



武新股份

NEEQ: 834026

武汉武新新型建材股份有限公司

Wuhan WuXin Materials Company Limited



年度报告

2022

## 公司年度大事记



2022年湖北省绿色制造名单公示

50	百事食品(中国)有限公司武汉分厂	食品	武汉
51	湖北太古可口可乐饮料有限公司	食品	武汉
52	武汉武新新型建材股份有限公司	建材	武汉
53	耀世华纳汽车零部件(武汉)有限公司	汽车零部件	武汉
54	武汉中科创新科技股份有限公司	电子	武汉
55	湖北舒邦药业有限公司	医药	仙桃
56	健鼎(湖北)电子有限公司	电子	仙桃
57	湖北平安电工科技股份有限公司	绝缘制品	咸宁
58	黄荆峡酒业(咸宁)有限公司	食品	咸宁

### 公司通过安全生产标准化二级达标企业评审

健全公司安全生产管理体系，依法合规生产经营，组织成立安全生产标准化二级达标创建小组，开展安全生产标准化二级达标企业创建自评工作。通过了湖北省应急管理厅现场评审。

### 公司被列入2022年省级绿色制造管理企业名单

公司完成了“绿色工厂”创建工作，湖北省经济和信息化厅公布2022年省级绿色制造名单，武汉武新新型建材股份有限公司名列其中，入选湖北省“绿色工厂”。

## 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 .....	23
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 .....	86

## 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。

公司负责人李晖、主管会计工作负责人汪晖及会计机构负责人（会计主管人员）葛志宏保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中审众环会计师事务所（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
（一）对原材料高炉水渣供应商依赖的风险	报告期内，公司仅从关联方宝武环科武汉金属资源有限公司采购原材料高炉水渣。综合考虑运输成本，公司从其他高炉水渣生产厂商采购原材料的可行性较低。因此，公司存在对原材料高炉水渣供应商依赖的风险。若由于宝武环科武汉金属资源有限公司水渣供应不足，将可能对公司生产带来不利影响。
（二）营业收入波动的风险	公司所属的其他水泥类似制品制造行业为强周期性行业，发展与国民经济的发展速度、固定资产投资等基建发展密切相关。如国家放缓基建投资力度、房地产行业放缓建设力度将导致公司产销量出现波动；另一方面，水泥及类似制品行业竞争激烈，水泥价格长期波动可能会导致压制矿粉价格波动。上述因素将可能导致公司营业收入波动。
（三）关联交易决策风险	公司目前主要原材料等源自关联方，且发生的关联交易具备必要性。公司制定关联交易决策管理办法，并对关联交易审批权限及程序做了明确规定。关联交易审议时，关联方需履行回避程序。在此情形之下，若非关联方不同意公司与关联方之间的关联交易而导致关联交易不通过，则可能对公司经营构成重大

	不利影响。同时公司所处的宝武集团存在众多关联方等情形，公司疏于履行审批程序或审批程序不规范，可能存在损害公司利益的风险。
（四）存在同业竞争情形，且在一定时间内无法消除的风险	公司实际控制人出资和附属的企业中有与公司存在同业竞争的情形。公司正在积极沟通与其他企业，希望通过以增资或收购等方式进行资源整合，消除同业竞争情形。实际控制人宝武集团亦承诺，将积极推动上述公司的资源整合，结合公司实际以及所处行业特点与发展状况等，运用资产重组、股权置换、业务调整等多种方式，逐步将同业竞争的业务纳入同一平台，以解决同业竞争的现象。但由于受制于其他利益方、资金以及公司业绩考虑等各种因素影响，资源整合存在不确定性，因而暂时无法彻底消除同业竞争情形，可能会带来一定的风险。
（五）公司厂房等建筑物暂无法取得房产产权证的风险	公司矿粉生产经营项目用地的使用权归属于实际控制人宝武集团。公司租赁使用，并建设了厂房等建筑物以及附属构筑物。由于土地使用权不在公司名下，导致公司不具备办理房产产权证的条件。目前公司已经与武钢集团及其授权方签署了长期租赁土地合同，有效地保障公司在未来一定期限内继续使用。同时青山区政府相关部门出具说明，确认公司所处区域未被列入城市规划拆迁范围。公司目前的生产经营活动不会因上述建筑物无法取得房屋所有权证而受到重大影响，但若该等情形不能彻底解决，对公司未来的发展仍存在一定的不利影响。
（六）盈利能力下降的风险	行业竞争加剧、水泥价格下降等因素将可能导致公司产品价格下降；另一方面，若公司生产所需的原材料、水电能耗等价格上涨，将导致公司面临盈利能力下降的风险。
（七）技术优势丧失风险	公司在矿渣粉行业处于技术领先地位，拥有一批技术含量高、市场前景广阔的技术成果和在研项目。公司生产线采用先进的设备和现代智能化控制手段，处于国内领先水平，为公司发展提供了有力支撑。但在技术升级换代形势下，部分传统产品和技术被新的产品和技术逐渐替代是不变的规律，现有竞争者或潜在竞争者也可能因高技术投入而在技术研发上取得长足的进步。因此，如公司在新技术、新工艺等方面研发不足或研发方向出现偏差，则可能丧失技术领先优势。
（八）下游行业产业环境变化的风险	近年来，国家经济发展进入新常态，基础设施建设速度逐渐放缓的经济形势，矿粉市场供需发生变化，可能会出现供大于求的局面。
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、武新股份	指	武汉武新新型建材股份有限公司
宝武集团	指	中国宝武钢铁集团有限公司
武钢有限	指	武汉钢铁有限公司

金资公司	指	宝武环科武汉金属资源有限责任公司（原名为武汉钢铁公司金属资源有限责任公司）
昂国公司	指	EnGro Corporation Limited（昂国企业有限公司）
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
股东大会	指	武汉武新新型建材股份有限公司股东大会
董事会	指	武汉武新新型建材股份有限公司董事会
监事会	指	武汉武新新型建材股份有限公司监事会
公司章程	指	武汉武新新型建材股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会、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》
报告期	指	2022年1月1日-2022年12月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
主办券商、长江证券	指	长江证券股份有限公司
公司高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
公司管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
矿渣粉、矿渣微粉、粒化高炉矿渣粉	指	以粒化高炉矿渣为主要原料，可掺加少量石膏磨制成的一定细度的粉体
水渣、高炉水渣、水淬矿渣	指	高炉冶炼生铁时所产生的以硅酸钙与硅铝酸钙为主的熔融物，经水淬冷成粒的材料
水渣铁	指	通过对炼铁高炉水渣进行磁选筛分、提纯，从水渣中提取的含铁微粉
水泥	指	一种粉状水硬性无机胶凝材料。加水搅拌后成浆体，能在空气中硬化或者在水中更好的硬化，并能把砂、石等材料牢固地胶结在一起
混凝土	指	由胶凝材料、骨料和水（有些品种的混凝土中可不加水），按适当的比例拌和而成的混合物，经一定时间后硬化而成的人造石材
超细粉、超细矿渣粉	指	以粒化高炉矿渣为主要原料，可掺加少量石膏磨制成细度比表面积 $\geq 500 \text{ m}^2/\text{Kg}$ 的粉体
海绵城市	指	是新一代城市雨洪管理概念，是指城市在适应环境变化和应对雨水带来的自然灾害等方面具有良好的“弹性”，也可称之为“水弹性城市”。下雨时吸水、蓄水、渗水、净水，需要时将蓄存的水“释放”并加以利用。
透水砖	指	透水砖是一种砖体本身具有很强透水功能的路面砖。

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	武汉武新新型建材股份有限公司
英文名称及缩写	Wuhan WuXin Materials Company Limited -
证券简称	武新股份
证券代码	834026
法定代表人	李晖

### 二、 联系方式

董事会秘书	刘子彧
联系地址	武汉市青山区工人村路特1号（武钢14号门内）
电话	027-86590112
传真	027-86590115
电子邮箱	1036433132@qq.com
公司网址	www.zgwgwx.com
办公地址	武汉市青山区工人村路特1号（武钢14号门内）
邮政编码	430080
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	2011年3月10日
挂牌时间	2015年11月27日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-非金属矿物制品业（C30）-石膏、水泥制品及类似制品制造（C302）-其他水泥类似制品制造（C3029）
主要业务	生产及销售粒化高炉矿渣粉
主要产品与服务项目	粒化高炉矿渣粉研制、生产、销售。
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）	180,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（宝武环科武汉金属资源有限责任公司）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（中国宝武钢铁集团有限公司），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	9142000056836005XJ	否
注册地址	湖北省武汉市青山区工人村青山都市工业园	否
注册资本	180,000,000	否

**五、 中介机构**

主办券商（报告期内）	长江证券			
主办券商办公地址	武汉市淮海路 88 号长江证券大厦			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	长江证券			
会计师事务所	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	崔海英	顾元英		
	3 年	2 年	年	年
会计师事务所办公地址	湖北省武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 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	475,732,489.31	734,602,469.97	-35.24%
毛利率%	-1.33%	12.36%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-45,827,434.97	41,731,210.96	-209.82%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-50,394,006.75	37,944,651.88	-231.00%
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）	-20.40%	17.44%	-
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）	-22.43%	15.87%	-
基本每股收益	-0.25	0.23	-209.82%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	352,892,944.39	393,124,321.69	-10.23%
负债总计	148,890,189.67	143,294,132.00	3.91%
归属于挂牌公司股东的净资产	204,002,754.72	249,830,189.69	-18.34%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.13	1.39	-18.34%
资产负债率%（母公司）	0%	0%	-
资产负债率%（合并）	42.19%	36.45%	-
流动比率	39%	69%	-
利息保障倍数	-10.89	11.65	-

##### (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	-16,219,265.16	37,859,126.97	-142.84%
应收账款周转率	245.87	1,411.02	-
存货周转率	175.15	300.84	-

**(四) 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-10.23%	4.31%	-
营业收入增长率%	-35.24%	37.11%	-
净利润增长率%	-209.82%	83.80%	-

**(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	180,000,000	180000000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

**(六) 境内外会计准则下会计数据差异**适用 不适用**(七) 非经常性损益项目及金额**

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	0
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	4,550,420.63
除上述各项以外的其他营业外收入和支出	16,151.15
<b>非经常性损益合计</b>	<b>4,566,571.78</b>
所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>4,566,571.78</b>

**(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

本公司是处于非金属矿物制品业，公司主营业务系从事粒化高炉矿渣粉、水泥制品的研发、生产和销售业务，并提供应用技术咨询和服务，主要产品为粒化高炉矿渣粉。公司是一家拥有较为完整的产业链，能为客户提供粒化高炉矿渣粉在水泥和混凝土中应用技术综合解决方案的高新技术企业。目前，公司拥有 5 条矿渣粉生产线，年生产能力达到 300 万吨；一条透水砖系列产品生产线，年生产能力达 100 万 m<sup>2</sup>。公司坚持以客户需求为导向的自主研发。公司凭借强大的研发能力和技术积累，依靠在高炉矿渣粉行业良好的业绩口碑，持续稳定地获得下游客户的订单；公司业务通过在合理定价的过程中，依靠自身强大的技术优势，根据下游混凝土搅拌站的不同需求提供同步的配合比设计方案，提高客户的满意度；另一方面，公司通过持续研发投入、研发替代原料、优化业务流程、强化质量管理体系、改进经营模式等方式降低成本，以保持公司的持续盈利能力。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

#### 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<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	2020 年 12 月 1 日，公司获得《高新技术企业证书》。

#### 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	2.23	0.00%	125.27	0.00%	-98.22%
应收票据					
应收账款	2,994,661.92	0.85%	0.00	0.00%	
存货	1,933,979.55	0.55%	1,948,244.63	0.50%	-0.73%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	271,415,318.09	76.91%	287,396,150.27	73.11%	-5.56%
在建工程	0	0.00%	1,494,284.18	0.38%	-100.00%
无形资产					
商誉					
短期借款					
长期借款					
应收资金集中管理款	23,699,583.08	6.72%	40,001,577.96	10.18%	-40.75%
使用权资产	38,506,930.06	10.91%	28,534,790.76	7.26%	34.95%
应付账款	73,392,448.85	20.80%	47,686,103.93	12.13%	53.91%
租赁负债	37,741,583.96	10.69%	27,561,877.61	7.01%	36.93%

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、本年度应收账款余额同比增加 2,994,661.92 元，主要系年内新增一家矿粉客户（湖北迎峰环保材料有限公司）的应收账款，原值 3,152,275.72 元，已计提坏账 157,613.80 元，应收账款净值 2,994,661.92 元，公司已对该客户积极开展清欠工作。
- 2、本年度应收资金集中管理款余额同比减少 40.75%，主要系本年度市场销售低迷，资金回笼量较少，且产品采购成本增加，对外支付压力大，将期初资金平台资金用于经营采购款项的支付，导致期末余额较上年减少 16,301,994.88 元。
- 3、本年度在建工程期末余额为零，同比减少 100%，系上年度建工程完工转固所致。
- 4、本年度使用权资产同比增加 34.95%，系本年度对武新一期以及透水砖土地租赁合同进行重新签订，由以前年度每年一签变更为使用期限为 16 年的长期合同，符合使用权资产的定义，故增加了使用权资产原值。
- 5、本年度应付账款同比增加 53.91%，系本年度产品成本增加，经营亏损，经营性现金流紧张，导致较多供应商货款未支付。
- 6、本年度租赁负债同比增加 36.93%，因武新一期以及透水砖土地租赁合同签署时限由往年的一年于今年变更为 15 年，根据会计准则应于今年纳入使用权资产核算类型，导致对应的租赁负债增加 12,370,701.72 元，是租赁负债同比增加 36.93%的主要原因。

## 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	475,732,489.31	-	734,602,469.97	-	-35.24%
营业成本	482,050,163.43	101.33%	643,830,156.63	87.64%	-25.13%
毛利率	-1.33%	-	12.36%	-	-
销售费用	1,620,562.91	0.34%	2,210,284.33	0.30%	-26.68%
管理费用	10,901,732.39	2.29%	16,321,901.15	2.22%	-33.21%
研发费用	22,368,973.85	4.70%	26,124,864.56	3.56%	-14.38%
财务费用	3,023,337.52	0.64%	3,309,602.86	0.45%	-8.65%
信用减值损失	-157,613.80	-0.03%	0.00	0.00%	
资产减值损失	-1,622,141.63	-0.34%	0.00	0.00%	
其他收益	4,550,420.63	0.96%	4,560,979.12	0.62%	-0.23%
投资收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
公允价值变动收益	0	0.00%	0	0.00%	
资产处置收益	0	0.00%	0.00	0.00%	
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
营业利润	-43,981,817.41	-9.25%	43,146,963.88	5.87%	-201.93%
营业外收入	103,000.00	0.02%	32,873.84	0.00%	213.32%
营业外支出	86,848.85	0.02%	139,077.57	0.02%	-37.55%
净利润	-45,827,434.97	-9.63%	41,731,210.96	5.68%	-209.82%

#### 项目重大变动原因：

- 1、报告期内，营业收入同比减少 35.24%系 2022 年以来，受需求疲软、疫情多发，湖北区域搅拌站开工率不足六成等市场因素影响，我公司矿粉销售价量齐跌，导致营收减少。
- 2、报告期内，营业成本同比减少 25.13%系本年度产品销售量同比减少导致了营业成本的减少。
- 3、报告期内，销售费用同比减少 26.68%系本年度有销售人员离岗导致销售费用人工成本减少。
- 4、报告期内，管理费用同比减少 33.21%系本年度管理人员人工成本同比减少 2,011,912.51 元，以及使用权资产核算的变化，导致管理费用里面资产使用费和使用权资产折旧费用同比减少 3,316,031.09 元。
- 5、报告期内，研发费用同比减少 14.38%系本年度减少了研发项目和费用的投入所致。
- 6、报告期内，信用减值损失同比增加 157,613.80 元，系年内新增一家矿粉客户（湖北迎峰环保材料有限公司）的应收账款，对其计提坏账准备 157,613.80 元所致。
- 7、报告期内，资产减值损失同比增加 1,622,141.63 元，系期末存货成本高于市场价值，按照会计准则计提了存货跌价准备所致。
- 8、报告期内，营业利润同比减少 201.93%系 2022 年整体矿粉市场需求疲软、价格持续走低、利润大幅下滑，企业业绩普遍不佳，我公司本年度主要产品矿粉也受到外部市场影响，价量齐跌，营业成本的下降不及营业收入的下降幅度，产品毛利润下滑。

- 9、报告期内，营业外收入同比增加 213.32%系本年收到客户赔偿金较上年增加 78000 元所致。
- 10、报告期内，营业外支出同比减少 37.55%系上年度发生了固定资产报废损失 139,077.57 元，而本年度没有类似支出所致。
- 11、报告期内，净利润同比减少 209.82%，系本年度主要产品矿粉价量齐跌，产品毛利润下滑所致。

## (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	475,732,489.31	734,403,449.92	-35.22%
其他业务收入	0	199,020.05	-100.00%
主营业务成本	482,050,163.43	643,631,136.58	-25.10%
其他业务成本	0	199,020.05	-100.00%

### 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
矿粉	455,002,722.44	478,171,042.78	-5.09%	-37.84%	-25.59%	-17.29%
超细粉	1,276,851.34	703,433.26	44.91%	16.39%	44.51%	-10.72%
水渣铁	15,503,485.32		100.00%	1,353.15%		0.00%
透水砖	3,949,430.21	3,175,687.39	19.59%	1,271.97%	520.64%	97.34%
合计	475,732,489.31	482,050,163.43	-1.33%	-35.24%	-25.13%	-13.68%

### 按区域分类分析：

□适用 √不适用

### 收入构成变动的的原因：

- 1、矿粉产品：2022 年整体矿粉行业受到房地产行业调控，疫情多发的影响，市场需求低迷，商混站开工率低，市场产品供大于求，竞争加剧，矿粉价格持续走低、利润减少，企业业绩普遍不佳。我公司虽全开辟市场渠道，力争跑赢大盘，但年度矿粉销量还是大幅萎缩，同比减少近 58 万吨，平均销售价格下滑 59.3 元/吨，这是矿粉营业收入同比下滑 37.84%的主要原因。矿粉单位生产成本仅同比下滑了 8.2 元吨，不及销售价格的下滑，导致整体矿粉产品毛利润同比减少 17.29%。
- 2、超细粉产品：单位超细粉生产成本同比增加 42.76 元/吨是超细粉毛利率同比下滑 10.72%的原因，主要是因为生产当期原材料采购价格较高导致。
- 3、水渣铁产品：本年度水渣铁销量同比增加 0.25 万吨，本年度部分水渣铁采用对外招标销售模式，价格较优于以前年度价格，导致全年水渣铁销售价格同比上涨 1485 元/吨，营收同比增加 1353.15%。
- 4、透水砖产品：本年度透水砖产线按照新的来料委托加工模式承运，营收及营业成本，毛利较上年均有所增长，产线扭亏为盈。

## (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	东方申易武汉材料有限公司	108,858,819.12	22.88%	否
2	武汉良广域建筑工程有限公司	98,224,510.12	20.65%	否
3	武汉钧德通达建材有限责任公司	46,590,568.38	9.79%	否
4	武汉志扬云睿科技有限公司	35,928,380.41	7.55%	否
5	湖北迎峰环保材料有限公司	29,191,845.06	6.14%	否
合计		318,794,123.09	67.01%	-

## (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	宝武环科武汉金属资源有限责任公司	301,068,162.38	55.27%	是
2	武汉钢铁有限公司	109,846,489.72	20.17%	是
3	武汉市青山北湖机电设备工程有限公司	18,512,205.59	3.40%	否
4	湖北迎峰环保材料有限公司	12,887,139.2	2.37%	否
5	武汉市钢冶欣程人力资源有限公司	5,656,218.74	1.04%	否
合计		447,970,215.63	82.24%	-

## 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	-16,219,265.16	37,859,126.97	-142.84%
投资活动产生的现金流量净额	16,238,342.12	-17,677,581.74	191.86%
筹资活动产生的现金流量净额	-19,200.00	-20,181,420.00	99.90%

## 现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额同比减少了 142.84%，主要系矿粉产品毛利亏损，销售商品提供劳务收到的现金同比减少 2317.5 万元，同时本年度购买商品接收劳务支付的现金增加了 3998.6 万元，导致经营活动产生的现金流净额减少 5407.84 万；
- 2、投资活动产生的现金流量净额比上年增加 191.86%，此处投资活动产生的现金流量净额指的是当期资金平台资金净减少额 16238342.12 元，上年投资活动产生的现金流量净额为-17677581.74 元，指的是资金平台资金净增加额，本期投资活动净现金流同比增加 191.86%，主要是因为本期市场销售不旺，经营现金流紧张，使用了较多前期资金平台存量资金，从而导致资金平台现金余额下降。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额同比增加 99.9%，系本期没有对股东进行利润分配，而上期因利润分配支出现金 20181420 元。



### (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，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主营业务突出，但受行业及市场景气度影响，公司业绩出现波动。主要财务、业务指标有所回落；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司无违法、违规行为发生。因此，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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input 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.(五)
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	819,930,000	418,314,536.58
销售产品、商品，提供劳务	19,960,000	6,201,048.49
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	10,400,000	4228051.36

## 企业集团财务公司关联交易情况

□适用 √不适用

## (四)报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		
其他关联交易（购买商品、接受劳务）	2,872,165.20	2,872,165.20
资金归集	60,000,000	40,210,000.00

## 重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、公司于关联方发生的关联交易是公司日常经营活动中发生的交易，有利于保证公司持续稳定经营，促进公司发展，是合理、必要的。

2、公司于2022年4月20日召开第二届董事会第十一次会议，2022年5月16日召开2021年年度股东大会，审议通过《关于将闲置资金交由宝武集团现金平台管理的议案》，2022年报告期资金归集平均每个月为40,210,000.00元，2022年总归集482,520,000.00元。

## 报告期内挂牌公司无违规关联交易

√是 □否

## 发生原因、整改情况及对公司的影响：

报告期内挂牌公司无违规关联交易

## (五)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	2015年11月27日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2015年11月27日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	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

公司在申请挂牌时及董事、高级管理人员变更后，公司实际控制人、控股股东、持股 5%以上股东及董事、监事、高级管理人员均做出《避免同业竞争承诺函》，在报告期间均严格履行了上述承诺，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	180,000,000	100%	0%	180,000,000	100%
	其中：控股股东、实际控制人	120,600,000	67%	0%	120,600,000	67%
	董事、监事、高管	0	0%	0%	0	0%
	核心员工	0	0%	0%	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	0	0%	0%	0	0%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0%	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0%	0	0%
	核心员工	0	0%	0%	0	0%
总股本		180000000	-	0%	180,000,000	-
普通股股东人数						2

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	宝武环科武汉金属	120,600,000	0	120,600,000	67%	0	120,600,000	0	0

	资源有限公司								
2	昂国企业有限公司	59,400,000	0	59,400,000	33%	0	59,400,000	0	0
合计		180,000,000	0	180,000,000	100%	0	180,000,000	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明：公司股东之间没有关联关系。									

## 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

## 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 16 日	1.96	0	0
合计	1.96	0	0

### 利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

公司于 2022 年 4 月 20 日和 2022 年 5 月 16 日分别召开第二届董事会第十一次会议和 2021 年年度股东大会，审议通过了《公司 2021 年利润分配预案》。

由于公司经营和开拓市场的需求，本次权益分派方案无法在股东大会审议通过后 2 个月内实施完毕，公司于 2022 年 7 月 5 日和 2022 年 7 月 21 日分别召开第二届董事会第十二次会议和 2022 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于终止 2021 年度权益分派的议案》终止该方案实施。

公司于 2022 年 7 月 5 日在全国中小企业股份转让系统公司指定的信息披露平台上（[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn) 或 [www.neeq.cc](http://www.neeq.cc)）刊登了《武新股份:关于终止 2021 年度权益分派的公告》（公告编号：2022-012）。

本次终止权益分派是充分考虑公司稳健经营以及未来业务发展的需要，不会对公司主营业务产生影响，未来公司会根据实际经营情况，择机重新制定权益分派方案。

### (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
李晖	董事长	男	否	1967年2月	2019年3月 27日	2023年3月 27日
TANYOK KOON(陈毓 群)	副董事长	男	否	1948年7月	2019年3月 27日	2023年3月 27日
LTM CHAN TENG(林缵 灯)	董事	男	否	1944年5月	2019年3月 27日	2023年3月 27日
李亚光	董事	男	否	1973年10月	2019年3月 27日	2023年3月 27日
万心平	董事	男	否	1968年2月	2019年3月 27日	2023年3月 27日
肖安清	监事会主席	男	否	1968年3月	2019年3月 27日	2023年3月 27日
TAN TATT YAO (陈达尧)	监事	男	否	1984年12月	2019年3月 27日	2023年3月 27日
胡辉	职工监事	男	否	1981年11月	2019年3月 27日	2023年3月 27日
汪晖	总经理	男	否	1969年9月	2019年3月 27日	2023年3月 27日
葛志宏	第一副总经理 兼财务总监	男	否	1964年5月	2019年4月 25日	2023年3月 27日
杨义	副总经理	男	否	1971年12月	2019年4月 25日	2023年3月 27日
姚家庆	副总经理	男	否	1972年10月	2019年4月 25日	2023年3月 27日
刘子戡	董事会秘书	女	否	1972年10月	2019年4月 25日	2023年3月 27日
董事会人数：					5	
监事会人数：					3	
高级管理人员人数：					5	

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事李晖、李亚光、万心平以及监事肖安清在控股股东处任职；除此以外，其他董事、监事之间以及控

股股东、实际控制人之间无关联关系。

(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

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	否	
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	财务负责人具备高级会计师资格，从事会计工作 37 年。
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系(不限于近亲属)	否	
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	
董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书或信息披露事务负责人等关键职务是否存在一人兼多职的情况	否	



**(六) 独立董事任职履职情况**

□适用 √不适用

**二、 员工情况****(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	5			5
行政人员	8			8
生产人员	51		8	43
销售人员	11		4	7
技术人员	12	7		19
财务人员	3			3
<b>员工总计</b>	<b>90</b>	<b>7</b>	<b>12</b>	<b>85</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	13	11
本科	53	50
专科	21	21
专科以下	3	3
<b>员工总计</b>	<b>90</b>	<b>85</b>

**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. 人员变动：报告期内，公司员工数量基本保持平稳，有小幅减少，主要是公司加强绩效管理，优化岗位人才结构，有利于保持人员的稳定性及活力。
2. 人才引进、培训及招聘：报告期内，公司未引进新成员。公司按照岗位培训方案的要求，多层次、多渠道、多领域、多形式地开展员工培训工作，包括在职人员专项业务培训、管理者领导力培训等全方位培训。同时公司还定期组织开展丰富多彩的文化生活，不断提高公司员工的整体素质，进一步加强公司创新能力和凝聚力，以实现公司与员工的共同发展。
3. 薪酬政策：公司依据《中华人民共和国劳动法》与所有员工签订劳动合同，并制定了完善的薪酬体系及绩效考核制度，按员工承担的职责和工作的绩效来支付报酬。
4. 需公司承担费用的离退休职工人数：无。

**(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

公司于 2023 年 3 月 9 日和 2023 年 3 月 27 日分别召开第二届董事会第十四次会、第二届监事会第九次会议及 2023 年第一次临时股东大会、2023 年第二次职工大会，审议通过了关于提名刘洋先生、李亚光

先生、宋文博先生、陈毓群先生、余金姝女士为公司第三届董事会董事的议案，审议通过了关于提名庄壹先生、陈达尧先生为公司第三届监事会监事的议案；审议通过关于选举胡辉先生为公司第三届监事会职工代表监事的议案，以上任职生效日期 2023 年 3 月 27 日。

公司于 2023 年 3 月 30 日召开第三届董事会第一次会议、第三届监事会第一次会议，审议通过了关于选举公司第三届董事会董事长和变更法定代表人的议案，选举刘洋先生担任公司第三届董事会董事长职务，任期三年；审议通过关于选举公司第三届董事会副董事长的议案，选举陈毓群先生担任公司第三届董事会副董事 长职务，任期三年；审议通过关于聘任公司总经理的议案，续聘汪晖先生担任公司总经理 职务，任期三年；审议通过关于聘任公司第一副总经理兼财务总监的议案，续聘葛志宏先生担任公司第一 副总经理兼财务总监职务，任期三年；审议通过关于聘任公司副总经理的议案，续聘杨义先生担任公司副总经理职务，任期三年；审议通过关于聘任公司董事会秘书的议案，续聘刘子彧女士担任公司董事会秘书职务，任期三年；审议通过关于选举公司第三届监事会主席的议案，选举庄壹先生担任公司第三届监事会主席，任期三年。

董事长李晖任期届满离任；董事林缙灯、万心平任期届满离任；监事会主席肖安清任期届满离任；副总经理姚家庆任期届满离任；

## 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》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。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，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 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

经董事会评估认为，公司治理机制完善，三会召开程序符合《公司法》、《证券法》、《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，信息披露及时、准确、充分，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。公司制定的各项内控制度能够得到有效的执行。

##### 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

## （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	3	3	2

### 2、 股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	
2021 年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后 6 个月内举行	否	
2021 年年度股东大会通知是否未提前 20 日发出	否	
2022 年公司临时股东大会通知是否未均提前 15 日发出	否	
独立董事、监事会、单独或合计持股 10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	
股东大会是否实施过征集投票权	否	
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	

### 3、 三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

### 4、 三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、召开、审议、决议等程序均符合《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，监事会按照《公司法》、《公司章程》等法律法规和规范性文件的要求，本着“诚信、勤勉”的原则，积极认真履行对公司经营、财务运行的监督、检查职责。监事会列席了 2022 年历次董事会会议和股东大会，对公司的正常运作以及董事、高管履行职责方面进行了有效的监督。

监事会认为：报告期内，董事会运作规范、认真执行了股东大会的各项决议，董事、高级管理人员勤勉尽职，在执行职务时不存在违反法律法规、《公司章程》或损害公司和员工利益的行为。监事会对本年度内的监督事项无异议。

### （二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到了完全独立，具有独立完整的业务及自主经营能

力，并承担相应的责任与风险。

#### 1、业务独立性

公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务，在业务上独立于股东和其他关联方，与实际控制人以及其他关联方不存在同业竞争关系。

#### 2、人员独立性

公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

#### 3、资产独立性

公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

#### 4、机构独立性

公司设置了独立的、符合股份公司要求和适应公司业务发展需要的组织机构，股东大会、董事会、监事会规范运作，独立行使经营管理职权。公司拥有独立的经营和办公场所。公司各组织机构的设置、运行和管理均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形。

#### 5、财务独立性

公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

### (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

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

董事会认为：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。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。

#### 1、关于会计核算体系

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

#### 2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工

作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司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。

### 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 <span style="float: right;"><input type="checkbox"/> 强调事项段</span> <input type="checkbox"/> 其他事项段 <span style="float: right;"><input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落</span> <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	众环审字（2023）2300017 号			
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	湖北省武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 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	崔海英 3 年	顾元英 2 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	4 年			
会计师事务所审计报酬	20 万元			

## 审 计 报 告

众环审字（2023）2300017 号

武汉武新新型建材股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了武汉武新新型建材股份有限公司（以下简称“武新公司”）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、股东权益变动表、2022 年 12 月 31 日的资产减值准备情况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，公允反映了武新公司 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。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于武新公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 其他信息

武新公司管理层对其他信息负责。其他信息包括武新公司 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### **四、 管理层和治理层对财务报表的责任**

武新公司管理层（以下简称“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，管理层负责评估武新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武新公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督武新公司的财务报告过程。

#### **五、 注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。



（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对武新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武新公司不能持续经营。

（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。

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。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：崔海英

中国注册会计师：顾元英

中国 武汉 2023年4月26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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	7.1	2.23	125.27
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			
应收账款	7.2	2,994,661.92	
应收款项融资	7.3	903,840.00	26,035,568.36
预付款项	7.4	7,040,819.03	6,792.45
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收资金集中管理款	7.5	23,699,583.08	40,001,577.96
其他应收款	7.6	19,700.00	19,700.00
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货	7.7	1,933,979.55	1,948,244.63
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	7.8	1,785,239.16	
<b>流动资产合计</b>		<b>38,377,824.97</b>	<b>68,012,008.67</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			0
固定资产	7.9	271,415,318.09	287,396,150.27
在建工程	7.10	0	1,494,284.18
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	7.11	38,506,930.06	28,534,790.76
无形资产			0
开发支出			
商誉			0
长期待摊费用			
递延所得税资产	7.12	4,592,871.27	7,687,087.81
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>314,515,119.42</b>	<b>325,112,313.02</b>
<b>资产总计</b>		<b>352,892,944.39</b>	<b>393,124,321.69</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	7.13	73,392,448.85	47,686,103.93
预收款项			
合同负债	7.14	13,375,115.55	34,361,960.15
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	7.15	1,976,934.64	2,223,341.65
应交税费	7.16	444,994.64	4,433,475.37
其他应付款	7.17	4,267,851.65	4,491,291.22
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	7.18	2,190,995.37	1,601,527.28
其他流动负债	7.19	1,738,765.02	4,467,054.82
<b>流动负债合计</b>		<b>97,387,105.72</b>	<b>99,264,754.42</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	7.20	37,741,583.96	27,561,877.61
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	7.21	13,761,499.99	16,467,499.97
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>51,503,083.95</b>	<b>44,029,377.58</b>
<b>负债合计</b>		<b>148,890,189.67</b>	<b>143,294,132.00</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	7.22	180,000,000.00	180,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	7.23	16,640,409.84	16,640,409.84
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	7.24		
盈余公积	7.25	15,552,816.10	15,552,816.10
一般风险准备			
未分配利润	7.26	-8,190,471.22	37,636,963.75
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		<b>204,002,754.72</b>	<b>249,830,189.69</b>
少数股东权益			

所有者权益（或股东权益）合计		204,002,754.72	249,830,189.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计		352,892,944.39	393,124,321.69

法定代表人：李晖； 主管会计工作负责人：汪晖； 会计机构负责人：葛志宏

## （二） 利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
<b>一、营业总收入</b>		475,732,489.31	734,602,469.97
其中：营业收入	7.27	475,732,489.31	734,602,469.97
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		522,484,971.92	696,016,485.21
其中：营业成本	7.27	482,050,163.43	643,830,156.63
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	7.28	2,520,201.82	4,219,675.68
销售费用	7.29	1,620,562.91	2,210,284.33
管理费用	7.30	10,901,732.39	16,321,901.15
研发费用	7.31	22,368,973.85	26,124,864.56
财务费用	7.32	3,023,337.52	3,309,602.86
其中：利息费用		3,698,310.37	4,040,459.28
利息收入		685,572.80	742,782.87
加：其他收益	7.33	4,550,420.63	4,560,979.12
投资收益（损失以“-”号填列）			0.00
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）			0.00
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）			0
信用减值损失（损失以“-”号填列）	7.34	-157,613.80	0.00

资产减值损失（损失以“-”号填列）	7.35	-1,622,141.63	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）			0.00
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-43,981,817.41	43,146,963.88
加：营业外收入	7.36	103,000.00	32,873.84
减：营业外支出	7.37	86,848.85	139,077.57
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-43,965,666.26	43,040,760.15
减：所得税费用	7.38	1,861,768.71	1,309,549.19
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-45,827,434.97	41,731,210.96
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）		-45,827,434.97	41,731,210.96
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）		-45,827,434.97	41,731,210.96
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>七、综合收益总额</b>		-45,827,434.97	41,731,210.96
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.25	0.23
（二）稀释每股收益（元/股）			

## (三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		350,140,677.31	373,316,091.45
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		663,517.53	
收到其他与经营活动有关的现金	7.39.1	3,635,094.50	3,372,864.96
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>354,439,289.34</b>	<b>376,688,956.41</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		331,508,546.76	291,522,689.39
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		19,162,606.52	21,439,887.04
支付的各项税费		10,678,525.21	20,894,482.14
支付其他与经营活动有关的现金	7.39.2	9,308,876.01	4,972,770.87
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>370,658,554.50</b>	<b>338,829,829.44</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-16,219,265.16</b>	<b>37,859,126.97</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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	7.39.3	17,028,699.57	787,215.38
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>17,028,699.57</b>	<b>787,215.38</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支		790,357.45	1,827,737.14

付的现金			
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	7.39.4		16,637,059.98
<b>投资活动现金流出小计</b>		790,357.45	18,464,797.12
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		16,238,342.12	-17,677,581.74
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			20,181,420.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	7.39.5	19,200.00	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		19,200.00	20,181,420.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-19,200.00	-20,181,420.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-123.04	125.23
加：期初现金及现金等价物余额		125.27	0.04
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2.23	125.27

法定代表人：李晖 主管会计工作负责人：汪晖 会计机构负责人：葛志宏

## (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	180,000,000				16,640,409.84				15,552,816.10		37,636,963.75		249,830,189.69
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	180,000,000				16,640,409.84				15,552,816.10		37,636,963.75		249,830,189.69
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-45,827,434.97		-45,827,434.97
（一）综合收益总额											-45,827,434.97		-45,827,434.97
（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								424,227.42					424,227.42
2. 本期使用								424,227.42					424,227.42
（六）其他													
<b>四、本年期末余额</b>	<b>180,000,000</b>				<b>16,640,409.84</b>				<b>15,552,816.10</b>		<b>-8,190,471.22</b>		<b>204,002,754.72</b>

项目	2021年											少数 股 东 权 益	所有者权益合 计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	180,000,000				16,640,409.84				11,379,695.00		20,598,873.89		228,618,978.73
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	180,000,000				16,640,409.84				11,379,695.00		20,598,873.89		228,618,978.73
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）								4,173,121.10			17,038,089.86		21,211,210.96
（一）综合收益总额											41,731,210.96		41,731,210.96
（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								4,173,121.10			-24,693,121.10		-20,520,000.00

1. 提取盈余公积								4,173,121.10		-4,173,121.10		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-20,520,000.00		-20,520,000.00
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								1,933,594.40				1,933,594.40
2. 本期使用								1,933,594.40				1,933,594.40
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>180,000,000</b>				<b>16,640,409.84</b>				<b>15,552,816.10</b>	<b>37,636,963.75</b>		<b>249,830,189.69</b>

法定代表人：李晖 主管会计工作负责人：汪晖 会计机构负责人：葛志宏

### 三、 财务报表附注

## 武汉武新新型建材股份有限公司

### 2022 年度财务报表附注

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

#### 1 公司基本情况

**1.1** 武汉武新新型建材股份有限公司（以下简称“本公司”）是由宝武环科武汉金属资源有限责任公司和昂国企业有限公司合资成立的一家具有企业法人资格的中外合资公司，于 2011 年 3 月 10 日经武汉市市场监督管理局核准登记，企业法人营业执照注册号为：420100400015535，注册资本为人民币 18,000 万元，法定代表人：李晖，注册地址：武汉市青山区工人村青山都市工业园，公司社会统一信用代码：9142000056836005XJ。

2015 年 4 月 11 日，宝武环科武汉金属资源有限责任公司董事会作出决定，同意以 2015 年 3 月 31 日为改制基准日，以经审计的净资产折股，整体变更为股份有限公司。

2015 年 7 月 21 日，公司取得国务院国有资产监督管理委员会《关于武汉武新新型建材股份有限公司（筹）国有股权管理有关问题的批复》（国资产权〔2015〕661 号），同意公司国有股权改制方案。同日武汉市工商行政管理局核准本次变更登记，并核发股份公司《企业法人营业执照》（注册号：420100400015535）。

2015 年 11 月 27 日，公司在全国中小企业股份转让系统正式挂牌。

2017 年 8 月 31 日换发了由湖北省行政管理局颁发的《营业执照》。社会统一代码的为 9142000056836005XJ，注册资本为人民币 18,000 万元，法定代表人：李晖，注册地址：武汉市青山区工人村青山都市工业园。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设财务部、销售管理部、制造管理部、制品分厂、综合管理部等部门。

公司住所：武汉青山区工人村青山都市工业园；

企业类型：股份有限公司；

法定代表人：李晖。

**1.2** 本公司所属行业为非金属矿物制品业；本公司经营范围：磨细高炉矿渣粉、矿渣水泥、水泥制品的开发、生产、加工、销售、提供应用技术咨询和服务。

**1.3** 本公司的母公司为宝武环科武汉金属资源有限责任公司，所属的集团总部为中国宝武钢铁（集团）有限公司。

**1.4** 本财务报表及财务报表附注经本公司董事会批准于 2023 年 4 月 26 日报出。

1.5 营业期限：2011 年 3 月 10 日至无固定期限。

1.6 截至 2022 年 12 月 31 日，本公司纳入合并范围的子公司共 0 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。

## 2 财务报表的编制基础

### 2.1 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2014 年修订）》的披露规定编制。

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。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 3 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。

## 4 重要会计政策和会计估计

### 4.1 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。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。

### 4.2 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。

### 4.3 记账本位币

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 4.4 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 4.5 金融工具

在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） 金融资产的分类、确认和计量

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量特征，将金融资产划分为：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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，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。

##### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

##### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

##### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述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，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允

价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

## （2） 金融负债的分类、确认和计量

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。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理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（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

### ②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

## （3） 金融资产转移的确认依据和计量方法

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该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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及因转移而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，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与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之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （4） 金融负债的终止确认

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）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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。

#### （5） 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （6） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值



无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### （7） 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

### 4.6 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

#### 4.6.1 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

#### 4.6.2 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

#### 4.6.3 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

#### 4.6.4 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

#### 4.6.5 各类金融资产信用损失的确定方法

##### ①应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇 票	承兑人为信用风险较小的银行

##### ②应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
应收账款：	
应收关联方组 合	本组合为宝武集团内关联方单位的应收款项。
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
合同资产：	
保证金组合	本组合为日常活动中应收取的各类押金、代垫款、质保金等应收款项。

##### ③其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12

个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
日常经营活动组合	本组合为日常经常活动中应收取的各类押金、代垫款、质保金等应收款项。

#### 4.7 应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注 4.5 “金融工具” 及附注 4.6 “金融资产减值”。

#### 4.8 存货

##### 4.8.1 存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品。

##### 4.8.2 存货取得和发出的计价方法

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

##### 4.8.3 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。

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

##### 4.8.4 存货的盘存制度为永续盘存制

##### 4.8.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按次摊销法摊销。

#### 4.9 合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合

同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注 4.6 “金融资产减值”。

#### 4.10 固定资产

##### 4.10.1 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、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。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

##### 4.10.2 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	直线法	10-45	5.00	2.11-9.50
机器设备	直线法	5-18	5.00	5.28-19.00
运输设备	直线法	4-18	5.00	5.28-23.75

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

##### 4.10.3 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注 4.13 “长期资产减值”。

##### 4.10.4 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

#### 4.11 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注 4.13 “长期资产减值”。

#### 4.12 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。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，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。

#### 4.13 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。

#### **4.14 合同负债**

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司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款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

#### **4.15 职工薪酬**

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：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及设定受益计划。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。

#### **4.16 收入**

收入，是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含

劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，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。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当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。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司销售矿粉商品的业务通常仅包括转让商品的履约义务，在商品已经发出并收到客户的签收单时，商品的控制权转移，本公司在该时点确认收入实现。本公司对客户采用预收款进行销售，不存在重大融资成分。

本公司与客户之间的部分合同存在未达标赔偿/合同折扣/违约金等安排，形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

#### **4.17 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。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定

补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：

（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为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。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

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。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；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。

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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### **4.18 递延所得税资产/递延所得税负债**

##### **4.18.1 当期所得税**

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

##### **4.18.2 递延所得税资产及递延所得税负债**

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认



但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

#### 4.18.3 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

#### 4.18.4 所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳

税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

#### **4.19 租赁**

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

##### **4.19.1 本公司作为承租人**

本公司租赁资产的类别主要为长短期租赁。

###### **(1) 初始计量**

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

###### **(2) 后续计量**

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注4.10“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，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。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

###### **(3) 短期租赁和低价值资产租赁**

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

## **5 会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明**

### **5.1 会计政策变更**

本公司在报告期内无会计政策变更事项。

## 5.2 会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

## 5.3 重要前期差错更正

本公司在报告期内无重要前期差错更正事项。

# 6 税项

## 6.1 主要税种及税率

税	具体税率情况
增	应税收入按 13%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城	按实际缴纳的流转税的 7%计缴。
企	按应纳税所得额的 15%计缴
教	按实际缴纳的流转税的 3%计缴。

税	具体税率情况
地	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。
房	按房产租金收入或自有房产折余价值对拥有产权的房屋按国家规定的税率计缴房产税。
其	按规定计缴。

## 6.2 税收优惠及批文

本公司 2020 年 12 月 1 日取得高新技术企业证书，编号为 GR202042002732，有效期 3 年。

根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203 号）的规定，本公司 2022 年度享受减按 15% 的优惠税率征收企业所得税。

## 7 财务报表项目注释

以下注释项目除特别注明之外，“期初”指 2022 年 1 月 1 日，“期末”指 2022 年 12 月 31 日，“上期”指 2021 年度，“本期”指 2022 年度。除另有注明外，人民币为记账本位币，单位：元。

### 7.1 货币资金

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

项目	年末余额	年初余额
库存现金		
银行存款	2.23	125.27
其他货币资金		
合计	2.23	125.27

## 7.2 应收账款

### 7.2.1 应收账款按账龄披露

账龄	年末余额	年初余额
一年以内	3,152,275.72	
一至二年		
二至三年		
三年以上	358,755.86	358,755.86
小计	3,511,031.58	358,755.86
减：坏账准备	516,369.66	358,755.86
合计	2,994,661.92	-

### 7.2.2 按坏账计提方法分类列示

种类	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	240,647.90	6.85	240,647.90	100.00	
其中：					
已诉讼的单位	240,647.90	6.85	240,647.90	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	3,270,383.68	93.15	275,721.76	8.43	2,994,661.92
其中：					
账龄组合	3,270,383.68	93.15	275,721.76	8.43	2,994,661.92
合计	3,511,031.58	100	516,369.66		2,994,661.92

(续)

种类	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	240,647.90	67.08	240,647.90	100.00	
其中：					
已诉讼的单位	240,647.90	67.08	240,647.90	100.00	

种类	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	118,107.96	32.92	118,107.96	100.00	
其中：					
账龄组合	118,107.96	32.92	118,107.96	100.00	
合计	358,755.86	100.00	358,755.86	100.00	

### 7.2.2.1 年末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
重庆市万州区益权废旧物资回收有限公司	240,647.90	240,647.90	100.00	已对该单位执行诉讼程序
合计	240,647.90	240,647.90	100.00	

### 7.2.2.2 组合中采用其他方法计提坏账准备的应收账款

项目	年末余额			年初余额		
	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
账龄组合	3,270,383.68	8.43	275,721.76	118,107.96	100.00	118,107.96
合计	3,270,383.68	8.43	275,721.76	118,107.96	100.00	118,107.96

### 7.2.2.3 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备
湖北迎峰环保材料有限公司	3,152,275.72	89.78	157,613.80
重庆市万州区益权废旧物资回收有限公司	240,647.90	6.86	240,647.90
武汉聚隆鑫贸易有限公司	118,107.96	3.36	118,107.96
合计	3,511,031.58	100.00	516,369.66

## 7.3 应收款项融资

### 7.3.1 应收款项融资情况说明

项目	年末余额	年初余额
应收票据	903,840.00	26,035,568.36
应收账款		
合计	903,840.00	26,035,568.36

### 7.3.2 应收款项融资本年增减变动及公允价值变动情况

项目	年初余额		本年变动		年末余额	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
应收票据	26,035,568.36		-25,131,728.36		903,840.00	

项 目	年初余额		本年变动		年末余额	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
应收账款						
合 计	26,035,568.36		-25,131,728.36		903,840.00	

## 7.4 预付款项

### 7.4.1 预付款项按账龄列示

账 龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	7,040,819.03	100.00	6,792.45	100.00
合 计	7,040,819.03	100.00	6,792.45	100.00

### 7.4.2 预付款项金额的前五名单位情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备
武汉钢铁有限公司	7,030,792.72	99.86	
长江证券股份有限公司	6,792.45	0.10	
中国平安财产保险股份有限公司武汉经济开发区营销服务部	3,233.86	0.04	
合 计	7,040,819.03	100.00	

## 7.5 应收资金集中管理款

因资金集中管理而归集至母公司账户的资金：

接收集中归集 资金的母公司	年末数			年初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
中国宝武钢铁集团有限公司	23,699,583.08		23,699,583.08	40,001,577.96		40,001,577.96
合 计	23,699,583.08		23,699,583.08	40,001,577.96		40,001,577.96

## 7.6 其他应收款

### 7.6.1 其他应收款分类

项 目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	19,700.00	19,700.00
合 计	19,700.00	19,700.00

## 7.6.2 其他应收款

## 7.6.2.1 其他应收账款按账龄披露

账龄	年末余额	年初余额
一年以内		
一至二年		
二至三年		19,700.00
三年以上	19,700.00	
小计	19,700.00	19,700.00
减：坏账准备		
合计	19,700.00	19,700.00

## 7.6.2.2 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末余额	年初余额
保证金	19,700.00	19,700.00
小计	19,700.00	19,700.00
减：坏账准备		
合计	19,700.00	19,700.00

## 7.6.2.3 其他应收款单位明细情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备年末余额
武汉钢铁有限公司	保证金	19,700.00	三年以上	100	
合计		19,700.00		100	

## 7.7 存货

## 7.7.1 存货的分类

项目	年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	523,163.50		523,163.50
库存商品	3,032,957.68	1,622,141.63	1,410,816.05
合计	3,556,121.18	1,622,141.63	1,933,979.55

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	566,500.00		566,500.00
库存商品	1,381,744.63		1,381,744.63
合计	1,948,244.63		1,948,244.63



## 7.8 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额	说明
待抵扣进项税额	1,785,239.16		
合计	1,785,239.16		

## 7.9 固定资产

### 7.9.1 固定资产分类

项目	年末余额	年初余额
固定资产	271,415,318.09	287,396,150.27
固定资产清理		
合计	271,415,318.09	287,396,150.27

### 7.9.2 固定资产情况

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输设备	合计
一、账面原值				
1、年初余额	230,189,019.68	239,369,373.89	726,150.76	470,284,544.33
2、本年增加金额	1,346,237.78	3,516,200.17	152,000.00	5,014,437.95
(1) 外购		2,519,074.88	152,000.00	2,671,074.88
(2) 在建工程转入	1,346,237.78	997,125.29		2,343,363.07
(3) 企业合并增加				
3、本年减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4、年末余额	231,535,257.46	242,885,574.06	878,150.76	475,298,982.28
二、累计折旧				
1、年初余额	60,088,490.16	109,111,229.23	395,193.40	169,594,912.79
2、本年增加金额	8,087,810.96	12,877,675.71	29,783.46	20,995,270.13
(1) 计提				
3、本年减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4、年末余额	68,176,301.12	121,988,904.94	424,976.86	190,590,182.92
三、减值准备				
1、年初余额		13,293,481.27		13,293,481.27
2、本年增加金额				

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输设备	合计
(1) 计提				
3、本年减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4、年末余额		13,293,481.27		13,293,481.27
四、账面价值				
1、年末账面价值	163,358,956.34	107,603,187.85	453,173.90	271,415,318.09
2、年初账面价值	170,100,529.52	116,964,663.39	330,957.36	287,396,150.27

#### 7.9.2.1 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书的原因	未办妥资产账面价值
房屋及建筑物	土地系租赁的宝武环科武汉金属资源有限责任公司的土地，无法办妥产权证书	132,302,255.45
合计		132,302,255.45

### 7.10 在建工程

#### 7.10.1 在建工程分类

项目	年末余额	年初余额
在建工程		1,494,284.18
合计		1,494,284.18

#### 7.10.2 在建工程

##### 7.10.2.1 在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
武新分厂一期天然气管道项目				940,050.22		940,050.22
武新分厂矿粉生产线烟气循环再利用项目				554,233.96		554,233.96
合计				1,494,284.18		1,494,284.18

##### 7.10.2.2 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加	转入固定资产	其他减少	年末余额
武新分厂一期天然气管道项目	1,340,000.00	940,050.22	57,075.07	997,125.29		

武新分厂矿粉生产线烟气循环再利用项目	1,700,000.00	554,233.96	792,003.82	1,346,237.78	
合计	3,040,000.00	1,494,284.18	849,078.89	2,343,363.07	

(续)

项目名称	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：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
武新分厂一期天然气管道项目	74.41	100%				自有资金
武新分厂矿粉生产线烟气循环再利用项目	79.19	100%				自有资金
合计						

## 7.11 使用权资产

### 7.11.1 使用权资产明细情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值				
合计	30,688,359.84	12,934,088.86		43,622,448.70
土地使用权	30,688,359.84	12,934,088.86		43,622,448.70
二、累计折旧				
合计	2,153,569.08	2,961,949.56		5,115,518.64
土地使用权	2,153,569.08	2,961,949.56		5,115,518.64
三、账面净值				
合计	28,534,790.76			38,506,930.06
土地使用权	28,534,790.76			38,506,930.06
四、减值准备				
合计				
土地使用权				
五、账面价值				
合计	28,534,790.76			38,506,930.06
土地使用权	28,534,790.76			38,506,930.06

## 7.12 递延所得税资产和递延所得税负债

### 7.12.1 已确认的递延所得税资产

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

	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
存货跌价准备	243,321.24	1,622,141.63		
递延收益	2,064,225.00	13,761,499.99	4,116,874.99	16,467,499.97
坏账准备	77,455.45	516,369.66	89,688.97	358,755.86
固定资产减值准备	1,994,022.19	13,293,481.27	3,323,370.32	13,293,481.27
租赁负债大于使用权资产部分	213,847.39	1,425,649.27	157,153.53	628,614.13
合计	4,592,871.27	30,619,141.82	7,687,087.81	30,748,351.23

## 7.13 应付账款

### 7.13.1 应付账款按账龄列示

账龄	年末余额	年初余额
一年以内	72,111,895.25	47,327,118.32
一至二年	1,231,600.38	128,736.61
二至三年		221,969.00
三年以上	48,953.22	8,280.00
合计	73,392,448.85	47,686,103.93

### 7.13.2 账龄超过1年的重要应付账款

债权单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
武汉武钢绿色城市技术发展有限公司	545,727.20	未结清工程款
武汉精实瑞航工贸有限公司	173,876.78	未结清货款
山东省建筑材料工业设计研究院	170,000.00	未结清工程款
合计	889,603.98	

## 7.14 合同负债

项目	年末余额	年初余额
货款	13,375,115.55	34,361,960.15
减：计入其他非流动负债		
合计	13,375,115.55	34,361,960.15

## 7.15 应付职工薪酬

### 7.15.1 应付职工薪酬分类列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	1,736,596.37	16,002,528.14	16,248,935.15	1,490,189.36
二、离职后福利-设定提存计划		2,651,181.76	2,651,181.76	

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
三、辞退福利	486,745.28	558,656.79	558,656.79	486,745.28
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合计	2,223,341.65	19,212,366.69	19,458,773.70	1,976,934.64

### 7.15.2 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		11,980,336.85	11,980,336.85	
二、职工福利费	442,158.49	644,550.26	865,323.01	221,385.74
三、社会保险费		1,356,096.45	1,356,096.45	
其中：1.医疗保险费		1,096,078.27	1,096,078.27	
2.工伤保险费		60,686.87	60,686.87	
3.生育保险费				
4.其他		199,331.31	199,331.31	
四、住房公积金		1,588,453.76	1,588,453.76	
五、工会经费和职工教育经费	1,294,437.88	433,090.82	458,725.08	1,268,803.62
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	1,736,596.37	16,002,528.14	16,248,935.15	1,490,189.36

### 7.15.3 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、基本养老保险费		2,014,266.51	2,014,266.51	
二、失业保险费		88,124.81	88,124.81	
三、企业年金缴费		548,790.44	548,790.44	
合计		2,651,181.76	2,651,181.76	

## 7.16 应交税费

项目	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
企业所得税	983,142.02	-1,232,447.83	-249,305.81	
个人所得税	128,519.00	138,515.71	253,534.30	13,500.41
增值税	2,567,447.05	5,510,113.35	8,077,560.40	
房产税	403,531.98	1,614,127.92	1,614,127.92	403,531.98
印花税	38,703.20	308,328.49	323,107.92	23,923.77
教育费附加	128,372.35	242,329.78	370,702.13	

项目	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
城市维护建设税	179,721.29	339,261.71	518,983.00	
环境保护税	4,038.48	16,153.92	16,153.92	4,038.48
合计	4,433,475.37	6,936,383.05	10,924,863.78	444,994.64

## 7.17 其他应付款

### 7.17.1 其他应付款分类

项目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	4,267,851.65	4,491,291.22
合计	4,267,851.65	4,491,291.22

### 7.17.2 其他应付款

#### 7.17.2.1 其他应付款性质列示

项目	年末余额	年初余额
保证金	4,138,305.00	3,260,419.70
暂挂款	74,594.41	1,231,804.11
代扣代缴	7,604.86	-932.59
代收代付	47,347.38	
合计	4,267,851.65	4,491,291.22

## 7.18 一年内到期的非流动负债

### 7.18.1 一年内到期的非流动负债分类

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的租赁负债	2,190,995.37	1,601,527.28
合计	2,190,995.37	1,601,527.28

## 7.19 其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
待转销项税	1,738,765.02	4,467,054.82
合计	1,738,765.02	4,467,054.82

## 7.20 租赁负债

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额

		新增租赁	本年利息	其他		
租赁付款额	40,623,238.07	18,594,345.60			4,228,051.36	54,989,532.31
未确认融资费用	-11,459,833.18	-5,660,256.74			-2,063,136.94	-15,056,952.98
小计	29,163,404.89	12,934,088.86			2,164,914.42	39,932,579.33
减：重分类至一年内到期的非流动负债	1,601,527.28	589,468.09				2,190,995.37
合计	27,561,877.61	12,344,620.77			2,164,914.42	37,741,583.96

## 7.21 递延收益

### 7.21.1 递延收益明细情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少	本年减少	年末余额	形成原因
			计入损益	返还		
政府补助	16,467,499.97		2,705,999.98		13,761,499.99	与资产相关
合计	16,467,499.97		2,705,999.98		13,761,499.99	

### 7.21.2 涉及政府补助的递延收益

项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额	与资产相关与收益相关
中央预算内基建支出	600,000.00			600,000.00			与资产相关
17年武汉城市圈“两型”专项资金	479,999.92			80,000.02		399,999.90	与资产相关
青山工业区循环化改造示范试点专项补贴资金	7,897,500.00			1,170,000.00		6,727,500.00	与资产相关
园区循环化改造清算补助资金	7,490,000.05			855,999.96		6,634,000.09	与资产相关
合计	16,467,499.97			2,705,999.98		13,761,499.99	

## 7.22 股本

项目	年初余额	本年增减变动(+ -)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股本	180,000,000.00						180,000,000.00

## 7.23 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	变动原因及依据
----	------	------	------	------	---------

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	变动原因及依据
资本（股本）溢价	16,640,409.84			16,640,409.84	
其他资本公积					
合计	16,640,409.84			16,640,409.84	

#### 7.24 专项储备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全生产费		424,227.42	424,227.42	
合计		424,227.42	424,227.42	

#### 7.25 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	15,552,816.10			15,552,816.10
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
合计	15,552,816.10			15,552,816.10

#### 7.26 未分配利润

项目	本年金额	上年金额
调整前上年年末未分配利润	37,636,963.75	20,598,873.89
调整上年年末未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	37,636,963.75	20,598,873.89
加：本期归属于母公司股东的净利润	-45,827,434.97	41,731,210.96
盈余公积弥补亏损		
其他转入		
减：提取法定盈余公积		4,173,121.10
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		20,520,000.00
转作股本的普通股股利		
其他减少		
期末未分配利润	-8,190,471.22	37,636,963.75

#### 7.27 营业收入、营业成本

##### 7.27.1 营业收入、营业成本



项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	475,732,489.31	482,050,163.43	734,403,449.92	643,631,136.58
其他业务			199,020.05	199,020.05
合计	475,732,489.31	482,050,163.43	734,602,469.97	643,830,156.63

### 7.27.2 收入相关信息

合同分类	公司本部	合计
商品类型	<b>475,732,489.31</b>	<b>475,732,489.31</b>
超细粉	1,276,851.34	1,276,851.34
矿粉	455,002,722.44	455,002,722.44
水渣铁	15,503,485.32	15,503,485.32
透水砖	3,949,430.21	3,949,430.21
按经营地区分类	<b>475,732,489.31</b>	<b>475,732,489.31</b>
国内	475,732,489.31	475,732,489.31
合计	475,732,489.31	475,732,489.31

### 7.27.3 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务小计	475,732,489.31	482,050,163.43	734,403,449.92	643,631,136.58
超细粉	1,276,851.34	703,433.26	1,097,085.84	486,756.65
矿粉	455,002,722.44	478,171,042.78	731,951,613.72	642,632,702.21
水渣铁	15,503,485.32		1,066,885.00	
透水砖	3,949,430.21	3,175,687.39	287,865.36	511,677.72
其他业务小计			199,020.05	199,020.05
灰水泥			199,020.05	199,020.05
合计	475,732,489.31	482,050,163.43	734,602,469.97	643,830,156.63

### 7.28 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	339,261.71	964,138.75
教育费附加	145,397.87	413,202.30
地方教育费附加	96,931.91	275,468.21
房产税	1,614,127.92	2,104,959.50
车船使用税		720.00
印花税	308,328.49	445,033.00
环境保护税	16,153.92	16,153.92
合计	2,520,201.82	4,219,675.68

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

### 7.29 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	1,567,769.92	2,165,443.81
公共关系费	32,267.40	20,128.11
办公费		270.00
差旅及通勤费	16,074.76	19,991.60
折旧及摊销	4,450.83	4,450.81
合计	1,620,562.91	2,210,284.33

### 7.30 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	5,669,027.00	7,680,939.51
后勤服务费	1,645,525.24	1,863,167.08
专业服务费	838,095.04	655,678.77
学会网络费	14,900.99	10,000.00
公共关系费	35,369.00	43,160.48
办公费	201,829.70	217,859.27
差旅及通勤费	9,228.31	16,589.67
保险费		1,849.38
咨询费	600,779.13	711,441.14
环境保护费		4,038.48
系统维护费	550,550.67	63,248.00
资产使用费		1,162,462.01
折旧及摊销	1,226,074.10	1,675,534.58
安全生产费用	28,831.07	
劳动保护费	44,338.09	61,947.20
使用权资产折旧费用		2,153,569.08
其他		416.50
防疫费用	37,184.05	
合计	10,901,732.39	16,321,901.15

### 7.31 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
人员人工	5,500,709.23	6,271,891.84

项目	本年发生额	上年发生额
直接投入	15,861,076.75	18,867,108.32
折旧费与长期费用摊销	398,061.52	402,797.59
其他费用	609,126.35	583,066.81
合计	22,368,973.85	26,124,864.56

### 7.32 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	3,698,310.37	4,040,459.28
减：利息收入	685,572.80	742,782.87
利息净支出	3,012,737.57	3,297,676.41
汇兑损失		
减：汇兑收益		
汇兑净损失		
银行手续费	10,599.95	11,926.45
合计	3,023,337.52	3,309,602.86

### 7.33 其他收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	4,537,499.98	4,556,400.00	4,537,499.98
医疗补贴	8,067.44		8,067.44
个人所得税手续费返还	4,853.21	4,579.12	4,853.21
合计	4,550,420.63	4,560,979.12	4,550,420.63

注：计入其他收益的政府补助的具体情况，请参阅附注 7.41 “政府补助”。

### 7.34 信用减值损失

#### 7.34.1 信用减值损失明细情况

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-157,613.80	
减值损失小计		
应收账款减值损失		
合计	-157,613.80	

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

### 7.35 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
存货跌价准备	-1,622,141.63	
合计	-1,622,141.63	

### 7.36 营业外收入

#### 7.36.1 其他的明细情况

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔偿金	103,000.00	25,000.00	103,000.00
生育保险金		7,873.84	
合计	103,000.00	32,873.84	103,000.00

### 7.37 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失		139,077.57	
其中：固定资产		139,077.57	
无形资产			
税收滞纳金	86,848.85		86,848.85
合计	86,848.85	139,077.57	86,848.85

### 7.38 所得税费用

#### 7.38.1 所得税费用明细表

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	-1,232,447.83	5,583,577.71
递延所得税费用	3,094,216.54	-4,274,028.52
合计	1,861,768.71	1,309,549.19

#### 7.38.2 本期会计利润与所得税费用的调整过程

项目	本年发生额
利润总额	-43,965,666.26
调整事项：	
按法定(或适用)税率计算的所得税费用	-6,594,849.94
某些子公司适用不同税率的影响	
对以前期间当期税项的调整	-1,232,447.83
归属于合营企业和联营企业的损益	
无需纳税的收入	-405,900.00
不可抵扣的费用	156,022.19

项目	本年发生额
税率变动的影响对期初递延所得税余额的影响	3,074,835.13
利用以前期间的税务亏损	
未确认递延所得税的税务亏损	7,092,132.65
税法规定的研发费用加计扣除的影响	-228,023.49
所得税费用	1,861,768.71

### 7.39 现金流量表项目注释

#### 7.39.1 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
收到的政府补助	1,836,353.21	1,854,979.12
利息收入	2.33	126.85
往来款	1,695,738.96	1,484,885.15
营业外收入	103,000.00	32,873.84
合计	3,635,094.50	3,372,864.96

#### 7.39.2 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
各项费用	9,308,876.01	4,972,770.87
合计	9,308,876.01	4,972,770.87

#### 7.39.3 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
收到资金平台款	16,301,994.88	
资金平台利息	726,704.69	787,215.38
合计	17,028,699.57	787,215.38

#### 7.39.4 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
支付资金平台款		16,637,059.98
合计		16,637,059.98

#### 7.39.5 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
资产使用费	19,200.00	
合计	19,200.00	

### 7.40 现金流量表补充资料

#### 7.40.1 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-45,827,434.97	41,731,210.96
加：资产减值准备	1,622,141.63	
信用减值损失	157,613.80	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产	20,995,270.13	20,596,483.39
使用权资产折旧	2,961,949.56	2,153,569.08
无形资产摊销		
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“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		139,077.57
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	-726,704.69	4,040,459.28
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（收益以“－”号填列）	3,094,216.54	-4,274,028.52
递延所得税负债增加（收益以“－”号填列）		
存货的减少（收益以“－”号填列）	-1,607,876.55	383,676.34
经营性应收项目的减少（收益以“－”号填列）	6,007,842.23	-15,214,882.88
经营性应付项目的增加（收益以“－”号填列）	-2,896,282.84	-11,696,438.25
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-16,219,265.16	37,859,126.97
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2.23	125.27
减：现金的期初余额	125.27	0.04
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-123.04	125.23

#### 7.40.2 现金及现金等价物的构成

项目	本年余额	上年余额
1.现金	2.23	125.27
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	2.23	125.27

项 目	本年余额	上年余额
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		
2.现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3.期末现金及现金等价物余额	2.23	125.27
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		

## 7.41 政府补助基本情况

### 7.41.1 政府补助明细情况

种 类	金 额	列报项目	计入当期损益的金额
利用冶炼高炉渣生产矿渣微粉	5,462,483.00	递延收益	950,004.00
年产 100 万方彩色透水地面砖生产线项目	1,265,017.00	递延收益	219,996.00
年产 100 万方彩色透水地面砖生产线项目	399,999.90	递延收益	80,000.02
武汉武新新型建材有限公司年产 120 万吨矿渣微粉项目		递延收益	600,000.00
利用冶炼高炉渣生产矿渣微粉	6,634,000.09	递延收益	855,999.96
医疗补贴	8,067.44	其他收益	8,067.44
武汉市发展和改革委员会	1,731,500.00	其他收益	1,731,500.00
通过清洁生产审核	100,000.00	其他收益	100,000.00
合 计	15,601,067.43		4,545,567.42

### 7.41.2 政府补助退回情况

本公司 2022 年度无退回政府补助的情况

## 8 在其他主体中的权益

无。

## 9 与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、合同资产等，各项金融工具的详细情况说明见本附注 7 相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能

产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

### **(一) 风险管理目标和政策**

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

#### **1、信用风险**

2022年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

本公司与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式进行。由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收票据、应收账款、其他应收款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。资产负债表中应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产的账面价值正是本公司可能面临的最大信用风险。截至报告期末，本公司并未面临重大信用集中风险。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注 7.2、7.6 披露。

#### **2、流动性风险**

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司通过利用银行贷款及债务维持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。本公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。

## **10 关联方关系及其交易**

### **10.1 本公司的母公司情况**



母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）
宝武环科武汉金属资源有限责任公司	武汉市青山区	通用设备制造业	11,825.00	67.00	67.00

注：本公司的最终控制方是中国宝武钢铁集团有限公司。

## 10.2 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
武汉武钢绿色城市技术发展有限公司	同受宝武集团控制
武钢中冶工业技术服务有限公司	同受宝武集团控制
武汉钢铁有限公司	同受宝武集团控制
上海宝信软件股份有限公司	同受宝武集团控制
武钢集团有限公司	同受宝武集团控制
宝信软件（武汉）有限公司	同受宝武集团控制
武汉武钢好生活服务有限公司	同受宝武集团控制
武汉扬光实业有限公司	同受宝武集团控制
马钢(集团)控股有限公司	同受宝武集团控制
上海欧冶采购信息科技有限公司	同受宝武集团控制
武汉钢铁集团气体有限责任公司	同受宝武集团控制
上海金艺检测技术有限公司	同受宝武集团控制
华宝信托有限责任公司	同受宝武集团控制
欧冶工业品股份有限公司	同受宝武集团控制
武汉精鼎科技股份有限公司	同受宝武集团控制

## 10.3 关联方交易情况

### 10.3.1 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### 10.3.1.1 采购商品/接受劳务情况

关联方名称	本年发生额	上年发生额
-------	-------	-------

	金额	比例(%)	金额	比例(%)
武汉钢铁有限公司	109,846,489.72	22.79	110,082,579.20	17.10
上海宝信软件股份有限公司	563,107.55	0.12		
宝武环科武汉金属资源有限责任公司	301,068,162.38	62.46	480,118,260.91	74.57
武钢集团有限公司	3,266,720.29	0.68	3,128,739.71	0.49
宝信软件（武汉）有限公司	489,100.00	0.10		
武汉武钢好生活服务有限公司	63,535.00	0.01	356,066.74	0.06
武汉武钢绿色城市技术发展有限公司	300,000.00	0.06	534,632.05	0.08
武钢中冶工业技术服务有限公司	4,506,776.93	0.93	7,017,581.77	1.09
武汉扬光实业有限公司	121,577.26	0.03	240,000.00	0.04
马钢(集团)控股有限公司	6,792.45			
上海欧冶采购信息科技有限责任公司	88,020.88	0.02	234,574.20	0.04
武汉钢铁集团气体有限责任公司			12,001.00	
中国宝武钢铁集团有限公司	825,300.00	0.17	618,975.00	0.10
上海金艺检测技术有限公司			197,000.00	0.03
华宝信托有限责任公司	1,016.04		1,103.77	
欧冶工业品股份有限公司	40,103.28	0.01	2,314.39	
武汉精鼎科技股份有限公司			956,865.80	0.15

### 10.3.1.2 出售商品/提供劳务情况

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
宝武环科武汉金属资源有限责任公司	6,201,048.49	1.30	1,066,885.00	0.15
武汉武钢绿色城市技术发展有限公司			294,628.01	0.04
武钢中冶工业技术服务有限公司			16,982.30	0.01
中国宝武钢铁集团有限公司			742,656.02	0.10

### 10.3.2 关联租赁情况

#### 10.3.2.1 本公司作为承租人

出租方名称	租赁资产种类	支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		2022年	2021年	2022年	2021年	2022年	2021年
宝武环科武汉	土地使用	1,162,146.60		598,759.46		12,934,088.86	

金属资源有限公司	权						
武钢集团有限公司	土地使用权	3,065,904.76	3,065,904.76	1,464,377.48	1,540,949.81		30,688,359.84

### 10.3.3 关键管理人员年度报酬

年度报酬区间	本年数	上年数
关键管理人员报酬	1,535,523.00	2,175,300.00

### 10.3.4 关联方应收应付款项

项目	年末余额		年初余额		条款和条件	是否取得或提供担保
	金额	所占余额比例 (%)	金额	所占余额比例 (%)		
预付款项						
武汉钢铁有限公司	7,030,792.72	99.86			信用	否
合计	7,030,792.72	99.86				
其他应收款						
武汉钢铁有限公司	19,700.00	100	19,700.00	100	信用	否
合计	19,700.00	100	19,700.00	100		
应付账款						
宝武环科武汉金属资源有限责任公司	21,922,484.62	29.87	5,099,573.97	10.69	信用	否
武钢集团有限公司	3,219,200.00	4.39	3,219,200.00	6.75	信用	否
武汉钢铁有限公司			9,379,024.89	19.67	信用	否
武汉精鼎科技股份有限公司	65,007.44	0.09	876,078.15	1.84	信用	否
武汉工程职业技术学院	271,560.00	0.37	64,720.00	0.14	信用	否
武汉武钢绿色城市技术发展有限公司	545,727.20	0.74	672,000.20	1.41	信用	否
欧冶工业品股份有限公司			2,453.25	0.01	信用	否
上海欧冶采购信息科技有限公司	40,731.25	0.06	58,884.24	0.12	信用	否
武钢中冶工业技术服务有限公司	4,028,847.74	5.49	2,679,878.89	5.62	信用	否
武汉钢能设备安装有限责任公司	47,308.50	0.06	47,308.50	0.1	信用	否
武汉钢铁集团气体有限责任公司			13,561.13	0.03	信用	否
武汉武钢好生活服务有限公司			1,110.00		信用	否
中国宝武钢铁集团有限公司	437,409.00	0.6			信用	否
上海宝信软件股份有限公司	120,000.00	0.16			信用	否
合计	30,698,275.75	41.83	22,113,793.22	46.38		

其他应付款						
武钢中冶工业技术服务有限公司			100,000.00	2.23	信用	否
合计			100,000.00	2.23		

## 11 承诺及或有事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的或有事项。

## 12 资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

## 13 其他重要事项说明

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的其他重要事项。

## 14 补充资料

### 14.1 非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
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）	4,550,420.63	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		

项 目	金 额	说 明
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	16,151.15	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	4,566,571.78	
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	4,566,571.78	

## 14.2 净资产收益率及每股收益

报告期利润	每股收益		
	加权平均净资产收益率（%）	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-20.40	-0.25	-0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-22.43	-0.28	-0.28

## 第九节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事会秘书办公室。

武汉武新新型建材股份有限公司

2023年4月27日