



国瑞智能

NEEQ: 837961

湖北国瑞智能装备股份有限公司

Hubei Guorui Intelligent Equipment



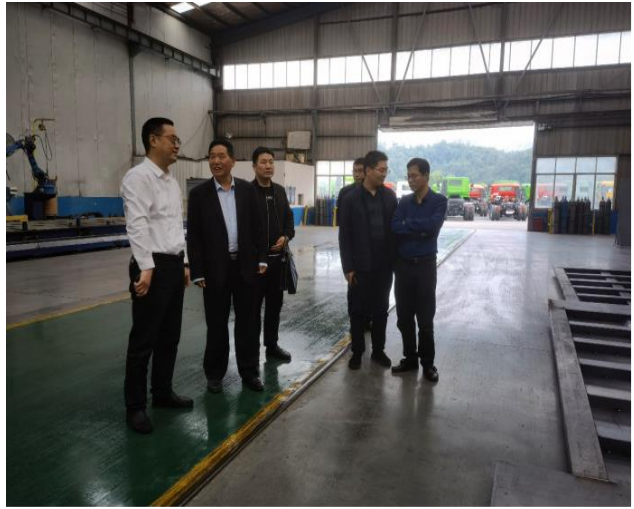
年度报告

— 2022 —

公司年度大事记



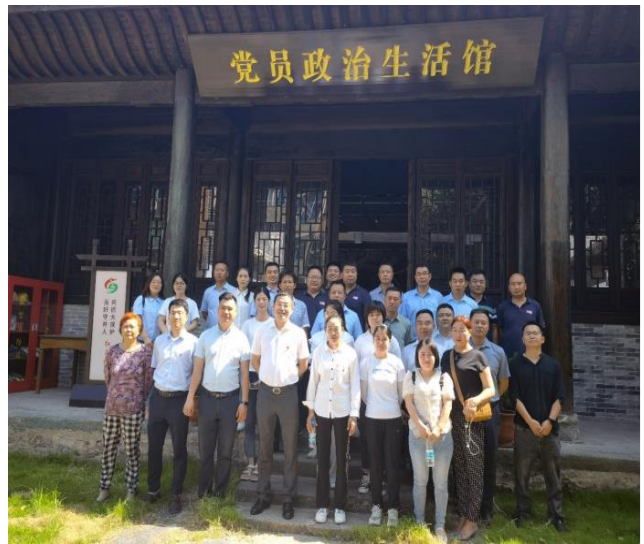
2022年2月17日 张湾区委常委、组织部部长张满到公司调研



2022年5月11日 市科技局刘军局长到公司调研指导



2022年5月27日 董事长王国军到比亚迪考察



2022年6月30日 公司总经理王科学带领管理人员开展“缅怀革命先烈”支部主题活动

目 录

第一节	重要提示、目录和释义.....	4
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	18
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	20
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	24
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	31
第九节	备查文件目录	98

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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

公司负责人王国军、主管会计工作负责人刘汉芝及会计机构负责人（会计主管人员）刘汉芝保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
宏观经济波动风险	<p>2022 年度，受国家经济宏观调控影响，公司自动化设备业务及汽车改装业务受到较大冲击，给公司的业绩带来了很大的影响。</p> <p>应对措施：在宏观经济形势波动的情况下，以优质的产品、优质的服务实现公司销售业绩的提升，同时公司重点通过技术创新、工艺改进持续提高生产效率，降低制造成本，并持续提升市场开拓能力和产品研发创新能力，提升产品质量，不断丰富客户群及拓展产品市场领域，扩大市场占有率。调整企业信用政策，提高信用标准，采取积极收款政策，加大应收帐款回收力度；维护好优质客户等。</p>
市场竞争风险	<p>受到制造业自动化智能化进程加快的影响、公司作为在自动化设备生产制造领域较早进入者，在品牌、产品、技术、售后服务等方面具有一定的先发竞争优势。随着市场需求的不断扩大，近年来新进入的竞争企业不断增多，行业产品存在同质化现象。如果公司未来不能进一步提升技术研发实力、制造服务能力和经营管理水平，并提高市场竞争能力，则有可能面临</p>

	<p>市场竞争加剧的风险。</p> <p>应对措施：公司不断提高自身核心竞争力，扩展业务范围，稳固机器人系统集成的竞争优势；并将继续加大开发新客户的力度，提升产品品质，加强维护现有客户的战略合作稳定性，使公司营业收入的结构更加合理。</p>
核心技术人员流失的风险	<p>作为高新技术企业，核心技术人员在公司技术研发和产品创新过程中发挥重要作用，是公司保持市场竞争力的关键因素之一。虽然公司通过提供公平晋升机制、提高福利待遇、增加培训机会、丰富企业文化等一系列措施，努力创造开放、协作的工作环境和企业文化氛围来吸引、培养和留住人才，以保持技术人员和研发团队的稳定，但一旦出现核心技术人员的流失，仍将对公司的持续创新能力和未来发展带来不利影响。</p> <p>应对措施：公司一方面对研发技术人员建立了相应的激励制度，如技术创新及项目开发奖励制度等，使员工利益和公司利益趋于一致，充分激发技术人员的技术创新和成果应用的积极性，加强团队凝聚力，为公司人才队伍稳定提供了制度保障。另一方面不断加强与行业领域的专家、高校合作，通过“产、学、研”一体化模式不断培养技术人员，提升研发技术人员素质。这都将有力的保证公司技术团队的稳定。</p>
存货余额较高导致存货损失的风险	<p>报告期末,公司存货余额为 83,942,700.26 万元,占期末总资产比例为 40.55 %,虽较上年同期有所下降,但存货在资产中的占比仍然比较高。</p> <p>应对措施:公司产品按订单组织生产,存货均有对应的合同并按照合同取得了对方的预付款。同时,进一步完善预决算及项目管理制度,加强项目各个节点的成本控制,并及时与客户按合同约定进行结算和完工验收,降低期末大额存货跌价的风险。</p>
应收帐款较大导致坏帐损失的风险	<p>2022 年度期初与期末应收账款分别为 26,170,184.21 元、20,346,607.39 元,同比下降 22.25%。应收账款金额仍占总资产的 9.8%,如出现应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账的情况,将可能使公司资金周转速度与运营效率降低,存在流动性风险或坏账风险,对公司业绩和生产经营产生一定的影响。</p> <p>应对措施:公司制定和完善了相关管理制度和考核办法,加大对应收账款催收力度,及时核对账务,聘请专业法律顾问,对超期应收账款通过发送律师函和诉讼手段进行催收。</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》
公司、本公司、股份公司、国瑞智能	指	湖北国瑞智能装备股份有限公司
股东大会	指	湖北国瑞智能装备股份有限公司股东大会
董事会	指	湖北国瑞智能装备股份有限公司董事会
监事会	指	湖北国瑞智能装备股份有限公司监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	本公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
工业机器人	指	是面向工业领域的多关节机械手或多自由度的机器人。工业机器人是自动执行工作的机器装置,是靠自身动力和控制能力来实现各种功能的一种机器。它可以接受人类指挥,也可以按照预先编排的程序运行,现代的工业机器人还可以根据人工智能技术制定的原则纲领行动。
机器人本体	指	机器人的机体结构和机械传动系统,是机器人的支承基础和执行机构,所有的计算、分析和编程最终要通过本体的运动和动作完成特定的任务。
机器人系统集成	指	由工业机器人和完成工作任务所需的外围及周边辅助设备组成的一个独立自动化生产单元,最大限度地减少人工参与,提高生产效率。
智能装配输送设备	指	应用一系列的自动化控制和信息技术,实现物料及工件在指定方位间定时、定速、定点输送以及控制其在预设空间方位完成摇摆、倾斜、翻转等指定动作的一套完整的物流体系。
森玛特	指	湖北森玛特智能装备有限公司(原名称为:湖北森玛特汽车装备工程技术有限公司)
湖北添翼	指	湖北添翼汽车科技有限公司
十堰佑德	指	十堰佑德工贸有限公司
海学商业	指	十堰市海学商业管理中心(有限合伙)
武汉国瑞	指	武汉国瑞汽车科技有限公司

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	湖北国瑞智能装备股份有限公司
英文名称及缩写	Hubei Guorui Intelligent Equipment Co.,Ltd
	GRZN
证券简称	国瑞智能
证券代码	837961
法定代表人	王国军

二、 联系方式

董事会秘书	刘汉芝
联系地址	湖北省十堰市张湾区红卫小炉子沟 30 号
电话	0719-8030325
传真	0719-8529889
电子邮箱	Liuhanzhi@guoruihb.com
公司网址	http://www.guoruihb.net/
办公地址	十堰市红卫小炉子沟 30 号
邮政编码	442000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2001 年 6 月 21 日
挂牌时间	2016 年 7 月 26 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C34-通用设备制造业 -
主要业务	机器人系统集成及自动化智能装备生产线及汽车改装业务
主要产品与服务项目	机器人系统集成、焊装夹具、自动化智能装备生产线、汽车改装
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）	55,000,000.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（王科学）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（王科学），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	91420300728321448D	否
注册地址	湖北省十堰市张湾区红卫小炉子沟 30 号	否
注册资本	55,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	国盛证券	
主办券商办公地址	江西省南昌市红谷滩新区凤凰中大道 1115 号北京银行南昌分行营业大楼	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	国盛证券	
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	吴惠娟	汪海洲
	2 年	1 年
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 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	132,330,253.02	114,645,682.27	15.43%
毛利率%	-0.74%	-5.26%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-17,398,357.46	-29,232,142.97	-40.48%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-19,320,356.11	-30,441,236.53	-36.53%
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）	-18.59%	-25.02%	-
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）	-20.65%	-26.04%	-
基本每股收益	-0.3163	-0.5315	-40.49%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	207,006,275.95	286,985,229.41	-27.87%
负债总计	122,331,608.20	184,823,307.05	-33.81%
归属于挂牌公司股东的净资产	84,883,732.42	102,282,089.88	-17.01%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.54	1.86	-17.20%
资产负债率%（母公司）	57.12%	64.40%	-
资产负债率%（合并）	59.10%	64.40%	-
流动比率	1.17	1.15	-
利息保障倍数	-4.31	-7.28	-

(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	-37,082,403.42	6,682,561.84	-654.91%
应收账款周转率	5.68	3.85	-
存货周转率	1.15	0.77	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-27.87%	-6.02%	-
营业收入增长率%	15.43%	-40.94%	-
净利润增长率%	-40.42%	219.72%	-

(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	55,000,000	55,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,941,057.02
2. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、其他非流动金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、其他非流动金融资产、其他债权投资、交易性金融负债和衍生金融负债取得的投资收益	35,192.16
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-54,250.53
非经常性损益合计	1,921,998.65
所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	1,921,998.65

(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

公司是从事自动化智能装备研发、设计、制造的企业,主要为汽车整车厂及汽车零部件企业提供机器人系统集成、机器人工作站的设计、制造、销售和服务,同时综合考虑客户生产要求、厂房空间、环保要求等各项因素,为客户提供室内物流的整体设计方案。专用汽车研发、生产、销售;自卸车车厢、附梁及零部件加工销售。

公司依靠经验丰富的技术团队和多年的经验积累,在此基础上通过外购机器人本体等原材料,配置自行开发的操作及控制软件进行系统集成及测试。公司依托优质的产品 & 售后服务,提高客户忠诚度,通过直销的方式为客户提供机器人系统集成产品和相应的技术服务以及生产线的整体解决方案,从而实现销售收入和盈利。同时,不断拓展新客户,建立更为广泛的销售网络,确保公司未来营业收入的稳步增长。报告期内,公司逐步开拓了汽车改装业务,商业模式未发生重大变化。

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 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	√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	2016年12月取得高新技术企业证书,2022年11月复审通过。证书编号为GR202242007503。

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	466,476.12	0.23%	4,666,172.62	1.63%	-90.00%
应收票据	0.00	0.00%	0	0.00%	0%
应收账款	20,346,607.39	9.83%	26,170,184.21	9.12%	-22.25%
存货	83,942,700.26	40.55%	147,253,570.05	51.31%	-42.99%
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	67,420,047.98	32.57%	70,696,074.24	24.63%	-4.63%
在建工程	0	0.00%	0	0.00%	0%
无形资产	14,467,381.67	6.99%	15,089,401.34	5.26%	-4.12%
商誉	0	0.00%	0	0%	0%
短期借款	37,157,545.32	17.95%	40,098,790.14	13.97%	-7.33%
长期借款	14,209,800.97	6.86%	11,000,000.00	3.83%	29.18%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金本期较上年同期减少 90%，主要是报告期内加大了前期供应商欠款的支付力度所致；
- 2、应收帐款本期较上年同期减少 22.25%，主要是报告期内加大了应收帐款的催收力度所致；
- 3、存货本期较上年同期减少 42.99%，主要是报告期内完成了前期跨年度项目，在本期结转了收入，减少了产成品库存；新签合同减少，减少了原材料库存所致；
- 4、固定资产本期较上年同期减少 4.63%，主要是报告期内厂房设备计提的折旧金额大于新增金额所致；
- 5、短期借款本期较上年同期减少 7.33%，主要是报告期内短期借款偿还后变更为长期借款所致；
- 6、长期借款本期较上年同期增加 29.18%，主要是报告期内短期借款偿还后变更为长期借款所致；

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	132,330,253.02	-	114,645,682.27	-	15.43%
营业成本	133,315,881.03	100.74%	120,672,072.92	105.26%	10.48%
毛利率	-0.74%	-	-5.26%	-	-
销售费用	1,953,352.71	1.48%	2,697,952.09	2.35%	-27.60%
管理费用	5,449,021.61	4.12%	6,188,425.32	5.40%	-11.95%

研发费用	7,130,521.02	5.39%	6,742,652.32	5.88%	5.75%
财务费用	3,173,586.49	2.40%	3,630,248.10	3.17%	-12.58%
信用减值损失	1,971,957.88	1.49%	-3,446,416.56	-3.01%	-157.22%
资产减值损失	-757,596.43	-0.57%	-1,123,756.22	-0.98%	-32.58%
其他收益	1,941,057.02	1.47%	1,512,817.91	1.32%	28.31%
投资收益	-336,211.26	-0.25%	-622,715.91	-0.54%	-46.01%
公允价值变动收益	35,192.16	0.03%	-31,690.68	-0.03%	-211.05%
资产处置收益	0	0%	0.00	0.00%	0%
汇兑收益	0	0%	0.00	0.00%	0%
营业利润	-16,805,033.37	-12.70%	-30,018,495.18	-26.18%	-45.38%
营业外收入	129,824.57	0.10%	5,576.87	0.00%	2227.91%
营业外支出	184,075.10	0.14%	30,179.06	0.03%	509.94%
净利润	-17,487,254.61	-13.21%	-29,352,310.49	-25.60%	-40.42%

项目重大变动原因:

- 1、营业收入本期较上年同期增加 15.43%，主要是报告期内，完成了西安吉利项目的验收，结转了收入所致；
- 2、营业成本本期较上年同期增加 10.48%，主要是报告期内，收入增加成本随之增加所致；
- 3、销售费用本期较上年同期减少 27.60%，主要是报告期内，加强了费用管控，减少了支出所致；
- 4、管理费用本期较上年同期减少 11.95%，主要是报告期内，加强了费用管控，减少了支出所致；
- 5、研发费用本期较上年同期增加 5.75%，主要是报告期内，增加了研发投入所致；
- 6、财务费用本期较上年同期减少 12.58%，主要是报告期内，降低了贷款，减少了承兑贴现利息所致；
- 5、信用减值损失较上年同期减少 157.22%，主要是报告期内，不良客户应收账款减少所致；
- 6、资产减值损失本期较上年同期减 32.58%，主要是报告期内，应收帐款、其它应收款计提的坏帐损失减少所致；
- 7、其它收益本期较上年同期增加 28.31%，主要是报告期内，软件产品增值税即征即退增加及政府补助增加所致；
- 8、投资收益本期较上年同期减少 46.01%，主要是报告期内票据贴现利息减少所致；
- 9、营业外收入本期较上年同期增加 2227.91%，主要是报告期内与经营无关的政府补助增加所致；
- 10、营业外支出本期较上年同期增加 509.94%，主要是报告期内增加成都大运汽车集团有限公司运城公司预计无法收回的应收款项所致；
- 11、营业利润本期较上年同期亏损减少 45.38%，主要是报告期内受国家经济宏观调控影响，公司自动化设备业务及汽车改装业务受到较大冲击，给公司的业绩带来的了很大的影响。公司在成本费用管控及收款上加大了力度，实现公司销售业绩的提升，持续提高生产效率，降低制造成本。加强费用管控和收款力度，降低了各项费用支出所致；
- 12、净利润本期较上年同期亏损减少 40.42%，主要是报告期内受国家经济宏观调控影响，公司自动化设备业务及汽车改装业务受到较大冲击，给公司的业绩带来的了很大的影响。公司在成本费用管控及收款上加大了力度，实现公司销售业绩的提升，持续提高生产效率，降低制造成本。加强费用管控和收款力度，降低了各项费用支出所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	131,930,911.41	113,604,924.06	15.34%
其他业务收入	399,341.61	1,040,758.21	-95.32%
主营业务成本	130,852,924.04	119,693,262.98	9.32%
其他业务成本	28,778.70	978,809.94	-97.06%

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
非标输送	62,177,976.41	68,194,201.46	-9.68%	2089.66%	754.79%	-94.65%
焊装夹具	46,674,343.23	37,569,907.37	19.51%	1.05%	-13.14%	206.89%
汽车改装	22,974,786.44	27,092,226.56	-17.92%	-64.42%	-60.43%	197.83%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因：

公司的主营业务收入占公司收入 99.02%，报告期内，公司业务收入构成与上年同期相比保持稳定，未发生明显变动。

(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	上海吉津机电设备有限公司	53,616,875.22	40.52%	否
2	北京福田康明斯排放处理系统有限公司	22,460,612.30	16.97%	否
3	华达汽车科技（武汉）有限公司	9,386,985.08	7.09%	否
4	东风康明斯排放处理系统有限公司	7,808,152.77	5.90%	否
5	机械工业第四设计研究院有限公司	6,512,810.60	4.92%	否
	合计	99,785,435.97	75.41%	-

(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	河南云锐钢铁有限公司	5,539,754.94	12.80%	否
2	骥沣智能装备（上海）有限公司	3,330,973.53	7.70%	否
3	武汉襄展商贸有限公司	1,945,353.67	4.49%	否
4	郑州市红宇金属材料有限公司	1,818,311.50	4.20%	否
5	十堰市金运泰工贸有限公司	1,457,927.29	3.37%	否
合计		14,092,320.93	32.56%	-

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	-37,082,403.42	6,682,561.84	-654.91%
投资活动产生的现金流量净额	-2,723,068.78	-2,231,140.00	22.05%
筹资活动产生的现金流量净额	35,605,771.19	-2,680,701.66	-1428.23%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额比上期减少 654.91%，主要是报告期内，销售订单减少，预收款减少；在手项目验收迟缓，应收帐款回款减少，加大了前期应付帐款的支付力度所致；
- 2、投资活动产生的现金流量净额比上期增加 22.05%，主要是报告期内，固定资产的投入较去年同期有所增加所致；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额比上期增加 1428.23%，主要是报告期内，增加了关联公司往来借款所致。

(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

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
武汉国瑞汽车科技有限公司	控股子公司	机械设备研发、专用设备制造、工业机器	20,000,000.00	7,434,012.57	-4,181,293.42	1,254,477.91	-1,777,943

		人制造、汽车零部件及配件制造。					
--	--	-----------------	--	--	--	--	--

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或合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

二、持续经营评价

报告期内公司无对持续经营能力有重大不利影响的事项，公司主营业务收入、营业利润虽有所下降，但为了应对下游行业的低迷期，公司采取了多项措施积极应对，具体包括调整企业信用政策，提高信用标准，采取积极收账政策等，积极回款，压缩成本费用开支，整体财务状况良好，公司具有持续经营能力。

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 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	20,000,000	8,539,159.50
销售产品、商品，提供劳务	50,000,000	6,318,370.40
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	50,000,000	54,344,769.47
其他	0	0

企业集团财务公司关联交易情况

□适用 √不适用

(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
董监高	2016年3月18日	2019年1月28日	挂牌	同业禁止承诺	见承诺事项详细情况所述	已履行完毕
董监高	2016年3月18日		挂牌	同业竞争承诺	见承诺事项详细情况所述	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	否	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	否	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	否	不涉及

公司申请挂牌前，公司全董事、监事及高级管理人员签署了《关于竞业禁止的承诺》，表示截止本承诺函出具之日，未与任何企业签订竞业禁止和保密协议及类似协议，不存在违反竞业禁止的法律规定或与原单位约定的情形，不存在有关上述竞业禁止事项的纠纷或潜在纠纷；不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。报告期内承诺得到了严格履行。

公司及董事、监事、高级管理人员分别签署了《关于规范和减少关联交易的承诺函》，承诺将尽可能的避免和减少关联交易的发生，对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规、规范性文件及公司《公司章程》的规定履行交易审批程序。

(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	货币资金	定期存单	1,548.34	0%	票据保证金
厂房设备	固定资产	抵押	26,955,232.26	13.02%	抵押借款
土地使用权	无形资产	抵押	12,958,761.16	6.26%	抵押借款；
总计	-	-	39,915,541.76	19.28%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

注：（1）抵押借款 2112.98 万元，抵押借款由本公司以厂房和土地使用权为该借款提供抵押担保取得；
（2）保证借款 3000 万元，湖北森玛特智能装备有限公司、王国军、王科学、王小存、王怡人、侯燕提供个人担保取得。资产权利受限事项对公司生产经营无不良影响。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	34,191,666	62.167%	0	34,191,666	62.167%
	其中：控股股东、实际控制人	5,312,500	9.66%	0	5,312,500	9.66%
	董事、监事、高管	512,500	0.93%	0	512,500	0.93%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	20,808,334	37.833%	0	20,808,334	37.833%
	其中：控股股东、实际控制人	15,937,500	28.98%	0	15,937,500	28.98%
	董事、监事、高管	1,537,500	2.795%	0	1,537,500	2.795%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		55,000,000	-	0	55,000,000	-
普通股股东人数						41

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 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	王科学	21,250,000	0	21,250,000	38.64%	15937500	5,312,500	3,800,000	0
2	王怡人	8,700,000	0	8,700,000	15.82%	0	8,700,000	8,700,000	0
3	王小存	8,700,000	0	8,700,000	15.82%	0	8,700,000	8,700,000	0
4	十堰市海学商业管理中心（有限合伙）	5,000,000	0	5,000,000	9.09%	3333334	1,666,666	3,000,000	0
5	侯燕	1,161,845	729,256	1,891,101	3.44%	0	1,891,101	0	0

6	河南盛源磐石私募股权投资管理基金合伙企业（有限合伙）	1,700,000	0	1,700,000	3.09%	0	1,700,000	0	0
7	王国军	1,350,000	0	1,350,000	2.45%	1,012,500	337,500	0	0
8	王彩萍	1,002,000	0	1,002,000	1.82%	0	1,002,000	0	0
9	张士仲	999,000	0	999,000	1.82%	0	999,000	0	0
10	王义洪	350,000	0	350,000	0.64%	0	350,000	0	0
合计		50,212,845	729,256	50,942,101	92.62%	20,283,334	30,658,767	24,200,000	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

以上股东中，王国军系王科学、王怡人、王小存的父亲；十堰市海学商业管理中心（有限合伙）系股东王科学、王怡人、王小存设立的合伙企业；侯燕系王科学的夫人；除此之外，其他股东之间不存在关联关系。

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

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化。

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	保证+抵押+质押	兴业银行十堰分行	银行	7,000,000	2022年3月16日	2023年3月15日	5.30%
2	保证+抵押+质押	兴业银行十堰分行	银行	9,000,000	2022年3月18日	2023年3月17日	5.30%
3	保证+抵押+质押	农商行红卫支行	银行	5,500,000	2022年7月21日	2023年7月20日	5.85%
4	保证+抵押+质押	兴业银行十堰分行	银行	4,000,000	2022年8月5日	2023年8月4日	5.30%
5	保证+抵押+质押	农商行红卫支行	银行	7,600,000	2022年8月12日	2023年8月11日	5.85%
6	保证借款	农商行红卫支行	银行	5,000,000	2022年10月26日	2025年10月25日	4.35%
7	保证借款	农商行红卫支行	银行	5,000,000	2022年11月24日	2025年11月23日	4.35%
8	保证+抵押+质押	农商行红卫支行	银行	1,700,000	2022年12月9日	2023年12月8日	5.85%
9	保证+抵押+质押	农商行红卫支行	银行	3,000,000	2022年12月9日	2024年12月8日	5.15%
10	抵押贷款	邮储银行十堰分行	银行	2,120,000	2022年12月10日	2023年12月9日	3.88%
合计	-	-	-	49,920,000	-	-	-

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

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

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
王国军	董事、董事长	男	否	1961年6月	2022年3月10日	2025年3月9日
王科学	董事、总经理	男	否	1983年2月	2022年3月10日	2025年3月9日
张勇	董事、副总经理	男	否	1981年6月	2022年3月10日	2025年3月9日
刘汉芝	董事、财务总监、董事会秘书	女	否	1977年11月	2022年3月10日	2025年3月9日
张勇	董事	男	否	1984年1月	2022年3月10日	2025年3月9日
陈利明	监事	男	否	1984年8月	2022年3月10日	2025年3月9日
全郅梅	监事	女	否	1965年3月	2022年3月10日	2025年3月9日
张红亮	监事	男	否	1986年10月	2022年3月10日	2025年3月9日
李安伟	副总经理	男	否	1972年4月	2022年3月10日	2025年3月9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:

王国军与王科学为父子关系，并且王科学是控股股东、实际控制人；除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

(二) 变动情况

适用 不适用

关键岗位变动情况

适用 不适用

(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
全郅梅	监事	210,000	0	210,000	0.38%	0	0

合计	-	210,000	-	210,000	0.38%	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：

全郅梅，女，1965年3月生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1983年7月毕业于郟县谭山学校，高中学历。

主要工作经历：1990年9月至1993年10月在郟县金牛集团任车间主任；1994年11月至2001年12月在郟县预制板厂任车间主任；2002年1月至2012年12月在十堰国瑞工贸有限公司任车间主任；2013年1月至2016年2月在湖北国瑞智能装备有限公司任车间主任；2016年3月至今在湖北国瑞智能装备股份有限公司担任车间主任；

无其他公司的兼职情况。

(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	无
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	无
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	无
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	无
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	无
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	无
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	无
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	无
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
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	无
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	无
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	刘汉芝担任公司财务负责人兼任公司董事会秘书。

(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
技术人员	38	2		40
生产人员	100	10	3	107
销售人员	12	2		14
行政人员	14	0		14
员工总计	164	14	3	175

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	
硕士	0	1
本科	36	40
专科	34	38
专科以下	94	96
员工总计	164	175

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：为了吸引和留住人才，同时本着激励、发展的理念制定了薪酬及绩效考核制度，并不断调整和优化；为签订劳动合同的员工缴纳五险一金，随着公司积累的不断增长，员工的薪酬水平保持稳定增长。
- 2、报告期内培训主要包括：专业培训和综合素质培训，对新入职的员工，由公司专业技术人员安排定期强化培训、实操训练；公司组织安排员工参加行业专家关于业务领域新技术、新应用的课程学习，实时更新知识储备、提升业务技能。
- 3、报告期内，不存在需公司承担费用的离退休人员。

(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，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》及其他有关法律法规、规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立健全公司内控管理体系，确保公司规范运作。2022年度，公司继续贯彻执行《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等一系列重要管理制度。

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，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

报告期内，根据《公司法》等法律法规和《公司章程》、《股东大会议事规则》等有关规定，公司在召

开股东大会前均按规定履行了通知义务，股东及股东代理人均予出席，对各项议案予以审议并参与表决。通过参加公司股东大会，投资者充分行使其股东权利，严格履行了其股东职责。公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小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。

1.公司建立了较为完善的内部控制管理制度体系。《公司章程》中对投资者关系管理、纠纷解决机制、利润分配原则、关联股东和董事回避制度与财务会计管理等内容做了明确规定。公司制定的《公司章程》符合《非上市公众公司监管指引第3号-章程必备条款》的要求。公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小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。

2.公司制定了《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《投资者关系管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等一系列制度规则，进一步规范了关于对外投资、关联交易、信息披露及投资者关系管理等行为，确保了所有股东、尤其是中小股东均能充分行使其合法权利。

3.报告期内，公司切实执行内幕信息保密及登记管理制度的规定，不存在内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的情形；不存在董事、监事、高级管理人员违规买卖公司股票的情形。

卖公司股票的情形。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求和程序，通过相关会议审议，履行重大决策规定程序；公司的董事、监事及高级管理人员均能按照要求出席股东大会、董事会、监事会等会议及履行相关权利义务。

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

公司已按照《挂牌公司治理规则》相关要求修改公司章程，完善公司治理制度。详见公告 2022-020

(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	4

2、股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	无
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	无
2021 年年度股东大会通知是否未提前 20 日发出	否	无
2022 年公司临时股东大会通知是否未均提前 15 日发出	否	无
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	无
股东大会是否实施过征集投票权	否	无
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	无

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 2022 年度内召开的历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会依法独立运作，认真履行监督职责，在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

本公司在业务、资产、人员、机构和财务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司拥有独立且完整的业务流程和业务体系，具备直接面向市场、自主经营以及独立承担责任与风险的能力。

(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>公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。内部管理是现代企业管理永恒的主题，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>公司根据《企业会计准则》和公司财务、会计制度，对财务会计核算管理进行控制，明确了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序。交易和事项能以正确的金额、在恰当的会计期间、及时地记录于适当的账户，使会计报表的编制符合会计准则的相关要求，记录所有有效的经济业务，适时地对经济业务的细节进行充分记录，经济业务的价值用货币进行正确的反映，经济业务记录和反映在正确的会计期间，会计报表及其相关说明能够恰当反映企业的财务状况、经营成果及资金变动情况。</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，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了《年度报告重大差错责任追究制度》，执行情况良好。

三、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/>强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	大信审字[2023]第 2-00533 号	
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 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	吴惠娟	汪海洲
	2 年	1 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	8 年	
会计师事务所审计报酬	10 万元	
<p>湖北国瑞智能装备股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了湖北国瑞智能装备股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。</p> <p>我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。</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，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。</p> <p>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>贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。</p> <p>我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。</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>		

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。

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：吴惠娟

中国 北京

中国注册会计师：汪海洲

二〇二三年四月二十六日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	五(一)	466,476.12	4,666,172.62
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五(二)	993,457.96	958,265.80
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五(三)	20,346,607.39	26,170,184.21
应收款项融资	五(四)	130,000	2,740,803.35
预付款项	五(五)	5,953,044.95	5,051,848.37
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(六)	2,795,952.36	5,006,464.85
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五(七)	83,942,700.26	147,253,570.05
合同资产	五(八)	5,950,521.55	893,000.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五(九)	546,869.89	677,727.25
流动资产合计		121,125,630.48	193,418,036.50
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	五(十)		3,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五(十一)	67,420,047.98	70,696,074.24
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	五（十二）	14,467,381.67	15,089,401.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十三）	295,815.46	518,144.96
递延所得税资产	五（十四）	3,349,400.36	3,977,371.07
其他非流动资产	五（十五）	348,000	286,201.30
非流动资产合计		85,880,645.47	93,567,192.91
资产总计		207,006,275.95	286,985,229.41
流动负债：			
短期借款	五（十六）	37,157,545.32	40,098,790.14
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（十七）	31,659,423.68	36,160,037.73
预收款项			
合同负债	五（十八）	18,368,605.15	73,496,608.12
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（十九）	4,051,599.72	4,126,922.86
应交税费	五（二十）	3,946,256.75	2,916,782.49
其他应付款	五（二十一）	2,917,850.31	2,474,852.53
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	五（二十二）	2,730,987.67	
其他流动负债	五（二十三）	2,414,568.67	9,551,959.06
流动负债合计		103,246,837.27	168,825,952.93
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五（二十四）	14,209,800.97	11,000,000.00
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	五（二十五）	4,874,969.96	

递延收益			4,997,354.12
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		19,084,770.93	15,997,354.12
负债合计		122,331,608.20	184,823,307.05
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十六）	55,000,000	55,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十七）	27,688,499.96	27,688,499.96
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十八）	6,350,629.72	6,350,629.72
一般风险准备			
未分配利润	五（二十九）	-4,155,397.26	13,242,960.20
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		84,883,732.42	102,282,089.88
少数股东权益		-209,064.67	-120,167.52
所有者权益（或股东权益）合计		84,674,667.75	102,161,922.36
负债和所有者权益（或股东权益）总计		207,006,275.95	286,985,229.41

法定代表人：王国军

主管会计工作负责人：刘汉芝

会计机构负责人：刘汉芝

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金		465,827.81	4,664,532.90
交易性金融资产		993,457.96	958,265.80
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十（一）	26,289,239.13	31,761,966.35
应收款项融资		130,000.00	2,740,803.35
预付款项		4,026,902.75	4,840,774.37
其他应收款	十（二）	3,569,667.99	5,282,270.74
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		83,703,700.12	146,297,396.42

合同资产		5,950,521.55	893,000
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		125,129,317.31	197,439,009.93
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			3,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		63,712,612.13	65,867,894.48
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		14,467,381.67	15,089,401.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		295,815.46	518,144.96
递延所得税资产		3,332,670.98	3,964,218.64
其他非流动资产		348,000.00	
非流动资产合计		82,156,480.24	88,439,659.42
资产总计		207,285,797.55	285,878,669.35
流动负债：			
短期借款		37,157,545.32	40,098,790.14
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		29,728,815.36	32,995,221.23
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		4,030,599.72	3,838,654.15
应交税费		3,931,272.46	2,909,577.52
其他应付款		1,709,422.27	2,413,283.40
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		17,697,189.22	73,476,608.12
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,730,987.67	
其他流动负债		2,327,284.60	9,551,959.06

流动负债合计		99,313,116.62	165,284,093.62
非流动负债：			
长期借款		14,209,800.97	11,000,000.00
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		4,874,969.96	4,997,354.12
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		19,084,770.93	15,997,354.12
负债合计		118,397,887.55	181,281,447.74
所有者权益（或股东权益）：			
股本		55,000,000.00	55,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		27,688,499.96	27,688,499.96
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		6,350,629.72	6,350,629.72
一般风险准备			
未分配利润		-151,219.68	15,558,091.93
所有者权益（或股东权益）合计		88,887,910.00	104,597,221.61
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		207,285,797.55	285,878,669.35

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
一、营业总收入		132,330,253.02	114,645,682.27
其中：营业收入	五（三十）	132,330,253.02	114,645,682.27
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		151,989,685.76	140,952,415.99
其中：营业成本	五（三十）	133,315,881.03	120,672,072.92
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（三十一）	967,322.90	1,021,065.24
销售费用	五（三十二）	1,953,352.71	2,697,952.09
管理费用	五（三十三）	5,449,021.61	6,188,425.32
研发费用	五（三十四）	7,130,521.02	6,742,652.32
财务费用	五（三十五）	3,173,586.49	3,630,248.10
其中：利息费用		3,143,917.97	3,407,316.22
利息收入		3,856.33	5,774.84
加：其他收益	五（三十六）	1,941,057.02	1,512,817.91
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十七）	-336,211.26	-622,715.91
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）	0		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五（三十八）	35,192.16	-31,690.68
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十九）	1,971,957.88	-3,446,416.56
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（四十）	-757,596.43	-1,123,756.22
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-16,805,033.37	-30,018,495.18
加：营业外收入	五（四十一）	129,824.57	5,576.87
减：营业外支出	五（四十二）	184,075.10	30,179.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-16,859,283.90	-30,043,097.37
减：所得税费用	五（四十三）	627,970.71	-690,786.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-17,487,254.61	-29,352,310.49
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）		-17,487,254.61	-29,352,310.49
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）		-88,897.15	-120,167.52
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-17,398,357.46	-29,232,142.97
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		-17,487,254.61	-29,352,310.49
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-17,398,357.46	-29,232,142.97
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-88,897.15	-120,167.52
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.3163	-0.5315
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：王国军

主管会计工作负责人：刘汉芝

会计机构负责人：刘汉芝

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业收入	十（三）	131,075,775.11	114,529,753.05
减：营业成本	十（三）	130,881,702.74	118,796,573.00
税金及附加		966,736.68	1,020,930.84

销售费用		1,781,823.29	2,561,844.99
管理费用		5,035,764.72	5,592,085.2
研发费用		7,130,521.02	6,742,652.32
财务费用		3,171,120.73	3,627,379.02
其中：利息费用		3,143,917.97	3,407,316.22
利息收入		3,795.59	5,743.22
加：其他收益		1,934,291.02	1,512,817.91
投资收益（损失以“-”号填列）	十（四）	-329,771.76	-622,715.91
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）		35,192.16	-31,690.68
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,986,265.66	-3,393,806.83
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-757,596.43	-1,123,756.22
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-15,023,513.42	-27,470,864.05
加：营业外收入		129,824.57	5,576.87
减：营业外支出		184,075.1	129,358.51
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-15,077,763.95	-27,594,645.69
减：所得税费用		631,547.66	-677,634.45
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-15,709,311.61	-26,917,011.24
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填 列）		-15,709,311.61	-26,917,011.24
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填 列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			

六、综合收益总额		-15,709,311.61	-26,917,011.24
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		40,334,471.15	90,509,519.20
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		251,665.26	
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十四）	9,562,859.38	4,173,077.27
经营活动现金流入小计		50,148,995.79	94,682,596.47
购买商品、接受劳务支付的现金		61,122,988.70	57,184,098.15
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		13,043,522.76	16,315,483.61
支付的各项税费		3,142,116.52	4,816,765.25
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十四）	9,922,771.23	9,683,687.62
经营活动现金流出小计		87,231,399.21	88,000,034.63
经营活动产生的现金流量净额		-37,082,403.42	6,682,561.84
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		808,493.64	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		808,493.64	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,531,562.42	2,231,140.00
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		3,531,562.42	2,231,140.00
投资活动产生的现金流量净额		-2,723,068.78	-2,231,140.00
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		59,620,000.00	59,920,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（四十四）	99,537,426.67	106,727,685.30
筹资活动现金流入小计		159,157,426.67	166,647,685.30
偿还债务支付的现金		53,682,248.98	72,314,410.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,041,789.06	3,534,711.69
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五（四十四）	66,827,617.44	93,479,265.05
筹资活动现金流出小计		123,551,655.48	169,328,386.96
筹资活动产生的现金流量净额		35,605,771.19	-2,680,701.66
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		-4,199,701.01	1,770,720.18
加：期初现金及现金等价物余额		4,664,628.79	2,893,908.61
六、期末现金及现金等价物余额		464,927.78	4,664,628.79

法定代表人：王国军

主管会计工作负责人：刘汉芝

会计机构负责人：刘汉芝

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		39,479,779.75	90,424,519.20
收到的税费返还		251,665.26	
收到其他与经营活动有关的现金		9,546,032.64	4,173,045.65

经营活动现金流入小计		49,277,477.65	94,597,564.85
购买商品、接受劳务支付的现金		59,586,899.11	55,364,814.29
支付给职工以及为职工支付的现金		11,971,824.92	14,593,696.55
支付的各项税费		3,141,530.30	4,816,630.85
支付其他与经营活动有关的现金		9,508,772.69	13,141,501.04
经营活动现金流出小计		84,209,027.02	87,916,642.73
经营活动产生的现金流量净额		-34,931,549.37	6,680,922.12
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,531,562.42	2,231,140.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,531,562.42	2,231,140.00
投资活动产生的现金流量净额		-3,531,562.42	-2,231,140.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		59,620,000.00	59,920,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		99,018,998.81	106,727,685.30
筹资活动现金流入小计		158,638,998.81	166,647,685.30
偿还债务支付的现金		53,682,248.98	72,314,410.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,041,789.06	3,534,711.69
支付其他与筹资活动有关的现金		67,650,558.58	93,479,265.05
筹资活动现金流出小计		124,374,596.62	169,328,386.96
筹资活动产生的现金流量净额		34,264,402.19	-2,680,701.66
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		-4,198,709.60	1,769,080.46
加：期初现金及现金等价物余额		4,662,989.07	2,893,908.61
六、期末现金及现金等价物余额		464,279.47	4,662,989.07

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2022年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	55,000,000.00				27,688,499.96				6,350,629.72		13,242,960.20	-120,167.52	102,161,922.36
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	55,000,000.00				27,688,499.96				6,350,629.72		13,242,960.20	-120,167.52	102,161,922.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-17,398,357.46	-88,897.15	-17,487,254.61	
（一）综合收益总额										-17,398,357.46	-88,897.15	-17,487,254.61	
（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. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	55,000,000.00				27,688,499.96				6,350,629.72	-4,155,397.26	-209,064.67	84,674,667.75	

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	55,000,000.00				27,688,499.96				6,350,629.72		42,475,103.17		131,514,232.85
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	55,000,000.00				27,688,499.96				6,350,629.72		42,475,103.17		131,514,232.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-29,232,142.97	-120,167.52	-29,352,310.49
（一）综合收益总额											-29,232,142.97	-120,167.52	-29,352,310.49
（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. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	55,000,000.00			27,688,499.96			6,350,629.72		13,242,960.20	-120,167.52	102,161,922.36	

法定代表人：王国军

主管会计工作负责人：刘汉芝

会计机构负责人：刘汉芝

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2022 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	55,000,000.00				27,688,499.96				6,350,629.72		15,558,091.93	104,597,221.61
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	55,000,000.00				27,688,499.96				6,350,629.72		15,558,091.93	104,597,221.61
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											-15,709,311.61	-15,709,311.61
(一) 综合收益总额											-15,709,311.61	-15,709,311.61
(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. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	55,000,000.00				27,688,499.96				6,350,629.72		-151,219.68	88,887,910.00

项目	2021 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	55,000,000.00				27,688,499.96				6,350,629.72		42,475,103.17	131,514,232.85
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	55,000,000.00				27,688,499.96				6,350,629.72		42,475,103.17	131,514,232.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-26,917,011.24	-26,917,011.24
（一）综合收益总额											-26,917,011.24	-26,917,011.24
（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. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												

2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	55,000,000.00				27,688,499.96				6,350,629.72		15,558,091.93	104,597,221.61

二、 财务报表附注

一、 企业的基本情况

湖北国瑞智能装备股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系 2016 年 2 月整体变更设立的股份有限公司，于 2016 年 2 月 19 日在十堰市工商行政管理局领取注册号为 91420300728321448D 的企业法人营业执照。

公司住所：十堰市红卫小炉子沟 30 号。

注册资本：55,000,000.00 元。

公司法定代表人：王国军。

公司经营范围：汽车生产线的工程规划及设备的设计、制造、集成、安装、调试；机器人及其零部件的研发、制造、销售；机器人系统集成；工业控制及自动化系统、工业自动化装备的设计、制造、销售；焊装夹具、自动化输送设备、水电设备、钢结构设计、制造及安装；普通机械设备技术开发、技术服务；计算机系统集成服务；计算机、软件及辅助设备、电子产品、普通机械设备、通讯设备销售；专用汽车研发、生产、销售、市场营销、策划；自卸车车厢、附梁及零部件加工销售；货物或技术进出口。

本公司财务报表业经本公司董事会决议批准报出。

二、 财务报表的编制基础

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

（二）持续经营：本公司不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、 重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

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

(三) 营业周期

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

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

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

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

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

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3. 合并财务报表抵销事项

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

4. 合并取得子公司会计处理

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

5. 处置子公司的会计处理

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

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

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

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

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

(1) 金融资产

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

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

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

(2) 金融负债

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

融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

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

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2）金融负债

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

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

（九）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）进行减值会计处理并确认损失准备。

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

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

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

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

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

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

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

应收账款组合 1：账龄

应收账款组合 2：应收关联方款项

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

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

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

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

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

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

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

其他应收款组合 1：应收保证金、押金及备用金

其他应收款组合 2：应收关联方款项

其他应收款组合 3：应收代垫款项

其他应收款组合 4：应收其他款项

2. 预期信用损失的会计处理方法

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

负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

(十) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十一) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

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

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

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十二) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

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

2. 后续计量及损益确认方法

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

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	30	3	3.23
机器设备	10	3	9.70
办公设备	5	3	19.40
运输设备	6	3	16.17

(十四) 在建工程

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

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存

入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

(十六) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

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

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	直线法
软件	5-10	直线法

2. 使用寿命不确定的判断依据

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

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

(十七) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十八) 长期待摊费用

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

(十九) 职工薪酬

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

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住

房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

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

4. 其他长期职工福利

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

(二十) 收入

1. 收入确认原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

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

2. 收入确认的具体方法

(1) 非标输送和焊装夹具：该类业务主要是根据客户需求，由公司负责相关项目的设计、制造、设备运输、现场安装、调试、投产，以及后续的技术服务。

公司的产品在安装调试完成后由客户对产品进行终验收，终验收合格代表公司产品控制

权的真正转移。依据企业会计准则的有关规定并结合公司的实际经营特点，非标输送、焊装夹具业务以终验收合格作为收入确认时点。

(2) 汽车改装：以车辆改装达到合同约定交付条件，客户验收合格时控制权转移。

(二十一) 合同成本

本合同的成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

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

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

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

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

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

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

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

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

(二十二)政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产(但不包括政府作为所有者投入的资本)。政府补助为货币性资产的,应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,应当按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助,确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的,能够形成长期资产的,与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助,其余部分作为与收益相关的政府补助;难以区分的,将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

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

本公司取得政策性优惠贷款贴息,财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的,以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用;财政将贴息资金直接拨付给本公司的,本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

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

(二十三)递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

(二十四) 租赁

1. 租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

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

(1) 使用权资产

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

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

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

(2) 租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

2. 出租资产的会计处理

（1）经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

（2）融资租赁会计处理

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

（二十五）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 主要会计政策变更及依据

本报告期主要会计政策未发生变更。

2. 主要会计估计变更及依据

本报告期主要会计估计未发生变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额缴纳	13%
城市维护建设税	应纳流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

(二) 主要税收优惠及批文

本公司取得了湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省税务局联合颁发的编号为GR202242007503的《高新技术企业证书》，发证时间为2022年12月14日，认定有效期三年，公司本期可享受高新技术企业15%企业所得税优惠税率。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	69,184.41	63,533.70
银行存款	395,743.37	4,601,095.09
其他货币资金	1,548.34	1,543.83
合计	466,476.12	4,666,172.62

注：其他货币资金为票据保证金利息。

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
交易性权益工具投资	993,457.96	958,265.80
合计	993,457.96	958,265.80

(三) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	16,945,233.76	23,466,026.07
1至2年	3,711,904.55	5,675,976.52
2至3年	1,764,519.60	7,526,560.06
3至4年	7,348,560.00	7,985,575.84
4至5年	8,181,173.91	2,874,901.00
5年以上	2,952,776.00	77,875.00
减：坏账准备	20,557,560.43	21,436,730.28
合计	20,346,607.39	26,170,184.21

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	18,066,457.61	44.17	18,066,457.61	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	22,837,710.21	55.83	2,491,102.82	10.91
其中：账龄组合	22,837,710.21	55.83	2,491,102.82	10.91
合计	40,904,167.82	100.00	20,557,560.43	50.26

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	19,313,755.73	40.57	19,313,755.73	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	28,293,158.76	59.43	2,122,974.55	7.50
其中：账龄组合	28,293,158.76	59.43	2,122,974.55	7.50
合计	47,606,914.49	100.00	21,436,730.28	45.03

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
重庆众泰汽车工业有限公司	6,893,909.65	6,893,909.65	3-5年、5年以上	100.00	信用风险较大，预计无法收回
湖北大冶汉龙汽车有限公司	5,552,000.00	5,552,000.00	3-4年	100.00	生产经营严重困难，预计无法收回

湖北美洋汽车工业有限公司	2,277,611.41	2,277,611.41	4-5年	100.00	破产清算, 预计无法收回
金华华科汽车工业有限公司	2,102,020.00	2,102,020.00	4-5年	100.00	信用风险较大, 预计无法收回
湖南猎豹汽车股份有限公司长沙分公司	880,908.12	880,908.12	2-3年	100.00	破产清算, 预计无法收回
浙江众泰汽车制造有限公司	250,000.00	250,000.00	1年以内	100.00	信用风险较大, 预计无法收回
湖南江南汽车制造有限公司金华分公司	79,008.43	79,008.43	4-5年	100.00	破产清算, 预计无法收回
浙江吉润春晓汽车部件有限公司	31,000.00	31,000.00	3-4年	100.00	信用风险较大, 预计无法收回
合计	18,066,457.61	18,066,457.61			

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1: 账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	16,695,233.76	5.00	834,761.69	23,466,026.07	5.00	1,173,301.30
1至2年	3,711,904.55	10.00	371,190.46	3,366,770.28	10.00	336,677.03
2至3年	883,611.48	30.00	265,083.44	1,114,987.41	30.00	334,496.22
3至4年	905,987.35	50.00	452,993.68			
4至5年	295,598.07	75.00	221,698.55	267,500.00	75.00	200,625.00
5年以上	345,375.00	100.00	345,375.00	77,875.00	100.00	77,875.00
合计	22,837,710.21	10.91	2,491,102.82	28,293,158.76	7.50	2,122,974.55

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为-879,169.85元。

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
华达汽车科技(武汉)有限公司	7,899,073.71	19.31	441,953.69
重庆众泰汽车工业有限公司	6,893,909.65	16.85	6,893,909.65
湖北大冶汉龙汽车有限公司	5,552,000.00	13.57	5,552,000.00
广州靖华汽配制造有限公司	3,100,491.84	7.58	155,024.59
湖北美洋汽车工业有限公司	2,277,611.41	5.57	2,277,611.41
合计	25,723,086.61	62.89	15,320,499.34

(四) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑汇票	130,000.00	2,740,803.35
合计	130,000.00	2,740,803.35

注：期末本公司已终止确认已经背书或贴现但尚未到期的票据金额为 28,795,745.56 元。

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	4,543,715.14	76.33	3,952,832.56	78.25
1 至 2 年	564,503.31	9.48	1,092,723.81	21.63
2 至 3 年	838,534.50	14.09	6,292.00	0.12
3 年以上	6,292.00	0.10		
合计	5,953,044.95	100.00	5,051,848.37	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
宜昌立远自动化工程有限公司	1,725,000.00	28.98
河南云锐钢铁有限公司	643,047.06	10.80
安阳市乐进商贸有限公司	370,503.01	6.22
武汉朝明阳建材有限公司	161,048.00	2.71
湖北兴中源供应链有限公司	153,596.95	2.58
合计	3,053,195.02	51.29

(六) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款项	3,718,519.57	7,021,820.09
减：坏账准备	922,567.21	2,015,355.24
合计	2,795,952.36	5,006,464.85

1. 其他应收款项

(1) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
------	------	------

保证金	3,222,000.00	5,772,519.56
往来款等	496,519.57	1,249,300.53
减：坏账准备	922,567.21	2,015,355.24
合计	2,795,952.36	5,006,464.85

(2) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	555,756.41	2,448,793.65
1至2年	1,775,483.75	1,031,180.51
2至3年	748,426.90	2,050,266.06
3至4年	206,500.00	603,872.87
4至5年	146,645.51	38,707.00
5年以上	285,707.00	849,000.00
减：坏账准备	922,567.21	2,015,355.24
合计	2,795,952.36	5,006,464.85

(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）	
期初余额	2,015,355.24			2,015,355.24
本期计提	-1,092,788.03			-1,092,788.03
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额	922,567.21			922,567.21

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 项期末余额合 计数的比例(%)	坏账准备期 末余额
上汽依维柯红岩商用车有限公司	保证金	500,000.00	1-2 年	13.45	50,000.00
中国重汽集团济南卡车股份有限公司	保证金	500,000.00	1-2 年	13.45	50,000.00
东风商用车有限公司	保证金	500,000.00	2-3 年	13.45	150,000.00
一汽解放汽车销售有限公司	保证金	300,000.00	1-2 年	8.07	30,000.00
中国重汽集团成都王牌商用车有限公司	保证金	300,000.00	1-2 年	8.07	30,000.00

合计		2,100,000.00		56.49	310,000.00
----	--	--------------	--	-------	------------

(七) 存货

1. 存货的分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	19,978,002.29		19,978,002.29	34,040,762.92		34,040,762.92
合同履约成本	56,631,747.72	491,411.08	56,140,336.64	116,030,738.82	2,981,648.50	113,049,090.32
库存商品	7,824,361.33		7,824,361.33	163,716.81		163,716.81
合计	84,434,111.34	491,411.08	83,942,700.26	150,235,218.55	2,981,648.50	147,253,570.05

2. 存货跌价准备和合同履约成本减值准备的增减变动情况

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转销	其他	
合同履约成本	2,981,648.50	491,411.08		2,981,648.50		491,411.08
合计	2,981,648.50	491,411.08		2,981,648.50		491,411.08

(八) 合同资产

1. 合同资产分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质量保证金	6,263,706.90	313,185.35	5,950,521.55	940,000.00	47,000.00	893,000.00
合计	6,263,706.90	313,185.35	5,950,521.55	940,000.00	47,000.00	893,000.00

2. 本期计提、或转回的合同资产减值准备情况

本期计提减值准备金额为 266,185.35 元。

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣/未认证的进项税	546,869.89	677,727.25
合计	546,869.89	677,727.25

(十) 其他权益工具投资

项目	投资成本	期末余额	期初余额
十堰政信投资担保有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00

(十一) 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	67,420,047.98	70,696,074.24
减：减值准备		
合计	67,420,047.98	70,696,074.24

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	55,878,939.15	46,697,679.17	3,671,092.21	1,577,741.76	107,825,452.29
2. 本期增加金额		3,390,663.76			3,390,663.76
(1) 购置		3,390,663.76			3,390,663.76
3. 本期减少金额		751,050.46			751,050.46
(1) 出售		751,050.46			751,050.46
4. 期末余额	55,878,939.15	49,337,292.47	3,671,092.21	1,577,741.76	110,465,065.59
二、累计折旧					
1. 期初余额	14,455,121.28	17,858,093.61	3,351,705.28	1,464,457.88	37,129,378.05
2. 本期增加金额	1,803,519.24	4,079,110.23	19,180.93	49,398.53	5,951,208.93
(1) 计提	1,803,519.24	4,079,110.23	19,180.93	49,398.53	5,951,208.93
3. 本期减少金额		35,569.37			35,569.37
(1) 出售		35,569.37			35,569.37
4. 期末余额	16,258,640.52	21,901,634.47	3,370,886.21	1,513,856.41	43,045,017.61
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 期初账面价值	41,423,817.87	28,839,585.56	319,386.93	113,283.88	70,696,074.24
2. 期末账面价值	39,620,298.63	27,435,658.00	300,206.00	63,885.35	67,420,047.98

注：房屋及建筑物中汉南厂房原值 23,498,264.00 元，累计折旧 7,724,401.90 元，净值 15,773,862.10 元，尚未办理不动产权证。

(十二) 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.期初余额	16,676,616.70	2,820,207.00	19,496,823.70
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额	16,676,616.70	2,820,207.00	19,496,823.70
二、累计摊销			
1.期初余额	3,384,323.22	1,023,099.14	4,407,422.36
2.本期增加金额	333,532.32	288,487.35	622,019.67
（1）计提	333,532.32	288,487.35	622,019.67
3.本期减少金额			
4.期末余额	3,717,855.54	1,311,586.49	5,029,442.03
三、减值准备			
四、账面价值			
1.期初账面价值	13,292,293.48	1,797,107.86	15,089,401.34
2.期末账面价值	12,958,761.16	1,508,620.51	14,467,381.67

(十三) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
场地修整费	518,144.96	173,570.45	395,899.95		295,815.46
合 计	518,144.96	173,570.45	395,899.95		295,815.46

(十四) 递延所得税资产

1. 递延所得税资产不以抵销后的净额列示

项目	期末余额	期初余额

	递延所得税资产	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	3,349,400.36	22,284,724.07	3,977,371.07	26,480,734.02
合计	3,349,400.36	22,284,724.07	3,977,371.07	26,480,734.02

2. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2024	4,042,218.60	4,694,738.58	
2025	18,099,815.42	4,196,194.05	
2026	28,749,442.37	31,873,535.57	
2027	27,970,382.27		
合计	78,861,858.66	40,764,468.20	

(十五)其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产款	348,000.00		348,000.00	286,201.30		286,201.30
合计	348,000.00		348,000.00	286,201.30		286,201.30

(十六)短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
保证、抵押借款	16,920,000.00	17,800,000.00
保证借款	20,000,000.00	22,120,000.00
应付利息	237,545.32	178,790.14
合计	37,157,545.32	40,098,790.14

注：（1）保证、抵押借款由本公司以厂房和土地使用权为该借款提供抵押，王国军、王科学、王小存、王怡人、侯燕、史清瑞个人连带责任担保取得；

（2）保证借款由湖北森玛特智能装备有限公司、王国军、王科学、王小存、王怡人、侯燕提供担保取得。

(十七)应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	23,034,814.62	26,545,430.68
1年以上	8,624,609.06	9,614,607.05
合计	31,659,423.68	36,160,037.73

(十八) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
销售商品相关合同负债	18,368,605.15	73,496,608.12
合计	18,368,605.15	73,496,608.12

(十九) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	4,126,922.86	12,115,804.34	12,306,192.82	3,936,534.38
离职后福利-设定提存计划		1,203,037.28	1,087,971.94	115,065.34
辞退福利		214,004.55	214,004.55	
合计	4,126,922.86	13,532,846.17	13,608,169.31	4,051,599.72

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	4,116,232.68	11,228,882.45	11,420,694.89	3,924,420.24
职工福利费		205,265.70	205,265.70	
社会保险费	10,690.18	669,791.35	668,367.39	12,114.14
其中：医疗及生育保险费	9,124.99	600,235.45	600,235.45	9,124.99
工伤保险费	1,565.19	69,555.90	68,131.94	2,989.15
工会经费和职工教育经费		11,864.84	11,864.84	
工资、奖金、津贴和补贴	4,126,922.86	12,115,804.34	12,306,192.82	3,936,534.38
合计	4,116,232.68	11,228,882.45	11,420,694.89	3,924,420.24

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		1,152,610.40	1,042,368.32	110,242.08
失业保险费		50,426.88	45,603.62	4,823.26
合计		1,203,037.28	1,087,971.94	115,065.34

(二十) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
应交增值税	1,365,704.49	508,217.96
房产税	2,277,646.36	2,277,646.36
土地使用税	73,589.59	73,589.53
个人所得税	64,135.66	47,853.61
城市维护建设税	92,741.43	1,487.26
教育费附加(含地方教育费附加)	66,221.00	1,039.45
其他税费	6,218.22	6,948.32
合计	3,946,256.75	2,916,782.49

(二十一) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款项	2,917,850.31	2,474,852.53
合计	2,917,850.31	2,474,852.53

1. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
往来款	2,917,850.31	2,474,852.53
合计	2,917,850.31	2,474,852.53

(二十二) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	2,730,987.67	
合计	2,730,987.67	

(二十三)其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	2,414,568.67	9,551,959.06
合计	2,414,568.67	9,551,959.06

(二十四)长期借款

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	10,000,000.00	11,000,000.00
保证、抵押借款	4,209,800.97	
合计	14,209,800.97	11,000,000.00

注：（1）保证借款系十堰政信融资担保有限公司、王国军、史清瑞、王科学、侯燕提供担保取得；

（2）保证、抵押借款由本公司以土地使用权、厂房、设备为该借款提供抵押，王国军、史清瑞、王科学、侯燕个人连带责任担保取得。

(二十五)递延收益

1. 递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
土地平整及基础设施建设资金	4,997,354.12		122,384.16	4,874,969.96	与资产相关，根据资产预计使用年限分摊
合计	4,997,354.12		122,384.16	4,874,969.96	

2. 政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
土地平整及基础设施建设资金	4,997,354.12		122,384.16		4,874,969.96	与资产相关
合计	4,997,354.12		122,384.16		4,874,969.96	

(二十六)股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	55,000,000.00						55,000,000.00

(二十七) 资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价（股本溢价）	27,688,499.96			27,688,499.96
合计	27,688,499.96			27,688,499.96

(二十八) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	6,350,629.72			6,350,629.72
合计	6,350,629.72			6,350,629.72

(二十九) 未分配利润

项目	本期金额
调整前上期末未分配利润	13,242,960.20
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	
调整后期初未分配利润	13,242,960.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-17,398,357.46
减：提取法定盈余公积	
应付普通股股利	
期末未分配利润	-4,155,397.26

(三十) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按项目分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	131,930,911.41	132,794,847.78	113,604,924.06	119,693,262.98
二、其他业务小计	399,341.61	521,033.25	1,040,758.21	978,809.94
合计	132,330,253.02	133,315,881.03	114,645,682.27	120,672,072.92

2. 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	主营业务收入	其他业务收入
在某一时点确认	131,930,911.41	399,341.61
合计	131,930,911.41	399,341.61

(三十一) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
房产税	363,271.60	363,270.90
土地使用税	117,743.28	228,840.96
城市维护建设税	254,419.69	220,603.19
教育费附加(含地方教育费附加)	181,728.35	157,573.71
印花税	41,789.20	40,678.03
其他	8,370.78	10,098.45
合 计	967,322.90	1,021,065.24

(三十二) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,064,392.60	1,507,001.00
差旅费	395,536.42	578,658.52
业务招待费	296,709.30	380,969.40
交通费	60,393.94	138,643.24
其他	136,320.45	92,679.93
合 计	1,953,352.71	2,697,952.09

(三十三) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,102,030.13	1,978,324.92
咨询服务费	1,258,439.03	1,529,479.92
办公费	158,657.71	223,890.56
折旧费及摊销	1,299,631.32	1,380,112.03
业务招待	54,634.00	393,981.08
差旅费	64,447.89	123,982.60
修理费	56,397.25	104,693.56

其他	454,784.28	453,960.65
合 计	5,449,021.61	6,188,425.32

(三十四) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
直接材料	4,100,904.10	3,845,529.41
直接人工	1,945,122.49	1,865,279.61
摊销与折旧	485,944.76	707,361.99
其他	598,549.67	324,481.31
合 计	7,130,521.02	6,742,652.32

(三十五) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	3,143,917.97	3,407,316.22
减：利息收入	3,856.33	5,774.84
其他支出	33,524.85	228,706.72
合 计	3,173,586.49	3,630,248.10

(三十六) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
土地平整及基础设施建设资金	122,384.16	122,384.16	与资产相关
软件产品增值税即征即退	374,299.44	137,181.50	与收益相关
2021年十堰市揭榜挂帅项目	500,000.00		与收益相关
省级支柱产业细分领域隐形冠军奖金	200,000.00		与收益相关
2021年经济贡献奖奖金	313,400.00		与收益相关
2022年省级制造业高质量发展专项资金	300,000.00		与收益相关
科研项目科技补助		100,000.00	与收益相关
工业转型升级奖励		1,000,000.00	与收益相关

以工代训补贴	25,560.00	29,185.79	与收益相关
其他政府补助	105,413.42	124,066.46	与收益相关
合 计	1,941,057.02	1,512,817.91	

(三十七) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
应收款项融资终止确认损失	-336,211.26	-375,284.43
债务重组损益		-247,431.48
合 计	-336,211.26	-622,715.91

(三十八) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	35,192.16	-31,690.68
合 计	35,192.16	-31,690.68

(三十九) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	879,169.85	-2,692,077.20
其他应收款信用减值损失	1,092,788.03	-754,339.36
合 计	1,971,957.88	-3,446,416.56

(四十) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	-266,185.35	124,069.54
存货跌价损失	-491,411.08	-1,247,825.76

合计	-757,596.43	-1,123,756.22
----	-------------	---------------

(四十一) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
经批准无需支付的应付款项	68,425.07		68,425.07
罚没利得	37,522.00		37,522.00
其他利得	23,877.50	5,576.87	23,877.50
合计	129,824.57	5,576.87	129,824.57

(四十二) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	184,075.10	30,179.06	184,075.10
合计	184,075.10	30,179.06	184,075.10

(四十三) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用		
递延所得税费用	627,970.71	-690,786.88
合计	627,970.71	-690,786.88

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	-16,859,283.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,528,892.60
适用不同税率的影响	-1,430.78
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	32,314.89
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,195,557.35

研发费用等费用项目加计扣除	-1,069,578.15
所得税费用	627,970.71

(四十四) 现金流量表

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	9,562,859.38	4,173,077.27
其中：利息收入	3,856.33	5,774.84
政府补助	1,444,373.42	1,390,433.75
其他	8,114,629.63	2,776,868.68
支付其他与经营活动有关的现金	9,922,771.23	9,683,687.62
其中：各项费用	7,224,238.62	4,574,127.49
其他	2,698,532.61	5,109,560.13

2. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	99,537,426.67	106,727,685.30
其中：往来款	99,537,426.67	106,727,685.30
支付其他与筹资活动有关的现金	66,827,617.44	93,479,265.05
其中：往来款	66,827,617.44	93,479,265.05

(四十五) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-17,487,254.61	-29,352,310.49
加：信用减值损失	-1,971,957.88	3,446,416.56
资产减值准备	757,596.43	1,123,756.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	5,951,208.93	5,417,564.75
使用权资产折旧		-
无形资产摊销	622,019.67	638,953.08
长期待摊费用摊销	395,899.95	389,325.82

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		1,424.09
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-35,192.16	31,690.68
财务费用（收益以“-”号填列）	3,143,917.97	3,407,316.22
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	627,970.71	-690,786.88
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	62,819,458.71	16,963,114.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-49,443,542.82	29,225,680.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-42,462,528.32	-23,919,582.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-37,082,403.42	6,682,561.84
2. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	464,927.78	4,664,628.79
减：现金的期初余额	4,664,628.79	2,893,908.61
现金及现金等价物净增加额	-4,199,701.01	1,770,720.18

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	464,927.78	4,664,628.79
其中：库存现金	69,184.41	63,533.70
可随时用于支付的银行存款	395,743.37	4,601,095.09
二、期末现金及现金等价物余额	464,927.78	4,664,628.79

(四十六) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,548.34	票据保证金
固定资产	26,955,232.26	抵押借款
无形资产	12,958,761.16	抵押借款
合计	39,915,541.76	

六、在其他主体中的权益

(一)在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
武汉国瑞汽车科技有限公司	湖北武汉	湖北武汉	道路机动车辆生产、机械设备研发	95		投资设立

七、关联方关系及其交易

(一)本公司实际控制人

名称	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
王科学	38.64	47.73

注：股东王科学直接持有本公司 38.64%的股权，通过十堰市海学商业管理中心（有限合伙）间接持有本公司 9.09%的股权。

(二)本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三)本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
十堰佑德工贸有限公司	侯燕、史清瑞控股的公司
湖北添翼汽车科技有限公司	王科学、侯燕控股的公司
湖北森玛特智能装备有限公司	王科学、史清瑞控股的公司
湖北佳乐普汽车科技有限公司	王小存、姚燕威控股的公司
湖北君尚汽车贸易有限公司	侯燕控股的公司
湖北永益来食品商贸有限公司	王小存控股的公司
十堰政信投资担保有限公司	公司原参股之公司
王国军	董事长、股东
王怡人、王小存	股东

张勇	董事、副总经理、监事会主席
陈利明、张红亮、全郢梅	监事
李安伟	副总经理
史清瑞	股东王国军之妻
侯燕	股东王科学之妻
姚燕威	股东王小存丈夫
刘汉芝	董事、财务总监

(四) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

① 采购商品/接受劳务情况表

对方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖北森玛特智能装备有限公司	劳务外包	2,933,628.38	
湖北森玛特智能装备有限公司	购买商品	1,769,911.60	
湖北添翼汽车科技有限公司	购买商品	538,053.10	163,716.81

② 出售商品/提供劳务情况表

单位	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖北森玛特智能装备有限公司	销售汽车		123,893.80
湖北添翼汽车科技有限公司	汽车改装销售	6,318,370.40	20,347,869.38

2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王国军、史清瑞、王科学、王小存、王怡人	本公司	5,500,000.00	2021-7-19	2024-7-18	否
王国军、史清瑞、王科学、王小存、王怡人	本公司	7,600,000.00	2021-8-24	2024-08-23	否
王国军、史清瑞、王科学、王小存、王怡人	本公司	1,700,000.00	2022-12-9	2023-12-9	否
王国军、史清瑞、王科学、王小存、王怡人	本公司	3,000,000.00	2022-12-9	2024-12-9	否
王国军、王科学、王小存、王怡人、侯燕、史清瑞	本公司	2,120,000.00	2022-12-12	2023-12-11	否
王国军、王科学、王怡人、王小存、湖北森玛特智能装备有限公司	本公司	9,000,000.00	2021-3-19	2024-3-18	否
王国军、王科学、王怡人、王小存、湖北森玛特智能装备有限公司	本公司	7,000,000.00	2021-3-17	2024-3-18	否
王国军、王科学、王怡人、王小存、湖北森玛特智能装备有限公司	本公司	4,000,000.00	2022-8-5	2023-8-4	否

十堰政信投资担保有限公司、王国军、史清瑞、王科学、王小存、王怡人、湖北添翼汽车科技有限公司	本公司	5,000,000.00	2022-10-26	2025-10-26	否
十堰政信投资担保有限公司、王国军、史清瑞、王科学、王小存、王怡人、湖北添翼汽车科技有限公司	本公司	5,000,000.00	2022-11-24	2025-11-23	否

3. 关联方资金拆借情况

(1) 资金拆入

①湖北森玛特智能装备有限公司：2022 年度，公司从湖北森玛特智能装备有限公司借入款项合计 30,143,867.36 元，偿还款项合计 29,031,228.36 元，截止 2022 年末，公司应付湖北森玛特智能装备有限公司 1,112,639.00 元。

②湖北添翼汽车科技有限公司：2022 年度，公司从湖北添翼汽车科技有限公司借入款项合计 20,233,902.11 元，偿还款项合计 20,628,701.14 元，截止 2022 年末，公司与湖北添翼汽车科技有限公司款项已结清。

③王国军：2022 年度，公司从王国军借入款项合计 1,167,000.00 元，偿还款项合计 1,196,865.00 元，截止 2022 年末，公司与王国军款项已结清。

④王小存：2022 年度，公司从王小存借入款项合计 300,000.00 元，偿还款项合计 518,951.70 元，截止 2022 年末，公司与王小存款项已结清。

⑤王怡人：2022 年度，公司从王怡人借入款项合计 300,000.00 元，偿还款项合计 518,951.70 元，截止 2022 年末，公司与王怡人款项已结清。

⑥史清瑞：2022 年度，公司从史清瑞借入款项合计 2,200,000.00 元，偿还款项合计 2,200,000.00 元，截止 2022 年末，公司与史清瑞款项已结清。

(2) 资金拆出

①十堰政信投资担保有限公司：2022 年度，十堰政信投资担保有限公司偿还款项合计 600,000.00 元，截止 2022 年末，公司与十堰政信投资担保有限公司款项已结清。

4. 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
湖北森玛特智能装备有限公司	采购设备	3,297,566.42	97.25	10,150,114.82	71.20

5. 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	607,943.06	810,948.92

(五) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	十堰政信投资担保有限公司			600,000.00	600,000.00
其他应收款	张勇	16,798.28	839.91	69,557.62	3,477.88
其他应收款	姚燕威	95,473.98	7,324.75		
其他应收款	李安伟	16,426.90	4,928.07	16,426.90	1,642.69

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	湖北森玛特智能装备有限公司	842,046.06	2,024,380.00
应付账款	湖北永益来食品商贸有限公司	1,575,533.50	
应付账款	湖北君尚汽车贸易有限公司	205,000.00	
其他应付款	湖北森玛特智能装备有限公司	1,112,639.00	
其他应付款	王小存		218,951.70
其他应付款	王国军		29,865.00

八、 承诺及或有事项

无

九、 资产负债表日后事项

无

十、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	17,433,118.94	29,021,008.21
1至2年	9,130,353.07	5,675,976.52
2至3年	1,764,519.60	7,526,560.06
3至4年	7,348,560.00	7,985,575.84
4至5年	8,181,173.91	2,874,901.00
5年以上	2,952,776.00	77,875.00
减：坏账准备	20,521,262.39	21,399,930.28
合计	26,289,239.13	31,761,966.35

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	18,066,457.61	38.60	18,066,457.61	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	28,744,043.91	61.40	2,454,804.78	8.54
其中：账龄分析组合计提坏账准备的组合	22,111,749.42	47.23	2,454,804.78	11.10
不计提坏账准备的组合	6,632,294.49	14.17		
合计	46,810,501.52	100.00	20,521,262.39	43.84

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	19,313,755.73	36.33	19,313,755.73	100
按组合计提坏账准备的应收账款	33,848,140.9	63.67	2,086,174.55	6.16
其中：账龄分析组合计提坏账准备的组合	27,557,158.76	51.84	2,086,174.55	7.57
不计提坏账准备的组合	6,290,982.14	11.83		
合计	53,161,896.63	100.00	21,399,930.28	40.25

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
重庆众泰汽车工业有限公司	6,893,909.65	6,893,909.65	3-5年、5年以上	100.00	信用风险较大，预计无法收回
湖北大冶汉龙汽车有限公司	5,552,000.00	5,552,000.00	3-4年	100.00	生产经营严重困

					难，预计无法收回
湖北美洋汽车工业有限公司	2,277,611.41	2,277,611.41	4-5 年	100.00	破产清算，预计无法收回
金华华科汽车工业有限公司	2,102,020.00	2,102,020.00	4-5 年	100.00	信用风险较大，预计无法收回
湖南猎豹汽车股份有限公司长沙分公司	880,908.12	880,908.12	2-3 年	100.00	破产清算，预计无法收回
浙江众泰汽车制造有限公司	250,000.00	250,000.00	1 年以内	100.00	信用风险较大，预计无法收回
湖南江南汽车制造有限公司金华分公司	79,008.43	79,008.43	4-5 年	100.00	破产清算，预计无法收回
浙江吉润春晓汽车部件有限公司	31,000.00	31,000.00	3-4 年	100.00	信用风险较大，预计无法收回
合计	18,066,457.61	18,066,457.61	---		---

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①账龄分析组合计提坏账准备的组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	15,969,272.97	5.00	798,463.65	22,730,026.07	5.00	1,136,501.30
1 至 2 年	3,711,904.55	10.00	371,190.46	3,366,770.28	10.00	336,677.03
2 至 3 年	883,611.48	30.00	265,083.44	1,114,987.41	30.00	334,496.22
3 至 4 年	905,987.35	50.00	452,993.68			
4 至 5 年	295,598.07	75.00	221,698.55	267,500.00	75.00	200,625.00
5 年以上	345,375.00	100.00	345,375.00	77,875.00	100.00	77,875.00
合计	22,111,749.42	11.10	2,454,804.78	27,557,158.76	7.57	2,086,174.55

②不计提坏账准备组合

组 合	期末余额	期初余额
子公司应收款	6,632,294.49	6,290,982.14

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为-878,667.89 元。

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
华达汽车科技（武汉）有限公司	7,899,073.71	16.87	441,953.69
重庆众泰汽车工业有限公司	6,893,909.65	14.73	6,893,909.65
武汉国瑞汽车科技有限公司	6,632,294.49	14.17	
湖北大冶汉龙汽车有限公司	5,552,000.00	11.86	5,552,000.00
广州靖华汽配制造有限公司	3,100,491.84	6.62	155,024.59
合计	30,077,769.69	64.25	13,042,887.93

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款项	4,461,615.73	7,281,816.25
减：坏账准备	891,947.74	1,999,545.51
合计	3,569,667.99	5,282,270.74

1. 其他应收款项

(1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
合并关联方往来款	1,049,290.85	576,190.85
保证金	2,922,000.00	5,772,519.56
往来款等	490,324.88	933,105.84
减：坏账准备	891,947.74	1,999,545.51
合计	3,569,667.99	5,282,270.74

(2) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	1,549,856.41	2,708,789.81
1至2年	1,524,479.91	1,031,180.51
2至3年	748,426.90	2,050,266.06
3至4年	206,500.00	603,872.87
4至5年	146,645.51	38,707.00
5年以上	285,707.00	849,000.00
减：坏账准备	891,947.74	1,999,545.51
合计	3,569,667.99	5,282,270.74

(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）	
期初余额	1,999,545.51			1,999,545.51
本期计提	-1,107,597.77			-1,107,597.77
本期转回				

本期核销			
其他变动			
期末余额	891,947.74		891,947.74

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
武汉国瑞汽车科技有限公司	资金拆借本金	1,049,290.85	2年以内	23.52	
上汽依维柯红岩商用车有限公司	保证金	500,000.00	1-2年	11.21	50,000.00
中国重汽集团济南卡车股份有限公司	保证金	500,000.00	1-2年	11.21	50,000.00
东风商用车有限公司	保证金	500,000.00	2-3年	11.21	150,000.00
一汽解放汽车销售有限公司	保证金	300,000.00	1-2年	6.72	30,000.00
合计		2,849,290.85		63.87	280,000.00

(三) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按主要类别分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	131,027,106.08	130,852,924.04	113,427,047.94	117,732,010.85
二、其他业务小计	48,669.03	28,778.70	1,102,705.11	1,064,562.15
合计	131,075,775.11	130,881,702.74	114,529,753.05	118,796,573.00

2. 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	主营业务收入	其他业务收入
在某一时点确认	131,027,106.08	48,669.03
合计	131,027,106.08	48,669.03

(四) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
应收款项融资终止确认损失	-329,771.76	-375,284.43
债务重组损益		-247,431.48
合计	-329,771.76	-622,715.91

十一、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,941,057.02	
2. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、其他非流动金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、其他非流动金融资产、其他债权投资、交易性金融负债和衍生金融负债取得的投资收益	35,192.16	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-54,250.53	
合计	1,921,998.65	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益	
			基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-18.59	-25.01	-0.3163	-0.5315
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-20.65	-26.04	-0.3513	-0.5535

湖北国瑞智能装备股份有限公司

二〇二三年四月二十六日

第五节 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：

公司董事会秘书办公室。