



鞍山发蓝

NEEQ : 836861

鞍山发蓝股份公司

(ANSHAN FALAN COMPANY LIMITED)



年度报告

2022

公司年度大事记



根据中华全国总工会 2022 年 9 月 20 日公布的全国和谐劳动关系创建示范企业名单，鞍山发蓝股份公司被评为 2022 年度“全国和谐劳动关系创建示范企业”。

目 录

公司年度大事记	2
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	15
第五节 股份变动、融资和利润分配	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	22
第七节 公司治理、内部控制和投资者保护	27
第八节 财务会计报告	32
第九节 备查文件目录	88

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。

公司负责人田勇、主管会计工作负责人徐明宽及会计机构负责人（会计主管人员）丁礼杰保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

信永中和会计师事务所（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
宏观经济波动风险	公司主要从事中高强度包装用钢带的研发、生产和销售。目前主要为钢铁及其附属厂商提供产品服务,因此对钢铁行业市场依赖程度较高。由于钢铁行业属于与宏观经济波动密切相关的周期性行业,未来的发展将会在很大程度上取决于外部环境的走势。若未来钢铁行业出现增速减缓或负增长的情形,将对公司的业绩增长产生不利影响。
政策风险	包装用钢带的生产工艺复杂、生产周期长、占用资金多,如果国家采取紧缩的货币调控政策,则会增加公司的融资难度或资金运用成本,从而影响公司生产持续的投入和资金的流动性。
原材料价格波动风险	公司主要生产包装用钢带以及卡扣产品,产品的绝大部分原材料为钢材,因此钢材的市场价格波动对本公司的营业利润有一定影响。钢材等大宗原材料价格受国际金融形势、铁矿石价格、电价、国际汇率、燃料费用、运输成本、进出口政策等多方面因素影响,加之近年来国际经济环境变动,钢材价格呈现一定幅度的波动。

	若未来公司生产经营所需的原材料价格发生大幅波动，将对公司的业绩增长产生影响。
供应商相对集中风险	公司从鞍钢股份有限公司采购的冷轧硬卷板占公司年度采购总额的比重较大,供应量虽然充足并且价格相对市场化,但因选择范围受到一定的限制,如遇产品供应紧张或调高价格,将对公司的业务发展产生较大负面影响。
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、本公司、股份公司、鞍山发蓝	指	鞍山发蓝股份公司
股东大会	指	鞍山发蓝股份公司股东大会
董事会	指	鞍山发蓝股份公司董事会
监事会	指	鞍山发蓝股份公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会的统称
公司章程	指	2022年5月版《鞍山发蓝股份公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期、本年度	指	2022年1月1日至2022年12月31日
主办券商	指	海通证券股份有限公司
信永中和	指	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
发蓝	指	将钢材或钢件加热到适当温度或化学处理使其表面形成一层蓝色或黑色氧化膜的工艺
镀锌	指	在金属、合金或者其它材料的表面镀一层锌以起美观、防锈等作用的表面处理技术
涂漆	指	在金属、合金或其他表面涂上一层环保材料，以起到美观、防锈等作用的表面处理技术
MPa	指	压强单位,兆帕
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	鞍山发蓝股份公司
英文名称及缩写	ANSHAN FALAN COMPANY LIMITED -
证券简称	鞍山发蓝
证券代码	836861
法定代表人	田勇

二、 联系方式

董事会秘书	徐明宽
联系地址	鞍山市千山区通海大道 566 号
电话	0412-5088219
传真	0412-2300018
电子邮箱	asfl@steelstrips.cn
公司网址	www.steelstrips.cn
办公地址	鞍山市千山区通海大道 566 号
邮政编码	114015
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	公司董事会秘书室

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	2011 年 3 月 18 日
挂牌时间	2016 年 4 月 26 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-金属制品业-集装箱及金属包装容器制造-金属包装容器制造
主要业务	从事中高强度包装用钢带的研发、生产和销售
主要产品与服务项目	发蓝、镀锌、涂漆钢带，锁扣，包装技术服务等
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）	140,000,000.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为鞍山钢铁集团有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（鞍钢集团有限公司），一致行动人为（鞍山钢铁集团有限公司和鞍钢股份有限公司）

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	912103005709084167	否
注册地址	辽宁省鞍山市千山区通海大道 566 号	否
注册资本	140,000,000.00	否
注册资本与总股本一致。		

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	海通证券			
主办券商办公地址	上海市广东路 689 号海通证券大厦			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	海通证券			
会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	范建平	付羊意		
	5 年	5 年	0 年	0 年
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 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	424,853,366.90	423,307,564.55	0.37%
毛利率%	11.97%	12.02%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	17,180,049.66	16,729,102.84	2.70%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	16,908,309.41	16,198,570.17	4.38%
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）	10.04%	10.16%	-
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）	9.88%	9.84%	-
基本每股收益	0.1227	0.1195	2.68%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	286,359,125.20	303,541,556.31	-5.66%
负债总计	114,242,979.42	133,549,160.19	-14.46%
归属于挂牌公司股东的净资产	172,116,145.78	169,992,396.12	1.25%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.23	1.21	1.65%
资产负债率%（母公司）	-	-	-
资产负债率%（合并）	39.90%	44.00%	-
流动比率	2.08	1.85	-
利息保障倍数	5.26	5.01	-

(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	45,145,196.82	19,695,125.94	129.22%
应收账款周转率	5.91	6.14	-
存货周转率	8.13	8.98	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-5.66%	1.74%	-
营业收入增长率%	0.37%	32.55%	-
净利润增长率%	2.70%	154.00%	-

(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	140,000,000.00	140,000,000.00	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

(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
非流动性资产处置损益	14,288.86
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	20,868.44
其他符合非经常性损益定义的损益项目	284,537.11
非经常性损益合计	319,694.41
所得税影响数	47,954.16
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	271,740.25

(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

(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**

公司主营业务为钢带、卡扣系列产品的研发、生产和销售，并为大型钢铁、有色、玻璃、建材行业提供包装用钢带的全套解决方案。主要生产发蓝、涂漆、镀锌三大系列各种强度的包装用钢带以及卡扣系列产品。根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所处行业为金属制品业（C33）的生产商。公司采取以销定产的经营模式，按订单组织生产。主要通过直销方式主动开拓客户获取订单，公司搜集行业内潜在客户的资料，并按客户需求和技術指标进行排产，成品在公司现场完成验检合格后发运到客户现场，并为客户提供技术指导；在发展过程中，公司一直重视技术研究和开发，并形成了一系列专有技术及核心技术，拥有30项已授权国家专利，其中3项软件著作权，持续提升公司的竞争力。目前公司与上百家国内大型钢铁、有色、玻璃企业建立合作关系。因包装用钢带行业在技术、资金、管理、人力资源上都存在较高的进入壁垒，公司自成立以来始终专注于包装用钢带产品的研发、生产与服务，公司主导的ISO24259:2022 Steel strapping for packaging 包装用钢带国际标准正式批准发布。同时作为行业标准起草单位、国家《包装用钢带》标准中文版、英文版起草单位、国家《包装用钢质锁扣及护角》标准中文版、英文版起草单位，公司拥有“中国包装用钢带产业基地”称号及包装钢带行业内唯一的中国驰名商标—“珂”牌商标，公司主要通过以上荣誉优势和技术优势、工艺质量获得较强的议价能力，从而获得相应的利润。公司具有稳定的业务模式和完整的产、供、销体系。采购、生产和销售模式如下：

(1) 采购模式

公司与供应商形成长期的合作关系，供应商均经过严格的供应商筛选流程进入公司的长期供货名录，供货价格与市场行情保持一致，质量优良。对于新增供应商，由技术质量部和产品制造部对其产品先进行小批量的试验，在检验合格的前提下比价采购。

在采购流程方面，物资采购部门根据下月产品销售计划、当月生产计划以及库存调查结果，编制采购计划，报副总经理、总经理批准后，由物资采购部负责实施计划。

(2) 生产模式

公司的生产模式主要采用计划+订单的模式，由市场营销部定期汇总长协客户的采购计划，再汇总公司当月收到的其他客户采购订单，形成次月所需的供货量，然后产品制造部根据此计划编制生产任务，并组织生产。

(3) 销售模式

公司采用直销的销售模式，与客户建立了长期稳定的供货关系。销售定价方面，公司根据产品的性能，形成各个规格、参数的基准价格，在此基础上考虑客户的特殊要求、年采购需求等特殊因素，通过谈判来最终确定价格。

报告期内，公司的商业模式并未发生变化。

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	<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	无 - 无
详细情况	根据工业和信息化部关于公布专精特新“小巨人”企业名单的通告（工信部企业函【2021】197号）和《关于反馈支持“专精特新”中小企业高质量发展合规性审核意见的通知（工企业函【2021】183号）精神，鞍山发蓝股份公司被国家工业和信息化部授予专精特新“小巨人”企业称号，有效期为2021年7月1日至2024年6月30日

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	86,200,439.45	30.10%	75,755,260.01	24.96%	13.79%
应收票据	110,000.00	0.04%	167,636.53	0.06%	-34.38%
应收账款	72,532,773.91	25.33%	64,852,255.62	21.37%	11.84%
存货	45,392,165.56	15.85%	46,606,663.63	15.35%	-2.61%
投资性房地产	0	0.00%	0	0.00%	0%
长期股权投资	0	0.00%	0	0.00%	0%
固定资产	32,563,153.99	11.37%	40,743,455.91	13.42%	-20.08%
在建工程	3,968,244.01	1.39%	2,480,277.36	0.82%	59.99%
无形资产	10,526,322.14	3.68%	10,958,877.02	3.61%	-3.95%

商誉	0	0.00%	0	0.00%	0%
短期借款	100,000,000.00	34.92%	110,000,000.00	36.24%	-9.09%
长期借款	0	0.00%	0	0.00%	0%

资产负债项目重大变动原因：

报告期内，短期借款减少 1000 万元，原因为：公司自有资金充足，在兴业银行 12 月份还款后未再贷款。在建工程增加 149 万元，主要为增加技改项目 119 万。

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	424,853,366.90	-	423,307,564.55	-	0.37%
营业成本	374,017,526.27	88.03%	372,407,846.66	87.98%	0.43%
毛利率	11.97%	-	12.02%	-	-
销售费用	7,079,155.20	1.67%	6,982,039.26	1.65%	1.39%
管理费用	15,650,944.90	3.68%	15,839,392.87	3.74%	-1.19%
研发费用	1,087,787.50	0.26%	772,130.53	0.18%	40.88%
财务费用	4,617,755.55	1.09%	4,929,796.64	1.16%	-6.33%
信用减值损失	170,409.11	0.04%	-614,480.44	-0.15%	127.73%
资产减值损失		0.00%	-447,694.95	-0.11%	100.00%
其他收益	284,537.11	0.07%	532,861.12	0.13%	-46.60%
投资收益		0.00%	0	0.00%	
公允价值变动收益	-	0.00%	-	0.00%	
资产处置收益	14,288.86	0.00%	68,880.93	0.02%	-79.26%
汇兑收益	-	0.00%	-	0.00%	
营业利润	20,376,177.77	4.80%	20,021,496.57	4.73%	1.77%
营业外收入	21,498.44	0.01%	22,572.43	0.01%	-4.76%
营业外支出	630.00	0.00%	158.40	0.00%	297.73%
净利润	17,180,049.66	4.04%	16,729,102.84	3.95%	2.70%

项目重大变动原因：

报告期内，研发费用增加 31.6 万元，主要为公司研发项目中主材投入增加。

(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	419,272,677.50	418,394,239.84	0.21%

其他业务收入	5,580,689.40	4,913,324.71	13.58%
主营业务成本	367,539,895.56	366,885,007.30	0.18%
其他业务成本	6,477,630.71	5,522,839.36	17.29%

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
钢带	411,943,633.10	361,559,874.42	12.23%	-0.47%	-0.42%	-0.41%
压扣	7,234,704.78	5,980,021.14	17.34%	60.25%	56.96%	11.08%
劳务服务收入	94,339.62	0	100.00%	100.00%	0.00%	100.00%
其他业务收入	5,580,689.40	6,477,630.71	-16.07%	13.58%	17.29%	29.49%
合计	424,853,366.90	374,017,526.27	11.97%	0.37%	0.43%	-0.42%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内，收入构成无重大变动。

(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	鞍钢股份有限公司	58,228,527.51	13.71%	是
2	张家港宏昌钢板有限公司	31,808,025.61	7.49%	否
3	鞍钢实业集团有限公司	19,365,779.14	4.56%	是
4	攀钢集团西昌钢钒有限公司	18,905,795.80	4.45%	是
5	杭州之天包装制品有限公司	16,483,520.10	3.88%	否
6	中铝物资有限公司	13,672,015.44	3.22%	否
	合计	158,463,663.60	37.31%	-

(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	鞍钢股份有限公司	305,365,960.29	87.89%	是
2	辽宁安快物流运输有限公司	10,544,531.56	2.93%	否

3	吉林龙翔新型材料有限公司	5,128,891.04	1.48%	否
4	唐山普瑞精密新材料有限公司	4,639,069.38	1.34%	否
5	上海远征物流有限公司	4,561,191.91	1.27%	否
6	营口鸿生物流有限公司	2,319,249.23	0.64%	否
合计		332,558,893.41	95.55%	-

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	45,145,196.82	19,695,125.94	129.22%
投资活动产生的现金流量净额	-4,888,588.35	-1,591,530.89	-207.16%
筹资活动产生的现金流量净额	-29,811,429.03	-10,878,081.21	-174.05%

现金流量分析：

报告期内，经营活动产生的现金流量净额增加 2545 万元，主要原因为：公司在生产经营过程中，主材采购资金减少。筹资活动产生的现金流量净额减少了 1893 元，主要原因为：比照上年，公司短期借款减少 1000 万元，权益分派增加 913 万。

(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，公司的核心团队稳定，核心技术人员离职率低；长协客户群稳定；公司资产、人员、财务、机构等完全独立，保持了良好的独立自主经营能力；预决算、成本管控、质安管控等各项内部管控体系运营良好；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司及公司的员工未有任何重大违法、违规问题发生。

报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大影响的事项，公司拥有良好的持续经营能力。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	508,500,000.00	305,700,188.80
销售产品、商品，提供劳务	388,350,000.00	110,179,808.46
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	375,000,000.00	92,354,498.34

注：第4项其他为资金结算，见下表

企业集团财务公司关联交易情况

√适用 □不适用

具体事项	预计金额	发生金额
存款	375,000,000.00	92,354,498.34
贷款	0	0

(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	2016年1月6日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2016年1月6日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年1月6日	-	挂牌	资金占用承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2016年1月6日	-	挂牌	资金占用承诺	详见下表	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年1月6日	-	挂牌	保险损失承诺	详见下表	正在履行中

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

1、为避免同业竞争，保障公司利益，公司控股股东、实际控制人、持股5%及以上股东分别出具了《避免同业竞争承诺函》。报告期内，以上公司（人员）严格履行上述承诺，未有任何违背。

2、为规范与公司的关联交易，公司的控股股东鞍山钢铁集团有限公司、实际控制人鞍钢集团有限公司、鞍钢股份有限公司和关联方鞍山发蓝投资管理有限公司出具《规范与鞍山发蓝股份公司的资金往来、关联交易事项的承诺》。报告期内，以上公司（人员）严格履行上述承诺，未有任何违背。

3、为保证公司不遭受损失，公司实际控制人鞍钢集团有限公司承诺，因公司历史上未全部缴纳员工社会保险及住房公积金事项而需要补缴、交纳滞纳金或被处罚，其将对公司因此类问题而遭受的损失或需承担的责任进行全部补偿，并承担相应法律责任。报告期内，公司实际控制人严格履行上述承诺，未有任何违背。

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	140,000,000.00	100.00%	0	140,000,000.00	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	71,400,000.00	51.00%	0	71,400,000.00	51.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	0	0.00%	0	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		140,000,000.00	-	0	140,000,000.00	-
普通股股东人数						3

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(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	鞍山钢铁集团有限公司	50,400,000.00	0	50,400,000.00	36%	0	50,400,000.00	0	0
2	鞍钢股份有限	21,000,000.00	0	21,000,000.00	15%	0	21,000,000.00	0	0

	公司								
3	鞍山发蓝投资管理有限公司	68,600,000.00	0	68,600,000.00	49%	0	68,600,000.00	0	0
	合计	140,000,000	0	140,000,000	100.00%	0	140,000,000	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

普通股前十名股东间相互关系说明：鞍山钢铁集团有限公司持有鞍钢股份有限公司 53.33% 的股权。鞍山发蓝投资管理有限公司与鞍山钢铁集团有限公司及鞍钢股份有限公司无任何关系。

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

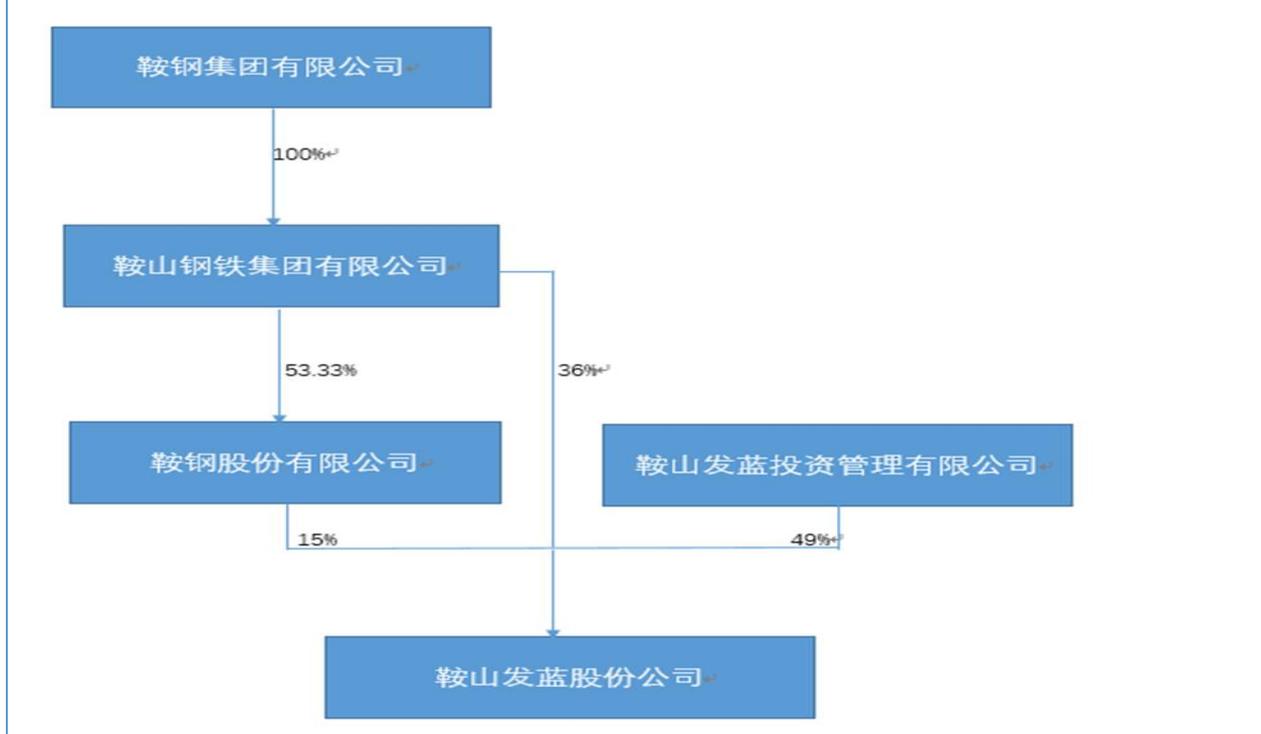
(一) 控股股东情况

公司控股股东为鞍山钢铁集团有限公司，统一社会信用代码：912103002414200141，法定代表人：王义栋。公司类型为有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资），成立日期：1949年07月09日，注册资本：2600000.000000万人民币。经营范围：金属、非金属矿，铁原、精矿购销、加工，客运，危险货物运输，装卸搬运、仓储（不含危险化学品），钢材加工，三级普通机动车驾驶员培训，一类机动车维修，公路运输(以上项目下属企业经营)，铁路运输（企业内部经营），火力发电（有效期至2027年12月4日），工业、民用气体，耐火土石，黑色金属，钢压延制品，金属制品（不含专营），焦化产品，耐火材料制品，电机、输配电及控制设备，仪器仪表，铁路电讯装置，冶金机械设备及零部件制造，房屋、公路、铁路、矿山、冶炼、机电、化工、通信设备安装工程承包，工程勘察、设计，房屋、设备出租，软件开发，技术开发、转让、咨询、服务、培训，耐火土石开采，建筑，设备安装，勘察设计，职业劳动健康研究与服务，轮胎翻新，设备及备件，冶金材料，合金与金属材料，钢、铁、钒、钛、焦销售，非金属废料和碎屑加工处理，金属废料和碎屑加工处理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为：鞍钢集团有限公司，统一社会信用代码：91210000558190456G，法定代表人：谭成旭。公司类型为有限责任公司(国有控股)，成立日期：2010年07月28日，注册资本：608462.9264080万人民币。经营范围：钢、铁、钒、钛、不锈钢、特钢生产及制造，有色金属生产及制造，钢压延加工，铁、钒、钛及其他有色金属、非金属矿采选与综合利用，矿山辅助产业，清洁能源发电，煤炭及制品销售，化工产品及其气体（不含危险化学品）、耐火材料生产、销售，工矿工程、冶金工程施工，工程技术服务，装备制造，物联网信息服务，节能、环保技术服务，新材料研发，再生资源开发，

机械加工，技术开发、转让与服务，交通运输服务，房地产开发，城市能源供应，软件和信息技术服务，智能制造与服务，国内外贸易，财务管理，招投标服务，医疗康养服务，职业技能培训，经济信息咨询服务，企业管理，酒店餐饮服务，经营国务院国资委授权范围内的其他国有资产及投资；以下限分支机构经营：报刊发行，出版物印刷，包装装潢和其他印刷品印刷。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）



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	信用借款	中国建设银行股份有限公司鞍山分行	银行	10,000,000.00	2022年1月26日	2023年3月25日	4.35%
2	信用借款	中国建设银行股份有限公司鞍山分行	银行	10,000,000.00	2022年2月24日	2023年2月23日	4.35%
3	信用借款	中国建设银行股份有限公司鞍山分行	银行	10,000,000.00	2022年3月18日	2023年3月17日	4.35%
4	信用借款	中国建设银行股份有限公司鞍山分行	银行	10,000,000.00	2022年4月15日	2023年4月14日	4.35%
5	信用借款	中国建设银行股份有限公司鞍山分行	银行	10,000,000.00	2022年6月29日	2023年6月28日	4.35%
6	信用借款	中国建设银行股份有限公司鞍山分行	银行	20,000,000.00	2022年7月29日	2023年7月28日	3.60%
7	信用借款	中国建设银行股份有限公司鞍山分行	银行	20,000,000.00	2022年8月30日	2023年8月29日	3.60%
8	信用借款	兴业银行股份有限公司鞍山分行	银行	10,000,000.00	2022年5月11日	2023年5月10日	4.35%
合计	-	-	-	100,000,000.00	-	-	-

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5月18日	1.07545	0	0
合计	1.07545	0	0

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	1.10443	0	0

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
田勇	董事长	男	否	1978年11月	2022年12月28日	2024年9月14日
王洪珂	副董事长	男	否	1954年3月	2021年9月15日	2024年9月14日
王恩栋	董事、总经理	男	否	1980年3月	2021年9月15日	2024年9月14日
贾启超	董事	男	否	1966年8月	2022年12月12日	2024年9月14日
郭武	董事	女	否	1968年2月	2021年9月15日	2024年9月14日
景玉峰	监事会主席	女	否	1968年8月	2021年9月15日	2024年9月14日
丁礼杰	监事	女	否	1972年3月	2021年9月15日	2024年9月14日
张海南	职工监事	女	否	1978年11月	2021年9月15日	2024年9月14日
王凌昊	副总经理	男	否	1970年6月	2021年9月15日	2024年9月14日
徐明宽	财务总监兼 董事会秘书	男	否	1966年1月	2021年9月15日	2024年9月14日
董事会人数：					5	
监事会人数：					3	
高级管理人员人数：					3	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司的副董事长王洪珂与董事、总经理王恩栋之间为父子关系，除上述亲属关系外，董事、监事、高级管理人员之间不存在其他亲属关系；董事长田勇、董事贾启超、郭武、监事会主席景玉峰与公司控股股东、实际控制人之间存在关联关系，均就职于公司实际控制人——鞍钢集团有限公司下属公司。监事丁礼杰、职工监事张海南与公司股东鞍山发蓝投资管理有限公司存在关联关系，为其股东。

(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
李忠武	董事长	离任	无	工作需要	无
杨旭	无	新任	董事长	工作需要	无
杨旭	董事长	离任	无	工作需要	无
田勇	无	新任	董事长	工作需要	无
杜民	董事	离任	无	工作需要	无

贾启超	无	新任	董事	工作需要	无
-----	---	----	----	------	---

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	2
总经理	否	0
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

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：

杨旭先生，1973年5月生人。1991.09至1995.07东北大学金属压力加工系金属压力加工专业学习；1995.07至1997.01鞍钢半连轧厂生产科见习、助理工程师；1997.01至1998.04鞍钢半连轧厂生产调度室甲班副主任；1998.04至2000.03鞍钢热轧带钢厂生产科助理工程师；2000.03至2002.09鞍钢热轧带钢厂生产技术部副部长；2002.09至2004.08鞍钢新钢铁热轧带钢厂生产技术部部长；2004.08至2006.06鞍钢新钢铁热轧带钢厂西区副指挥长（其间：2001.10至2005.06北京科技大学管理学院工业工程专业工程硕士学习）；2006.06至2006.10鞍钢新钢铁热轧带钢厂副厂长；2006.10至2007.05鞍钢股份有限公司热轧带钢厂副厂长；2007.05至2008.05鞍钢股份有限公司鲅鱼圈钢铁分公司热轧部常务副部长；2008.05至2009.12鞍钢股份有限公司鲅鱼圈钢铁分公司热轧部党委筹建组组长、部长；2009.12至2014.12鞍钢股份有限公司鲅鱼圈钢铁分公司热轧部党委书记、部长；2014.12至2016.03鞍钢股份有限公司鲅鱼圈钢铁分公司副经理，鞍钢冷轧钢板（莆田）有限公司党委书记、董事长；2016.03至2019.08鞍钢股份有限公司热轧带钢厂厂长；（其间：2018.01至2018.07挂职中国国投高新产业投资有限公司副总经理）；2019.08至2020.02鞍钢集团朝阳钢铁有限公司执行董事（法定代表人）、总经理；2020.02至2021.06鞍钢集团朝阳钢铁有限公司总经理（法定代表人）、党委副书记、董事；2021.06至2022.02鞍钢集团有限公司战略规划部副总经理；2022.02至2022.09鞍山钢铁集团有限公司、鞍钢股份有限公司党委常委，鞍钢股份有限公司副总经理。2022.05至2022.12任鞍山发蓝股份公司董事长。

田勇先生，1978年11月生人。1995.09至2000.09清华大学热能工程系热能动力工程专业本科学习；2000.09至2001.09清华大学热能工程系动力工程及工程热物理专业硕士研究生；2001.09至2005.10清华大学热能工程系动力工程及工程热物理专业博士研究生；2005.10至2007.12清华大学材料科学与工程方向博士后流动站、鞍钢材料科学与工程领域博士后工作站企业博士后；2007.12至2008.07鞍钢股份第三炼钢连轧厂炼钢生产作业区专职工程师；2008.07至2011.05鞍钢股份第三炼钢连轧厂连铸生产作业区作业长助理；2011.05至2013.07鞍钢股份炼钢总厂四工区连铸四作业区副作业长；2013.07至2014.09鞍钢股份炼钢总厂四工区副指挥长；2014.09至2017.04鞍钢股份炼钢总厂四分厂厂长兼党总支书记；2014.03至2014.11鞍钢北京中青年干部培训班学习；2017.04至2017.11鞍钢股份鲅鱼圈钢铁分公司炼钢部党委书记、部长；2017.11至2018.03鞍钢股份炼钢总厂副厂长；2018.03至2020.03鞍钢股份炼钢总厂副厂长（负责行政全面工作）；2020.03至2021.05鞍钢股份炼钢总厂厂长，党委副书记；2021.05至2022.09鞍钢集团朝阳钢铁有限公司董事、总经理、

党委副书记（其间：2022.03至2022.07中央党校中青年干部培训三班学习）；2022.09至今鞍山钢铁/鞍钢股份党委常委，鞍钢股份副总经理。2022.12至今任鞍山发蓝股份公司董事长。

贾启超先生，1966年8月生人。1986.09至1990.08东北工学院热能工程系热能工程专业学习；1990.08至1992.12鞍钢第一初轧厂均热车间见习、助理工程师；1992.12至1996.03鞍钢第一初轧厂均热车间生产副主任；1996.03至1998.06鞍钢第一初轧厂均热车间主任；1998.06—2000.03鞍钢第一初轧厂企管科科长（其间：1997.07—2000.03东北大学工商管理学院管理工程专业工程硕士学位学习）；2000.03至2002.02鞍钢新轧钢大型厂连轧作业区生产技术副作业长；2002.02至2002.06鞍钢新轧钢大型厂厂长助理兼连轧作业区作业长；2002.06至2004.06鞍钢新轧钢第一炼钢厂厂长助理兼连轧作业区作业长；2004.06至2005.12鞍钢新轧钢生产计划部副部长（主持工作）；2005.12至2006.06鞍钢新轧钢产品制造部部长助理兼综合计划室主任；2006.06至2012.03鞍钢股份产品制造部部长助理兼综合计划室主任；2012.03至2013.03鞍钢股份产品制造部副部长兼总调度长；2013.03至2014.12鞍山钢铁/鞍钢股份规划发展部部长；2014.12至2019.09鞍山钢铁规划发展部部长；2019.09至2019.11鞍山钢铁/鞍钢股份安全环保部部长，鞍山钢铁安全环保总监；2019.11至2020.12鞍山钢铁/鞍钢股份安全环保部总经理，鞍山钢铁安全环保总监；2020.12至2022.11鞍钢股份原燃料采购中心党总支书记、总经理；2022.11月至今鞍山钢铁集团有限公司专职董监事；2022年12月至至今任鞍山发蓝股份公司董事。

（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》第一百四十条规定的情形	否	董监高人员严格遵守相关法律规定，不存在上述规定情形。
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	董监高人员未有上述情形。
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	董监高人员严格遵守相关法律规定，未有任何纪律处分情形。
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	无董事高管任公司监事情形。
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	公司监事与董事、高管无任何亲属关系。
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	财务负责人具备要求的专业技术职务资格，已从事会计工作二十年以上。
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	除公司董事王洪珂与王恩栋为父子关系，其他董事之间无亲属关系。
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的	否	董事与高管未有投资与挂牌

其他企业		公司经营同类业务企业情形。
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	无此情况发生。
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	公司董事全部按时出席所有董事会议。
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	公司董事全部按时出席 2022 年度所有董事会议。
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	是	财务总监兼董事会秘书

(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	18		2	16
生产人员	92		1	91
销售人员	11		2	9
技术人员	24			24
财务人员	4			4
行政人员	25	1		26
后勤人员	18		1	17
员工总计	192	1	6	187

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	7	7
本科	31	31
专科	56	50
专科以下	98	99
员工总计	192	187

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

1、员工薪酬政策：近年来公司整体经营情况稳定，依据《劳动法》和相关法律法规、规范性文件，公司实施全员劳动合同制，按照在职与退休两种情况与员工签订《劳动合同》或《劳务合同》。依据公司《薪酬管理办法》向员工支付薪酬包括但不限于薪金、佣金、奖励、补助、津贴等，同时依法为全体在职员工缴纳五险一金及代扣代缴个人所得税等。

2、员工培训：公司一直注重员工培训，公司的培训主要分为外训和内训，在公司内部，公司在各部门抽调了专业技能相对较强的人员兼任内部讲师，对各部门人员进行了专业技能培训，公司还与辽

宁科技大学等院校机构合作，对公司全体员工的思想、管理能力、工作方法等进行了全方位的培训。

3、离退休职工：公司已为全体职工按规定足额缴纳“五险一金”，达到法定退休年龄且符合退休条件的职工，由单位统一到社保经办机构办理退休手续，由相关部门为其发放退休金并享受医保待遇。除公司返聘个别退休人员需支付相关费用外，公司无需承担其他任何费用。

(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

公司拥有较为健全的治理机构、三会议事规则及各项管理制度。报告期内，不断完善公司法人治理机制、建立行之有效的内控管理体系，提高内部控制管理水平，优化内部控制环境，进一步完善了相关管理制度。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

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

公司董事会对公司治理机制的建立健全和运行情况进行了讨论和评估，认为现有公司治理机制能够给所有股东提供合适的保护，能保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

《公司章程》第九条对纠纷解决机制进行了规定；第三十二条对股东的知情权、参与权、质询权和表决权进行了规定；第三十九条对控股股东和实际控制人的诚信义务进行了规定；第七十七条对关联股东回避进行了规定；第十二章第一百七十九条至一百八十七条对投资者关系管理进行了规定。此外，公司还专门制定了《关联交易管理制度》《投资者关系管理制度》《承诺管理制度》《内幕知情人登记管理制度》。公司能严格按照各项内部规章制度开展工作，各部门能按照相关规范性文件执行，公司治理机制运行情况良好。

综上，公司严格按照《公司章程》的规定，制定一系列内部管理规章制度，建立健全了投资者关系管理、关联股东与董事回避、财务管理及风险控制等相关内部管理机制，进一步完善了法人治理机制，能给股东提供合适的保护并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司将根据发展需要，及时补充和完善公司治理机制，更有效地执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司建立了较为完善的重大事项决策机制，并能严格按照相关的制度、规则等执行。公司在进行重要的人事变动、投融资、关联交易等事项时严格按照公司制定的《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《投融资管理制度》《关联交易管理制度》等要求，履行审批决策程序。

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

根据新修订的《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》，公司已于2022年5月对《公司章程》进行修订。

(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	6	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	已设置会场
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	如期召开
2021年年度股东大会通知是否未提前20日发出	否	按规定时间发出通知
2022年公司临时股东大会通知是否未均提前15日发出	否	按规定时间发出通知
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	未有此情况发生
股东大会是否实施过征集投票权	否	未有此情况发生
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	不适用

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，公司召开的历次股东大会、董事会、监事会，均按照有关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等有关规定的要求进行，会议程序规范，在规定时间内发出会议通知，按规定召开会议、审议议案，合法授权委托、投票表决均符合《公司法》等法律法规的相关要求，各股东方及董监高人员能够按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度勤勉、诚信履行职责和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会认为，报告期内，依据国家有关法律、法规和《公司章程》的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。公司董事会严格按照公司《信息披露事务管理制度》相关要求，及时将相关信息的公告文稿及备查文件进行报备，并在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上公告信息。董事会为规范公司内幕信息管理行为，加强内幕信息保密工作，制定了《内幕知情人登记管理制度》，维护信息披露公平原则。监事会对本年度内的其他监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营能力，具备独立完整的供应、生产和销售系统。

(一) 业务独立性

公司主要从事中高強度包装用钢带的研发、生产和销售，该等业务独立于鞍山发蓝的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司与其控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在实质性的同业竞争或者显失公平的关联交易。公司独立获取业务收入和利润，具有面向市场的独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形。

(二) 资产独立性

公司在变更设立时，有限公司全部资产和负债均由股份公司承继。公司资产与股东的资产严格分开，并独立运营。股份公司合法拥有其业务经营所必需的土地使用权、房屋、专利、商标及其它经营设备的所有权或者使用权，具有独立的运营系统。股份公司的资产独立于股东资产，与股东的资产权属关系界定明确，不存在资金被股东占用的情形。

(三) 人员独立性

公司已与全体员工签订了《劳动合同》，独立发放员工工资；公司的董事、监事及高级管理人员的选举、任免程序符合《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的规定，合法、有效；公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

(四) 财务独立性

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，公司实行独立核算，能独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司开立了独立的基本结算账户，未与股东单位及其他任何单位或个人共用银行账户。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，不存在与股东单位混合纳税现象。

(五) 机构独立性

公司已设立股东大会、董事会和监事会等机构，已聘任总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员，并在公司内部设立了从事相应业务的办公机构、职能部门。内部经营管理机构健全，并能够根据内部管理规则独立行使经营管理职权，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间机

构混同的情形。

(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
<p>报告期内，公司依据《中华人民共和国公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的企业管理制度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地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。</p> <p>1、关于会计核算体系</p> <p>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。</p> <p>2、关于财务管理体系</p> <p>报告期内，公司不断完善全面的《财务管理制度》，并加强公司财务管理，促进公司业务发展，提高公司经济效益。</p> <p>3、关于风险控制体系</p> <p>报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，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、事后分析与评估等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。</p>	

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司严格按照《信息披露事务管理制度》执行，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司已建立《年度报告差错责任追究制度》，以规范公司内幕信息管理行为，加强内幕信息保密工作，维护信息披露公平原则。

公司财务负责人、会计机构负责人、财务会计人员、各部门负责人及其他相关人员应当严格执行《企业会计准则》及相关规定，严格遵守公司与财务报告相关的各项内部控制制度，确保财务报告真实、公允地反映公司的财务状况、经营成果和现金流量。公司人员未有干扰、阻碍审计机构及相关注册会计师独立、客观地进行年报审计工作的情况发生。

公司董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东、会计机构负责人、公司各部门负责人以及与年报信息披露相关的其他人员在年报信息披露工作中未有违反国家有关法律、法规、规范性文件以及公司规章制度，未有不履行职责导致年报信息披露发生重大差错情况发生。

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	XYZH/2023BJAA15B0063			
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层			
审计报告日期	2023年4月26日			
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	范建平 5年	付羊意 5年	0年	0年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	5年			
会计师事务所审计报酬	10万元			
审计报告正文如下：	<p style="text-align: right;">XYZH/2023BJAA15B0063</p> <p>鞍山发蓝股份公司：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了鞍山发蓝股份公司（以下简称“发蓝公司”）财务报表，包括2022年12月31日的资产负债表，2022年度的利润表、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，公允反映了发蓝公司2022年12月31日的财务状况以及2022年度的经营成果和现金流量。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>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，我们独立于发蓝公司，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。</p> <p>三、 其他信息</p> <p>发蓝公司管理层对其他信息负责。其他信息包括财务信息以外的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>四、 管理层和治理层对财务报表的责任</p>			

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，管理层负责评估发蓝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发蓝公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督发蓝公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对发蓝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发蓝公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），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。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：范建平

中国注册会计师：付羊意

中国 北京

二〇二三年四月二十六日

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	五、1	86,200,439.45	75,755,260.01
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	五、2	110,000.00	167,636.53
应收账款	五、3	72,532,773.91	64,852,255.62
应收款项融资	五、4	634,127.11	7,791,716.13
预付款项	五、5	26,972,647.20	50,473,350.14
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、6	3,122,769.68	1,490,789.43
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、7	45,392,165.56	46,606,663.63
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、8	2,262,265.18	
流动资产合计		237,227,188.09	247,137,671.49
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		0	0
固定资产	五、9	32,563,153.99	40,743,455.91
在建工程	五、10	3,968,244.01	2,480,277.36
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	五、11	10,526,322.14	10,958,877.02
开发支出			
商誉		0	0
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、12	2,074,216.97	2,221,274.53
其他非流动资产			
非流动资产合计		49,131,937.11	56,403,884.82
资产总计		286,359,125.20	303,541,556.31
流动负债：			
短期借款	五、13	100,000,000.00	110,000,000.00
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			
应付账款	五、14	6,289,679.70	13,956,822.62
预收款项			
合同负债	五、15	6,766,027.11	4,902,003.53
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、16	48,801.43	43,866.16
应交税费	五、17	550,706.33	3,917,557.03
其他应付款	五、18	587,764.85	455,910.85
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			
流动负债合计		114,242,979.42	133,276,160.19
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	五、19		273,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			273,000.00
负债合计		114,242,979.42	133,549,160.19
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、20	140,000,000.00	140,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、21	7,349,945.36	7,349,945.36
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、22	9,304,135.15	7,586,130.18
一般风险准备			
未分配利润	五、23	15,462,065.27	15,056,320.58
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		172,116,145.78	169,992,396.12
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		172,116,145.78	169,992,396.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计		286,359,125.20	303,541,556.31

法定代表人：田勇

主管会计工作负责人：徐明宽

会计机构负责人：丁礼杰

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
一、营业总收入	五、24	424,853,366.90	423,307,564.55
其中：营业收入	五、24	424,853,366.90	423,307,564.55
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		404,946,424.21	402,825,634.64
其中：营业成本	五、24	374,017,526.27	372,407,846.66
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、25	2,493,254.79	1,894,428.68
销售费用	五、26	7,079,155.20	6,982,039.26
管理费用	五、27	15,650,944.90	15,839,392.87
研发费用	五、28	1,087,787.50	772,130.53
财务费用	五、29	4,617,755.55	4,929,796.64
其中：利息费用	五、29	4,755,129.03	4,984,797.41
利息收入	五、29	495,678.10	308,517.80
加：其他收益	五、30	284,537.11	532,861.12
投资收益（损失以“-”号填列）			0
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）	五、31	170,409.11	-614,480.44
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、32		-447,694.95
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、33	14,288.86	68,880.93
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		20,376,177.77	20,021,496.57
加：营业外收入	五、34	21,498.44	22,572.43
减：营业外支出	五、35	630.00	158.40
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		20,397,046.21	20,043,910.60
减：所得税费用	五、36	3,216,996.55	3,314,807.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		17,180,049.66	16,729,102.84
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）		17,180,049.66	16,729,102.84
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）		17,180,049.66	16,729,102.84
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		17,180,049.66	16,729,102.84
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		17,180,049.66	16,729,102.84
(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）		0.1227	0.1195
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.1104	0.1195

法定代表人：田勇 主管会计工作负责人：徐明宽 会计机构负责人：丁礼杰

(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		391,226,291.27	405,072,149.78
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		389,824.50	90,997.30
收到其他与经营活动有关的现金	五、37	1,619,829.75	1,348,112.56
经营活动现金流入小计		393,235,945.52	406,511,259.64
购买商品、接受劳务支付的现金		299,344,788.77	347,307,732.54
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		21,966,867.71	20,272,382.31
支付的各项税费		20,148,787.88	11,988,724.26
支付其他与经营活动有关的现金	五、37	6,630,304.34	7,247,294.59
经营活动现金流出小计		348,090,748.70	386,816,133.70
经营活动产生的现金流量净额		45,145,196.82	19,695,125.94
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		17,699.12	86,194.68
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		17,699.12	86,194.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,906,287.47	1,677,725.57
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		4,906,287.47	1,677,725.57
投资活动产生的现金流量净额		-4,888,588.35	-1,591,530.89
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		100,000,000.00	110,000,000.00
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		100,000,000.00	110,000,000.00
偿还债务支付的现金		110,000,000.00	110,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,811,429.03	10,878,081.21
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		129,811,429.03	120,878,081.21
筹资活动产生的现金流量净额		-29,811,429.03	-10,878,081.21
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	五、37	10,445,179.44	7,225,513.84
加：期初现金及现金等价物余额	五、37	75,755,260.01	68,529,746.17

六、期末现金及现金等价物余额	五、37	86,200,439.45	75,755,260.01
----------------	------	---------------	---------------

法定代表人：田勇 主管会计工作负责人：徐明宽 会计机构负责人：丁礼杰

(四) 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	140,000,000.00				7,349,945.36				7,586,130.18		15,056,320.58		169,992,396.12
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	140,000,000.00				7,349,945.36				7,586,130.18		15,056,320.58		169,992,396.12
三、本期增减变动金额(减少 以“－”号填列)									1,718,004.97		405,744.69		2,123,749.66
(一) 综合收益总额											17,180,049.66		17,180,049.66
(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								1,718,004.97		-			-15,056,300.00
1. 提取盈余公积								1,718,004.97		-1,718,004.97			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-			-15,056,300.00
4. 其他										15,056,300.00			
(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	140,000,000.00				7,349,945.36			9,304,135.15		15,462,065.27			172,116,145.78

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	140,000,000.00				7,349,945.36				5,913,219.90		5,927,728.02		159,190,893.28
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	140,000,000.00				7,349,945.36				5,913,219.90		5,927,728.02		159,190,893.28
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									1,672,910.28		9,128,592.56		10,801,502.84
（一）综合收益总额											16,729,102.84		16,729,102.84
（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									1,672,910.28	-7,600,510.28			-5,927,600.00
1. 提取盈余公积									1,672,910.28	-1,672,910.28			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-5,927,600.00			-5,927,600.00
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	140,000,000.00					7,349,945.36			7,586,130.18		15,056,320.58		169,992,396.12

法定代表人：田勇

主管会计工作负责人：徐明宽

会计机构负责人：丁礼杰

三、 财务报表附注

鞍山发蓝股份公司 2022 年财务报表附注 (除特别注明外，均以人民币元列示)

一、 公司的基本情况

鞍山发蓝股份公司（以下简称“本公司”或“公司”）于 2011 年 3 月在鞍山注册成立，现总部位于辽宁省鞍山市千山区通海大道 566 号。

本公司属于金属制品业，经营范围主要包括：许可项目：技术进出口，货物进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：金属丝绳及其制品制造，金属丝绳及其制品销售，包装服务，金属制品销售，金属制品研发，金属材料销售，金属包装容器及材料制造，金属包装容器及材料销售，机械零件、零部件加工，机械设备销售，冶金专用设备制造，冶金专用设备销售，机械零件、零部件销售，技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广（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）。本公司的统一社会信用代码 912103005709084167，法定代表人：田勇。

本公司的控股股东为鞍山钢铁集团有限公司，本公司最终控制人为鞍钢集团有限公司。本公司下设物资采购部、产品制造部、技术中心、技术质量部、设备制造部、市场营销部、安全部、综合管理部、计划财务部、董事会秘书室部等职能部门。

本公司设有董事会，对公司重大决策和日常工作实施管理和控制。

本公司财务报告的批准报出者为董事会，批准报出日为 2023 年 4 月 26 日。

本公司营业期限为：2011-03-18 至 无固定期限。

二、 财务报表的编制基础

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》及相关规定，并基于本附注“三、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减

去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、重要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、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况及 2022 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

正常营业周期是指本公司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 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

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

本公司现金及现金等价物包括库存现金以及可以随时用于支付的存款以及本公司持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

6. 金融资产和金融负债

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

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管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，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。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，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风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及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）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的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）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

3) 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：①债权投资；②租赁应收款；③合同资产；④应收账款；⑤财务担保合同。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司对于下列各项目，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：①《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成应收款项或合同资产损失准备，无论该项目是否包含重大融资成分。②应收融资租赁款；③应收经营租赁款。

除上述项目外，对其他项目，本公司按照下列情形计量损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，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损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：①债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；②已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级(如有)的严重恶化；③已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；④现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人的还款能力产生重大不利影响。

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

4) 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

5) 核销

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

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确

认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债（根据实际情况进行披露具体金融负债内容）。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是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。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，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。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足

下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：①本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；②本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（5） 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

7. 存货

本公司存货主要包括原材料、自制半成品及在产品、库存商品等。

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价

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

在资产负债表日, 存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时, 提取存货跌价准备。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。对于数量繁多、单价较低的存货, 按存货类别计提存货跌价准备; 对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, 可合并计提存货跌价准备。

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

周转材料包括低值易耗品、包装物和其他周转材料, 并根据其性质的不同, 分别采用一次摊销法、工作量法和分次摊销法进行摊销, 计入相关资产的成本或者当期损益。

8. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征, 即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的, 使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备等。

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外, 本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下:

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	20	5	4.75
2	机器设备	10	5	9.5
3	运输设备	4	5	23.75
4	办公设备	3	5	31.67

本公司于每年年度终了, 对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核, 如发生改变, 则作为会计估计变更处理。

融资租入固定资产的认定依据及计价方法融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁, 其所有权最终可能转移, 也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的, 在租赁资产使用寿命内计提折旧; 无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的, 在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

9. 在建工程

在建工程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进行调整。

10. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

11. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。其中，研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查，如在获取知识而进行的活动，研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择，材料、设备、产品、工序、系统或服务替代品的研究，新的或经改进的材料、设备、产品、工序、系统或服务的可能替代品的配制、设计、评价和最终选择等；开发是指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，如生产前或使用前的原型和模型的设计、建造和测试，不具有商业性生产经济规模的试生产设施的设计、建造和运营等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

12. 合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

13. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的,相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,在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,和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日,确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的,按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等,在符合预计负债确认条件时,计入当期损益(辞退福利)。

本公司向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划的,按照设定提存计划进行会计处理,除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

14. 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产,本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的,则估计其可收回金额,进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定;不存在销售协议但存在资产活跃市场的,公允价值按照该资产的买方出价确定;不存在销售协议和资产活跃市场的,则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值,按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量,选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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,在进行减值测试时,将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。

15. 收入确认原则和计量方法

本公司的营业收入主要包括商品销售收入和其他材料销售收入。

15.1、 商品销售收入

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的控制权时，确认收入。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认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。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。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，本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。

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

(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

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

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

(1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利。

(2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。

(3) 本公司已将该商品的实物转移给客户。

(4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

(5) 客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

16. 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿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或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

17. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

18. 重要会计政策和会计估计变更

本公司本期无重要会计政策和会计估计变更。

四、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入计算销项税，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%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	以房产原值的 70%	1.2%
土地使用税	土地面积	24 元/平、18 元/平

2. 税收优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》(中华人民共和国主席令第 63 号)文件规定，“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。”

五、 财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2021 年 12 月 31 日，“年末”系指 2022 年 12 月 31 日，“本年”系指 2022 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2021 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金		
银行存款	86,200,439.45	75,755,260.01
其他货币资金		
合计	86,200,439.45	75,755,260.01
其中：存放在境外的款项总额		
存放财务公司存款	19,503,787.43	12,149,289.09

2. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	110,000.00	167,636.53
商业承兑汇票		
合计	110,000.00	167,636.53

3. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	75,439,086.05	100.00	2,906,312.14	3.85	72,532,773.91
其中：账龄组合	56,408,942.98	74.77	2,906,312.14	5.15	53,502,630.84
无风险组合	19,030,143.07	25.23			19,030,143.07
合计	75,439,086.05	—	2,906,312.14	—	72,532,773.91

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,008,762.82	1.47	1,008,762.82	100.00	
按组合计提坏账准备	67,409,966.30	98.53	2,557,710.68	3.79	64,852,255.62
其中：账龄组合	44,522,842.98	65.08	2,557,710.68	5.74	41,965,132.30
无风险组合	22,887,123.32	33.45			22,887,123.32
合计	68,418,729.12	—	3,566,473.50	—	64,852,255.62

1) 按账龄组合计提应收账款坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	56,218,131.90	2,810,906.60	5%

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1-2 年			
2-3 年	190,811.08	95,405.54	50%
3-4 年			
4-5 年			
5 年以上			
合计	56,408,942.98	2,906,312.14	—

(续)

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	43,196,568.84	2,159,828.44	5%
1-2 年	1,326,274.14	397,882.24	30%
2-3 年			
3-4 年			
4-5 年			
5 年以上			
合计	44,522,842.98	2,557,710.68	—

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	年末余额
1 年以内 (含 1 年)	75,248,274.97
1-2 年	
2-3 年	190,811.08
3 年以上	
3-4 年	
4-5 年	
5 年以上	
合计	75,439,086.05

(3) 本年应收账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
账龄组合	3,566,473.50	-297,881.75		362,279.61		2,906,312.14
合计	3,566,473.50	-297,881.75		362,279.61		2,906,312.14

(4) 本年实际核销的应收账款

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
青海百河铝业有限责任公司	产品款	362,279.61	对方集团企业破产重组	经过法院判决、董事会决议	否
合计	—	362,279.61	—	—	—

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 30,496,182.81 元，占应收账款年末余额合计数的比例 40.43%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 828,450.51 元。

4. 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

项目	年末余额	年初余额
应收票据	634,127.11	7,791,716.13
应收账款		
合计	634,127.11	7,791,716.13

(2) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	38,622,482.52	
商业承兑汇票		
合计	38,622,482.52	

5. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	26,519,197.20	98.32	50,245,182.14	99.54
1—2 年	343,450.00	1.27	28,168.00	0.06
2—3 年	10,000.00	0.04	200,000.00	0.40
3 年以上	100,000.00	0.37		
合计	26,972,647.20	—	50,473,350.14	—

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 25,077,414.42 元，占预付款项年末余额合计数的比例 92.98 %。

6. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,122,769.68	1,490,789.43
合计	3,122,769.68	1,490,789.43

6.1 其他应收款

(1) 其他应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	3,438,758.31	100.00	315,988.63	9.19	3,122,769.68
其中：账龄组合	3,438,758.31	100.00	315,988.63	9.19	3,122,769.68
无风险组合					
合计	3,438,758.31	—	315,988.63	—	3,122,769.68

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,679,305.42	100.00	188,515.99	11.23	1,490,789.43
其中：账龄组合	1,679,305.42	100.00	188,515.99	11.23	1,490,789.43
无风险组合					
合计	1,679,305.42	—	188,515.99	—	1,490,789.43

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

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	75,661.89	18,000.00	94,854.10	188,515.99
2022 年 1 月 1 日其他应收 款账面余额在本年	-5,500.00	5,500.00		
--转入第二阶段	-5,500.00	5,500.00		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本年计提	87,972.64	39,500.00		127,472.64
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2022 年 12 月 31 日余额	158,134.53	63,000.00	94,854.10	315,988.63

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内（含1年）	3,162,690.68
1-2年	110,000.00
2-3年	60,000.00
3年以上	
3-4年	
4-5年	56,067.63
5年以上	50,000.00
合计	3,438,758.31

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	188,515.99	127,472.64				315,988.63
合计	188,515.99	127,472.64				315,988.63

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
国网辽宁省电力有限公司鞍山供电公司	预存电费	1,204,003.71	1年以内	35.01	60,200.19
天津创源碧凯环境工程有限公司	工程款质保金	916,434.00	1年以内	26.65	45,821.70
赤峰云铜有色金属有限公司	投标保证金	200,000.00	1年以内	5.82	10,000.00
无锡光伟环保科技有限公司	工程款质保金	161,000.00	1年以内	4.68	8,050.00
中铜东南铜业有限公司	投标保证金	150,000.00	1年以内	4.36	7,500.00
合计	—	2,631,437.71	—	76.52	131,571.89

7. 存货

(1) 存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	25,812,707.33		25,812,707.33
在产品	1,697,522.40		1,697,522.40
库存商品	7,875,447.02		7,875,447.02
发出商品	9,034,362.42		9,034,362.42
委托加工物资	972,126.39		972,126.39
合计	45,392,165.56		45,392,165.56

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	24,538,249.60	447,694.95	24,090,554.65
在产品	2,462,776.46		2,462,776.46
库存商品	8,869,285.85		8,869,285.85
发出商品	11,087,986.37		11,087,986.37
委托加工物资	96,060.30		96,060.30
合计	47,054,358.58	447,694.95	46,606,663.63

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	447,694.95			447,694.95		
合计	447,694.95			447,694.95		

8. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税金	2,262,265.18	
合计	2,262,265.18	

9. 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	32,563,153.99	40,743,455.91
固定资产清理		
合计	32,563,153.99	40,743,455.91

9.1 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	办公设备	合计
一、账面原值					
1. 年初余额	44,612,551.73	69,800,948.49	1,689,268.03	1,082,781.75	117,185,550.00
2. 本年增加金额	376,910.61	1,509,553.64	527,495.56	242,430.16	2,656,389.97
(1) 购置	376,910.61	943,971.80	527,495.56	242,430.16	2,090,808.13
(2) 在建工程转入		565,581.84			565,581.84
(3) 企业合并增加					
3. 本年减少金额			68,205.13		68,205.13
(1) 处置或报废			68,205.13		68,205.13
4. 年末余额	44,989,462.34	71,310,502.13	2,148,558.46	1,325,211.91	119,773,734.84
二、累计折旧					
1. 年初余额	19,039,265.40	55,099,614.18	1,346,476.43	956,738.08	76,442,094.09
2. 本年增加金额	2,123,375.15	8,402,914.93	217,595.42	89,396.13	10,833,281.63
(1) 计提	2,123,375.15	8,402,914.93	217,595.42	89,396.13	10,833,281.63
3. 本年减少金额			64,794.87		64,794.87
(1) 处置或报废			64,794.87		64,794.87
4. 年末余额	21,162,640.55	63,502,529.11	1,499,276.98	1,046,134.21	87,210,580.85
三、减值准备					
1. 年初余额					
2. 本年增加金					

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
额					
(1) 计提					
3. 本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 年末余额					
四、账面价值					
1. 年末账面价值	23,826,821.79	7,807,973.02	649,281.48	279,077.70	32,563,153.99
2. 年初账面价值	25,573,286.33	14,701,334.31	342,791.60	126,043.67	40,743,455.91

10. 在建工程

项目	年末余额	年初余额
在建工程	3,968,244.01	2,480,277.36
工程物资		
合计	3,968,244.01	2,480,277.36

10.1 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
20万吨包装用钢带基地建设	12,512,652.39	10,605,812.39	1,906,840.00
包装钢带自动码垛生产线	668,365.33		668,365.33
工业污水处理	166,567.54		166,567.54
镀锌包装用钢带自动生产线	40,630.42		40,630.42
3#生产线	1,185,840.72		1,185,840.72
合计	14,574,056.40	10,605,812.39	3,968,244.01

(续)

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
20万吨包装用钢带基地建设	12,702,087.43	10,605,812.39	2,096,275.04
包装钢带自动码垛生产线	363,247.61		363,247.61
工业污水处理	20,754.71		20,754.71
镀锌包装用钢带自动生产线			
3#生产线			
合计	13,086,089.75	10,605,812.39	2,480,277.36

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转入固定资产	其他减少	
20万吨包装用钢带基地建设	12,702,087.43		189,435.04		12,512,652.39
包装钢带自动码垛生产线	363,247.61	305,117.72			668,365.33
工业污水处理	20,754.71	145,812.83			166,567.54
镀锌包装用钢带自动生产线		58,979.04	18,348.62		40,630.42
3#生产线		1,411,528.79	225,688.07		1,185,840.72
4#线改造		66,055.04	66,055.04		
1#线改造		66,055.07	66,055.07		
合计	13,086,089.75	2,053,548.49	565,581.84		14,574,056.40

(续)

工程名称	预算数	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
20万吨包装用钢带基地建设	150,000,000.00	92.84	92.84	4,982,986.10			贷款、自筹
包装钢带自动码垛生产线	2,200,000.00	30.38	30.38				贷款、自筹
工业污水处理	2,400,000.00	6.94	6.94				贷

工程名称	预算数	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
							款、自筹
镀锌包装用钢带自动生产线	520,000.00	7.81	7.81				贷款、自筹
3#生产线	1,500,000.00	79.06	79.06				贷款、自筹
4#线改造	70,000.00	94.36	100.00				贷款、自筹
1#线改造	70,000.00	94.36	100.00				贷款、自筹
合计		—	—	4,982,986.10			—

11. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 年初余额	16,044,510.00	41,000,000.00	5,590,800.00	339,296.00	62,974,606.00
2. 本年增加金额				728,318.57	728,318.57
(1) 购置				728,318.57	728,318.57
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本年减少金额					
(1) 处置					
4. 年末余额	16,044,510.00	41,000,000.00	5,590,800.00	1,067,614.57	63,702,924.57
二、累计摊销					
1. 年初余额	5,598,122.98	41,000,000.00	5,078,310.00	339,296.00	52,015,728.98
2. 本年增加金额	535,033.92		512,490.00	113,349.53	1,160,873.45
(1) 计提	535,033.92		512,490.00	113,349.53	1,160,873.45
3. 本年减少金额					
(1) 处置					

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
4. 年末余额	6,133,156.90	41,000,000.00	5,590,800.00	452,645.53	53,176,602.43
三、减值准备					
1. 年初余额					
2. 本年增加金额					
(1) 计提					
3. 本年减少金额					
(1) 处置					
4. 年末余额					
四、账面价值					
1. 年末账面价值	9,911,353.10			614,969.04	10,526,322.14
2. 年初账面价值	10,446,387.02		512,490.00		10,958,877.02

12. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	13,828,113.16	2,074,216.97	14,808,496.83	2,221,274.53
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	13,828,113.16	2,074,216.97	14,808,496.83	2,221,274.53

13. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	100,000,000.00	110,000,000.00
合计	100,000,000.00	110,000,000.00

14. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
1年以内(含1年)	6,152,178.70	13,744,596.57
1-2年(含2年)	17,500.00	1.00
2-3年(含3年)	1.00	
3年以上	120,000.00	212,225.05
合计	6,289,679.70	13,956,822.62

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
天津天高感应加热有限公司	120,000.00	未到期
合计	120,000.00	—

15. 合同负债

(1) 合同负债情况

项目	年末余额	年初余额
产品款	6,766,027.11	4,902,003.53
合计	6,766,027.11	4,902,003.53

16. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	43,866.16	21,100,576.67	21,095,641.40	48,801.43
离职后福利-设定提存计划		2,008,563.51	2,008,563.51	
辞退福利		81,106.50	81,106.50	
一年内到期的其他福利				
合计	43,866.16	23,190,246.68	23,185,311.41	48,801.43

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴		16,572,903.34	16,572,903.34	
职工福利费		1,985,866.01	1,985,866.01	
社会保险费		1,493,012.78	1,493,012.78	

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其中：医疗保险费		1,382,249.77	1,382,249.77	
工伤保险费		110,763.01	110,763.01	
生育保险费				
住房公积金		698,100.00	698,100.00	
工会经费和职工教育经费	43,866.16	350,694.54	345,759.27	48,801.43
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
合计	43,866.16	21,100,576.67	21,095,641.40	48,801.43

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险		1,947,384.00	1,947,384.00	
失业保险费		61,179.51	61,179.51	
企业年金缴费				
合计		2,008,563.51	2,008,563.51	

17. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税		2,530,880.64
消费税		
企业所得税	123,576.39	899,706.06
城市维护建设税	34,272.92	177,161.64
房产税	38,463.83	38,423.80
土地使用税	34,399.87	34,399.87
个人所得税	231,640.54	93,856.26
教育费附加	24,480.66	126,544.03
其他税费	63,872.12	16,584.73
合计	550,706.33	3,917,557.03

18. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	587,764.85	455,910.85
合计	587,764.85	455,910.85

18.1 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
应付保证金、押金	400,610.53	400,610.53
应付工程款	132,950.00	
其他	54,204.32	55,300.32
合计	587,764.85	455,910.85

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
辽宁安快物流运输有限公司	200,000.00	保证金未到期
合计	200,000.00	—

19. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	273,000.00		273,000.00		建设项目贷款财政贴息
合计	273,000.00		273,000.00		—

20. 股本

项目	年初余额	本年变动增减(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
鞍山钢铁集团有限公司	50,400,000.00						50,400,000.00
鞍钢股份有限公司	21,000,000.00						21,000,000.00
鞍山发蓝投资管理有限	68,600,000.00						68,600,000.00

项目	年初余额	本年变动增减（+、-）					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
公司							
合计	140,000,000.00						140,000,000.00

21. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	7,349,945.36			7,349,945.36
其他资本公积				
合计	7,349,945.36			7,349,945.36

22. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	7,586,130.18	1,718,004.97		9,304,135.15
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	7,586,130.18	1,718,004.97		9,304,135.15

23. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	15,056,320.58	5,927,728.02
加：年初未分配利润调整数		
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整		
会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本年年初余额	15,056,320.58	5,927,728.02
加：本年归属于母公司所有者的净利润	17,180,049.66	16,729,102.84
减：提取法定盈余公积	1,718,004.97	1,672,910.28

项目	本年	上年
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	15,056,300.00	5,927,600.00
转作股本的普通股股利		
本年年末余额	15,462,065.27	15,056,320.58

24. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	419,272,677.50	367,539,895.56	418,394,239.84	366,885,007.30
其他业务	5,580,689.40	6,477,630.71	4,913,324.71	5,522,839.36
合计	424,853,366.90	374,017,526.27	423,307,564.55	372,407,846.66

25. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
消费税		
城市维护建设税	783,031.27	482,676.20
教育费附加	559,308.07	344,768.71
资源税		
房产税	461,125.63	461,085.60
土地使用税	412,798.44	412,798.44
车船使用税	6,760.00	6,540.00
印花税	270,231.38	186,559.73
合计	2,493,254.79	1,894,428.68

26. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
业务经费	3,510,418.97	3,439,494.68
职工薪酬	2,805,527.40	2,763,487.92
销售服务费	337,202.80	382,844.47
样品及产品损耗	270,066.99	224,315.49
其他	155,939.04	171,896.70

项目	本年发生额	上年发生额
合计	7,079,155.20	6,982,039.26

27. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	10,566,448.09	9,905,266.95
折旧费	732,908.05	725,289.71
聘请中介机构费	517,902.67	276,661.55
其中：年度决算审计费用	94,339.62	94,339.62
办公费	337,597.96	470,960.36
业务招待费	298,434.51	655,877.80
无形资产摊销	286,785.05	173,435.54
差旅费	283,509.65	376,447.97
排污费	271,661.61	296,048.28
修理费	111,595.56	954,947.68
保险费	104,305.39	75,750.83
会议费	48,113.21	
咨询费		1,132.08
其他	2,091,683.15	1,927,574.12
合计	15,650,944.90	15,839,392.87

28. 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
人工费用	263,592.19	209,377.78
折旧	229,659.94	171,581.94
其他	594,535.37	391,170.81
合计	1,087,787.50	772,130.53

29. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用	4,755,129.03	4,984,797.41
减：利息收入	495,678.10	308,517.80
加：汇兑损失	-12,842.96	
其他支出	371,147.58	253,517.03

项目	本年发生额	上年发生额
合计	4,617,755.55	4,929,796.64

30. 其他收益

产生其他收益的来源	本年发生额	上年发生额
政府补助	273,000.00	525,995.00
其他	11,537.11	6,866.12
合计	284,537.11	532,861.12

31. 信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	297,881.75	-523,667.97
其他应收款坏账损失	-127,472.64	-90,812.47
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	170,409.11	-614,480.44

32. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-447,694.95
合同资产减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
使用权资产减值损失		

项目	本年发生额	上年发生额
其他		
合计		-447,694.95

33. 资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
持有待售处置组处置收益			
非流动资产处置收益	14,288.86	68,880.93	14,288.86
其中：划分为持有待售的非流动资产处置收益			
其中：固定资产处置收益			
无形资产处置收益			
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	14,288.86	68,880.93	14,288.86
其中：固定资产处置收益	14,288.86	68,880.93	14,288.86
无形资产处置收益			
非货币性资产交换收益			
债务重组中因处置非流动资产收益			
合计	14,288.86	68,880.93	14,288.86

34. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非货币性资产交换利得			
捐赠利得			
政府补助			
无法支付的款项	20,996.50		20,996.50
其他	501.94	22,572.43	501.94
合计	21,498.44	22,572.43	21,498.44

35. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非货币性资产交换损失			
公益性捐赠支出			
赔偿金、违约金	630.00		630.00
盘亏损失			
非流动资产毁损报废损失			
其他		158.40	
合计	630.00	158.40	630.00

36. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	3,069,938.99	3,474,134.07
递延所得税费用	147,057.56	-159,326.31
合计	3,216,996.55	3,314,807.76

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年合并利润总额	20,397,046.21
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,059,556.93
子公司适用不同税率的影响	
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	108,634.09
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年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	
其他	48,805.53
所得税费用	3,216,996.55

37. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
保证金、押金	986,635.00	604,839.00
利息收入	495,672.25	308,516.07
稳岗返还资金	100,010.00	
其他	37,512.50	434,757.49
合计	1,619,829.75	1,348,112.56

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
招待费	2,464,337.48	2,632,316.49
备用金	1,410,388.11	1,726,438.12
差旅费	388,591.49	629,020.06
保证金	1,545,000.00	872,000.00
会议费	48,113.21	
污水处理费	228,429.68	174,688.19
办公用品	58,869.10	147,283.69
其他	486,575.27	1,065,548.04
合计	6,630,304.34	7,247,294.59

(2) 现金流量表补充资料

项目	本金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	17,180,049.66	16,729,102.84
加：资产减值准备		447,694.95
信用减值损失	-170,409.11	614,480.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,833,281.63	9,990,484.97
使用权资产折旧		
无形资产摊销	1,160,873.45	2,119,113.53
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	-14,288.86	-68,880.93
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	4,767,971.99	4,929,796.64
投资损失（收益以“-”填列）		

项目	本年金额	上年金额
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	147,057.56	-159,326.31
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	1,214,498.07	-10,727,549.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	21,936,118.67	1,565,802.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-11,909,956.24	-5,745,593.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	45,145,196.82	19,695,125.94
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	86,200,439.45	75,755,260.01
减：现金的年初余额	75,755,260.01	68,529,746.17
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	10,445,179.44	7,225,513.84

(3) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	86,200,439.45	75,755,260.01
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	86,200,439.45	75,755,260.01
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
年末现金和现金等价物余额	86,200,439.45	75,755,260.01
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

38. 政府补助

(1) 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
其他	273,000.00	递延收益	273,000.00

六、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比	对本公司的表决权
鞍山钢铁集团有限公司	辽宁省鞍山市	钢铁产品生产及销	26,000,000,000.00	36.00	36.00
鞍钢股份有限公司	辽宁省鞍山市	钢铁产品生产及销	9,403,020,451.00	15.00	15.00

本公司的控股股东为鞍山钢铁集团有限公司，其直接持有本公司 5,040.00 万股股份，直接持股比例为 36%；通过控股鞍钢股份有限公司间接持有本公司 2,100.00 万股股份，间接持股比例为 15%，合计持有本公司股份总额的 51%。

2. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
鞍钢集团有限公司	最终控制方
攀钢集团西昌钢钒有限公司	同受鞍钢集团控制
鞍钢实业集团有限公司	同受鞍钢集团控制
攀钢集团攀枝花钢钒有限公司	同受鞍钢集团控制
鞍钢实业集团（鞍山）设备运维有限公司	同受鞍钢集团控制
鞍钢现代城市服务（鞍山）有限公司	同受鞍钢集团控制
鞍钢股份有限公司	同受鞍山钢铁集团控制
鞍钢集团朝阳钢铁有限公司	同受鞍山钢铁集团控制
鞍钢冷轧钢板（莆田）有限公司	同受鞍山钢铁集团控制
鞍钢钢材加工配送（长春）有限公司	同受鞍山钢铁集团控制
鞍钢神钢冷轧高强汽车钢板有限公司	同受鞍山钢铁集团控制
鞍钢（杭州）汽车材料科技有限公司	同受鞍山钢铁集团控制
鞍钢汽车运输有限责任公司	同受鞍山钢铁集团控制
德邻陆港供应链服务有限公司	同受鞍山钢铁集团控制
鞍钢钢材配送（武汉）有限公司	同受鞍山钢铁集团控制

其他关联方名称	与本公司关系
鞍钢钢材加工配送（长春）有限公司	同受鞍山钢铁集团控制
长春一汽鞍钢钢材加工配送有限公司	同受鞍山钢铁集团控制
鞍钢钢材配送（合肥）有限公司	同受鞍山钢铁集团控制
鞍钢广州汽车钢有限公司	鞍钢股份有限公司联营合营单位

（二）关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
鞍钢股份有限公司	采购钢材	305,365,960.29	231,292,594.05
鞍钢汽车运输有限责任公司	运输费	183,486.24	137,614.68
鞍钢集团工程技术有限公司	技术服务		21,320.75
德邻陆港供应链服务有限公司	运输费	150,290.89	
鞍钢现代城市服务（鞍山）有限公司	招待费		12,000.00
鞍钢集团有限公司	报刊费	451.38	451.38
合计		305,700,188.80	231,463,980.86

（2）销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
鞍钢股份有限公司	销售钢材产品	58,228,527.51	91,693,328.11
鞍钢实业集团有限公司	销售钢材产品	19,365,779.14	3,951,058.80
攀钢集团西昌钢钒有限公司	销售钢材产品	18,905,795.80	16,716,850.06
攀钢集团攀枝花钢钒有限公司	销售钢材产品	6,218,754.01	6,455,756.40
鞍钢集团朝阳钢铁有限公司	销售钢材产品	3,340,382.36	5,019,056.01
鞍钢冷轧钢板（莆田）有限公司	销售钢材产品	1,047,619.86	1,029,617.62
鞍钢钢材配送（武汉）有限公司	销售钢材产品	974,543.89	
鞍钢钢材加工配送（长春）有限公司	销售钢材产品	671,102.62	326,469.32
鞍钢实业集团（鞍山）设备运维有限公司	销售钢材产品	388,991.40	
鞍钢神钢冷轧高强汽车钢板有限公司	销售钢材产品	383,604.07	495,017.92
长春一汽鞍钢钢材加工配送有限公司	销售钢材产品	272,523.01	490,786.01
鞍钢钢材配送（合肥）有限公司	销售钢材产品	145,310.88	43689.82
鞍钢广州汽车钢有限公司	销售钢材产品	134,395.70	184,058.06

鞍钢（杭州）汽车材料科技有限公司	销售钢材产品	102,478.21	
合计		110,179,808.46	126,405,688.13

2. 关键管理人员薪酬

项目名称	本年发生额	上年发生额
关键管理人员薪酬	3,048,135.96	2,940,728.31

3. 其他关联交易

项目名称	内容	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
鞍钢集团财务有限责任公司	存款	12,149,289.09	92,354,498.34	85,000,000.00	19,503,787.43
合计	—	12,149,289.09	92,354,498.34	85,000,000.00	19,503,787.43

2022年1-12月，本公司因在关联单位鞍钢集团财务有限责任公司存款，利息收入192,874.44元。

(三) 关联方往来余额

1. 应收账款

关联方	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
鞍钢股份有限公司	8,951,234.86		10,940,085.98	
攀钢集团西昌钢钒有限公司	4,975,937.74		4,408,913.80	
鞍钢实业集团有限公司	1,817,869.69		3,020,089.87	
攀钢集团攀枝花钢钒有限公司	1,937,841.57		2,909,409.55	
鞍钢集团朝阳钢铁有限公司	890,420.79		1,193,128.16	
鞍钢冷轧钢板（莆田）有限公司	166,114.00		234,277.14	
鞍钢钢材加工配送(长春)有限公司	37,095.40		105,144.24	
鞍钢神钢冷轧高强汽车钢板有限公司	62,648.70		76,074.58	
鞍钢（杭州）汽车材料科技有限公司	115,800.38			
鞍钢实业集团（鞍山）设备运维有限公司	75,179.94			
合计	19,030,143.07		22,887,123.32	

2. 预付账款

关联方	年末账面余额	年初账面余额
鞍钢股份有限公司	18,513,445.92	44,121,323.66

关联方	年末账面余额	年初账面余额
鞍钢神钢冷轧高强汽车钢板有限公司	428,157.00	
合计	18,941,602.92	44,121,323.66

七、或有事项

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截止报告批准报出日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十、财务报告批准

本财务报告于 2023 年 4 月 26 日由本公司董事会批准报出。

财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	14,288.86	
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免		
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）	284,537.11	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	20,868.44	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	319,694.41	
减：所得税影响额	47,954.16	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	271,740.25	—

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	10.0436	0.1227	0.1227
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	9.8848	0.1208	0.1208

鞍山发蓝股份公司

二〇二三年四月二十六日

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：

鞍山发蓝股份公司董事会秘书室。