

上海新研工业设备股份有限公司

审 计 报 告

众环审字(2023)3600082 号

目 录

	起始页码
审计报告	
财务报表	
资产负债表	1
利润表	3
现金流量表	4
股东权益变动表	5
财务报表附注	8
财务报表附注补充资料	94

审计报告

众环审字(2023)3600082 号

上海新研工业设备股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海新研工业设备股份有限公司（以下简称“新研工业公司”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日的资产负债表，2022 年度、2021 年度、2020 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，公允反映了新研工业公司 2022 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度、2021 年度、2020 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定 2022 年度、2021 年度及 2020 年度的下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）收入确认

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
如附注四、19、“收入”及附注六、31、“营业收入和营业成本”所述，新研工业公司的营业收入主要来自于感应熔炼设备的销售。2022 年度、	（1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计和运行有效性； （2）检查销售合同，了解主要合同条款，评价收入

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
2021 年度、2020 年度、新研工业公司营业收入金额分别为人民币 399,548,930.88 元、320,926,700.12 元、242,878,257.63 元，其中主营业务收入分别为人民币 396,514,421.75 元、317,715,562.36 元、241,693,967.11 元，占营业收入的比例分别为 99.24%、99.00%、99.51%。由于营业收入是新研工业公司关键业绩指标之一，可能存在新研工业公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，我们将收入确认确定为关键审计事项。	确认方法是否适当； （3）对营业收入及毛利率实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因； （4）对于营业收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、出库单、运输单及验收单据等；结合资金流水核查，验证客户回款的真实性； （5）结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证销售额，同时对报告期内的主要客户进行实地走访，现场抽样查看已销售设备； （6）对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认； （7）检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

新研工业公司管理层（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，管理层负责评估新研工业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新研工业公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督新研工业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，就可能导致对新研工业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新研工业公司不能持续经营。

(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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

(项目合伙人)：

林俊

林俊



中国注册会计师：

曹闻欢

曹闻欢



中国·武汉

2023年3月28日

审计报告第3页共3页

3-2-1-4





资产负债表

编制单位：上海新研工业设备股份有限公司

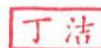
金额单位：人民币元

项 目	附注	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
流动资产：				
货币资金	六、1	168,976,892.65	160,470,279.07	146,387,530.16
交易性金融资产	六、2	55,040,534.25	55,050,479.45	25,442,876.71
衍生金融资产				
应收票据	六、3	85,876,914.49	91,029,763.77	67,689,813.66
应收账款	六、4	40,374,581.29	39,016,693.01	43,787,229.34
应收款项融资	六、5	27,025,784.15	18,801,305.67	12,405,780.86
预付款项	六、6	4,269,589.53	3,571,257.02	2,430,507.64
其他应收款	六、7	917,433.02	1,753,962.26	1,662,025.80
其中：应收利息				
应收股利				
存货	六、8	321,249,915.00	313,018,043.09	203,144,562.89
合同资产	六、9	27,721,007.92	17,765,394.54	16,548,833.89
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产	六、10	2,852,472.41		
其他流动资产	六、11	8,041,808.58	4,681,842.33	2,659,744.39
流动资产合计		742,346,933.29	705,159,020.21	522,158,905.34
非流动资产：				
债权投资				
其他债权投资				
长期应收款				
长期股权投资				
其他权益工具投资				
其他非流动金融资产				
投资性房地产				
固定资产	六、12	26,472,753.72	26,723,649.01	28,108,845.97
在建工程	六、13	62,694,653.91		
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产				
无形资产	六、14	28,958,809.33	7,225,903.99	7,355,051.36
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	六、15	1,592,976.40	1,362,978.73	1,389,150.22
其他非流动资产	六、16	2,186,974.00	3,029,943.10	
非流动资产合计		121,906,167.36	38,342,474.83	36,853,047.55
资产总计		864,253,100.65	743,501,495.04	559,011,952.89

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



资产负债表（续）				
编制单位：上海新研工业设备股份有限公司		金额单位：人民币元		
项 目	附注	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
流动负债：				
短期借款				
交易性金融负债				
衍生金融负债				
应付票据	六、17	22,300,000.00		
应付账款	六、18	82,337,767.71	72,822,511.12	54,137,247.76
预收款项				
合同负债	六、19	368,604,774.57	375,284,560.76	272,671,710.86
应付职工薪酬	六、20	12,848,548.50	6,410,420.33	4,913,716.85
应交税费	六、21	5,432,398.93	11,244,211.90	4,849,524.18
其他应付款	六、22	31,363,429.93	788,029.09	30,574,300.24
其中：应付利息				
应付股利		30,000,000.00		30,000,000.00
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债	六、23	32,426.19		
其他流动负债	六、24	83,539,983.25	87,470,859.08	71,111,273.99
流动负债合计		606,459,329.08	554,020,592.28	438,257,773.88
非流动负债：				
长期借款	六、25	36,668,967.70		
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	六、26	2,067,208.66	1,584,901.19	1,087,094.21
递延收益				
递延所得税负债	六、15	381,224.28	11,691.56	70,383.70
其他非流动负债				
非流动负债合计		39,117,400.64	1,596,592.75	1,157,477.91
负债合计		645,576,729.72	555,617,185.03	439,415,251.79
股东权益：				
股本	六、27	25,000,000.00	25,000,000.00	25,000,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	六、28	11,276,684.75	11,276,684.75	11,276,684.75
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积	六、29	12,500,000.00	12,500,000.00	12,500,000.00
未分配利润	六、30	169,899,686.18	139,107,625.26	70,820,016.35
股东权益合计		218,676,370.93	187,884,310.01	119,596,701.10
负债和股东权益总计		864,253,100.65	743,501,495.04	559,011,952.89

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

李俊印

丁洁

程丹红





利润表

编制单位：上海新研工业设备股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2022年度	2021年度	2020年度
一、营业收入	六、31	399,548,930.88	320,926,700.12	242,878,257.63
减：营业成本	六、31	264,631,429.39	202,337,210.43	154,150,192.96
税金及附加	六、32	2,397,094.18	1,736,618.57	834,616.84
销售费用	六、33	10,309,802.26	8,860,280.97	6,687,692.65
管理费用	六、34	22,629,553.21	19,735,629.15	16,008,549.34
研发费用	六、35	18,409,371.82	16,212,823.55	12,951,733.31
财务费用	六、36	-3,803,018.13	-1,190,388.39	722,814.45
其中：利息费用				
利息收入		2,053,719.97	1,776,546.61	250,949.78
加：其他收益	六、37	2,446,303.22	3,385,966.14	319,431.28
投资收益（损失以“-”号填列）	六、38	2,611,758.37	2,583,566.43	1,644,251.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益				
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）	六、39	40,534.25	50,479.45	442,876.71
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、40	-687,917.59	1,109,387.13	-60,293.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、41	-1,262,765.63	-473,138.42	-80,985.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、42		26,946.44	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		88,122,610.77	79,917,733.01	53,787,938.72
加：营业外收入	六、43	3,444,442.10	114,350.29	2,171.20
减：营业外支出	六、44	59,855.79	667,550.31	67,910.34
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		91,507,197.08	79,364,532.99	53,722,199.58
减：所得税费用	六、45	10,715,136.16	11,076,924.08	6,795,353.57
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		80,792,060.92	68,287,608.91	46,926,846.01
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		80,792,060.92	68,287,608.91	46,926,846.01
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
五、其他综合收益的税后净额				
（一）不能重分类进损益的其他综合收益				
1、重新计量设定受益计划变动额				
2、权益法下不能转损益的其他综合收益				
3、其他权益工具投资公允价值变动				
4、企业自身信用风险公允价值变动				
5、其他				
（二）将重分类进损益的其他综合收益				
1、权益法下可转损益的其他综合收益				
2、其他债权投资公允价值变动				
3、金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
4、其他债权投资信用减值准备				
5、现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）				
6、外币财务报表折算差额				
7、其他				
六、综合收益总额		80,792,060.92	68,287,608.91	46,926,846.01
七、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）	十三、2	3.23	2.73	1.88
（二）稀释每股收益（元/股）	十三、2	3.23	2.73	1.88

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





现金流量表

编制单位：上海新研工业设备股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2022年度	2021年度	2020年度
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		429,914,715.93	466,428,017.47	381,762,760.69
收到的税费返还		389,778.10		419,675.61
收到其他与经营活动有关的现金	六、46	7,080,089.46	6,140,276.83	1,591,874.14
经营活动现金流入小计		437,384,583.49	472,568,294.30	383,774,310.44
购买商品、接受劳务支付的现金		279,428,445.13	328,165,734.45	215,925,668.31
支付给职工以及为职工支付的现金		39,182,933.62	36,995,070.16	29,169,235.36
支付的各项税费		35,769,497.22	22,887,476.05	21,901,116.40
支付其他与经营活动有关的现金	六、46	10,787,087.29	12,121,225.37	9,036,801.32
经营活动现金流出小计		365,167,963.26	400,169,506.03	276,032,821.39
经营活动产生的现金流量净额		72,216,620.23	72,398,788.27	107,741,489.05
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金		450,714,477.06	435,000,000.00	227,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,269,886.07	3,019,131.54	1,672,539.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			99,500.00	300.00
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		452,984,363.13	438,118,631.54	228,672,839.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		82,267,016.18	1,574,514.50	809,573.75
投资支付的现金		460,168,311.48	480,714,477.06	242,000,000.00
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		542,435,327.66	482,288,991.56	242,809,573.75
投资活动产生的现金流量净额		-89,450,964.53	-44,170,360.02	-14,136,734.35
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				2,160,000.00
取得借款收到的现金		36,668,967.70		
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计		36,668,967.70		2,160,000.00
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,433,445.99	30,000,000.00	20,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计		20,433,445.99	30,000,000.00	20,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		16,235,521.71	-30,000,000.00	-17,840,000.00
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		-998,822.59	-1,771,571.75	75,764,754.70
加：期初现金及现金等价物余额		144,407,740.41	146,179,312.16	70,414,557.46
六、期末现金及现金等价物余额		143,408,917.82	144,407,740.41	146,179,312.16

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





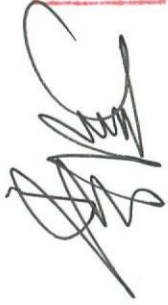
股东权益变动表

项 目	2022年度										股东权益合计
	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	未分配利润	
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	25,000,000.00				11,276,684.75				12,500,000.00	139,107,625.26	187,884,310.01
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	25,000,000.00				11,276,684.75				12,500,000.00	139,107,625.26	187,884,310.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										30,792,060.92	30,792,060.92
（一）综合收益总额										80,792,060.92	80,792,060.92
（二）股东投入和减少资本											
1、股东投入的普通股											
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入股东权益的金额											
4、其他											
（三）利润分配										-50,000,000.00	-50,000,000.00
1、提取盈余公积											
2、对股东的分配										-50,000,000.00	-50,000,000.00
3、其他											
（四）股东权益内部结转											
1、资本公积转增资本(或股本)											
2、盈余公积转增资本(或股本)											
3、盈余公积弥补亏损											
4、设定受益计划变动额结转留存收益											
5、其他综合收益结转留存收益											
6、其他											
（五）专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	25,000,000.00				11,276,684.75				12,500,000.00	169,899,686.18	218,676,370.93

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：


李俊印

丁洁

程丹红

程丹红



股东权益变动表

编制单位：上海新研工业设备股份有限公司		2020年度										金额单位：人民币元	
项 目	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	未分配利润	股东权益合计			
		优先股	永续债								其他		
一、本年年初余额	25,000,000.00			9,116,684.75				12,500,000.00	63,893,170.34	110,509,855.09			
二、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				2,160,000.00					6,926,846.01	9,086,846.01			
（一）综合收益总额				2,160,000.00					46,926,846.01	46,926,846.01			
（二）股东投入和减少资本										2,160,000.00			
1、股东投入的普通股													
2、其他权益工具持有者投入资本													
3、股份支付计入股东权益的金额													
4、其他													
（三）利润分配				2,160,000.00					-40,000,000.00	2,160,000.00			
1、提取盈余公积										-40,000,000.00			
2、对股东的分配										-40,000,000.00			
3、其他													
（四）股东权益内部结转													
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													
三、本年年末余额	25,000,000.00			11,276,684.75				12,500,000.00	70,820,016.35	119,596,701.10			

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

公司负责人：

李俊印

丁洁

程丹红

程丹红



上海新研工业设备股份有限公司 财务报表附注

2022 年度、2021 年度及 2020 年度
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

上海新研工业设备股份有限公司(以下简称“本公司”或“新研工业公司”)于2008年11月3日在上海市注册成立,于2016年7月26日整体变更设立股份有限公司。公司现有注册资本为2500万元人民币,统一社会信用代码为91310120681030466H。现总部位于上海市奉贤区贤工路128号。

上海新研工业设备有限公司(以下简称“新研有限”)由鼎信投资、李俊、沈燕琼、蔡承家、代传峰共同出资设立,设立时注册资本1,000万元,其中鼎信投资以货币出资400万元,占出资总额的40%;李俊以与蔡承家、代传峰一起研发的“中频感应熔炼技术”专有技术出资280万元,占出资总额的28%;沈燕琼以货币出资200万元,占出资总额的20%;蔡承家以货币出资25万元,以前述专有技术出资35万元,合计出资60万元,占出资总额的6%;代传峰以货币出资25万元,以前述专有技术出资35万元,合计出资60万元,占出资总额的6%。已由上海立信佳诚会计师事务所有限责任公司出具“沪立信佳诚验字(2008)第2156号”《验资报告》验证上述出资。

2012年11月22日,新研有限召开股东会,全体股东一致同意股东鼎信投资将所持公司3%股权转让给自然人郭威,其余股东放弃优先购买权。同日,鼎信投资与郭威签订了《股权转让协议》,约定鼎信投资将所持有的新研有限的3%股权(对应300,000元出资额)作价345,628元转让给郭威。

同日,全体股东亦一致同意公司注册资本和实收资本各增至1,500万元人民币,其中:鼎信投资增加出资185万元,李俊增加出资140万元,沈燕琼增加出资100万元,蔡承家增加出资30万元,代传峰增加出资30万元,郭威增加出资15万元。已由上海华炬会计师事务所有限公司出具“沪华炬验字[2012]第1620号”《验资报告》验证上述出资。

2016年2月28日,公司召开股东会,全体股东一致决议公司以未分配利润转增注册资本,同比例新增注册资本1,000万元,其中,鼎信投资增加出资370万元、李俊增加出资280万元、沈燕琼增加出资200万元、蔡承家增加出资60万元、代传峰增加出资60万元、郭威增加出资

30万元。已由上海华炬会计师事务所有限公司出具“沪华炬验字[2016]第1025号”《验资报告》验证上述出资。

2016年3月28日，新研有限召开股东会，决议通过以下股权转让事宜：鼎信投资将其所持公司5%的股权（对应注册资本125万元）转让给致容投资；李俊将其所持公司8%的股权（对应注册资本200万元）转让给致容投资，其他股东放弃优先购买权，并通过公司章程修正案。

2016年4月26日，上海东洲资产评估有限公司出具了沪东洲资评字[2016]第0362139号《企业价值评估报告书》，截至评估基准日2016年2月29日，新研有限账面净资产为35,930,818.99元。

鼎信投资、李俊与致容投资签订《股权转让协议》及其补充协议，约定鼎信投资将其持有的新研有限5%股权（对应1,250,000元出资额），李俊将其持有的新研有限8%股权（对应2,000,000元出资额）分别作价1,809,500元和2,890,500元转让给致容投资。

2016年6月14日，公司召开股东会，全体股东一致同意以净资产折股方式将有限公司整体变更为股份有限公司，公司原股东均作为股份有限公司发起人，审计基准日为2016年4月30日。

根据2016年6月13日致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的致同审字(2016)第310ZB0526号《审计报告》，截至2016年4月30日，上海新研工业设备有限公司的净资产为3,326.35万元。2016年6月14日北京中科华资产评估有限公司出具的中科华评报字[2016]第127号《评估报告》，确认截至基准日2016年4月30日，公司净资产评估值为人民币4,314.77万元。2016年6月17日，全体发起人签署《关于共同发起设立上海新研工业设备股份有限公司之发起人协议》，约定将新研有限按照股东会审议通过的方案整体变更为股份有限公司。已由致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具致同验字(2016)第310ZB0083号《验资报告》验证上述出资。

本财务报表业经本公司董事会于2023年3月28日决议批准报出。

截至2022年12月31日，本公司无需纳入合并范围的子公司。本公司2020年度、2021年度和2022年度内合并范围未发生变化。

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、2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日的财务状况及 2022 年度、2021 年度、2020 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、23“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、 外币业务和外币报表折算

（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（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）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，除下述几项之外，均计入当期损益：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对于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。

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。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套

期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

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

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有

的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

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

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

（5）金融资产和金融负债的抵销

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

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（7）权益工具

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

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

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

（1）减值准备的确认方法

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

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

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

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

（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

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

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

（4）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	承兑人为银行等金融机构的票据

②应收账款及合同资产

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

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

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
应收账款：	
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
合同资产：	
质保金组合	本组合为质保金

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
-----	---------

项 目	确定组合的依据
组合	银行承兑汇票组合

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
组合 1	本组合为日常经常活动中应收取的各类押金、保证金应收款项。
组合 2	本组合为日常经常活动中应收取的代垫款等应收款项。

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、7“金融资产减值”。

9、 存货

（1） 存货的分类

存货主要包括原材料、在途物资、在产品、发出商品、委托加工物资、周转材料、合同履约成本，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

（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。

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、合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、7、“金融资产减值”。

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	平均年限法	20	5	4.75
生产设备	平均年限法	5	5	19
办公设备	平均年限法	5	5	19
运输设备	平均年限法	2~5	5	19~47.50

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、15“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、15“长期资产减值”。

13、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；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。

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

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

（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、15“长期资产减值”。

15、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等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

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。

16、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。

17、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。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。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

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

18、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

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。

本公司销售感应熔炼设备，于发出商品安装调试完成并取得验收单时确认收入；销售配件，于发出商品取得客户签收单或安装调试完成并取得验收单时确认收入；维修及服务于服务已履行完毕并取得客户验收证明时确认收入。本公司给予客户的信用期根据不同的客户及产品类型在合同中具体约定，与行业惯例一致，不存在重大融资成分。

20、合同成本

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。

但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

21、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。

22、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。

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

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。

此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

23、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）收入确认

如本附注四、19、“收入”所述，本公司在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及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；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定，等等。

（2）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。

（3）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。

（4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

（5）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。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。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。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（6）折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（7）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。

（8）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。

(9) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

(10) 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。本公司与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注八中披露。

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%/6%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 5%/1%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3%计缴
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的 15%计提。

2、 税收优惠及批文

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《国家税务总局关于企业研究开发费用税前加计扣除政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2015年第97号）的相关规定，公司在按规定据实扣除的研发费用基础上，在2018年1月1日至2020年12月31日期间，按照本年度实际发生额的75%，从本年度应纳税所得额中扣除。

据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部 税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（2021年第13号）的相关规定，公司在按规定据实扣除的研发费用基础上，在2021年1月1日至2022年12月31日期间按照本年度实际发生额的100%，从本年度应纳税所得额中扣除。

根据《关于加大支持科技创新税前扣除力度的公告》（财政部 税务总局 科技部公告2022年第28号），高新技术企业在2022年10月1日至2022年12月31日期间新购置的设备、器具，允许当年一次性全额在计算应纳税所得额时扣除，并允许在税前实行100%加计扣除。

根据财政部和国家税务总局发布的《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号）的相关规定，本公司按照15%税率缴纳企业所得税，本公司于2020年11月12日获得高新技术企业证书（编号GR202031003018），有效期三年。

六、财务报表项目注释

1、 货币资金

项 目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
库存现金	25,471.31	13,234.30	6,146.20
银行存款	143,383,446.51	144,394,506.11	146,171,210.19
其他货币资金	25,567,974.83	16,062,538.66	210,173.77
合 计	168,976,892.65	160,470,279.07	146,387,530.16

注：2022 年 12 月 31 日其他货币资金系美元定期存款 25,567,974.83 元（其中包含计提的利息 399,663.35 元人民币），其中受限资金系美元定期存款 25,567,974.83 元。除此之外，不存在其他抵押、冻结、或有潜在收回风险的款项。

2021 年 12 月 31 日其他货币资金系保函保证金 340,750.00 元以及美元定期存款 15,721,788.66 元（其中包含计提的利息 7,311.60 元人民币），其中受限资金系保函保证金以及美元定期存款金额共为 16,062,538.66 元。除此之外，不存在其他抵押、冻结、或有潜在收回风险的款项。

2020 年 12 月 31 日其他货币资金系保函保证金 208,218.00 元以及保函户结息利息 1,955.77 元，其中受限资金系保函保证金 208,218.00 元。除此之外，不存在其他抵押、冻结、或有潜在收回风险的款项。

2、交易性金融资产

项 目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
其中：结构性存款	55,040,534.25	55,050,479.45	25,442,876.71
合 计	55,040,534.25	55,050,479.45	25,442,876.71

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项 目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	85,876,914.49	91,029,763.77	67,689,813.66
小 计	85,876,914.49	91,029,763.77	67,689,813.66
减：坏账准备	-	-	-
合 计	85,876,914.49	91,029,763.77	67,689,813.66

(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	2022 年 12 月 31 日		2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	终止确认金额	未终止确认金额	终止确认金额	未终止确认金额	终止确认金额	未终止确认金额
银行承 兑汇票	21,347,055.71	67,359,966.88	86,098,121.11	70,780,089.37	30,844,062.36	55,947,614.33
合 计	21,347,055.71	67,359,966.88	86,098,121.11	70,780,089.37	30,844,062.36	55,947,614.33

(3) 报告期内无质押的应收票据。

(4) 报告期内无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

4、应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
1 年以内	25,614,906.66	22,001,419.91	24,383,309.16
1 至 2 年	14,921,837.73	17,194,463.65	20,673,150.86
2 至 3 年	4,351,276.67	4,400,544.70	3,362,083.11
3 年以上	1,173,997.34	785,607.92	2,285,866.36
小 计	46,062,018.40	44,382,036.18	50,704,409.49
减：坏账准备	5,687,437.11	5,365,343.17	6,917,180.15
合 计	40,374,581.29	39,016,693.01	43,787,229.34

(2) 按坏账计提方法分类列示

类 别	2022 年 12 月 31 日				
	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	46,062,018.40	100.00	5,687,437.11	12.35	40,374,581.29
其中：					
账龄组合	46,062,018.40	100.00	5,687,437.11	12.35	40,374,581.29
合 计	46,062,018.40	——	5,687,437.11	——	40,374,581.29

类 别	2021 年 12 月 31 日				
	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	-	-	-	-	-

类 别	2021 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	44,382,036.18	100.00	5,365,343.17	12.09	39,016,693.01
其中：					
账龄组合	44,382,036.18	100.00	5,365,343.17	12.09	39,016,693.01
合 计	44,382,036.18	——	5,365,343.17	——	39,016,693.01

类 别	2020 年 12 月 31 日				
	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	50,704,409.49	100.00	6,917,180.15	13.64	43,787,229.34
其中：					
账龄组合	50,704,409.49	100.00	6,917,180.15	13.64	43,787,229.34
合 计	50,704,409.49	——	6,917,180.15	——	43,787,229.34

②组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项 目	2022 年 12 月 31 日		2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内	25,614,906.66	1,280,745.33	22,001,419.91	1,100,071.00	24,383,309.16	1,219,165.46
1-2 年	14,921,837.73	1,492,183.77	17,194,463.65	1,719,446.37	20,673,150.86	2,067,315.09
2-3 年	4,351,276.67	1,740,510.67	4,400,544.70	1,760,217.88	3,362,083.11	1,344,833.24
3 年以上	1,173,997.34	1,173,997.34	785,607.92	785,607.92	2,285,866.36	2,285,866.36
合 计	46,062,018.40	5,687,437.11	44,382,036.18	5,365,343.17	50,704,409.49	6,917,180.15

(3) 坏账准备的情况

年度/期间	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	
2022 年	5,365,343.17	725,802.44	-	403,708.50	-	5,687,437.11
2021 年	6,917,180.15	-1,551,836.98	-	-	-	5,365,343.17
2020 年	6,896,801.73	20,378.42	-	-	-	6,917,180.15

(4) 实际核销的应收账款情况

项 目	2022 年	2021 年	2020 年
实际核销的应收账款	403,708.50	-	-

其中：重要的应收账款核销情况

年度/期间	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
2022 年	无锡市美泰热磁科技有限公司	应收货款	403,708.50	该公司已于 2022 年 4 月 24 日注销	经公司管理层批准	否
	合 计	——	403,708.50	——	——	——

(5) 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	2022 年 12 月 31 日	占应收账款年末合计数的比例 (%)	2022 年 12 月 31 日坏账准备余额
福建青拓镍业有限公司	2,888,620.00	6.27	144,431.00
福建青拓实业股份有限公司	2,036,150.00	4.42	173,307.50
福建鼎信实业有限公司	1,908,758.00	4.14	274,031.04
上海鼎信投资（集团）有限公司	291,085.00	0.63	14,554.25
鼎信投资合计	7,124,613.00	15.46	606,323.79
河南鑫金汇不锈钢产业有限公司	2,969,600.00	6.45	604,180.00
美利林科技（临沂）有限公司	1,570,600.00	3.41	570,010.00
美利林科技有限公司	772,669.76	1.68	320,514.24

单位名称	2022 年 12 月 31 日	占应收账款年 末合计数的比 例（%）	2022 年 12 月 31 日 坏账准备余额
美利林科技（攀枝花）有限公司	19,800.00	0.04	990.00
美利林合计	2,363,069.76	5.13	891,514.24
河南凤宝重工科技有限公司	2,345,034.89	5.09	234,503.49
马鞍山市粤美金属制品科技实业有限公司	2,239,520.80	4.86	111,976.04
合 计	17,041,838.45	36.99	2,448,497.56

单位名称	2021 年 12 月 31 日	占应收账款年末合 计数的比例（%）	2021 年 12 月 31 日 坏账准备余额
福建青拓实业股份有限公司	4,667,423.00	10.52	293,371.15
福建鼎信实业有限公司	2,571,695.00	5.79	224,162.09
浙江青山钢铁有限公司	384,211.00	0.87	19,210.55
福建青拓镍业有限公司	239,440.00	0.54	11,972.00
鼎信投资合计	7,862,769.00	17.72	548,715.79
美利林科技有限公司	4,042,600.00	9.11	385,955.00
美利林科技（临沂）有限公司	759,171.76	1.71	122,381.79
美利林合计	4,801,771.76	10.82	508,336.79
河南鑫金汇不锈钢产业有限公司	2,763,907.00	6.23	201,195.35
玫德集团临沂有限公司	1,597,094.00	3.60	79,854.70
玫德集团有限公司	505,221.00	1.14	38,461.05
玫德集团威海有限公司	310,000.00	0.70	15,500.00
玫德集团合计	2,412,315.00	5.44	133,815.75
黄石东贝铸造有限公司	1,692,136.25	3.81	116,149.61
合 计	19,532,899.01	44.02	1,508,213.29

单位名称	2020 年 12 月 31 日	占应收账款 年末合计数 的比例（%）	2020 年 12 月 31 日 坏账准备余额
福建青拓实业股份有限公司	7,332,448.40	14.46	631,172.84
上海鼎信投资（集团）有限公司	3,155,100.00	6.22	315,255.00
浙江青山钢铁有限公司	3,120,511.00	6.15	156,025.55
福建鼎信实业有限公司	3,000,603.00	5.92	150,030.15
福建青拓镍业有限公司	814,950.00	1.61	40,747.50
鼎信投资合计	17,423,612.40	34.36	1,293,231.04
美利林科技（临沂）有限公司	2,754,150.00	5.43	137,707.50
美利林科技有限公司	779,163.76	1.54	50,440.38
美利林合计	3,533,313.76	6.97	188,147.88
德兴市立达机械制造有限公司	2,338,500.00	4.61	233,850.00
禹城宝利铸造有限公司	1,669,655.17	3.29	131,215.52
惠尔信机械（泰兴）有限公司	1,665,000.00	3.28	83,250.00
合 计	26,630,081.33	52.51	1,929,694.44

（6）无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

（7）无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

5、应收款项融资

（1）应收款项融资情况

项 目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
应收票据	27,025,784.15	18,801,305.67	12,405,780.86
应收账款	-	-	-
合 计	27,025,784.15	18,801,305.67	12,405,780.86

（2）应收款项融资本年增减变动及公允价值变动情况

项 目	2021 年 12 月 31 日		2022 年变动		2022 年 12 月 31 日	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
应收票据	18,801,305.67	-	8,224,478.48	-	27,025,784.15	-
合 计	18,801,305.67	-	8,224,478.48	-	27,025,784.15	-

项 目	2020 年 12 月 31 日		2021 年变动		2021 年 12 月 31 日	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
应收票据	12,405,780.86	-	6,395,524.81	-	18,801,305.67	-
合 计	12,405,780.86	-	6,395,524.81	-	18,801,305.67	-

项 目	2020 年 1 月 1 日		2020 年变动		2020 年 12 月 31 日	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
应收票据	31,881,406.93	-	-19,475,626.07	-	12,405,780.86	-
合 计	31,881,406.93	-	-19,475,626.07	-	12,405,780.86	-

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	2022 年 12 月 31 日		2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	4,266,049.53	99.92	3,559,017.02	99.66	2,301,687.64	94.70
1 至 2 年	-	-	8,700.00	0.24	125,280.00	5.15
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-
3 年以上	3,540.00	0.08	3,540.00	0.10	3,540.00	0.15
合 计	4,269,589.53	100.00	3,571,257.02	100.00	2,430,507.64	100.00

(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	2022年12月31日	占预付账款年末余额合计数的比例 (%)
江阴精力环保机械有限公司	2,111,742.29	49.46

单位名称	2022年12月31日	占预付账款年末余额合 计数的比例（%）
IXYS UK Westcode Ltd	493,197.02	11.55
浙江浩博环保设备有限公司	326,400.00	7.64
湖南华中共享智控技术有限公司	257,637.17	6.03
Pour-tech AB	166,304.06	3.90
合 计	3,355,280.54	78.58

单位名称	2021年12月31日	占预付账款年末余额合 计数的比例（%）
Pour-tech AB	1,422,136.51	39.82
青岛贝诺磁电科技有限公司	434,723.00	12.17
上海英旭机电科技有限公司	208,500.00	5.84
上海研荣机电成套有限公司	190,000.00	5.32
威海工友铸造机械有限公司	162,985.83	4.56
合 计	2,418,345.34	67.71

单位名称	2020年12月31日	占预付账款年末余额合 计数的比例（%）
上海齐达重型装备有限公司	500,000.00	20.57
常州三思环保科技有限公司	300,000.00	12.34
Pour-tech AB	253,991.25	10.45
博雷（中国）控制系统有限公司	153,707.00	6.32
上海金日冷却设备有限公司	147,300.00	6.06
合 计	1,354,998.25	55.74

7、其他应收款

项 目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
其他应收款	917,433.02	1,753,962.26	1,662,025.80

项 目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
合 计	917,433.02	1,753,962.26	1,662,025.80

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
1 年以内	771,973.02	1,554,287.11	1,670,587.91
1 至 2 年	3,000.00	704,500.00	9,712.89
2 至 3 年	170,000.00	-	44,100.00
3 年以上	19,800.00	19,900.00	19,900.00
小 计	964,773.02	2,278,687.11	1,744,300.80
减：坏账准备	47,340.00	524,724.85	82,275.00
合 计	917,433.02	1,753,962.26	1,662,025.80

②按款项性质分类情况

款项性质	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
保证金	920,000.00	556,597.00	1,186,100.00
往来款	-	1,567,500.00	439,500.00
备用金	5,791.51	134,690.11	98,800.80
押金	26,800.00	19,900.00	19,900.00
出口退税	12,181.51	-	-
小 计	964,773.02	2,278,687.11	1,744,300.80
减：坏账准备	47,340.00	524,724.85	82,275.00
合 计	917,433.02	1,753,962.26	1,662,025.80

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
2021 年 12 月 31 日余额	85,224.85	-	439,500.00	524,724.85
2021 年 12 月 31 日余额 在 2022 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	-37,884.85	-	-	-37,884.85
本年转回	-	-	-	-
本年转销	-	-	-	-
本年核销	-	-	439,500.00	439,500.00
其他变动	-	-	-	-
2022 年 12 月 31 日余额	47,340.00	-	-	47,340.00

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
2020 年 12 月 31 日余额	82,275.00	-	-	82,275.00
2020 年 12 月 31 日余额 在 2021 年：	-	-	-	-
——转入第二阶段	-	-	-	-
——转入第三阶段	-21,975.00	-	21,975.00	-
——转回第二阶段	-	-	-	-
——转回第一阶段	-	-	-	-
本年计提	24,924.85	-	417,525.00	442,449.85
本年转回	-	-	-	-
本年转销	-	-	-	-

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）	
本年核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2021 年 12 月 31 日余额	85,224.85	-	439,500.00	524,724.85

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）	
2020 年 1 月 1 日余额	42,360.00	-	-	42,360.00
2020 年 1 月 1 日余额在 2020 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	39,915.00	-	-	39,915.00
本年转回	-	-	-	-
本年转销	-	-	-	-
本年核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2020 年 12 月 31 日余额	82,275.00	-	-	82,275.00

④坏账准备的情况

年度/期间	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	
2022 年	524,724.85	-37,884.85		439,500.00	-	47,340.00
2021 年	82,275.00	442,449.85		-	-	524,724.85
2020 年	42,360.00	39,915.00	-	-	-	82,275.00

⑤实际核销的其他应收款情况

项 目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
实际核销的其他应收款	439,500.00	-	-

其中：重要的其他应收款核销情况

年度/期间	单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
2022 年	上海淮勋信息科技有限公司	往来款	439,500.00	公司于 2022 年 3 月 25 日被吊销	经公司管理层批准	否
	合 计	——	439,500.00	——	——	——

⑥按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

A、2022 年 12 月 31 日

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
山西建邦集团有限公司	保证金	500,000.00	1 年以内	51.83	25,000.00
新兴铸管集团资源投资发展有限公司	保证金	160,000.00	2-3 年	16.58	8,000.00
江苏泰隆减速机股份有限公司	保证金	100,000.00	1 年以内	10.37	5,000.00
江西鑫矿智维工程技术有限公司	保证金	100,000.00	1 年以内	10.37	5,000.00
广东韶铸精密机械有限公司	保证金	50,000.00	1 年以内	5.18	2,500.00
合 计	——	910,000.00	——	94.33	45,500.00

B、2021 年 12 月 31 日

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
上海蔚去工程科技有限 公司	往来款	1,128,000.00	1 年以内	49.50	56,400.00
上海淮勋信息科技有限 公司	往来款	439,500.00	1-2 年	19.29	439,500.00
新兴铸管集团资源投资 发展有限公司	保证金	160,000.00	1-2 年	7.02	8,000.00
宁波日星铸业有限公司	保证金	100,000.00	1 年以内	4.39	5,000.00
中招国际招标有限公司	保证金	100,000.00	1 年以内	4.39	5,000.00
合 计	——	1,927,500.00	——	84.59	513,900.00

C、2020 年 12 月 31 日

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
山西建邦集团有限公 司	保证金	700,000.00	1 年以内	40.13	35,000.00
上海淮勋信息科技有 限公司	往来款	439,500.00	1 年以内	25.20	21,975.00
新兴铸管集团资源投 资发展有限公司	保证金	160,000.00	1 年以内	9.17	8,000.00
日月重工股份有限公 司	保证金	100,000.00	1 年以内	5.73	5,000.00
珠海格力电器股份有 限公司	保证金	100,000.00	1 年以内	5.73	5,000.00
合 计	——	1,499,500.00	——	85.96	74,975.00

8、 存货

(1) 存货分类

项 目	2022 年 12 月 31 日		
	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	33,750,976.75	-	33,750,976.75
在途物资	1,151,730.20	-	1,151,730.20
在产品	182,997,932.57	688,738.32	182,309,194.25
发出商品	103,210,826.76	247,676.78	102,963,149.98
委托加工物资	791,647.83	-	791,647.83
周转材料	237,630.43	-	237,630.43
合同履约成本	45,585.56	-	45,585.56
合 计	322,186,330.10	936,415.10	321,249,915.00

项 目	2021 年 12 月 31 日		
	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	31,670,808.65	-	31,670,808.65
在途物资	376,508.96	-	376,508.96
在产品	141,581,670.86	267,425.96	141,314,244.90
发出商品	139,126,916.32	249,638.22	138,877,278.10
委托加工物资	550,979.29	-	550,979.29
周转材料	208,070.49	-	208,070.49
合同履约成本	20,152.70	-	20,152.70
合 计	313,535,107.27	517,064.18	313,018,043.09

项 目	2020 年 12 月 31 日		
	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	21,453,368.71	-	21,453,368.71

项 目	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	存货跌价准备/合同履 约成本减值准备	账面价值
在途物资	1,026,085.75	-	1,026,085.75
在产品	109,033,094.13	303,460.83	108,729,633.30
发出商品	71,682,105.24	-	71,682,105.24
委托加工物资	-	-	-
周转材料	227,021.94	-	227,021.94
合同履约成本	26,347.95	-	26,347.95
合 计	203,448,023.72	303,460.83	203,144,562.89

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项 目	2021 年 12 月 31 日	2022 年增加金额		2022 年减少金额		2022 年 12 月 31 日
		计提	其他	转回或 转销	其他	
在产品	267,425.96	421,312.36	-	-	-	688,738.32
发出商品	249,638.22	54,502.93	-	56,464.37	-	247,676.78
合 计	517,064.18	475,815.29	-	56,464.37	-	936,415.10

项 目	2020 年 12 月 31 日	2021 年增加金额		2021 年减少金额		2021 年 12 月 31 日
		计提	其他	转回或转 销	其他	
在产品	303,460.83	-	-	36,034.87	-	267,425.96
发出商品	-	249,638.22	-	-	-	249,638.22
合 计	303,460.83	249,638.22	-	36,034.87	-	517,064.18

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年增加金额		2020 年减少金额		2020 年 12 月 31 日
		计提	其他	转回或 转销	其他	
在产品	-	303,460.83	-	-	-	303,460.83
合 计	-	303,460.83	-	-	-	303,460.83

(3) 2022 年末、2021 年末及 2020 年末存货余额中未含有借款费用资本化金额。

9、合同资产

(1) 合同资产情况

项 目	2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	34,459,422.13	1,881,441.80	32,577,980.33
减：计入其他非流动资产 （附注六、16）	5,279,413.79	422,441.38	4,856,972.41
合 计	29,180,008.34	1,459,000.42	27,721,007.92

项 目	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	21,889,829.10	1,094,491.46	20,795,337.64
减：计入其他非流动资产 （附注六、16）	3,189,413.79	159,470.69	3,029,943.10
合 计	18,700,415.31	935,020.77	17,765,394.54

项 目	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	17,419,825.15	870,991.26	16,548,833.89
减：计入其他非流动资产 （附注六、16）	-	-	-
合 计	17,419,825.15	870,991.26	16,548,833.89

(2) 合同资产计提减值准备情况

项 目	2022 年计提	2022 年转回	2022 年转销/核销
质保金	523,979.65	-	-
合 计	523,979.65	-	-

项 目	2021 年计提	2021 年转回	2021 年转销/核销
质保金	64,029.51	-	-
合 计	64,029.51	-	-

项 目	2020 年计提	2020 年转回	2020 年转销/核销
质保金	-222,475.17	-	-
合 计	-222,475.17	-	-

10、一年内到期的非流动资产

项 目	2022 年 12 月 31 日			备注
	账面余额	减值准备	账面价值	
一年内到期的应收质保金	3,169,413.79	316,941.38	2,852,472.41	附注六、16
合 计	3,169,413.79	316,941.38	2,852,472.41	

项 目	2021 年 12 月 31 日			备注
	账面余额	减值准备	账面价值	
一年内到期的应收质保金	-	-	-	附注六、16
合 计	-	-	-	

项 目	2020 年 12 月 31 日			备注
	账面余额	减值准备	账面价值	
一年内到期的应收质保金	-	-	-	附注六、16
合 计	-	-	-	

11、其他流动资产

项 目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
预缴税金	8,041,808.58	4,681,842.33	2,659,744.39
合 计	8,041,808.58	4,681,842.33	2,659,744.39

12、固定资产

项 目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
固定资产	26,472,753.72	26,723,649.01	28,108,845.97
固定资产清理	-	-	-
合 计	26,472,753.72	26,723,649.01	28,108,845.97

(1) 固定资产

① 固定资产情况

A、2022 年度情况

项 目	房屋、建筑物	生产设备	运输设备	办公设备	合 计
一、账面原值					
1、2021 年 12 月 31 日 余额	36,989,416.41	9,124,522.83	1,004,814.05	4,548,073.51	51,666,826.80
2、2022 年增加金额	-	2,080,652.25	-	604,132.75	2,684,785.00
(1) 购置	-	2,080,652.25	-	604,132.75	2,684,785.00
3、2022 年减少金额	-	83,492.17	-	73,268.38	156,760.55
(1) 处置或报废	-	83,492.17	-	73,268.38	156,760.55
4、2022 年 12 月 31 日 余额	36,989,416.41	11,121,682.91	1,004,814.05	5,078,937.88	54,194,851.25
二、累计折旧					
1、2021 年 12 月 31 日 余额	13,909,561.80	6,601,252.65	457,025.45	3,975,337.89	24,943,177.79
2、2022 年增加金额	1,756,997.28	790,510.90	175,486.80	159,449.00	2,882,443.98
(1) 计提	1,756,997.28	790,510.90	175,486.80	159,449.00	2,882,443.98
3、2022 年减少金额	-	33,919.28	-	69,604.96	103,524.24
(1) 处置或报废	-	33,919.28	-	69,604.96	103,524.24
4、2022 年 12 月 31 日 余额	15,666,559.08	7,357,844.27	632,512.25	4,065,181.93	27,722,097.53
三、减值准备					
1、2021 年 12 月 31 日 余额	-	-	-	-	-
2、2022 年增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3、2022 年减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-

项 目	房屋、建筑物	生产设备	运输设备	办公设备	合 计
4、2022 年 12 月 31 日 余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1、2022 年 12 月 31 日 账面价值	21,322,857.33	3,763,838.64	372,301.80	1,013,755.95	26,472,753.72
2、2021 年 12 月 31 日 账面价值	23,079,854.61	2,523,270.18	547,788.60	572,735.62	26,723,649.01

B、2021 年度情况

项 目	房屋、建筑物	生产设备	运输设备	办公设备	合 计
一、账面原值					
1、2020 年 12 月 31 日余 额	36,989,416.41	8,238,766.45	923,317.44	4,402,103.57	50,553,603.87
2、2021 年增加金额	-	1,056,855.61	272,940.01	145,969.94	1,475,765.56
（1）购置	-	1,056,855.61	272,940.01	145,969.94	1,475,765.56
3、2021 年减少金额	-	171,099.23	191,443.40	-	362,542.63
（1）处置或报废	-	171,099.23	191,443.40	-	362,542.63
4、2021 年 12 月 31 日余 额	36,989,416.41	9,124,522.83	1,004,814.05	4,548,073.51	51,666,826.80
二、累计折旧					
1、2020 年 12 月 31 日余 额	12,152,564.52	6,035,410.41	421,362.88	3,835,420.09	22,444,757.90
2、2021 年增加金额	1,756,997.28	728,252.96	166,003.81	139,917.80	2,791,171.85
（1）计提	1,756,997.28	728,252.96	166,003.81	139,917.80	2,791,171.85
3、2021 年减少金额	-	162,410.72	130,341.24	-	292,751.96
（1）处置或报废	-	162,410.72	130,341.24	-	292,751.96
4、2021 年 12 月 31 日余 额	13,909,561.80	6,601,252.65	457,025.45	3,975,337.89	24,943,177.79
三、减值准备					

项 目	房屋、建筑物	生产设备	运输设备	办公设备	合 计
1、2020 年 12 月 31 日余额	-	-	-	-	-
2、2021 年增加金额	-	-	-	-	-
（1）计提	-	-	-	-	-
3、2021 年减少金额	-	-	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	-	-	-
4、2021 年 12 月 31 日余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1、2021 年 12 月 31 日账面价值	23,079,854.61	2,523,270.18	547,788.60	572,735.62	26,723,649.01
2、2020 年 12 月 31 日账面价值	24,836,851.89	2,203,356.04	501,954.56	566,683.48	28,108,845.97

C、2020 年度情况

项 目	房屋、建筑物	生产设备	运输设备	办公设备	合 计
一、账面原值					
1、2019 年 12 月 31 日余额	36,989,416.41	8,635,226.52	923,317.44	4,797,439.69	51,345,400.06
2、2020 年增加金额	-	555,787.89	-	156,440.73	712,228.62
（1）购置	-	555,787.89	-	156,440.73	712,228.62
3、2020 年减少金额	-	952,247.96	-	551,776.85	1,504,024.81
（1）处置或报废	-	952,247.96	-	551,776.85	1,504,024.81
4、2020 年 12 月 31 日余额	36,989,416.41	8,238,766.45	923,317.44	4,402,103.57	50,553,603.87
二、累计折旧					
1、2019 年 12 月 31 日余额	10,395,567.00	6,222,301.94	261,360.41	4,222,292.96	21,101,522.31
2、2020 年增加金额	1,756,997.52	710,461.61	160,002.47	133,598.38	2,761,059.98
（1）计提	1,756,997.52	710,461.61	160,002.47	133,598.38	2,761,059.98
3、2020 年减少金额	-	897,353.14	-	520,471.25	1,417,824.39
（1）处置或报废	-	897,353.14	-	520,471.25	1,417,824.39

项 目	房屋、建筑物	生产设备	运输设备	办公设备	合 计
4、2020 年 12 月 31 日余额	12,152,564.52	6,035,410.41	421,362.88	3,835,420.09	22,444,757.90
三、减值准备					
1、2019 年 12 月 31 日余额	-	-	-	-	-
2、2020 年增加金额	-	-	-	-	-
（1）计提	-	-	-	-	-
3、2020 年减少金额	-	-	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	-	-	-
4、2020 年 12 月 31 日余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1、2020 年 12 月 31 日账面价值	24,836,851.89	2,203,356.04	501,954.56	566,683.48	28,108,845.97
2、2019 年 12 月 31 日账面价值	26,593,849.41	2,412,924.58	661,957.03	575,146.73	30,243,877.75

② 所有权或使用权受限制的固定资产情况

项 目	年末账面价值	本年折旧金额	受限原因
2022 年：			
房屋、建筑物	21,322,857.33	1,756,997.28	抵押
2021 年：			
房屋、建筑物	23,079,854.61	1,756,997.28	抵押
2020 年：			
房屋、建筑物	24,836,851.89	1,756,997.52	抵押

13、在建工程

项 目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
在建工程	62,694,653.91	-	-
合 计	62,694,653.91	-	-

(1) 在建工程

①在建工程情况

项 目	2022 年 12 月 31 日余额			2021 年 12 月 31 日余额			2020 年 12 月 31 日余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
海坤路新厂房	62,694,653.91	-	62,694,653.91	-	-	-	-	-	-
合 计	62,694,653.91	-	62,694,653.91	-	-	-	-	-	-

②重要在建工程项目本年变动情况

A、2022 年度变动情况

项目名称	预算数	2021 年 12 月 31 日	2022 年增加金额	2022 年转入固定资产金额	2022 年其他减少金额	2022 年 12 月 31 日	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：2022 年利息资本化金额	2022 年利息资本化率 (%)	资金来源
海坤路新厂房	68,770,364.86	-	62,694,653.91	-	-	62,694,653.91	91.17	90.00	465,872.18	465,872.18	0.74	自 筹 + 借款
合 计	68,770,364.86	-	62,694,653.91	-	-	62,694,653.91	——	——	465,872.18	465,872.18	0.74	——

(2) 所有权或使用权受限制的资产情况

项 目	年末账面价值	受限原因
海坤路新厂房	62,694,653.91	抵押
合 计	62,694,653.91	——

14、无形资产

(1) 无形资产情况

①2022 年度情况

项 目	土地使用权	非专利技术	软件	合 计
一、账面原值				
1、2021 年 12 月 31 日	8,950,700.00	3,500,000.00	1,089,201.87	13,539,901.87
2、2022 年增加金额	22,243,635.14	-	-	22,243,635.14
（1）购置	22,243,635.14	-	-	22,243,635.14
3、2022 年减少金额	-	-	-	-
（1）处置	-	-	-	-
4、2022 年 12 月 31 日	31,194,335.14	3,500,000.00	1,089,201.87	35,783,537.01
二、累计摊销				
1、2021 年 12 月 31 日	1,894,564.63	3,500,000.00	919,433.25	6,313,997.88
2、2022 年增加金额	457,059.41	-	53,670.39	510,729.80
（1）计提	457,059.41	-	53,670.39	510,729.80
3、2022 年减少金额	-	-	-	-
（1）处置	-	-	-	-
4、2022 年 12 月 31 日	2,351,624.04	3,500,000.00	973,103.64	6,824,727.68
三、减值准备				
1、2021 年 12 月 31 日	-	-	-	-
2、2022 年增加金额	-	-	-	-
（1）计提	-	-	-	-
3、2022 年减少金额	-	-	-	-

项 目	土地使用权	非专利技术	软件	合 计
(1) 处置	-	-	-	-
4、2022 年 12 月 31 日	-	-	-	-
四、账面价值				
1、2022 年 12 月 31 日	28,842,711.10	-	116,098.23	28,958,809.33
2、2021 年 12 月 31 日	7,056,135.37	-	169,768.62	7,225,903.99

③ 2021 年度情况

项 目	土地使用权	非专利技术	软件	合 计
一、账面原值				
1、2020 年 12 月 31 日	8,950,700.00	3,500,000.00	990,452.93	13,441,152.93
2、2021 年增加金额	-	-	98,748.94	98,748.94
(1) 购置	-	-	98,748.94	98,748.94
3、2021 年减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4、2021 年 12 月 31 日	8,950,700.00	3,500,000.00	1,089,201.87	13,539,901.87
二、累计摊销				
1、2020 年 12 月 31 日	1,715,550.67	3,500,000.00	870,550.90	6,086,101.57
2、2021 年增加金额	179,013.96	-	48,882.35	227,896.31
(1) 计提	179,013.96	-	48,882.35	227,896.31
3、2021 年减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4、2021 年 12 月 31 日	1,894,564.63	3,500,000.00	919,433.25	6,313,997.88
三、减值准备				
1、2020 年 12 月 31 日	-	-	-	-
2、2021 年增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-

项 目	土地使用权	非专利技术	软件	合 计
3、2021 年减少金额	-	-	-	-
（1）处置	-	-	-	-
4、2021 年 12 月 31 日	-	-	-	-
四、账面价值				
1、2021 年 12 月 31 日	7,056,135.37	-	169,768.62	7,225,903.99
2、2020 年 12 月 31 日	7,235,149.33	-	119,902.03	7,355,051.36

③2020 年度情况

项 目	土地使用权	非专利技术	软件	合 计
一、账面原值				
1、2019 年 12 月 31 日	8,950,700.00	3,500,000.00	893,107.80	13,343,807.80
2、2020 年增加金额	-	-	97,345.13	97,345.13
（1）购置	-	-	97,345.13	97,345.13
3、2020 年减少金额	-	-	-	-
（1）处置	-	-	-	-
4、2020 年 12 月 31 日	8,950,700.00	3,500,000.00	990,452.93	13,441,152.93
二、累计摊销				
1、2019 年 12 月 31 日	1,536,536.71	3,500,000.00	817,511.38	5,854,048.09
2、2020 年增加金额	179,013.96		53,039.52	232,053.48
（1）计提	179,013.96		53,039.52	232,053.48
3、2020 年减少金额	-	-	-	-
（1）处置	-	-	-	-
4、2020 年 12 月 31 日	1,715,550.67	3,500,000.00	870,550.90	6,086,101.57
三、减值准备				
1、2019 年 12 月 31 日	-	-	-	-
2、2020 年增加金额	-	-	-	-

项 目	土地使用权	非专利技术	软件	合 计
(1) 计提	-	-	-	-
3、2020 年减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4、2020 年 12 月 31 日	-	-	-	-
四、账面价值				
1、2020 年 12 月 31 日	7,235,149.33	-	119,902.03	7,355,051.36
2、2019 年 12 月 31 日	7,414,163.29	-	75,596.42	7,489,759.71

(2) 无未办妥产权证书的土地使用权情况

(3) 无使用寿命不确定的无形资产情况

(4) 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
2022 年:			
土地使用权	28,842,711.10	457,059.41	抵押
2021 年:			
土地使用权	7,056,135.37	179,013.96	抵押
2020 年:			
土地使用权	7,235,149.33	179,013.96	抵押

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项 目	2022 年 12 月 31 日		2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	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	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	5,734,777.11	860,216.56	5,890,068.02	883,510.20	6,999,455.15	1,049,918.28
减值准备	1,881,441.80	282,216.27	1,094,491.46	164,173.72	870,991.26	130,648.69
存货跌价	936,415.10	140,462.27	517,064.18	77,559.63	303,460.83	45,519.12
预计负债	2,067,208.66	310,081.30	1,584,901.19	237,735.18	1,087,094.21	163,064.13

项 目	2022 年 12 月 31 日		2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	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	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
合 计	10,619,842.67	1,592,976.40	9,086,524.85	1,362,978.73	9,261,001.45	1,389,150.22

(2) 未经抵销的递延所得税负债明细

项 目	2022 年 12 月 31 日		2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公允价值变动	40,534.25	6,080.14	50,479.45	7,571.91	442,876.71	66,431.51
应收理财利息	399,663.35	59,949.50	7,311.60	1,096.74	-	-
合同履约成本	45,585.56	6,837.83	20,152.70	3,022.91	26,347.95	3,952.19
固定资产折旧	2,055,712.07	308,356.81	-	-	-	-
合 计	2,541,495.23	381,224.28	77,943.75	11,691.56	469,224.66	70,383.70

16、其他非流动资产

项 目	2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	182,474.00	-	182,474.00
质保金	5,279,413.79	422,441.38	4,856,972.41
减：一年内到期部分（见附注六、10）	3,169,413.79	316,941.38	2,852,472.41
合 计	2,292,474.00	105,500.00	2,186,974.00

项 目	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	3,189,413.79	159,470.69	3,029,943.10
减：一年内到期部分（见附注六、10）	-	-	-
合 计	3,189,413.79	159,470.69	3,029,943.10

项 目	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	-	-	-
减：一年内到期部分（见附注六、10）	-	-	-
合 计	-	-	-

17、应付票据

种 类	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	22,300,000.00	-	-
合 计	22,300,000.00	-	-

18、应付账款

①应付账款列示

项 目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
材料款	71,685,738.88	67,655,014.79	51,394,512.74
安装款	3,245,954.98	3,524,928.56	1,518,596.61
运输款	1,389,399.17	1,073,428.45	883,852.94
应付费用	869,225.98	569,139.32	340,285.47
长期资产购置款	5,147,448.70	-	-
合 计	82,337,767.71	72,822,511.12	54,137,247.76

②无账龄超过 1 年的重要应付账款

19、合同负债

（1）合同负债情况

项 目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
预收货款	368,604,774.57	375,284,560.76	272,671,710.86
合 计	368,604,774.57	375,284,560.76	272,671,710.86

（2）账面价值发生重大变动的金额和原因

项 目	2022 年变动金额	变动原因
-----	------------	------

项 目	2022 年变动金额	变动原因
云南九鼎金属铸造有限公司	-3,398,230.09	合同终止
合 计	-3,398,230.09	——

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2021 年 12 月 31 日	2022 年		2022 年 12 月 31 日
		增加	减少	
一、短期薪酬	6,207,170.93	42,331,136.26	35,940,832.34	12,597,474.85
二、离职后福利-设定提存计划	203,249.40	3,074,674.52	3,026,850.27	251,073.65
三、辞退福利	-	-	-	-
合 计	6,410,420.33	45,405,810.78	38,967,682.61	12,848,548.50

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年		2021 年 12 月 31 日
		增加	减少	
一、短期薪酬	4,913,716.85	35,722,941.55	34,429,487.47	6,207,170.93
二、离职后福利-设定提存计划	-	2,413,595.14	2,210,345.74	203,249.40
三、辞退福利	-	200,000.00	200,000.00	-
合 计	4,913,716.85	38,336,536.69	36,839,833.21	6,410,420.33

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年		2020 年 12 月 31 日
		增加	减少	
一、短期薪酬	5,731,885.45	28,301,601.19	29,119,769.79	4,913,716.85
二、离职后福利-设定提存计划	149,651.60	171,885.20	321,536.80	-
三、辞退福利	-	115,890.00	115,890.00	-
合 计	5,881,537.05	28,589,376.39	29,557,196.59	4,913,716.85

(2) 短期薪酬列示

项目	2021 年 12 月 31 日	2022 年		2022 年 12 月 31 日
		增加	减少	
1、工资、奖金、 津贴和补贴	6,011,545.03	35,943,258.22	29,590,001.70	12,364,801.55
2、职工福利费	-	3,428,775.01	3,428,775.01	-
3、社会保险费	136,435.90	2,013,017.03	1,988,522.63	160,930.30
其中：医疗保险 费	129,340.60	1,902,962.33	1,880,137.33	152,165.60
工伤保险费	7,095.30	104,405.10	102,735.70	8,764.70
生育保险费	-	5,649.60	5,649.60	-
4、住房公积金	59,190.00	935,526.00	922,973.00	71,743.00
5、工会经费和 职工教育经费	-	10,560.00	10,560.00	-
合 计	6,207,170.93	42,331,136.26	35,940,832.34	12,597,474.85

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年		2021 年 12 月 31 日
		增加	减少	
1、工资、奖金、 津贴和补贴	4,460,023.65	30,298,249.71	28,746,728.33	6,011,545.03
2、职工福利费	-	2,974,626.31	2,974,626.31	-
3、社会保险费	412,520.20	1,603,971.98	1,880,056.28	136,435.90
其中：医疗保险 费	403,044.60	1,497,702.70	1,771,406.70	129,340.60
工伤保险费	-	97,812.48	90,717.18	7,095.30
生育保险费	9,475.60	8,456.80	17,932.40	-
4、住房公积金	41,173.00	708,556.00	690,539.00	59,190.00
5、工会经费和 职工教育经费	-	137,537.55	137,537.55	-

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年		2021 年 12 月 31 日
		增加	减少	
合 计	4,913,716.85	35,722,941.55	34,429,487.47	6,207,170.93

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年		2020 年 12 月 31 日
		增加	减少	
1、工资、奖金、 津贴和补贴	5,594,837.35	23,843,071.75	24,977,885.45	4,460,023.65
2、职工福利费	-	2,727,617.19	2,727,617.19	-
3、社会保险费	100,457.10	989,727.25	677,664.15	412,520.20
其中：医疗保险 费	86,163.10	889,653.74	572,772.24	403,044.60
工伤保险费	5,224.20	5,598.51	10,822.71	-
生育保险费	9,069.80	94,475.00	94,069.20	9,475.60
4、住房公积金	36,591.00	583,353.00	578,771.00	41,173.00
5、工会经费和 职工教育经费	-	157,832.00	157,832.00	-
合 计	5,731,885.45	28,301,601.19	29,119,769.79	4,913,716.85

(3) 设定提存计划列示

项目	2021 年 12 月 31 日	2022 年		2022 年 12 月 31 日
		增加	减少	
1、基本养老保险	197,090.30	2,978,666.91	2,932,291.76	243,465.45
2、失业保险费	6,159.10	96,007.61	94,558.51	7,608.20
合 计	203,249.40	3,074,674.52	3,026,850.27	251,073.65

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年		2021 年 12 月 31 日
		增加	减少	
1、基本养老 保险	-	2,338,004.84	2,140,914.54	197,090.30

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年		2021 年 12 月 31 日
		增加	减少	
2、失业保险费	-	75,590.30	69,431.20	6,159.10
合 计	-	2,413,595.14	2,210,345.74	203,249.40

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年		2020 年 12 月 31 日
		增加	减少	
1、基本养老保险	145,116.70	166,428.70	311,545.40	-
2、失业保险费	4,534.90	5,456.50	9,991.40	-
合 计	149,651.60	171,885.20	321,536.80	-

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的 16%、0.5%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

21、应交税费

项 目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
增值税	3,075,532.59	7,560,187.06	2,970,919.08
企业所得税	1,719,048.42	2,662,626.28	1,344,586.93
个人所得税	27,932.74	243,183.75	398,420.70
城市维护建设税	162,538.61	385,479.84	26,474.06
教育费附加	162,538.60	385,479.84	84,744.31
城镇土地使用税	19,753.88	7,255.13	7,255.13
印花税	-	-	17,123.97
房产税	265,054.09	-	-
合 计	5,432,398.93	11,244,211.90	4,849,524.18

22、其他应付款

项 目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
应付股利	30,000,000.00	-	30,000,000.00
其他应付款	1,363,429.93	788,029.09	574,300.24
合 计	31,363,429.93	788,029.09	30,574,300.24

(1) 应付股利

项 目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
应付股利—现金股利	30,000,000.00	-	30,000,000.00
合 计	30,000,000.00	-	30,000,000.00

(2) 其他应付款**①按款项性质列示**

项 目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
代扣代缴社保公积金	718,753.89	217,816.97	548,213.78
员工报销款	644,676.04	570,212.12	26,086.46
合 计	1,363,429.93	788,029.09	574,300.24

23、一年内到期的非流动负债

项 目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
1 年内到期的长期借款	32,426.19	-	-
合 计	32,426.19	-	-

24、其他流动负债

项 目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
已背书未到期的票据 (信用等级较低的承兑行)	67,359,966.88	70,780,089.37	55,947,614.33
待转销项税额	16,180,016.37	16,690,769.71	15,163,659.66
合 计	83,539,983.25	87,470,859.08	71,111,273.99

25、长期借款

项 目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
抵押借款	36,701,393.89	-	-
减：一年内到期的长期借款（附注六、23）	32,426.19	-	-
合 计	36,668,967.70	-	-

26、预计负债

项 目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	形成原因
产品质量保证	2,067,208.66	1,584,901.19	1,087,094.21	对售后服务计提预计负债
合 计	2,067,208.66	1,584,901.19	1,087,094.21	——

27、股本

(1) 2022 年度变动情况

投资者名称	2021 年 12 月 31 日	2022 年增加	2022 年减少	2022 年 12 月 31 日	持股比例%
上海鼎信投资（集团）有限公司	8,000,000.00	-	-	8,000,000.00	32.00
李俊	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	20.00
沈燕琼	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	20.00
上海致容投资合伙企业（有限合伙）	3,250,000.00	-	-	3,250,000.00	13.00
代传峰	1,500,000.00	-	-	1,500,000.00	6.00
蔡承家	1,500,000.00	-	-	1,500,000.00	6.00
郭威	750,000.00	-	-	750,000.00	3.00
合 计	25,000,000.00	-	-	25,000,000.00	100.00

(2) 2021 年度实收资本变动情况

投资者名称	2020 年 12 月 31 日	2021 年增加	2021 年减少	2021 年 12 月 31 日	持股比例%
上海鼎信投资（集团）有限公司	8,000,000.00	-	-	8,000,000.00	32.00
李俊	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	20.00
沈燕琼	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	20.00
上海致容投资合伙企业（有限合伙）	3,250,000.00	-	-	3,250,000.00	13.00
代传峰	1,500,000.00	-	-	1,500,000.00	6.00
蔡承家	1,500,000.00	-	-	1,500,000.00	6.00
郭威	750,000.00	-	-	750,000.00	3.00
合 计	25,000,000.00	-	-	25,000,000.00	100.00

(3) 2020 年度变动情况

投资者名称	2019 年 12 月 31 日	2020 年增加	2020 年减少	2020 年 12 月 31 日	持股比例%
上海鼎信投资（集团）有限公司	8,000,000.00	-	-	8,000,000.00	32.00
李俊	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	20.00
沈燕琼	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	20.00
上海致容投资合伙企业（有限合伙）	3,250,000.00	-	-	3,250,000.00	13.00
代传峰	1,500,000.00	-	-	1,500,000.00	6.00
蔡承家	1,500,000.00	-	-	1,500,000.00	6.00
郭威	750,000.00	-	-	750,000.00	3.00
合 计	25,000,000.00	-	-	25,000,000.00	100.00

28、资本公积**(1) 2022 年度资本公积变动情况**

项 目	2021 年 12 月 31 日	2022 年增加	2022 年减少	2022 年 12 月 31 日
资本溢价	11,276,684.75	-	-	11,276,684.75
其他资本公积	-	-	-	-
合 计	11,276,684.75	-	-	11,276,684.75

(2) 2021 年度资本公积变动情况

项 目	2020 年 12 月 31 日	2021 年增加	2021 年减少	2021 年 12 月 31 日
资本溢价	11,276,684.75	-	-	11,276,684.75
其他资本公积	-	-	-	-
合 计	11,276,684.75	-	-	11,276,684.75

(3) 2020 年度资本公积变动情况

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年增加	2020 年减少	2020 年 12 月 31 日
资本溢价	9,116,684.75	2,160,000.00	-	11,276,684.75
其他资本公积	-	-	-	-
合 计	9,116,684.75	2,160,000.00	-	11,276,684.75

29、盈余公积**(1) 2022 年度盈余公积变动情况**

项 目	2021年12月31日	2022年		2022年12月31日
		增加	减少	
法定盈余公积	12,500,000.00	-	-	12,500,000.00
合 计	12,500,000.00	-	-	12,500,000.00

(2) 2021 年度盈余公积变动情况

项 目	2020年12月31日	2021年		2021年12月31日
		增加	减少	
法定盈余公积	12,500,000.00	-	-	12,500,000.00
合 计	12,500,000.00	-	-	12,500,000.00

(3) 2020 年度盈余公积变动情况

项 目	2019年12月31日	2020年		2020年12月31日
		增加	减少	
法定盈余公积	12,500,000.00	-	-	12,500,000.00
合 计	12,500,000.00	-	-	12,500,000.00

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后，可提取任意盈余公积。经批准，任意盈余公积可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

30、未分配利润

项 目	2022 年	2021 年	2020 年
调整前上年末未分配利润	139,107,625.26	70,820,016.35	63,893,170.34
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	139,107,625.26	70,820,016.35	63,893,170.34
加：本年归属于母公司股东的净利润	80,792,060.92	68,287,608.91	46,926,846.01
减：提取法定盈余公积	-	-	-
提取任意盈余公积	-	-	-
提取一般风险准备	-	-	-
应付普通股股利	50,000,000.00	-	40,000,000.00
转作股本的普通股股利	-	-	-
年末未分配利润	169,899,686.18	139,107,625.26	70,820,016.35

31、营业收入和营业成本

项 目	2022 年		2021 年		2020 年	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	396,514,421.75	264,619,261.02	317,715,562.36	202,337,210.43	241,693,967.11	154,150,192.96
其他业务	3,034,509.13	12,168.37	3,211,137.76	-	1,184,290.52	-
合 计	399,548,930.88	264,631,429.39	320,926,700.12	202,337,210.43	242,878,257.63	154,150,192.96

(1) 合同产生的收入情况

合同分类	2022 年	2021 年	2020 年
按商品类型分类：			
感应熔炼设备	333,868,006.99	263,922,313.76	209,464,338.36
配件	41,332,300.82	33,532,649.69	23,907,947.94
维修及服务	21,314,113.94	20,260,598.91	8,321,680.81
合 计	396,514,421.75	317,715,562.36	241,693,967.11
按经营地区分类：			
华东地区	273,971,464.19	186,019,666.47	173,686,118.58
西南地区	33,692,555.90	10,798,619.15	7,223,869.04
华中地区	27,295,161.31	55,849,839.38	19,138,465.17
华北地区	16,986,816.38	40,776,033.64	23,789,902.58
东北地区	13,118,944.26	3,257,929.99	8,006,994.01
华南地区	11,670,071.57	15,679,093.22	9,848,617.73
西北地区	9,871,986.70	2,371,681.42	-
东南亚地区	9,886,063.55	19,186.43	-
西亚地区	21,357.89	2,943,512.66	-
合 计	396,514,421.75	317,715,562.36	241,693,967.11

32、税金及附加

项 目	2022 年	2021 年	2020 年
城市维护建设税	887,761.09	624,754.80	118,675.70
教育费附加	532,656.65	538,752.20	357,493.55

项 目	2022 年	2021 年	2020 年
地方教育费附加	355,104.43	359,168.12	238,329.01
城镇土地使用税	27,009.00	29,020.52	29,020.51
印花税	233,034.67	184,922.93	91,098.07
房产税	361,528.34	-	-
合 计	2,397,094.18	1,736,618.57	834,616.84

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

33、销售费用

项 目	2022 年	2021 年	2020 年
职工薪酬	7,676,335.71	6,103,681.24	4,812,455.24
售后服务费	2,167,598.98	1,225,608.25	1,177,436.74
差旅费	291,103.63	460,178.03	321,803.48
折旧费	117,893.56	103,668.69	79,448.08
运输费	50,720.38	56,781.59	65,359.56
会员费	6,000.00	7,132.08	35,245.29
业务宣传费	150.00	559,563.77	10,620.14
咨询服务费	-	343,667.32	185,324.12
合 计	10,309,802.26	8,860,280.97	6,687,692.65

34、管理费用

项 目	2022 年	2021 年	2020 年
职工薪酬	15,363,888.95	12,908,472.89	10,390,127.62
办公费	4,014,656.42	3,231,294.70	2,927,280.58
折旧与摊销	883,858.38	880,221.21	855,925.76
业务招待费	709,290.49	486,147.93	183,265.38
差旅费	454,245.09	950,627.78	750,296.53
交通费	448,320.21	545,260.74	421,944.73
董事费	400,000.00	100,000.00	-
中介机构服务费	355,293.67	633,603.90	479,708.74

项 目	2022 年	2021 年	2020 年
合 计	22,629,553.21	19,735,629.15	16,008,549.34

35、研发费用

项 目	2022 年	2021 年	2020 年
职工薪酬	9,902,121.26	7,582,424.42	5,863,512.65
直接材料	8,152,034.61	8,256,154.84	6,769,853.92
委托外部研究开发费用	129,911.50	175,139.62	140,000.00
折旧与摊销	143,589.35	121,668.46	159,740.49
其他费用	81,715.10	77,436.21	18,626.25
合 计	18,409,371.82	16,212,823.55	12,951,733.31

36、财务费用

项 目	2022 年	2021 年	2020 年
利息支出	-	-	-
减：利息收入	2,053,719.97	1,776,546.61	250,949.78
利息净支出	-2,053,719.97	-1,776,546.61	-250,949.78
汇兑损失	1,339,684.12	1,034,793.11	1,761,438.17
减：汇兑收益	3,125,088.84	471,827.37	804,996.77
汇兑净损失	-1,785,404.72	562,965.74	956,441.40
银行手续费	36,106.56	23,192.48	17,322.83
合 计	-3,803,018.13	-1,190,388.39	722,814.45

37、其他收益

项 目	2022 年	2021 年	2020 年
政府补助	2,426,014.00	3,354,170.00	297,230.00
个税返还	20,289.22	31,796.14	22,201.28
合 计	2,446,303.22	3,385,966.14	319,431.28

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	2022 年			与资产/收益相关
	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	
上海杭州湾税收扶持	-	1,277,754.00	-	与收益相关
“三个一百”研发费用补贴	-	984,100.00	-	与收益相关
引进技术吸收与创新	-	150,000.00	-	与收益相关
数字哨兵购置补贴	-	5,460.00	-	与收益相关
一次性扩岗补助	-	4,500.00	-	与收益相关
用人单位一次性吸纳就业补贴	-	2,000.00	-	与收益相关
培训补贴	-	1,200.00	-	与收益相关
一次性留工培训补助	-	1,000.00	-	与收益相关
合 计		2,426,014.00	-	——

补助项目	2021 年			与资产/收益相关
	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	
上海杭州湾开发区政府扶持	-	1,770,960.00	-	与收益相关
产业技术创新政府补贴	-	600,000.00	-	与收益相关
上海杭州湾税收扶持	-	487,280.00	-	与收益相关
“三个一百”研发费用补贴	-	282,900.00	-	与收益相关
工业强基补助	-	100,000.00	-	与收益相关
创新产品补贴	-	100,000.00	-	与收益相关
应急管理局标准化孵化奖励补贴	-	10,000.00	-	与收益相关
培训补贴	-	2,400.00	-	与收益相关
济南市稳岗补贴	-	630.00	-	与收益相关
合 计	-	3,354,170.00	-	——

补助项目	2020 年			与资产/收益 相关
	计入营业外 收入	计入其他收益	冲减成 本费用	
引进技术吸收与创新	-	120,000.00	-	与收益相关
工程技术研究中心政府补助	-	100,000.00	-	与收益相关
中小企业国际市场开拓财政补助	-	75,000.00	-	与收益相关
专利授权专项资金尾款	-	1,600.00	-	与收益相关
济南市稳岗补贴	-	630.00	-	与收益相关
合 计	-	297,230.00	-	——

38、投资收益

项 目	2022 年	2021 年	2020 年
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	2,199,198.80	2,556,595.30	1,644,251.73
定期存款持有期间取得的投资收益	412,559.57	26,971.13	
合 计	2,611,758.37	2,583,566.43	1,644,251.73

39、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2022 年	2021 年	2020 年
公允价值变动收益	40,534.25	50,479.45	442,876.71
合 计	40,534.25	50,479.45	442,876.71

40、信用减值损失

项 目	2022 年	2021 年	2020 年
应收账款坏账损失	-725,802.44	1,551,836.98	-20,378.42
其他应收款坏账损失	37,884.85	-442,449.85	-39,915.00
合 计	-687,917.59	1,109,387.13	-60,293.42

41、资产减值损失

项 目	2022 年	2021 年	2020 年
存货跌价损失	-475,815.29	-249,638.22	-303,460.83
合同资产减值损失	-523,979.65	-64,029.51	222,475.17

项 目	2022 年	2021 年	2020 年
一年内到期的非流动资产减值损失	-316,941.38	-	-
其他非流动资产减值损失	53,970.69	-159,470.69	-
合 计	-1,262,765.63	-473,138.42	-80,985.66

42、资产处置收益

项 目	2022 年		2021 年		2020 年	
	发生额	计入非经常性损益金额	发生额	计入非经常性损益金额	发生额	计入非经常性损益金额
处置固定资产	-	-	26,946.44	26,946.44	-	-
合 计	-	-	26,946.44	26,946.44	-	-

43、营业外收入

项 目	2022 年		2021 年		2020 年	
	发生额	计入非经常性损益金额	发生额	计入非经常性损益金额	发生额	计入非经常性损益金额
赔偿款	-	-	800.00	800.00	2,000.00	2,000.00
违约金收入	3,398,230.09	3,398,230.09	-	-	-	-
其他	46,212.01	46,212.01	113,550.29	113,550.29	171.20	171.20
合 计	3,444,442.10	3,444,442.10	114,350.29	114,350.29	2,171.20	2,171.20

44、营业外支出

项目	2022 年		2021 年		2020 年	
	发生额	计入非经常性损益金额	发生额	计入非经常性损益金额	发生额	计入非经常性损益金额
补缴滞纳金	-	-	643,722.06	643,722.06	15,171.71	15,171.71
固定资产报废	59,655.79	59,655.79	1,128.25	1,128.25	51,238.63	51,238.63

项目	2022 年		2021 年		2020 年	
	发生额	计入非经常性损益金额	发生额	计入非经常性损益金额	发生额	计入非经常性损益金额
其他	200.00	200.00	22,700.00	22,700.00	1,500.00	1,500.00
合 计	59,855.79	59,855.79	667,550.31	667,550.31	67,910.34	67,910.34

45、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	2022 年	2021 年	2020 年
当期所得税费用	10,575,601.11	11,109,444.73	6,772,278.39
递延所得税费用	139,535.05	-32,520.65	23,075.18
合 计	10,715,136.16	11,076,924.08	6,795,353.57

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2022 年	2021 年	2020 年
利润总额	91,507,197.08	79,364,532.99	53,722,199.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,726,079.56	11,904,679.94	8,058,329.95
子公司适用不同税率的影响	-	-	-
调整以前期间所得税的影响	-	1,469,781.30	177,446.95
非应税收入的影响	-	-	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响及加计扣除费用的影响	-3,010,943.40	-2,297,537.16	-1,440,423.33
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-	-	-
年度内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	-	-	-
所得税费用	10,715,136.16	11,076,924.08	6,795,353.57

46、现金流量表项目**(1) 收到其他与经营活动有关的现金**

项 目	2022 年	2021 年	2020 年
收回履约、质量保函保证金	340,750.00	241,968.00	-
收回保证金及备用金	2,239,316.27	650,995.78	894,655.21
利息收入	2,053,719.97	1,776,546.61	375,616.45
收到的政府补助[注 1]	2,446,303.22	3,385,966.14	319,431.28
营业外收入	-	84,800.30	2,171.20
合 计	7,080,089.46	6,140,276.83	1,591,874.14

注 1：2022 年收到的政府补助主要包括上海杭州湾经济技术开发区有限公司资金补助 128 万元，“三个一百”研发补贴 98 万元，引进技术吸收与创新补贴 15 万元，详见“附注六、37 其他收益”。

2021 年收到的政府补助主要包括上海杭州湾经济技术开发区有限公司资金补助 177 万元，产业技术创新政府补贴 60 万元，详见“附注六、37 其他收益”。

2020 年收到的政府补助主要包括引进技术吸收与创新补贴 12 万元，工程技术研究中心政府补助 10 万元，详见“附注六、37 其他收益”。

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2022 年	2021 年	2020 年
支付各项费用	10,068,325.76	10,143,497.39	7,439,376.83
支付银行手续费	36,106.56	23,192.48	17,322.83
经营活动往来款	682,454.97	913,613.44	1,355,211.95
支付保证金	-	374,500.00	208,218.00
营业外支出	200.00	666,422.06	16,671.71
合 计	10,787,087.29	12,121,225.37	9,036,801.32

47、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

补充资料	2022 年	2021 年	2020 年
1、将净利润调节为经营活动现金			

补充资料	2022 年	2021 年	2020 年
流量：			
净利润	80,792,060.92	68,287,608.91	46,926,846.01
加：资产减值准备	1,262,765.63	473,138.42	80,985.66
信用减值损失	687,917.59	-1,109,387.13	60,293.42
固定资产折旧	2,882,443.98	2,791,171.85	2,761,059.98
使用权资产折旧	-	-	-
无形资产摊销	232,684.35	227,896.31	232,053.48
长期待摊费用摊销	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	-	-26,946.44	-
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	59,655.79	1,128.25	85,900.42
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-40,534.25	-50,479.45	-442,876.71
财务费用（收益以“—”号填列）	-	-	-
投资损失（收益以“—”号填列）	-2,611,758.37	-2,583,566.43	-1,644,251.73
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-229,997.67	26,171.49	-41,943.81
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	369,532.72	-58,692.14	65,018.99
存货的减少（增加以“—”号填列）	-8,707,687.20	-110,123,118.42	-38,908,972.17
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-26,549,501.30	72,040,728.09	113,412,335.44
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	24,069,038.04	42,503,134.96	-14,844,959.93

补充资料	2022 年	2021 年	2020 年
其他	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	72,216,620.23	72,398,788.27	107,741,489.05
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	143,408,917.82	144,407,740.41	146,179,312.16
减：现金的年初余额	144,407,740.41	146,179,312.16	70,414,557.46
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	-998,822.59	-1,771,571.75	75,764,754.70

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
一、现金			
其中：库存现金	25,471.31	13,234.30	6,146.20
可随时用于支付的银行存款	143,383,446.51	144,394,506.11	146,171,210.19
可随时用于支付的其他货币资金	-	-	1,955.77
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	143,408,917.82	144,407,740.41	146,179,312.16

48、所有权或使用权受限制的资产

项 目	账面价值			受限原因
	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	
货币资金	25,567,974.83	16,062,538.66	208,218.00	保证金以及定期存款
其中：因资金集中管理而支取受限的资金	-	-	-	——
固定资产	21,322,857.33	23,079,854.61	24,836,851.89	抵押担保
无形资产	28,842,711.10	7,056,135.37	7,235,149.33	抵押担保
在建工程	62,694,653.91	-	-	抵押
合 计	138,428,197.17	46,198,528.64	32,280,219.22	——

49、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

项 目	2022 年 12 月 31 日外币 余额	折算汇率	2022 年 12 月 31 日折算 人民币余额
货币资金			
其中：美元	3,615,338.11	6.9646	25,179,383.80
欧元	67.00	7.4229	497.33
应收账款			
其中：美元	159,280.00	6.9646	1,109,321.49
合同资产			
其中：美元	78,290.00	6.9646	545,258.53
预付账款			
其中：英镑	58,755.20	8.3941	493,197.02
欧元	23,940.00	7.4229	177,704.23
合同负债			
其中：美元	-	6.9646	-

项 目	2021 年 12 月 31 日外币 余额	折算汇率	2021 年 12 月 31 日折算 人民币余额
货币资金			
其中：美元	615,712.29	6.3757	3,925,596.85
欧元	953.66	7.2197	6,885.14
应收账款			
其中：美元	-	6.3757	-
预付账款			
其中：欧元	238,880.60	7.2197	1,724,646.27
合同负债			
其中：美元	761,510.00	6.3757	4,855,159.31

项 目	2020 年 12 月 31 日外币 余额	折算汇率	2020 年 12 月 31 日折算 人民币余额
货币资金			
其中：美元	2,473,648.40	6.5249	16,140,308.45
欧元	2,070.24	8.0250	16,613.68
应收账款			
其中：美元	45,750.00	6.5249	298,514.18
预付账款			
其中：欧元	32,579.30	8.0250	261,448.88
合同负债			
其中：美元	531,750.00	6.5249	3,469,615.58

50、政府补助

(1) 2022 年政府补助基本情况

种 类	金 额	列报项目	计入当期损益的金额
上海杭州湾税收扶持	1,277,754.00	其他收益	1,277,754.00
“三个一百”研发费用补贴	984,100.00	其他收益	984,100.00

种 类	金 额	列报项目	计入当期损益的金额
引进技术吸收与创新	150,000.00	其他收益	150,000.00
数字哨兵购置补贴	5,460.00	其他收益	5,460.00
一次性扩岗补助	4,500.00	其他收益	4,500.00
用人单位一次性吸纳就业补贴	2,000.00	其他收益	2,000.00
培训补贴	1,200.00	其他收益	1,200.00
一次性留工培训补助	1,000.00	其他收益	1,000.00
合 计	2,426,014.00	——	2,426,014.00

(2) 2021 年政府补助基本情况

种 类	金 额	列报项目	计入当期损益的金额
上海杭州湾开发区政府扶持	1,770,960.00	其他收益	1,770,960.00
产业技术创新政府补贴	600,000.00	其他收益	600,000.00
上海杭州湾税收扶持	487,280.00	其他收益	487,280.00
“三个一百”研发费用补贴	282,900.00	其他收益	282,900.00
工业强基补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
创新产品补贴	100,000.00	其他收益	100,000.00
应急管理局标准化孵化奖励补贴	10,000.00	其他收益	10,000.00
培训补贴	2,400.00	其他收益	2,400.00
济南市稳岗补贴	630.00	其他收益	630.00
合 计	3,354,170.00	——	3,354,170.00

(3) 2020 年政府补助基本情况

种 类	金 额	列报项目	计入当期损益的金额
引进技术吸收与创新	120,000.00	其他收益	120,000.00
工程技术研究中心政府补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
中小企业国际市场开拓财政补助	75,000.00	其他收益	75,000.00
专利授权专项资金尾款	1,600.00	其他收益	1,600.00
济南市稳岗补贴	630.00	其他收益	630.00
合 计	297,230.00	——	297,230.00

七、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借款、应收款项、应付账款，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、英镑有关，本公司的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、2021年12月31日及2020年12月31日，本公司的外币货币性项目余额参见本附注六、49“外币货币性项目”。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。截至2022年12月31日、2021年12月31日、2020年12月31日，本公司在其他风险不变的情况下，当日人民币对于外币汇率升值或贬值1%，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大影响。

（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。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浮动利率合同（详见附注六、25“长

期借款”）。

截至2022年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款3,666.90万元,在其他变量不变的假设下，假定利率变动25个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

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以及本公司承担的财务担保，具体包括：

- 资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融工具、以公允价值计量的且其变动计入其他综合收益的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

- 本附注六、9“合同资产”中披露的合同资产金额。

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。本公司与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式进行。本公司给予客户的信用期根据不同的客户及产品类型在合同中具体约定，与行业惯例一致，交易记录良好的客户可获得比较长的信贷期。由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。

本公司评估信用风险自初始确认后是否已增加的方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具的政策等，参见本附注四、7。

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。

前瞻性信息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、其他应收款和合同资产产生的信用风险敞口、损失准备的量化数据，参见附注六、4，附注六、7和附注六、9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。

本公司将银行借款作为重要资金来源。2022 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币 333 万元。

于 2022 年 12 月 31 日，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项 目	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
应付票据	22,300,000.00	-	-	-	22,300,000.00
应付账款	82,337,767.71	-	-	-	82,337,767.71
其他应付款	1,363,429.93	-	-	-	1,363,429.93
其他流动负债	67,359,966.88	-	-	-	67,359,966.88
长期借款（含利息）	1,649,427.75	1,186,798.19	1,183,555.58	38,501,046.87	42,520,828.39
合计	175,010,592.27	1,186,798.19	1,183,555.58	38,501,046.87	215,881,992.91

（二）金融资产转移

1、已转移但未整体终止确认的金融资产

本公司背书转让或贴现尚未到期的信用等级一般的银行承兑汇票及商业承兑汇票，如该承兑汇票到期未能承兑，银行或票据后手方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，并将因转让收到的款项或权利确认为其他流动负债。于 2022 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日，已背书转让或贴现未到期的承兑汇票及相关负债余额参见附注六、3 与附注六、24。

2、已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产

不适用。

八、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项 目	2022 年 12 月 31 日公允价值			
	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	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产			55,040,534.25	55,040,534.25
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	55,040,534.25	55,040,534.25
（1）结构性存款	-	-	55,040,534.25	55,040,534.25
（二）应收款项融资			27,025,784.15	27,025,784.15
（1）应收票据	-	-	27,025,784.15	27,025,784.15
持续以公允价值计量的资产总额	-	-	82,066,318.40	82,066,318.40

项 目	2021 年 12 月 31 日公允价值			
	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	合计
一、持续的公允价值计量	-	-	-	-
（一）交易性金融资产	-	-	55,050,479.45	55,050,479.45
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	55,050,479.45	55,050,479.45
（1）结构性存款	-	-	55,050,479.45	55,050,479.45
（二）应收款项融资	-	-	18,801,305.67	18,801,305.67
（1）应收票据	-	-	18,801,305.67	18,801,305.67

项 目	2021 年 12 月 31 日公允价值			
	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	合计
持续以公允价值计量的资产总额	-	-	73,851,785.12	73,851,785.12

项 目	2020 年 12 月 31 日公允价值			
	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	合计
一、持续的公允价值计量	-	-	-	-
（一）交易性金融资产	-	-	25,442,876.71	25,442,876.71
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	25,442,876.71	25,442,876.71
（1）结构性存款	-	-	25,442,876.71	25,442,876.71
（二）应收款项融资	-	-	12,405,780.86	12,405,780.86
（1）应收票据	-	-	12,405,780.86	12,405,780.86
持续以公允价值计量的资产总额	-	-	37,848,657.57	37,848,657.57

2、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司持有的交易性金融资产主要系购买银行发行的结构性存款，期限较短，采用现金流量折现法计算的公允价值与购买成本差异极小，故理财产品期末按银行公布的预期收益率与投资成本合理估计进行计量。；对于持有的应收款项融资，系信用等级较高的银行承兑汇票，采用应收票据票面金额确定其公允价值。

3、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应付票据、应付账款、其他应付款等。其他不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

九、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人情况

实际控制人	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
李俊	20.00	20.00
沈燕琼	20.00	20.00

注：本公司的最终控制方是李俊和沈燕琼夫妇，系共同控制人，直接合计持有本公司股权比例为 40%。李俊系上海致容投资合伙企业（有限合伙）普通合伙人及执行事务合伙人，并持有 3.90%认缴出资额，通过上海致容投资合伙企业（有限合伙）间接持有公司 13%股份。截至 2022 年 12 月 31 日，李俊和沈燕琼夫妇直接及间接控制本公司股权比例为 53%。

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
上海鼎信投资（集团）有限公司（以下简称“上海鼎信”）	直接持有本公司 32%
福建鼎信实业有限公司（以下简称“鼎信实业”）	上海鼎信重大影响
福建青拓实业股份有限公司（以下简称“青拓实业”）	上海鼎信重大影响
福建青拓镍业有限公司（以下简称“青拓镍业”）	上海鼎信重大影响
广东广青金属科技有限公司（以下简称“广青金属”）	上海鼎信重大影响
青山控股集团有限公司（以下简称“青山控股”）	上海鼎信重大影响
浙江青山钢铁有限公司（以下简称“青山钢铁”）	上海鼎信重大影响
浙江瑞浦机械有限公司	上海鼎信重大影响

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
浙江瑞浦科技有限公司	上海鼎信重大影响
上海银富实业有限公司	实控人配偶之弟管震杰担任法定代表人、执行董事、总经理的企业
上海青山贸易有限公司	上海鼎信控制

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	2022 年	2021 年	2020 年
上海青山贸易有限公司	咨询业务	-	1,833.96	-
上海银富实业有限公司	购买红酒	-	-	3,823.01
合 计	——	-	1,833.96	3,823.01

②出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	2022 年	2021 年	2020 年
福建鼎信实业有限公司	感应熔炼设备销售	10,619,469.00	-	10,619,469.00
福建鼎信实业有限公司	配件销售	1,019,798.17	678,918.76	2,401,399.99
福建鼎信实业有限公司	维修及服务	424,778.76	-	110,619.47
福建青拓镍业有限公司	感应熔炼设备销售	63,539,823.00	-	-
福建青拓镍业有限公司	配件销售	3,252,270.80	430,977.88	2,983,984.73
福建青拓镍业有限公司	维修及服务	31,371.69	109,173.46	840,996.46
福建青拓实业股份有限公司	感应熔炼设备销售	-	12,654,867.30	10,619,469.00
福建青拓实业股份有限公司	配件销售	4,419,871.66	2,772,620.35	806,093.82
福建青拓实业股份有限公司	维修及服务	6,254,690.27	361,061.95	764,159.30

关联方	关联交易 内容	2022 年	2021 年	2020 年
广东广青金属科技有限公司	配件销售	788,273.46	785,668.11	2,073,263.63
广东广青金属科技有限公司	维修及服务	353,982.30	396,460.17	495,052.12
青山控股集团有限公司	维修及服务	-	-	254,867.26
上海鼎信投资（集团）有限公司	配件销售	2,781,923.01	1,235,074.33	260,191.16
上海鼎信投资（集团）有限公司	维修及服务	-	-	309,734.51
浙江青山钢铁有限公司	感应熔炼设 备销售	-	-	21,769,911.47
浙江青山钢铁有限公司	配件销售	2,234,601.76	797,789.45	464,199.98
浙江青山钢铁有限公司	维修及服务	21,500.00	371,117.93	-
浙江瑞浦机械有限公司	配件销售	279,646.02	-	-
浙江瑞浦科技有限公司	配件销售	5,840.71	24,893.81	34,743.37
浙江瑞浦科技有限公司	维修及服务	-	52,212.39	78,252.21
合 计	——	96,027,840.61	20,670,835.89	54,886,407.48

(2) 关联担保情况

① 本公司作为被担保方

担保方	授信额度 (万元)	授信期限	担保是否 已经履行 完毕
上海鼎信投资（集团）有限公司	1,350.00	2019-4-8 至 2020-4-8	是
李俊、沈燕琼	1,350.00	2019-4-8 至 2020-4-8	是
李俊、沈燕琼	2,000.00	2019-11-13 至 2021-11-12	是
上海鼎信投资（集团）有限公司	1,350.00	2020-8-20 至 2021-8-19	是
李俊、沈燕琼	1,350.00	2020-8-20 至 2021-8-19	是
上海鼎信投资（集团）有限公司	1,350.00	2021-8-31 至 2022-8-30	是
李俊	1,350.00	2021-8-31 至 2022-8-30	是
李俊	1,500.00	2022-8-19 至 2023-8-18	否

(3) 关键管理人员报酬

项 目	2022 年	2021 年	2020 年
关键管理人员报酬	4,641,630.00	3,763,000.00	3,089,430.00

4、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	2022 年 12 月 31 日		2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：						
福建青拓镍业有限公司	2,888,620.00	144,431.00	239,440.00	11,972.00	814,950.00	40,747.50
福建青拓实业股份有限公司	2,036,150.00	173,307.50	4,667,423.00	293,371.15	7,332,448.40	631,172.84
福建鼎信实业有限公司	1,908,758.00	274,031.04	2,571,695.00	224,162.09	3,000,603.00	150,030.15
上海鼎信投资（集团）有限公司	291,085.00	14,554.25	-	-	3,155,100.00	315,255.00
广东广青金属科技有限公司	14,000.00	700.00	65,350.00	3,267.50	630,909.00	31,545.45
浙江青山钢铁有限公司	-	-	384,211.00	19,210.55	3,120,511.00	156,025.55
合 计	7,138,613.00	607,023.79	7,928,119.00	551,983.29	18,054,521.40	1,324,776.49
应收票据：						
福建青拓镍业有限公司	12,664,364.39	-	900,000.00	-	2,000,000.00	-
福建青拓实业股份有限公司	2,267,250.00	-	850,000.00	-	2,720,000.00	-
福建鼎信实业有限公司	1,400,000.00	-	-	-	2,300,000.00	-
浙江青山钢铁有限公司	-	-	2,432,058.91	-	1,656,500.00	-
广东广青金属科技有限公司	-	-	500,000.00	-	1,500,000.00	-
合 计	16,331,614.39	-	4,682,058.91	-	10,176,500.00	-
应收款项融资：						
福建青拓镍业有限公司	733,677.73	-	-	-	682,556.00	-
福建青拓实业股份有限公司	-	-	450,000.00	-	-	-
福建鼎信实业有限公司	-	-	-	-	600,000.00	-
浙江青山钢铁有限公司	-	-	33,432.00	-	-	-

项目名称	2022 年 12 月 31 日		2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合 计	733,677.73	-	483,432.00	-	1,282,556.00	-
合同资产：						
福建鼎信实业有限公司	1,200,000.00	60,000.00	-	-	1,200,000.00	60,000.00
福建青拓镍业有限公司	7,180,000.00	359,000.00	-	-	-	-
福建青拓实业股份有限公司	705,000.00	35,250.00	1,430,000.00	71,500.00	1,200,000.00	60,000.00
浙江青山钢铁有限公司	-	-	-	-	2,460,000.00	123,000.00
合 计	9,085,000.00	454,250.00	1,430,000.00	71,500.00	4,860,000.00	243,000.00

(2) 应付项目

项目名称	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
合同负债：			
福建鼎信实业有限公司	5,125,663.72	11,922,123.88	8,495,575.20
福建青拓镍业有限公司	43,615,929.10	73,504,424.69	25,849,557.50
福建青拓实业股份有限公司	371,681.42	3,132,743.38	8,858,407.10
福建青拓新材料有限公司	56,909,734.52	-	-
浙江青山钢铁有限公司	3,917,273.45	-	-
合 计	109,940,282.21	88,559,291.95	43,203,539.80

十、 承诺及或有事项

1、 重大承诺事项

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司无重大承诺事项。

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

1、 利润分配情况

2022 年 11 月 10 日，公司召开的第三届董事会第二次会议审议通过《关于<2022 年半年

度权益分派预案>的议案》：以公司总股本 25,000,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股派 12.00 元人民币现金。本次权益分派已于 2023 年 1 月 9 日支付，共计派发现金红利 3,000.00 万元。

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、非经常性损益明细表

项 目	2022 年	2021 年	2020 年
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-59,655.79	25,818.19	-51,238.63
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	310,173.45	-	-
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	2,446,303.22	3,385,966.14	319,431.28
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	-	-	-

项 目	2022 年	2021 年	2020 年
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	-	-	-
除同本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	2,652,292.62	2,634,045.88	2,087,128.44
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	3,444,242.10	-552,071.77	-14,500.51
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
小 计	8,793,355.60	5,493,758.44	2,340,820.58
所得税影响额	1,272,477.32	824,063.77	351,123.09
合 计	7,520,878.28	4,669,694.67	1,989,697.49

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。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期间	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益(元/股)	
			基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股 股东的净利润	2022 年	38.95	3.23	3.23
	2021 年	44.42	2.73	2.73
	2020 年	36.38	1.88	1.88
扣除非经常损益 后归属于普通股 股东的净利润	2022 年	35.32	2.93	2.93
	2021 年	41.38	2.54	2.54
	2020 年	34.84	1.80	1.80

上海新研工业设备股份有限公司





营业执照

统一社会信用代码

91420106081978608B

扫描二维码登录“国家
企业信用信息公示系统”
了解更多登记、备案、
许可、监管信息。



(副本)
5 - 1



名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 石文先、管云鸿、杨荣华

出资额 肆仟万圆人民币

成立日期 2013年11月6日

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、法律、管理咨询、会计培训；(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)

登记机关



2023 年 1 月 7 日

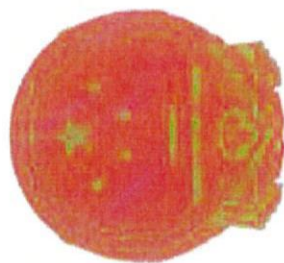
证书序号: 0010577

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



名称: 中审众环会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 石文先

主任会计师:

经营场所: 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 42010005

批准执业文号: 鄂财会发(2013)25号

批准执业日期: 2013年10月28日



姓名	林俊
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1977-03-04
Date of birth	
工作单位	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Working unit	
身份证号码	310102197703044011
Identity card No.	



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



林俊(310001930002)
您已通过2019年年检
上海市注册会计师协会
2019年05月31日

证书编号: 310001930002
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 09 月 26 日
Date of Issuance /y /m /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



年 月 日
/y /m /d

8

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

年 月 日
/y /m /d

9

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

瑞华上海分所
瑞华会计师事务所
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to 2020年 6月 15日

中审众环上海分所
中审众环会计师事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

12

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

13



姓名	曹闻欢
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1990-05-03
Date of birth	
工作单位	众华会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	
身份证号码	310230199005037228
Identity card No.	



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 310000034796
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2017 年 03 月 31 日
Date of Issuance /y /m /d



曹闻欢(310000034796)
您已通过2019年年检
上海市注册会计师协会
2019年05月31日



曹闻欢(310000034796)
您已通过2018年年检
上海市注册会计师协会
2018年04月30日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



曹闻欢(310000034796)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日



曹闻欢(310000034796)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



曹闻欢年检二维码

年 月 日
/y /m /d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to

