



华冶股份
HUAYE ROLL

华冶股份

NEEQ: 872643

一重集团常州市华冶轧辊股份有限公司

CFHI Changzhou Huaye Roll Co.,Ltd.



年度报告

2022

公司年度大事记

- 1、2022 年 6 月，公司获得 1 项实用新型专利。
- 2、2022 年 7 月，公司完成 2021 年度权益分派事项：以权益分派实施股权登记日的总股本为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 0.66 元（含税）。
- 3、2022 年 8 月，公司获得“江苏省省级企业技术中心”

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	9
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	11
第四节	重大事件	22
第五节	股份变动、融资和利润分配	25
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	29
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	33
第八节	财务会计报告	37
第九节	备查文件目录	115

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。

公司负责人汤道华、主管会计工作负责人陈小燕及会计机构负责人（会计主管人员）陈小燕保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否
董事会是否审议通过年度报告	☒ 是 ☐ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在未按要求披露的事项	☐ 是 ☒ 否
是否被出具非标准审计意见	☐ 是 ☒ 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
上游原材料价格大幅波动的风险	公司主要产品为锻钢轧辊,品种包括冷轧工作辊、中间辊、支承辊、宽厚板矫直辊、森吉米尔辊、激光造纸辊等系列,主要原材料为电渣合金锻钢、工模具钢等特种钢材辊坯。原材料的价格波动对公司产品的生产成本影响较大,在特种钢价格大幅上涨的情况下,公司生产成本也会随之提高。鉴于轧辊行业市场竞争激烈,公司对下游产品定价权有限,将上游增加成本完全转嫁给终端客户的难度较大。故此,上游原材料价格大幅上涨将显著挤压公司的利润空间,给公司带来一定的经营风险。虽然公司可以通过调整采购政策减缓原材料价格波动对公司成本的影响,但如果未来原材料价格发生较大波动,其仍将一定程度上影响到公司的生产经营及盈利水平。 应对措施:公司在资金允许的情况下储备一定的原材料辊坯,以备生产经营所需,对冲原材料价格波动的风险。
下游行业波动的风险	公司主营业务为锻钢轧辊的研发、生产和销售,下游客户主要为轧钢企业。公司轧辊所轧制的各式钢铁板材被广泛应用于家电、建材、汽车面板等领域,公司对下游终端的家电、建材、汽

	车等产业存在较大依赖。上述产业显著受到国内外经济形势以及国家产业政策的影响,尽管其产业规模较大,为轧辊行业提供了广阔的市场前景,但国内外经济形势风云突变,一旦经济增速放缓,加之国家调整产业政策,降低对工业的支持力度,导致上述汽车等产业发展放缓,其将对公司的生产经营造成不利影响。 应对措施: 针对国内市场,公司聚焦增加值及现金流,依托“技术+服务”,更进一步实现“客户做减法,业务做加法”的营销战略;借船出海、借力出海,积极开拓海外市场,逐步提高和稳固海外订单比例。
供应商集中度较高的风险	公司采购集中度较高,如果未来出现因供应商的变化而导致原材料供应不足或不及时的情况,公司的经营业绩将存在大幅下滑的风险。截至目前,公司主要供应商已趋于稳定公司在与其长期的业务合作中,已经与其形成了较强的业务黏性。尽管公司通过多年的业务合作,与主要供应商建立了较好的互信关系,但如果未来主要供应商调整与公司的合作关系,将可能影响公司的经营对公司的业绩造成一定不利影响。 应对措施: 公司继续加强与长期合作的供应商进行合作同时,积极建立稳定可靠供、质量或靠、价格合理的原材料供应体系,争取实现轧辊原材料的稳定有序的供给。
市场竞争风险	轧辊制造属于充分竞争行业。如果公司不能及时有效地应对竞争,将会面临业绩增长放缓、市场份额下降等风险。公司在轧辊行业具备多年的技术积累,总工程师葛浩彬被授予国务院政府特殊津贴荣誉并被颁发特殊津贴证书,公司研发用于替代进口的激光压花辊毛利率达到 25%~40%,未来市场前景广阔。目前我国市场大多数轧辊生产企业规模较小、产品单一、没有核心技术或产品。与其相比,公司技术水平领先,核心竞争力显著,其大幅降低了公司的市场竞争风险。 应对措施: 公司加大研发投入,持续保持技术优势,不断在新产品、新技术、新工艺上深根,大幅降低公司的市场竞争风险。
产品质量的风险	轧辊是钢材轧制过程中重要的消耗材料,其产品质量直接关系到下游客户的钢材产量和质量。同时,轧辊使用与维护不当,都有可能减短其使用寿命,对公司产品口碑造成负面影响。为控制上述风险,公司依托多年的轧辊制造和维护经验以及资深技术团队,根据用户现场工况及使用情况实施严把产品技术输入使产品更符合用户现场情况;同时建设专业的轧辊服务队伍与客户共同研讨新的轧辊制造与维护使用技术。上述措施提升了公司产品质量水平,降低了相关质量风险。 应对措施: 公司依托多年的轧辊制造和维护经验以及资深技术团队,根据用户现场工况及使用情况实施定制式生产,使产品成品更符合用户现场情况;持续加大产能、质量控制能力建设投入,提升产品质量与服务能力。
技术人员变动的风险	公司主营业务为锻钢轧辊的研发、生产和销售,具备一支在锻钢轧辊材料、热处理工艺等领域资深的技术研发团队。公司与

	国家重型技术装备研究中心开展合作,相关技术人员参与了轧辊国家标准、行业标准的制定。公司团队经过长期磨合,稳定性较强,为公司持续稳定发展奠定了良好的基础。然而,未来若出现核心技术人员流失情况,则可能降低公司的竞争力。就此,公司在股改前执行了员工持股计划,以稳定公司技术团队,其降低了公司技术人员流失的风险。 应对措施:公司在股改前执行了员工持股计划,以稳定公司技术团队,其降低了公司技术人员流失的风险。
公司治理的风险	股份公司系 2017 年 5 月 31 日由一重集团常州华冶轧辊有限公司整体变更设立。股份公司设立后,建立健全了法人治理结构。完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。但是,股份公司成立之初,管理层对股份公司的治理尚不熟悉,同时随着公司的快速发展及经营规模的不断扩大,也将对公司治理提出更高的要求。因此,公司在未来经营中存在因内部管理不适应发展需要,而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。对此,公司在日常运营管理中将持续地完善自身的内控及治理,有意识地对已经识别出的各项风险进行全面的分析和评估,以便未来能够更加充分地应对各项风险。 应对措施:公司在日常运营管理中将持续地完善自身的内控及治理,有意识地对已经识别出的各项风险进行全面的分析和评估,以便未来能够更加充分地应对各项风险。
存货金额较高的风险	2022 年 12 月 31 日,公司存货账面金额为 78,627,299.41 元,占同期总资产的 32.04%。公司存货金额较大,占总资产比例较高,主要系由公司业务特性所决定。日常经营中,为保证产品正常交货及规避一些市场原材料涨价因素,公司会根据以往的生产经营情况提前备存一些辊坯。尽管公司存货余额较高符合行业特征和自身经营特点。但较高的存货余额占用了大量的营运资金,降低了资产周转效率。若未来外部市场环境发生变化或因自身因素导致公司存货余额占比更高、周转更慢,公司可能面临盈利能力下降的风险。 应对措施:公司持续加强预算管理,在保证生产经营的稳定和持续基础上,致力于提高生产效率和存货周转率,降低存货金额较高的风险。
应收账款余额较高的风险	2022 年 12 月 31 日,公司应收账款净值为 42,802,274.91 元,占同期总资产的 17.44%,公司应收账款金额较大。虽然公司客户主要是大中型钢铁企业,发生坏账的可能性较小,且公司报告期内未发生大额款项无法收回现象,应收账款周转率保持稳定,但是未来若出现应收账款到期不能及时收回情况,则可能对公司财务状况造成一定的不利影响。 应对措施:公司重视应收账款及陈欠账的清欠工作,精准绩效与营销人员挂钩,以保证公司现金流量与生产经营的稳定和持续。
报告期内关联交易的影响	报告期内公司关联交易对公司财务和经营成果有一定的影响。报告期内,公司与关联方的交易属于公司常规业务,关联方交易

	总体占比不大,公司不存在对关联方的重大依赖,关联交易对公司业务完整性和持续经营能力不构成重大影响。公司关联方销售和采购均以公允价格进行交易。应对措施:公司为了规范公司内部治理,防止公司利益被侵占,制定了《关联交易决策制度》、《防范控股股东或实际控制人及关联方资金占用管理制度》、《对外担保管理制度》等相关制度,对关联交易决策作出规定,严格规范关联交易行为。
本期重大风险是否发生重大变化:	今年公司现金流量为正数,公司 2022 年不存在经营活动产生的现金净额为负数的风险。

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、华冶股份	指	一重集团常州市华冶轧辊股份有限公司
股东大会	指	一重集团常州市华冶轧辊股份有限公司股东大会
董事会	指	一重集团常州市华冶轧辊股份有限公司董事会
监事会	指	一重集团常州市华冶轧辊股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会的统称
主办券商、券商	指	东北证券股份有限公司
公司章程	指	一重集团常州市华冶轧辊股份有限公司章程
关联关系	指	依据《企业会计准则第 36 条——关联方披露》所确定的公司关联方与公司之间内在联系公司
管理层	指	董事、监事、高级管理人员
报告期	指	2022 年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元
轧机	指	一种用于辊压成形的专用设备,由轧辊、轧机牌坊、轴承座、轴承、工作台、轧钢导卫、轨座、轧辊调整装置、上轧辊平衡装置和换辊装置等部件组成
轧辊	指	轧辊是使轧材产生塑性变形的工具,也被称为运动的模具,利用一对或一组轧辊滚动时产生的压力来轧碾钢材。轧辊是轧钢过程中重要消耗部件,直接决定了轧机效率和轧材质量
森吉米尔式轧辊	指	森吉米尔式轧机是专用于不锈钢、硅钢及合金钢等难于变形的金属板卷的可逆式轧机。其轧辊布置形式不同于一般二辊式、四辊式轧机,它可使工作辊因轧制力引起的挠度变形较小,轧制力能够均匀地分布到机架上
矫直机	指	对金属型材、棒材、管材、线材等进行矫直的设备。矫直机通过矫直辊对棒材等进行挤压使其改变直线度或平面度
工作辊	指	轧制过程中工作辊是直接和坯料接触,产生变形,最终得到产品的辊子

中间辊	指	同一机架上工作辊与支撑辊之间的轧辊，用来增加辊系的刚度和调整版型
支撑辊	指	支撑辊是在大轧制力下，对工作辊的变形产生抵抗的辊，支撑工作辊和中间辊工作，一般支撑辊都是被动辊，没有电机驱动

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	一重集团常州市华冶轧辊股份有限公司
英文名称及缩写	CFHI Changzhou Huaye Roll CO.,LTD
证券简称	华冶股份
证券代码	872643
法定代表人	汤道华

二、 联系方式

董事会秘书	高坠峰
联系地址	江苏省常州市新北区汉江西路 758 号
电话	0519-82918811
传真	0519-82918819
电子邮箱	cfpl_cz@163.com
公司网址	www.hyroll.com
办公地址	江苏省常州市新北区汉江西路 758 号
邮政编码	213133
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董秘办公室

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	2006 年 5 月 20 日
挂牌时间	2018 年 3 月 5 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C-C35 专用设备制造业-C351 采矿、冶金、建筑专用设备制造-C3516 冶金专用设备制造行业
主要业务	锻钢轧辊的研发、制造和销售
主要产品与服务项目	公司主要经营锻钢轧辊的研发、制造和销售
普通股股票交易方式	☒ 集合竞价交易 ☐ 做市交易
普通股总股本（股）	22,222,100
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无控股股东
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（汤道华），一致行动人为（汤道华、于华、梁士武）

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	91320411789059914J	否
注册地址	江苏省常州市新北区空港产业园	否
注册资本	22,222,100	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	东北证券	
主办券商办公地址	北京市西城区锦什坊街 28 号恒奥中心 D 座	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	东北证券	
会计师事务所	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	崔晓强	朱红升
	4 年	2 年
会计师事务所办公地址	武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层	

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	143,946,437.42	125,910,220.69	14.32%
毛利率%	15.74%	18.12%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,006,866.80	3,368,277.28	-10.73%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,858,550.54	2,759,011.19	3.61%
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）	3.40%	3.89%	-
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）	3.23%	3.18%	-
基本每股收益	0.14	0.15	-6.67%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	245,435,516.49	233,052,956.27	5.31%
负债总计	155,790,892.31	145,214,494.03	7.28%
归属于挂牌公司股东的净资产	89,644,624.18	87,838,462.24	2.06%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.03	3.95	2.03%
资产负债率%（母公司）	63.49%	62.31%	-
资产负债率%（合并）	63.49%	62.31%	-
流动比率	0.97	0.99	-
利息保障倍数	2.12	1.83	-

(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	6,458,233.44	2,406,949.83	168.32%
应收账款周转率	3.45	3.90	-
存货周转率	1.56	1.31	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	5.31%	3.18%	—
营业收入增长率%	14.32%	15.23%	—
净利润增长率%	-10.73%	14.66%	—

(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	22,222,100.00	22,222,100.00	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额和定量持续享受的政府补助除外	185,679.28
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,189.27
非经常性损益合计	174,490.01
所得税影响数	26,173.75
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	148,316.26

(八) 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、会计数据追溯调整或重述情况

☐会计政策变更 ☐会计差错更正 ☐其他原因 ☒不适用

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☐适用 ☒不适用

(十) 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司主要业务模式系根据行业标准向上游特钢锻造企业订购辊坯，经由坯料检测、热处理程序及车、铣、磨等工序后，将锻钢轧辊产成品销售给向下游轧机生产企业及金属轧制企业。公司拥有业内先进的轧辊热处理设备、轧辊切削加工设备和完备的轧辊检测设备，包括数控双频表面淬火设备、数控中频表面淬火设备、自动化气氛保护加热森辊淬火设备、轧辊深冷处理设备、数控轧辊磨床、数控车床、数控镗铣床、UT/MT 探伤仪、直读光谱仪、大型工件金相显微镜、材料拉伸试验机和冲击功能试验机。公司在锻钢轧辊热处理领域具备多年的技术积累，所生产轧辊具备优良的耐磨性及强韧性，多年来累积了优良的市场口碑。公司市场遍布国内华北、华南、西部及东北等各大区域及欧亚台等地区，主要客户为黑色与有色金属轧制企业及金属轧制成套设备制造企业。公司以满足客户现场需求为准绳进行专项定制，确定产品技术参数并签署技术协议后，在内部进行包括价格、付款、交货期等商务评审后，与客户签订商务合同。合同生效后，再按大日程计划进行生产技术准备，组织辊坯采购。辊坯到时厂后，经专业检验后按中日程、小日程以及与之对应的日作业计划组织生产。完成所有热处理及车、铣、磨工序，并经检验合格后，包装发货销售。

公司坚定“技术+服务”之路，不断创新商业模式，为客户提供系统服务方案，持续为客户创造价值。报告期至披露日，公司的商业模式未发生变化。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“高新技术企业”认定	√是
详细情况	公司于 2020 年 12 月获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202232004225 号，有效期三年。本次系公司原高新技术企业证书有效期满后进行的重新认定。

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	2,588,141.47	1.05%	1,420,230.67	0.61%	82.23%
应收票据	24,090,867.87	9.82%	3,890,861.12	1.67%	519.17%
应收账款	42,802,274.91	17.44%	40,548,776.94	17.40%	5.56%
存货	78,627,299.41	32.04%	77,277,434.90	33.16%	1.75%
投资性房地产	0	0%	0	0%	0%
长期股权投资	12,611,277.74	5.14%	3,340,528.05	1.43%	277.52%
固定资产	64,595,519.37	26.32%	65,952,457.92	28.30%	-2.06%
在建工程		0%	1,894,267.98	0.81%	-100.00%
无形资产	16,174,547.17	6.59%	16,596,138.49	7.12%	-2.54%
商誉	0	0%	0	0%	0%
短期借款	74,004,408.79	30.15%	59,083,966.68	25.35%	25.25%
长期借款		0%		0%	0%
应收款项融资			19,793,724.73	8.49%	
预付款项	2,378,270.89	0.97%	1,120,905.16	0.48%	112.17%
其他应收款	102,461.00	0.04%	154,535.27	0.07%	-33.70%
其他权益工具投资	219,670.00	0.09%	219,670.00	0.09%	0%
递延所得税资产	474,413.32	0.19%	570,621.22	0.24%	-16.86%
应付票据	2,000,000.00	0.81%	2,000,000.00	0.86%	0%
应付账款	46,100,155.35	18.78%	53,843,359.16	23.10%	-14.38%
合同负债	6,252,449.13	2.55%	4,611,300.43	1.98%	35.59%
应付职工薪酬	32,338.58	0.01%	192,524.35	0.08%	-83.20%
应交税费	2,252,038.65	0.92%	1,168,802.50	0.50%	92.68%
其他应付款	1,816,986.26	0.74%	1,800,367.01	0.77%	0.92%
其他流动负债	23,116,288.68	9.42%	22,285,996.47	9.56%	3.73%
递延收益	205,463.15	0.08%	228,177.43	0.10%	-9.95%

资产负债项目重大变动原因：

- (1) 货币资金：本期期末较上年期末增加了 82.23%，主要原因系：公司本期订单增多，产能增加，收到客户货款增加。
- (2) 应收票据：本期期末较上年期末增加了 519.17%，主要原因系：公司本期订单增多，产能增加，收到客户货款增加。
- (3) 预付账款：本期期末较上年期末增加了 112.17%，主要原因系：公司本期订单新增较多，需预付的货款增加。

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	143,946,437.42	—	125,910,220.69	—	14.32%
营业成本	121,283,134.54	84.26%	103,092,571.75	81.88%	17.64%
毛利率	15.74%	—	18.12%	—	—
销售费用	1,525,490.57	1.06%	2,260,582.75	1.80%	-32.52%
管理费用	7,360,636.14	5.11%	8,754,261.41	6.95%	-15.92%
研发费用	6,988,835.68	4.86%	5,577,932.19	4.43%	25.29%
财务费用	2,871,992.70	2.00%	3,128,784.06	2.48%	-8.21%
信用减值损失	-46,489.11	-0.03%	-617,242.45	-0.49%	92.47%
资产减值损失	0	0%	0	0%	0%
其他收益	193,086.98	0.13%	631,073.31	0.50%	-69.40%
投资收益	239,588.29	0.17%	643,651.16	0.51%	-62.78%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0%	31,898.79	0.03%	-100%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	3,083,102.57	2.14%	2,595,028.06	2.06%	18.81%
营业外收入	79,326.08	0.06%	54,007.87	0.04%	46.88%
营业外支出	59,353.95	0.04%	196.33	0%	30,131.73%
净利润	3,006,866.80	2.09%	3,368,277.28	2.68%	-10.73%

项目重大变动原因：

本年度占营业收入 10%的项目变动较小。

(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	142,838,210.62	125,139,150.03	14.14%
其他业务收入	1,108,226.80	771,070.66	43.73%
主营业务成本	120,652,517.27	102,954,764.20	17.48%
其他业务成本	630,617.27	389,160.05	62.05%

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	营业成本比上年同期	毛利率比上年同期增减百分点
-------	------	------	------	-----------	-----------	---------------

				增减%	增减%	
锻 钢 冷 轧 辊	143,946,437.42	121,283,134.54	15.74%	14.32%	17.64%	-33.87%

按区域分类分析：

☐适用 ☒不适用

收入构成变动的原因：

公司收入构成无较大变动。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	一重集团（黑龙江）重工有限公司	16,828,911.86	11.69%	是
2	山东科瑞钢板有限公司	12,816,039.21	8.90%	是
3	中国第一重型机械股份公司	9,678,546.04	6.72%	是
4	冠县鸿舜复合材料有限公司	8,401,757.47	5.84%	否
5	青山控股集团有限公司	5,987,964.60	4.16%	否
合计		53,713,219.18	37.31%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	邢台德龙机械轧辊有限公司	21,985,920.67	18.13%	否
2	常州常超模具有限公司	18,173,076.92	14.98%	否
3	山东莱锻机械股份有限公司	13,545,214.05	11.17%	否
4	中国第一重型机械股份公司	11,515,980.53	9.50%	是
5	山东光明工模具制造有限公司	7,227,846.19	5.96%	否
合计		72,448,038.36	59.73%	-

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	6,458,233.44	2,406,949.83	168.32%
投资活动产生的现金流量净额	-13,860,077.40	-970,470.26	-1,328.18%
筹资活动产生的现金流量净额	8,569,754.76	-3,191,016.53	368.56%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额：本期较上期增幅 168.32%，主要是本期收入实现较大幅度增加，且项目款得到及时回收。
- 2、投资活动产生的现金流量净额：本期较上期减少 1328.18%，主要是本期新增对外投资项目。

3、筹资活动产生的现金流量净额：本期较上期增加 368.56%，主要是公司订单增多，需备备件增加，资金需求量大，为补充流动资金，公司向银行申请贷款，收到的资金较上期大幅增加。

(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
山东科华冶金机械科技有限公司	参股公司	冶金机械及机械配件的研发、销售及维修服务	6,000,000.00	7,941,388.46	7,377,953.64	2,783,293.27	561,573.46
一重集团常州新材料有限公司	参股公司	新材料技术研发；通用设备制造（不含特种设备制造）；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）；	70,000,000.00	34,479,461.35	33,486,280.93	0	-13,719.07

	机械零件、零部件加工；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；普通机械设备安装服务；通用设备修理；专用设备修理；再生资源销售；锻件及粉					
--	---	--	--	--	--	--

		未冶金制品制造；锻件及粉末冶金制品销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）					
--	--	--	--	--	--	--	--

主要参股公司业务分析

☒ 适用 ☐ 不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
山东科华冶金机械科技有限公司	业务与公司不存在同行业竞争，无关联性	降低公司经营单一业务的风险
一重集团常州新材料有限公司	业务与公司不存在同行业竞争，无关联性	降低公司经营单一业务的风险

公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2. 理财产品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

☐ 适用 ☒ 不适用

3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持有良好的公司独立自主经营的能力。公司将风险控制放在首位，财务管理、会计核算等内部控制体系运行良好。公司主营业务稳定，主要财务等各项指标健康。公司经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司无违法、违规行为发生，因此，公司具有良好的持续经营能力。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(五)
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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	四.二.(七)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	25,000,000.00	11,515,980.53
销售产品、商品，提供劳务	95,000,000.00	50,529,159.32
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	77,000,000.00	49,634,008.33

企业集团财务公司关联交易情况

☐适用 ☒不适用

(四)报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售		
与关联方共同对外投资	20,000,000.00	9,000,000.00
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司与关联方的交易遵循公平、公正、公开的原则，交易价格按照市场公允价格为依据，是公司日常生产经营和业务发展所需，是合理、必要的关联交易。不存在损害公司及其他股东利益的行为，不会对公司的生产经营造成不利影响。

报告期内挂牌公司无违规关联交易

☒是 ☐否

发生原因、整改情况及对公司的影响：

无

(五)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

临时公告索引	事项类型	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
2022-018	对外投资	一重集团常州新材料有限公司 28.57%股权	20000000 元	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

经 2022 年第三次临时股东大会审议通过，公司与中国第一重型机械股份公司、徐峰平共同出资设立一重集团常州新材料有限公司。本次投资是为了拓宽公司业务范围，增强公司核心竞争力，大力提升公司综合实力，对公司业务的连续性、管理稳定性、未来财务状况和经营成果无负面影响。

(六)承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2017 年 6 月 30 日		挂牌	同业竞争承诺	见详细情况 1	正在履行中

其他股东	2017年6月30日		挂牌	同业竞争承诺	见详细情况 1	正在履行中
董监高	2017年6月30日		挂牌	同业竞争承诺	见详细情况 2	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017年6月30日		挂牌	资金占用承诺	见详细情况 3	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017年6月30日		挂牌	其他承诺	见详细情况 3	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017年6月30日		挂牌	关于违反环保相关法律法规情况的承诺	见详细情况 4	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、避免与公司之间的同业竞争，公司实际控制人汤道华及持股 5%以上股东已出具《关于避免同业竞争承诺函》，承诺： 本人及本人控制的其他企业未来将不以任何方式从事（包括与他人合作直接或间接从事）或投资于任何业务与公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；或在该经济实体、机构、经济组织中委派高级管理人员或核心技术人员； 本人及本人控制的其他企业与公司之间存在竞争性同类业务时，本人及本人控制的其他企业自愿放弃同公司的业务竞争； 本人及本人控制的其他企业不向其他在业务上与公司相同、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、技术或提供销售渠道、客户信息等支持； 如违反上述承诺，本人愿意承担给公司造成的全部经济损失。” 截止报告期末，未有发生，承诺仍在履行。 2、公司董事、监事、高级管理人员已作出《关于避免同业竞争承诺函》，并就个人诚信状况做出了承诺。 截止报告期末，未有发生，承诺仍在履行。 3、公司实际控制人汤道华出具承诺函，不以利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保及
--

其他任何方式损害公司和其他股东的合法权益；将严格履行承诺事项，如违反承诺给公司或其他股东造成

成损失的，由本人承担全部法律责任。

截止报告期末，未有发生，承诺仍在履行。

4、实际控制人汤道华出具承诺，承诺若公司因报告期内存在违反环保相关法律法规的情况被有关环保部门处罚或追责，本人将及时、无条件、全额承担应缴纳的罚款及由此产生的所有相关费用和损失，使公司不受损失。

截止报告期末，未有发生，承诺仍在履行。

(七)被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	货币资金	质押	1,000,000.00	0.41%	开具银票保证金
应收票据	应收票据	质押	24,202,071.01	9.86%	已背书及贴现转让信用度低的应收票据
房屋建筑物/设备	固定资金	抵押	42,303,237.42	17.24%	银行贷款抵押
国有土地	无形资产	抵押	16,095,332.10	6.56%	银行贷款抵押
总计	-	-	83,600,640.53	34.07%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

资产权利受限事项对公司未产生影响

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	22,222,100	100%		22,222,100	100%
	其中：控股股东、实际控制人	7,935,360	35.71%		7,935,360	35.71%

	董事、监事、高管	2,154,000	9.69%		2,154,000	9.69%
	核心员工					
总股本		22,222,100.00	-	0	22,222,100.00	-
普通股股东人数		6				

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	汤道华	7,935,360	0	7,935,360	35.71%	7,935,360	0	0	0
2	中国第一重型机械股份公司	7,555,540	0	7,555,540	34.00%	7,555,540	0	0	0
3	于华	2,692,500	0	2,692,500	12.12%	2,692,500	0	2,692,500	2,692,500
4	梁士武	2,154,000	0	2,154,000	9.69%	2,154,000	0	0	0
5	常州弘恒企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	1,077,000	0	1,077,000	4.85%	1,077,000	0	0	0
6	汪亚仙	807,700	0	807,700	3.63%	807,700	0	0	0
合计		22,222,100	0	22,222,100	100%	22,222,100	0	2,692,500	2,692,500

普通股前十名股东间相互关系说明:

汤道华、于华、梁士武为一致行动人, 其他股东之间不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露:

☒是 ☐否

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	银行借款	江南农村商业银行	银行	14,000,000.00	2022 年 1 月 10 日	2023 年 1 月 10 日	4.85%
2	银行借款	江南农村商业银行	银行	20,000,000.00	2022 年 1 月 10 日	2023 年 1 月 10 日	4.85%
3	银行借款	江南农村商业银行	银行	2,000,000.00	2022 年 1 月 12 日	2023 年 1 月 12 日	4.85%
4	银行借款	江南农村商业银行	银行	4,000,000.00	2022 年 2 月 10 日	2023 年 2 月 10 日	4.20%
5	银行借款	江南农村商业银行	银行	4,000,000.00	2022 年 6 月 7 日	2023 年 4 月 20 日	4.85%
6	银行借款	江南农	银行	9,000,000.00	2022 年 8 月 19 日	2023 年 8 月	4.785%

	款	村商业 银行			日	19 日	
7	银行借 款	江南农 村商业 银行	银行	4,000,000.00	2022 年 10 月 12 日	2023 年 10 月 12 日	4.75%
8	银行借 款	一重集 团融资 租赁有 限公司	融资租赁	3,000,000.00	2022 年 4 月 12 日	2022 年 10 月 10 日	4.90%
9	银行借 款	江苏银 行	银行	4,000,000.00	2022 年 8 月 26 日	2023 年 8 月 20 日	4.35%
10	银行借 款	江苏银 行	银行	6,000,000.00	2022 年 8 月 26 日	2023 年 8 月 20 日	4.35%
11	银行借 款	南京银 行	银行	4,000,000.00	2022 年 11 月 23 日	2023 年 4 月 22 日	4.50%
12	银行借 款	光大银 行	银行	5,000,000.00	2022 年 11 月 30 日	2023 年 11 月 29 日	4.50%
合计	-	-	-	79,000,000.00	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元或股

股东大会审议日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2022 年 5 月 20 日	0.66	0	0
合计	0.66	0	0

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

□ 适用 √ 不适用

(二) 权益分派预案

√ 适用 □ 不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	0.67	0	0

十、 特别表决权安排情况

□ 适用 √ 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	是否为失信联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
汤道华	董事长、董事、总经理	男	否	1968 年 8 月	2020 年 5 月 21 日	2023 年 5 月 20 日
刘昕宇	董事	男	否	1964 年 7 月	2020 年 5 月 21 日	2023 年 5 月 20 日
赵席春	董事	男	否	1964 年 6 月	2020 年 5 月 21 日	2023 年 5 月 20 日
张文政	董事	男	否	1993 年 10 月	2020 年 5 月 21 日	2023 年 5 月 20 日
王海军	董事	男	否	1980 年 12 月	2020 年 5 月 21 日	2023 年 5 月 20 日
刘万江	监事会主席、监事	男	否	1973 年 1 月	2020 年 5 月 21 日	2023 年 5 月 20 日
梁士武	监事	男	否	1973 年 5 月	2020 年 5 月 21 日	2023 年 5 月 20 日
张海林	职工监事	女	否	1984 年 10 月	2021 年 4 月 14 日	2023 年 5 月 20 日
高坠峰	董事会秘书	男	否	1980 年 2 月	2020 年 5 月 1 日	2023 年 5 月 20 日
陈小燕	财务总监	女	否	1983 年 6 月	2021 年 4 月 26 日	2023 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:					3	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

汤道华、于华、梁士武为一致行动人，除此之外，董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

(二) 变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

关键岗位变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

☐适用 ☒不适用

(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	财务负责人西南大学金融学专业，中级会计师职称。从事会计工作十五年以上。
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（限于近亲属）	否	
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	
董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书或信息披露事务负责人等关键职务是否存在一人兼多职的情况	是	公司董事长兼总经理

(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
行政人员	9			9
生产人员	72			72
销售人员	7			7
技术人员	23	4		27
财务人员	3			3
员工总计	114			118

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	23	27
专科	27	27
专科以下	63	63
员工总计	114	118

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1. 人员变动情况 报告期内现有人员基本稳定，未出现较大波动。但是随着公司产能升级，今后仍需要扩充一线生产员工。 2、人才引进与招聘 人才是公司发展的保障，公司成立至今都在积极拓展人才引进和招聘渠道。在招聘上根据岗位需求，广泛拓宽招聘渠道，积极选择合适的时机通过招聘吸收优秀人才。 3. 培训计划 公司重视员工的培训与职业发展规划。制定完整的培训计划与人力资源管理政策，全方位的加强员工的培训，提高技能。其中包括新员工入职培训、在职人员业务培训等，全面提升员工综合素质和能力，为公司发展提供有利的保障。 4. 员工薪酬政策 公司依据《劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同》，向员工支付劳动报酬。公司通过建立公平、公开、公正的绩效管理，激励员工工作积极性。 5. 需要公司承担费用的离退休职工 本报告期内，无需要公司承担费用的离退休员工。
--

(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

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	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☒ 是 ☐ 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司董事会认为：公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大的决策均依据《公司章程》及有关的内部控制制度进行，根据各事项的审批权限，经过公司董事会、监事会或股东大会的讨论、审议通过。在公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担

保等事项上，均规范操作，杜绝出现违法、违规情况。截止报告期末，公司重大决策运作情况良好，能够最大限度的促进公司的规范运作。

4、 公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

☒是 ☐否

公司已对照《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

(二) 三会运作情况

1、 三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	4	6	2

2、 股东大会的召集、召开、表决情况

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

3、 三会召集、召开、表决的特殊情况

☐适用 ☒不适用

4、 三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，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法律、行政法规和章程的规定。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对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

报告期内，公司在业务、资产、人员、财务等方面不存在不能保持独立性、不能保持自主经营能力的情况。

1、业务独立：公司主营的业务拥有独立完整的设计，生产，销售体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制

制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

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

的其他企业中兼职。

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

4、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。

公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、

实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

5、机构独立：公司按照法律、行政法规、规章、规范性文件及《公司章程》的相关规定设立了股东大会、董事会、监事会等机构和高级管理层。《公司章程》对股东大会、董事会和监事会的职责作了明确的规定。股东通过股东大会依法定程序对公司行使股东权利。公司设置了总经理、财务负责人和董事会

秘书等高级管理人员，并设置了相应的办公机构和经营机构。公司设置的内部机构健全，并按照《公司

章程》和内部规章制度的规定独立行使经营管理职权，公司内部机构的办公场所和人员与控股股东、实

际控制人控制的其他企业分开，不存在与控股股东、实际控制人控制的其他企业混合经营、合署办公的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否
股份公司成立后，公司已建立一系列规章制度，涵盖公司的财务管理、市场销售、行政管理等各环节，	

已形成较为规范的管理体系。同时，公司的内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷。基于公司财务管理与风险控制机制的建立，可以保障公司财务资料的真实、合法、完整，保障公司资产的完整与安全，保障公司经营管理的实施。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司第一届董事会第七次会议审议通过《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，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。

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	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	众环审字（2023）0204295 号
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层
审计报告日期	2023 年 4 月 26 日
签字注册会计师姓名及连续签字年限	崔晓强 4 年 朱红升 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	7 年
会计师事务所审计报酬	15 万元

审 计 报 告

众环审字（2023）0204295 号

一重集团常州市华冶轧辊股份有限公司：

一、 审计意见

我们审计了一重集团常州市华冶轧辊股份有限公司（以下简称“华冶股份公司”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的资产负债表，2022 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表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，公允反映了华冶股份公司 2022 年 12 月 31 日财务状况以及 2022 年度经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 其他信息

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

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

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

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

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

华冶股份公司管理层（以下简称“管理层”）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

治理层负责监督华冶股份公司的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

由于错误导致的重大错报的风险。

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：崔晓强

中国注册会计师：朱红升

中国·武汉

2023年04月26日

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	六、1	2,588,141.47	1,420,230.67
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	六、2	24,090,867.87	3,890,861.12
应收账款	六、3	42,802,274.91	40,548,776.94
应收款项融资	六、4		19,793,724.73
预付款项	六、5	2,378,270.89	1,120,905.16
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、6	102,461.00	154,535.27
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、7	78,627,299.41	77,277,434.90
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		150,589,315.55	144,206,468.79
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、8	12,611,277.74	3,340,528.05
其他权益工具投资	六、9	219,670.00	219,670.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、10	64,595,519.37	65,952,457.92
在建工程	六、11		1,894,267.98
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、12	16,174,547.17	16,596,138.49
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、13	770,773.34	272,803.82
递延所得税资产	六、14	474,413.32	570,621.22
其他非流动资产			
非流动资产合计		94,846,200.94	88,846,487.48
资产总计		245,435,516.49	233,052,956.27
流动负债：			

短期借款	六、15	74,004,408.79	59,083,966.68
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	六、16	2,000,000.00	2,000,000.00
应付账款	六、17	46,100,155.35	53,843,359.16
预收款项			
合同负债	六、18	6,252,449.13	4,611,300.43
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	六、19	32,338.58	192,524.35
应交税费	六、20	2,252,038.65	1,168,802.50
其他应付款	六、21	1,816,986.26	1,800,367.01
其中：应付利息			
应付股利		1,636,514.26	1,636,514.26
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	六、22	23,116,288.68	22,285,996.47
流动负债合计		155,574,665.44	144,986,316.60
非流动负债：			
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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、23	205,463.15	228,177.43
递延所得税负债			
其他非流动负债	六、24	10,763.72	
非流动负债合计		216,226.87	228,177.43
负债合计		155,790,892.31	145,214,494.03
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、25	22,222,100.00	22,222,100.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	六、26	53,631,270.76	53,631,270.76
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	六、27	317,173.21	51,219.47
盈余公积	六、28	10,519,399.08	9,015,965.68
一般风险准备			
未分配利润	六、29	2,954,681.13	2,917,906.33
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		89,644,624.18	87,838,462.24
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		89,644,624.18	87,838,462.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计		245,435,516.49	233,052,956.27

法定代表人：汤道华

主管会计工作负责人：陈小燕

会计机构负责人：陈小燕

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业总收入	六、30	143,946,437.42	125,910,220.69
其中：营业收入		143,946,437.42	125,910,220.69
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		141,249,521.01	124,004,573.44
其中：营业成本	六、31	121,283,134.54	103,092,571.75
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	六、31	1,219,431.38	1,190,441.28
销售费用	六、32	1,525,490.57	2,260,582.75
管理费用	六、33	7,360,636.14	8,754,261.41
研发费用	六、34	6,988,835.68	5,577,932.19
财务费用	六、35	2,871,992.70	3,128,784.06
其中：利息费用	六、35	3,060,362.08	3,246,743.95
利息收入	六、35	295,587.99	39,776.12
加：其他收益	六、36	193,086.98	631,073.31

投资收益（损失以“-”号填列）	六、37	239,588.29	643,651.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			639,087.98
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）	六、38	-46,489.11	-617,242.45
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、39		31,898.79
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,083,102.57	2,595,028.06
加：营业外收入	六、40	79,326.08	54,007.87
减：营业外支出	六、41	59,353.95	196.33
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,103,074.70	2,648,839.60
减：所得税费用	六、42	96,207.90	-719,437.68
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,006,866.80	3,368,277.28
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）		3,006,866.80	3,368,277.28
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		3,006,866.80	3,368,277.28
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			

(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		3,006,866.80	3,368,277.28
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		3,006,866.80	3,368,277.28
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）	十三、2	0.14	0.15
(二) 稀释每股收益（元/股）	十三、2	0.14	0.15

法定代表人：汤道华

主管会计工作负责人：陈小燕

会计机构负责人：陈小燕

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		45,387,439.77	47,182,379.25
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			446,667.36
收到其他与经营活动有关的现金	六、43	4,510,077.40	12,694,393.96
经营活动现金流入小计		49,897,517.17	60,323,440.57
购买商品、接受劳务支付的现金		18,225,872.56	16,198,081.03
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		15,752,819.61	13,756,146.71
支付的各项税费		1,127,483.75	3,991,903.22
支付其他与经营活动有关的现金	六、43	8,333,107.81	23,970,359.78
经营活动现金流出小计		43,439,283.73	57,916,490.74

经营活动产生的现金流量净额		6,458,233.44	2,406,949.83
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		19,922.60	4,563.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		19,922.60	4,563.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,880,000.00	975,033.44
投资支付的现金		9,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		13,880,000.00	975,033.44
投资活动产生的现金流量净额		-13,860,077.40	-970,470.26
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		76,000,000.00	59,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、43	3,000,000.00	2,000,000.00
筹资活动现金流入小计		79,000,000.00	61,000,000.00
偿还债务支付的现金		63,000,000.00	58,129,282.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,430,245.24	4,061,733.59
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	六、43	3,000,000.00	2,000,000.00
筹资活动现金流出小计		70,430,245.24	64,191,016.53
筹资活动产生的现金流量净额		8,569,754.76	-3,191,016.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	六、44	1,167,910.80	-1,754,536.96
加：期初现金及现金等价物余额	六、44	420,230.67	2,174,767.63
六、期末现金及现金等价物余额	六、44	1,588,141.47	420,230.67

法定代表人：汤道华

主管会计工作负责人：陈小燕

会计机构负责人：陈小燕

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2022 年											
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益
	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								所有者权益 合计
一、上年期末余额	22,222,100.00				53,631,270.76			51,219.47	9,015,965.68		2,917,906.33	87,838,462.24
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	22,222,100.00				53,631,270.76			51,219.47	9,015,965.68		2,917,906.33	87,838,462.24
三、本期增减变动金额（减少 以“－”号填列）								265,953.74	1,503,433.40		36,774.80	1,806,161.94
（一）综合收益总额											3,006,866.80	3,006,866.80
（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								1,503,433.40		-		-1,466,658.60	
										2,970,092.00			
1. 提取盈余公积								1,503,433.40		-			
										1,503,433.40			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-		-1,466,658.60	
										1,466,658.60			
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							265,953.74					265,953.74	
1. 本期提取							1,424,775.55					1,424,775.55	
2. 本期使用							1,158,821.81					1,158,821.81	

(六) 其他												
四、本年期末余额	22,222,100.00				53,631,270.76			317,173.21	10,519,399.08		2,954,681.13	89,644,624.18

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	22,222,100.00				53,631,270.76			51,219.47	7,331,827.04		2,478,205.29		85,714,622.56
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	22,222,100.00				53,631,270.76			51,219.47	7,331,827.04		2,478,205.29		85,714,622.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,684,138.64		439,701.04		2,123,839.68
（一）综合收益总额											3,368,277.28		3,368,277.28
（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								1,684,138.64		-		-1,244,437.60	
										2,928,576.24			
1. 提取盈余公积								1,684,138.64		-			
										1,684,138.64			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-		-1,244,437.60	
										1,244,437.60			
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取								1,118,531.16					1,118,531.16
2. 本期使用								1,118,531.16					1,118,531.16

(六) 其他													
四、本年年末余额	22,222,100.00				53,631,270.76			51,219.47	9,015,965.68		2,917,906.33		87,838,462.24

法定代表人：汤道华

主管会计工作负责人：陈小燕

会计机构负责人：陈小燕

一重集团常州市华冶轧辊股份有限公司

2022 年度财务报表附注

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

一重集团常州市华冶轧辊有限公司（以下简称“原有限公司”、“本公司”）前身为常州华冶恒基轧辊机械有限公司，原有限公司于 2006 年 6 月 20 日经常州工商行政管理局新北分局注册，取得企业法人营业执照，注册号为：320407000056794，住所为常州市新北区空港产业园，法定代表人为汤道华，注册资本为 310.00 万元，由汤道华、谢炳铨、张开华三人共同出资，常州方正会计师事务所有限公司出具常方会验（2006）第 212 号验资报告。2007 年 9 月股权转让并增资后，注册资本和实收资本增至 1,000.00 万元，其中汤道华占 89.00%、李莉占 11.00%，原有限公司类型为自然人控股的有限公司；2011 年 5 月中国第一重型机械股份公司受让汤道华、李莉的股权合计 200.00 万，占注册资本的 20.00%，变更为由中国第一重型机械股份公司及自然人汤道华共同出资组建的有限责任公司。2011 年 5 月 26 日根据股东会决议，中国第一重型机械股份公司增加货币资金出资 481.48 万元，增加后的注册资本为人民币 1,481.48 万元，变更后中国第一重型机械股份公司出资 681.48 万元，持股比例为 46.00%，汤道华出资 800.00 万元，持股比例为 54.00%，由江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司出具苏亚常验（2011）72 号验资报告。2011 年 5 月 31 日经股东会决议，股东汤道华将持有原有限公司 5.00%股份转让给中国第一重型机械股份公司，受让后中国第一重型机械股份公司出资额为 755.55 万元，持股比例为 51.00%，汤道华出资额为 725.93 万元，持股比例为 49.00%，变更后注册资本总额为 1,481.48 万元。2011 年 5 月 31 日工商变更将原有限公司名称变更为一重集团常州华冶轧辊有限公司。

2016 年 11 月 27 日根据股东会决议，全体股东一致同意注册资本由人民币 1,481.48 万元增加至人民币 2,222.21 万元。由股东汤道华于 2016 年 12 月 15 日前以货币资金形式投资 2,751.22 万元，其中 740.73 万元作为注册资本，剩余 2,010.49 万元作为资本公积。本次增资完成后一重集团常州华冶轧辊有限公司的股权结构为：汤道华出资 1,466.656 万元，持股比例为 66.00%，中国第一重型机械股份公司出资 755.55 万元，持股比例为 34.00%。

2017 年 1 月 12 日根据股东会决议，全体股东一致同意汤道华将其持有的原有限公司 12.12%（对应原始出资额 269.25 万元）股权以人民币 3.714/1 元出资额的价格转让给于华；将其持有的原有限公司 9.69%（对应原始出资额 215.4 万元）股权以人民币 3.714/1 元出资额的

价格转让给梁士武；将其持有的原有限公司 3.63%（对应原始出资额 80.77 万元）股权以人民币 3.714/1 元出资额的价格转让给汪亚仙；将其持有的原有限公司 4.85%（对应原始出资额 107.7 万元）股权以人民币 3.714/1 元出资额的价格转让给常州弘恒企业管理咨询合伙企业（有限合伙）。本次增资完成后股权结构为：汤道华出资 793.54 万元，持股比例为 35.71%，中国第一重型机械股份公司出资 755.55 万元，持股比例为 34%，于华出资 269.25 万元，持股比例为 12.12%，梁士武出资 215.40 万元，持股比例为 9.69%，汪亚仙出资 80.77 万元，持股比例为 3.63%，常州弘恒企业管理咨询合伙企业（有限合伙）出资 107.70 万元，持股比例为 4.85%。

2017 年 5 月 26 日经全体股东一致同意，由有限公司依法整体变更设立为股份有限公司（以下简称“股份公司”）。股份公司申请的注册资本为人民币 22,222,100.00 元，由全体发起人于华、汪亚仙、梁士武、汤道华、中国第一重型机械股份公司、常州弘恒企业管理咨询合伙企业（有限合伙）缴足。经我们审计，截至 2017 年 5 月 26 日止，股份公司（筹）之全体发起人已按发起人协议、章程之规定，以金额不高于原有限公司 2017 年 1 月 31 日经评估的净资产值，且不高于原有限公司 2017 年 1 月 31 日经审计的净资产值人民币 75,853,370.76 元作价折股，其中人民币 22,222,100.00 元折合为贵公司（筹）的股本，股份总额为 22,222,100.00 股，每股面值 1 元，缴纳注册资本人民币 22,222,100.00 元整，余额 53,631,270.76 元全部作为“资本公积”。一重集团常州华冶轧辊有限公司变更为一重集团常州华冶轧辊股份有限公司，变更后的股权结构为：汤道华出资 793.54 万元，持股比例为 35.71%，中国第一重型机械股份公司出资 755.55 万元，持股比例为 34%，于华出资 269.25 万元，持股比例为 12.12%，梁士武出资 215.40 万元，持股比例为 9.69%，汪亚仙出资 80.77 万元，持股比例为 3.63%，常州弘恒企业管理咨询合伙企业（有限合伙）出资 107.70 万元，持股比例为 4.85%。

2017 年 5 月 20 日，股份公司取得常州市工商行政颁发的统一社会信用代码 91320411789059914J 的营业执照。

2018 年 11 月 6 日公司进行了名称变更，由一重集团常州华冶轧辊股份有限公司变更名称为一重集团常州市华冶轧辊股份有限公司。

经营范围：冶金机械及机械配件的销售、维修服务；冶金机械及机械配件的制造；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止企业进出口的商品和技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本财务报表业经本公司董事会于 2023 年 04 月 26 日决议批准报出。

二、 财务报表的编制基础

1、 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2014 年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况及 2022 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、 重要会计政策和会计估计

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、19 “收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、24 “重大会计判断和估计”。

1、 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、 记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。
本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、 现金及现金等价物的确定标准

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

5、 外币业务

（1） 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额。

（2） 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

6、 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1） 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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

①除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定

该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4） 金融负债的终止确认

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

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

（5） 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（7） 权益工具

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

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

7、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等。

（1） 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法一般方法计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

（2） 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

(4) 金融资产减值的会计处理方法

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

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

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

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同

② 应收账款

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

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
应收关联方组合	应收关联方款项

③ 应收款项融资

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列报为应收款项融资。本公司采用整个存续期的预期信用损失的金
额计量减值损失。

除了单项评估信用风险的应收款项融资外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
商业承兑汇票	账龄组合

④其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
应收关联方、备用金及出口退税组合	应收关联方款项、应收出口退税及职工备用金等
往来款	除上述组合之外的应收款项

8、 应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注四、6“金融工具”及附注四、16“金融资产减值”。

9、 存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变

现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

10、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、6“金融工具”。

(1) 投资成本的确定

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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，调

整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本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处置长期股权投资

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

11、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	年限平均法	20-45	5	2.11-4.75

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
机器设备	年限平均法	5-28	5	3.39-19.00
电子设备	年限平均法	12	5	7.92
运输设备	年限平均法	5	5	19.00

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

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16 “长期资产减值”。

(4) 其他说明

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

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

12、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16 “长期资产减值”。

13、借款费用

借款费用包括借款利息、辅助费用等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发

生当期确认为费用。

14、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“长期资产减值”。

15、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要为装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

16、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

17、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同

一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

18、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利。其中：

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

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

19、收入

收入，是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

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

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该

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

20、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系

统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益，属于其他情况的，直接计入当期损益。

21、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

（3） 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

22、租赁

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

（1） 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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。

① 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

23、重要会计政策、会计估计的变更

（1） 会计政策变更

本公司本期无会计政策变更。

（2） 会计估计变更

本公司本期无会计估计变更。

（3） 其他会计政策和会计估计变更

本公司无其他会计政策和会计估计变更。

24、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过

去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预

测。

(4) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(5) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、 税项

1、 主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按 13%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳流转税额的 3%计缴
地方教育费附加	按实际缴纳流转税额的 2%计缴
企业所得税	按应纳税所得额的 25%计缴。

2、 税收优惠及批文

公司经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局及江苏省地方税务局联合认证为高新技术企业，并于2020年12月02日取得GR202032004225号高新技术企业证书，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的有关规定，报告期内公司享受高新技术企业15%的企业所得税率优惠。

3、 其他说明

无。

六、 财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指 2022 年 1 月 1 日，“年末”指 2022 年 12 月 31 日，“上年年末”指 2021 年 12 月 31 日，“本年”指 2022 年度，“上年”指 2021 年度。

1、 货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	146,706.95	77,301.97
银行存款	1,441,434.52	342,928.70
其他货币资金	1,000,000.00	1,000,000.00
合 计	2,588,141.47	1,420,230.67

注：其他货币资金 1,000,000.00 元，为本公司向银行申请开具银行承兑汇票存入的保证金。

2、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	23,476,129.48	
商业承兑汇票	623,846.55	3,948,509.36
小 计	24,099,976.03	3,948,509.36
减：坏账准备	9,108.16	57,648.24
合 计	24,090,867.87	3,890,861.12

(2) 年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	22,599,302.56	23,476,129.48
商业承兑汇票		623,846.55
合 计	22,599,302.56	24,099,976.03

(3) 按坏账计提方法分类列示

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的 应收票据					
按组合计提坏账准备的 应收票据	24,099,976.03	100.00	9,108.16	0.04	24,090,867.87
其中：银行承兑汇票	23,476,129.48	2.59			23,476,129.48
商业承兑汇票	623,846.55	97.41	9,108.16	1.46	614,738.39
合 计	24,099,976.03	—		—	24,090,867.87

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的 应收票据					
按组合计提坏账准备的 应收票据	3,948,509.36	100.00	57,648.24	1.46	3,890,861.12
其中：银行承兑汇票					
商业承兑汇票	3,948,509.36	100.00	57,648.24	1.46	3,890,861.12
合 计	3,948,509.36	—	57,648.24	—	3,890,861.12

①组合中，按商业承兑汇票组合计提坏账准备的应收票据

项 目	年末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	623,846.50	9,108.16	1.46
合 计	623,846.50	9,108.16	1.46

(4) 坏账准备的情况

类 别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
商业承兑汇票	57,648.24	- 48,540.08				9,108.16
合 计	57,648.24	- 48,540.08				9,108.16

3、 应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	年末余额
1 年以内	39,143,126.54
1 至 2 年	3,405,920.74
2 至 3 年	399,293.34
3 至 4 年	930,457.60
4 至 5 年	297,453.81
5 年以上	185,542.00
小 计	44,361,794.03
减：坏账准备	1,559,519.12
合 计	42,802,274.91

(1) 按坏账计提方法分类列示

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备		100.00	1,559,519.12	3.52	42,802,274.9

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
备的应收账款	44,361,794.03				1
其中：					
账龄组合	32,763,122.39	73.85	1,559,519.12	4.76	31,203,603.27
应收关联方款 项	11,598,671.64	26.15			11,598,671.64
合 计	44,361,794.03	—	1,559,519.12	—	42,802,274.91

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的 应收账款					
按组合计提坏账准 备的应收账款	42,106,477.14	100.00	1,557,700.20	3.70	40,548,776.94
其中：					
账龄组合	31,551,492.04	74.93	1,557,700.20	4.94	29,993,791.84

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
应收关联方款 项	10,554,985.10	25.07			10,554,985.10
合 计	42,106,477.14	—	1,557,700.20	—	40,548,776.94

①组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项 目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	27,544,454.90	402,149.04	1.46
1 至 2 年	3,405,920.74	194,818.67	5.72
2 至 3 年	399,293.34	64,885.17	16.25
3 至 4 年	930,457.60	474,161.19	50.96
4 至 5 年	297,453.81	237,963.05	80.00
5 年以上	185,542.00	185,542.00	100.00
合 计	32,763,122.39	1,559,519.12	4.76

②组合中，按其他组合计提坏账准备的应收账款

项 目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收关联方款项	11,598,671.64		
合 计	11,598,671.64		

(2) 坏账准备的情况

类 别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	1,557,700.20	95,059.92		93,241.00		1,559,519.12
合 计	1,557,700.20	95,059.92		93,241.00		1,559,519.12

(3) 本年实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	93,241.00

其中：重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
上海尧泰工程技术有限公司	销售款	93,241.00	金额较小清收成本大	总经理审批	否
合 计	—	93,241.00	—	—	—

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
山东科瑞钢板有限公司	5,443,030.71	12.27	
中国第一重型机械股份公司	3,433,237.00	7.74	
溧阳龙跃金属科技有限公司	3,136,750.00	7.07	45,796.55
佛山市南海区志胜激光制辊有限公司	2,908,933.83	6.56	42470.43
中色科技股份有限公司	2,242,524.08	5.06	32740.85
合 计	17,164,475.62	38.70	121,007.83

本公司按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 17,164,475.62 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 38.70%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 121,007.83 元。

4、 应收款项融资

(1) 应收款项融资情况

项 目	年末余额	年初余额
应收票据		19,793,724.73
应收账款		
合 计		19,793,724.73

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,312,615.42	97.24	859,114.69	76.65
1 至 2 年	65,655.47	2.76	117,590.00	10.49
2 至 3 年			144,200.47	12.86
3 年以上				
合 计	2,378,270.89	—	1,120,905.16	—

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	占预付账款年末余额合计数的比例 (%)
江苏鼎之盛机电设备有限公司	608,230.08	24.87
山东光明工模具制造有限公司	569,044.92	23.27
常州供电局	475,649.38	19.45
江苏千本建设有限公司	280,000.00	11.45
福尼(海南) 技术装备有限公司	100,982.08	4.13
合 计	2,033,906.46	83.17

6、其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		

项 目	年末余额	年初余额
其他应收款	102,461.00	154,535.27
合 计	102,461.00	154,535.27

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	年末余额
1 年以内	
1 至 2 年	
2 至 3 年	5,000.00
3 至 4 年	
4 至 5 年	97,461.00
5 年以上	
小 计	102,461.00
减：坏账准备	
合 计	102,461.00

②按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金、押金	102,461.00	152,461.00
代扣代缴款		2,105.00
小 计	102,461.00	154,566.00
减：坏账准备		30.73
合 计	102,461.00	154,535.27

③坏账准备计提情况

	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
坏账准备	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)	合计
2022 年 1 月 1 日余额	30.73			30.73

	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
坏账准备	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)	合计
2022 年 1 月 1 日余额在 本年:				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	-30.73			-30.73
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2022 年 12 月 31 日余额				

④坏账准备的情况

类 别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转 回	转销或核 销	其他变动	
代扣代缴款	30.73	-30.73				
合 计	30.73	-30.73				

⑤按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收 款年末余额 合计数的比 例(%)	坏账准备 年末余额
新北国土储备中心	保证金、押 金	97,461.00	4-5 年	95.12	
河南金汇不锈钢产 业有限公司有限公司	保证金、押 金	5,000.00	2-3 年	4.88	

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
合 计	—	102,461.00	—	100.00	

7、 存货

(1) 存货分类

项 目	年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	18,167,102.48		18,167,102.48
在产品	32,457,504.69	536,748.48	31,920,756.21
库存商品	28,381,921.72		28,381,921.72
周转材料	157,519.00		157,519.00
合 计	79,164,047.89	536,748.48	78,627,299.41

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	16,947,736.97		16,947,736.97
在产品	29,035,261.68	536,748.48	28,498,513.20
库存商品	31,718,210.73		31,718,210.73
周转材料	112,974.00		112,974.00
合 计	77,814,183.38	536,748.48	77,277,434.90

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项 目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	536,748.48					536,748.48
合 计	536,748.48					536,748.48

8、长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备
		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		
一、合营企业											
小 计											
二、联营企业											
山东科华冶金机械科技有限公司	3,340,528.05			274,669.23						3,615,197.28	
一重公司常州新材料有限公司		9,000,000.00		-3,919.54						8,996,080.46	
小 计	3,340,528.05	9,000,000.00		270,749.69						12,611,277.74	
合 计	3,340,528.05	9,000,000.00		270,749.69						12,611,277.74	

9、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

项 目	年末余额	年初余额
江苏江南银行农村商业银行股份有限公司股权投资	219,670.00	219,670.00
合 计	219,670.00	219,670.00

(2) 非交易性权益工具投资情况

项 目	本年确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
江苏江南银行农村商业银行股份有限公司股权投资	19,922.60					
合 计	19,922.60					

10、固定资产

项 目	年末余额	年初余额
固定资产	64,595,519.37	65,952,457.92
固定资产清理		
合 计	64,595,519.37	65,952,457.92

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合 计
一、账面原值					
1、年初余额	48,322,960.37	52,119,113.74	2,459,005.09	1,801,547.85	

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
					104,702,627.05
2、本年增加 金额		3,703,383.01		238,436.03	3,941,819.04
（1）购置		1,709,115.03		238,436.03	1,947,551.06
（2）在建工 程转入		1,994,267.98			1,994,267.98
3、本年减少 金额				294,923.97	294,923.97
（1）处置或 报废				294,923.97	294,923.97
4、年末余额	48,322,960.37	55,822,496.75	2,459,005.09	1,745,059.91	108,349,522.12
二、累计折 旧					
1、年初余额	10,576,682.84	26,210,388.39	668,684.07	1,294,413.83	38,750,169.13
2、本年增加 金额	2,312,543.35	2,581,399.36	251,671.17	138,397.52	5,284,011.40
（1）计提	2,312,543.35	2,581,399.36	251,671.17	138,397.52	5,284,011.40
3、本年减少 金额				280,177.78	280,177.78
（1）处置或 报废				280,177.78	280,177.78
4、年末余额	12,889,226.19	28,791,787.75	920,355.24	1,152,633.57	43,754,002.75
三、减值准 备					
1、年初余额					

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
2、本年增加 金额					
（1）计提					
3、本年减少 金额					
（1）处置或 报废					
4、年末余额					
四、账面价 值					
1、年末账面 价值	35,433,734.18	27,030,709.00	1,538,649.85	592,426.34	64,595,519.37
2、年初账面 价值	37,746,277.53	25,908,725.35	1,790,321.02	507,134.02	65,952,457.92

② 通过经营租赁租出的固定资产

项 目	年末账面价值
房屋及建筑物	3,011,867.41
合 计	3,011,867.41

11、在建工程

项 目	年末余额	年初余额
在建工程		1,894,267.98
工程物资		
合 计		1,894,267.98

(1) 在建工程

①在建工程情况

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
智能化车间 一期，磨加 工车间BC跨				1,894,267.98		1,894,267.98
合 计				1,894,267.98		1,894,267.98

②重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加 金额	本年转入 固定资产 金额	本年其 他减少 金额	年末 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： 本年利 息资本 化金额	本年 利息 资本 化率 (%)	资金 来源
智能化车间一期，磨加工车间BC跨	3,200,000.00	1,894,267.98	100,000.00	1,994,267.98			62.32	100.00%				自有资金
合 计	3,200,000.00	1,894,267.98	100,000.00	1,994,267.98			62.32	100.00%				—

12、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	软件	合 计
一、账面原值			
1、年初余额	18,154,263.21	283,206.45	18,437,469.66
2、本年增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、年末余额	18,154,263.21	283,206.45	18,437,469.66
二、累计摊销			
1、年初余额	1,695,845.91	145,485.26	1,841,331.17
2、本年增加金额	363,085.20	58,506.12	421,591.32
(1) 计提	363,085.20	58,506.12	421,591.32
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、年末余额	2,058,931.11	203,991.38	2,262,922.49
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
(1) 计提			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	16,095,332.10	79,215.07	16,174,547.17

项 目	土地使用权	软件	合 计
2、年初账面价值	16,458,417.30	137,721.19	16,596,138.49

(2) 所有权或使用权受限制的无形资产情况

项 目	年末账面价值	本年摊销金额	受限原因
土地使用权	16,095,332.10	363,085.20	用于银行短期借款抵押

13、长期待摊费用

项 目	年初余额	本年增加 金额	本年摊销 金额	其他减少 金额	年末余额
装修费	272,803.82	758,330.05	260,360.53		770,773.34
合 计	272,803.82	758,330.05	260,360.53		770,773.34

14、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产明细

项 目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产
资产减值准备	2,105,375.76	315,806.36	2,152,127.65	322,819.15
可抵扣亏损	851,916.57	127,787.49	1,423,836.39	213,575.46
递延收益	205,463.15	30,819.47	228,177.43	34,226.61
合 计	3,162,755.48	474,413.32	3,804,141.47	570,621.22

15、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	年末余额	年初余额
质押借款	1,900,000.00	
抵押借款	44,065,083.37	40,058,483.34

项 目	年末余额	年初余额
保证借款	10,013,975.00	4,005,316.67
抵押及保证借款	18,025,350.42	15,020,166.67
合 计	74,004,408.79	59,083,966.68

2022 年 11 月 29 日本公司与中国光大银行股份有限公司（以下简称“光大银行”）签订《综合授信协议》，借款合同编号为 202202111116036，授信期限自 2022 年 11 月 30 日起至 2023 年 11 月 30 日止，协议金额为 7,000,000.00 元。为保障光大银行债权的实现，本公司与光大银行于 2022 年 11 月 29 日签订《最高额抵押合同》，抵押合同编号为 202202111116036（抵 1），抵押物为机器设备；与光大银行于 2022 年 11 月 29 日签订《最高额保证合同》，保证合同编号为 202202111116036（保 1），保证金额为 5,000,000.00 元，保证人为汤道华，截至 2022 年 12 月 31 日，本公司对光大银行的短期借款为 5,000,000.00 元。

2020 年 1 月 21 日本公司与江苏江南农村商业银行股份有限公司（以下简称“江南银行”）签订《最高额借款（信用）合同》，借款合同编号为 01079162020620006，合同约定江南银行在 2020 年 1 月 21 日至 2023 年 1 月 21 日期间向本公司发放最高额度为 46,040,000.53 元的借款。为保障江南银行债权的实现，本公司与江南银行于 2020 年 1 月 21 日签订《最高额抵押合同》，抵押合同编号为 Z01079002020720005，抵押物为房屋及土地，不动产权编号为：苏（2020）常州市不动产权第 0002405 号。

2020 年 5 月 29 日本公司与江苏江南农村商业银行股份有限公司（以下简称“江南银行”）签订《最高额借款（信用）合同》，借款合同编号为 01079162020620049，合同约定江南银行在 2020 年 5 月 29 日至 2022 年 5 月 28 日期间向本公司发放最高额度为 4,000,000.00 元的借款。为保障江南银行债权的实现，本公司与江南银行于 2020 年 5 月 29 日签订《最高额保证合同》，保证合同编号为 01079162020710059，保证人为汤道华、李莉夫妇。

2022 年 8 月 17 日本公司与江苏江南农村商业银行股份有限公司（以下简称“江南银行”）签订《最高额借款（信用）合同》，借款合同号为 01079162022610066，合同约定江南银行在 2022 年 8 月 17 日起至 2027 年 8 月 9 日期间向本公司发放最高额度为 9,500,000.00 元的借款。为保障江南银行债权的实现，汤道华、李莉夫妇与江苏银行签订《最高额连带责任保证书》，保证合同号为 Z01079002022710153；同时，汤道华、李莉夫妇与江苏银行签订《最高额抵押合同》，抵押合同编号为 01079162022720010，抵押物为汤道华、李莉夫妇名下不动产，产权编号为常房权证新字第 00650692 号、常国用（2014）第 50931 号。

2022 年 8 月 26 日本公司与江苏银行股份有限公司（以下简称“江苏银行”）签订《流动

资金借款合同》，借款合同号为 JK063322000905，贷款期限自 2022 年 8 月 26 日起至 2023 年 8 月 20 日止，合同金额为 4,000,000.00 元，借款合同号为 JK063322000906，贷款期限自 2022 年 8 月 26 日起至 2023 年 8 月 20 日止，合同金额为 6,000,000.00 元。为保障江苏银行债权的实现，汤道华、李莉夫妇与江苏银行签订《最高额连带责任保证书》，保证合同号为 BZ063322000763；同时，汤道华、李莉夫妇与江苏银行签订《最高额抵押合同》，抵押合同编号为 DY063322000137，抵押物为汤道华、李莉夫妇名下不动产，产权编号为常房权证新字第 00722928 号、常房权证新字第 00722953 号、常国用（2015）第 9077 号、常国用（2015）第 9079 号，截至 2022 年 12 月 31 日，本公司对江苏银行短期借款为 10,000,000.00 元。

2022 年 11 月 23 日本公司与南京银行股份有限公司常州分行（以下简称“南京银行”）签订《人民币流动资金借款合同》，借款合同号为 Ba156222211220157，贷款期限自 2022 年 11 月 23 日起至 2023 年 4 月 22 日止，合同金额为 4,000,000.00 元，同时，与南京银行签订《最高债权额度合同》，合同编号为 A0456222211140094，债权额度为 4,000,000.00 元，债权发生期间为 2022 年 11 月 14 日至 2023 年 11 月 13 日。为保障南京银行债权的实现，汤道华、李莉夫妇与南京银行常州分行签订《最高额连带责任保证书》，保证合同号为 Ec156222211140118，截至 2022 年 12 月 31 日，本公司对南京银行短期借款为 4,000,000.00 元。

16、应付票据

种 类	年末余额	年初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	2,000,000.00	2,000,000.00
合 计	2,000,000.00	2,000,000.00

17、应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	年末余额	年初余额
材料采购款	28,773,649.49	32,023,919.94
加工费	3,118,226.51	2,792,891.87
设备款	3,825,923.61	4,304,488.07
运输费	2,607,989.19	1,651,160.47

项 目	年末余额	年初余额
其他	7,774,366.55	13,070,898.81
合 计	46,100,155.35	53,843,359.16

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
北京信泰德利华自动化科技股份有限公司	3,255,929.22	未到合同约定付款时点
太仓市华鑫轧辊有限公司	1,313,722.08	未到合同约定付款时点
常州宝隆冶金设备制造有限公司	1,012,666.66	未到合同约定付款时点
上海宝浦隆废弃资源综合利用有限公司	826,863.00	未到合同约定付款时点
黄石盛安科技有限公司	298,565.79	未到合同约定付款时点
合 计	6,707,746.75	—

18、合同负债

(1) 合同负债情况

项 目	年末余额	年初余额
货款	6,263,212.85	4,611,300.43
减：计入其他非流动负债	10,763.72	
合 计	6,252,449.13	4,611,300.43

19、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	192,524.35	14,358,286.78	14,518,472.55	32,338.58
二、离职后福利-设定提存计划		884,325.75	884,325.75	-
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合 计	192,524.35			32,338.58

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	192,524.35	12,608,681.56	12,768,867.33	32,338.58
2、职工福利费		843,243.70	843,243.70	
3、社会保险费		521,307.95	521,307.95	
其中：医疗保险费		430,000.00	430,000.00	
工伤保险费		48,192.70	48,192.70	
生育保险费		43,115.25	43,115.25	
4、住房公积金		369,338.00	369,338.00	
5、工会经费和职工教育经费		15,715.57	15,715.57	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他短期薪酬				
合 计	192,524.35	14,358,286.78	14,518,472.55	32,338.58

20、应交税费

项 目	年末余额	年初余额
增值税	1,830,163.92	856,535.40
个人所得税	24,939.50	34,931.74
城市维护建设税	115,370.29	49,414.16
房产税	132,090.73	141,512.08
土地使用税	44,991.33	44,991.30
教育费附加	49,444.41	21,177.50
地方教育费附加	32,962.96	14,118.32
印花税	22,075.51	6,122.00

项 目	年末余额	年初余额
合 计	2,252,038.65	1,168,802.50

21、其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利	1,636,514.26	1,636,514.26
其他应付款	180,472.00	163,852.75
合 计	1,816,986.26	1,800,367.01

(1) 应付股利

项 目	年末余额	年初余额
普通股股利	1,636,514.26	1,636,514.26
合 计	1,636,514.26	1,636,514.26

(2) 其他应付款**①按款项性质列示**

项 目	年末余额	年初余额
代扣代缴社保款	80,472.00	63,852.75
保证金	100,000.00	100,000.00
合 计	180,472.00	1,636,514.26

②账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
徐明超	100,000.00	保证金未到还款期
合 计	100,000.00	—

22、其他流动负债

项 目	年末余额	年初余额
已背书未到期且不符合终止确认条件的票据	22,302,071.01	21,742,234.09
待转销项税	814,217.67	543,762.38
合 计	23,116,288.68	22,285,996.47

23、递延收益

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	228,177.43		22,714.28	205,463.15	常财工贸【2010】74 号； 常新经企【2019】32 号
合 计	228,177.43		22,714.28	205,463.15	—

其中，涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额	与资产/收益相关
购置设备扩能生产冷连轧宽带钢用轧辊	127,285.70			14,142.86		113,142.84	与资产相关
技术设备购置补助	100,891.73			8,571.42		92,320.31	与资产相关
合 计	228,177.43			22,714.28		205,463.15	—

24、其他非流动负债

项 目	年末余额	年初余额
三年以上的合同负债	10,763.72	
合 计	10,763.72	

25、股本

项目	年初余额	本年增减变动（+、-）					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	22,222,100.00						22,222,100.00

26、资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	53,631,270.76			53,631,270.76
其他资本公积				
合 计	53,631,270.76			53,631,270.76

27、专项储备

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全生产费	51,219.47	1,424,775.55	1,158,821.81	317,173.21
合 计	51,219.47	1,424,775.55	1,158,821.81	317,173.21

28、盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	2,440,854.64	300,686.68		2,741,541.32
任意盈余公积	6,575,111.04	1,202,746.72		7,777,857.76
合 计	9,015,965.68	1,503,433.40		10,519,399.08

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

29、未分配利润

项 目	本 年	上 年
调整前上年年末未分配利润	2,917,906.33	2,478,205.29
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	2,917,906.33	2,478,205.29
加：本年归属于母公司股东的净利润	3,006,866.80	3,368,277.28
减：提取法定盈余公积	300,686.68	336,827.73
提取任意盈余公积	1,202,746.72	1,347,310.91
提取一般风险准备		

项 目	本 年	上 年
应付普通股股利	1,466,658.60	1,244,437.60
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	2,954,681.13	2,917,906.33

30、营业收入和营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业 务	142,838,210.62	120,652,517.27	125,139,150.03	102,703,411.70
其他业 务	1,108,226.80	630,617.27	771,070.66	389,160.05
合 计	143,946,437.42	121,283,134.54	125,910,220.69	103,092,571.75

31、税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	263,989.70	253,070.08
教育费附加	113,138.43	108,458.61
地方教育费附加	75,425.64	72,305.74
房产税	515,932.57	523,526.92
土地使用税	179,965.35	179,965.32
印花税	66,307.08	53,114.61
环保税	232.61	
车船税	4,440.00	
合 计	1,219,431.38	1,190,441.28

32、销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
差旅费	439,149.17	531,613.30

项 目	本年发生额	上年发生额
代理费	296,142.36	131,506.63
工资	509,098.18	1,127,088.01
广告费	1,485.15	4,257.43
社保公积金	68,541.00	135,206.06
标书费	6,000.00	75,859.96
办公费		260.47
修理费		6,000.00
产品三包损失	205,074.71	248,790.89
合 计	1,525,490.57	2,260,582.75

33、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	2,804,365.05	3,112,477.54
固定资产折旧	427,387.82	419,662.68
业务招待费	2,254,552.86	2,672,420.90
办公费	155,828.96	256,210.28
无形资产摊销	112,349.40	112,349.40
维修费	102,636.45	28,663.49
差旅费	241,830.67	243,565.35
咨询费	582,250.88	692,910.90
安全生产费	168,989.00	763,684.76
水电费	109,568.33	98,252.70
其他	400,876.72	354,063.41
合 计	7,360,636.14	8,754,261.41

34、研发费用

项 目	本年发生额	上年发生额
人工成本	4,643,807.72	3,035,775.32

项 目	本年发生额	上年发生额
折旧	834,124.30	393,965.16
材料	1,362,343.84	2,088,072.06
其他	148,559.82	60,119.65
合 计	6,988,835.68	5,577,932.19

35、财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	3,060,362.08	3,246,743.95
减：利息收入	295,587.99	39,776.12
汇兑损益	-34,479.95	106,496.43
手续费	67,033.73	11,050.61
其他	74,664.83	-195,730.81
合 计	2,871,992.70	3,128,784.06

36、其他收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
与日常活动相关的政府补助	185,679.28	631,073.31	185,679.28
代扣个人所得税手续费返回	7,407.70		7,407.70
合 计	193,086.98	631,073.31	193,086.98

种 类	金 额	列报项目	计入当期损益的金额
常州市财政局研发投入	19,000.00	其他收益	19,000.00
罗溪政府 21 年度表彰奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
劳动就业稳岗返还	93,965.00	其他收益	93,965.00

种 类	金 额	列报项目	计入当期损益的金 额
购置设备扩能生产冷连轧 宽带钢用轧辊	14,142.86	其他收益	14,142.86
技术设备购置补助	8,571.42	其他收益	8,571.42
代扣个人所得税手续费返 回	7,407.70	其他收益	7,407.70
合计	193,086.98		193,086.98

37、投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	270,749.69	639,087.98
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	19,922.60	4,563.18
应收票据贴现终止确认的投资收益	-51,084.00	
合 计	239,588.29	643,651.16

38、信用减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
应收票据减值损失	48,540.08	-10,258.88
应收账款减值损失	-95,059.92	-606,952.84
其他应收款坏账损失	30.73	-30.73
合 计	-46,489.11	-617,242.45

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

39、资产处置收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常 性损益的金额
处置非流动资产的利得（损失 “-”）		31,898.79	
合 计		31,898.79	

40、营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得			
其中：固定资产			
无形资产			
接受捐赠			
与企业日常活动无关的政府补助		19,500.00	
其他	79,326.08	34,507.87	79,326.08
合 计	79,326.08	54,007.87	79,326.08

41、营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	14,746.19		14,746.19
其中：固定资产	14,746.19		14,746.19
无形资产			
对外捐赠支出	30,000.00		30,000.00
滞纳金	1.64	196.33	1.64
其他	14,606.12		14,606.12
合 计	59,353.95	196.33	59,353.95

42、所得税费用**(1) 所得税费用表**

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用		-380,079.94
递延所得税费用	96,207.90	-339,357.74
合 计	96,207.90	-719,437.68

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额
利润总额	3,103,074.70
按法定/适用税率计算的所得税费用	465,461.21
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	162,793.48
非应税收入的影响	-43,676.11
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	351,194.43
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发支出加计扣除	-839,565.11
所得税费用	96,207.90

43、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
政府补助	185,679.28	674,258.48
利息收入	295,587.99	39,776.12
往来款项	705,467.00	11,196,470.96
保证金及备用金	1,934,507.50	449,811.50
其他	1,388,835.63	334,076.90
合 计	4,510,077.40	12,694,393.96

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
各项费用	7,849,150.44	12,941,217.91
支付的日常财务费用	483,957.37	29,141.87
往来款项		11,000,000.00

项 目	本年发生额	上年发生额
合 计	8,333,107.81	23,970,359.78

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
收到非金融机构融资款	3,000,000.00	2,000,000.00
合 计	3,000,000.00	2,000,000.00

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
支付非金融机构融资款	3,000,000.00	2,000,000.00
合 计	3,000,000.00	2,000,000.00

44、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,006,866.80	3,368,277.28
加：资产减值准备		
信用减值损失	46,489.11	617,242.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,284,011.40	5,157,989.48
使用权资产折旧		
无形资产摊销	421,591.32	421,591.32
长期待摊费用摊销	260,360.53	10,549.80
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）		-31,898.79
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	14,746.19	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	3,060,362.08	3,246,743.95
投资损失（收益以“－”号填列）	-239,588.29	-861,003.66

补充资料	本年金额	上年金额
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	96,207.90	-339,357.74
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）	-1,349,864.51	2,459,945.81
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-3,885,935.10	-15,322,495.84
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-256,512.22	3,679,365.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,458,233.44	2,406,949.83
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	1,588,141.47	420,230.67
减：现金的年初余额	420,230.67	2,174,767.63
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,167,910.80	-1,754,536.96

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、现金	1,588,141.47	420,230.67
其中：库存现金	146,706.95	77,301.97
可随时用于支付的银行存款	1,441,434.52	342,928.70
可随时用于支付的其他货币资 金		

项 目	年末余额	年初余额
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、年末现金及现金等价物余额	1,588,141.47	420,230.67
其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

45、所有权或使用权受限制的资产

项 目	年末账面价值	受限原因
货币资金	1,000,000.00	保函保证金
应收票据	24,202,071.01	已背书及贴现转让信用度低的应收票据
固定资产	42,303,237.42	用于银行短期借款抵押
无形资产	16,095,332.10	用于银行短期借款抵押
合 计	83,600,640.53	

46、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

项 目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			2,913.39
其中：美元	416.95	6.9646	2,903.89
欧元	1.28	7.4226	9.50

47、政府补助**(1) 政府补助基本情况**

种 类	金 额	列报项目	计入当期损益的金 额
常州市财政局研发投入	19,000.00	其他收益	19,000.00
罗溪政府 21 年度表彰奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
劳动就业稳岗返还	93,965.00	其他收益	93,965.00
购置设备扩能生产冷连轧宽带钢用轧辊	14,142.86	其他收益	14,142.86
技术设备购置补助	8,571.42	其他收益	8,571.42
合计	185,679.28		185,679.28

七、 在其他主体中的权益

1、 在联营企业中的权益

(1) 重要的联营企业

合营企业或联营 企业名称	主要经 营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对合营企业 或联营企业 投资的会计 处理方法
				直接	间接	
山东科华冶金机械科技有限公司	山东省 滨州市	山东省 滨州市	机械的维 修、销售及 服务	49.00		权益法
一重公司常州新材料有限公司	江苏省 常州市	江苏省 常州市	科技推广和 应用服务业	28.57		权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项 目	年末余额/本年发生额		年初余额/上年发生额	
	山东科华冶金机械科技有限公司	一重公司常州新材料有限公司	山东科华冶金机械科技有限公司	一重公司常州新材料有限公司
流动资产	5,771,528.13	6,592,111.16	4,856,223.17	
非流动资产	2,169,860.33	27,887,350.19	2,461,920.29	
资产合计	7,941,388.46	34,479,461.35	7,318,143.46	
流动负债	563,434.82	993,180.42	501,763.28	

项 目	年末余额/本年发生额		年初余额/上年发生额	
	山东科华冶金机械科技有限公司	一重公司常州新材料有限公司	山东科华冶金机械科技有限公司	一重公司常州新材料有限公司
非流动负债				
负债合计	563,434.82	993,180.42	501,763.28	
少数股东权益				
归属于母公司 股东权益	7,377,953.64	33,486,280.93	6,816,380.18	
按持股比例计 算的净资产份 额	3,615,197.28	9,567,030.46	3,340,026.29	
调整事项				
—商誉				
—内部交易未 实现利润				
—其他				
对联营企业权 益投资的账面 价值	3,615,197.28	8,996,080.46	3,340,026.29	
存在公开报价 的合营企业权 益投资的公允 价值				
营业收入	2,783,293.27		3,753,048.17	
净利润	561,573.46	-13,719.07	1,304,261.19	

项 目	年末余额/本年发生额		年初余额/上年发生额	
	山东科华冶金机械科技有限公司	一重公司常州新材料有限公司	山东科华冶金机械科技有限公司	一重公司常州新材料有限公司
其他综合收益				
综合收益总额	561,573.46	-13,719.07	1,304,261.19	
本年收到的来自合营企业的股利				

八、 金融工具及其风险

（一） 与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收款项、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、 市场风险

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。

本公司采用敏感性分析技术分析市场风险相关变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（1） 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。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元有关，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。汇率风险对本公司的交易及境外经营的业绩均构成影响。于 2022 年 12 月 31 日，本公司的外币货币性项目余额参见本附注六、46 “外币货币性项目”。

(2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2022 年 12 月 31 日，本公司的带息债务主要为以人民币计价的固定利率借款合同，金额合计为 74,004,408.79 元(上年末：59,083,966.68 元)。

(3) 其他价格风险

其他价格风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。本公司持有的分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场价格变动的风险。

2、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

于 2022 年 12 月 31 日，本公司的信用风险主要来自于本公司确认的金融资产，具体包括：资产负债表中已确认的金融资产的账面金额，最大风险敞口等于这些金融资产的账面价值。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司因应收账款、其他应收款产生的信用风险敞口、损失准备的量化数据，参见附注六、3，附注六、6 的披露。

3、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。

管理流动性风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

（二） 金融资产转移

1、 已转移但未整体终止确认的金融资产

2022 年度，本公司累计向企业背书承兑汇票 93,316,193.19 元，其中商业承兑汇票 8,491,803.67 元、银行承兑汇票 84,824,389.52 元，本公司累计向企业贴现承兑汇票 6,682,378.00 元，其中商业承兑汇票 0.00 元，银行承兑汇票 6,682,378.00。如该承兑汇票到期未能承兑，企业有权要求本公司付清未结算的余额。由于本公司仍承担了与这些承兑汇票相关的信用风险等主要风险，本公司继续全额确认应收票据的账面金额，并将因转让而减少的应付款项确认为其他流动负债，将贴现不符合终止确认条件的转回短期借款。于 2022 年 12 月 31 日，已背书未到期的商业承兑汇票为 623,846.55 元，已背书未到期的银行承兑汇票 21,576,129.48 元，已背书未到期的由常州纳科诺尔精密轧辊设备有限公司的商业承兑汇票还原为应收账款金额为 102,094.98 元，确认的相关其他流动负债的余额为 22,302,071.01 元，于 2022 年 12 月 31 日，已贴现未到期的商业承兑汇票金额为 1,900,000.00 元，确认的短期借款为 1,900,000.00 元。

九、 关联方及关联交易

1、 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注七、1、在联营企业中的权益。

2、 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
一重集团天津重工有限公司	本公司股东全资子公司
山东科瑞钢板有限公司	本公司股东的配偶持有该公司的股份
佛山市高明基业冷轧钢板有限公司	本公司股东持有该公司股份
中国第一重型机械股份公司	本公司股东
常州华硕机械科技有限公司	本公司高管控制该企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
上海一重技术工程有限公司	本公司股东全资子公司
一重集团融资租赁有限公司	本公司股东最终控制人下属子公司
一重国际发展有限公司	本公司股东全资子公司
一重集团大连工程技术有限公司	本公司股东全资子公司

3、 关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
中国第一重型机械股份公司	购买原材料	11515980.53	6,204,296.50
一重集团融资租赁有限公司	利息支出	134,008.33	40,107.69
合 计		11,649,988.86	6,244,404.19

②出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
山东科瑞钢板有限公司	销售轧 辊	12,816,039.21	10,231,148.53
佛山市高明基业冷轧钢板有限公司	销售轧 辊	2,087,361.23	2,315,998.76
中国第一重型机械股份公司	销售轧 辊	9,678,546.04	2,505,720.36
一重集团（黑龙江）重工有限公司	销售轧 辊	16,828,911.86	7,881,941.41
上海一重技术工程有限公司	销售轧 辊	1,607,698.67	3,839,591.57
一重国际发展有限公司	销售轧 辊	7,059,274.87	1,691,065.48
一重集团大连工程技术有限公司	销售轧 辊	451,327.44	145,398.23

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
合 计		50,529,159.32	28,610,864.34

(2) 关联担保情况

①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
汤道华、李莉	4,000,000.00	2020.5.29	2022.5.28	是
汤道华	2,000,000.00	2020.6.28	2023.6.24	是
汤道华、李莉	10,000,000.00	2021.8.20	2022.8.19	是
汤道华	5,000,000.00	2021.12.8	2022.12.7	是
汤道华	5,000,000.00	2022.11.30	2023.11.30	否
汤道华、李莉	9,500,000.00	2022.8.17	2023.8.09	否
汤道华、李莉	10,000,000.00	2022.8.22	2023.8.21	否
汤道华、李莉	4,000,000.00	2022.11.14	2023.11.13	否

4、 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
山东科瑞钢板有限公司	5,443,030.71		1,720,649.36	
中国第一重型机械股份公司	3,433,237.00		727,780.38	
上海一重技术工程有限公司	133,505.00		1,447,438.91	
一重公司（黑龙江）重工有限公司	1,103,112.47		5,138,629.50	
一重国际发展有限公司	2,439,143.26		1,030,680.00	
一重公司天津重工有限公司			68,508.00	
佛山市高明基业冷轧钢板有限公司	558,718.20		421,298.95	
一重公司大连工程技术有限公司	153,000.00			

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合 计	13,263,746.64		10,554,985.10	
预付账款：				
一重国际发展有限公司			144,200.47	
合 计			144,200.47	

(2) 应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
应付账款：		
中国第一重型机械股份公司	5,147,067.04	8,651,590.70
合 计	5,147,067.04	8,651,590.70

十、 承诺及或有事项

1、 重大承诺事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、 或有事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、 资产负债表日后事项

2023 年 2 月 1 日本公司与中国光大银行股份有限公司（以下简称“光大银行”）签订《流动资金借款合同》，借款合同编号为 202302131316005，贷款期限自 2023 年 2 月 1 日起至 2024 年 1 月 31 日止，合同金额为 2,000,000.00 元。为保障光大银行债权的实现，本公司与光大银行于 2022 年 11 月 29 日签订《最高额抵押合同》，抵押合同编号为 202202111116036（抵 1），抵押物为机器设备。

十二、 其他重要事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、 补充资料

1、 本年非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免 计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关， 符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府 补助除外	185,679.28	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
本公司取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得 投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损 益		
与本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		
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	-11,189.27	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	174,490.01	

项 目	金 额	说 明
减：所得税影响额	26,173.75	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	148,316.26	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		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	3.40%	0.14	0.14
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	3.23%	0.13	0.13

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：

公司董事会秘书办公室