



江仪股份

NEEQ:430149

湖北江汉石油仪器仪表股份有限公司

Hubei Jiangnan Petroleum Instrument & Meter Co.,Ltd.



年度报告

2022

目录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	9
第四节	重大事件	20
第五节	股份变动、融资和利润分配	25
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	30
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	35
第八节	财务会计报告	40
第九节	备查文件目录	101

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。

公司负责人吴何洪、主管会计工作负责人熊南彬及会计机构负责人（会计主管人员）张喆保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公证天业会计师事务所（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
行业和市场竞争风险	<p>从市场需求来说，如未来国际国内陆地及海上新油田的勘探没有更大进展，石油开采市场将会逐渐饱和，进而导致对石油机械设备的新增需求减少。届时，尽管现有设备产品需要更新、维护，但市场增量需求仍可能会萎缩。从市场供应来说，目前业内厂家产能相对稳定，新进入者较少，但不排除未来市场供应增加导致竞争加剧。</p> <p>若公司产品和技术无法继续保持业界领先水平，则有可能面临市场份额减少、利润率降低的风险。</p>

客户较为集中的风险	<p>公司客户主要中国石化、中国石油等国内石油公司，报告期公司对前五大客户销售占公司当期销售总额的 51%。虽然大型石油石化企业的生产经营、采购付款通常比较稳定，公司一直是中国石化、中国石油的合格供应商，并且公司与两大公司建立了良好的合作关系，如果下游采购商的生产或者其他环节出现问题，导致对公司产品采购不足或中断，将会对公司的生产经营产生影响。</p> <p>石油钻采行业逐步转暖，采购商对于公司产品采购量稳中有升。</p>
财务风险	<p>公司主要向银行等金融申请贷款进行融资，每年支付大额银行利息，降低公司利润水平。</p> <p>公司通过做好企业资金管理，提高资金使用效率，保证财务风险在企业可控范围之内。</p>
部分资产受限风险	<p>为保持银行授信，公司将土地和厂房、办公楼等抵押给银行，现有和将来的应收票据等质押给银行。如果公司的现金流入不足，无法按期偿还银行到期本金和利息，公司将失去抵押和质押财产的所有权。</p> <p>一直以来，公司在银行信用良好，每年能按时还本付息。</p>
人力资源风险	<p>公司人力资源紧张，人力资源成本逐步上升，用工成本增加；缺乏熟练的技术工人，培养新员工需要一定的时间过程，人员更新换代速度较慢。</p> <p>公司制定合理的薪酬政策，通过对新员工培训，缓解人力资源紧张的局面。</p>
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	指	释义
公司、本公司	指	湖北江汉石油仪器仪表股份有限公司
主办券商	指	长江证券股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
控股股东	指	苏州新锐合金工具股份有限公司
实际控制人		吴何洪
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
元	指	人民币元
报告期	指	2022年1月1日至2022年12月31日
API	指	American Petroleum Institute，美国石油学会的英文简称，是美国商业部和美国贸易委员会承认的石油机械认证机构。它所制定的石油化工和采油机械技术标准被许多国家采用，中东、南美和亚洲许多国家的石油公司在招标采购石油机械时，一般都要求佩 API 标志的产品才能有投标资格。因此，拥有 API 标志的石油机械设备通常被认为是质量可靠且具有先进水平。
ISO	指	International Organization for Standardization，国际标准化组织的英文简称
钻井指重表	指	用于指示和记录钻机在钻井过程中钻具的悬重和钻压的变化，帮助司钻掌握钻机在钻进时的工作参数及判断钻具的工作状态。
钻井参数仪	指	钻井参数仪用于井场信息的采集、存储、显示、报警与传输，从而实现科学钻井，确保施工安全。
SMH 曼码五参数一体化仪	指	SMH 曼码五参数一体化仪由上接头、电路筒、流量含水传感器总成、集流器、电机驱动装置、导锥组成，用于油田油井产出剖面的测量。仪器采用单芯电缆传

	<p>输，曼切斯特 II 编码。仪器一次下井可测量五个参数（CCL、温度、压力、流量、含水），方便了用户，提高了测井效率。</p>
--	---

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	湖北江汉石油仪器仪表股份有限公司
英文名称及缩写	HubeiJianghanPetroleumInstrumentandMeterCo.,Ltd. JPIM
证券简称	江仪股份
证券代码	430149
法定代表人	吴何洪

二、 联系方式

董事会秘书	谢朋植
联系地址	武汉东湖新技术开发区佛祖岭三路 35 号
电话	027-81710576
传真	027-81710577
电子邮箱	jyzq@hbjpim.com
公司网址	http://www.hbjpim.com/cn/
办公地址	武汉东湖新技术开发区佛祖岭三路 35 号
邮政编码	430205
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	公司证券办公室

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	2004 年 12 月 10 日
挂牌时间	2012 年 10 月 12 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-专用设备制造业（C35）-采矿、冶金、建筑专用设备制造（C351）-石油钻采专用设备制造（C3512）
主要业务	石油钻采专用设备制造；石油钻采专用设备销售；
主要产品与服务项目	石油钻采专用设备制造；石油钻采专用设备销售；
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	50,807,129
优先股总股本（股）	0
做市商数量	2
控股股东	控股股东为（苏州新锐合金工具股份有限公司）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（吴何洪），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	914200007674328299	否
注册地址	湖北省武汉市东湖新技术开发区佛祖岭三路 35 号	否
注册资本	50,807,129	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	
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	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	柏荣甲	孙诗雪
	1 年	1 年
会计师事务所办公地址	无锡市太湖新城嘉业财富中心 5-1001 室	

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

经公司第五届董事会第四次会议审议并通过，吴何洪成为公司董事长。公司法定代表人由张建安变更为吴何洪。该变更事项于 2023 年 1 月 18 日在武汉东湖新技术开发区市场监督管理局办理完成变更登记。

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	117,192,578.95	136,093,754.21	-13.89%
毛利率%	47.40%	44.19%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,365,753.23	21,477,469.63	-65.70%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,252,595.43	19,885,581.72	-63.53%
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）	6.12%	18.80%	-
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）	6.03%	17.39%	-
基本每股收益	0.14	0.42	-66.67%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	210,420,821.46	188,286,899.09	11.76%
负债总计	88,962,640.67	69,113,758.63	28.72%
归属于挂牌公司股东的净资产	121,458,180.79	119,173,140.46	1.92%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.39	2.35	1.92%
资产负债率%（母公司）	42.28%	36.71%	-
资产负债率%（合并）	42.28%	36.71%	-
流动比率	1.77	1.93	-
利息保障倍数	7.55	29.16	-

(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	-18,438,521.00	13,455,413.80	-237.03%
应收账款周转率	1.46	1.88	-
存货周转率	2.24	2.88	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	11.76%	7.58%	-
营业收入增长率%	-13.89%	54.93%	-
净利润增长率%	-65.70%	199.69%	-

(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	50,807,129	50,807,129	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
1、非流动资产处置损益	-40,974.69
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）	208,977.03
3、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-34,692.07
非经常性损益合计	133,310.27
所得税影响数	20,152.47
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	113,157.80

(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

（一）重要会计政策和会计估计变更**1、重要会计政策变更：**

（1）公司自本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定。该项会计政策变更对本公司财务报表无影响。

（2）本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定。该项会计政策变更对本公司财务报表无影响。

（3）本公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定。该项会计政策变更对本公司财务报表无影响。

（4）本公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定。该项会计政策变更对本公司财务报表无影响。

2、重要会计估计变更：**（1）变更应收款项预期信用损失率**

本公司根据业务发展需要，为更加客观、公允的反映本公司的财务状况和经营成果，提供更加可靠、准确的会计信息，本公司对应收款项账龄组合中预期信用损失率的会计估计进行变更。由于公司对账龄组合的确定依据及计量预期信用损失的方法未发生变更，此项变更属于会计估计变更，公司采用未来适用法处理。此会计估计变更事项于 2022 年 8 月已经第五届董事会第二次会议审议通过，。

本期公司根据变更后的会计估计更新了应收款项-账龄组合的账龄与整个存续期间预期信用损失率对照表，具体变更情况如下：

账龄	变更前预期信用损失率	变更后预期信用损失率
1 年（含）以内	0%	6%
1 年至 2 年（含）	30%	10%
2 至 3 年（含）	60%	40%
3 年以上	100%	100%

本次会计估计变更对当期财务报表影响如下

受影响的报表项目	影响金额（正数为增加、负数为减少）
2022 年 12 月 31 日资产负债表项目	
递延所得税资产	97,656.25
应收账款	-602,478.28
其他应收款	-48,563.38

未分配利润	-498,046.87
盈余公积	-55,338.54
2022 年度利润表项目	
信用减值损失	651,041.66
利润总额	-651,041.66
净利润	-553,385.41

(2) 增加应收票据计提减值准备的会计估计

本公司依照《企业会计准则第 22 号—金融工具的确认和计量》关于应收项目的减值计提要求，结合公司实际情况，考虑到应收商业承兑汇票的信用风险特征，对应收账款转为商业承兑汇票结算的，按照账龄连续计算的原则，对来自外部单位的商业承兑汇票按照与应收账款相同的会计估计计提减值准备，此项变更公司采用未来适用法处理。此会计估计变更事项 2022 年 8 月已经第五届董事会第二次会议审议通过。

本次会计估计变更对当期财务报表影响如下：

受影响的报表项目	影响金额（正数为增加、负数为减少）
2022 年 12 月 31 日资产负债表项目	
递延所得税资产	421,767.60
应收票据	-2,811,784.01
未分配利润	-2,151,014.77
盈余公积	-239,001.64
2022 年度利润表项目	
信用减值损失	2,811,784.01
利润总额	-2,811,784.01
净利润	-2,390,016.41

(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

公司是一家石油钻采仪器仪表制造商和石油设备服务提供商。制造、销售石油石化仪器仪表类产品，主要产品石油钻采仪表，是油田勘探开发等大型装备不可缺少的重要监控设备，产品并且需要定时维修、保养和更换。

主要采用直接销售和代理销售，直接销售是将产品销售给石油机械设备制造商和其他油田用户，还提供钻井、修井测试工程技术服务，主要客户为中石油、中石化等石油公司所属的石油设备制造商、民营石油设备制造商和油田及专业工程公司。一部分通过参与油田、配套的机械厂等用户的招标采购或直接销售方式；代理销售是通过国内外贸易公司或中间商进行销售。中石油、中石化等石油公司对于供应商的制造、服务能力要求较高，形成技术和市场门槛，一般的制造商如无一定的技术和制造优势，将无法进入该公司的供应网络。公司一直都是中石油、中石化等石油公司的合格供应商。

公司所处的大类行业受石油价格波动影响明显，石油价格波动间接影响石油钻采活动的频繁与否，当石油钻采活动频繁，所需的石油钻采设备需求旺盛，公司产品需求量较大；当石油钻采活动减少，新增石油钻采设备减少，除去原有设备的维修、保养和更换外，新增需求量较少，对公司产品需求量减少。

报告期内公司的商业模式无重大变化。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
“科技型中小企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
“技术先进型服务企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	-
详细情况	1、2022年8月，公司被湖北省经济和信息化厅认定第四批专精特新“小巨人”企业。

	2、公司于 2020 年度被湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局认定为高新技术企业，有效期三年。
--	--

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	11,280,377.96	5.36%	24,346,947.49	12.93%	-53.67%
应收票据	39,128,052.48	18.60%	12,007,528.31	6.38%	225.86%
应收账款	69,864,222.63	33.20%	75,855,809.82	40.29%	-7.90%
存货	33,443,838.04	15.89%	19,883,392.41	10.56%	68.20%
投资性房地产	0	0.00%	0	0%	0.00%
长期股权投资	0	0.00%	0	0%	0.00%
固定资产	39,543,621.87	18.79%	41,210,167.04	21.89%	-4.04%
在建工程	0	0.00%	0	0%	0%
无形资产	11,774,945.58	5.60%	12,078,163.14	6.41%	-2.51%
商誉	0	0.00%	0	0%	0%
短期借款	28,033,430.56	13.32%	28,000,000	14.87%	0.12%
长期借款	0		0		

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金：本期末较上年期末减少 1,306.66 万元，降幅 53.67%，主要系生产投入加大资金需求增加及本期股利分配比上期增加。
- 2、应收票据：本期期末比上年期末增加约 2,712 万元，增幅 225.86%，主要系本期回款票据交易增加，同时增加未终止确认的已贴现未到期票据及已背书未到期票据所致。
- 3、应收账款：本期期末比上年期末减少约 599 万元，降幅 7.90%，主要系本期回款增加及会计估计变更，计提坏账准备所致。
- 4、存货：本期期末比上年期末增加约 1,356 万元，增幅 68.20%，主要系 12 月底生产投入，库存增加所致。
- 5、固定资产：本期期末比上年期末减少约 167 万元，降幅 4.04%，主要系当期处理了超出使用年限旧资产 107 万元。

2、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	117,192,578.95	-	136,093,754.21	-	-13.89%
营业成本	61,637,895.17	52.60%	75,952,209.7	55.81%	-18.85%
毛利率	47.40%	-	44.19%	-	-
销售费用	19,208,710.13	16.39%	15,745,807.05	11.57%	21.99%
管理费用	11,809,385.15	10.08%	10,812,832.76	7.95%	9.22%
研发费用	9,270,004.26	7.91%	8,365,091.67	6.15%	10.82%
财务费用	534,273.41	0.46%	808,260.77	0.59%	-33.90%
信用减值损失	-6,238,105.30	-5.32%	-1,682,518.48	-1.24%	-270.76%
资产减值损失	-60,638.05	-0.05%	-68,341.85	-0.05%	-11.27%
其他收益	612,511.03	0.52%	3,537,023.76	2.60%	-82.68%
投资收益	0	0.00%	0	0%	0%
公允价值变动收益	0	0.00%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0.00%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0.00%	0	0%	0%
营业利润	7,590,238.65	6.48%	24,354,018.16	17.90%	-68.83%
营业外收入	5,159.21	0.00%	400	0.01%	1,189.80%
营业外支出	80,825.97	0.07%	16,496.22	0.01%	389.97%
净利润	7,365,753.23	6.29%	21,477,469.63	15.78%	-65.70%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入：本期期末比上年期末减少约 1,890 万元，降幅 13.89%，主要系当期订货较上年同期减少。因疫情原因导致国外市场需求萎缩，产品出口量减少较多。
- 2、营业成本：本期期末比上年期末减少约 1,431 万元，降幅 18.85%，主要系当期市场整体需求下滑销售产品减少及销售产品结构组成不同正常变动所致。
- 3、销售费用：本期期末比上年期末增加约 346 万元，增幅 21.99%，主要系销售人员薪酬增加所致。
- 4、管理费用：本期期末比上年期末增加约 100 万元，增幅 9.22%，主要系公司管理人员薪酬增加所致。
- 5、信用减值损失：本期期末比上年期末减少约 456 万元，增幅 270.76%，主要系会计估计变更使用未来使用法，当期对 1 年内的应收账款和未终止确认的票据计提坏账，确认损失所致。
- 6、其他收益：本期期末比上年期末减少约 292 万元，降幅 82.68%，主要系主要系国家税务局关于中小企业延缓缴纳增值税及附加税，嵌入式软件增值税退税随之延缓，且本期无其他政府补贴所致。
- 7、营业利润：本期期末比上年期末减少约 1,676 万元，降幅 68.83%，主要系主要系销售收入较上年同期减少，同时会计估计变更，计提坏账，其他收益变化减少利润。
- 8、净利润：本期期末比上年期末减少约 1,411 万元，降幅 65.70%，主要系主要营业利润减少。

(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	112,652,841.63	133,694,904.82	-15.74%
其他业务收入	4,539,737.32	2,398,849.39	89.25%
主营业务成本	59,570,806.55	75,322,907.92	-20.91%
其他业务成本	2,067,088.62	629,301.78	228.47%

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

指重表	38,941,162.94	11,610,554.27	70.18%	-4.23%	-26.35%	8.95%
钻井系列	61,718,933.75	31,690,992.59	48.65%	-23.41%	-27.56%	2.94%
高低压系列	4,525,320.94	2,496,310.16	44.84%	-3.16%	-2.11%	-0.59%
测井	2,064,024.78	870,149.37	57.84%	1.69%	-2.10%	1.63%
装置	1,847,877.73	957,745.81	48.17%	424.06%	269.41%	21.70%
其他	8,095,258.81	14,012,142.97	-73.09%	3.81%	9.98%	-9.70%
合计	117,192,578.95	61,637,895.17	47.40%	-13.89%	-18.85%	3.21%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

1、指重表收入较上年减幅 4.23%。一是国内市场整体需求下滑，中石油、中石化计划改造项目放缓，已有订单，部分取消或推迟情况；二是客户采购合同价较上年同期出现下降，造成产品销售收入下降；三是受国际政治环境不良影响，公司下游客户极度依赖国外市场的钻机厂家，订单极速下跌。公司作为配套厂商，同时受到不良影响，对公司业务也造成了极大影响。

2、装置收入较上年涨幅 424.06%，主要是该类产品本期通过验收，形成收入，而上年无成套产品销售。

(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	中石化四机石油机械有限公司	22,068,576.00	18.83%	否
2	宝鸡石油机械有限责任公司钻机分公司	13,563,375.22	11.57%	否
3	中石化江汉石油工程有限公司	9,713,378.66	8.29%	否

4	兰州兰石石油装备工程股份有限公司	6,635,849.55	5.66%	否
5	西安宝美电气工业有限公司	6,093,805.31	5.20%	否
合计		58,074,984.74	49.56%	-

(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	武汉骥翔石油机械有限公司	15,234,790.75	22.79%	否
2	江苏华能电缆股份有限公司	3,539,826.57	5.29%	否
3	武汉双宇鑫科技有限公司	2,022,550.44	3.03%	否
4	张家港市港区电视设备有限公司	1,836,403.61	2.75%	否
5	武汉维科机械电子工程有限公司	1,815,379.65	2.72%	否
合计		24,448,951.02	36.56%	-

3、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	-18,438,521.00	13,455,413.8	-237.03%
投资活动产生的现金流量净额	-2,152,080.76	-1,895,456.67	13.54%
筹资活动产生的现金流量净额	5,224,031.91	-2,928,962.92	-278.36%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额变动：本期期末比上年同期减少约 3189 万元，同比下降 237.03%，主要系生产投入资金支出增加及调整不终止确认的应收票据及重分类应收账款融资所致。

2、投资活动产生的现金流量净额：本期期末比上年同期减少约 25 万元，同比上升 13.54%，主要系本期购买固定资产减少 25 万元所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额：本期期末比上年同期增加约 815 万元，同比下降 278.36%，主要系本期短期借款增加 700 万元，股利分配比上期多 101 万元及调整不终止确认的应收票据及重分类应收账款融资所致。

(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

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

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合作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，公司营业收入较上年同期减少 13.89%，净利润较上年同期减少 65.70%，扣除非经常性损益后的净利润较上年同期减少 63.53%，资产较上年同期增加 11.76%，其中：净资产较上年同期增加 1.92%；经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 237.03%，总资产增长率 11.76%，营业收入增长率-13.89%，净利润增长率-65.70%。

公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，公司具备良好的独立自主经营自负盈亏的能力，业绩稳步增长。会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心技术人员、生产制造人员、采购销售人员等队伍稳定；生产制造体系、研究开发体系、采购销售体系等运行正常，公司没发生生产安全事故，没有发生违法、违规行为。公司资产负债结构合理，经营风险均在公司可控范围之内，具备持续经营能力。

综上所述。公司具备较好的持续经营能力，尚未发现对持续经营能力产生重大影响的事项。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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.(三)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
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.(五)
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
提供担保	5,000,000	5,000,000

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：

报告期内，公司向武汉农村商业银行股份有限公司取得的 500 万元借款，贷款条件张建安为本公司提供担保。

报告期内挂牌公司无违规关联交易

√是 □否

发生原因、整改情况及对公司的影响：

报告期内公司无违规关联交易。

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2022 年 8 月 31 日		收购	同业竞争承诺	1、自本公司成为江仪股份控股股东之日起，本公司及其控制的企业将不直接或间接从事或参与任何与江仪股份目前主营业务相同、相近或类似并产生实质性竞争的业务；2、如因第三方原因（包括但不限于地方政府、项目业主方、项目合作方等原因），导致本公司及其控制的企业可能将直接或间接从事或参与任何与江仪股份目前主营业务可能构成实质性同业竞争的业务或项目，本公司承诺：待条件和时机成熟时，将择	正在履行中

					机退出或者重组整合上述与江仪股份目前主营业务可能构成实质性同业竞争的业务或项目。	
实际控制人或控股股东	2022年8月31日		收购	规范未来可能发生的关联交易	1、在本公司成为江仪股份的控股股东后，本公司将采取措施规范本公司及本公司控制的其他实体与江仪股份之间发生的关联交易。对于本公司及本公司控制的其他实体与江仪股份的关联交易，各方将依据有关法律、法规或规范性文件以及各方公司章程的规定，履行法定程序和披露义务，并按照“等价有偿、平等互利”的原则，依法订立交易合同，公允确定关联交易价格。2、本公司及本公司控制的其他实体不通过关联交易损害江仪股份的合法权益，不违规占用江仪股份资金。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年8月31日		收购	资金占用承诺	不违规占用江仪股份资金	正在履行中

实际控制人或控股股东	2022年8月31日		收购	限售承诺	中国结算完成过户之日起12个月内,不得以任何形式转让所持有江仪股份的股份	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年8月31日		收购	保持公司独立性	在江仪股份股票于全国中小企业股份转让系统挂牌交易期间,将继续保持江仪股份在业务、资产、财务、人员、机构等方面的独立性,保持江仪股份的独立运营。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年8月31日		收购	业务安排	不会将其控制的私募基金及管理业务及其他具有金融属性的资产置入挂牌公司,不会利用挂牌公司直接或间接从事私募基金及管理业务或其他具有金融属性的企业从事的业务,不会利用挂牌公司为私募基金及管理业务或其他具有金融属性的企业提供任何形式的帮助。	

承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因,导致承诺无法履行或无法按期履行的,承诺人是否未及时披露相关信息	不涉及	不涉及

除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	不涉及	不涉及

承诺事项正在履行中

(五)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	流动资产	质押	4,800,000.32	2.28%	银行承兑汇票保证金
固定资产	非流动资产	抵押	27,176,682.23	12.92%	抵押银行用于借款
无形资产	非流动资产	抵押	11,774,945.58	5.60%	抵押银行用于借款
总计	-	-	43,751,628.13	20.79%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

公司将上述资产抵押质押给银行，有利于从银行获得贷款。

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	35,237,021	69.35%	-17,585,789	17,651,232	34.74%
	其中：控股股东、实际控制人	4,565,527	8.99%	-4,565,527	0	0%
	董事、监事、高管	604,506	1.19%	-595,084	9,422	0.02%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	15,570,108	30.65%	17,585,789	33,155,897	65.26%
	其中：控股股东、实际控制人	13,756,596	27.08%	3,665,735	17,422,331	34.29%
	董事、监事、高管	1,813,522	3.57%	13,920,044	15,733,566	30.97%
	核心员工					
总股本		50,807,129	-	0	50,807,129	-
普通股股东人数						211

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

报告期内，监事会进行换届，原监事会主席张留安，原监事宣烨明解除限售条件股份，增加无限售条件股份；新任监事吕铁男增加有限售条件股份，减少无限售条件股份。

董事会新聘任吴军平、彭号兵为副总经理，增加有限售条件股份，减少无限售条件股份。

苏州新锐合金工具股份有限公司通过要约收购，成为公司第一大股东，所持有34.2911%股份进行限售。

(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	苏州新锐合金工具股份有限公司	0	17,422,331	17,422,331	34.29%	17,422,331	0	0	0
2	张建安	5,834,400	-1,458,600	4,375,800	8.61%	4,375,800	0	0	0
3	李志明	3,889,600	-972,400	2,917,200	5.74%	2,917,200	0	0	0
4	张仔华	3,840,980	-960,245	2,880,735	5.66%	2,880,735	0	0	0
5	唐启林	3,504,950	-861,237	2,643,713	5.20%	2,643,713	0	0	0
6	阮炎忠	1,252,183	-313,045	939,138	1.84%	939,138	0	0	0
7	严如江	628,705	-150,324	478,381	0.94%	0	478,381	0	0
8	王芳红	0	388,960	388,960	0.76%	0	388,960	0	0
9	王全昌	375,224	0	375,224	0.73%	0	375,224	0	0
10	刘建斌	461,530	-115,383	346,147	0.68%	346,147	0	0	0
合计		19,787,572	12,980,057	32,767,629	64.45%	31,525,064	1,242,565	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：
普通股前十名股东不存在其他关联关系。

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

(一) 控股股东情况

苏州新锐合金工具股份有限公司，法定代表人吴何洪，成立日期：2005年08月25日，统一社会信用代码：9132000077867054XF，注册资本：9280万人民币，经营范围：一般项目：金属工具制造；金属工具销售；有色金属合金制造；有色金属合金销售；特种陶瓷制品销售；特种陶瓷制品制造；金属基复合材料和陶瓷基复合材料销售；模具制造；模具销售；矿山机械制造；矿山机械销售；石油钻采专用设备制造；石油钻采专用设备销售；锻件及粉末冶金制品制造；新材料技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术

交流、技术转让、技术推广；非居住房地产租赁；以自有资金从事投资活动（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

苏州新锐合金工具股份有限公司通过其他方式要约收购，使公司第一大股东、控股股东发生变更，第一大股东由张建安变更为苏州新锐合金工具股份有限公司，控股股东由张建安、李志明、张仔华、唐启林、阮炎忠变更为苏州新锐合金工具股份有限公司。

（二）实际控制人情况

吴何洪，男，1966年5月出生，中国国籍，拥有澳大利亚永久居留权，硕士研究生学历，高级工程师。曾任江汉石油钻头股份有限公司车间主任、销售部副经理、副总裁；曾任苏州新锐硬质合金有限公司总经理、副董事长、董事长；曾任苏州新锐工程工具有限公司执行董事。2012年5月至今，任苏州新锐合金工具股份有限公司董事长兼总裁。现任苏州新锐合金工具股份有限公司董事长兼总裁、苏州虹锐投资管理有限公司董事长、苏州工业园区新宏众富企业管理中心（有限合伙）执行事务合伙人。

苏州新锐合金工具股份有限公司通过其他方式要约收购，使公司实际控制人发生变更，由张建安、李志明、张仔华、唐启林、阮炎忠变更为自然人吴何洪。

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融资发生情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利率
					起始日期	终止日期	
1	抵押	上海浦东发展银行	银行	8,000,000.00	2022年2月16日	2023年2月15日	4.8%
2	抵押	上海浦东发展银行	银行	2,000,000.00	2022年8月18日	2023年4月18日	4.95%
3	抵押	上海浦东发展银行	银行	5,000,000.00	2022年9月9日	2023年5月9日	4.75%
4	信用	武汉农村商业银行	银行	5,000,000.00	2022年9月20日	2023年9月20日	4.80%
5	抵押	上海浦东发展银行	银行	2,000,000.00	2022年4月26日	2023年4月26日	4.75%
6	抵押	上海浦东发展银行	银行	3,000,000.00	2022年12月1日	2023年12月1日	4.75%
7	抵押	上海浦东发展银行	银行	2,000,000.00	2022年3月3日	2022年7月4日	4.95%
8	抵押	上海浦东发展银行	银行	8,000,000.00	2022年3月7日	2022年7月4日	4.95%
9	抵押	上海浦东发展银行	银行	8,000,000.00	2021年1月22日	2022年1月21日	4.75%
10	抵押	上海浦东发展银行	银行	8,000,000.00	2021年2月24日	2022年2月23日	4.75%
11	抵押	上海浦东发展银行	银行	8,000,000.00	2021年3月25日	2022年3月10日	4.75%
12	信用	武汉农村商业银行	银行	4,000,000.00	2021年9月28日	2022年9月28日	4.85%
合计	-	-	-	63,000,000.00	-	-	-

九、 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

单位：元或股

股东大会审议日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2022 年 4 月 15 日	1	0	0
合计	1	0	0

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

2022 年 3 月 7 日，公司召开第四届董事会第九次会议，审议通过《公司 2021 年年度利润分配预案》，议案经 2022 年 4 月 15 日召开的股东大会审议通过。

本次权益分派权益登记日为：2022 年 6 月 9 日

除权除息日为：2022 年 6 月 10 日

公司已于 2022 年 6 月 10 日完成本次权益分派。

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 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
吴何洪	董事长	男	否	1966年5月	2022年12月28日	2025年4月14日
张建安	董事	男	否	1954年9月	2022年4月15日	2025年4月14日
张仔华	董事	男	否	1960年5月	2022年4月15日	2025年4月14日
刘国柱	董事	男	否	1980年10月	2022年12月28日	2025年4月14日
张勇强	董事	男	否	1968年5月	2022年12月28日	2025年4月14日
张建安	董事长	男	否	1954年9月	2022年4月15日	2022年12月28日
张仔华	总经理	男	否	1960年5月	2019年4月17日	2022年4月15日
李志明	董事	男	否	1950年5月	2022年4月15日	2022年12月28日
唐启林	董事	男	否	1960年6月	2022年4月15日	2022年12月28日
阮炎忠	董事	男	否	1961年4月	2022年4月15日	2022年12月28日
马根民	监事会主席	男	否	1966年1月	2022年4月15日	2025年4月14日
吕铁男	监事	男	否	1973年12月	2022年4月15日	2025年4月14日
杨雄文	监事	男	否	1972年8月	2022年4月13日	2025年4月14日
张留安	监事会主席	男	否	1962年10月	2019年4月17日	2022年4月15日
宣烨明	监事	男	否	1962年1月	2019年4月17日	2022年4月15日
刘建斌	总经理	男	否	1964年9月	2022年4月15日	2025年4月14日
皮运松	副总经理	男	否	1963年8月	2022年4月15日	2025年4月14日

吴军平	副总经理	男	否	1973年1月	2022年4月15日	2025年4月14日
彭号兵	副总经理	男	否	1973年1月	2022年4月15日	2025年4月14日
马根民	副总经理	男	否	1966年1月	2021年3月26日	2022年3月7日
熊南彬	财务总监	男	否	1965年1月	2022年4月15日	2025年4月14日
谢朋植	董事会秘书	男	否	1968年11月	2022年4月15日	2025年4月14日
董事会人数：					5	
监事会人数：					3	
高级管理人员人数：					6	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事、监事和高级管理人员中，不存在其他关联关系。

(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
张仔华	董事、总经理	离任	董事	工作变动原因	
刘建斌	副总经理	新任	总经理	工作变动原因	
张留安	监事会主席	离任	无	工作变动原因	
宣烨明	监事	离任	无	工作变动原因	
马根民	副总经理	新任	监事会主席	工作变动原因	
吕铁男	人力资源部副主任	新任	监事	监事会提名	
吴军平	总经理助理	新任	副总经理	董事会聘任	
彭号兵	总经理助理	新任	副总经理	董事会聘任	
张建安	董事长	离任	董事	工作变动原因	
李志明	董事	离任	无	工作变动原因	
唐启林	董事	离任	无	工作变动原因	
阮炎忠	董事	离任	无	工作变动原因	
吴何洪	无	新任	董事长	董事会选举	
刘国柱	无	新任	董事	股东提名	
张勇强	无	新任	董事	股东提名	

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	否	1
董事会秘书	否	0
财务总监	否	0

(三) 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
刘建斌	总经理	461,530	-115,383	346,147	0.68%	0	0
马根民	监事会主席	155,989	-38,998	116,991	0.23%		
吕铁男	监事	323,333	-80,000	243,333	0.47%	0	0
吴军平	副总经理	285,970	-71,492	214,478	0.42%	0	0
彭号兵	副总经理	353,133	-80,000	273,133	0.53%	0	0
吴何洪	董事长	0	0	0	0%	0	0
刘国柱	董事	0	0	0	0%	0	0
张勇强	董事	0	0	0	0%	0	0
合计	-	1,579,955	-	1,194,082	2.33%	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：

吕铁男，历任江汉石油管理局仪表厂研究所技术工程师；湖北江汉石油仪器仪表股份有限公司技术管理工程师，人力资源部副主任。现任公司监事。

吴军平，历任江汉石油管理局仪表厂生产科科长；湖北江汉石油仪器仪表股份有限公司总经理助理兼生产部主任。现任公司副总经理。

彭号兵，历任江汉石油管理局仪表厂党委办公室秘书；湖北江汉石油仪器仪表股份有限公司总经理助理兼市场部经理。现任公司副总经理。

吴何洪，历任江汉石油钻头股份有限公司车间主任、销售部副经理、副总裁；苏州新锐硬质合金有限公司总经理、副董事长、董事长；苏州新锐工程工具有限公司执行董事。苏州新锐合金工具股份有限公司董事长兼总裁。现任苏州新锐合金工具股份有限公司董事长兼总裁、苏州虹锐投资管理有限公司董事长、苏州工业园区新宏众富企业管理中心（有限合伙）执行事务合伙人。

刘国柱，历任江汉石油钻头股份有限公司职员；苏州新锐硬质合金有限公司财务经理、财务部部长；苏州新锐合金工具股份有限公司财务部部长、董事会秘书、财务总监；苏州新锐合金工具股份有限公司副总裁、财务总监。现任苏州新锐合金工具股份有限公司副总裁、财务总监、锦玛（苏州）精密工具股份有限公司董事。

张勇强，历任江汉石油钻头有限公司销售处经理、人力资源部副部长、总裁办主任、销售公司总经理、制造厂厂长；苏州思麦科精密切削工具有限公司总经理、苏州新锐合金工具股份有限公司型材事业部副总经理、矿用合金事业部总经理，现任苏州新锐合金工具股份有限公司市场总监、总裁办主任。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

(五) 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	公司财务负责人熊南彬具备会计师以上专业技术职务资格，具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上。
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	否	
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	否	
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	

(六) 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	49	0	9	40
生产人员	93	0	16	77
销售人员	19	19	0	38
技术人员	64	0	15	49
财务人员	6	1		7
行政人员	3	10		13
员工总计	234	30	40	224

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	9	8
本科	78	76
专科	59	57
专科以下	88	83
员工总计	234	224

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

公司制定了系列薪酬制度，实施科学、合理的考核机制，对胜任能力进行考核奖励，对工作业绩进行量化，体现薪酬的激励作用。公司倡导团队和员工是不可分割的利益共同体，为员工明确了职业发展途径。

(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

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，公司按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求，不断完善公司治理结构、规范公司运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开程序符合有关法律、法规和公司章程的要求。报告期内，公司没有建立新的治理制度。

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

公司能够确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。公司控股股东按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等有关规定规范自己的行为，通过股东大会行使出资人权利，未以控股股东身份干预公司的决策及生产经营活动。与公司在人员、财务、资产、机构和业务方面做到相互独立、各自分开，保证了公司运作的独立性，公司股东大会召集、召开、表决程序遵守相关法律、法规和公司制度，会议记录及相关档案清楚完整。

公司按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，并针对董事会的具体工作制订了《董事会议事规则》。公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规规定，公司全体董事熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任，勤勉尽责，认真出席董事会会议；董事会召集、召开、表决程序遵守相关法律、法规和公司制度，会议记录及相关档案清楚完整。

公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规规定，并针对监事会的具体工作制订了《监事会议事规则》。全体监事依据《公司章程》和《监事会议事规则》赋予的监督职责，本着对股东负责的精神，积极对公司财务以及董事、经理和其他高级管理人员履

行职责的合法、合规性进行监督检查，监事会召集、召开、表决程序遵守相关法律、法规和公司制度，会议记录及相关档案清楚完整。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

1、人事变动事项

报告期内，公司人事变动等均按照《公司法》、《公司章程》等法律法规的要求进行。未发现违法、违规事项发生。

2、对外投资事项

报告期内，公司无重大对外投资事项发生。

3、融资事项。

报告期内，公司未发生大额融资事项。

4、关联交易事项

报告期内，公司未发生关联交易。决策程序、审批程序、实施程序等按照监管部门要求进行。未发现违法、违规事项发生。

5、担保事项

报告期内，公司无对外担保事项发生。

6、其他重大决策事项

报告期内，公司未发生其他重大决策事项。

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，公司召开第四届董事会第九次会议，审议通过《关于修改〈公司章程〉部分条款的议案》。

修订原因：1、根据公司业务发展要求，增加经营范围；

2、根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司股票终止挂牌实施细则》第二十八条“挂牌公司应当在公司章程中设置关于终止挂牌中投资者保护的专门条款，对主动终止挂牌和强制终止挂牌情形下的股东权益保护作出明确安排”等相关规定及通知要求。

(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	2	5	3

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一会计年度结束后 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

公司能够确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。公司控股股东按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等有关规定规范自己的行为，通过股东大会行使出资人权利，未以控股股东身份干预公司的决策及生产经营活动。与公司在人员、财务、资产、机构和业务方面做到相互独立、各自分开，保证了公司运作的独立性，公司股东大会召集、召开、表决程序遵守相关法律、法规和公司制度，会议记录及相关档案清楚完整。

公司按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，并针对董事会的具体工作制订了《董事会议事规则》。公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规规定，公司全体董事熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任，勤勉尽责，认真出席董事会会议；董事会召集、召开、表决程序表决过程遵守相关法律、法规和公司制度，会议记录及相关档案清楚完整。

公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规规定，并针对监事会的具体工作制订了《监事会议事规则》。全体监事依据《公司章程》和《监事会议事规则》赋予的监督职责，

本着对股东负责的精神，积极对公司财务以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督检查，监事会召集、召开、表决程序遵守相关法律、法规和公司制度，会议记录及相关档案清楚完整。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

在报告期内的监督活动中，未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度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、业务独立情况

公司独立从事业务经营，对控股股东及其关联企业不存在依赖关系。公司拥有独立的研发、供应、生产、销售体系，拥有独立的商标权、专利权、软件著作权等知识产权，业务发展不依赖于控股股东及其关联企业。

2、人员独立情况

公司高级管理人员均在公司工作并领取报酬，未在控股股东及其关联企业担任除董事、监事之外的职务，公司的劳动、人事、工资报酬独立，人事制度按照法定程序进行。

3、资产独立情况

公司拥有独立的生产经营场所及相关配套设施，拥有独立的房屋使用权、商标权、专利权、软件著作权等有形或无形资产。

4、机构独立情况

公司办公机构及经营场所独立，不存在与控股股东及其关联企业混合经营、办公的情况，公司部门与控股股东及其关联企业内设机构之间不存在从属关系。

5、财务独立情况

公司设有独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系和财务管理制度，独立进行财务决算，不存在控股股东干预公司资金使用的情况，公司在银行独立开户，依法纳税。

(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

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立年度报告重大差错责任追究制度，在报告期内，公司能按照法律法规的规定，编制并发布公司年度报告。

三、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

公司于 2022 年 4 月 15 日召开 2021 年年度股东大会，审议通过《关于公司董事换届的议案》和《公司监事换届的议案》，根据《公司章程》规定，审议该议案时实行累积投票制。

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

公司于 2022 年 4 月 15 日召开 2021 年年度股东大会，审议通过《公司 2021 年度董事会工作报告》、《公司 2021 年度监事会工作报告》、《公司 2021 年度财务预算执行情况的报告》、《公司 2021 年年度权益分配方案》、《公司 2021 年年度报告及摘要》、《公司 2022 年度财务预算报告》、《关于向金融机构申请 2022 年度综合授信的议案》、《关于修改〈公司章程〉部分条款的议案》《关于公司董事换届的议案》、《关于公司监事换届的议案》等议案，根据《公司章程》规定，本次股东大会实行网络投票。

公司于 2022 年 12 月 28 日召开 2022 年第一次临时股东大会，审议通过《关于推荐吴何洪先生为公司董事候选人的议案》、《关于推荐刘国柱先生为公司董事候选人的议案》、《关于推荐张勇强先生为公司董事候选人的议案》，根据《公司章程》规定，本次股东大会实行网络投票。

(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	苏公 W[2023]A695 号	
审计机构名称	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	无锡市太湖新城嘉业财富中心 5-1001 室	
审计报告日期	2023 年 4 月 23 日	
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	柏荣甲 1 年	孙诗雪 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	10 万元	

审计报告

苏公 W[2023]A695 号

湖北江汉石油仪器仪表股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了湖北江汉石油仪器仪表股份有限公司（以下简称“江仪股份”）财务报表，包括2022年12月31日的资产负债表，2022年度利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了江仪股份2022年12月31日的财务状况以及2022年度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，我们独立于江仪股份，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

江仪股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括江仪股份2022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，管理层负责评估江仪股份的持续经营能力，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江仪股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督江仪股份的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对江仪股份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江仪股份不能持续经营。

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

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

公证天业会计师事务所

中国注册会计师 柏荣甲

(特殊普通合伙)

中国·无锡

中国注册会计师 孙诗雪

2023年4月23日

二、 财务报表

(一) 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	5-1	11,280,377.96	24,346,947.49
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	5-2	39,128,052.48	12,007,528.31
应收账款	5-3	69,864,222.63	75,855,809.82
应收款项融资	5-4	700,000.00	
预付款项	5-5	1,664,572.88	1,027,656.15
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5-6	1,095,371.21	893,896.21
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货	5-7	33,443,838.04	19,883,392.41
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			
流动资产合计		157,176,435.20	134,015,230.39
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		0	0
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	5-8	39,543,621.87	41,210,167.04
在建工程		0	0
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	5-9	11,774,945.58	12,078,163.14
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	5-10	1,925,818.81	983,338.52
其他非流动资产			
非流动资产合计		53,244,386.26	54,271,668.7
资产总计		210,420,821.46	188,286,899.09
流动负债：			
短期借款	5-11	28,033,430.56	28,000,000
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	5-12	9,760,500	5,921,454
应付账款	5-13	25,215,130.77	24,132,701.4
预收款项			
合同负债	5-14	1,568,946.77	1,212,257.35
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	5-15	6,407,473.62	2,149,401.55
应交税费	5-16	8,802,808.1	7,060,253.22
其他应付款	5-17	432,527.35	480,097.66
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	5-18	8,741,823.5	157,593.45
流动负债合计		88,962,640.67	69,113,758.63
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0	0
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		88,962,640.67	69,113,758.63
所有者权益（或股东权益）：			
股本	5-19	50,807,129.00	50,807,129.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5-20	7,006,911.71	7,006,911.71
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	5-21	16,147,356.20	15,410,780.88
一般风险准备			
未分配利润	5-22	47,496,783.88	45,948,318.87
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		121,458,180.79	119,173,140.46
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		121,458,180.79	119,173,140.46

负债和所有者权益（或股东权益）总计		210,420,821.46	188,286,899.09
-------------------	--	----------------	----------------

法定代表人：吴何洪

主管会计工作负责人：熊南彬

会计机构负责人：张喆

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
一、营业总收入		117,192,578.95	136,093,754.21
其中：营业收入	5-23	117,192,578.95	136,093,754.21
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		103,916,107.98	113,525,899.48
其中：营业成本	5-23	61,637,895.17	75,952,209.7
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	5-24	1,455,839.86	1,841,697.53
销售费用	5-25	19,208,710.13	15,745,807.05
管理费用	5-26	11,809,385.15	10,812,832.76
研发费用	5-27	9,270,004.26	8,365,091.67
财务费用	5-28	534,273.41	808,260.77
其中：利息费用		1,147,436.76	864,392.6
利息收入		41,473.29	13,456.22
加：其他收益	5-29	612,511.03	3,537,023.76
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	5-30	-6,238,105.3	-1,682,518.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）	5-31	-60,638.05	-68,341.85

资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,590,238.65	24,354,018.16
加：营业外收入	5-32	5,159.21	400
减：营业外支出	5-33	80,825.97	16,496.22
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,514,571.89	24,337,921.94
减：所得税费用	5-34	148,818.66	2,860,452.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,365,753.23	21,477,469.63
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）		7,365,753.23	21,477,469.63
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）		7,365,753.23	21,477,469.63
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		7,365,753.23	21,477,469.63
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（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）		0.14	0.42
（二）稀释每股收益（元/股）		0.14	0.42

法定代表人：吴何洪

主管会计工作负责人：熊南彬

会计机构负责人：张喆

(三) 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		73,953,887.4	91,813,230.4
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		403,534	1,648,118.23
收到其他与经营活动有关的现金	5-35	1,147,880.33	10,834,716.7
经营活动现金流入小计		75,505,301.73	104,296,065.33
购买商品、接受劳务支付的现金		43,328,817.73	42,320,364.12
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		26,967,713.85	24,077,064.82
支付的各项税费		6,227,543.89	7,649,375.6
支付其他与经营活动有关的现金	5-36	17,419,747.26	16,793,846.99
经营活动现金流出小计		93,943,822.73	90,840,651.53
经营活动产生的现金流量净额		-18,438,521.00	13,455,413.8
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		14,315	
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		14,315	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,166,395.76	1,895,456.67
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,166,395.76	1,895,456.67
投资活动产生的现金流量净额		-2,152,080.76	-1,895,456.67
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		35,000,000	28,000,000
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		14,418,751.01	
筹资活动现金流入小计		49,418,751.01	28,000,000
偿还债务支付的现金		38,000,000	26,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,194,719.1	4,928,962.92
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			
筹资活动现金流出小计		44,194,719.1	30,928,962.92
筹资活动产生的现金流量净额		5,224,031.91	-2,928,962.92
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		-15,366,569.85	8,630,994.21
加：期初现金及现金等价物余额		21,846,947.49	13,215,953.28
六、期末现金及现金等价物余额		6,480,377.64	21,846,947.49

法定代表人：吴何洪

主管会计工作负责人：熊南彬

会计机构负责人：张喆

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2022 年											少数 股东 权益	所有者权益合 计
	归属于母公司所有者权益												
	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	50,807,129				7,006,911.71				15,410,780.88		45,948,318.87		119,173,140.46
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	50,807,129				7,006,911.71				15,410,780.88		45,948,318.87		119,173,140.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									736,575.32		1,548,465.01		2,285,040.33
（一）综合收益总额											7,365,753.23		7,365,753.23
（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								736,575.32		-5,817,288.22			-5,080,712.9
1. 提取盈余公积								736,575.32		-736,575.32			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-5,080,712.9			-5,080,712.9
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	50,807,129				7,006,911.71				16,147,356.2		47,496,783.88		121,458,180.79

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	50,807,129				7,006,911.71				13,263,033.92		30,683,166.52		101,760,241.15
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	50,807,129				7,006,911.71				13,263,033.92		30,683,166.52		101,760,241.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								2,147,746.96		15,265,152.35		17,412,899.31	
（一）综合收益总额										21,477,469.63		21,477,469.63	
（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									2,147,746.96	-6,212,317.28			-4,064,570.32
1. 提取盈余公积									2,147,746.96	-2,147,746.96			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													-4,064,570.32
4. 其他													-4,064,570.32
（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、本年年末余额	50,807,129				7,006,911.71				15,410,780.88	45,948,318.87			119,173,140.46

法定代表人：吴何洪

主管会计工作负责人：熊南彬

会计机构负责人：张喆

三、 财务报表附注

财务报表附注

附注 1：公司的基本情况

(一) 历史沿革

湖北江汉石油仪器仪表股份有限公司（以下简称本公司）系由湖北江汉石油仪器仪表有限公司整体变更而成的股份有限公司。本公司于 2004 年 12 月 10 日在湖北省工商行政管理局注册登记成立。

2012 年 10 月，根据中国证券业协会《关于推荐湖北江汉石油仪器仪表股份有限公司挂牌报价文件的备案确认函》（中证协函[2012]629 号）的核准，同意公司进入证券公司代办股份转让系统进行股份报价转让试点。

2013 年 4 月，根据股转系统函（2013）257 号及证监许可（2013）512 号的批复，同意公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让。

2016 年 1 月，根据中国证监会《关于核准湖北江汉石油仪器仪表股份有限公司定向发行股票的批复》（证监许可[2016]68 号），核准公司定向发行不超过 100 万股。实施完成后，公司注册资本变更为 50,807,129.00 元，该变更事项于 2016 年 3 月 16 日办理完成相关工商变更登记手续。

2022 年 12 月，苏州新锐合金工具股份有限公司（以下简称“新锐股份”）在公开市场要约收购本公司 34.2911% 股份，成为第一大股东。吴何洪为苏州新锐合金工具股份有限公司的实际控制人，经公司第五届董事会第四次会议审议并通过，吴何洪成为本公司董事长。公司法定代表人由张建安变更为吴何洪。该变更事项于 2023 年 1 月 18 日办理完成相关工商变更登记手续。

本公司统一社会信用代码：914200007674328299；本公司注册资本和实收资本均为 50,807,129.00 元；本公司法定代表人：吴何洪。

(二) 公司的注册地和组织形式

本公司的注册地：武汉东湖新技术开发区佛祖岭三路 35 号

本公司的组织形式：股份有限公司。

(三) 公司的业务性质和主要经营活动

本公司经营范围：一般项目：石油钻采专用设备制造；石油钻采专用设备销售；地质勘探和地震专用仪器制造；地质勘探和地震专用仪器销售；石油天然气技术服务；工程技术服务（规划管理、勘察、设计、监理除外）；仪器仪表修理；软件开发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；货物进出口；机械设备租赁；非居住房地产租赁；小微型客车租赁经营服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

(四) 财务报告批准报出

本财务报告于 2023 年 4 月 23 日经公司第五届董事会第五次会议批准报出。

附注 2：财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》、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》（2014 年修订）的披露规定编制。

2. 持续经营

本公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素，本财务报表以公司持续经营假设为基础进行编制。

附注 3：重要的会计政策及会计估计

1. 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、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期。会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日。短于一个会计年度的为会计中期，中期包括月度、季度和半年度。

3. 营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以一年（12 个月）作为正常营业周期。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有期限短（一般是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。

6. 外币业务和外币报表折算

1) 外币业务核算方法

(1) 公司外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日当月月初中国人民银行公布的市场汇率中间价。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。

(2) 资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公

布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为汇兑损益处理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。

(3) 资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

2) 外币报表折算

公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：(1) 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近似汇率折算；(2) 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算。按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

7. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

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（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且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的，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）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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）。

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。

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。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(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，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(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) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；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) 金融负债终止确认条件

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（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

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。

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。

8. 应收票据

本公司对于应收票据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，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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	组合依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行等金融机构，不计提坏账准备
商业承兑汇票	承兑人为非金融机构，对应收账款转为商业承兑汇票结算的，按照账龄连续计算的原则，按类似信用风险特征（账龄）进行组合

本公司基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对商业承兑汇票的计提比例进行估计如下：

账龄	预期信用损失率
1 年（含）以内	6%
1 年至 2 年（含）	10%
2 至 3 年（含）	40%
3 年以上	100%

9. 应收账款

对于应收账款，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，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。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	预期信用损失率
1年（含）以内	6%
1年至2年（含）	10%
2至3年（含）	40%
3年以上	100%

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

10. 应收款项融资

本公司应收款项融资为银行承兑汇票，承兑人为信用风险较小的银行，不计提坏账准备。

11. 其他应收款

对于其他应收款的减值损失计量，比照本“附注 3-7、金融工具 6）、金融资产（不含应收款项）的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

12. 存货

1) 存货分类：

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、委托加工材料、低值易耗品、在产品、库存商品等。

2) 存货的盘存制度为永续盘存制。

3) 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

4) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个（或类别、总体）存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。（或产成品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。）

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等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；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按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；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；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用领用时一次摊销的方法。

13. 合同资产

本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（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。

本公司对合同资产的减值准备计提方法与应收账款预期信用损失的确定方法一致。合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

14. 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：(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，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作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。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流

流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

15. 长期股权投资

长期股权投资，是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

1) 投资成本确定

本公司长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

(1) 同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本；收购成本与投资成本之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值作为合并成本计入长期股权投资的投资成本。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益。在合并日被合并方的可辨认资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。

(3) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。

B. 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投资成本。

C. 通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

2) 后续计量及损益确认方法

(1) 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。

(2) 对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司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；本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

3) 长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法详见本附注 3.22“长期资产减值”。

16. 投资性房地产

1) 投资性房地产的分类

投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。

2) 投资性房地产按照成本进行初始计量

投资性房地产按其成本作为入账价值。其中，外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的投资性房地产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

3) 资产负债表日本公司的投资性房地产采用成本模式进行计量，折旧与摊销按资产的估计可使用年限，采用直线法计算，其中房产按法定使用年限与预计使用年限孰低的年限计提折旧，地产按法定使用权年限摊销。

4) 投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注 3.22“长期资产减值”。

17. 固定资产

1) 固定资产确认条件：

固定资产指本公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的房屋建筑物、机器设备、运输工具及其它与经营有关的工器具等。于该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，以及该固定资产的成本能够可靠地计量时予以确认。

2) 固定资产的计价：

固定资产按成本进行初始计量。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3) 固定资产的后续计量：

本公司固定资产采用直线法（年限平均法）计提折旧，除对已提足折旧仍继续使用的固定资产外。

本公司根据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。

本公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类别	预计使用寿命	净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20 年	5%	4.75%
机器设备	8-14 年	5%	6.79%-11.88%
运输设备	12 年	5%	7.92%
电子及其他设备	3-14 年	5%	6.79%-31.67%

4) 固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注 3.22“长期资产减值”。

18. 在建工程

1) 在建工程的计价：

按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

2) 在建工程结转固定资产的标准和时点：

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

3) 在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法：

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注 3.22“长期资产减值”。

19. 使用权资产

本公司使用权资产类别主要为房屋建筑物。

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；承租人发

生的初始直接费用；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，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。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。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司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。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额。

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。

20. 借款费用

1) 借款费用资本化的确认原则：

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过 1 年以上（含 1 年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

2) 借款费用资本化的期间：

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

3) 借款费用资本化金额的计算方法：

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

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

21. 无形资产

1) 无形资产分类：

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利技术和非专利技术等。

2) 无形资产的计价方法：

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

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。

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

- (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) 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；
 - (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；
 - (6) 运用该无形资产生产的产品周期在 1 年以上。
- ### 3) 无形资产摊销方法和期限：

本公司的土地使用权从出让起始日（获得土地使用权日）起，按其出让年限平均摊销；本公司专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

本公司商标等受益年限不确定的无形资产不摊销。

4) 无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法：

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注 3.22“长期资产减值”。

22. 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、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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23. 长期待摊费用

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。本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

24. 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。

25. 职工薪酬

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

2) 短期薪酬的会计处理：公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外；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；企业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，在职工为其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。

3) 离职后福利的会计处理：离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的

协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

4) 辞退福利的会计处理：公司向职工提供辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，计入当期损益：1) 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；2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5) 其他长期职工福利：公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和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。

26. 租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。租赁付款额包括以下五项内容：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司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，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。租赁期开始日后，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化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

27. 预计负债

1) 确认原则：

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

(1) 该义务是本公司承担的现时义务：

(2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2) 计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

28. 股份支付

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。以权益结算的股份支付，是指本公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

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。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

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。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。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。

29. 优先股、永续债

公司以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的优先股、永续债等金融工具，无论其名称中是否包含“债”，其利息支出或股利分配都作为本公司（即发行方）的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的优先股、永续债等金融工具，无论其名称中是否包含“股”，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

本公司发行优先股、永续债等金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，应当计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，应当从权益中扣除。

30. 收入

1)收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；（3）公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，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控制权时，公司考虑下列迹象：

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

2)收入计量原则

（1）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。

（2）合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，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。

（3）合同中存在重大融资成分的，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。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

（4）合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

3)销售商品收入确认具体方法：

内销货物：一般为客户收到货物，对产品数量和质量进行验收后通知本公司，本公司收到通知后开具发票，本公司以收到客户验收后的通知作为客户取得商品控制权时点确认收入。

出口货物：本公司出口货物于产品报关出口时确认收入。

31. 政府补助

1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助。

公司在同时满足以下条件是确认相关政府补助：(1)公司能满足政府补助所附条件；(2)公司能够收到政府补助。

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）。

2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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收益相关的具体标准为：与资产相关的政府补助以外的政府补助界定为与收益相关的政府补助。

公司在同时满足以下条件是确认相关政府补助：(1)公司能满足政府补助所附条件；(2)公司能够收到政府补助。

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。

32. 递延所得税资产及递延所得税负债

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，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。

确认递延所得税资产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。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法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，转回减记的金额。

33. 租赁

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。

1) 本公司作为承租人

本公司作为承租人的一般会计处理见附注 3、19 使用权资产和附注 3、26 租赁负债。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出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。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：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，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

2) 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将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划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

在租赁期开始日，本公司按照租赁投资净额(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)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

3) 售后租回

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

1)本公司作为承租人

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

2)本公司作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》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，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

34. 重要会计政策和会计估计变更

1)重要会计政策变更：

(1)公司自本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定。该项会计政策变更对本公司财务报表无影响。

(2)本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定。该项会计政策变更对本公司财务报表无影响。

(3)本公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定。该项会计政策变更对本公司财务报表无影响。

(4)本公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定。该项会计政策变更对本公司财务报表无影响。

2)重要会计估计变更：

(1) 变更应收款项预期信用损失率

本公司根据业务发展需要，为更加客观、公允的反映本公司的财务状况和经营成果，提供更加可靠、准确的会计信息，本公司对应收款项账龄组合中预期信用损失率的会计估计进行变更。由于公司对账龄组合的确定依据及计量预期信用损失的方法未发生变更，此项变更属于会计估计变更，公司采用未来适用法处理。此会计估计变更事项于 2022 年 8 月已经第五届董事会第二次会议审议通过，。

本期公司根据变更后的会计估计更新了应收款项-账龄组合的账龄与整个存续期间预期信用损失率对照表，具体变更情况如下：

账龄	变更前预期信用损失率	变更后预期信用损失率
1年（含）以内	0%	6%
1年至2年（含）	30%	10%
2至3年（含）	60%	40%
3年以上	100%	100%

本次会计估计变更对当期财务报表影响如下

受影响的报表项目	影响金额（正数为增加、负数为减少）
2022年12月31日资产负债表项目	
递延所得税资产	97,656.25
应收账款	-602,478.28
其他应收款	-48,563.38
未分配利润	-498,046.87
盈余公积	-55,338.54
2022年度利润表项目	
信用减值损失	651,041.66
利润总额	-651,041.66
净利润	-553,385.41

（2）增加应收票据计提减值准备的会计估计

本公司依照《企业会计准则第22号—金融工具的确认和计量》关于应收项目的减值计提要求，结合公司实际情况，考虑到应收商业承兑汇票的信用风险特征，对应收账款转为商业承兑汇票结算的，按照账龄连续计算的原则，对来自外部单位的商业承兑汇票按照与应收账款相同的会计估计计提减值准备，此项变更公司采用未来适用法处理。此会计估计变更事项2022年8月已经第五届董事会第二次会议审议通过。

本次会计估计变更对当期财务报表影响如下：

受影响的报表项目	影响金额（正数为增加、负数为减少）
2022年12月31日资产负债表项目	
递延所得税资产	421,767.60
应收票据	-2,811,784.01
未分配利润	-2,151,014.77

受影响的报表项目	影响金额（正数为增加、负数为减少）
盈余公积	-239,001.64
2022 年度利润表项目	
信用减值损失	2,811,784.01
利润总额	-2,811,784.01
净利润	-2,390,016.41

附注 4：税项及税收优惠

1. 主要税金及税率：

税种	计税依据	税率
增值税	销售商品收入、提供劳务	13%、6%
企业所得税	应纳税所得额	15%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
教育费附加	应交流转税额	5%
房产税	自用房产以房产余值、租金	1.2%、12%
土地使用税	土地面积	1.5 元/m ²

2. 税收优惠及批文：

本公司于 2020 年度被湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局认定为高新技术企业，有效期三年，公司 2020 年至 2022 年度按 15% 的优惠税率征收企业所得税。

附注 5：财务报表主要项目注释（以下未经特别注明，金额单位为人民币元。）

5-1. 货币资金

（1）货币资金明细：

项目	2022-12-31	2021-12-31
现金	19,043.01	53,910.38
银行存款	6,461,334.63	21,780,317.55
其他货币资金	4,800,000.32	2,512,719.56
合计	11,280,377.96	24,346,947.49

其中：存放境外存款总额

1) 其他货币资金明细：

项目	2022-12-31	2021-12-31
----	------------	------------

银行承兑汇票保证金	4,800,000.32	2,512,719.56
合计	4,800,000.32	2,512,719.56

2) 本公司货币资金中除保证金存款外，无抵押、质押等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

5-2. 应收票据

(1) 应收票据分类列示：

项目	2022-12-31			2021-12-31		
	余额	坏账准备	账面价值	余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	9,072,455.22		9,072,455.22	800,088.88		800,088.88
商业承兑汇票	32,867,381.27	2,811,784.01	30,055,597.26	11,207,439.43		11,207,439.43
合计	41,939,836.49	2,811,784.01	39,128,052.48	12,007,528.31		12,007,528.31

(2) 期末本公司无应收票据质押情况。

(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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	5,599,575.04	1,234,668.38
商业承兑汇票		10,307,871.20
合计	5,599,575.04	11,542,539.58

(4) 期末本公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

(5) 按坏账计提方法分类披露

种类	2022-12-31					
	账面余额		坏账准备		账面净额	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)
单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备						
——银行承兑汇票组合	9,072,455.22	21.63			9,072,455.22	23.19
——商业承兑汇票组合	32,867,381.27	78.37	2,811,784.01	8.55	30,055,597.26	76.81
合计	41,939,836.49	100.00	2,811,784.01	6.70	39,128,052.48	100.00

种类	2021-12-31					
	账面余额		坏账准备		账面净额	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)
单项计提坏账准备						

种类	2021-12-31					
	账面余额		坏账准备		账面净额	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备						
——银行承兑汇票组合	800,088.88	6.66			800,088.88	6.66
——商业承兑汇票组合	11,207,439.43	93.34			11,207,439.43	93.34
合计	12,007,528.31	100.00			12,007,528.31	100.00

按组合计提坏账的确认标准及说明：见附注 4-8

(6) 坏账准备情况

项目	2021-12-31	本期增加		本期减少		2022-12-31
		本期计提	其他变动	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票组合		2,811,784.01				2,811,784.01
合计		2,811,784.01				2,811,784.01

(7) 本期本公司无核销应收票据情况。

5-3. 应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	2022-12-31	2021-12-31
1 年以内	60,914,176.11	68,964,496.43
1~2 年	11,492,600.70	8,742,254.49
2~3 年	3,769,260.77	1,929,338.12
3 年以上	2,604,583.77	1,603,931.73
应收账款账面余额合计	78,780,621.35	81,240,020.77
减：坏账准备	8,916,398.72	5,384,210.95
应收账款账面价值合计	69,864,222.63	75,855,809.82

(2) 按坏账计提方法分类披露

种类	2022-12-31					
	账面余额		坏账准备		账面净额	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备						
——账龄信用风险组合	78,780,621.35	100.00	8,916,398.72	11.32	69,864,222.63	100.00

种类	2022-12-31					
	账面余额		坏账准备		账面净额	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)
合计	78,780,621.35	100.00	8,916,398.72	11.32	69,864,222.63	100.00

种类	2021-12-31					
	账面余额		坏账准备		账面净额	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备						
——账龄信用风险组合	81,240,020.77	100.00	5,384,210.95	6.63	75,855,809.82	100.00
合计	81,240,020.77	100.00	5,384,210.95	6.63	75,855,809.82	100.00

按组合计提坏账准备：账龄信用风险组合

账龄	2022-12-31 余额	比例 (%)	计提坏账 准备比例	坏账准备	2022-12-31 净额
1年以内	60,914,176.11	77.32	6.00%	3,654,850.57	57,259,325.54
1~2年	11,492,600.70	14.59	10.00%	1,149,260.07	10,343,340.63
2~3年	3,769,260.77	4.78	40.00%	1,507,704.31	2,261,556.46
3年以上	2,604,583.77	3.31	100.00%	2,604,583.77	
合计	78,780,621.35	100.00		8,916,398.72	69,864,222.63

按组合计提坏账的确认标准及说明：见附注 3-9

(3) 坏账准备情况：

项目	2021-12-31	本期增加		本期减少		2022-12-31
		本期计提	其他	收回或转回	转销或核销其他	
单项计提坏账准备						
账龄信用风险组合	5,384,210.95	3,532,187.77				8,916,398.72
合计	5,384,210.95	3,532,187.77				8,916,398.72

(4) 本期本公司无核销的应收账款情况。

单位名称	业务性质	2022-12-31 期末余额	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备期 末余额
中石化四机石油机械有限公司	销货款	13,931,664.46	1年以内	17.68	835,899.87

单位名称	业务性质	2022-12-31 期末余额	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备期 末余额
兰州兰石石油装备工程股份有限公司	销货款	12,525,235.32	1年以内 749.85 万、 1-2年 421.91 万、 2-3年 80.77 万	15.90	1,194,885.73
宝鸡石油机械有限责任公司	销货款	8,639,431.10	1年 843.63 万、 1-2年 20.31 万	10.97	526,491.35
西安宝美电气工业有限公司	销货款	3,702,110.00	1年以内	4.70	222,126.60
中国石油集团渤海石油装备制造有限公司	销货款	3,188,039.26	1年以内 207.25 万、 1-2年 2.55 万、 2-3年 109.00 万	4.05	562,912.96
合计		41,986,480.14		53.30	3,342,316.51

(5) 按欠款方归集的期末前五名的应收账款情况

5-4. 应收款项融资

(1) 分类列示：

项目	2022-12-31			2021-12-31		
	余额	坏账准备	账面价值	余额	坏账准备	账面价值
应收票据	700,000.00		700,000.00			
合计	700,000.00		700,000.00			

(2) 期末本公司应收款项融资均为银行承兑汇票，承兑人为信用级别较高的银行，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失，故不计提坏账准备。

(3) 本期本公司无实际核销应收款项融资情况。

5-5. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	2022-12-31	比例(%)	2021-12-31	比例(%)
1年以内	1,664,572.88	100.00	944,928.15	91.95
1~2年			34,720.00	3.38
2~3年				
3年以上			48,008.00	4.67
合计	1,664,572.88	100.00	1,027,656.15	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司 关系	账龄	未结算原因	期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例(%)
北京华佑天宝科技有限公司	供应商	1年以内	商品未到	590,013.77	35.45
质格实业(上海)有限公司	供应商	1年以内	商品未到	141,883.50	8.52
易派客电子商务有限公司	供应商	1年以内	商品未到	117,656.00	7.07
湖北羽欣科技有限公司	供应商	1年以内	商品未到	73,500.00	4.42
辽阳三维精密仪器仪表有限公司	供应商	1年以内	商品未到	64,000.00	3.84
合计				987,053.27	59.30

(3) 期末本公司无账龄超过1年的大额预付款项。

5-6. 其他应收款

项目列示

项目	2022-12-31	2021-12-31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,095,371.21	893,896.21
合计	1,095,371.21	893,896.21

其他应收款

1) 按账龄披露

账龄	2022-12-31	2021-12-31
1年以内	1,102,639.59	695,865.84
1~2年	20,350.00	51,848.15
2~3年	67,625.00	404,341.68
3年以上	62,000.00	4,950.40
其他应收款账面余额合计	1,252,614.59	1,157,006.07
减：坏账准备	157,243.38	263,109.86
其他应收款账面价值合计	1,095,371.21	893,896.21

2) 按款项性质分类披露

账龄	2022-12-31	2021-12-31
押金及保证金	1,252,614.59	1,139,910.35
员工备用金		17,095.72
其他		
合计	1,252,614.59	1,157,006.07

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)	
2021-12-31		263,109.86		263,109.86
2021-12-31在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回		105,866.48		105,866.48
本期转销				
本期核销				
2022-12-31		157,243.38		157,243.38

4) 坏账准备情况

项目	2021-12-31	本期增加		本期减少		2022-12-31
		本期计提	其他	转回	转销或核销	
整个存续期预期信用损失	263,109.86			105,866.48		157,243.38
合计	263,109.86			105,866.48		157,243.38

5) 本期本公司无实际核销的其他应收款情况。

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
中国石化国际事业有限公司	押金及保证金	1,047,162.88	1 年以内 101.4 万、 2-3 年 3.31 万	83.60	74,092.27
中国石油集团川庆钻探工程有限公司长庆钻井总公司	押金及保证金	70,000.00	1-2 年 1 万、 3 年以上 6 万	5.59	61,000.00
中国石油天然气股份有限公司	押金及保证金	60,954.20	1 年以内 2.65 万、 2-3 年 3.45 万	4.86	15,387.25
中国石油化工股份有限公司	押金及保证金	31,547.51	1 年以内	2.52	1,892.85
昆仑银行电子招投标保证金	押金及保证金	20,000.00	1 年以内	1.60	1,200.00
合计		1,229,664.59		98.17	153,572.38

7) 期末本公司无涉及政府补助的应收款项。

5-7. 存货

1) 存货的分类：

项目	2022-12-31			2021-12-31		
	账面余额	减值准备	账面净额	账面余额	减值准备	账面净额
原材料	7,246,955.53	170,345.42	7,076,610.11	3,180,493.49	157,129.11	3,023,364.38
库存商品	13,554,361.17	174,222.25	13,380,138.92	13,342,777.06	174,222.25	13,168,554.81
委托加工物资	27,910.54		27,910.54			
在产品	13,532,477.32	573,298.85	12,959,178.47	4,232,891.81	541,418.59	3,691,473.22
合计	34,361,704.56	917,866.52	33,443,838.04	20,756,162.36	872,769.95	19,883,392.41

2) 存货跌价准备：

项目	2021-12-31	本期增加		本期减少		2022-12-31
		计提	其他	转回	转销	
原材料	157,129.11	15,560.02			2,343.71	170,345.42
库存商品	174,222.25					174,222.25
在产品	541,418.59	45,078.03			13,197.77	573,298.85
合计	872,769.95	60,638.05			15,541.48	917,866.52

3) 存货跌价准备计提依据及本期转回和转销存货跌价准备的原因：

按期末账面实存的存货，采用单项比较法对期末存货的成本与可变现净值进行比较，按可变现净值低于账面成本的差额计提。可变现净值确定的依据为：以存货的估计售价减去至完工时估计要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定未来可变现净值。

本期本公司存货转销是由于已计提跌价准备的存货在本期销售，转销其计提的跌价准备。

4) 期末本公司存货余额中不存在借款费用资本化金额，无用于抵押、质押的存货项目。

5-8. 固定资产

1) 固定资产情况：

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子及其它设备	合计
一、账面原值					
1.2021-12-31	55,565,976.81	10,065,059.86	1,685,023.96	7,121,099.27	74,437,159.90
2.本期增加金额	1,445,751.33	268,019.26		220,388.92	1,934,159.51
1) 购置		178,328.99		220,388.92	398,717.91
2) 在建工程转入	1,445,751.33	89,690.27			1,535,441.60
3) 其他增加					
3.本期减少金额		390,068.45		679,497.16	1,069,565.61
1) 处置或报废		390,068.45		679,497.16	1,069,565.61

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子及其它设备	合计
2) 其他减少					
4.2022-12-31	57,011,728.14	9,943,010.67	1,685,023.96	6,661,991.03	75,301,753.80
二、累计折旧和累计摊销					
1.2021-12-31	20,592,418.18	6,284,727.04	1,141,648.08	5,172,700.15	33,191,493.45
2.本期增加金额	2,656,233.19	611,583.80	10,028.27	267,847.68	3,545,692.94
1) 计提	2,656,233.19	611,583.80	10,028.27	267,847.68	3,545,692.94
2) 其他转入					
3.本期减少金额		370,565.03		643,988.84	1,014,553.87
1) 处置或报废		370,565.03		643,988.84	1,014,553.87
2) 其他减少					
4.2022-12-31	23,248,651.37	6,525,745.81	1,151,676.35	4,796,558.99	35,722,632.52
三、减值准备					
1.2021-12-31		2,638.92		32,860.49	35,499.41
2.本期增加金额					
1) 计提					
3、本期减少金额					
1) 处置或报废					
2) 其他转出					
4.2022-12-31		2,638.92		32,860.49	35,499.41
四、账面价值					
1.2022-12-31 账面价值	33,763,076.77	3,414,625.94	533,347.61	1,832,571.55	39,543,621.87
2.2021-12-31 账面价值	34,973,558.63	3,777,693.90	543,375.88	1,915,538.63	41,210,167.04

- 2) 期末本公司无融资租赁租入的固定资产。
- 3) 期末本公司无通过经营租赁租出的固定资产。
- 4) 期末本公司无未办妥产权证书的房地产情况
- 5) 本期本公司签订最高额抵押合同，将本公司房产（期末原值 46,447,293.30 元，期末净值 27,176,682.23 元）和土地（期末原值 15,160,875.00 元、期末净值 11,774,945.58 元）抵押给上海浦东发展银行股份有限公司武汉分行，抵押权利价值为 4,100 万元，抵押期限为 2021 年 1 月 1 日至 2024 年 11 月 3 日。

5-9. 无形资产

1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.2021-12-31	15,160,875.00	513,095.28	15,673,970.28
2.本期增加金额			

项目	土地使用权	软件	合计
1) 购置			
2) 内部研发			
3) 其他			
3.本期减少金额			
1) 处置			
2) 其他转出			
4.2022-12-31	15,160,875.00	513,095.28	15,673,970.28
二、累计摊销			
1.2021-12-31	3,082,711.86	513,095.28	3,595,807.14
2.本期增加金额	303,217.56		303,217.56
1) 计提	303,217.56		303,217.56
2) 其他			
3.本期减少金额			
1) 处置			
2) 其他转出			
4.2022-12-31	3,385,929.42	513,095.28	3,899,024.70
三、减值准备			
1.2021-12-31			
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			
4.2022-12-31			
四、账面价值			
1.2022-12-31 账面价值	11,774,945.58		11,774,945.58
2.2021-12-31 账面价值	12,078,163.14		12,078,163.14

- 2) 本期本公司无通过内部研发形成的无形资产。
- 3) 本期本公司无形资产抵押情况详见本附注“5-8 固定资产”中描述。
- 4) 本期本公司无形资产均已办妥产权过户及登记手续。
- 5) 本期未发现无形资产存在减值迹象，故未计提减值准备。

5-10. 递延所得税资产/递延所得税负债

- 1) 未经抵消的递延所得税资产

项目	2022-12-31		2021-12-31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备引起的差异	11,885,426.11	1,782,813.92	5,647,320.81	847,098.12

项目	2022-12-31		2021-12-31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
存货跌价准备引起的差异	917,866.52	137,679.98	872,769.95	130,915.49
固定资产减值准备引起的差异	35,499.41	5,324.91	35,499.41	5,324.91
合计	12,838,792.04	1,925,818.81	6,555,590.17	983,338.52

5-11. 短期借款

1) 短期借款分类

项目	2022-12-31	2021-12-31
抵押借款	20,000,000.00	24,000,000.00
保证借款	5,000,000.00	
信用借款		4,000,000.00
未终止确认的已贴现未到期的应收票据	3,000,000.00	
短期借款应计利息	33,430.56	
合计	28,033,430.56	28,000,000.00

2) 期末抵押借款为公司向上海浦东发展银行股份有限公司武汉分行取得的 2,000 万元借款，贷款条件为本公司以公司厂区土地及厂房、办公楼作为抵押。

3) 期末保证借款为公司向武汉农村商业银行股份有限公司取得的 500 万元借款，贷款条件张建安为本公司提供担保。

4) 期末本公司无重要的已逾期未偿还的短期借款。

5-12. 应付票据

项目	2022-12-31	2021-12-31
银行承兑汇票	8,910,500.00	3,982,750.00
商业承兑汇票	850,000.00	1,938,704.00
合计	9,760,500.00	5,921,454.00

5-13. 应付账款

1) 应付账款列式

账龄	2022-12-31	2021-12-31
1 年以内	23,137,421.50	21,798,095.60

账龄	2022-12-31	2021-12-31
1~2年	551,910.68	
2~3年	383,819.93	784,122.81
3年以上	1,141,978.66	1,550,482.99
合计	25,215,130.77	24,132,701.40

2) 期末本公司账龄无超过1年重要的应付账款

5-14. 合同负债

1) 合同负债账龄分析：

账龄	2022-12-31	2021-12-31
1年以内	1,543,601.17	1,048,429.98
1~2年	6,790.47	24,757.94
2~3年	15,701.27	85,954.39
3年以上	2,853.86	53,115.04
合计	1,568,946.77	1,212,257.35

2) 期末本公司无账龄超过1年重要的合同负债。

5-15. 应付职工薪酬

1) 应付职工薪酬明细情况：

项目	2021-12-31	本期增加	本期支付	2022-12-31
短期薪酬	1,939,117.74	29,187,698.81	24,719,342.93	6,407,473.62
离职后福利-设定提存计划	210,283.81	2,096,655.06	2,306,938.87	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	2,149,401.55	31,284,353.87	27,026,281.80	6,407,473.62

2) 短期薪酬列示：

项目	2021-12-31	本期增加	本期支付	2022-12-31
工资、奖金、津贴和补贴	920,000.00	24,524,309.95	19,881,915.95	5,562,394.00
职工福利费		2,082,816.29	2,082,816.29	
社会保险费	169,944.21	1,137,863.55	1,307,807.76	
其中：医疗保险费	147,903.93	983,297.27	1,131,201.20	
工伤保险费	14,308.61	84,680.68	98,989.29	
生育保险费	7,731.67	69,885.60	77,617.27	
住房公积金		913,071.92	913,071.92	
工会经费和职工教育经费	849,173.53	529,637.10	533,731.01	845,079.62
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				

项目	2021-12-31	本期增加	本期支付	2022-12-31
合计	1,939,117.74	29,187,698.81	24,719,342.93	6,407,473.62

3) 设定提存计划列示

项目	2021-12-31	本期增加	本期支付	2022-12-31
基本养老保险	195,955.25	2,015,442.36	2,211,397.61	
失业保险费	14,328.56	81,212.70	95,541.26	
合计	210,283.81	2,096,655.06	2,306,938.87	

5-16. 应交税费

1) 应交税费明细情况：

项目	2022-12-31	2021-12-31
增值税	3,793,902.90	2,775,433.36
所得税	2,018,329.69	1,442,641.50
个人所得税	2,280,969.80	2,280,969.80
房产税	124,567.39	140,520.51
土地使用税	13,669.76	13,669.76
印花税	10,736.23	12,593.50
城市维护建设税	327,035.51	230,081.12
教育费附加	233,596.82	164,343.67
合计	8,802,808.10	7,060,253.22

5-17. 其他应付款

项目列示

项目	2022-12-31	2021-12-31
应付利息		
应付股利		
其他应付款	432,527.35	480,097.66
合计	432,527.35	480,097.66

其他应付款

(1) 按款项性质列示：

项目	2022-12-31	2021-12-31
押金保证金	28,760.00	326,598.26

项目	2022-12-31	2021-12-31
员工垫付款	22,086.40	22,086.40
代扣代缴职工款项	358,567.95	
其他	23,113.00	131,413.00
合计	432,527.35	480,097.66

(2) 期末本公司无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

5-18. 其他流动负债

项目	2022-12-31	2021-12-31
未终止确认的已背书未到期的应收票据	8,542,539.58	
预收待转销项税	199,283.92	157,593.45
合计	8,741,823.50	157,593.45

5-19. 股本

1) 股本（实收资本）变动情况

项目	2021-12-31		本次变动增（+）减（-）				2022-12-31
	金额	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额
股份总额	50,807,129.00						50,807,129.00

5-20. 资本公积

1) 资本公积变动情况

项目	2021-12-31	本年增加	本年减少	2022-12-31
资本（股本）溢价	7,006,911.71			7,006,911.71
合计	7,006,911.71			7,006,911.71

5-21. 盈余公积

1) 盈余公积变动情况

项目	2021-12-31	本年增加	本年减少	2022-12-31
法定盈余公积	10,989,769.57	736,575.32		11,726,344.89
任意盈余公积	4,421,011.31			4,421,011.31
合计	15,410,780.88	736,575.32		16,147,356.20

5-22. 未分配利润

项目	2022 年度	2021 年度
调整前上期末未分配利润	45,948,318.87	30,683,166.52
加：调整期初未分配利润合计数		
调整后期初未分配利润	45,948,318.87	30,683,166.52
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,365,753.23	21,477,469.63
加：其他转入		
减：提取法定盈余公积	736,575.32	2,147,746.96
减：应付普通股股利	5,080,712.90	4,064,570.32
减：转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	47,496,783.88	45,948,318.87

5-23. 营业收入及营业成本

1) 分类

项目	2022 年度		2021 年度	
	收入金额	成本金额	收入金额	成本金额
主营业务	112,652,841.63	59,570,806.55	133,694,904.82	75,322,907.92
其他业务	4,539,737.32	2,067,088.62	2,398,849.39	629,301.78
合计	117,192,578.95	61,637,895.17	136,093,754.21	75,952,209.70

2) 按品种分类

项目	营业收入	营业成本	营业毛利
指重表	38,941,162.94	12,267,084.87	26,674,078.07
钻井系列	61,718,933.75	33,482,991.97	28,235,941.78
其他产品	11,992,744.94	13,820,729.71	-1,827,984.77
其他业务	4,539,737.32	2,067,088.62	2,472,648.7
合计	117,192,578.95	61,637,895.17	55,554,683.78

3) 按销售地区分类

项目	营业收入	营业成本	营业毛利
境内销售	108,422,594.01	55,385,243.64	53,037,350.37
境外销售	8,769,984.94	6,252,651.53	2,517,333.41
合计	117,192,578.95	61,637,895.17	55,554,683.78

4) 按商品转让时间分类

项目	营业收入	营业成本	营业毛利
某一时点转让确认收入	117,192,578.95	61,637,895.17	55,554,683.78
某一时段转让确认收入			
合计	117,192,578.95	61,637,895.17	55,554,683.78

5-24. 税金及附加

1) 明细情况：

项目	2022 年度	2021 年度
城建税	464,673.22	610,440.95
教育费附加	331,905.02	436,005.55
印花税	55,718.62	55,638.10
车船使用税	4,838.96	4,724.63
房产税	544,025.00	618,690.51
土地使用税	54,679.04	116,192.96
环境保护税		4.83
合计	1,455,839.86	1,841,697.53

5-25. 销售费用

1) 明细情况：

项目	2022 年度	2021 年度
职工薪酬	9,624,130.34	6,486,618.82
市场推广费用	1,560,480.00	1,834,610.00
现场服务及会务费	1,490,946.60	1,336,866.02
办公及差旅费	1,148,093.02	1,445,982.90
业务招待费	1,133,691.24	1,152,719.99
折旧与摊销	82,016.48	74,606.90
其他费用	4,169,352.45	3,414,402.42
合计	19,208,710.13	15,745,807.05

5-26. 管理费用

1) 明细情况：

项目	2022 年度	2021 年度
职工薪酬	7,258,311.22	5,488,520.76
折旧及摊销费	1,300,525.93	1,226,046.57
业务招待费	394,794.72	292,131.13
办公费	376,866.85	451,691.05
车辆费	375,949.45	366,303.70
中介服务费	195,239.15	424,215.75
差旅费	63,416.16	36,809.71
其他费用	1,844,281.67	2,527,114.09
合计	11,809,385.15	10,812,832.76

5-27. 研发费用

1) 明细情况

项目	2022 年度	2021 年度
人工费用	6,756,566.54	5,873,770.22
物料消耗	503,803.92	547,102.91
其他费用	2,009,633.80	1,944,218.54
合计	9,270,004.26	8,365,091.67

5-28. 财务费用

1) 明细情况:

项目	2022 年度	2021 年度
利息支出	1,147,436.76	864,392.60
手续费支出	79,498.74	25,884.36
汇兑损失	-651,188.80	-68,559.97
减：存款利息收入	41,473.29	13,456.22
合计	534,273.41	808,260.77

5-29. 其他收益

1) 明细情况:

项目	2022 年度	2021 年度
政府补助	612,511.03	3,537,023.76

合计	612,511.03	3,537,023.76
----	------------	--------------

2) 政府补助明细:

项目	2022 年度	与资产/收益相关
嵌入式软件增值税退税	403,534.00	与收益相关
三代手续费	6,187.03	与收益相关
退役军人补贴	90,000.00	与收益相关
土地使用税退税	61,513.92	与收益相关
稳岗补贴	28,976.08	与收益相关
湖北省科技信息研究院创新补助	9,000.00	与收益相关
科技保险补贴	9,300.00	与收益相关
信用评级补贴款	4,000.00	与收益相关
合计	612,511.03	

5-30. 信用减值损失

1) 明细情况:

项目	2022 年度	2021 年度
坏账损失	-6,238,105.30	-1,682,518.48
合计	-6,238,105.30	-1,682,518.48

5-31. 资产减值损失

1) 明细情况:

项目	2022 年度	2021 年度
存货跌价损失	-60,638.05	-68,341.85
合计	-60,638.05	-68,341.85

5-32. 营业外收入

1) 明细情况:

项目	2022 年度		2021 年度	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
无需支付应付款项				
赔偿收入				

项目	2022 年度		2021 年度	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
其他利得	5,159.21	5,159.21	400.00	400.00
合计	5,159.21	5,159.21	400.00	400.00

5-33. 营业外支出

1) 明细情况：

项目	2022 年度		2021 年度	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金支出	1,039.56	1,039.56	1,066.73	1,066.73
固定资产报废损失	40,974.69	40,974.69		
其他损失	38,811.72	38,811.72	15,429.49	15,429.49
合计	80,825.97	80,825.97	16,496.22	16,496.22

5-34. 所得税费用

1) 明细情况：

项目	2022 年度	2021 年度
本期所得税费用	1,091,298.95	1,459,958.38
递延所得税费用	-942,480.29	1,400,493.93
合计	148,818.66	2,860,452.31

2) 会计利润和所得税费用调整过程

项目	2022 年度	2021 年度
利润总额	7,514,571.89	24,337,921.94
按法定税率计算的所得税费用	1,127,185.78	3,650,688.29
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	142,575.46	331,214.70
固定资产加计扣除	-1,042.07	
研发费用加计扣除	-1,112,400.51	-1,113,370.58
安置残疾人员工资加计扣除	-7,500.00	-8,080.10
所得税费用	148,818.66	2,860,452.31

5-35. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	2022 年度	2021 年度
存款利息收入	41,473.29	13,456.22
政府补助	113,817.82	588,905.53
营业外收入	5,159.21	400.00
收到的往来及其他款项	987,430.01	10,231,954.95
合计	1,147,880.33	10,834,716.70

5-36. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	2022 年度	2021 年度
费用性支出	16,202,424.73	11,888,389.63
支付的往来及其他款项	1,217,322.53	4,905,457.36
合计	17,419,747.26	16,793,846.99

5-37. 现金流量表补充资料**1)现金流量表补充资料**

项目	2022 年度	2021 年度
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	7,365,753.23	21,477,469.63
加：信用减值损失	6,238,105.30	1,682,518.48
资产减值准备	60,638.05	68,341.85
固定资产折旧	3,545,692.94	3,398,136.92
使用权资产折旧		
无形资产摊销	303,217.56	325,518.64
长期待摊费用摊销		
处置固定资产损失(收益以“-”填列)		
固定资产报废损失	40,974.69	
公允价值变动损失(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	1,147,436.76	864,392.60
投资损失(收益以“-”填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”填列)	-942,480.29	1,400,493.93
递延所得税负债增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	-13,621,083.68	11,174,654.66
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-42,624,185.34	-16,407,137.29
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	20,047,409.78	-10,528,975.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-18,438,521.00	13,455,413.80

2、现金及现金等价物净增加情况：

项目	2022 年度	2021 年度
现金的期末余额	6,480,377.64	21,846,947.49
减：现金的期初余额	21,846,947.49	13,215,953.28
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	-15,366,569.85	8,630,994.21

2) 现金及现金等价物构成

项目	2022-12-31	2021-12-31
一、现金	6,480,377.64	21,846,947.49
其中：现金	19,043.01	53,910.38
可随时用于支付的银行存款	6,461,334.63	21,780,317.55
可随时用于支付的其他货币资金		12,719.56
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	6,480,377.64	21,846,947.49

5-38. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2022-12-31 账面价值	受限原因
货币资金	4,800,000.32	银行承兑汇票保证金
固定资产	27,176,682.23	抵押银行用于借款
无形资产	11,774,945.58	抵押银行用于借款
合计	43,751,628.13	

附注 6：与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临的各种金融工具的风险，主要包括：市场风险、信用风险、流动性风险。

公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1. 市场风险

市场风险，是指因市场价格（利率、汇率、商品价格和股票价格等）的不利变动而使本公司业务发生损失的风险。市场风险包括价格风险、利率风险和汇率风险。

1) 汇率风险

汇率风险，是指因汇率变动，而导致本公司发生损失的风险。

如果未来汇率波动导致汇兑收益缩小或导致汇兑损失，将对公司的出口业务和经营成果造成一定不利影响。本公司受汇率风险的影响程度不重大。

2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司以同期同档次国家基准利率上浮一定百分比的利率计息的银行借款人民币 2,500.00 万元在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的 50%基准点的变动时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要与应收款项有关。为控制该项风险，本公司分别采取了以下措施。

1) 应收账款

公司主要客户多为国内知名企业，具备雄厚的资金实力及良好的商业信用。针对不同客户的历史付款周期、付款方式、资金实力、信誉状况等情况，公司给予相应的付款信用期（从开具发票到收款），报告期内公司对主要客户的信用政策未发生重大变化。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布多个合作方和多个客户，截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司应收账款 53.30%源于前五大客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

2) 其他应收款

本公司的其他应收款主要系应收利息、应收股利、应收员工备用金、押金及保证金等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

3. 流动性风险

流动性风险，是指资产在不受价值损失的前提下是否具有迅速变现的能力，资金的流动性影响到本公司偿还到期债务的能力。

本公司负责自身的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹借贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备，以满足短期和较长期的流动资金需求。

附注 7：公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

关联方名称	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
(一) 应收款项融资			700,000.00	700,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			700,000.00	700,000.00
合计			700,000.00	700,000.00

2、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

应收款项融资系公司持有的银行承兑汇票，由于票据剩余期限较短，账面余额与公允价值相近，

所以公司以票面金额确认公允价值。

附注 8：关联方及其关联交易

1、本公司的母公司情况：

股东名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
苏州新锐合金工具股份有限公司	苏州	制造业	9280 万元	34.2911%	34.2911%

本公司最终控制人为吴何洪，吴何洪为苏州新锐合金工具股份有限公司的实际控制人。

2、本公司其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
张建安	持股 5% 以上股东、董事、原控股股东之一
张仔华	持股 5% 以上股东、董事、原控股股东之一
刘国柱	董事
张勇强	董事

关联方名称	与本公司关系
马根民	股东、监事会主席
吕铁男	股东、监事
杨雄文	监事
刘建斌	股东、总经理
皮运松	股东、副总经理
吴军平	股东、副总经理
彭号兵	股东、副总经理
熊南彬	股东、财务总监
谢朋植	股东、董事会秘书
李志明	持股 5% 以上股东
唐启林	持股 5% 以上股东

3、关联交易情况

1) 销售商品、提供劳务的关联交易

本期本公司未发生销售商品、提供劳务的关联交易。

2) 采购商品、接受劳务的关联交易

本期本公司未发生采购商品、接受劳务的关联交易。

4、关联担保情况

1) 本公司作为担保方

本期本公司未发生为关联方提供担保情况。

2) 本公司作为被担保方

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
张建安	5,000,000.00	2022/9/27	2023/9/20	否

张建安为本公司在武汉农村商业银行股份有限公司取得的 500 万借款提供担保。

5、关联方资金拆借

本期本公司无关联方资金拆借情况。

6、关键管理人员报酬

单位：万元币种：人民币

期间	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	203.61	130.19

7、关联方应收应付款项

本期本公司无关联方应收应付款项。

8、关联方承诺

本期本公司无已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项。

附注 9：承诺及或有事项

9-1. 重大的承诺事项

截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司无重大承诺事项。

9-2.或有事项

截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司无重大或有事项。

附注 10：资产负债表日后事项

1、分配股利

根据 2023 年 4 月 23 日公司第五届董事会第五次会议审议通过，董事会提议本公司不分配现金股利，不进行资本公积转增股本，不送红股，上述提议尚待股东大会批准。

2、截至审计报告日止，除上述事项外，本公司无其他资产负债表日后事项。

附注 11：其他重要事项

截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司无其他重大事项。

附注 12：补充资料

12-1.本期非经常性损益明细表（下列项目如无特殊说明，金额均以人民币元为单位。）

项目	2022 年度	2021 年度
1、非流动资产处置损益	-40,974.69	
2、越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
3、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）	208,977.03	1,888,905.53
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5、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		
6、非货币性资产交换损益		
7、委托他人投资或管理资产的损益		
8、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		
9、债务重组损益		
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11、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		

项目	2022 年度	2021 年度
12、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		
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14、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		
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16、对外委托贷款取得的损益		
17、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		
18、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		
19、受托经营取得的托管费收入		
20、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-34,692.07	-16,096.22
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目		
税前非经常性损益合计	133,310.27	1,872,809.31
减：非经常性损益的所得税影响数	20,152.47	-280,921.40
税后非经常性损益金额	113,157.80	1,591,887.91

12-2.净资产收益率

项目	加权平均净资产收益率（%）	
	2022 年度	2021 年度
归属于公司普通股股东的净利润	6.12	18.80
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.03	17.39

12-3.每股收益

1) 计算结果

项目	基本每股收益	
	2022 年度	2021 年度
归属于公司普通股股东的净利润	0.14	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.14	0.38

(续上表)

项目	稀释每股收益	
	2022 年度	2021 年度
归属于公司普通股股东的净利润	0.14	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.14	0.38

2) 稀释每股收益计算过程：

稀释每股收益计算过程与基本每股收益计算过程相同。

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：
公司证券办公室

湖北江汉石油仪器仪表股份有限公司

2023年4月23日