



威林科技

NEEQ: 430241

武汉威林科技股份有限公司

Wuhan Winning Technology Co.,Ltd.



年度报告

2022

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	8
第四节	重大事件	17
第五节	股份变动、融资和利润分配	21
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	26
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	33
第八节	财务会计报告	37
第九节	备查文件目录	109

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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

公司负责人王新杰、主管会计工作负责人杨锁群及会计机构负责人（会计主管人员）程梦莹保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
市场风险	耐火材料行业的整体需求水平及其行业经营情况与下游钢铁行业密切相关。近年来，钢铁行业为深化供给侧结构改革以及落实碳达峰、碳中和的国家发展战略，实现高质量发展，将着力推动产业转型升级，导致市场订单向大型优势耐火材料企业转移，从而使得耐火材料市场格局悄然发生变化，致使中小型耐火材料企业总体上面临市场需求下降、市场空间被挤压的挑战。
财务风险	近年来，钢铁行业一直存在降本增效、优化结构、深化改革迈向高质量发展的压力，进而将上述压力部分传导至上游耐火材料行业。公司作为一家服务于钢铁行业的耐火材料企业，若应收账款不能按期回收或无法回收产生坏账，将对公司的生产经营和经营业绩产生较大影响。
原材料价格上涨风险	受环保、矿山整合、新冠肺炎疫情等因素影响，公司生产所需的镁砂、碳化硅、矾土、刚玉等大宗原材料，存在价格波动风险，如遇采购价格上涨，公司将面临产品成本上涨带来的压力。

本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化
-----------------	---------------

释义

释义项目		释义
公司、威林科技	指	武汉威林科技股份有限公司
北京利尔	指	北京利尔高温材料股份有限公司
广西威林	指	广西威林高温功能材料有限责任公司
安徽合普	指	安徽省合普热陶瓷有限责任公司
股东大会	指	武汉威林科技股份有限公司股东大会
董事会	指	武汉威林科技股份有限公司董事会
监事会	指	武汉威林科技股份有限公司监事会
三会	指	武汉威林科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
公司章程	指	武汉威林科技股份有限公司章程
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
主办券商、长江证券	指	长江证券股份有限公司
大信、会计师事务所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
热工设备	指	以消耗能源获取热量，以热能的形式进行工作，完成某种工艺过程的生产设备，如高炉、铁包、钢包、中间包等。
耐火材料	指	耐火度在 1580℃以上的无机非金属材料，包括天然矿石（耐火原料）及根据一定的目的和要求，按照一定的工艺流程加工制成的各种产品（耐火制品），具有一定的高温力学性能和良好的体积稳定性，是各种高温热工设备必需的材料。
不定形耐火材料	指	由一定级配的骨料和粉料、结合剂和外加剂组成的形状不定且不需高温烧成即可直接使用的耐火材料。具有生产工艺简单、适应性强、便于机械化施工等特点。其品种繁多，广泛应用于各个领域的窑炉及热工装备。
定型耐火制品	指	将一定粒度配比的耐火颗粒料、粉料和结合剂经混练、压制成具有一定形状的坯体，并经低温处理或高温烧结而成的耐材制品。
节能耐热构件	指	根据热工设备维护需要，预先将不定形耐火材料与金属结构预制成一体，并经过养护、烘烤、包装等工序后，直接送至现场装配，是耐火材料与金属结构结合的制品。
热工设备在线维护	指	对在役高炉、热风炉等热工设备运行过程中的问题，以综合性的状态监测、以分析软件为基础的分析判断和各种维护技术（手段）措施为主要内容，为用户提出适当的解决方案，并在高炉、热风炉运行过程中实现在线维护。
通宝平台	指	欧冶工业品股份有限公司与其有业务往来的客户在其公司内部结算平台进行直接结算货款的结算方式。
欧冶平台	指	欧冶工业品股份有限公司供应链生态平台，集中整合中国宝武集团采购资源和能力组建而成，围绕宝武生态圈积累了丰富资源和能力优势。
南京钢铁	指	南京南钢产业发展有限公司

元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2022年1月1日至2022年12月31日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	武汉威林科技股份有限公司
	Wuhan Winning Technology Co.,Ltd.
证券简称	威林科技
证券代码	430241
法定代表人	王新杰

二、 联系方式

董事会秘书	徐双
联系地址	武汉市新洲区阳逻经济开发区晶港路1号
电话	027-86340372
传真	027-86842106
电子邮箱	chn_luchen@sohu.com
公司网址	www.whwlkj.cn
办公地址	武汉市新洲区阳逻经济开发区晶港路1号
邮政编码	430415
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1998年11月23日
挂牌时间	2013年7月2日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C30 非金属矿物制品业--C308 耐火材料制品制造-C3089 耐火陶瓷制品及其他耐火材料制造
主要业务	为钢铁、有色、石化、建材等高温工业提供耐火材料的研制、生产、销售和技术维护，并承担各种高温工业热工设备耐火材料衬体节能技术改造以及节能耐热构件的整体承包业务。
主要产品与服务项目	不定形耐火材料；定型耐火制品；节能耐热构件；热工设备在线维护服务等。
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	42,834,000

优先股总股本（股）	0
控股股东	控股股东为北京利尔高温材料股份有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为赵继增，无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91420117711982143Y	否
注册地址	湖北省武汉市新洲区阳逻经济开发区晶港路1号	否
注册资本	42,834,000.00	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	长江证券	
主办券商办公地址	湖北省武汉市江汉区淮海路88号长江证券大厦	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	长江证券	
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	乔冠芳	潘超
	1年	1年
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路1号学院国际大厦22层	

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	161,475,492.35	135,854,480.21	18.86%
毛利率%	26.42%	20.89%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	15,408,799.11	5,148,393.99	199.29%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	12,620,584.92	3,537,103.56	256.81%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	12.90%	4.67%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	10.56%	3.21%	-
基本每股收益	0.36	0.12	200%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	206,113,555.24	163,472,577.86	26.08%
负债总计	78,948,467.64	51,716,289.37	52.66%
归属于挂牌公司股东的净资产	127,165,087.60	111,756,288.49	13.79%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.97	2.61	13.75%
资产负债率%（母公司）	35.77%	27.97%	-
资产负债率%（合并）	38.30%	31.64%	-
流动比率	2.25	2.53	-
利息保障倍数	-	29.48	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	15,764,024.13	-5,293,957.42	397.77%
应收账款周转率	3.64	4.02	-

存货周转率	3.67	3.15	-
-------	------	------	---

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	26.08%	4.19%	-
营业收入增长率%	18.86%	58.84%	-
净利润增长率%	199.29%	31.44%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	42,834,000	42,834,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-9,112.36
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）	3,087,024.78
委托他人投资或管理资产的损益	373,395.03
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-143,066.78
非经常性损益合计	3,308,240.67
所得税影响数	520,026.48
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	2,788,214.19

(八) 补充财务指标

□适用 √不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况**1、 会计数据追溯调整或重述情况**

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

财政部于2021年12月颁布了《企业会计准则解释第15号》(财会〔2021〕35号，以下简称“解释15号”)，公司执行解释15号会计政策对公司财务数据无影响。

财政部于2022年11月30日颁布了《企业会计准则解释第16号》(财会〔2022〕31号，以下简称“解释16号”)，公司执行解释16号会计政策对公司财务数据无影响。

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾**(一) 业务概要****商业模式**

公司秉持高温节能的理念，专业从事高温工业用节能耐火材料的研发、生产、销售和技术服务，以及承担部分高温工业热工设备用耐火材料的整体承包业务。

公司现有自主研发的四大系列节能产品和服务，包括：炼铁、炼钢、轧钢等钢铁系统用不定形耐火材料系列节能产品；新型高温隔热材料等定型节能制品；高炉送风支管、钢包盖、中包盖等新型节能耐热构件；热工设备在线维护技术。目前，公司的客户基本集中在钢铁行业，主要客户包括宝武集团、柳钢、瑞泰马钢等大型国有控股的钢铁企业。

公司经营模式分为产品直销模式和整体承包经营模式。

在产品直销模式下，公司主要依托自主研发的核心技术，根据与客户签订的产品购销合同或服务合同，自主采购原辅材料，自行组织生产、施工，然后向客户销售产品或提供服务，并按照合同约定向客户收取货款。同时，公司以技术进步为主要手段，通过调整产品材料配方、改进材料性能、研发替代材料、优化业务流程、强化质量管理体系、改进经营模式等方式降低成本和费用，以促进整体盈利能力的提高。

在整体承包经营模式下，公司依托自有技术，根据客户需求及现场工况条件，有针对性的进行结构设计和材料设计，主要依靠自身生产条件提供总包所用材料，自行组织施工维护，为客户提供个性化的总包服务，并主要根据吨钢或吨铁产量收取总包费用。为促进整体承包业务的发展，公司加大了持续投入的力度，以加快技术的系统集成，持续改进整体承包方案的适用性能，不断降低成本。

报告期内，公司商业模式未发生变化，仍然以产品直销模式为主，整体承包经营模式

为辅。

报告期末至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	√国家级 √省（市）级
“单项冠军”认定	□国家级 □省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
“科技型中小企业”认定	□是
“技术先进型服务企业”认定	□是
其他与创新属性相关的认定情况	-
详细情况	<p>报告期内，公司先后入选湖北省第四批专精特新“小巨人”名单、工信部第四批国家级专精特新“小巨人”名单。</p> <p>公司于2021年11月15日通过了高新技术企业复评认定，取得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局批准后核发的《高新技术企业证书》（证书编号GR202142002137），证书有效期3年。</p>

行业信息

是否自愿披露

是 否**报告期内变化情况：**

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(二) 财务分析**1、资产负债结构分析**

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	10,144,659.47	4.92%	9,639,493.08	5.90%	5.24%
应收票据	59,343,677.58	28.79%	40,146,341.79	24.56%	47.82%
应收账款	46,759,871.65	22.69%	36,344,793.38	22.23%	28.66%
存货	28,104,512.93	13.64%	36,145,326.96	22.11%	-22.25%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	17,580,817.02	8.53%	20,268,770.33	12.40%	-13.26%
在建工程	-	-	-	-	-
无形资产	10,033,535.89	4.87%	10,310,539.96	6.31%	-2.69%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、应收票据同比上升 47.82%，主要系本报告期营业收入增加 18.86%，销售回款有所增加，回款方式以商业票据为主导致。

2、应收账款同比上升 28.66%，主要系本报告期营业收入增加 18.86%，应收账款相应增加所致。

1、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	161,475,492.35	-	135,854,480.21	-	18.86%
营业成本	118,814,601.26	73.58%	107,470,362.87	79.11%	10.56%
毛利率	26.42%	-	20.89%	-	-
销售费用	4,613,722.41	2.86%	4,648,100.70	3.42%	-0.74%
管理费用	11,778,106.93	7.29%	10,934,234.33	8.05%	7.72%
研发费用	8,407,635.58	5.21%	8,183,005.29	6.02%	2.75%
财务费用	-10,832.85	-0.01%	639,606.07	0.47%	-101.69%
信用减值损失	-1,837,244.46	-1.14%	-2,087,226.81	-1.54%	11.98%
资产减值损失	-357,026.71	-0.22%	-184,606.81	-0.14%	93.40%
其他收益	3,087,024.78	1.91%	2,631,816.40	1.94%	17.30%
投资收益	-55,874.13	-0.03%	755,635.46	0.56%	-107.39%
公允价值变动收益	373,395.03	0.23%	-	-	-
资产处置收益	-9,112.36	-0.006%	521,509.95	0.38%	-101.75%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	18,004,455.59	11.15%	4,588,169.30	3.38%	292.41%
营业外收入	12,720.11	0.01%	396,058.88	0.29%	-96.79%
营业外支出	155,786.89	0.10%	540,722.95	0.40%	-71.19%
净利润	15,408,799.11	9.54%	5,148,393.99	3.79%	199.29%

项目重大变动原因：

- 1、财务费用同比下降 101.69%，主要系上年度支付贷款利息，本报告期内无贷款，无利息支出所致。
- 2、资产减值损失同比上升 93.4%，主要系报告期内计提了部分存货的跌价准备所致。
- 3、投资收益同比下降 107.39%，主要系上年度公司出售荆州市银泰高温节能材料有限公司全部股权取得处置收益所致。
- 4、资产处置收益同比下降 101.75%，主要系上年度处置房产一套取得收益所致。
- 5、营业利润同比上升 292.41%，主要系一方面本报告期营业收入增长 18.86%，毛利率提高 5.53 个百分点；另一方面公司加强内部管理，期间费用控制较好所致。
- 6、净利润同比上升 199.29%，主要系营业利润大幅上升所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	161,365,679.98	135,273,413.88	19.29%
其他业务收入	109,812.37	581,066.33	-81.10%
主营业务成本	118,803,994.89	107,089,145.10	10.94%
其他业务成本	10,606.37	381,217.77	-97.22%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分点
一、产品直销模式	117,774,843.28	90,132,285.82	23.47%	8.92%	4.61%	3.16%
二、整体承包经营模式	43,590,836.7	28,671,709.07	34.23%	60.58%	37.02%	11.31%
总计	161,365,679.98	118,803,994.89	26.38%	19.29%	10.94%	5.54%

注：营业收入中不包含其他业务收入。

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

1、整体承包经营模式营业收入同比上升 60.58%，主要系本报告期公司承包新包盖业务、增加铁沟整体承包业务；

2、整体承包经营模式营业成本同比上升 37.02%，主要系报告期营业收入增加，成本相应增加。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	欧冶工业品股份有限公司	66,089,672.12	40.93%	否
2	武汉钢铁集团耐火材料有限责任公司	19,477,326.53	12.06%	否
3	北京利尔高温材料股份有限公司	13,742,007.47	8.51%	是
4	柳州钢铁股份有限公司	10,717,843.77	6.64%	否
5	马鞍山钢铁股份有限公司	9,029,504.55	5.59%	否
	合计	119,056,354.44	73.73%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	苏州易秩创序材料科技有限公司	9,202,209.20	8.05%	是
2	北京利尔高温材料股份有限公司	9,066,111.54	7.93%	是
3	湖北汉速威固科技有限公司	7,769,016.12	6.79%	否
4	上海欧冶采购信息科技有限责任公司	5,047,527.96	4.41%	否
5	天祝正显新材料有限公司	3,998,136.71	3.50%	否
合计		35,083,001.53	30.68%	-

2、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	15,764,024.13	-5,293,957.42	397.77%
投资活动产生的现金流量净额	-21,045,549.74	-333,224.36	-6,215.73%
筹资活动产生的现金流量净额	-	-22,934,374.87	100.00%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额同比上升 397.77%，主要系报告期内到期进账商业票据增加所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额同比下降 6215.73%，主要系报告期内新增理财业务所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额同比增加 100%，主要系上年度偿还了银行贷款，本报告期无新增银行贷款。

(三) 投资状况分析

1. 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
广西威林	控股子公司	耐火材料加工	23,500,000.00	32,627,413.40	20,909,199.97	26,312,564.36	3,200,646.85

		、销售等					
安徽合普	控股子公司	耐火材料加工、销售等	1,000,000.00	6,994,736.54	358,859.40	6,045,539.12	349,903.02

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2. 理财产品投资情况

适用 不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
银行理财产品	自有资金	21,373,395.03	0	不存在
合计	-	21,373,395.03	0	-

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

3. 与私募基金管理人共同投资或合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

三、持续经营评价

报告期内，公司诚信经营，按时纳税，各项财务指标处于正常范围，不存在重大财务风险；公司业务、资产、人员、财务、机构完全独立，具有良好的自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等内控系统运行正常；公司的经营模式、产品或服务的品种结构、所处行业的经营环境未发生重大变化。

报告期内，公司不存在董事、监事和高级管理人员无法履职情况。

报告期内，公司不存在对持续经营能力有重大影响或重大潜在影响的其他事项。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(七)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	27,000,000.00	12,772,529.12

销售产品、商品，提供劳务	36,000,000.00	17,044,207.5
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
其他	-	-

企业集团财务公司关联交易情况

适用 不适用

(四)报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		
关联采购	-	13,185,996.74
其他关联交易	-	4,689,344.62

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述关联交易是公司向关联方采购货物及劳务，已提交董事会追认，尚需 2022 年年度股东大会审议，对公司生产经营无影响。

报告期内挂牌公司无违规关联交易

是 否

单位：元

关联交易对象	关联交易对象是否为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业	交易金额	是否已被采取行政监管措施	是否已被采取自律监管措施	是否履行必要决策程序	是否完成整改
湖州瑞联信息技术有限公司舞阳分公司	否	1,946,343.12	否	否	已事后补充履行	否
苏州盛曼特新材料有限公司	否	2,037,444.42	否	否	已事后补充履行	否
苏州易秩创序材料科技有限	否	9,202,209.20	否	否	已事后补充履行	否

公司						
苏州易秩 创序材料 科技有限 公司	否	4,689,344.62	否	否	已事后 补充履 行	否
总计	-	17,875,342.36	-	-	-	-

其中与苏州易秩创序材料科技有限公司产生的关联交易有：①公司通过关联公司采购货物及劳务；②是关联公司通过其他公司向本公司及本公司子公司销售原材料，公司基于对关联交易判断的谨慎性及严谨性，认定该等交易为其他关联交易。

发生原因、整改情况及对公司的影响：

因经营需要，公司向上述企业采购材料、货物及劳务，已提交董事会追认，尚需 2022 年年度股东大会审议，对公司生产经营无影响。

(五) 经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项

临时公告索引	事项类型	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
2022-046	对外投资	购买安全性较高、流动性较好的理财产品	购买理财产品金额或任意时点累计金额不超过 5000 万元（含 5000 万元）	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

本次对外投资的资金仅限于自有闲置资金，投资总额度限定在人民币 5,000 万元以内，不会影响公司的日常经营。通过购买安全性较高、流动性较好的理财产品，提高资金使用效率，并获得一定的投资收益，有利于进一步提升公司整体业绩水平，为公司谋取更好的投资回报。

(六) 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

(七) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	货币资金	质押	6,309,000.00	3.06%	票据保证金

固定资产	固定资 产	抵押	5,984,048.24	2.90%	授信抵押
总计	-	-	12,293,048.24	5.96%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

上述被质押、抵押的资产，系公司以房屋建筑物抵押向银行申请综合授信及银行票据保证金，对公司无影响。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	19,314,000	45.09%	4,712,475	24,026,475	56.09%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	11,426,750	11,426,750	26.68%
	董事、监事、高管	3,745,800	8.74%	-3,744,675	1,125	0.00%
	核心员工	156,250	0.36%	-106,250	50,000	0.12%
有限售条件股份	有限售股份总数	23,520,000	54.91%	-4,712,475	18,807,525	43.91%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	18,792,900	18,792,900	43.87%
	董事、监事、高管	23,520,000	54.91%	-	14,625	0.03%
	核心员工	353,250	0.82%	-353,250	0	0.00%
总股本		42,834,000	-	0	42,834,000	-
普通股股东人数		37				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

北京利尔高温材料股份有限公司于2021年11月29日召开董事会审议批准后，与王渝斌等27位威林科技股东签订了《股份转让协议》，拟以每股2.73元的价格，通过现金支付方式购买上述股东持有的威林科技18,648,150股股份，占比43.5359%，合计交易金额为50,909,449.50元。

公司原控股股东、实际控制人王渝斌、刘忠江、苏伯平于2021年11月27日通过协议方式，解除了一致行动人关系。本次一致行动人协议的解除及股权收购事宜导致威林科技控股股东、实际控制人发生变动，控股股东、实际控制人由王渝斌、刘忠江、苏伯平变更为无控股股东、无实际控制人，不存在新增的一致行动人。

根据《一致行动人解除协议》的约定：鉴于王渝斌、刘忠江、苏伯平与北京利尔的股权转让完成后，北京利尔成为公司的控股股东。王渝斌、刘忠江、苏伯平承诺认可并尊重北京利尔实际控制地位，不会对北京利尔的实际控制地位提出任何形式的异议，不以任何方式谋求公司的控制权，亦不单独或与任何第三方协作（包括但不限于签署一致行动协议、实际形成一致行动）对北京利尔的实际控制地位进行任何形式的威胁。

截至报告期初，北京利尔通过集合竞价和大宗交易方式完成35%的股份交易，成为公司第一大股东。

截至2022年1月7日，收购人北京利尔通过竞价及大宗交易方式合计收购18,792,900

股份，占公司总股本的 43.8738%，关于收购的股份交易事项已完成，使得挂牌公司控股股东、实际控制人发生变更，控股股东由无控股股东变更为北京利尔高温材料股份有限公司，实际控制人由无实际控制人变更为赵继增。

截至报告期末，北京利尔持有公司股份 30,219,650 股，占公司总股本的 70.5506%。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	北京利尔高温材料股份有限公司	14,991,900	15,227,750	30,219,650	70.55%	18,792,900	11,426,750	0	0
2	王渝斌	10,474,275	-5,574,275	4,900,000	11.41%	0	4,900,000	0	0
3	刘忠江	7,997,300	-4,197,300	3,800,000	8.87%	0	3,800,000	0	0
4	苏伯	6,425,100	-3,495,100	2,930,000	6.84%	0	2,930,000	0	0

	平								
5	徐家仁	811,125	-511,125	300,000	0.70%	0	300,000	0	0
6	管仲晟	1,138,500	-938,500	200,000	0.47%	0	200,000	0	0
7	张传胜	74,000	0	74,000	0.17%	0	74,000	0	0
8	胡丽英	69,000	0	69,000	0.16%	0	69,000	0	0
9	苏圣勇	50,000	0	50,000	0.12%	0	50,000	0	0
10	胡劲松	47,000	0	47,000	0.11%	0	47,000	0	0
	合计	42,078,200	511,450	42,589,650	99.43%	18,792,900	23,796,750	0	0
<p>普通股前十名股东间相互关系说明：除苏伯平与苏圣勇为堂兄弟关系外，公司前十名股东之间不存在关联关系。</p>									

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司原控股股东、实际控制人王渝斌、刘忠江、苏伯平于 2021 年 11 月 27 日通过协议方式，解除了一致行动人关系。本次一致行动人协议的解除及北京利尔高温材料股份有限公司拟收购公司 43.5359% 股权事宜导致公司控股股东、实际控制人发生变动，控股股东、实际控制人由王渝斌、刘忠江、苏伯平变更为无控股股东、无实际控制人。

截至报告期初，北京利尔通过集合竞价和大宗交易方式完成 35% 的股份交易，成为公司第一大股东。

截至 2022 年 1 月 7 日，收购人北京利尔通过竞价及大宗交易方式合计收购 18,792,900 股股份，占公司总股本的 43.8738%，关于收购的股份交易事项已完成，使得挂牌公司控股股东、实际控制人发生变更，控股股东由无控股股东变更为北京利尔高温材料股份有限公司，实际控制人由无实际控制人变更为赵继增。

截至报告期末，股东北京利尔高温材料股份有限公司持有挂牌公司股票 30,219,650

股，持股比例为 70.55%，是挂牌公司控股股东、第一大股东，无一致行动人。

赵继增先生，中国国籍，无永久境外居留权，1955 年出生，本科学历，教授级高级工程师，享受国务院政府特殊津贴专家；历任冶金工业部洛阳耐火材料研究院常务副院长、中国金属学会耐火材料分会秘书长、北京利尔耐火材料有限公司董事长兼总裁。现任北京利尔高温材料股份有限公司董事长，中国耐火材料行业协会副会长、世界耐火材料行业协会（WRA）理事、中国金属学会炼钢辅助材料专业委员会副主任委员、武汉科技大学董事会董事、武汉科技大学兼职教授、昌平区工商业联合会常委、中关村国家自主创新示范区“金种子工程”首批创业导师等职，兼任洛阳利尔耐火材料有限公司董事长、上海利尔耐火材料有限公司董事、上海新泰山高温工程材料有限公司执行董事、马鞍山利尔开元新材料有限公司执行董事、内蒙古包钢利尔高温材料有限公司董事、义马瑞能化工有限公司执行董事、安华新材料科技有限公司董事、洛阳天润晶能科技有限公司董事、海南利尔智慧供应链科技有限公司执行董事。赵继增先生曾获得“国家星火科技进步奖”一项、“部省级科技进步奖”八项、发明专利及实用新型专利七项、曾被原国家科学技术委员会评为“全国科技先进工作者”、原冶金工业部评为“优秀科技青年”，并获得“全国耐火材料专业学术带头人”、“中关村科技园区 20 周年突出贡献奖”、“2009 年度北京优秀创业企业家”、“河南省优秀民营企业家”等荣誉称号。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接

九、 发生情况

适用 不适用

十、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	2.400560	0	0

十一、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	是否为失信联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
赵伟	董事长	男	否	1983年4月	2022年1月27日	2025年1月26日
王新杰	董事、总经理	男	否	1985年6月	2022年1月27日	2025年1月26日
颜浩	董事	男	否	1983年10月	2022年1月27日	2025年1月26日
郭鑫	董事	男	否	1980年2月	2022年1月27日	2025年1月26日
何枫	董事	男	否	1987年5月	2022年1月27日	2025年1月26日
李洛州	监事会主席	男	否	1967年1月	2022年1月27日	2025年1月26日
刘雷	监事	男	否	1986年1月	2022年1月27日	2025年1月26日
王翔	职工监事	男	否	1985年2月	2022年1月27日	2025年1月26日
杨锁群	财务负责人	男	否	1963年7月	2022年1月27日	2025年1月26日
韩亮	副总经理	男	否	1988年9月	2022年1月27日	2025年1月26日
徐双	董事会秘书	女	否	1987年7月	2022年1月27日	2025年1月26日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					4	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

截至报告期末，除王翔外，其他董事、监事和高级管理人员均不持有公司股份。赵伟在控股股东北京利尔高温材料股份有限公司任常务副董事长兼总裁职务；颜浩在北京利尔任副董事长、副总裁、总经理职务；郭鑫在北京利尔任董事兼财务总监职务；何枫在北京利尔任董事、副总裁、董事会秘书职务；李洛州在北京利尔任监事会主席职务；刘雷在北京利尔任监事职务，在北京利尔控股子公司洛阳利尔任总经理职务，与其他股东之间无其他关联关系。

(二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因	特殊说明
赵伟	-	新任	董事长	换届选举	
王新杰	-	新任	董事、总经理	换届选举	
颜浩	-	新任	董事	换届选举	
郭鑫	-	新任	董事	换届选举	
何枫	-	新任	董事	换届选举	
李洛州	-	新任	监事会主席	换届选举	
刘雷	-	新任	监事	换届选举	
王翔	董事、副总经理	新任	职工监事	换届选举	
徐双	-	新任	董事会秘书	换届选举	
杨锁群	-	新任	财务负责人	换届选举	
韩亮	-	新任	副总经理	换届选举	
王渝斌	董事长	离任	-	换届选举	
刘忠江	董事	离任	-	换届选举	
苏伯平	董事、总经理、财务负责人	离任	-	换届选举	
徐家仁	董事	离任	-	换届选举	
管仲晟	监事会主席	离任	-	换届选举	
康斌峰	监事	离任	-	换届选举	
丁良盛	职工监事	离任	-	换届选举	
钱学英	副总经理	离任	-	换届选举	
韩军	副总经理	离任	-	换届选举	
杨秀林	董事会秘书	离任	-	换届选举	

关键岗位变动情况

√适用 □不适用

职务	是否发生变动	变动次数
董事长	是	1
总经理	是	1
董事会秘书	是	1
财务总监	是	1

(二) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用 □不适用

1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
赵伟	董事长	0	0	0	0%	0	0
王新杰	董事、总经理	0	0	0	0%	0	0
颜浩	董事	0	0	0	0%	0	0
郭鑫	董事	0	0	0	0%	0	0
何枫	董事	0	0	0	0%	0	0
李洛州	监事会主席	0	0	0	0%	0	0
刘雷	监事	0	0	0	0%	0	0
王翔	职工监事	19,500	-3,750	15,750	0.04%	0	0
杨锁群	财务负责人	0	0	0	0%	0	0
韩亮	副总经理	0	0	0	0%	0	0
徐双	董事会秘书	0	0	0	0%	0	0
合计	-	19,500	-	15,750	0.04%	0	0

2、报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

董事赵伟：男，1983年出生，中国国籍，无永久境外居留权，2008年12月毕业于皇家墨尔本理工大学，MBA、商业硕士，2009年5月12日至2011年5月23日在北京利尔高温材料股份有限公司担任总经理助理职务，2011年5月23日至2018年4月23日在北京利尔高温材料股份有限公司担任董事兼副总裁职务，2018年4月23日至2021年8月11日任北京利尔高温材料股份有限公司副董事长兼总裁，2021年8月12日至今任北京利尔高温材料股份有限公司常务副董事长兼总裁。兼任洛阳利尔功能材料有限公司执行董事、日照瑞华新材料科技有限公司执行董事兼总经理、天津瑞利鑫环保科技有限公司董事、海南利尔智慧供应链科技有限公司总经理、深圳前海众利投资管理有限公司董事长、武汉威林科技股份有限公司董事长、秦皇岛首钢黑崎耐火材料有限公司董事长。

董事王新杰：男，1985年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，高级工程师。2009年5月至2012年2月，任北京利尔高温材料股份有限公司客户管理部部长。2012年2月至2015年3月，在北京利尔高温材料股份有限公司任总经理助理职务。2015年3月至2018年8月任海城利尔麦格西塔材料有限公司总经理职务。2018年9月至今任北京利尔高温材料股份有限公司集团市场部部长职务，2022年1月27日至今担任武汉威林科技股份有限公司董事兼总经理一职。

董事颜浩：男，1983年出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士学历。2009年3月入职上海利尔耐火材料有限公司，2012年10月至2018年4月在上海利尔耐火材料有限公司担任总经理职务，2018年4月23日至今在北京利尔高温材料股份有限公司担任总经理职务，2021年8月至今任北京利尔高温材料股份有限公司副董事长兼副总裁。兼任天津瑞利鑫环保科技有限公司董事长、上海利尔耐火材料有限公司董事、海南利尔智慧供

应链科技有限公司监事、武汉威林科技股份有限公司董事、秦皇岛首钢黑崎耐火材料有限公司董事。

董事郭鑫：男，1980年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，会计师。2000年加入公司财务部，2000年11月8日至2004年4月30日在北京利尔高温材料股份有限公司担任主管会计职务，2004年5月1日至2012年2月15日在北京利尔高温材料股份有限公司担任会计机构负责人职务，2012年2月16日至2021年8月12日在北京利尔高温材料股份有限公司担任财务总监职务，2021年8月12日至今在北京利尔高温材料股份有限公司担任董事兼财务总监职务。兼任辽宁中兴矿业有限公司监事、苏州盛曼特新材料有限公司董事、武汉威林科技股份有限公司董事。

董事何枫：男，1987年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2011年7月1日至2013年5月31日在洛阳利尔中晶光伏材料有限公司担任技术员职务，2013年5月31日至2014年10月31日在洛阳利尔耐火材料有限公司担任采购部副部长职务，2014年11月1日至2015年11月30日在北京利尔高温材料股份有限公司担任采购部部长职务，2015年12月1日至2018年4月22日在北京利尔高温材料股份有限公司担任总经理助理兼采购中心主任职务，2018年4月23日至今任北京利尔高温材料股份有限公司董事兼副总裁兼董事会秘书，2020年11月26日至今任辽宁利尔镁质合成材料股份有限公司董事长。兼任内蒙古包钢利尔高温材料有限公司监事会主席、武汉威林科技股份有限公司董事。持有深圳证券交易所董事会秘书资格证书。

监事李洛州：男，1967年出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士学历，经济师，北京科技大学硕士研究生学历。1989年12月至2010年4月在中钢耐火材料有限公司担任综合财务部长职务，2010年5月至2015年4月在中伟业控股有限公司担任审计部长职务，2015年5月8日至今任北京利尔高温材料股份有限公司监事会主席。兼任辽宁利尔镁质合成材料股份有限公司监事会主席、洛阳利尔功能材料有限公司监事、青海利尔镁材料有限公司监事、安华新材料科技有限公司监事、武汉威林科技股份有限公司监事。

监事刘雷：男，1986年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2008年5月1日至2010年10月10日在洛阳利尔耐火材料有限公司研发部任技术员，2010年10月11日至2013年10月15日在洛阳利尔耐火材料有限公司任营销部部长助理，2013年10月16日至2014年1月5日在洛阳利尔耐火材料有限公司任营销部部长，2014年1月6日至2016年1月10日在洛阳利尔耐火材料有限公司担任总经理助理兼功能三厂厂长，2016年1月10日至2018年8月15日在洛阳利尔耐火材料有限公司担任总经理职务，2018年4月23日至今任北京利尔高温材料股份有限公司监事。2018年8月16日至今担任洛阳利尔功能材料有限公司总经理，兼任武汉威林科技股份有限公司监事。

副总经理韩亮：男，1988年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2011年4月至2013年4月，任北京利尔高温材料股份有限公司车间生产负责人。2013年4月至2018年6月，任海城利尔麦格西塔材料有限公司采购部部长。2018年7月至2022年1月26日，任北京利尔高温材料股份有限公司采购中心主任。

财务负责人杨锁群：男，1963年出生，中国国籍，无永久境外居留权，专科学历，会计师。1984年8月至2003年9月任洛阳钢铁集团有限责任公司财务部会计、副部长等职；2003年9月至2013年9月任洛阳伟业轧钢有限公司财务部部长、审计部部长等职；2013年10月至2018年6月任洛阳乔丹机械设备有限公司财务部部长；2018年6月至2022年1月26日，任上海利尔耐火材料有限公司财务部部长。

董事会秘书徐双：女，1987年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2011年7月至2022年1月26日，任北京利尔高温材料股份有限公司研发部方案设计组组长。

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

(四) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	否	
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	财务总监杨锁群具有会计师资格证书，已从业会计工作三十八年。
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（不限于近亲属）	否	
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	是	董事长赵伟持股的北京利尔高温材料股份有限公司等
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	是	董事长赵伟控制的北京利尔高温材料股份有限公司及子公司等
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	
董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书或信息披露事务负责人等关键职务是否存在一人兼多职的情况	否	

(五) 独立董事任职履职情况

□适用 √不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	5	4	4	5
生产人员	28	3	6	25
销售人员	8	4	1	11
技术人员	22	7	4	25
财务人员	3	5	1	7
行政人员	13	9	2	20
员工总计	79	32	18	93

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	4
本科	22	33
专科	12	14
专科以下	41	42
员工总计	79	93

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

报告期内，公司进行了董事会、监事会正常换届选举，管理人员变更，部分人员岗位发生变动。公司新增 22 人，因退休、辞职等原因减少 8 人，调岗 10 人，员工队伍相对稳定，未发生重大变化。公司按照国家有关规定及时、足额为全体员工缴纳了社会保险及住房公积金，并依据管理制度发放员工薪酬。

公司积极倡导以利润贡献和工作绩效为考核标准的价值观念与分配机制，根据不同岗位，进行培训，从而为员工实现自我价值提供了平台。

报告期内，公司不存在需要为离退休职工承担费用的情况。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
康斌峰	无变动	销售经理	180,000	-180,000	0
苏圣勇	无变动	销售经理	50,000	0	50,000
韩军	无变动	销售总监	200,000	-200,000	0
李波	无变动	子公司经理	0	0	0

郑军	无变动	销售经理	40,000	-40,000	0
文武	无变动	运输部经理	0	0	0
王翔	无变动	监事	19,500	-3,750	15,750
魏敏	无变动	财务出纳	0	0	0
丁良盛	无变动	技术中心主任	20,000	-20,000	0
霍志勇	无变动	生产班组长	0	0	0
孙玮	无变动	生产班组长	0	0	0
何亮	无变动	销售经理	0	0	0
冯广	无变动	技术	0	0	0

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司没有更新管理制度。
报告期内，公司“三会”的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东享有平等地位，充分行使自己的权利。在股东大会召开前，董事会认真审议了股东大会的各项议案。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司依据《公司章程》及有关的内部控制制度进行重大决策，公司董事会、监事会和股东大会根据各事项的审批权限，分别进行审议。在公司重要的人事、投资、融资、关联交易、担保、对外合作等事项上，均能规范操作，未出现违法、违规情况。

4、 公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：
是 否

报告期内，公司分别于2022年2月22日、2022年3月11日召开第四届董事会第二次会议和2022年第二次临时股东大会，审议通过《关于修订〈公司章程〉的议案》。

（二） 三会运作情况

1、 三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	4	5	4

2、 股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	
2021 年年度股东大会是否未在上会计年度结束后 6 个月内举行	否	
2021 年年度股东大会通知是否未提前 20 日发出	否	
2022 年公司临时股东大会通知是否未均提前 15 日发出	否	
独立董事、监事会、单独或合计持股 10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	
股东大会是否实施过征集投票权	否	
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	

3、 三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

4、 三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司董事会、监事会和股东大会的会议通知、召集、召开、资格认定、授权委托、提案审议、表决和决议均符合相关的法律、法规、规范性文件及公司章程的规定，且均严格依法履行各自的权利义务，未出现不符合法律、法规的情形。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司重大决策事项符合公司治理结构规定，经营管理以及董事、高管的履职行为合法合规，公司监事会在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对报告期内的监督事项无异议。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、 业务独立性

公司设置了技术中心、营销部、质量部、生产部、采购部、财务部、综合部等职能部门，具有完整的业务流程、独立的生产经营场所及采购、销售渠道，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易，公司业务独立。

2、资产独立性

公司拥有独立于股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构包括厂房、生产设备、办公设备、运输设备、土地使用权、专利、商标等。本年度内，公司资产不存在为外部企业和人员提供担保的情形，公司资产独立。

3、人员独立性

公司在劳动关系、人事、工资报酬以及相应的社会保障等方面均独立于公司股东；总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均专职在本公司工作，并在公司领取报酬。公司董事、监事和高级管理人员的产生均严格按照《公司法》、《公司章程》以及公司治理结构的有关规定执行，公司人员独立。

4、财务独立性

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员，建立了独立规范的会计核算体系和财务管理体系；公司独立开设银行账户，不存在资金或资产被股东或其他企业占用的情况；公司作为独立纳税人，依法独立纳税，不存在与股东混合纳税的情况。公司财务独立。

5、机构独立性

公司拥有完全的机构设置自主权，不存在合署办公、混合经营的情形。公司的组织机构完全独立。

报告期内，公司于2022年1月7日实施完成了控制权变动事宜，收购方北京利尔高温材料股份有限公司收购公司43.5359%的股份。股份收购工作完成后，北京利尔成为公司控股股东、第一大股东，其法定代表人赵继增成为公司实际控制人。根据公司于2021年11月30日披露的《收购报告书》第六节之“三、本次收购对公众公司独立性的影响”，显示为：“在本次收购完成后且北京利尔作为威林科技股东期间，收购人承诺将确保威林科技依据相关法律法规和公司章程的要求继续完善公司法人治理结构及独立运营的公司管理体制，收购人及收购人控制的其他企业将与威林科技在人员、财务、业务、资产、机构等方面保持独立，将不以任何形式影响威林科技独立运营。”

截至报告期末，北京利尔持有公司股份30,219,650股，持有股份比例为70.5506%。

(三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，公司将根据所处行业、经营现状和发展情况不断进行调整完善。

1、关于会计核算体系报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，持续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系报告期内，公司严格执行企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度持续完善公司的风险控制体系。

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司为增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高定期报告和临时性公告信息披露的质量和透明度，于2018年度建立了《年度报告重大差错责任追究制度》。

公司报告期内的信息披露事务能够按照上述制度执行，已建立了内部约束和责任追究机制。

三、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	大信审字[2023]第 2-00376 号	
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 22 层	
审计报告日期	2023 年 3 月 23 日	
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	乔冠芳 1 年	潘超 1 年
会计师事务所是否变更	是	
会计师事务所连续服务年限	1 年	
会计师事务所审计报酬	18 万元	

审 计 报 告

大信审字[2023]第 2-00376 号

武汉威林科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了武汉威林科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计

师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

我们也执行以下工作：

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：乔冠芳

中国 · 北京

中国注册会计师：潘超

二〇二三年三月二十三日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	五（一）	10,144,659.47	9,639,493.08
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五（二）	21,373,395.03	
衍生金融资产			
应收票据	五（三）	59,343,677.58	40,146,341.79
应收账款	五（四）	46,759,871.65	36,344,793.38
应收款项融资	五（五）	5,613,175.94	5,248,271.76
预付款项	五（六）	1,135,519.53	1,855,005.77
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（七）	4,825,592.69	894,182.28
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（八）	28,104,512.93	36,145,326.96
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（九）		197,240.77
流动资产合计		177,300,404.82	130,470,655.79
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（十）	17,580,817.02	20,268,770.33
在建工程		-	-

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（十一）	10,033,535.89	10,310,539.96
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十二）		827,441.00
递延所得税资产	五（十三）	1,198,797.51	1,595,170.78
其他非流动资产			
非流动资产合计		28,813,150.42	33,001,922.07
资产总计		206,113,555.24	163,472,577.86
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五（十四）	14,230,000.00	
应付账款	五（十五）	43,313,601.66	34,347,476.96
预收款项			
合同负债	五（十六）	2,110,605.51	2,003,679.70
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（十七）	7,004,060.88	1,752,047.90
应交税费	五（十八）	2,928,296.73	1,890,661.31
其他应付款	五（十九）	2,455,946.66	1,315,922.99
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五（二十）	6,849,946.95	10,296,382.20
流动负债合计		78,892,458.39	51,606,171.06
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（二十一）		110,118.31
递延所得税负债	五（十三）	56,009.25	
其他非流动负债			
非流动负债合计		56,009.25	110,118.31
负债合计		78,948,467.64	51,716,289.37
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十二）	42,834,000.00	42,834,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十三）	46,959,036.58	46,959,036.58
减：库存股	五（二十四）	12,900.00	12,900.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十五）	4,505,584.91	3,249,899.72
一般风险准备			
未分配利润	五（二十六）	32,879,366.11	18,726,252.19
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		127,165,087.60	111,756,288.49
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		127,165,087.60	111,756,288.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计		206,113,555.24	163,472,577.86

法定代表人：王新杰

主管会计工作负责人：杨锁群

会计机构负责人：程梦莹

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金		7,033,333.61	8,411,481.59
交易性金融资产		21,373,395.03	
衍生金融资产			
应收票据		59,267,535.08	39,446,341.79
应收账款	十二（一）	46,518,180.34	38,522,950.24
应收款项融资		3,993,608.88	5,179,271.76
预付款项		1,083,227.24	1,752,355.67

其他应收款	十二（二）	6,162,223.83	2,114,829.31
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		21,818,367.84	28,245,579.78
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			197,240.77
流动资产合计		167,249,871.85	123,870,050.91
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	十四（三）	28,395,076.00	28,395,076.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		9,638,160.55	11,203,442.75
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		3,960,048.00	4,076,520.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			827,441.00
递延所得税资产		939,940.39	1,595,170.78
其他非流动资产			
非流动资产合计		42,933,224.94	46,097,650.53
资产总计		210,183,096.79	169,967,701.44
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		14,230,000.00	
应付账款		41,923,419.00	30,776,306.81
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		6,469,132.96	1,647,584.90
应交税费		1,035,542.33	1,593,869.81
其他应付款		2,404,309.70	1,250,023.03

其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		2,080,517.01	1,973,591.20
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		6,993,459.62	10,292,470.70
流动负债合计		75,136,380.62	47,533,846.45
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		56,009.25	
其他非流动负债			
非流动负债合计		56,009.25	
负债合计		75,192,389.87	47,533,846.45
所有者权益（或股东权益）：			
股本		42,834,000.00	42,834,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		50,226,020.29	50,226,020.29
减：库存股		12,900.00	12,900.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,505,584.91	3,249,899.72
一般风险准备			
未分配利润		37,438,001.72	26,136,834.98
所有者权益（或股东权益）合计		134,990,706.92	122,433,854.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计		210,183,096.79	169,967,701.44

法定代表人：王新杰

主管会计工作负责人：杨锁群

会计机构负责人：程梦莹

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
一、营业总收入	五（二十七）	161,475,492.35	135,854,480.21
其中：营业收入	五（二十七）	161,475,492.35	135,854,480.21
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		144,672,198.91	132,903,439.10
其中：营业成本	五（二十七）	118,814,601.26	107,470,362.87
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二十八）	1,068,965.58	1,028,129.84
销售费用	五（二十九）	4,613,722.41	4,648,100.70
管理费用	五（三十）	11,778,106.93	10,934,234.33
研发费用	五（三十一）	8,407,635.58	8,183,005.29
财务费用	五（三十二）	-10,832.85	639,606.07
其中：利息费用	五（三十二）		156,031.79
利息收入	五（三十二）	28,961.29	48,099.41
加：其他收益	五（三十三）	3,087,024.78	2,631,816.40
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十四）	-55,874.13	755,635.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
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）	五（三十五）	373,395.03	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十六）	-1,837,244.46	-2,087,226.81
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十七）	-357,026.71	-184,606.81
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（三十八）	-9,112.36	521,509.95
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		18,004,455.59	4,588,169.30

加：营业外收入	五（三十九）	12,720.11	396,058.88
减：营业外支出	五（四十）	155,786.89	540,722.95
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		17,861,388.81	4,443,505.23
减：所得税费用	五（四十一）	2,452,589.70	-704,888.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		15,408,799.11	5,148,393.99
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		15,408,799.11	5,148,393.99
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		15,408,799.11	5,148,393.99
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		15,408,799.11	5,148,393.99

(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		15,408,799.11	5,148,393.99
(二)归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一)基本每股收益（元/股）		0.36	0.12
(二)稀释每股收益（元/股）		0.36	0.12

法定代表人：王新杰

主管会计工作负责人：杨锁群

会计机构负责人：程梦莹

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
一、营业收入	十二（四）	149,845,968.72	130,165,637.64
减：营业成本	十二（四）	113,672,196.95	104,425,506.83
税金及附加		829,266.04	651,181.14
销售费用		4,021,363.32	3,882,834.95
管理费用		9,578,729.29	9,116,893.53
研发费用		8,407,635.58	8,183,005.29
财务费用		-11,593.00	616,905.68
其中：利息费用			156,031.79
利息收入		26,456.32	46,132.83
加：其他收益		2,975,354.69	2,524,456.86
投资收益（损失以“-”号填列）	十二（五）	-21,585.71	-26.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
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）		373,395.03	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-320,289.49	-3,249,193.25
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,530,666.42	-1,923,761.83
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-8,260.46	415,559.40
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		14,816,318.18	1,056,345.28
加：营业外收入		200.61	388,588.07
减：营业外支出		12,518.66	532,968.73
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		14,804,000.13	911,964.62
减：所得税费用		2,247,148.20	-704,888.76

四、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,556,851.93	1,616,853.38
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		12,556,851.93	1,616,853.38
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		12,556,851.93	1,616,853.38
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：王新杰

主管会计工作负责人：杨锁群

会计机构负责人：程梦莹

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
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		93,171,386.57	64,105,476.26
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			

拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		2,887,760.17	2,090,380.44
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十二）	1,311,984.57	1,018,404.94
经营活动现金流入小计		97,371,131.31	67,214,261.64
购买商品、接受劳务支付的现金		40,449,685.14	30,122,177.33
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		12,866,225.33	21,756,622.27
支付的各项税费		10,295,074.01	5,893,282.03
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十二）	17,996,122.70	14,736,137.43
经营活动现金流出小计		81,607,107.18	72,508,219.06
经营活动产生的现金流量净额		15,764,024.13	-5,293,957.42
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		17,000,000.00	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		124,343.18	1,841,252.10
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五（四十二）		
投资活动现金流入小计		17,124,343.18	1,841,252.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		169,892.92	2,153,659.21
投资支付的现金		38,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五（四十二）		20,817.25
投资活动现金流出小计		38,169,892.92	2,174,476.46
投资活动产生的现金流量净额		-	-333,224.36
		21,045,549.74	
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			898,487.13
筹资活动现金流入小计			898,487.13
偿还债务支付的现金			23,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			819,772.00
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	五（四十二）		13,090.00
筹资活动现金流出小计			23,832,862.00
筹资活动产生的现金流量净额			-
筹资活动产生的现金流量净额			-22,934,374.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-5,281,525.61	-28,561,556.65
加：期初现金及现金等价物余额		9,117,185.08	37,678,741.73
六、期末现金及现金等价物余额		3,835,659.47	9,117,185.08

法定代表人：王新杰

主管会计工作负责人：杨锁群

会计机构负责人：程梦莹

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
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		82,940,684.88	57,124,861.08
收到的税费返还		2,887,760.17	2,046,000.00
收到其他与经营活动有关的现金		1,060,924.80	23,829,392.04
经营活动现金流入小计		86,889,369.85	83,000,253.12
购买商品、接受劳务支付的现金		35,313,702.06	28,539,376.71
支付给职工以及为职工支付的现金		10,348,030.30	19,191,213.48
支付的各项税费		9,324,701.99	5,083,807.46
支付其他与经营活动有关的现金		18,022,225.74	35,893,010.24
经营活动现金流出小计		73,008,660.09	88,707,407.89
经营活动产生的现金流量净额		13,880,709.76	-5,707,154.77
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		17,000,000.00	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		124,343.18	1,701,252.10
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		17,124,343.18	1,701,252.10

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		169,892.92	1,574,378.91
投资支付的现金		38,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			26.12
投资活动现金流出小计		38,169,892.92	1,574,405.03
投资活动产生的现金流量净额		-21,045,549.74	126,847.07
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			23,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			819,772.00
支付其他与筹资活动有关的现金			13,090.00
筹资活动现金流出小计			23,832,862.00
筹资活动产生的现金流量净额			-23,832,862.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-7,164,839.98	-29,413,169.70
加：期初现金及现金等价物余额		7,889,173.59	37,302,343.29
六、期末现金及现金等价物余额		724,333.61	7,889,173.59

法定代表人：王新杰

主管会计工作负责人：杨锁群

会计机构负责人：程梦莹

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2022 年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备			未分配利润
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	42,834,000.00				46,959,036.58	12,900.00			3,249,899.72		18,726,252.19		111,756,288.49
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	42,834,000.00				46,959,036.58	12,900.00			3,249,899.72		18,726,252.19		111,756,288.49
三、本期增减变动金额（减少以 “－”号填列）									1,255,685.19		14,153,113.92		15,408,799.11
（一）综合收益总额											15,408,799.11		15,408,799.11
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金 额													
4. 其他													

(三) 利润分配									1,255,685.19		-1,255,685.19		
1. 提取盈余公积									1,255,685.19		-1,255,685.19		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	42,834,000.00				46,959,036.58	12,900.00			4,505,584.91		32,879,366.11		127,165,087.60

法定代表人：王新杰

主管会计工作负责人：杨锁群

会计机构负责人：程梦莹

项目	2021年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	42,834,000.00				47,659,036.58				3,088,214.38		14,167,883.54		107,749,134.50
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	42,834,000.00				47,659,036.58				3,088,214.38		14,167,883.54		107,749,134.50
三、本期增减变动金额（减少以 “－”号填列）					-700,000.00	12,900.00			161,685.34		4,558,368.65		4,007,153.99
（一）综合收益总额											5,148,393.99		5,148,393.99
（二）所有者投入和减少资本					-700,000.00	12,900.00							-712,900.00
1. 股东投入的普通股						12,900.00							-12,900.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金 额													
4. 其他					-700,000.00								-700,000.00
（三）利润分配									161,685.34		-590,025.34		-428,340.00
1. 提取盈余公积									161,685.34		-161,685.34		
2. 提取一般风险准备											-428,340.00		-428,340.00
3. 对所有者（或股东）的分配													

4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	42,834,000.00				46,959,036.58	12,900.00			3,249,899.72		18,726,252.19		111,756,288.49

法定代表人：王新杰

主管会计工作负责人：杨锁群

会计机构负责人：程梦莹

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2022年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	42,834,000.00				50,226,020.29	12,900.00			3,249,899.72		26,136,834.98	122,433,854.99
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	42,834,000.00				50,226,020.29	12,900.00			3,249,899.72		26,136,834.98	122,433,854.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									1,255,685.19		11,301,166.74	12,556,851.93
（一）综合收益总额											12,556,851.93	12,556,851.93
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									1,255,685.19		-1,255,685.19	
1. 提取盈余公积									1,255,685.19		-1,255,685.19	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												

2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	42,834,000.00				50,226,020.29	12,900.00			4,505,584.91		37,438,001.72	134,990,706.92

法定代表人：王新杰

主管会计工作负责人：杨锁群

会计机构负责人：程梦莹

项目	2021 年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	42,834,000.00				50,226,020.29				3,088,214.38		25,110,006.94	121,258,241.61
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	42,834,000.00			50,226,020.29			3,088,214.38		25,110,006.94	121,258,241.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					12,900.00		161,685.34		1,026,828.04	1,175,613.38
（一）综合收益总额									1,616,853.38	1,616,853.38
（二）所有者投入和减少资本					12,900.00					-12,900.00
1. 股东投入的普通股					12,900.00					-12,900.00
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配							161,685.34		-590,025.34	-428,340.00
1. 提取盈余公积							161,685.34		-161,685.34	
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他									-428,340.00	-428,340.00
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										

5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	42,834,000.00			50,226,020.29	12,900.00			3,249,899.72		26,136,834.98	122,433,854.99	

法定代表人：王新杰

主管会计工作负责人：杨锁群

会计机构负责人：程梦

三、财务报表附注

武汉威林科技股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、 企业的基本情况

武汉威林科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）成立于1998年11月，于2012年12月27日改制整体变更为武汉威林科技股份有限公司。

统一社会信用代码：91420117711982143Y

公司住所：武汉市新洲区阳逻经济开发区晶港路1号

法定代表人：王新杰

注册资本：4,283.40万元人民币

经营范围：耐火材料、耐火纤维制品、冶金炉料制造、销售；建筑材料（不含化学危险品）、金属材料批发兼零售；高炉送风支管、热风管道制造、销售；钢结构制造、销售；模板脚手架施工作业；耐火材料技术咨询、服务、转让；建筑工程施工，机电设备安装，冶金技术咨询、服务、转让，冶金工程施工总承包；道路普通货物运输（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）。

2022年1月，北京利尔高温材料股份有限公司完成收购本公司43.87%股份，成为本公司第一大股东，本公司控股股东变更为北京利尔高温材料股份有限公司。

本财务报表业经公司董事会批准报出。

二、 财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：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。

三、 重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况、2022 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对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之和。非同一控制下企

业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3. 合并财务报表抵销事项

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

4. 合并取得子公司会计处理

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

5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对

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

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(十) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件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：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其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，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发

生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负

债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，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报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

（2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

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

（十一） 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1） 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

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

（2） 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

① 不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期

信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：账龄

应收账款组合 2：应收关联方款项（包括本公司子公司、控股股东及其控股子公司）

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：应收保证金、押金及备用金

其他应收款组合 2：应收关联方款项（包括本公司子公司、控股股东及其控股子公司）

其他应收款组合 3：应收代垫款项

其他应收款组合 4：应收其他款项

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他

综合收益的债权投资）。

（十二） 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、合同履约成本等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

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

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十三) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产,本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产,本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失,按应减记金额,借记“资产减值损失”,贷记合同资产减值准备;转回已计提的资产减值准备时,做相反分录。

2. 合同负债

本公司将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。

(十四) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资,如为同一控制下的企业合并,应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本;非同一控制下的企业合并,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;以支付现金取得的长期股权投资,初始投资成本为实际支付的购买价款;以发行权益性证券取得的长期股权投资,初始投资成本为发行权益性证券的公允价值;通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定;非货币性资产交换取得的长期股权投资,初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算,对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资,其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的,无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响,本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定处理,并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制,是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享

控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十五) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命 (年)	预计净残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	20	5.00	4.75
机器设备	5	5.00	19.00
电子设备	5	5.00	19.00
运输设备	5	5.00	19.00

(十六) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固

定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十七) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十八) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有

确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

（十九） 长期资产减值

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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形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。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(二十) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十一) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。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。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，

并计入当期损益或相关资产成本。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。

3. 辞退福利

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

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十二) 收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品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本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

收入的具体确认方法

本公司根据销售模式的不同确定如下：

(1) 直接销售产品方式：产品发至客户后，按照合同约定的条款在客户验收合格或使用合格后，公司确认销售收入。

(2) 整体承包销售方式：产品发至客户现场并按要求进行施工，施工完成后交付客户使用，客户使用后根据合同约定结算的条款（如炉次、出钢量、出铁量等）确认销售收入。

(二十三) 合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的

增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将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预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

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

(二十四) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补

助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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，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；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。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

3. 对与子公司及联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。对与子公司及联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。

(二十六) 租赁

1. 租入资产的会计处理

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和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

(1) 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

(2) 租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日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：①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；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需

支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；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，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

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。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的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，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按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，并相应调整使用权资产的账面价值。

2. 出租资产的会计处理

（1）经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。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相同的确认基础分期计入当期收益。

（2）融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

（二十七）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

（1）会计政策变更

财政部于2021年12月颁布了《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号，以下简称“解释15号”），公司执行解释15号会计政策对公司财务数据无影响。

财政部于2022年11月30日颁布了《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号，以下简称“解释16号”），公司执行解释16号会计政策对公司财务数据无影响。

（2）会计估计变更

无。

四、 税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按适用税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13%、9%、6%
城市维护建设税	按应缴纳的流转税计缴	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

公司本部及子公司企业所得税

纳税主体名称	所得税税率
武汉威林科技股份有限公司	15.00%
广西威林高温功能材料有限责任公司	25.00%
安徽省合普热陶瓷有限责任公司	25.00%

(二) 重要税收优惠及批文

2021年11月15日，本公司取得编号为GR202142002137的高新技术企业证书，从2021年起执行15%的企业所得税优惠税率，有效期三年。

五、 合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	10,887.94	57,234.06
银行存款	3,824,771.53	9,059,951.02
其他货币资金	6,309,000.00	522,308.00
合计	10,144,659.47	9,639,493.08

注：期末其他货币资金中存在6,309,000.00元的受限资金，受限原因为银行承兑票据保证金。

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
1.分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	21,373,395.03	
其中：银行理财产品	21,373,395.03	
合计	21,373,395.03	

(三) 应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		8,657,837.47
商业承兑汇票	62,467,029.02	33,145,794.02
减：坏账准备	3,123,351.44	1,657,289.70
合计	59,343,677.58	40,146,341.79

(1) 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

类别	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑汇票		4,838,142.67
合计		4,838,142.67

(四) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	46,963,783.09	35,863,505.23
1至2年	1,706,974.28	1,090,428.04
2至3年	323,263.00	1,378,514.84
3至4年	253,822.31	234,054.19
4至5年	75,689.23	366,196.00
5年以上	262,810.73	99,577.23
减：坏账准备	2,826,470.99	2,687,482.15
合计	46,759,871.65	36,344,793.38

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	49,586,342.64	100.00	2,826,470.99	5.70
其中：组合1	45,439,513.31	91.64	2,826,470.99	6.22
组合2	4,146,829.33	8.36		
合计	49,586,342.64	100.00	2,826,470.99	5.70

类别	期初余额	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	39,032,275.53	100.00	2,687,482.15	6.89
其中：组合 1	39,032,275.53	100.00	2,687,482.15	6.89
合计	39,032,275.53	100.00	2,687,482.15	6.89

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1 年以内	42,816,953.76	5.00	2,140,847.69	35,863,505.23	5.00	1,793,175.25
1 至 2 年	1,706,974.28	10.00	170,697.43	1,090,428.04	10.00	109,042.80
2 至 3 年	323,263.00	20.00	64,652.60	1,378,514.84	20.00	275,702.97
3 至 4 年	253,822.31	50.00	126,911.16	234,054.19	50.00	117,027.10
4 至 5 年	75,689.23	80.00	60,551.38	366,196.00	80.00	292,956.80
5 年以上	262,810.73	100.00	262,810.73	99,577.23	100.00	99,577.23
合计	45,439,513.31	6.22	2,826,470.99	39,032,275.53	6.89	2,687,482.15

②组合 2：应收控股股东及其控股子公司客户

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1 年以内	4,146,829.33					
合计	4,146,829.33					

3. 坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 138,988.84 元。

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

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
宝武装备智能科技有限公司	7,079,153.23	14.28	353,957.66
马鞍山钢铁股份有限公司	6,539,025.34	13.19	326,951.27
柳州钢铁股份有限公司	6,458,199.65	13.02	322,909.98
武汉钢铁集团耐火材料有限责任公司	5,903,160.16	11.90	295,158.01
欧冶工业品股份有限公司	4,299,068.12	8.67	214,953.41
合计	30,278,606.50	61.06	1,513,930.33

(五) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据	5,613,175.94	5,248,271.76
合计	5,613,175.94	5,248,271.76

(1) 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

类别	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	11,233,918.67	
合计	11,233,918.67	

(六) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	443,053.30	39.02	1,222,851.01	65.92
1至2年	145,986.10	12.86	29,155.72	1.57
2至3年	18,040.43	1.59	32,500.86	1.75
3年以上	528,439.70	46.53	570,498.18	30.76
合计	1,135,519.53	100.00	1,855,005.77	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 740,997.31 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 65.26%。

(七) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款项	6,161,278.43	1,997,674.14
减：坏账准备	1,335,685.74	1,103,491.86
合计	4,825,592.69	894,182.28

1. 其他应收款项

(1) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
------	------	------

往来款	3,487,937.55	1,191,005.90
保证金及押金	2,673,340.88	806,668.24
减：坏账准备	1,335,685.74	1,103,491.86
合计	4,825,592.69	894,182.28

(2) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	4,612,526.18	644,648.04
1至2年	250,360.75	47,880.00
2至3年	31,580.00	137,208.30
3至4年	135,208.30	256,000.00
4至5年	252,000.00	4,540.00
5年以上	879,603.20	907,397.80
减：坏账准备	1,335,685.74	1,103,491.86
合计	4,825,592.69	894,182.28

(3) 坏账准备计提情况

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	1,103,491.86			1,103,491.86
本期计提	232,193.88			232,193.88
本期转回				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	1,335,685.74			1,335,685.74

(4) 坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 232,193.88 元。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京利尔高温材料股份有限公司	保证金	1,502,000.00	1年以内	24.38	
何亮	往来款	973,420.00	1年以内	15.80	48,671.00
当涂县护河镇人民政府	往来款	800,897.00	5年以上	13.00	800,897.00
柳州钢铁股份有限公司	保证金	351,000.00	1年以内、1-5年、5年以上	5.70	253,672.13

喻金良	往来款	298,318.31	1 年以内	4.84	14,915.92
合计		3,925,635.31		63.71	1,118,156.05

(八) 存货

1. 存货的分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/ 合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/ 合同履约 成本减值 准备	账面价值
原材料	9,581,044.15	161,672.45	9,419,371.70	13,003,685.28		13,003,685.28
周转材料（包 装物、低值易 耗品等）	1,203,468.83		1,203,468.83	122,553.66		122,553.66
自制半成品 及在产品	275,823.29		275,823.29	368,608.08		368,608.08
产成品（库存 商品）	15,286,647.9700	202,338.00	15,084,309.97	22,800,587.02	150,107.08	22,650,479.94
发出商品	2,121,539.14		2,121,539.14			
合计	28,468,523.38	364,010.45	28,104,512.93	36,295,434.04	150,107.08	36,145,326.96

2. 存货跌价准备和合同履约成本减值准备的增减变动情况

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		161,672.45				161,672.45
产成品（库存 商品）	150,107.08	195,354.26		143,123.34		202,338.00
合计	150,107.08	357,026.71		143,123.34		364,010.45

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣/未认证的进项税		32,076.82
待摊费用		56,603.78
预缴其他税费		108,560.17
合计		197,240.77

(十) 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	17,580,817.02	20,268,770.33
减：减值准备		
合计	17,580,817.02	20,268,770.33

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及电子设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	26,493,110.22	9,705,430.75	4,796,955.52	1,377,796.96	42,373,293.45
2.本期增加金额		337,569.22		15,987.31	353,556.53
(1) 购置		346,212.73		7,343.80	353,556.53
(2) 明细重分类		-8,643.51		8,643.51	
3.本期减少金额		683,139.19	973,550.61		1,656,689.80
(1) 报废		683,139.19	50,000.00		733,139.19
(2) 出售			923,550.61		923,550.61
4.期末余额	26,493,110.22	9,359,860.78	3,823,404.91	1,393,784.27	41,070,160.18
二、累计折旧					
1.期初余额	11,893,990.54	5,984,858.19	3,036,055.13	1,189,619.26	22,104,523.12
2.本期增加金额	1,258,422.96	1,122,612.64	339,544.46	36,700.00	2,757,280.06
(1) 计提	1,258,422.96	1,122,612.64	339,544.46	36,700.00	2,757,280.06
3.本期减少金额		527,503.49	844,956.53		1,372,460.02
(1) 报废		527,503.49	47,500.00		575,003.49
(2) 出售			797,456.53		797,456.53
4.期末余额	13,152,413.50	6,579,967.34	2,530,643.06	1,226,319.26	23,489,343.16
三、账面价值					
1.期末账面价值	13,340,696.72	2,779,893.44	1,292,761.85	167,465.01	17,580,817.02
2.期初账面价值	14,599,119.68	3,720,572.56	1,760,900.39	188,177.70	20,268,770.33

(十一) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1.期初余额	14,592,354.49	14,592,354.49
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		

4.期末余额	14,592,354.49	14,592,354.49
二、累计摊销		
1.期初余额	4,281,814.53	4,281,814.53
2.本期增加金额	277,004.07	277,004.07
(1) 计提	277,004.07	277,004.07
3.本期减少金额		
4.期末余额	4,558,818.60	4,558,818.60
三、账面价值		
1.期末账面价值	10,033,535.89	10,033,535.89
2.期初账面价值	10,310,539.96	10,310,539.96

(十二) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
仓房	102,914.16		102,914.16		
简易工棚安装	197,984.21		197,984.21		
车间周边整改	526,542.63		526,542.63		
合计	827,441.00		827,441.00		

(十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	1,075,514.68	6,808,566.42	683,765.51	4,558,436.73
可抵扣亏损			911,405.27	6,076,035.12
内部交易未实现利润	123,282.83	821,885.52		
小计	1,198,797.51	7,630,451.94	1,595,170.78	10,634,471.85
递延所得税负债：				
公允价值计量变动计入损益的资产、负债（公允价值增值）	56,009.25	373,395.03		
小计	56,009.25	373,395.03		

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

可抵扣暂时性差异	840,952.20	1,039,934.06
递延收益		110,118.31
可抵扣亏损	2,321,811.60	5,786,657.95
合计	3,162,763.80	6,936,710.32

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2022年		2,080,208.08	
2023年	1,088,298.50	1,375,042.99	
2024年	647,511.84	1,015,606.28	
2025年	586,001.26	1,315,800.60	
合计	2,321,811.60	5,786,657.95	

(十四) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	14,230,000.00	
合计	14,230,000.00	

(十五) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	41,264,693.60	33,667,931.38
1年以上	2,048,908.06	679,545.58
合计	43,313,601.66	34,347,476.96

(十六) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
结算期1年以内	2,110,605.51	2,003,679.70
合计	2,110,605.51	2,003,679.70

(十七) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	1,752,047.90	16,478,415.89	11,226,402.91	7,004,060.88
离职后福利-设定提存计划		1,108,841.53	1,108,841.53	
辞退福利		120,000.00	120,000.00	
合计	1,752,047.90	17,707,257.42	12,455,244.44	7,004,060.88

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,537,228.04	14,658,660.33	9,354,291.16	6,841,597.21
职工福利费		719,042.06	719,042.06	
社会保险费		589,928.15	589,928.15	
其中：医疗保险费		559,301.58	559,301.58	
工伤保险费		30,626.57	30,626.57	
住房公积金		337,136.16	337,136.16	
工会经费和职工教育经费	214,819.86	173,649.19	226,005.38	162,463.67
合计	1,752,047.90	16,478,415.89	11,226,402.91	7,004,060.88

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		1,064,759.70	1,064,759.70	
失业保险费		44,081.83	44,081.83	
合计		1,108,841.53	1,108,841.53	

(十八) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,001,616.04	1,599,029.00
企业所得税	668,683.34	
房产税	34,913.59	36,980.99
土地使用税	48,290.13	56,316.50
个人所得税	8,447.67	
城市维护建设税	92,805.43	111,271.73
教育费附加	40,039.92	47,687.88
其他税费	33,500.61	39,375.21

合计	2,928,296.73	1,890,661.31
----	--------------	--------------

(十九) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款项	2,455,946.66	1,315,922.99
合计	2,455,946.66	1,315,922.99

1. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
往来款	2,455,946.66	1,315,922.99
合计	2,455,946.66	1,315,922.99

(二十) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	2,011,804.28	260,478.36
未终止确认的已背书未到期票据	4,838,142.67	10,035,903.84
合计	6,849,946.95	10,296,382.20

(二十一) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
政府补助	110,118.31		110,118.31	
合计	110,118.31		110,118.31	

(二十二) 股本

项目	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	42,834,000.00						42,834,000.00

(二十三) 资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价（股本溢价）	46,959,036.58			46,959,036.58
合计	46,959,036.58			46,959,036.58

(二十四) 库存股

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
收购的本公司股份	12,900.00			12,900.00
合计	12,900.00			12,900.00

(二十五) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	3,249,899.72	1,255,685.19		4,505,584.91
合计	3,249,899.72	1,255,685.19		4,505,584.91

(二十六) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	18,726,252.19	14,167,883.54
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	18,726,252.19	14,167,883.54
加：本期归属于母公司所有者的净利润	15,408,799.11	5,148,393.99
减：提取法定盈余公积	1,255,685.19	161,685.34
应付普通股股利		428,340.00
期末未分配利润	32,879,366.11	18,726,252.19

(二十七) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按项目分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	161,365,679.98	118,803,994.89	135,273,413.88	107,089,145.10
二、其他业务小计	109,812.37	10,606.37	581,066.33	381,217.77
合计	161,475,492.35	118,814,601.26	135,854,480.21	107,470,362.87

(二十八) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	42,693.74	85,387.46
土地使用税	86,369.98	208,922.00
城市维护建设税	511,202.76	397,858.65
教育费附加(含地方教育费附加)	367,439.31	285,347.69
印花税	7,003.42	936.10
其他	54,256.37	49,677.94
合计	1,068,965.58	1,028,129.84

(二十九) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,391,401.08	1,192,348.24
差旅费	377,165.46	493,439.78
交通费	719,923.57	655,586.50
办公费	355,070.25	124,678.29
业务招待费	1,216,009.89	1,205,836.87
折旧费	46,986.85	73,256.26
其他	507,165.31	902,954.76
合计	4,613,722.41	4,648,100.70

(三十) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,505,906.06	6,720,159.31
差旅费	364,280.65	156,844.62
办公费	235,379.13	681,916.77
折旧费	596,911.90	626,332.89

无形资产摊销	266,397.70	276,386.42
业务招待费	249,953.70	228,750.05
水电费	177,209.76	65,145.30
交通费	259,769.63	636,872.48
中介机构服务费用	486,910.67	622,168.87
辞退福利	120,000.00	
其他	1,515,387.73	919,657.62
合计	11,778,106.93	10,934,234.33

(三十一) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	3,206,447.80	6,755,756.80
材料费用	4,794,098.84	375,996.72
其他费用	407,088.94	1,051,251.77
合计	8,407,635.58	8,183,005.29

(三十二) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		156,031.79
减：利息收入	28,961.29	48,099.41
其他支出	18,128.44	531,673.69
合计	-10,832.85	639,606.07

(三十三) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产/收益相关
增值税返还	2,779,200.00	2,046,000.00	与收益相关
科技三项费用		300,000.00	与收益相关
高新技术企业重新认定奖励资金	100,000.00		与收益相关
其他	58,409.78	170,643.58	与收益相关
中小企业发展专项资金	110,118.31	106,482.13	与收益相关

个税返还	39,296.69	8,690.69	与收益相关
合计	3,087,024.78	2,631,816.40	

(三十四) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		769,390.77
应收款项融资终止确认损失	-55,874.13	-13,729.19
其他		-26.12
合计	-55,874.13	755,635.46

(三十五) 公允价值变动收益

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	373,395.03	
合计	373,395.03	

(三十六) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据信用减值损失	-1,466,061.74	-1,657,289.70
应收账款信用减值损失	-138,988.84	-440,981.67
其他应收款信用减值损失	-232,193.88	11,044.56
合计	-1,837,244.46	-2,087,226.81

(三十七) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-357,026.71	-184,606.81
合计	-357,026.71	-184,606.81

(三十八) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-9,112.36	521,509.95
合计	-9,112.36	521,509.95

(三十九) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

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
其他	12,720.11	396,058.88	12,720.11
合计	12,720.11	396,058.88	12,720.11

(四十) 营业外支出

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
非流动资产损坏报废损失	155,682.38	200,320.34	155,682.38
其他	104.51	340,402.61	104.51
合计	155,786.89	540,722.95	155,786.89

(四十一) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	2,000,207.18	467,623.48
递延所得税费用	452,382.52	-1,172,512.24
合计	2,452,589.70	-704,888.76

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	17,861,388.81
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,679,208.32

子公司适用不同税率的影响	151,172.48
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	855,362.64
税法加计扣除	-1,444,382.67
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	-323.15
以前年度可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损未确认递延所得税资产而在本年使用、冲回或重新确认的影响	211,552.08
所得税费用	2,452,589.70

(四十二) 现金流量表

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	197,706.47	479,805.08
往来款	1,085,316.81	490,500.45
利息收入	28,961.29	48,099.41
合计	1,311,984.57	1,018,404.94

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
各项费用	14,115,622.70	6,107,986.32
往来款	3,880,500.00	8,105,843.11
票据保证金		522,308.00
合计	17,996,122.70	14,736,137.43

3. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
股份回购除价款外支付		26.12
转让的子公司持有的现金		20,791.13
合计		20,817.25

4. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现		898,487.13

合计		898,487.13
----	--	------------

5. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
股票回购		13,090.00
合计		13,090.00

(四十三) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	15,408,799.11	5,148,393.99
加：资产减值准备	357,026.71	184,606.81
信用减值损失	1,837,244.46	2,087,226.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	2,757,280.06	2,645,941.35
使用权资产折旧		
无形资产摊销	277,004.07	286,992.79
长期待摊费用摊销	827,441.00	376,025.40
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）	9,112.36	-521,509.95
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	155,682.38	200,320.34
净敞口套期损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-373,395.03	
财务费用（收益以“-”号填列）		678,756.65
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	396,373.27	-1,172,512.24
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	56,009.25	
存货的减少（增加以“-”号填列）	7,970,034.00	-4,258,168.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-35,026,486.87	-32,465,436.15

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	21,111,899.36	21,621,887.42
其他		-106,482.13
经营活动产生的现金流量净额	15,764,024.13	-5,293,957.42
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		
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	3,835,659.47	9,117,185.08
减：现金的期初余额	9,117,185.08	37,678,741.73
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	-5,281,525.61	-28,561,556.65

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,835,659.47	9,117,185.08
其中：库存现金	10,887.94	57,234.06
可随时用于支付的银行存款	3,824,771.53	9,059,951.02
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	3,835,659.47	9,117,185.08

(四十四) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,309,000.00	票据保证金
固定资产	5,984,048.24	授信抵押
合计	12,293,048.24	

六、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
安徽省合普热陶瓷有限责任公司	安徽省当涂县护河镇	马鞍山市	热陶瓷、耐火材料及添加剂生产、销售,高炉送风装置、热风管道的生产、销售(特种设备除外)。	100.00		购买
广西威林高温功能材料有限责任公司	广西省防城港市港口区公车工业园	防城港市	耐火材料、冶金炉料、建筑材料、金属材料、高炉送风支管、热风管道销售;耐火材料的技术咨询、服务转与转让;炉窑工程服务;冶金专业设备专业维修;场地租赁。	100.00		购买

七、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括：交易性金融资产、应收款项、应付款项。上述金融工具产生的主要风险如下：

1、信用风险

本公司的信用风险主要来自客户的信用风险，包括未偿付的应收款项和已承诺交易。

本公司的大部分银行存款及现金存放于有高度信贷评级的金融机构。由于这些银行都有高度的信贷评级，本公司认为该等资产不存在重大的信用风险。

此外，对于应收票据、应收账款、其他应收款，本公司基于财务状况、历史经验及其它因素来评估客户的信用品质。本公司定期评估客户的信用品质并且认为在财务报表中已经计提了足额坏账准备。本公司认为不存在由于对方违约带来的进一步损失。

信用风险集中按照客户和行业进行管理。信用风险集中的情况主要源自本公司存在对个别客户的重大应收款项。于资产负债表日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额（未扣除坏账准备）的 61.06%。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

2、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。

（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。公司目前无借款，故利率风险较低。

3、 流动风险

流动风险，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。公司资金实行预算管理，所有资金收入与支出都必须纳入预算管理体系，流动性风险由本公司的财务部门集中控制。截至 2022 年 12 月 31 日，本公司流动性充足，流动性风险较低。

八、 关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
北京利尔高温材料股份有限公司	北京	耐火材料制造及销售	119,049.0839 万元	70.55	70.55

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
韩军	公司前副总经理
钱学英	公司前副总经理
康斌峰	前监事
杨秀林	公司前董秘
辽宁利尔镁质合成材料股份有限公司	同一控股股东
洛阳利尔功能材料有限公司	同一控股股东
上海利尔耐火材料有限公司	同一控股股东
苏州盛曼特新材料有限公司	其他关联方
湖州瑞联信息技术有限公司舞阳分公司	实控人控制公司
马鞍山瑞恒精密制造有限公司	实控人控制公司
苏州易秩创序材料科技有限公司	实控人控制公司
义马瑞辉新材料有限公司	实控人控制公司

义马瑞能化工有限公司	实控人控制公司
------------	---------

(四) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
采购商品、接受劳务：			
北京利尔高温材料股份有限公司	采购货物及劳务	9,066,111.54	1,582,669.89
辽宁利尔镁质合成材料股份有限公司	采购材料	605,752.98	72,647.79
湖州瑞联信息技术有限公司舞阳分公司	采购劳务	1,946,343.12	
洛阳利尔功能材料有限公司	采购货物及劳务	3,100,664.60	
马鞍山瑞恒精密制造有限公司	采购货物及劳务	229,059.00	
上海利尔耐火材料有限公司	采购货物及劳务	286,333.19	
苏州盛曼特新材料有限公司	采购货物及劳务	2,037,444.42	
义马瑞辉新材料有限公司	采购货物及劳务	103,761.07	
义马瑞能化工有限公司	采购货物及劳务	352,345.13	
苏州易秩创序材料科技有限公司	采购货物及劳务	9,202,209.20	
销售商品、提供劳务：			
北京利尔高温材料股份有限公司	销售货物及劳务	13,742,007.47	3,518,437.88
洛阳利尔功能材料有限公司	销售货物及劳务	3,265,031.89	1,098,188.23
康斌峰	出售旧车	36,269.51	
钱学英	出售旧车	15,322.95	
上海利尔耐火材料有限公司	销售货物及劳务	37,168.14	

2. 其他关联交易

2022 年度，本公司实际控制人所控制的公司通过上海欧冶采购信息科技有限责任公司向本公司及本公司子公司销售原材料 4,689,344.62 元。

(五) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应收账款	北京利尔高温材料股份有限公司	3,517,220.70	1,071,158.65
应收账款	洛阳利尔功能材料有限公司	629,608.63	230,166.03

预付账款	辽宁利尔镁质合成材料股份有限公司		432.00
其他应收款	北京利尔高温材料股份有限公司	1,502,000.00	
其他应收款	康斌峰	222,269.51	
其他应收款	韩军	40,000.00	
其他应收款	钱学英	15,322.95	
其他应收款	杨秀林	7,515.30	7,515.30

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	北京利尔高温材料股份有限公司	1,110,587.24	597,200.00
应付账款	湖州瑞联信息技术有限公司舞阳分公司	709,157.98	
应付账款	辽宁利尔镁质合成材料股份有限公司	32,430.96	
应付账款	洛阳利尔功能材料有限公司	221,141.87	
应付账款	马鞍山瑞恒精密制造有限公司	229,059.00	
应付账款	上海利尔耐火材料有限公司	73,009.56	
应付账款	苏州盛曼特新材料有限公司	1,757,374.52	
应付账款	苏州易秩创序材料科技有限公司	1,696,588.93	
应付账款	义马瑞辉新材料有限公司	117,250.00	
应付账款	义马瑞能化工有限公司	398,150.00	

九、 承诺及或有事项

无。

十、 资产负债表日后事项

(一) 利润分配情况

拟分配的利润或股利	10,280,160.00
-----------	---------------

十一、 其他重要事项

无

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	43,916,130.70	37,850,641.12
1至2年	3,993,476.27	1,090,428.04
2至3年	323,263.00	1,378,514.84
3至4年	253,822.31	234,054.19
4至5年	75,689.23	366,196.00
5年以上	251,902.22	88,668.72
减：坏账准备	2,296,103.39	2,485,552.67
合计	46,518,180.34	38,522,950.24

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	48,814,283.73	100.00	2,296,103.39	4.70
其中：组合1	35,083,223.00	71.87	2,296,103.39	6.54
组合2	13,731,060.73	28.13		
合计	48,814,283.73	100.00	2,296,103.39	4.70

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	41,008,502.91	100.00	2,485,552.67	6.06
其中：组合1	35,200,947.53	85.84	2,485,552.67	7.06
组合2	5,807,555.38	14.16		
合计	41,008,502.91	100.00	2,485,552.67	6.06

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	32,515,371.96	5.00	1,625,768.60	32,043,085.74	5.00	1,602,154.28
1 至 2 年	1,663,174.28	10.00	166,317.43	1,090,428.04	10.00	109,042.80
2 至 3 年	323,263.00	20.00	64,652.60	1,378,514.84	20.00	275,702.97
3 至 4 年	253,822.31	50.00	126,911.16	234,054.19	50.00	117,027.10
4 至 5 年	75,689.23	80.00	60,551.38	366,196.00	80.00	292,956.80
5 年以上	251,902.22	100.00	251,902.22	88,668.72	100.00	88,668.72
合计	35,083,223.00	6.54	2,296,103.39	35,200,947.53	7.06	2,485,552.67

②组合 2：应收本公司子公司、控股股东及其控股子公司客户

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	11,400,758.74			5,807,555.38		
1 至 2 年	2,330,301.99					
合计	13,731,060.73			5,807,555.38		

3. 本期计提坏账准备金额为-189,449.28 元。

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
马鞍山钢铁股份有限公司	6,539,025.34	13.40	326,951.27
柳州钢铁股份有限公司	6,458,199.65	13.23	322,909.98
广西威林高温功能材料有限责任公司	5,932,652.97	12.15	
武汉钢铁集团耐火材料有限责任公司	5,903,160.16	12.09	295,158.01
欧冶工业品股份有限公司	4,299,068.12	8.81	214,953.41
合计	29,132,106.24	59.68	1,159,972.67

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款项	6,692,756.31	2,387,300.33
减：坏账准备	530,532.48	272,471.02
合计	6,162,223.83	2,114,829.31

1. 其他应收款项

(1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
往来款	4,035,915.43	1,624,490.78
保证金及押金	2,656,840.88	762,809.55
减：坏账准备	530,532.48	272,471.02
合计	6,162,223.83	2,114,829.31

(2) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	4,562,401.06	1,868,171.23
1至2年	1,632,860.75	34,880.00
2至3年	31,580.00	137,208.30
3至4年	135,208.30	256,000.00
4至5年	252,000.00	4,540.00
5年以上	78,706.20	86,500.80
减：坏账准备	530,532.48	272,471.02
合计	6,162,223.83	2,114,829.31

(3) 坏账准备计提情况

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	272,471.02			272,471.02
本期计提	258,061.46			258,061.46
本期转回				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	530,532.48			530,532.48

(4) 本期计提坏账准备金额为 258,061.46 元。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

本公司本年按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项汇总金额为 4,524,738.31 元，占其他应收款期末余额合计数的比例为 67.61%，相应计提坏账准备金额为 317,259.05 元。

(三) 长期股权投资

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	28,395,076.00		28,395,076.00	28,395,076.00		28,395,076.00
合计	28,395,076.00		28,395,076.00	28,395,076.00		28,395,076.00

1. 对子公司投资

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
广西威林高温功能材料有限责任公司	23,297,433.11			23,297,433.11		
安徽省合普热陶瓷有限责任公司	5,097,642.89			5,097,642.89		
合计	28,395,076.00			28,395,076.00		

(四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按主要类别分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	146,216,894.88	113,672,196.95	130,156,646.81	104,054,895.43
二、其他业务小计	3,629,073.84		8,990.83	370,611.40
合计	149,845,968.72	113,672,196.95	130,165,637.64	104,425,506.83

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
应收款项融资终止确认损失	-21,585.71	
其他		-26.12
合计	-21,585.71	-26.12

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-9,112.36	
2. 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）	3,087,024.78	

3. 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、其他非流动金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、其他非流动金融资产、其他债权投资、交易性金融负债和衍生金融负债取得的投资收益	373,395.03	
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-143,066.78	
5. 减：所得税影响额	520,026.48	
合计	2,788,214.19	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		基本每股收益	
	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	12.90	4.67	0.36	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.56	3.21	0.29	0.08

武汉威林科技股份有限公司

二〇二三年三月二十三日

第九节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会秘书办公室。

武汉威林科技股份有限公司
董事会
2023年3月23日