会计工作负责人：罗宗举

会计机构负责人：孙晓林



### 合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		975,066,193.70	916,183,404.10
其中：营业收入	七、61	975,066,193.70	916,183,404.10
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		792,864,512.64	729,577,453.96
其中：营业成本	七、61	647,710,693.26	590,702,248.10
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	七、62	9,024,609.86	5,384,364.88
销售费用	七、63	44,136,636.74	48,029,416.77
管理费用	七、64	55,872,950.50	46,308,563.78



研发费用	七、65	46,634,110.11	41,051,457.85
财务费用	七、66	-10,514,487.83	-1,898,597.42
其中：利息费用		171,330.29	342,291.25
利息收入		12,445,499.50	2,960,135.27
加：其他收益		19,936,440.67	14,865,938.27
投资收益（损失以“-”号填列）	七、67	3,386,993.98	854,552.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-50,060.84	
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）	七、70	273,657.22	17,268.82
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-10,884,874.21	-655,549.63
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-11,357,239.96	-14,373,836.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-785,434.62	39,481.81
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		182,771,224.14	187,353,805.09
加：营业外收入	七、74	214,011.54	99,638.48
减：营业外支出	七、75	180,993.11	476,608.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		182,804,242.57	186,976,834.89
减：所得税费用	七、76	21,806,331.46	21,092,053.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		160,997,911.11	165,884,781.30
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		160,997,911.11	165,884,781.30
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		161,418,998.35	167,597,875.29
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-421,087.24	-1,713,093.99
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			

(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		160,997,911.11	165,884,781.30
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		161,418,998.35	167,597,875.29
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-421,087.24	-1,713,093.99
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		1.29	1.67
(二) 稀释每股收益(元/股)		1.29	1.67

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

公司负责人：陈国华

主管会计工作负责人：罗宗举


会计机构负责人：孙晓林

### 母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	十九、4	257,294,107.48	309,796,059.92
减：营业成本	十九、4	167,032,937.08	185,525,218.93
税金及附加		3,955,809.90	2,640,173.41
销售费用		15,989,519.37	17,787,803.12
管理费用		33,655,979.49	27,796,750.50
研发费用		17,247,700.58	14,198,780.62
财务费用		-7,010,845.57	546,670.41
其中：利息费用		171,330.29	311,166.76
利息收入		7,636,277.42	116,950.49
加：其他收益		11,003,312.68	7,796,719.46

投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	32,472,785.57	290,324.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-50,060.84	
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）		29,641.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,811,975.59	-6,280,306.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,178,410.81	-2,333,375.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-785,434.62	37,069.58
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		64,152,924.86	60,811,093.97
加：营业外收入		213,348.36	99,254.38
减：营业外支出		144,696.75	16,017.18
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		64,221,576.47	60,894,331.17
减：所得税费用		2,703,241.09	7,695,577.87
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		61,518,335.38	53,198,753.30
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		61,518,335.38	53,198,753.30
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			

6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		61,518,335.38	53,198,753.30
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：陈国华

主管会计工作负责人：罗宗举

会计机构负责人：孙晓林

合并现金流量表  
2023 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		903,462,079.34	880,853,246.71
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		16,686,984.17	10,259,647.48
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	15,587,215.54	11,090,511.76
经营活动现金流入小计		935,736,279.05	902,203,405.95
购买商品、接受劳务支付的现金		630,322,861.74	533,023,106.62
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			

支付给职工及为职工支付的现金		165,492,363.47	145,747,782.72
支付的各项税费		100,353,958.40	50,777,169.01
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	51,049,059.48	56,047,741.26
经营活动现金流出小计		947,218,243.09	785,595,799.61
经营活动产生的现金流量净额	七、79	-11,481,964.04	116,607,606.34
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		276,548.05	1,359,699.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		79,400.00	107,584.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,957,074.22	
收到其他与投资活动有关的现金	七、78	11,627,975.93	121,960,694.00
投资活动现金流入小计		13,940,998.20	123,427,977.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		118,182,575.96	93,594,645.34
投资支付的现金		5,130,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	142,000,000.00	29,000,000.00
投资活动现金流出小计		265,312,575.96	122,594,645.34
投资活动产生的现金流量净额		-251,371,577.76	833,332.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		541,246,866.04	720,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			720,000.00
取得借款收到的现金		10,000,000.00	66,936,692.20
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		551,246,866.04	67,656,692.20
偿还债务支付的现金		26,924,526.94	74,936,692.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		40,317,330.29	538,685.64
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	七、78	18,926,226.43	1,830,188.67
筹资活动现金流出小计		86,168,083.66	77,305,566.51
筹资活动产生的现金流量净额		465,078,782.38	-9,648,874.31
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
		-170,527.52	196,974.44

五、现金及现金等价物净增加额		202,054,713.06	107,989,038.47
加：期初现金及现金等价物余额		157,156,864.47	49,167,826.00
六、期末现金及现金等价物余额		359,211,577.53	157,156,864.47

公司负责人：陈国华

主管会计工作负责人：罗宗举

会计机构负责人：孙晓林

母公司现金流量表  
2023 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		239,177,701.12	272,065,732.48
收到的税费返还		9,295,166.97	4,962,862.38
收到其他与经营活动有关的现金		24,171,600.39	13,958,497.70
经营活动现金流入小计		272,644,468.48	290,987,092.56
购买商品、接受劳务支付的现金		122,463,330.77	129,898,709.20
支付给职工及为职工支付的现金		75,863,164.85	76,470,929.69
支付的各项税费		31,483,874.93	21,724,823.45
支付其他与经营活动有关的现金		196,996,926.16	26,315,948.88
经营活动现金流出小计		426,807,296.71	254,410,411.22
经营活动产生的现金流量净额		-154,162,828.23	36,576,681.34
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		30,008,401.45	498,179.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		78,000.00	100,980.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			63,060,694.00
投资活动现金流入小计		32,086,401.45	63,659,853.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,730,364.11	50,354,137.02
投资支付的现金		15,630,000.00	
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		100,000,000.00	20,000,000.00
投资活动现金流出小计		136,360,364.11	70,354,137.02

投资活动产生的现金流量净额		-104,273,962.66	-6,694,283.34
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		541,246,866.04	
取得借款收到的现金		10,000,000.00	43,700,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		551,246,866.04	43,700,000.00
偿还债务支付的现金		26,924,526.94	51,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		40,317,330.29	507,561.15
支付其他与筹资活动有关的现金		18,926,226.43	1,830,188.67
筹资活动现金流出小计		86,168,083.66	54,037,749.82
筹资活动产生的现金流量净额		465,078,782.38	-10,337,749.82
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	67,529.59
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		206,641,991.49	19,612,177.77
加：期初现金及现金等价物余额		24,580,190.08	4,968,012.31
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		231,222,181.57	24,580,190.08

公司负责人：陈国华

主管会计工作负责人：罗宗举

会计机构负责人：孙晓林



合并所有者权益变动表  
2023 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	2023 年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	100,320,000.00				41,370,878.34			9,729,327.92	24,513,132.35		399,607,930.70		575,541,269.31	668,555.89	576,209,825.20
加:会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	100,320,000.00				41,370,878.34			9,729,327.92	24,513,132.35		399,607,930.70		575,541,269.31	668,555.89	576,209,825.20
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	33,500,000.00				483,978,200.00			1,722,877.92	6,151,833.54		115,121,164.81		640,474,076.27	-73,207.81	640,400,868.461
(一)综合收益总额											161,418,998.35		161,418,998.35	-421,087.24	160,997,911.11
(二)所有者投入和减少资本	33,500,000.00				483,978,200.00								517,478,200.00		517,478,200.00
1.所有者投入的普通股	33,500,000.00				483,978,200.00								517,478,200.00		517,478,200.00
2.其他权益工具持有者投入资本															





	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	100,320,000.00				41,370,878.34			8,301,755.23	19,193,257.02		237,329,930.74		406,515,821.33	1,661,649.88	408,177,471.21
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	100,320,000.00				41,370,878.34			8,301,755.23	19,193,257.02		237,329,930.74		406,515,821.33	1,661,649.88	408,177,471.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								1,427,572.69	5,319,875.33		162,277,999.96		169,025,447.98	-993,093.99	168,032,353.99
（一）综合收益总额											167,597,875.29		167,597,875.29	-1,713,093.99	165,884,781.30
（二）所有者投入和减少资本														720,000.00	720,000.00
1. 所有者投入的普通股														720,000.00	720,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配									5,319,875.33		-5,319,875.33				
1. 提取盈余公积									5,319,875.33		-5,319,875.33				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															

(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备						1,427,572.69				1,427,572.69				1,427,572.69
1. 本期提取						3,404,886.45				3,404,886.45				3,404,886.45
2. 本期使用						-				-1,977,313.76				-1,977,313.76
						1,977,313.76								
(六) 其他														
四、本期期末余额	100,320,000.00				41,370,878.34	9,729,327.92	24,513,132.35		399,607,930.70	575,541,269.31	668,555.89			576,209,825.20

公司负责人：陈国华

主管会计工作负责人：罗宗举

会计机构负责人：孙晓林

母公司所有者权益变动表  
2023 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	2023 年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优 股	永 续 债	其 他							
一、上年年末余额	100,320,000.00				75,870,648.45			4,844,511.65	24,513,132.35	176,397,191.19	381,945,483.64
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他									
二、本年期初余额	100,320,000.00			75,870,648.45		4,844,511.65	24,513,132.35	176,397,191.19	381,945,483.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	33,500,000.00			483,978,200.00		203,518.19	6,151,833.54	15,220,501.84	539,054,053.57
（一）综合收益总额								61,518,335.38	61,518,335.38
（二）所有者投入和减少资本	33,500,000.00			483,978,200.00					517,478,200.00
1. 所有者投入的普通股	33,500,000.00			483,978,200.00					517,478,200.00
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他									
（三）利润分配							6,151,833.54	-46,297,833.54	-40,146,000.00
1. 提取盈余公积							6,151,833.54	-6,151,833.54	
2. 对所有者（或股东）的分配								-40,146,000.00	-40,146,000.00
3. 其他									
（四）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 设定受益计划变动额结转留存收益									
5. 其他综合收益结转留存收益									
6. 其他									
（五）专项储备						203,518.19			203,518.19
1. 本期提取						1,229,829.02			1,229,829.02
2. 本期使用						-1,026,310.83			-1,026,310.83
（六）其他									
四、本期期末余额	133,820,000.00			559,848,848.45		5,048,029.84	30,664,965.89	191,617,693.03	920,999,537.21

项目	2022 年度								
	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计

		优先股	永续债	其他						
一、上年年末余额	100,320,000.00				75,870,648.45		3,876,284.91	19,193,257.02	128,518,313.22	327,778,503.60
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	100,320,000.00				75,870,648.45		3,876,284.91	19,193,257.02	128,518,313.22	327,778,503.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							968,226.74	5,319,875.33	47,878,877.97	54,166,980.04
（一）综合收益总额									53,198,753.30	53,198,753.30
（二）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配								5,319,875.33	-5,319,875.33	
1. 提取盈余公积								5,319,875.33	-5,319,875.33	
2. 对所有者（或股东）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										
6. 其他										
（五）专项储备							968,226.74			968,226.74
1. 本期提取							1,993,983.53			1,993,983.53
2. 本期使用							-1,025,756.79			-1,025,756.79
（六）其他										
四、本期期末余额	100,320,000.00				75,870,648.45		4,844,511.65	24,513,132.35	176,397,191.19	381,945,483.64

公司负责人：陈国华

主管会计工作负责人：罗宗举

会计机构负责人：孙晓林



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

浙江亚光科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为温州亚光机械制造有限公司（以下简称“亚光有限”），系由陈国华、林培高、张宪标、张宪新、王纯光于 1996 年 6 月 18 日共同出资组建。

2015 年 12 月 13 日，亚光有限召开股东会，全体股东一致同意：以 2015 年 11 月 30 日为基准日公司经审计的净资产折股整体变更为股份公司；变更后股份公司名称拟定为“浙江亚光科技股份有限公司”。2015 年 12 月 31 日，温州市市场监督管理局颁发股份公司《营业执照》，统一社会信用代码 91330301254496691M。

公司股票于 2023 年 3 月 15 日在上海证券交易所挂牌交易，共向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）3,350.00 万股，每股面值人民币 1.00 元。截止 2023 年 12 月 31 日，本公司注册资本 13,382.00 万元，股份总数 13,382.00 万股（每股面值 1 元），注册及总部地址：温州经济技术开发区滨海园区滨海三道 4525 号。

本公司是一家专业从事各类工业领域中的蒸发结晶、过滤、清洗、干燥、有机溶媒精馏等设备的研发、生产和销售的企业。目前营业收入主要来源于制药装备胶塞/铝盖清洗机、过滤洗涤干燥机以及节能环保设备MVR蒸发结晶系统的制造和销售。

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司从事的制药装备和MVR系统业务所属行业为制造业（C）中的专用设备制造业（C35）。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。



#### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项的预期信用损失的计量、存货的计价方法、投资性房地产的计量模式、固定资产折旧、无形资产和使用权资产摊销、收入的确认时点、递延所得税资产和递延所得税负债的确认等。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3. 营业周期

适用 不适用

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的在建工程	单个项目占在建工程总额的 10%以上且预算金额大于 3000 万元
重要的的与投资活动有关的现金	单项投资活动占收到或支付投资活动相关的现金流入或流出总额的 10%以上且金额大于 3000 万元
重要的联营企业	对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占集团净资产的 10%以上金额大于 3000 万元，或长期股权投资权益法下投资损益占集团合并净利润的 10%以上
重要或有事项	单个类型的预计负债占预计负债总额的 10%以上且金额大于 3000 万元

#### 6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

##### 一、同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

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

##### 二、非同一控制下的企业合并

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

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。



本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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

### 三、为合并发生的相关费用

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

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### (1) 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

### (2) 合并财务报表的编制方法

#### A、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

#### B、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

#### C、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

#### D、处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

### 一、合营安排的分类

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

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

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

### 二、共同经营会计处理方法

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

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

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

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

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

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

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

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 11. 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融工具的分类、确认和计量

#### (1) 金融资产

根据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，本公司将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

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。管理此类金融资产的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，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为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，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将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。该指定一经做出，不得撤销。对于非交易性权益工具投资，本公司可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。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。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

#### (2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

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。

③以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### 2. 金融工具的公允价值的确认方法

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；如不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

### 3. 金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；（2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

### 4. 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款、合同资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

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

对由收入准则规范的交易形成的应收款项、租赁应收款、合同资产，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

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

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

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

## 12. 应收票据

√适用 □不适用

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 11 金融工具。

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	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期计提坏账准备
商业承兑票据组合	结合承兑人、背书人、出票人以及债务人的信用风险确定组合	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期计提坏账准备

### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

账龄	计提比例 (%)
1 年以内	5.00
1—2 年	10.00
2—3 年	20.00
3—4 年	50.00

账龄	计提比例 (%)
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

#### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

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

#### 13. 应收账款

√适用 □不适用

##### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 11 金融工具。

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
关联方组合	根据业务性质，认定无信用风险，主要包括合并范围内关联方的款项	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期计提预期信用损失
账龄分析法组合	本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计提预期信用损失

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

账龄	计提比例 (%)
1 年以内	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	20.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

#### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

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

#### 14. 应收款项融资

√适用 □不适用

##### 应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 11 金融工具。

##### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

同本附注五 12。

##### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

同本附注五 12。

##### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

同本附注五 12。

#### 15. 其他应收款

√适用 □不适用

##### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 11 金融工具。

##### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

同本附注五 13



##### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

同本附注五 13

##### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

同本附注五 13

#### 16. 存货

√适用 □不适用

##### 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

###### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品等。

###### (2) 存货的计价方法

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

### (3) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### (4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

一次转销法；

### 存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

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

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

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

### 按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用 不适用

### 基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

## 17. 合同资产

适用 不适用

### 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

### 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 11 金融工具。

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

同本附注五 13

### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

同本附注五 13

## 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

同本附注五 13

## 18. 持有待售的非流动资产或处置组

□适用 √不适用

### 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

√适用 □不适用

#### 确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

#### 会计处理方法

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

### 终止经营的认定标准和列报方法

□适用 √不适用

## 19. 长期股权投资

√适用 □不适用



### (一) 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五、6 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (二) 后续计量及损益确认

(1) 成本法

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

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

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投



资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

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

### **(三) 长期股权投资核算方法的转换**

#### **(1) 公允价值计量转权益法核算**

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

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

#### **(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算**

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

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

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

#### **(1) 权益法核算转公允价值计量**

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### **(2) 成本法转权益法**

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并

对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(3) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(四) 长期股权投资的处置

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

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

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

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

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

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

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

## 20. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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

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

## (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	8-10	5	9.50-11.88
运输工具	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67
电子及办公设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

## 22. 在建工程

√适用 □不适用

### (五) 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

### (六) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

## 23. 借款费用

√适用 □不适用



### (一) 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (二) 借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

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

### (七) 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。

#### (八) 借款费用资本化金额的计算方法

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

### 24. 生物资产

适用 不适用

### 25. 油气资产

适用 不适用

### 26. 无形资产

#### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

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。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值。

非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值。

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

其他方式获得的以取得成本价作为入账价值。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销，土地使用权按 46-50 年，软件使用权按 2-10 年。

使用寿命有限无形资产采用直线法进行摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

#### (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段。内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。开发阶段支出符合资本化的确认为无形资产。

### 27. 长期资产减值

适用 不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的

现值两者之间较高者确定。

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

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

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

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## 28. 长期待摊费用

适用  不适用

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

## 29. 合同负债

适用  不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

## 30. 职工薪酬



### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

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

### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

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

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用  不适用

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

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用  不适用

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### 31. 预计负债

适用  不适用

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。

### 32. 股份支付

适用  不适用

#### (九) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### (十) 权益工具公允价值的确定方法

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

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

#### (十一) 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

#### (十二) 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

### 34. 收入

#### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用  不适用

#### (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用  不适用

## 1. 收入确认的一般原则

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

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

## 2. 收入确认的具体方法

国内销售：(1) 设备销售:公司生产的过滤洗涤干燥机、胶塞/铝盖清洗机等制药设备、MVR系统及压缩机(含维修改造)均为非标设备,采用订单生产模式,根据销售合同订单安排生产,公司按照合同约定完成研发设计、加工制造、客户现场安装调试、验收等工作。设备经客户验收通过,意味着风险报酬和控制权的实质转移,公司在设备通过验收后确认销售收入。(2) 备品备件销售:公司根据合同约定将货物运送到指定地点,经客户收货并签收作为风险报酬转移和控制权的时点,确认销售收入。

国外销售：(1) 设备销售:公司根据与客户协商的贸易方式,将产品运输到指定地点,公司按照合同约定完成研发设计、加工制造、客户现场安装调试、验收等工作。设备经客户验收通过,意味着风险报酬和控制权的实质转移,公司在设备通过验收后确认销售收入。(2) 备品备件销售:公司根据与客户协商的贸易方式,将产品送至指定港口(离岸港或到岸港),取得离岸报关单或到岸提单作为风险报酬和控制权转移的时点,确认销售收入。

## 35. 合同成本

适用 不适用

### (一) 合同履约成本

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

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

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

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

### (二) 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的,作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本,如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的,在发生时计入当期损益。

### (三) 合同成本摊销

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

#### **(四) 合同成本减值**

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

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

### **36. 政府补助**

适用 不适用

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，是指取得的、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并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分摊计入损益。

对于与收益相关的政府补助，若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，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；若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。

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

对同类政府补助采用相同的列报方式。

与日常活动相关的政府补助纳入营业利润，与日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

### **37. 递延所得税资产/递延所得税负债**

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

#### **(十三) 确认递延所得税资产的依据**

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

#### **(十四) 确认递延所得税负债的依据**

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

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；



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

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

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

(1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

### 38. 租赁

√适用 □不适用

#### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

#### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

##### (1) 租赁的分类

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

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

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

3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。

2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。

3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

##### (2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

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

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

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

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### (3) 对经营租赁的会计处理

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

## 39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

### 安全生产费

本公司按照国家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。

## 40. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

适用  不适用



单位：元币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部 2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”。	递延所得税资产	-

### 其他说明

本公司执行上述准则对本报告期内财务报表无重大影响。

### (2). 重要会计估计变更

适用  不适用

### (3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用  不适用

## 41. 其他

适用  不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	5%-13%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育附加	实缴流转税税额	2%
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	12%、1.2%
土地使用税	按照土地面积为纳税基准	3 元/平方米、5 元/平方米

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	15
河北乐恒节能设备有限公司	15
北京乐恒天宜科技有限公司	20
河北达立恒机械设备有限公司	20
浙江亚恒机械设备有限公司	20

### 2. 税收优惠

√适用 □不适用

根据《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按规定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策；

本公司于 2021 年 12 月 16 日取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合认定的高新技术企业证书，证书编号为 GR202133002242，有效期三年。本公司自 2021 年度起至 2023 年度止享受高新技术企业减按 15% 税率征收企业所得税的优惠政策；

河北乐恒节能设备有限公司于 2022 年 11 月 22 日取得由河北省科学技术厅、河北省财政厅、国家税务总局河北省税务局颁发的高新技术企业证书，证书编号为 GR202213004527，有效期三年。自 2022 年度起至 2024 年度止享受高新技术企业减按 15% 税率征收企业所得税的优惠政策；

根据财政部、国家税务总局 2021 年 3 月 31 日发布的《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部、税务总局公告 2021 年第 13 号），为进一步激励企业加大研发投入，支持科技创新，制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2021 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100% 在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2021 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200% 在税前摊销。本公司、本公司下属子公司河北乐恒节能设备有限公司、河北达立恒机械设备有限公司、浙江亚恒机械设备有限公司自 2021 年 1 月 1 日起享受加计扣除 100% 的税收优惠；

2022 年 1 月 1 日，财政部、国家税务总局发布《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号），对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；2023 年 1 月 1 日再次发布《关于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 2023 年第 6 号），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。本公司下属子公司河北达立恒机械设备有限公司、浙江亚恒机械设备有限公司以及本公司下属孙公司北京乐恒天宜科技有限公司 2023 年度符合规定。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	32,974.16	14,990.17
银行存款	359,178,603.37	157,141,874.30
其他货币资金	35,519,432.16	64,926,118.15
存放财务公司存款		
合计	394,731,009.69	222,082,982.62
其中：存放在境外的款项总额		

#### 其他说明

货币资金期末余额较期初增加 172,648,027.07 元，增加比例为 77.74%，增加原因主要系本期向社会公众公开发行人民币普通股。

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	131,232,350.75	518,231.54	/
其中：			
银行理财产品	131,232,350.75	518,231.54	/
			/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计	131,232,350.75	518,231.54	/

#### 其他说明：

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	26,038,232.42	120,627,053.86
商业承兑票据	6,855,300.00	9,915,703.01
合计	32,893,532.42	130,542,756.87

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	-	19,280,682.42
商业承兑票据	-	2,000,000.00
合计	-	21,280,682.42

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	33,605,232.42	100.00	711,700.00	2.12	32,893,532.42	131,197,053.86	100.00	654,296.99	0.50	130,542,756.87
其中：										
银行承兑汇票组合	26,038,232.42	77.48	-	-	26,038,232.42	120,627,053.86	91.94			120,627,053.86
商业承兑汇票组合	7,567,000.00	22.52	711,700.00	9.41	6,855,300.00	10,570,000.00	8.06	654,296.99	6.19	9,915,703.01
合计	33,605,232.42	100.00	711,700.00	2.12	32,893,532.42	131,197,053.86	/	654,296.99	/	130,542,756.87

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：商业承兑汇票组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票组合	7,567,000.00	711,700.00	9.41
合计	7,567,000.00	711,700.00	9.41

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提预期信用损失的应收票据	654,296.99	57,403.01				711,700.00
合计	654,296.99	57,403.01				711,700.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用



其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	130,584,098.00	105,912,827.01
1 年以内小计	130,584,098.00	105,912,827.01
1 至 2 年	86,779,599.76	33,468,627.36
2 至 3 年	15,494,035.96	3,535,121.42
3 至 4 年	2,153,164.77	2,031,042.17
4 至 5 年	1,305,943.21	1,832,140.21
5 年以上	9,735,103.60	8,677,434.62
合计	246,051,945.30	155,457,192.79

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	4,111,709.12	1.67	4,111,709.12	100.00	-	4,465,772.32	2.87	4,465,772.32	100.00	-
其中：										
单项计提预期信用损失的应收账款	4,111,709.12	1.67	4,111,709.12	100.00	-	4,465,772.32	2.87	4,465,772.32	100.00	-
按组合计提坏账准备	241,940,236.18	98.33	26,050,703.52	10.77	215,889,532.66	150,991,420.47	97.13	16,282,423.94	10.78	134,708,996.53
其中：										
账龄分析法组合	241,940,236.18	98.33	26,050,703.52	10.77	215,889,532.66	150,991,420.47	97.13	16,282,423.94	10.78	134,708,996.53
合计	246,051,945.30	/	30,162,412.64	/	215,889,532.66	155,457,192.79	/	20,748,196.26	/	134,708,996.53

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
河北九派制药股份有限公司	250,550.00	250,550.00	100.00	预计无法收回
道中道（菏泽）制药有限公司	262,000.00	262,000.00	100.00	预计无法收回
黑龙江瑞格制药有限公司	120,000.00	120,000.00	100.00	预计无法收回
海南新世通制药有限公司	193,322.61	193,322.61	100.00	预计无法收回
山东沃驰化工有限公司	837,326.31	837,326.31	100.00	预计无法收回
阳城县富宁化工有限责任公司	1,200,000.00	1,200,000.00	100.00	预计无法收回
江西东风药业股份有限公司	1,248,510.20	1,248,510.20	100.00	预计无法收回
合计	4,111,709.12	4,111,709.12	100.00	

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄分析法组合

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	130,584,098.00	6,529,204.90	5.00
1—2 年	86,779,599.76	8,677,959.98	10.00
2—3 年	15,494,035.96	3,098,807.20	20.00
3—4 年	2,153,164.77	1,076,582.39	50.00
4—5 年	1,305,943.21	1,044,754.57	80.00
5 年以上	5,623,394.48	5,623,394.48	100.00
合计	241,940,236.18	26,050,703.52	10.77

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	4,465,772.32	-	354,063.20	-	-	4,111,709.12
按组合计提预期信用损失的应收账款	16,282,423.94	9,975,547.18	-	-	207,267.60	26,050,703.52
合计	20,748,196.26	9,975,547.18	354,063.20	-	207,267.60	30,162,412.64

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无。

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用



其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户 1	55,306,992.62	19,579,630.00	74,886,622.62	22.08	4,483,231.75
客户 2	18,250,500.00	8,953,000.00	27,203,500.00	8.02	1,473,175.00
客户 3	20,169,330.23	3,139,900.00	23,309,230.23	6.87	2,277,459.03
客户 4	13,279,195.77	3,465,500.00	16,744,695.77	4.94	1,220,981.34
客户 5	9,076,209.85	3,104,220.00	12,180,429.85	3.59	762,680.10
合计	116,082,228.47	38,242,250.00	154,324,478.47	45.50	10,217,527.22

其他说明：

适用 不适用

截至 2023 年 12 月 31 日止应收账款中无应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及其他关联方款项。



6、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
质量保证金	93,123,462.42	4,946,156.76	88,177,305.66	78,452,532.19	4,253,152.45	74,199,379.74
合计	93,123,462.42	4,946,156.76	88,177,305.66	78,452,532.19	4,253,152.45	74,199,379.74

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中:										
按组合计提坏账准备	93,123,462.42	100.00	4,946,156.76	5.31	88,177,305.66	78,452,532.19	100.00	4,253,152.45	5.42	74,199,379.74
其中:										
账龄分析法组合	93,123,462.42	100.00	4,946,156.76	5.31	88,177,305.66	78,452,532.19	100.00	4,253,152.45	5.42	74,199,379.74
合计	93,123,462.42	/	4,946,156.76	/	88,177,305.66	78,452,532.19	/	4,253,152.45	/	74,199,379.74

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用



对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

#### (4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	其他变动	原因
质量保证金	711,004.31			18,000.00	
合计	711,004.31			18,000.00	/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、 应收款项融资

### (1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	20,996,984.03	27,953,201.14
合计	20,996,984.03	27,953,201.14

### (2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	126,035,799.50	
合计	126,035,799.50	

### (4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用



按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

本公司认为，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，因此未计提减值准备。

**(6). 本期实际核销的应收款项融资情况**

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

**(7). 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

**(8). 其他说明：**

适用 不适用

**8、 预付款项**

**(1). 预付款项按账龄列示**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	52,064,481.95	97.04	73,309,113.37	99.56
1 至 2 年	1,589,042.67	2.96	323,950.49	0.44
合计	53,653,524.62	100.00	73,633,063.86	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：  
合同尚未结算。

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商 1	8,445,137.17	15.74
供应商 2	5,157,767.88	9.61
供应商 3	2,893,506.66	5.39
供应商 4	2,435,247.74	4.54
供应商 5	1,990,151.45	3.71
合计	20,921,810.90	38.99

其他说明

无。

其他说明

适用 不适用

期末预付款项中无预付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

## 9、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	11,749,283.27	8,915,606.73
合计	11,749,283.27	8,915,606.73

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用



按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用



按组合计提坏账准备:

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	9,167,966.66	6,187,813.45
1 年以内小计	9,167,966.66	6,187,813.45
1 至 2 年	2,352,811.83	1,609,662.18
2 至 3 年	408,980.38	173,110.00
3 至 4 年	50,000.00	2,900,000.00
4 至 5 年	2,850,000.00	
5 年以上		
合计	14,829,758.87	10,870,585.63



#### (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	12,678,556.48	9,750,779.48
备用金	106,185.34	113,495.84
其他	2,045,017.05	1,006,310.31
合计	14,829,758.87	10,870,585.63

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	1,954,978.90			1,954,978.90
2023年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				

一转回第二阶段				
一转回第一阶段				
本期计提	1,147,608.25			1,147,608.25
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	22,111.55			22,111.55
2023年12月31日 余额	3,080,475.60			3,080,475.60

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据：第一阶段是信用质量较好，第二阶段是信用质量明显下降但是未减值，第三阶段是已经发生信用减值。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或 核销	其他变动	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	1,954,978.90	1,147,608.25			22,111.55	3,080,475.60
合计	1,954,978.90	1,147,608.25			22,111.55	3,080,475.60

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无。

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币



单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
河北富民投资管理有限公司	3,000,000.00	20.23	押金保证金	1 年以内	150,000.00
温州经济技术开发区财政集中支付中心	2,750,000.00	18.54	押金保证金	4—5 年	2,200,000.00
四川蜀矿环锂科技有限公司	1,440,700.00	9.71	押金保证金	1—2 年	144,070.00
荣盛建设工程有限公司	824,744.48	5.56	押金保证金	1 年以内	41,237.22
安徽省招标集团股份有限公司	800,000.00	5.39	押金保证金	1 年以内	40,000.00
合计	8,815,444.48	59.44	/	/	2,575,307.22

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用  不适用

其他说明:

适用  不适用

10、 存货

(1). 存货分类

适用  不适用



单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	205,398,288.49	10,253,084.17	195,145,204.32	174,213,156.02	8,602,951.26	165,610,204.76
在产品	1,007,652,678.51	13,003,250.37	994,649,428.14	824,188,604.94	6,941,696.70	817,246,908.24
合计	1,213,050,967.00	23,256,334.54	1,189,794,632.46	998,401,760.96	15,544,647.96	982,857,113.00

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	8,602,951.26	4,002,052.92		2,351,920.01		10,253,084.17
在产品	6,941,696.70	6,671,207.12		609,653.45		13,003,250.37
合计	15,544,647.96	10,673,260.04		2,961,573.46		23,256,334.54

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

对已售存货计提了存货跌价准备的，结转已计提的存货跌价准备，冲减当期主营业务成本。

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

**(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据**

适用 不适用

**(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**11、 持有待售资产**

适用 不适用

**12、 一年内到期的非流动资产**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	554,600.22	
合计	554,600.22	

**一年内到期的债权投资**

适用 不适用

**一年内到期的其他债权投资**

适用 不适用

**13、 其他流动资产**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
增值税留抵扣额	27,834.43	678,026.97
增值税待认证进项税额	85,176,159.74	71,982,956.57
已开票未确认收入预交增值税	56,473,752.00	29,743,145.98
IPO 中介服务费		4,678,301.86
合计	141,677,746.17	107,082,431.38

## 14、 债权投资

### (1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

### (4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用



## 15、 其他债权投资

### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

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

**(4). 本期实际核销的其他债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**16、 长期应收款**

**(1). 长期应收款情况**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	583,789.70	29,189.48	554,600.22				
其中：未实现融资收益	75,849.15	-	75,849.15				
合计	583,789.70	29,189.48	554,600.22				/

**(2). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	583,789.70	100	29,189.48	5.00	554,600.22					
其中：										
账龄组合	583,789.70	100	29,189.48	5.00	554,600.22					
合计	583,789.70	/	29,189.48	/	554,600.22		/		/	

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

### (3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
融资租赁款		29,189.48				29,189.48
合计		29,189.48				29,189.48

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、长期股权投资

### (1). 长期股权投资情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
河南玉衡环境科技有限公司		5,130,000.00		-50,060.84						5,079,939.16	
小计		5,130,000.00		-50,060.84						5,079,939.16	
合计		5,130,000.00		-50,060.84						5,079,939.16	

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明  
不适用



## 18、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

### (2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



### 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

#### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
<b>一、账面原值</b>				
1. 期初余额	3,264,333.39			3,264,333.39
2. 本期增加金额	835,062.03			835,062.03
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	835,062.03			835,062.03
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	4,099,395.42			4,099,395.42
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>				
1. 期初余额	1,907,610.93			1,907,610.93
2. 本期增加金额	625,273.15			625,273.15
(1) 计提或摊销	625,273.15			625,273.15
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,532,884.08			2,532,884.08
<b>三、减值准备</b>				
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				
<b>四、账面价值</b>				
1. 期末账面价值	1,566,511.34			1,566,511.34
2. 期初账面价值	1,356,722.46			1,356,722.46

#### (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

#### (3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用



其他说明

适用 不适用

## 21、固定资产

### 项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	209,470,730.40	201,982,062.98
固定资产清理		
合计	209,470,730.40	201,982,062.98

其他说明：

适用 不适用

### 固定资产

#### (1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	159,477,440.43	89,346,697.86	4,940,014.82	14,718,585.07	268,482,738.18
2. 本期增加金额	8,882,596.70	11,574,851.30	2,329,701.38	6,818,586.61	29,605,735.99
（1）购置	8,882,596.70	11,574,851.30	2,329,701.38	6,818,586.61	29,605,735.99
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加					
3. 本期减少金额	835,062.03	616,049.54	532,269.12	564,365.49	2,547,746.18
（1）处置或报废		67,178.76	532,269.12	174,898.49	774,346.37
（2）转入投资性房地产	835,062.03				835,062.03
（3）处置子公司		548,870.78		389,467.00	938,337.78
4. 期末余额	167,524,975.10	100,305,499.62	6,737,447.08	20,972,806.19	295,540,727.99
二、累计折旧					
1. 期初余额	35,831,255.64	21,219,204.69	3,032,326.99	6,417,887.88	66,500,675.20
2. 本期增加金额	7,465,277.09	8,148,719.48	860,087.02	4,117,156.89	20,591,240.48
（1）计提	7,465,277.09	8,148,719.48	860,087.02	4,117,156.89	20,591,240.48

3. 本期减少金额		97,190.49	508,165.75	416,561.85	1,021,918.09
(1) 处置或报废		26,999.73	508,165.75	161,214.78	696,380.26
(2) 处置子公司		70,190.76		255,347.07	325,537.83
4. 期末余额	43,296,532.73	29,270,733.68	3,384,248.26	10,118,482.92	86,069,997.59
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	124,228,442.37	71,034,765.94	3,353,198.82	10,854,323.27	209,470,730.40
2. 期初账面价值	123,646,184.79	68,127,493.17	1,907,687.83	8,300,697.19	201,982,062.98

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

期末固定资产不存在可收回金额低于其账面价值的情况，故未计提固定资产减值准备。

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	75,341,962.57	24,817,598.73
工程物资		
合计	75,341,962.57	24,817,598.73

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 50 套 MVR 及相关节能环保产品建设项目	71,962,777.82		71,962,777.82	24,817,598.73		24,817,598.73
年产 15 套 MVR 及相关节能环保产品建设项目	3,379,184.75		3,379,184.75			
合计	75,341,962.57		75,341,962.57	24,817,598.73		24,817,598.73

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
年产 50 套 MVR 及相关节能环保产品建设项目	170,236,700.00	24,817,598.73	47,145,179.09			71,962,777.82	42.27	53.15				募集资金
年产 15 套 MVR 及相关节能环保产品建设项目	11,100,081.53		3,379,184.75			3,379,184.75	30.44	30.44				自筹
合计	181,336,781.53	24,817,598.73	50,524,363.84			75,341,962.57	/	/			/	/



(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

在建工程期末余额较期初增加 50,524,363.84 元，增加比例为 203.58%，增加原因主要系年产 50 套 MVR 及相关节能环保产品建设项目持续投入所致。

工程物资

(1). 工程物资情况

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、 油气资产

(1) 油气资产情况

适用 不适用



(2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

25、 使用权资产

(1) 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	5,344,857.15	5,344,857.15
租赁厂房	5,344,857.15	5,344,857.15
3. 本期减少金额	2,696,862.21	2,696,862.21
转租	2,696,862.21	2,696,862.21
4. 期末余额	2,647,994.94	2,647,994.94
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	810,467.03	810,467.03
(1) 计提	810,467.03	810,467.03

3. 本期减少金额	74,912.84	74,912.84
(1) 转租	74,912.84	74,912.84
4. 期末余额	735,554.19	735,554.19
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	1,912,440.75	1,912,440.75
2. 期初账面价值		

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	软件使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	73,408,960.05	5,101,821.02	78,510,781.07
2. 本期增加金额	14,670,598.17	772,438.97	15,443,037.14
(1) 购置	14,670,598.17	772,438.97	15,443,037.14
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	88,079,558.22	5,874,259.99	93,953,818.21
二、累计摊销			
1. 期初余额	6,974,874.76	1,185,865.33	8,160,740.09
2. 本期增加金额	1,637,474.49	515,185.06	2,152,659.55
(1) 计提	1,637,474.49	515,185.06	2,152,659.55
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	8,612,349.25	1,701,050.39	10,313,399.64
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	79,467,208.97	4,173,209.60	83,640,418.57
2. 期初账面价值	66,434,085.29	3,915,955.69	70,350,040.98

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是 0

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

适用 不适用

**(3) 无形资产的减值测试情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**27、商誉**

**(1). 商誉账面原值**

适用 不适用

**(2). 商誉减值准备**

适用 不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**



适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**(4). 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修	3,273,591.88	3,664,615.24	2,039,016.20	71,639.39	4,827,551.53
合计	3,273,591.88	3,664,615.24	2,039,016.20	71,639.39	4,827,551.53

其他说明：

无。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	62,524,876.01	9,383,546.83	43,563,318.19	6,557,644.04
内部交易未实现利润	2,440,125.83	366,018.88	960,136.84	144,020.53
预计负债	30,463,744.19	4,585,123.80	27,790,125.48	4,191,426.79
递延收益	20,584,325.72	3,087,648.85	21,060,981.22	3,159,147.18
可抵扣亏损	4,166,623.64	833,324.73		
租赁负债	3,487,714.29	523,157.14		
合计	123,667,409.68	18,778,820.23	93,374,561.73	14,052,238.54

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产加速折旧	14,593,665.19	2,189,049.79	16,838,939.02	2,525,720.00
使用权资产	3,021,641.19	453,246.18		



合计	17,615,306.38	2,642,295.97	16,838,939.02	2,525,720.00
----	---------------	--------------	---------------	--------------

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	-	18,839.03
可抵扣亏损	122,555.66	17,159,743.13
合计	122,555.66	17,178,582.16

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024	-	703,540.14	
2025	-	6,222,490.46	
2026	19,490.49	3,727,700.38	
2027	49,319.88	6,431,771.59	
2028	53,745.29	-	
合计	122,555.66	17,085,502.57	/

其他说明：

适用 不适用



30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付土地款	37,950,000.00	-	37,950,000.00			
合同资产	7,717,354.85	385,867.74	7,331,487.11	8,160,912.69	315,962.13	7,844,950.56
预付购置资产款	5,644,230.00	-	5,644,230.00	9,371,841.30		9,371,841.30
合计	51,311,584.85	385,867.74	50,925,717.11	17,532,753.99	315,962.13	17,216,791.86

其他说明：

其他非流动资产期末余额较期初增加 33,708,925.25 元，增加比例为 195.79%，增加原因主要系新增预付土地款所致。

### 31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	35,519,432.16	35,519,432.16	其他	银行承兑 汇票保证 金 28,855,72 1.36 元保 函保证 金 及其他 6,663,710 .80 元	64,926,118.15	64,926,118.15	其他	银行承兑 汇票保证 金 32,928,73 5.28 元, 保函保证 金及其他 31,997,38 2.87 元
应收票据	21,280,682.42	21,280,682.42	其他	期末已背 书或贴现 且未到期	35,976,000.00	35,976,000.00	抵押	
固定资产	158,373,571.29	121,278,195.60	抵押		45,663,790.40	31,608,136.24	抵押	
无形资产	65,938,663.40	58,114,059.50	抵押		3,970,887.30	2,380,778.45	抵押	
合计	281,112,349.27	236,192,369.68	/	/	150,536,795.85	134,891,032.84	/	/

其他说明：

无。



### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		7,000,000.00
信用借款		9,900,000.00
未到期应付利息		24,526.94
合计		16,924,526.94

短期借款分类的说明：

无。

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

#### (1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	44,675,155.00	115,843,940.00
合计	44,675,155.00	115,843,940.00

本期末无已到期未支付的应付票据。

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	74,252,190.72	77,628,865.06
应付工程设备款	25,112,081.95	8,791,666.49
其他	3,824,312.84	2,370,206.41
合计	103,188,585.51	88,790,737.96

#### (2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

期末应付账款中无应付持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

#### (2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,086,692,499.83	975,944,830.76
合计	1,086,692,499.83	975,944,830.76

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
宜丰九岭锂业有限公司	52,350,663.72	设备尚未调试
新余新怡禾新材料科技有限公司	22,286,814.16	设备尚未调试
佛山市三水区大塘污水处理有限公司	20,899,115.04	设备尚未调试
江西睿达新能源科技有限公司	18,143,769.91	设备尚未调试
奉新时代新能源材料有限公司	17,345,132.72	设备尚未调试
宜昌邦普循环科技有限公司	16,736,283.18	设备尚未调试
宁德邦普循环科技有限公司	15,675,378.32	设备尚未调试
四川蜀矿环锂科技有限公司	15,299,469.03	设备尚未调试
浙江英联锂能新能源科技有限公司	12,898,230.08	设备尚未调试
江西春鹏锂业有限责任公司	11,814,159.26	设备尚未调试
合计	203,449,015.42	/

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	33,746,907.61	156,739,577.03	158,451,281.36	32,035,203.28
二、离职后福利-设定提存计划	321,325.93	7,807,048.80	7,439,897.80	688,476.93
三、辞退福利		386,350.00	386,350.00	

四、一年内到期的其他福利				
合计	34,068,233.54	164,932,975.83	166,277,529.16	32,723,680.21

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	33,390,396.73	139,239,299.84	140,888,445.63	31,741,250.94
二、职工福利费	-6,050.00	8,146,126.99	8,140,076.99	
三、社会保险费	325,636.29	5,925,891.61	5,994,513.10	257,014.80
其中：医疗保险费	306,420.40	5,445,462.18	5,529,463.68	222,418.90
工伤保险费	19,215.89	480,429.43	465,049.42	34,595.90
生育保险费				
四、住房公积金		2,470,301.00	2,470,301.00	
五、工会经费和职工教育经费	36,924.59	957,957.59	957,944.64	36,937.54
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	33,746,907.61	156,739,577.03	158,451,281.36	32,035,203.28

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	310,294.52	7,511,264.00	7,156,766.24	664,792.28
2、失业保险费	11,031.41	295,784.80	283,131.56	23,684.65
合计	321,325.93	7,807,048.80	7,439,897.80	688,476.93

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	24,419,198.98	26,390,370.84
企业所得税	6,837,992.81	12,657,742.57
个人所得税	131,478.91	121,790.38
城市维护建设税	404,591.05	718,700.83
教育费附加	368,649.30	589,012.46
房产税	1,475,519.35	326,846.15
其他	580,867.73	122,280.42
合计	34,218,298.13	40,926,743.65

其他说明：

无。

#### 41、其他应付款

##### (1). 项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,597,996.32	2,315,184.26
合计	2,597,996.32	2,315,184.26

其他说明：

适用 不适用

##### (2). 应付利息

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

##### (3). 应付股利

分类列示

适用 不适用



##### (4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	111,862.77	325,642.36
费用款	2,357,904.38	1,686,096.50
往来款及其他	128,229.17	303,445.40
合计	2,597,996.32	2,315,184.26

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

期末其他应付款中无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1 年内到期的非流动负债

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的租赁负债	1,857,142.86	
合计	1,857,142.86	

其他说明：

无。

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的承兑汇票	21,280,682.42	65,946,213.86
待结转销项税	134,283,522.58	127,195,747.97
合计	155,564,205.00	193,141,961.83

短期应付债券的增减变动：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用



#### 45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

#### 46、应付债券

(1). 应付债券

适用  不适用

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用  不适用

(3). 可转换公司债券的说明

适用  不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

#### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	3,714,285.72	
减：未确认融资费用	226,571.43	
一年内到期的租赁负债	1,857,142.86	
合计	1,630,571.43	

其他说明：

无。



#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

#### 专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用



## 50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
产品质量保证	27,790,125.48	30,463,744.19	售后质保预计
合计	27,790,125.48	30,463,744.19	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

按照当年销售收入的3.00%确认期末售后服务费应计提金额。

## 51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助					
土地扶持资金	21,060,981.22		476,655.50	20,584,325.72	鼎鸿投资先后向廊坊天宜支付土地扶持资金和招商扶持资金
合计	21,060,981.22		476,655.50	20,584,325.72	/

其他说明：

√适用 □不适用

廊坊天宜已于2021年被乐恒节能吸收合并。



## 52、其他非流动负债

□适用 √不适用

## 53、股本

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	100,320,000.00	33,500,000.00				33,500,000.00	133,820,000.00

其他说明：

本期增加系向社会公众公开发行人民币普通股（A股）3,350.00万股，每股面值人民币1.00元。

#### 54、其他权益工具

##### (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

##### (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 55、资本公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	9,945,749.77	483,978,200.00		493,923,949.77
其他资本公积	31,425,128.57			31,425,128.57
合计	41,370,878.34	483,978,200.00		525,349,078.34

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价本期增加系向社会公众公开发行人民币普通股（A股）产生的股本溢价。

#### 56、库存股

适用 不适用



#### 57、其他综合收益

适用 不适用

#### 58、专项储备

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	9,729,327.92	3,862,342.61	2,139,464.69	11,452,205.84
合计	9,729,327.92	3,862,342.61	2,139,464.69	11,452,205.84

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	24,513,132.35	6,151,833.54		30,664,965.89
合计	24,513,132.35	6,151,833.54		30,664,965.89

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积本期增加系根据母公司净利润的10%计提的法定盈余公积。

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	399,607,930.70	237,329,930.74
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	399,607,930.70	237,329,930.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	161,418,998.35	167,597,875.29
减：提取法定盈余公积	6,151,833.54	5,319,875.33
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	40,146,000.00	
转作股本的普通股股利		
未分配利润其他减少		
期末未分配利润	514,729,095.51	399,607,930.70

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用



单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	971,594,992.99	647,054,105.57	913,368,530.58	590,352,080.91
其他业务	3,471,200.71	656,587.69	2,814,873.52	350,167.19
合计	975,066,193.70	647,710,693.26	916,183,404.10	590,702,248.10

### (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合同分类	本期发生额		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
MVR 系统	704,770,664.04	487,152,875.71	704,770,664.04	487,152,875.71
过滤洗涤干燥机	155,294,069.86	97,920,293.63	155,294,069.86	97,920,293.63
清洗机	26,312,651.25	18,998,840.81	26,312,651.25	18,998,840.81
其他设备	43,790,222.43	27,434,389.54	43,790,222.43	27,434,389.54
配件及维修改造	41,427,385.41	15,547,705.88	41,427,385.41	15,547,705.88
其他	3,471,200.71	656,587.69	3,471,200.71	656,587.69
按商品转让的时间分类				

在某一时点转 让	975,066,193.70	647,710,693.26	975,066,193.70	647,710,693.26
在某一时段内 转让				
合计	975,066,193.70	647,710,693.26	975,066,193.70	647,710,693.26

其他说明

适用 不适用

**(3). 履约义务的说明**

适用 不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

适用 不适用

**(5). 重大合同变更或重大交易价格调整**

适用 不适用

其他说明：

无。

**62、税金及附加**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,203,292.83	2,312,394.45
教育费附加	2,874,260.00	1,966,388.25
房产税	1,968,221.63	651,166.64
土地使用税	421,201.38	110,706.41
印花税	543,993.88	331,604.41
其他	13,640.14	12,104.72
合计	9,024,609.86	5,384,364.88

其他说明：

无。

**63、销售费用**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,963,789.13	21,877,745.05
运杂费	829,333.26	662,180.68
产品质量保证金	13,132,951.44	20,267,552.62
业务招待费	3,792,946.29	2,087,016.71
差旅费	2,821,433.72	1,795,061.05
市场营销费	2,743,888.98	373,374.44
折旧费	267,377.48	185,180.10
其他	584,916.44	781,306.12

合计	44,136,636.74	48,029,416.77
----	---------------	---------------

其他说明：

无。

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,135,956.29	28,930,088.67
业务招待费	1,272,616.84	832,899.74
修理费	1,410,010.38	1,186,981.15
折旧及摊销	6,722,770.20	3,667,920.43
租赁费	178,375.53	348,636.49
办公费	4,433,499.01	3,415,569.47
差旅费	1,718,529.60	1,141,648.29
咨询服务费	2,880,352.55	2,597,412.64
安全生产费	3,862,342.61	3,404,886.45
其他	1,258,497.49	782,520.45
合计	55,872,950.50	46,308,563.78

其他说明：

无。

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,096,808.07	23,673,939.49
物料消耗	13,416,561.97	15,450,732.22
折旧费用	2,830,532.01	1,779,661.74
委外开发、咨询费	931,037.92	15,456.31
其他费用	359,170.14	131,668.09
合计	46,634,110.11	41,051,457.85

其他说明：

无。

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	171,330.29	342,291.25
利息收入	-12,445,499.50	-2,960,135.27
汇兑损益	73,356.97	-165,235.13
银行手续费及其他	1,686,324.41	884,481.73
合计	-10,514,487.83	-1,898,597.42

其他说明：

无。

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,484,557.93	4,071,357.35
嵌入式软件增值税退税	16,560,264.77	10,259,647.48
代缴代扣个人所得税手续费 返还	89,534.91	58,277.94
土地扶持资金	476,655.50	476,655.50
先进制造业企业增值税加计 抵减	1,325,427.56	
合计	19,936,440.67	14,865,938.27

其他说明：

无。

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-50,060.84	
处置长期股权投资产生的投资收益	3,196,061.81	
交易性金融资产在持有期间的投资 收益		
其他权益工具投资在持有期间取得 的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收 入		
其他债权投资在持有期间取得的利 息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收 益	276,548.05	614,552.34
处置其他权益工具投资取得的投资 收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确 认收益	-35,555.04	240,000.00
合计	3,386,993.98	854,552.34

其他说明：

投资收益本期发生额较上期增加2,532,441.64元，增加比例为296.35%，主要系本期出售子公司晶立捷所致。

## 69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

## 70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	273,657.22	17,268.82
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
合计	273,657.22	17,268.82

其他说明：

无。

## 71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-57,403.01	388,449.99
应收账款坏账损失	-9,621,483.98	-212,365.30
其他应收款坏账损失	-1,147,608.25	-831,634.32
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失	-58,378.97	
财务担保相关减值损失		
合计	-10,884,874.21	-655,549.63

其他说明：

无。



## 72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	-683,979.92	-4,569,903.29
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-10,673,260.04	-9,803,933.37
合计	-11,357,239.96	-14,373,836.66

其他说明：

无。

## 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	47,221.06	39,481.81
租赁资产转租利得或损失	-832,655.68	
合计	-785,434.62	39,481.81

其他说明：

无。

#### 74、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约赔偿收入		47,958.35	
其他	214,011.54	51,680.13	214,011.54
合计	214,011.54	99,638.48	214,011.54

其他说明：

适用 不适用

#### 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	30,064.61	285,379.65	30,064.61
其中：固定资产处置损失	30,064.61	285,379.65	30,064.61
对外捐赠			
滞纳金	29,728.09	31.85	29,728.09
其他	121,200.41	191,197.18	121,200.41
合计	180,993.11	476,608.68	180,993.11

其他说明：

无。



#### 76、所得税费用

##### (1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	26,535,451.87	21,292,795.53
递延所得税费用	-4,729,120.41	-200,741.94
合计	21,806,331.46	21,092,053.59

##### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	182,804,242.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	27,420,636.39
子公司适用不同税率的影响	-208,744.50
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	399,520.35



使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-621,903.86
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	900,656.93
研发费用加计扣除的影响	-6,083,833.85
所得税费用	21,806,331.46

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

## 78、现金流量表项目

### (1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,484,557.93	4,071,357.35
银行利息收入	12,445,499.50	2,960,135.27
押金及保证金		
往来款及其他	1,657,158.11	4,059,019.14
合计	15,587,215.54	11,090,511.76

收到的其他与经营活动有关的现金说明：



无。

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	44,334,791.14	37,822,680.27
押金及保证金	6,389,726.87	13,873,189.74
往来款及其他	324,541.47	4,351,871.25
合计	51,049,059.48	56,047,741.26

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

### (2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	11,627,975.93	121,960,694.00
合计	11,627,975.93	121,960,694.00

收到的重要的投资活动有关的现金说明  
无。

支付的重要的投资活动有关的现金  
适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	142,000,000.00	29,000,000.00
合计	142,000,000.00	29,000,000.00

支付的重要的投资活动有关的现金说明  
无。

### (3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金  
适用 不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金  
适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
IPO中介服务费	14,193,207.57	1,830,188.67
IPO信息披露费	4,733,018.86	
合计	18,926,226.43	1,830,188.67

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：  
无。



筹资活动产生的各项负债变动情况  
适用 不适用

### (4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

适用 不适用

## 79、现金流量表补充资料

### (1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	160,997,911.11	165,884,781.30
加：资产减值准备	10,884,874.21	655,549.63

信用减值损失	11,357,239.96	14,373,836.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,305,230.73	14,624,864.91
使用权资产摊销	810,467.03	
无形资产摊销	1,764,470.95	1,765,760.98
长期待摊费用摊销	2,039,016.20	1,621,385.36
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）	785,434.62	-39,481.81
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	30,064.61	285,379.65
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-273,657.22	-17,268.82
财务费用（收益以“-”号填列）	980,436.59	909,747.16
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,386,993.98	-1,151,210.24
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,726,581.69	-2,726,461.94
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	116,575.97	2,525,720.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-231,925,107.00	-394,229,534.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-59,035,678.09	-179,212,718.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	76,794,331.96	491,337,255.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	11,481,964.04	116,607,606.34
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	359,211,577.53	157,156,864.47
减: 现金的期初余额	157,156,864.47	49,167,826.00
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	202,054,713.06	107,989,038.47

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	2,000,000.00
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	42,925.78
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	

处置子公司收到的现金净额	1,957,074.22
--------------	--------------

其他说明：

无。

#### (4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	359,211,577.53	157,156,864.47
其中：库存现金	32,974.16	14,990.17
可随时用于支付的银行存款	359,178,603.37	157,141,874.30
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	359,211,577.53	157,156,864.47
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	35,519,432.16	64,926,118.15

#### (5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

#### (6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用



单位：元币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
承兑或保函保证金	35,519,432.16	64,926,118.15	使用受限
合计	35,519,432.16	64,926,118.15	/

其他说明：

□适用 √不适用

### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

### 81、外币货币性项目

#### (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	25,989,016.74
其中：美元	3,650,580.56	7.0827	25,855,966.93
欧元	16,929.18	7.8592	133,049.81

港币			
应收账款	-	-	268,694.27
美元	37,936.70	7.0827	268,694.27
欧元			

其他说明：

无。

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

## 82、租赁

### (1) 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

出租方全称	承租方	物业面积 (平方米)
廊坊睿智机电设备有限公司	乐恒节能	3,350.00
大厂首钢机电有限公司	乐恒节能	9,042.00
大厂回族自治县广兴商务中心	乐恒节能	87.00
大厂回族自治县源通开发建设有限公司	乐恒节能	502.00
大厂回族自治县邵府镇农业综合服务中心	乐恒节能	600.00
河北途尚文化产业投资有限公司	达立恒	1,730.00

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 5,480,390.40 元(单位：元币种：人民币)。

### (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
厂房租赁	249,333.33	
办公室租赁	1,904.76	
合计	251,238.09	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

无。

83、其他

适用 不适用

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,100,808.07	23,673,939.49
物料消耗	13,416,561.97	15,450,732.22
折旧费用	2,830,532.01	1,779,661.74
委外开发、咨询费	744,830.34	15,456.31
其他费用	359,170.14	131,668.09
合计	46,451,902.53	41,051,457.85
其中：费用化研发支出	46,451,902.53	41,051,457.85
资本化研发支出		

其他说明：

无。

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用



#### 4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

单位:元币种:人民币

子公司名称	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例 (%)	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
浙江立捷环境科技有限公司	2023/4/28	2,550,000.00	65%	出售	股权转让协议已经签署并生效	3,196,061.81	0	-	-	-	不适用	-

其他说明:

适用 不适用



是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用



## 5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

2023 年 4 月，新设全资子公司浙江亚恒机械设备有限公司，本年度纳入合并范围。

## 6、其他

适用 不适用



## 十、在其他主体中的权益


### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
河北乐恒节能设备有限公司	河北省	8,000	河北省	制造业	100.00	-	同一控制下企业合并
北京乐恒天宜科技有限公司	北京市	1,000	北京市	技术服务	-	100.00	同一控制下企业合并
浙江亚恒机械设备有限公司	浙江省	5,000	浙江省	制造业	100.00	-	设立
河北达立恒机械设备有限公司	河北省	1,000	河北省	制造业	51.00	-	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:   
无在子公司的持股比例不同于表决权比例情况。

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

无此类情况。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

无

#### (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

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
河北达立恒机械设备有限公司	49%	192,409.99	-	608,017.96

--	--	--	--	--

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：


适用 不适用

### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
河北达立恒机械设备有限公司	35,087,439.53	2,096,321.35	37,183,760.88	32,326,659.14	311,243.51	32,637,902.65	9,662,146.75	734,219.69	10,396,366.44	6,217,574.67		6,217,574.67

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
河北达立恒机械设备有限公司	10,374,783.74	366,816.55	366,816.55	3,042,708.97	10,634.51	-	-	-
						2,171,167.63	2,171,167.63	229,273.05

其他说明：

无。

### (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

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

适用 不适用

向全资子公司乐恒节能提供资金 149,903,720.00 元，用于项目投资，向控股子公司达立恒提供 10,000,000.00 元，目前已归还 500 万元。

其他说明：

适用 不适用

### 2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

### 3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
河南玉衡环境科技有限公司	河南	河南	污染物处理	19	2.55	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：  
无。

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

公司于期后 2024 年 2 月对山东华焱工程技术有限公司投资 541,000.00 元，投资占比 5%，华焱工程对玉衡投资占比 51%，亚光直接加间接合计持股 21.55%，从而对玉衡环境有重大影响。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	玉衡环境公司	XX 公司	玉衡环境公司	XX 公司
流动资产	21,542,444.72			
非流动资产				
资产合计	21,542,444.72			
流动负债	205,922.82			
非流动负债				
负债合计	205,922.82			
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	21,336,521.90			
按持股比例计算的净资产份额	5,079,939.16			
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	5,079,939.16			
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	-263,478.10			
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-263,478.10			
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

玉衡环境为 2023 年新设公司。

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

适用 不适用

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

适用 不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用 不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用



**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4、 重要的共同经营**

适用 不适用

**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

**十一、 政府补助**

**1、 报告期末按应收金额确认的政府补助**

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	21,060,981.22			476,655.50		20,584,325.72	资产
合计	21,060,981.22			476,655.50		20,584,325.72	/

## 3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	1,484,557.93	4,071,357.35
合计	1,484,557.93	4,071,357.35

其他说明：

无。

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具的风险

√适用 □不适用

#### 2、套期

##### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

##### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

##### (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用



AGT  
亚光股份  
YUANGUANG TECH

### 3、金融资产转移

#### (1) 转移方式分类

适用 不适用

#### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用


#### (3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、借款、应收款项及应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

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

#### (一) 信用风险

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

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

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

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

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

截止 2023 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项目	账面余额	减值准备
应收票据	33,605,232.42	711,700.00
应收账款	246,051,945.30	30,162,412.64
其他应收款	14,829,758.87	3,080,475.60
长期应收款（含一年内到期的款项）	1,167,579.41	58,378.97
合计	295,654,516.00	34,012,967.21

本公司的主要客户为大型公司、知名企业等，该等客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。

## （二）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。

## （三）市场风险

### 1. 汇率风险

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

### 2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风



险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

### 3. 价格风险

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

## 十三、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产		131,232,350.75		131,232,350.75
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
（4）其他（理财产品）		131,232,350.75		131,232,350.75
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）应收款项融资			20,996,984.03	20,996,984.03
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		131,232,350.75	20,996,984.03	152,229,334.78
（一）交易性金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
（一）持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

适用 不适用

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。

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

适用 不适用

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。

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

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

适用 不适用

是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**



适用 不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

适用 不适用

**9、其他**

适用 不适用

**十四、关联方及关联交易**

**1、本企业的母公司情况**

适用 不适用

**2、本企业的子公司情况**

适用 不适用

本企业子公司的情况详见本附注十、1

**3、本企业合营和联营企业情况**

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、3

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
温州元玺股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司股东
温州华宜股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司股东

其他说明

无。

#### 5、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用



##### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

##### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

温州元玺股权投资合伙企业（有限合伙）	房屋	952.38	952.38
温州华宜股权投资合伙企业（有限合伙）	房屋	952.38	952.38



本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
河北乐恒节能设备有限公司	50,000,000.00	2023/4/29	保函到期日	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
陈国华、陈静波	60,000,000.00	2022/1/19	自单笔借款履行期届满之日起三年止	否



关联担保情况说明

适用 不适用

本公司为子公司乐恒节能提供的担保，目前已使用金额 249.32 万澳元，折合人民币约 1,208.8 万元，均为向招商银行股份有限公司温州分行申请开具国外银行保函担保。

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	13,618,102.91	14,629,113.40

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

(3). 其他项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用



3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 本期股份支付费用

适用 不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十六、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

适用 不适用

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	49,513,400.00

### 3、销售退回

适用 不适用



### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、重要债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十九、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	28,644,738.16	25,645,491.08
1 年以内小计	28,644,738.16	25,645,491.08
1 至 2 年	22,388,170.78	15,221,545.60
2 至 3 年	6,820,989.33	2,144,748.29
3 至 4 年	1,107,557.89	1,162,861.36
4 至 5 年	915,346.15	455,061.21
5 年以上	6,958,400.87	7,153,608.46
合计	66,835,203.18	51,783,316.00



(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,074,382.81	3.10	2,074,382.81	100.00	-	2,428,446.01	4.69	2,428,446.01	100.00	-
其中：										
单项计提预期信用损失的应收账款	2,074,382.81	3.10	2,074,382.81	100.00	-	2,428,446.01	4.69	2,428,446.01	100.00	-
按组合计提坏账准备	64,760,820.37	96.90	10,976,051.65	16.95	53,784,768.72	49,354,869.99	95.31	8,714,186.33	17.66	40,640,683.66
其中：										
账龄分析法组合	60,175,337.58	90.04	10,976,051.65	18.24	49,199,285.93	45,558,179.15	87.98	8,714,186.33	19.13	36,843,992.82
合并范围内关联往来组合	4,585,482.79	6.86	-	-	4,585,482.79	3,796,690.84	7.33	-	-	3,796,690.84
合计	66,835,203.18	/	13,050,434.46	/	53,784,768.72	51,783,316.00	/	11,142,632.34	/	40,640,683.66

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
河北九派制药股份有限公司	250,550.00	250,550.00	100.00	预计无法收回
道中道（菏泽）制药有限公司	262,000.00	262,000.00	100.00	预计无法收回
黑龙江瑞格制药有限公司	120,000.00	120,000.00	100.00	预计无法收回
海南新世通制药有限公司	193,322.61	193,322.61	100.00	预计无法收回
江西东风药业股份有限公司	1,248,510.20	1,248,510.20	100.00	预计无法收回
合计	2,074,382.81	2,074,382.81	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄分析法组合

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	24,059,255.37	1,202,962.77	5.00
1-2 年	22,388,170.78	2,238,817.08	10.00
2-3 年	6,820,989.33	1,364,197.87	20.00
3-4 年	1,107,557.89	553,778.95	50.00
4-5 年	915,346.15	732,276.92	80.00
5 年以上	4,884,018.06	4,884,018.06	100.00
合计	60,175,337.58	10,976,051.65	18.24

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

AGT

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备的应收账款	2,428,446.01	-	354,063.20	-	-	2,074,382.81
按组合计提坏账准备的应收账款	8,714,186.33	2,261,865.32	-	-	-	10,976,051.65
合计	11,142,632.34	2,261,865.32	354,063.20	-	-	13,050,434.46

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明

无。

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
泰兴合全药业有限公司	8,190,750.00	3,465,500.00	11,656,250.00	13.20	711,612.50
安徽普利药业有限公司	2,616,710.00		2,616,710.00	2.96	362,574.00
康龙化成(绍兴)药业有限公司	2,488,624.00		2,488,624.00	2.82	311,562.40
天津凯莱英制药有限公司	2,390,500.00	769,000.00	3,159,500.00	3.58	161,775.00
贵州开阳安达科技能源有限公司	2,353,460.00		2,353,460.00	2.66	235,346.00
合计	18,040,044.00	4,234,500.00	22,274,544.00	25.22	1,782,869.90

其他说明

无。

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	158,592,563.80	5,557,300.51
合计	158,592,563.80	5,557,300.51

其他说明：

适用 不适用

## 应收利息

### (1). 应收利息分类

适用 不适用

### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用



### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 应收股利

### (1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用



其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		

其中：1 年以内分项		
1 年以内	157,780,929.40	3,251,271.61
1 年以内小计	157,780,929.40	3,251,271.61
1 至 2 年	299,600.00	993,768.59
2 至 3 年	113,568.59	68,000.00
3 至 4 年	50,000.00	2,900,000.00
4 至 5 年	2,850,000.00	
5 年以上		
合计	161,094,097.99	7,213,040.20

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	4,666,700.00	5,417,800.00
备用金	-	8,000.00
其他	1,523,677.99	391,225.14
合并范围内关联往来款	154,903,720.00	1,396,015.06
合计	161,094,097.99	7,213,040.20

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	1,655,739.69			1,655,739.69
2023年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	845,794.50			845,794.50
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	2,501,534.19			2,501,534.19

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据：第一阶段是信用质量较好，第二阶段是信用质量明显下降但是未减值，第三阶段是已经发生信用减值。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄分析法	1,655,739.69	845,794.50				2,501,534.19
合计	1,655,739.69	845,794.50				2,501,534.19

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用



#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
温州经济技术开发区财政集中支付中心	2,750,000.00	1.71	押金	4-5 年	2,200,000.00
孙伟杰	550,000.00	0.34	股权转让款	1 年以内	27,500.00
浙江花园营养科技有限公司	300,000.00	0.19	投标保证金	1 年以内	17,500.00
江苏暨明医药科技有限公司	200,000.00	0.12	投标保证金	1 年以内	10,000.00
张有才	170,000.00	0.11	工伤预借	1 年以内	8,500.00
合计	3,970,000.00	2.46	/	/	

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	130,663,731.88	-	130,663,731.88	126,663,731.88	6,500,000.00	120,163,731.88
对联营、合营企业投资	5,079,939.16	-	5,079,939.16			
合计	135,743,671.04	-	135,743,671.04	126,663,731.88	6,500,000.00	120,163,731.88

(1). 对子公司投资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
河北乐恒节能设备有限公司	115,063,731.88	10,000,000.00	-	125,063,731.88	-	-
浙江晶立捷环境科技有限公司	6,500,000.00	-	6,500,000.00	-	-	-
河北达立恒机械设备有限公司	5,100,000.00	-	-	5,100,000.00	-	-
浙江亚恒机械设备有限公司	-	500,000.00	-	500,000.00	-	-
合计	126,663,731.88	10,500,000.00	6,500,000.00	130,663,731.88	-	-

(2). 对联营、合营企业投资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											



二、联营企业										
河南玉衡环境科技有限公司		5,130,000.00		-50,060.84						5,079,939.16
小计		5,130,000.00		-50,060.84						5,079,939.16
合计		5,130,000.00		-50,060.84						5,079,939.16

### (3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

不适用

## 4、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	253,673,152.82	166,099,852.11	306,675,982.21	185,087,597.76
其他业务	3,620,954.66	933,084.97	3,120,077.71	437,621.17
合计	257,294,107.48	167,032,937.08	309,796,059.92	185,525,218.93

### (2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

单位：元币种：人民币

合同分类	母公司		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
过滤洗涤干燥机	156,798,494.64	98,970,235.94	156,798,494.64	98,970,235.94
胶塞清洗机	26,312,651.25	18,998,840.81	26,312,651.25	18,998,840.81
其他设备	40,411,453.37	28,039,037.01	40,411,453.37	28,039,037.01
更新改造及配件销售	30,150,553.56	20,091,738.35	30,150,553.56	20,091,738.35
其他	3,620,954.66	933,084.97	3,620,954.66	933,084.97
按商品转让的时间分类				
在某一时点转让	257,294,107.48	167,032,937.08	257,294,107.48	167,032,937.08
在某一时段内转让				

合计	257,294,107.48	167,032,937.08	257,294,107.48	167,032,937.08
----	----------------	----------------	----------------	----------------

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无。

5、投资收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-50,060.84	
权益法核算的长期股权投资收益	30,000,000.00	
处置长期股权投资产生的投资收益	2,550,000.00	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	8,401.45	290,324.64
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-35,555.04	
合计	32,472,785.57	290,324.64

其他说明：

无。

## 6、其他

适用 不适用

### 二十、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	2,380,562.58	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	1,484,557.93	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	550,205.27	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益	-35,555.04	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	63,083.04	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	476,655.50	

减：所得税影响额	687,840.43	
少数股东权益影响额（税后）	148,300.74	
合计	4,083,368.11	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	涉及金额	原因
嵌入式软件增值税退税	16,560,264.77	符合国家政策规定、持续发生
代缴代扣个人所得税手续费返还	89,534.91	符合国家政策规定、持续发生
先进制造业企业增值税加计抵减	1,325,427.56	符合国家政策规定、持续发生
合计	17,975,227.24	

其他说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	15.59	1.29	1.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.20	1.25	1.25

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：陈国华

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 25 日

## 修订信息

适用 不适用

