

**浙江三方控制阀股份有限公司**  
**2019 年度、2020 年度、2021 年度、**  
**2022 年 1-6 月**  
**审计报告**

**致同会计师事务所（特殊普通合伙）**

## 目录

审计报告	1-5
资产负债表	1-2
利润表	3
现金流量表	4
股东权益变动表	5-8
财务报表附注	9-120

## 审计报告

致同审字（2022）第 332A025113 号

浙江三方控制阀股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了浙江三方控制阀股份有限公司（以下简称浙江控阀公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日、2022 年 6 月 30 日的资产负债表，2019 年度、2020 年度、2021 年度、2022 年 1-6 月利润表、现金流量表、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，公允反映了浙江控阀公司 2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日、2022 年 6 月 30 日的财务状况以及 2019 年度、2020 年度、2021 年度、2022 年 1-6 月的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，我们独立于浙江控阀公司，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 2019 年度、2020 年度、2021 年度和 2022 年 1-6 月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。

#### （一）应收账款坏账准备的计提

相关会计期间：2019 年度、2020 年度、2021 年度和 2022 年 1-6 月。

相关信息披露详见财务报表附注三、7 和五、4。

#### 1、 事项描述

2019年12月31日、2020年12月31日、2021年12月31日和2022年6月30日，浙江控阀公司应收账款余额分别为9,858.72万元、12,105.07万元和13,768.49万元和15,726.77万元，已计提的坏账准备分别为705.60万元、1,060.78万元、1,135.67万元和1,212.18万元。

浙江控阀公司依据信用风险特征将应收账款划分为组合，在组合的基础上参考历史信用损失经验，结合当前状况以及前瞻性信息的预测，采用预期信用损失率计算预期信用损失计提坏账准备。由于应收账款金额重大，坏账准备的计提涉及浙江控阀公司管理层（以下简称管理层）重大的会计估计与判断，应收账款不能按期收回或者无法收回对财务报表影响重大，因此我们将应收账款坏账准备的计提作为关键审计事项。

## 2、审计应对

在2019年度、2020年度、2021年度和2022年1-6月财务报表审计中，我们对应收账款坏账准备的计提执行的主要审计程序包括：

（1）了解、评价并测试与预期信用损失的确定、款项回收相关的关键内部控制的设计和运行有效性。

（2）结合同行业公司信用政策、行业特点及信用风险特征，分析浙江控阀公司预期信用损失模型运用的合理性。

（3）获取浙江控阀公司估计其预期信用损失的过程，检查其会计估计是否合理，对历史损失率的前瞻性调整是否合理，判断对于按照单项和按照信用风险组合确认坏账准备的区分标准是否适当，是否符合新金融工具准则的相关规定。

（4）检查预期信用损失计提方法是否按照浙江控阀公司金融工具减值政策执行，分析应收账款预期信用损失计提是否充分，重新计算预期信用损失计提金额是否准确。

（5）抽查对主要客户阶段性收款和资产负债表日后收款情况，评价浙江控阀公司坏账准备是否恰当反映了应收账款的信用风险。

（6）检查与应收账款预期信用损失相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

（7）检查涉及应收账款的相关财务指标，并与浙江控阀公司以前年度财务指标、同行业同期相关财务指标对比分析，检查是否存在重大异常。

## （二）收入确认

相关会计期间：2019 年度、2020 年度、2021 年度和 2022 年 1-6 月。

相关信息披露详见财务报表附注三、18 和五、33。

### 1、事项描述

浙江控阀公司主要从事阀门的设计、制造和销售。2019 年度、2020 年度、2021 年度和 2022 年 1-6 月，浙江控阀公司营业收入分别为 20,933.25 万元、21,638.77 万元、28,874.83 万元和 15,167.70 万元。由于收入是浙江控阀公司的关键业绩指标之一，且销售商品收入对财务报表整体而言重大。由于客户的验收单主要通过物流公司递交，存在不能及时送达的可能性，由此可能导致该等收入未能计入恰当会计期间的潜在错报，因此我们将收入确认作为关键审计事项。

### 2、审计应对

在 2019 年度、2020 年度、2021 年度和 2022 年 1-6 月财务报表审计中，我们对收入确认执行的主要审计程序包括：

（1）了解和评价浙江控阀公司销售及收款循环中与收入确认相关的内部控制，并对关键控制的运行有效性进行了测试。

（2）对收入和成本执行分析程序，包括区分产品类别执行分析程序、与同行业进行比较，以判断营业收入及毛利率变动的合理性。

（3）针对 2019 年度的销售业务，选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上风险和报酬转移的相关的合同条款与条件，评价浙江控阀公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；针对 2020 年度、2021 年度和 2022 年 1-6 月的销售业务，选取样本检查销售合同，对合同进行“五步法”分析，判断履约义务构成和控制权转移的时点，进而评价收入确认具体方法是否符合新收入准则的要求。

（4）抽样检查了与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、送货单、签收单、验收单、销售发票。

（5）针对临近资产负债表日前后确认的销售收入进行抽样检查，核对至送货单、验收单以及其他支持性文件，以评估销售收入是否确认在恰当的期间。

（6）对重大、新增客户的交易额执行了函证程序，核查了银行流水，复核收入确认的真实性及完整性。

(7) 对重要客户进行背景调查、现场走访或视频访谈，核实其与浙江控阀公司的合作关系、交易真实性、销售总体情况、对产品的评价情况。

#### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

浙江控阀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，管理层负责评估浙江控阀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浙江控阀公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督浙江控阀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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(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，就可能导致对浙江控阀公司的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情

况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致浙江控阀公司不能持续经营。

(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。

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

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

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对 2019 年度、2020 年度、2021 年度和 2022 年 1-6 月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。



中国注册会计师  
(项目合伙人)



中国注册会计师



中国·北京

二〇二二年九月二十七日

# 资产负债表

编制单位：浙江三方控制阀股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：					
货币资金	五、1	27,513,636.45	67,431,210.48	31,724,666.86	30,055,968.38
交易性金融资产	五、2	21,023,674.33	14,017,136.39	7,014,594.38	26,048,809.11
衍生金融资产					
应收票据	五、3	31,323,405.05	49,814,115.79	19,785,287.98	30,228,560.47
应收账款	五、4	145,145,946.40	126,328,185.24	110,442,814.10	91,531,128.65
应收款项融资	五、5	7,843,349.51	7,062,601.93	4,855,905.00	7,820,184.59
预付款项	五、6	5,497,469.74	8,374,292.72	3,205,779.23	3,902,237.90
其他应收款	五、7	3,011,635.22	1,268,816.44	1,788,203.71	141,549,058.67
其中：应收利息					
应收股利					
存货	五、8	82,266,625.66	81,788,719.25	63,920,423.52	67,541,014.42
合同资产					
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	五、9	34,241,354.48	13,009,352.78		301,939.23
<b>流动资产合计</b>		<b>357,867,096.84</b>	<b>369,094,431.02</b>	<b>242,737,674.78</b>	<b>398,978,901.42</b>
非流动资产：					
债权投资					
其他债权投资					
长期应收款					
长期股权投资					
其他权益工具投资					
其他非流动金融资产					
投资性房地产	五、10	8,478,047.85	8,796,036.09	9,595,119.33	10,394,202.57
固定资产	五、11	30,553,046.02	30,308,300.20	26,891,391.43	27,681,823.88
在建工程					
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产	五、12	331,126.17	448,538.81		
无形资产	五、13	16,856,883.47	17,093,501.86	17,676,999.70	16,502,463.36
开发支出					
商誉					
长期待摊费用					
递延所得税资产	五、14	6,090,037.46	4,972,818.76	2,590,243.42	2,987,212.68
其他非流动资产	五、15	2,370,250.00	1,749,969.00		871,000.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>64,679,390.97</b>	<b>63,369,164.72</b>	<b>56,753,753.88</b>	<b>58,436,702.49</b>
<b>资产总计</b>		<b>422,546,487.81</b>	<b>432,463,595.74</b>	<b>299,491,428.66</b>	<b>457,415,603.91</b>

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

## 资产负债表（续）

项 目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流动负债：</b>					
短期借款	五、16	2,002,416.67	18,023,925.00	12,015,950.00	75,111,336.04
交易性金融负债					
衍生金融负债					
应付票据	五、17	4,000,000.00	6,586,449.15		
应付账款	五、18	41,503,999.95	43,736,945.29	40,450,680.23	43,957,303.79
预收款项	五、19	452,380.95	904,761.90	761,904.76	15,819,858.10
合同负债	五、20	21,436,526.47	24,417,405.63	15,678,138.06	
应付职工薪酬	五、21	10,415,402.00	15,317,542.60	8,205,262.76	10,180,327.42
应交税费	五、22	16,971,267.97	15,017,915.75	26,741,454.76	3,983,079.83
其他应付款	五、23	2,226,534.56	1,683,692.83	15,236,931.80	14,429,803.06
其中：应付利息					
应付股利				8,496,812.49	
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债	五、24	229,862.00	161,237.62		
其他流动负债	五、25	23,541,173.38	41,871,210.35	15,489,326.00	21,149,122.79
<b>流动负债合计</b>		<b>122,779,563.95</b>	<b>167,721,086.12</b>	<b>134,579,648.37</b>	<b>184,630,831.03</b>
<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	五、26	41,508.09	191,618.64		
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益	五、27	1,800.86	564,288.36	2,139,942.47	1,440,776.77
递延所得税负债					
其他非流动负债					
<b>非流动负债合计</b>		<b>43,308.95</b>	<b>755,907.00</b>	<b>2,139,942.47</b>	<b>1,440,776.77</b>
<b>负债合计</b>		<b>122,822,872.90</b>	<b>168,476,993.12</b>	<b>136,719,590.84</b>	<b>186,071,607.80</b>
<b>股本</b>					
股本	五、28	79,500,000.00	79,500,000.00	64,000,000.00	64,000,000.00
资本公积	五、29	97,048,702.48	94,192,782.23	29,635,094.13	29,635,094.13
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备	五、30	1,135,562.34	702,430.22	705,470.06	318,597.57
盈余公积	五、31	30,729,629.34	30,729,629.34	25,313,617.69	21,209,520.77
未分配利润	五、32	91,309,720.75	58,861,760.83	43,117,655.94	156,180,783.64
<b>股东权益合计</b>		<b>299,723,614.91</b>	<b>263,986,602.62</b>	<b>162,771,837.82</b>	<b>271,343,996.11</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>422,546,487.81</b>	<b>432,463,595.74</b>	<b>299,491,428.66</b>	<b>457,415,603.91</b>

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

## 利润表

编制单位：浙江三方控制阀股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
<b>一、营业收入</b>	五、33	<b>151,676,996.12</b>	<b>288,748,292.12</b>	<b>216,387,714.81</b>	<b>209,332,500.00</b>
减：营业成本	五、33	93,202,009.98	173,333,268.77	133,689,597.49	125,535,535.99
税金及附加	五、34	1,145,855.86	2,647,171.10	1,898,201.92	2,984,737.41
销售费用	五、35	10,996,148.42	19,411,302.53	16,986,078.42	18,534,874.86
管理费用	五、36	10,862,753.65	21,816,000.42	14,597,941.50	15,944,117.23
研发费用	五、37	6,668,371.18	14,350,910.57	10,235,855.12	10,835,462.12
财务费用	五、38	-701,120.13	295,827.43	-731,849.38	-2,164,462.30
其中：利息费用		145,413.01	587,367.17	3,000,203.72	3,159,797.16
利息收入		864,815.95	362,704.93	3,792,819.94	5,345,395.20
加：其他收益	五、39	8,901,158.99	6,524,613.93	4,179,769.30	2,021,345.91
投资收益(损失以“-”号填列)	五、40	231,778.94	130,681.53	355,901.71	312,812.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)					
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)	五、41	23,674.33	17,136.39	14,594.38	48,809.11
信用减值损失(损失以“-”号填列)	五、42	-906,340.71	-790,296.21	3,875,801.72	-618,700.55
资产减值损失(损失以“-”号填列)	五、43	-33,041.11	-619,031.85	-530,174.34	-228,663.59
资产处置收益(损失以“-”号填列)					
<b>二、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>		<b>37,720,207.60</b>	<b>62,156,915.09</b>	<b>47,607,782.51</b>	<b>39,197,837.69</b>
加：营业外收入	五、44	281.64	43,015.18	43,476.19	62,534.96
减：营业外支出	五、45	0.00	334,465.93	109,123.30	3,300.04
<b>三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>		<b>37,720,489.24</b>	<b>61,865,464.34</b>	<b>47,542,135.40</b>	<b>39,257,072.61</b>
减：所得税费用	五、46	5,272,529.32	7,705,347.80	6,501,166.18	5,063,581.11
<b>四、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>		<b>32,447,959.92</b>	<b>54,160,116.54</b>	<b>41,040,969.22</b>	<b>34,193,491.50</b>
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		32,447,959.92	54,160,116.54	41,040,969.22	34,193,491.50
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)					
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>					
<b>六、综合收益总额</b>		<b>32,447,959.92</b>	<b>54,160,116.54</b>	<b>41,040,969.22</b>	<b>34,193,491.50</b>
<b>七、每股收益</b>					
(一)基本每股收益		0.4082	0.8312	0.6413	0.5343
(二)稀释每股收益					

公司法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：



公司会计机构负责人：



## 现金流量表

编制单位：浙江三力控制阀股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019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		97,914,425.43	194,192,657.48	152,414,198.66	171,331,247.13
收到的税费返还					
收到其他与经营活动有关的现金	五、47	13,200,924.66	16,911,016.39	13,290,964.17	11,516,126.41
经营活动现金流入小计		111,115,350.09	211,103,673.87	165,705,162.83	182,847,373.54
购买商品、接受劳务支付的现金		41,240,087.10	66,606,158.43	50,594,286.76	50,018,424.70
支付给职工以及为职工支付的现金		35,336,363.27	48,330,680.42	41,705,340.00	37,612,471.46
支付的各项税费		12,462,401.28	28,165,075.84	9,811,189.31	22,784,483.78
支付其他与经营活动有关的现金	五、47	15,110,605.75	30,597,715.17	19,373,008.15	20,417,250.86
经营活动现金流出小计		104,149,457.40	173,699,629.86	121,483,824.22	130,832,630.80
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>6,965,892.69</b>	<b>37,404,044.01</b>	<b>44,221,338.61</b>	<b>52,014,742.74</b>
<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		266,799.01	130,681.53	355,901.71	312,812.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	135,000.00	61,000.00	61,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金	五、47	36,000,000.00	66,847,800.00	312,505,399.29	231,680,000.00
投资活动现金流入小计		36,266,799.01	67,113,481.53	312,922,301.00	232,053,812.12
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		417,566.00	9,238,607.34	5,867,103.46	3,080,070.67
投资支付的现金		-	360,000.00		
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	五、47	63,000,000.00	86,500,000.00	264,778,943.87	279,120,000.00
投资活动现金流出小计		63,417,566.00	96,098,607.34	270,646,047.33	282,200,070.67
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-27,150,766.99</b>	<b>-28,985,125.81</b>	<b>42,276,253.67</b>	<b>-50,146,258.55</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>					
吸收投资收到的现金		-	74,025,000.00		
取得借款收到的现金		2,000,000.00	38,000,000.00	37,000,000.00	75,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五、47	-	3,000,000.00	5,272,444.49	
筹资活动现金流入小计		2,000,000.00	115,025,000.00	42,272,444.49	75,000,000.00
偿还债务支付的现金		18,000,000.00	32,000,000.00	100,000,000.00	55,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		159,500.01	50,992,288.57	18,123,652.26	3,134,524.66
支付其他与筹资活动有关的现金	五、47	86,882.50	7,700,871.25	7,935,642.55	880,000.00
筹资活动现金流出小计		18,246,382.51	90,693,159.82	126,059,294.81	59,014,524.66
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-16,246,382.51</b>	<b>24,331,840.18</b>	<b>-83,786,850.32</b>	<b>15,985,475.34</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>12,336.06</b>	<b>-5,482.11</b>	<b>-16,581.62</b>	<b>4,032.97</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-36,418,920.75</b>	<b>32,745,276.27</b>	<b>2,694,160.34</b>	<b>17,857,992.50</b>
加：期初现金及现金等价物余额		55,065,590.90	22,320,314.63	19,626,154.29	1,768,161.79
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>18,646,670.15</b>	<b>55,065,590.90</b>	<b>22,320,314.63</b>	<b>19,626,154.29</b>

致同会计师事务所(特殊普通合伙)  
审核之章

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：



## 股东权益变动表

编制单位：浙江三方控制阀股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2022年1-6月							股东权益合计
	股本	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	
一、上年年末余额	79,500,000.00	94,192,782.23			702,430.22	30,729,629.34	58,861,760.83	263,986,602.62
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	79,500,000.00	94,192,782.23			702,430.22	30,729,629.34	58,861,760.83	263,986,602.62
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		2,855,920.25			433,132.12		32,447,959.92	35,737,012.29
（一）综合收益总额							32,447,959.92	32,447,959.92
（二）股东投入和减少资本		2,855,920.25						2,855,920.25
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额		2,855,920.25						2,855,920.25
3. 其他								
（三）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 对股东的分配								
3. 其他								
（四）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
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					433,132.12			433,132.12
1. 本期提取					577,496.58			577,496.58
2. 本期使用					-144,364.46			-144,364.46
（六）其他								
四、本年年末余额	79,500,000.00	97,048,702.48			1,135,562.34	30,729,629.34	91,309,720.75	299,723,614.91



公司法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：



公司会计机构负责人：





## 股东权益变动表

编制单位：浙江三方控制阀股份有限公司

单位：人民币元

项目	2021年度							股东权益合计
	股本	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	
一、上年年末余额	64,000,000.00	29,635,094.13			705,470.06	25,313,617.69	43,117,655.94	162,771,837.82
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	64,000,000.00	29,635,094.13			705,470.06	25,313,617.69	43,117,655.94	162,771,837.82
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	15,500,000.00	64,557,688.10			-3,039.84	5,416,011.65	15,744,104.89	101,214,764.80
（一）综合收益总额							54,160,116.54	54,160,116.54
（二）股东投入和减少资本	15,500,000.00	64,557,688.10						80,057,688.10
1. 股东投入资本	15,500,000.00	58,525,000.00						74,025,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额		6,032,688.10						6,032,688.10
3. 其他								
（三）利润分配						5,416,011.65	-38,416,011.65	-33,000,000.00
1. 提取盈余公积						5,416,011.65	-5,416,011.65	
2. 对股东的分配							-33,000,000.00	-33,000,000.00
3. 其他								
（四）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
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					-3,039.84			-3,039.84
1. 本期提取					540,969.29			540,969.29
2. 本期使用					-544,009.13			-544,009.13
（六）其他								
四、本年年末余额	79,500,000.00	94,192,782.23			702,430.22	30,729,629.34	58,861,760.83	263,986,602.62



公司法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：



公司会计机构负责人：





## 股东权益变动表

编制单位：浙江三方控制阀股份有限公司

单位：人民币元

项目	2020年度							股东权益合计
	股本	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	
一、上年年末余额	64,000,000.00	29,635,094.13			318,597.57	21,209,520.77	156,180,783.64	271,343,996.11
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	64,000,000.00	29,635,094.13			318,597.57	21,209,520.77	156,180,783.64	271,343,996.11
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					386,872.49	4,104,096.92	-113,063,127.70	-108,572,158.29
（一）综合收益总额							41,040,969.22	41,040,969.22
（二）股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（三）利润分配						4,104,096.92	-154,104,096.92	-150,000,000.00
1. 提取盈余公积						4,104,096.92	-4,104,096.92	
2. 对股东的分配							-150,000,000.00	-150,000,000.00
3. 其他								
（四）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
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					386,872.49			386,872.49
1. 本期提取					523,331.25			523,331.25
2. 本期使用					-136,458.76			-136,458.76
（六）其他								
四、本年年末余额	64,000,000.00	29,635,094.13			705,470.06	25,313,617.69	43,117,655.94	162,771,837.82

公司法定代表人：


主管会计工作的公司负责人：


公司会计机构负责人：


## 股东权益变动表

编制单位：浙江三方控制阀股份有限公司

单位：人民币元

项目	2019年							股东权益合计
	股本	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	
一、上年年末余额	64,000,000.00	29,635,094.13			111,120.61	17,826,316.38	125,613,785.84	237,186,316.96
加：会计政策变更						-36,144.76	-207,144.55	-243,289.31
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	64,000,000.00	29,635,094.13			111,120.61	17,790,171.62	125,406,641.29	236,943,027.65
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					207,476.96	3,419,349.15	30,774,142.35	34,400,968.46
（一）综合收益总额							34,193,491.50	34,193,491.50
（二）股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（三）利润分配						3,419,349.15	-3,419,349.15	
1. 提取盈余公积						3,419,349.15	-3,419,349.15	
2. 对股东的分配								
3. 其他								
（四）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
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					207,476.96			207,476.96
1. 本期提取					447,433.70			447,433.70
2. 本期使用					-239,956.74			-239,956.74
（六）其他								
四、本年年末余额	64,000,000.00	29,635,094.13			318,597.57	21,209,520.77	156,180,783.64	271,343,996.11

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

吴志萍  
印

公司会计机构负责人：

吴志萍  
印

## 财务报表附注

### 一、公司基本情况

#### 1、公司概况

浙江三方控制阀股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由浙江三方集团有限公司、方培泳、方永星共同发起设立的股份有限公司，于2008年11月13日在杭州市工商行政管理局（现杭州市市场监督管理局）登记注册。公司现持有统一社会信用代码为913301006798953218的《营业执照》，注册资本7,950万元，法定代表人为方永良，公司住所为浙江省杭州市富阳区富春街道金秋大道41号内。

#### 2、历史沿革

公司设立时注册资本为5,000万元，其中，浙江三方集团有限公司以房屋建筑物和土地使用权出资3,500万元，占公司股本的70%；方培泳、方永星分别以货币出资750万元，分别占公司股本的15%。

第一期出资1,071.428万元，方培泳、方永星以货币分别出资535.714万元。本次出资业经中汇会计师事务所有限公司于2008年11月13日出具《验资报告》（中汇会验[2008]1596号）予以验证，致同会计师事务所（特殊普通合伙）于2022年4月24日出具《浙江三方控制阀股份有限公司验资复核报告》（致同专字（2022）第332C007303号）予以复核。本次出资后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	股权比例
1	浙江三方集团有限公司	非货币	3,500.00	--	70.00%
2	方培泳	货币	750.00	535.714	15.00%
3	方永星	货币	750.00	535.714	15.00%
合计			<b>5,000.00</b>	<b>1,071.428</b>	<b>100.00%</b>

第二期出资3,928.572万元，方培泳、方永星以货币分别出资214.286万元，浙江三方集团有限公司以土地使用权和房屋建筑物出资3,500万元，浙江勤信资产评估有限公司于2009年3月12日出具《浙江三方集团有限公司部分资产评估项目资产评估报告》（浙勤评报[2009]24号）对用作出资的土地使用权和房屋建筑物进行了评估。本次出资业经利安达会计师事务所有限责任公司浙江分所于2009年6月10日出具《验资报告》（利安达验字[2009]第L1103号）予以验证，致同会计师事务所（特殊普通合伙）于2022年4月24日出具《浙江三方控制阀股份有限公司验资复核报告》（致同专字（2022）第332C007303号）予以复核。本次出资后，注册资本5,000万元全部到位，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	股权比例
1	浙江三方集团有限公司	非货币	3,500.00	3,500.00	70.00%
2	方培泳	货币	750.00	750.00	15.00%
3	方永星	货币	750.00	750.00	15.00%
合计			<b>5,000.00</b>	<b>5,000.00</b>	<b>100.00%</b>

## (1) 第一次增资

2010年12月21日，根据公司2010年第一次临时股东大会决议，公司增加注册资本2,000万元，其中浙江三方集团有限公司以货币出资420万元，方培泳、方永星以货币分别出资90万元，蒋建荣、周良凤、周德仁以其所持有的杭州佳能阀门有限公司100%的股权出资1,400万元，北京北方亚事资产评估有限责任公司于2010年12月20日出具《浙江三方控制阀股份有限公司拟收购杭州佳能阀门有限公司项目资产评估报告》（北方亚事评报字[2010]第228号）对用作出资的股权进行了评估，坤元资产评估有限公司于2013年12月19日出具《关于“北方亚事评报字[2010]第228号〈资产评估报告〉”的复核报告》（坤元评报[2013]461号）予以复核。本次出资业经利安达会计师事务所有限责任公司浙江分所于2010年12月24日出具《验资报告》（利安达验字[2010]第L1116号）予以验证，致同会计师事务所（特殊普通合伙）于2022年5月31日出具《浙江三方控制阀股份有限公司验资复核报告》（致同专字（2022）第332C12135号）予以复核。本次增资后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	股权比例
1	浙江三方集团有限公司	非货币、货币	3,920.00	3,920.00	56.000%
2	方培泳	货币	840.00	840.00	12.000%
3	方永星	货币	840.00	840.00	12.000%
4	蒋建荣	股权	892.36	892.36	12.748%
5	周良凤	股权	466.62	466.62	6.666%
6	周德仁	股权	41.02	41.02	0.586%
合计			<b>7,000.00</b>	<b>7,000.00</b>	<b>100.00%</b>

## (2) 第一次股权转让

2012年12月3日，根据公司股东大会决议，方培泳将其持有的公司210万股股份（占比3%）转让给方永良；方永星将其持有的公司35万股股份（占比0.5%）转让给方永良；方永星将其持有的公司175万股股份（占比2.5%）转让给方红娟。本次股权转让后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例
1	浙江三方集团有限公司	非货币、货币	3,920.00	56.000%
2	方培泳	货币	630.00	9.000%

3	方永星	货币	630.00	9.000%
4	蒋建荣	股权	892.36	12.748%
5	周良凤	股权	466.62	6.666%
6	周德仁	股权	41.02	0.586%
7	方红娟	货币	175.00	2.500%
8	方永良	货币	245.00	3.500%
合计			<b>7,000.00</b>	<b>100.00%</b>

## (3) 第二次增资

2012年12月15日，根据公司股东大会决议，公司增加注册资本800万元，由徐放等106位自然人以货币认缴。本次增资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）于2012年12月25日出具《验资报告》（天健验[2012]426号）予以验证。本次增资后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例
1	浙江三方集团有限公司	非货币、货币	3,920.00	50.260%
2	方培泳	货币	630.00	8.077%
3	方永星	货币	630.00	8.077%
4	蒋建荣	股权	892.36	11.441%
5	周良凤	股权	466.62	5.982%
6	周德仁	股权	41.02	0.526%
7	方永良	货币	245.00	3.141%
8	方红娟	货币	175.00	2.244%
9	徐放	货币	30.00	0.385%
10	林锋	货币	10.00	0.128%
11	方洪忠	货币	10.00	0.128%
12	高欣	货币	10.00	0.128%
13	华伟清	货币	1.00	0.013%
14	戴关木	货币	5.00	0.064%
15	任林法	货币	5.00	0.064%
16	吴志萍	货币	8.00	0.103%
17	方良国	货币	8.00	0.103%
18	丁益华	货币	5.00	0.064%
19	周吉娣	货币	5.00	0.064%
20	陈国权	货币	5.00	0.064%
21	方鉴	货币	5.00	0.064%

22	曹百忠	货币	5.00	0.064%
23	叶水兰	货币	5.00	0.064%
24	张建生	货币	5.00	0.064%
25	李敏芳	货币	5.00	0.064%
26	孙健	货币	5.00	0.064%
27	江献春	货币	5.00	0.064%
28	董国兴	货币	5.00	0.064%
29	陈惠凤	货币	5.00	0.064%
30	陈守丰	货币	3.00	0.038%
31	凌飞	货币	3.00	0.038%
32	盛建钟	货币	3.00	0.038%
33	郎宇锋	货币	3.00	0.038%
34	何琰	货币	3.00	0.038%
35	魏冬	货币	3.00	0.038%
36	姜铭	货币	3.00	0.038%
37	郑强军	货币	3.00	0.038%
38	谢红英	货币	3.00	0.038%
39	胡韦东	货币	3.00	0.038%
40	丁亮	货币	8.00	0.103%
41	董生渭	货币	3.00	0.038%
42	钱生龙	货币	3.00	0.038%
43	蒋平	货币	3.00	0.038%
44	胡峰年	货币	3.00	0.038%
45	蔡湘军	货币	3.00	0.038%
46	徐晓敏	货币	3.00	0.038%
47	金云广	货币	2.00	0.026%
48	张卫龙	货币	3.00	0.038%
49	李锦锋	货币	3.00	0.038%
50	吴卓人	货币	3.00	0.038%
51	徐均	货币	3.00	0.038%
52	盛君利	货币	4.00	0.051%
53	傅伟平	货币	2.20	0.028%
54	戴国林	货币	12.00	0.154%
55	商力强	货币	1.80	0.023%

56	邵金祥	货币	4.20	0.054%
57	胡志春	货币	14.00	0.179%
58	金利萍	货币	4.20	0.054%
59	邵建军	货币	1.40	0.018%
60	俞青	货币	3.30	0.042%
61	曹海龙	货币	18.50	0.237%
62	徐来法	货币	6.00	0.077%
63	赵少春	货币	3.00	0.038%
64	周建良	货币	1.80	0.023%
65	华炳	货币	3.50	0.045%
66	王晓	货币	1.20	0.015%
67	徐泽康	货币	10.00	0.128%
68	张文科	货币	1.20	0.015%
69	张斌	货币	1.60	0.021%
70	裘叶琴	货币	1.00	0.013%
71	蒋燕祥	货币	1.00	0.013%
72	孙强	货币	1.00	0.013%
73	夏泉灿	货币	1.00	0.013%
74	章泉栋	货币	1.00	0.013%
75	蒋晓林	货币	1.00	0.013%
76	华军	货币	1.00	0.013%
77	郑章平	货币	1.00	0.013%
78	卢三春	货币	1.00	0.013%
79	任水荣	货币	1.00	0.013%
80	王军	货币	1.00	0.013%
81	傅立荣	货币	1.00	0.013%
82	何华军	货币	1.00	0.013%
83	王海明	货币	1.00	0.013%
84	王钟伟	货币	1.00	0.013%
85	潘永国	货币	1.00	0.013%
86	周振洪	货币	1.00	0.013%
87	徐孝英	货币	2.00	0.026%
88	谢建新	货币	1.00	0.013%
89	张小华	货币	1.00	0.013%

90	罗陆生	货币	1.00	0.013%
91	蒋汝峰	货币	1.00	0.013%
92	张观明	货币	1.00	0.013%
93	方璐	货币	4.10	0.053%
94	蒋荣海	货币	1.00	0.013%
95	王福顺	货币	320.00	4.103%
96	徐胜明	货币	20.00	0.256%
97	何生平	货币	8.00	0.103%
98	陈元林	货币	8.00	0.103%
99	蔚琴	货币	8.00	0.103%
100	蒋建华	货币	27.00	0.346%
101	孙加坤	货币	5.00	0.064%
102	傅国祥	货币	28.00	0.359%
103	郝丽云	货币	5.00	0.064%
104	夏春龙	货币	5.00	0.064%
105	蒋金校	货币	5.00	0.064%
106	蒋晓君	货币	3.00	0.038%
107	马伟峰	货币	2.00	0.026%
108	陈元灿	货币	2.00	0.026%
109	杨小龙	货币	1.00	0.013%
110	孙洪杰	货币	1.00	0.013%
111	黄期瑶	货币	2.00	0.026%
112	俞鸿英	货币	1.00	0.013%
113	周仁杭	货币	5.00	0.064%
114	朱关树	货币	4.00	0.051%
合计			<b>7,800.00</b>	<b>100.00%</b>

#### (4) 公司派生分立

2014年10月15日，根据公司股东大会决议，公司派生分立，浙江三方控制阀股份有限公司存续，分出设立富阳市佳仪控制阀有限公司。公司派生分立注入到富阳市佳仪控制阀有限公司的资产为蒋建荣持有公司的 892.36 万股、周良凤持有公司的 466.62 万股、周德仁持有公司的 41.02 万股股份价值所对应的资产，派生分立完成后，蒋建荣、周良凤、周德仁不再持有公司股份，不再享有股东权利和承担股东义务。派生分立后，存续的浙江三方控制阀股份有限公司注册资本为 6,400 万元，股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例
1	浙江三方集团有限公司	非货币、货币	3,920.00	61.237%
2	方培泳	货币	630.00	9.844%
3	方永星	货币	630.00	9.844%
4	方永良	货币	245.00	3.828%
5	方红娟	货币	175.00	2.734%
6	徐放	货币	30.00	0.469%
7	林锋	货币	10.00	0.156%
8	方洪忠	货币	10.00	0.156%
9	高欣	货币	10.00	0.156%
10	华伟清	货币	1.00	0.016%
11	戴关木	货币	5.00	0.078%
12	任林法	货币	5.00	0.078%
13	吴志萍	货币	8.00	0.125%
14	方良国	货币	8.00	0.125%
15	丁益华	货币	5.00	0.078%
16	周吉娣	货币	5.00	0.078%
17	陈国权	货币	5.00	0.078%
18	方鉴	货币	5.00	0.078%
19	曹百忠	货币	5.00	0.078%
20	叶水兰	货币	5.00	0.078%
21	张建生	货币	5.00	0.078%
22	李敏芳	货币	5.00	0.078%
23	孙健	货币	5.00	0.078%
24	江献春	货币	5.00	0.078%
25	董国兴	货币	5.00	0.078%
26	陈惠凤	货币	5.00	0.078%
27	陈守丰	货币	3.00	0.047%
28	凌飞	货币	3.00	0.047%
29	盛建钟	货币	3.00	0.047%
30	郎宇锋	货币	3.00	0.047%
31	何琰	货币	3.00	0.047%
32	魏冬	货币	3.00	0.047%
33	姜铭	货币	3.00	0.047%

34	郑强军	货币	3.00	0.047%
35	谢红英	货币	3.00	0.047%
36	胡韦东	货币	3.00	0.047%
37	丁亮	货币	8.00	0.125%
38	董生渭	货币	3.00	0.047%
39	钱生龙	货币	3.00	0.047%
40	蒋平	货币	3.00	0.047%
41	胡峰年	货币	3.00	0.047%
42	蔡湘军	货币	3.00	0.047%
43	徐晓敏	货币	3.00	0.047%
44	金云广	货币	2.00	0.031%
45	张卫龙	货币	3.00	0.047%
46	李锦锋	货币	3.00	0.047%
47	吴卓人	货币	3.00	0.047%
48	徐均	货币	3.00	0.047%
49	盛君利	货币	4.00	0.063%
50	傅伟平	货币	2.20	0.034%
51	戴国林	货币	12.00	0.188%
52	商力强	货币	1.80	0.028%
53	邵金祥	货币	4.20	0.066%
54	胡志春	货币	14.00	0.219%
55	金利萍	货币	4.20	0.066%
56	邵健军	货币	1.40	0.022%
57	俞青	货币	3.30	0.052%
58	曹海龙	货币	18.50	0.289%
59	徐来法	货币	6.00	0.094%
60	赵少春	货币	3.00	0.047%
61	周建良	货币	1.80	0.028%
62	华炳	货币	3.50	0.055%
63	王晓	货币	1.20	0.019%
64	徐泽康	货币	10.00	0.156%
65	张文科	货币	1.20	0.019%
66	张斌	货币	1.60	0.025%
67	裘叶琴	货币	1.00	0.016%

68	蒋燕祥	货币	1.00	0.016%
69	孙强	货币	1.00	0.016%
70	夏泉灿	货币	1.00	0.016%
71	章泉栋	货币	1.00	0.016%
72	蒋晓林	货币	1.00	0.016%
73	华军	货币	1.00	0.016%
74	郑章平	货币	1.00	0.016%
75	卢三春	货币	1.00	0.016%
76	任水荣	货币	1.00	0.016%
77	王军	货币	1.00	0.016%
78	傅立荣	货币	1.00	0.016%
79	何华军	货币	1.00	0.016%
80	王海明	货币	1.00	0.016%
81	王钟伟	货币	1.00	0.016%
82	潘永国	货币	1.00	0.016%
83	周振洪	货币	1.00	0.016%
84	徐孝英	货币	2.00	0.031%
85	谢建新	货币	1.00	0.016%
86	张小华	货币	1.00	0.016%
87	罗陆生	货币	1.00	0.016%
88	蒋汝峰	货币	1.00	0.016%
89	张观明	货币	1.00	0.016%
90	方璐	货币	4.10	0.064%
91	蒋荣海	货币	1.00	0.016%
92	王福顺	货币	320.00	5.000%
93	徐胜明	货币	20.00	0.313%
94	何生平	货币	8.00	0.125%
95	陈元林	货币	8.00	0.125%
96	蔚琴	货币	8.00	0.125%
97	蒋建华	货币	27.00	0.422%
98	孙加坤	货币	5.00	0.078%
99	傅国祥	货币	28.00	0.438%
100	郝丽云	货币	5.00	0.078%
101	夏春龙	货币	5.00	0.078%

102	蒋金校	货币	5.00	0.078%
103	蒋晓君	货币	3.00	0.047%
104	马伟峰	货币	2.00	0.031%
105	陈云灿	货币	2.00	0.031%
106	杨小龙	货币	1.00	0.016%
107	孙洪杰	货币	1.00	0.016%
108	黄期瑶	货币	2.00	0.031%
109	俞鸿英	货币	1.00	0.016%
110	周仁杭	货币	5.00	0.078%
111	朱关树	货币	4.00	0.063%
合计			<b>6,400.00</b>	<b>100.00%</b>

## (5) 第二次股权转让

2014年12月29日，根据公司股东大会决议，包括方洪忠在内的89名股东将其持有的公司全部股份转让给浙江三方集团有限公司，凌飞、胡韦东将其持有的公司全部股份分别转让给方永良、方璐，吴志萍、徐孝英分别将其持有的公司5万股股份和1万股股份转让给浙江三方集团有限公司。本次转让后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例
1	浙江三方集团有限公司	非货币、货币	4,314.90	67.420%
2	方培泳	货币	630.00	9.844%
3	方永星	货币	630.00	9.844%
4	方永良	货币	248.00	3.875%
5	方红娟	货币	175.00	2.734%
6	徐放	货币	30.00	0.469%
7	林锋	货币	10.00	0.156%
8	高欣	货币	10.00	0.156%
9	华伟清	货币	1.00	0.016%
10	吴志萍	货币	3.00	0.047%
11	方良国	货币	8.00	0.125%
12	魏冬	货币	3.00	0.047%
13	徐晓敏	货币	3.00	0.047%
14	吴卓人	货币	3.00	0.047%
15	郑章平	货币	1.00	0.016%
16	何华军	货币	1.00	0.016%
17	徐孝英	货币	1.00	0.016%

18	方璐	货币	7.10	0.111%
19	蒋荣海	货币	1.00	0.016%
20	王福顺	货币	320.00	5.000%
合计			<b>6,400.00</b>	<b>100.00%</b>

## (6) 第三次股权转让

2019年1月21日，根据公司股东大会决议，方璐、王福顺等11名股东将其持有的公司全部股份转让给方永良。本次转让后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例
1	浙江三方集团有限公司	非货币、货币	4,314.90	67.420%
2	方培泳	货币	630.00	9.844%
3	方永星	货币	630.00	9.844%
4	方永良	货币	601.10	9.392%
5	方红娟	货币	175.00	2.734%
6	徐放	货币	30.00	0.469%
7	林锋	货币	10.00	0.156%
8	华伟清	货币	1.00	0.016%
9	方国良	货币	8.00	0.125%
合计			<b>6,400.00</b>	<b>100.00%</b>

## (7) 第四次股权转让

2019年10月31日，根据公司股东大会决议，方培泳、方永星等2名股东将其持有公司的部分股份，方国良、华伟清、徐放等3名股东将其持有公司的全部股份转让给方永良。本次转让后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例
1	浙江三方集团有限公司	非货币、货币	4,314.90	67.420%
2	方培泳	货币	534.83	8.357%
3	方永星	货币	534.83	8.357%
4	方永良	货币	830.44	12.976%
5	方红娟	货币	175.00	2.734%
6	林锋	货币	10.00	0.156%
合计			<b>6,400.00</b>	<b>100.00%</b>

## (8) 第三次增资

2021年11月10日，根据公司2021年第四次临时股东大会决议，公司增加注册资本695万元，由杭州富阳锦顺股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“富阳锦顺”）、

杭州富阳众略股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“富阳众略”）以货币认缴。本次增资业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）于2021年12月9日出具《验资报告》（致同验字（2021）第332C000866号）予以验证。本次增资后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例
1	浙江三方集团有限公司	非货币、货币	4,314.90	60.816%
2	方培泳	货币	534.83	7.538%
3	方永星	货币	534.83	7.538%
4	方永良	货币	830.44	11.705%
5	方红娟	货币	175.00	2.467%
6	林锋	货币	10.00	0.141%
7	富阳锦顺	货币	407.00	5.736%
8	富阳众略	货币	288.00	4.059%
合计			<b>7,095.00</b>	<b>100.000%</b>

#### （9）第四次增资

2021年12月13日，根据公司2021年第五次临时股东大会决议，公司增加注册资本855万元，由杭州富阳鸿亿股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“富阳鸿亿”）、王福顺、叶伟民、俞木生以货币认缴。本次增资业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）于2021年12月24日出具《验资报告》（致同验字（2021）第332C000926号）予以验证。本次增资后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例
1	浙江三方集团有限公司	非货币、货币	4,314.90	54.275%
2	方培泳	货币	534.83	6.727%
3	方永星	货币	534.83	6.727%
4	方永良	货币	830.44	10.446%
5	方红娟	货币	175.00	2.201%
6	林锋	货币	10.00	0.126%
7	富阳锦顺	货币	407.00	5.119%
8	富阳众略	货币	288.00	3.623%
9	富阳鸿亿	货币	285.00	3.585%
10	王福顺	货币	350.00	4.403%
11	叶伟民	货币	160.00	2.013%
12	俞木生	货币	60.00	0.755%
合计			<b>7,950.00</b>	<b>100.00%</b>

本公司控股股东为浙江三方集团有限公司（以下简称“三方集团”），实际控制人为

方永良、方永星、方培泳。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设销售、生产、质保、核电事业、控制阀研究院、企管办、行政办、财务、审计等部门。

本公司属于阀门制造业，主要经营活动为控制阀的设计、制造和销售。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第六届董事会第七次会议于2022年9月27日批准。

### 3、合并财务报表范围

本公司曾全资拥有杭州三方特种阀门有限责任公司（以下简称“三方特种阀公司”），经2016年8月15日股东大会决议，本公司吸收合并三方特种阀公司，其资产、负债、业务、人员已转移至本公司，并按照吸收合并进行账务处理。吸收合并后，三方特种阀公司未及时办理工商注销登记手续。报告期内，三方特种阀公司未作为独立的会计主体核算，因此本公司不编制合并财务报表。具体情况详见十二、3。

## 二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

本公司自2020年1月1日执行财政部2017年修订的《企业会计准则第14号—收入》（见附注三、18），自2021年1月1日起执行财政部2018年修订的《企业会计准则第21号—租赁》（见附注三、22）。

## 三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策见附注三、11，附注三、13和附注三、18。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年12月31日、2020年12月31日、2021年12月31日、2022年6月30日的财务状况以及2019年度、2020年度、2021年度和2022年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

#### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本申报财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 5、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 6、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

#### 7、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

##### （1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

##### （2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时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，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

### 以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产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。

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

但是，对于非交易性权益工具投资，本公司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，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

### (3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### 以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### (4) 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同

将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

#### (5) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具，初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### (6) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、8。

#### (7) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；
- 《企业会计准则第14号——收入》定义的合同资产（2020年1月1日以后）；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

### 预期信用损失的计量

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。

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

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；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，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期间为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

#### 应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款和合同资产（2020年1月1日以后），无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款和合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### A、应收票据

- 应收票据组合1：银行承兑汇票
- 应收票据组合2：商业承兑汇票

#### B、应收账款

- 应收账款组合：信用风险组合

#### C、合同资产（2020年1月1日以后）

- 合同资产组合：产品销售

对于划分为组合的应收票据、合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

#### 其他应收款

当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：资金往来款
- 其他应收款组合 2：保证金和押金
- 其他应收款组合 3：备用金及其他

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：

借款人不大可能全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动。

### 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

### 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

### 核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

## (8) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### （9）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### 8、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

## 9、存货

### （1）存货的分类

本公司存货分为原材料、周转材料、自制半成品、库存商品、发出商品、委托加工物资、在产品等。

### （2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### （4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

### （5）低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

## 10、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注三、15。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 11、固定资产

### （1）固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

## (2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	5-10	5	19.00-9.50
运输设备	4-5	5	23.75-19.00
电子设备及其他	3-5	5	31.67-19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

## (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、15。

## (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法（2021年1月1日以前）

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额

作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 12、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资

本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

### 13、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、非专利技术、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	41.75年、44.25年	直线法	法定剩余使用年限
非专利技术	10年	直线法	
软件	5年	直线法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、15。

### 14、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途

之日转为无形资产。

## 15、资产减值

对采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司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。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 16、职工薪酬

### （1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

### （2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### （3）离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险和失业保险等。

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

#### 设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

### （4）辞退福利

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

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福

利处理。

#### （5）其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

### 17、股份支付及权益工具

#### （1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### （2）权益工具公允价值的确定方法

本公司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：A、期权的行权价格；B、期权的有效期限；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

#### （3）确认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，本公司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应当与实际可行权数量一致。

#### （4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），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。

## 18、收入

### 2020年1月1日以前

#### （1）一般原则

##### ①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

##### ②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

##### ③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

## （2）具体方法

### ①销售商品

本公司主要销售控制阀产品，根据与客户约定的合同条款，将商品运达合同指定的地点，经客户签收或验收后确认收入。

### ②提供劳务

本公司检测维修劳务在劳务完成并取得客户确认的结算单时确认收入。

### ③让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 2020年1月1日以后

## （1）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的控制权时确认收入。

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

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

①客户在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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本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。

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

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注三、7（7））。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

## （2）具体方法

### ①商品销售合同

本公司主要销售控制阀产品，根据与客户约定的合同条款，本公司将商品运达合同指定的地点，经客户确认并取得签收单或验收单时确认收入。

### ②提供服务合同

对于为客户提供的检测维修服务，本公司作为在某一时点履行履约义务，在完成检测维修服务并取得客户确认的结算单时确认收入。

## 19、合同成本（2020年1月1日以后）

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的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）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其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该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履行成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

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

①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履行成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

## 20、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本公司，贴息冲减借款费用。

## 21、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及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。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及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。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 22、租赁

### 2021年1月1日以前

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

（1）本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

## （2）本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

## 2021年1月1日以后

### （1）租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

### （2）本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注三、23。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

### 低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于5万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

### 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

### (3) 本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

### 融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人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。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第23号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

### 经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，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。

## 租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

### （4）转租赁

本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。原租赁为短期租赁，且本公司对原租赁进行简化处理的，将该转租赁分类为经营租赁。

### （5）售后回租

承租人和出租人按照《企业会计准则第14号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；出租人根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据本准则对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理；出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

## 23、使用权资产（2021年1月1日以后）

### （1）使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第13号——或有事项》对

拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

## （2）使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

## （3）使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、15。

## 24、安全生产费用

本公司根据有关规定，2020年之前按0.20%提取安全生产费用，2020年起按0.25%提取安全生产费用。

安全生产费用于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“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。

## 25、限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

## 26、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

### 金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的商业模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要

判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

#### 应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

#### 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

## 27、重要会计政策、会计估计的变更

### （1）重要会计政策变更

#### 2020年会计政策变更

##### 新收入准则

财政部于2017年发布《企业会计准则第14号—收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），本公司于2020年4月28日召开的第五届董事会第五次会议决议自2020年1月1日起执行该准则，对会计政策相关内容进行了调整。

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的控制权时，确认收入。在满足一定条件时，本公司属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

本公司依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。例如：合同成本、质量保证、主要责任人和代理人的区分、附有销售退回条款的销售、额外购买选择权、知识产权许可、回购安排、预收款项、无需退回的初始费的处理等。

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作为合同资产列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

本公司根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整本公司2020年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，未对比较财务报表数据进行调整。本公司仅对在2020年1

月1日尚未完成的合同的累积影响数调整本公司2020年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额 (2020年1月1日)
因执行新收入准则，本公司将与销售商品及与提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债；将运输费用调整至营业成本。	合同负债	13,496,451.21
	其他流动负债	1,751,978.32
	预收账款	-15,248,429.53

与原收入准则相比，执行新收入准则对2020年度财务报表相关项目的影晌如下：

受影响的资产负债表项目	影响金额 2020年12月31日
其他流动负债	2,024,899.91
合同负债	15,678,138.06
预收款项	-17,703,037.97

受影响的利润表项目	影响金额 2020年年度
营业成本	1,673,064.99
销售费用	-1,673,064.99

## 2021年会计政策变更

### 新租赁准则

财政部于2018年发布《企业会计准则第21号—租赁（修订）》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。本公司于2021年4月28日召开的第五届董事会第七次会议决议自2021年1月1日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策见附注三、22和三、23。

对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。对首次执行日之后签订或变更的合同，本公司按照新租赁准则中租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。

新租赁准则中租赁的定义并未对本公司满足租赁定义的范围产生重大影响。

### 作为承租人

新租赁准则要求承租人对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外，并分别确认折旧和利息费用。

对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

新租赁准则允许承租人选择下列方法之一对租赁进行衔接会计处理：

- 按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定采用追溯调整法处理。
- 根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

本公司按照新租赁准则的规定，对于首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整入2021年年初留存收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

- 对于首次执行日之前的融资租赁，本公司按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；
- 对于首次执行日之前的经营租赁，本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并对于所有租赁按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。
- 在首次执行日，本公司按照附注五、15对使用权资产进行减值测试并进行相应的会计处理。

本公司对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于12个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。

本公司对于首次执行日之前的经营租赁，采用了下列简化处理：

- 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁可采用同一折现率；使用权资产的计量可不包含初始直接费用；
- 存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 作为使用权资产减值测试的替代，本公司评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- 首次执行日前的租赁变更，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

执行新租赁准则对2021年12月31日资产负债表项目的影响如下：

资产负债表项目	2021.12.31报表数	假设按原租赁准则	增加/减少 (-)
资产：			
使用权资产	448,538.81	--	448,538.81

资产负债表项目	2021.12.31报表数	假设按原租赁准则	增加/减少 (-)
资产总计	432,463,595.74	432,015,056.93	448,538.81
负债：			
应交税费	15,017,915.75	15,003,563.37	14,352.38
一年内到期的非流动负债	161,237.62	--	161,237.62
租赁负债	191,618.64	--	191,618.64
负债总计	168,476,993.12	168,109,784.48	367,208.64
所有者权益：			
盈余公积	30,729,629.34	30,721,496.33	8,133.01
未分配利润	58,861,760.83	58,788,563.67	73,197.16
所有者权益总计	263,986,602.62	263,905,272.45	81,330.17
负债和所有者权益总计	432,463,595.74	432,015,056.93	448,538.81

执行新租赁准则对2021年度利润表项目的影​​响如下：

利润表项目	2021年度报表数	假设按原租赁准则	增加/减少 (-)
销售费用	19,411,302.53	19,440,322.89	-29,020.36
管理费用	21,816,000.42	21,893,413.08	-77,412.66
财务费用	295,827.43	285,076.96	10,750.47
所得税费用	7,705,347.80	7,690,995.42	14,352.38

### 作为出租人

根据新租赁准则，本公司无需对其作为出租人的租赁按照衔接规定进行调整，但需自首次执行新租赁准则之日按照新租赁准则进行会计处理。

### 2022年度会计政策变更

#### 企业会计准则解释第15号

财政部于2021年12月发布了《企业会计准则解释第15号》（财会[2021]35号）（以下简称“解释第15号”）。

解释15号明确了“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理（以下简称试运行销售）”。企业发生试运行销售的，应当按照《企业会计准则第14号-收入》和《企业会计准则第1号-存货》等规定，对试运行销售相关收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益，不应将试运行销售相关收入抵消相关成本后的净额冲减固定资产成本或研发支出。“试运行销售”的相关会计处理规定自2022年1月1日起施行，并追溯调整比较财务报表。

解释15号明确了“关于亏损合同的判断（以下简称亏损合同）”。判断亏损合同时，履行该合同的成本包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金

额。“亏损合同”相关会计处理规定自2022年1月1日起施行；累积影响数调整首次执行解释第15号当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。

采用解释第15号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## （2）重要会计估计变更

无

## （3）首次执行新收入准则和新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

### ①首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

#### 资产负债表

项目	2019.12.31	2020.01.01	调整数
<b>流动负债：</b>			
预收款项	15,819,858.10	571,428.57	-15,248,429.53
合同负债	--	13,496,451.21	13,496,451.21
其他流动负债	--	1,751,978.32	1,751,978.32

### ②首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况-未追溯调整前期比较报表

首次执行新租赁准则不影响首次执行当年年初本公司财务报表相关项目。

## 四、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	16、13、6、5、3
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25

### 2、税收优惠及批文

（1）本公司2017年11月13日和2020年12月1日分别取得编号为GR201733003097和GR202033003735的高新技术企业证书，有效期各3年，根据《中华人民共和国企业所得税法》《中华人民共和国企业所得税法实施条例》《高新技术企业认定管理办法》（国科火字[2016]32号）等相关规定，本公司2019年、2020年、2021年和2022年1-6月企业所得税减按15%的税率征收。

(2) 根据《中华人民共和国城镇土地使用税暂行条例》第七条的规定，纳税人缴纳土地使用税确有困难需要定期减免的，由省、自治区、直辖市税务机关审核后，报国家税务局批准。公司2019年满足相关条件，按该年现行税额标准的40%减免城镇土地使用税。

(3) 根据浙江省人民政府办公厅2019年12月6日印发的《浙江省人民政府办公厅关于深化制造业企业资源要素优化配置改革的若干意见》（浙政办发[2019]62号），2021年12月31日前，制造行业A类企业城镇土地使用税减免100%。本公司2020年、2021年享受该税收优惠。

(4) 根据《中华人民共和国房产税暂行条例》（国发[1986]90号）第六条，纳税人纳税确有困难的，可由省、自治区、直辖市人民政府确定，定期减征或者免征房产税。本公司2020年从价计征房产税享受免征优惠。

(5) 根据2019年2月2日《关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的通知》（财税[2019]21号），企业招用自主就业退役士兵，与其签订1年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起，在3年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。定额标准为每人每年6000元，最高可上浮50%，各省、自治区、直辖市人民政府可根据本地区实际情况在此幅度内确定具体定额标准。本公司2019年、2020年和2021年享受相应税收优惠。

## 五、财务报表项目注释

### 1、货币资金

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
库存现金	4,061.75	15,512.96	2,540.69	73,467.30
银行存款	18,642,608.40	55,050,077.94	22,317,773.94	19,552,686.99
其他货币资金	8,866,966.30	12,365,619.58	9,404,352.23	10,429,814.09
<b>合计</b>	<b>27,513,636.45</b>	<b>67,431,210.48</b>	<b>31,724,666.86</b>	<b>30,055,968.38</b>

其他货币资金系受限的履约保证金和银行承兑汇票保证金，明细如下：

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
履约保证金	6,866,966.30	9,072,395.00	9,404,352.23	10,429,814.09
银行承兑汇票保证金	2,000,000.00	3,293,224.58	--	--
<b>合计</b>	<b>8,866,966.30</b>	<b>12,365,619.58</b>	<b>9,404,352.23</b>	<b>10,429,814.09</b>

### 2、交易性金融资产

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	21,023,674.33	14,017,136.39	7,014,594.38	26,048,809.11

其中：银行理财产品	21,023,674.33	14,017,136.39	7,014,594.38	26,048,809.11
-----------	---------------	---------------	--------------	---------------

## 3、应收票据

票据种类	2022.6.30			2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	28,386,302.73	--	28,386,302.73	44,417,312.84	--	44,417,312.84
商业承兑汇票	3,101,723.04	164,620.72	2,937,102.32	5,557,602.52	160,799.57	5,396,802.95
<b>合计</b>	<b>31,488,025.77</b>	<b>164,620.72</b>	<b>31,323,405.05</b>	<b>49,974,915.36</b>	<b>160,799.57</b>	<b>49,814,115.79</b>

(续上表)

票据种类	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	16,684,426.09	--	16,684,426.09	25,803,725.39	--	25,803,725.39
商业承兑汇票	3,192,888.03	92,026.14	3,100,861.89	4,588,648.15	163,813.07	4,424,835.08
<b>合计</b>	<b>19,877,314.12</b>	<b>92,026.14</b>	<b>19,785,287.98</b>	<b>30,392,373.54</b>	<b>163,813.07</b>	<b>30,228,560.47</b>

(1) 各报告期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种类	2022.6.30		2021.12.31	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	--	20,801,560.34	--	38,703,246.12
商业承兑票据	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>--</b>	<b>20,801,560.34</b>	<b>--</b>	<b>38,703,246.12</b>

(续上表)

种类	2020.12.31		2019.12.31	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	--	13,464,426.09	--	21,079,325.39
商业承兑票据	--	--	--	69,797.40
<b>合计</b>	<b>--</b>	<b>13,464,426.09</b>	<b>--</b>	<b>21,149,122.79</b>

说明：由信用等级不高的银行承兑和商业承兑，贴现不影响追索权，票据相关的信用风险和延期付款风险仍没有转移，故未终止确认。

(2) 按坏账计提方法分类

类别	2022.6.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用 损失率(%)	
按组合计提坏账准备	31,488,025.77	100.00	164,620.72	0.52	31,323,405.05
商业承兑汇票	3,101,723.04	9.85	164,620.72	5.31	2,937,102.32
银行承兑汇票	28,386,302.73	90.15	--	--	28,386,302.73
<b>合计</b>	<b>31,488,025.77</b>	<b>100.00</b>	<b>164,620.72</b>	<b>0.52</b>	<b>31,323,405.05</b>

(续上表)

类别	2021.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用 损失率(%)	
按组合计提坏账准备	49,974,915.36	100.00	160,799.57	0.32	49,814,115.79
商业承兑汇票	5,557,602.52	11.12	160,799.57	2.89	5,396,802.95
银行承兑汇票	44,417,312.84	88.88	--	--	44,417,312.84
<b>合计</b>	<b>49,974,915.36</b>	<b>100.00</b>	<b>160,799.57</b>	<b>0.32</b>	<b>49,814,115.79</b>

(续上表)

类别	2020.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用 损失率(%)	
按组合计提坏账准备	19,877,314.12	100.00	92,026.14	0.46	19,785,287.98
商业承兑汇票	3,192,888.03	16.06	92,026.14	2.88	3,100,861.89
银行承兑汇票	16,684,426.09	83.94	--	--	16,684,426.09
<b>合计</b>	<b>19,877,314.12</b>	<b>100.00</b>	<b>92,026.14</b>	<b>0.46</b>	<b>19,785,287.98</b>

(续上表)

类别	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用 损失率(%)	
按组合计提坏账准备	30,392,373.54	100.00	163,813.07	0.54	30,228,560.47
商业承兑汇票	4,588,648.15	15.10	163,813.07	3.57	4,424,835.08
银行承兑汇票	25,803,725.39	84.90	--	--	25,803,725.39
<b>合计</b>	<b>30,392,373.54</b>	<b>100.00</b>	<b>163,813.07</b>	<b>0.54</b>	<b>30,228,560.47</b>

## ①2022年6月30日应收票据坏账准备计提情况

账龄	2022.6.30		
	应收票据	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	2,273,997.04	65,794.15	2.89
1-2年	827,726.00	98826.57	11.94
合计	<b>3,101,723.04</b>	164,620.72	<b>5.31</b>

## ②2021年12月31日应收票据坏账准备计提情况

按组合计提坏账准备：组合计提项目—商业承兑汇票

账龄	2021.12.31		
	应收票据	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	5,557,602.52	160,799.57	2.89

## ③2020年12月31日应收票据坏账准备计提情况

按组合计提坏账准备：组合计提项目—商业承兑汇票

账龄	2020.12.31		
	应收票据	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	3,192,888.03	92,026.14	2.88

## ④2019年12月31日应收票据坏账准备计提情况

按组合计提坏账准备：组合计提项目—商业承兑汇票

账龄	2019.12.31		
	应收票据	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	4,588,648.15	163,813.07	3.57

## (3) 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

2022年1-6月计提坏账准备金额 3,821.15 元。

2021年计提坏账准备金额 68,773.43 元。

2020年转回坏账准备金额 71,786.93 元。

2019年计提坏账准备金额 75,320.85 元。

## 4、应收账款

## (1) 按账龄披露

账龄	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
1年以内	128,742,664.68	112,481,545.81	93,497,681.20	86,736,634.83
1至2年	17,649,863.85	13,636,929.66	21,121,260.16	7,209,321.20
2至3年	7,421,435.40	8,846,513.47	2,614,579.66	2,732,697.03
3年以上	3,453,748.98	2,719,902.56	3,817,140.39	1,908,503.22
小计	<b>157,267,712.91</b>	<b>137,684,891.50</b>	<b>121,050,661.41</b>	<b>98,587,156.28</b>
减：坏账准备	12,121,766.51	11,356,706.26	10,607,847.31	7,056,027.63
合计	<b>145,145,946.40</b>	<b>126,328,185.24</b>	<b>110,442,814.10</b>	<b>91,531,128.65</b>

## (2) 按坏账计提方法分类披露

类别	2022.6.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	2,000,520.20	1.27	2,000,520.20	100.00	--
按组合计提坏账准备	155,267,192.71	98.73	10,121,246.31	6.52	145,145,946.40
信用风险组合	155,267,192.71	98.73	10,121,246.31	6.52	145,145,946.40
合计	<b>157,267,712.91</b>	<b>100.00</b>	<b>12,121,766.51</b>	<b>7.71</b>	<b>145,145,946.40</b>

(续上表)

类别	2021.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	2,000,520.20	1.45	2,000,520.20	100.00	--
按组合计提坏账准备	135,684,371.30	98.55	9,356,186.06	6.90	126,328,185.24
信用风险组合	135,684,371.30	98.55	9,356,186.06	6.90	126,328,185.24
合计	<b>137,684,891.50</b>	<b>100.00</b>	<b>11,356,706.26</b>	<b>8.25</b>	<b>126,328,185.24</b>

(续上表)

类别	2020.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	2,000,520.20	1.65	2,000,520.20	100.00	--

按组合计提坏账准备	119,050,141.21	98.35	8,607,327.11	7.23	110,442,814.10
信用风险组合	119,050,141.21	98.35	8,607,327.11	7.23	110,442,814.10
<b>合计</b>	<b>121,050,661.41</b>	<b>100.00</b>	<b>10,607,847.31</b>	<b>8.76</b>	<b>110,442,814.10</b>

(续上表)

类别	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	1,221,314.60	1.24	1,221,314.60	100.00	--
按组合计提坏账准备	97,365,841.68	98.76	5,834,713.03	5.99	91,531,128.65
信用风险组合	97,365,841.68	98.76	5,834,713.03	5.99	91,531,128.65
<b>合计</b>	<b>98,587,156.28</b>	<b>100.00</b>	<b>7,056,027.63</b>	<b>7.16</b>	<b>91,531,128.65</b>

①2022年6月30日应收账款坏账准备计提情况

按单项计提坏账准备：

债务人名称	2022.6.30			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
山东海丰能源科技有限公司	395,500.00	395,500.00	100.00	难以收回
北京华福工程有限公司	285,205.60	285,205.60	100.00	难以收回
河南朝歌日光新能源股份有限公司	236,650.30	236,650.30	100.00	难以收回
丹阳同泰化工机械有限公司	220,000.00	220,000.00	100.00	难以收回
新疆科源化工有限公司	176,000.00	176,000.00	100.00	难以收回
河南心连心化学工业集团股份有限公司二分公司	148,500.00	148,500.00	100.00	难以收回
济南威斯达克自控技术有限公司	129,664.30	129,664.30	100.00	难以收回
东营鲁方金属材料有限公司	135,000.00	135,000.00	100.00	难以收回
昱安机电设备制造（上海）有限公司	274,000.00	274,000.00	100.00	难以收回
<b>合计</b>	<b>2,000,520.20</b>	<b>2,000,520.20</b>		

按组合计提坏账准备：组合计提项目—信用风险组合

账龄	2022.6.30		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	128,727,464.68	3,724,505.52	2.89
1至2年	17,649,863.85	2,107,310.27	11.94
2至3年	7,374,365.40	2,773,931.74	37.62
3年以上	1,515,498.78	1,515,498.78	100.00
合计	<b>155,267,192.71</b>	<b>10,121,246.31</b>	<b>6.52</b>

②2021年12月31日应收账款坏账准备计提情况

按单项计提坏账准备：

债务人名称	2021.12.31			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
山东海丰能源科技有限公司	395,500.00	395,500.00	100.00	难以收回
北京华福工程有限公司	285,205.60	285,205.60	100.00	难以收回
河南朝歌日光新能源股份有限公司	236,650.30	236,650.30	100.00	难以收回
丹阳同泰化工机械有限公司	220,000.00	220,000.00	100.00	难以收回
新疆科源化工有限公司	176,000.00	176,000.00	100.00	难以收回
河南心连心化学工业集团股份有限公司二分公司	148,500.00	148,500.00	100.00	难以收回
济南威斯达克自控技术有限公司	129,664.30	129,664.30	100.00	难以收回
东营鲁方金属材料有限公司	135,000.00	135,000.00	100.00	难以收回
昱安机电设备制造（上海）有限公司	274,000.00	274,000.00	100.00	难以收回
合计	<b>2,000,520.20</b>	<b>2,000,520.20</b>		

按组合计提坏账准备：组合计提项目—信用风险组合

账龄	2021.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	112,466,345.81	3,254,018.31	2.89
1至2年	13,619,509.66	1,626,105.04	11.94
2至3年	8,211,147.87	3,088,694.75	37.62
3年以上	1,387,367.96	1,387,367.96	100.00

合计	135,684,371.30	9,356,186.06	6.90
----	----------------	--------------	------

## ③2020年12月31日应收账款坏账准备计提情况

按单项计提坏账准备：

债务人名称	2020.12.31			计提理由
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	
山东海丰能源科技有限公司	395,500.00	395,500.00	100.00	难以收回
北京华福工程有限公司	285,205.60	285,205.60	100.00	难以收回
河南朝歌日光新能源股份有限公司	236,650.30	236,650.30	100.00	难以收回
丹阳同泰化工机械有限公司	220,000.00	220,000.00	100.00	难以收回
新疆科源化工有限公司	176,000.00	176,000.00	100.00	难以收回
河南心连心化学工业集团股份有限公司二分公司	148,500.00	148,500.00	100.00	难以收回
济南威斯达克自控技术有限公司	129,664.30	129,664.30	100.00	难以收回
东营鲁方金属材料有限公司	135,000.00	135,000.00	100.00	难以收回
昱安机电设备制造（上海）有限公司	274,000.00	274,000.00	100.00	难以收回
合计	2,000,520.20	2,000,520.20		

按组合计提坏账准备：组合计提项目—信用风险组合

账龄	2020.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	93,480,261.20	2,694,309.19	2.88
1至2年	20,485,894.56	2,436,532.25	11.89
2至3年	2,558,259.66	950,759.88	37.16
3以上	2,525,725.79	2,525,725.79	100.00
合计	119,050,141.21	8,607,327.11	7.23

## ④2019年12月31日应收账款坏账准备计提情况

按单项计提坏账准备：

债务人名称	2019.12.31			计提理由
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	
山东海丰能源科技有限公司	395,500.00	395,500.00	100.00	难以收回
河南朝歌日光新能源股份有限公司	236,650.30	236,650.30	100.00	难以收回
新疆科源化工有限公司	176,000.00	176,000.00	100.00	难以收回
河南心连心化学工业集团股份有限公司二分公司	148,500.00	148,500.00	100.00	难以收回
济南威斯达克自控技术有限公司	129,664.30	129,664.30	100.00	难以收回
东营鲁方金属材料有限公司	135,000.00	135,000.00	100.00	难以收回
<b>合计</b>	<b>1,221,314.60</b>	<b>1,221,314.60</b>		

按组合计提坏账准备：组合计提项目—信用风险组合

账龄	2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	86,660,474.83	3,093,747.33	3.57
1至2年	7,139,021.20	710,696.81	9.96
2至3年	2,348,657.03	812,580.27	34.60
3年以上	1,217,688.62	1,217,688.62	100.00
<b>合计</b>	<b>97,365,841.68</b>	<b>5,834,713.03</b>	<b>5.99</b>

(3) 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

2022年1-6月计提坏账准备金额810,792.25元。

2021年度计提坏账准备金额748,858.95元。

2020年度计提坏账准备金额3,551,819.68元。

2019年度转回坏账准备金额2,356,710.16元。

(4) 报告期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额			
	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
实际核销的应收账款	45,732.00	--	--	1,576,094.23

其中，报告期重要的应收账款核销情况如下：

期 间	单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
2019年度	山东海右石化集团有限公司	货款	410,000.00	破产重整	法院判决	否
2019年度	山东弘聚新能源有限公司	货款	1,020,050.00	破产重整	法院判决	否
<b>合 计</b>			<b>1,430,050.00</b>			

(5) 报告期各年末按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

截至2022年6月30日，按欠款方归集的期末余额前五名应收账款明细如下：

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
中广核工程有限公司	17,062,056.27	10.85	493,660.95
安徽广信农化股份有限公司	9,822,770.00	6.25	284,204.78
中国中原对外工程有限公司	6,785,406.98	4.31	1,690,186.13
吉林凯莱英医药化学有限公司	5,428,580.00	3.45	157,066.53
浙江芳原馨生物医药有限公司	3,901,894.00	2.48	112,894.52
<b>合 计</b>	<b>43,000,707.25</b>	<b>27.34</b>	<b>2,738,012.91</b>

截至2021年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名应收账款明细如下：

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
中国中原对外工程有限公司	7,060,121.98	5.13	1,727,966.09
吉林凯莱英医药化学有限公司	5,414,920.00	3.93	156,671.30
安徽广信农化股份有限公司	5,100,370.00	3.70	147,570.34
中国核电工程有限公司	4,718,257.58	3.43	136,514.59
中国电子系统工程第四建设有限公司	3,593,127.90	2.61	103,960.91
<b>合 计</b>	<b>25,886,797.46</b>	<b>18.80</b>	<b>2,272,683.23</b>

截至2020年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名应收账款明细如下：

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
中广核工程有限公司	16,262,199.72	13.43	1,888,639.28
中国中原对外工程有限公司	8,996,926.18	7.43	917,239.38
西安陕柴重工核应急装备有限公司	7,095,943.40	5.86	204,520.88
杭州杭氧透平机械有限公司	3,130,719.00	2.59	90,234.29

安徽广信农化股份有限公司	2,843,750.00	2.35	122,100.36
<b>合计</b>	<b>38,329,538.30</b>	<b>31.66</b>	<b>3,222,734.19</b>

截至2019年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名应收账款明细如下：

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余 额合计数的比例%	坏账准备 期末余额
中国中原对外工程有限公司	16,476,337.18	16.71	588,199.22
中广核工程有限公司	4,509,454.20	4.57	437,937.72
大庆油田物资公司[注]	4,156,363.92	4.22	148,380.68
西安陕柴重工核应急装备有 限公司	4,084,283.40	4.14	145,807.43
国核工程有限公司	1,858,879.72	1.89	66,361.33
<b>合计</b>	<b>31,085,318.42</b>	<b>31.53</b>	<b>1,386,686.38</b>

注：大庆油田物资公司为大庆石油管理局有限公司的下属单位。

## 5、应收款项融资

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
应收票据	7,843,349.51	7,062,601.93	4,855,905.00	7,820,184.59

2022年6月30日、2021年12月31日、2020年12月31日和2019年12月31日应收款项融资中，本公司已背书但尚未到期的应收票据终止确认金额分别为18,943,391.67元、24,174,140.09元、21,334,437.41元和15,126,569.97元。

本公司视日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，故将信用等级较高的银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司无单项计提减值准备的银行承兑汇票。于2022年6月30日、2021年12月31日、2020年12月31日和2019年12月31日，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

## 6、预付款项

### （1）预付款项按账龄披露

账龄	2022.6.30		2021.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	4,593,521.66	83.56	8,366,666.76	99.91
1至2年	898,010.12	16.33	1,688.00	0.02
2至3年	--	--	--	--
3年以上	5,937.96	0.11	5,937.96	0.07
<b>合计</b>	<b>5,497,469.74</b>	<b>100.00</b>	<b>8,374,292.72</b>	<b>100.00</b>

（续上表）

账龄	2020.12.31		2019.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	3,189,625.86	99.50	3,895,733.83	99.84
1至2年	10,000.00	0.31	566.11	0.01
2至3年	215.41	0.01	--	--
3年以上	5,937.96	0.18	5,937.96	0.15
<b>合计</b>	<b>3,205,779.23</b>	<b>100.00</b>	<b>3,902,237.90</b>	<b>100.00</b>

(2) 报告期各年末按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

截至2022年6月30日，按预付对象归集的期末余额前五名预付款项明细如下：

单位名称	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例%
浙江融汇能源技术有限公司	883,851.60	16.08
深圳市鸿粤科技有限公司	643,146.18	11.70
扬州电力设备修造厂有限公司	604,444.23	10.98
浙江林家昌隆阀门铸造有限公司	512,165.19	9.32
上海振鹭建设工程有限公司	326,300.60	5.94
<b>合计</b>	<b>2,969,907.80</b>	<b>54.02</b>

截至2021年12月31日，按预付对象归集的期末余额前五名预付款项明细如下：

单位名称	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例%
扬州电力设备修造厂有限公司	1,067,418.50	12.75
深圳市鸿粤科技有限公司	650,000.00	7.76
济南凯特自动化系统有限公司	574,829.26	6.86
瑞殷能源科技（上海）有限公司	534,510.00	6.38
翎玛电气技术（上海）有限公司	529,000.00	6.32
<b>合计</b>	<b>3,355,757.76</b>	<b>40.07</b>

截至2020年12月31日，按预付对象归集的期末余额前五名预付款项明细如下：

单位名称	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例%
上海雪姣实业有限公司	1,130,376.00	35.26
中国石化销售股份有限公司浙江杭州石油分公司	369,282.54	11.52
奥卡威过程控制（武汉）有限公司	285,225.86	8.90

上海祥骞自动化科技有限公司	254,493.98	7.94
山东宝路华智能科技有限公司	183,606.55	5.73
<b>合计</b>	<b>2,222,984.93</b>	<b>69.34</b>

截至2019年12月31日，按预付对象归集的期末余额前五名预付款项明细如下：

单位名称	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例%
上海维意国际贸易有限公司	1,351,648.02	34.64
深圳万讯自控股份有限公司	663,517.24	17.00
山东航源流体控制设备有限公司	523,711.64	13.42
中国石化销售股份有限公司浙江杭州石油分公司	315,398.28	8.08
杭州富阳宏浩机械加工厂	183,340.00	4.70
<b>合计</b>	<b>3,037,615.18</b>	<b>77.84</b>

## 7、其他应收款

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
应收利息	--	--	--	--
应收股利	--	--	--	--
其他应收款	3,011,635.22	1,268,816.44	1,788,203.71	141,549,058.67
<b>合计</b>	<b>3,011,635.22</b>	<b>1,268,816.44</b>	<b>1,788,203.71</b>	<b>141,549,058.67</b>

### (1) 其他应收款

#### ①按账龄披露

账龄	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
1年以内	3,059,647.34	1,215,101.25	1,702,268.20	117,103,447.29
1至2年	40,000.00	--	89,556.49	14,919,302.94
2至3年	--	50,000.00	20,000.00	4,388,390.26
3至4年	--	--	--	4,917,373.63
4至5年	--	--	--	7,600,495.00
5年以上	70,495.00	70,495.00	70,495.00	70,000.00
<b>小计</b>	<b>3,170,142.34</b>	<b>1,335,596.25</b>	<b>1,882,319.69</b>	<b>148,999,009.12</b>
减：坏账准备	158,507.12	66,779.81	94,115.98	7,449,950.45
<b>合计</b>	<b>3,011,635.22</b>	<b>1,268,816.44</b>	<b>1,788,203.71</b>	<b>141,549,058.67</b>

#### ②按款项性质披露

项目	2022.6.30			2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
资金往来款	--	--	--	--	--	--
保证金和押金	2,134,562.00	106,728.10	2,027,833.90	621,700.00	31,085.00	590,615.00
备用金和其他	1,035,580.34	51,779.02	983,801.32	713,896.25	35,694.81	678,201.44
<b>合计</b>	<b>3,170,142.34</b>	<b>158,507.12</b>	<b>3,011,635.22</b>	<b>1,335,596.25</b>	<b>66,779.81</b>	<b>1,268,816.44</b>

(续上表)

项目	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
资金往来款	362,825.28	18,141.26	344,684.02	147,184,022.88	7,359,201.14	139,824,821.74
保证金和押金	673,500.00	33,675.00	639,825.00	1,500,080.00	75,004.00	1,425,076.00
备用金和其他	845,994.41	42,299.72	803,694.69	314,906.24	15,745.31	299,160.93
<b>合计</b>	<b>1,882,319.69</b>	<b>94,115.98</b>	<b>1,788,203.71</b>	<b>148,999,009.12</b>	<b>7,449,950.45</b>	<b>141,549,058.67</b>

## ① 报告期其他应收款坏账准备计提情况

2022年6月末：

截至2022年6月30日，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来12个月内的预期信用损失率(%)		坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备	3,170,142.34	5.00		158,507.12	3,011,635.22
资金往来款	--	--		--	--
保证金和押金	2,134,562.00	5.00		106,728.10	2,027,833.90
备用金和其他	1,035,580.34	5.00		51,779.02	983,801.32
<b>合计</b>	<b>3,170,142.34</b>	<b>5.00</b>		<b>158,507.12</b>	<b>3,011,635.22</b>

2021年末：

截至2021年12月31日，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来12个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备	--	--	--	--
按组合计提坏账准备	1,335,596.25	5.00	66,779.81	1,268,816.44
保证金和押金	621,700.00	5.00	31,085.00	590,615.00
备用金和其他	713,896.25	5.00	35,694.81	678,201.44
<b>合计</b>	<b>1,335,596.25</b>	<b>--</b>	<b>66,779.81</b>	<b>1,268,816.44</b>

截至2021年12月31日，本公司不存在处于第二阶段和第三阶段的其他应收款。

2020年末：

截至2020年12月31日，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来12个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备	--	--	--	--
按组合计提坏账准备	1,882,319.69	5.00	94,115.98	1,788,203.71
资金往来款	362,825.28	5.00	18,141.26	344,684.02
保证金和押金	673,500.00	5.00	33,675.00	639,825.00
备用金和其他	845,994.41	5.00	42,299.72	803,694.69
<b>合计</b>	<b>1,882,319.69</b>	<b>5.00</b>	<b>94,115.98</b>	<b>1,788,203.71</b>

截至2020年12月31日，本公司不存在处于第二阶段和第三阶段的其他应收款。

2019年末：

截至2019年12月31日，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来12个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备	--	--	--	--
按组合计提坏账准备	148,999,009.12	5.00	7,449,950.45	141,549,058.67
资金往来款	147,184,022.88	5.00	7,359,201.14	139,824,821.74
保证金和押金	1,500,080.00	5.00	75,004.00	1,425,076.00
备用金和其他	314,906.24	5.00	15,745.31	299,160.93
<b>合计</b>	<b>148,999,009.12</b>	<b>5.00</b>	<b>7,449,950.45</b>	<b>141,549,058.67</b>

截至2019年12月31日，本公司不存在处于第二阶段和第三阶段的其他应收款。

④报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来6个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	66,779.81	--	--	66,779.81
2022年1月1日余额在本期	--	--	--	--
本期计提	91,727.31	--	--	91,727.31
本期转回	--	--	--	--
本期转销	--	--	--	--
本期核销	--	--	--	--
其他变动	--	--	--	--
2022年6月30日余额	158,507.12	--	--	158,507.12

(续上表)

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	94,115.98	--	--	94,115.98
2021年1月1日余额在本期	--	--	--	--
本期计提	--	--	--	--
本期转回	27,336.17	--	--	27,336.17
本期转销	--	--	--	--
本期核销	--	--	--	--
其他变动	--	--	--	--
2021年12月31日余额	66,779.81	--	--	66,779.81

(续上表)

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)	
2020年1月1日余额	7,449,950.45	--	--	7,449,950.45
2020年1月1日余额在本期	--	--	--	--
本期计提	--	--	--	--
本期转回	7,355,834.47	--	--	7,355,834.47
本期转销	--	--	--	--
本期核销	--	--	--	--

其他变动	--	--	--	--
2020年12月31日余额	94,115.98	--	--	94,115.98

(续上表)

坏账准备	第一阶段 未来12个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	合计
2019年1月1日余额	4,053,827.49	--	--	4,053,827.49
2019年1月1日余额在 本期	4,549,860.59	--	--	4,549,860.59
本期计提	2,900,089.86	--	--	2,900,089.86
本期转回	--	--	--	--
本期转销	--	--	--	--
本期核销	--	--	--	--
其他变动	--	--	--	--
2019年12月31日余额	7,449,950.45	--	--	7,449,950.45

⑤报告期各年末按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

截至2022年6月30日，按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款明细如下：

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
中核(上海)供应链管理 有限公司	保证金和押金	368,962.00	1年以内	11.64	18,448.10
烟台显华科技集团股份 有限公司	保证金和押金	350,000.00	1年以内	11.04	17,500.00
上海仪器仪表自控系统 检验检测所有限公司	备用金和其他	293,845.00	1年以内	9.27	14,692.25
北京国科军友工程咨 询有限公司	保证金和押金	260,800.00	1年以内	8.23	13,040.00
广西华创新材铜箔有 限公司	保证金和押金	200,000.00	1年以内	6.31	10,000.00
合计		1,473,607.00		46.49	73,680.35

截至2021年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款明细如下：

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
中广核工程有限公司	保证金和押金	200,000.00	1年以内	14.98	10,000.00
上海宝鸟服饰有限公司	备用金和其他	153,465.00	1年以内	11.49	7,673.25
国网浙江省电力有限 公司杭州市富阳区供	备用金和其他	117,922.84	1年以内	8.83	5,896.14

## 浙江三方控制阀股份有限公司

## 财务报表附注

2019年度至2022年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

电公司					
浙江普洛康裕制药有限公司	保证金和押金	100,000.00	1年以内	7.49	5,000.00
杭州住房公积金管理中心	备用金和其他	98,354.00	1年以内	7.36	4,917.70
<b>合计</b>		<b>669,741.84</b>		<b>50.15</b>	<b>33,487.09</b>

截至2020年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款明细如下：

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
方永良	资金往来款	362,825.28	1年以内	19.28	18,141.26
上海中核浦原有限公司	保证金和押金	234,500.00	1年以内	12.46	11,725.00
中广核工程有限公司	保证金和押金	200,000.00	1年以内	10.63	10,000.00
果尔佳建筑产业有限公司	备用金和其他	200,000.00	1年以内	10.63	10,000.00
中国核电工程有限公司	保证金和押金	150,000.00	1年以内	7.97	7,500.00
<b>合计</b>		<b>1,147,325.28</b>		<b>60.97</b>	<b>57,366.26</b>

截至2019年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款明细如下：

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
三方集团	资金往来款	139,584,022.88	1年以内 1-2年[注1]	93.68	6,979,201.14
杭州佳能阀门有限公司	资金往来款	7,600,000.00	4-5年	5.10	380,000.00
江西心连心化学工业有限公司	保证金和押金	420,000.00	1年以内	0.28	21,000.00
中国核电工程有限公司	保证金和押金	352,000.00	1年以内 2-3年、3-4年 [注2]	0.24	17,600.00
中化弘润石油化工有限公司	保证金和押金	130,000.00	1年以内	0.09	6,500.00
<b>合计</b>		<b>148,086,022.88</b>	<b>--</b>	<b>99.39</b>	<b>7,404,301.14</b>

注1：三方集团账龄1年以内的金额为111,794,960.35元，1-2年为27,789,062.53元。

注2：中国核电工程有限公司账龄1年以内的金额为204,000.00元，2-3年的金额为58,861.00元，3-4年的金额为89,139.00元。

## 8、存货

## (1) 存货分类

存货种类	2022.6.30			2021.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	36,245,741.86	3,125,418.31	33,120,323.55	37,030,024.30	2,736,633.20	34,293,391.10
周转材料	1,574,257.30	270,131.45	1,304,125.85	1,327,069.71	259,079.37	1,067,990.34
自制半成品	10,852,232.45	1,197,012.58	9,655,219.87	9,817,270.43	1,244,402.47	8,572,867.96
库存商品	23,729,249.08	393,868.18	23,335,380.90	15,217,776.48	713,274.37	14,504,502.11
委托加工物资	407,694.19	--	407,694.19	790,169.89	--	790,169.89
发出商品	4,288,933.27	--	4,288,933.27	10,679,563.66	--	10,679,563.66
在产品	10,154,948.03	--	10,154,948.03	11,880,234.19	--	11,880,234.19
<b>合计</b>	<b>87,253,056.18</b>	<b>4,986,430.52</b>	<b>82,266,625.66</b>	<b>86,742,108.66</b>	<b>4,953,389.41</b>	<b>81,788,719.25</b>

(续上表)

存货种类	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	30,926,671.76	2,226,238.50	28,700,433.26	30,089,809.61	1,842,686.66	28,247,122.95
周转材料	1,230,502.50	194,719.19	1,035,783.31	1,156,780.05	179,027.91	977,752.14
自制半成品	6,553,930.04	1,096,777.84	5,457,152.20	7,626,863.99	998,395.04	6,628,468.95
库存商品	16,395,790.29	816,622.03	15,579,168.26	14,442,888.82	784,073.61	13,658,815.21
委托加工物资	507,091.26	--	507,091.26	181,106.94	--	181,106.94
发出商品	5,833,344.07	--	5,833,344.07	8,311,268.38	--	8,311,268.38
在产品	6,807,451.16	--	6,807,451.16	9,536,479.85	--	9,536,479.85
<b>合计</b>	<b>68,254,781.08</b>	<b>4,334,357.56</b>	<b>63,920,423.52</b>	<b>71,345,197.64</b>	<b>3,804,183.22</b>	<b>67,541,014.42</b>

(2) 报告期各年末存货跌价准备

项目	2022.01.01	本期增加		本期减少		2022.6.30
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,736,633.20	975,790.30	--	587,005.19	--	3,125,418.31
周转材料	259,079.37	40,477.21	--	29,425.13	--	270,131.45
自制半成品	1,244,402.47	174,138.62	--	221,528.51	--	1,197,012.58
库存商品	713,274.37	351,607.32	--	671,013.51	--	393,868.18
<b>合计</b>	<b>4,953,389.41</b>	<b>1,542,013.45</b>	<b>--</b>	<b>1,508,972.34</b>	<b>--</b>	<b>4,986,430.52</b>

(续上表)

项目	2021.01.01	本期增加		本期减少		2021.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,226,238.50	722,915.12	--	212,520.42	--	2,736,633.20
周转材料	194,719.19	73,510.95	--	9,150.77	--	259,079.37
自制半成品	1,096,777.84	267,710.95	--	120,086.32	--	1,244,402.47
库存商品	816,622.03	389,897.03	--	493,244.69	--	713,274.37
<b>合计</b>	<b>4,334,357.56</b>	<b>1,454,034.05</b>	<b>--</b>	<b>835,002.20</b>	<b>--</b>	<b>4,953,389.41</b>

(续上表)

项目	2020.01.01	本期增加		本期减少		2020.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,842,686.66	652,309.78	--	268,757.94	--	2,226,238.50
周转材料	179,027.91	26,607.01	--	10,915.73	--	194,719.19
自制半成品	998,395.04	373,551.08	--	275,168.28	--	1,096,777.84
库存商品	784,073.61	529,610.50	--	497,062.08	--	816,622.03
<b>合计</b>	<b>3,804,183.22</b>	<b>1,582,078.37</b>	<b>--</b>	<b>1,051,904.03</b>	<b>--</b>	<b>4,334,357.56</b>

(续上表)

项目	2019.01.01	本期增加		本期减少		2019.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,324,887.11	730,985.16	--	213,185.61	--	1,842,686.66
周转材料	123,741.10	63,991.15	--	8,704.34	--	179,027.91
自制半成品	939,113.25	298,606.37	--	239,324.58	--	998,395.04
库存商品	1,187,778.17	584,563.06	--	988,267.62	--	784,073.61
<b>合计</b>	<b>3,575,519.63</b>	<b>1,678,145.74</b>	<b>--</b>	<b>1,449,482.15</b>	<b>--</b>	<b>3,804,183.22</b>

说明：本公司直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。

报告期内转回或转销存货跌价准备，系公司将相应已计提存货跌价准备的存货进行生产领用或销售处理。

## 9、其他流动资产

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
大额存单	33,009,352.78	13,000,000.00	--	--
大额存单应计利息	581,058.33	9,352.78	--	--
发行费用	650,943.37	--	--	--
预缴增值税	--	--	--	301,939.23
<b>合计</b>	<b>34,241,354.48</b>	<b>13,009,352.78</b>	<b>--</b>	<b>301,939.23</b>

## 10、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

项目	房屋、建筑物
一、账面原值	
1.2021.12.31	16,226,804.19
2.本期增加金额	--
3.本期减少金额	--
4.2022.6.30	16,226,804.19
二、累计折旧和累计摊销	
1.2021.12.31	7,430,768.10
2.本期增加金额	317,988.24
计提或摊销	317,988.24
3.本期减少金额	--
4.2022.6.30	7,748,756.34
三、减值准备	
1.2021.12.31	--
2.本期增加金额	--
3.本期减少金额	--
4.2022.6.30	--
四、账面价值	
1.2022.6.30 账面价值	8,478,047.85
2.2021.12.31 账面价值	8,796,036.09

(续上表)

项目	房屋、建筑物
一、账面原值	
1.2020.12.31	16,226,804.19
2.本期增加金额	--

3.本期减少金额	--
4.2021.12.31	16,226,804.19
二、累计折旧和累计摊销	
1.2020.12.31	6,631,684.86
2.本期增加金额	799,083.24
计提或摊销	799,083.24
3.本期减少金额	--
4.2021.12.31	7,430,768.10
三、减值准备	
1.2020.12.31	--
2.本期增加金额	--
3.本期减少金额	--
4.2021.12.31	--
四、账面价值	
1.2021.12.31 账面价值	8,796,036.09
2.2020.12.31 账面价值	9,595,119.33

(续上表)

项 目	房屋、建筑物
一、账面原值	
1.2019.12.31	16,226,804.19
2.本期增加金额	--
3.本期减少金额	--
4.2020.12.31	16,226,804.19
二、累计折旧和累计摊销	
1.2019.12.31	5,832,601.62
2.本期增加金额	799,083.24
计提或摊销	799,083.24
3.本期减少金额	--
4.2020.12.31	6,631,684.86
三、减值准备	
1. 2019.12.31	--
2.本期增加金额	--
3、本期减少金额	--
4.2020.12.31	--

四、账面价值	
1.2020.12.31 账面价值	9,595,119.33
2.2019.12.31 账面价值	10,394,202.57

(续上表)

项目	房屋、建筑物
一、账面原值	
1.2019.01.01	16,226,804.19
2.本期增加金额	--
3.本期减少金额	--
4.2019.12.31	16,226,804.19
二、累计折旧和累计摊销	--
1.2019.01.01	5,033,518.38
2.本期增加金额	799,083.24
计提或摊销	799,083.24
3.本期减少金额	--
4.2019.12.31	5,832,601.62
三、减值准备	
1.2019.01.01	--
2.本期增加金额	--
3.本期减少金额	--
4.2019.12.31	--
四、账面价值	
1.2019.12.31 账面价值	10,394,202.57
2.2019.01.01 账面价值	11,193,285.81

(2) 报告期内，本公司投资性房地产用作借款抵押。

## 11、固定资产

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
固定资产	30,553,046.02	30,308,300.20	26,891,391.43	27,681,823.88
固定资产清理	--	--	--	--
合计	30,553,046.02	30,308,300.20	26,891,391.43	27,681,823.88

## (1) 固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.2021.12.31	34,326,934.03	41,411,270.56	8,184,282.37	5,240,516.87	89,163,003.83
2.本期增加金额	--	2,855,589.73	93,829.85	30,683.71	2,980,103.29
购置	--	2,855,589.73	93,829.85	30,683.71	2,980,103.29
3.本期减少金额	--	83,276.67	--	--	83,276.67
处置或报废	--	83,276.67	--	--	83,276.67
4.2022.6.30	34,326,934.03	44,183,583.62	8,278,112.22	5,271,200.58	92,059,830.45
二、累计折旧					
1.2021.12.31	22,619,062.87	25,429,266.42	6,383,145.66	4,423,228.68	58,854,703.63
2.本期增加金额	914,811.74	1,319,340.90	371,362.36	127,344.17	2,732,859.17
计提	914,811.74	1,319,340.90	371,362.36	127,344.17	2,732,859.17
3.本期减少金额	--	80,778.37	--	--	80,778.37
处置或报废	--	80,778.37	--	--	80,778.37
4.2022.6.30	23,533,874.61	26,667,828.95	6,754,508.02	4,550,572.85	61,506,784.43
三、减值准备					
1.2021.12.31	--	--	--	--	--
2.本期增加金额	--	--	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	--	--	--
4.2022.6.30	--	--	--	--	--
四、账面价值					
1.2022.6.30 账面价值	10,793,059.42	17,515,754.67	1,523,604.20	720,627.73	30,553,046.02
2.2021.12.31 账面价值	11,707,871.16	15,982,004.14	1,801,136.71	817,288.19	30,308,300.20

(续上表)

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.2020.12.31	34,326,934.03	33,576,418.82	8,178,215.56	4,938,264.90	81,019,833.31
2.本期增加金额	--	8,310,796.36	767,682.09	315,074.20	9,393,552.65
购置	--	8,310,796.36	767,682.09	315,074.20	9,393,552.65
3.本期减少金额	--	475,944.62	761,615.28	12,822.23	1,250,382.13
处置或报废	--	475,944.62	761,615.28	12,822.23	1,250,382.13
4.2021.12.31	34,326,934.03	41,411,270.56	8,184,282.37	5,240,516.87	89,163,003.83

二、累计折旧					
1. 2020.12.31	20,106,596.72	23,301,110.11	6,376,557.05	4,344,178.00	54,128,441.88
2. 本期增加金额	2,512,466.15	2,578,955.61	675,239.15	91,231.81	5,857,892.72
计提	2,512,466.15	2,578,955.61	675,239.15	91,231.81	5,857,892.72
3. 本期减少金额	--	450,799.30	668,650.54	12,181.13	1,131,630.97
处置或报废	--	450,799.30	668,650.54	12,181.13	1,131,630.97
4. 2021.12.31	22,619,062.87	25,429,266.42	6,383,145.66	4,423,228.68	58,854,703.63
三、减值准备					
1. 2020.12.31	--	--	--	--	--
2. 本期增加金额	--	--	--	--	--
3. 本期减少金额	--	--	--	--	--
4. 2021.12.31	--	--	--	--	--
四、账面价值					
1. 2021.12.31 账面价值	11,707,871.16	15,982,004.14	1,801,136.71	817,288.19	30,308,300.20
2. 2020.12.31 账面价值	14,220,337.31	10,275,308.71	1,801,658.51	594,086.90	26,891,391.43

(续上表)

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 2019.12.31	33,945,682.65	30,196,436.85	7,865,516.45	4,806,195.52	76,813,831.47
2. 本期增加金额	381,251.38	3,383,167.81	432,699.11	132,069.38	4,329,187.68
(1) 购置	--	3,383,167.81	432,699.11	132,069.38	3,947,936.30
(2) 其他增加	381,251.38	--	--	--	381,251.38
3. 本期减少金额	--	3,185.84	120,000.00	--	123,185.84
处置或报废	--	3,185.84	120,000.00	--	123,185.84
4. 2020.12.31	34,326,934.03	33,576,418.82	8,178,215.56	4,938,264.90	81,019,833.31
二、累计折旧					
1. 2019.12.31	18,028,707.54	21,265,153.55	5,881,819.55	3,956,326.95	49,132,007.59
2. 本期增加金额	2,077,889.18	2,036,410.54	577,070.83	387,851.05	5,079,221.60
计提	2,077,889.18	2,036,410.54	577,070.83	387,851.05	5,079,221.60
3. 本期减少金额	--	453.98	82,333.33	--	82,787.31
处置或报废	--	453.98	82,333.33	--	82,787.31
4. 2020.12.31	20,106,596.72	23,301,110.11	6,376,557.05	4,344,178.00	54,128,441.88
三、减值准备					
1. 2019.12.31	--	--	--	--	--

## 浙江三方控制阀股份有限公司

## 财务报表附注

2019年度至2022年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

2.本期增加金额	--	--	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	--	--	--
4.2020.12.31	--	--	--	--	--
四、账面价值					
1.2020.12.31 账面价值	14,220,337.31	10,275,308.71	1,801,658.51	594,086.90	26,891,391.43
2.2019.12.31 账面价值	15,916,975.11	8,931,283.30	1,983,696.90	849,868.57	27,681,823.88

(续上表)

项 目	房屋及 建筑物	机器设备	运输设备	电子设备 及其他	合 计
一、账面原值：					
1.2019.01.01	32,844,950.08	30,348,273.86	7,384,786.02	4,278,019.58	74,856,029.54
2.本期增加金额	1,100,732.57	107,298.45	693,830.43	528,175.94	2,430,037.39
(1) 购置	--	107,298.45	693,830.43	528,175.94	1,329,304.82
(2) 其他增加	1,100,732.57	--	--	--	1,100,732.57
3.本期减少金额	--	259,135.46	213,100.00	--	472,235.46
处置或报废	--	259,135.46	213,100.00	--	472,235.46
4. 2019.12.31	33,945,682.65	30,196,436.85	7,865,516.45	4,806,195.52	76,813,831.47
二、累计折旧					
1.2019.01.01	16,003,825.39	19,489,430.09	5,186,997.41	3,625,248.66	44,305,501.55
2.本期增加金额	2,024,882.15	2,015,863.05	897,267.14	331,078.29	5,269,090.63
计提	2,024,882.15	2,015,863.05	897,267.14	331,078.29	5,269,090.63
3.本期减少金额	--	240,139.59	202,445.00	--	442,584.59
处置或报废	--	240,139.59	202,445.00	--	442,584.59
4.2019.12.31	18,028,707.54	21,265,153.55	5,881,819.55	3,956,326.95	49,132,007.59
三、减值准备					
1.2019.01.01	--	--	--	--	--
2.本期增加金额	--	--	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	--	--	--
4.2019.12.31	--	--	--	--	--
四、账面价值					
1.2019.12.31 账面价值	15,916,975.11	8,931,283.30	1,983,696.90	849,868.57	27,681,823.88
2.2019.01.01 账面价值	16,841,124.69	10,858,843.77	2,197,788.61	652,770.92	30,550,527.99

说明：2019年12月31日、2020年12月31日、2021年12月31日和2022年6月30日，本公司用作借款抵押的固定资产账面价值分别为14,076,323.05元、12,559,002.21元、10,225,853.03元、9,399,675.15元。

(2) 报告期各年末，本公司未办妥产权证书的固定资产情况如下：

项目	2022.6.30 账面价值	2021.12.31 账面价值	2020.12.31 账面价值	2019.12.31 账面价值	未办妥产权证书原因
铸造车间厂房	—	—	2,138,477.95	2,312,300.75	于2021年11月办妥
配电间	—	—	172,766.96	186,810.05	于2021年11月办妥
木工间等辅助车间	114,750.00	114,750.00	114,750.00	114,750.00	违章
仓库	84,800.00	84,800.00	84,800.00	84,800.00	违章
卫生间等附属房	41,960.00	41,960.00	41,960.00	41,960.00	违章

## 12、使用权资产

项目	房屋及建筑物
一、账面原值：	
1.2021.12.31	557,493.29
2.本期增加金额	--
3.本期减少金额	--
4. 2022.6.30	557,493.29
二、累计折旧	
1. 2021.12.31	108,954.48
2.本期增加金额	117,412.64
计提	117,412.64
3.本期减少金额	--
4. 2022.6.30	226,367.12
三、减值准备	
1. 2021.12.31	--
2.本期增加金额	--
3.本期减少金额	--
4. 2022.6.30	--
四、账面价值	
1. 2022.6.30 账面价值	331,126.17
2. 2021.12.31 账面价值	448,538.81

（续上表）

项 目	房屋及建筑物
一、账面原值：	
2020.12.31	--
加：会计政策变更	--
1.2021.1.1	--
2.本期增加金额	557,493.29
租入	557,493.29
3.本期减少金额	--
4. 2021.12.31	557,493.29
二、累计折旧	
2020.12.31	--
加：会计政策变更	--
1.2021.1.1	--
2.本期增加金额	108,954.48
计提	108,954.48
3.本期减少金额	--
4. 2021.12.31	108,954.48
三、减值准备	
2020.12.31	--
加：会计政策变更	--
1.2021.1.1	--
2.本期增加金额	--
3.本期减少金额	--
4. 2021.12.31	--
四、账面价值	
1. 2021.12.31 账面价值	448,538.81
2. 2021.1.1 账面价值	--

说明：截至2022年6月30日、2021年12月31日，本公司确认与短期租赁和低价值资产租赁相关的租赁费用见附注十二、2。

### 13、无形资产

#### （1）无形资产情况

项目	土地使用权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值				
1.2021.12.31	20,133,992.54	1,762,952.98	2,313,908.55	24,210,854.07
2.本期增加金额	--	97,087.38	78,312.88	175,400.26
购置	--	97,087.38	78,312.88	175,400.26
3.本期减少金额	--	--	--	--
4.2022.6.30	20,133,992.54	1,860,040.36	2,392,221.43	24,386,254.33
二、累计摊销				
1.2021.12.31	5,077,417.75	271,892.72	1,768,041.74	7,117,352.21
2.本期增加金额	236,731.68	90,574.83	84,712.14	412,018.65
计提	236,731.68	90,574.83	84,712.14	412,018.65
3.本期减少金额	--	--	--	--
4.2022.6.30	5,314,149.43	362,467.55	1,852,753.88	7,529,370.86
三、减值准备				
1. 2021.12.31	--	--	--	--
2.本期增加金额	--	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	--	--
4.2022.6.30	--	--	--	--
四、账面价值				
1.2022.6.30 账面价值	14,819,843.11	1,497,572.81	539,467.55	16,856,883.47
2.2021.12.31 账面价值	15,056,574.79	1,491,060.26	545,866.81	17,093,501.86

(续上表)

项目	土地使用权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值				
1. 2020.12.31	20,133,992.54	1,762,952.98	2,084,246.68	23,981,192.20
2.本期增加金额	--	--	229,661.87	229,661.87
购置	--	--	229,661.87	229,661.87
3.本期减少金额	--	--	--	--
4.2021.12.31	20,133,992.54	1,762,952.98	2,313,908.55	24,210,854.07
二、累计摊销				
1. 2020.12.31	4,603,954.38	95,597.42	1,604,640.70	6,304,192.50
2.本期增加金额	473,463.37	176,295.30	163,401.04	813,159.71
计提	473,463.37	176,295.30	163,401.04	813,159.71
3.本期减少金额	--	--	--	--

4.2021.12.31	5,077,417.75	271,892.72	1,768,041.74	7,117,352.21
三、减值准备				
1.2020.12.31	--	--	--	--
2.本期增加金额	--	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	--	--
4.2021.12.31	--	--	--	--
四、账面价值				
1.2021.12.31 账面价值	15,056,574.79	1,491,060.26	545,866.81	17,093,501.86
2.2020.12.31 账面价值	15,530,038.16	1,667,355.56	479,605.98	17,676,999.70

(续上表)

项目	土地使用权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值				
1.2019.12.31	20,133,992.54	--	1,989,152.34	22,123,144.88
2.本期增加金额	--	1,762,952.98	95,094.34	1,858,047.32
购置	--	1,762,952.98	95,094.34	1,858,047.32
4.2020.12.31	20,133,992.54	1,762,952.98	2,084,246.68	23,981,192.20
二、累计摊销				
1.2019.12.31	4,130,491.01	--	1,490,190.51	5,620,681.52
2.本期增加金额	473,463.37	95,597.42	114,450.19	683,510.98
计提	473,463.37	95,597.42	114,450.19	683,510.98
3.本期减少金额	--	--	--	--
4.2020.12.31	4,603,954.38	95,597.42	1,604,640.70	6,304,192.50
三、减值准备				
1.2019.12.31	--	--	--	--
2.本期增加金额	--	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	--	--
4.2020.12.31	--	--	--	--
四、账面价值				
1.2020.12.31 账面价值	15,530,038.16	1,667,355.56	479,605.98	17,676,999.70
2.2019.12.31 账面价值	16,003,501.53	--	498,961.83	16,502,463.36

（续上表）

项目	土地使用权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值				
1.2019.01.01	20,133,992.54	--	1,482,314.73	21,616,307.27
2.本期增加金额	--	--	506,837.61	506,837.61
购置	--	--	506,837.61	506,837.61
3.本期减少金额	--	--	--	--
4.2019.12.31	20,133,992.54	--	1,989,152.34	22,123,144.88
二、累计摊销				
1.2019.01.01	3,657,027.64	--	1,481,339.80	5,138,367.44
2.本期增加金额	473,463.37	--	8,850.71	482,314.08
计提	473,463.37	--	8,850.71	482,314.08
3.本期减少金额	--	--	--	--
4.2019.12.31	4,130,491.01	--	1,490,190.51	5,620,681.52
三、减值准备				
1.2019.01.01	--	--	--	--
2.本期增加金额	--	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	--	--
4.2019.12.31	--	--	--	--
四、账面价值				
1.2019.12.31 账面价值	16,003,501.53	--	498,961.83	16,502,463.36
2.2019.01.01 账面价值	16,476,964.90	--	974.93	16,477,939.83

说明：2019年12月31日、2020年12月31日、2021年12月31日和2022年6月30日，本公司用作借款质押的土地使用权账面价值分别为16,003,501.53元、15,530,038.16元、15,056,574.79元和14,819,843.11元。

(2) 报告期各年末，本公司未办妥产权证书的土地使用权情况如下：

项目	2022.6.30 账面价值	2021.12.31 账面价值	2020.12.31 账面价值	2019.12.31 账面价值	未办妥产权证书原因
铸造车间土地	--	--	4,167,578.37	4,293,234.00	于2021年11月办妥

#### 14、递延所得税资产

(1) 报告期各年末未经抵销的递延所得税资产

项目	2022.6.30		2021.12.31	
	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
坏账准备	12,444,894.35	1,866,734.14	11,584,285.64	1,737,642.85
存货跌价准备	4,986,430.52	747,964.58	4,953,389.41	743,008.41
递延收益	1,800.86	270.13	564,288.36	84,643.25
股份支付	22,876,811.32	3,475,068.61	16,050,161.67	2,407,524.25
<b>合计</b>	<b>40,309,937.05</b>	<b>6,090,037.46</b>	<b>33,152,125.08</b>	<b>4,972,818.76</b>

(续上表)

项目	2020.12.31		2019.12.31	
	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
坏账准备	10,793,989.43	1,619,098.42	14,669,791.15	1,619,098.42
存货跌价准备	4,334,357.56	650,153.63	3,804,183.22	650,153.63
递延收益	2,139,942.47	320,991.37	1,440,776.77	320,991.37
<b>合计</b>	<b>17,268,289.46</b>	<b>2,590,243.42</b>	<b>19,914,751.14</b>	<b>2,987,212.68</b>

## 15、其他非流动资产

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
预付设备款	2,370,250.00	1,749,969.00	--	871,000.00

## 16、短期借款

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
信用借款	2,000,000.00	--	--	--
抵押借款	--	18,000,000.00	12,000,000.00	75,000,000.00
短期借款应计利息	2,416.67	23,925.00	15,950.00	111,336.04
<b>合计</b>	<b>2,002,416.67</b>	<b>18,023,925.00</b>	<b>12,015,950.00</b>	<b>75,111,336.04</b>

说明：（1）2021年12月31日1,800万元借款余额中，1,600万元为杭州银行股份有限公司富阳支行借款，抵押物为公司的房屋建筑物和土地使用权；200万元为中国工商银行股份有限公司杭州富阳支行借款，抵押物为公司的房屋建筑物和土地使用权。

（2）2020年12月31日1,200万元借款余额中，1,000万元为杭州银行股份有限公司富阳支行借款，抵押物为公司的房屋建筑物和土地使用权；200万元为中国工商银行股份有限公司杭州富阳支行借款，抵押物为公司的房屋建筑物和土地使用权。

（3）2019年12月31日7,500万元借款余额中，4,000万元为杭州银行股份有限公司富阳支行借款，抵押物为公司的房屋建筑物和土地使用权；1,000万元为中国工商银行股份有限公司杭州富阳支行借款，抵押物为公司的房屋建筑物和土地使用权；2,500万元

为交通银行股份有限公司杭州富阳支行借款，抵押物为公司的房屋建筑物和土地使用权。

## 17、应付票据

种类	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
银行承兑汇票	4,000,000.00	6,586,449.15	--	--

说明：报告期各年末不存在已到期未支付的应付票据。

## 18、应付账款

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
货款	40,869,836.48	43,004,147.45	39,754,653.20	43,490,595.98
工程及设备款	--	382,285.01	375,536.88	239,977.99
其他	634,163.47	350,512.83	320,490.15	226,729.82
合计	41,503,999.95	43,736,945.29	40,450,680.23	43,957,303.79

其中，报告期各年末账龄超过1年的重要应付账款如下：

债权人名称	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31	未偿还或未结转的原因
镇江华东电力设备制造有限公司	388,153.84	521,780.62	521,780.62	521,780.62	未结算
上海朗升科技有限公司	--	9,538.45	9,538.45	1,460,555.54	未结算
合计	388,153.84	531,319.07	531,319.07	1,982,336.16	

## 19、预收款项

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
货款	--	--	--	15,248,429.53
租赁款	452,380.95	904,761.90	761,904.76	571,428.57
合计	452,380.95	904,761.90	761,904.76	15,819,858.10

说明：各报告期期末无账龄超过1年的重要预收款项。

## 20、合同负债

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
预收货款	21,436,526.47	24,417,405.63	15,678,138.06	—

## 21、应付职工薪酬

项目	2022.1.1	本期增加	本期减少	2022.6.30
短期薪酬	15,114,469.33	27,881,759.62	32,801,528.67	10,194,700.28

项目	2022.1.1	本期增加	本期减少	2022.6.30
离职后福利-设定提存计划	203,073.27	1,335,867.87	1,318,239.42	220,701.72
辞退福利	--	2,800.00	2,800.00	--
<b>合计</b>	<b>15,317,542.60</b>	<b>29,220,427.49</b>	<b>34,122,568.09</b>	<b>10,415,402.00</b>

(续上表)

项目	2021.1.1	本期增加	本期减少	2021.12.31
短期薪酬	8,202,721.70	51,992,414.75	45,080,667.12	15,114,469.33
离职后福利-设定提存计划	2,541.06	2,594,945.40	2,394,413.19	203,073.27
辞退福利	--	80,030.00	80,030.00	--
<b>合计</b>	<b>8,205,262.76</b>	<b>54,667,390.15</b>	<b>47,555,110.31</b>	<b>15,317,542.60</b>

(续上表)

项目	2020.1.1	本期增加	本期减少	2020.12.31
短期薪酬	10,016,753.97	39,258,376.17	41,072,408.44	8,202,721.70
离职后福利-设定提存计划	163,573.45	517,975.26	679,007.65	2,541.06
<b>合计</b>	<b>10,180,327.42</b>	<b>39,776,351.43</b>	<b>41,751,416.09</b>	<b>8,205,262.76</b>

(续上表)

项目	2019.1.1	本期增加	本期减少	2019.12.31
短期薪酬	6,474,708.79	40,243,589.22	36,701,544.04	10,016,753.97
离职后福利-设定提存计划	130,185.59	1,716,234.18	1,682,846.32	163,573.45
辞退福利	--	80,000.00	80,000.00	--
<b>合计</b>	<b>6,604,894.38</b>	<b>42,039,823.40</b>	<b>38,464,390.36</b>	<b>10,180,327.42</b>

(1) 短期薪酬

项目	2022.1.1	本期增加	本期减少	2022.6.30
工资、奖金、津贴和补贴	12,894,852.08	23,837,659.81	29,406,255.20	7,326,256.69
职工福利费	--	1,813,800.14	1,813,800.14	--
社会保险费	142,901.16	880,142.54	870,822.93	152,220.77
其中：1. 医疗保险费	137,897.49	829,649.94	828,004.89	139,542.54
2. 工伤保险费	5,003.67	50,492.60	42,818.04	12,678.23
3. 生育保险费	--	--	--	--
住房公积金	99,176.00	612,420.00	591,220.00	120,376.00
工会经费	355,464.39	434,127.06	119,430.40	670,161.05
职工教育经费	1,622,075.70	303,610.07	--	1,925,685.77
<b>合计</b>	<b>15,114,469.33</b>	<b>27,881,759.62</b>	<b>32,801,528.67</b>	<b>10,194,700.28</b>

（续上表）

项目	2021.1.1	本期增加	本期减少	2021.12.31
工资、奖金、津贴和补贴	6,750,224.99	44,577,322.08	38,432,694.99	12,894,852.08
职工福利费	--	3,395,505.97	3,395,505.97	--
社会保险费	122,627.73	1,452,285.39	1,432,011.96	142,901.16
其中：1. 医疗保险费	122,627.73	1,394,777.91	1,379,508.15	137,897.49
2. 工伤保险费	--	57,507.48	52,503.81	5,003.67
3. 生育保险费	--	--	--	--
住房公积金	74,228.00	1,056,371.00	1,031,423.00	99,176.00
工会经费	281,106.84	863,388.75	789,031.20	355,464.39
职工教育经费	974,534.14	647,541.56	-	1,622,075.70
<b>合计</b>	<b>8,202,721.70</b>	<b>51,992,414.75</b>	<b>45,080,667.12</b>	<b>15,114,469.33</b>

（续上表）

项目	2020.1.1	本期增加	本期减少	2020.12.31
工资、奖金、津贴和补贴	9,137,163.93	34,839,187.42	37,226,126.36	6,750,224.99
职工福利费	---	1,669,852.64	1,669,852.64	--
社会保险费	136,505.47	1,001,300.31	1,015,178.05	122,627.73
其中：1. 医疗保险费	116,655.44	994,743.42	988,771.13	122,627.73
2. 工伤保险费	6,616.68	6,556.89	13,173.57	--
3. 生育保险费	13,233.35	--	13,233.35	--
住房公积金	78,307.00	621,980.39	626,059.39	74,228.00
工会经费	170,054.61	646,244.23	535,192.00	281,106.84
职工教育经费	494,722.96	479,811.18	--	974,534.14
<b>合计</b>	<b>10,016,753.97</b>	<b>39,258,376.17</b>	<b>41,072,408.44</b>	<b>8,202,721.70</b>

（续上表）

项目	2019.1.1	本期增加	本期减少	2019.12.31
工资、奖金、津贴和补贴	6,241,390.49	35,263,453.44	32,367,680.00	9,137,163.93
职工福利费	--	1,553,424.78	1,553,424.78	--
社会保险费	143,157.30	1,357,568.43	1,364,220.26	136,505.47
其中：1. 医疗保险费	126,018.75	1,163,886.71	1,173,250.02	116,655.44
2. 工伤保险费	5,040.75	61,864.03	60,288.10	6,616.68
3. 生育保险费	12,097.80	131,817.69	130,682.14	13,233.35
住房公积金	77,361.00	914,789.00	913,843.00	78,307.00

工会经费	12,800.00	659,630.61	502,376.00	170,054.61
职工教育经费	--	494,722.96	--	494,722.96
<b>合计</b>	<b>6,474,708.79</b>	<b>40,243,589.22</b>	<b>36,701,544.04</b>	<b>10,016,753.97</b>

## (2) 设定提存计划

项目	2022.1.1	本期增加	本期减少	2022.6.30
离职后福利	203,073.27	1,335,867.87	1,318,239.42	220,701.72
其中：1. 基本养老保险费	196,029.78	1,267,308.39	1,249,818.45	213,519.72
2. 失业保险费	7,043.49	42,559.48	42,420.97	7,182.00
3. 其他	--	26,000.00	26,000.00	--
<b>合计</b>	<b>203,073.27</b>	<b>1,335,867.87</b>	<b>1,318,239.42</b>	<b>220,701.72</b>

## (续上表)

项目	2021.1.1	本期增加	本期减少	2021.12.31
离职后福利	2,541.06	2,594,945.40	2,394,413.19	203,073.27
其中：1. 基本养老保险费	2,391.57	2,276,582.13	2,082,943.92	196,029.78
2. 失业保险费	149.49	82,391.27	75,497.27	7,043.49
3. 其他	--	235,972.00	235,972.00	--
<b>合计</b>	<b>2,541.06</b>	<b>2,594,945.40</b>	<b>2,394,413.19</b>	<b>203,073.27</b>

## (续上表)

项目	2020.1.1	本期增加	本期减少	2020.12.31
离职后福利	163,573.45	517,975.26	679,007.65	2,541.06
其中：1. 基本养老保险费	157,843.62	-47,396.46	108,055.59	2,391.57
2. 失业保险费	5,729.83	332,096.72	337,677.06	149.49
3. 其他	--	233,275.00	233,275.00	--
<b>合计</b>	<b>163,573.45</b>	<b>517,975.26</b>	<b>679,007.65</b>	<b>2,541.06</b>

## (续上表)

项目	2019.1.1	本期增加	本期减少	2019.12.31
离职后福利	130,185.59	1,716,234.18	1,682,846.32	163,573.45
其中：1. 基本养老保险费	120,105.74	1,579,819.91	1,542,082.03	157,843.62
2. 失业保险费	10,079.85	57,414.27	61,764.29	5,729.83
3. 其他	--	79,000.00	79,000.00	--
<b>合计</b>	<b>130,185.59</b>	<b>1,716,234.18</b>	<b>1,682,846.32</b>	<b>163,573.45</b>

## (2) 辞退福利

项目	2022.1.1	本期增加	本期减少	2022.6.30
辞退福利	--	2,800.00	2,800.00	--

(续上表)

项目	2021.1.1	本期增加	本期减少	2021.12.31
辞退福利	--	80,030.00	80,030.00	--

(续上表)

项目	2020.1.1	本期增加	本期减少	2020.12.31
辞退福利	--	--	--	--

(续上表)

项目	2019.1.1	本期增加	本期减少	2019.12.31
辞退福利	--	80,000.00	80,000.00	--

## 22、应交税费

税项	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
增值税	8,835,456.29	8,056,021.21	8,790,003.49	--
企业所得税	6,690,544.59	4,406,488.23	5,844,475.58	2,318,077.99
代扣代缴个人所得税	71,044.32	925,793.53	10,783,719.36	504,808.07
城市维护建设税	642,272.13	684,370.31	644,905.64	37,152.08
教育费附加	275,259.50	293,301.57	276,388.13	15,922.32
地方教育附加	183,506.33	195,534.37	184,258.75	10,614.88
房产税	206,087.70	377,927.10	138,248.28	488,068.59
土地使用税	58,122.00	58,122.00	58,122.00	596,779.20
印花税	8,868.20	20,238.70	21,119.24	11,656.70
环境保护税	106.91	118.73	214.29	--
<b>合计</b>	<b>16,971,267.97</b>	<b>15,017,915.75</b>	<b>26,741,454.76</b>	<b>3,983,079.83</b>

## 23、其他应付款

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
应付利息	--	--	--	--
应付股利	--	--	8,496,812.49	--
其他应付款	2,226,534.56	1,683,692.83	6,740,119.31	14,429,803.06
<b>合计</b>	<b>2,226,534.56</b>	<b>1,683,692.83</b>	<b>15,236,931.80</b>	<b>14,429,803.06</b>

## (1) 应付股利

股东名称	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
方培泳	--	--	5,028,062.50	--
方红娟	--	--	3,281,249.99	--
其他自然人	--	--	187,500.00	--
<b>合计</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>8,496,812.49</b>	<b>--</b>

说明：报告期各年末无超过1年末支付的应付股利。

## (2) 其他应付款

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
保证金和押金	108,055.00	114,000.00	146,000.00	146,000.00
资金往来款	--	--	4,542,444.49	7,327,666.00
股权受让款	1,140,000.00	1,140,000.00	1,500,000.00	6,431,143.87
代扣代缴社保、公积金及其手续费	265,045.86	7,086.51	67,684.86	62,948.87
其他	713,433.70	422,606.32	483,989.96	462,044.32
<b>合计</b>	<b>2,226,534.56</b>	<b>1,683,692.83</b>	<b>6,740,119.31</b>	<b>14,429,803.06</b>

其中，各报告期期末账龄超过1年的重要其他应付款

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31	未偿还或未结转的原因
章钰龙	1,140,000.00	1,140,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	未结算

## 24、一年内到期的非流动负债

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
一年内到期的租赁负债	229,862.00	161,237.62	--	--

## 25、其他流动负债

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
已背书未到期的应收票据	20,801,560.34	38,703,246.12	13,464,426.09	21,149,122.79
待转销项税额	2,739,613.04	3,167,964.23	2,024,899.91	--
<b>合计</b>	<b>23,541,173.38</b>	<b>41,871,210.35</b>	<b>15,489,326.00</b>	<b>21,149,122.79</b>

## 26、租赁负债

项目	2022.6.30	2022.01.01	2021.12.31	2021.01.01
租赁负债-原价	278,387.50	367,295.00	367,295.00	--
租赁负债-未确认融资费用	7,017.41	14,438.74	14,438.74	--
小计	<b>271,370.09</b>	<b>352,856.26</b>	<b>352,856.26</b>	--
减：一年内到期的租赁负债	229,862.00	161,237.62	161,237.62	--
合计	<b>41,508.09</b>	<b>191,618.64</b>	<b>191,618.64</b>	--

说明：2021年度和2022年1-6月分别计提的租赁负债利息费用10,750.47元和7,421.33元计入“财务费用—利息支出”。

## 27、递延收益

项目	2022.1.1	本期增加	本期减少	2022.6.30	形成原因
政府补助	564,288.36	--	562,487.50	1,800.86	国家专项研发经费

（续上表）

项目	2021.1.1	本期增加	本期减少	2021.12.31	形成原因
政府补助	2,139,942.47	--	1,575,654.11	564,288.36	国家专项研发经费

（续上表）

项目	2020.1.1	本期增加	本期减少	2020.12.31	形成原因
政府补助	1,440,776.77	2,859,200.00	2,160,034.30	2,139,942.47	国家专项研发经费

（续上表）

项目	2019.1.1	本期增加	本期减少	2019.12.31	形成原因
政府补助	--	1,576,000.00	135,223.23	1,440,776.77	国家专项研发经费

说明：计入递延收益的政府补助详见附注五、51。

## 28、股本（单位：万股）

股东名称	2022.1.1		本期增加	本期减少	2022.6.30	
	股本金额	比例%			股本金额	比例%
三方集团	4,314.90	54.28	--	--	4,314.90	54.28
富阳锦顺	407.00	5.12	--	--	407.00	5.12
富阳众略	288.00	3.62	--	--	288.00	3.62
富阳鸿亿	285.00	3.58	--	--	285.00	3.58
方永良、方培泳、	2,655.10	33.40	--	--	2,655.10	33.40

方永星等8人

合计	7,950.00	100.00	--	--	7,950.00	100.00
----	----------	--------	----	----	----------	--------

(续上表)

股东名称	2021.1.1		本期增加	本期减少	2021.12.31	
	股本金额	比例%			股本金额	比例%
三方集团	4,314.90	67.42	--	--	4,314.90	54.28
富阳锦顺	--	--	407.00	--	407.00	5.12
富阳众略	--	--	288.00	--	288.00	3.62
富阳鸿亿	--	--	285.00	--	285.00	3.58
方永良、方培泳、 方永星等8人	2,085.10	32.58	570.00	--	2,655.10	33.40
合计	6,400.00	100.00	1,550.00	--	7,950.00	100.00

(续上表)

股东名称	2020.1.1		本期增加	本期减少	2020.12.31	
	股本金额	比例%			股本金额	比例%
三方集团	4,336.90	67.76	--	22.00	4,314.90	67.42
方永良、方培泳、 方永星等5人	2,063.10	32.24	582.44	560.44	2,085.10	32.58
合计	6,400.00	100.00	582.44	582.44	6,400.00	100.00

(续上表)

股东名称	2019.1.1		本期增加	本期减少	2019.12.31	
	股本金额	比例%			股本金额	比例%
三方集团	4,336.90	67.76	--	--	4,336.90	67.76
方永良、方培泳、 方永星等19人	2,063.10	32.24	--	--	2,063.10	32.24
合计	6,400.00	100.00	--	--	6,400.00	100.00

## 29、资本公积

项目	股本溢价	其他资本公积	合计
2019.1.1	29,635,094.13	--	29,635,094.13
本期增加	--	--	--
本期减少	--	--	--
2019.12.31	29,635,094.13	--	29,635,094.13
本期增加	--	--	--

本期减少	--	--	--
2020.12.31	29,635,094.13	--	29,635,094.13
本期增加	58,525,000.00	6,032,688.10	64,557,688.10
本期减少	--	--	--
2021.12.31	88,160,094.13	6,032,688.10	94,192,782.23
本期增加	--	2,855,920.25	2,855,920.25
本期减少	--	--	--
2022.6.30	88,160,094.13	8,888,608.35	97,048,702.48

说明：2022年1-6月其他资本公积增加2,855,920.25元系本公司实施股权激励计划确认股份支付费用及其相关递延所得税资产所致。2021年股本溢价增加58,525,000.00元系本公司增资扩股所致；其他资本公积增加6,032,688.10元系本公司实施股权激励计划确认股份支付费用及其相关递延所得税资产所致。

### 30、专项储备

项目	安全生产费
2018.12.31	111,120.61
本期增加	447,433.70
本期减少	239,956.74
2019.12.31	318,597.57
本期增加	523,331.25
本期减少	136,458.76
2020.12.31	705,470.06
本期增加	540,969.29
本期减少	544,009.13
2021.12.31	702,430.22
本期增加	577,496.58
本期减少	144,364.46
2022.6.30	1,135,562.34

说明：专项储备变动系计提和使用安全生产费。

### 31、盈余公积

项目	法定盈余公积
2019.1.1	17,790,171.62
本期增加	3,419,349.15
本期减少	--

2019.12.31	21,209,520.77
本期增加	4,104,096.92
本期减少	--
2020.12.31	25,313,617.69
本期增加	5,416,011.65
本期减少	--
2021.12.31	30,729,629.34
本期增加	--
本期减少	--
2022.6.30	30,729,629.34

说明：各年度盈余公积增加系据公司章程按各年度实现净利润的 10%提取法定盈余公积。

### 32、未分配利润

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
调整前上年年末未分配利润	58,861,760.83	43,117,655.94	156,180,783.64	125,613,785.84
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	--	--	--	-207,144.55
调整后年初未分配利润	58,861,760.83	43,117,655.94	156,180,783.64	125,406,641.29
加：本年净利润	32,447,959.92	54,160,116.54	41,040,969.22	34,193,491.50
减：提取法定盈余公积	--	5,416,011.65	4,104,096.92	3,419,349.15
应付普通股股利	--	33,000,000.00	150,000,000.00	--
年末未分配利润	91,309,720.75	58,861,760.83	43,117,655.94	156,180,783.64

说明：2019年度调减年初未分配利润系公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则所致，具体情况参见附注三、27（1）。

### 33、营业收入和营业成本

#### （1）营业收入和营业成本

项目	2022年1-6月		2021年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	151,046,836.60	92,884,021.74	287,665,381.26	172,784,470.00
其他业务	630,159.52	317,988.24	1,082,910.86	548,798.77
合计	151,676,996.12	93,202,009.98	288,748,292.12	173,333,268.77

（续上表）

项目	2020年度		2019年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	215,541,121.22	133,140,798.72	208,607,029.97	124,986,737.22
其他业务	846,593.59	548,798.77	725,470.03	548,798.77
<b>合计</b>	<b>216,387,714.81</b>	<b>133,689,597.49</b>	<b>209,332,500.00</b>	<b>125,535,535.99</b>

(2) 营业收入、营业成本按产品类型划分

主要产品类型	2022年1-6月		2021年度	
	收入	成本	收入	成本
<b>主营业务：</b>				
调节阀	84,036,943.89	51,122,376.83	156,895,864.89	96,407,554.23
开关阀	55,291,094.94	36,319,339.18	109,235,846.01	70,864,407.45
其他	11,718,797.77	5,442,305.73	21,533,670.36	5,512,508.32
<b>小计</b>	<b>151,046,836.60</b>	<b>92,884,021.74</b>	<b>287,665,381.26</b>	<b>172,784,470.00</b>
<b>其他业务：</b>				
销售废料	113,969.04	--	199,101.33	--
租赁收入	516,190.48	317,988.24	883,809.53	548,798.77
<b>小计</b>	<b>630,159.52</b>	<b>317,988.24</b>	<b>1,082,910.86</b>	<b>548,798.77</b>
<b>合计</b>	<b>151,676,996.12</b>	<b>93,202,009.98</b>	<b>288,748,292.12</b>	<b>173,333,268.77</b>

（续上表）

主要产品类型	2020年度		2019年度	
	收入	成本	收入	成本
<b>主营业务：</b>				
调节阀	123,997,311.23	78,763,486.60	117,803,076.08	71,648,423.57
开关阀	71,735,333.13	47,025,375.64	66,208,266.90	41,058,327.05
其他	19,808,476.86	7,351,936.48	24,595,686.99	12,279,986.60
<b>小计</b>	<b>215,541,121.22</b>	<b>133,140,798.72</b>	<b>208,607,029.97</b>	<b>124,986,737.22</b>
<b>其他业务：</b>				
销售废料	138,022.14	--	115,674.10	--
租赁收入	708,571.45	548,798.77	609,795.93	548,798.77
<b>小计</b>	<b>846,593.59</b>	<b>548,798.77</b>	<b>725,470.03</b>	<b>548,798.77</b>
<b>合计</b>	<b>216,387,714.81</b>	<b>133,689,597.49</b>	<b>209,332,500.00</b>	<b>125,535,535.99</b>

(3) 主营业务收入、主营业务成本按地区划分

主要经营地区	2022年1-6月		2021年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
东北	7,773,756.94	5,424,272.51	16,106,035.29	10,462,805.41
华北	15,657,479.50	9,866,027.33	32,298,335.84	22,245,638.72
华东	74,180,400.56	48,691,534.95	182,007,136.28	110,856,922.83
华南	23,454,591.72	9,980,798.06	17,470,708.28	4,072,098.21
华中	7,937,620.40	5,295,079.66	17,395,975.09	11,431,923.98
西北	14,301,763.64	9,758,418.35	13,102,332.42	8,474,256.47
西南	7,741,223.84	3,867,890.88	9,284,858.06	5,240,824.38
<b>合计</b>	<b>151,046,836.60</b>	<b>92,884,021.74</b>	<b>287,665,381.26</b>	<b>172,784,470.00</b>

(续上表)

主要经营地区	2020年度		2019年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
东北	13,588,973.15	10,365,698.37	18,972,396.20	16,982,130.54
华北	22,249,760.12	14,594,695.54	40,368,105.75	18,685,197.00
华东	127,511,008.84	79,457,180.46	114,730,434.40	70,446,721.86
华南	16,705,763.29	7,093,765.28	3,978,456.48	1,517,221.50
华中	12,594,835.52	8,680,239.01	7,909,835.46	4,660,550.04
西北	15,403,808.18	9,043,335.28	14,475,699.35	7,840,138.13
西南	7,486,972.12	3,905,884.78	8,172,102.33	4,854,778.15
<b>合计</b>	<b>215,541,121.22</b>	<b>133,140,798.72</b>	<b>208,607,029.97</b>	<b>124,986,737.22</b>

## (4) 营业收入分解信息

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
主营业务收入	151,046,836.60	287,665,381.26	215,541,121.22	208,607,029.97
其中：在某一时间点确认	151,046,836.60	287,665,381.26	215,541,121.22	208,607,029.97
其他业务收入	630,159.52	1,082,910.86	846,593.59	725,470.03
销售废料	113,969.04	199,101.33	138,022.14	115,674.10
租赁收入	516,190.48	883,809.53	708,571.45	609,795.93
<b>合计</b>	<b>151,676,996.12</b>	<b>288,748,292.12</b>	<b>216,387,714.81</b>	<b>209,332,500.00</b>

## 34、税金及附加

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
城市维护建设税	535,136.99	1,138,673.53	996,097.08	1,055,231.50

教育费附加	382,240.69	813,338.21	711,497.90	753,736.79
房产税	177,210.84	507,974.88	107,885.71	494,240.02
土地使用税	--	72,652.50	--	596,779.20
其他	51,267.34	114,531.98	82,721.23	84,749.9
<b>合计</b>	<b>1,145,855.86</b>	<b>2,647,171.10</b>	<b>1,898,201.92</b>	<b>2,984,737.41</b>

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

### 35、销售费用

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
职工薪酬	5,835,061.12	10,861,048.88	9,561,250.69	9,453,705.67
业务招待费	2,683,184.06	4,207,817.29	3,470,371.10	2,877,154.19
差旅费	1,271,536.04	3,114,127.29	2,852,637.83	3,278,903.61
办公费	41,786.07	484,908.41	315,254.12	304,182.42
售后服务费	106,541.44	237,434.65	331,674.67	167,610.01
广告宣传费	797,190.61	178,948.06	201,654.88	403,451.32
运输费[注]	--	--	--	1,749,423.78
其他	260,849.08	327,017.95	253,235.13	300,443.86
<b>合计</b>	<b>10,996,148.42</b>	<b>19,411,302.53</b>	<b>16,986,078.42</b>	<b>18,534,874.86</b>

注：根据新收入准则，企业在所销售商品控制权转移之前发生的运输活动通常不构成单项履约义务，属于企业为了履行合同而从事的必要活动，相关成本应当作为合同履约成本，计入主营业务成本。2020年、2021年和2022年1-6月，本公司计入主营业务成本的运输费用分别为1,673,064.99元、1,887,890.35元和1,019,474.08元。

### 36、管理费用

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
职工薪酬	3,663,106.03	8,243,833.90	6,693,608.16	7,525,995.13
折旧摊销费	1,264,703.96	2,977,885.24	2,508,588.62	2,720,300.42
车辆使用费	418,942.77	1,244,676.82	1,214,588.70	1,661,991.73
中介机构服务费	845,554.28	1,450,451.52	1,527,337.36	417,750.93
通讯办公费	676,997.19	1,463,360.27	1,358,515.78	1,331,357.75
业务招待费	331,432.00	900,869.44	592,121.00	454,704.00
劳动保护费	546,472.20	161,357.55	240,812.78	142,482.87
差旅费	707,047.99	326,095.86	169,573.50	137,634.10
股份支付费用	2,103,971.64	4,264,898.65	--	--
装修费	--	--	--	845,313.09
其他	304,525.59	782,571.17	292,795.60	706,587.21
<b>合计</b>	<b>10,862,753.65</b>	<b>21,816,000.42</b>	<b>14,597,941.50</b>	<b>15,944,117.23</b>

## 37、研发费用

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
人工费	3,410,173.97	6,080,131.97	4,358,573.69	4,440,691.90
材料费	2,021,592.94	5,968,924.15	4,213,407.12	4,787,157.75
折旧摊销	338,079.75	710,490.69	653,335.81	638,693.41
委托研发费	--	962,630.52	679,611.66	877,724.87
检测费	859,388.68	394,725.75	240,094.34	23,584.91
其他	39,135.84	234,007.49	90,832.50	67,609.28
<b>合计</b>	<b>6,668,371.18</b>	<b>14,350,910.57</b>	<b>10,235,855.12</b>	<b>10,835,462.12</b>

## 38、财务费用

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
利息费用总额	145,413.01	587,367.17	3,000,203.72	3,159,797.16
减：利息资本化	--	--	--	--
利息费用	145,413.01	587,367.17	3,000,203.72	3,159,797.16
减：利息收入	864,815.95	362,704.93	3,792,819.94	5,345,395.20
汇兑损益	-12,336.06	5,482.11	16,581.62	-3,265.93
手续费及其他	30,618.87	65,683.08	44,185.22	24,401.67
<b>合计</b>	<b>-701,120.13</b>	<b>295,827.43</b>	<b>-731,849.38</b>	<b>-2,164,462.30</b>

## 39、其他收益

补助项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
与收益相关的政府补助	8,874,158.99	6,470,613.93	4,112,269.30	1,949,345.91
退伍军人减免增值税	27,000.00	54,000.00	67,500.00	72,000.00
<b>合计</b>	<b>8,901,158.99</b>	<b>6,524,613.93</b>	<b>4,179,769.30</b>	<b>2,021,345.91</b>

说明：与收益相关的政府补助的具体信息，详见附注五、51。

## 40、投资收益

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
交易性金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）	231,778.94	130,681.53	355,901.71	312,812.12
其中：理财产品	227,806.96	130,681.53	333,833.22	225,212.25
结构化存款	3,971.98	--	22,068.49	87,599.87
<b>合计</b>	<b>231,778.94</b>	<b>130,681.53</b>	<b>355,901.71</b>	<b>312,812.12</b>

## 41、公允价值变动收益

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
交易性金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）	23,674.33	17,136.39	14,594.38	48,809.11

## 42、信用减值损失

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
应收票据坏账损失	-3,821.15	-68,773.43	71,786.93	-75,320.85
应收账款坏账损失	-810,792.25	-748,858.95	-3,551,819.68	2,356,710.16
其他应收款坏账损失	-91,727.31	27,336.17	7,355,834.47	-2,900,089.86
合计	<b>-906,340.71</b>	<b>-790,296.21</b>	<b>3,875,801.72</b>	<b>-618,700.55</b>

## 43、资产减值损失

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
存货跌价损失	-33,041.11	-619,031.85	-530,174.34	-228,663.59

## 44、营业外收入

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
非流动资产毁损报废利得	--	28,385.69	42,351.39	54,253.95
其他	281.64	14,629.49	1,124.80	8,281.01
合计	<b>281.64</b>	<b>43,015.18</b>	<b>43,476.19</b>	<b>62,534.96</b>

说明：以上营业外收入均计入非经常性损益。

## 45、营业外支出

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
公益性捐赠支出	--	303,800.00	3,800.00	--
非流动资产毁损报废损失	--	23,446.63	16,474.92	--
罚款支出	--	1,300.00	88,375.00	2,400.00
其他	--	5,919.30	473.38	900.04
合计	<b>--</b>	<b>334,465.93</b>	<b>109,123.30</b>	<b>3,300.04</b>

说明：以上营业外支出均计入非经常性损益。

## 46、所得税费用

## (1) 所得税费用明细

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,637,799.41	8,320,133.69	6,104,196.92	5,170,388.11
递延所得税调整	-365,270.09	-614,785.89	396,969.26	-106,807.00
<b>合计</b>	<b>5,272,529.32</b>	<b>7,705,347.80</b>	<b>6,501,166.18</b>	<b>5,063,581.11</b>

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
利润总额	37,720,489.24	61,865,464.34	47,542,135.40	39,257,072.61
适用税率计算的所得税费用	5,658,073.39	9,279,819.65	7,131,320.31	5,888,560.89
不可抵扣的成本、费用和损失	614,711.62	549,285.82	506,088.31	374,260.90
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-1,000,255.68	-2,123,757.67	-1,136,242.44	-1,199,240.68
所得税费用	5,272,529.32	7,705,347.80	6,501,166.18	5,063,581.11

#### 47、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
收到政府补助	8,311,671.49	4,894,959.82	4,811,435.00	3,390,122.68
收到押金保证金	4,267,428.70	10,110,098.55	7,205,082.72	6,833,918.80
收到租金收入	67,000.00	1,078,000.00	800,000.00	618,000.00
利息收入	283,757.62	351,416.69	235,199.50	423,502.16
其他	271,066.85	476,541.33	239,246.95	250,582.77
<b>合计</b>	<b>13,200,924.66</b>	<b>16,911,016.39</b>	<b>13,290,964.17</b>	<b>11,516,126.41</b>

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
付现销售费用	5,071,301.02	8,308,215.12	7,037,654.01	9,012,419.23
付现管理费用	3,787,455.15	6,288,180.75	5,406,774.38	5,677,442.61
付现研发费用	888,096.23	1,579,133.85	1,010,014.57	963,860.65
支付押金保证金	5,304,200.00	13,051,565.90	5,353,040.86	4,334,140.03
其他	59,553.35	1,370,619.55	565,524.33	429,388.34
<b>合计</b>	<b>15,110,605.75</b>	<b>30,597,715.17</b>	<b>19,373,008.15</b>	<b>20,417,250.86</b>

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
银行理财资金	26,000,000.00	66,500,000.00	184,000,000.00	142,300,000.00

大额存单	10,000,000.00	--	--	--
结构性存款	--	--	37,000,000.00	38,000,000.00
资金往来款	--	347,800.00	91,505,399.29	51,380,000.00
<b>合计</b>	<b>36,000,000.00</b>	<b>66,847,800.00</b>	<b>312,505,399.29</b>	<b>231,680,000.00</b>

## (4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
银行理财资金	33,000,000.00	73,500,000.00	165,000,000.00	159,300,000.00
大额存单	30,000,000.00	13,000,000.00	--	--
结构性存款	--	--	37,000,000.00	23,000,000.00
资金往来款	--	--	57,847,800.00	96,820,000.00
公司分立拆出资金	--	--	4,931,143.87	--
<b>合计</b>	<b>63,000,000.00</b>	<b>86,500,000.00</b>	<b>264,778,943.87</b>	<b>279,120,000.00</b>

## (5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
资金往来款	--	3,000,000.00	5,272,444.49	--

## (6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
资金往来款	--	7,485,483.75	7,935,642.55	880,000.00
确认使用权资产的租赁款项	86,882.50	215,387.50	--	--
<b>合计</b>	<b>86,882.50</b>	<b>7,700,871.25</b>	<b>7,935,642.55</b>	<b>880,000.00</b>

## 48、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>				
净利润	32,447,959.92	54,160,116.54	41,040,969.22	34,193,491.50
加：信用减值损失	906,340.71	790,296.21	-3,875,801.72	618,700.55
资产减值损失	33,041.11	619,031.85	530,174.34	228,663.59
固定资产折旧、投资性房地产折旧	3,050,847.41	6,656,975.96	5,878,304.84	6,068,173.87
使用权资产折旧	117,412.64	108,954.48	--	--

无形资产摊销	412,018.65	813,159.71	683,510.98	482,314.08
长期待摊费用摊销	--	--	--	--
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	--	--	--	--
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	--	-4,939.06	-25,876.47	-54,253.95
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-23,674.33	-17,136.39	-14,594.38	-48,809.11
财务费用（收益以“-”号填列）	133,076.95	590,913.82	-540,835.10	-1,765,361.81
投资损失（收益以“-”号填列）	-231,778.94	-130,681.53	-355,901.71	-312,812.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-365,270.09	-614,785.89	396,969.26	-149,740.42
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	--	--	--	--
存货的减少（增加以“-”号填列）	-510,947.52	-23,264,023.05	3,090,416.56	-4,518,278.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,218,468.75	-54,398,147.34	-5,909,790.88	10,070,981.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-27,759,281.33	49,408,104.00	2,237,755.48	5,553,419.63
其他	1,974,616.26	2,686,204.70	1,086,038.19	1,648,253.73
经营活动产生的现金流量净额	<b>6,965,892.69</b>	<b>37,404,044.01</b>	<b>44,221,338.61</b>	<b>52,014,742.74</b>

## 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

债务转为资本	--	--	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--	--	--
融资租入固定资产	--	--	--	--
当期新增的使用权资产	--	557,493.29	--	--

## 3、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	18,646,670.15	55,065,590.90	22,320,314.63	19,626,154.29
减：现金的期初余额	55,065,590.90	22,320,314.63	19,626,154.29	1,768,161.79
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	-36,418,920.75	32,745,276.27	2,694,160.34	17,857,992.50

说明：2019年度至2022年1-6月销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额分别为

81,761,250.51元、83,798,126.49元、92,263,486.98元、72,349,566.54元。

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
一、现金	18,646,670.15	55,065,590.90	22,320,314.63	19,626,154.29
其中：库存现金	4,061.75	15,512.96	2,540.69	73,467.30
可随时用于支付的银行存款	18,642,608.40	55,050,077.94	22,317,773.94	19,552,686.99
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	18,642,608.40	55,065,590.90	22,320,314.63	19,626,154.29

49、所有权或使用权受到限制的资产

项目	2022.6.30 账面价值	2021.12.31 账面价值	2020.12.31 账面价值	2019.12.31 账面价值
货币资金	8,866,966.30	12,365,619.58	9,404,352.23	10,429,814.09
投资性房地产	8,478,047.85	8,796,036.09	9,595,119.33	10,394,202.57
固定资产	9,399,675.15	10,225,853.03	12,559,002.21	14,076,323.05
无形资产	14,819,843.11	15,056,574.79	15,530,038.16	16,003,501.53
合计	41,564,532.41	46,444,083.49	47,088,511.93	50,903,841.24

50、外币货币性项目

项目	2022.6.30			2021.12.31		
	期末外币 余额	折算汇率	期末折算 人民币余额	期末外 币余额	折算汇率	期末折算 人民币余额
货币资金	36,747.89	6.7114	246,629.79	36,746.03	6.3757	234,281.66
其中：美元	36,747.89	6.7114	246,629.79	36,746.03	6.3757	234,281.66

(续上表)

项目	2020.12.31			2019.12.31		
	期末外币 余额	折算汇率	期末折算 人民币余额	期末外 币余额	折算汇率	期末折算 人民币余额
货币资金	36,742.30	6.5249	239,739.83	36,727.47	6.9762	256,218.18
其中：美元	36,742.30	6.5249	239,739.83	36,727.47	6.9762	256,218.18

## 51、政府补助

(1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	种类	2022.1.1	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他变动	2022.6.30	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
核级气动截止阀、调节阀研制项目补助[注1]	财政拨款	564,288.36	--	562,487.50	--	1,800.86	其他收益	与收益相关
合计		564,288.36	--	562,487.50	--	1,800.86		

(续上表)

补助项目	种类	2021.1.1	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他变动	2021.12.31	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
核级气动截止阀、调节阀研制项目补助[注1]	财政拨款	1,743,397.18	--	1,179,108.82	--	564,288.36	其他收益	与收益相关
调节阀试验台架建设项目研发补助[注2]	财政拨款	396,545.29	--	396,545.29	--	--	其他收益	与收益相关
合计		2,139,942.47	--	1,575,654.11	--	564,288.36		

(续上表)

补助项目	种类	2020.1.1	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他变动	2020.12.31	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
核级气动截止阀、调节阀研制项目补助[注1]	财政拨款	921,536.21	2,859,200.00	2,037,339.03	--	1,743,397.18	其他收益	与收益相关
调节阀试验台架建设项目研发补助[注2]	财政拨款	519,240.56	--	122,695.27	--	396,545.29	其他收益	与收益相关
合计		1,440,776.77	2,859,200.00	2,160,034.30	--	2,139,942.47		

(续上表)

补助项目	种类	2019.1.1	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他变动	2019.12.31	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
核级气动截止阀、调节阀研制项目补助[注1]	财政拨款	--	1,013,400.00	91,863.79	--	921,536.21	其他收益	与收益相关

调节阀试验台架建设项目研发补助[注 2]	财政拨款	--	562,600.00	43,359.44	--	519,240.56	其他收益	与收益相关
<b>合计</b>		<b>--</b>	<b>1,576,000.00</b>	<b>135,223.23</b>	<b>--</b>	<b>1,440,776.77</b>		

## (2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	2022年1-6月计入损益的金额	2022年1-6月计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
核级气动截止阀、调节阀研制项目补助[注 1]	财政拨款	562,487.50	其他收益	与收益相关
核电调节阀及关键附件项目[注 3]	财政拨款	2,276,103.20	其他收益	与收益相关
富阳区科研经费投入补助[注 5]	补贴收入	1,195,000.00	其他收益	与收益相关
富阳区创新券财政补助[注 17]	补贴收入	1,603.00	其他收益	与收益相关
稳岗补贴[注 18]	补贴收入	185,565.29	其他收益	与收益相关
富阳区市场监督管理局知识产权运营补助[注 15]	补贴收入	60,000.00	其他收益	与收益相关
富阳区政府金融办“凤凰行动”计划奖励[注 4]	财政拨款	2,000,000.00	其他收益	与收益相关
制造企业奖励[注 22]	财政拨款	20,000.00	其他收益	与收益相关
富阳区经信局省隐形冠军补贴[注 23]	补贴收入	1,000,000.00	其他收益	与收益相关
富阳区监管局“浙江制造”质量荣誉奖励[注 24]	财政拨款	300,000.00	其他收益	与收益相关
经信局高新潜力企业、制造业“冠军”企业扶资金项目补贴[注 25]	补贴收入	943,900.00	其他收益	与收益相关
经信局 2022 年第一季度“稳企稳产包”有关奖励[注 26]	财政拨款	10,000.00	其他收益	与收益相关
社保中心首次来富就业外地员工补贴[注 27]	补贴收入	16,000.00	其他收益	与收益相关
区市场监督管理局 2021 年杭州市品字标浙江制造专项补助[注 28]	补贴收入	100,000.00	其他收益	与收益相关
区经信局 2021 年度“新制造就业计划”投资项目扶持资金[注 29]	补贴收入	203,500.00	其他收益	与收益相关
<b>合计</b>		<b>8,874,158.99</b>		

（续上表）

补助项目	种类	2021年度计入损益的金额	2021年度计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
核级气动截止阀、调节阀研制项目补助[注 1]	财政拨款	1,179,108.82	其他收益	与收益相关
调节阀试验台架建设项目研发补助[注 2]	财政拨款	396,545.29	其他收益	与收益相关
核电调节阀及关键附件项目[注 3]	财政拨款	942,919.62	其他收益	与收益相关
富阳区政府金融办“凤凰行动”计划奖励[注 4]	财政拨款	1,000,000.00	其他收益	与收益相关
富阳区科研经费投入补助[注 5]	补贴收入	941,000.00	其他收益	与收益相关
富阳区科技局政策配套补助[注 6]	补贴收入	714,800.00	其他收益	与收益相关
经济和信息化局新制造业计划补贴[注 7]	补贴收入	344,800.00	其他收益	与收益相关
富阳区科技局 2021 年科技项目补助[注 8]	补贴收入	301,700.00	其他收益	与收益相关
富阳区经信局高新潜力企业 2020 年度奖励[注 9]	补贴收入	278,000.00	其他收益	与收益相关
富阳区科学技术局科技认定奖励[注 10]	补贴收入	200,000.00	其他收益	与收益相关
富阳区商务局 2021 年省进口贴息补助[注 11]	补贴收入	105,700.00	其他收益	与收益相关
以工代训补助[注 12]	补贴收入	28,500.00	其他收益	与收益相关
富阳区发展和改革局能源双控补助[注 13]	补贴收入	21,280.20	其他收益	与收益相关
残疾人就业补贴[注 14]	补贴收入	16,080.00	其他收益	与收益相关
富阳区市场监督管理局知识产权运营补助[注 15]	补贴收入	180.00	其他收益	与收益相关
<b>合计</b>		<b>6,470,613.93</b>		

（续上表）

补助项目	种类	2020年度计入损益的金额	2020年度计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
核级气动截止阀、调节阀研制项目补助[注 1]	财政拨款	2,037,339.03	其他收益	与收益相关
调节阀试验台架建设项目研发补助[注 2]	财政拨款	122,695.27	其他收益	与收益相关
富阳区科研经费投入补助[注 5]	补贴收入	1,143,700.00	其他收益	与收益相关
富阳区“百千万”高技能领军人才资助[注 16]	补贴收入	30,000.00	其他收益	与收益相关
富阳区创新券财政补助[注 17]	补贴收入	85,000.00	其他收益	与收益相关

稳岗补贴[注 18]	补贴收入	288,275.00	其他收益	与收益相关
富阳区科技局政策配套补助[注 6]	补贴收入	383,200.00	其他收益	与收益相关
残疾人就业补贴[注 14]	补贴收入	12,060.00	其他收益	与收益相关
引才奖励补助[注 19]	补贴收入	10,000.00	其他收益	与收益相关
<b>合计</b>		<b>4,112,269.30</b>		

(续上表)

补助项目	种类	2019年度计入损益的金额	2019年度计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
核级气动截止阀、调节阀研制项目补助[注 1]	财政拨款	91,863.79	其他收益	与收益相关
调节阀试验台架建设项目研发补助[注 2]	财政拨款	43,359.44	其他收益	与收益相关
富阳区就业管理处社保费退税[注 20]	补贴收入	1,081,622.68	其他收益	与收益相关
富阳区科研经费投入补助[注 5]	补贴收入	682,500.00	其他收益	与收益相关
富阳区技能大师工作室补助[注 21]	补贴收入	50,000.00	其他收益	与收益相关
<b>合计</b>		<b>1,949,345.91</b>		

注1：根据《国家能源局关于拨付核电重大专项2019年新立项课题中央财政经费的通知》，本公司于2019年9月25日收到国家能源局核级气动截止阀科研经费共计2,949,600.00元，其中1,936,200.00元由本公司划转给共同参与单位，本公司2019年核级气动截止阀科研经费实际收到1,013,400.00元；本公司于2020年7月10日收到国家能源局核级气动截止阀科研经费共计5,555,600.00元，其中2,696,400.00元由本公司划转给共同参与单位，本公司2019年核级气动截止阀科研经费实际收到2,859,200.00元。

注2：根据《国家科技重大专项课题任务合同书》，公司参与调节阀试验台架建设及试验验证方法研究项目，于2019年9月17日收到课题责任单位国家电投集团科学技术研究院有限公司转入的中央财政经费562,600.00元。

注3：根据《核级阀门气动附件（定位器、减压阀、流量放大器、锁定器）联合研发协议》，本公司于2021年1月4日收到承担单位中广核工程有限公司转入的财政专项资金942,919.62元；本公司于2022年2月24日收到承担单位中广核工程有限公司转入的财政专项资金2,276,103.20元。

注4：根据《杭州市富阳区人民政府关于深入实施“凤凰行动”计划加快推动企业上市的若干意见》（富政[2021]1号），本公司于2021年12月13日收到杭州市富阳区人民政府金融办公室上市辅导备案奖励款1,000,000.00元，于2022年6月29日收到州市富阳区人民政府金融办公室递交IPO申请材料并获受理奖励款2,000,000.00元。

注5：根据《关于2019年研发经费投入拟补助资金的公示》，本公司于2019年12月17日收到杭州市富阳区科学技术局研发经费补助445,500.00元；根据《关于2018年富阳区科技项目等拟补助资金的公示》，本公司于2019年5月29日收到杭州市富阳区科学技术局研发经费补助237,000.00元。根据《关于拨付2020年企业研发经费投入财政补助的通知》（富

科[2020]35号），本公司于2020年9月7日收到杭州市富阳区科学技术局研发经费补助888,000.00元；根据《关于2019年富阳区科技项目等拟补助（奖励）资金的公示》，本公司于2020年1月20日收到杭州市富阳区科学技术局研发经费补助255,700.00元。根据《关于拨付2021年企业研发经费投入财政补助的通知》（富科[2021]58号），本公司于2021年12月9日收到杭州市富阳区科学技术局研发经费补助941,000.00元。根据《关于拨付2022年杭州市科技型企业研发费补助资金的通知》（富科[2022]34号），本公司于2022年6月28日收到杭州市科学技术局科技型企业研发费补助80,000.00元；根据《关于拨付2021年企业研发经费投入财政补助的通知》（富科[2022]37号），本公司于2022年6月28日收到杭州市科学技术局研发经费投入财政补助1,115,000.00元。

注6：根据《关于拨付2021年度国家、省科技项目配套补助资金的通知》（富科[2021]59号），本公司于2021年12月16日收到杭州市富阳区科学技术局科技配套补助714,800.00元；根据《关于下达2020年度国家、省科技项目配套补助计划的通知》（杭科资[2020]128号），本公司于2020年12月18日收到杭州市富阳区科学技术局科技配套补助383,200.00元。

注7：根据《富阳区经济和信息化局、富阳区财政局关于下达2021年（2020年度）“新制造业计划”工业项目设备投入补助的通知》（富经信财[2021]29号），本公司于2021年9月27日收到富阳区经济和信息化局新制造业计划工业项目补助344,800.00元。

注8：根据《关于拨付2021年富阳区科技项目等财政补助资金的通知》（富科[2021]66号），本公司于2021年12月17日收到杭州市富阳区科学技术局科技项目补助301,700.00元。

注9：根据《富阳区经济和信息化局、富阳区财政局关于拨付2020年度富阳区高新潜力企业奖励资金的通知》（富经信财[2021]41号），本公司于2021年12月16日收到杭州市富阳区经济与信息化局高新潜力企业2020年度奖励278,000.00元。

注10：根据《关于拨付富阳区2020年度科技项目（奖励类）财政奖励（补助）资金的通知》（富科[2021]11号），本公司于2021年5月18日收到杭州市富阳区科学技术局科技项目奖励200,000.00元。

注11：根据《浙江省商务厅、浙江省财政厅关于2021年度外经贸发展专项资金（进口贴息事项）申报工作的通知》（浙商务联发[2021]106号），本公司于2021年5月28日收到杭州市富阳区商务局进口贴息补助105,700.00元。

注12：根据《浙江省人力资源和社会保障厅、浙江省财政厅关于开展奇特以工代训补贴工作的通知》（浙人社发[2020]36号），本公司于2021年1月18日收到杭州市富阳区就业管理服务中心职工失业保险基金以工代训补助金28,500.00元。

注13：根据《关于拨付富阳区2019年度能源双控市级奖励资金的通知》（富发改能源[2021]22号），本公司于2021年5月14日收到杭州市富阳区发展和改革局能源双控补助21,280.20元。

注14：根据《关于进一步落实残疾人就业创业补贴制度的通知》（杭残联[2018]94号），本公司于2021年12月13日收到杭州市富阳区残疾人联合会残疾人用工补贴16,080.00元；于2020年12月16日收到杭州市富阳区残疾人联合会残疾人用工补贴12,060.00元。

注15：根据《关于拨付浙江省2021年市场监管和知识产权专项资金的通知》（富市监[2021]17号），本公司于2021年5月12日收到杭州市富阳区市场监督管理局知识产权运营补助180.00元。根据《关于拨付2021年度杭州市知识产权运营服务体系中央补助资金的通知》（富市监[2022]1号），本公司于2022年3月17日收到杭州市富阳区市场监督管理局知识产权运营补助60,000.00元。

注16：根据《关于拨付2019年富阳区“百千万”高技能领军人才（优秀人才）培养专项资助资金的通知》（富人社[2020]99号），本公司于2020年11月10日收到集中式代发业务资金清算过渡户富阳区“百千万”高技能领军人才资助费30,000.00元。

注17：根据《关于拨付富阳区创新券2020年度第一期财政补助资金的通知》（富科[2020]19号），本公司于2020年4月29日收到杭州市富阳区科学技术局2020年第一期创新券补助35,000.00元；根据《关于拨付2019年第二期杭州市富阳区创新券等财政补助资金的通知》（富科[2020]8号），本公司于2020年3月3日收到杭州市富阳区科学技术局2019年第二期创新券补助50,000.00元。根据《杭州市富阳区创新券推广应用实施细则（试行）》（富科[2020]23号），本公司于2022年6月20日收到杭州市富阳区科学技术局创新券推广应用补助1,603.00元。

注18：根据《关于做好2020年失业保险稳岗返还工作的通知》（杭人社发[2020]48号），本公司于2020年7月22日收到代付业务专户稳岗返还社保费288,275.00元。根据杭州就业服务管理局关于办理稳岗补贴相关政策，本公司于2022年3月25日收到杭州市富阳区就业管理服务中心稳定岗位补贴41,787.07元，于2022年6月16日收到杭州市富阳区就业管理服务中心稳定岗位补贴143,778.22元。

注19：根据《杭州市富阳区新引进高校毕业生相关补贴及企业引才奖励发放实施细则（试行）》，本公司于2020年9月3日收到富阳区人力资源和社会保障局2020年企业引才奖励补助10,000.00元。

注20：根据《杭州市人民政府关于做好当前和今后一个时期促进就业工作的实施意见》（杭政函[2019]19号），本公司收到富阳区就业管理处社保费退税1,081,622.68元。

注21：根据《关于拨付2019年富阳区技能大师工作室补助资金的通知》（富人社[2019]94号、富财行[2019]798号），本公司收到2019年富阳区技能大师工作室补助资金50,000.00元。

注22：根据杭州市2022年一季度“制造业企业奖励”政策，本公司于2022年4月28日收到经济和信息文化局制造企业奖励款20,000.00元。

注23：根据《关于拨付2021年省级“隐形冠军”企业财政奖励资金的通知》（富经信财[2022]16号），本公司于2022年4月29日收到富阳区财政局省隐形冠军补贴1,000,000.00元。

注24：根据《关于拨付2022年政府质量奖及“浙江制造”认证企业财政专项奖励资金的通知》（富市监[2022]33号），本公司于2022年5月20日收到区监管局“浙江制造”质量荣誉奖励300,000.00元。

注25：根据《区经济和信息化局、区财政局关于拨付2021年度富阳区高新潜力企业、制造业“冠军”企业扶持资金项目的通知》（富科[2022]34号），本公司于2022年6月29日收到经信局高新潜力企业、制造业“冠军”企业扶资金项目补贴943,900.00元。

注26：根据《杭州市富阳区经济和信息化局第三部门关于拨付2022年一季度“稳企稳产

包”企业奖励资金的通知》（富经信财[2022]33号），本公司于2022年6月29日收到经信局2022年第一季度“稳企稳产包”有关奖励10,000.00元。

注27：根据《进一步激励外地员工来富安居乐业的若干政策》，本公司于2022年6月16日收到社会保险管理服务中心首次来富就业外地员工补贴16,000.00元。

注28：根据《杭州市“品字标浙江制造”品牌建设资助经费管理办法》（杭市管[2022]79号），本公司于2022年6月29日收到杭州市市场监督管理局品字标浙江制造专项自助经费100,000.00元。

注29：根据《区经济和信息化局、区财政局关于下达2022年（2021年度）“新制造业计划”投资项目扶持资金（第一批）的通知》（富经信财[2022]39号），本公司于2022年6月30日收到区经信局2021年度“新制造就业计划”投资项目扶持资金203,500.00元。

## 六、金融工具及风险管理

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、应付票据、应付账款、其他应付款、其他流动负债、短期借款、租赁负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，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。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

董事会负责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。

#### （1）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。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、

应收账款、应收款项融资、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，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，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的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。

截至2022年6月30日，本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的27.34%（2021年12月31日：18.80%；2020年12月31日：31.66%；2019年12月31日：31.53%）。

## （2）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结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时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。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于2022年6月30日，本公司尚未使用的银行借款额度为零万元（2021年12月31日、2020年12月31日和2019年12月31日均为零万元）。

截至2022年6月30日，本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

项 目	2022.6.30					合 计
	一年以内	一至二年	二至三年	三至 四年	五年 以上	
金融负债：						
短期借款	2,002,416.67	--	--	--	--	2,002,416.67
应付票据	4,000,000.00	--	--	--	--	4,000,000.00
应付账款	41,503,999.95	--	--	--	--	41,503,999.95
其他应付款	2,226,534.56	--	--	--	--	2,226,534.56

## 浙江三方控制阀股份有限公司

## 财务报表附注

2019年度至2022年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

一年内到期的非流动负债	229,862.00	--	--	--	--	229,862.00
其他流动负债	23,541,173.38	--	--	--	--	23,541,173.38
租赁负债		41,508.09	--	--	--	41,508.09
<b>金融负债和或有负债合计</b>	<b>73,503,986.56</b>	<b>41,508.09</b>	--	--	--	<b>73,545,494.65</b>

截至2021年12月31日，本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

项目	2021.12.31					合计
	一年以内	一至二年	二至三年	三至四年	五年以上	
金融负债：						
短期借款	18,023,925.00	--	--	--	--	18,023,925.00
应付票据	6,586,449.15	--	--	--	--	6,586,449.15
应付账款	43,736,945.29	--	--	--	--	43,736,945.29
其他应付款	1,683,692.83	--	--	--	--	1,683,692.83
一年内到期的非流动负债	161,237.62	--	--	--	--	161,237.62
其他流动负债	41,871,210.35	--	--	--	--	41,871,210.35
租赁负债		170,618.64	21,000.00	--	--	191,618.64
<b>金融负债和或有负债合计</b>	<b>112,063,460.24</b>	<b>170,618.64</b>	<b>21,000.00</b>	--	--	<b>112,255,078.88</b>

截至2020年12月31日，本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

项目	2020.12.31					合计
	一年以内	一至二年	二至三年	三至四年	五年以上	
金融负债：						
短期借款	12,015,950.00	--	--	--	--	12,015,950.00
应付账款	40,450,680.23	--	--	--	--	40,450,680.23
其他应付款	15,236,931.80	--	--	--	--	15,236,931.80
其他流动负债	15,489,326.00	--	--	--	--	15,489,326.00
<b>金融负债和或有负债合计</b>	<b>83,192,888.03</b>	--	--	--	--	<b>83,192,888.03</b>

截至2019年12月31日，本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

项目	2019.12.31					合计
	一年以内	一至二年	二至三年	三至四年	五年以上	
金融负债：						

短期借款	75,111,336.04	--	--	--	--	75,111,336.04
应付账款	43,957,303.79	--	--	--	--	43,957,303.79
其他应付款	14,429,803.06	--	--	--	--	14,429,803.06
其他流动负债	21,149,122.79	--	--	--	--	21,149,122.79
<b>金融负债和或有负债合计</b>	<b>154,647,565.68</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>154,647,565.68</b>

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

### （3）市场风险

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

#### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。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，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

本公司持有的计息金融工具如下：

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
固定利率金融工具	--	--	--	--
金融负债	--	--	--	40,000,000.00
其中：短期借款	--	--	--	40,000,000.00
浮动利率金融工具	--	--	--	--
金融负债	2,000,000.00	18,000,000.00	12,000,000.00	35,000,000.00
其中：短期借款	2,000,000.00	18,000,000.00	12,000,000.00	35,000,000.00

于2022年6月30日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润及股东权益将减少或增加约0.43万元（2021年12月31日：7.65万元；2020年12月31日：5.10万元；2019年12月31日：31.88万元）。

## 2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2022年6月30日，本公司的资产负债率为29.07%（2021年12月31日：38.96%；2020年12月31日：45.65%；2019年12月31日：40.68%）。

## 七、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

于2022年6月30日、2021年12月31日、2020年12月31日和2019年12月31日，以公允价值计量的资产及负债按上述三个层次列示如下：

项目	2022年6月30日 第三层次公允价值计量	2021年12月31日 第三层次公允价值计量	2020年12月31日 第三层次公允价值计量	2019年12月31日 第三层次公允价值计量
持续的公允价值计量				
交易性金融资产	21,023,674.33	14,017,136.39	7,014,594.38	26,048,809.11
应收款项融资	7,843,349.51	7,062,601.93	4,855,905.00	7,820,184.59
持续以公允价值计量的资产总额	<b>28,867,023.84</b>	<b>21,079,738.32</b>	<b>11,870,499.38</b>	<b>33,868,993.70</b>

## 八、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本公 司持股比例%	母公司对本公 司表决权比例%
三方集团	浙江杭州	商贸	6,000.00	54.275	54.275

本公司实际控制人是：方永良、方永星和方培泳。

### 2、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
-------	--------

杭州富阳金桥房地产开发有限公司	同受母公司控制
浙江三方管业有限公司	同受母公司控制
浙江蒙克文化传媒有限公司	实际控制人担任其关键管理人
富阳锦顺	持有公司5%以上股份的股东
杭州富阳金益机械加工厂	监事为其负责人
杭州富阳精杰机械加工厂	监事为其负责人
杭州富阳泽哲不错窗帘店	财务总监为其经营者
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员
杭州富阳王玉顺劳务队	其他关联方
王玉顺	其他关联方

### 3、关联交易情况

#### （1）关联采购与销售情况

##### ①采购商品、接受劳务

关联方	关联交易内容	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
杭州富阳王玉顺劳务队	接受劳务	244,675.3	1,345,586.87	1,839,486.89	127,522.00
杭州富阳精杰机械加工厂	接受劳务	--	144,752.47	--	--
杭州富阳金益机械加工厂	接受劳务	--	147,049.59	--	--
浙江蒙克文化传媒有限公司	采购商品	--	--	734,513.27	--
浙江三方管业有限公司	采购商品	--	--	--	87,378.64
杭州富阳泽哲不错窗帘店	采购商品	--	27,023.00	--	--

说明：杭州富阳金益机械加工厂（以下简称金益机械）、杭州富阳精杰机械加工厂（以下简称精杰机械）为报告期内发行人监事华炳控制的个体工商户，主营业务为机械加工，已于2022年2月15日办理注销。华炳于2021年10月31日被任命为发行人的监事，因此金益机械、精杰机械在2021年度被认定为发行人的关联方。发行人2020年与金益机械、精杰机械的不含税加工费发生额分别为290,205.94元与759,324.75元，2019年与金益机械、精杰机械的不含税加工费发生额分别为610,611.88元与319,734.65元。

##### ②出售商品、提供劳务

关联方	关联交易内容	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
浙江蒙克文化传媒有限公司	销售货物	--	22,265.49	373,292.94	161,289.41
王玉顺	销售货物	68,274.35	199,101.33	138,022.14	115,674.10

## (2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
三方特种阀公司[注 1]	12,900,000.00	2014/11/10	2019/11/9	是
王美珍[注 2]	5,300,000.00	2014/11/10	2019/11/9	是
方永良、王美珍[注 3]	1,600,000.00	2014/11/10	2019/11/9	是
方培泳、郑筱云[注 4]	3,000,000.00	2014/11/10	2019/11/9	是
三方集团[注 5]	32,000,000.00	2016/10/14	2019/10/13	是
方永良、王美珍[注 6]	32,000,000.00	2016/10/14	2019/10/13	是
三方特种阀公司[注 7]	16,820,000.00	2018/12/7	2020/11/14	是
杭州富阳金桥房地产开发有限公司[注 8]	52,800,000.00	2018/12/7	2020/12/18	是
杭州富阳金桥房地产开发有限公司[注 9]	20,028,000.00	2017/11/3	2021/10/14	是
方永良[注 10]	2,100,000.00	2021/10/7	2022/2/25	是
方永良[注 11]	10,000,000.00	2021/4/19	2021/10/18	是

注 1：2014 年三方特种阀公司以其坐落于富春街道金秋大道 43 号第 1、2 幢房产和富阳市富春街道金桥工业园区 A10 号的土地使用权做抵押，为本公司提供担保以获取银行贷款。

注 2：2014 年王美珍以其坐落于富春街道金桥北路 469 号富春和园淳和苑 4 号 1704 室的房屋和土地使用权做抵押，为本公司提供担保以获取银行贷款。

注 3：2014 年方永良、王美珍以其坐落于富春街道桂花西路一弄 8 号 402 室的房屋和土地使用权做抵押，为本公司提供担保以获取银行贷款。

注 4：2014 年方培泳、郑筱云以其坐落于富春街道金凤路 36-7 号 1101 室的房屋和土地使用权做抵押，为本公司提供担保以获取银行贷款。

注 5：2016 年三方集团以连带责任保证方式为本公司提供担保以获取银行贷款。

注 6：2016 年方永良、王美珍以连带责任保证方式为本公司提供担保以获取银行贷款。

注 7：2018 年三方特种阀公司以其坐落于富春街道金秋大道 43 号第 1、2 幢房产和富阳市富春街道金桥工业园区 A10 号的土地使用权做抵押，为本公司提供担保以获取银行

贷款。

注 8：2018 年杭州富阳金桥房地产开发有限公司以其坐落于富春街道金权路的 11 处营业房做抵押，为本公司提供担保以获取银行贷款。

注 9：2017 年杭州富阳金桥房地产开发有限公司以其坐落于富春街道金凤路的 6 处房屋和土地使用权做抵押，为本公司提供担保以获取银行贷款。

注 10：2021 年方永良以连带责任保证方式为本公司提供担保以获取银行贷款。截至 2021 年 12 月 31 日，该项担保下的借款金额为 200.00 万元。截至 2022 年 6 月 30 日，该项担保下的债权已清偿。

注 11：2021 年方永良为本公司提供担保以获取银行贷款和保函。

### （3）关联方资金拆出情况

关联方	期初应收金额	当期拆出本金及利息	当期收回本金及利息	期末应收余额
2021 年度				
方永良	362,825.28	1,935.46	364,760.74	--
2020 年度				
三方集团	139,584,022.88	61,042,595.16	200,626,618.04	--
方永良	--	362,825.28	--	362,825.28
2019 年度				
三方集团	75,772,129.84	101,741,893.04	37,930,000.00	139,584,022.88

### （4）关联方资金拆入情况

关联方	期初应付金额	当期拆入本金及利息	当期偿还本金及利息	期末应付余额
2021 年度				
三方集团	4,502,444.49	3,000,000.00	7,502,444.49	--
2020 年度				
浙江蒙克文化传媒有限公司	7,287,666.00	770,000.00	8,057,666.00	--
三方集团	--	4,502,444.49	--	4,502,444.49
2019 年度				
浙江蒙克文化传媒有限公司	8,167,666.00	--	880,000.00	7,287,666.00

### （5）关键管理人员薪酬

截至 2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日和 2022 年 6 月 30 日，本公司关键管理人员分别为 13 人、10 人、16 人和 16 人，报告期支付薪酬情况如下：

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
关键管理人员薪酬	2,365,744.30	3,402,805.48	2,805,274.69	3,697,137.86

## 4、关联方应收应付款项

## (1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	2022.6.30		2021.12.31		2020.12.31		2019.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	浙江蒙克文化传媒有限公司	--	--	--	--	22,100.00	1,105.00	1,154,297.19	117,857.04
其他应收款	三方集团	--	--	--	--	--	--	139,584,022.88	6,979,201.14
其他应收款	方永良	--	--	--	--	362,825.28	18,141.26	--	--

## (2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
其他应付款	三方集团	--	--	4,502,444.49	--
其他应付款	浙江蒙克文化传媒有限公司	--	--	--	7,287,666.00
其他应付款	浙江三方管业有限公司	--	--	40,000.00	40,000.00

## 九、股份支付

## 1、股份支付总体情况

项目	2022年1-6月	2021年度
公司报告期授予的各项权益工具总额	--	7,458,156股
公司报告期行权的各项权益工具总额	--	1,828,156股
公司报告期失效的各项权益工具总额	50,000股	--
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	不适用	不适用
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	5,485,642股 4.5元/股，2.33年	5,630,000股 4.5元/股，2.83年

说明：经公司2021年10月31日召开的2021年第三次临时股东大会审议通过，本公司

以2021年10月31日为授予日，通过向员工持股平台增发的形式对公司的部分董事、高级管理人员以及公司董事会认为需要进行激励的中层管理人员、核心技术及其他人员共78位人员实施限制性股票激励计划。根据该计划，授予激励对象公司股份5,630,000股，授予价格为4.50元/股，激励对象服务期限为3年。本次股权激励实际控制人持股比例增加的部分38,156股及个人供应商等以5股/股的认购的1,790,000股亦属于股份支付。

## 2、以权益结算的股份支付情况

### 2022年1-6月

授予日权益工具公允价值的确定方法	以评估的公司价值为基础计算的每股价格6.80元作为授予日权益工具的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，公司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
2022年1-6月估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	6,368,870.29
2022年1-6月以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,103,971.64

### 2021年度

授予日权益工具公允价值的确定方法	以评估的公司价值为基础计算的每股价格6.80元作为授予日权益工具的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，公司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
2021年度估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	4,264,898.65
2021年度以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,264,898.65

## 十、承诺及或有事项

### 1、重要的承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

本公司开具保函情况如下：

保函类型	2022.6.30		2021.12.31	
	保函金额	公司支付的保证金	保函金额	公司支付的保证金
履约保函	17,023,216.32	6,227,353.48	18,334,840.60	6,586,333.48
预付款保函	2,925,853.00	585,170.60	6,647,096.50	1,329,419.30
质量保函	272,211.09	54,442.22	313,211.09	62,642.22
投标保函	350,000.00	--	2,670,000.00	1,094,000.00
<b>合计</b>	<b>20,571,280.41</b>	<b>6,866,966.30</b>	<b>27,965,148.19</b>	<b>9,072,395.00</b>

(续)

保函类型	2020.12.31		2019.12.31	
	保函金额	公司支付的保证金	保函金额	公司支付的保证金
履约保函	16,920,150.75	9,016,171.01	10,013,184.92	7,901,809.14
预付款保函	1,552,695.00	383,739.00	4,019,220.35	2,482,154.95
质量保函	22,211.09	4,442.22	45,850.00	45,850.00
投标保函	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>18,495,056.84</b>	<b>9,404,352.23</b>	<b>14,078,255.27</b>	<b>10,429,814.09</b>

截至资产负债表日，本公司不存在其他需要披露的或有事项。

## 十一、资产负债表日后事项

截至2022年9月27日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项

### 1、分部报告

除阀门生产和销售业务外，本公司未经营其他对经营成果有重大影响的业务。同时，由于本公司仅于一个地域内经营业务，收入主要来自中国境内，其主要资产亦位于中国境内，因此本公司无需披露分部数据。

### 2、租赁

#### 作为承租人

##### 租赁费用补充信息

本公司对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理，未确认使用权资产和租赁负债，短期租赁、低价值资产和未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额当期计入费用的情况如下：

项目	2022年1-6月	2021年度
租赁负债的利息费用	7,421.33	10,750.47
计入当期损益的短期租赁费用	--	44,064.00
与租赁相关的总现金流出	88,907.50	262,898.50

### 3、吸收合并子公司情况

三方特种阀公司系本公司和杭州福达仪表有限公司分别出资 375 万元、125 万元，于 2010 年 11 月 16 日投资成立的有限责任公司。2012 年 12 月 3 日，杭州福达仪表有限公司将其持有的三方特种阀公司 25% 的股权转让给本公司。三方特种阀公司成立以来，一直专为本公司生产铸造件。

2016 年 8 月 15 日，经股东大会决议，本公司吸收合并三方特种阀公司，其资产已交接给本公司，债务和业务已由本公司承继，并登报进行了公示，三方特种阀公司向杭州市富阳市工商局（现杭州市富阳区市场监督管理局）提交了注销申请。本公司在 2016 年对三方特种阀公司吸收合并进行了相应的会计处理。

由于三方特种阀公司的房产、土地为本公司的借款设置有抵押，过户存在障碍，未能及时推进注销流程，2021 年 11 月 16 日上述房产、土地过户至本公司名下后于 2022 年 3 月 16 日办妥三方特种阀公司的工商注销手续。

### 4、公开发行股票计划

本公司拟向社会公众公开发行不超过 2,650 万股人民币普通股（A 股），不超过本次发行后总股本的 25%。实际募资额将根据市场情况而定。

本次募集资金扣除发行费用后，将按轻重缓急程度全部投入下列项目：

序号	募集资金投资项目	项目投资总额 (万元)	拟使用募集资金 金额(万元)
1	控制阀数字化智能生产基地建设项目	30,269.89	30,269.89
2	补充运营资金	5,000.00	5,000.00
合计		35,269.89	35,269.89

## 十三、补充资料

### 1、非经常性损益明细表

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	8,901,158.99	6,524,613.93	4,179,769.30	2,021,345.91
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	--	1,935.46	3,557,620.44	4,921,893.04
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其	23,674.33	17,136.39	14,594.38	48,809.11

变动计入当期损益的金融资产和金融负债或交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产、交易性金融资产、交易性金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	--	--	--	--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	281.64	-291,450.75	-65,647.11	59,234.92
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-87,639.56	-3,216,406.25	--	--
非经常性损益总额	8,837,475.40	3,035,828.78	7,686,337.01	7,051,282.98
减：非经常性损益的所得税影响数	1,325,621.31	455,374.32	1,152,950.55	1,057,692.45
非经常性损益净额	7,511,854.09	2,580,454.46	6,533,386.46	5,993,590.53

说明：2021年其他符合非经常性损益定义的损益项目-3,216,406.25元系一次性计入损益的股份支付费用。

## 2、加权平均净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率%			
	2022年 1-6月	2021年 年度	2020年 年度	2019年 年度
归属于公司普通股股东的净利润	11.52	28.81	20.08	13.45
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.85	27.44	16.89	11.09

## 3、每股收益

报告期利润	基本每股收益				稀释每股收益			
	2022 年1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度	2022 年1- 6月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
归属于公司普通股股东的净利润	0.4082	0.8312	0.6413	0.5343				
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.3137	0.7916	0.5392	0.4406				

  
 浙江三方控制阀股份有限公司  
 2022年9月27日



此件仅供业务报告使用，复印无效



扫描二维码登录  
“国家企业信用  
信息公示系统”  
了解更多登记、  
备案、许可、监  
管信息

# 营业执照

(20-1)  
(副本)

统一社会信用代码

91110105592343655N

名称 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

负责人 李惠琦

经营范围

审计报告、验资报告、清算审计报告、年度审计报告、合并财务报表、内部控制审计报告、其他鉴证业务、税务咨询、企业管理咨询、法律事务、会计咨询、其他经营活动；开展经营内容和限制类项目的经营活动；(依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。)

成立日期 2011年12月22日

合伙期限 2011年12月22日至 长期

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层



登记机关

2022年03月10日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过  
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

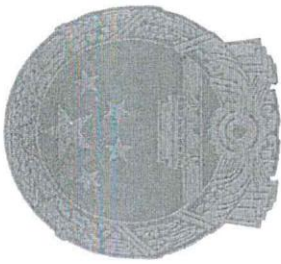
<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0014469

此件仅用于业务报告使用, 复印无效



### 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所

## 执业证书

名称: 致同会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 李惠琦

主任会计师:

经营场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010156

批准执业文号: 京财会许可[2011]0130号

批准执业日期: 2011年12月13日



发证机关:

北京市财政局

二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



姓 名 张旭宏  
 Full name  
 性 别 男  
 Sex  
 出生日期 1979-02-21  
 Date of birth  
 工作单位 致同会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit  
 身份证号码 330702197902213531  
 Identity card No.



Date of Issuance 2019年05月09日  
 年 月 日  
 月 日 日

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经验合格  
 This certificate is valid  
 this renewal.



年 月 日  
 年 月 日

**此件仅供业务报告使用，复印无效**

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after  
 this renewal.



年 月 日  
 年 月 日

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after  
 this renewal.

年 月 日  
 年 月 日

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出  
 Agree the holder to be transferred from



同意转入  
 Agree the holder to be transferred to

致同会计师事务所  
 2019年10月12日

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出  
 Agree the holder to be transferred from

姓名  
 CPA

转出所名称  
 Name of the transfer out Institute of CPA

同意转入  
 Agree the holder to be transferred to

姓名  
 CPA

转入所名称  
 Name of the transfer in Institute of CPA

姓名 朱泽民  
Full name 男  
性别 男  
Sex  
出生日期 1989-10-19  
Date of birth  
工作单位 天健会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working unit  
身份证号码 350183198910194414  
Identity card No.

注册号: 330000015124  
发证机关: 浙江省注册会计师协会  
Institute of CPAs  
2017 年 04 月 12 日

天健会计师事务所(特殊普通合伙)  
浙江天健会计师事务所

此件仅供业务报告使用，复印无效

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transferor and Institute of CPAs

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

天健会计师事务所  
天健会计师事务所  
CPAs  
2018年5月29日

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transferor and Institute of CPAs

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

天健会计师事务所  
天健会计师事务所  
CPAs