



广东申菱环境系统股份有限公司

**2022 年半年度报告**

**公告编号：2022-064**

**2022 年 8 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人崔颖琦、主管会计工作负责人陈碧华及会计机构负责人(会计主管人员)孙婧宇声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司在报告中涉及经营计划、未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺或盈利预测等，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	20
第五节 环境和社会责任.....	22
第六节 重要事项.....	25
第七节 股份变动及股东情况.....	28
第八节 优先股相关情况.....	33
第九节 债券相关情况.....	34
第十节 财务报告.....	35

## 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
  - 二、载有法定代表人签名并盖章的 2022 年半年度报告原件。
  - 三、报告期内在中国证监会指定法披媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。
- 以上备查文件的备置地点：公司证券法务部。

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司、本公司、上市公司、申菱环境	指	广东申菱环境系统股份有限公司
申菱投资	指	广东申菱投资有限公司，上市公司的股东
众承投资	指	广东众承投资合伙企业（有限合伙），上市公司的股东
众贤投资	指	广东众贤投资合伙企业（有限合伙），上市公司的股东
北京申菱	指	北京申菱环境科技有限公司，上市公司全资子公司
上海申菱	指	上海申菱环境科技有限公司，上市公司全资子公司
广州申菱	指	广州市申菱环境系统有限公司，上市公司全资子公司
深圳申菱	指	深圳市申菱环境系统有限公司，上市公司全资子公司
武汉申菱	指	武汉市申菱环境系统有限公司，上市公司全资子公司
西安申菱	指	西安申菱环境系统科技有限公司，上市公司全资子公司
济南申菱	指	济南申菱环境科技有限公司，上市公司全资子公司
成都申菱	指	成都申菱环境科技有限公司，上市公司全资子公司
申菱（香港）	指	申菱环境系统（香港）有限公司，上市公司全资子公司
张家口申菱	指	张家口申菱环境科技有限公司，上市公司全资子公司
申菱商用	指	广东申菱商用空调设备有限公司，上市公司控股子公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《保密法》	指	《中华人民共和国保密法》
章程	指	广东申菱环境系统股份有限公司章程
股东大会	指	广东申菱环境系统股份有限公司股东大会
董事会	指	广东申菱环境系统股份有限公司董事会
监事会	指	广东申菱环境系统股份有限公司监事会
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
元/万元	指	人民币元/人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	申菱环境	股票代码	301018
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东申菱环境系统股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	申菱环境		
公司的外文名称（如有）	Guangdong Shenling Environmental Systems Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Shenling		
公司的法定代表人	崔颖琦		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	顾剑彬	林涛
联系地址	佛山市顺德区杏坛镇高新区顺业东路 29 号	佛山市顺德区杏坛镇高新区顺业东路 29 号
电话	0757-23837822	0757-23837822
传真	0757-23353300	0757-23353300
电子信箱	sl@shenling.com	lintao@shenling.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址	广东省佛山市顺德区陈村镇机械装备园兴隆十路 8 号
公司注册地址的邮政编码	528000
公司办公地址	佛山市顺德区杏坛镇高新区顺业东路 29 号
公司办公地址的邮政编码	528325
公司网址	<a href="https://www.shenling.com/">https://www.shenling.com/</a>
公司电子信箱	sl@shenling.com

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的网址	深圳证券交易所 <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a> ；巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>

公司半年度报告备置地点	佛山市顺德区杏坛镇高新区顺业东路 29 号公司证券法务部
-------------	------------------------------

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,080,897,640.24	677,396,721.91	59.57%
归属于上市公司股东的净利润（元）	102,934,043.00	64,168,508.52	60.41%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	91,825,624.04	56,472,248.52	62.60%
经营活动产生的现金流量净额（元）	24,182,676.49	24,592,231.31	-1.67%
基本每股收益（元/股）	0.43	0.36	19.44%
稀释每股收益（元/股）	0.43	0.36	19.44%
加权平均净资产收益率	6.90%	6.96%	-0.06%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,222,615,615.20	3,234,668,496.85	-0.37%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,499,713,766.36	1,440,089,121.97	4.14%

### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
----	----	----

非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,204,777.50	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	14,194,924.13	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	19,791.78	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	175,487.31	
减：所得税影响额	1,997,500.21	
少数股东权益影响额（税后）	79,506.55	
合计	11,108,418.96	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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



### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司主营业务围绕专业特种空调为代表的空气环境调节设备开展，集研发设计、生产制造、营销服务、集成实施、运营维护于一体，致力于为数据服务产业环境、工业工艺产研环境、专业特种应用环境、公共建筑室内环境等应用场景提供专业化空调设备、能源管理及人工环境调控的数字化垂直一体化解决方案。具体情况如下：

##### （一）数据服务空调

数据服务空调主要应用于数据中心、通信基建、计算机技术服务、精密电子仪器生产等领域，用于对人工环境的温度、湿度、洁净度、气流分布等各项指标进行高精度、高可靠度调控，实现数据设备的稳定、高效、持续化运行。主要产品包括房间级精密空调、列间行级精密空调、机柜级背板空调、元件级液冷温控系统、直接蒸发冷却空调机组、间接蒸发冷却空调机组、蒸发冷却冷水机组、自然冷却冷水机组、DPC 相变冷却系统、氟泵自然冷却机组、氟泵双循环机组、机架式空调机组、恒湿机组、新风机组等。

历年来公司产品已广泛服务于中国移动、电信、联通、华为、腾讯、阿里巴巴、百度、美团、字节跳动、快手、京东、秦淮数据、世纪互联、万国数据、曙光、国防科大、浪潮等众多知名客户的数据中心。

作为“新基建”的重要板块，近年来随着中国信息技术产业产值与国民经济地位持续快速提升，以及国家数字化转型的不断推进，作为数字经济重要基础设施的数据中心建设持续高热，带动了公司数据服务空调的收入规模快速增长。

报告期内公司数据服务空调营收同比增长 42.44%，同时在该业务领域的工程服务及材料等其他产品增长约 386.22%，整体数据服务领域业务增长约 72.61%，主要是由于 H 公司和其他数据服务客户的业务都实现了较好的增长。

报告期内公司与 H 公司的业务实现了较快增长，其中数据服务空调营收同比增长约 28.07%，工程服务及材料等其他产品增长约 422.41%，合并 H 公司业务营收同比增长约 74.92%。H 公司数据中心业务保持较高增速，公司作为 H 公司数据中心空调领域重要的数据服务空调和工程服务供应商，基于公司在产品质量、交付能力、研发创新能力等的良好表现，相关业务随 H 公司数据中心业务量的快速发展实现了较快增长。

同时在强化 H 公司合作业务的基础上，公司进一步加大运营商、互联网企业及其他数据中心领域客户的业务拓展，与行业内重要客户建立了良好的合作关系，实现了除 H 公司外其他数据服务空调营收同比增长 79.82%。基于公司良好的技术创新能力、产品品质、交付能力和综合保障能力，逐步获得其他数据服务行业客户的认可，特别是头部企业订单的快速增长，为后续业绩的增长打下良好基础。

公司高度重视研发创新和节能降耗技术，数据服务空调的快速增长主要来自于高效和创新产品，特别是大型的组合式间接蒸发冷却产品、液冷温控系统等高效产品增长较快，报告期内间接蒸发冷却产品营收同比增长 63.62%，液冷温控系统营收同比增长 110.56%，并实现了海外大型液冷项目规模化的交付。

国家推进新一轮的全国一体化大数据中心体系布局，正在通过“东数西算”工程构建新的国家算力网络体系，构建 8 个国家算力枢纽节点及 10 个国家数据中心集群，通过引导大型、超大型数据中心向枢纽内集聚，形成数据中心集群，发挥规模化、集约化效应。新的政策对数据中心集群内项目规模、上架率以及能耗指标等提出了更高的要求，这些将会对数据中心的建设带来长期而深远的影响，预计将来的数据中心建设会进一步由运营商、互联网龙头企业以及大型数据中心基础设施服务提供商主导进行，且项目规模会进一步大型化，数据中心的能耗、水耗将进一步降低，有助于降低数据中心 PUE 的高能效数据服务空调占比将会进一步增加；同时随着双碳战略具体政策的逐步落地，针对存量数据中心的节能降碳改造的要求不断提升，预计节能改造市场规模快速增长。公司将结合行业发展趋势，聚焦节能降耗，持续通过技术创新，与客户联合研发等，进一步加大在高效技术和自然冷却应用技术的研发投入，助力降低数据中心 PUE 和 WUE，加快 DPC 相变冷却系统、氟泵自然冷却机组、高效蒸发冷却机组、液冷温控系统等新技术新产品的推广应用。

##### （二）工业空调

工业空调主要应用于特高压电网、电力（核电除外）、化工、冶金、食品与饮料、机械设备、水泥、汽车、新能源板块（光伏发电、风力发电、储能、锂电池制造、新能源汽车）等行业场景，用于对生产环境的温度、湿度、洁净度、风量、压头、风速等空气环境参数进行调节，以满足生产工艺对环境的要求。主要产品包括屋顶式空调、单元式空调、

恒温恒湿空调、洁净式空调、除湿机、低露点除湿机、冷热水机组、蒸发冷却冷水机组、组合式空调机组、液冷温控系统等。

历年来公司在工业空调领域已服务于包括国家电网、南方电网、长江三峡水电、乌东德水电、中石化、中石油、中国化学、宝武钢铁、沙钢、可口可乐、富士康、三星电子、广汽丰田、广汽本田、特斯拉上海、小鹏汽车、明阳海上风电、国电投海上风电、三峡新能源海上风电、中航锂电、南都能源等众多知名客户的工业项目。

报告期内公司工业空调营收同比增长 50.50%，主要是由于在特高压电网领域营收实现了大幅度增长。

我国是制造业大国，拥有独立完整的工业体系，产业规模和配套优势明显，随着国家推动产业升级，先进制造业特别是战略新兴产业蓬勃发展，国家正推动高端化工产业、新材料产业、微电子产业、装备制造产业、能源、智能电网产业等众多国民经济支柱产业以及“卡脖子”产业上实现快速增长的同时进一步增强自主制造能力，这种升级和发展趋势对工业制造的环境保障要求进一步提高，需要环境控制能力更强、功能更多、精度更高的工业空调予以支撑。

随着国家“碳中和”战略的持续推进，包括光伏发电、风力发电、储能、锂电池制造、新能源汽车产业等新能源相关工业将迎来快速发展期。根据中关村储能产业技术联盟全球储能数据库的不完全统计，截止 2021 年底，国内已投运的储能项目累计装机容量达到 45.74GW，同比增长 29%。2021 年，电力储能装机继续保持高速增长，同比增长 220%，新增投运规模达 10.14GW。根据《储能产业研究白皮书 2021》预测，2025 年中国储能市场规模保守场景下将达 35.5GW，理想场景下将达 55.9GW，这意味着 2022 至 2025 年期间，储能将保持年均 72% 以上的高复合增长率。新能源相关产业需要专用性空调设备配套以解决其生产过程的环境保障，设备使用过程的温度控制及热管理，特别是其中的电化学储能装置和锂电池生产对专用性空调及散热设备有高可靠性、节能高效、精准控制等严格要求。

公司正进一步聚焦行业应用和高效节能，加强重点工业领域相关的产品开发和业务拓展。特别是结合国家能源发展和变革的趋势，战略性加大在新能源板块的投入，重点布局电化学储能及其他新型储能、锂电池制造等应用场景。基于公司在液冷温控、转轮高效耦合、可靠性解决、冷热储能一体化解决等创新领域的研发投入与技术积累，通过面向客户的定制研发和联合研发，相关业务推进较快，预期随着新能源板块市场规模的快速增长，公司相关营收将实现快速增长。

### （三）特种空调

特种空调主要应用于新基建中的高速铁路、轨道交通、民航机场、环保、核能核电、航天军工、医院及医药等行业场景，用于对温度、相对湿度、洁净度、风量、风压、风速等空气环境参数进行调节，并基于特殊环境或特殊用途的需要，要求空调系统可具备防腐蚀、防爆、抗震、抗冲击、极端温度湿度耐受、高海拔耐受等能力。主要产品包括核电专用空调、地铁专用空调、飞机地面空调、军工类特种空调、洞库专用空调及除湿机、抗冲击及防爆类空调、VOCs 冷凝回收系统、污泥低温干化机等。

历年来公司在特种空调领域已服务于包括武广高铁、北京地铁、广州地铁、首都机场、大兴机场、浦东机场、白云机场、秦山核电、大亚湾核电、田湾核电、军工国防 BM 项目等众多知名客户。

当前我国轨道交通、机场等重大基建投资规模大，核能多元化应用和多用途发展稳步推进，VOCs 气体治理环保市场和医院建设市场快速扩张，航天军工相关产业持续提速，在这种大的时代背景下，特种空调应用场景正处在快速增长期，市场呈现需求旺盛、产品技术迭代速度加快之趋势，专门性、特殊性、极限性应用场景的不断增多。

报告期内公司特种空调营收同比增长 13.18%，同时该业务领域的工程服务及材料等其他产品增长约 853.68%，整体特种空调领域业务增长约 98.83%，主要是由于在涉密业务和医院医疗领域实现了大幅增长。公司正全面推进以专业特种空调为基础，专业工程规划实施为依托，基于 AIoT 的智慧能源管理技术，为客户提供垂直一体化数字能源环境解决方案，报告期内垂直一体化数字能环业务拓展在特种空调业务领域实现大幅增长，为公司未来面向能源变革的大环境下构建新的竞争力和增长点，预计相关业务在未来会持续实现较快增长。

公司未来将进一步提升特种应用研发能力，结合国家发展规划，加大特种应用领域，特别是核能、涉密业务及医院医疗、油气回收等业务领域的拓展。

### （四）公建及商用空调

公建及商用空调主要应用于公共建筑、大型商用建筑、科研院校、文教传媒等公共设施应用场景。主要产品包括商用冷水机组、商用组合式空调、商用末端机组、商用单元式空调等。

历年来公司在公建及商用领域已服务于包括深圳市民中心、广州白天鹅宾馆、深圳国际会展中心、广交会琶洲展馆、南非世界杯主体馆等众多知名客户。

商用市场总体规模大，参与厂家多，竞争激烈，公司出发点是结合专用性空调领域的技术积累，重点发展技术要求较高的高端商用空调，服务有定制需求的客户。

公司逐步加大在公建及商用领域的业务拓展，在大型公共建筑及高端商用领域取得较快发展。公司新成立热储公司，借助在工业特种领域应用的热泵技术积累，特别是相关的高效制热、快速制热、多参数控制、适应性开发等技术，以及光伏发电、光热制热、储电储热等多种技术和产品的开发整合，面向欧洲市场为客户提供热泵及光储热一体化产品，随着相关业务的拓展，将带动公建及商用空调的快速增长。

## 二、核心竞争力分析

### 1、研发技术创新优势

公司是工业和信息化部、财政部认定的“国家技术创新示范企业”。公司拥有高层次、高素质的研发设计团队，能够针对不同行业的特点研发满足不同行业客户需求的技术，拥有超高能效、环保绿色工程、智能控制、极端环境保障、防爆防腐、抗震抗冲击六大核心技术体系。公司的整体技术水平先进，尤其在水电领域（高效节能水电空调）、轨道交通领域（隧道嵌装式全工况高效能空调系统）、信息通信领域（数据中心液/气双通道精准高效制冷系统关键技术及应用）、核电领域（三代核电站宽环境温度风冷冷水机组）的技术达到了国际领先或国际先进水平。

公司始终把“技术创新”作为企业发展的主旋律，坚持走科技创新、科学发展之路。构建了以培育自主知识产权为核心，以产学研战略合作为导向的自主创新体系，持续捕捉国内外的前沿技术，有效整合资源，全面提升自身技术实力。公司拥有国家级“博士后科研工作站”，“国家认定企业技术中心”、“广东省特种空调工程技术中心”。历年来承担多项国家、省部级科技计划专项，如国家科技支撑计划项目、国家火炬计划项目、广东省重大科技专项等，2012年、2016年两次获得国家技术发明奖二等奖，并两次获国家建设部华夏科学技术一等奖，三次获全军科技进步二等奖。

基于多年的产品开发经验积淀和自主创新能力，公司在专用性空调行业负责或参与起草多项国家标准和行业标准，在专用性空调行业具有一定的市场影响力。其中，公司是洁净手术室用空气调节机组、全新风除湿机、低温单元式空气调节机、单元式空气调节机能效限定值及能源效率等级的负责起草单位，也是计算机和数据处理机房用单元式空气调节机、防爆除湿机及空调机的主要起草单位。

截止报告期末，公司共有专利 454 项，新增 25 项。其中发明专利 139 项，新增 17 项；实用新型专利 311 项，新增 11 项；外观设计专利 4 项；另有软件著作权 21 项，新增 1 项。

当前，公司自主培养了 1 名享受国务院特殊津贴专家，组建了研究院及多个根据业务领域成立的产品研究所，依托“国家认定企业技术中心”平台，与众多高校和科研机构开展产学研合作，不断加强创新能力。

### 2、制造管理与产品质量优势

专用性空调有别于常规舒适性空调，一般需要根据客户的实际项目要求进行定制，具有多批次、少批量的特征。该种生产模式对公司的设计、研发、制造的全流程管控能力有更高的要求。公司经过多年的发展，已经形成了业内先进的 ETO 制造交付模式。逐步构建了平台化、标准化、模块化、结构化的产品开发体系，可以根据用户需求进行快速响应，高效组织对应定制化产品的全流程生产。

公司建立了完善的质量管理体系，制定了进料检验质量控制措施、生产过程中关键质量环节及控制措施、出货检验质量环节及控制措施等一系列的质量管理流程。在产品生产过程的数据记录及生产资料的控制严格按照 ISO 及军工产品质量控制体系来执行。以上各项制度、技术保障能力为公司构建了良好的产品质量管控能力。

### 3、销售与售后服务优势

公司产品应用涉及行业较多，细分领域技术要求较高，为适应下游使用场景的丰富性、复杂性、专业性，有针对性地构建了“技术营销型”销售模式，销售人员与研发技术人员同步参与市场开拓、项目需求导入、技术方案制定、可行性论证、合同评审等一系列销售流程。

专用性空调行业专业性较强、定制化程度高，客户非常重视营销服务和售后跟踪服务能力的专业性和及时性。公司在全国设立区域销售及服务中心，为客户提供及时、完善的销售和售后服务。

#### 4、项目经验与客户优势

公司成立以来，参与了许多行业的大中型项目建设，积累了较为丰富的项目经验和客户资源。公司的客户广泛分布于信息通信、电力（水电、火电、电网）、化工、交通（地铁、高铁、机场、铁路）、核电、军工与航天、VOCs 治理、公共建筑、大型商用、科研院校等行业领域，对于专用性空调行业发展和业务机会的把握具有准确性和及时性。且通过众多重大项目的成功实施，公司已在业内积累了相当的品牌效应。

### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,080,897,640.24	677,396,721.91	59.57%	主要原因系业务规模增加所致
营业成本	786,392,441.32	461,606,962.84	70.36%	主要原因系受原材料价格上涨及疫情影响，致成本上升
销售费用	71,895,187.70	67,729,677.68	6.15%	
管理费用	62,342,409.56	43,776,351.15	42.41%	主要原因系人工薪酬增加与中介咨询费增加所致
财务费用	3,572,550.65	6,959,845.10	-48.67%	主要原因系利息支出减少所致
所得税费用	12,646,021.90	9,923,451.23	27.44%	主要原因系销售规模增加导致利润增加所致
研发投入	45,845,210.50	29,526,055.29	55.27%	主要原因系加大研发投入所致
经营活动产生的现金流量净额	24,182,676.49	24,592,231.31	-1.67%	
投资活动产生的现金流量净额	-155,707,155.79	-206,308,850.55	-24.53%	主要原因系本期购建固定资产支付金额增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	4,814,096.59	511,797,832.73	-99.06%	主要原因系 2021 年上半年首次公开发行股票的募集资金到账所致
现金及现金等价物净增加额	-126,817,981.32	330,545,597.90	-138.37%	主要原因系 2021 年上半年首次公开发行股票的募集资金到账所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上	营业成本比上	毛利率比上年
--	------	------	-----	--------	--------	--------

				年同期增减	年同期增减	同期增减
分产品或服务						
数据服务产品	263,354,788.54	212,244,048.18	19.41%	42.44%	53.91%	-6.00%
工业产品	262,830,513.28	178,608,805.90	32.04%	50.50%	48.96%	0.70%
特种产品	204,938,050.00	145,713,073.94	28.90%	13.18%	23.85%	-6.12%
工程及服务	263,335,580.85	187,301,435.51	28.87%	491.32%	660.86%	-15.85%

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-213,678.51	-0.18%	主要原因系应收账款保理手续费所致	否
资产减值	-6,015,265.00	-5.13%	主要系报告期计提合同资产减值准备所致	否
营业外收入	506,685.47	0.43%	主要系报告期赔偿收入增加所致	否
营业外支出	875,346.85	0.75%	主要系报告期固定资产处置损失与捐赠支出所致	否
信用减值损失	5,006,701.24	4.27%	主要系报告期应收款项减值损失减少所致	否

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	201,718,272.37	6.26%	295,803,557.22	9.14%	-2.88%	
应收账款	913,889,943.17	28.36%	787,471,383.41	24.34%	4.02%	
合同资产	173,897,978.83	5.40%	152,297,349.68	4.71%	0.69%	
存货	508,724,550.18	15.79%	628,240,206.50	19.42%	-3.63%	
长期股权投资	535,910.57	0.02%	543,260.32	0.02%	0.00%	
固定资产	859,767,286.49	26.68%	268,594,506.33	8.30%	18.38%	主要原因系报告期募投项目在建工程转固定资产所致
在建工程	256,172,250.88	7.95%	758,775,067.05	23.46%	-15.51%	主要原因系报告期募投项目在建工程转固定资产所致
使用权资产	946,830.54	0.03%	4,057,048.74	0.13%	-0.10%	
短期借款	339,764,489.76	10.54%	282,492,616.54	8.73%	1.81%	
合同负债	221,680,243.59	6.88%	320,898,274.97	9.92%	-3.04%	
长期借款	267,702,375.93	8.31%	275,351,346.53	8.51%	-0.20%	

租赁负债	86,293.54	0.00%	1,133,024.70	0.04%	-0.04%	
------	-----------	-------	--------------	-------	--------	--

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	0.00	19,791.78			10,000,000.00	10,019,791.78		0.00
应收款项融资	16,678,431.13							21,131,102.07
上述合计	16,678,431.13	19,791.78			10,000,000.00	10,019,791.78		21,131,102.07
金融负债	0.00	0.00			0.00	0.00		0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	2022.6.30	受限原因
货币资金	74,612,411.94	保证金
应收账款	120,000,000.00	银行借款质押物
固定资产	143,089,900.48	银行借款抵押物
无形资产	135,368,403.40	银行借款抵押物
合计	473,070,715.82	

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	49,748.29
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	49,748.29
募集资金总体使用情况说明	
公司于 2021 年 6 月 30 日收到中信建投证券股份有限公司扣除公司需支付的承销保荐费人民币 35,828,837.20 元（不含增值税）后的余款人民币 461,654,062.80 元。截至 2021 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金 461,654,062.80 元，其中累计投入募投项目 321,654,062.80 元（包括以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 321,654,062.80 元），支付不含增值税的发行费用 18,709,477.11 元（包括以募集资金置换预先以自筹资金支付的不含增值税的发行费用 3,174,184.95 元），永久补充流动资金 121,372,306.65 元（包括募集资金专户存储利息 81,783.76 元）。截至 2021 年 12 月 31 日，募集资金专户已销户，无尚未使用的余额。	

#### (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化

承诺投资项目											
专业特种环境系统研发制造基地项目	否	32,165.41	32,165.41	32,165.41	32,165.41	100.00%	2022年12月31日	不适用	不适用	不适用	否
补充流动资金	否	12,129.05	12,129.05	12,129.05	12,129.05	100.00%		不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	44,294.46	44,294.46	44,294.46	44,294.46	--	--			--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	44,294.46	44,294.46	44,294.46	44,294.46	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点	不适用										



变更情况	
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2021年7月13日公司第二届董事会第二十次会议、第二届监事会第九次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金 321,654,062.80 元及已支付发行费用自筹资金 3,174,184.95 元（不含增值税）。上述先期投入及置换情况经华兴会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证，并出具华兴专字[2021]21000560185 号鉴证报告。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用  
公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用  
公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用 不适用  
公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用  
公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用  
公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### (一) 市场竞争加剧的风险

专用性空调设备生产的企业数量较多，市场竞争较激烈，如果公司不能紧跟市场环境和市场需求的变化，或将致使公司无法保持核心竞争力，处于不利的竞争局面。

公司将坚持以行业应用为导向，在深耕传统行业的基础上，结合国家产业发展趋势，特别是“碳中和”和工业升级的战略布局，不断开发和拓展战略新兴产业的应用场景，深入了解行业应用场景和问题，提升定制化和差异化能力，同时进一步加大研发投入，促进产品更新升级，优化产品结构，强化底层技术的统筹，不断提升市场综合竞争能力。

### (二) 公司业绩存在季节性波动的风险

公司的下游客户以大中型国有单位和知名民企为主，其采购一般在年初进行立项、规划和审批，在年中进行招投标并签订订单，到下半年才进入实质交验、结算程序。同时，公司营业收入受春节因素的影响。因此公司业务收入存在季

节性特征，第四季度收入占比较高，但公司费用发生在年内平均分布，导致上半年利润较少，公司业绩存在季节性波动的风险。

公司将一方面结合行业发展趋势，积极开拓客户市场，平衡收入的季节性波动；另一方面，积极与客户落实合同履约条款，加快产品开发和生产交付，在完成履约义务后及时验收并进行收入的确认。通过上述手段，努力降低业绩的季节波动性。

### （三）原材料价格上涨的风险

报告期内，由于铜、钢等大宗商品价格仍维持高位，各种原材料都出现不同程度的涨幅，如果不能妥善应对，可能对公司经营业绩产生不利影响。

由于公司主要是通过 ETO 模式来执行订单，一般需要在项目执行阶段重新进行定制化设计或优化，因此可以通过技术优化挖潜降本，在制造上通过工艺优化提升效率降本；因公司主要采用成本加成方法定价，在新订单获取时会结合原材料价格变化及时调整产品价格。通过以上技术、管理及商务手段来把原材料价格上涨对公司经营带来的影响可以实现有效的控制和消化。

### （四）技术创新风险

若公司不能紧跟国内外专用性空调行业技术的发展趋势，充分满足客户多样化的个性需求，后续研发投入不足，或产更新迭代过程中出现研究方向偏差、无法逾越的技术问题、产业化转化不力等情况，将可能使公司丧失技术和市场的领先地位，从而对公司的经营业绩带来不利影响。

公司将进一步加大研发投入，依托“国家认定企业技术中心”平台，加强与高校和科研机构的产学研合作，与行业知名客户的技术合作，不断提升技术创新能力，加快研发成果的产业化进程。

### （五）公司快速发展带来的管理风险

随着市场规模化的快速发展，本公司产品品牌影响力不断提升，业务规模和资产规模快速增长，行业地位不断提升。但随着经营规模的进一步扩大，尤其是募集资金投资项目的实施，将对现有的管理体系、管理人员提出更高的要求。公司将加强优秀人才梯队建设，为公司的持续稳定发展打好人才基础，并将不断完善法人治理结构和系列行之有效的规章制度，不断提升公司治理和管理水平。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022 年 05 月 10 日	全景网“投资者关系互动平台” ( <a href="https://ir.p5w.net">https://ir.p5w.net</a> )	其他	其他	参与公司 2021 年度网上业绩说明会的投资者	公司的经营情况、发展规划等情况	详见公司于 2022 年 5 月 10 日在巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ) 披露的《投资者关系活动记录表》

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	75.00%	2022 年 03 月 10 日	2022 年 03 月 10 日	详见公司在巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）披露的《关于 2022 年第一次临时股东大会决议的公告》（公告编号：2022-007）
2021 年度股东大会	年度股东大会	75.01%	2022 年 05 月 25 日	2022 年 05 月 25 日	详见公司在巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）披露的《关于 2021 年度股东大会决议的公告》（公告编号：2022-036）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

#### 1、股权激励

公司于 2022 年 5 月 4 日召开第三届董事会第十次会议、第三届监事会第八次会议，审议通过了关于公司第一期限制性股票激励计划的相关议案。《广东申菱环境系统股份有限公司第一期限制性股票激励计划（草案）》具体内容详见公司同日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的相关公告；后于 2022 年 5 月 25 日召开 2021 年度股东大会审议通过上述议案。

公司于 2022 年 7 月 13 日召开第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。《广东申菱环境系统股份有限公司关于向激励对象首次授予限制性股票的公告》具体内容详见公司同日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的相关公告。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
广东申菱环境系统股份有限公司	废气： 二氧化硫、氮氧化物、挥发性有机物、林格曼黑度、颗粒物、苯、甲苯+二甲苯	过滤+水淋吸附+活性炭	4 个	厂房西侧	二氧化硫：50mg/Nm3、氮氧化物：150mg/Nm3、挥发性有机物：30mg/Nm3（燃烧废气排放口）、50mg/Nm3（有机废气排放口 2、有机废气排放口 1、固化废气排放口）、林格曼黑度：1 级、颗粒物：200mg/Nm3（燃烧废气排放口、固化废气排放口）；120mg/Nm3（有机废气排放口 2）、苯：1mg/Nm3、甲苯+二甲苯：18mg/Nm3	锅炉大气污染物排放标准 DB44/765-2019、表面涂装（汽车制造业）挥发性有机化合物排放标准 DB44/816-2010、工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996、家具制造行业挥发性有机化合物排放标准 DB44/814-2010、大气污染物排放限值 DB44/27-2001、挥发性有机物无组织排放控制标准 GB37822-2019	排气排放总量：排放 7240.52 万立方米/半年	排气排放总量：23040 万立方米/年	无

<p>广东申菱环境系统股份有限公司</p>	<p>废水： 氟化物、总氮、悬浮物、pH 值、阴离子表面活性剂、总锌、化学需氧量、氨氮、石油类、总磷</p>	<p>物理化学法</p>	<p>1 个</p>	<p>厂房西侧</p>	<p>氟化物： 10mg/L、悬浮物： 100mg/L、pH 值： 6-9、阴离子表面活性剂： 10mg/L、总锌： 3.0mg/L、化学需氧量： 110mg/L、氨氮： 15mg/L、石油类： 8.0mg/L、总磷： 1mg/L</p>	<p>广东省水污染物排放限值标准 DB44/26-2001</p>	<p>废水处理量： 污水排出总量 6160 吨/半年</p>	<p>废水排放量： 生产废水排放量为 25768.5 吨/年</p>	<p>无</p>
<p>广东申菱环境系统股份有限公司</p>	<p>厂界噪声</p>	<p>间接或直接</p>	<p>/</p>	<p>/</p>	<p>4 类：昼间： 70dB (A)；夜间： 55 dB (A)； 2 类：昼间： 60dB (A)；夜间： 50 dB (A)；</p>	<p>工业企业厂界环境噪声排放标准 GB12348-2008 4 类和 2 类</p>	<p>/</p>	<p>/</p>	<p>无</p>
<p>广东申菱环境系统股份有限公司</p>	<p>危险废物： 废矿物油、废活性炭、废油漆桶、废油漆渣、废乳化液、废显（定）液、废除油剂、废四氯化碳、废阻燃剂、染料、涂料废物、废包装桶（200L）、废发泡料桶（200L）、表面处理污泥</p>	<p>交有资质单位处理</p>	<p>/</p>	<p>厂房西侧</p>	<p>/</p>	<p>/</p>	<p>固废处理： 34.96 吨/半年、（包装桶 2.85 吨、污泥 32.11 吨）</p>	<p>/</p>	<p>无</p>

## 防治污染设施的建设和运行情况

公司名称	防治污染设施名称	原理	运行情况
广东申菱环境系统股份有限公司	有机废气收集治理系统	纤维过滤器活性炭吸附/水帘机+纤维过滤器+活性炭吸附	正常运行
	有机废气收集治理设施	纤维过滤器+活性炭吸附装置/水帘机+纤维过滤器+活性炭吸附	正常运行
	综合废水处理设施	混凝沉淀+气浮+砂滤	正常运行

## 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

专业特种环境系统研发制造基地项目用于加强公司主营业务，所涉及的生产工艺流程及相关业务流程不涉及重污染行业。

公司名称	建设项目	行政许可
广东申菱环境系统股份有限公司	专业特种环境系统研发制造基地项目	佛山市生态环境局环境影响报告表的批复、排污许可证

## 突发环境事件应急预案

为贯彻《中华人民共和国环境保护法》、《突发环境事件管理办法》（环保部令第 34 号）和《企事业单位突发环境事件应急预案管理办法（试行）》（环发[2015]4 号）要求，落实企业环境安全主体责任，在突发环境事件发生后能够迅速、有序地实施应急工作，公司编制了《环境与安全应急预案》（QSL 207020004-2019），并按照国家相关法律法规要求在政府部门备案。

## 环境自行监测方案

- 1、 污水处理方案：混凝沉淀+气浮+砂滤，使用仪器设备在线实时监测，每季度第三方检测机构取样监测。
- 2、 废气处理方案：纤维过滤器+活性炭吸附装置/水帘机+纤维过滤器+活性炭吸附、纤维过滤器活性炭吸附/水帘机+纤维过滤器+活性炭吸附，每季度第三方机构现场取样监测。

## 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
/	/	/	/	/	/

## 其他应当公开的环境信息

无

## 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

## 其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

公司积极贯彻落实党中央关于精准扶贫、精准脱贫政策，积极开展扶贫帮困工作，在企业发展的同时，积极履行社会责任，开展定向帮扶。

报告期内，向佛山市顺德区陈村慈善会捐赠20万元，用于支持乡村建设、资助困难人员。



## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、日常经营重大合同

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	188,795,927	78.66%				-2,794,927	-2,794,927	186,001,000	77.50%
1、国家持股									
2、国有法人持股	12,691	0.01%				-12,691	-12,691	0	0.00%
3、其他内资持股	188,763,987	78.64%				-2,762,987	-2,762,987	186,001,000	77.50%
其中：境内法人持股	80,755,363	33.64%				-2,754,363	-2,754,363	78,001,000	32.50%
境内自然人持股	108,008,624	45.00%				-8,624	-8,624	108,000,000	45.00%
4、外资持股	19,249	0.01%				-19,249	-19,249	0	0.00%
其中：境外法人持股	18,981	0.01%				-18,981	-18,981	0	0.00%
境外自然人持股	268	0.00%				-268	-268	0	0.00%
二、无限售条件股份	51,214,073	21.34%				2,794,927	2,794,927	54,009,000	22.50%
1、人民币普通股	51,214,073	21.34%				2,794,927	2,794,927	54,009,000	22.50%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									

三、股份总数	240,010,000	100.00%				0	0	240,010,000	100.00%
--------	-------------	---------	--	--	--	---	---	-------------	---------

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
网下配售限售股	188,795,927	2,794,927		186,001,000	首发后限售股	2022年1月7日
合计	188,795,927	2,794,927	0	186,001,000	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	15,011	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
崔颖琦	境内自然人	22.95%	55,080,000	0	55,080,000	0		
广东申菱投资有限公司	境内非国有法人	15.00%	36,000,000	0	36,000,000	0		
谭炳文	境内自然人	13.05%	31,320,000	0	31,320,000	0		

广东众承投资合伙企业（有限合伙）	其他	9.67%	23,220,000	0	23,220,000	0	质押	7,388,000
苏翠霞	境内自然人	6.75%	16,200,000	0	16,200,000	0		
广东众贤投资合伙企业（有限合伙）	其他	5.32%	12,780,000	0	12,780,000	0		
欧兆铭	境内自然人	2.25%	5,400,000	0	5,400,000	0		
中信建投证券—招商银行—中信建投申菱环境 1 号战略配售集合资产管理计划	其他	1.82%	4,379,461	0	4,379,461	0		
中信建投证券—招商银行—中信建投申菱环境 2 号战略配售集合资产管理计划	其他	0.68%	1,621,539	0	1,621,539	0		
中信银行股份有限公司—中信保诚弘远混合型证券投资基金	其他	0.62%	1,495,400	1495400	0	1,495,400		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>上述股东中</p> <p>1、崔颖琦先生直接持有本公司股份 5508 万股，直接持股比例为 22.95%；崔颖琦先生持有申菱投资 51% 股权，系申菱投资实际控制人，通过申菱投资间接持有本公司股份 1836 万股，间接持股比例 7.65%。</p> <p>2、崔颖琦先生之女崔梓华系众承投资实际控制人，崔颖琦先生之子崔玮贤系众贤投资实际控制人。崔梓华、崔玮贤、众承投资、众贤投资与本公司实际控制人崔颖琦先生为一致行动人，已签订《共同控制及一致行动协议》。</p> <p>除上述情况外，公司未知其他股东是否存在关联关系或为一致行动人。</p>							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	不存在							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		

		股份种类	数量
中信银行股份有限公司—中信保诚弘远混合型证券投资基金	1,495,400	人民币普通股	1,495,400
中国银行股份有限公司—信诚周期轮动混合型证券投资基金 (LOF)	1,335,800	人民币普通股	1,335,800
UBS AG	1,169,382	人民币普通股	1,169,382
东方证券股份有限公司	1,090,000	人民币普通股	1,090,000
中国建设银行股份有限公司—信诚优胜精选混合型证券投资基金	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
交通银行股份有限公司—国寿安保稳惠灵活配置混合型证券投资基金	800,000	人民币普通股	800,000
万波	720,300	人民币普通股	720,300
中国建设银行股份有限公司—中信保诚前瞻优势混合型证券投资基金	599,861	人民币普通股	599,861
大家人寿保险股份有限公司—万能产品	386,737	人民币普通股	386,737
中国银行股份有限公司—易方达科技创新混合型证券投资基金	376,000	人民币普通股	376,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	本公司未知上述股东之间的关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

#### 六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。



## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：广东申菱环境系统股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	201,718,272.37	295,803,557.22
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	7,290,859.48	15,271,452.31
应收账款	913,889,943.17	787,471,383.41
应收款项融资	21,131,102.07	16,678,431.13
预付款项	55,844,753.81	75,453,865.41
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	28,107,975.81	23,041,655.64
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	508,724,550.18	628,240,206.50
合同资产	173,897,978.83	152,297,349.68
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,112,886.82	2,057,380.46
流动资产合计	1,911,718,322.54	1,996,315,281.76
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	535,910.57	543,260.32
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	859,767,286.49	268,594,506.33
在建工程	256,172,250.88	758,775,067.05
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	946,830.54	4,057,048.74
无形资产	150,623,628.42	151,466,094.15
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,944,345.08	210,796.93
递延所得税资产	21,604,571.80	21,430,139.11
其他非流动资产	19,302,468.88	33,276,302.46
非流动资产合计	1,310,897,292.66	1,238,353,215.09
资产总计	3,222,615,615.20	3,234,668,496.85
流动负债：		
短期借款	339,764,489.76	282,492,616.54
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	167,650,995.90	95,837,475.31
应付账款	409,332,178.26	521,029,938.88
预收款项		
合同负债	221,680,243.59	320,898,274.97
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	20,546,438.65	29,309,347.98
应交税费	20,914,191.64	25,127,627.71
其他应付款	58,580,745.93	16,619,930.02
其中：应付利息		
应付股利	41,257,800.00	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债	827,743.97	2,789,911.39
其他流动负债	15,591,740.14	21,064,232.14
流动负债合计	1,254,888,767.84	1,315,169,354.94
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	267,702,375.93	275,351,346.53
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	86,293.54	1,133,024.70
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	194,921,043.67	199,190,506.46
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	462,709,713.14	475,674,877.69
负债合计	1,717,598,480.98	1,790,844,232.63
所有者权益：		
股本	240,010,000.00	240,010,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	703,220,901.97	703,220,901.97
减：库存股		
其他综合收益	146,841.83	254,440.44
专项储备		
盈余公积	74,178,559.04	74,178,559.04
一般风险准备		
未分配利润	482,157,463.52	422,425,220.52
归属于母公司所有者权益合计	1,499,713,766.36	1,440,089,121.97
少数股东权益	5,303,367.86	3,735,142.25
所有者权益合计	1,505,017,134.22	1,443,824,264.22
负债和所有者权益总计	3,222,615,615.20	3,234,668,496.85

法定代表人：崔颖琦

主管会计工作负责人：陈碧华

会计机构负责人：孙婧宇

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	171,256,710.72	268,614,963.26
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	7,290,859.48	15,271,452.31
应收账款	939,887,622.68	811,337,509.65

应收款项融资	18,827,384.07	16,578,431.13
预付款项	54,617,758.84	70,757,616.62
其他应收款	36,933,452.83	28,467,179.47
其中：应收利息		
应收股利		
存货	487,585,573.06	606,978,655.64
合同资产	168,779,444.82	145,459,326.83
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	103,007.81	1,453,009.54
流动资产合计	1,885,281,814.31	1,964,918,144.45
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	25,732,004.64	23,391,134.39
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	854,193,639.25	263,314,040.19
在建工程	256,172,250.88	758,142,590.07
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	150,393,253.59	151,222,555.02
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	21,604,571.80	21,430,139.11
其他非流动资产	19,153,155.81	33,126,989.39
非流动资产合计	1,327,248,875.97	1,250,627,448.17
资产总计	3,212,530,690.28	3,215,545,592.62
流动负债：		
短期借款	339,764,489.76	282,492,616.54
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	167,650,995.90	95,837,475.31
应付账款	384,838,273.23	494,310,306.76
预收款项		
合同负债	213,196,359.80	314,414,904.70
应付职工薪酬	17,090,377.15	18,990,539.95
应交税费	17,272,954.51	22,995,531.78

其他应付款	60,553,749.36	18,033,793.33
其中：应付利息		
应付股利	41,257,800.00	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	14,057,462.74	20,269,817.71
流动负债合计	1,214,424,662.45	1,267,344,986.08
非流动负债：		
长期借款	267,702,375.93	275,351,346.53
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	194,921,043.67	199,190,506.46
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	462,623,419.60	474,541,852.99
负债合计	1,677,048,082.05	1,741,886,839.07
所有者权益：		
股本	240,010,000.00	240,010,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	704,643,781.09	704,643,781.09
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	74,178,559.04	74,178,559.04
未分配利润	516,650,268.10	454,826,413.42
所有者权益合计	1,535,482,608.23	1,473,658,753.55
负债和所有者权益总计	3,212,530,690.28	3,215,545,592.62

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	1,080,897,640.24	677,396,721.91
其中：营业收入	1,080,897,640.24	677,396,721.91
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	975,904,536.02	613,251,403.09
其中：营业成本	786,392,441.32	461,606,962.84

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,856,736.29	3,652,511.03
销售费用	71,895,187.70	67,729,677.68
管理费用	62,342,409.56	43,776,351.15
研发费用	45,845,210.50	29,526,055.29
财务费用	3,572,550.65	6,959,845.10
其中：利息费用	4,045,261.65	6,853,964.78
利息收入	1,003,276.87	1,356,259.23
加：其他收益	14,406,718.75	8,619,275.34
投资收益（损失以“-”号填列）	-213,678.51	-468,916.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-7,349.75	23,824.68
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-226,120.54	-750,635.62
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	5,006,701.24	-485,753.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,015,265.00	2,545,790.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-660,628.81	276,176.23
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	117,516,951.89	74,631,890.75
加：营业外收入	506,685.47	967,852.84
减：营业外支出	875,346.85	590,364.79
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	117,148,290.51	75,009,378.80
减：所得税费用	12,646,021.90	9,923,451.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	104,502,268.61	65,085,927.57
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	104,502,268.61	65,085,927.57
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	102,934,043.00	64,168,508.52
2.少数股东损益	1,568,225.61	917,419.05
六、其他综合收益的税后净额	-107,598.61	333,718.53
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-107,598.61	333,718.53
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-107,598.61	333,718.53
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		



3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	-107,598.61	333,718.53
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	104,394,670.00	65,419,646.10
归属于母公司所有者的综合收益总额	102,826,444.39	64,502,227.05
归属于少数股东的综合收益总额	1,568,225.61	917,419.05
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.43	0.36
（二）稀释每股收益	0.43	0.36

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：崔颖琦 主管会计工作负责人：陈碧华 会计机构负责人：孙婧宇

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	1,021,010,950.68	647,118,313.65
减：营业成本	745,051,320.59	444,667,097.66
税金及附加	5,369,582.32	3,496,350.67
销售费用	65,966,999.99	58,025,626.84
管理费用	53,861,619.13	33,836,305.10
研发费用	40,917,301.81	27,611,124.45
财务费用	3,648,391.75	6,382,106.47
其中：利息费用	4,001,910.06	6,654,027.11
利息收入	967,789.52	1,313,298.75
加：其他收益	14,073,712.49	8,191,214.48
投资收益（损失以“-”号填列）	-233,470.29	-468,916.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-7,349.75	23,824.68
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-226,120.54	-750,635.62
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	4,045,963.10	280,494.53
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,208,847.67	2,395,509.14
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-812,389.34	229,769.27
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	118,060,703.38	83,727,773.05
加：营业外收入	309,247.24	870,090.69
减：营业外支出	697,200.45	583,533.42
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	117,672,750.17	84,014,330.32
减：所得税费用	12,647,095.49	9,914,381.53
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	105,025,654.68	74,099,948.79
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	105,025,654.68	74,099,948.79
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		

1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	105,025,654.68	74,099,948.79
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	957,523,546.66	813,290,155.28
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	9,070.85	
收到其他与经营活动有关的现金	11,689,440.51	5,125,676.25
经营活动现金流入小计	969,222,058.02	818,415,831.53
购买商品、接受劳务支付的现金	674,213,829.85	575,471,200.17
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	163,947,113.63	127,385,743.53
支付的各项税费	40,112,802.96	35,159,663.67
支付其他与经营活动有关的现金	66,765,635.09	55,806,992.85
经营活动现金流出小计	945,039,381.53	793,823,600.22
经营活动产生的现金流量净额	24,182,676.49	24,592,231.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	10,000,000.00	221,000,000.00
取得投资收益收到的现金	19,791.78	257,894.11

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	266,928.32	369,962.64
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	10,286,720.10	221,627,856.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	155,993,875.89	206,936,707.30
投资支付的现金	10,000,000.00	221,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	165,993,875.89	427,936,707.30
投资活动产生的现金流量净额	-155,707,155.79	-206,308,850.55
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		461,654,062.80
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	137,600,000.00	142,092,987.30
收到其他与筹资活动有关的现金	41,879,715.47	44,590,883.86
筹资活动现金流入小计	179,479,715.47	648,337,933.96
偿还债务支付的现金	88,456,513.10	46,835,790.58
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,060,496.06	14,992,172.06
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	76,148,609.72	74,712,138.59
筹资活动现金流出小计	174,665,618.88	136,540,101.23
筹资活动产生的现金流量净额	4,814,096.59	511,797,832.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-107,598.61	464,384.41
五、现金及现金等价物净增加额	-126,817,981.32	330,545,597.90
加：期初现金及现金等价物余额	253,923,841.75	293,170,378.71
六、期末现金及现金等价物余额	127,105,860.43	623,715,976.61

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	879,948,277.79	763,589,981.63
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	11,081,286.46	4,556,892.76
经营活动现金流入小计	891,029,564.25	768,146,874.39
购买商品、接受劳务支付的现金	631,705,173.42	553,561,187.09
支付给职工以及为职工支付的现金	131,523,276.53	102,280,126.61
支付的各项税费	37,183,759.61	33,390,525.86
支付其他与经营活动有关的现金	71,476,875.03	58,009,160.57
经营活动现金流出小计	871,889,084.59	747,241,000.13
经营活动产生的现金流量净额	19,140,479.66	20,905,874.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		221,000,000.00
取得投资收益收到的现金		257,894.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	357,399.81	299,077.67
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	357,399.81	221,556,971.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	153,676,476.65	205,551,047.74
投资支付的现金	2,348,220.00	221,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	156,024,696.65	426,551,047.74
投资活动产生的现金流量净额	-155,667,296.84	-204,994,075.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		461,654,062.80
取得借款收到的现金	137,600,000.00	142,092,987.30
收到其他与筹资活动有关的现金	41,851,317.04	43,547,829.47
筹资活动现金流入小计	179,451,317.04	647,294,879.57
偿还债务支付的现金	88,456,513.10	46,835,790.58
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,863,354.13	14,792,234.39
支付其他与筹资活动有关的现金	74,493,908.01	74,503,043.30
筹资活动现金流出小计	172,813,775.24	136,131,068.27
筹资活动产生的现金流量净额	6,637,541.80	511,163,811.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-111,568.13	130,665.88
五、现金及现金等价物净增加额	-130,000,843.51	327,206,275.48
加：期初现金及现金等价物余额	226,763,646.22	278,359,137.40
六、期末现金及现金等价物余额	96,762,802.71	605,565,412.88

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	240,010,000.00				703,220,901.97		254,440.44		74,178,559.04		422,425,220.52		1,440,089,121.97	3,735,142.25	1,443,824,264.22
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	240,010,000.00				703,220,901.97		254,440.44		74,178,559.04		422,425,220.52		1,440,089,121.97	3,735,142.25	1,443,824,264.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-107,598.61				59,732,243.00		59,624,644.39	1,568,225.61	61,192,870.00
（一）综							-				102,934,043.		102,826,444.3	1,568,225.	104,394,670.0

合收益总额						107,598.61				00		9	61	0
(二) 所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配										-		-		-
1. 提取盈余公积										43,201,800.00		43,201,800.00		43,201,800.00
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-		-		-
4. 其他										43,201,800.00		43,201,800.00		43,201,800.00
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公														

积转增资本（或股本）																													
2. 盈余公积转增资本（或股本）																													
3. 盈余公积弥补亏损																													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																													
5. 其他综合收益结转留存收益																													
6. 其他																													
（五）专项储备																													
1. 本期提取																													
2. 本期使用																													
（六）其他																													
四、本期期末余额	240,010,000.00				703,220,901.97				146,841.83				74,178,559.04				482,157,463.52				1,499,713,766.36				5,303,367.86				1,505,017,134.22

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度			
	归属于母公司所有者权益		少数股东权	所有者权益合

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	益	计
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	180,000,000.00				320,286,316.28		209,249.66		61,059,315.84		328,622,174.78		890,177,056.56	1,410,392.19	891,587,448.75
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	180,000,000.00				320,286,316.28		209,249.66		61,059,315.84		328,622,174.78		890,177,056.56	1,410,392.19	891,587,448.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	60,010,000.00				398,587,459.05		333,718.53				64,168,508.52		523,099,686.10	917,419.05	524,017,105.15
（一）综合收益总额							333,718.53				64,168,508.52		64,502,227.05	917,419.05	65,419,646.10
（二）所有者投入和减少资本	60,010,000.00				398,587,459.05								458,597,459.05		458,597,459.05
1. 所有者投入的普	60,010,000.00				398,587,459.05								458,597,459.05		458,597,459.05



普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏															

损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	240,010,000.00				718,873,775.33		542,968.19		61,059,315.84		392,790,683.30		1,413,276,742.66	2,327,811.24	1,415,604,553.90

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	240,010,000.00				704,643,781.09				74,178,559.04	454,826,413.42		1,473,658,753.55
加：会计政策变更												0.00

前期差错更正											0.00
其他											0.00
二、本年期初余额	240,010,000.00			704,643,781.09				74,178,559.04	454,826,413.42		1,473,658,753.55
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									61,823,854.68		61,823,854.68
(一)综合收益总额									105,025,654.68		105,025,654.68
(二)所有者投入和减少资本											0.00
1.所有者投入的普通股											0.00
2.其他权益工具持有者投入资本											0.00
3.股份支付计入所有者权益的金额											0.00
4.其他											0.00
(三)利润分配									-43,201,800.00		-43,201,800.00
1.提取盈余公积											0.00
2.对所有者(或股东)的分配									-43,201,800.00		-43,201,800.00
3.其他											0.00
(四)所有者权益内部结转											0.00
1.资本公积转增资本(或股本)											0.00
2.盈余公积转增资本(或股本)											0.00
3.盈余公积弥补亏损											0.00
4.设定受益计划变动额结转留存收益											0.00
5.其他综合收益结转留存收益											0.00
6.其他											0.00

(五) 专项储备												0.00
1. 本期提取												0.00
2. 本期使用												0.00
(六) 其他												0.00
四、本期期末余额	240,010,000.00				704,643,781.09	0.00	0.00	0.00	74,178,559.04	516,650,268.10	0.00	1,535,482,608.23

上期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	180,000,000.00				321,709,195.40				61,059,315.84	372,754,724.64		935,523,235.88
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	180,000,000.00				321,709,195.40				61,059,315.84	372,754,724.64		935,523,235.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	60,010,000.00				398,587,459.05					74,099,948.79		532,697,407.84
（一）综合收益总额										74,099,948.79		74,099,948.79
（二）所有者投入和减少资本	60,010,000.00				398,587,459.05							458,597,459.05
1. 所有者投入的普通股	60,010,000.00				398,587,459.05							458,597,459.05
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												

2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	240,010,000.00				720,296,654.45				61,059,315.84	446,854,673.43		1,468,220,643.72

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

广东申菱环境系统股份有限公司（以下简称“申菱环境”或“公司”）前身为广东申菱空调设备有限公司（以下简称“申菱空调”），申菱空调于 2000 年 7 月 3 日在顺德市工商行政管理局注册成立并领取注册号为“4406812006140”的《企业法人营业执照》。

2015 年 9 月，根据申菱空调股东会决议和广东申菱环境系统股份有限公司（筹）发起人协议书的规定，申菱空调原股东崔颖琦、谭炳文、苏翠霞、欧兆铭、广东申菱投资有限公司、广东众承投资合伙企业（有限合伙）、广东众贤投资合伙企业（有限合伙）作为发起人，采取发起设立方式将申菱空调整体变更为股份有限公司，以申菱空调截至 2015 年 5 月 31 日经审计的净资产额 501,709,195.40 元为依据，按 1: 0.36 的比例相应折合为公司股份 180,000,000.00 股，每股面值 1 元。公司于 2015 年 9 月 16 日在佛山市顺德区市场监督管理局办理了工商变更登记，领取统一社会信用代码为 914406067243530987 的《企业法人营业执照》。

根据公司 2020 年第三次临时股东大会决议，经深圳证券交易所创业板上市委 2020 年第 58 次审议会议审议通过和中国证券监督管理委员会《关于同意广东申菱环境系统股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]1716 号）同意注册，公司首次公开发行股票 6,001.00 万股，每股面值人民币 1.00 元，发行价格为每股 8.29 元。

本次股票发行后，公司的股份总数变更为 240,010,000.00 股，每股面值人民币 1.00 元，股本总额为人民币 240,010,000.00 元。公司于 2021 年 8 月 10 日在佛山市顺德区市场监督管理局办理了工商变更登记，领取统一社会信用代码为 914406067243530987 的《营业执照》。

截至本报告期末，公司的注册资本暨股本（实收资本）为人民币 240,010,000.00 元，总股本为 240,010,000.00 股。

#### 2. 注册地址

广东省佛山市顺德区陈村镇机械装备园兴隆十路 8 号(一照多址)。

#### 3. 公司的法定代表人

崔颖琦。

#### 4. 公司所属行业性质

公司属于制造业。

#### 5. 公司经营范围

一般项目:制冷、空调设备制造;制冷、空调设备销售;环境保护专用设备制造;环境保护专用设备销售;污泥处理装备制造;大气污染防治;机械设备研发;通用设备制造(不含特种设备制造);专用设备制造(不含许可类专业设备制造);机械设备销售;普通机械设备安装服务;通用设备修理;专用设备修理;电子、机械设备维护(不含特种设备);技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;金属结构制造;工程管理服务;工业工程设计服务;第一类医疗器械销售;信息系统运行维护服务;信息系统集成服务;特种设备销售;第二类医疗器械销售。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)许可项目:特种设备制造;特种设备安装改造修理;电气安装服务;各类工程建设活动;建设工程设计;施工专业作业;建筑智能化系统设计;建筑智能化工程施工;第三类医疗器械经营;检验检测服务;货物进出口;技术进出口;进出口代理。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)

报告期内，公司主营业务未发生变更。

#### 6. 财务报告批准报出日

本财务报表及财务报表附注已经公司第三届董事会第十五次会议于 2022 年 8 月 29 日批准。

公司报告期内纳入合并范围的子公司共 11 家，分别为广州市申菱环境系统有限公司、上海申菱环境科技有限公司、深圳市申菱环境系统有限公司、北京申菱环境科技有限公司、武汉市申菱环境系统有限公司、西安申菱环境系统科技有限公司、济南申菱环境科技有限公司、成都申菱环境科技有限公司、申菱环境系统（香港）有限公司、张家口申菱环境科技有限公司和广东申菱商用空调设备有限公司。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，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。

### 2、持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司承诺编制的报告期各财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司报告期间的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期。

### 4、记账本位币

本公司以人民币作为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1)同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的

账面价值的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

## (2)非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

企业合并成本的确定：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值，企业合并中发生的各项直接相关费用计入当期损益。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

## 6、合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，并对前期比较财务报表按上述原则进行调整。

在报告期内处置子公司时，将该子公司期初至处置日的资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。



## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。

(1) 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

①确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

②确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

③按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

④确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

(2) 当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司根据《企业会计准则——现金流量表》的规定，对持有时间短（一般不超过 3 个月）、流动性强、可随时变现、价值变动风险很小的短期投资，确认为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务：公司外币业务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作为折算汇率折合成人民币记账；在资产负债表日，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前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑损益按资本化原则处理外，均计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算。

(2) 外币财务报表折算：外币资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在合并资产负债表中所有者权益项目下“其他综合收益”项目列示。实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下的“其他综合收益”项目列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10、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。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司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，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本

公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### (2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ①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（含属于金融负债的衍生工具）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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，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。

### (3) 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款等，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。

#### ①减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

#### ②预期信用损失计量

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用

损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于应收票据、应收账款，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。

除应收票据、应收账款外，本公司对满足下列情形的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具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：

该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具有较低的信用风险：

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准：

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

应收款项具体计提标准：

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据和应收账款单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。当单项应收票据和应收账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应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### (A) 应收票据

组合名称 确定依据

银行承兑汇票组合 按票据类型划分为银行承兑汇票组合

商业承兑汇票组合 按票据类型划分为商业承兑汇票组合

对于划分为组合的应收票据，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。

#### (B) 应收账款

组合名称 确定依据

国企及优质客户组合 按账龄段划分为具有类似信用风险特征的应收款项组合

海外客户组合 按账龄段划分为具有类似信用风险特征的应收款项组合

其他客户组合 按账龄段划分为具有类似信用风险特征的应收款项组合

合并范围内关联方组合 按关联方是否纳入合并范围划分组合

对于划分为组合的应收账款，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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

#### (C) 其他应收款

组合名称 确定依据

押金及保证金组合 按账龄段划分为具有类似信用风险特征的其他应收款项组合

备用金组合 按账龄段划分为具有类似信用风险特征的其他应收款项组合

代扣代缴组合 按账龄段划分为具有类似信用风险特征的其他应收款项组合

其他组合 按账龄段划分为具有类似信用风险特征的其他应收款项组合

合并范围内关联方组合 按关联方是否纳入合并范围划分组合

对划分为组合的其他应收款，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。即对于其他应收款，本公司采用一般方法（“三阶段”模型）计提减值损失。

#### ③金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （5）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （6）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，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净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。

#### （7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

## 11、应收票据

应收票据的减值测试方法及减值准备计提方法参见第十节财务报告 五、10. 金融工具。

## 12、应收账款

应收账款的减值测试方法及减值准备计提方法参见第十节财务报告 五、10. 金融工具。

## 13、应收款项融资

应收款项融资反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。会计处理方法参照参见第十节财务报告 五、10. 金融工具中划分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相关处理。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的减值测试方法及减值准备计提方法参见第十节财务报告 五、10.金融工具。

## 15、存货

(1) 存货分类：存货分为原材料、库存商品、发出商品、自制半成品、建造合同形成的已施工未结算资产等大类。

(2) 存货的核算：存货取得时按实际成本入账，发出时的成本采用加权平均法核算；低值易耗品领用时采用一次摊销法摊销。工程施工核算适用《企业会计准则第 15 号-建造合同》。

(3) 存货的盘存制度：采用永续盘存制。存货定期盘点，盘点结果如果与账面记录不符，于期末前查明原因，并根据公司相关的管理权限，在期末结账前处理完毕。

(4) 存货跌价准备的确认和计提：按照单个存货项目以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备，产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，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；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，则分别确定其可变现净值。

## 16、合同资产

合同资产是指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。

合同资产的减值测试方法及减值准备计提方法参见第十节财务报告 五、10.金融工具。

## 17、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；
- (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。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

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

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

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

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18、持有待售资产

非流动资产或处置组划分为持有待售类别，应当同时满足下列条件：

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

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

有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### (1) 长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

### (2) 长期股权投资初始投资成本的确定

①同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

②非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：A. 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。B. 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

③除企业合并形成以外的：以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

### (3) 长期股权投资后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

### (4) 确定对被投资单位具有重大影响的依据

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

### (5) 长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

折旧或摊销方法

(1) 投资性房地产的确认标准：已出租的建筑物；已出租的土地使用权；已出租的投资性房地产租赁期届满，因暂时空置但继续用于出租的，仍作为投资性房地产。

(2) 初始计量方法：取得的投资性房地产，按照取得时的成本进行初始计量，外购投资性房地产的成本，包括购买价款和可直接归属于该资产的相关税费；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；以其它方式取得的投资性房地产的成本，适用相关会计准则的规定确认。

(3) 后续计量方法：采用成本模式计量，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

(4) 期末以成本模式计量的投资性房地产由于市价持续下跌等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按资产的实际价值低于账面价值的差额计提减值准备。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-40 年	5%	2.38%-4.75%
自建构筑物	年限平均法	20 年	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	5-10 年	5%	9.5%-19%
运输设备	年限平均法	4-5 年	5%	19%-23.75%
电子设备及其他	年限平均法	3-5 年	5%	19%-31.67%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 25、在建工程

(1) 在建工程以实际成本计价，并于达到预定可使用状态时转作固定资产。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

(2) 公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则计提减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。存在以下一项或若干项情况时，计提在建工程减值准备：

- ①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新再开工的在建工程；
- ②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

## 26、借款费用

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定为应予以资本化的费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

除短期租赁和低价值资产租赁外，公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供公司使用的起始日期。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- (1) 租赁负债的初始计量金额；
- (2) 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；
- (3) 公司发生的初始直接费用；
- (4) 公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产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。

公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### (1) 无形资产计价：

- ①外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。
- ②内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益，开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本。
- ③投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。
- ④接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账。



⑤非货币性交易投入的无形资产，以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

⑥接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费，聘请律师费等费用，作为实际成本。

(2) 无形资产摊销：使用寿命有限的无形资产，在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

(3) 无形资产减值准备：公司于资产负债表日检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，按单项预计可收回金额与账面价值差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目开发阶段的支出满足资本化的条件：

- (1) 从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- (3) 无形资产产生未来经济利益的方式，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时，证明其有用性。
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

## 31、长期资产减值

## 32、长期待摊费用

长期待摊费用按照实际发生额入账，采用直线法在受益期或规定的摊销年限内摊销。

长期待摊费用的项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 33、合同负债

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

## 34、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指公司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。

本公司在职工提供相关服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费等确认为负债，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。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。（1）设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。（2）设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。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：（1）企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。（2）企业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记入当期损益。正式退休日之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

## 35、租赁负债

除短期租赁和低价值资产租赁外，公司在租赁期开始日按照该日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，公司采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

租赁付款额是指公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- （1）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；
- （2）取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- （3）公司合理确定将行使的购买选择权的行权价格；
- （4）租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项；
- （5）根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。

取决于指数或比率的可变租赁付款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

## 36、预计负债

公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

- （1）该义务是公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出

的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

### 37、股份支付

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

#### （1）一般原则

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，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，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客户能够控制公司履约过程中在建的商品；

③公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，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，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，公司会考虑下列迹象：

1) 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) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；

3) 公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

5) 客户已接受该商品或服务；

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、（十）金融工具）。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。

#### （2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

销售商品业务收入确认的具体方法：

国内销售：合同约定公司没有安装义务的或对安装不负有主要义务的，公司在将货物发出送达购货方并取得对方确认时确认收入；合同约定由公司对安装负有主要义务的，公司安装完成后在取得购货方验收确认时确认收入。

国外销售：公司在完成出口报关手续并在产品装运离岸后，凭取得的报关单等出口相关单据确认收入。

服务收入的具体确认方法：对于约定服务期的合同，公司在服务期内提供服务后，按照合同约定的结算期分期获得客户确认后，根据业务凭据及合同约定的价格确认收入；对于单次服务合同，公司在服务完成并获得客户确认后，根据业务凭据及合同约定的价格确认收入。

工程收入的具体确认方法：公司在工程完成并取得客户验收确认后确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况。

## 40、政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。

(1) 本公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

①政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

②与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

③与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(2) 已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- ①初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；
- ②存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
- ③属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 递延所得税资产的确认

确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产时，以未来很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- ①该项交易不是企业合并；
- ②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 递延所得税资产的减值

本公司在资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

(3) 递延所得税负债的确认

①除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- 1) 商誉的初始确认。
- 2) 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
  - A) 该项交易不是企业合并；
  - B) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

②公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，应当确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：

- 1) 投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；
- 2) 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

公司于 2021 年 1 月 1 日起采用以下租赁会计政策租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以

获取对价的合同。

在合同开始日，公司评估该合同是否为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

#### 1.公司作为承租人

##### (1) 租赁的分拆

合同中同时包含一项或多项租赁和非租赁部分的，公司将各项单独租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。

##### (2) 使用权资产

除短期租赁和低价值资产租赁外，公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供公司使用的起始日期。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- ①租赁负债的初始计量金额；
- ②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；
- ③公司发生的初始直接费用；
- ④公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产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。

公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

##### (3) 租赁负债

除短期租赁和低价值资产租赁外，公司在租赁期开始日按照该日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，公司采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

租赁付款额是指公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- ①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；
- ②取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- ③公司合理确定将行使的购买选择权的行权价格；
- ④租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项；
- ⑤根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。

取决于指数或比率的可变租赁付款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

##### (4) 短期租赁和低价值资产租赁

公司对短期租赁以及低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

##### (5) 租赁变更

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

- 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，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，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，公司相应调整使用权资产的账面价值。

#### (6) 与租赁相关的递延税

根据《企业会计准则第 18 号——所得税》的相关要求，公司对与相关租赁交易中产生的使用权资产及相关租赁负债分别确定所得税的影响，对初始确认相关的暂时性差异，不予确认递延所得税资产或负债。

#### 2. 公司作为出租人

##### (1) 租赁的分拆

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，公司根据《企业会计准则第 14 号——收入》关于交易价格分摊的规定分摊合同对价，分摊的基础为租赁部分和非租赁部分各自的单独价格。

##### (2) 租赁的分类

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

##### (3) 公司作为出租人记录经营租赁业务

在租赁期内各个期间，公司采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，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。

公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁收款额，在实际发生时计入当期损益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## 45、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、9%、6%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	8.25%、15%、16.5%、20%、25%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

广东申菱环境系统股份有限公司	15%
广州市申菱环境系统有限公司	20%
上海申菱环境科技有限公司	20%
深圳市申菱环境系统有限公司	20%
北京申菱环境科技有限公司	25%
武汉市申菱环境系统有限公司	25%
西安申菱环境系统科技有限公司	25%
济南申菱环境科技有限公司	25%
成都申菱环境科技有限公司	25%
申菱环境系统（香港）有限公司	8.25%、16.5%
广东申菱商用空调设备有限公司	25%
张家口申菱环境科技有限公司	25%

## 2、税收优惠

### 1.企业所得税

(1)2020 年 12 月 9 日，公司获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的《GR202044005149 号高新技术企业证书》，有效期为 3 年。根据企业所得税法规定，公司自获得高新技术企业证书起三年内按 15%的税率计算缴纳企业所得税。

(2) 根据《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局 2021 年第 12 号)和《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》(2021 年第 8 号)，公司下属子公司深圳市申菱环境系统有限公司、广州市申菱环境系统有限公司、上海申菱环境科技有限公司 2021 年度适用小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税;年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	37,072.93	283,256.98
银行存款	127,068,787.50	253,640,584.77
其他货币资金	74,612,411.94	41,879,715.47
合计	201,718,272.37	295,803,557.22
其中：存放在境外的款项总额	2,733,263.03	763,526.57
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	74,612,411.94	41,879,715.47

#### 其他说明

存放在境外的资金汇回不受到任何限制。

报告期末其他货币资金为开具应付票据对应所需存入银行的保证金、保函保证金。

2、交易性金融资产

3、衍生金融资产

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	7,446,735.81	17,707,072.69
应收票据坏账准备	-155,876.33	-2,435,620.38
合计	7,290,859.48	15,271,452.31

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据						2,130,466.91	12.03%	1,917,420.22	90.00%	213,046.69
其中：										
商业承兑汇票						2,130,466.91	12.03%	1,917,420.22	90.00%	213,046.69
按组合计提坏账准备的应收票据	7,446,735.81	100.00%	155,876.33	2.09%	7,290,859.48	15,576,605.78	87.97%	518,200.16	3.33%	15,058,405.62
其中：										
商业承兑汇票	7,446,735.81	100.00%	155,876.33	2.09%	7,290,859.48	15,576,605.78	87.97%	518,200.16	3.33%	15,058,405.62
合计	7,446,735.81	100.00%	155,876.33	2.09%	7,290,859.48	17,707,072.69	100.00%	2,435,620.38	13.76%	15,271,452.31

按组合计提坏账准备：155,876.33

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票坏账	7,446,735.81	155,876.33	2.09%
合计	7,446,735.81	155,876.33	

确定该组合依据的说明：



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

适用 不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票坏账	2,435,620.38		2,279,744.05			155,876.33
合计	2,435,620.38		2,279,744.05			155,876.33

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3) 期末公司已质押的应收票据**

**(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

**(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	2,643,173.94
合计	2,643,173.94

其他说明

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	32,935,300.54	3.26%	29,641,770.48	90.00%	3,293,530.06	31,382,243.93	3.54%	28,244,019.53	90.00%	3,138,224.40
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	976,858,734.62	96.74%	66,262,321.51	6.78%	910,596,413.11	855,788,362.03	96.46%	71,455,203.02	8.35%	784,333,159.01
其中：										
国企及优质客户	571,751,668.94	56.62%	22,002,892.35	3.85%	549,748,776.59	529,361,015.87	59.67%	20,427,094.33	3.86%	508,933,921.54
海外客户	546,350.64	0.05%	535,934.32	98.09%	10,416.32	546,396.74	0.06%	520,452.98	95.25%	25,943.76
其他客户	404,560,715.04	40.06%	43,723,494.84	10.81%	360,837,220.20	325,880,949.42	36.73%	50,507,655.71	15.50%	275,373,293.71
合计	1,009,794,035.16	100.00%	95,904,091.99	9.50%	913,889,943.17	887,170,605.96	100.00%	99,699,222.55	11.24%	787,471,383.41

按单项计提坏账准备：29,641,770.48

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 1	136,725.47	123,052.92	90.00%	预计无法全额收回应收账款
单位 2	3,600.00	3,240.00	90.00%	预计无法全额收回应收账款
单位 3	107,660.00	96,894.00	90.00%	预计无法全额收回应收账款
单位 4	161,850.00	145,665.00	90.00%	预计无法全额收回应收账款
单位 5	1,631,357.16	1,468,221.45	90.00%	预计无法全额收回应收账款
单位 6	3,982,432.61	3,584,189.35	90.00%	预计无法全额收回应收账款
单位 7	631,231.38	568,108.24	90.00%	预计无法全额收回应收账款
单位 8	19,349,180.96	17,414,262.86	90.00%	预计无法全额收回应收账款

单位 9	6,931,262.96	6,238,136.66	90.00%	预计无法全额收回应收账款
合计	32,935,300.54	29,641,770.48		

按组合计提坏账准备：66,262,321.51

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
国企及优质客户	571,751,668.94	22,002,892.35	3.85%
海外客户	546,350.64	535,934.32	98.09%
其他客户	404,560,715.04	43,723,494.84	10.81%
合计	976,858,734.62	66,262,321.51	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(1) 组合中，国企及优质客户计提项目：

账龄	2022.6.30		
	金额	坏账准备	预期信用损失率%
1 年以内	455,723,010.41	5,730,265.10	1.26
1-2 年	78,446,637.59	4,252,577.27	5.42
2-3 年	20,907,310.12	2,241,850.42	10.72
3-4 年	6,941,511.57	2,235,593.28	32.21
4-5 年	6,785,431.70	4,594,838.73	67.72
5 年以上	2,947,767.55	2,947,767.55	100.00
合计	571,751,668.94	22,002,892.35	3.85

(2) 组合中，海外客户计提项目：

账龄	2022. 6. 30		
	金额	坏账准备	预期信用损失率%
1 年以内	26,732.02	16,315.70	61.03
1-2 年	38,698.64	38,698.64	100.00
2-3 年	410,721.30	410,721.30	100.00
3-4 年	11,349.63	11,349.63	100.00
4-5 年	23,286.28	23,286.28	100.00
5 年以上	35,562.77	35,562.77	100.00
合计	546,350.64	535,934.32	98.09

(3) 组合中，其他客户计提项目：

账龄	2022. 6. 30		
	金额	坏账准备	预期信用损失率%
1 年以内	343,047,719.30	22,816,300.86	6.65
1-2 年	44,271,358.17	8,134,516.10	18.37
2-3 年	2,691,923.94	1,051,207.71	39.05
3-4 年	8,032,390.76	5,204,147.30	64.79
4-5 年	1,143,119.45	1,143,119.45	100.00
5 年以上	5,374,203.42	5,374,203.42	100.00
合计	404,560,715.04	43,723,494.84	10.81

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	804,302,050.26
1 至 2 年	123,500,727.02
2 至 3 年	24,117,615.36
3 年以上	57,873,642.52
3 至 4 年	15,121,977.43
4 至 5 年	8,357,409.11
5 年以上	34,394,255.98
合计	1,009,794,035.16

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账	99,699,222.55		3,120,923.74	674,206.82		95,904,091.99
合计	99,699,222.55		3,120,923.74	674,206.82		95,904,091.99

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	674,206.82

其中重要的应收账款核销情况：

无

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	106,561,245.58	10.55%	1,339,902.03
单位 2	78,090,620.07	7.73%	5,196,157.78
单位 3	74,778,404.94	7.41%	940,264.32
单位 4	59,290,193.86	5.87%	3,945,175.51
单位 5	35,746,341.51	3.54%	2,378,565.19
合计	354,466,805.96	35.10%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

项目	转移方式	期间	终止确认金额	与终止确认相关的损失
单位 1	不附追索权应收账款保理	2022 年 1-6 月	28515950.52	226120.54

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

截至报告期末，公司不存在转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	21,131,102.07	16,678,431.13
合计	21,131,102.07	16,678,431.13

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

## 7、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	52,148,698.01	93.38%	72,108,686.97	95.57%
1 至 2 年	1,885,592.29	3.38%	1,736,528.08	2.30%
2 至 3 年	680,806.58	1.22%	522,392.23	0.69%
3 年以上	1,129,656.93	2.02%	1,086,258.13	1.44%
合计	55,844,753.81		75,453,865.41	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

截至报告期末，公司按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 16060508.21 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 28.76%。

其他说明：

截至报告期末，预付款项余额中不存在预付持有公司 5%（含 5%）表决权股份的股东或其他关联方的款项。

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	28,107,975.81	23,041,655.64
合计	28,107,975.81	23,041,655.64

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

## 2) 重要逾期利息

其他说明:

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他应收款	28,107,975.81	23,041,655.64
合计	28,107,975.81	23,041,655.64

## 2) 坏账准备计提情况

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	2,955,372.11			2,955,372.11
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	393,966.55			393,966.55
2022 年 6 月 30 日余额	3,349,338.66			3,349,338.66

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	20,999,032.67
1 至 2 年	4,215,067.38
2 至 3 年	3,892,663.23
3 年以上	2,350,551.19
3 至 4 年	1,023,641.57
4 至 5 年	248,355.56
5 年以上	1,078,554.06
合计	31,457,314.47

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	2,955,372.11	393,966.55				3,349,338.66
合计	2,955,372.11	393,966.55				3,349,338.66

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	保证金及押金	1,102,000.00	0 至 2 年	3.50%	132,240.00
单位 2	保证金及押金	1,000,000.00	0 至 2 年	3.18%	120,000.00
单位 3	保证金及押金	825,755.55	1 年以内	2.63%	99,090.67
单位 4	保证金及押金	800,000.00	1 年以内	2.54%	96,000.00
单位 5	保证金及押金	800,000.00	2-3 年	2.54%	96,000.00
合计		4,527,755.55		14.39%	543,330.67

## 6) 涉及政府补助的应收款项

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

截至报告期末，公司不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。



## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

截至报告期末，公司不存在其他转移其他应收款项的情形。

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	152,443,000.17		152,443,000.17	161,764,392.03		161,764,392.03
库存商品	146,718,932.46	1,054,357.08	145,664,575.38	142,142,424.11	1,054,357.08	141,088,067.03
发出商品	189,941,311.05	6,110,950.92	183,830,360.13	282,645,090.33	6,150,698.83	276,494,391.50
自制半成品	26,786,614.50		26,786,614.50	48,893,355.94		48,893,355.94
合计	515,889,858.18	7,165,308.00	508,724,550.18	635,445,262.41	7,205,055.91	628,240,206.50

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	1,054,357.08					1,054,357.08
发出商品	6,150,698.83			39,747.91		6,110,950.92
合计	7,205,055.91			39,747.91		7,165,308.00

公司于报告期末对存货进行减值测试，根据成本与可变现净值孰低原则，按照成本高于可变现净值的金额计提了存货跌价准备。

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
(1) 单项评估并单独进行减值测试的合同资产	7,269,520.11	6,542,568.11	726,952.00	7,269,520.11	6,542,568.11	726,952.00

产						
(2) 按组合计提坏账准备的合同资产						
其中：国企及优质客户	139,094,603.08	15,327,959.53	123,766,643.55	125,267,832.66	10,592,630.09	114,675,202.57
其中：海外客户						
其中：其他客户	61,794,804.49	12,390,421.21	49,404,383.28	48,224,710.80	11,329,515.69	36,895,195.11
合计	208,158,927.68	34,260,948.85	173,897,978.83	180,762,063.57	28,464,713.89	152,297,349.68

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

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

适用 不适用

组合中，计提坏账准备情况

(1) 组合中，国企及优质客户计提项目：

账龄	2022.6.30		
	金额	坏账准备	预期信用损失率%
1年以内	58,140,231.54	731,055.79	1.26
1-2年	44,154,047.89	2,393,587.00	5.42
2-3年	20,080,275.88	2,153,172.18	10.72
3-4年	4,776,871.56	1,538,459.68	32.21
4-5年	10,629,144.51	7,197,653.18	67.72
5年以上	1,314,031.70	1,314,031.70	100.00
合计	139,094,603.08	15,327,959.53	11.02

(2) 组合中，其他客户计提项目：

账龄	2022.6.30		
	金额	坏账准备	预期信用损失率%
1年以内	36,166,067.77	2,406,493.82	6.65
1-2年	14,519,240.40	2,658,655.23	18.31
2-3年	2,039,937.96	796,604.47	39.05
3-4年	7,216,292.73	4,675,402.06	64.79
4-5年	654,608.31	654,608.31	100.00
5年以上	1,198,657.32	1,198,657.32	100.00
合计	61,794,804.49	12,390,421.21	20.05

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产减值准备	6,015,265.00		219,030.04	
合计	6,015,265.00		219,030.04	---

其他说明

报告期内单项评估并单独进行减值测试的应收账款

单位	截止日	余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 1	2022.06.30	256,143.55	230,529.20	90.00%	预计难以全额收回
单位 2	2022.06.30	5,890,000.00	5,301,000.00	90.00%	预计难以全额收回
单位 3	2022.06.30	689,142.75	620,228.48	90.00%	预计难以全额收回
单位 4	2022.06.30	248,115.82	223,304.24	90.00%	预计难以全额收回
单位 5	2022.06.30	42,082.09	37,873.88	90.00%	预计难以全额收回
单位 6	2022.06.30	144,035.90	129,632.31	90.00%	预计难以全额收回

## 11、持有待售资产

无

## 12、一年内到期的非流动资产

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣、待认证及待退税款	1,112,886.82	2,057,380.46
合计	1,112,886.82	2,057,380.46

其他说明：

其他流动资产 2022 年 6 月 30 日余额比 2021 年 12 月 31 日余额减少 944493.64 元，幅度为 45.91%，主要是公司未抵扣进项税减少所致所致。

## 14、债权投资

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
广东安耐智节能科技有限公司	543,260.32			-7,349.75						535,910.57	
小计	543,260.32									535,910.57	
合计	543,260.32			-7,349.75						535,910.57	

其他说明

广东安耐智节能科技有限公司注册资本为2,062万元人民币，公司认缴出资625万元，取得其30.31%的股权。截至2022年6月30日，公司已出资3,125,000.00元。公司对其具有重大影响，因此采用权益法核算。

报告期内，公司未发现需计提长期股权投资减值准备的情况。

18、其他权益工具投资

19、其他非流动金融资产

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	859,767,286.49	268,594,506.33
合计	859,767,286.49	268,594,506.33

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	在建构筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	213,632,064.98	41,312,885.60	120,354,645.83	32,994,805.38	48,157,728.90	456,452,130.69
2. 本期增加金额	519,808,683.55	35,868,027.53	50,529,144.15	1,638,628.36	4,367,956.38	612,212,439.97
(1) 购置			50,529,144.15	1,638,628.36	4,367,956.38	56,535,728.89
(2) 在建工程转入	519,808,683.55	35,868,027.53				555,676,711.08

(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	155,963.30		11,349,909.94	1,534,467.99	4,772,257.51	17,812,598.74
(1) 处置或报废	155,963.30		11,349,909.94	1,534,467.99	4,772,257.51	17,812,598.74
4. 期末余额	733,284,785.23	77,180,913.13	159,533,880.04	33,098,965.75	47,753,427.77	1,050,851,971.92
二、累计折旧						
1. 期初余额	47,735,307.65	14,543,837.10	72,885,907.77	17,488,384.41	35,204,187.43	187,857,624.36
2. 本期增加金额						
(1) 计提	7,209,751.95	963,754.26	5,983,212.16	2,152,360.80	2,563,535.05	18,872,614.22
3. 本期减少金额		16,668.45	10,135,628.87	1,454,261.36	4,038,994.47	15,645,553.15
(1) 处置或报废		16,668.45	10,135,628.87	1,454,261.36	4,038,994.47	15,645,553.15
4. 期末余额	54,945,059.60	15,490,922.91	68,733,491.06	18,186,483.84	33,728,728.02	191,084,685.43
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	678,339,725.63	61,689,990.22	90,800,388.98	14,912,481.91	14,024,699.75	859,767,286.49
2. 期初账面价值	165,896,757.33	26,769,048.50	47,468,738.06	15,506,420.97	12,953,541.47	268,594,506.33

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
金海翠林房产	1,864,440.99	尚在办理之中
专业特种环境系统研发制造基地项目	553,855,463.38	尚在办理之中

其他说明

(5) 固定资产清理

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	256,172,250.88	758,775,067.05
合计	256,172,250.88	758,775,067.05

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专业特种环境系统研发制造基地项目	216,975,905.94		216,975,905.94	747,507,124.22		747,507,124.22
零星工程	8,399,184.86		8,399,184.86	11,267,942.83		11,267,942.83
专业特种环境系统研发制造基地项目（二期）	30,797,160.08		30,797,160.08			
合计	256,172,250.88		256,172,250.88	758,775,067.05		758,775,067.05

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加 金额	本期转入 固定资产 金额	本期其他 减少金额	期末余额	工程累计 投入占预 算比例	工程进度	利息资本 化累计金 额	其中：本 期利息资 本化金额	本期利息 资本化率	资金来源
专业特种 环境系统 研发制造 基地项目	798,000,0 00.00	747,507,1 24.22	57,181,21 1.18	587,712,4 29.46		216,975,9 05.94	97.30%	97.3%	28,198,64 9.52	5,384,746 .16	4.30%	其他
专业特种 环境系统 研发制造 基地项目 (二期)	230,463,0 00.00		30,797,16 0.08			30,797,16 0.08	13.36%	13.36%				其他
合计	1,028,463 ,000.00	747,507,1 24.22	87,978,37 1.26	587,712,4 29.46		247,773,0 66.02			28,198,64 9.52	5,384,746 .16	4.25%	



## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

其他说明

截至报告期末，未发现存在因长期停建而需计提减值准备的情形，故未计提在建工程减值准备。

## (4) 工程物资

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生物性资产

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	7,322,847.78	7,322,847.78
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额	2,700,844.01	2,700,844.01
4. 期末余额	4,622,003.77	4,622,003.77
二、累计折旧		
1. 期初余额	3,265,799.04	3,265,799.04
2. 本期增加金额		
(1) 计提	1,589,961.95	1,589,961.95
3. 本期减少金额		
(1) 处置	1,180,587.76	1,180,587.76
4. 期末余额	3,675,173.23	3,675,173.23
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		

3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	946,830.54	946,830.54
2. 期初账面价值	4,057,048.74	4,057,048.74

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	软件使用权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	155,200,331.21	100,000.00		170,301.89	23,405,291.14	178,875,924.24
2. 本期增加金额						
(1) 购置					1,869,946.17	1,869,946.17
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	155,200,331.21	100,000.00		170,301.89	25,275,237.31	180,745,870.41
二、累计摊销						
1. 期初余额	18,267,313.99	92,499.05		135,830.16	8,914,186.89	27,409,830.09
2. 本期增加金额						
(1) 计提	1,564,613.82	4,999.92		1,915.08	1,140,883.08	2,712,411.90
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	19,831,927.81	97,498.97		137,745.24	10,055,069.97	30,122,241.99
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						

4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	135,368,403.40	2,501.03		32,556.65	15,220,167.34	150,623,628.42
2. 期初账面价值	136,933,017.22	7,500.95		34,471.73	14,491,104.25	151,466,094.15

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

其他说明

截至报告期末，未发现因现有无形资产超出法定使用期限和在各报告期内市价持续下跌而需计提减值准备的情形，故不计提无形资产减值准备。

报告期内公司无通过内部研发形成的无形资产。

报告期内公司不存在未办妥产权证书的土地使用权情况

## 27、开发支出

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

### (2) 商誉减值准备

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	210,796.93	1,912,569.74	179,021.59		1,944,345.08
合计	210,796.93	1,912,569.74	179,021.59		1,944,345.08

其他说明

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	135,174,015.71	20,276,102.36	134,011,131.14	20,101,669.67
对子公司股权投资计提减值形成	8,856,462.93	1,328,469.44	8,856,462.93	1,328,469.44
合计	144,030,478.64	21,604,571.80	142,867,594.07	21,430,139.11

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		21,604,571.80		21,430,139.11

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	5,661,548.12	7,085,203.35
可抵扣亏损	34,799,111.47	34,741,773.95
合计	40,460,659.59	41,826,977.30

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年	463,813.82	463,813.82	
2023 年	2,875,235.74	3,291,821.80	
2024 年	6,094,007.16	7,963,929.70	
2025 年	9,902,804.30	12,546,157.60	
2026 年	770,426.54	702,982.89	
2027 年	4,597,016.49		
无期限	10,096,103.01	9,773,068.14	
合计	34,799,407.06	34,741,773.95	

其他说明

## 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产款	19,302,468.88		19,302,468.88	33,276,302.46		33,276,302.46
合计	19,302,468.88		19,302,468.88	33,276,302.46		33,276,302.46

其他说明：

其他非流动资产 2022 年 6 月 30 日余额比 2021 年 12 月 31 日余额减少 13973833.58 元，减幅 42%，主要是为构建专业特种环境系统研发制造基地项目的预付长期资产款减少所致。

截至报告期末，其他非流动资产余额中不存在预付持有公司 5%（含 5%）表决权股份的股东的款项。

## 32、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	46,641,863.80	48,811,551.80
抵押借款	80,000,000.00	90,000,000.00
保证借款	148,200,000.00	79,600,000.00
供应商保理融资	64,922,625.96	64,081,064.74
合计	339,764,489.76	282,492,616.54

短期借款分类的说明：

#### (1) 质押借款

截至 2022 年 6 月 30 日，公司向中国工商银行股份有限公司佛山北滘支行借款 29,100,000.00 元系公司以应收账款 1.2 亿元作为质押物，并由崔颖琦、谭炳文、欧兆铭、苏翠霞、广东申菱投资有限公司提供连带责任担保。

截至 2022 年 6 月 30 日，公司将在资产负债表日尚未到期的应收账款 17,541,863.80 元进行贴现取得借款 17,541,863.80 元。

#### (2) 抵押借款

截至 2022 年 6 月 30 日，公司向中国银行股份有限公司顺德北滘支行借款 80,000,000.00 元系以公司自有房产（粤房地权证佛字第 0315092992 号、粤房地权证佛字第 0315092991 号）作为抵押物，并由崔颖琦、罗柳澄、谭炳文、曾燕玲、欧兆铭、邓秀玲、苏翠霞、陈永桐、广东申菱投资有限公司提供连带责任担保。

#### (3) 保证借款

截至 2022 年 6 月 30 日，公司向中国建设银行股份有限公司佛山市分行借款 30,000,000.00 元系由广东申菱环保包装有限公司、广东申菱投资有限公司、崔颖琦、谭炳文、欧兆铭、苏翠霞、罗柳澄、曾燕玲、邓秀玲、陈永桐提供连带责任担保。

截至 2022 年 6 月 30 日，公司向招商银行股份有限公司佛山分行借款 38,900,000.00 元系由广东申菱投资有限公司、谭炳文、欧兆铭、苏翠霞、崔颖琦提供连带责任担保。

截至 2022 年 6 月 30 日，公司向中国农业银行股份有限公司顺德陈村支行借款 69,300,000.00 元系由广东申菱投资有限公司、谭炳文、欧兆铭、苏翠霞、崔颖琦提供连带责任担保。

截至 2022 年 6 月 30 日，公司向交通银行股份有限公司顺德分行借款 10,000,000.00 元系由广东申菱投资有限公司、谭炳文、欧兆铭、苏翠霞、崔颖琦提供连带责任担保。

#### (4) 供应商保理融资

截至 2022 年 6 月 30 日，公司在招商银行股份有限公司佛山分行未到期的供应商保理融资余额为 32802556.6 元。

截至 2022 年 6 月 30 日，公司在建信融通有限责任公司未到期的供应商保理融资余额为 31909709.36 元。

截至 2022 年 6 月 30 日，公司在中国工商银行股份有限公司佛山北滘支行未到期的供应商保理融资余额为 210360 元。

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

## 33、交易性金融负债

## 34、衍生金融负债

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	167,650,995.90	95,837,475.31
合计	167,650,995.90	95,837,475.31

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	409,332,178.26	521,029,938.88
合计	409,332,178.26	521,029,938.88

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

其他说明：

截至各报告期末，应付账款余额中不存在账龄超过 1 年的重要应付款项。

截至各报告期末，应付账款余额中不存在应付持有公司 5%（含 5%）表决权股份的股东的款项。

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收合同款项	221,680,243.59	320,898,274.97
合计	221,680,243.59	320,898,274.97

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	29,212,157.11	148,688,358.44	157,458,389.40	20,442,126.15
二、离职后福利-设定提存计划	97,190.87	9,158,859.39	9,151,737.76	104,312.50
合计	29,309,347.98	157,847,217.83	166,610,127.16	20,546,438.65

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	28,804,112.20	128,639,799.14	137,427,411.02	20,016,500.32
2、职工福利费		12,612,454.96	12,612,454.96	
3、社会保险费	63,342.91	4,302,928.51	4,312,109.59	54,161.83
其中：医疗保险费	62,367.64	4,057,922.32	4,066,795.73	53,494.23
工伤保险费	975.27	237,422.84	237,730.51	667.60
生育保险费		7,583.35	7,583.35	
4、住房公积金	344,702.00	2,968,445.83	2,941,683.83	371,464.00
5、工会经费和职工教育经费		164,730.00	164,730.00	
合计	29,212,157.11	148,688,358.44	157,458,389.40	20,442,126.15

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	94,265.07	8,982,939.60	8,977,066.07	100,138.60
2、失业保险费	2,925.80	175,919.79	174,671.69	4,173.90
合计	97,190.87	9,158,859.39	9,151,737.76	104,312.50

其他说明

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,591,889.79	16,657,986.34
企业所得税	6,313,699.00	5,548,566.35
个人所得税	2,636,178.11	760,640.43
城市维护建设税	805,507.38	1,109,382.19
教育费附加、地方教育附加	555,140.58	776,080.06
堤围费	110,445.02	110,445.02
土地使用税	290,840.36	
房产税	2,452,867.99	6,811.20
印花税及其他	157,623.41	157,716.12
合计	20,914,191.64	25,127,627.71

其他说明

## 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	41,257,800.00	
其他应付款	17,322,945.93	16,619,930.02
合计	58,580,745.93	16,619,930.02

## (1) 应付利息

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	41,257,800.00	
合计	41,257,800.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期资产类应付款		270,228.02
服务类应付款	16,642,247.49	15,675,026.10
押金及保证金	51,044.41	149,463.50
代收代扣款项	517,327.31	379,247.67
其他	112,326.72	145,964.73
合计	17,322,945.93	16,619,930.02

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

其他说明

截至报告期末，不存在账龄超过 1 年的大额其他应付款。

截至报告期末，其他应付款余额中不存在应付持有公司 5%（含 5%）表决权股份的股东或其他关联方的款项。

## 42、持有待售负债

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	827,743.97	2,789,911.39
合计	827,743.97	2,789,911.39



其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	15,591,740.14	21,064,232.14
合计	15,591,740.14	21,064,232.14

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	257,802,375.93	275,351,346.53
保证借款	9,900,000.00	
合计	267,702,375.93	275,351,346.53

长期借款分类的说明：

##### (1) 抵押借款

截至 2022 年 6 月 30 日，公司向中国工商银行股份有限公司佛山北滘支行借款 257,802,375.93 元系以公司自有土地使用权粤（2018）顺德区不动产权第 2218000595 号作为抵押物，并由广东申菱投资有限公司、崔颖琦、谭炳文、苏翠霞、欧兆铭提供连带责任担保。

##### (2) 保证借款

截至 2022 年 6 月 30 日，公司向中国农业银行股份有限公司顺德陈村支行借款 9,900,000.00 元系由广东申菱投资有限公司、谭炳文、欧兆铭、苏翠霞、崔颖琦提供连带责任担保。

其他说明，包括利率区间：

借款银行	币种	利率	2022.6.30
中国工商银行股份有限公司佛山北滘支行	人民币	五年期以上 LPR-34 个基点	257,802,375.93
中国农业银行股份有限公司顺德陈村支行	人民币	一年期 LPR	9,900,000.00

#### 46、应付债券

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	914,037.51	3,922,936.09
减：一年内到期的租赁负债	-827,743.97	-2,789,911.39

合计	86,293.54	1,133,024.70
----	-----------	--------------

其他说明：

租赁负债 2022 年 6 月 30 日余额比 2021 年 12 月 31 日余额减少 1046731.16 元，幅度为 92.38%，主要是公司支付租金导致。

#### 48、长期应付款

#### 49、长期应付职工薪酬

#### 50、预计负债

#### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	199,190,506.46	2,000,000.00	6,269,462.79	194,921,043.67	政府拨入
合计	199,190,506.46	2,000,000.00	6,269,462.79	194,921,043.67	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
超高能效中央空调关键技术的研发	60,917.18			39,514.98			21,402.20	与资产相关
船用水冷冷水机组关键技术及应用	154,155.03			73,300.02			80,855.01	与资产相关
一体化超低湿复合型除湿机关键技术及应用	10,000.36			4,999.98			5,000.38	与资产相关
矿用污水源满液式冷热水机组的研发与应用	149,550.27			44,799.96			104,750.31	与资产相关
大型公共建筑用集中式太阳能喷射式制冷与蒸汽压缩热泵复合技术的研发与应用	50,079.05			22,254.00			27,825.05	与资产相关
通用飞机车载地面空调设备的研发及产业化	189,673.89			56,686.02			132,987.87	与资产相关
高端电信数据中心专用精密	2,344,247.18			278,989.11			2,065,258.07	与资产相

空调装备制造关键技术及产业化								关
高效低阻管翅式换热器的开发与应用	4,433.43			4,433.43			0.00	与资产相关
基于智能控制和自然冷却技术的智能化高效节能空调机的研发和产业化	270,000.00			60,000.00			210,000.00	与资产相关
飞机地面专用空调机产业化生产技术改造	148,771.38			108,124.98			40,646.40	与资产相关
高精度节能船用成套精密空调设备技术改造	260,895.47			74,725.02			186,170.45	与资产相关
高效节能绿色环保型空调的研发和产业化	66,204.96			43,119.03			23,085.93	与资产相关
大型特种中央空调设备技术开发,生产改造和基地易地扩建项目	9,794,187.15			161,000.34			9,633,186.81	与资产相关
双冷源热湿独立处理中央空调核心技术	46,199.89			7,920.00			38,279.89	与资产相关
油库专用油气冷凝回收关键技术及产业化	123,976.44			21,648.36			102,328.08	与资产相关
高温级热式冷热水机组研发及应用	141,545.82			18,360.00			123,185.82	与资产相关
大型数据中心精密空调设备智能监控系统的集成与应用	19,645.69			2,875.02			16,770.67	与资产相关
绿色数据中心精密环境控制设备产业化项目	698,287.94			89,672.52			608,615.42	与资产相关
三旧改造补偿项目	136,276,432.69			3,610,441.63			132,665,991.06	与资产相关
数据中心热传导液冷散热系统的研发及产业化	157,619.60			17,431.71			140,187.89	与资产相关
基于蒸发冷凝旋转嵌装式技术的大型轨道交通通风节能技术的研发和产业化	1,289,160.00			131,032.50			1,158,127.50	与资产相关

核电站 VWS 系统超低温风冷冷水机组的研发和产业化	72,773.24			8,499.60			64,273.64	与资产相关
基于能源互补和梯级利用技术的大型公共建筑节能设备的研发与产业化	931,122.50			109,189.98			821,932.52	与资产相关
地下工程全工况多变形精密环控系统研发及应用	584,229.32			49,999.98			534,229.34	与资产相关
油气回收系统装置的安全环保关键技术及产业化	203,093.62			27,084.96			176,008.66	与资产相关
油气回收机组研发及产业化	532,000.00			42,000.00			490,000.00	与资产相关
数据中心热传导液冷散热系统的研发及产业化技术改造项目	531,293.47			63,127.98			468,165.49	与资产相关
基于环境人工智能的工业企业智慧环控系统研究与应用	4,106,217.73			445,164.53			3,661,053.20	与资产相关
广东省高端装备环境调控实验室	151,433.30			24,600.00			126,833.30	与资产相关
广东省特种专业空调企业研究院项目	2,278,956.59			35,147.04			2,243,809.55	与资产相关
广东申菱专业环境系统企业重点实验室	900,157.07			99,877.50			800,279.57	与资产相关
专业特种环境系统智能制造技术项目	323,588.38			32,825.34			290,763.04	与资产相关
专业特种环境系统智能制造技术二期项目	859,712.57			68,949.96			790,762.61	与资产相关
企业院士工作站	391,403.42			25,526.34			365,877.08	与资产相关
基于工业互联网的专业特种空调智能化平台项目	597,416.71			33,499.98			563,916.73	与资产相关
广东申菱专业环境系统企业重点实验室项目（二期）	481,783.19			41,371.62			440,411.57	与资产相关
佛山市工业企	17,415,600.00			181,412.50			17,234,187.50	与资

业技术改造固定资产投资奖励资金								产相关
专业特种环境系统研发制造基地项目	16,378,166.67			99,856.91			16,278,309.76	与资产相关
高密度电气器件平板热管间接散热系统开发与产业化项目	195,575.26			9,999.96			185,575.30	与资产相关
VOCs 冷凝回收高端装备换热技术研究与应用		2,000,000.00					2,000,000.00	与资产相关

其他说明：

## 52、其他非流动负债

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	240,010,000.00						240,010,000.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	703,220,901.97			703,220,901.97
合计	703,220,901.97			703,220,901.97

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税	减：前期计	减：前期计	减：所	税后归属于	税后	

		前发生额	入其他综合 收益当期转 入损益	入其他综合 收益当期转 入留存收益	得税费 用	母公司	归属 于少 数股 东	
二、将重分 类进损益的 其他综合收 益	254,440.44	-107,598.61				-107,598.61		146,841.83
外币财 务报表折算 差额	254,440.44	-107,598.61				-107,598.61		146,841.83
其他综合收 益合计	254,440.44	-107,598.61				-107,598.61		146,841.83

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	74,178,559.04			74,178,559.04
合计	74,178,559.04			74,178,559.04

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	422,425,220.52	328,622,174.78
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		2,342,018.68
调整后期初未分配利润	422,425,220.52	330,964,193.46
加：本期归属于母公司所有者的净利润	102,934,043.00	140,321,545.96
减：提取法定盈余公积		12,859,018.90
应付普通股股利	43,201,800.00	36,001,500.00
期末未分配利润	482,157,463.52	422,425,220.52

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,078,275,032.52	786,392,441.32	674,987,665.66	461,606,962.84
其他业务	2,622,607.72		2,409,056.25	
合计	1,080,897,640.24	786,392,441.32	677,396,721.91	461,606,962.84

收入相关信息：

单位：元

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,427,433.54	906,112.92
教育费附加	1,019,012.03	652,224.11
房产税	2,516,798.71	1,052,696.35
土地使用税	290,951.93	290,951.93
车船使用税	17,530.32	18,000.32
印花税	513,752.58	716,262.50
其他	71,257.18	16,262.90
合计	5,856,736.29	3,652,511.03

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	47,244,936.35	38,540,975.61
运费	2,830,396.95	7,118,255.32
办公费	3,358,698.07	3,847,536.60
差旅费	3,515,227.93	4,372,048.64
广告宣传费	2,175,856.02	1,306,283.82
售后服务费	9,446,325.71	8,941,456.46
业务招待费	1,839,863.64	2,594,133.85
折旧	688,371.85	387,696.45
其他	795,511.18	621,290.93
合计	71,895,187.70	67,729,677.68

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	38,142,063.47	29,428,825.80
折旧及摊销	7,783,514.10	4,890,670.92
办公费	6,981,002.28	4,324,572.88
差旅费	239,094.80	491,099.90
业务招待费	1,871,637.03	1,781,306.60
物料消耗	1,050,282.14	920,270.60
中介咨询费用	4,057,173.63	316,096.18
其他	2,217,642.11	1,623,508.27
合计	62,342,409.56	43,776,351.15

其他说明

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,047,123.29	19,409,061.14
直接投入费用	15,487,459.13	5,726,834.40
折旧及摊销	872,814.18	868,060.43
其他	3,437,813.90	3,522,099.32
合计	45,845,210.50	29,526,055.29

其他说明

截止 2022 年 6 月 30 日，研发费用同比增长 55%主要系研发投入增加所致。

#### 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,087,483.86	6,853,964.78
减：利息收入	1,045,499.08	1,356,259.23
手续费支出	371,338.96	548,998.37
汇兑损益	-213,522.90	490,988.13
票据贴现利息	372,749.81	422,153.05
合计	3,572,550.65	6,959,845.10

其他说明

截止 2022 年 6 月 30 日利息费用中，包含租赁负债利息支出 39,386.05 元。

#### 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
2021 年省级小微工业企业上规模补助	200,000.00	
收到 2020 年大工业企业变压器容量基本电费补贴	180,960.00	



收到 2020 年规上企业新增用电补贴	35,440.00	
收到 2021 年陈村镇产业创新发展项目资金	25,000.00	
收到博士后科研工作经费	100,000.00	
收到博士后科研工作经费	100,000.00	
收到 2021 年制造业单打冠军首次认定扶持资金	300,000.00	
收到 2021 年佛山市推进制造业数字化智能化转型发展扶持资金	2,000,000.00	
收到 2021 年佛山市作品著作权登记资助	1,000.00	
收到 2022 年省工业和信息化厅经管专款	2,580,000.00	
收到企业上市扶持项目资金	2,000,000.00	
收到失业待遇金	164,470.78	
收到 2022 年中央财政衔接推进乡村振兴补助资金	13,000.00	
收到 2020 年全职新引进博士后项目资金	200,000.00	
收到稳岗补贴/深圳社保局	3,055.36	
收到广州市天河区财政局补贴（天河区企业稳岗就业）	17,250.00	
收稳岗补贴	5,285.20	
佛山市新进站博士后科研经费		400,000.00
2020 年度领军企业资助专项经费		300,000.00
2020 年度顺德区技术标准战略专项资金		15,000.00
国六汽车补贴拨付		17,000.00
2021 年标准化战略资金		50,000.00
用气用电补贴		29,200.00
2020 年佛山市高企研发费用后补助资金		512,900.00
2021 年度促进经济高质量发展专项资金		50,000.00
2021 年佛山市工业产品质量提升扶持资金		50,000.00
2020 年知识产权资助专项资金		250,880.00
高新技术企业认定补助资金		200,000.00
顺德区促进知识产权发展专项资金		169,438.00
招用退役军人税收减免		13,500.00
复工补贴		20,095.00
就业补贴		7,000.00
小升规补助		100,000.00
著作权补贴		1,000.00
以工代训补贴		37,500.00
超高能效中央空调关键技术的研发	39,514.98	43,559.97
船用水冷冷水机组关键技术及应用	73,300.02	75,000.00
一体化超低湿复合型除湿机关键技术及应用	4,999.98	4,999.98
矿用污水源满液式冷热水机组的研发与应用	44,799.96	44,799.96
大型公共建筑用集中式太阳能喷射式制冷与蒸汽压缩热泵复合技术的研发与应用	22,254.00	22,254.00
通用飞机车载地面空调设备的研发及产业化	56,686.02	56,686.02
高端电信数据中心专用精密空调装备制造关键技术及产业化	278,989.11	274,822.56
高效低阻管翅式换热器的开发与应用	4,433.43	8,599.98
基于智能控制和自然冷却技术的智能化高效节能空调机的研发和产业化	60,000.00	60,000.00
飞机地面专用空调机产业化生产技术改造	108,124.98	117,124.98
高精度节能船用成套精密空调设备技术改造	74,725.02	88,080.02
高效节能绿色环保型空调的研发和产业化	43,119.03	46,211.28
大型特种中央空调设备技术开发，生产改造和基地易地扩建项目	161,000.34	161,000.34
双冷源热湿独立处理中央空调核心技术	7,920.00	7,920.00
油库专用油气冷凝回收关键技术及产业化	21,648.36	21,648.36
高温级热式冷热水机组研发及应用	18,360.00	18,360.00
大型数据中心精密空调设备智能监控系统的集成与应用	2,875.02	2,875.02
绿色数据中心精密环境控制设备产业化项目	89,672.52	89,672.52
三旧改造补偿项目	3,610,441.63	3,616,771.32
数据中心热传导液冷散热系统的研发及产业化	17,431.71	30,524.94
基于蒸发冷凝旋转嵌装式技术的大型轨道交通通风节能技术的研发和产业化	131,032.50	162,967.50
核电站 VWS 系统超低温风冷冷水机组的研发和产业化	8,499.60	21,500.40
基于能源互补和梯级利用技术的大型公共建筑节能设备的研发与产业化	109,189.98	114,589.98

地下工程全工况多变形精密环控系统研发及应用	49,999.98	49,999.98
油气回收系统装置的安全环保关键技术及产业化	27,084.96	27,084.96
油气回收机组研发及产业化	42,000.00	42,000.00
数据中心热传导液冷散热系统的研发及产业化技术改造项目	63,127.98	63,127.98
基于环境人工智能的工业企业智慧环控系统研究与应用	445,164.53	343,914.65
广东省高端装备环境调控实验室	24,600.00	24,600.00
广东省特种专业空调企业研究院项目	35,147.04	35,147.04
广东申菱专业环境系统企业重点实验室	99,877.50	110,767.50
专业特种环境系统智能制造技术项目	32,825.34	32,825.34
专业特种环境系统智能制造技术二期项目	68,949.96	133,074.95
企业院士工作站	25,526.34	25,526.34
基于工业互联网的专业特种空调智能化平台项目	33,499.98	39,083.31
广东申菱专业环境系统企业重点实验室项目（二期）	41,371.62	589.98
佛山市工业企业技术改造固定资产投资奖补资金	181,412.50	
专业特种环境系统研发制造基地项目	99,856.91	
高密度电气器件平板热管间接散热系统开发与产业化项目	9,999.96	
个税手续费补助及其他	211,794.62	378,051.18
合计	14,406,718.75	8,619,275.34

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-7,349.75	23,824.68
交易性金融资产在持有期间的投资收益	19,791.78	257,894.11
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-226,120.54	-750,635.62
合计	-213,678.51	-468,916.83

其他说明

## 69、净敞口套期收益

## 70、公允价值变动收益

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-393,966.55	17,496.55
应收账款坏账损失	3,120,923.74	-198,140.05
应收票据坏账损失	2,279,744.05	-305,110.20
合计	5,006,701.24	-485,753.70

其他说明

截止 2022 年 6 月 30 日，信用减值损失同比 2021 年度减少 5,492,454.94 元，主要系 2022 年度公司转回应收账款坏账损失、应收票据坏账损失所致。

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十二、合同资产减值损失	-6,015,265.00	2,545,790.89
合计	-6,015,265.00	2,545,790.89

其他说明：

截止 2022 年 6 月 30 日，资产减值损失同比 2021 年增加 8,561,055.89 元，主要系 2022 年公司计提合同资产减值损失所致。

### 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	-660,628.81	276,176.23

### 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
赔偿收入	445,324.28	780,097.39	445,324.28
其他	61,361.19	187,755.45	61,361.19
合计	506,685.47	967,852.84	506,685.47

### 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	200,000.00	175,000.00	
非流动资产毁损报废损失	544,148.69	53,417.73	
其他支出	131,198.16	361,947.06	
合计	875,346.85	590,364.79	

其他说明：

截止 2022 年 6 月 30 日，营业外支出同比 2021 年度增加 284,982.06 元，幅度为 48.27%，主要是本期公司非流动资产毁损报废损失增加所致。

### 76、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	12,820,454.59	9,522,050.68
递延所得税费用	-174,432.69	401,400.55
合计	12,646,021.90	9,923,451.23

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	117,148,290.51
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,572,243.58
子公司适用不同税率的影响	270,947.99
调整以前期间所得税的影响	30,771.70
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	460,988.17
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,005,071.79
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	841,470.18
加计扣除的影响	-5,525,327.93
所得税费用	12,646,021.90

其他说明：

**77、其他综合收益**

详见附注 57、其他综合收益

**78、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收财政补贴	10,137,255.96	2,801,564.18
利息收入	1,045,499.08	1,356,259.23
赔偿收入	506,685.47	967,852.84
合计	11,689,440.51	5,125,676.25

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付保证金、押金	2,266,123.59	1,279,081.76
付现的期间费用	64,168,313.34	53,990,964.03
捐赠支出	200,000.00	175,000.00
其他	131,198.16	361,947.06
合计	66,765,635.09	55,806,992.85

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回银行保证金	41,879,715.47	44,590,883.86
合计	41,879,715.47	44,590,883.86

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行保证金	74,612,411.94	71,655,534.84
发行费用		3,056,603.75
租赁负债	1,536,197.78	
合计	76,148,609.72	74,712,138.59

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	104,502,268.61	65,085,927.57
加：资产减值准备	1,008,563.76	-2,060,037.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,872,614.22	11,632,848.40
使用权资产折旧	1,589,961.95	
无形资产摊销	1,976,497.50	1,367,063.69
长期待摊费用摊销	179,021.59	125,958.05
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）	660,628.81	-276,176.23
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	544,148.69	53,417.73
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,087,483.86	6,853,964.78

投资损失（收益以“-”号填列）	213,678.51	468,916.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-174,432.69	401,400.55
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）	119,515,656.32	-105,721,173.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-249,282,532.73	47,487,057.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	24,758,580.88	4,990,774.01
其他	-4,269,462.79	-5,817,711.16
经营活动产生的现金流量净额	24,182,676.49	24,592,231.31
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	127,105,860.43	623,715,976.61
减：现金的期初余额	253,923,841.75	293,170,378.71
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	-126,817,981.32	330,545,597.90

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	127,105,860.43	253,923,841.75
其中：库存现金	37,072.93	36,308.19
可随时用于支付的银行存款	127,068,787.50	623,715,976.61
三、期末现金及现金等价物余额	127,105,860.43	253,923,841.75

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

货币资金	74,612,411.94	保证金
固定资产	143,089,900.48	银行借款抵押物
无形资产	135,368,403.40	银行借款抵押物
应收账款	120,000,000.00	银行借款质押物
合计	473,070,715.82	

其他说明：

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	704,942.27	6.7114	4,731,149.54
欧元			
港币	168,981.24	0.8552	144,511.06
英镑	20.55	8.1365	167.21
应收账款			
其中：美元	464,471.76	6.7114	3,117,255.77
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

境外经营实体	经营地	记账本位币	主要财务报表项目
申菱环境系统（香港）有限公司	香港	港币	2022年6月30日、2021年12月31日资产与负债项目和2022年1-6月、2021年1-6月利润表项目

## 83、套期

## 84、政府补助

## (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
VOCs 冷凝回收高端装备换热技术研究与应用	2,000,000.00	递延收益	0.00
2021 年省级小微工业企业上规模补助	200,000.00	其他收益	200,000.00
收到 2020 年大工业企业变压器容量基本电费补贴	180,960.00	其他收益	180,960.00
收到 2020 年规上企业新增用电补贴	35,440.00	其他收益	35,440.00
收到 2021 年陈村镇产业创新发展项目资金	25,000.00	其他收益	25,000.00
收到博士后科研经费	100,000.00	其他收益	100,000.00
收到博士后科研经费	100,000.00	其他收益	100,000.00
收到 2021 年制造业单打冠军首次认定扶持资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
收到 2021 年佛山市推进制造业数字化智能化转型发展扶持资金	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
收到 2021 年佛山市作品著作权登记资助	1,000.00	其他收益	1,000.00
收到 2022 年省工业和信息化厅经管专款	2,580,000.00	其他收益	2,580,000.00
收到企业上市扶持项目资金	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
收到失业待遇金	164,470.78	其他收益	164,470.78
收到 2022 年中央财政衔接推进乡村振兴补助资金	13,000.00	其他收益	13,000.00
收到 2020 年全职新引进博士后项目资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
收到稳岗补贴/深圳社保局	3,055.36	其他收益	3,055.36
收到广州市天河区财政局补贴（天河区企业稳岗就业）	17,250.00	其他收益	17,250.00
收稳岗补贴	5,285.20	其他收益	5,285.20

## (2) 政府补助退回情况

□适用 ☑不适用

其他说明：



## 85、其他

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

##### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

报告期内，公司未发生非同一控制下企业合并变更。

##### (2) 合并成本及商誉

##### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

##### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

##### (6) 其他说明

#### 2、同一控制下企业合并

##### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

报告期内，公司未发生同一控制下企业合并。

##### (2) 合并成本

##### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

#### 3、反向购买

报告期内，公司未发生反向购买。

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

## 5、其他原因的合并范围变动

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广州市申菱环境系统有限公司	广州	广州市天河区天河北路 563 号金田花苑金适翠居 1004	销售服务	100.00%		投资设立
上海申菱环境科技有限公司	上海	上海市静安区天目西路 511 号 801-02 号	销售服务	100.00%		投资设立
深圳市申菱环境系统有限公司	深圳	深圳市福田区福保街道益田路 3013 号南方国际广场 B 栋 2318	销售服务	100.00%		投资设立
北京申菱环境科技有限公司	北京	北京市东城区南竹杆胡同 6 号楼 12 层 07	销售服务	100.00%		投资设立
武汉市申菱环境系统有限公司	武汉	洪山区梨园街欢乐大道 9 号正堂 IBO 时代 1 号楼 1205-1208 室	销售服务	100.00%		投资设立
西安申菱环境系统科技有限公司	西安	西安市高新区科技路 37 号海星城市广场 11707 号房	销售服务	100.00%		投资设立
济南申菱环境科技有限公司	济南	济南市历下区解放路 6 号鼎峰中心 1 单元 1206 室	销售服务	100.00%		投资设立
成都申菱环境科技有限公司	成都	中国(四川)自由贸易试验区成都高新区吉泰三路 8 号 1 栋 1 单元 8 层 4 号	销售服务	100.00%		投资设立
申菱环境系统(香港)有限公司	香港	OfficeKon15thFloor, KingWingPlazaNo. 30nKwan Street, Shatin, NewTerritoriesHongkong	销售服务	100.00%		投资设立
广东申菱商用	佛山	广东省佛山市	制造	65.00%		投资设立

空调设备有限公司		顺德区陈村镇仙涌村广隆工业区兴隆十路8号之一				
张家口申菱环境科技有限公司	张家口	张家口市高新技术开发区沈孔路8号企业孵化楼B座3楼303/B区	销售服务	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

公司分别于 2021 年 9 月 14 日召开的第三届董事会第一次会议和 2021 年 12 月 29 日召开了第三届董事会第五次会议审议通过了《关于公司拟注销子公司并设立分公司的议案》，基于整体战略规划及经营效益的考虑，为进一步整合和优化现有资源配置，降低管理成本，提高公司整体经营效益，公司决定拟清算注销八家全资子公司：广州市申菱环境系统有限公司、西安申菱环境系统科技有限公司、北京申菱环境科技有限公司、上海申菱环境科技有限公司、深圳市申菱环境系统有限公司、成都申菱环境科技有限公司、武汉市申菱环境系统有限公司以及济南申菱环境科技有限公司。截止至本报告批准报出日，公司已在广州、西安、北京、上海、深圳、成都、武汉、济南等地分别设立分公司。上述子公司尚未注销。

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

无

### (2) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	535,910.57	543,260.32
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-7,349.75	71,404.03
--综合收益总额	-7,349.75	71,404.03

其他说明

#### 4、重要的共同经营

无

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

#### 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

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、长期应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等，这些金融工具主要与经营及融资相关，各项金融工具的情况详见本附注五相关项目，与这些金融工具相关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

#### （1）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易，并通过对已有客户信用监控以及通过账龄分析来对应收账款进行持续监控，确保公司不致面临坏账风险，将公司的整体信用风险控制在可控的范围内。

#### （2）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。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类融资需求。通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

#### （3）外汇风险

是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。报告期内，由于公司与外币相关的收入和支出的信用期短，受到外汇风险的影响不大。

#### （4）流动性风险

是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

### 十一、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计	第二层次公允价值计	第三层次公允价值计	合计

	量	量	量	
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（六）应收款项融资			21,131,102.07	21,131,102.07
持续以公允价值计量的资产总额			21,131,102.07	21,131,102.07
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息：对于持有的应收票据，其剩余期限较短，且一般按照票据的面值抵偿交易款项，采用票面金额确定其公允价值

## 3、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况：无

本企业最终控制方是崔颖琦、崔梓华。

存在控制关系的关联方

公司的控股股东情况

名称	与公司关系	经济性质
崔颖琦	控股股东、实际控制人、董事长	自然人
崔梓华	实际控制人、崔颖琦之女、董事、副总经理	自然人

公司的控股股东为崔颖琦先生,崔颖琦及其女儿崔梓华为公司的共同实际控制人。崔梓华为广东众承投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人，并担任公司董事、高级管理人员。

崔颖琦先生直接持有公司股份 5,508.00 万股，直接持股比例为 22.95%；崔颖琦先生持有广东申菱投资有限公司 51% 股权，系广东申菱投资有限公司实际控制人，通过广东申菱投资有限公司间接持有公司股份 1,836.00 万股，间接持股比例 7.65%。

崔玮贤、崔宝瑜系崔颖琦之子女，崔玮贤为广东众贤投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人，崔宝瑜作为广东众承投资合伙企业（有限合伙）的有限合伙人。崔玮贤、崔宝瑜、广东众贤投资合伙企业（有限合伙）及广东众承投资合伙企业（有限合伙）为实际控制人的一致行动人。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、（1）企业集团的构成。

### 3、本企业合营和联营企业情况

无

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广东申菱投资有限公司	持有公司 15.00%股权，公司实际控制人崔颖琦持有其 51%的股权并担任其执行董事和经理
谭炳文	直接持有公司 13.05%股份，通过广东申菱投资有限公司间接持有公司 4.35 %股份，公司董事
广东众承投资合伙企业（有限合伙）	持有公司 9.67%股份
广东众贤投资合伙企业（有限合伙）	持有公司 5.32%股份
苏翠霞	直接持有公司 6.75%股份，通过广东申菱投资公司间接持有公司 2.25 %股份
欧兆铭	直接持有公司 2.25%股份，通过广东申菱投资公司间接持有公司 0.75 %股份，公司监事会主席
罗柳澄	实际控制人崔颖琦之配偶
陈永桐	公司股东之一苏翠霞之配偶
曾燕玲	公司股东之一谭炳文之配偶
邓秀玲	公司股东之一欧兆铭之配偶
广东申菱环保包装有限公司	公司主要股东广东申菱投资有限公司持有其 100%股权
佛山俊宝教育咨询有限公司	公司实际控制人崔颖琦先生通过广东申菱投资有限公司控制的企业
佛山市顺德区风胜实业有限公司	发行人主要股东、董事谭炳文之女谭嘉莉之配偶黄建彬之父黄镜华实际控制、黄建彬担任执行董事兼经理
佛山市顺德区陈村镇广顺电动叉车厂	公司实际控制人崔颖琦之配偶之兄弟持有其 100%股权
广东申菱电气设备有限公司	公司董事陈忠斌持有其 63%股权，担任其执行董事、经理
佛山市顺德区毅滢企业投资有限公司	公司董事陈忠斌持有其 90%股权，担任其执行董事、经理
佛山市顺德区帝伟不锈钢制品有限公司	公司董事陈忠斌通过佛山市顺德区毅滢企业投资有限公司持有其 63%股权，担任其执行董事、总经理
佛山市帝扬不锈钢制品有限公司	公司董事陈忠斌通过佛山市顺德区帝伟不锈钢制品有限公司持有其 50%股权
佛山市顺德区帝阳贸易有限公司	公司股东苏翠霞持有其 60%股权，担任其执行董事、经理
潘展华	公司董事、总经理
陈碧华	公司董事、财务总监、副总经理
陈忠斌	公司董事
黄洪燕	公司独立董事，已于 2021 年 9 月离任
简弃非	公司独立董事，已于 2021 年 9 月离任
秦红	公司独立董事，已于 2021 年 9 月离任
陈秀文	公司监事
叶国先	公司职工代表监事
欧阳扬	公司副总经理
罗丁玲	公司副总经理
顾剑彬	公司副总经理及董事会秘书
郑盛宇	实际控制人崔梓华之配偶
聂织锦	公司独立董事
宋文吉	公司独立董事
刘金平	公司独立董事
佛山市众致投资服务合伙企业（有限合伙）	公司董事、总经理潘展华持有其 40%出资份额并担任执行事务合伙人；公司董事、财务总监、副总经理陈碧华持有其 30%出资份额；公司副总经理、董事会秘书顾剑彬持有其 30%出资份额
萍乡英顺企业管理有限公司	公司独立董事聂织锦担任其董事
佛山市福中福餐饮有限公司	实际控制人崔颖琦之女儿崔宝瑜之配偶之父亲担任其董事

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
佛山市顺德区凤胜实业有限公司	周转材料	1,646.01		否	7,840.69
佛山市顺德区凤胜实业有限公司	固定资产	29,026.55		否	0.00
佛山市顺德区陈村镇广顺电动叉车厂	周转材料	9,592.92		否	48,225.65
佛山市顺德区陈村镇广顺电动叉车厂	固定资产	1,263,716.86		否	136,283.18

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
佛山市福中福餐饮有限公司	空调设备		451,197.33
佛山市申菱金属制品有限公司	维修服务		4,013.27

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
欧兆铭	房屋及建筑物			52,500.00	52,500.00	52,500.00	52,500.00				

关联租赁情况说明

### (3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广东申菱投资有限公司	200,000,000.00	2018年07月01日	2023年12月31日	否
崔颖琦、欧兆铭、苏翠霞、谭炳文、广东申菱投资有限公司	580,000,000.00	2019年07月01日	2030年12月31日	否
崔颖琦、谭炳文、欧兆铭、苏翠霞、广东申菱投资有限公司	221,400,000.00	2019年11月25日	2024年11月25日	否
崔颖琦、罗柳澄、谭炳文、曾燕玲、欧兆铭、邓秀玲、苏翠霞、陈永桐、广东申菱投资有限公司	480,000,000.00	2011年01月01日	2024年12月31日	否
广东申菱环保包装有限公司、广东申菱投资有限公司、崔颖琦、谭炳文、欧兆铭、苏翠霞、罗柳澄、曾燕玲、邓秀玲、陈永桐	140,000,000.00	2019年01月01日	2023年12月31日	否
欧兆铭、谭炳文、苏翠霞、崔颖琦	200,000,000.00	2020年04月01日	2025年12月31日	否
崔颖琦、欧兆铭、苏翠霞、谭炳文、广东申菱投资有限公司	157,200,000.00	2021年02月20日	2022年02月19日	是
崔颖琦、欧兆铭、苏翠霞、谭炳文、广东申菱投资有限公司	400,000,000.00	2021年08月02日	期限届满之日另加三年	否
崔颖琦、欧兆铭、苏翠霞、谭炳文、广东申菱投资有限公司	70,000,000.00	2021年12月11日	2026年12月11日	否
崔颖琦、欧兆铭、苏翠霞、谭炳文、广东申菱投资有限公司	157,200,000.00	2022年03月03日	2023年03月02日	否

关联担保情况说明

#### (4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
董事、监事、高级管理人员及其他核心技术人员	2,703,447.00	2,205,464.00

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他非流动资产	佛山市顺德区陈村镇广顺电动车厂			200,557.78	
其他非流动资产	佛山市顺德区风胜实业有限公司	40,360.00			



## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	佛山市顺德区风胜实业有限公司		2,500.00
应付账款	佛山市顺德区陈村镇广顺电动叉车厂	4,340.00	

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用 不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

## 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2022 年 6 月 30 日，公司尚未履行完毕的重大的资本性支出承诺事项如下：

单位：元

合同序号	合同金额	合同是否履行完毕
合同 1	3,611,693.00	否

合同 2	4,000,000.00	否
合同 3	4,550,000.00	否
合同 4	4,800,000.00	否
合同 5	5,292,402.00	否
合同 6	7,800,000.00	否
合同 7	8,007,757.00	否
合同 8	9,680,000.00	否
合同 9	12,660,000.00	否
合同 10	12,907,350.00	否
合同 11	16,510,000.00	否
合同 12	41,950,000.00	否
合计	131,769,202.00	

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止至本报告批准报出日，公司不存在需披露的重要或有事项。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

公司于 2022 年 7 月 26 日召开第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第十一次会议，审议通过了《关于与关联方共同投资设立热储合资公司暨关联交易的议案》，公司拟与佛山市众致投资服务合伙企业（有限合伙）、广东申菱投资有限公司、佛山市众美投资服务合伙企业（有限合伙）共同投资设立广东申菱热储科技有限公司，并于 2022 年 8 月 18 日完成工商登记。

## 十六、其他重要事项

### 1、分部信息

公司不存在独立承担不同于其他组成部分风险和报酬、可区分的业务分部或区域分部。

### 2、其他

新型冠状病毒感染的肺炎疫情（以下简称“新冠疫情”）爆发以来，公司始终密切关注新冠疫情动态，积极采取相关的应对措施，在防控新冠疫情的同时做好生产经营管理，此次新冠疫情及防控措施对公司的生产和经营造成了一定的暂时性影响。截至本报告报出日，公司预计本次“新冠肺炎”疫情对公司未来业务和财务数据影响有限。疫情对公司的生产和经营的后续影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况，公司将持续密切关注本次新冠疫情发展，积极应对其可能对公司财务状况、经营成果等的影响。

公司于 2022 年 5 月 4 日召开第三届董事会第十次会议、第三届监事会第八次会议，审议通过了关于公司第一期限限制性股票激励计划的相关议案。后于 2022 年 5 月 25 日召开 2021 年度股东大会审议通过上述议案。

公司于 2022 年 7 月 13 日召开第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。

截止至本报告批准报出日，公司不存在需披露的其他重要事项。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	32,525,465.07	3.15%	29,272,918.56	90.00%	3,252,546.51	30,934,411.96	3.41%	27,840,970.75	90.00%	3,093,441.21
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,000,683,365.17	96.85%	64,048,289.00	6.40%	936,635,076.17	875,896,414.07	96.59%	67,652,345.63	7.72%	808,244,068.44
其中：										
国企及优质客户	566,471,510.50	54.83%	21,480,510.96	3.79%	544,990,999.54	520,592,167.92	57.41%	19,501,460.41	3.75%	501,090,707.51
海外客户	546,350.64	0.05%	535,934.32	98.09%	10,416.32	546,396.74	0.06%	520,452.98	95.25%	25,943.76
其他客户	401,091,457.57	38.82%	42,031,843.72	10.48%	359,059,613.85	319,270,348.94	35.21%	47,630,432.24	14.92%	271,639,916.70
合并范围内关联方组合	32,574,046.46	3.15%			32,574,046.46	35,487,500.47	3.91%			35,487,500.47
合计	1,033,208,830.24	100.00%	93,321,207.56	9.03%	939,887,622.68	906,830,826.03	100.00%	95,493,316.38	10.53%	811,337,509.65

按单项计提坏账准备：29272918.56

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 1	1,631,357.16	1,468,221.44	90.00%	预计无法全额收回应收账款
单位 2	3,982,432.61	3,584,189.35	90.00%	预计无法全额收回应收账款
单位 3	631,231.38	568,108.24	90.00%	预计无法全额收回应收账款
单位 4	19,349,180.96	17,414,262.86	90.00%	预计无法全额收回应收账款
单位 5	6,931,262.96	6,238,136.66	90.00%	预计无法全额收回应收账款
合计	32,525,465.07	29,272,918.56		

按组合计提坏账准备：64048289

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
国企及优质客户	566,471,510.50	21,480,510.96	3.79%
海外客户	546,350.64	535,934.32	98.09%
其他客户	401,091,457.57	42,031,843.72	10.48%
合并范围内关联方组合	32,574,046.46		
合计	1,000,683,365.17	64,048,289.00	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

组合中，计提坏账准备情况

(1) 组合中，国企及优质客户计提项目：

账龄	2022.6.30		
	金额	坏账准备	预期信用损失率%
1年以内	454,214,091.57	5,711,291.95	1.26%
1-2年	76,995,377.59	4,173,913.68	5.42%
2-3年	18,860,020.93	2,022,368.59	10.72%
3-4年	6,876,782.17	2,214,746.44	32.21%
4-5年	6,712,491.70	4,545,443.76	67.72%
5年以上	2,812,746.54	2,812,746.54	100.00%
合计	566,471,510.50	21,480,510.96	3.79%

(2) 组合中，海外客户计提项目：

账龄	2022.6.30		
	金额	坏账准备	预期信用损失率%
1年以内	26,732.02	16,315.70	61.03%
1-2年	38,698.64	38,698.64	100.00%
2-3年	410,721.30	410,721.30	100.00%
3-4年	11,349.63	11,349.63	100.00%
4-5年	23,286.28	23,286.28	100.00%
5年以上	35,562.77	35,562.77	100.00%
合计	546,350.64	535,934.32	98.09%

(3) 组合中，其他客户计提项目：

账龄	2022.6.30		
	金额	坏账准备	预期信用损失率%
1 年以内	342,366,504.32	22,781,101.90	6.65%
1-2 年	43,017,579.17	7,877,058.88	18.31%
2-3 年	2,571,887.48	1,004,333.09	39.05%
3-4 年	7,856,003.76	5,089,867.01	64.79%
4-5 年	851,267.45	851,267.45	100.00%
5 年以上	4,428,215.39	4,428,215.39	100.00%
合计	401,091,457.57	42,031,843.72	10.48%

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	827,091,940.07
1 至 2 年	128,386,110.85
2 至 3 年	21,842,629.71
3 年以上	55,888,149.61
3 至 4 年	14,744,135.56
4 至 5 年	7,992,617.11
5 年以上	33,151,396.94
合计	1,033,208,830.24

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	95,493,316.38		2,172,108.82			93,321,207.56
合计	95,493,316.38		2,172,108.82			93,321,207.56

**(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	106,561,245.58	10.31%	1,339,902.03
单位 2	78,090,620.07	7.56%	5,196,157.78
单位 3	74,778,404.94	7.24%	940,264.32
单位 4	59,290,193.86	5.74%	3,945,175.51
单位 5	35,746,341.51	3.46%	2,378,565.19
合计	354,466,805.96	34.31%	

## (4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

项目	转移方式	期间	终止确认金额	与终止确认相关的损失
单位 1	不附追索权应收账款保理	2022 年 1-6 月	28,515,950.52	226,120.54

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

截至报告期末，公司不存在转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

截至报告期末，应收账款余额中不存在应收持有公司 5%（含 5%）表决权股份的股东或其他关联方的款项。

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	36,933,452.83	28,467,179.47
合计	36,933,452.83	28,467,179.47

## (1) 应收利息

## 1) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	24,006,539.86	20,942,034.43
备用金	4,408,520.27	1,586,331.86
其他组合	545,546.70	534,991.97
往来款	11,060,722.67	8,085,808.11
合计	40,021,329.50	31,149,166.37

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	2,681,986.90			2,681,986.90
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	405,889.77			405,889.77
2022 年 6 月 30 日余额	3,087,876.67			3,087,876.67

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	24,607,069.12
1 至 2 年	9,047,092.09
2 至 3 年	3,236,328.28
3 年以上	3,130,840.01
3 至 4 年	1,710,141.57
4 至 5 年	546,344.38
5 年以上	874,354.06
合计	40,021,329.50

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	2,681,986.90		405,889.77			3,087,876.67
合计	2,681,986.90		405,889.77			3,087,876.67

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

截至报告期末，公司不存在实际核销的其他应收款。

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期	坏账准备期末余
------	-------	------	----	---------	---------



				末余额合计数的比例	额
单位 1	关联往来款	3,456,626.92	0 至 4 年	8.64%	
单位 2	关联往来款	2,390,458.54	0 至 2 年	5.97%	
单位 3	关联往来款	2,373,534.72	1 至 5 年	5.93%	
单位 4	关联往来款	1,648,109.43	1 年以内	4.12%	
单位 5	保证金及押金	1,102,000.00	0 至 2 年	2.75%	132,240.00
合计		10,970,729.61		27.41%	132,240.00

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

截至报告期末，其他应收款余额中不存在涉及政府补助的其他应收款项。

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

截至报告期末，公司不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款项，也不存在其他转移其他应收款项的情形。

其他说明：

截至报告期末，其他应收款余额中不存在应收持有公司 5%（含 5%）表决权股份的股东的款项。

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	34,052,557.00	8,856,462.93	25,196,094.07	31,704,337.00	8,856,462.93	22,847,874.07
对联营、合营企业投资	535,910.57		535,910.57	543,260.32		543,260.32
合计	34,588,467.57	8,856,462.93	25,732,004.64	32,247,597.32	8,856,462.93	23,391,134.39

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
广州市申菱环境系统有限公司	2,927,834.33					2,927,834.33	
上海申菱环境科技有限公司	1,765,000.00					1,765,000.00	
深圳市申菱环境系统有限公司	0.00						1,000,000.00
北京申菱环境科技有限公司	0.00						3,000,000.00
武汉市申菱环境系统有	0.00						2,221,079.08

限公司								
西安申菱环境系统科技有限公司	0.00							1,000,000.00
济南申菱环境科技有限公司	0.00							1,000,000.00
成都申菱环境科技有限公司	364,616.15						364,616.15	635,383.85
申菱环境系统（香港）有限公司	8,040,423.59	2,348,220.00					10,388,643.59	
广东申菱商用空调设备有限公司	9,750,000.00						9,750,000.00	
合计	22,847,874.07	2,348,220.00					25,196,094.07	8,856,462.93

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
广东安耐智节能科技有限公司	543,260.32			-7,349.75						535,910.57	
小计	543,260.32			-7,349.75						535,910.57	
合计	543,260.32			-7,349.75						535,910.57	

## (3) 其他说明

广东安耐智节能科技有限公司注册资本为 2,062 万元人民币，公司认缴出资 625 万元，取得其 30.31% 的股权。截至 2021 年 3 月 31 日，公司已出资 3,125,000.00 元。公司对其具有重大影响，因此采用权益法核算。

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,018,029,004.90	744,864,219.26	644,662,512.95	444,667,097.66
其他业务	2,981,945.78	187,101.33	2,455,800.70	
合计	1,021,010,950.68	745,051,320.59	647,118,313.65	444,667,097.66

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-7,349.75	23,824.68
处置交易性金融资产取得的投资收益		257,894.11
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-226,120.54	-750,635.62
合计	-233,470.29	-468,916.83

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,204,777.50	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	14,194,924.13	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	19,791.78	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	175,487.31	
减：所得税影响额	1,997,500.21	
少数股东权益影响额	79,506.55	
合计	11,108,418.96	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.90%	0.43	0.43
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.16%	0.38	0.38

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

## 4、其他