

公司代码：603269

公司简称：海鸥股份

江苏海鸥冷却塔股份有限公司 2022 年半年度报告



重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人金敖大、主管会计工作负责人刘立及会计机构负责人(会计主管人员)徐军声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的经营计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

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

否

十、重大风险提示

公司可能存在的风险事项已在本报告第三节“管理层讨论与分析”中详细描述，敬请投资者查阅。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标	4
第三节	管理层讨论与分析	7
第四节	公司治理	18
第五节	环境与社会责任	19
第六节	重要事项	22
第七节	股份变动及股东情况	34
第八节	优先股相关情况	37
第九节	债券相关情况	37
第十节	财务报告	38

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	经公司现任法定代表人签字和公司盖章的2022年半年度报告全文

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
海鸥股份、本公司、公司、母公司	指	江苏海鸥冷却塔股份有限公司
金鸥水处理	指	常州市金坛金鸥水处理有限公司
金鸥安装	指	常州金鸥水处理设备工程安装有限公司
海鸥亚太	指	海鸥冷却技术（亚太）有限公司（英文名：SEAGULL COOLING TECHNOLOGIES (ASIA PACIFIC) SDN.BHD.），注册于马来西亚，海鸥股份全资子公司
上海太丞	指	太丞（上海）工业设备有限公司，金鸥水处理控股子公司，金鸥水处理持有 55% 股权，SINO ALLY 持有 45% 股权
台湾太丞	指	太丞股份有限公司，注册于台湾省，海鸥亚太控股子公司，海鸥亚太持有 71.82% 的股权
SINO ALLY	指	SINO ALLY LIMITED（也称“华盟有限公司”），注册于萨摩亚，台湾太丞控股子公司，台湾太丞持有 66% 股权
TRUWATER、TCT	指	TRUWATER COOLING TOWERS SDN.BHD.，注册于马来西亚，海鸥亚太全资子公司
海鸥控股	指	江苏海鸥控股有限公司
海鸥美国	指	海鸥冷却技术（美国）有限公司（英文名：SEAGULL COOLING TECHNOLOGIES (US),LLC），海鸥股份持股 100%
海鸥印尼	指	海鸥冷却塔有限公司（英文名：PT SEAGULL COOLING TOWER），海鸥股份及海鸥亚太合计持股 100%
海鸥韩国	指	海鸥冷却技术（韩国）有限公司（英文名：SEAGULL COOLING TECHNOLOGIES (KOREA) CO.,LTD），海鸥亚太持股 100%
海宁海睿	指	海宁海睿产业投资合伙企业(有限合伙)
江苏海洋	指	江苏海洋冷却设备有限公司，海鸥股份全资子公司
扬州欧讯	指	扬州欧讯冷却设备有限公司，江苏海洋全资子公司
海鸥泰国	指	海鸥冷却技术（泰国）有限公司（英文名：SEAGULL COOLING TECHNOLOGIES (THAILAND) CO.,LTD），海鸥亚太、海鸥印尼及海鸥韩国合计持有 100% 股权
Tru-V	指	TRU-V LOGISTIC SDN.BHD.，TCT 直接持股 51%
TTSB	指	TS TRUTECH SDN.BHD.，TCT 直接持股 100%
TSC	指	TS COMPOSITES SDN.BHD.，TCT 通过 TTSB 间接持股 80%
TFX	指	TRUWATER FILLEX SDN.BHD.，TCT 直接持股 100%
TASB	指	TRUWATER ASSETS SDN.BHD.，TCT 通过 TFX 间接持股 100%
TSG	指	TRUWATER SINGAPORE PTE.LTD.，TCT 直接持股 70%
PTTCT	指	PT TRUWATER COOLING TOWERS，TCT 直接持股 97.5%、TCT 通过 TFX 间接持股 2.5%
TWT	指	TRUWATER (THAILAND) CO.,LTD.,TCT 直接持股 49%

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	江苏海鸥冷却塔股份有限公司
---------	---------------

公司的中文简称	海鸥股份
公司的外文名称	Jiangsu Seagull Cooling Tower Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	SGC
公司的法定代表人	金敖大

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘立	蒋月恒
联系地址	常州市武进经济开发区祥云路16号	常州市武进经济开发区祥云路16号
电话	0519-68022018	0519-68022185
传真	0519-68022028	0519-68022028
电子信箱	liuli@seagull-ct.com	jiangyueheng@seagull-ct.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	常州市武进经济开发区祥云路16号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	常州市武进经济开发区祥云路16号
公司办公地址的邮政编码	213149
公司网址	http://www.seagull-ct.cn
电子信箱	liuli@seagull-ct.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券投资部

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	海鸥股份	603269	/

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	577,477,288.07	422,576,023.51	36.66

归属于上市公司股东的净利润	20,534,468.10	20,109,141.82	2.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	19,901,118.36	18,714,291.25	6.34
经营活动产生的现金流量净额	-51,316,087.71	-34,115,284.66	-50.42
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	879,674,572.96	883,714,719.71	-0.46
总资产	2,429,194,003.72	2,370,737,403.93	2.47

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.18	0.18	0
稀释每股收益(元/股)	0.18	0.18	0
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.18	0.17	5.88
加权平均净资产收益率(%)	2.31	2.33	减少0.02个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.24	2.17	增加0.07个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

本期公司营业收入同比增长的主要原因为：本期完工项目较去年同期有所增加。

经营活动产生的现金流量净额同比去年下降的主要原因为：本期购买商品、接受劳务支付的现金增加。

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	51,466.67	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	38,733.38	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,949,841.19	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-1,241,527.08	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	23,933.83	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	137,533.65	
少数股东权益影响额（税后）	51,564.60	
合计	633,349.74	

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

项目	涉及金额（元）	原因
金鸥水处理增值税退税	667,609.25	福利企业享受残疾人就业税收优惠

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

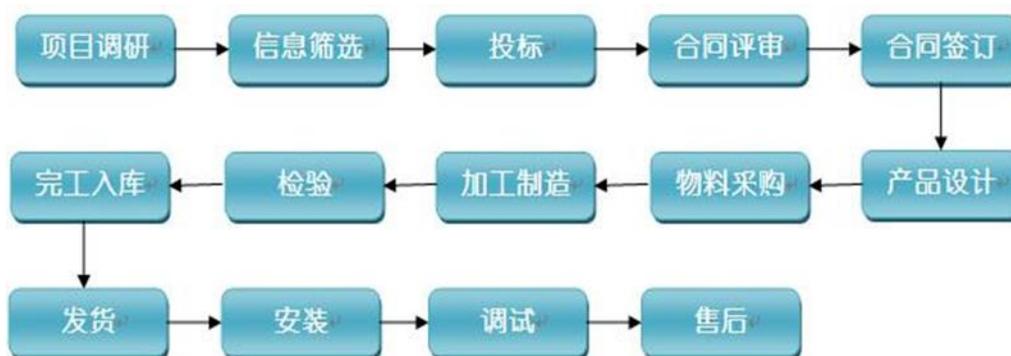
一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）主要业务

公司主要从事各类冷却塔的研发、设计、制造及安装业务，并依托自身产品和技术优势提供工业及民用冷却塔相关的技术服务。公司主要产品为工业及民用机力通风冷却塔，具体包括：常

规冷却塔（包括钢混结构塔、玻璃钢结构塔和钢结构塔）、开式环保节能型冷却塔（包括节水塔、消雾塔、降噪塔和综合塔）、闭式冷却塔、空调冷却塔等。公司研制的工业及民用冷却塔广泛应用于石化、冶金、电力、粮油、造纸、宾馆、写字楼等领域。

（二）主要经营模式



公司的经营模式为：

1、采购模式

公司根据多年的经验积累，与主要供应商保持良好的合作关系，材料供应充足、采购渠道通畅。公司生产所需原材料、辅助材料均自行采购。公司设有采购部负责原材料的信息收集、市场调研和采购活动，对生产所需的主要物资及设备配件（包括钢材材料、化工材料、风机、标准件等）采购时采用招标等方式。采购部通过竞标确定当年主要材料供应商。对于到厂材料，由公司技术部门和质检部门检验合格后办理正式入库。对于不合格材料，由技术部门和质检部门通知采购部办理退货。公司与国内主要供应商建立了良好的合作关系，生产所需原材料、辅助材料基本来源于国内，市场供应充足。

2、生产模式

公司采用“以销定产”的生产模式。

公司销售中心根据产品销售情况制定销售订单，生产部门根据销售订单制定生产计划表，同时将销售订单和生产计划表分解至生产部门下属各车间，各车间据此制定计划，进行生产准备，实施生产。公司销售部门、生产部以及品质保证部对生产结果及过程进行严格的监督和控制。

3、销售模式

冷却塔为定制化的非标设备。公司和行业内其他冷却塔厂商的主要销售模式均为直接销售。销售合同主要通过项目投标获取。报告期内，常见的项目招标流程如下：

- （1）销售人员获取客户项目招标信息，并落实销售技术人员跟踪落实。
- （2）销售人员和市场部技术人员了解客户对产品的具体要求，有针对性的完成产品方案初步设计，做好售前深入调研。
- （3）据客户要求，业务部门与市场部分工编制投标文件，包括商务标书和技术标书，参与项目投标。
- （4）商务谈判中，对超出公司规定的价格范围、付款原则的情形，需逐级请示，获得批准。

(5) 订合同前,业务部门对合同进行评审,校对合同条款并与公司相关规定进行比较,明确不同的条款,与客户进行沟通。

(6) 签署销售合同。

(7) 产品设计完成后,由业务部门下达生产任务通知单,通知项目管理部组织实施。

(8) 销售人员对产品的执行情况进行跟踪协调,并组织发货。依据合同约定,公司委派技术人员到客户现场,指导安装、调试。

(9) 销售人员负责执行合同收款程序。

(三) 行业情况说明

1、行业现状

工业冷却塔是现代工业重要的配套设施,产品广泛应用于石化、冶金、电力等工业领域,功能是工业循环水的冷却,并使之循环利用。而民用冷却塔则主要应用于公共设施、商务建筑以及数据中心的中央空调系统。

我国从二十世纪七十年代开始对冷却塔进行了大量深入研究,在八十年代取得了大量的研究成果,并推动国内冷却塔行业的快速发展。经过近几十年的发展,我国冷却塔行业具有以下特点:

(1) 地域性分布特征

冷却塔企业数量众多,主要集中在上海,江苏常州、无锡、苏州,浙江绍兴,广东广州、东莞,山东德州、潍坊,河北沧州、枣强、衡水等地区。

(2) 销售规模偏小

冷却塔市场参与企业众多,行业集中度不高。工业冷却塔年销售额 1 亿元以上规模企业不超过 10 家,年销售额 1,000 万元~1 亿元规模企业约为几十家。

(3) 技术能力有待提升

冷却塔是多学科集成的综合产品,产品涉及材料、结构、传热传质、空气动力、流体力学等学科领域。总体而言,我国冷却塔行业整体技术能力与国外厂商存在一定差距,技术能力有待提升。

(4) 研发投入不足

从目前的行业情况看,除少数规模较大的冷却塔企业注重研发的持续投入外,一般冷却塔企业研发投入严重不足。主要有两个方面的原因:一是知识产权保护不完善;二是一般冷却塔企业规模偏小,从企业盈利角度出发对产品质量控制要求较低,产品技术同质化竞争较激烈,导致企业综合效益较低,无法满足研发所必须的人力资源、资金及装备所需费用。

2、行业发展趋势

冷却塔的发展趋势如下:

(1) 民用冷却塔

优化噪音、电耗、蒸发损失等技术指标,同时提升冷却塔的外观、材料,融入建筑的整体品质。

（2）工业冷却塔

目前工业冷却塔主要关注以下技术发展趋势：

a、节水技术：通过在冷却塔填料区域添加高效换热器，并设置隔板将换热器冷却系统和填料冷却系统分离设置，独立运行循环水，可以达到 20%~50%的年均节水率（以蒸发水量计）；

b、消雾技术：通过降低从风筒出口排出气流的相对湿度，从而减少与大气混合过程中产生的水蒸气冷凝现象，实现低温环境下运行的羽雾减排；

c、降噪技术：通过增加进风口消声器、排风口消声器、风机电机减振装置、消声填料等静音装置，与常规冷却塔相比，冷却塔设备外 1 米处噪声降低 10~30 分贝；

d、节能技术：通过精细化设计使冷却塔上塔压头和风电机能耗做到更低；在高回水压力循环水系统中，通过合理设计，利用水动风机技术，合理有效利用高回水压头，节约风电机用电；通过自动化控制和调节，根据不同季节和环境温度，对冷却塔塔群风电机进行有效控制，达到智能控制和节能的目的；

e、大型自然通风冷却塔的高位集水技术：该技术减少循环水泵的静扬程并降低冷却塔淋水噪音，相比常规冷却塔，大幅降低运行电耗及噪音治理费用；

f、机械通风冷却塔的高位集水技术：该项技术将原自然通风冷却塔的高位收水装置与机械通风冷却塔有机结合，充分利用机械通风冷却塔的冷效高、调节性强的特点以及高位收水装置低气泵能耗及低淋水噪声的优势，最终达到节能降耗的目的。

（3）核电用冷却塔

发展内陆核电是我国核电发展的方向。内陆核电必然采用冷却塔。核电的水量比火电大一倍，所以冷却塔淋水面积较大。核电冷却塔的市场将在今后的 5~10 年迅速增长，大力发展核电用冷却塔技术是今后的发展趋势。

（4）海水冷却塔

电力行业的冷却塔主要是自然通风逆流式冷却塔为主，在沿海地区采用海水冷却塔，可以降低直流电厂对环境水域的热污染。目前，国内只有少数公司研制的海水冷却塔处在实塔运行中。

3、行业地位

公司被工信部列为制造业单项冠军示范企业。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、研发技术优势

公司设有江苏省超大型高效节能冷却塔工程技术中心，下设工艺设计室、工程应用室、空气动力室、热动力室、流体力学室、智能控制室、性能标定室、知识产权室、新品设计室、升级设计室、新品工艺室、新品推广室、FRP 设计室、综合设计室等。技术中心现拥有各类检测试验仪器 90 多台套，试验平台 10 余座，建成并完善了冷却塔研究开发和测试的各项设施。

公司为美国 CTI（美国冷却塔协会）会员，产品通过欧盟 CE 认证。公司作为主要参编单位及环境保护及危险防护委员会负责人，参与起草了美国 CTI 冷却塔行业标准 BUL-145, BUL109 的新版修订；中国冷却塔行业标准 GB/T7190.1-2018、GB/T7190.2-2018、GB/T50102-2014、GB/T7190.3-2019、GB/T18870-2011、T/CECS 517-2018、T/CECS118-2017、T/CECS681-2020 和 T/CGMA 1001-2021 等。

2、产品性能优势

公司依据具体工程的设计条件和客户需求，依靠自身技术优势，为客户提供个性化冷却塔产品。

公司的冷却塔产品在防冻、消雾、节能、节水设计方面达到了行业领先水平，公司的冷却塔采用防冻设计，从根本上解决冷却塔冬季运行的冰冻问题。公司自主研发的新一代冷凝翼板消雾节水型冷却塔，可以减少或消除风筒出口羽雾，低蒸发损失及低飞溅损失使公司冷却塔成功通过国家节水产品测试认证。该产品具备“零羽雾”、“双重节水”、“多工况调节、免维护”等技术优势，该产品填补了公司在该模块式消雾节水塔上的技术空白。

截至目前，公司及子公司共获得 227 项专利，多个系列产品获得高新技术产品认定，在节能节水技术、消雾技术、降噪技术、海水循环技术等领域获得多项研究成果。

3、公司拥有成熟完整的业务体系和广泛的客户基础

公司在冷却塔领域已形成了涵盖研究研发、制造、营销、售后服务的完整业务体系，具有了一定的生产规模和广泛的客户基础，拥有了较高的品牌知名度、较好的市场声誉和较强的市场影响力。

三、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司实现营业收入 5.77 亿元，较上年同期上升 36.66%，归属于上市公司股东的净利润为 2053.45 万元，较上年同期上升 2.12%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 1990.11 万元，较上年同期上升 6.34%。

公司在既定的管理模式下，结合海鸥自身实际情况，持续挖掘内部潜力，努力提高内部管理效力，2022 年上半年业绩创造了同期历史新高。2021 年，海鸥股份入选国家第六批制造业单项冠军示范企业，将有助于提升公司品牌影响力和行业竞争力。这一殊荣的获得充分肯定了海鸥股份在冷却塔行业的市场地位。

公司通过持续加大研发投入，加快产品升级和提质增效，不断提高公司的核心竞争力和可持续发展能力。面对新的市场形势，公司本着稳增长、控风险、保效益的原则，依然以市场开拓为龙头，维护、巩固市场开拓的成果，同时力求开拓新合作领域，探索新合作模式，从而更好的为客户提供优质的服务。

2022 年上半年公司主要开展的工作有：

（一）市场营销方面

2022 年上半年国内外市场订单持续增长，各业务部门以市场开拓为龙头，不断提升市场广度与深度，同时聚焦市场调研，倾听客户的诉求，建立积极响应的反馈机制和科学的改进机制，以高品质的产品和优质的服务获得了较高的客户满意度，维护和巩固了公司市场开拓的成果。截至 2022 年 6 月 30 日公司持有在手订单总计 24.15 亿元，相比于 2021 年 6 月 30 日的公司在手订单，同比增长了 17.49%。

（二）研发创新方面

近年来，冷却塔市场对产品的质量、技术性能、节能效应及材料环保性提出了更高的要求。2022 年上半年，公司紧紧围绕“智慧制造、节能减排、分布式能源”的发展路线结合市场需求，持续保障对研发的投入。重点在环保型填料，高位机力自然通风冷却塔，干湿联合闭式冷却塔等方面进行变革创新，取得了技术突破，新技术在产品上的推广应用，获得了在高效节能环保方面的良好效益。

（三）内部运营方面

公司规范运行，强化安全生产，深化内部管理。通过建立和完善市场反馈、重大项目负责人、精细化管理等机制，明确责任，提高效率。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

（一）主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	577,477,288.07	422,576,023.51	36.66
营业成本	427,925,394.80	286,913,304.36	49.15
销售费用	43,951,915.91	41,010,233.65	7.17
管理费用	53,351,293.93	48,713,908.92	9.52
财务费用	351,027.44	4,677,398.56	-92.50
研发费用	14,950,200.75	9,350,695.49	59.88
经营活动产生的现金流量净额	-51,316,087.71	-34,115,284.66	-50.42
投资活动产生的现金流量净额	-5,736,089.00	-44,065,333.42	86.98
筹资活动产生的现金流量净额	27,211,121.06	-16,123,583.62	268.77

营业收入变动原因说明：主要因为本期完工项目有所增加。

营业成本变动原因说明：主要因为完工项目增加相应成本增加。

销售费用变动原因说明：主要因为办公费及差旅费的增加。

管理费用变动原因说明：主要因为工资及福利费和公积金费用的增加。

财务费用变动原因说明：主要因为汇率波动导致的汇兑收益增加。

研发费用变动原因说明：主要因为本期公司加大研发投入力度。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要因为本期购买商品、接受劳务支付的现金增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要因为上期支付江苏海洋原股东的股权转让款和本期收到拆迁补偿款。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要因为本期银行借款较上期增加。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
应收款项融资	40,818,221.50	1.68	17,184,570.31	0.72	137.53	注 1
预付款项	74,820,656.04	3.08	31,759,094.77	1.34	135.59	注 2
合同资产	136,100,852.45	5.60	70,434,088.33	2.97	93.23	注 3
其他非流动资产	9,577,234.09	0.39	2,501,082.21	0.11	282.92	注 4
应付职工薪酬	10,113,367.69	0.42	21,043,756.98	0.89	-51.94	注 5
长期借款	64,236,639.00	2.64	14,357,745.83	0.61	347.40	注 6
租赁负债	2,239,267.27	0.09	3,944,228.44	0.17	-43.23	注 7
其他非流动负债	512,800.00	0.02	2,747,789.41	0.12	-81.34	注 8

其他说明

注 1：本期期末收到的尚未支付的银行承兑较上期末增加。

注 2：本期开工项目增加，预付的货款增加。

注 3：本期在质保期内的完工项目增加。

注 4：主要为本期募投项目预付工程款增加。

注 5：本期支付上期末应付职工薪酬。

注 6：主要为本期新增了长期借款。

注 7：本期支付了上期确认但未支付的部分租金。

注 8：本期履约支付了工程款项及设备购置款项。

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 456,912,988.59（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 18.81%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	86,106,159.96	开具银行承兑汇票保证金、开具保函冻结的保证金、用于担保的定期存款
固定资产	40,497,142.33	分期付款购买、抵押给银行办理借款、抵押给银行开具保函
投资性房地产	1,621,086.56	抵押给银行办理借款
无形资产	9,816,167.47	抵押给银行办理借款
合计	138,040,556.32	

4. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1. 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

1.2017 年 12 月，公司客户宁夏和宁化学有限公司（以下简称“和宁化学”）经法院裁定进入重整程序，2018 年 3 月，确认公司债权 195.10 万元。2018 年 11 月，公司同意和宁化学以“现金+留债+股票”（15 万元以现金支付；剩下的 180.10 万元，其中 15.80%部分留债分八年期清偿，84.20%部分每 100 元普通债权分得约 11.24859393 股股票）形式清偿。2018 年 12 月，公

司收到和宁化学母公司四川泸天化股份有限公司（证券代码：000912）股票 170,579 股。截至报告期末，期末股票账面价值为 895,539.75 元。

2.根据海鸥股份 2017 年 9 月 8 日正式签署的《海宁海睿产业投资合伙企业（有限合伙）合伙协议》，海鸥股份作为有限合伙人的认缴出资金额为 1,000 万元人民币，占海宁海睿注册资本的比例为 1.97%。截至 2022 年 6 月 30 日，海宁海睿的实收资本为 46,072.57 万元人民币，其中海鸥股份出资 925.32 万元人民币，占海宁海睿实收资本的比例为 2.01%，海鸥股份作为有限合伙人对海宁海睿不具有重大影响。2022 年 6 月末，该项投资的公允价值为 1,124.31 万元。

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司名称	主营业务	注册资本	持股比例（%）	期末总资产	期末归母净资产	2022 年半年度 营业收入	2022 年半年 度归母净利润
金鸥水处理	冷却塔、水处理设备、环保设备、塑料制品、玻璃钢制品的制造，水处理剂的制造。	7,000 万元	100.00	290,624,368.66	177,471,030.25	60,160,567.59	3,067,932.74
金鸥安装	玻璃钢冷却塔、水处理设备、空调及通风设备安装、制造。	500 万元	100.00	15,673,220.31	12,415,509.41	18,772,844.04	427,577.26
海鸥亚太	工业冷却塔的研发、生产与销售。	50,527,575 林吉特	100.00	520,109,924.39	116,261,947.42	184,369,560.23	3,281,204.67
上海太丞	工业设备及其零部件的批发、进出口，提供相关配套服务。	100 万美元	金鸥水处理持有 55% 的股份，SINO ALLY 持有 45% 的股份。	23,453,254.40	6,266,411.13	6,717,902.63	1,047,702.12
台湾太丞	机械安装业、其他机械制造业、其他机械器具批发业。	2,200 万新 台币	海鸥亚太持有 71.82% 的股份。	195,158,676.30	22,522,142.15	81,004,873.16	4,614,649.92
TCT	冷却塔的生产、销售、安装。	160 万林吉 特	海鸥亚太持有其 100% 的股份。	210,758,985.60	69,344,097.57	61,987,716.11	-4,796,491.09
海鸥韩国	冷却塔及其部件的施工，设计，销售，安装，维修保养，生产和进出口。	9.174 亿韩 元	海鸥亚太持有其 100% 的股份。	7,706,475.96	1,377,447.53	-	-1,134,449.66
海鸥印尼	冷却塔及相关产品的设计，销售，咨询，安装，调试，维修。	101 亿印度 尼西亚卢 比	海鸥亚太持有其 99% 的股份，海鸥股份持有 1% 的股份。	33,094,701.24	10,674,745.61	5,384,001.75	923,002.81
海鸥泰国	从事各类冷却塔的施工、批发、安装、服务、维修、生产、进口和销售业务。	1 亿泰铢	海鸥亚太、海鸥印尼及海鸥韩国合计持有 100% 股权。	20,013,262.50	11,541,867.15	4,174,436.43	-335,724.28
江苏海洋	冷却设备、冷热交换设备、工业用电炉、液压装置、泵生产、销售、安装、维修；机械设备及配件、金属材料、电子产品、感应加热设备销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。	2,000 万元	100.00	123,005,706.71	46,019,719.90	36,540,618.55	1,223,803.91

注 1：海鸥亚太报表数包含其子公司（台湾太丞、TCT、海鸥韩国、海鸥印尼、海鸥泰国）数据。

注 2：TCT 报表数包含其子公司数据。

注 3：江苏海洋报表数包含其子公司数据。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1、宏观经济与产业结构调整导致下游需求变化的风险

公司主要产品为工业冷却塔，主要功能是工业循环水的冷却，并使之循环利用。公司产品广泛应用于石化、冶金、电力等工业领域，是现代工业重要的配套设施。

近年来，某些行业产能过剩，公司下游行业的固定资产投资规模、盈利能力及付款能力受到一定影响。在一定期限内，公司市场仍存压力、经营业绩出现小幅波动。若未来宏观经济增速趋缓、宏观经济出现较大波动，经济景气沿产业链逐级传导，将给公司产品的市场需求带来不利影响。

2、境外业务风险

公司在境外投资前，对涉及国家当地的政治经济环境进行了充分调研和论证。但各国政治制度和法制体系、经济水平和经济政策、宗教信仰和文化习俗、外交政策以及自然环境等方面存在差异与变化。境外业务可能为公司带来法律风险、政治风险、管理及运营风险、文化整合风险、民族主义风险等一系列运营风险。

目前国际形势复杂多变，全球经济一体化面临诸多挑战，疫情持续发展给宏观经济和实体经济都带来了不确定影响，给公司拓展海外市场带来诸多挑战。

3、汇率变动风险

人民币汇率变动会影响公司境外业务的经营效益。人民币兑美元和其他货币的汇率受国内外政治经济环境、各国利率、通货膨胀等综合因素的影响而不断变动。我国人民币不再单纯与美元挂钩，而是采用根据市场供求及参照一篮子其他货币的有管理的浮动汇率制度。随着我国汇率制度的改革和逐步开放，不排除人民币汇率出现大幅波动的可能。如人民币汇率大幅升值，将会给公司的经营业绩和财务状况造成不利影响。主要体现为：1、人民币兑美元或任何其他货币的升值将导致公司以本位币人民币折算的境外营业收入减少；2、人民币兑美元或任何其他货币的升值可能导致公司以外币折算的总体成本上升，降低本公司境外业务的价格竞争力。

对于上述风险，公司积极采取以下措施：1、完善公司治理机制，提升公司生产经营管理能力。同时，在研发方面投入大量的人力、物力和财力，研发环保效果好，产品附加值高的新产品。2、制定更为谨慎的投资和经营策略，与中国相关部门和驻外机构保持充分沟通，对项目所在地的政治经济环境进行充分调研论证和风险评估。3、采用多种外汇避险方式和手段加强对外汇资金的管理。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年年度股东大会	2022 年 5 月 23 日	www.sse.com.cn	2022 年 5 月 24 日	各项议案均审议通过

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开股东大会 1 次，未出现否决提案或变更前次股东大会决议的情形。

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、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数(元)（含税）	
每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

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情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

1、主要污染物及防治措施

公司生产过程中产生的主要污染物为废气、噪声、固废、废水等，各种污染物的构成以及公司的防治措施如下：

(1) 废气污染防治措施

公司生产过程中产生的废气主要包括：

1) 塑料件生产工序产生的注塑废气、压延线废气、计量工段、粉碎工段产生的粉尘。有机废气通过三套环保设备经集气罩收集废气后分别通过静电除油、干式过滤去除废气中的颗粒物，再经活性炭吸附后通过 15 米高排气筒达标排放。计量工段、粉碎工段产生的粉尘，通过中央滤筒除尘器处理后达标排放。

2) 玻璃钢件生产时配制树脂胶液散发的废气、手糊成型散发的废气、固化过程散发的废气。配制树脂胶液、手糊成型、固化在成型房内进行，打孔和打磨集中在专门的打磨间里作业。成型房产生的废气通过安装在成型房墙壁上的大功率吸风机收集，之后通过干式过滤去除废气中的颗粒物，再经活性炭吸附、热脱附后催化燃烧，之后再次进行活性炭吸附，燃烧尾气经光氧除臭后通过 15 米高排气筒达标排放。同时通过一套机械强制送新风系统保持成型房内空气新鲜。打磨间产生粉尘通过脉冲布袋除尘器收集过滤后排放。

3) 钢结构件生产时产生的焊接烟尘、切割烟尘、除锈粉尘、涂漆及烘干废气。焊接烟尘经移动式焊接烟尘净化器收集处理，车间内采用机械强制送排风系统加强车间通风条件，切割烟尘经脉冲滤筒除尘器过滤，以改善空气质量；闭式塔焊接烟尘和切割烟尘均采用脉冲滤筒除尘器过滤后经 15 米高排气筒达标排放。除锈粉尘通过抛丸机自带除尘系统收集除尘，然后通过 15 米高排气筒达标排放；涂漆废气和烘干废气由新的涂漆烘干一体装置附带的废气收集处理装置分别收集后，通过干式过滤去除废气中的颗粒物，再经活性炭吸附、热脱附处理，热脱附后的废气进行催化燃烧，之后再次进行活性炭吸附过滤，燃烧尾气最后通过 15 米高排气筒达标排放；子公司扬州欧讯焊接工序产生的焊接烟尘，通过移动式焊接烟尘净化器收集处理，车间内排风系统加强车间通风条件。

4) 实验冷却塔冷却效果时用锅炉加热试验用水产生的锅炉废气。锅炉采用天然气为燃料, 天然气为清洁能源, 燃烧烟气通过 15 米高排气筒达标排放。

(2) 废水污染防治措施

公司玻璃钢切割打磨工艺中有少量工艺废水产生, 经二级沉淀后循环使用, 沉淀物定期清理, 不向市政管网排放。锅炉加热试验用水时产生的废水为清下水, 直接经雨水管网排放, 塑料车间冷却用水循环利用, 定时补充, 溢出部分直接流入消防水池。生活污水经化粪池及三级沉淀池处理后进入污水管罩网, 接管至污水处理厂集中处理后达标排放。子公司扬州欧讯生活污水经过化粪池处理后经过污水管网接管至污水处理厂集中处理后达标排放。

(3) 噪声污染防治措施

噪声源主要来自填料成型机、粉碎机、切割机、剪板机、钻床、氩弧焊机、折弯机、抛丸机、风机、泵等各类生产设备的机器噪声, 公司主要采用高噪声设备加减振垫和隔声罩以及车间内合理布局等噪声防治措施, 采取以上措施后噪声可以在厂界达标排放。

(4) 固废污染防治措施

公司生产过程中产生的固废分为一般工业固体废物和危险废物。一般工业固体废物主要为注塑边角料、玻璃钢边角料、钢材边角料、焊渣、废包装袋、除尘器收尘和生活垃圾; 危险废物主要为废机油、废导热油、废润滑油、废漆渣、废活性炭、废漆桶、废油桶、废清洗液。

注塑边角料经破碎机破碎后回收利用, 玻璃钢边角料、钢材边角料、焊渣、废包装袋、除尘器收尘收集后对外出售或委托固废处理单位回收处理, 生活垃圾交由环卫部门处理, 废机油、废导热油、废润滑油、废漆渣、废活性炭、废漆桶、废油桶、废清洗液均委托有资质的单位处理。

2、环保设施及其运行情况

公司主要环保设施、处理能力具体情况如下:

序号	污染物产生源	主要污染物	环保设施(备)	治理措施	台(套)数	处理能力	排气筒高度
1	塑料挤出、压塑注塑加热产生	非甲烷总烃	塑料车间废气处理系统	干式过滤+活性炭吸附+活性炭吸附	2	50,000m ³ /h	15 米
2	塑料压延线产生	非甲烷总烃	压延线废气处理系统	静电除油+活性炭吸附	1	25,000m ³ /h	15 米
3	树脂配料、玻璃钢成型制作过程产生	非甲烷总烃、苯乙烯	成型车间废气处理系统	干式过滤+活性炭吸附、热脱附、再吸附+光氧除臭	2	排风 60,000m ³ /h 送风 50,000m ³ /h	15 米
4	玻璃钢后打孔、打磨过程产生	粉尘	脉冲布袋除尘器	布袋收集, 脉冲清灰	1	10,000 ³ /h	--

5	电焊产生	烟尘	移动式焊接烟尘净化器	滤筒过滤	16	2,000m ³ /h*4 3,000m ³ /h*12	--
6	钢结构件除锈产生	粉尘	抛丸机除尘系统	布袋收集除尘	1	32,000m ³ /h	15 米
7	闭式塔焊接及切割产生	烟尘	脉冲滤筒除尘器	脉冲式滤筒除尘	2	22,500m ³ /h	15 米
8	激光切割机、等离子切割机产生	烟尘	脉冲滤筒除尘器	脉冲式滤筒除尘	2	6,000m ³ /h	--
9	钢结构件涂漆产生废气、钢结构件烘干产生	二甲苯、非甲烷总烃	涂漆烘干一体装置附带的废气收集处理装置	干式过滤+活性炭吸附、热脱附后催化燃烧+后级活性炭吸附	2	排风 100,000m ³ /h 送风 90,000m ³ /h	15 米

报告期内，公司环保设施运行情况正常。根据环境检测单位出具的检测报告，公司主要污染物均达标排放。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 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

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	其他	金敖大、吴祝平；杨华、刘立、潘伟荣、刘建忠、陈健；许智钧、杨智杰	在本人或本人近亲属担任公司董事、监事、高级管理人员期间，本人每年转让股份不超过所持有公司股份总额的 25%，离职后 12 个月内不转让所持有的公司股份。	任职期间、离职后 12 个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	许智钧、杨智杰	本人在锁定期满后两年内减持公司股份的，减持价格不低于公司首次公开发行股票的发价。	2020-5-17 至 2022-5-16	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	金敖大、吴祝平	金敖大、吴祝平未来持续看好公司及其所处行业的发展前景，将会长期持有公司股份。如因自身经济需要在锁定期届满后 2 年内减持公司股份，将不会因减持而影响作为公司控股股东的地位。金敖大、吴祝平所持有的公司股票锁定期届满后 2 年内减持公司股份的，减持价格不低于公司首次公开发行股票的发价，每 12 个月内每人减持公司股票均不超过公司股份总数的 3%，且须在减持公司股票前 3 个交易日通过公司予以公告。自公司股票在证券交易所上市之日起，若公司发生派息、送红股、资本公积金转增股本等除权除息事项，上述价格将作相应调整。金敖大、吴祝平将切实履行承诺，自愿接受监管机关、社会公众及投资	2020-5-17 至 2022-5-16	是	是	不适用	不适用

			者的监督，并依法承担相应责任，如违反承诺擅自减持、违规转让公司股份，擅自减持、违规转让所得归公司所有，如未将擅自减持、违规转让所得上交公司，则公司有权扣留应付本人现金分红、薪酬中与擅自减持、违规转让所得相等部分的金额。					
与首次公开发行相关的承诺	其他	海鸥股份	公司承诺招股说明书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。经中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定，招股说明书及其摘要存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，则公司将依法回购首次公开发行全部新股。如届时有权机关相关规定已经明确回购价格，从其规定；如相关规定并未明确，则回购价格为经有权机关认定不符合上市条件之日的前一个交易日的平均交易价格。如招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依照相关法律、法规规定承担民事赔偿责任，赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定后，公司将按照投资者直接遭受的可测算的经济损失或有权机关认定的赔偿金额通过与投资者和解、设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。	长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	金敖大、吴祝平	公司控股股东、实际控制人金敖大、吴祝平承诺公司招股说明书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。经中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定，招股说明书及其摘要存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，金敖大、	长期有效	否	是	不适用	不适用

			<p>吴祝平将依法购回本人在公司首次公开发行股票时已公开发售的股份和已转让的原限售股份；并督促公司依法回购首次公开发行全部新股，在公司召开董事会、股东大会对公司回购股份作出决议时，金敖大、吴祝平将投赞成票。如招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，金敖大、吴祝平将依照相关法律、法规规定承担民事赔偿责任，赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定后，金敖大、吴祝平将按照投资者直接遭受的可测算的经济损失或有权机关认定的赔偿金额通过与投资者和解、设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。如金敖大、吴祝平违反上述承诺的，则公司有权暂时扣留应付其现金分红、薪酬，直至本人实际履行上述承诺义务为止。</p>					
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司董事、监事、高级管理人员	<p>公司董事、监事、高级管理人员承诺公司招股说明书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。经中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定，招股说明书及其摘要有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，公司在召开董事会、股东大会对公司回购股份作出决议时，参与投票的董事、监事、高级管理人员将投赞成票。如招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，董事、监事、高级管理人员将依照相关法律、法规规定承担民事赔偿责任，赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定后，其将按照投资者直接遭受的可测算的经济损失或有权机关认定的赔</p>	长期有效	否	是	不适用	不适用

			偿金额通过与投资者和解、设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。如董事、监事、高级管理人员违反上述承诺的，则公司有权暂时扣留应付其现金分红、薪酬，直至其实际履行上述承诺义务为止。					
与首次公开发行相关的承诺	其他	金敖大、吴祝平	对于职工持股会历次股份权益的变动、职工持股会解散等相关事项，公司实际控制人金敖大、吴祝平出具《声明与承诺函》，承诺如下：工会代持股权及职工持股会设立、内部历次权益变动以及解散等事宜真实、有效，对于海鸥股份原职工持股会在存续期间发生的历次股份权益的变动、职工持股会解散等相关事项，如果因原会员之间的纠纷或争议造成海鸥股份损失的，金敖大与吴祝平将承担个别及连带责任，对海鸥股份予以全额补偿，确保海鸥股份不会因此遭受任何经济损失。	长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	金敖大、吴祝平	针对以前年度存在的未足额缴纳住房公积金的情况，公司控股股东、实际控制人金敖大、吴祝平出具了《声明与承诺函》，承诺若海鸥股份将来被任何有权机构要求补缴全部或部分应缴未缴的社会保险费用、住房公积金，或因此受到任何经济处罚或经济损失，其将承担个别及连带责任，或在海鸥股份必须先行支付该等费用的情况下，及时向海鸥股份给予全额补偿，以确保海鸥股份不会因此遭受任何经济损失。	长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	金敖大、吴祝平	控股股东、实际控制人金敖大和吴祝平出具了《避免同业竞争承诺函》，向本公司承诺如下：（1）承诺人目前没有、将来也不以任何形式在中国境内、境外直接或间接从事与公司相同、相似或近似的，对公司主营业务在任何方面构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动；（2）承诺人不以任何方式直接或间接投资于业务与公司相同、相似或近似的或对公司业	该承诺函自签署之日起至承诺人作为直接或间接持有公司5%及以上股份的股东	是	是	不适用	不适用

			务在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；（3）承诺人不会向其他业务与公司相同、相似或近似的或对公司业务在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织、个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密；（4）承诺人保证其直系亲属，包括配偶、父母及配偶的父母、年满 18 周岁的子女及其配偶等，也遵守以上承诺；（5）对于承诺人直接或间接控股的除公司（含其子公司）外的其他企业，承诺人将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、总经理）以及控股地位使该企业履行在承诺函中相同的义务；（6）该承诺函自签署之日起至承诺人作为直接或间接持有公司 5%及以上股份的股东期间持续有效。如因未履行上述承诺给公司造成损失的，承诺人将赔偿公司因此受到的一切损失；如因违反该承诺函而从中受益，承诺人同意将所得受益全额补偿给公司。	期间持续有效。				
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	公司持股 5%以上的自然人股东、董事（独立董事除外）、监事以及高级管理人员	公司持股 5%以上的自然人股东、董事（独立董事除外）、监事以及高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，向本公司承诺如下：（1）承诺人目前没有、将来也不以任何形式在中国境内、境外直接或间接从事与公司相同、相似或近似的，对公司主营业务在任何方面构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动；（2）承诺人不以任何方式直接或间接投资于业务与公司相同、相似或近似的或对公司业务在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；（3）承诺人不会向其他业务与公司相同、相似或近似的或对公司业务在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织、个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密；（4）承诺人不在与公司相同、相似或近似的或对公司业务在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织中担任董事、监事或高级管理	该承诺函自签署之日起至承诺人作为持有公司 5%以上的自然人股东/董事/监事/高级管理人员期间持续有效。	是	是	不适用	不适用

			人员；（5）该承诺函自签署之日起至承诺人作为持有公司 5%以上的股东/董事/监事/高级管理人员期间持续有效。如因未履行上述承诺给公司造成损失的，承诺人将赔偿公司因此受到的一切损失；如因违反该承诺函而从中受益，承诺人同意将所得受益全额补偿给公司。					
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	金敖大、吴祝平以及公司的董事（独立董事除外）、监事、高级管理人员	控股股东、实际控制人金敖大和吴祝平以及公司的董事（独立董事除外）、监事、高级管理人员出具了《关于规范关联交易的承诺函》，承诺：（1）承诺人及其实际控制或施以重大影响（包括但不限于持有 5%股份以上或由承诺人/承诺人派出人员担任董事、高级管理人员）的企业（以下统称为“承诺人控制或影响的企业”）将尽量避免和减少与公司及其下属子公司之间的关联交易。承诺人控制或影响的其他企业将严格避免向公司及其下属子公司拆借、占用公司及其下属子公司资金或采取由公司及其下属子公司代垫款、代偿债务等方式侵占公司资金。（2）对于承诺人及承诺人控制或影响的企业与公司及其下属子公司之间必需的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。交易定价执行市场公允价格；无可参考市场价格的，按照成本加合理利润的原则确定执行价格。（3）承诺人及承诺人控制或影响的企业与公司及其下属子公司之间的关联交易将严格遵守公司的章程、关联交易管理制度等规定履行必要的法定程序。在公司权力机构审议有关关联交易事项时主动依法履行回避义务；对须报经有权机构审议的关联交易事项，在有权机构审议通过后方可执行。（4）承诺人保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使公司及其下属子公司承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致公司或其下属子公司损失或利用关联交易侵占公司或其下属子公司	长期有效	否	是	不适用	不适用

			利益的，公司及其下属子公司的损失由承诺人负责承担。					
与首次公开发行相关的承诺	其他	金敖大、吴祝平	<p>公司控股股东、实际控制人金敖大和吴祝平向公司出具了《关于不利用大股东身份进行资金占用、侵占公司利益的承诺函》，承诺：“承诺内容（1）本人及本人所控制的关联企业在与公司发生的经营性资金往来中，将严格限制占用公司资金。（2）本人及本人控制的关联企业将不要求公司垫付工资、福利、保险、广告等费用，也不要求公司代为承担成本和其他支出。（3）本人及本人控制的关联企业不谋求以下列方式将公司资金直接或间接地提供给本人及本人控制的关联企业使用，包括：A.有偿或无偿地拆借公司的资金给本人及本人控制的关联企业使用；B.通过银行或非银行金融机构向本人及本人控制的关联企业提供委托贷款；C.委托本人及本人控制的关联企业进行投资活动；D.为本人及本人控制的关联企业开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；E.代本人及本人控制的关联企业偿还债务；F.中国证监会认定的其他方式。”</p>	长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司董事、高级管理人员	<p>公司董事、高级管理人员根据中国证监会相关规定，对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：“1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。3、本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。4、本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、本人承诺，如公司拟进行员工股权激励，则拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、本承诺出具之日后，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，</p>	长期有效	否	是	不适用	不适用

			本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。”					
与再融资相关的承诺	其他	金敖大、吴祝平	1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。2、自本承诺出具日至公司本次配股实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。3、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。	长期有效	否	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	公司董事、高级管理人员	1、本人承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益。2、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。3、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。4、本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。5、本人承诺在本人合法权限范围内，促使由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制	长期有效	否	是	不适用	不适用

			<p>度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、若公司未来拟公告或实施股权激励政策，本人承诺在本人合法权限范围内，促使拟公告或实施的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。7、自承诺出具日至公司本次配股实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。8、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。</p>					
--	--	--	---	--	--	--	--	--

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
无															
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							20,103,264.80								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							217,938,603.10								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							217,938,603.10								
担保总额占公司净资产的比例（%）							24.66								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							148,928,922.12								
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
上述三项担保金额合计（C+D+E）							148,928,922.12								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明							公司2022年4月29日召开的第八届董事会第十三次会议和2022年5月23日召开的2021年年度股东大会审议通过《关于公司及控股子公司预计2022年度向银行申请综合授信额度及提供担保的议案》。具体内容详见公司在上交所网站（www.sse.com.cn）上披露的《关于公司及控股子公司预计2022年度向银行申请综合授信额度及提供担保的公告》（公告编号：2022-020）。								

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况**一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

□适用 √不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、 股东情况**(一) 股东总数：**

截至报告期末普通股股东总数(户)	10,391
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
金敖大	-3,660,373	14,870,400	13.22	0	无	0	境内自然人
吴祝平	0	14,812,500	13.16	0	无	0	境内自然人
杨华	0	5,064,519	4.50	0	无	0	境内自然人

共青城天保兴投资合伙企业（有限合伙）	+404,167	3,786,744	3.37	0	无	0	未知
张中协	0	2,856,525	2.54	0	无	0	境内自然人
江苏高晋创业投资有限公司	-1,136,625	2,500,000	2.22	0	无	0	境内非国有法人
江仁锡	-1,000,000	1,340,000	1.19	0	无	0	境内自然人
许智钧	0	1,334,437	1.19	0	无	0	境外自然人
杨智杰	0	1,299,000	1.15	0	无	0	境外自然人
陈宇平	+1,240,000	1,240,000	1.10	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
金敖大	14,870,400	人民币普通股	14,870,400				
吴祝平	14,812,500	人民币普通股	14,812,500				
杨华	5,064,519	人民币普通股	5,064,519				
共青城天保兴投资合伙企业（有限合伙）	3,786,744	人民币普通股	3,786,744				
张中协	2,856,525	人民币普通股	2,856,525				
江苏高晋创业投资有限公司	2,500,000	人民币普通股	2,500,000				
江仁锡	1,340,000	人民币普通股	1,340,000				
许智钧	1,334,437	人民币普通股	1,334,437				
杨智杰	1,299,000	人民币普通股	1,299,000				
陈宇平	1,240,000	人民币普通股	1,240,000				
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						

上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>为强化对海鸥股份的共同控制关系、保证公司的持续高效运营，金敖大、吴祝平于 2014 年 9 月 1 日签署了《一致行动协议》，对历史上存在的一致行动事实进行了确认，并对如何继续在股东大会和董事会层面实施一致行动作了明确、具体的安排，主要条款包括：“2.1 双方确认，双方在对海鸥股份共同控制的合作过程中，对海鸥股份的经营理念、发展战略、发展目标和经营方针的认识一致，对海鸥股份的管理和经营决策已形成充分的信任关系，双方决定保持以往的良好合作关系，在与海鸥股份的管理和经营有关的事项的决策中继续采取一致行动，以保证海鸥股份经营稳定并发展壮大。2.2 双方同意，自本协议签署之日起，双方在以任何方式（包括但不限于行使董事职权，直接或间接行使董事会召开提议权及股东大会召集权、提案权和表决权等股东权利）决定、实质影响或参与决策与海鸥股份经营方针、决策和经营管理层的任免等有关的事项时，必须事先充分沟通、协商，就有关事宜达成一致行动决定，并按照该一致行动决定在处理本条前述事项时采取一致行动。2.3 双方同意，如在按照本协议第 2.2 条的约定进行充分沟通、协商后，对该条所述事项仍无法达成一致行动决定，则以吴祝平的意见为一致行动决定。3.1 双方承诺，自海鸥股份 A 股股票在证券交易所上市之日起 36 个月内不以任何交易方式转让或者委托他人管理其持有的海鸥股份首次公开发行股票前已发行股份，也不由公司回购该部分股份。” 2017 年 3 月 9 日，金敖大、吴祝平签署了《一致行动协议》之《补充协议》，约定：“2、在原协议的基础上，双方同意并承诺自海鸥股份 A 股股票在证券交易所上市后五个完整会计年度内在海鸥股份管理和经营有关事项的决策中采取一致行动，不以任何方式解除一致行动安排。”</p>
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
金敖大	董事	18,530,773	14,870,400	-3,660,373	个人资金需求

刘立	董事	939,500	705,900	-233,600	个人资金需求
----	----	---------	---------	----------	--------

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：江苏海鸥冷却塔股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		212,655,761.40	254,161,725.35
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		12,138,670.71	13,418,576.90
衍生金融资产			
应收票据		15,035,646.99	16,248,029.49
应收账款		446,569,511.42	479,954,361.22
应收款项融资		40,818,221.50	17,184,570.31
预付款项		74,820,656.04	31,759,094.77
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		20,895,787.15	23,312,133.55
其中：应收利息		1,785.82	1,856.40
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		914,452,914.33	904,797,410.96
合同资产		136,100,852.45	70,434,088.33
持有待售资产		21,764,163.55	21,764,163.55
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		42,504,094.36	40,094,029.08
流动资产合计		1,937,756,279.90	1,873,128,183.51
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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		1,621,086.56	1,608,395.42
固定资产		308,439,501.25	318,333,213.79
在建工程			

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		11,848,870.84	13,027,417.12
无形资产		74,103,992.67	76,497,572.73
开发支出			
商誉		64,924,615.09	64,951,329.04
长期待摊费用		1,246,767.14	1,502,693.50
递延所得税资产		19,675,656.18	19,187,516.61
其他非流动资产		9,577,234.09	2,501,082.21
非流动资产合计		491,437,723.82	497,609,220.42
资产总计		2,429,194,003.72	2,370,737,403.93
流动负债：			
短期借款		321,279,616.49	300,581,744.31
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		131,392,412.22	136,765,912.48
应付账款		230,386,690.24	314,861,878.71
预收款项			
合同负债		614,892,829.36	535,974,255.74
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		10,113,367.69	21,043,756.98
应交税费		17,901,656.85	17,069,759.74
其他应付款		12,306,692.50	10,810,653.77
其中：应付利息			
应付股利		2,700,795.76	1,905,256.70
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		4,759,932.44	5,034,057.62
其他流动负债		35,753,178.65	28,197,057.66
流动负债合计		1,378,786,376.44	1,370,339,077.01
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		64,236,639.00	14,357,745.83
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,239,267.27	3,944,228.44
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债		28,943,316.98	28,621,535.64
递延收益		53,876,839.52	44,564,018.00
递延所得税负债		8,603,109.48	8,542,390.92
其他非流动负债		512,800.00	2,747,789.41
非流动负债合计		158,411,972.25	102,777,708.24
负债合计		1,537,198,348.69	1,473,116,785.25
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		112,518,866.00	112,518,866.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		352,335,512.57	352,335,512.57
减：库存股			
其他综合收益		-9,816,715.10	-8,942,711.84
专项储备		5,555,724.51	4,502,185.58
盈余公积		52,766,737.58	52,766,737.58
一般风险准备			
未分配利润		366,314,447.40	370,534,129.82
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		879,674,572.96	883,714,719.71
少数股东权益		12,321,082.07	13,905,898.97
所有者权益（或股东权益）合计		891,995,655.03	897,620,618.68
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,429,194,003.72	2,370,737,403.93

公司负责人：金敖大

主管会计工作负责人：刘立

会计机构负责人：徐军

母公司资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：江苏海鸥冷却塔股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		127,003,198.00	156,763,506.27
交易性金融资产		12,138,670.71	13,418,576.90
衍生金融资产			
应收票据		15,008,370.59	16,130,569.49
应收账款		381,732,149.59	382,228,904.98
应收款项融资		25,597,094.73	11,407,150.31
预付款项		92,311,008.49	77,618,200.93
其他应收款		11,679,517.70	10,970,963.19
其中：应收利息			
应收股利			
存货		634,132,386.93	668,735,903.41
合同资产		79,127,522.31	46,297,087.20
持有待售资产		1,676,769.35	1,676,769.35

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		20,010,872.49	20,010,872.49
流动资产合计		1,400,417,560.89	1,405,258,504.52
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		310,445,827.19	310,445,827.19
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		95,738,119.61	100,514,142.00
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		657,731.25	778,252.29
无形资产		21,876,941.38	22,525,988.90
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		421,232.81	531,507.83
递延所得税资产		16,567,000.27	15,899,425.26
其他非流动资产		9,171,109.09	1,792,297.21
非流动资产合计		454,877,961.60	452,487,440.68
资产总计		1,855,295,522.49	1,857,745,945.20
流动负债：			
短期借款		272,209,114.24	268,244,106.30
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		124,168,293.00	125,682,448.00
应付账款		130,339,991.71	200,793,083.33
预收款项			
合同负债		422,611,017.29	401,591,949.94
应付职工薪酬		5,328,975.96	9,473,028.88
应交税费		5,472,575.44	6,087,608.27
其他应付款		1,426,528.13	5,311,023.70
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		244,546.44	244,546.44
其他流动负债		27,582,657.29	25,741,368.86
流动负债合计		989,383,699.50	1,043,169,163.72
非流动负债：			
长期借款		50,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债		370,686.20	366,251.42
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		18,403,477.52	9,090,656.00
递延所得税负债		4,320,001.96	4,029,755.25
其他非流动负债			
非流动负债合计		73,094,165.68	13,486,662.67
负债合计		1,062,477,865.18	1,056,655,826.39
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		112,518,866.00	112,518,866.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		352,234,425.96	352,234,425.96
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		5,555,724.51	4,502,185.58
盈余公积		52,766,737.58	52,766,737.58
未分配利润		269,741,903.26	279,067,903.69
所有者权益（或股东权益）合计		792,817,657.31	801,090,118.81
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		1,855,295,522.49	1,857,745,945.20

公司负责人：金敖大

主管会计工作负责人：刘立

会计机构负责人：徐军

合并利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入		577,477,288.07	422,576,023.51
其中：营业收入		577,477,288.07	422,576,023.51
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		543,552,701.41	393,411,311.58
其中：营业成本		427,925,394.80	286,913,304.36
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		3,022,868.58	2,745,770.60
销售费用		43,951,915.91	41,010,233.65
管理费用		53,351,293.93	48,713,908.92
研发费用		14,950,200.75	9,350,695.49
财务费用		351,027.44	4,677,398.56
其中：利息费用		7,499,177.06	5,495,805.62
利息收入		633,526.69	839,744.55
加：其他收益		2,656,183.82	2,431,430.46
投资收益（损失以“-”号填列）		38,379.11	59,045.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-1,279,906.19	5,974.58
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,365,393.70	-4,885,333.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,895,112.95	677,228.61
资产处置收益（损失以“-”号填列）		8,423.58	-215,991.34
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		30,087,160.33	27,237,066.24
加：营业外收入		149,206.63	160,998.02
减：营业外支出		82,229.71	26,057.17
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		30,154,137.25	27,372,007.09
减：所得税费用		8,300,173.85	5,218,018.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		21,853,963.40	22,153,988.18
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		21,853,963.40	22,153,988.18
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		20,534,468.10	20,109,141.82
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,319,495.30	2,044,846.36
六、其他综合收益的税后净额		-1,288,647.90	-3,293,647.17
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-874,003.26	-3,106,055.94
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			

(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-874,003.26	-3,106,055.94
(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		-874,003.26	-3,106,055.94
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-414,644.64	-187,591.23
七、综合收益总额		20,565,315.50	18,860,341.01
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		19,660,464.84	17,003,085.88
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		904,850.66	1,857,255.13
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.18	0.18
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.18	0.18

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

公司负责人：金敖大

主管会计工作负责人：刘立

会计机构负责人：徐军

母公司利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入		365,390,176.47	284,370,173.60
减：营业成本		284,453,049.63	206,051,913.07
税金及附加		1,987,284.02	1,901,103.53
销售费用		22,216,814.15	18,603,427.38
管理费用		19,680,421.11	18,488,946.17
研发费用		13,443,944.70	8,912,949.47
财务费用		33,159.43	2,514,054.06
其中：利息费用		6,158,262.96	4,365,205.57
利息收入		556,077.06	632,135.58
加：其他收益		1,261,619.59	927,368.48
投资收益（损失以“-”号填列）		38,379.11	59,045.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”		-1,279,906.19	5,974.58

号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-2,354,014.58	-3,900,920.25
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-2,080,874.87	438,386.37
资产处置收益(损失以“-”号填列)		8,423.58	-215,991.34
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		19,169,130.07	25,211,643.45
加:营业外收入		93,340.10	58,921.69
减:营业外支出		17,687.07	362.35
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		19,244,783.10	25,270,202.79
减:所得税费用		3,816,633.01	2,700,288.53
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		15,428,150.09	22,569,914.26
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		15,428,150.09	22,569,914.26
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		15,428,150.09	22,569,914.26
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

公司负责人:金敖大

主管会计工作负责人:刘立

会计机构负责人:徐军

合并现金流量表

2022年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	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		476,422,806.96	354,725,070.94

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		1,224,083.55	1,024,774.58
收到其他与经营活动有关的现金		58,844,044.30	33,519,375.40
经营活动现金流入小计		536,490,934.81	389,269,220.92
购买商品、接受劳务支付的现金		355,732,847.65	224,751,763.72
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		73,903,522.64	66,139,033.30
支付的各项税费		25,689,294.09	23,317,939.91
支付其他与经营活动有关的现金		132,481,358.14	109,175,768.65
经营活动现金流出小计		587,807,022.52	423,384,505.58
经营活动产生的现金流量净额		-51,316,087.71	-34,115,284.66
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		38,379.11	59,045.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,000,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		10,038,379.11	59,045.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,246,752.21	30,192,485.11
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		3,627,715.90	13,931,894.00
支付其他与投资活动有关的现金		1,900,000.00	
投资活动现金流出小计		15,774,468.11	44,124,379.11
投资活动产生的现金流量净额		-5,736,089.00	-44,065,333.42
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的			

现金			
取得借款收到的现金		320,735,863.01	144,373,796.68
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		320,735,863.01	144,373,796.68
偿还债务支付的现金		258,185,047.97	125,827,636.51
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		33,330,300.58	34,669,743.79
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		2,009,393.40	
筹资活动现金流出小计		293,524,741.95	160,497,380.30
筹资活动产生的现金流量净额		27,211,121.06	-16,123,583.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,092,407.59	-3,116,481.55
五、现金及现金等价物净增加额		-28,748,648.06	-97,420,683.25
加：期初现金及现金等价物余额		155,298,249.50	205,986,022.41
六、期末现金及现金等价物余额		126,549,601.44	108,565,339.16

公司负责人：金敖大

主管会计工作负责人：刘立

会计机构负责人：徐军

母公司现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		249,190,515.02	230,574,029.01
收到的税费返还			272,662.02
收到其他与经营活动有关的现金		21,588,953.64	13,194,969.36
经营活动现金流入小计		270,779,468.66	244,041,660.39
购买商品、接受劳务支付的现金		168,872,624.88	178,423,072.00
支付给职工及为职工支付的现金		25,240,616.71	23,409,690.19
支付的各项税费		12,272,842.11	11,599,663.40
支付其他与经营活动有关的现金		104,124,713.18	75,374,344.46
经营活动现金流出小计		310,510,796.88	288,806,770.05
经营活动产生的现金流量净额		-39,731,328.22	-44,765,109.66
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		38,379.11	59,045.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,000,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		10,038,379.11	59,045.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,307,588.00	257,376.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		3,627,715.90	13,931,894.00

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		11,935,303.90	14,189,270.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,896,924.79	-14,130,224.31
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		265,907,600.00	129,750,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		265,907,600.00	129,750,000.00
偿还债务支付的现金		212,701,400.00	112,810,100.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,863,858.35	26,881,088.33
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		243,565,258.35	139,691,188.33
筹资活动产生的现金流量净额		22,342,341.65	-9,941,188.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,126,946.73	-47,191.83
五、现金及现金等价物净增加额		-18,158,964.63	-68,883,714.13
加：期初现金及现金等价物余额		64,931,865.65	115,956,758.72
六、期末现金及现金等价物余额		46,772,901.02	47,073,044.59

公司负责人：金敖大

主管会计工作负责人：刘立

会计机构负责人：徐军

合并所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	112,518,866.00				352,335,512.57		-8,942,711.84	4,502,185.58	52,766,737.58		370,534,129.82		883,714,719.71	13,905,898.97	897,620,618.68
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	112,518,866.00				352,335,512.57		-8,942,711.84	4,502,185.58	52,766,737.58		370,534,129.82		883,714,719.71	13,905,898.97	897,620,618.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-874,003.26	1,053,538.93			-4,219,682.42		-4,040,146.75	-1,584,816.90	-5,624,963.65
（一）综合收益总额							-874,003.26				20,534,468.10		19,660,464.84	1,319,495.30	20,979,960.14
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普															

2022 年半年度报告

益														
6. 其他														
(五) 专项储备							1,053,538.93					1,053,538.93	1,053,538.93	
1. 本期提取							1,123,283.40					1,123,283.40	1,123,283.40	
2. 本期使用							69,744.47					69,744.47	69,744.47	
(六) 其他												-414,644.64	-414,644.64	
四、本期末余额	112,518,866.00				352,335,512.57		-9,816,715.10	5,555,724.51	52,766,737.58		366,314,447.40	879,674,572.96	12,321,082.07	891,995,655.03

项目	2021 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	112,518,866.00				352,335,512.57		-3,370,731.24	3,079,666.43	49,200,941.44		344,811,106.67		858,575,361.87	12,999,726.37	871,575,088.24
加：会计政策变更											-910,112.50		-910,112.50		-910,112.50
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初	112,518,866.00				352,335,512.57		-3,370,731.24	3,079,666.43	49,200,941.44		343,900,994.17		857,665,249.37	12,999,726.37	870,664,975.74

期使用													
(六) 其他									-235,414.16	-235,414.16	-327,064.73	-562,478.89	
四、本期末余额	112,518,866.00			352,335,512.57	-6,476,787.18	3,546,300.56	49,200,941.44		341,270,948.63	852,395,782.02	11,340,541.68	863,736,323.70	

公司负责人：金敖大 主管会计工作负责人：刘立 会计机构负责人：徐军

母公司所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	112,518,866.00				352,234,425.96			4,502,185.58	52,766,737.58	279,067,903.69	801,090,118.81
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	112,518,866.00				352,234,425.96			4,502,185.58	52,766,737.58	279,067,903.69	801,090,118.81
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)								1,053,538.93		-9,326,000.43	-8,272,461.50
(一) 综合收益总额										15,428,150.09	15,428,150.09
(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										-24,754,150.52	-24,754,150.52
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-24,754,150.52	-24,754,150.52
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											

2022 年半年度报告

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							1,053,538.93			1,053,538.93
1. 本期提取							1,123,283.40			1,123,283.40
2. 本期使用							69,744.47			69,744.47
（六）其他										
四、本期末余额	112,518,866.00				352,234,425.96		5,555,724.51	52,766,737.58	269,741,903.26	792,817,657.31

项目	2021 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	112,518,866.00				352,234,425.96			3,079,666.43	49,200,941.44	269,479,511.61	786,513,411.44
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	112,518,866.00				352,234,425.96			3,079,666.43	49,200,941.44	269,479,511.61	786,513,411.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								466,634.13		66,141.06	532,775.19
（一）综合收益总额										22,569,914.26	22,569,914.26
（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										-22,503,773.20	-22,503,773.20
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-22,503,773.20	-22,503,773.20

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							466,634.13				466,634.13
1. 本期提取							900,000.00				900,000.00
2. 本期使用							433,365.87				433,365.87
(六) 其他											
四、本期期末余额	112,518,866.00				352,234,425.96		3,546,300.56	49,200,941.44	269,545,652.67		787,046,186.63

公司负责人：金敖大

主管会计工作负责人：刘立

会计机构负责人：徐军

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

公司名称：江苏海鸥冷却塔股份有限公司

英文名称：Jiangsu Seagull Cooling Tower Co., Ltd.

注册资本：11,251.8866 万元人民币

法定代表人：金敖大

成立日期：1993 年 11 月 12 日

股份公司设立日期：1997 年 12 月 18 日

住所：常州市武进经济开发区祥云路 16 号

2022 年 6 月 30 日，公司注册资本为 112,518,866.00 元，实收股本为 112,518,866.00 元。

江苏海鸥冷却塔股份有限公司主要从事工业冷却塔、水处理设备的研究、开发、设计、制造、安装、调试，销售自产产品；环保设备、水质稳定剂的研发、技术咨询、技术服务；从事工业冷却塔、水处理设备、环保设备、水质稳定剂的国内采购、批发和进出口业务；机电设备组装、加工、技术服务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请）。

（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）

本财务报表业经公司董事会于 2022 年 8 月 26 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2022 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
常州市金坛金鸥水处理有限公司
常州金鸥水处理设备工程安装有限公司
太丞（上海）工业设备有限公司
江苏海洋冷却设备有限公司
扬州欧讯冷却设备有限公司
海鸥冷却技术（亚太）有限公司 SEAGULL COOLING TECHNOLOGIES (ASIA PACIFIC) SDN. BHD.
TRUEWATER COOLING TOWERS SDN.BHD.
TRUWATER SINGAPORE PTE.LTD.
PT TRUWATER COOLING TOWERS
TRU-V LOGISTIC SDN.BHD.
TRUWATER ASSETS SDN.BHD.
TS TRUTECH SDN.BHD.
TRUWATER FILLEX SDN.BHD.
TS COMPOSITES SDN.BHD.
TRUWATER (THAILAND) CO.,LTD.
太丞股份有限公司
海鸥冷却塔有限公司 PT SEAGULL COOLING TOWER
海鸥冷却技术（韩国）有限公司 SEAGULL COOLING TECHNOLOGIES (KOREA) CO.,LTD.
海鸥冷却技术（泰国）有限公司 SEAGULL COOLING TECHNOLOGIES (THAILAND) CO., LTD.

子公司名称
海鸥冷却技术（美国）有限公司 SEAGULL COOLING TECHNOLOGIES (US), LLC
华盟有限公司

本公司子公司的相关信息详见本节“九、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本节“八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2. 持续经营

适用 不适用

公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，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：

适用 不适用

本公司根据财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定，结合公司实际生产经营特点，制订了应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，海鸥亚太、TCT、TRU-V、TASB、TTSB、TFX 和 TSC 的记账本位币为林吉特，台湾太丞的记账本位币为台湾元，海鸥泰国和 TWT 的记账本位币为泰铢，海鸥韩国的记账本位币为韩元，海鸥印尼和 PTTCT 的记账本位币为印度尼西亚卢比，TSG 的记账本位币为新加坡元，华盟和海鸥美国的记账本位币为美元。本财务报表以人民币列示。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少

数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

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

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略,以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价,并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件,本公司无指定的这类金融负债。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额;不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款,以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)包括应收款项融资、其他债权投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外,均计入其他综合收益。

终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)包括其他权益工具投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入当期损益。

终止确认时,其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）所转移金融资产的账面价值；
- （2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）终止确认部分的账面价值；
- （2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》（2017）规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择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。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

参见本节“五、10.金融工具”

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

参见本节“五、10.金融工具”

13. 应收款项融资

适用 不适用

参见本节“五、10.金融工具”

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

参见本节“五、10.金融工具”

15. 存货

适用 不适用

1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、在途物资、低值易耗品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、 发出存货的计价方法

标准件原材料、库存商品发出时按加权平均计价；

非标准件按客户要求定制的相关库存商品、在产品按个别认定法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加

工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节“五、10.金融工具”

17. 持有待售资产

适用 不适用

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出

售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产

或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

1、 固定资产的确认和初始计量

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

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	5.00	4.75-1.90
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	19-9.50
运输设备	年限平均法	4-5	5.00	23.75-19.00
电子及其他设备	年限平均法	3-5	5.00	31.67-19.00

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。
- （5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

24. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧

25. 借款费用

√适用 □不适用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

2、 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

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

(2)借款费用已经发生;

(3)为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的,则借款费用暂停资本化;该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序,则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款,以专门借款当期实际发生的借款费用,减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额,来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款,根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内,外币专门借款本金及利息的汇兑差额,予以资本化,计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

26. 生物资产

□适用 √不适用

27. 油气资产

□适用 √不适用

28. 使用权资产

√适用 □不适用

参见本节“五、42.租赁”

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命 (年)	摊销方法	残值 率%	依据
土地	50	年限平均法	0.00	根据实际可使用年限
软件	3-5	年限平均法	0.00	根据公司预计使用情况
专利及商标	5-20	年限平均法	0.00	根据取得的专利及商标证书期限确定
其他	10	年限平均法	0.00	根据公司预计使用情况

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

项目	预计使用寿命 (年)	依据
台湾地区土地	无期限	台湾太丞拥有土地无固定期限

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

2、开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额

首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用主要为长期资产的修理及装修费。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

长期待摊费用能确定受益期限的，按受益期限分期摊销，不能确定受益期限的按不超过十年的期限摊销。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益

或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

34. 租赁负债

适用 不适用

参见本节“五、42.租赁”

35. 预计负债

适用 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

36. 股份支付

√适用 □不适用

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行

权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

(2). 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

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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

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

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

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

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

40. 政府补助

适用 不适用

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

政府补助文件规定用于购买资产的部分确认为与资产有关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

政府补助文件规定与收益相关的部分确认为与收益相关的政府补助。

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

全部确认为与收益相关的政府补助。

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本节“五、10.金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本节“五、10.金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

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

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；

- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

1、 本公司作为承租人

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本节“五、30.长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

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

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

（5）新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更

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

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本节“五、10.金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本节“五、10.金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

（3）新冠肺炎疫情相关的租金减让

- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

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

3、售后租回交易

公司按照本节“五、38.收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

（1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利

得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本节“五、10.金融工具”。

（2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本节“五、10.金融工具”。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、16%、13%、10%、9%、7%、6%、5%、3%
消费税	按应税消费品销售额	10%
营业税	注	5%
城市维护建设税	实际缴纳的增值税	7%、5%、3.5%、2.5%
企业所得税	应纳税所得额	2.5%、10%、15%、17%、20%、22%、24%、25%
教育费附加	实际缴纳的增值税	5%、2.5%

注：按马来西亚税法规定计算的销售货物收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交销售与服务税（取代原有的 GST 消费税），税率为 10%（中国会计准则下该税种实质为增值税）；台湾太丞：营业税按台湾地区税法规定计算的销售货物收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交营业税，税率为 5%（中国会计准则下该税种实质为增值税）

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
江苏海鸥冷却塔股份有限公司	15%
常州市金坛金鸥水处理有限公司	25%
常州金鸥水处理设备工程安装有限公司	2.5%、10%、25%
太丞（上海）工业设备有限公司	2.5%、10%、25%
江苏海洋冷却设备有限公司	15%
扬州欧讯冷却设备有限公司	2.5%、10%、25%
太丞股份有限公司	20%
海鸥冷却技术（亚太）有限公司	24%
海鸥冷却塔有限公司	22%
海鸥冷却技术（韩国）有限公司	10%、20%、22%、25%
华盟有限公司	注 1
海鸥冷却技术（美国）有限公司	注 2
海鸥冷却技术（泰国）有限公司	0%、15%、20%
TRUWATER COOLING TOWERS SDN. BHD.	24%
TRUWATER SINGAPORE PTE. LTD.	17%
PT TRUWATER COOLING TOWERS	22%
TRU-V LOGISTIC SDN. BHD.	24%
TRUWATER ASSETS SDN. BHD.	24%
TS TRUTECH SDN. BHD.	24%
TRUWATER FILLEX SDN. BHD.	24%
TS COMPOSITES SDN. BHD.	24%
TRUWATER (THAILAND) CO., LTD.	0%、15%、20%

注 1：华盟有限公司的注册地为萨摩亚，萨摩亚所得税采属地主义，因此设立在该区的境外公司，如果没有当地收入，可以享受完全免税的优惠，如果存在当地来源收入，企业所得税税率为 35%。华盟有限公司目前无当地收入来源，企业所得税税率为 0%。

注 2：截至本报告日，海鸥美国尚未正式开始生产经营活动。

2. 税收优惠

√适用 □不适用

本公司于 2019 年度通过高新技术企业认证，并取得编号为 GR201932008876 的《高新技术企业证书》，有效期自 2019 年度起 3 年，在有效期内可享受企业所得税税率为 15% 的税收优惠政策。

公司全资子公司金鸥水处理为福利企业。根据《财政部 国家税务总局关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》（财税〔2016〕52号）和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》（国务院令 第512号），金鸥水处理享受按单位实际安置残疾人的人数限额即征即退增值税以及残疾人工资可在企业所得税前加计扣除的税收优惠。

公司全资子公司金鸥安装、扬州欧讯和控股子公司上海太丞符合“小型微利企业”认定标准。金鸥安装、扬州欧讯和上海太丞 2021 年度享受企业所得税应纳税所得额 0-100 万税率 2.5%、应纳税所得额 100-300 万税率 10%的的税收优惠。

3月24日，江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局发布关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告。为进一步支持小微企业发展，根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 10 号）精神，经省政府同意，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户按照税额的 50%减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

公司全资子公司江苏海洋于 2021 年度通过高新技术企业认证，并取得编号为 GR202132011010 的《高新技术企业证书》，有效期自 2021 年度起 3 年，在有效期内可享受企业所得税税率为 15%的税收优惠政策。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	421,593.51	264,261.98
银行存款	126,128,007.93	155,033,987.52
其他货币资金	86,106,159.96	98,863,475.85
合计	212,655,761.40	254,161,725.35
其中：存放在境外的款项总额	67,909,798.17	74,944,164.01

其他说明：

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	70,244,616.50	62,791,224.00
履约保证金	14,969,723.88	35,125,891.91
用于担保的定期存款或通知存款	891,819.58	946,359.94
合计	86,106,159.96	98,863,475.85

其他说明：

(1) 截至 2022 年 6 月 30 日，其他货币资金中人民币 70,244,616.50 元为本公司向银行申请开具应付票据所存入的保证金存款。

(2) 截至 2022 年 6 月 30 日，其他货币资金中人民币 9,985,680.48 元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款；人民币 332,325.20 元为本公司控股子公司金鸥水处理向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款；人民币 52,100.00 元为本公司控股子公司上海太丞向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款；人民币 891,819.58 元为本公司全资子公司海鸥亚太单体向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款；人民币 2,732,547.11 元为本公司全资子公司海鸥印尼向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款；人民币 51,546.39 元为本公司全资子公司海鸥韩国向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款；人民币 1,490,989.88 元为本公司全资子公司 TCT 向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款；人民币 168,369.10 元为本公司控股子公司 TSG 向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。人民币 156,165.72 元为本公司控股子公司 PTTCT 向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	12,138,670.71	13,418,576.90
其中：		
权益工具投资	12,138,670.71	13,418,576.90
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	12,138,670.71	13,418,576.90

其他说明：

√适用 □不适用

截至 2022 年 6 月末，公司交易性金融资产账面价值为 1213.87 万元。其中，公司被动受偿的抵债股票成本金额为 89.55 万元、持有的海宁海睿产业投资合伙企业(有限合伙)的股权 1124.31 万元。

根据海鸥股份 2017 年 9 月 8 日正式签署的《海宁海睿产业投资合伙企业（有限合伙）合伙协议》，海鸥股份作为有限合伙人的认缴出资金额为 1,000 万元人民币，占海睿产业投资基金注册资本的比例为 1.97%。截止 2022 年 6 月 30 日，海睿产业投资基金的实收资本为 46,072.57 万元人民币，其中海鸥股份出资 925.32 万元人民币，占海睿产业投资基金实收资本的比例为 2.01%。

海鸥股份作为有限合伙人对海睿产业投资基金不具有重大影响。2022 年 6 月末，该项投资的公允价值为 1124.31 万元。

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	15,500,667.00	16,747,453.08
商业承兑汇票-坏账准备	-465,020.01	-499,423.59
合计	15,035,646.99	16,248,029.49

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		1,854,157.00
合计		1,854,157.00

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	15,500,667.00	100.00	465,020.01	3.00	15,035,646.99	16,747,453.08	100.00	499,423.59	2.98	16,248,029.49
其中：										
商业承兑汇票	15,500,667.00	100.00	465,020.01	3.00	15,035,646.99	16,747,453.08	100.00	499,423.59	2.98	16,248,029.49
合计	15,500,667.00	100.00	465,020.01	/	15,035,646.99	16,747,453.08	100.00	499,423.59	/	16,248,029.49

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 商业承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	15,500,667.00	465,020.01	3.00
合计	15,500,667.00	465,020.01	3.00

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

相同账龄的应收票据具有类似的信用风险特征。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	499,423.59	-34,403.58			465,020.01
合计	499,423.59	-34,403.58			465,020.01

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内小计	307,250,592.39
1 至 2 年	98,147,539.77
2 至 3 年	45,065,064.10
3 年以上	
3 至 4 年	42,777,036.00
4 至 5 年	21,316,693.17
5 年以上	51,942,440.37
合计	566,499,365.80

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	55,639,643.03	9.82	28,260,010.93	50.79	27,379,632.10	69,001,971.54	11.55	30,758,503.34	44.58	38,243,468.20
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	55,639,643.03	9.82	28,260,010.93	50.79	27,379,632.10	69,001,971.54	11.55	30,758,503.34	44.58	38,243,468.20
按组合计提坏账准备	510,859,722.77	90.18	91,669,843.45	17.94	419,189,879.32	528,272,202.03	88.45	86,561,309.01	16.39	441,710,893.02
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	510,859,722.77	90.18	91,669,843.45	17.94	419,189,879.32	528,272,202.03	88.45	86,561,309.01	16.39	441,710,893.02
合计	566,499,365.80	/	119,929,854.38	/	446,569,511.42	597,274,173.57	/	117,319,812.35	/	479,954,361.22

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 (特别坏账)	19,595,957.30	19,348,972.20	98.74	涉及诉讼
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 (TCT)	36,043,685.73	8,911,038.73	24.72	账期 180 天及以下部分不计提坏账, 超过 180 天全额计提。
合计	55,639,643.03	28,260,010.93	50.79	/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

因涉及诉讼部分而发生特别坏账的应收账款, 归类为单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款。

本公司全资子公司 TCT 及其合并报表范围内的子公司的应收账款, 归类为单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款。

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	273,970,410.59	8,219,110.08	3.00
1 至 2 年	96,086,053.82	4,804,302.70	5.00
2 至 3 年	44,638,464.38	8,927,692.87	20.00
3 至 4 年	40,305,595.32	20,152,798.44	50.00
4 至 5 年	20,977,530.98	14,684,271.68	70.00
5 年以上	34,881,667.68	34,881,667.68	100.00
合计	510,859,722.77	91,669,843.45	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	117,319,812.35	2,610,042.03				119,929,854.38
合计	117,319,812.35	2,610,042.03				119,929,854.38

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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
第一名	17,331,684.37	3.06	15,415,752.08
第二名	17,000,119.70	3.00	510,003.59
第三名	14,264,800.00	2.52	538,009.00
第四名	12,600,829.72	2.22	408,624.89
第五名	11,664,883.05	2.06	349,946.58
合计	72,862,316.84	12.86	17,222,336.14

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	40,818,221.50	17,184,570.31
应收账款		
合计	40,818,221.50	17,184,570.31

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	17,184,570.31	279,096,402.19	255,462,751.00		40,818,221.50	
合计	17,184,570.31	279,096,402.19	255,462,751.00		40,818,221.50	

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	68,180,694.79	91.12	29,859,820.39	94.02
1至2年	5,256,793.91	7.03	1,710,323.37	5.39
2至3年	1,377,957.99	1.84	118,849.50	0.37
3年以上	5,209.35	0.01	70,101.51	0.22
合计	74,820,656.04	100.00	31,759,094.77	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	13,940,487.93	18.63
第二名	4,486,702.67	6.00
第三名	2,961,200.00	3.96
第四名	2,109,520.00	2.82
第五名	1,844,827.52	2.47
合计	25,342,738.12	33.88

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,785.82	1,856.40
应收股利		
其他应收款	20,894,001.33	23,310,277.15
合计	20,895,787.15	23,312,133.55

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,785.82	1,856.40
委托贷款		
债券投资		
合计	1,785.82	1,856.40

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	20,368,985.74
1 至 2 年	861,322.05
2 至 3 年	190,065.62
3 年以上	

3 至 4 年	357,053.79
4 至 5 年	228,418.98
5 年以上	439,517.61
合计	22,445,363.79

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
个人备用金	3,412,912.97	2,362,266.85
投标保证金	13,747,900.09	14,578,462.46
其他往来款	5,284,550.73	8,131,155.05
合计	22,445,363.79	25,071,884.36

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	1,761,607.21			1,761,607.21
2022年1月1日余额在本期	1,365,787.15			1,365,787.15
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	185,575.31			185,575.31
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	1,551,362.46			1,551,362.46

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提坏账准	1,761,607.21	-210,244.75				1,551,362.46

备的其他应收款						
合计	1,761,607.21	-210,244.75				1,551,362.46

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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
第一名	项目保证金	1,000,000.00	1 年以内	4.46	30,000.00
第二名	投标保证金	912,448.30	1 年以内	4.07	27,373.45
第三名	项目保证金	790,000.00	1 年以内	3.52	23,700.00
第四名	项目保证金	780,000.00	1 年以内	3.48	23,400.00
第五名	项目保证金	600,000.00	1 年以内	2.67	18,000.00
合计		4,082,448.30		18.20	122,473.45

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	157,047,048.22	498,203.44	156,548,844.78	85,248,693.55	498,726.90	84,749,966.65
在产品	756,121,160.83	129,572.28	755,991,588.55	817,913,616.72	129,572.28	817,784,044.44
库存商品	1,912,481.00		1,912,481.00	2,263,399.87		2,263,399.87
周转材料						

消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	915,080,690.05	627,775.72	914,452,914.33	905,425,710.14	628,299.18	904,797,410.96

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	498,726.90				523.46	498,203.44
在产品	129,572.28					129,572.28
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	628,299.18				523.46	627,775.72

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	143,346,826.44	7,245,973.99	136,100,852.45	74,784,425.91	4,350,337.58	70,434,088.33
合计	143,346,826.44	7,245,973.99	136,100,852.45	74,784,425.91	4,350,337.58	70,434,088.33

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产减值准备	2,895,636.41			

合计	2,895,636.41			/
----	--------------	--	--	---

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
房屋建筑物	16,279,922.44		16,279,922.44	69,070,674.00		2022 年度
土地使用权	5,257,118.91		5,257,118.91			2022 年度
机器设备	227,122.20		227,122.20			2022 年度
合计	21,764,163.55		21,764,163.55	69,070,674.00		/

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
预缴税金	39,893,376.67	39,359,684.84
待摊费用	2,610,717.69	734,344.24
合计	42,504,094.36	40,094,029.08

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	2,076,951.17			2,076,951.17
2.本期增加金额	43,627.49			43,627.49
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 汇率变动增加	43,627.49			43,627.49
3.本期减少金额				

(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,120,578.66			2,120,578.66
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	468,555.75			468,555.75
2.本期增加金额	30,936.35			30,936.35
(1) 计提或摊销	20,078.69			20,078.69
(2) 汇率变动增加	10,857.66			10,857.66
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	499,492.10			499,492.10
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	1,621,086.56			1,621,086.56
2.期初账面价值	1,608,395.42			1,608,395.42

其他说明：

截至 2022 年 6 月 30 日，公司投资性房地产中已抵押的房屋建筑物的期末账面价值为 1,621,086.56 元。

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	308,439,501.25	318,333,213.79
固定资产清理		
合计	308,439,501.25	318,333,213.79

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及办公设备	合计

一、账面原值：					
1.期初余额	306,401,459.59	85,421,158.08	11,782,251.38	24,712,346.70	428,317,215.75
2.本期增加金额	462,528.32	1,581,256.96	79,681.04	592,452.24	2,715,918.56
(1)购置	381,651.37	1,581,256.96	77,876.11	577,728.41	2,618,512.85
(2)在建工程转入					
(3)企业合并增加					
(4)汇率变动增加	80,876.95		1,804.93	14,723.83	97,405.71
3.本期减少金额		114,323.56	60,344.83	3,932.00	178,600.39
(1)处置或报废		89,829.06	60,344.83	3,932.00	154,105.89
(2)汇率变动减少		24,494.50			24,494.50
4.期末余额	306,863,987.91	86,888,091.48	11,801,587.59	25,300,866.94	430,854,533.92
二、累计折旧					
1.期初余额	55,494,236.79	26,164,805.28	9,808,798.08	18,516,161.81	109,984,001.96
2.本期增加金额	7,359,753.48	3,865,957.65	388,857.80	1,288,946.19	12,903,515.12
(1)计提	6,759,922.88	3,865,957.65	339,347.51	1,249,111.27	12,214,339.31
(2)汇率变动增加	599,830.60		49,510.29	39,834.92	689,175.81
3.本期减少金额		412,615.86	56,133.15	3,735.40	472,484.41
(1)处置或报废			56,133.15	3,735.40	59,868.55
(2)汇率变动减少		412,615.86			412,615.86
4.期末余额	62,853,990.27	29,618,147.07	10,141,522.73	19,801,372.60	122,415,032.67
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	244,009,997.64	57,269,944.41	1,660,064.86	5,499,494.34	308,439,501.25
2.期初账面价值	250,907,222.80	59,256,352.80	1,973,453.30	6,196,184.89	318,333,213.79

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、 在建工程

项目列示

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、 油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	合计
一、账面原值				
1.期初余额	18,731,313.42	192,357.65	5,295,190.80	24,218,861.87
2.本期增加金额	521,538.64	-202.49	-41,739.55	479,596.60
(1)新增租赁	602,276.10			602,276.10
(2)汇率变动增加	-80,737.46	-202.49	-41,739.55	-122,679.50
3.本期减少金额				
4.期末余额	19,252,852.06	192,155.16	5,253,451.25	24,698,458.47
二、累计折旧				
1.期初余额	7,764,615.96	106,598.20	3,320,230.59	11,191,444.75
2.本期增加金额	1,120,298.70	18,142.54	519,701.64	1,658,142.88
(1)计提	1,158,682.18	18,255.00	536,670.66	1,713,607.84
(2)汇率变动增加	-38,383.48	-112.46	-16,969.02	-55,464.96
3.本期减少金额				
(1)处置				
(2)汇率变动减少				
4.期末余额	8,884,914.66	124,740.74	3,839,932.23	12,849,587.63
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	10,367,937.40	67,414.42	1,413,519.02	11,848,870.84
2.期初账面价值	10,966,697.46	85,759.45	1,974,960.21	13,027,417.12

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	软件	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	63,064,836.30	20,459,128.76		1,459.00	8,537,595.91	760.00	92,063,779.97
2.本期增加金额							
(1)购置							
(2)内部研发							
(3)企业合并增加							
3.本期减少金额	74,614.89				90,777.32		165,392.21
(1)处置							
(2)汇率变动减少	74,614.89				90,777.32		165,392.21
4.期末余额	62,990,221.41	20,459,128.76		1,459.00	8,446,818.59	760.00	91,898,387.76
二、累计摊销							
1.期初余额	6,818,671.42	2,906,683.68		206.72	5,840,537.81	107.61	15,566,207.24
2.本期增加金额	564,577.62	1,022,706.42		72.96	651,245.98	37.98	2,238,640.96
(1)计提	564,577.62	1,022,706.42		72.96	651,245.98	37.98	2,238,640.96
3.本期减少金额					10,453.11		10,453.11
(1)处置							
(2)汇率变动减少					10,453.11		10,453.11
4.期末余额	7,383,249.04	3,929,390.10		279.68	6,481,330.68	145.59	17,794,395.09
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	55,606,972.37	16,529,738.66		1,179.32	1,965,487.91	614.41	74,103,992.67
2.期初账面价值	56,246,164.88	17,552,445.08		1,252.28	2,697,058.10	652.39	76,497,572.73

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%

其他说明：截至 2022 年 6 月 30 日，公司无形资产中已抵押的土地使用权价值为 9,816,167.47 元。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
上海太丞	733,409.97					733,409.97
台湾太丞	9,601,878.55				10,107.25	9,591,771.30
TCT	14,321,323.06				15,075.10	14,306,247.96
江苏海洋	39,573,114.33					39,573,114.33
TSG	1,455,013.10				1,531.60	1,453,481.50
合计	65,684,739.01				26,713.95	65,658,025.06

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
上海太丞	733,409.97					733,409.97
合计	733,409.97					733,409.97

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

商誉所在资产组为本公司收购江苏海洋冷却设备有限公司（江苏海洋），本公司全资子公司海鸥亚太收购太丞股份有限公司（台湾太丞）、Truwater Cooling Towers SDN. BHD.（TCT），以及 TCT 原收购 Truwater Singapore Pte. Ltd.（TSG）时与其生产经营相关的资产及负债。

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**29、长期待摊费用**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
水处理排污渠道维修工程	49,541.32		8,256.88		41,284.44
房屋装修支出	66,033.63		15,164.37		50,869.26
玻璃钢车间屋面改造工程	141,684.74		35,421.18		106,263.56
软件服务	359,474.87		67,570.26		291,904.61
埋电缆线配套土建工程	855,610.72		122,230.10		733,380.62
其他	30,348.22		7,283.57		23,064.65
合计	1,502,693.50		255,926.36		1,246,767.14

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**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,625,169.66	993,365.62	4,978,636.76	593,447.13
内部交易未实现利润	7,556,234.43	1,133,435.16	7,976,234.43	1,196,435.16
可抵扣亏损	2,794,530.88	614,795.88	2,905,898.14	639,297.59
使用权资产租赁费及折旧差异	15,610.61	2,341.59		
以公允价值计量且变动计入当期损益金融资产公允价值变动				
信用减值损失	123,194,816.90	16,931,717.93	119,580,843.15	16,758,336.73
合计	140,186,362.48	19,675,656.18	135,441,612.48	19,187,516.61

(2). 未经抵销的递延所得税负债适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	17,141,548.16	2,632,233.86	18,184,800.33	2,788,785.97
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				

固定资产加速折旧	7,457,913.43	1,745,390.57	7,878,027.45	1,835,781.27
递延收益	27,211,881.11	4,081,782.16	23,775,988.71	3,566,398.31
使用权资产租赁费及折旧差异			104,910.43	15,736.56
以公允价值计量且变动计入当期损益金融资产公允价值变动	958,019.27	143,702.89	2,237,925.46	335,688.81
合计	52,769,361.97	8,603,109.48	52,181,652.38	8,542,390.92

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付土地款	200,000.00		200,000.00	200,000.00		200,000.00
预付设备款				142,660.00		142,660.00
工程及装修款	9,377,234.09		9,377,234.09	2,158,422.21		2,158,422.21
合计	9,577,234.09		9,577,234.09	2,501,082.21		2,501,082.21

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	39,011,704.36	17,607,545.80
信用借款	271,472,800.00	267,501,400.00
抵押+保证借款	10,000,000.00	14,607,545.79
应收票据贴现未到期		100,000.00
短期借款应付利息	795,112.13	765,252.72
合计	321,279,616.49	300,581,744.31

短期借款分类的说明:

(1) 截至 2022 年 6 月 30 日, “保证借款” 分类的说明:

①金鸥水处理: 截至 2022 年 6 月 30 日, 本公司控股子公司金鸥水处理与中国银行股份有限公司常州钟楼分行签订借款合同, 取得短期借款本金 1000 万元, 借款期限 1 年。签订最高额保证合同 2022 常中小借申字 0453 号由本公司江苏海鸥冷却塔股份有限公司提供连带责任担保。

②江苏海洋: 截至 2022 年 6 月 30 日, 本公司控股子公司江苏海洋合并与兴业银行股份有限公司常州分行签订借款合同, 取得短期借款本金 500 万元, 借款期限 1 年。签订最高额保证合同 110220210WJ593A001, 由本公司江苏海鸥冷却塔股份有限公司提供连带责任担保。与中国银行股份有限公司钟楼支行签订借款合同, 取得短期借款本金 800 万元, 借款期限 1 年。签订最高额保证合同 2021 常中小授保字 1224-01 号, 由本公司江苏海鸥冷却塔股份有限公司提供连带责任担保。

③台湾太丞: 截止 2022 年 6 月 30 日, 本公司控股子公司台湾太丞以担保借款方式向华南银行借款 10,373,780.3 元 (原币 4,600 万新台币), 向合作金库银行借款 5,637,924.06 元 (原币 2,500 万新台币) 连带保证人为自然人许智钧、杨智杰。

(2) 截至 2022 年 6 月 30 日, “信用借款” 分类的说明:

截至 2022 年 6 月 30 日, 本公司向中国农业银行股份有限公司常州武进支行借款 13,422,800.00 元 (原币 200 万美元), 本公司向中国农业银行股份有限公司礼河支行借款 3,000 万元, 向中国工商银行股份有限公司常州武进支行借款人民币 6,995 万元, 向招商银行股份有限公司天津分行借款人民币 3,480 万元, 向江苏江南农村商业银行股份有限公司借款人民币 4,900 万元, 向兴业银行股份有限公司常州分行借款人民币 2,000 万元, 向中国银行股份有限公司常州钟楼支行借款人民币 1,000 万元, 向广发银行股份有限公司常州武进支行借款人民币 1,500 万元, 向江苏银行股份有限公司武进支行借款人名币 2,000 万元, 向南京银行股份有限公司常州分行借款人名币 930 万元。

(3) 截至 2022 年 6 月 30 日, “抵押+保证借款” 分类的说明:

扬州欧讯: 截至 2022 年 6 月 30 日, 本公司控股子公司欧讯与江苏仪征农村商业银行陈集支行签订借款合同, 取得短期借款本金 1,000 万元, 借款期限一年。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	131,392,412.22	136,765,912.48
合计	131,392,412.22	136,765,912.48

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	175,920,098.63	268,813,385.23
货款-暂估款	37,655,606.89	5,805,466.39
安装费	7,820,123.11	18,422,536.57
运费	7,253,917.95	13,005,257.84
服务费	1,736,943.66	8,815,232.68
合计	230,386,690.24	314,861,878.71

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	614,892,829.36	535,974,255.74
合计	614,892,829.36	535,974,255.74

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	20,564,777.53	58,195,146.81	69,268,594.83	9,491,329.51
二、离职后福利-设定提存计划	478,979.45	4,777,986.54	4,634,927.81	622,038.18
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	21,043,756.98	62,973,133.35	73,903,522.64	10,113,367.69

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	18,958,096.56	52,095,972.78	62,755,327.01	8,298,742.33
二、职工福利费	74,923.10	1,717,612.04	1,710,716.69	81,818.45
三、社会保险费	808,012.59	1,924,304.01	2,696,627.62	35,688.98
其中：医疗保险费	770,295.88	1,561,807.33	2,316,740.55	15,362.66
工伤保险费	36,358.22	220,956.79	237,875.99	19,439.02
生育保险费	1,358.49	141,539.89	142,011.08	887.30
四、住房公积金	3,885.00	1,853,490.00	1,854,725.00	2,650.00
五、工会经费和职工教育经费	705,760.28	603,767.98	237,098.51	1,072,429.75
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、独立董事津贴	14,100.00		14,100.00	
合计	20,564,777.53	58,195,146.81	69,268,594.83	9,491,329.51

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	473,344.54	4,675,655.07	4,542,905.45	606,094.16
2、失业保险费	5,634.91	102,331.47	92,022.36	15,944.02
3、企业年金缴费				
合计	478,979.45	4,777,986.54	4,634,927.81	622,038.18

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,637,517.27	4,541,830.38
消费税		
营业税		
企业所得税	10,739,642.26	9,841,775.06
个人所得税	88,070.79	191,656.40
城市维护建设税	869,930.66	886,564.03
房产税	586,366.51	592,479.54
教育费附加	829,166.72	834,337.42
土地使用税	113,313.24	114,127.11
印花税	37,201.35	66,545.20
环保税	448.05	444.60
合计	17,901,656.85	17,069,759.74

41、其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	2,700,795.76	1,905,256.70
其他应付款	9,605,896.74	8,905,397.07
合计	12,306,692.50	10,810,653.77

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,700,795.76	1,905,256.70
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	2,700,795.76	1,905,256.70

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：
无

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
个人往来	6,611,348.84	4,809,941.39
单位往来	1,565,241.61	2,996,770.14
保证金	811,676.14	295,975.08
其他	617,630.15	802,710.46
合计	9,605,896.74	8,905,397.07

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	927,083.09	1,674,494.70
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	3,832,849.35	3,359,562.92
合计	4,759,932.44	5,034,057.62

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
未完工项目对应税金	35,753,178.65	28,197,057.66
合计	35,753,178.65	28,197,057.66

短期应付债券的增减变动:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		

保证借款	50,000,000.00	
信用借款		
抵押+保证借款	14,236,639.00	14,357,745.83
合计	64,236,639.00	14,357,745.83

长期借款分类的说明:

截至 2022 年 6 月 30 日, “保证借款” 分类的说明:

1.海鸥股份: 截至 2022 年 6 月 30 日, 本公司与中国建设银行有限公司常州天宁支行签订最高额保证合同 HTZ320628900LDZJ2022N00A, 取得长期借款本金 2,000 万元, 借款期限三年。

2.海鸥股份: 截至 2022 年 6 月 30 日, 本公司与中国建设银行有限公司常州天宁支行签订最高额保证合同 HTZ320628900LDZJ2022N00B, 取得长期借款本金 3,000 万元, 借款期限三年。

3.截至 2022 年 6 月 30 日, “抵押+保证借款” 分类的说明:

①TCT: 截至 2022 年 6 月 30 日, 本公司全资子公司 TCT 向 ICBC Bank 借款人民币 2,277,730.00 元(原币 1,493,555.00 林吉特元), 其中人民币 2,277,730.00 元(原币 1,493,555.00 林吉特元) 在报表科目 “长期借款” 列示。该项借款由自然人 Chew Kok Siang 和 Tan Ee Peng 二人提供连带担保, 由吴祝平(本公司实际控制人) 提供个人保证, 并且公司还以自有厂房 (LOT.37030) 作为抵押。

②TASB: 截至 2022 年 6 月 30 日, 本公司全资子公司 TASB 向 HONG LEONG BANK BHD 借款人民币 351,399.40 元(原币 230,419.64 林吉特元), 其中人民币 322,271.12 元(原币 211319.64 林吉特元) 在报表科目 “长期借款” 列示, 人民币 29,128.28 元(原币 19,100.00 林吉特元) 将于一年内到期, 已列示在一年内到期的非流动负债中。该项借款由自然人 Chew Kok Siang, Tang Ee Peng, Ng Kah Choong 以及 Ang Boon Kai 提供连带担保, 并且公司以自有房产 (unit 802B# unit 802C#) 作为抵押。向 PUBLIC BANK BHD 借款人民币 524,669.52 元(原币 344,036.34 林吉特元), 其中人民币 480,974.05 元(原币 315,384.34 林吉特元) 在报表科目 “长期借款” 列示, 人民币 43,695.47 元(原币 28,652.00 林吉特元) 将于一年内到期, 已列示在一年内到期的非流动负债中。该项借款由自然人 Chew Kok Siang, Tang Ee Peng 二人提供连带担保, 由 Truwater Fillex Sdn Bhd 提供保证, 并且公司以自有房产 (unit 803A) 作为抵押。

③Tru-V: 截至 2022 年 6 月 30 日, 本公司控股子公司 Tru-V 向 Public Bank Bhd 借款人民币 5,590,512.00 元(原币 3,665,813.00 林吉特元), 其中人民币 5,496,068.00 元(原币 3,603,884.00 林吉特元) 在报表科目 “长期借款” 列示, 人民币 94,444.00 元(原币 61,929.00 林吉特元) 将于一年内到期, 已列示在一年内到期的非流动负债中。该项借款由 TCT 提供保证, 由自然人 Yeo Leng Ping 提供连带担保, 并且公司以自有房产 (Warehouse No.12A,KB3 以及 The Landmark@ BBT 2) 作为抵押。

④TSG: 截至 2022 年 6 月 30 日, 本公司控股子公司 TSG 向 DBS BANK LTD. 借款人民币 3,252,144.17 元(原币 2,132,500.00 新加坡元), 其中人民币 2,973,433.83 元(原币 1,949,743.00

新加坡元) 在报表科目“长期借款”列示, 人民币 278,710.34 元(原币 182,757.00 新加坡元) 将于一年内到期, 已列示在一年内到期的非流动负债中。该项借款由自然人 Goh Cher Mong 提供连带担保, 并且公司以自有房产(TradeHub-21, 1 Soon Lee Street #06-33 以及 1 Soon Lee Street #06-34) 作为抵押。

⑤台湾太丞: 截至 2022 年 6 月 30 日, 本公司的控股子公司台湾太丞以其土地(权证号: 103 北中字第 000896 号、103 北中字第 000897 号) 及房产(权证号: 103 北中字第 000661 号) 抵押给华南商业银行股份有限公司, 并同时由自然人许智钧、杨智杰提供连带保证, 办理抵押借款人民币 3,167,267.00 元(原币 14,044,422.00 新台币)。其中人民币 2,686,162.00 元(原币 11,911,086.00 新台币) 在报表科目“长期借款”列示, 人民币 481,105.00 元(原币 2,133,336.00 新台币) 将于一年内到期, 已列示在一年内到期的非流动负债中。

其他说明, 包括利率区间:

适用 不适用

海鸥母公司长期借款的利率区间为 3.6%-3.6%, 台湾太丞长期借款的利率区间为 1.91%-1.91%, TCT 及其子公司长期借款的利率区间为 2.80%-3.90%。

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动(不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	6,072,116.62	7,303,791.36
减: 一年内到期的非流动负债	3,832,849.35	3,359,562.92

合计	2,239,267.27	3,944,228.44
----	--------------	--------------

48、长期应付款**项目列示**

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
或有对价	28,621,535.64	28,943,316.98	
合计	28,621,535.64	28,943,316.98	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

本公司全资子公司海鸥亚太原持有 TCT 40% 股权，根据海鸥亚太与 TCT 原股东 2020 年 6 月 19 日签订的《股份交易协议》，TCT 原股东将其持有的 60% 股权以 3,240 万林吉特元（RM）的价格全部转让给海鸥亚太，股权转让价款分为二笔（每笔交易价款均为 1,620 万林吉特元，各占交易价款的 50%）。第一笔交易价款中的 20%（324 万林吉特元）及第二笔交易价款（1,620 万林吉特元）合计共 1,944 万林吉特元，双方约定于 2022 年支付。截至 2022 年 6 月 30 日，考虑货币时间价值，这部分或有对价的现值为 18,978,714.00 林吉特元（折合人民币为 28,943,316.98 元）

51、递延收益**递延收益情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	44,564,018.00	10,000,000.00	687,178.48	53,876,839.52	政府拆迁补偿

合计	44,564,018.00	10,000,000.00	687,178.48	53,876,839.52	/
----	---------------	---------------	------------	---------------	---

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
政府拆迁补偿	44,564,018.00	10,000,000.00		687,178.48		53,876,839.52	与资产相关
合计	44,564,018.00	10,000,000.00		687,178.48		53,876,839.52	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
应付工程及设备款	512,800.00	2,747,789.41
合计	512,800.00	2,747,789.41

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	112,518,866.00						112,518,866.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	349,981,050.56			349,981,050.56
其他资本公积	2,354,462.01			2,354,462.01
合计	352,335,512.57			352,335,512.57

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-8,942,711.84			-1,288,647.90		-874,003.26	-414,644.64	-9,816,715.10
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-8,942,711.84			-1,288,647.90		-874,003.26	-414,644.64	-9,816,715.10

其他综合收益合计	-8,942,711.84			-1,288,647.90		-874,003.26	-414,644.64	-9,816,715.10
----------	---------------	--	--	---------------	--	-------------	-------------	---------------

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：
无

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	4,502,185.58	1,123,283.40	69,744.47	5,555,724.51
合计	4,502,185.58	1,123,283.40	69,744.47	5,555,724.51

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

增加金额为本期计提的生产安全费用,减少金额为本期发生的生产安全防护的相关费用。

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	52,766,737.58			52,766,737.58
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	52,766,737.58			52,766,737.58

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	370,534,129.82	344,811,106.67
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-910,112.50
调整后期初未分配利润	370,534,129.82	343,900,994.17
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,534,468.10	20,109,141.82
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	24,754,150.52	22,503,773.20
转作股本的普通股股利		
其他		235,414.16
期末未分配利润	366,314,447.40	341,270,948.63

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。

5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	575,999,422.72	427,857,734.33	421,978,786.22	286,667,772.09
其他业务	1,477,865.35	67,660.47	597,237.29	245,532.27
合计	577,477,288.07	427,925,394.80	422,576,023.51	286,913,304.36

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	874.65	50,374.04
营业税		
城市维护建设税	818,992.01	740,155.00
教育费附加	617,767.81	557,057.45
资源税		
房产税	1,171,296.38	1,006,918.51
土地使用税	226,162.81	228,411.99
车船使用税	12,360.00	12,300.00
印花税	163,431.82	140,550.10
环保税	352.62	1,648.52
其他	11,630.48	8,354.99
合计	3,022,868.58	2,745,770.60

63、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	21,909,985.11	22,430,957.47
运输费	821,197.69	843,122.30

办公及差旅费用	12,646,380.60	9,770,661.45
业务招待费	7,318,742.94	6,044,703.83
售后费用	1,173,890.86	1,847,258.70
其他	81,718.71	73,529.90
合计	43,951,915.91	41,010,233.65

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	28,575,554.85	21,116,448.07
差旅费	622,989.71	580,414.30
业务招待费	893,019.71	1,041,356.19
折旧费	7,143,403.34	7,028,033.14
工会经费	586,454.21	528,102.22
职工教育经费	83,440.71	23,466.44
无形资产摊销	2,198,665.93	2,349,389.03
社会保险费	912,062.33	4,536,160.59
公积金	2,304,196.39	1,166,847.96
生产安全费	1,145,951.13	900,000.00
中介机构费用	1,290,372.38	716,737.10
材料耗用	408,888.78	395,977.93
服务费	358,559.03	229,387.35
租赁费	1,734.52	958,875.39
各项办公费	6,718,132.00	6,611,386.39
其他	51,785.47	380,815.10
长期待摊费用	56,083.44	150,511.72
合计	53,351,293.93	48,713,908.92

其他说明：

主要原因为工资及福利费和公积金费用的增加。

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	4,868,453.55	3,672,222.45
直接投入	9,758,727.17	5,112,800.97
折旧费用与长期费用摊销	257,601.60	283,386.97
其他费用	65,418.43	282,285.10
合计	14,950,200.75	9,350,695.49

其他说明：

主要原因为本期公司加大研发投入力度。

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	7,499,177.06	5,495,805.62
其中：租赁负债利息费用	400,441.25	289,227.47
减：利息收入	-633,526.69	-839,744.55
汇兑损益	-7,251,370.32	-677,224.18
手续费及其他	736,747.39	698,561.67
合计	351,027.44	4,677,398.56

其他说明：

主要原因为汇率波动导致的汇兑收益增加。

67、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,554,740.82	2,431,430.46
其他	101,443.00	
合计	2,656,183.82	2,431,430.46

其他说明：

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
稳岗补贴	311,068.00		与收益相关
政府拆迁补偿款	687,178.48	687,178.48	与资产相关
退税收入	667,609.25	724,680.00	与收益相关
常州市知识产权保护中心专利资助费		1,690.00	与收益相关
武进经济开发区财政分局汇 2020 年度西太湖政策奖励专项资金		236,500.00	与收益相关
武进经济开发区财政分局安全生产先进单位表彰		2,000.00	与收益相关
海鸥韩国工作岗位稳定资金、雇佣奖金、就业资金、产假补助	89,087.11	154,572.79	与收益相关
马来西亚工资补贴(TCT)	116,517.20	134,183.78	与收益相关
马来西亚工资补贴(TSC)	2,730.87	3,779.82	与收益相关
新加坡就业工资补助、产假补助、保育补助、培训补助(TSG)	127,549.91	456,917.82	与收益相关
马来西亚工资补贴(海鸥亚太)		28,348.69	与收益相关
高企发明专利补贴	26,000.00		与收益相关
其他代理业务资金代付劳动就业补贴以工代训	9,500.00		与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
武进经济开发区财政分局 2021 年商务发展专项资金	8,000.00		与收益相关
武进经济开发区财政分局 2021 年度西太湖政策奖励专项资金	339,500.00		与收益相关
常州市金坛区儒林镇财政审计局高新技术企业省级培育资金	150,000.00		与收益相关
常州市金坛区儒林镇财政审计局表彰 21 年全镇先进集体和个人	20,000.00		与收益相关
其他税费返还		1,579.08	与收益相关
合计	2,554,740.82	2,431,430.46	

68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	38,379.11	59,045.69
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	38,379.11	59,045.69

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-1,279,906.19	5,974.58
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-1,279,906.19	5,974.58

其他说明：

本期交易性金融资产公允价值变动的主要原因为公司对海宁海睿的投资的公允价值变动。

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	34,403.58	171,672.75
应收账款坏账损失	-2,607,974.76	-5,090,605.94
其他应收款坏账损失	208,177.48	33,599.50
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-2,365,393.70	-4,885,333.69

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	523.46	148,857.87
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
十三、合同资产减值损失	-2,895,636.41	528,370.74
合计	-2,895,112.95	677,228.61

其他说明：

本期质保期内的完工项目增加，质保金部份计提的减值损失增加。

73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
出售一批设备净损失	8,423.58	-215,991.34
合计	8,423.58	-215,991.34

其他说明：

适用 不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	43,043.09		43,043.09
其中：固定资产处置利得	43,043.09		43,043.09
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
罚款收入	93,940.00	29,780.00	93,940.00
违约赔偿款		22,420.03	
其他	12,223.54	108,797.99	12,223.54
合计	149,206.63	160,998.02	149,206.63

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		17,546.37	
其中：固定资产处置损失		17,546.37	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	64,384.85	8,492.01	64,384.85
税收滞纳金	157.78		157.78
罚款支出			
其他	17,687.08	18.79	17,687.08
合计	82,229.71	26,057.17	82,229.71

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,681,292.12	5,467,552.02
递延所得税费用	-381,118.27	-249,533.11
合计	8,300,173.85	5,218,018.91

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	30,154,137.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,523,120.59
子公司适用不同税率的影响	3,714,053.26
调整以前期间所得税的影响	63,000.00
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	8,300,173.85

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见本节“七、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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业外收入	149,206.63	105,351.67
其他收益	2,656,183.82	883,809.12
利息收入	633,526.69	784,643.27
收到单位和个人往来款项	55,405,127.16	31,745,571.34
合计	58,844,044.30	33,519,375.40

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业外支出	82,229.71	25,676.03
销售费用	16,552,700.50	13,108,688.43
管理费用	11,936,592.82	9,436,191.93
支付银行手续费	736,747.39	804,431.23
支付个人和单位往来	103,173,087.72	85,800,781.03
合计	132,481,358.14	109,175,768.65

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付土地保证金	1,900,000.00	
合计	1,900,000.00	

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁费	2,009,393.40	
合计	2,009,393.40	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付使用权资产的租赁费

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	21,853,963.40	22,153,988.18
加：资产减值准备	2,895,112.95	-677,228.61
信用减值损失	2,365,393.70	4,885,333.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,214,339.31	12,242,071.43
使用权资产摊销	1,713,607.84	1,678,956.52
无形资产摊销	2,238,640.96	2,349,389.03
长期待摊费用摊销	255,856.85	527,148.52

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）		215,991.34
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-8,423.58	17,546.37
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,279,906.19	-5,974.58
财务费用（收益以“-”号填列）	249,018.95	4,818,581.44
投资损失（收益以“-”号填列）	-38,379.11	-59,045.69
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-488,139.57	-307,630.27
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	60,718.56	-437,523.20
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,654,979.91	-207,616,314.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-109,178,298.50	-21,851,292.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	22,925,574.25	147,950,718.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-51,316,087.71	-34,115,284.66
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	126,549,601.44	108,565,339.16
减：现金的期初余额	155,298,249.50	205,986,022.41
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	-28,748,648.06	-97,420,683.25

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	3,627,715.90
其中：江苏海洋	3,627,715.90
取得子公司支付的现金净额	3,627,715.90

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	126,549,601.44	155,298,249.50
其中：库存现金	421,593.51	264,261.98
可随时用于支付的银行存款	126,128,007.93	155,033,987.52
可随时用于支付的其他货币资 金		
可用于支付的存放中央银行款 项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	126,549,601.44	155,298,249.50
其中：母公司或集团内子公司使用受 限制的现金和现金等价物	86,106,159.96	98,863,475.85

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	86,106,159.96	开具银行承兑汇票保证金、开具保函冻结的保证金、用于担保的定期存款
应收票据		
存货		
固定资产	40,497,142.33	分期付款购买、抵押给银行办理借款、抵押给银行开具保函
无形资产	9,816,167.47	抵押给银行办理借款
投资性房地产	1,621,086.56	抵押给银行办理借款
合计	138,040,556.32	/

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
货币资金	-	-	-
其中：其中：美元	2,886,104.21	6.7114	19,369,799.80
欧元	46,784.39	7.0084	327,883.72
港币			
应收账款	-	-	-

其中：其中：美元	4,104,216.48	6.7114	27,545,038.48
欧元	2,318,568.49	7.0084	16,249,455.41
港币			
长期借款	-	-	
其中：其中：美元			
欧元			
港币			

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

适用 不适用

重要的境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据	是否纳入合并报表范围
海鸥亚太	马来西亚·吉隆坡	林吉特	当地货币	是
TCT	马来西亚·吉隆坡	林吉特	当地货币	是
TSG	新加坡	新加坡元	当地货币	是
PTTCT	印尼·雅加达	印度尼西亚卢比	当地货币	是
TRU-V	马来西亚·吉隆坡	林吉特	当地货币	是
TASB	马来西亚·吉隆坡	林吉特	当地货币	是
TTSB	马来西亚·吉隆坡	林吉特	当地货币	是
TFX	马来西亚·吉隆坡	林吉特	当地货币	是
TSC	马来西亚·吉隆坡	林吉特	当地货币	是
TWT	泰国·曼谷	泰铢	当地货币	是
台湾太丞	中国·台湾	新台币	当地货币	是
海鸥印尼	印尼·雅加达	印度尼西亚卢比	当地货币	是
海鸥韩国	韩国·首尔	韩元	当地货币	是
华盟有限公司	萨摩亚	美元	国际货币	是
海鸥泰国	泰国·曼谷	泰铢	当地货币	是

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	687,178.48	递延收益	687,178.48
与收益相关	1,867,562.34	其他收益	1,867,562.34
合计	2,554,740.82		2,554,740.82

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

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**

√适用 □不适用

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	
金鸥水处理	境内	江苏常州市	生产型企业	100.00		设立
金鸥安装	境内	江苏常州市	工程安装企业	100.00		设立
海鸥亚太	东南亚	马来西亚吉隆坡	销售公司	100.00		设立
上海太丞	境内	中国上海	销售公司		76.33	参与增资
江苏海洋	境内	江苏常州市	生产型企业	100.00		收购股权
扬州欧讯	境内	扬州仪征	生产型企业		100.00	收购股权
台湾太丞	台湾	中国台湾	销售公司		71.82	收购股权
SINO ALLY	台湾	萨摩亚	投资咨询		47.40	收购股权
海鸥印尼	东南亚	印尼雅加达	销售公司	1.00	99.00	设立
海鸥韩国	东南亚	韩国首尔	销售公司		100.00	设立
海鸥泰国	东南亚	泰国曼谷	销售公司		100.00	设立
海鸥美国	美国	美国	销售公司	100.00		设立
TCT	东南亚	马来西亚吉隆坡	销售与生产		100.00	收购股权

			型企业			
TSG	东南亚	新加坡	销售公司		70.00	收购股权
PTTCT	东南亚	印尼雅加达	销售公司		100.00	收购股权
TRU-V	东南亚	马来西亚吉隆坡	运输公司		51.00	收购股权
TASB	东南亚	马来西亚吉隆坡	房地产投资公司		100.00	收购股权
TWT	东南亚	泰国曼谷	销售公司		49.00	收购股权
TTSB	东南亚	马来西亚吉隆坡	生产型企业		100.00	收购股权
TFX	东南亚	马来西亚吉隆坡	投资控股企业		100.00	收购股权
TSC	东南亚	马来西亚吉隆坡	生产型企业		80.00	收购股权

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司全资子公司 TCT 原持有 Truwater (Thailand) Company Limited (TWT) 49% 股权。

TWT 于 2021 年 1 月召开股东大会，决议通过董事会成员由 4 名增至 5 名。2021 年 1 月 TWT 的 5 名董事中，3 名董事为 TCT 公司委任，且 TCT 委任的其中一名董事同时还担任 TWT 总经理。自 2021 年 1 月开始，TCT 公司对 TWT 公司的经营和决策形成控制。TCT 自 2021 年 1 月将 TWT 正式纳入合并财务报表范围。

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
台湾太丞	28.18	1,300,407.77	2,400,617.36	12,321,082.07
上海太丞	23.67	247,991.09		
TSG	30.00	-773,011.19	238,441.69	
TRU-V	49.00	779,257.30	495,066.43	

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
台湾太丞	181,666,829.20	13,491,847.10	195,158,676.30	168,985,109.81	2,686,152.32	171,671,262.13	132,095,541.76	13,979,787.48	146,075,329.24	113,064,150.85	4,130,982.78	117,195,133.63
上海太丞	23,167,499.86	285,754.54	23,453,254.40	17,096,679.08	90,164.19	17,186,843.27	22,874,570.02	332,688.06	23,207,258.08	17,988,549.07		17,988,549.07
TSG	37,851,927.86	5,200,781.75	43,052,709.61	33,800,723.54	2,973,438.01	36,774,161.55	22,253,299.07	5,215,151.70	27,468,450.77	14,820,402.61	3,162,805.52	17,983,208.13
TRU-V	8,348,135.44	7,234,619.12	15,582,754.56	2,164,756.05	5,496,070.86	7,660,826.91	7,763,663.07	7,312,579.80	15,076,242.87	2,152,976.72	5,581,863.24	7,734,839.96

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
台湾太丞	81,004,873.16	4,774,031.19	3,192,111.50	319,430.07	57,025,971.07	5,069,976.65	6,011,771.97	-3,786,340.27
上海太丞	6,717,902.63	1,047,702.12	1,047,702.12	-1,444,580.20	7,701,400.44	-25,610.82	-25,610.82	-3,074,553.64
TSG	3,515,310.17	-2,576,701.95	-2,389,477.93	5,818,441.81	9,366,903.53	1,961,777.89	2,060,420.30	3,222,532.16
TRU-V	15,998,076.62	1,590,321.68	1,590,321.68	261,962.56	10,615,149.72	1,052,213.45	1,052,213.45	320,494.13

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:适用 不适用**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:**适用 不适用

其他说明:

适用 不适用**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**适用 不适用**3、在合营企业或联营企业中的权益**适用 不适用**4、重要的共同经营**适用 不适用**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用**6、其他**适用 不适用**十、与金融工具相关的风险**适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

(一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(二) 流动性风险

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 12 个月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。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

(三) 市场风险

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

1、 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。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

2、 汇率风险

汇率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。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元、英镑及欧元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：元

项目	期末余额				上年年末余额			
	美元折人民币	欧元折人民币	英镑折人民币	合计	美元折人民币	欧元折人民币	英镑折人民币	合计
货币资金	19,369,799.80	327,883.72		19,697,683.52	16,505,089.55	21,660.40	6,145.74	16,532,895.69
短期借款	8,726,450.00			8,726,450.00	12,751,400.00			12,751,400.00
应收账款	27,545,038.48	16,249,455.41		43,794,493.89	20,237,564.43	15,634,733.17		35,872,297.60
合同资产								
合同负债	3,364,340.67			3,364,340.67	10,923,856.73	49,072,943.45	14,063,051.51	74,059,851.69
其他流动负债					73,501.39			73,501.39
合计	59,005,628.95	16,577,339.13		75,582,968.08	60,491,412.10	64,729,337.02	14,069,197.25	139,289,946.37

本公司境外经营实体海鸥冷却技术（亚太）有限公司、海鸥冷却塔有限公司（海鸥印尼）、海鸥冷却技术（韩国）有限公司和海鸥冷却技术（泰国）有限公司和太丞股份有限公司的注册地分别在马来西亚、印度尼西亚、韩国、泰国以及中国台湾省，上述子公司均采用当地货币作为记账本位币，本公司在分析外汇风险时未考虑以上公司在合并财务报表时折算为人民币时的外币报表折算差额所产生的折算差异。

3、其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	895,539.75		11,243,130.96	12,138,670.71
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	895,539.75		11,243,130.96	12,138,670.71
（1）债务工具投资				

(2) 权益工具投资	895,539.75		11,243,130.96	12,138,670.71
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
应收账款融资		40,818,221.50		40,818,221.50
持续以公允价值计量的资产总额	895,539.75	40,818,221.50	11,243,130.96	52,956,892.21
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产			21,764,163.55	21,764,163.55
非持续以公允价值计量的资产总额			21,764,163.55	21,764,163.55
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

相同资产或负债在活跃市场报价，以该报价为依据确定公允价值。

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

√适用 □不适用

公司期末持有的应收款项融资系持有的应收票据。公允价值确定依据为类似资产在活跃市场上的报价，或以非活跃市场上的报价为基础作出必要的调整作为公允价值。

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

√适用 □不适用

以其他反映市场参与者对资产或负债定价时所采用的参数为依据确定公允价值。

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

□适用 √不适用

2、本企业的子公司情况

√适用 □不适用

本公司子公司的情况详见本报告“九、在其他主体中的权益”

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
常州侨联旅游用品有限公司	其他
常州合慧休闲运动服装有限公司	其他
常州昱硕光电科技有限公司	其他
常州市英帕雷托商贸有限公司	其他
江苏恒欧文化发展有限公司	其他

常州市中环互联网信息技术有限公司	其他
上海朝中网络科技中心	其他
宁夏银川华龙实业有限公司	其他
镇江东方电热科技股份有限公司	其他
上海宏达新材料股份有限公司	其他
江苏开利地毯股份有限公司	其他
常州和睿创业投资管理中心（普通合伙）	其他
植拓商务咨询有限公司常州分公司	其他
常州银河世纪微电子股份有限公司	其他
恐龙园文化旅游集团股份有限公司	其他
常州金康精工机械股份有限公司	其他
江苏精研科技股份有限公司	其他
常州市丰一装饰材料有限公司	其他
常州光业电子有限公司	其他
常州志宏电器有限公司	其他
海鸥控股	关联人（与公司同一董事长）
常州市大金投资有限公司	其他
常州万银创业投资有限公司 ^注	其他

其他说明

注：曾为关联企业

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
许智钧、杨智杰	5000 万新台币	2021/2/24	2022/2/24	是
许智钧、杨智杰	3000 万新台币	2021/3/26	2022/3/26	是
许智钧、杨智杰	3200 万新台币	2014/1/13	2029/1/13	否
许智钧、杨智杰	5000 万新台币	2022/4/1	2023/4/1	否
许智钧、杨智杰	3000 万新台币	2022/4/26	2023/4/21	否
吴祝平	140 万林吉特	2013/11/18	连续保证	否
吴祝平	1202 万林吉特	2013/11/18	连续保证	否
吴祝平	500 万林吉特	2015/11/25	连续保证	否

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	326.69	319.61

(8). 其他关联交易适用 不适用**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用**(2). 应付项目**适用 不适用**7、关联方承诺**适用 不适用**8、其他**适用 不适用

十三、 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

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) Truwater Cooling Towers SDN. BHD. (TCT)

公司全资子公司海鸥亚太原持有 TCT 40%股权，根据海鸥亚太与 TCT 原股东 2020 年 6 月 19 日签订的《股份交易协议》，TCT 原股东将其持有的 60%股权以 3,240 万林吉特元 (RM) 的价格全部转让给海鸥亚太，股权转让价款分为二笔（每笔交易价款均为 1,620 万林吉特元，各占交易价款的 50%）。

根据协议约定，TCT 2020-2022 年为利润保证期，TCT 在利润保证期内的总预测归母净利润为 2,400 万林吉特元（其中 2020 年、2021 年和 2022 年的预测年度归母净利润分别为 300 万、900 万和 1,200 万林吉特元）。如果 TCT 2020 年、2021 年和 2022 年实现的累计实际归母净利润超过总预测归母净利润的 50%，海鸥亚太同意依照协议所列方式和付款机制计算并支付第二笔交易价款；但是，如果 TCT 2020 年、2021 年和 2022 年实现的累计实际归母净利润不超过总预测归母净利润的 50%，TCT 原股东无权获取第二笔交易价款。

(2) 江苏海洋冷却设备有限公司（江苏海洋）

根据本公司与江苏海洋原股东 2020 年 6 月 19 日签订的《股权转让协议》，江苏海洋原股东将其持有的江苏海洋 100%股权以 8,066 万元人民币全部转让给公司。根据协议约定，江苏海洋 2020-2022 年为利润保证期，利润保证期内各年度的净利润预测数分别不低于 850 万元、1000 万元和 1200 万元人民币。如果江苏海洋 2020 年、2021 年和 2022 年各年度的实际净利润低于上述利润预测数，则江苏海洋原股东承诺将按照协议所列的“业绩补偿方式”向公司作出补偿。

除上述事项外，本公司无其他需要披露资产负债表日存在的重要承诺事项。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

序号	判决(调解)/起诉/申报时间	原告/申报人	被告/破产申请人	事由/内容	审判法院/仲裁机构	解决方式	处理结果
1	2018.1.31	海鸥股份	江西碱业有限公司	对方单位进入破产程序，海鸥股份申报债权 55.44 万元。	江西省新干县人民法院		2012 年 2 月，江西省新干县人民法院下发民事调解书，要求被告返还海鸥股份投标保证金 50 万元。海鸥股份已经申请强制执行，目前未收到回款。现对方已进入破产程序，2018 年 1 月海鸥股份已申报债权。
2	2021.4.23	海鸥股份	重庆发始特化工有限公司	对方进入破产程序，2021 年 4 月公司申报债权本金 6.51 万元及利息。	重庆市第五中级人民法院		2013 年 9 月 24 日，重庆市涪陵区人民法院判决被告于判决生效之日起 10 日内向本公司支付欠款 6.51 万元及利息，被告承担诉讼费用。公司申请强制执行，未收到回款，现对方进入破产程序，公司已申报债权。
3	2014.10.8	海鸥股份	兖矿峰山化工有限公司	对方单位进入破产程序，公司申报债权 2.90 万元。	邹城市人民法院		未决
4	2017.11.9	海鸥股份	内蒙古天润化肥股份有限公司	对方单位进入破产程序，海鸥股份申报债权 109.07 万元。	呼和浩特市中级人民法院		2016 年 12 月，呼和浩特仲裁委员会裁决被申请人自裁决送达 15 日内支付完毕申请人货款 87.60 万元及利息 8.76 万元。海鸥股份已经申请强制执行，未收到回款。

							现对方已进入破产程序，2017 年 11 月海鸥股份已申报债权。
5	2020.5.26	海鸥股份	潍坊绿橄榄化工有限责任公司	对方单位进入破产程序，公司申报债权本金 22 万元及逾期支付利息。	山东省寿光市人民法院	判决	2016 年 11 月 22 日，武进区人民法院判决被告自判决生效 10 日内向海鸥股份支付货款 22 万元及逾期利息损失。海鸥股份申请强制执行，未收到回款。现被告已破产，海鸥股份已申报债权。截至目前收到 2428.93 元。
6	2017.6.26	海鸥股份	河北中科智联节能科技股份有限公司	请求支付货款 21 万元、违约金 0.7 万元、律师代理费 1.58 万元。	石家庄高新技术产业开发区人民法院	判决	被告于判决生效后七日内支付货款 21 万元、违约金 0.7 万元、律师费 1.58 万元，共计 23.28 万元；海鸥股份已申请强制执行，截至目前未收到回款。
7	2018.3.26	海鸥股份	上海瑞恩能源投资有限公司	请求支付货款 53 万元、逾期付款利息 1.30 万元。	上海市浦东新区人民法院，上海市第一中级人民法院	判决	2017 年 12 月，上海市浦东新区人民法院判决被告于判决生效之日起 10 日内向海鸥股份支付货款 53 万元。2018 年 1 月，被告认为本案诉讼时效已过，要求撤销一审判决，驳回海鸥股份的一审诉讼请求。2018 年 3 月，上海市第一中级人民法院二审维持原判。海鸥股份已经申请强制执行，截至目前未收到回款。
8	2017.12.15	海鸥股份	昆明东磷贸易有限公司	请求支付货款人民币 203.5 万元及逾期付款利息。	昆明市五华区人民法院	调解	双方达成协议：被告于 2018 年 2 月起分期支付海鸥股份货款 203.5 万元及资金占用损失 10 万元；被告未按协议履行，公司申请强制执行，

							截至目前未收到回款。
9	2018.1.15	海鸥股份	河南天冠纤维乙醇有限公司	请求支付货款人民币 95.43 万元及逾期付款利息。	南阳仲裁委员会	调解	双方达成协议：被申请人于 2018 年 2 月起分期支付海鸥股份货款 95.43 万元，被申请人未按协议履行，海鸥股份申请强制执行，截至目前未收到回款。
10	2019.6.24	海鸥股份	沈阳清井环保机械工程有限公司	请求支付货款 24 万元及违约金。	沈阳市大东区人民法院	判决	2019 年 6 月 24 日法院判决被告于判决生效之日起 10 日内向海鸥股份支付货款及违约金共 30 万元，案件受理费及公告费由被告承担。被告未按判决执行，海鸥股份已申请强制执行，截至目前未收到回款。
11	2019.7.10	海鸥股份	阳煤集团昔阳化工有限责任公司	请求支付货款 188 万元及逾期付款利息损失。	武进区人民法院	判决	2019 年 7 月 10 日法院判决被告自判决生效之日起 20 日内向原告支付 188 万元货款及利息。案件受理费 2.4312 万元由被告承担。海鸥股份已申请强制执行，截至目前未收到回款。
12	2019.8.1	海鸥股份	北京华福工程有限公司	请求支付货款 194.3 万元及逾期付款利息损失。	武进区人民法院	判决	2019 年 8 月 1 日法院判决被告自判决生效之日起 10 日内向原告支付 194.3 万元货款及利息。案件受理费及公告费共计 2.4189 万元由被告承担。海鸥股份已申请强制执行，截至目前未收到回款。

13	2019.10.26	海鸥股份	北京华福工程有限公司，神雾科技集团股份有限公司	请求支付投标保证金 15 万元及逾期付款利息损失。	武进区人民法院	判决	2019 年 10 月 26 日法院判决被告北京华福工程有限公司于判决生效之日起 10 日内返还原告保证金 15 万本金及利息。被告北京华福承担 3,900 元案件受理费。海鸥股份已申请强制执行，截至目前未收到回款。
14	2019.5.21	海鸥股份	安徽海孚润滑油有限公司	请求支付货款 15.05 万元及逾期付款利息损失。	武进区人民法院	判决	2019 年 5 月 21 日法院判决被告于判决生效之日起 10 日内支付原告 15.05 万元本金及利息，案件受理费 0.2201 万元由被告承担。海鸥股份已经申请强制执行，目前未收到回款。
15	2021.4.29	海鸥股份	贵州赤天化新能源有限责任公司	对方单位进入破产重整程序，公司申报债权本金 19.8 万元及逾期付款利息。	赤水市人民法院		2019 年 11 月 12 日，武进区人民法院判决四川斯泰能源有限公司和贵州赤天化新能源有限责任公司于判决生效之日起 10 日内支付原告 19.8 万元本金及利息，案件受理费及公告费共计 0.486 万元由两被告承担。公司申请强制执行，未收到回款。现被告贵州赤天化破产重整，公司已申报债权。
16	2020.8.26	海鸥股份	吉神化学工业股份有限公司	对方单位进入破产重整程序，公司申报债权本金 118.4 万元及逾期支付利息。	吉林省吉林市中级人民法院		2019 年 11 月 6 日吉林市龙潭区人民法院判决被告于判决生效之日起 10 日内支付原告 118.4 万元本金及利息，案件受理费 0.7728 万元由被告承担。海鸥股份申请强制执行，未收到回款。现对方进入破产重整程序，

							海鸥股份已申报债权。
17	2020.8.14	海鸥股份	聚源化学工业股份有限公司	对方单位进入破产程序,公司申报债权本金60万元及逾期支付利息。	吉林省吉林市中级人民法院		2019年12月14日吉林市中级人民法院判决被告于判决生效之日起10日内支付原告60万元本金及利息,案件受理费由被告承担。海鸥股份已申请强制执行。被告已破产重整,海鸥股份已申报债权。
18	2020.3.6	海鸥股份	新疆阿勒泰金昊铁业有限公司	请求支付货款本金65.2万元及逾期利息。	乌鲁木齐市新市区人民法院	判决	法院判决被告于判决生效之日起10日内支付货款65.2万元及利息。案件受理费9,804元由被告承担。公司已申请强制执行,截至目前未收到回款。
19	2020.4.9	海鸥股份	新疆庆华投资控股有限公司	请求支付货款本金188.4万元及逾期利息。	乌鲁木齐仲裁委员会	调解	被申请人于2020年4月30日前支付15万元,2020年7月31日前支付60万元,2020年10月31日前支付60万元,2020年12月31日前支付53.4万元,其他费用59,980.5元2020年4月30日前支付。公司已申请强制执行,截至目前,收到回款95.9万元。
20	2020.10.20	海鸥股份	多伦世腾化工有限公司	请求支付货款本金137.495万元及利息。	内蒙古自治区多伦县人民法院	调解	2020年10月20日法院下发调解书:被告于2021年1月至2021年5月于每月28日前支付20万元,2021年6月28日前支付37.4950万元本金及诉讼费。公司已申请强制执行,截至目前未

							收到回款。双方达成和解，被告6个月内付清，若不付清，恢复执行。
21	2020.7.30	海鸥股份	山东润银生物化工股份有限公司	请求支付货款本金54万元及逾期利息。	东平县人民法院	调解	2020年7月30日法院下发调解书：被告于2020年9月至2021年6月于每月月底前支付5万元，2021年7月31日前支付4万元。公司已申请强制执行，截至目前，已收到6万元。
22	2021.2.7	海鸥股份	内蒙古盾安光伏科技有限公司	请求支付货款本金62.5563万元及逾期利息。	浙江省杭州市中级人民法院	判决	法院判决被告于判决生效之日起10日内支付货款62.5563万元及逾期付款违约金。案件诉讼费由被告承担。2021年4月6日双方达成执行协议：海鸥股份放弃逾期付款违约金并同意扣除0.6万元，剩余61.9563万元欠款，由第三人内蒙古盾安光伏技术研究院支付24.7825万元，剩余欠款由被告于2023年12月31日前付清。截至目前已收到24.7825万元。
23	2022.1.21	海鸥股份	北京三聚绿能科技有限公司	请求支付货款本金7.45572万元及逾期利息。	北京市海淀区人民法院	判决	法院判决被告于判决生效之日起7日内向海鸥支付货款7.45572万元及逾期违约金，诉讼费由被告承担。公司已申请强制执行。
24	2021.12.2	海鸥股份	北京三聚绿能科技有限公司	请求支付货款本金9.4万元及逾期利息。	北京市海淀区人民法院	调解	由被告于2021年12月31日前向海鸥股份支付货款9.4万元及律师费5855元和诉讼费1207元。公司已申请强制执行。

25	2021.12.16	海 鸥 股 份	阜新鸿远烟塔 工程有限公司	对方单位进入 破产程序,公司 申报债权本金 98.26 万元及逾 期利息。	阜新市中级人 民法院		2021 年 10 月 12 日, 武进 区人民法院判决被告阜新鸿 远烟塔工程有限公司朝阳分 公司和阜新鸿远烟塔工程有 限公司于判决生效之日起 10 日内向海鸥支付货款 98.26 万元及逾期违约金, 诉讼费由被告承担。目前阜 新鸿远烟塔工程有限公司已 破产, 海鸥公司已申报债权。
26	2021.8.26	海 鸥 股 份	中安信科技有 限公司	对方单位进入 破产程序, 根据 廊坊仲裁委员 会的裁决, 海鸥 股份申报债权 本金 13.96 万 元及逾期利息。	廊坊市中级人 民法院		未决
27	2021.9.17	海 鸥 股 份	南京福邦特东 方化工有限公 司	请求支付货款 本金 36 万元及 逾期利息	中国国际经济 贸易仲裁委员 会		未决
28	2022.7.1	海 鸥 股 份	江苏贝林化工 贸易有限公司	请求支付货款 本金 23.1 万元 及逾期利息	镇江市京口区 人民法院谏壁 法庭	判 决	由被告于判决生效之日起 10 日内向海鸥股份支付货 款本金 23.1 万元和逾期违 约金 11550 元, 案件受理费 由被告承担。
29	2022.8.4	新 星 宇 工 程 建 设 集 团 有 限 公 司	海鸥股份	请求改判被告 及第三人支付 工 程 款 2478089 元及 利息	辽宁省高级人 民法院		沈阳经济技术开发区人民法 院判决海鸥股份于判决生效 之日起 10 日内向原告支付 工程款 163.8474 万元及利 息, 海鸥股份承担部分诉讼 费和鉴定费。海鸥股份和原 告均向沈阳市中级人民法院 提起上诉。二审法院维持一 审判决。二审判决生效后,

							海鸥股份已支付所有工程款。现原告向辽宁省高级人民法院提起再审申请。
30	2022.4.14	海鸥股份	盘锦远孚化工有限公司、盘锦远孚化工有限公司辽滨分公司	请求支付货款本金 10.8 万元及逾期利息	常州市武进区人民法院，常州市中级人民法院	判决	被告提出管辖异议，武进区人民法院裁定移交至大洼区人民法院裁决，海鸥向常州市中级人民法院提起上诉。常州市中级人民法院裁定撤销武进区人民法院原裁定，案件由武进区人民法院管辖。武进区人民法院判决被告盘锦远孚化工有限公司辽滨分公司于判决生效之日起 10 日内向海鸥支付 10.8 万元及逾期利息，诉讼费由被告承担，被告盘锦远孚化工有限公司承担补充责任。
31	2022.2.23	海鸥股份	乾安县聚太生物发电有限公司	请求支付货款本金 36.7418 万元及逾期利息	松原市乾安县人民法院	调解	2022 年 2 月 23 日，法院下发调解书，被告分期向海鸥股份支付货款。截至目前，已收到 17 万元。
32	2017.5.17	海鸥股份	中海石油山东新能源有限公司	对方单位进入破产程序，公司申报债权本金 6.39 万元。	山东省菏泽市郓城县人民法院		未决
33	2017.9.10	海鸥股份	黑龙江华润金玉实业有限公司	对方单位进入破产程序，公司申报债权本金 36.42 万元。	黑龙江肇东市人民法院		未决
34	2018.1.5	海鸥股份	宁夏和宁化学有限公司	对方单位进入破产程序，公司申报债权本金 195.1 万元。	四川省泸州市中级人民法院		2018 年 12 月收到分配的流通股 170,579 股，目前已收到回款 274,494.16 元。

35	2019.2.15	海鸥股份	中海先锋化工（泰兴）有限公司	对方单位进入破产程序，公司申报债权本金 8.14 万元及赔偿损失。	泰兴市人民法院		未决
36	2019.2.21	海鸥股份	河北聚良环保设备有限公司	对方单位进入破产程序，公司申报债权本金 51 万元及逾期支付利息、案件受理费。	邯郸市中级人民法院		2018 年 12 月 28 日成安县人民法院判令被告自判决生效之日起 5 日内向原告支付货款 51 万元及利息。现对方进入破产程序，海鸥股份已申报债权。
37	2019.2.25	海鸥股份	江西景德半导体新材料有限公司	对方单位进入破产程序，公司申报债权本金 26 万元及利息。	景德镇市中级人民法院		未决
38	2020.3.26	海鸥股份	湖北神雾热能技术有限公司	对方单位进入破产程序，公司申报债权本金 55.8 万元及利息。	湖北省仙桃市人民法院		未决
39	2020.7.1	海鸥股份	国泰纸业（唐山曹妃甸）有限公司	对方单位进入破产程序，公司申报债权本金 10 万元及利息。	河北省玉田县人民法院		未决
40	2020.7.16	海鸥股份	山东信莱大豆生物科技有限公司	对方单位进入破产程序，公司申报债权本金 9.2 万元及利息。	山东省高唐县人民法院		未决
41	2020.7.22	海鸥股份	江西金旺达石化有限公司	对方单位进入破产程序，公司申报债权本金	九江市浔阳区人民法院		未决

				10 万元及利息。			
42	2020.9.15	海 鸥 股 份	江西赛维 LDK 光伏硅科技有 限公司	对方单位进入 破产程序,公司 申报债权本金 81.78 万元及利 息。	江西省新余市 中级人民法院		未决
43	2021.1.6	海 鸥 股 份	东莞天明电力 有限公司	对方单位进入 破产程序,公司 申报债权本金 23.4 万元及利 息。	广东省东莞市 第一人民法院		未决
44	2022.7.22	海 鸥 股 份	浙江水美环保 工程有限公司	请求支付支付 货款本金人民 币 20.36512 万 元及利息	杭州市西湖区 人民法院	调 解	2022 年 7 月 22 日,法院下 发调解书,被告分期向海鸥 股份支付货款。
45	2022.4.7	海 鸥 股 份	康得世纪能源 科技有限公司	对方单位进入 自主清算程序, 公司申报债权 本金 5 万元及 利息。	不适用		未决
46	2022.1.23	江 苏 海 洋 冷 却 设 备 有 限 公 司	江苏深度能源 技术有限公司	请求支付货款 本金 11.4 万元 及逾期利息	扬州市邗江区 人民法院		未决
47	2022.4.7	TCT	Gigatech Engineering Sdn Bhd, Wong Cheok Gid	请求支付货款 本金 50,660 林 吉特元及逾期 利息损失	马来西亚雪兰 莪州莎亚南区 裁判法院	判 决	2022 年 1 月 24 日法院判决 Gigatech Engineering Sdn Bhd 向 TCT 承担相应的支 付义务。2022 年 4 月 7 日 法院判决 Wong Cheok Gid 向 TCT 承担相应的支付义

							务。截至目前，未收到回款。
--	--	--	--	--	--	--	---------------

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

划分为持有待售的资产：

单位：元 币种：人民币

类别	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间	出售方式	出售原因	所属分部
房屋建筑物	16,279,922.44	69,070,674.00		2022年度	政府收购	政策性土地收储	母公司/金鸥水处理
土地使用权	5,257,118.91			2022年度	政府收购	政策性土地收储	母公司/金鸥水处理
机器设备	227,122.20			2022年度	政府收购	政策性土地收储	金鸥水处理
合计	21,764,163.55	69,070,674.00		2022年度	政府收购	政策性土地收储	母公司/金鸥水处理

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	245,477,917.81
1 至 2 年	88,421,049.06

2 至 3 年	42,160,378.43
3 年以上	
3 至 4 年	38,195,213.55
4 至 5 年	20,074,823.26
5 年以上	50,578,902.00
合计	484,908,284.11

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	19,595,957.30	4.04	19,348,972.20	98.74	246,985.10	23,324,908.53	4.83	22,259,195.93	95.43	1,065,712.60
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	19,595,957.30	4.04	19,348,972.20	98.74	246,985.10	23,324,908.53	4.83	22,259,195.93	95.43	1,065,712.60
按组合计提坏账准备	465,312,326.81	95.96	83,827,162.32	18.02	381,485,164.49	459,834,665.65	95.17	78,671,473.27	18.93	381,163,192.38
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	405,850,929.27	83.70	83,827,162.32	20.65	322,023,766.95	415,600,286.87	86.02	78,671,473.27	18.93	336,928,813.60
合并范围内关联方不计提坏账准备的应收账款	59,461,397.54	12.26			59,461,397.54	44,234,378.78	9.15			44,234,378.78
合计	484,908,284.11	100.00	103,176,134.52		381,732,149.59	483,159,574.18	100.00	100,930,669.20	/	382,228,904.98

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 (特别坏账)	19,595,957.30	19,348,972.20	98.74	涉及诉讼
合计	19,595,957.30	19,348,972.20	98.74	/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

该部分应收款为涉及诉讼部分应收款,按照单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款。

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	190,628,597.27	5,718,857.92	3.00
1 至 2 年	85,075,057.10	4,253,752.86	5.00
2 至 3 年	39,819,443.39	7,963,888.68	20.00
3 至 4 年	37,032,093.35	18,516,046.68	50.00
4 至 5 年	19,737,073.26	13,815,951.28	70.00
5 年以上	33,558,664.90	33,558,664.90	100.00
合计	405,850,929.27	83,827,162.32	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	100,930,669.20	2,245,465.32				103,176,134.52
合计	100,930,669.20	2,245,465.32				103,176,134.52

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	35,087,543.84	7.24	
第二名	17,331,684.37	3.57	15,415,752.08
第三名	14,264,800.00	2.94	538,009.00
第四名	12,600,829.72	2.60	408,624.89
第五名	10,518,214.69	2.17	1,024,155.44
合计	89,803,072.62	18.52	17,386,541.41

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	11,679,517.70	10,970,963.19
合计	11,679,517.70	10,970,963.19

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	11,521,555.29
1 至 2 年	393,951.45
2 至 3 年	95,565.62
3 年以上	
3 至 4 年	315,645.02
4 至 5 年	132,468.98
5 年以上	354,177.61
合计	12,813,363.97

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
个人备用金	1,267,164.14	1,037,104.61
投标保证金	9,136,940.31	7,657,336.20
其他往来款	2,409,259.52	3,267,112.21
合计	12,813,363.97	11,961,553.02

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预	整个存续期预期 信用损失(未发	整个存续期预期 信用损失(已发	

	期信用损失	生信用减值)	生信用减值)	
2022年1月1日余额	990,589.83			990,589.83
2022年1月1日余额在本期	990,589.83			990,589.83
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	143,256.44			143,256.44
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	1,133,846.27			1,133,846.27

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	990,589.83	143,256.44				1,133,846.27
合计	990,589.83	143,256.44				1,133,846.27

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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
第一名	项目保证金	1,000,000.00	1 年以内	7.80	30,000.00
第二名	项目保证金	790,000.00	1 年以内	6.17	23,700.00

第三名	项目保证金	780,000.00	1 年以内	6.09	23,400.00
第四名	项目保证金	600,000.00	1 年以内	4.68	18,000.00
第五名	项目保证金	494,511.97	1 年以内	3.86	14,835.36
合计		3,664,511.97		28.60	109,935.36

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	310,445,827.19		310,445,827.19	310,445,827.19		310,445,827.19
对联营、合营企业投资						
合计	310,445,827.19		310,445,827.19	310,445,827.19		310,445,827.19

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
金鸥水处理	136,000,000.00			136,000,000.00		
金鸥安装	5,000,000.00			5,000,000.00		
海鸥亚太	88,730,486.81			88,730,486.81		
海鸥印尼	48,260.88			48,260.88		
江苏海洋	80,660,000.00			80,660,000.00		
海鸥美国	7,079.50			7,079.50		
合计	310,445,827.19			310,445,827.19		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	365,159,576.41	284,435,627.63	283,353,506.66	205,310,742.88
其他业务	230,600.06	17,422.00	1,016,666.94	741,170.19
合计	365,390,176.47	284,453,049.63	284,370,173.60	206,051,913.07

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	38,379.11	59,045.69
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	38,379.11	59,045.69

6、其他

□适用 √不适用

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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	51,466.67	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	38,733.38	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,949,841.19	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-1,241,527.08	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	23,933.83	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-137,533.65	
少数股东权益影响额（税后）	-51,564.60	
合计	633,349.74	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
金鸥水处理增值税退税	667,609.25	福利企业享受残疾人就业税收优惠

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	2.31%	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.24%	0.18	0.18

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：金敖大

董事会批准报送日期：2022 年 8 月 26 日

修订信息

适用 不适用