



宝涑精工

NEEQ: 839681

天津宝涑精工集团股份有限公司

TIANJIN BAOLAI Precision Machinery

Industry Group CO.,LTD

年度报告

— 2022 —

## 公司年度大事记



2022年4月，公司正式启动集团战略规划方案的实施工作。战略规划方案的确定改变了过往零散碎片的发展思路，明确了宝涑精工发展的方向和目标，指明方向和路径，是宝涑精工发展的顶层设计。战略规划基于公司长期发展的方向和目标，综合考虑公司未来的使命、愿景、价值观、环境因素、资源和能力等多个方面的因素，符合宝涑精工自身特点和市场需求。战略规划方案梳理及完善了公司经营管理、人力资源管理、财务管理、市场开发与销售管理、生产运营管理、技术研发管理、质量管理七大管理体系，为企业优化生产流程，提高生产效率，减少浪费，降低成本打下了扎实的基础，有利于提高企业的盈利能力和竞争力，通过战略规划能够进一步规范公司治理结构，强化内部控制，降低企业决策和经营风险，确保公司长期稳定可持续发展。

## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	8
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析 .....	10
第四节	重大事件 .....	22
第五节	股份变动、融资和利润分配 .....	26
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	31
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	35
第八节	财务会计报告 .....	39
第九节	备查文件目录 .....	157

## 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。

公司负责人崔超、主管会计工作负责人崔雅臣及会计机构负责人（会计主管人员）高小阳保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所（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
1、实际控制人控制不当风险	公司实际控制人崔雅臣、崔超、崔越合计持有公司 91.59% 的股份，通过行使其股东或董事长权利，能够在公司经营决策、人事任免、财务管理等方面施予重大影响。若崔雅臣、崔超、崔越利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司和少数权益股东的利益。
2、客户集中度较高风险	报告期内，发行人前五大客户 2022 年、2021 年的销售收入占营业收入的比例分别为 48.95% 和 62.52%，公司主要客户销售收入占营业收入的比重较高，主要是两个方面的原因：一方面公司的客户主要是国内外大型整机厂商，客户的订单数量通常较大；另一方面，公司进入这些大型客户的供应链体系需要较长时间，客户积累

	<p>仍然有待扩展。公司与主要客户形成了长期合作关系甚至战略合作关系，随着公司业务的逐步发展，新客户数量将继续增加，客户集中度将逐步下降。尽管公司的主要客户均系国内外知名的机械行业制造厂商，且公司与该等客户均形成了长期合作关系，业务发展较为稳定，但若主要客户发生流失或客户经营发生不利变动，将对公司业务造成不利影响。</p>
3、受宏观经济周期影响、业绩存在波动风险	<p>公司属于机械加工行业，主要从事工程机械零部件及风力发电机组配件加工、销售业务。公司及行业的发展受宏观经济周期波动的影响较大，国家宏观经济增速的下降，将直接导致这些行业的生产增速回落，进而导致其新增投资减缓，对机械行业产品的需求回落。受宏观经济波动的影响，下游行业景气度降低，将对本公司的经营业绩产生不利影响。</p>
4、原材料价格波动导致的成本控制风险	<p>公司生产材料以钢材为主，因此钢材价格的波动直接或间接的影响公司的生产成本。近年来，国内外钢材市场的价格存在一定波动，导致零部件的采购价格亦相应调整。虽然可通过产品价格调整、产品结构升级等方式部分抵消或转嫁材料采购价格波动对生产成本的影响，但企业仍将面临着主要采购材料价格波动的风险。</p>
5、公司治理及内部控制的风险	<p>公司在有限公司阶段内控体系不够健全，规范治理意识相对比较薄弱。自 2015 年 10 月 27 日整体变更为股份公司后，公司按照相关要求制定了公司章程，以及“三会”议事规则和相关关联交易决策制度以及对外担保决策制度等。但由于股份公司成立时间尚短，因此，在未来的一段时间内，公司治理仍然会存在不规范的风险，存在因内部控制执行不到位而给公司经营带来不利影响的风险。</p>
6、应收账款发生坏账损失的风险	<p>2022 年末、2021 年末，公司应收账款净额分别为 97,708,962.94 元和 124,857,162.76 元，占流动资产的比例分别为 37.98%和 41.12%。因金融环境的变化及公司业务规模的扩大，公司应收账款净额将保持较高水平。虽然公司的客户主要为西门子歌美飒、卡特彼勒、思科普、约翰迪尔等行业龙头企业，但仍会存在信</p>

	用风险。如果客户产生信用风险，导致公司应收账款不能如期收回，将对公司的正常生产经营产生不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

## 释义

释义项目		释义
发行人、公司、本公司、股份公司、宝涑精工	指	天津宝涑精工集团股份有限公司
宝涑有限	指	天津市宝涑精密机械有限公司，宝涑精工前身
臣涛精机	指	天津市臣涛精密机械设备有限公司
金涑精机	指	天津市金涑精密机械有限公司
徐州宝涑	指	徐州宝涑精密机械有限公司
宝涑机器人	指	天津宝涑工业机器人应用技术研究有限公司
臣涛天之韵	指	天津臣涛天之韵科技发展有限公司
河南臣涛	指	河南臣涛精密机械科技有限公司
天津轩歌	指	天津轩歌机械制造有限公司
上海轩歌	指	上海轩歌机械有限公司
主办券商	指	方正证券承销保荐有限责任公司
立信	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
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》
公司章程	指	《天津宝涑精工集团股份有限公司章程》
新会计准则	指	国家财政部 2006 年颁布的《企业会计准则》
实际控制人	指	自然人崔雅臣、崔超、崔越先生
报告期	指	2022 年
股东大会、董事会、监事会	指	发行人股东大会、董事会、监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
国家发改委、发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
铣件	指	将毛坯件放入铣床，按需求对毛坯件进行冲铣
车件	指	铣后的毛坯件置于车床卡盘上，按图纸进行破孔及内外圆走刀加工
磨件	指	经车床加工后的工件对其表面光洁度进行打磨
热处理	指	材料在固态下，通过加热、保温和冷却的手段，以获得预期组织和性能的一种金属热加工工艺
研件、珩磨件	指	经热处理后的元件，提高了元件硬度，为了保证元件光洁度进行研件和珩磨件的处理
IAF	指	国际认可论坛
UKAS	指	英国皇家认可委员会
ISO9001:2008	指	2008 版 ISO9001 《质量管理体系要求》
ISO14001:2004	指	2004 版 ISO14001 《环境管理体系要求》
飞马缝纫机	指	飞马(天津)缝纫机有限公司

卡特（徐州）	指	卡特彼勒底盘（徐州）有限公司
歌美飒	指	西门子歌美飒可再生能源科技（中国）有限公司
思科普	指	思科普压缩机（天津）有限公司
亚实履带	指	亚实履带（天津）有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期末	指	2022 年年末
本年	指	2022 年
上年	指	2021 年
本期期末	指	2022 年年末
上期期末	指	2021 年年末

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	天津宝涑精工集团股份有限公司
英文名称及缩写	TIANJIN BAOLAI PRECISION MCHINERY INDUSTRY GROUP CORP., LTD
证券简称	宝涑精工
证券代码	839681
法定代表人	崔文来

### 二、 联系方式

董事会秘书	武律
联系地址	天津市宝坻区牛家牌镇福顺路 8 号
电话	022-29636000
传真	022-29636889
电子邮箱	<a href="mailto:www.wulv@cnbaolai.com">www.wulv@cnbaolai.com</a>
公司网址	<a href="http://www.cnbaolai.com">www.cnbaolai.com</a>
办公地址	天津市宝坻区牛家牌镇福顺路 8 号
邮政编码	301809
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
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	2004 年 8 月 16 日
挂牌时间	2016 年 11 月 22 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)-通用设备制造业(C34)-通用零部件制造(C348)-机械零部件加工(C3484)
主要业务	主要从事工程机械零部件及缝纫机配件的加工和销售
主要产品与服务项目	工程机械零部件及缝纫机配件加工、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）	50,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	控股股东为（崔雅臣）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（崔雅臣、崔超、崔越），一致行动人为（崔雅臣、崔超、崔越）



**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	9112000076760140X1	否
注册地址	天津市宝坻区牛家牌镇福顺路8号	否
注册资本	50,000,000	否

**五、 中介机构**

主办券商（报告期内）	方正承销保荐		
主办券商办公地址	北京市朝阳区朝阳门南大街10号兆泰国际中心A座15层		
报告期内主办券商是否发生变化	否		
主办券商（报告披露日）	方正承销保荐		
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）		
签字注册会计师姓名及连续签字年限	王宏杰	张觉敏	郭宪明
	2年	1年	2年
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路61号四楼		

**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	467,206,681.02	545,585,068.25	-14.37%
毛利率%	18.94%	21.34%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	19,246,339.09	34,724,978.79	-44.57%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	21,661,722.01	32,717,098.22	-33.79%
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）	7.29%	14.64%	-
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）	8.20%	13.79%	-
基本每股收益	0.38	0.69	-44.93%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	516,965,676.88	525,627,027.59	-1.65%
负债总计	242,375,079.26	271,750,658.89	-10.81%
归属于挂牌公司股东的净资产	273,778,137.39	254,531,798.30	7.56%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	5.48	5.09	7.66%
资产负债率%（母公司）	43.45%	50.61%	-
资产负债率%（合并）	46.88%	51.70%	-
流动比率	1.17	1.22	-
利息保障倍数	5.09	9.38	-

##### (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	70,727,863.42	49,523,114.72	42.82%
应收账款周转率	4.20	4.78	-
存货周转率	2.78	3.43	-

**(四) 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-1.65%	14.25%	-
营业收入增长率%	-14.37%	15.86%	-
净利润增长率%	-42.55%	13.72%	-

**(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	50,000,000	50,000,000	0%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

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

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-2,259,369.12
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）	1,592,988.78
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	3,325.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,740,573.95
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-2,403,629.29</b>
所得税影响数	11,650.85
少数股东权益影响额（税后）	102.78
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-2,415,382.92</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

**1、 重要会计政策变更****(1) 执行《企业会计准则解释第 15 号》**

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”）。

**①关于试运行销售的会计处理**

解释第 15 号规定了企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理及其列报，规定不应将试运行销售相关收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售，应当进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

**②关于亏损合同的判断**

解释第 15 号明确企业在判断合同是否构成亏损合同时所考虑的“履行该合同的成本”应当同时包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，企业应当对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

**(2) 执行《企业会计准则解释第 16 号》**

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”）。

**关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理**

解释第 16 号规定对于企业分类为权益工具的金融工具，相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响，并按照与过去产生可供分配利润的交易或事项时所采用的会计处理相一致的方式，将股利的所得税影响计入当期损益或所有者权益项目（含其他综合收益项目）。

该规定自公布之日起施行，相关应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日至施行日之间的，按照该规定进行调整；发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，应当进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## 2、重要会计估计变更

本期公司主要会计估计未发生变更。

## (十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

截至报告期末，公司新增合并报表范围内全资子公司一家，控股孙公司一家，减少合并报表范围内控股子公司一家。

1、公司发起设立全资子公司天津心馨予科技有限公司，该公司已于 2022 年 11 月 10 日完成工商登记手续，并取得了由天津滨海高新技术产业开发区市场监督管理局颁发的《营业执照》，注册资本为 2000 万元。公司持有 100%股权。

2、公司全资子公司天津市臣涛精密机械设备有限公司与自然人郑新文共同发起设立天津宝利丰汽车部件有限公司，该公司已于 2022 年 9 月 13 日完成工商登记手续，并取得了由天津市宝坻区市场监督管理局颁发的《营业执照》，注册资本为 300 万元。公司持有 60%股权。

3、2022 年 9 月，公司对控股子公司天津宝涑天机热处理有限公司进行注销，注销完成后不再纳入合并报表范围。

## 二、 主要经营情况回顾

### (一) 业务概要

#### 商业模式

公司属于机械加工行业，主要从事高端精密机械零部件和新能源装备加工制造、销售业务。主要产品为工程机械配件、新能源装备和新能源汽车零部件，主要提供劳务为机械配件加工制造等。根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司属于“C制造业”门类下的“C34通用设备制造业”；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所属行业为“3484机械零部件加工”。根据全国中小企业股份转让系统公司《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于“C制造业”门类下的“C3484机械零部件加工”。

公司是一家从事高端精密机械零部件加工制造的现代化工业企业，产品涉及新能源汽车、工程机械、风电、核电、农用机械、航天航空、船舶等十几个领域，产品种类达到七千多种，形成了集研发、生产、销售一体化的商业模式。

#### 1、研发模式

公司根据所属行业发展趋势和主营业务发展战略采取自主研发以及与其他科研机构合作研发相结合的模式。技术中心根据公司的发展战略提出研发项目概况并上报公司，公司根据发展需求确定项目是否符合公司发展需要，并由技术中心编写更为详细的项目可行性报告，组织专家委员会进行项目可行性的研讨。项目通过专家委员会后，由公司将项目上报董事会，董事会同意后即可开展相关项目的研究工作。公司针对技术与研发设立了技术部与研发部，技术部下设技术与工艺科、夹具制作科、新品开发科、新品制造科，研发部下设专用设备科、自动化设计科、自动设备制造科。

#### 2、采购模式

公司采购的主要原材料为精铸毛坯件、无缝钢管、棒材和低合金中厚板材。公司采供部负责采购计划的制定，根据调度储运部的计划，制定下一年度的采购计划。每个月，采供部根据市场情况、次月生产计划以及原材料库存的情况相应调整采购计划。原材料采购计划确保了物料到库至计划使用之前有足够的检验时间，采购部下设原料采购科和设备供给采购科。

#### 3、生产模式

公司拥有多条独立的生产线，根据原材料及精密机械零部件的销售订单安排生产计划。公司生产部下设生产一车间、生产二车间、生产三车间、焊接车间、钣金车间、新产品车间、设备科、生产科。

#### 4、销售模式

公司基本采用直销模式。经过多年经营，公司建立了以天津市为主的销售网络，与广大国内外用户建立

了良好关系。公司设立销售部，销售部下设国内销售科、国际销售科、市场开发科。

目前公司产品主要销往全国各地,并出口美国、意大利、法国、日本、瑞士、奥地利等国家,客户主要为世界五百强企业,其中歌美飒是一家在风力发电领域持续成长的公司,已占据国际风电领域主导地位,2005年歌美飒在世界风力发电机的累积装机总量排名第三,累计装机容量超过7500MW;思科普公司是先进压缩机技术领域的专家,其核心业务领域——家用制冷、轻型商用制冷以及直流制冷市场领军全球;美国卡特彼勒公司是世界上最大的工程机械和矿山设备生产厂家、燃气发动机和工业用燃气轮机生产厂家之一,也是世界上最大的柴油机厂家之一;约翰迪尔公司是全球领先的工程机械、农用机械和草坪机械设备的制造商,是目前世界最大的农业机械制造商和世界第二大工程机械制造商;飞马缝纫机制造株式会社是工业环缝缝纫机的顶级品牌。

报告期内,公司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	√国家级 □省(市)级
“高新技术企业”认定	√是

### 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	□是 √否
主营业务是否发生变化	□是 √否
主要产品或服务是否发生变化	□是 √否
客户类型是否发生变化	□是 √否
关键资源是否发生变化	□是 √否
销售渠道是否发生变化	□是 √否
收入来源是否发生变化	□是 √否
商业模式是否发生变化	□是 √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	13,251,090.20	2.56%	15,848,291.63	3.02%	-16.39%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	97,708,962.94	18.90%	124,857,162.76	23.75%	-21.74%
存货	130,983,102.88	25.34%	141,340,863.64	26.89%	-7.33%
投资性房地产	150,267.05	0.03%	176,255.45	0.03%	-14.74%
长期股权投资	2,000,000.00	0.39%	2,000,000.00	0.38%	0.00%
固定资产	154,574,068.57	29.90%	131,704,561.51	25.06%	17.36%
在建工程	56,189,278.53	10.87%	28,989,138.34	5.52%	93.83%
无形资产	23,433,376.61	4.53%	24,090,192.81	4.58%	-2.73%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	101,955,046.64	19.72%	111,994,655.57	21.31%	-8.96%
长期借款	-	-	-	-	-

### 资产负债项目重大变动原因：

2021年末，公司资产总额为516,965,676.88元，较上年减少1.65%，资产负债率（合并）为46.88%，与期初相比有所下降。具体变化情况分析如下：

**应收账款：**报告期末，应收账款较去年末减少2,715万元，减幅21.74%，主要原因是本期销售下降，应收账款随之下降所致。其中应收西门子歌美飒可再生能源科技（中国）有限公司报告期末较上年末减少1,507万元、飞马（天津）缝纫机有限公司报告期末较上年末减少103万元、卡特彼勒底盘（徐州）有限公司报告期末较上年末减少297万元。

**存货：**报告期末，存货较上期末减少1,036万元，减幅7.33%，主要原因是受本期销售订单下降所致，备货减少，其中委托加工物资减少921万元。

**固定资产：**报告期末固定资产15,457.40万元，较上期末增加2,286.95万元，增幅17.36%，主要原因是机器设备购置1,923万元，在建工程使用转固1,049万元，固定资产机器设备处置771万元所致。

**在建工程：**报告期末在建工程为5,618.92万元，较上期末增加2,720.01万元，增幅93.83%，原因是公司新建河南新厂建设投入增加2,993万元，购置待安装机器设备776万元，待安装设备转固666万元，建设第四车间连接棚转固383万元。

**短期借款：**报告期末，短期借款较上期末减少1,004万元，减幅8.96%，主要原因是报告期归还到期的短期借款所致。

## 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	467,206,681.02	-	545,585,068.25	-	-14.37%
营业成本	378,718,792.22	81.06%	429,173,200.92	78.66%	-11.76%
毛利率	18.94%	-	21.34%	-	-
销售费用	3,758,614.68	0.80%	5,339,063.29	0.98%	-29.60%
管理费用	27,835,235.86	5.96%	32,430,188.30	5.94%	-14.17%
研发费用	27,316,168.94	5.85%	28,259,408.37	5.18%	-3.34%
财务费用	5,017,642.47	1.07%	6,461,032.49	1.18%	-22.34%
信用减值损失	907,299.97	0.19%	-909,505.51	-0.17%	-199.76%
资产减值损失	-4,146,609.32	-0.89%	-4,608,427.23	-0.84%	-10.02%
其他收益	1,612,875.29	0.35%	2,637,304.85	0.48%	-38.84%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-2,039,948.27	-0.44%	54,859.53	0.01%	-3818.49%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	17,917,443.03	3.84%	37,975,966.57	6.96%	-52.82%
营业外收入	852,331.27	0.18%	198,243.70	0.04%	329.94%
营业外支出	895,089.46	0.19%	601,485.01	0.11%	48.81%
净利润	19,914,228.92	4.26%	34,663,418.54	6.35%	-42.55%

#### 项目重大变动原因：

报告期内，受疫情影响营业收入较上年减少 7,837.84 万元，减幅 14.37%，毛利率与上年相比变化不大。受营业收入减少的影响，营业成本同比下降 11.76%。

销售费用：报告期内，销售费用本期比上年同期减少 158.04 万元，减幅 29.60%，主要原因是车辆费用减少 145.75 万元。

管理费用：报告期内，管理费用本期比上年同期减少 459.50 万元，减幅 14.17%，主要原因是修理费减少 289.61 万元，检测费减少 156.26 万元所致。

研发费用：报告期内，研发费用本期比上年同期减少 94.32 万元，减幅 3.34%，主要原因是材料费投入减少 454.09 万元，研发人员薪酬增加 285.83 万元，折旧费增加 58.83 万元所致。

财务费用：报告期内，财务费用本期比上年同期减少 144.34 万元，减幅 22.34%，主要原因是汇率波动导致财务费用减少 133.15 万元所致。

信用减值损失：报告期内，信用减值损失本期比上年同期减少 181.68 万元，减幅 199.76%，主要原因是其他应收款坏账损失比上年同期减少 246.01 万元。应收账款坏账损失比上年同期增加 62.83 万元。

资产减值损失：报告期内，资产减值损失本期比上年同期减少 46.18 万元，减幅 10.02%，主要原因是存货跌价损失比上年同期减少 46.18 万元。

其他收益：报告期内，其他收益本期比上年同期减少 102.44 万元，减幅 38.84%，主要原因是政府补助比上年同期减少 101.25 万元，代扣个人所得税手续费收入比上年同期增加 1.19 万。

资产处置收益：报告期内，资产处置收益本期比上年同期减少 209.48 万元，减幅 3818.49%，主要原因是本期处置非流动资产损失所致。

营业外收入：报告期内，营业外收入本期比上年同期增加 65.41 万元，增幅 329.94%，主要原因是非流动资产毁损报废利得与上年同期相比增加 44.56 万元。

营业外支出：报告期内，营业外支出本期比上年同期增加 29.36 万元，增幅 48.81%，主要原因是本期支付伤残补助金、伤残就业补助金、工伤医疗补助金较上期增加 17.33 万元。

## (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	447,030,576.54	520,245,175.28	-14.07%
其他业务收入	20,176,104.48	25,339,892.97	-20.38%
主营业务成本	377,483,820.26	418,485,516.87	-9.80%
其他业务成本	1,234,971.96	10,687,684.05	-88.44%

### 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
机械配件	447,030,576.54	377,483,820.26	15.56%	-14.07%	-9.80%	-4.00%
其他	20,176,104.48	1,234,971.96	93.88%	-20.38%	-88.44%	36.06%
合计	467,206,681.02	378,718,792.22	18.94%	-14.37%	-11.76%	-2.40%

### 按区域分类分析：

√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
国内	412,274,931.57	336,585,668.69	18.36%	-16.93%	-14.13%	-2.66%
国外	54,931,749.45	42,133,123.53	23.30%	11.49%	13.24%	-1.18%
合计	467,206,681.02	378,718,792.22	18.94%	-14.37%	-11.76%	-2.40%

### 收入构成变动的的原因：

1、公司一直聚焦主业机械配件加工制造业务的发展，报告期内，公司主营业务收入较上年同期减少 14.07%，

主要是机械配件业务收入较上年同期减少 14.07%，其主要原因为对歌美飒本期销售下降 6400 万元，公司为其配套产品为风电行业关键基础零部件，2022 年以来，风电行业受疫情影响，歌美飒本期销售下降，同比 2021 年下滑 21%。

2、报告期内，公司其他业务收入较上年减少 20.38%，主要是主营业务收入减少，产能减少，处理边角料收入有所减少。

### (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	卡特彼勒底盘（徐州）有限公司	70,214,815.85	15.03%	否
2	西门子歌美飒可再生能源科技（中国）有限公司	70,002,841.51	14.98%	否
3	飞马（天津）缝纫机有限公司	35,137,508.20	7.52%	否
4	亚实履带(天津)有限公司	26,847,425.19	5.75%	否
5	捷尔杰（天津）设备有限公司	26,474,897.67	5.67%	否
	合计	228,677,488.43	48.95%	-

### (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	大冶特殊钢有限公司	56,744,637.29	17.88%	否
2	天津兴信达商贸有限公司	16,912,138.92	5.33%	否
3	天津市恒信源钢铁贸易有限公司	13,500,126.00	4.25%	否
4	沧州三奥精工智能制造有限公司	11,594,928.79	3.65%	否
5	天津先众汽车部件有限公司	8,615,896.27	2.71%	否
	合计	107,367,727.28	33.83%	-

## 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	70,727,863.42	49,523,114.72	42.82%
投资活动产生的现金流量净额	-43,837,600.19	-56,259,166.44	-22.08%
筹资活动产生的现金流量净额	-30,062,751.86	18,420,581.20	-263.20%

### 现金流量分析：

1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 21,204,748.70 元，增幅 42.82%。主要原因是销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加 1,193.88 万元；购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期减少 2,553.06 万元；支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期增加 2,769.01 万元；经营性往来款、政

府补助收入等其他与经营活动有关的现金净流量较上年同期增加 756.64 万元；支付的各项税费较上年同期减少 320.93 万元；收到的税费返还较上年同期增加 64.95 万元。

2、报告期内，投资活动产生的现金流量净流出较上年同期增加 12,421,566.25 元，增幅 22.08%。主要原因是购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期减少 1254.79 万元所致。

3、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 48,483,333.06 元，减幅 263.20%。主要原因是报告期内，取得借款收到的现金较上年同期减少 1,850.00 万元；偿还债务所支付的现金较上年同期增加 1,310.00 万元；子公司吸收少数股东投资收到的现金较上年同期增加 80.00 万元。融资租赁支付、拆借款现金等其他与筹资活动有关的现金净流量减少 1,745.19 万元。

### （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

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
天津市臣涛精密机械设备有限公司	控股子公司	机械设备及零部件制造、加工、销售	4,000,000.00	115,099,033.57	65,746,300.27	59,365,423.53	5,050,258.60
天津市金涞精密机械有限公司	控股子公司	缝纫机零件、汽车配件生产、销售	2,000,000.00	33,386,027.05	26,451,098.30	22,266,444.74	-1,942,640.44
徐州宝涞精密机械有限公司	控股子公司	机械零部件加工、销售	50,000,000.00	62,676,274.96	61,352,764.44	90,120,007.25	2,409,214.46
天津心馨	控股子公司	软件和信	20,000,000.00	-	-	-	-

予科 技有 限公 司	司	息技 术服 务					
---------------------	---	---------------	--	--	--	--	--

### 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

公司是国内高精密零部件加工领域知名企业，凭借先进的设备配置、优秀的加工专业人才、多年的行业技术积累、以及良好的国内外知名客户的认可，使得宝涑公司已经成为业界公认的“设备一流、人才一流、管理一流、业绩一流、效益一流”的加工类标杆企业。

近年来，公司整体加工能力转型升级为目标，紧抓自动化、智能化发展趋势，通过创新加工模式，突破传统制造业成本上升带来的发展瓶颈，通过探索智慧工厂加工生产模式，实现公司的全面转型，在国内率先探索高精密零部件加工领域的智能化生产路径和模式，为国内高精密零部件加工行业提供有益探索。

2019年，年产能180万件套沃尔沃新能源汽车零部件配套项目竣工投产，该项目的完工标志着公司具有了为高档新能源汽车关键零部件配套的能力，配套零部件的技术达到了国际先进水平，提升了国产新能源汽车零部件的制造品质。

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；行业发展势头良好，主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定。

## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
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.(三)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
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.(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
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

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二）公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在违规担保事项，或者报告期内履行的及尚未履行完毕的担保累计金额超过挂牌公司本年度末合并报表经审计净资产绝对值的 10%。

是 否

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	20,000,000	20,000,000
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	-	-
公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保	-	-
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	-	-
公司为报告期内出表公司提供担保	-	-

#### 应当重点说明的担保情况

适用 不适用

#### 违规担保原因、整改情况及对公司的影响

适用 不适用

#### 预计担保及执行情况

适用 不适用

#### (三) 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

#### 控股股东、实际控制人及其控制的企业资金占用情况：

#### (四) 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	3,500,000.00	2,772,635.47
销售产品、商品，提供劳务	-	-
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
其他	-	-

#### 企业集团财务公司关联交易情况

适用 不适用

#### (五) 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

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10月13日	-	挂牌	重大诉讼、仲裁、行政处罚事项	详见“承诺事项详细情况”	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年10月13日	-	挂牌	同业竞争承诺	详见“承诺事项详细情况”	正在履行中

实际控制人或控股股东	2016年10月13日	-	挂牌	社会保险缴付承诺	详见“承诺事项详细情况”	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年10月13日	-	挂牌	子公司损失补偿承诺	详见“承诺事项详细情况”	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年10月13日	-	挂牌	对外投资于公司不存在利益冲突承诺	详见“承诺事项详细情况”	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年10月13日	-	挂牌	个人所得税问题承诺	详见“承诺事项详细情况”	正在履行中

### 承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	不涉及	不涉及

#### 1) 宝涑精工的董事、监事、高级管理人员出具承诺：

宝涑精工的董事、监事、高级管理人员均不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁或行政处罚。

#### 2) 公司控股股东、实际控制人崔雅臣、崔超、崔越先生作出关于避免同业竞争的承诺：

(1) 本人/本公司目前除持有宝涑精工股份外，未直接或间接投资其它与宝涑精工及其控股子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织，亦未直接或间接从事其它与宝涑精工及其控股子公司相同、类似的经营活

(2) 本人/本公司未来将不以任何方式直接或间接从事（包括与他人合作直接或间接从事）与宝涑精工及其控股子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的任何业务，亦不直接或间接投资于任何业务与宝涑精工及其控股子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；

(3) 当本人/本公司及可控制的企业与宝涑精工及其控股子公司之间存在竞争性同类业务时，本人/本公司及可控制的企业自愿放弃同宝涑精工及其控股子公司存在竞争的业务；

(4) 本人/本公司及可控制的企业不向其他在业务上与宝涑精工及其控股子公司相同、类似或构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供资金、管理、技术或提供销售渠道、客户信息等支持；

(5) 本公司在作为股份公司主要股东期间及失去主要股东地位之日起一年内，上述承诺均对本公司具有约束力；

(6) 上述承诺在本人/本公司持有宝涑精工股份期间有效，如违反上述承诺，本人/本公司愿意承担给宝涑精工造成的全部经济损失。”



3) 崔雅臣、崔超、崔越三人作为宝涑精工的实际控制人，共同承诺：

崔雅臣、崔超、崔越三人作为天津宝涑精工集团股份有限公司（以下简称“宝涑精工”）的实际控制人，共同承诺宝涑精工及其子公司若因采用劳务派遣用工方式引发纠纷而导致宝涑精工承担赔偿责任或受到相关主管部门处罚，三人将无条件连带对宝涑精工给予全额补偿，并不要求宝涑精工支付任何形式的对价。

公司将按照法律、法规和规范性文件的规定办理社会保险，若因任何原因导致公司被要求为公司的员工补缴社会保险或发生其他损失，实际控制人承诺将无条件地承担公司的任何补缴款项、滞纳金或行政罚款、经主管部门或司法部门确认的补偿金或赔偿金、相关诉讼或仲裁等费用及其他相关费用，确保公司不因此发生任何经济损失。

5) 崔雅臣、崔超、崔越就个人所得税问题出具承诺：

如果根据国家法律、法规、税收征管规定或税收征管机关的要求，对于应缴纳的相关个人所得税，本人将自行履行纳税义务，并自行承担由此引起的全部滞纳金或罚款；如因此导致公司及与前述事项无关的其他股东承担责任或遭受损失，本人将及时、足额地向公司及与前述事项无关的其他股东赔偿其所发生的与此有关的所有损失。

如果公司的其他自然人股东因股权转让、整体变更设立股份有限公司等事项而产生缴纳个人所得税的义务，但未能及时、足额缴纳的，本人承诺履行如下义务：（1）将及时、足额地代上述其他自然人股东缴纳，并承担由此引起的全部滞纳金或罚款；（2）如果因此导致公司及与前述事项无关的其他股东承担责任或遭受损失，本人承诺及时、足额地代上述其他自然人股东向公司及与前述事项无关的其他股东赔偿其所发生的与此有关的所有损失；（3）代偿后本人将自行向相关其他自然人股东追偿。

#### (六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	流动资产	冻结	256,000.00	0.05%	电费保证金
固定资产及无形资产	非流动资产	抵押	25,797,880.93	4.99%	贷款抵押担保
<b>总计</b>	-	-	26,053,880.93	5.04%	-

#### 资产权利受限事项对公司的影响：

上述资产权利受限事项是公司生产经营的需要，不会对公司产生不利影响。

## 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	-	-			
	其中：控股股东、实际控制人	-	-			
	董事、监事、高管	-	-			
	核心员工	-	-			
有限售 条件股 份	有限售股份总数	50,000,000	100.00%	0	50,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	45,795,000	91.59%	0	45,795,000	91.59%
	董事、监事、高管	4,205,000	8.41%	0	4,205,000	8.41%
	核心员工	-	-	-	-	-
<b>总股本</b>		50,000,000	-	0	50,000,000	-
<b>普通股股东人数</b>						7

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%	期末持有无限售股份数量	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	崔雅臣	22,155,000	0	22,155,000	44.31%	22,155,000	0	0	0
2	崔超	11,820,000	0	11,820,000	23.64%	11,820,000	0	0	0
3	崔越	11,820,000	0	11,820,000	23.64%	11,820,000	0	0	0
4	张涛	2,330,000	0	2,330,000	4.66%	2,330,000	0	0	0
5	崔文来	625,000	0	625,000	1.25%	625,000	0	0	0
6	李绍功	625,000	0	625,000	1.25%	625,000	0	0	0
7	崔建涛	625,000	0	625,000	1.25%	625,000	0	0	0
<b>合计</b>		50,000,000	0	50,000,000	100.00%	50,000,000	0	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

崔雅臣与崔超、崔越系父子关系，崔超与崔越系兄弟关系。除此之外，公司其他股东之间无关联关系。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### （一）控股股东情况

崔雅臣持有公司 44.31%的股份，为公司的控股股东。

崔雅臣：董事，男，1958年4月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，高级经济师。1979年至1989年在牛家牌村零件厂工作。1989年创建天津市臣涛精密机械设备有限公司，任总经理。2001年创立了天津市金涑精密机械有限公司，任总经理。2004年创建了宝涑精工，历任董事长、总经理。2012年先后成立了天津宝涑工业机器人应用技术研究有限公司和徐州宝涑精密机械有限公司，任总经理。现任天津宝涑精工集团股份有限公司董事、财务负责人，天津市臣涛精密机械设备有限公司执行董事、经理，天津宝涑工业机器人应用技术研究有限公司董事长，徐州宝涑精密机械有限公司执行董事。

报告期内，公司控股股东情况无变动。

### （二）实际控制人情况

崔雅臣先生与崔超先生、崔越先生为父子关系，三人合计持有公司 91.59%的股份，为公司实际控制人。

崔雅臣：董事，男，1958年4月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，高级经济师。1979年至1989年在牛家牌村零件厂工作。1989年创建天津市臣涛精密机械设备有限公司，任总经理。2001年创立了天津市金涑精密机械有限公司，任总经理。2004年创建了宝涑有限，历任董事长、总经理。2012年先后成立了天津宝涑工业机器人应用技术研究有限公司和徐州宝涑精密机械有限公司，任总经理。现任天津宝涑精工集团股份有限公司董事、财务负责人，天津市臣涛精密机械设备有限公司执行董事、经理，天津宝涑工业机器人应用技术研究有限公司董事长，徐州宝涑精密机械有限公司执行董事。

崔超：董事长，男，1985年5月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2010年3月入职宝涑有限，现任天津宝涑精工集团股份有限公司董事长。

崔越：董事，男，1988年8月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2010年3月入职宝涑有限，现任天津宝涑精工集团股份有限公司董事。

报告期内，公司实际控制人情况无变动。

#### 四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

##### (一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

##### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

#### 五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

#### 六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

#### 七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

#### 八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	抵押贷款	中国工商银行天津宝坻支行	银行	36,000,000.00	2022年6月14日	2023年6月7日	2.80%
2	质押贷款	中国工商银行天津宝坻支行	银行	4,950,000.00	2022年8月23日	2023年7月1日	3.92%
3	抵押贷款	中国工商银行天津	银行	5,000,000.00	2022年11月24日	2023年11月23日	3.92%

		宝坻支行					
4	质押贷款	中国工商银行天津宝坻支行	银行	9,900,000.00	2022年5月23日	2023年5月14日	2.80%
5	抵押贷款	中国工商银行天津宝坻支行	银行	9,000,000.00	2022年10月26日	2023年10月24日	3.92%
6	担保贷款	兴业银行河西支行	银行	10,000,000.00	2021年8月31日	2022年8月4日	3.85%
7	质押贷款	中国工商银行天津宝坻支行	银行	5,000,000.00	2022年12月13日	2023年11月12日	3.85%
8	抵押贷款	广发银行天津新开路支行	银行	8,500,000.00	2021年12月20日	2022年12月19日	3.85%
9	抵押贷款	广发银行天津新开路支行	银行	2,000,000.00	2022年1月19日	2023年1月18日	3.80%
10	担保贷款	光大银行天津科技支行	银行	10,000,000.00	2021年7月23日	2022年7月22日	3.85%
11	担保贷款	北京银行天津河北支行	银行	10,000,000.00	2022年9月30日	2023年9月22日	2.90%
12	股权质押	天津宝坻浦发村镇银行南关大街支行	银行	5,000,000.00	2022年9月13日	2023年9月12日	4.90%
13	抵押贷款	中国工商银行天津宝坻支行	银行	5,000,000.00	2022年3月25日	2023年3月24日	3.85%
14	担保贷款	北京银行天津河北支行	银行	10,000,000.00	2022年9月30日	2023年8月22日	3.00%
15	融资租赁	平安国际融资租赁有限公司	非银行金融机构	509,428.00	2019年6月10日	2022年1月10日	6.45%
16	融资租赁	平安国际融资租赁（天津）有限公司	非银行金融机构	4,012,668.90	2019年6月15日	2022年5月15日	6.45%
17	融资租赁	平安国际融资租赁有限公司	非银行金融机构	2,337,000.00	2019年11月15日	2022年6月21日	6.45%
18	融资租赁	平安国际融资租赁有限公司	非银行金融机构	469,419.70	2020年7月19日	2023年2月18日	6.19%
19	融资租赁	平安国际融资租赁有限公司	非银行金融机构	1,447,743.00	2020年8月14日	2023年3月14日	6.21%
20	融资租赁	平安国际融资租赁有限公司	非银行金融机构	482,581.00	2020年8月14日	2023年3月14日	6.19%
合计	-	-	-	139,608,840.60	-	-	-

## 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
崔雅臣	董事、财务负责人	男	否	1958年4月	2021年5月21日	2024年5月20日
崔超	董事长	男	否	1985年5月	2021年5月21日	2024年5月20日
崔越	董事	男	否	1988年8月	2021年5月21日	2024年5月20日
张涛	董事	男	否	1963年11月	2021年5月21日	2024年5月20日
崔文来	董事、总经理	男	否	1969年5月	2021年5月21日	2024年5月20日
武律	董事会秘书	女	否	1968年8月	2021年5月21日	2024年5月20日
兰宝剑	监事	男	否	1962年11月	2021年5月21日	2024年5月20日
高小阳	监事	男	否	1977年3月	2021年5月21日	2024年5月20日
张丽	监事	女	否	1980年10月	2021年5月21日	2024年5月20日
李绍德	副总经理	男	否	1963年4月	2021年5月21日	2024年5月20日
董事会人数：					5	
监事会人数：					3	
高级管理人员人数：					4	

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

崔雅臣与崔超、崔越系父子关系，崔超与崔越系兄弟关系。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员间不存在其他亲属关系。

#### (二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因	特殊说明
李绍功	董事	离任	无	逝世	-
崔建涛	董事	离任	无	辞职	-

#### 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	财务负责人具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（不限于近亲属）	否	
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	是	董事、高级管理人员为公司提供财务资助，并为公司向银行申请贷款提供担保，具体情况见“第八节财务会计报告”之“三、财务报表附注”之“十、（五）”
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
行政管理人员	65	26	9	82
生产人员	656	133	80	709
销售人员	15	1	1	15
技术人员	22	6	4	24
财务人员	10	3	1	12
<b>员工总计</b>	<b>768</b>	<b>169</b>	<b>95</b>	<b>842</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	5	5
本科	37	37
专科	66	72
专科以下	660	728
<b>员工总计</b>	<b>768</b>	<b>842</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

公司重视人力资源的发展，致力于员工与公司的共同成长与发展，为公司的长期与稳定发展奠定基础。

(一) 人员变动情况：报告期内，公司员工保持相对稳定，人员变动处于合理范围。公司人才团队建设政策继续完善，根据企业发展战略以及年初制定的人力资源预算计划，网络招聘、校园招聘、内部推荐、中介合作等多招聘渠道并举，加大人才储备，有效补充了财务、生产等关键岗位员工队伍。

(二) 员工薪酬政策：报告期内，公司本着公正、公平、公开、竞争、激励，共赢的原则制定了薪酬政策，且一直有效执行。

(三) 需公司承担费用的离退休职工人数：报告期内，没有需公司承担费用的离退休职工。

### (二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
梁东坡	无变动	生产经理	0	0	0
王振锋	无变动	技术经理	0	0	0
崔慧新	无变动	销售经理	0	0	0

---

王巧菊	无变动	质量经理	0	0	0
-----	-----	------	---	---	---

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

适用 不适用

### 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他法律、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、表决程序均符合有关法律法规和公司章程要求，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、投资决策和财务决策均按照《公司章程》及相关内控制度规定的程序和规则进行，截止报告期末，上述机构及成员依法运作，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。

公司为进一步提高自身的规范运作水平，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，确保公司年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等法律、法规及规范性文件的要求，能够有效保障所有股东的合法及平等权利，保证了所有股东充分行使自己的权利。报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等相关规定组织召开股东大会。因此，公司现有治理机制能够保证股东特别是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大生产经营决策都按照《公司章程》及相关法律法规规定程序和规则进行。截至报告期末，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的责任和义务。

#### 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

报告期内修改了两次公司章程。

一、公司于2022年4月27日召开第三届董事会第七次会议，并于2022年5月31日召开2021年年度股东大会，审议通过《关于拟修订〈公司章程〉》议案。根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司股票终止挂牌实施细则》的相关规定，在《公司章程》中设置关于终止挂牌中投资者保护的专门条款，对主动终止挂牌和强制终止挂牌情形下的股东权益保护作出明确安排。

二、公司于2022年11月7日召开第三届董事会第十次会议，并于2022年11月22日召开2022年第二次临时股东大会，审议通过《关于拟修订〈公司章程〉》议案。根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定，公司将董事会成员人数减少至5名。

除上述修订外，原《公司章程》其他条款内容保持不变。

#### (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	5	3

##### 2、 股东大会的召集、召开、表决情况

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

##### 3、 三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

#### 4、 三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、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，公司监事会在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会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

公司在业务、资产、人员、财务、机构方面具有完全的独立性，并拥有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。公司拥有与主营业务相关的经营许可证，拥有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，公司的业务独立于股东及其控制的其他企业；公司的业务独立于实际控制人及其控制的其他企业，公司与实际控制人及其控制的其他企业之间不存在足以构成业务依赖的关联交易。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

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

公司现行的内部管理制度均是依据《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。在公司运营过程中，内部控制制度都能够得到贯彻执行，对公司的经营风险起到有效的控制作用。

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。报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

#### **(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

报告期内，公司认真执行信息披露义务及管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。公司已建立年报信息披露重大差错责任追究制度。

### **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	信会师报字[2023]第 ZF10518 号		
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）		
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼		
审计报告日期	2022 年 4 月 25 日		
签字注册会计师姓名及连续签字年限	王宏杰 2 年	张觉敏 1 年	郭宪明 2 年
会计师事务所是否变更	否		
会计师事务所连续服务年限	2 年		
会计师事务所审计报酬	50 万元		

### 审计报告

信会师报字[2023]第 ZF10518 号

天津宝涑精工集团股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了天津宝涑精工集团股份有限公司（以下简称宝涑精工）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、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于宝涑精工，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

宝涑精工管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括宝涑精工 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

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，管理层负责评估宝涑精工的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督宝涑精工的财务报告过程。

### 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，就可能导致对宝涑精工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宝涑精工不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、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）就宝涑精工中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：郭尧明

中国注册会计师：王宏杰

中国注册会计师：张觉敏

中国·上海

二〇二三年四月二十五日

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）	13,251,090.20	15,848,291.63
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、（二）	285,000.00	-
应收账款	五、（三）	97,708,962.94	124,857,162.76
应收款项融资	五、（四）	1,291,732.51	200,000.00
预付款项	五、（五）	4,867,076.75	14,356,740.18
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）	1,228,858.76	1,676,452.75
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（七）	130,983,102.88	141,340,863.64
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（八）	7,656,396.96	5,326,708.71
<b>流动资产合计</b>		<b>257,272,221.00</b>	<b>303,606,219.67</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	五、（九）	2,000,000.00	2,000,000.00
其他权益工具投资	五、（十）	5,000,000.00	5,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、（十一）	150,267.05	176,255.45
固定资产	五、（十二）	154,574,068.57	131,704,561.51
在建工程	五、（十三）	56,189,278.53	28,989,138.34
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、（十四）	5,152,127.41	17,746,583.25

无形资产	五、（十五）	23,433,376.61	24,090,192.81
开发支出			
商誉			-
长期待摊费用	五、（十六）	702,746.30	1,115,973.07
递延所得税资产	五、（十七）	8,399,231.21	4,479,908.91
其他非流动资产	五、（十八）	4,092,360.20	6,718,194.58
<b>非流动资产合计</b>		<b>259,693,455.88</b>	<b>222,020,807.92</b>
<b>资产总计</b>		<b>516,965,676.88</b>	<b>525,627,027.59</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、（十九）	101,955,046.64	111,994,655.57
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、（二十）	78,787,636.87	83,393,971.51
预收款项			
合同负债	五、（二十一）	2,148,432.58	1,048,444.00
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、（二十二）	10,792,811.49	12,761,883.67
应交税费	五、（二十三）	4,871,327.81	4,188,391.79
其他应付款	五、（二十四）	19,389,321.31	34,140,986.64
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、（二十五）	1,343,486.88	2,056,321.66
其他流动负债	五、（二十六）	41,234.04	80,744.35
<b>流动负债合计</b>		<b>219,329,297.62</b>	<b>249,665,399.19</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	五、（二十七）	2,214,746.72	409,088.09
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	五、（二十八）	20,831,034.92	21,676,171.61
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>23,045,781.64</b>	<b>22,085,259.70</b>
<b>负债合计</b>		<b>242,375,079.26</b>	<b>271,750,658.89</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、（二十九）	50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（三十）	13,108,394.76	13,108,394.76
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（三十一）	19,867,897.06	18,652,394.54
一般风险准备			
未分配利润	五、（三十二）	190,801,845.57	172,771,009.00
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		273,778,137.39	254,531,798.30
少数股东权益		812,460.23	-655,429.60
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>274,590,597.62</b>	<b>253,876,368.70</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>516,965,676.88</b>	<b>525,627,027.59</b>

法定代表人：崔文来

主管会计工作负责人：崔雅臣

会计机构负责人：高小阳

**（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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		6,516,599.48	4,071,596.19
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	十四、（一）	285,000.00	
应收账款	十四、（二）	85,346,171.18	107,874,289.50
应收款项融资	十四、（三）	791,732.51	200,000.00
预付款项		3,663,061.17	13,108,021.17
其他应收款	十四、（四）	642,543.94	3,115,976.04
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		84,040,124.46	97,013,966.60

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		1,382,128.42	1,573,532.46
<b>流动资产合计</b>		<b>182,667,361.16</b>	<b>226,957,381.96</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、（五）	137,843,614.64	138,593,614.64
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		150,267.05	176,255.45
固定资产		124,970,287.90	102,865,735.04
在建工程		7,154,197.95	10,382,482.58
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,727,182.76	17,746,583.25
无形资产		682,748.87	786,605.55
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		225,639.57	203,539.78
递延所得税资产		5,034,093.72	3,817,769.45
其他非流动资产		2,334,817.30	4,848,551.39
<b>非流动资产合计</b>		<b>281,122,849.76</b>	<b>279,421,137.13</b>
<b>资产总计</b>		<b>463,790,210.92</b>	<b>506,378,519.09</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		74,924,307.75	83,461,731.96
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		63,577,197.49	80,377,336.59
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		6,502,945.18	7,219,311.72
应交税费		2,072,152.47	2,454,120.41
其他应付款		35,098,190.79	65,020,317.67
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		8,339,301.92	4,081,240.15
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		651,522.90	2,056,321.66
其他流动负债		30,297.48	475,007.84

<b>流动负债合计</b>		<b>191,195,915.98</b>	<b>245,145,388.00</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		<b>460,363.46</b>	<b>409,088.09</b>
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		<b>9,881,034.92</b>	<b>10,726,171.61</b>
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>10,341,398.38</b>	<b>11,135,259.70</b>
<b>负债合计</b>		<b>201,537,314.36</b>	<b>256,280,647.70</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		<b>50,000,000.00</b>	<b>50,000,000.00</b>
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		<b>95,255,357.44</b>	<b>95,255,357.44</b>
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		<b>11,699,753.92</b>	<b>10,484,251.40</b>
一般风险准备			
未分配利润		<b>105,297,785.20</b>	<b>94,358,262.55</b>
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>262,252,896.56</b>	<b>250,097,871.39</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益） 总计</b>		<b>463,790,210.92</b>	<b>506,378,519.09</b>

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
<b>一、营业总收入</b>		<b>467,206,681.02</b>	<b>545,585,068.25</b>
其中：营业收入	五、（三十三）	467,206,681.02	545,585,068.25
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>445,622,855.66</b>	<b>504,783,333.32</b>

其中：营业成本	五、（三十三）	378,718,792.22	429,173,200.92
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、（三十四）	2,976,401.49	3,120,439.95
销售费用	五、（三十五）	3,758,614.68	5,339,063.29
管理费用	五、（三十六）	27,835,235.86	32,430,188.30
研发费用	五、（三十七）	27,316,168.94	28,259,408.37
财务费用	五、（三十八）	5,017,642.47	6,461,032.49
其中：利息费用		4,375,632.14	4,482,386.74
利息收入		47,283.01	36,589.86
加：其他收益	五、（三十九）	1,612,875.29	2,637,304.85
投资收益（损失以“-”号填列）			-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（四十）	907,299.97	-909,505.51
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（四十一）	-4,146,609.32	-4,608,427.23
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（四十二）	-2,039,948.27	54,859.53
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>17,917,443.03</b>	<b>37,975,966.57</b>
加：营业外收入	五、（四十三）	852,331.27	198,243.70
减：营业外支出	五、（四十四）	895,089.46	601,485.01
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>17,874,684.84</b>	<b>37,572,725.26</b>
减：所得税费用	五、（四十五）	-2,039,544.08	2,909,306.72
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>19,914,228.92</b>	<b>34,663,418.54</b>
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）		19,914,228.92	34,663,418.54
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		667,889.83	-61,560.25

列)			
2. 归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		19,246,339.09	34,724,978.79
<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>		19,914,228.92	34,663,418.54
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		19,246,339.09	34,724,978.79
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		667,889.83	-61,560.25
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益(元/股)	五、(四十六)	0.38	0.69
(二) 稀释每股收益(元/股)	五、(四十六)	0.38	0.69

法定代表人：崔文来

主管会计工作负责人：崔雅臣

会计机构负责人：高小阳

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
<b>一、营业收入</b>	十四、(六)	415,549,164.28	500,629,320.79
减：营业成本	十四、(六)	351,643,076.57	418,025,534.20
税金及附加		2,001,626.99	1,785,617.30
销售费用		2,681,186.99	3,951,432.24



管理费用		19,241,489.39	21,927,428.59
研发费用		19,912,102.82	22,390,953.86
财务费用		3,212,879.84	4,874,875.38
其中：利息费用		3,276,706.12	3,604,277.28
利息收入		27,463.08	17,912.02
加：其他收益		1,394,230.90	1,967,187.80
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、（七）	-750,000.00	
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）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,168,456.98	-468,301.19
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,887,935.69	-3,418,012.59
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-2,068,600.90	34,751.84
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>12,712,952.97</b>	<b>25,789,105.08</b>
加：营业外收入		537,512.85	122,322.61
减：营业外支出		2,311,764.92	302,997.47
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>10,938,700.90</b>	<b>25,608,430.22</b>
减：所得税费用		-1,216,324.27	1,786,414.76
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>12,155,025.17</b>	<b>23,822,015.46</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		12,155,025.17	23,822,015.46
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>12,155,025.17</b>	<b>23,822,015.46</b>

<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.24	0.48
（二）稀释每股收益（元/股）		0.24	0.48

**（五） 合并现金流量表**

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		438,249,520.48	426,310,645.55
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		649,521.85	
收到其他与经营活动有关的现金	五、(四十七)	4,578,730.13	4,322,007.24
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>443,477,772.46</b>	<b>430,632,652.79</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		210,412,784.08	235,943,429.43
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		124,211,578.35	96,521,450.80
支付的各项税费		16,975,991.74	20,185,355.58
支付其他与经营活动有关的现金	五、(四十七)	21,149,554.87	28,459,302.26
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>372,749,909.04</b>	<b>381,109,538.07</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>70,727,863.42</b>	<b>49,523,114.72</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		251,074.77	307,441.59

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、(四十七)		70,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		251,074.77	377,441.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		44,088,674.96	56,636,608.03
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		44,088,674.96	56,636,608.03
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-43,837,600.19	-56,259,166.44
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		800,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		800,000.00	
取得借款收到的现金		101,850,000.00	120,350,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(四十七)	500,000.00	26,881,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		103,150,000.00	147,231,000.00
偿还债务支付的现金		111,850,000.00	98,749,999.99
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,344,771.99	4,113,266.63
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、(四十七)	17,017,979.87	25,947,152.18
<b>筹资活动现金流出小计</b>		133,212,751.86	128,810,418.80
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-30,062,751.86	18,420,581.20
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		575,287.20	-279,404.32
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-2,597,201.43	11,405,125.16
加：期初现金及现金等价物余额		15,592,291.63	4,187,166.47
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		12,995,090.20	15,592,291.63

法定代表人：崔文来

主管会计工作负责人：崔雅臣

会计机构负责人：高小阳

**(六) 母公司现金流量表**

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		376,662,947.10	397,637,644.34
收到的税费返还		649,521.85	
收到其他与经营活动有关的现金		3,952,191.22	7,383,059.87
<b>经营活动现金流入小计</b>		381,264,660.17	405,020,704.21
购买商品、接受劳务支付的现金		217,846,541.95	281,268,550.33
支付给职工以及为职工支付的现金		77,453,660.42	59,077,230.44
支付的各项税费		7,560,271.95	9,359,612.04

支付其他与经营活动有关的现金		15,302,208.14	22,461,179.93
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>318,162,682.46</b>	<b>372,166,572.74</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>63,101,977.71</b>	<b>32,854,131.47</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		76,006.52	61,142.66
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			5,388,781.90
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>76,006.52</b>	<b>5,449,924.56</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,327,317.75	41,336,015.47
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		24,165,740.82	
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>42,493,058.57</b>	<b>41,336,015.47</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-42,417,052.05</b>	<b>-35,886,090.91</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		74,850,000.00	91,850,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,400,000.00	8,581,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>77,250,000.00</b>	<b>100,431,000.00</b>
偿还债务支付的现金		83,350,000.00	82,850,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,314,130.33	3,246,754.99
支付其他与筹资活动有关的现金		9,401,079.24	9,758,152.18
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>96,065,209.57</b>	<b>95,854,907.17</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-18,815,209.57</b>	<b>4,576,092.83</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>575,287.20</b>	<b>-279,404.32</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>2,445,003.29</b>	<b>1,264,729.07</b>
加：期初现金及现金等价物余额		3,815,596.19	2,550,867.12
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>6,260,599.48</b>	<b>3,815,596.19</b>

## (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	50,000,000.00				13,108,394.76				18,652,394.54		172,771,009.00	-655,429.60	253,876,368.70
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	50,000,000.00				13,108,394.76				18,652,394.54		172,771,009.00	-655,429.60	253,876,368.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,215,502.52		18,030,836.57	1,467,889.83	20,714,228.92	
（一）综合收益总额										19,246,339.09	667,889.83	19,914,228.92	
（二）所有者投入和减少资本												800,000.00	800,000.00
1. 股东投入的普通股												800,000.00	800,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配							1,215,502.52	-1,215,502.52				
1. 提取盈余公积							1,215,502.52	-1,215,502.52				
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												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>50,000,000.00</b>			<b>13,108,394.76</b>			<b>19,867,897.06</b>	<b>190,801,845.57</b>	<b>812,460.23</b>	<b>274,590,597.62</b>		

项目	2021年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	50,000,000.00				13,108,394.76				16,270,192.99		140,428,231.76	-593,869.35	219,212,950.16
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	50,000,000.00				13,108,394.76				16,270,192.99		140,428,231.76	-593,869.35	219,212,950.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								2,382,201.55		32,342,777.24	-61,560.25	34,663,418.54	
（一）综合收益总额										34,724,978.79	-61,560.25	34,663,418.54	
（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							2,382,201.55		-2,382,201.55			
2. 提取一般风险准备							2,382,201.55		-2,382,201.55			
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												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>50,000,000.00</b>			<b>13,108,394.76</b>			<b>18,652,394.54</b>		<b>172,771,009.00</b>	<b>-655,429.60</b>	<b>253,876,368.70</b>	

法定代表人：崔文来

主管会计工作负责人：崔雅臣

会计机构负责人：高小阳



## (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	50,000,000.00				95,255,357.44				10,484,251.40		94,358,262.55	250,097,871.39
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	50,000,000.00				95,255,357.44				10,484,251.40		94,358,262.55	250,097,871.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,215,502.52			10,939,522.65	12,155,025.17
（一）综合收益总额											12,155,025.17	12,155,025.17
（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								1,215,502.52			-1,215,502.52	
1. 提取盈余公积								1,215,502.52			-1,215,502.52	

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											
<b>四、本年期末余额</b>	<b>50,000,000.00</b>				<b>95,255,357.44</b>			<b>11,699,753.92</b>		<b>105,297,785.20</b>	<b>262,252,896.56</b>

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	永	其								

		先 股	续 债	他								
一、上年期末余额	50,000,000.00				95,255,357.44				8,102,049.85		72,918,448.64	226,275,855.93
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	50,000,000.00				95,255,357.44				8,102,049.85		72,918,448.64	226,275,855.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									2,382,201.55		21,439,813.91	23,822,015.46
（一）综合收益总额											23,822,015.46	23,822,015.46
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									2,382,201.55		-2,382,201.55	
1. 提取盈余公积									2,382,201.55		-2,382,201.55	
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												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>50,000,000.00</b>				<b>95,255,357.44</b>				<b>10,484,251.40</b>		<b>94,358,262.55</b>	<b>250,097,871.39</b>

### 三、 财务报表附注

## 天津宝涑精工集团股份有限公司 二〇二二年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

#### 一、 公司基本情况

##### (一) 公司概况

天津宝涑精工集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是在原天津市宝涑精密机械有限公司的基础上整体变更设立的股份有限公司，由崔雅臣等 7 名自然人作为发起人，注册资本 5,000.00 万元（每股面值人民币 1 元）。

公司于 2015 年 6 月 2 日取得天津市市场监督管理委员会核发的统一社会信用代码为“9112000076760140X1”的企业法人营业执照。

公司于 2016 年 10 月 26 日取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司下发的同意挂牌的函，公司股票于 2016 年 11 月 22 日起公开转让，代码为 839681。

截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 5,000 万股，注册资本为 5,000.00 万元，注册地：天津市宝坻区牛家牌镇福顺路 8 号。公司经营范围为：法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获审批前不得经营；法律、法规未规定审批的，自主经营。

本公司的实际控制人为崔雅臣、崔超、崔越。

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 4 月 25 日批准报出。

##### (二) 合并财务报表范围

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司合并财务报表范围内的子公司如下：

子公司名称
徐州宝涑精密机械有限公司（以下简称“徐州宝涑”）
天津市臣涛精密机械设备有限公司（以下简称“天津臣涛”）
天津市金涑精密机械有限公司（以下简称“天津金涑”）
天津宝涑天机热处理有限公司（以下简称“宝涑天机”，本期已注销）
河南臣涛精密机械科技有限公司（以下简称“河南臣涛”）
河南金农发科技产业有限公司（以下简称“河南金农发”）
天津臣涛天之韵科技发展有限公司（以下简称“臣涛天之韵”）
雅利涑（天津）刀具技术服务有限公司（以下简称“雅利涑”）
天津宝利丰汽车部件有限公司（以下简称“宝利丰”，本期新设控股子公司）
天津心馨予科技有限公司（以下简称“心馨予”，本期新设全资子公司）

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

## 二、 财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的相关规定编制。

### (二) 持续经营

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 三、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（十）金融工具”、“三、（二十四）收入”。

### (一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的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日的合并及母公司财务状况以及2022年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### (二) 会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

### (三) 营业周期

本公司营业周期为12个月。

### (四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价

账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。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，确认为商誉；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差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## **(六) 合并财务报表的编制方法**

### **1、 合并范围**

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### **2、 合并程序**

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### **(1) 增加子公司或业务**

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并

方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

## （2）处置子公司

### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子



公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

**(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法**

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“三、(十三)长期股权投资”。

**(八) 现金及现金等价物的确定标准**

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

**(九) 外币业务和外币报表折算**

**1、 外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

## 2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## (十) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1、 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 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；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以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（权益工具）。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。

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

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍

生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 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的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，

并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

提示：对于租赁应收款和由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的包含重大融资成分的应收款项和合同资产（根据《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规定不考虑不超过一年的合同中的融资成分的除外），企业也可以选择采用一般金融资产的减值方法，即按照自初始确认后信用风险是否已显著增加分别按照相当于未来 12 个月的预期信用损失（阶段一）或整个存续期的预期信用损失（阶段二和阶段三）计量损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## (十一) 存货

### 1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、半成品、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

## 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

## 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。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。

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

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、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

## (十二) 合同资产

### 1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供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）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。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

### 2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（三）十、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## （十三）长期股权投资

### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、 初始投资成本的确定

#### （1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得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。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值



加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### 3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以

长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## （十四）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠

的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## (十五) 固定资产

### 1、 固定资产的确认和初始计量

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

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。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### 2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	10-20	5	4.75-9.50
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	4-10	5	9.50-23.75
电子设备及其他	年限平均法	3-20	5	4.75-31.67

### 3、 固定资产处置

当固定资产被处置、或者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金额计入当期损益。

## (十六) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## (十七) 借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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、借款费用资本化期间

资本化期间，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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款

当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## (十八) 无形资产

### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	50年	在受益期限内平均摊销	土地证登记使用年限
软件	5年、10年	在受益期限内平均摊销	预计未来受益期限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项

计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

#### 4、开发阶段支出资本化的具体条件

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

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

#### (十九) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行

减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，在以后会计期间不予转回。

## (二十) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
装修费	在受益期间内平均摊销	3-5 年
车位使用权	在受益期间内平均摊销	20 年
宽带服务费	在受益期间内平均摊销	3 年

## (二十一) 合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## (二十二) 职工薪酬

### 1、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司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。

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，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### 2、离职后福利的会计处理方法

#### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工

为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### （2）设定受益计划

本公司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。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### 3、辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，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：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；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。

### (二十三) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。



预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## (二十四) 收入

### 1、 收入确认和计量所采用的会计政策

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确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、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。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 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内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

## 2、 公司不存在同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

### (二十五) 合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期

损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对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或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

## (二十六) 政府补助

### 1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

取得的基础设施建设项目、购买生产设备补助资金、技改项目补助资金等划分为与资产相关。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

取得的与资产相关的之外的政府补助划分为与收益相关。

### 2、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

### 3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本

费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）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，本公司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。

（2）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。

## （二十七）递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 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)的交易或事项。

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，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该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、联营企业及合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。

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。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得

税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。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，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 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。

## (二十八) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

### 1、本公司作为承租人

#### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。

本公司按照本附注“三、（十九）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

### （2）租赁负债

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租赁负债。租赁负债按照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：

- 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；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司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，但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，并计入当期损益或相关资产成本。

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。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照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。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### （3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较

低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

#### （4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## 2、本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

#### （1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。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确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

#### （2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（十）金融工具”进行会计

处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（十）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### 3、售后租回交易

公司按照本附注“三、（二十四）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

#### （1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、（十）金融工具”。

#### （2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、（十）金融工具”。

### （二十九）终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本



公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

### (三十) 重要会计政策和会计估计的变更

#### 1、重要会计政策变更

- (1) 执行《企业会计准则解释第 15 号》

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”)。

##### ①关于试运行销售的会计处理

解释第 15 号规定了企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理及其列报，规定不应将试运行销售相关收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售，应当进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

##### ②关于亏损合同的判断

解释第 15 号明确企业在判断合同是否构成亏损合同时所考虑的“履行该合同的成本”应当同时包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，企业应当对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

- (2) 执行《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”)。

##### ① 关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处

理。

解释第 16 号规定对于企业分类为权益工具的金融工具，相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响，并按照与过去产生可供分配利润的交易或事项时所采用的会计处理相一致的方式，将股利的所得税影响计入当期损益或所有者权益项目（含其他综合收益项目）。

该规定自公布之日起施行，相关应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日至施行日之间的，按照该规定进行调整；发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，应当进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## 2、重要会计估计变更

本期主要会计估计未发生变更。

## 四、 税项

### (一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%（注 1）
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%、15%（注 2）

注 1：河南臣涛和河南金农发适用城市维护建设税的税率为 5%，其余公司为 7%。

注 2：存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司、天津臣涛	15%
天津金涑、宝涑天机、河南臣涛、臣涛天之韵、雅利涑、宝利丰	20%
徐州宝涑	25%

## (二) 税收优惠

1、根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发〔2016〕32号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发〔2016〕195号）有关规定，2022年11月15日，公司取得由天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务分局联合颁布的编号为GR202212001256的高新技术企业证书，有效期为三年。2022年11月15日，子公司天津臣涛取得由天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务分局联合颁布的编号为GR202212000473的高新技术企业证书，有效期为三年。本公司及子公司天津臣涛2022年度企业所得税适用15%的税率

2、2022年，财政部、税务总局印发《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2022年第13号，以下简称“13号公告”），对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。即在2022年1月1日至2024年12月31日期间，小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分实际税负为5%。

子公司宝涑天机、河南臣涛、河南金农发、臣涛天之韵、雅利涑、宝利丰享受上述税收优惠。

3、根据财政部、税务总局公告2022年第10号《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》，由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控需要确定，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

子公司宝涑天机、河南臣涛、河南金农发、臣涛天之韵、雅利涑、宝利丰享受上述税收优惠。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	401,639.73	426,459.79
银行存款	12,593,450.47	15,165,831.84
其他货币资金	256,000.00	256,000.00
合计	13,251,090.20	15,848,291.63

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
电费保证金	256,000.00	256,000.00
合计	256,000.00	256,000.00

## (二) 应收票据

### 1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
商业承兑汇票	300,000.00	
减：坏账准备	15,000.00	
合计	285,000.00	

- 2、 期末公司无已质押的商业承兑汇票。
- 3、 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的商业承兑汇票。
- 4、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

## (三) 应收账款

### 1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	99,073,490.82	127,839,151.83
1至2年	2,074,600.62	2,021,051.67
2至3年	1,233,886.58	2,211,754.78
3至4年	1,716,571.03	1,152,555.32
4至5年	1,069,713.92	7,130.99
5年以上	119,130.99	112,000.00
小计	105,287,393.96	133,343,644.59
减：坏账准备	7,578,431.02	8,486,481.83
合计	97,708,962.94	124,857,162.76

## 2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,069,713.92	1.02	1,069,713.92	100.00		1,069,713.92	0.80	1,069,713.92	100.00	
按组合计提坏账准备	104,217,680.04	98.98	6,508,717.10	6.25	97,708,962.94	132,273,930.67	99.20	7,416,767.91	5.61	124,857,162.76
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	104,217,680.04	100.00	6,508,717.10	6.25	97,708,962.94	132,273,930.67	100.00	7,416,767.91	5.61	124,857,162.76
合计	105,287,393.96	100.00	7,578,431.02	7.20	97,708,962.94	133,343,644.59	100.00	8,486,481.83	6.36	124,857,162.76

## 按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
天津滨海设备配套技术有限公司	1,069,713.92	1,069,713.92	100.00	预计无法收回
合计	1,069,713.92	1,069,713.92		

## 按组合计提坏账准备：

## 组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	99,073,490.82	4,953,674.54	5.00
1至2年	2,074,600.62	207,460.07	10.00
2至3年	1,233,886.58	370,165.98	30.00
3至4年	1,716,571.03	858,285.52	50.00
5年以上	119,130.99	119,130.99	100.00
合计	104,217,680.04	6,508,717.10	

## 3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	8,486,481.83	-908,050.81			7,578,431.02
合计	8,486,481.83	-908,050.81			7,578,431.02

## 4、 本期无实际核销的应收账款情况。

## 5、 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		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
思科普压缩机（天津）有限公司	13,286,577.96	12.62	664,328.90
卡特彼勒底盘（徐州）有限公司	9,211,521.48	8.75	460,576.07
捷尔杰（天津）设备有限公司	8,738,621.47	8.30	436,931.07

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
General Electric (Switzerland) GmbH	8,726,448.90	8.29	436,322.45
西门子歌美飒可再生能源科技(中国)有限公司	7,989,881.94	7.59	399,494.10
合计	47,953,051.75	45.55	2,397,652.59

#### 6、 期末因金融资产转移而终止确认的应收账款

项目	终止确认金额	金融资产转移的方式	与终止确认相关的利得或损失
应收账款保理	44,437,701.81	应收账款保理	260,277.16
合计	44,437,701.81		260,277.16

#### 7、 期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

### (四) 应收款项融资

#### 1、 应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	1,291,732.51	200,000.00
合计	1,291,732.51	200,000.00

#### 2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	200,000.00	76,578,140.03	75,486,407.52		1,291,732.51	
合计	200,000.00	76,578,140.03	75,486,407.52		1,291,732.51	

#### 3、 期末公司无应收款项融资减值准备。

#### 4、 期末公司无已质押的应收款项融资。

**5、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资**

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		
其中：已背书未到期	5,480,396.35	
小计	5,480,396.35	

**(五) 预付款项****1、 预付款项按账龄列示**

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	4,795,094.22	98.52	14,284,393.56	99.50
1至2年	9,662.94	0.20	34,657.02	0.24
2至3年	24,630.00	0.51	24,289.59	0.17
3年以上	37,689.59	0.77	13,400.01	0.09
合计	4,867,076.75	100.00	14,356,740.18	100.00

**2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
大冶特殊钢有限公司	1,513,724.09	31.10
山东衡机国际贸易有限公司	424,930.60	8.73
湖北新冶钢有限公司	289,085.83	5.94
德州柯振机械设备制造有限公司	253,080.00	5.20
新兴津宝燃气（天津）有限公司	247,286.87	5.08
合计	2,728,107.39	56.05

**(六) 其他应收款**

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款项	1,228,858.76	1,676,452.75
合计	1,228,858.76	1,676,452.75



**1、 其他应收款项****(1) 按账龄披露**

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	491,605.75	368,312.77
1 至 2 年	215,022.99	730,048.49
2 至 3 年	722,865.73	1,462,098.96
3 至 4 年	68,400.00	147,485.40
4 至 5 年	140,533.00	1,192,000.00
5 年以上	15,000.00	
小计	1,653,427.47	3,899,945.62
减：坏账准备	424,568.71	2,223,492.87
合计	1,228,858.76	1,676,452.75

## (2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	15,000.00	0.91	15,000.00	100.00		1,803,000.00	46.23	1,803,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	1,638,427.47	99.09	409,568.71	25.00	1,228,858.76	2,096,945.62	53.77	420,492.87	20.05	1,676,452.75
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	1,638,427.47	100.00	409,568.71	25.00	1,228,858.76	2,096,945.62	100.00	420,492.87	20.05	1,676,452.75
合计	1,653,427.47	100.00	424,568.71	25.68	1,228,858.76	3,899,945.62	100.00	2,223,492.87	57.01	1,676,452.75

## 按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
昊夫（天津）科技有限公司	15,000.00	15,000.00	100.00	预计无法收回
合计	15,000.00	15,000.00		

## 按组合计提坏账准备：

## 组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	491,605.75	24,580.29	5.00
1至2年	215,022.99	21,502.30	10.00
2至3年	722,865.73	216,859.72	30.00
3至4年	68,400.00	34,200.00	50.00
4至5年	140,533.00	112,426.40	80.00
合计	1,638,427.47	409,568.71	

## (3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段 未来12个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
上年年末余额	420,492.87		1,803,000.00	2,223,492.87
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-10,924.16			-10,924.16
本期转回			3,325.00	3,325.00
本期转销				

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)	
本期核销			1,784,675.00	1,784,675.00
其他变动				
期末余额	409,568.71		15,000.00	424,568.71

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
上年年末余额	2,096,945.62		1,803,000.00	3,899,945.62
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	491,605.75			491,605.75
本期终止确认	950,123.90		1,788,000.00	2,738,123.90
其他变动				
期末余额	1,638,427.47		15,000.00	1,653,427.47

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	2,223,492.87	-10,924.16	3,325.00	1,784,675.00	424,568.71
合计	2,223,492.87	-10,924.16	3,325.00	1,784,675.00	424,568.71

## (5) 本期实际核销的其他应收款项情况。

单位名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
河北大侨国际贸易有限公司	融资租赁应退款	1,784,675.00	无法收回	依据法院判决结果	否
合计		1,784,675.00			

## (6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
融资租赁应退款		1,788,000.00
押金及保证金	715,776.00	1,528,870.69
备用金	286,526.14	109,184.09
其他	651,125.33	473,890.84
合计	1,653,427.47	3,899,945.62

## (7) 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
农民工工资保障金	保证金	400,000.00	2至3年	24.19	120,000.00
平安国际融资租赁有限公司	保证金	273,500.00	2至3年	16.54	82,050.00
吴玉国	备用金	181,605.06	1年以内	10.98	9,080.25
王辛	其他	140,533.00	4至5年	8.50	112,426.40
王金起(注)	其他	114,080.00	1年以内, 1至2年	6.90	9,408.00
合计		1,109,718.06		67.11	332,964.65

注：其中账龄1年以内40,000.00元，账龄1至2年74,080.00元。

- (8) 期末无涉及政府补助的其他应收款项。
- (9) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。
- (10) 期末无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额。

## (七) 存货

### 1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	18,954,914.72	993,008.58	17,961,906.14	23,075,618.92	1,020,404.20	22,055,214.72
周转材料	6,989,961.01		6,989,961.01	6,589,807.94		6,589,807.94
委托加工物资	7,348,195.78	531,767.13	6,816,428.65	16,029,079.36		16,029,079.36
半成品	41,907,214.65	5,039,160.76	36,868,053.89	45,809,568.73	4,088,052.09	41,721,516.64
在产品	13,351,819.70		13,351,819.70	14,838,006.51		14,838,006.51
库存商品	47,297,659.66	7,380,790.06	39,916,869.60	33,921,682.30	8,263,691.90	25,657,990.40
发出商品	9,078,063.89		9,078,063.89	14,449,248.07		14,449,248.07
合计	144,927,829.41	13,944,726.53	130,983,102.88	154,713,011.83	13,372,148.19	141,340,863.64

**2、存货跌价准备**

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,020,404.20	451,108.67		478,504.29		993,008.58
委托加工物资		531,767.13				531,767.13
半成品	4,088,052.09	2,079,609.88		1,128,501.21		5,039,160.76
库存商品	8,263,691.90	1,084,123.64		1,967,025.48		7,380,790.06
合计	13,372,148.19	4,146,609.32		3,574,030.98		13,944,726.53

**(八) 其他流动资产**

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税	2,116,509.54	1,028,156.37
预缴增值税		772,313.46
预缴所得税	5,539,887.42	3,526,238.88
合计	7,656,396.96	5,326,708.71



## (九) 长期股权投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备	其他		
1. 联营企业											
天津市嘉德智能科技有限 公司	2,000,000.00									2,000,000.00	
小计	2,000,000.00									2,000,000.00	
合计	2,000,000.00									2,000,000.00	

**(十) 其他权益工具投资****1、 其他权益工具投资情况**

项目	期末余额	上年年末余额
天津宝坻浦发村镇银行股份有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	5,000,000.00	5,000,000.00

**(十一) 投资性房地产****1、 采用成本计量模式的投资性房地产**

项目	房屋、建筑物	合计
<b>1. 账面原值</b>		
(1) 上年年末余额	536,443.04	536,443.04
(2) 本期增加金额		
— 存货\固定资产\在建工程转入		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	536,443.04	536,443.04
<b>2. 累计折旧和累计摊销</b>		
(1) 上年年末余额	360,187.59	360,187.59
(2) 本期增加金额	25,988.40	25,988.40
— 计提或摊销	25,988.40	25,988.40
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	386,175.99	386,175.99
<b>3. 减值准备</b>		
(1) 上年年末余额		
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额		
<b>4. 账面价值</b>		
(1) 期末账面价值	150,267.05	150,267.05
(2) 上年年末账面价值	176,255.45	176,255.45

**(十二) 固定资产****1、 固定资产及固定资产清理**

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	154,574,068.57	131,669,566.12
固定资产清理		34,995.39
合计	154,574,068.57	131,704,561.51

## 2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
1. 账面原值					
(1) 上年年末余额	53,232,688.61	285,725,111.12	11,177,514.27	44,978,782.31	395,114,096.31
(2) 本期增加金额	3,871,064.16	52,847,837.59	1,393,787.62	683,187.94	58,795,877.31
—购置	37,254.17	17,121,587.38	1,393,787.62	683,187.94	19,235,817.11
—在建工程转入	3,833,809.99	6,662,018.86			10,495,828.85
—使用权资产转入		29,064,231.35			29,064,231.35
(3) 本期减少金额		7,244,369.04	1,463,213.61	1,480,371.09	10,187,953.74
—处置或报废		7,244,369.04	1,463,213.61	1,480,371.09	10,187,953.74
(4) 期末余额	57,103,752.77	331,328,579.67	11,108,088.28	44,181,599.16	443,722,019.88
2. 累计折旧					
(1) 上年年末余额	18,668,517.96	199,930,619.52	9,491,285.51	30,121,918.13	258,212,341.12
(2) 本期增加金额	3,274,921.32	27,597,682.23	503,551.90	2,039,770.91	33,415,926.36
—计提	3,274,921.32	14,910,836.97	503,551.90	2,039,770.91	20,729,081.10
—使用权资产转入		12,686,845.26			12,686,845.26
(3) 本期减少金额		4,916,099.78	1,390,052.93	1,406,352.53	7,712,505.24
—处置或报废		4,916,099.78	1,390,052.93	1,406,352.53	7,712,505.24

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
(4) 期末余额	21,943,439.28	222,612,201.97	8,604,784.48	30,755,336.51	283,915,762.24
3. 减值准备					
(1) 上年年末余额		5,172,750.00		59,439.07	5,232,189.07
(2) 本期增加金额					
(3) 本期减少金额					
(4) 期末余额		5,172,750.00		59,439.07	5,232,189.07
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	35,160,313.49	103,543,627.70	2,503,303.80	13,366,823.58	154,574,068.57
(2) 上年年末账面价值	34,564,170.65	80,621,741.60	1,686,228.76	14,797,425.11	131,669,566.12

**3、暂时闲置的固定资产**

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	4,514,716.01	440,621.38		4,074,094.63	
合计	4,514,716.01	440,621.38		4,074,094.63	

**4、期末无通过经营租赁租出的固定资产情况。****5、未办妥产权证书的固定资产情况**

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	15,311,197.17	正在办理中

**6、固定资产清理**

项目	期末余额	上年年末余额
机器设备		34,995.39
合计		34,995.39

**(十三) 在建工程****1、在建工程及工程物资**

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	56,189,278.53	28,989,138.34
合计	56,189,278.53	28,989,138.34

**2、在建工程情况**

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
基建工程	48,535,496.51		48,535,496.51	22,440,465.75		22,440,465.75
待安装设备	7,653,782.02		7,653,782.02	6,548,672.59		6,548,672.59
合计	56,189,278.53		56,189,278.53	28,989,138.34		28,989,138.34

## 3、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他 减少金额	期末余额	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
河南臣涛新 厂建设	40,000,000.00	18,606,655.76	29,928,840.75			48,535,496.51	121.34	基本完 工，外围 工作施 工中				自有资金
待安装设备		6,548,672.59	7,767,128.29	6,662,018.86		7,653,782.02		安装调 试中				自有资金
第四车间连 接棚		3,833,809.99		3,833,809.99				已转固				自有资金
合计		28,989,138.34	37,695,969.04	10,495,828.85		56,189,278.53						

**(十四) 使用权资产**

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
<b>1. 账面原值</b>			
(1) 上年年末余额		29,064,231.35	29,064,231.35
(2) 本期增加金额	3,898,214.75	2,420,353.98	6,318,568.73
—新增租赁	3,898,214.75	2,420,353.98	6,318,568.73
(3) 本期减少金额		29,064,231.35	29,064,231.35
—转出至固定 资产		29,064,231.35	29,064,231.35
(4) 期末余额	3,898,214.75	2,420,353.98	6,318,568.73
<b>2. 累计折旧</b>			
(1) 上年年末余额		11,317,648.10	11,317,648.10
(2) 本期增加金额	848,373.49	1,687,264.99	2,535,638.48
—计提	848,373.49	1,687,264.99	2,535,638.48
(3) 本期减少金额		12,686,845.26	12,686,845.26
—转出至固定 资产		12,686,845.26	12,686,845.26
(4) 期末余额	848,373.49	318,067.83	1,166,441.32
<b>3. 减值准备</b>			
(1) 上年年末余额			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额			
<b>4. 账面价值</b>			
(1) 期末账面价值	3,049,841.26	2,102,286.15	5,152,127.41
(2) 上年年末账面价 值		17,746,583.25	17,746,583.25

**(十五) 无形资产****1、 无形资产情况**

项目	土地使用权	软件	合计
<b>1. 账面原值</b>			
(1) 上年年末余额	25,634,400.00	1,052,205.74	26,686,605.74



项目	土地使用权	软件	合计
(2) 本期增加金额		51,233.62	51,233.62
—购置		51,233.62	51,233.62
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	25,634,400.00	1,103,439.36	26,737,839.36
<b>2. 累计摊销</b>			
(1) 上年年末余额	2,012,412.74	584,000.19	2,596,412.93
(2) 本期增加金额	562,559.52	145,490.30	708,049.82
—计提	562,559.52	145,490.30	708,049.82
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	2,574,972.26	729,490.49	3,304,462.75
<b>3. 减值准备</b>			
(1) 上年年末余额			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额			
<b>4. 账面价值</b>			
(1) 期末账面价值	23,059,427.74	373,948.87	23,433,376.61
(2) 上年年末账面价值	23,621,987.26	468,205.55	24,090,192.81

**(十六) 长期待摊费用**

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	890,541.67	386,429.03	634,045.92		642,924.78
车位使用权	225,431.40		13,228.92	152,380.96	59,821.52
合计	1,115,973.07	386,429.03	647,274.84	152,380.96	702,746.30

**(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债****1、 未经抵销的递延所得税资产**

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	19,831,685.01	2,634,923.50	18,711,083.09	2,870,983.17

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣亏损	14,571,064.35	2,393,280.79		
递延收益	20,831,034.92	3,672,155.24	10,726,171.61	1,608,925.74
合计	55,233,784.28	8,700,359.53	29,437,254.70	4,479,908.91

## 2、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异	5,000,272.00	5,430,478.87
可抵扣亏损	7,435,603.51	10,633,321.70
合计	12,435,875.51	16,063,800.57

## 3、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	上年年末余额	备注
2022年		2,229,871.68	
2023年	673,759.51	1,935,733.94	
2024年	2,484,034.95	4,550,396.18	
2025年	16,520.07	273,930.46	
2026年	1,059,636.12	1,643,389.44	
2027年	3,201,652.86		
合计	7,435,603.51	10,633,321.70	

## (十八) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	4,092,360.20		4,092,360.20	6,718,194.58		6,718,194.58
合计	4,092,360.20		4,092,360.20	6,718,194.58		6,718,194.58

## (十九) 短期借款

### 1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

项目	期末余额	上年年末余额
抵押借款	50,000,000.00	50,000,000.00
保证借款	32,000,000.00	61,850,000.00
质押借款	19,850,000.00	
应付利息	105,046.64	144,655.57
合计	101,955,046.64	111,994,655.57

## (二十) 应付账款

## 1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
1年以内	73,944,505.66	79,942,967.37
1至2年	2,157,227.38	1,447,345.27
2至3年	1,175,777.10	581,232.07
3年以上	1,510,126.73	1,422,426.80
合计	78,787,636.87	83,393,971.51

## 2、 期末无账龄超过一年的重要应付账款。

## (二十一) 合同负债

## 1、 合同负债情况

项目	期末余额	上年年末余额
预收货款	2,148,432.58	1,048,444.00
合计	2,148,432.58	1,048,444.00

## (二十二) 应付职工薪酬

## 1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	12,761,883.67	115,067,963.66	117,037,035.84	10,792,811.49
离职后福利-设定提存计划		7,786,132.84	7,786,132.84	
合计	12,761,883.67	122,854,096.50	124,823,168.68	10,792,811.49

**2、 短期薪酬列示**

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	9,747,987.40	100,254,343.20	101,882,860.90	8,119,469.70
(2) 职工福利费		7,001,286.31	7,001,286.31	
(3) 社会保险费		4,542,211.22	4,542,211.22	
其中：医疗保险费		3,734,703.91	3,734,703.91	
工伤保险费		575,019.72	575,019.72	
生育保险费		232,487.59	232,487.59	
(4) 住房公积金		2,312,200.00	2,312,200.00	
(5) 工会经费和职工教育经费	3,013,896.27	957,922.93	1,298,477.41	2,673,341.79
合计	12,761,883.67	115,067,963.66	117,037,035.84	10,792,811.49

**3、 设定提存计划列示**

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		7,548,039.04	7,548,039.04	
失业保险费		238,093.80	238,093.80	
合计		7,786,132.84	7,786,132.84	

**(二十三) 应交税费**

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	4,135,332.76	3,475,785.17
企业所得税	100,979.48	24,559.67
个人所得税	166,268.45	129,822.37
城市维护建设税	177,983.18	232,414.49
房产税	5,823.24	3,137.21
教育费附加	76,278.54	99,606.22
地方教育费附加	50,852.36	66,404.14
土地使用税	80,189.02	128,922.13
印花税	72,317.11	27,605.20
环保税	5,303.67	135.19
合计	4,871,327.81	4,188,391.79

**(二十四) 其他应付款**

项目	期末余额	上年年末余额
应付股利	18,231,180.00	18,231,180.00
其他应付款项	1,158,141.31	15,909,806.64
合计	19,389,321.31	34,140,986.64

**1、 应付股利**

项目	期末余额	上年年末余额
普通股股利	18,231,180.00	18,231,180.00
合计	18,231,180.00	18,231,180.00

**2、 其他应付款项****(1) 按款项性质列示**

项目	期末余额	上年年末余额
暂借款	500,000.00	15,466,385.77
押金及保证金	7,380.00	36,062.50
其他	650,761.31	407,358.37
合计	1,158,141.31	15,909,806.64

(2) 期末无账龄超过一年的重要其他应付款项。

**(二十五) 一年内到期的非流动负债**

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的租赁负债	1,343,486.88	2,056,321.66
合计	1,343,486.88	2,056,321.66

**(二十六) 其他流动负债**

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税	41,234.04	80,744.35
合计	41,234.04	80,744.35

**(二十七) 租赁负债**

项目	期末余额	上年年末余额
租赁付款额	3,558,233.60	2,465,409.75

项目	期末余额	上年年末余额
其中：未确认融资费用	435,057.63	102,522.25
减：一年内到期的租赁负债	1,343,486.88	2,056,321.66
合计	2,214,746.72	409,088.09

**(二十八) 递延收益**

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	21,676,171.61		845,136.69	20,831,034.92	
合计	21,676,171.61		845,136.69	20,831,034.92	

## 涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增 补助金额	本期计入当期 损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与 收益相关
科技研发项目创新	10,950,000.00				10,950,000.00	与资产相关
年产 100 万件通用关键基 础件智能制造创新模式应 用项目	6,555,000.00		690,000.00		5,865,000.00	与资产相关
精密减速器高精度综合性 能检测仪器开发与应用项 目	3,060,000.00				3,060,000.00	与资产相关
挖掘机关键零部件智能焊 接技术研发项目	505,696.33		89,661.41		416,034.92	与资产相关
年产 300 万件大型工程机 械关键零部件生产线技术 改造项目	5,475.28		5,475.28			与资产相关
燃煤改造项目以奖代补	600,000.00		60,000.00		540,000.00	与资产相关
合计	21,676,171.61		845,136.69		20,831,034.92	

## 递延收益说明：

(1) 根据《南乐县产业集聚区管理委员会关于拨付河南臣涛精密机械科技有限公司科技研发经费报告》(乐集聚区【2020】44号)，河南臣涛于2020年10月收到南乐县财政局拨付的对公司“科技研发创新项目”的补助资金10,950,000.00元。截至2022年12月31日，与该补助资金相应的项目尚未完成验收。

(2) 根据天津市宝坻区行政审批局文件《关于天津宝沫精工集团股份有限公司年产 100 万件通用关键基础件智能制造创新模式应用项目备案的证明》(津宝审批备【2019】158 号), 公司于 2019 年 12 月收到天津市宝坻区工业与信息化局拨付的对公司“年产 100 万件通用关键基础件智能制造创新模式应用项目”的补助资金 3,450,000.00 元, 于 2020 年 6 月收到天津市宝坻区工业与信息化局拨付的对公司“年产 100 万件通用关键基础件智能制造创新模式应用项目”的补助资金 3,450,000.00 元。该补助资金相应的项目已于 2020 年完成验收, 公司按照项目对应资产的预计可使用年限, 将补助资金从 2020 年 7 月起分期确认收益。2022 年度确认的收益为 690,000.00 元, 2022 年 12 月 31 日余额为 5,865,000.00 元。

(3) 根据《精密减速器高精度综合性能检测仪器开发与应用项目》, 公司于 2019 年 12 月收到科学技术部高技术研究发展中心拨付的对公司“精密减速器高精度综合性能检测仪器开发与应用项目”的补助资金 3,060,000.00 元。截至 2022 年 12 月 31 日, 与该补助资金相应的项目尚未完成验收。

(4) 根据《挖掘机关键零部件智能焊接技术研发任务合同书》, 公司于 2018 年收到科学技术部高技术研究发展中心拨付的对公司“挖掘机关键零部件智能焊接技术研发项目”的补助资金 105.00 万元。该补助资金相应的挖掘机关键零部件智能焊接技术研发项目已于 2018 年完成验收, 公司按照项目对应的资产预计可使用年限, 将补助资金自 2018 年起分期确认收益。2022 年度确认的收益为 89,661.41 元, 截至 2022 年 12 月 31 日余额为 416,034.92 元。

(5) 根据《关于下达工业中小企业技术改造本项目(第一批)2012 年中央预算内投资计划的通知》(发改投资[2012]584 号), 公司于 2012 年收到国家发展和改革委员会及工业和信息化部拨付的对公司“年产 300 万件大型工程机械关键零部件生产线技术改造项目”的补助资金 2,850,000.00 元。该补助资金相应的年产 300 万件大型工程机械关键零部件生产线技术改造项目已于 2012 年完成验收, 公司按照项目对应的资产预计可使用年限, 将补助资金自 2012 年起分期确认收益。2022 年度确认的收益为 5,475.28 元, 截至 2022 年 12 月 31 日余额为 0.00 元。

(6) 根据《天津市 2017 年燃煤锅炉(炉窑等设施)改燃并网“以奖代补”项目竣工验收表》, 公司于 2021 年 12 月收到天津市生态环境局拨付的对公司“燃煤锅炉改燃项目”的补助资金 600,000.00 元。该补助资金相应的燃煤锅炉改燃项目已于 2016 年 11 月完成竣工验收, 公司按照项目对应的资产预计可使用年限, 将补助资金自 2022 年 1 月起分期确认收益。2022 年度确认的收益为 60,000.00 元, 截至 2022 年 12 月 31 日, 该补助资金余额为 540,000.00 元。

## (二十九) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	50,000,000.00						50,000,000.00

**(三十) 资本公积**

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	13,108,394.76			13,108,394.76
合计	13,108,394.76			13,108,394.76

**(三十一) 盈余公积**

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	18,652,394.54	18,652,394.54	1,215,502.52		19,867,897.06
合计	18,652,394.54	18,652,394.54	1,215,502.52		19,867,897.06

盈余公积说明：根据公司章程的规定，按照母公司当期净利润的 10% 计提法定盈余公积。

**(三十二) 未分配利润**

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	172,771,009.00	140,428,231.76
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	172,771,009.00	140,428,231.76
加：本期归属于母公司所有者的净利润	19,246,339.09	34,724,978.79
减：提取法定盈余公积	1,215,502.52	2,382,201.55
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	190,801,845.57	172,771,009.00

未分配利润说明：根据公司章程的规定，按照母公司当期净利润的 10% 计提法定盈余公积。

**(三十三) 营业收入和营业成本**



**1、 营业收入和营业成本情况**

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	447,030,576.54	377,483,820.26	520,245,175.28	418,485,516.87
其他业务	20,176,104.48	1,234,971.96	25,339,892.97	10,687,684.05
合计	467,206,681.02	378,718,792.22	545,585,068.25	429,173,200.92

## 营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	447,030,576.54	520,245,175.28
其中：销售商品	447,030,576.54	520,245,175.28
其他业务收入	20,176,104.48	25,339,892.97
其中：销售材料及其他	19,818,229.23	24,346,395.29
经营租赁	357,875.25	993,497.68
合计	467,206,681.02	545,585,068.25

**2、 合同产生的收入情况**

合同分类	销售商品	销售材料及其他	合计
按商品转让的时间分类：			
在某一时点确认	447,030,576.54	19,818,229.23	466,848,805.77
合计	447,030,576.54	19,818,229.23	466,848,805.77

**(三十四) 税金及附加**

项目	本期金额	上期金额
房产税	422,682.67	283,629.66
车船税	20,275.26	22,181.64
土地使用税	435,808.74	630,759.22
印花税	258,998.87	226,031.20
城市维护建设税	1,064,614.64	1,141,993.43
教育费附加	456,263.39	489,425.77
地方教育费附加	304,175.56	326,283.84
环境保护税	13,582.36	135.19
合计	2,976,401.49	3,120,439.95

**(三十五) 销售费用**

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	3,197,563.46	3,154,435.70
车辆费用	112,939.48	1,570,397.20
折旧与摊销	53,899.58	328,921.77
业务招待费	74,269.19	100,523.36
差旅费	6,433.24	12,189.31
其他	313,509.73	172,595.95
合计	3,758,614.68	5,339,063.29

说明：本期车辆费用下降系将销售产品运费重分类至营业成本列示所致。

**(三十六) 管理费用**

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	13,190,497.03	13,529,328.55
折旧与摊销	3,722,510.38	4,904,816.87
修理费	1,381,304.23	4,277,378.94
业务招待费	2,469,467.28	3,372,747.53
办公费	440,726.07	1,613,500.69
咨询费	3,583,777.69	1,250,840.47
水电气费	561,583.35	578,566.46
差旅费	445,651.57	426,461.97
其他	2,039,718.26	2,476,546.82
合计	27,835,235.86	32,430,188.30

**(三十七) 研发费用**

项目	本期金额	上期金额
直接材料	6,492,656.68	11,033,507.54
职工薪酬	16,068,575.76	13,210,200.92
折旧与摊销	2,814,925.42	2,226,624.94
直接费用	1,940,011.08	1,789,074.97
合计	27,316,168.94	28,259,408.37

**(三十八) 财务费用**

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项目	本期金额	上期金额
利息费用	4,375,632.14	4,482,386.74
其中：租赁负债利息费用	193,674.02	352,589.64
减：利息收入	47,283.01	36,589.86
汇兑损益	-672,286.57	659,260.87
贴现利息	1,059,929.06	1,139,179.03
手续费	301,650.85	216,795.71
合计	5,017,642.47	6,461,032.49

**(三十九) 其他收益**

项目	本期金额	上期金额
政府补助	1,592,988.78	2,605,551.49
代扣个人所得税手续费	19,886.51	31,753.36
合计	1,612,875.29	2,637,304.85

计入其他收益的政府补助：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
年产 100 万件通用关键基础件智能制造创新模式应用项目	690,000.00	229,455.48	与资产相关
挖掘机关键零部件智能焊接技术研发项目	89,661.41	144,442.08	与资产相关
年产 300 万件大型工程机械关键零部件生产线技术改造项目	5,475.28	277,736.04	与资产相关
燃煤改造项目以奖代补	60,000.00		与资产相关
智能制造专项补助	350,000.00	250,000.00	与收益相关
稳岗补贴	241,157.60	86,959.89	与收益相关
2021 年度天津市科技领军（培育）企业奖励资金	50,000.00		与收益相关
就业、留工补助	89,500.00	99,000.00	与收益相关
电力需求补贴款	15,934.49		与收益相关
失业保险补助	1,260.00		与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
县优秀招商项目奖励		300,000.00	与收益相关
研发投入补助		288,800.00	与收益相关
培训补助		158,760.00	与收益相关
知识产权补助		254,000.00	与收益相关
以工代训		152,400.00	与收益相关
报废车补贴		124,000.00	与收益相关
融资租赁补助		106,700.00	与收益相关
市级研发投入后补助市级资金		62,800.00	与收益相关
2018年度区级专利资助与奖励		68,000.00	与收益相关
其他		2,498.00	与收益相关
合计	1,592,988.78	2,605,551.49	

**(四十) 信用减值损失**

项目	本期金额	上期金额
应收票据坏账损失	15,000.00	
应收账款坏账损失	-908,050.81	1,552,032.16
其他应收款坏账损失	-14,249.16	-642,526.65
合计	-907,299.97	909,505.51

**(四十一) 资产减值损失**

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失	4,146,609.32	4,608,427.23
合计	4,146,609.32	4,608,427.23

**(四十二) 资产处置收益**

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金 额
固定资产处置利得	28,743.23	54,859.53	28,743.23
固定资产处置损失	-2,068,691.50		-2,068,691.50
合计	-2,039,948.27	54,859.53	-2,039,948.27

**(四十三) 营业外收入**

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产报废利得		19,978.53	
其他	852,331.27	178,265.17	852,331.27
合计	852,331.27	198,243.70	852,331.27

**(四十四) 营业外支出**

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	37,000.00	300,000.00	37,000.00
非流动资产毁损报废损失	219,420.85	246,637.54	219,420.85
其他	638,668.61	54,847.47	638,668.61
合计	895,089.46	601,485.01	895,089.46

**(四十五) 所得税费用****1、 所得税费用表**

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	1,879,778.22	3,206,423.60
递延所得税费用	-3,919,322.30	-297,116.88
合计	-2,039,544.08	2,909,306.72

**2、 会计利润与所得税费用调整过程**

项目	本期金额
利润总额	17,874,684.84
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	2,681,202.73
子公司适用不同税率的影响	-464,463.32
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	30,917.31
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	413,227.68
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-264,171.11
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	338,678.10

项目	本期金额
影响	
额外可扣除费用的影响	-4,774,935.47
所得税费用	-2,039,544.08

**(四十六) 每股收益****1、 基本每股收益**

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	19,246,339.09	34,724,978.79
本公司发行在外普通股的加权平均数	50,000,000.00	50,000,000.00
基本每股收益	0.38	0.69
其中：持续经营基本每股收益	0.38	0.69

**2、 稀释每股收益**

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	19,246,339.09	34,724,978.79
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	50,000,000.00	50,000,000.00
稀释每股收益	0.38	0.69
其中：持续经营稀释每股收益	0.38	0.69

**(四十七) 现金流量表项目****1、 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期金额	上期金额
收到经营性往来款	1,962,511.91	648,694.56
经营租赁收入	357,875.25	993,497.68
政府补助收入	747,852.09	2,585,671.25
存款利息收入	47,283.01	36,589.86
其他	1,463,207.87	57,553.89
合计	4,578,730.13	4,322,007.24

**2、 支付的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期金额	上期金额
费用性质支出	19,563,176.54	27,527,809.52
支付经营性往来款	609,058.87	398,059.80
现金捐赠支出	37,000.00	300,000.00
手续费支出	301,650.85	216,795.71
其他	638,668.61	16,637.23
合计	21,149,554.87	28,459,302.26

**3、 收到的其他与投资活动有关的现金**

项目	本期金额	上期金额
收回拆借款的现金		70,000.00
合计		70,000.00

**4、 收到的其他与筹资活动有关的现金**

项目	本期金额	上期金额
拆借款收到的现金	500,000.00	26,881,000.00
合计	500,000.00	26,881,000.00

**5、 支付的其他与筹资活动有关的现金**

项目	本期金额	上期金额
归还拆借款支付的现金	15,466,385.77	21,191,048.90
租赁负债支付的现金	1,551,594.10	4,756,103.28
合计	17,017,979.87	25,947,152.18

**(四十八) 现金流量表补充资料****1、 现金流量表补充资料**

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	19,914,228.92	34,663,418.54
加：信用减值损失	-907,299.97	909,505.51
资产减值准备	4,149,934.32	4,608,427.23
固定资产折旧	20,755,069.50	26,740,604.72
油气资产折耗		

补充资料	本期金额	上期金额
使用权资产折旧	2,535,638.48	3,560,249.58
无形资产摊销	708,049.82	654,083.08
长期待摊费用摊销	647,274.84	1,321,837.98
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）	2,039,948.27	-54,859.53
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	219,420.85	226,659.01
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,800,344.94	4,761,791.06
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）	-3,919,322.30	-297,116.88
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）	6,211,151.44	-32,375,562.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	34,086,336.45	9,641,161.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-19,512,912.14	-4,837,084.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	70,727,863.42	49,523,114.72
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	12,995,090.20	15,592,291.63
减：现金的期初余额	15,592,291.63	4,187,166.47
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	-2,597,201.43	11,405,125.16

## 2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	12,995,090.20	15,592,291.63
其中：库存现金	401,639.73	426,459.79
可随时用于支付的数字货币		



项目	期末余额	上年年末余额
可随时用于支付的银行存款	12,593,450.47	15,165,831.84
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		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	12,995,090.20	15,592,291.63
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		

**(四十九) 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	256,000.00	电费保证金
固定资产	16,919,973.02	贷款抵押
固定资产	8,569,107.91	贷款反担保
无形资产	308,800.00	贷款抵押
合计	26,053,880.93	

**(五十) 外币货币性项目****1、 外币货币性项目**

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应收账款			18,181,272.46
其中：美元	1,713,380.74	6.9646	11,933,011.50
欧元	841,754.70	7.4229	6,248,260.96
应付账款			348.23
其中：美元	50.00	6.9646	348.23

**(五十一) 政府补助****1、 与资产相关的政府补助**

种类	金额	资产负债表 列报项目	计入当期损益或冲减相关成本 费用损失的金额	计入当期损益或冲 减相关成本费用损
----	----	---------------	--------------------------	----------------------

			本期金额	上期金额	失的项目
科技研发项目创新	10,950,000.00	递延收益			
年产 100 万件通用关键基础件智能制造创新模式应用项目	6,555,000.00	递延收益	690,000.00	229,455.48	其他收益
精密减速器高精度综合性能检测仪器开发与应用项目	3,060,000.00	递延收益			
挖掘机关键零部件智能焊接技术研发项目	1,050,000.00	递延收益	89,661.41	144,442.08	其他收益
年产 300 万件大型工程机械关键零部件生产线技术改造项目	2,850,000.00	递延收益	5,475.28	277,736.04	其他收益
燃煤改造项目以奖代补	600,000.00	递延收益	60,000.00		
合计	25,065,000.00		845,136.69	651,633.60	

## 2、与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
智能制造专项补助	600,000.00	350,000.00	250,000.00	其他收益
稳岗补贴	328,117.49	241,157.60	86,959.89	其他收益
2021 年度天津市科技领军（培育）企业奖励资金	50,000.00	50,000.00		其他收益
就业、留工补助	188,500.00	89,500.00	99,000.00	其他收益
电力需求补贴款	15,934.49	15,934.49		其他收益
失业保险补助	1,260.00	1,260.00		其他收益
县优秀招商项目奖励	300,000.00		300,000.00	其他收益
研发投入补助	288,800.00		288,800.00	其他收益
培训补助	158,760.00		158,760.00	其他收益
知识产权补助	254,000.00		254,000.00	其他收益
以工代训	152,400.00		152,400.00	其他收益
报废车补贴	124,000.00		124,000.00	其他收益
融资租赁补助	106,700.00		106,700.00	其他收益
市级研发投入后补助市级	62,800.00		62,800.00	其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
资金				
2018 年度区级专利资助与奖励	68,000.00		68,000.00	其他收益
其他	2,498.00		2,498.00	其他收益
合计	2,701,769.98	747,852.09	1,953,917.89	

### 3、 本期无政府补助的退回。

#### (五十二) 租赁

##### 1、 作为承租人

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	193,674.02	352,589.64
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	317,236.32	196,190.48
与租赁相关的总现金流出	1,868,830.42	4,756,103.28

##### 2、 作为出租人

###### (1) 经营租赁

	本期金额	上期金额
经营租赁收入	357,875.25	993,497.68

#### 六、 合并范围的变更

(一) 本期无非同一控制下企业合并。

(二) 本期无同一控制下企业合并。

(三) 本期无反向购买。

(四) 本期无处置子公司。

**(五) 其他原因的合并范围变动**

1、2022年9月，子公司天津臣涛与自然人郑新文共同发起设立子公司宝利丰，宝利丰注册资本300万元，天津臣涛认缴出资180万元，占比60%，注册地天津市宝坻区牛家牌镇工业区。公司能够对宝利丰实施控制，从设立之日起纳入合并范围。

2、2022年11月，公司发起设立子公司心馨予，心馨予注册资本2000万元，公司认缴出资2000万元，占比100%，注册地天津滨海高新区塘沽海洋科技园宁海路872号文峰大厦1210室。从设立之日起纳入合并范围。

3、2022年9月，公司对子公司宝涑天机进行注销，从注销之日起不再纳入合并范围。

**七、 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	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
徐州宝涑	江苏省徐州市	徐州经济开发区锦绣路79号	生产	100.00		设立
天津臣涛	天津市	天津市宝坻区周良庄镇张岗辅村	生产	100.00		股权转让
天津金涑	天津市	天津市宝坻区牛家牌镇福顺路8号	生产	100.00		股权转让
宝涑天机	天津市	天津市宝坻区牛家牌镇福顺路8号	生产	75.00		设立
河南臣涛	河南省濮阳市	南乐县产业集聚区兴乐大道返乡创业园3栋	生产		100.00	设立
河南金农发	河南省濮阳市	南乐县产业集聚区发展大道1号	生产		80.00	设立
臣涛天之韵	天津市	天津市宝坻区大白街道天宝路2号200室	生产		70.00	设立
雅利涑	天津市	天津市北辰区普东街万科新城铃兰苑4-301	贸易		80.00	设立
宝利丰	天津市	天津市宝坻区牛家牌镇工业区	生产		60.00	设立
心馨予	天津市	天津滨海高新区塘沽海洋科技园宁海路872号文峰大厦1210室	技术服务	100		设立

2、 本期无重要的非全资子公司。

3、 本期无使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制。

4、 本期无向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持。

(二) 本期无在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易。

(三) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
联营企业：		
投资账面价值合计	2,000,000.00	2,000,000.00
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	127.73	-26,858.28
—其他综合收益		
—综合收益总额	127.73	-26,858.28

(四) 本期无重要的共同经营。

(五) 本期无在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

## 八、 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融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：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

(一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

## (二) 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。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

## (三) 市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

### 1、 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

于 2022 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。管

理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

## 2、 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	欧元	合计	美元	其他外币	合计
应收账款	11,933,011.50	6,248,260.96	18,181,272.46	12,453,940.31	4,285,254.74	16,739,195.05
应付账款	348.23		348.23	1,094,439.91		1,094,439.91
合计	11,933,359.73	6,248,260.96	18,181,620.69	13,548,380.22	4,285,254.74	17,833,634.96

于 2022 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元、欧元升值或贬值 100 个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

## 3、 其他价格风险

无需要披露的其他价格风险。

## 九、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
◆应收款项融资			1,291,732.51	1,291,732.51
◆其他权益工具投资			5,000,000.00	5,000,000.00
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			6,291,732.51	6,291,732.51

## 十、关联方及关联交易

### (一) 本公司的实际控制人情况

本公司最终控制方是：崔雅臣、崔超、崔越。

### (二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

### (四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
康纳柯迅（天津）新能源科技有限责任公司（以下简称“康纳柯迅”）	实际控制人施加重大影响的其他公司
天津轩歌机械制造有限公司（以下简称“天津轩歌”）	实际控制人崔超、崔越控制的公司（上期已退出）
上海轩歌机械有限公司（以下简称“上海轩歌”）	实际控制人崔超、崔越控制的公司（上期已退出）
天津天之韵科技发展有限公司（以下简称“天之韵科技”）	天津臣涛少数股东程明广控制的其他企业
天津市宝坻区良鑫源缝纫机零件加工厂（以下简称“良鑫源缝纫机”）	最终控制方崔雅臣外甥崔文臣控制的公司
刘洪福	最终控制方崔雅臣的亲属



其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
张涛	股东、关键管理人员
谭桂兰	股东、关键管理人员张涛的配偶
崔淑凤	实际控制人崔雅臣的配偶
张蕊	实际控制人崔超的配偶
高佳蕊	实际控制人崔越的配偶

## (五) 关联交易情况

### 1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
天津轩歌	接受劳务		417,823.13
康纳柯迅	加工费	2,772,635.47	300,451.49
天之韵科技	接受劳务		320,055.96
崔雅臣	经营租赁	135,849.06	108,000.00

#### 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
天津轩歌	销售商品		942,887.39
康纳柯迅	销售商品	43,450.99	
天之韵科技	销售商品		1,418,786.47
刘洪福	销售废料		2,671,953.09

### 2、 关联租赁情况

#### 本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
天津轩歌	房屋及建筑物		993,497.68

### 3、 关联担保情况

#### 本公司作为担保方：

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
天津臣涛（注1）	5,000,000.00	2022/3/25	2023/3/24	否

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
天津臣涛（注2）	5,000,000.00	2022/9/13	2023/9/9	否
天津臣涛（注3）	7,000,000.00	2021/3/15	2022/3/11	是
天津臣涛（注4）	5,000,000.00	2021/9/27	2022/9/9	是
天津臣涛（注5）	10,000,000.00	2022/9/30	2023/8/22	否

注1：上述同时由崔雅臣、崔淑凤提供担保；

注2：上述同时由崔超、张蕊提供担保；

注3：上述同时由崔亚臣、崔淑凤提供担保；

注4：上述同时由崔超、张蕊提供担保；

注5：天津市中小企业信用融资担保中心为子公司天津臣涛在北京银行河北支行自2022年9月23日至2023年8月22日发生的10,000,000.00元流动资金借款提供保证担保，同时公司、崔越、高佳蕊、崔超、张蕊、天津金涞、徐州宝涞、河南臣涛、崔雅臣、崔淑凤为天津市中小企业信用融资担保中心的担保事项提供担保反担保。

本公司作为被担保方：

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
崔雅臣、崔淑凤、崔超、张蕊、崔越、高佳蕊	36,000,000.00	2021/6/10	2022/6/7	是
崔雅臣、崔淑凤、崔超、张蕊、崔越、高佳蕊	9,000,000.00	2021/10/25	2022/10/22	是
崔雅臣、崔淑凤、崔超、张蕊、崔越、高佳蕊	5,000,000.00	2021/11/23	2022/11/18	是
徐州宝涞,天津市中小企业信用融资担保中心、崔雅臣、崔淑凤、崔超、张蕊、崔越、高佳蕊	10,000,000.00	2021/7/23	2022/7/22	是
崔雅臣、崔淑凤、崔超、张蕊、崔越、高佳蕊	8,500,000.00	2021/12/20	2022/12/19	是
天津市中小企业信用融资担保中心、天津金涞、崔超、张蕊、崔越、高佳蕊、崔雅臣、崔淑凤、徐州宝涞、河南臣涛	10,000,000.00	2021/8/23	2022/8/4	是
崔雅臣、崔淑凤、崔超、张蕊、崔越、高佳蕊	2,000,000.00	2021/1/12	2022/1/12	是
崔雅臣、崔淑凤、崔超、张蕊、崔越、高佳蕊	36,000,000.00	2022/6/4	2023/6/7	否
崔雅臣、崔淑凤、崔超、张蕊、崔越、高佳蕊	9,000,000.00	2022/10/26	2023/10/24	否
崔雅臣、崔淑凤、崔超、张蕊、崔越、高佳蕊	5,000,000.00	2022/11/24	2023/11/23	否
天津市中小企业信用融资担保中心、天津金涞、崔超、张蕊、崔越、高佳蕊、崔雅臣、崔淑凤、徐州宝涞、天津臣涛、河南臣涛	10,000,000.00	2022/9/30	2023/9/22	否

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
崔雅臣、崔淑凤、崔超、张蕊、崔越、高佳蕊	2,000,000.00	2022/1/19	2023/1/18	否
崔雅臣、崔越、崔超	1,274,156.45	2019/5/29	2022/4/29	是
崔雅臣、崔越、崔超	4,625,638.35	2019/6/15	2022/5/15	是
崔雅臣、崔越、崔超	587,239.41	2019/6/10	2022/5/10	是
崔雅臣、崔越、崔超	2,161,805.37	2019/11/21	2022/10/21	是
崔雅臣、崔越、崔超	556,808.29	2020/8/14	2023/7/14	否
崔雅臣、崔越、崔超	541,623.10	2020/7/19	2023/6/20	否
崔雅臣、崔越、崔超	1,670,402.19	2020/8/14	2023/7/14	否

#### 4、 关联方资金拆借

关联方	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
拆入				
高佳蕊	1,533,560.12	2,286,439.88	3,820,000.00	
崔越	653,825.65		653,825.65	
崔雅臣	7,419,000.00	2,000,000.00	9,419,000.00	
崔淑凤	1,000,000.00		1,000,000.00	
崔超	2,860,000.00	3,883,065.27	6,743,065.27	

#### (六) 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		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	天之韵科技			3,248,550.31	607,896.90
	天津轩歌			1,734,851.88	112,812.21

##### 2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	天津轩歌		42,952.14
	良鑫源缝纫机		152.04

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	康纳柯迅	722,610.27	339,510.18
其他应付款			
	高佳蕊		1,533,560.12
	崔越		653,825.65
	崔雅臣		7,419,000.00
	崔淑凤		1,000,000.00
	崔超		2,860,000.00

## 十一、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

#### 1、资产负债表日存在的重要承诺

- (1) 截至 2022 年 12 月 31 日，崔雅臣、崔淑凤、崔超、张蕊、崔越、高佳蕊为公司在 中国工商银行宝坻支行自 2022 年 6 月 8 日至 2023 年 6 月 30 日不高于 70,000,000.00 元的全部债务提供最高额保证担保。同时公司以原值为 30,634,192.63 元、净值为 16,919,973.02 元的房屋建筑物及原值为 480,000.00 元、净值为 308,800.00 元的土地使用权为公司在 中国工商银行天津宝坻支行自 2018 年 6 月 13 日至 2028 年 6 月 12 日发生的不高于人民币 96,220,000.00 元的全部债务提供最高额抵押担保。截至 2022 年 12 月 31 日，在上述合同项下，公司实际取得且尚未还的人民币借款金额为 36,000,000.00 元，借款到期日为 2023 年 6 月 7 日。
- (2) 截至 2022 年 12 月 31 日，崔雅臣、崔淑凤、崔超、张蕊、崔越、高佳蕊为公司在 中国工商银行宝坻支行自 2022 年 6 月 8 日至 2023 年 6 月 30 日不高于 70,000,000.00 元的全部债务提供最高额保证担保。同时公司以原值为 30,634,192.63 元、净值为 16,919,973.02 元的房屋建筑物及原值为 480,000.00 元、净值为 308,800.00 元的土地使用权为公司在 中国工商银行天津宝坻支行自 2018 年 6 月 13 日至 2028 年 6 月 12 日发生的不高于人民币 96,220,000.00 元的全部债务提供最高额抵押担保。截至 2022 年 12 月 31 日，在上述合同项下，公司实际取得且尚未还的人民币借款金额为 9,000,000.00 元，借款到期日为 2023 年 10 月 26 日。
- (3) 截至 2022 年 12 月 31 日，崔雅臣、崔淑凤、崔超、张蕊、崔越、高佳蕊为公司在 中国工商银行宝坻支行自 2022 年 6 月 8 日至 2023 年 6 月 30 日不高于 70,000,000.00 元的全部债务提供最高额保证担保。同时公司以原值为 30,634,192.63 元、净值为 16,919,973.02 元的房屋建筑物及原值为 480,000.00 元、净值为 308,800.00 元的土地使用权为公司在 中国工商银行天津宝坻支行自 2018 年 6 月 13 日至 2028 年 6 月 12 日发生的不高于人民币 96,220,000.00 元的全部债务提供最高额抵押担保。截至

2022年12月31日，在上述合同项下，公司实际取得且尚未还的人民币借款金额为5,000,000.00元，借款到期日为2023年11月23日。

- (4) 截至2022年12月31日，公司以原值为9,386,381.80元，净值为8,569,107.91元的机器设备为天津中小企业信用融资担保中心的委托担保合同提供10,000,000.00元的抵押反担保。上述担保合同是天津中小企业信用融资担保中心为公司向北京银行股份有限公司天津分行10,000,000.00元的借款提供保证担保。截止2022年12月31日，在上述借款合同项下，公司实际取得且尚未还的人民币借款金额为10,000,000.00元，借款到期日为2023年9月22日。
- (5) 截至2022年12月31日，崔雅臣以工商银行3年期个人存单定期为公司在中国工商银行股份有限公司天津宝坻支行自2022年8月23日至2023年7月1日的4,950,000.00元借款提供质押保证。截至2022年12月31日，在上述借款合同项下，公司实际取得且尚未还的人民币借款金额为4,950,000.00元，借款到期日为2023年7月1日。
- (6) 截至2022年12月31日，崔雅臣以工商银行3年期个人存单定期为公司在中国工商银行股份有限公司天津宝坻支行自2022年5月23日至2023年5月14日的9,900,000.00元借款提供质押保证。截至2022年12月31日，在上述借款合同项下，公司实际取得且尚未还的人民币借款金额为9,900,000.00元，借款到期日为2023年5月14日。
- (7) 截至2022年12月31日，公司、崔雅臣、崔淑凤为子公司天津臣涛在中国工商银行天津宝坻支行自2022年3月24日至2023年3月24日发生的5,000,000.00元流动资金借款提供保证担保。同时崔雅臣以自有房产为子公司天津臣涛中国工商银行天津宝坻支行自2017年3月28日至2022年3月28日发生的5,000,000.00元流动资金借款提供最高额抵押担保。截至2022年12月31日，在上述合同下，子公司天津臣涛实际取得且尚未偿还的人民币借款总金额为5,000,000.00元，借款到期日为2023年3月24日。
- (8) 截至2022年12月31日，崔雅臣以自有三年期定期存单为子公司天津臣涛在中国工商银行天津宝坻支行自2022年12月14日至2023年11月12日发生的5,000,000.00元流动资金借款提供质押担保。
- 截至2022年12月31日，在上述合同下，子公司天津臣涛实际取得且尚未偿还的人民币借款总金额为5,000,000.00元，借款到期日为2023年11月12日。
- (9) 截至2022年12月31日，天津市中小企业信用融资担保中心为子公司天津臣涛在北京银行河北支行自2022年9月23日至2023年8月22日发生的10,000,000.00元流动资金借款提供保证担保。同时公司、崔越、高佳蕊、崔超、张蕊、天津金涞、徐州宝涞、河南臣涛、崔雅臣、崔淑凤为天津市中小企业信用融资担保中心的担保

事项提供担保反担保；公司以原值 9,386,381.80 元、净值 8,569,107.91 元的机器设备，崔超以自有房产为天津市中小企业信用融资担保中心担保事项提供抵押反担保。截至 2022 年 12 月 31 日，在上述合同下，子公司天津臣涛实际取得且尚未偿还的人民币借款总金额为 10,000,000.00 元，借款到期日为 2023 年 8 月 22 日。

(10) 截至 2022 年 12 月 31 日，公司、崔超、张蕊为子公司天津臣涛在天津宝坻浦发村镇银行股份有限公司自 2022 年 9 月 13 日至 2023 年 9 月 12 日发生的 5,000,000.00 元流动资金借款提供保证担保。截至 2022 年 12 月 31 日，在上述合同下，子公司天津臣涛实际取得且尚未偿还的人民币借款总金额为 5,000,000.00 元，借款到期日为 2023 年 9 月 12 日。

(11) 截至 2022 年 12 月 31 日，崔雅臣、崔淑凤、崔超、张蕊、崔越、高佳蕊为子公司天津臣涛在广发银行股份有限公司天津河东支行自 2021 年 11 月 25 日至 2022 年 11 月 24 日发生的 2,000,000.00 元流动资金借款提供保证担保。截至 2022 年 12 月 31 日，在上述合同下，子公司天津臣涛实际取得且尚未偿还的人民币借款总金额为 2,000,000.00 元，借款到期日为 2023 年 1 月 18 日。

## (二) 或有事项

(1) 公司对外提供反担保事项详见本附注“十一、(一)重要承诺事项”。

## 十二、资产负债表日后事项

无需要披露的重要资产负债表日后事项。

## 十三、其他重要事项

无

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收票据

#### 1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
商业承兑汇票	300,000.00	
减：坏账准备	15,000.00	
合计	285,000.00	

#### 2、 期末公司无已质押的商业承兑汇票。

- 3、 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的商业承兑汇票。
- 4、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	87,069,475.34	111,119,902.07
1 至 2 年	1,704,136.49	1,814,845.44
2 至 3 年	1,057,502.85	559,149.97
3 至 4 年	153,966.22	1,152,555.32
4 至 5 年	1,069,713.92	7,130.99
5 年以上	119,130.99	112,000.00
小计	91,173,925.81	114,765,583.79
减：坏账准备	5,827,754.63	6,891,294.29
合计	85,346,171.18	107,874,289.50

## 2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
按单项计提 坏账准备	1,069,713.92	1.17	1,069,713.92	100.00		1,069,713.92	0.96	1,069,713.92	100.00	
按组合计提 坏账准备	90,104,211.89	98.83	4,758,040.71	5.28	85,346,171.18	110,700,068.96	99.04	5,821,580.37	5.26	104,878,488.59
其中：										
按信用风险 特征组合计 提坏账准备 的应收账款	90,104,211.89	100.00	4,758,040.71	5.28	85,346,171.18	110,700,068.96	100.00	5,821,580.37	5.26	104,878,488.59
合计	91,173,925.81	100.00	5,827,754.63	6.39	85,346,171.18	111,769,782.88	100.00	6,891,294.29	6.17	104,878,488.59



## 按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
天津滨海设备配套技术有限公司	1,069,713.92	1,069,713.92	100.00	预计无法收回
合计	1,069,713.92	1,069,713.92		

## 按组合计提坏账准备：

## 组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
按账龄计提			
其中：1年以内	82,204,430.41	4,110,221.52	5.00
1至2年	1,704,136.49	170,413.65	10.00
2至3年	1,057,502.85	317,250.86	30.00
3至4年	82,047.38	41,023.69	50.00
5年以上	119,130.99	119,130.99	100.00
合并范围内关联方款项	4,936,963.77		
合计	90,104,211.89	4,758,040.71	

## 1、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	6,891,294.29	-1,063,539.66			5,827,754.63
合计	6,891,294.29	-1,063,539.66			5,827,754.63

## 2、 本期无实际核销的应收账款情况。

## 3、 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
------	------

	应收账款	占应收账款合 计数的比例 (%)	坏账准备
思科普压缩机（天津）有限公司	13,286,577.96	14.57	664,328.90
捷尔杰（天津）设备有限公司	8,738,621.47	9.58	436,931.07
General Electric (Switzerland) GmbH	8,726,448.90	9.57	436,322.45
西门子歌美飒可再生能源科技（中国）有限公司	7,989,881.94	8.76	399,494.10
张家口极光湾发动机制造有限公司	4,542,396.68	4.98	227,119.83
合计	43,283,926.95	47.46	2,164,196.35

#### 4、 期末因金融资产转移而终止确认的应收账款

项目	终止确认金额	金融资产转移的 方式	与终止确认相关 的利得或损失
应收账款保理	32,413,572.14	应收账款保理	170,708.25
合计	32,413,572.14		170,708.25

#### 5、 期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

### (三) 应收款项融资

#### 1、 应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	791,732.51	200,000.00
合计	791,732.51	200,000.00

#### 2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末 余额	本期新增	本期终止确 认	其他 变动	期末余额	累计在其他 综合收益中 确认的损失 准备
应收票据	200,000.00	76,078,140.03	75,486,407.52		791,732.51	
合计	200,000.00	76,078,140.03	75,486,407.52		791,732.51	

#### 3、 期末公司无应收款项融资减值准备。

## 4、 期末公司无已质押的应收款项融资。

## 5、 期末公司公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资。

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		
其中：已背书未到期	5,480,396.35	
小计	5,480,396.35	

## (四) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款项	642,543.94	3,115,976.04
合计	642,543.94	3,115,976.04

## 1、 其他应收款项

## (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	287,097.52	272,527.69
1至2年	128,542.99	730,048.49
2至3年	322,865.73	2,455,478.96
3至4年		622,008.52
4至5年	140,533.00	1,192,000.00
5年以上	15,000.00	
小计	894,039.24	5,272,063.66
减：坏账准备	251,495.30	2,156,087.62
合计	642,543.94	3,115,976.04

## (2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	15,000.00	1.68	15,000.00	100.00		1,803,000.00	34.20	1,803,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	879,039.24	98.32	236,495.30	26.90	642,543.94	3,469,063.66	65.80	353,087.62	10.18	3,115,976.04
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	879,039.24	100.00	236,495.30	26.90	642,543.94	3,469,063.66	100.00	353,087.62	10.18	3,115,976.04
合计	894,039.24	100.00	251,495.30	28.13	642,543.94	5,272,063.66	100.00	2,156,087.62	40.90	3,115,976.04

## 按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
昊夫（天津） 科技有限公 司	15,000.00	15,000.00	100.00	预计无法收回
合计	15,000.00	15,000.00		

## 按组合计提坏账准备：

## 组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
组合 1			
其中：1 年以内	287,097.52	14,354.88	5.00
1 至 2 年	128,542.99	12,854.30	10.00
2 至 3 年	322,865.73	96,859.72	30.00
4 至 5 年	140,533.00	112,426.40	80.00
合计	879,039.24	236,495.30	

## (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)	
上年年末余额	353,087.62		1,803,000.00	2,156,087.62
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-116,592.32			-116,592.32
本期转回			3,350.00	3,350.00

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)	
本期转销				
本期核销			1,784,650.00	1,784,650.00
其他变动				
期末余额	236,495.30		15,000.00	251,495.30

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
上年年末余额	3,469,063.66		1,803,000.00	5,272,063.66
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	287,097.52			287,097.52
本期终止确认	2,877,121.94		1,788,000.00	4,665,121.94
其他变动				
期末余额	879,039.24		15,000.00	894,039.24

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	2,156,087.62	-116,592.32	3,350.00	1,784,650.00	251,495.30
合计	2,156,087.62	-116,592.32	3,350.00	1,784,650.00	251,495.30

## (5) 本期实际核销的其他应收款项情况。

单位名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
河北大侨国际贸易有限公司	融资租赁应退款	1,784,650.00	无法收回	依据法院判决结果	否
合计		1,784,650.00			

## (6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
合并关联方款项		1,978,123.12
融资租赁应退款		1,788,000.00
押金及保证金	303,376.00	1,054,450.69
备用金	197,577.91	100,303.10
其他	393,085.33	351,186.75
合计	894,039.24	5,272,063.66

## (7) 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
平安国际融资租赁有限公司	保证金	273,500.00	2至3年	30.59	82,050.00
王辛	其他	140,533.00	4至5年	15.72	112,426.40
吴玉国	备用金	132,096.83	1年以内	14.78	6,604.84
刘志鑫(注)	其他	44,045.73	1至2年, 2至3年	4.93	8,309.15
白士平	其他	40,000.00	1至2年	4.47	4,000.00
合计		630,175.56		70.49	213,390.39

注：其中账龄1年以内5,000.00元，账龄1至2年39,045.73元。

- (8) 期末无涉及政府补助的其他应收款项。
- (9) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。
- (10) 期末无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额。

### (五) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	137,843,614.64		137,843,614.64	138,593,614.64		138,593,614.64
合计	137,843,614.64		137,843,614.64	138,593,614.64		138,593,614.64

#### 1、对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
徐州宝涑	50,000,000.00			50,000,000.00		
天津臣涛	55,729,924.39			55,729,924.39		
天津金涑	32,113,690.25			32,113,690.25		
宝涑天机	750,000.00		750,000.00			
合计	138,593,614.64		750,000.00	137,843,614.64		



**(六) 营业收入和营业成本****1、 营业收入和营业成本情况**

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	312,155,820.16	267,683,548.45	379,061,241.78	311,341,546.49
其他业务	103,393,344.12	83,959,528.12	121,568,079.01	106,683,987.71
合计	415,549,164.28	351,643,076.57	500,629,320.79	418,025,534.20

## 营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	312,155,820.16	379,061,241.78
其中：销售商品	312,155,820.16	379,061,241.78
其他业务收入	103,393,344.12	121,568,079.01
其中：销售材料及其他	100,877,796.92	116,456,537.68
经营租赁	2,515,547.20	5,111,541.33
合计	415,549,164.28	500,629,320.79

**2、 合同产生的收入情况**

按商品转让的时间分类：	本期金额
在某一时点确认	413,033,617.08
合计	413,033,617.08

**(七) 投资收益**

项目	本期金额	上期金额
处置长期股权投资产生的投资收益	-750,000.00	
合计	-750,000.00	

**十五、 补充资料****(一) 当期非经常性损益明细表**

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,259,369.12	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、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）	1,592,988.78	

项目	金额	说明
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	3,325.00	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,740,573.95	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	-2,403,629.29	
所得税影响额	-11,650.85	
少数股东权益影响额（税后）	-102.78	
合计	-2,415,382.92	

**(二) 净资产收益率及每股收益**

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益（元）	
		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	7.29	0.38	0.38
扣除非经常性损益后归属于公司普 通股股东的净利润	8.20	0.43	0.43

天津宝涑精工集团股份有限公司

（加盖公章）

二〇二三年四月二十五日

## 第九节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室