

公司代码：600615

公司简称：丰华股份

重庆丰华（集团）股份有限公司 2022 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人李红军、主管会计工作负责人郑婧及会计机构负责人（会计主管人员）陈文英声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2022年度实现归属于上市公司股东的净利润-8,058,723.70元；公司合并财务报表截至2022年末累计未分配利润为-60,962,359.82元。

鉴于公司报告期内净利润弥补以前年度亏损后可供分配利润仍为负数，公司董事会提出2022年度公司不进行利润分配的方案，同时也不进行资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第三节管理层讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险的相关内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	19
第五节	环境与社会责任.....	32
第六节	重要事项.....	33
第七节	股份变动及股东情况.....	40
第八节	优先股相关情况.....	46
第九节	债券相关情况.....	46
第十节	财务报告.....	46

备查文件目录	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
	载有公司董事长、主管财务负责人、会计机构负责人签字并盖章的会计报表
	报告期内在中国证监会指定报纸公开披露过的所有公司文件正本及公告

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
丰华股份、本公司、公司	指	重庆丰华（集团）股份有限公司
镁业科技	指	重庆镁业科技股份有限公司
天泰荣观	指	重庆天泰荣观智能家居有限公司/重庆天泰荣观铝制品有限公司
隆鑫控股	指	隆鑫控股有限公司
报告期、本报告期	指	2022 年度
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

注：因经营发展需要，控股子公司天泰荣观经 2023 年 3 月内部股东会决议，将其公司名称由“重庆天泰荣观智能家居有限公司”改为“重庆天泰荣观铝制品有限公司”。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	重庆丰华（集团）股份有限公司
公司的中文简称	丰华股份
公司的外文名称	Chongqing Fenghwa Group Co., Ltd
公司的法定代表人	李红军

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邹莎	王玉生
联系地址	重庆市九龙坡区石坪桥横街2号附5号隆鑫国际写字楼22楼	重庆市九龙坡区石坪桥横街2号附5号隆鑫国际写字楼22楼
电话	023-89067281	023-89067281
传真	023-89067281	023-89067281
电子信箱	Fenghwa600615@163.com	Fenghwa600615@163.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	重庆市九龙坡区西彭镇森迪大道8号1幢
公司注册地址的历史变更情况	上海浦东新区东方路3601号、上海浦东新区浦建路76号901室、上海浦东新区浦建路76号1507室、上海市浦东新区银城中路168号1704室
公司办公地址	重庆市九龙坡区石坪桥横街2号附5号隆鑫国际写字楼22楼
公司办公地址的邮政编码	400051
公司网址	www.fenghwa.sh.cn
电子信箱	Fenghwa600615@163.com

注：因物业方综合安排需要，公司办公场所由隆鑫国际写字楼 20 楼搬迁至隆鑫国际写字楼 22 楼，其他联系方式不变。

四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	上海证券报www.cnstock.com
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	董事会办公室

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	丰华股份	600615	*ST丰华

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层
	签字会计师姓名	蔡月波、杜亚芳
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	兴业证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区长柳路36号兴业证券大厦
	签字的保荐代表人姓名	李杰
	持续督导的期间	股权分置改革起至有限售条件的流通股办理流通手续完毕止

七、 近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2022年	2021年	本期比上年同期增减(%)	2020年
营业收入	152,400,692.69	157,042,474.55	-2.96	59,936,149.25
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	111,643,235.40	112,932,186.54	-1.14	50,588,991.46
归属于上市公司股东的净利润	-8,058,723.70	-2,836,636.73		1,464,169.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-9,160,429.42	-3,136,724.80		-13,379,797.51
经营活动产生的现金流量净额	1,944,749.01	-56,652,393.35		-15,689,001.30
	2022年末	2021年末	本期末比上年同期末增减(%)	2020年末
归属于上市公司股东的净资产	634,033,155.56	630,162,957.96	0.61	632,818,485.04
总资产	699,459,480.19	719,773,655.37	-2.82	676,698,305.92

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2022年	2021年	本期比上年同期增减(%)	2020年
基本每股收益（元/股）	-0.043	-0.015		0.008
稀释每股收益（元/股）	-0.043	-0.015		0.008
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.049	-0.017		-0.071

加权平均净资产收益率 (%)	-1.275	-0.449		0.23
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-1.449	-0.497		-2.14

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、归属于上市公司股东的净利润较上年同期亏损幅度较大，主要系子公司镁业科技所需主要原材料镁合金采购价格较上年同期涨幅较大，虽然与下游客户形成成本分担机制，减轻了一定的压力，但产品单位成本依然大幅提高，全年收入成本倒挂情况未能改善。

2、经营活动产生的现金流量净额变动较大，主要系子公司收回前期应收账款及本期末回款情况较好。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

□适用 √不适用

九、2022 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	42,925,221.21	34,707,328.53	32,646,760.90	42,121,382.05
归属于上市公司股东的净利润	-3,431,500.98	230,741.98	-3,733,101.39	-1,124,863.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,876,699.03	261,355.91	-4,025,855.51	-2,519,230.79
经营活动产生的现金流量净额	-1,385,173.54	1,615,109.46	-3,930,159.30	5,644,972.39

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2022 年金额	附注 (如适用)	2021 年金额	2020 年金额
非流动资产处置损益	-2,462,941.72		-1,287,711.46	-685,113.56
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	75,265.00		238,722.70	229,552.84

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	-900,645.67		5,252,167.00	19,970,080.17
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,406,251.76		-3,175,830.37	197,903.26
减：所得税影响额	1,022,519.12		737,564.48	4,824,366.98
少数股东权益影响额（税后）	-6,295.47		-10,304.68	44,088.95
合计	1,101,705.72		300,088.07	14,843,966.78

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
权益工具投资	5,625,482.32	4,379,335.78	-1,246,146.54	-842,922.11
银行理财产品	19,701,788.63	7,592,774.42	-12,109,014.21	182,918.14
应收款项融资	1,518,411.89	3,000,000.00	1,481,588.11	
合计	26,845,682.84	14,972,110.20	-11,873,572.64	-660,003.96

十二、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 经营情况讨论与分析

2022年是公司极不平凡的一年，一方面面临控股股东的破产重整，面临摘星摘帽的监管问询及现场检查，另一方面受大宗原材料持续高位，全国疫情管控、重庆8月高温限电等因素影响，公司生产经营都承受了很大的压力。公司在全体员工共同努力下，克服各种困难，基本完成了董事会制定的年度经营目标任务，确保公司可持续良性发展。

报告期内，主要开展了如下工作：

（一）镁业科技

1、受4-5月上海疫情、8月份重庆高温限电、11月份重庆疫情管控停工停产等因素影响，镁业科技订单、生产及物流、交付均受到一定程度的影响。如3月中旬开始上海疫情逐渐严峻，受上海大客户防疫封控影响，4月初开始销量大幅下滑，5月随着客户订单的逐步下达，产能逐渐恢复，截至5月底恢复至近80%，于6月中旬实现全面恢复。11月，重庆疫情严峻全城实行静默管理，因厂区出现阳性患者，镁业科技临时停工近10天，后由部分驻厂员工施行全封闭24小时运行，努力保供保生产任务，获得了客户高度评价。由于所需主要原材料镁合金采购价格较上

年同期涨幅达 24.10%，较 2020 年涨幅达 125.82%，虽然与客户达成了“基价锁定、超额分担”政策，但仍有一部分成本涨价需自行承担，镁业科技全年收入与成本倒挂状态未能改善。报告期内，镁业科技完成汽车方向盘骨架等产品总销量达 316 万件，较上年减少约 10%；实现扣除后营业收入 8,943.07 万元，较上年减少 0.80%，实现净利润-1,697.67 万元，较上年增亏 1447.87 万元，主营业务毛利率-4.1%，较上年减少 12.05 个百分点。

2、镁业科技自成立至今已累积开发 300 余款镁铝合金产品，2022 年度镁合金加工业务新增项目近 20 个，但新产品的研发设计、小批量样品试用到爬坡上量耗时较长，本年度实现销售收入约 248.61 万元，预计 2023 年度部分产品可实现量产。

（二）天泰荣观

1、天泰荣观围绕集采大客户和民用家居客户努力拓展市场。由于全年受疫情影响较大，部分本地机关、企事业单位等跟单集采客户未能按计划开展招投标工作，使其订单受到一定影响。下半年，天泰荣观通过积极努力，以优质的产品和口碑效应在省外市场开拓方面取得一定突破，11 月，在疫情严格管控的情况下，天泰荣观提前做好原材料和辅料备货安排，采用部分生产员工全封闭生产运行近一个月，全力保供保生产，全年实现主营业务收入 2,997.50 万元，较上年同比下滑 25.89%。

2、天泰荣观按照年初制定的工作计划，在保证大客户订单稳定的情况下，努力围绕民用家居和装修装潢业务拓展市场，对单一大客户的依赖逐步减轻，业务转型发展稳步推进。通过企业抖音、产品直播、网站推广以及手机、电脑端网络和 5G 为营销手段等加大企业品牌宣传力度，报告期内，新增了三家民用家居区域代理商，渠道建设效果逐渐显现，同时参加了 2022 年“中国-东盟国际贸易数字展览会”对家居产品进行海外推广。产品研发方面一手抓现有产品的品质提升，一手抓新产品的持续投入与创新，其全铝复合门（包括全铝隔音门、铝木门）吸音墙板、吊顶等新产品得以推广应用。

（三）其他重要经营管理工作

1、撤销退市风险警示。公司于 2022 年 4 月 26 日披露 2021 年度报告后，即迎来上海证券交易所的两次年报问询及上海证监局的现场检查，公司高度重视，积极组织相关人员做好问询函回复，并对现场检查过程中发现的问题及时进行整改落实后，公司关于撤销股票风险警示的申请获得上海证券交易所同意，公司股票简称于 8 月 24 日起由“*ST 丰华”变更为“丰华股份”。

2、加强内控治理制度体系建设。公司内控相关制度制定时间比较久远，报告期内，结合上海证监局现场检查提出的整改要求及公司实际情况，公司组织全司上下及子公司全面梳理，制定或修订了《公司章程》、三会议事规则、各专门委员会工作细则、《关联交易管理制度》、《子公司管理制度》等相关内控制度 20 多项，涵盖三会运行、财务管理、行政人事等各个方面，分别由各个层级决策审议通过，同时积极组织各板块相关人员认真解读学习并贯彻执行，切实加强了公司规范治理及制度体系建设力度。

3、信息化建设取得较大突破。为加强信息化建设力度，改善公司内部决策、审批、票据流转以纸质化管理的传统模式，提高效率，减少误差，一是采用“云之家”在线办公系统，对考勤、报销、用印、合同等日常管理实现网上审签流程；二是通过多家比价及方案比选等方式确定使用金蝶云星空软件，主要应用于财务以及供应链各环节，实现集团管控、业务管控、业务协同等业财数字一体化管理；三是天泰荣观引入酷家乐设计软件，实现从市场端方案设计展示效果到设计端出图拆单，再到生产端程序生成及导入生产设备的全过程自动化、智能化，大大提高了公司整体工作效率。

4、完成公司名称、注册地址、经营范围的变更。根据 2021 年年度股东大会决议，公司于 2022 年 9 月完成了公司名称由“上海丰华（集团）股份有限公司”变更为“重庆丰华（集团）股份有限公司”、注册地从上海迁移至重庆以及经营范围变更的工商变更登记手续，并取得了重庆市市场监督管理局换发的《营业执照》。根据迁址统一安排，公司有序清退了上海租赁办公室，解除了上海地区在职员工的劳动关系，完成上海地区退休人员社保转移及人事档案的整理与托管，为公司轻装上阵做好保障。

5、完成董事会监事会换届。公司控股股东隆鑫控股破产重整工作取得实质性进展，其《重整计划》于 2022 年 11 月 23 日获得重庆市第五中级人民法院裁定批准，隆鑫集团有限公司等十三家公司实质合并重整程序已转入执行阶段。在重整各方的大力支持下，经控股股东隆鑫控股提

名推荐，公司于 2022 年 12 月 20 日召开换届董事会、监事会，并于 2023 年 1 月顺利完成换届相关事宜，确保公司生产经营管理各项工作平稳运行。

6、关于营业收入。子公司镁业科技部分产品包含外协机加工序，虽然公司对销售的产品在转让给客户之前具有控制，但本着谨慎性原则，公司决定将公司未参与机加工序技术方案设计且机加完成后无后续工序的产品形成的收入按扣除机加费用后的金额进行核算，2022 年调减营业收入 235.47 万元。该业务对 2020 年、2021 年营业收入影响金额分别为 167.31 万元、306.72 万元，占营业收入的比例分别为 2.79%、1.95%，对财务报表不具有重大影响，且不影响损益，公司决定对以前年度的差错金额不予以更正。

二、报告期内公司所处行业情况

1、镁合金是最有效的汽车轻量化材料。目前用于汽车轻量化的新材料包括高强度钢、镁合金、铝合金及碳纤维，使用镁合金材料可使车体重量减轻 60%~70%，减重效果优于高强度钢与铝合金。此外镁合金强度高、吸震性能强、模铸生产率高、铸造性能好，对汽车构件的设计十分有利。镁合金主要用在壳体类与支架类等零部件上，包括仪表盘支架、显示屏支架、中控支架、座椅支架、方向盘、转向件等部件；铝合金主要应用在车身结构材料。采用镁合金可在铝轻量的基础上再减轻 30%~40%，随着镁合金压铸技术的提升，镁铝价格比走低，镁合金结构件将可能逐步替代铝合金结构件。

我国单车用镁量存在较大的提升空间。根据 2015 年平均每辆车消耗镁合金数据，北美地区/日本/欧洲单车用镁量分别为 3.8/9.3/14kg，我国与欧美等发达国家存在较大差距，仅为 1.5kg。2021 年我国汽车单车用镁量已提升至近 5kg。据中国汽车工程学会发布的《节能与新能源汽车技术路线图 1.0》，至 2030 年单车用镁量将提升至 45kg。假设压铸技术工艺的改善，压铸件成材率约以 1%复合增速提升，随着单车用镁量逐步提升，预计 2021-2025 年我国交通运输用镁合金需求复合增速可达 42%。

我国的镁合金压铸企业新产品开发及技术能力有限，普遍规模较小，产能规模在 3000 吨以上的企业不足 10 家，公司子公司镁业科技年设计产能为 3500 吨，2022 年实现产能 1727 吨，处于镁合金压铸行业前列。镁业科技 2022 年度汽车方向盘骨架产品总销量为 225.68 万件，在乘用车行业供应商中处于中上地位，约占国内 10%的份额。

2、金属家具是以金属管材、板材或棍材等作为主架构，配以木材、各类人造板、玻璃、石材等制造的家具和完全由金属材料制作的家具，统称金属家具；按照材质的不同，金属家具可分为普通钢材家具、不锈钢家具、铝材家具和铜材家具。

近年来为了推动和促进家具行业良性发展，国家有关部门陆续出台了一系列法律、法规及规范性文件，推动了产业绿色、环保化发展，为行业的快速发展提供了良好的政策环境，金属家具作为家具产业中重要组成部分，也大大受益。根据华经产业研究院相关资料显示，2021 年我国金属家具产量为 48,566.48 万件，同比增长 20.1%。从产量区域分布情况来看，我国金属家具产量分布十分不均衡，主要集中在华东、华南地区生产，2021 年产量占比合计超 80%。

全铝家具产品性能较好，拥有“零甲醛、耐高温、防水防潮、防腐蚀、防虫蛀、不变形、不变色、环保可回收”等优势，越来越受到消费者的认可和青睐，在家装行业的渗透率得以逐步提高。公司子公司天泰荣观主要以全铝家居定制设计、制造为主，同时具备全铝家居相关新型材料生产、研发、应用等创新能力；产品主要涉及全铝市政、办公、医院、学校、家居、护墙、吊顶等装饰装修领域。

三、报告期内公司从事的业务情况

（一）公司主要业务及经营模式

1、镁业科技：现有主营业务为汽车配件镁合金、铝合金制品。主要采购镁合金锭、铝合金锭等主要原材料及其他辅料，生产成汽车方向盘骨架、汽车座椅滑轨、汽车仪表后盖、摩托车零件、手动工具（主要用于伐木、打枝、造材等作业的油锯园林工具）等镁合金、铝合金压铸件，销售给客户。镁业科技为汽车整车厂家的二级供应商，销售模式主要为以客户需求为导向，订单式生产，以销定产，向一级供应商直销。

2、天泰荣观：现有主营业务为全铝家居定制、铝合金市政产品等的设计、制造和销售。主要采购铝板、铝蜂窝芯、PVC 膜、铝合金型材等原材料及铝合金桌架等半成品，生产加工成全铝

家居办公产品、墙板、新型隔断屏风、家装衣柜、橱柜、卫浴柜以及部分市政产品等。根据客户要求，对不能自行生产的床垫、沙发、椅子及市政花箱、门窗等产成品以比价外采模式，对整体订单进行配套交付。

天泰荣观销售模式主要为以客户需求为导向，订单式生产，以销定产，通过招投标或比对遴选方式获得政府企事业单位及其他大型工程订单，同时大力发展区域代理商和经销商渠道，积极开拓民用家居市场和装修装潢的销售市场。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、公司生产各专业口子均配置了完善的技术开发及质量管理团队，从项目管理、过程开发、工艺管理、试验验证、开发检测、供应商质量管理、模具管理等均具备较丰富的工作经验及实践经验，能较好把握客户需求，对公司未来发展有较清晰的战略规划。

2、公司家具生产用铝蜂窝板，是采用高分子环保型热熔胶膜通过热压机高温压制成型，熔胶封边，经过专业机构多次检测，甲醛等有毒有害参数几乎接近为零。天泰荣观先后获得国家级中检机构认证的质量管理体系认证（ISO9001）、商品售后服务认证证书（五星）；三公国际资信评估（北京）有限公司颁发的“十证一牌”以及《质量、信誉双保障示范单位》、《AAA级质量服务诚信企业》、《工程招投采购推荐产品》、《中国绿色环保自主创新品牌》、《绿色环保首选品牌》等荣誉称号。

3、报告期内，公司已获发明专利 1 项，实用新型专利 20 项（其中镁业科技 10 项），另有 3 项实用新型技术正在申报中。

五、报告期内主要经营情况

2022 年，公司实现营业收入 15,240.07 万元，比上年同期 15,704.25 万元减少 464.18 万元，减幅为 2.96%；实现扣除后的营业收入（指与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入）为 11,164.32 万元，比上年同期 11,293.22 万元减少 128.90 万元，减幅为 1.14%；实现归母净利润-805.87 万元，比上年同期-283.66 万元增亏 522.21 万元；实现扣除非经常性损益后的净利润-916.04 万元，比上年同期-313.67 万元增亏 602.37 万元。资产总额 69,945.95 万元，比上年同期减少 2.82%；股东权益 63,403.32 万元，比上年同期增长 0.61%。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	152,400,692.69	157,042,474.55	-2.96
营业成本	151,819,912.30	139,332,236.18	8.96
销售费用	2,071,503.95	1,451,396.32	42.72
管理费用	20,475,376.93	23,390,159.35	-12.46
财务费用	562,253.82	105,404.68	433.42
经营活动产生的现金流量净额	1,944,749.01	-56,652,393.35	
投资活动产生的现金流量净额	13,142,829.91	38,330,354.71	-65.71
筹资活动产生的现金流量净额	-6,528,633.67	7,459,921.23	-187.52

营业成本变动原因说明：系子公司镁业科技原材料大幅涨价。

销售费用变动原因说明：主要系子公司较上年度营销费用增加。

管理费用变动原因说明：主要系本部 2022 年中介费用减少，公司迁址重庆后固定费用减少。

财务费用变动原因说明：主要系子公司天泰荣观向股东借款利息增加。

营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系 2022 年收回部分上年度应收账款余额。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系 2022 年收回投资金额较上年度减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系 2022 年子公司天泰荣观向股东借款减少。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

√适用 □不适用

公司主营业务由汽车配件镁合金、铝合金制品及全铝家居定制设计和制造。报告期内，公司营业收入为人民币 152,400,692.69 元，其中：汽车配件镁合金、铝合金制品实现营业收入 120,006,435.00 元，实现净利润-16,976,736.11 元；全铝家居定制设计和制造业务实现营业收入 32,394,257.69 元，实现净利润-899,223.05 元。

2. 收入和成本分析

□适用 √不适用

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
制造业	119,405,629.28	119,226,550.87	0.15	-8.57	4.04	减少 12.10 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
镁铝金属手动工具配件和车辆配件	89,430,653.07	93,196,158.92	-4.21	-0.80	12.30	减少 12.16 个百分点
全铝定制家具	29,974,976.21	26,030,391.95	13.16	-25.89	-17.66	减少 8.68 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华北地区	14,386,237.92	15,517,005.59	-7.86	74.07	91.08	减少 9.60 个百分点
华东地区	69,565,224.53	72,095,759.39	-3.64	-1.59	9.06	减少 10.12 个百分点
西南地区	34,234,922.22	30,775,464.26	10.11	-29.47	-19.12	减少 11.49 个百分点
境外	1,219,244.61	838,321.63	31.24	-60.80	-63.90	增加 5.91 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
直销	107,128,016.00	108,890,936.66	-1.65	-15.40	-3.37	减少 12.66 个百分点
分销	12,277,613.28	10,335,614.21	15.82	209.43	440.79	减少 36.01 个百分点

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年	销售量比上年	库存量比上年增减

					增减 (%)	增减 (%)	(%)
镁铝金属手动工具 配件和车辆配件	万件	331.30	316.86	10.86	-4.57	-7.92	38.65
全铝定制家具	Kg	201,788.90	196,454.40	5,589.50	-55.24	-52.14	2,091.96

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成 项目	本期金额	本期占 总成本 比例 (%)	上年同期金额	上年同 期占总 成本比 例(%)	本期金额 较上年同 期变动比 例(%)	情况 说明
制造业	直接材料	90,999,748.53	76.32	83,961,436.97	73.26	8.38	
	人工工费	8,388,569.34	7.04	7,857,956.69	6.86	6.75	
	制造费用	19,838,233.00	16.64	22,781,632.52	19.88	-12.92	
	合计	119,226,550.87	100.00	114,601,026.18	100.00	4.04	
分产品情况							
分产品	成本构成 项目	本期金额	本期占 总成本 比例 (%)	上年同期金额	上年同 期占总 成本比 例(%)	本期金额 较上年同 期变动比 例(%)	情况 说明
镁铝金属手动 工具配件和车 辆配件	直接材料	72,117,628.76	77.38	62,833,908.53	75.71	14.78	因本年镁铝合金原材料平均成本单价较上年度增加，导致原材料金额增加
	人工工费	4,466,280.78	4.79	4,898,190.68	5.90	-8.82	因本年产量较上年度减少，直接人工成本增加
	制造费用	16,612,249.38	17.83	15,257,308.75	18.39	8.88	因本年生产用固定资产折旧费用增加以及社保缴费基数增加，导致本年制造费用增加。
	合计	93,196,158.92	100.00	82,989,407.96	100.00	12.30	
全铝定制家具	直接材料	18,882,119.77	72.54	21,127,528.44	66.84	-10.63	主要系本年收入减少，材料采购减少。
	人工工费	3,922,288.56	15.07	2,959,766.01	9.36	32.52	主要原因系2021年合并范围为8-12月。
	制造费用	3,225,983.62	12.39	7,524,323.77	23.80	-57.13	厂房租赁和产线租赁费用减少。
	合计	26,030,391.95	100.00	31,611,618.22	100.00	-17.66	

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 7,733.83 万元，占年度销售总额 64.77%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 10,506.82 万元，占年度采购总额 65.35%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)
1	山西瑞格金属新材料有限公司	8,123.46	50.52

3. 费用

适用 不适用

单位：元

项目	本期数	上期数	增减%	原因说明
销售费用	2,071,503.95	1,451,396.32	42.72	子公司销售费用增加。
管理费用	20,475,376.93	23,390,159.35	-12.46	本部 2022 年中介费用、公司迁址固定费用等减少。
财务费用	562,253.82	105,404.68	433.42	子公司天泰荣观向股东借款利息增加。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

(2). 研发人员情况表

适用 不适用

(3). 情况说明

适用 不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期数	上期数	增减%	原因说明
经营活动产生的现金流量净额	1,944,749.01	-56,652,393.35	不适用	主要系 2022 年收回部分上年度应收账款余额。
投资活动产生的现金流量净额	13,142,829.91	38,330,354.71	-65.71	主要系 2022 年收回投资金额较上年度减少。
筹资活动产生的现金流量净额	-6,528,633.67	7,459,921.23	-187.52	主要系子公司向股东借款减少。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

公司代收温州市天创对外贸易有限公司对上海华东房地产(集团)有限公司的破产清算款距今已 11 年,支付对方营业执照吊销、股东信息异常已 18 年,且支付对方一直未与公司联系并主张任何权利。因税务主管部门多次催征相关税款,经公司董事会决议,公司决定将无法支付的款项 5,272,978.93 元予以核销并按规定转入“营业外收入”会计科目处理,账销案存。

本次无法支付的款项核销并确认为营业外收入后,增加公司 2022 年度损益 5,272,978.93 元。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	14,249,433.57	2.04	6,744,673.76	0.94	111.27	主要系本期赎回理财产品。
交易性金融资产	11,972,110.20	1.71	25,327,270.95	3.52	-52.73	主要系本期赎回理财产品。
应收票据	15,241,493.46	2.18	5,901,723.00	0.82	158.25	主要系本期收到信用等级低的银行承兑汇票增加。
应收账款	47,499,925.85	6.79	68,125,124.17	9.46	-30.28	主要系本年收回上年应收账款余额,及本年期末回款情况较好。
应收款项融资	3,000,000.00	0.43	1,518,411.89	0.21	97.57	主要系应收银行承兑汇票增加所致。
其他流动资产	611,993.95	0.09	1,486,826.57	0.21	-58.84	主要系本期的税金留底数及预开发票产生的销项税额减少。
使用权资产	3,508,178.72	0.50	8,981,947.74	1.25	-60.94	主要系公司迁址退租,子公司减少租赁面积,及本期每月摊销使用权资产折旧。
递延所得税资产	537,990.42	0.08	98,052.30	0.01	448.68	主要系子公司亏损计提递延所得税资产。
应付票据	1,000,000.00	0.14	2,354,185.44	0.33	-57.52	主要系本期用票据支付货款较年初减少。
应付账款	16,782,362.41	2.40	24,862,603.12	3.45	-32.50	主要系本期子公司支付上期末

						货款所致。
合同负债	1,503,639.73	0.21	381,696.02	0.05	293.94	主要系本期预收货款增加所致。
应交税费	5,031,819.87	0.72	3,742,222.07	0.52	34.46	主要系本期末应交增值税增加所致。
其他应付款	11,521,383.02	1.65	20,244,446.98	2.81	-43.09	主要系本期将代收的清算款转到营业外收入及子公司归还股东借款所致。
一年内到期的非流动负债	1,527,239.46	0.22	3,502,907.51	0.49	-56.40	主要系公司迁址退租，子公司减少租赁面积。
其他流动负债	13,436,966.63	1.92	1,941,343.48	0.27	592.15	主要系已背书未到期的银行承兑汇票增加。
租赁负债	2,659,404.26	0.38	6,702,307.39	0.93	-60.32	主要系公司迁址退租，子公司减少租赁面积，偿还租赁负债本金和利息。
递延所得税负债	4,558,741.02	0.65	1,695,497.89	0.24	168.87	主要系本期末按交易性金融资产公允价值变动及大额存单计提的利息，计提递延所得税负债。

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	余额（元）	受限原因
应收票据融资	1,000,000.00	质押
合计	1,000,000.00	

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

适用 不适用

1. 重大的股权投资

适用 不适用

2. 重大的非股权投资

适用 不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
权益工具投资	5,625,482.32	-1,246,146.54						4,379,335.78
银行理财产品	19,701,788.63	203,586.85			15,000,000.00	27,312,601.06		7,592,774.42
合计	25,327,270.95	-1,042,559.69			15,000,000.00	27,312,601.06		11,972,110.20

证券投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	000166	申万宏源		自有资金	5,596,728.32	-1,246,146.54	0	0	0	0	4,350,581.78	交易性金融资产
合计	/	/		/	5,596,728.32	-1,246,146.54	0	0	0	0	4,350,581.78	/

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：元

控股子公司名称	注册地	主营业务	注册资本	持股比例	总资产	净资产	主营业务收入	营业利润	净利润
镁业科技	重庆	制造、销售镁铝金属汽车配件	5,100万元	95%	136,289,332.15	6,116,905.49	89,430,653.07	-14,749,967.09	-16,976,736.11
天泰荣观	重庆	设计、制造、销售铝合金家居	500万元	60%	34,200,014.40	6,460,318.94	29,974,976.21	-1,755,501.28	-899,223.05

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

1、根据中国汽车工业协会统计，2022年汽车产销分别完成2702.1万辆和2686.4万辆，同比分别增长3.4%和2.1%。其中，乘用车产销分别完成2383.6万辆和2356.3万辆，同比分别增长11.2%和9.5%；商用车产销分别完成318.5万辆和330万辆，同比分别下降31.9%和31.2%。

据中汽协分析，2022年乘用车市场在购置税减半等促消费政策拉动下，新能源汽车持续保持高速增长，加之汽车出口势头良好，带动乘用车市场自6月份以来保持较快增长，为汽车销量实现增长贡献重要力量。新能源汽车继续爆发式增长，市场占有率已达到25.6%。数据显示，2022年，我国新能源汽车产销量分别完成705.8万辆和688.7万辆，同比分别增长96.9%和93.5%，其中纯电动汽车产销量分别完成546.7万辆和536.5万辆，同比分别增长83.4%和81.6%。

新能源汽车出口也快速增长，全年累计出口接近70万辆，实现120%的增长。数十家中国品牌新能源汽车进入欧洲主流市场，中国新能源汽车的核心技术，从整车制造、电池、充电技术等开始向外输出。中国汽车工业协会预计，2023年我国新能源汽车将会继续保持快速增长，预计销量有望超过900万辆。

2、铝不仅是各国制造业发展的主要工业金属原材料，更是高新技术发展和国防建设的重要支撑材料，是大宗商品领域里用途最广的有色金属。铝材作为铝加工材的主要品种之一，通过不同的加工方法，可制成各类建筑型材、工业型材、铝箔、铝板带等产品，下游广泛运用于基建、房地产、交通运输、航空航天、新能源、光伏等各领域。在全球大力推进风电、太阳能发电等可再生能源大规模开发和发展的背景下，新能源衍生的新兴领域将成为铝下游需求增长的新亮点。

在全铝家居细分领域，随着市场需求的扩大，全铝家居行业得到了快速发展。消费者对健康环保家居产品的需求愈加强烈，全铝家居使用铝合金材料，让消费者远离甲醛污染的威胁，价格不再是优先购买的因素。随着技术的发展，铝合金家居产品融入木纹、传统风格、欧式风格等元素，优秀的表面处理工艺技术给产品带来了美丽纹理，大大改善了金属家居产品的冰冷感与时尚感。随着房地产行业健康稳定的发展，全铝板式家居行业仍将保持较好的增长势头。

以上信息来源于《中商产业研究院》、《中研网》等。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

围绕公司现有主营业务镁铝合金压铸产品及全铝产品定制设计和制造业务，公司将大力推动产品结构升级和扩大产品市场应用范围，全力确保实现经营稳定增长、利润扭亏为盈的年度目标；同时，加强战略规划研究，通过投资及并购实现转型升级。

主要工作方针为：一条主线、两个实现、三个确保。

一条主线：深入推进改革创新、加快产业转型升级，推动公司高质量发展；

两个实现：全力实现年度经营目标，全力实现扭亏为盈；

三个确保：持续谋划创新发展，确保实施转型升级；确保持续提升业务盈利能力；确保持续完善制度体系建设，提高企业治理效能。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

1、镁业科技：在当前镁合金原材料价格持续高位的不利情况下，镁业科技收入成本倒挂现状成为其进一步健康良性发展的严重掣肘，“降本增效、减亏扭亏”成为2023年各项工作的首要任务。主要措施如下：

1) 公司结合镁业科技深耕镁合金制品二十余年的研发经验能力，以及优质的产品质量和保供能力，在深得客户信任 and 好感的基础上，积极进行产品结构的调整，通过认真调查、分析，努力做好上下游沟通工作，对于严重亏损的产品和项目予以实时止损，对于签署了保供协议的客户进行友好协商谈判，力求取得下游客户的理解和支持，互利共赢共同发展。

2) 面对新能源汽车领域变革带来的机遇和挑战，镁业科技将抓住主要客户的新增业务机会，加大研发与工艺改进，以汽车方向盘骨架为核心，积极开发其他相关零部件，以满足新能源领域轻量化需求。积极跟进2022年结转至2023年新项目，按里程碑节点完成每项工作任务，力争按计划或提前实现量产。针对新增业务，按照“强化对客户的技术支持和产品开发服务，充分融入和参与客户的设计开发过程”为营销策略，充分、全面为客户提供技术支持和产品开发服务，力争获取更多项目，并提升议价能力。

3) 经营管理方面，加强订单及计划管理，优化压铸模具结构和压铸工艺，加强设备管理及设备维护保养，提高压铸生产效率；紧盯市场变化，加强与客户及时沟通，减少呆滞产品及模具产生；继续加大能源改进，加快镁合金熔炉“电改气”安装调试进度，在2022年已经完成改造的5台燃气镁合金熔炉的基础上，全面完成其余5台燃气镁合金熔炉的安装调试投产工作，以实现节能降耗，降低制造成本，同时减少碳排放；定期点检工业废水输送处理系统措施，落实安全生产主体责任等，进一步健全安全管理体系。

4) 降低资产负债结构，盘活存量资产资源。镁业科技于2017年前与公司发生经营性借款9700余万元，致使其资产负债率长期高达80%以上。为切实厘清与子公司之间的资金往来关系，改善资产负债结构，公司决定对镁业科技以债转股方式解决该历史遗留问题。对目前镁业科技园区内闲置厂房、办公楼及空置土地等资产进行充分评估，以自用或租赁方式盘活存量资产。

2、天泰荣观：充分发挥天泰荣观处于“中国铝加工之都”的资源禀赋，以及铝制产品灵活多样、市场规模庞大的产业优势，公司一方面紧紧把握核心客户的重点项目需求，另一方面抓住新产品市场开发的新增业务机会，努力实现天泰荣观稳健经营、爬坡向上的良好局面。

1) 围绕“全铝智能家居”的业务定位，坚持以机关企事业单位、医院、学校、市政产品为重点，持续拓展集采大客户市场，同时全力开发渠道，大力发展区域代理商和经销商，扩大民用家居市场的品牌影响力和市场占有率。通过区域代理、经销商及终端门店的广覆盖、高渗透铺设，使渠道下沉，满足终端消费者个性化与智能化的家居需求。

2) 不断完善和提升生产工艺、质量和保供能力，用品质产品巩固公司现有工程业务上的地位。为拓宽公司自制产品生产能力，增强公司业务开发竞争力，天泰荣观将公司名称由“重庆天泰荣观智能家居有限公司”变更为“重庆天泰荣观铝制品有限公司”，在现有的型材切割机、双头锯、双头数控铣等生产设备基础上，适当增加少量专用工具，将生产业务扩展至铝合金型材等生产条线，实现主要铝合金销售产品的自行生产。

3) 为顺应新能源、绿色低碳经济大规模发展的良好势头，通过公司领导层的努力开拓与多方协调，公司积极围绕新能源领域开展相关业务，如：光伏太阳能边框及支架、新能源电池托盘等，目前项目合作双方已完成生产工艺、设备采购招投标等工作。

3、谋划转型升级，优化产业布局。基于公司现有业务所处行业和发展情况，为增强公司可持续发展能力，公司专门成立了战略发展部，做好转型升级战略发展规划及改革创新相关工作。通过深入研究、详尽调研，论证相关转型升级方向的必要性和可行性，并对转型方案提出切实有效的落地实施举措。

4、加强合规高效管理，严控经营风险。完善董事会对经营管理层考核考评机制，加强现代企业制度及内控管理力度，加强市场化选人用人改革，真正做到制度管人、流程管事、团队干事；建立健全重大投资决策、重大物资采购、重要人事任免，大额资金支出”等“三重一大”审议流程及决策权限；开展成本工程提升工作，对子公司开展项目成本专项管理，加强“两金”管理，实施库存和应收账款监控预警；加强风控管理，高度重视安全生产，严控经营管理风险，完善风险处置机制，持续提升公司合规经营水平和抗风险能力。

(四)可能面对的风险

√适用 □不适用

1、原材料价格波动的风险

公司产品所需的主要原材料为镁合金和铝合金，在成本中占比高，因此原材料价格的大幅度波动给公司经营带来较大影响。镁合金在 2021 年下半年之前十年间，价格一直较稳定，因其比重小、强度高特性，逐步运用于汽车零部件满足轻量化需要。目前镁合金价格处于持续高位状态，对供应商及下游客户均造成较大的成本压力，新产品应用及生产规模快速扩大受到一定影响。公司将通过密切关注分析原材料价格走势，适量库存，控制采购成本，积极与客户沟通，共同承担原材料涨价成本等方式降低原材料波动风险。

2、行业竞争加剧的风险

近年来，日益严格的节能减排标准以及新能源汽车的快速发展均对汽车轻量化提出更为迫切的需求，镁合金作为目前商用最轻的金属结构材料在汽车轻量化领域的应用亦快速增长，这必将吸引更多企业进入镁合金压铸行业或促使现有镁合金压铸件生产企业扩大产能，存在未来行业竞争加剧的风险。公司将充分发挥多年研发生产积累的经验优势，努力开发出多种类型的汽车轻量化压铸零配件，持续提升产品质量与服务，从客户手中赢得价高、量大、生命周期长的优质项目，努力提高企业竞争力。

3、业务规模较小的风险

公司近两年实现扣除后的主营业务收入均略高于 1 亿元，且净利润指标尚处于亏损状态，存在业务规模较小与抗风险能力相对较弱的风险。公司董事会与管理层已作出积极的发展战略部署，一方面在现有业务基础上大力开发新产品新客户，扩大产品市场占有率，另一方面在国家及地方政府支持的新兴战略领域布局，以实现公司未来转型升级及可持续健康发展。

(五)其他

□适用 √不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

□适用 √不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律法规要求，开展公司治理工作，不断完善公司法人治理结构和公司内部管理制度，加强信息披露，改善投资者关系管理，规范公司运作。

1、股东大会

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关规定的要求，规范执行股东大会的召集、召开和议事程序。公司能够平等对待所有股东，保护中小投资者利益。中小投资者能依法享有平等地位，充分行使自己的权利。公司常年法律顾问对股东大会作大会现场见证，并出具了法律意见书。报告期内，本公司召开了 1 次股东大会。

2、董事会

公司已建立了较为完善的董事会制度，董事会为公司的决策机构，向股东大会负责并报告工作。公司董事会由 9 人组成，其中独立董事 3 人。董事会下设战略决策委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会共四个专门委员会，协助董事会履行决策和监控职能，充分发挥各委员会的专业优势，保证董事会决策程序的合法性、科学性、正确性。报告期内，本公司董事会召开了 5 次会议。

3、监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 1 名。公司监事认真履行职责，对公司运作流程和董事、高级管理人员的履职情况进行了监督，定期检查公司财务、投资等重要事项，充分维护了公司和股东的利益。

4、投资者关系管理

公司积极开展投资者交流沟通活动，加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，准确传递公司在转型过程中形成的差异化特色和核心优势，展现经营发展成果，增进投资者对公司的了解和认同，树立了资本市场上公开透明、负责任的上市公司形象。通过上证 E 互动，投资者热线，投资者专用邮箱等多种形式与市场互动，充分听取、正视中小投资者的意见与诉求。

5、内部控制

报告期内，公司依法最新法律法规及实际情况，制定或修订了《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《独立董事工作制度》《关联交易管理制度》《董事会审计委员会工作细则》《董事会提名委员会工作细则》《董事会战略委员会工作细则》《董事会薪酬与考核委员会工作细则》《董事会秘书工作制度》《子公司管理制度》《财务管理制度》《对外担保管理制度》《融资管理制度》《对外投资管理制度》《董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》等 17 项制度，规范了公司运作和公司各项内部管理制度。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年年度股东大会	2022 年 5 月 16 日	www.sse.com.cn	2022 年 5 月 17 日	审议议案全部通过

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
李红军	董事	男	57	2023-1-6	2026-1-5	0	0	0	无	0	否
	董事长、总经理			2023-1-11	2026-1-5						
田磊	董事	男	45	2023-1-6	2026-1-5	0	0	0	无	0	否
	副总经理			2023-1-11	2026-1-5						
杨维	董事	男	37	2023-1-6	2026-1-5	0	0	0	无	0	否
郑婧	财务总监	女	40	2019-7-24	2026-1-5	0	0	0	无	66.50	否
	董事			2021-8-25	2026-1-5						
	副总经理			2021-7-30	2026-1-5						
曾率	董事	男	46	2021-8-25	2026-1-5	0	0	0	无	8.00	是
丁涛	董事	男	47	2019-7-24	2026-1-5	0	0	0	无	8.00	是
杨国辉	独立董事	男	53	2019-7-24	2026-1-5	0	0	0	无	8.00	否
王建军	独立董事	男	57	2023-1-6	2026-1-5	0	0	0	无	0	否
戴薇	独立董事	女	32	2023-1-6	2026-1-5	0	0	0	无	0	否
何志	监事会主席	男	54	2019-7-24	2026-1-5	0	0	0	无	7.00	是
高峰	监事	男	43	2023-1-6	2026-1-5	0	0	0	无	0	否
陈文英	职工代表监事	女	36	2021-9-30	2026-1-5	0	0	0	无	28.30	否
邹莎	董事会秘书	女	51	2021-9-30	2026-1-5	0	0	0	无	52.50	否
李曦	副总经理	男	40	2021-9-30	2026-1-5	0	0	0	无	58.50	否
左勇	董事长(离任)	男	54	2021-8-25	2023-1-6	0	0	0	无	188.00	否
	总经理(离任)			2021-8-25	2023-1-11						
程倩	董事(离任)	女	47	2019-7-24	2022-4-12	0	0	0	无	2.67	是
许伯彰	董事(离任)	男	23	2022-5-16	2022-8-1	0	0	0	无	0	否

边永鹏	董事（离任）	男	39	2022-5-16	2022-8-1	0	0	0	无	0	否
秦进	独立董事（离任）	男	50	2021-1-28	2023-1-6	0	0	0	无	8.00	否
傅达清	独立董事（离任）	男	56	2021-9-10	2023-1-6	0	0	0	无	8.00	否
徐建国	监事（离任）	女	68	2019-7-24	2022-5-16	0	0	0	无	2.92	否
李兆鹏	监事（离任）	男	47	2022-5-16	2023-1-6	0	0	0	无	4.67	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	451.06	/

姓名	主要工作经历
李红军	1993年3月至1998年9月任中国航天科技集团公司液体火箭推进技术研究院计量测试研究所副所长、所长，1998年9月至2002年1月任液体火箭发动机推进技术研究院民品部部长，2002年1月至2004年5月任航天动力（600343）董事总经理，2004年5月至2005年6月任中国卫星（600118）董事副总裁，2005年6月至2010年5月任中国航天科技集团公司经营投资部副部长、部长，2010年5月至2019年12月任香港上市公司航天控股（00031HK）执行董事总裁并兼任科创板上市公司瑞华泰（688323）董事长，2023年1月至今任重庆丰华（集团）股份有限公司董事长、总经理。
田磊	2001年7月至2004年5月，任内蒙古昭信财经顾问有限公司投资银行部经理；2004年5月至2005年4月，任恒泰证券有限公司投资银行部经理；2005年4月至2006年4月，任内蒙古蒙正药业股份有限公司副总经理；2006年4月至2010年1月，任内蒙古蒙牛乳业集团股份有限公司（HK.02319）证券部长；2006年4月至2010年4月，兼任老牛基金会新闻发言人；2010年4月至2013年4月，任内蒙古蒙草生态股份有限公司（SZ.300355）董事、董事会秘书；2017年12月至2018年11月，任上海前隆信息科技有限公司副总经理；2018年12月至2019年9月，任福建东方银星投资股份有限公司（SH.600753）董事会秘书、副总经理；2019年10月至2021年6月任无锡欧谱纳燃气轮机科技有限公司董事会秘书；2021年5月至2022年3月，任水发派思燃气股份有限公司（SH.603318）董事，2023年1月至今任重庆丰华（集团）股份有限公司董事、副总经理。
杨维	2012年10月至2013年4月任西南财经大学保险学院讲师，2013年4月至今任西南财经大学金融学院副教授，主持多项政府与企业研究咨询课题，主要研究领域为保险精算、金融风险与大数据应用。2023年1月至今任重庆丰华（集团）股份有限公司董事。
郑婧	2014年12月至2017年4月，任上海丰华（集团）股份有限公司内部审计经理，2017年5月至2019年6月任高级内部审计经理。2019年7月起至2021年7月任公司财务总监，2021年7月至今任公司副总经理，2021年8月起担任公司董事、财务总监。
曾率	1997年7月至2000年5月在中国嘉陵工业股份有限公司（集团）财务部担任核算会计。2000年5月至2001年5月重庆嘉华建设管理有限公司担任财务主管；2001年6月至2006年2月在重庆中天物业管理有限公司担任财务经理；2006年3月至2010年2月在嘉陵工业有限公司委派子公司任职副总经理、财务总监；2010年2月至2012年12月在广东嘉陵摩托车公司任职党委副书记、副总经理、财务总监；2012年12月至2013年7月中国嘉陵集团进出口公司担任财务总监；2013年8月至2014年6月在中国嘉陵工业股份有限公司（集团）担任审计负责人；2014年12月至2018年4月任隆鑫控股有限公司高级财务经理；2018年5月起担任隆鑫控股有限公司资金管理部总经理；2021年8月起担任重庆丰华（集团）股份有限公司董事。
丁涛	2001年至2011年任隆鑫集团有限公司法务主管，2011年至2013年任隆鑫控股有限公司办公室副主任，2013年6月起担任隆鑫控股有限公

	司风险管理部总经理，2019年7月起担任重庆丰华（集团）股份有限公司董事。
杨国辉	1996年4月至2010年1月历任顶新集团国内多地区、多层级、多岗位，历任财务科长、处长、大区财务部长等，2011年1月至今任广汇汽车公司大区财务总监，对战略管理、风控、经营分析、绩效评价、财税证券均有丰富的经验与知识。2019年7月起担任重庆丰华（集团）股份有限公司独立董事。
王建军	浙江王建军律师事务所主任，从事法律工作35年。现担任萧山区党代表、杭州市律师协会副会长、杭州市律协萧山分会会长、萧山区委、区政府、市人大常委会、区公安分局等机关单位常年法律顾问、杭州市人大常委会基层立法点办公室主任、萧山区政协应用型智库专家、浙江省企业权益保护协会副会长、浙江省维护公安民警合法权益律师服务团成员、浙江省司法鉴定协会行风监督员。曾获得“浙江省律师行业优秀共产党员”、“浙江省优秀专业律师”、“杭州市中介服务业行业标兵”、“杭州市优秀律师”、“杭州市优秀刑事辩护律师”等荣誉称号，被认定为“杭州市高层次人才”。已获得浙江省第三方机构风评从业人员资格，获聘浙江省首批涉案企业合规第三方监督评估机制专业人员。2023年1月起担任重庆丰华（集团）股份有限公司独立董事。
戴薇	2013年毕业于四川大学，取得生物技术与法学双学士学位，先后任职于绿地集团西南房地产业务部、四川发现律师事务所。戴薇于2015至2019年先后被评为“团队优秀律师”、“优秀青年律师”、“优秀青年律师导师”，于2017至2020年期间担任四川省律师协会维护律师执业权利委员会秘书长、四川发现律师事务所合伙人、四川发现律师事务所青年律师发展委员会主任，于2021年创立四川发现（昆明）律师事务所，现为四川发现（昆明）律师事务所主任。2023年1月起担任重庆丰华（集团）股份有限公司独立董事。
何志	1989年7月至1992年9月，任湖北十堰市技术监督局助理工程师；1995年至2015年10月历任重庆晨报记者、编辑、副主任、主任、编委、总编助理、副总编辑；2015年10月起担任隆鑫控股有限公司党委书记。2019年7月起担任重庆丰华（集团）股份有限公司监事会主席。
高峰	2004年11月至2017年6月就职于沙坪坝交通实业总公司，担任办公室主任；2017年6月至2020年8月就职于重庆影联医学影像诊断中心有限公司，担任综合管理办公室主任；2020年10月至2022年6月重庆绿城致嘉房地产开发有限公司；2023年1月至今任渝商投资集团股份有限公司投资部经理；2023年1月至今任重庆丰华（集团）股份有限公司监事。
陈文英	2011年3月至2014年3月任重庆德天新材料科技股份有限公司会计主管，2014年3月至2021年8月任重庆德天新材料科技股份有限公司财务经理，2021年8月至今任公司财务经理，2021年9月至今任公司职工代表监事。
邹莎	1994年8月至2004年5月在重庆桐君阁股份有限公司任董事会秘书兼办公室主任，2004年5月至2011年8月在重庆国华医药有限公司任副总经理，2012年1月至2013年10月在重庆渝富投资有限公司任综合管理部总经理，2013年10月至2020年6月在重庆西证渝富股权投资基金管理有限公司任综合管理部总经理、风险合规部总经理，2020年7月至2021年9月任隆鑫通用动力股份有限公司董事会秘书，2021年9月至今任重庆丰华（集团）股份有限公司董事会秘书。
李曦	2008年6月至2013年2月平正律师事务所执业律师，2013年2月至2016年6月平安银行重庆分行投行部结构化融资经理，2016年6月至2018年3月贵阳银行重办非标投资二部负责人，2018年3月至2019年3月新华富锬基金管理有限公司风控经理，2019年5月至2021年9月杉杉控股有限公司投资总监。2021年9月至今任重庆丰华（集团）股份有限公司副总经理。
左勇	1989年7月至1993年3月任重庆市北碚区工商局办公室秘书、科员；1993年3月至1997年11月任重庆市工商局办公室秘书、副主任科员；1997年11月至1998年7月任重庆市行政管理学会副秘书长（副处级）；1998年7月至2001年11月任重庆市工商局市场监督管理处副

	处长;2001年11月至2003年9月任重庆市工商局商标监督管理处副处长;2003年9月至2005年7月任重庆市工商局北碚区分局副局长、党组成员;2005年7月至2007年6月任重庆市商标协会秘书长(正处长级);2007年6月至2010年8月任重庆市工商局万盛区分局局长、党组书记;2010年8月至2012年4月任重庆市工商局食品流通监管处处长;2012年5月至2013年10月在贵阳银行重庆分行筹备组/贵阳银行贸易金融部(未正式任职);2013年10月至2016年4月任贵阳银行重庆代表处副首席代表;2016年5月至2018年4月任贵阳银行重庆代表处副首席代表兼总行互联网金融事业部副总经理;2018年5月至2019年3月任贵阳银行成都分行中层副职(重庆);2019年4月至2021年7月任贵阳银行成都分行党委委员、副行长、机关支部书记;2021年8月至2023年1月任重庆丰华(集团)股份有限公司董事长、总经理。
程倩	2004年至2005年任隆鑫工业集团总裁秘书,2005年至2007年任隆鑫事业部行政主管,2007至2010年5月任隆鑫摩托车制造有限公司行政主管,2010年6月至2013年1月任隆鑫通用动力股份有限公司行政主管,2013年2月至2014年2月任重庆隆鑫地产(集团)有限公司行政管理部部长,2014年3月至今任隆鑫控股有限公司行政管理部总经理及监事,2018年8月至今任隆鑫控股有限公司总裁助理。2019年7月至2022年4月任重庆丰华(集团)股份有限公司董事。
许伯彰	2021年7月至今,任山东九羊集团有限公司董事长助理。2022年5月至2022年8月任重庆丰华(集团)股份有限公司董事。
边永鹏	2005年9月至今,历任山东九羊集团有限公司司法办科员、办公室主任,现任山东九羊集团有限公司董事会秘书。2022年5月至2022年8月任重庆丰华(集团)股份有限公司董事。
秦进	曾任武汉乾坤律师事务所律师助理,1999年之后在武汉天元律师事务所、湖北天元兄弟律师事务所、湖北瑞通天元律师事务所执业。2021年1月至2023年1月任重庆丰华(集团)股份有限公司独立董事。
傅达清	1999年4月至2015年9月重庆渝和律师事务所,律师;2015年10月至今泰和泰(重庆)律师事务所,资深律师。2017年5月至今任西南证券股份有限公司独立董事,2021年3月至今任重庆水务集团股份有限公司独立董事,2021年9月至2023年1月任重庆丰华(集团)股份有限公司独立董事。
徐建国	曾任中国工商银行沙坪坝区大坪分理处副主任,中国工商银行重庆高科技支行办公室主任、副行长、纪委书记、工会主席等职务,2010年1月退休。2013年11月至2022年5月任隆鑫通用动力股份有限公司监事,2012年10月至2022年5月任上海丰华(集团)股份有限公司监事。
李兆鹏	2008年12月至今,历任山东九羊集团有限公司供应公司炉料处处长、行政部服务中心主任、销售部部长,现任山东九羊集团有限公司销售公司经理。2022年5月至2023年1月任重庆丰华(集团)股份有限公司监事。

其它情况说明

√适用 □不适用

李兆鹏先生于2022年8月1日将辞职报告送达公司监事会,鉴于李兆鹏先生的辞职将导致公司监事会人数低于法定最低人数,根据《公司法》、《公司章程》等有关规定,李兆鹏先生的辞职申请在公司2023年第一次临时股东大会选举产生新任监事补其缺额后生效。

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
程倩	隆鑫控股有限公司	总裁助理		
丁涛	隆鑫控股有限公司	风险管理部总经理		
曾率	隆鑫控股有限公司	资金管理部总经理		
何志	隆鑫控股有限公司	党委书记		
在股东单位任职情况的说明				

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李红军	杭州佳业生物科技有限公司	执行董事兼总经理		
李红军	宁波智伍信息科技合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人		
李红军	杭州拜华诺生物工程（集团）有限公司	董事长		
李红军	南瑞生物科技集团（深圳）有限公司	董事		
李红军	海南仑舟科技有限公司	董事长		
田磊	杭州妞诺科技有限公司	董事		
田磊	大连举扬科技股份有限公司	董事		
杨维	成都墨池科技有限公司	执行董事兼总经理		
杨维	广州市阳铭新材料科技有限公司	监事		
杨维	葆光资产管理（成都）有限公司	执行董事, 经理		
杨维	广西泰美达资产管理有限公司	执行董事兼总经理, 财务负责人		
丁涛	重庆隆鑫文化旅游产业集团有限公司	监事		
丁涛	北京佳瑞投资有限公司	监事		
丁涛	重庆隆鑫矿业投资有限公司	监事		
丁涛	重庆隆鑫健康产业有限公司	监事		
丁涛	重庆隆鑫投资有限公司	监事		
丁涛	重庆市隆鑫置业有限公司	监事		
丁涛	重庆三峰泉风景旅游度假有限公司	监事		
丁涛	重庆神龙山温泉开发有限公司	监事		
丁涛	北京盛世华隆管理咨询有限公司	监事		
丁涛	北京盛鑫瑞淇矿业投资有限公司	监事会主席		
丁涛	重庆隆鑫硕耕农业开发有限公司	监事		
丁涛	重庆丰硕旅游开发有限公司	监事		
杨国辉	广汇汽车服务集团股份公司	大区财务总监		
王建军	浙江王建军律师事务所	创始人、主任		
戴薇	四川发现（昆明）律师事务所	主任		
高峰	渝商投资集团股份有限公司	投资部经理		
许伯彰	山东九羊集团有限公司	董事长助理		
边永鹏	山东九羊集团有限公司	董事会秘书		
傅达清	泰和泰（重庆）律师事务所	资深律师		
傅达清	西南证券股份有限公司	独立董事		

傅达清	重庆水务集团股份有限公司	独立董事		
秦进	湖北瑞通天元律师事务所	专职律师		
徐建国	隆鑫通用动力股份有限公司	监事		2022 年 5 月
李兆鹏	山东九羊集团有限公司	销售公司经理		
在其他 单位任 职情况 的说明				

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事和监事的报酬由董事会薪酬与考核委员会提案，董事会审议通过后报股东大会审议批准；高级管理人员的报酬由薪酬与考核委员会提议，董事会审议决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司按照工作职责、履职情况、能力贡献和公司业绩水平等综合因素对高级管理人员进行绩效考评，确定薪酬。未在公司任职的董事、监事不在公司领取薪酬，每年领取董事、监事津贴。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事按季度支付津贴，公司高级管理人员按月支付报酬。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计（税前）451.06 万元。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
程倩	原董事	离任	2022 年 4 月 12 日辞职
徐建国	原监事	离任	2021 年 12 月 17 日提交辞职报告，2022 年 5 月 16 日辞职报告生效
许伯彰	原董事	离任	2022 年 5 月 16 日召开 2021 年年度股东大会选举为公司董事，2022 年 8 月 1 日辞职
边永鹏	原董事	离任	2022 年 5 月 16 日召开 2021 年年度股东大会选举为公司董事，2022 年 8 月 1 日辞职
李兆鹏	原监事	离任	2022 年 5 月 16 日召开 2021 年年度股东大会选举为公司董事，2022 年 8 月 1 日提交辞职报告，2023 年 1 月 6 日换届后辞职报告生效
李红军	董事长、总经理	选举	2023 年 1 月 6 日召开 2023 年第一次临时股东大会换届选举为公司董事，2023 年 1 月 11 日召开第十届董事会第一次会议选举为公司董事长，聘任为公司总经理
田磊	董事、副总经理	选举	2023 年 1 月 6 日召开 2023 年第一次临时股东大会换届选举为公司董事，2023 年 1 月 11 日召开第十届董事会第一次会议聘任为公司副总经理
杨维	董事	选举	2023 年 1 月 6 日召开 2023 年第一次临时股东大会换届选举为公司董事
王建军	独立董事	选举	2023 年 1 月 6 日召开 2023 年第一次临时股东大会换届选举为公司独立董事
戴薇	独立董事	选举	2023 年 1 月 6 日召开 2023 年第一次临时股东大会换届选举为公司独立董事

左勇	原董事长、原总经理	离任	2023 年 1 月换届后离任
秦进	原独立董事	离任	2023 年 1 月换届后离任
傅达清	原独立董事	离任	2023 年 1 月换届后离任

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

1、2020 年 5 月，上海证券交易所下发《关于对隆鑫通用动力股份有限公司时任董事长暨实际控制人涂建华、控股股东隆鑫控股有限公司予以监管关注的决定》：对公司实际控制人涂建华、控股股东隆鑫控股予以监管关注。

2、2021 年 11 月，中国证券监督管理委员会重庆证监局下发《关于对隆鑫通用动力股份有限公司涂建华、高勇和王建超采取监管谈话措施的决定》：对公司实际控制人涂建华采取监管谈话的行政监管措施，并记入证券期货市场诚信档案。

3、因 2021 年度控股子公司镁业科技和天泰荣观在相关业务开展中，存在提前确认收入、营业收入确认不准确、营业成本误漏结转等情况，2022 年 9 月，中国证券监督管理委员会上海证监局下发《行政监管措施决定书》，对公司及时任董事长兼总经理左勇、时任财务总监郑婧、时任董事会秘书邹莎出具警示函；2022 年 10 月，上海证券交易所下发《关于对重庆丰华(集团)股份有限公司及有关责任人予以监管警示的决定》：对公司及时任董事长兼总经理左勇、时任财务总监郑婧、时任董事会秘书邹莎予以监管警示。

具体内容详见中国证券监督管理委员会网站 (<http://www.csrc.gov.cn/>) 和上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn/>)。

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第九届董事会第十七次会议	2022 年 4 月 24 日	审议通过《2021 年年度报告及摘要》、《2022 年第一季度报告》等议案，详见《第九届董事会第十七次会议决议公告》，公告编号：2022-11。
第九届董事会第十八次会议	2022 年 8 月 17 日	审议通过《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》。
第九届董事会第十九次会议	2022 年 8 月 29 日	审议通过《2022 年半年度报告及摘要》。
第九届董事会第二十次会议	2022 年 10 月 28 日	审议通过《2022 年第三季度报告》
第九届董事会第二十一次会议	2022 年 12 月 20 日	审议通过董事会换届相关议案、《关于修订或制定相关制度的议案》等议案，详见《第九届董事会第二十一次会议决议公告》，公告编号：2022-79。

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
李红军	否	0	0	0	0	0	否	0

田磊	否	0	0	0	0	0	否	0
杨维	否	0	0	0	0	0	否	0
郑婧	否	5	5	4	0	0	否	1
曾率	否	5	5	4	0	0	否	1
丁涛	否	5	5	4	0	0	否	1
杨国辉	是	5	5	5	0	0	否	0
王建军	是	0	0	0	0	0	否	0
戴薇	是	0	0	0	0	0	否	0
左勇	否	5	5	3	1	0	否	1
程倩	否	0	0	0	0	0	否	0
许伯彰	否	0	0	0	0	0	否	0
边永鹏	否	0	0	0	0	0	否	0
秦进	是	5	5	4	0	0	否	0
傅达清	是	5	5	4	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	3

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

董事姓名	董事提出异议的有关事项内容	异议的内容	是否被采纳	备注
秦进	制定《融资管理制度》	独立董事秦进先生发表弃权意见，认为“由于董事会议上已确认该议案文本与公司管理层办公会上通过的文本不一致，不宜将未经必要程序的文本进行表决，故对该项方案投弃权票，待管理层对该制度内容形成一致意见后，再行提交表决”。	否	
傅达清	董事会换届选举及提名、董事会会议召开程序	独立董事傅达清先生以“未看到法院裁定的隆鑫控股破产重整计划”为由，对控股股东隆鑫控股提名人资格及相关提名人选表示了反对意见，以“对公司董事会通知发出时间当日不足 24 小时，即会议通知时间不足 5 天”为由，对其他议案发表了部分同意、部分反对的意见。	否	

董事对公司有关事项提出异议的说明

针对董事提出的异议事项，公司在审议过程中一直与其保持沟通与解释，公司常年法律顾问国浩律师（重庆）事务所出具了《关于重庆丰华（集团）股份有限公司第九届董事会第二十一次会议有关事项之专项法律意见》，就制度的制定、董事候选人的提名程序、会议召开程序等合规性做出了说明，具体内容详见上海证券交易所网址的相关公告。

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	杨国辉、王建军、曾率
提名委员会	王建军、杨国辉、丁涛
薪酬与考核委员会	戴薇、杨国辉、田磊
战略委员会	李红军、杨维、王建军

(2). 报告期内审计委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022 年 1 月 20 日	公司 2021 年年报审计计划等事项做专项沟通		
2022 年 4 月 14 日	会议审议《2021 年年度报告及摘要》、《关于公司 2021 年度财务决算报告》、《关于续聘 2022 年度财务和内部控制审计机构的议案》、《关于 2022 年度日常关联交易预计的议案》、《董事会审计委员会 2021 年度履职情况报告》、《关于会计政策变更的议案》、《2022 年第一季度报告》	提交董事会审议	
2022 年 8 月 19 日	会议审议《2022 年半年度报告及摘要》	提交董事会审议	
2022 年 10 月 18 日	会议审议《2022 年第三季度报告》	提交董事会审议	

(3). 报告期内战略委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022 年 4 月 14 日	会议审议《关于公司名称、注册地址变更的议案》、《关于公司经营范围变更的议案》	提交董事会审议	

(4). 报告期内提名委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022 年 4 月 14 日	会议审议《关于增补许伯彰、边永鹏为公司第九届董事会非独立董事的议案》	提交董事会审议	
2022 年 12 月 15 日	会议审议《关于公司董事会换届选举暨提名非独立董事候选人的议案》、《关于公司董事会换届选举暨提名独立董事候选人的议案》	提交董事会审议	

(5). 存在异议事项的具体情况

□适用 √不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	10
主要子公司在职员工的数量	222
在职员工的数量合计	232
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	133
销售人员	12
技术人员	25
财务人员	15
行政人员	18
其他	29
合计	232
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	4
本科	24
大专	35
高中及以下	169
合计	232

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司根据《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规的要求，结合公司实际情况，建立了与公司发展战略相符合的用工制度与薪酬体系。公司依法与员工签订劳动合同，并为员工缴纳各类社会保障费用。配合公司战略和经营情况，针对不同的人群制定相应的薪酬政策，保证员工收入具有市场竞争力。

(三) 培训计划

适用 不适用

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1、现金分红政策的制定

《公司章程》第一百五十七条（四）规定“在公司当年盈利且累计未分配利润为正数且保证公司能够持续经营和长期发展的前提下，如公司无重大投资计划或重大现金支出等事项（募集资金投资项目除外）发生，公司应当采取现金方式分配股利，公司每年以现金方式分配的利润应不少于当年实现的可供分配利润的 10%，且任意连续 3 年以现金方式累计分配的利润原则上应不少于该 3 年实现的年均可分配利润的 30%，具体每个年度的分红比例由董事会根据公司年度盈利状况和未来资金使用计划提出预案”

2、近三年现金分红政策的执行

因近三年年末公司可供分配利润仍为负数，不满足现金分红条件，故近三年未实施现金分红。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

公司根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规及《公司章程》的要求，建立了严格的内部控制管理体系，持续完善内部控制制度。报告期内，公司制定或修订了包括《公司章程》在内的 17 项管理制度，各项内部控制制度得到了有效的执行，不存在内部控制重大缺陷情况。详见公司同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊登的《2022 年度内部控制评价报告》《内部控制审计报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，公司通过对子公司的规范运作、人事管理、财务管理、内部审计、信息披露、经营考核进行风险控制，按照公司的整体发展战略规划，提高整体运作效率和抗风险能力，保障资

产安全和保值增值。各子公司按照重大事项报告制度和审议程序，及时向公司分管负责人报告重大业务事项、重大财务事项，并严格按照授权规定将重大事项报公司董事会或股东大会审议。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

无

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

十六、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	否
报告期内投入环保资金（单位：万元）	

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	否
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	

具体说明

适用 不适用

二、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

(二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	隆鑫控股	在作为上市公司的控股股东期间，为避免隆鑫控股及隆鑫控股的控股子公司与上市公司的潜在同业竞争，隆鑫控股及其控股子公司不会在现有业务以外新增与上市公司及其控股子公司主营业务形成竞争的业务，包括不在中国境内外通过投资、收购、联营、兼并、受托经营等方式从事与上市公司及其控股子公司主营业务形成竞争的业务；在作为上市公司的控股股东期间，如隆鑫控股及隆鑫控股控股子公司未来从任何第三方获得的任何商业机会与上市公司主营业务形成竞争，则隆鑫控股及隆鑫控股控股子公司将立即通知上市公司，在征得第三方允诺后，在同等条件下尽最大努力将该商业机会给予上市公司优先选择权。		否	是		
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决关联交易	隆鑫控股	股权收购交易完成后，隆鑫控股将继续按照《公司法》等法律、法规、规章等规范性文件的要求以及上市公司《公司章程》的有关规定，行使股东权利或者敦促董事依法行使董事权利，在上市公司股东大会以及董事会对有关涉及隆鑫控股事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；本次交易完成后，隆鑫控股将尽量减少与上市公司之间关联交易。在进行必要的关联交易时，保证按相关法律、法规、规章等规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。		否	是		
	解决关联交易	涂建华	股权收购交易完成后，本人将继续按照《公司法》等法律、法规、规章等规范性文件的要求，敦促隆鑫控股有限公司依法行使股东权利或者敦促董事依法行使董事权利，在上市公司股东大会以及董事会对有关关联交易进行表决时，敦促关联方履行回避表决的义务；本次交易完成后，本人控制的其他企业将尽量减少与上市公司之间的关联交易。在进行必要的关联交易时，保证按相关法律、法规、规章等规范性文件的规定履行或敦促关联方履行交易程序及信息披露义务。		否	是		

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

详见第十节财务报告附注五 44. 重要会计政策和会计估计的变更。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

公司在对 2021 年年报问询函回复过程中，根据《企业会计准则》及公司会计政策，对合并范围内的资产进行了检查分析，发现子公司相关业务中存在提前确认收入、营业收入确认不准确、营业成本误漏结转等情况，导致公司营业收入调减 142.89 万元，占公司经审计营业收入的 0.9%，扣除后营业收入调减 437.25 万元，占公司经审计扣除后营业收入的 3.73%，归母净利润调减 109.35 万元，较经审计归母净利润增亏 62.73%。公司于 2022 年 8 月 17 日召开第九届董事会第十八次会议、第九届监事会第十次会议审议通过了《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》，对 2021 年年度报告及 2022 年第一季度报告相关数据进行追溯更正。

具体内容详见上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn/>)。

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	45
境内会计师事务所审计年限	3

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	5

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

因 2021 年度控股子公司镁业科技和天泰荣观在相关业务开展中，存在提前确认收入、营业收入确认不准确、营业成本误漏结转等情况，公司及时任董事长兼总经理左勇、时任财务总监郑婧、时任董事会秘书邹莎分别受到上海证监局和上海证券交易所的监管警示。公司于 2022 年 8 月 17 日召开第九届董事会第十八次会议和第九届监事会第十次会议审议通过《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》，完成了对 2021 年年度报告和 2022 年第一季度报告的修订。

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

根据中国执行信息公开网 (<http://zxgk.court.gov.cn>) 公示信息显示，公司控股股东、实际控制人因债务纠纷被多家法院列入被执行人、失信被执行人、限制消费人员。

十二、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司第九届董事会第十七次会议审议通过了《关于公司 2022 年度日常关联交易预计的议案》。预计与普通关联企业间的关联交易金额 720 万元，预计与少数股东间的关联交易金额 1,067 万元。	详见《关于公司 2022 年度日常关联交易预计的公告》，公告编号：临 2022-14。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司分别于 2015 年 3 月、2017 年 1 月向镁业科技提供 650 万元、9,051.96 万元借款，该款项用于公司控股子公司镁业科技归还隆鑫控股历史遗留借款。	详见《关于归还应付控股股东账款关联交易的公告》，公告编号：临 2017-002。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十三、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项****1、托管情况**

□适用 √不适用

2、承包情况

□适用 √不适用

3、租赁情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
重庆铝产业开发投资集团有限公司	天泰荣观	生产厂房和办公室	3,508,178.72	2021年6月1日	2026年5月31日					

(二) 担保情况

□适用 √不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财	自有资金	33,676,040.00	6,476,040.00	

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
华夏银行股份有限公司	华夏理财现金管理类理财产品3号	1,200,000.00	2021年9月14日		自有资金	本产品100%投资于货币市场工具、债券类资产、货币型公募基金以及符合上述投资范围的资产管理计划工具。包括但不限于：期限在一年以内(含一年)的银行存款、债券回购、中央银行票据、同业存单、国债、政策性金融债、地方政府债、短期融资券、超短期融资券、中期票据、企业债、公司债、非公开定向债务融资工具、资产支持证券、货币型公募基金及其他符合监管要求的债券类资产。	本理财产品根据每日理财产品收益情况，以每万份理财产品份额已实现收益为基准，为客户每日计算当日收益，并将该收益结转为产品份额。投资者自认/申购份额确认日当日开始享有收益分配权益；自赎回份额确认日当日起不再享有收益分配权益，快速赎回另行约定。理财产品份额保留到小数点后2位，小数点后2位以后的部分四舍五入。			44,951.97	1,200,000.00	是	否	
华夏银行股份有限公司	华夏银行龙盈天天理财1号	8,000,000.00	2022年6月17日		自有资金	本理财产品募集的理财资金将直接或间接投资于符合监管要求的境内市场固定收益类金融工具，包括但不限于银行存款、债券、资产支持证券、货币市场工具及资产管理产品等，其中投资的资产管理产品需符合本产品约定的投资范围。	2022年12月19日起，本理财产品根据每日理财产品收益情况，以每万份理财产品份额已实现收益为基准，为客户每日计算当日收益，并将该收益结转为产品份额。投资者自认/申购份额确认日当日			67,649.09	8,000,000.00	是	是	
		2,000,000.00	2022年9月8日									2,000,000.00	是	是

							开始享有收益分配权益；自赎回份额确认日当日起不再享有收益分配权益，快速赎回另行约定。理财产品份额保留到小数点后 2 位，小数点后 2 位以后的部分四舍五入。						
招商银行	点金公司	876,040.00	2016年5月4日		自有资金	直接或间接投资于各类银行存款、拆放同业、银行间和交易所市场的金融资产和金融工具，包括但不限于银行存款、大额存单、债券、同业存单、资产支持证券、等其它符合监管要求的固定收益类金融资产和金融工具	本理财计划的收益随投资收益浮动，计算理财产品的可分配利益			19,217.88		是	是
兴业银行	金雪球添利快线净值型理财产品	16,600,000.00	2020年12月28日		自有资金	本产品 100%投资于符合监管要求的固定收益类资产，主要投资范围包括但不限于：(1)银行存款、债券逆回购、货币基金等货币市场工具及其它银行间和交易所金融通工具。(2)同业存单、国债、政策性金融债、央行票据、短期融资券、超短期融资券、中期票据、企业债、公司债、非公开定向债务融资工具、资产支持证券、次级债等银行间、交易所市场债券及债务融资工具，其它固定收益类短期投资工具。(3)其他符合监管要求的债权类资产	本产品采用 1 元固定份额净值交易方式，自产品成立日起每日将实现的产品净收益以分红形式（或净损失）分配给理财产品持有人，并将该部分收益以份额形式按日结转到客户理财账户，参与下一日产品收益分配，使产品份额净值始终保持 1 元			135,585.00	16,000,000.00	是	是
		3,000,000.00	2022年8月5日										
		2,000,000.00	2022年9月30日										

其他情况适用 不适用**(3) 委托理财减值准备**适用 不适用**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(2) 单项委托贷款情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(3) 委托贷款减值准备**适用 不适用**3. 其他情况**适用 不适用**(四) 其他重大合同**适用 不适用**十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况**(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明适用 不适用**3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**适用 不适用**4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**适用 不适用**(二) 限售股份变动情况**适用 不适用**二、证券发行与上市情况****(一) 截至报告期内证券发行情况**适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	8,831
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	8,569
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条 件股 份数 量	质押、标记或冻结情况		股东性 质
					股份状 态	数量	
隆鑫控股有限公司	0	62,901,231	33.45	0	冻结	62,901,231	境内非 国有法 人
谢显	0	8,020,700	4.27	0	未知	0	境内自 然人
重庆国际信托 股份有限公司 —兴国1号集 合资金信托计 划	0	6,076,821	3.23	0	未知	0	其他
唐海盛	0	4,780,000	2.54	0	未知	0	境内自 然人
董优群	-438,600	3,217,445	1.71	0	未知	0	境内自 然人
舟山市益鑫财 务咨询合伙企 业(有限合 伙)	0	2,650,300	1.41	0	未知	0	其他
梁浩权	0	2,300,800	1.22	0	未知	0	境内自 然人

重庆国际信托股份有限公司—鸿睿一号集合资金信托计划	0	2,252,500	1.20	0	未知	0	其他
张寿清	0	2,000,000	1.06	0	未知	0	境内自然人
俞小辉	0	1,523,302	0.81	0	未知	0	境外法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
隆鑫控股有限公司	62,901,231	人民币普通股	62,901,231				
谢显	8,020,700	人民币普通股	8,020,700				
重庆国际信托股份有限公司—兴国1号集合资金信托计划	6,076,821	人民币普通股	6,076,821				
唐海盛	4,780,000	人民币普通股	4,780,000				
董优群	3,217,445	人民币普通股	3,217,445				
舟山市益鑫财务咨询合伙企业（有限合伙）	2,650,300	人民币普通股	2,650,300				
梁浩权	2,300,800	人民币普通股	2,300,800				
重庆国际信托股份有限公司—鸿睿一号集合资金信托计划	2,252,500	人民币普通股	2,252,500				
张寿清	2,000,000	人民币普通股	2,000,000				
俞小辉	1,523,302	人民币普通股	1,523,302				
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>谢显与董优群作为舟山市益鑫财务咨询合伙企业（有限合伙）（以下简称“舟山益鑫”）的出资人合计持有舟山益鑫 100% 出资份额，董优群与董优珍系姐妹关系，励海能与董优群系配偶关系，唐海盛系董优群公司副总经理，金禄梅系董优群公司员工，张鸚鸚系董优群公司员工，孙秀慧系董优群公司原员工（已离职），俞小辉系董优群公司员工，曹燕红系董优群公司员工且系董优群的旁系亲属，茅静静系谢显公司副总经理，乐要妹系谢显公司员工，冯星系谢显公司员工，夏纳系谢显公司员工，谢益系舟山益鑫员工且系谢显的旁系亲属，舟山市长流走源财务咨询有限公司（以下简称“舟山长流”）系谢显朋友创立的公司，谢显、董优群、董优珍、舟山益鑫、励海能、唐海盛、金禄梅、张鸚鸚、孙秀慧、俞小辉、曹燕红、茅静静、乐要妹、冯星、夏纳、谢益、舟山长流（以下合称“谢显及其一致行动人”）等 17 人构成一致行动关系。截至本报告期末，谢显及其一致行动人合计持有公司 24,896,313 股，占公司总股本的 13.24%。</p>						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国银河投资管理有限公司	99,000			上海久昌实业有限公司根据在公司股权分置改革中所作的承诺, 代其向流通股东支付了对价, 在向代垫股东或权益受让人偿还代垫股份后方可上市流通
2	上海住总(集团)有限公司	97,200			上海久昌实业有限公司根据在公司股权分置改革中所作的承诺, 代其向流通股东支付了对价, 在向代垫股东或权益受让人偿还代垫股份后方可上市流通
3	卢湾电缆	97,200			上海久昌实业有限公司根据在公司股权分置改革中所作的承诺, 代其向流通股东支付了对价, 在向代垫股东或权益受让人偿还代垫股份后方可上市流通
4	食品一店	54,000			上海久昌实业有限公司根据在公司股权分置改革中所作的承诺, 代其向流通股东支付了对价, 在向代垫股东或权益受让人偿还代垫股份后方可上市流通
5	上海民隆投资发展有限公司	48,600			上海久昌实业有限公司根据在公司股权分置改革中所作的承诺, 代其向流通股东支付了对价, 在向代垫股东或权益受让人偿还代垫股份后方可上市流通
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司有限售条件的法人股东之间不存在关联关系, 也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	隆鑫控股有限公司
单位负责人或法定代表人	涂建敏
成立日期	2003-01-22
主要经营业务	向工业、房地产、高科技项目进行投资(不含金融业务)及投资咨询、管理; 制造、销售金属制品(不含稀贵金属)、电器机械及器材、仪器仪表、电子产品(不含电子出版物)、通信设备(不含发射及接收设施); 货物进出口(不含国家禁止或限制进出口项目)。**[以上项目法律、法规禁止经营的不得经营; 法律、法规规定应经审批而未获审批前不得经营]
报告期内控股	1、隆鑫通用动力股份有限公司(股票名称:隆鑫通用, 603766. SH), 成立于 2007

和参股的其他境内外上市公司的股权情况	<p>年6月8日,2012年8月10日在上海证券交易所挂牌上市,隆鑫控股持有其50.07%的股份。</p> <p>2、重庆农村商业银行股份有限公司(股票名称:渝农商行,601077.SH;CQRCBANK,03618.HK),成立于2008年6月27日,2010年12月16日在香港H股主板挂牌上市,2019年10月29日在上海证券交易所挂牌上市,隆鑫控股持有其1.20%的股份。</p> <p>3、瀚华金控股份有限公司(股票名称:瀚华金控,03903.HK)成立于2004年7月28日,2014年6月19日在香港H股主板挂牌上市,隆鑫控股持有其9.40%的股份。</p> <p>4、齐合环保集团有限公司(股票名称:齐合环保,00976.HK)2010年7月12日香港联合交易所有限公司主板挂牌上市,隆鑫控股通过渝商投资集团股份有限公司持有其60.95%的股份。</p>
其他情况说明	2022年11月21日,重庆市第五中级人民法院批准了隆鑫集团有限公司等十三家公司实质合并重整计划,并终止隆鑫集团有限公司等十三家公司实质合并重整程序,目前实质合并重整程序已转入执行阶段,若重整计划顺利完成,隆鑫控股重整事项可能会导致公司控制权发生变化。

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

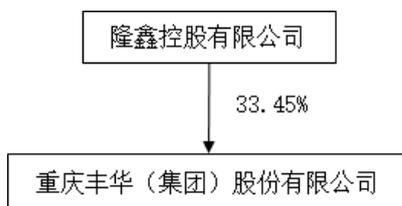
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	涂建华
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	隆鑫控股有限公司董事,隆鑫通用动力股份有限公司董事长
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	<p>通过隆鑫控股有限公司间接控股的境内外上市公司如下:</p> <p>1、隆鑫通用动力股份有限公司(股票名称:隆鑫通用,603766.SH),隆鑫控股持有其50.07%的股份。</p>

	<p>2、瀚华金控股份有限公司（股票名称：瀚华金控，03903.HK），隆鑫控股持有其 9.40% 的股份。</p> <p>3、齐合环保集团有限公司（股票名称：齐合环保，00976.HK），隆鑫控股通过渝商投资集团股份有限公司持有其 60.95% 的股份。</p>
--	--

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

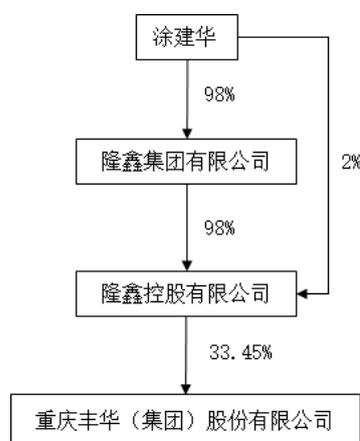
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

截止本报告披露日，隆鑫控股持有公司股份 62,901,231 股，占公司总股本 33.45%，其中累计质押 62,370,000 股，占隆鑫控股所持公司股份比例为 99.16%，占公司总股本 33.17%，累计被冻结 62,901,231 股，占隆鑫控股所持公司股份比例为 100%，占公司总股本 33.45%，其中轮候冻结 62,901,231 股，占公司总股本 33.45%。隆鑫控股所持有的公司股份在报告期内处于全部质押或司法冻结及轮候冻结状态。

隆鑫控股正在按照相关程序积极推进破产重整工作。2021 年 9 月 30 日，法院经审查确定隆鑫控股符合预重整条件，予以备案登记，并向隆鑫控股出具预重整备案通知书；2022 年 1 月 30 日，隆鑫控股收到重庆市第五中级人民法院送达的（2021）渝 05 破申 666 号《民事裁定书》，法院裁定受理了隆鑫控股的重整申请；2022 年 11 月 21 日，重庆市第五中级人民法院裁定批准《隆鑫集团有限公司等十三家公司实质合并重整计划》。隆鑫集团有限公司等十三家公司实质合并重整程序已转入执行阶段，各方将按法院批准的《重整计划》开展执行工作。

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80% 以上

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

股东名称	股票质押	具体用途	偿还期限	还款资金来源	是否存在	是否影响
------	------	------	------	--------	------	------

	融资总额				偿债或平仓风险	公司控制权稳定
隆鑫控股有限公司	103,285	偿还债务	已逾期	自有资金或自筹资金	是	是

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

大华审字[2023]005956号

重庆丰华（集团）股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了重庆丰华（集团）股份有限公司（以下简称丰华股份公司）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了丰华股份公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、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，我们独立于丰华股份公司，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、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）收入确认事项

1、事项描述

丰华股份公司的营业收入主要来自于镁铝金属手动工具配件、车辆配件的生产和销售业务以及全铝定制家具的生产和销售业务，2022 年度，丰华股份公司营业收入为人民币 152,400,692.69 元，其中主营业务收入为 119,405,629.28 元，占营业收入的 78.35%。

镁铝金属手动工具配件和车辆配件的生产和销售业务属于在某一时刻履行的履约义务，内销收入在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。外销收入在公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取货款或取得了收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

全铝定制家具生产和销售业务属于在某一时刻履行的履约义务，需安装的家具销售业务在将产品运送至合同约定交货地点并安装后，经客户验收合格并签字确认，已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。无需安装的家具销售业务在将产品运送至合同约定交货地点，经客户验收合格并签字确认，已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

由于营业收入是丰华股份公司关键业绩指标之一，可能存在丰华股份公司管理层（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。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。相关信息披露详见财务报表附注三（二十五）及附注五\注释 33。

2、审计应对

我们对于收入确认所实施的重要审计程序包括：

- （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，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；
- （2）检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；
- （3）对营业收入及毛利率按月度、客户等实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；
- （4）对于内销收入，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、订单、销售发票、发货单、客户验收单及客户确认资料等；对于出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并以抽样方式检查销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等支持性文件；
- （5）结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额，并检查期后应收账款回款情况；
- （6）对新增重要客户和终端用户实施实地检查和现场访谈；
- （7）对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止性测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；
- （8）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。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层在收入确认中采用的相关判断及估计是合理的。

四、其他信息

丰华股份公司管理层对其他信息负责。其他信息包括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。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

丰华股份公司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，丰华股份公司管理层负责评估丰华股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算丰华股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督丰华股份公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

1、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。

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3、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。

4、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，就可能导致对丰华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告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丰华股份公司不能持续经营。

5、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。

6、就丰华股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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。

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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

(项目合伙人)

蔡月波

中国·北京

中国注册会计师：

杜亚芳

二〇二三年四月二十七日

二、财务报表

合并资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位：重庆丰华（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	14,249,433.57	6,744,673.76
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	11,972,110.20	25,327,270.95
衍生金融资产			
应收票据	七、4	15,241,493.46	5,901,723.00
应收账款	七、5	47,499,925.85	68,125,124.17
应收款项融资	七、6	3,000,000.00	1,518,411.89
预付款项	七、7	1,064,098.40	1,190,701.73
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	921,706.69	1,096,476.44
其中：应收利息			
应收股利		12,939.30	12,939.30
买入返售金融资产			
存货	七、9	27,914,987.25	26,629,395.69
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	七、13	611,993.95	1,486,826.57
流动资产合计		122,475,749.37	138,020,604.20
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	37,488,507.06	43,379,822.40
在建工程	七、22	609,894.25	586,899.21
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	3,508,178.72	8,981,947.74
无形资产	七、26	4,944,148.76	5,155,431.73
开发支出			
商誉	七、28	4,442,515.82	4,442,515.82
长期待摊费用	七、29	11,394,610.01	12,006,678.87
递延所得税资产	七、30	537,990.42	98,052.30
其他非流动资产	七、31	514,057,885.78	507,101,703.10
非流动资产合计		576,983,730.82	581,753,051.17
资产总计		699,459,480.19	719,773,655.37
流动负债：			
短期借款			

向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	1,000,000.00	2,354,185.44
应付账款	七、36	16,782,362.41	24,862,603.12
预收款项			5,381.80
合同负债	七、38	1,503,639.73	381,696.02
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	七、39	4,514,795.38	5,763,031.63
应交税费	七、40	5,031,819.87	3,742,222.07
其他应付款	七、41	11,521,383.02	20,244,446.98
其中：应付利息			
应付股利		1,655,188.46	1,655,188.46
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	七、43	1,527,239.46	3,502,907.51
其他流动负债		13,436,966.63	1,941,343.48
流动负债合计		55,318,206.50	62,797,818.05
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	七、47	2,659,404.26	6,702,307.39
长期应付款			
长期应付职工薪酬	七、49		14,316,575.20
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	七、30	4,558,741.02	1,695,497.89
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,218,145.28	22,714,380.48
负债合计		62,536,351.78	85,512,198.53
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	188,020,508.00	188,020,508.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	447,933,518.83	436,004,597.53
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	59,041,488.55	59,041,488.55

一般风险准备			
未分配利润	七、60	-60,962,359.82	-52,903,636.12
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		634,033,155.56	630,162,957.96
少数股东权益		2,889,972.85	4,098,498.88
所有者权益（或股东权益）合计		636,923,128.41	634,261,456.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计		699,459,480.19	719,773,655.37

公司负责人：李红军

主管会计工作负责人：郑婧

会计机构负责人：陈文英

母公司资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位：重庆丰华（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		6,292,676.86	1,395,662.63
交易性金融资产		4,379,335.78	6,869,635.79
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		101,000.00	12,000.00
其他应收款	十七、2	105,442,283.74	109,813,308.82
其中：应收利息			
应收股利		12,939.30	12,939.30
存货			
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		82,730.05	482,591.36
流动资产合计		116,298,026.43	118,573,198.60
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	十七、3	33,308,844.00	33,308,844.00
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		78,556.66	207,895.02
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			1,593,660.33
无形资产			
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		513,570,679.17	507,027,437.50
非流动资产合计		546,958,079.83	542,137,836.85
资产总计		663,256,106.26	660,711,035.45
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			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		1,230,958.67	1,181,569.00
应交税费		1,726.65	28,659.98
其他应付款		4,419,957.92	9,345,103.61
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			963,881.96
其他流动负债			
流动负债合计		5,652,643.24	11,519,214.55
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			652,385.65
长期应付款			
长期应付职工薪酬			14,316,575.20
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		4,391,230.86	1,548,258.62
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,391,230.86	16,517,219.47
负债合计		10,043,874.10	28,036,434.02
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		188,020,508.00	188,020,508.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		442,490,373.86	430,561,452.56
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		59,010,044.52	59,010,044.52
未分配利润		-36,308,694.22	-44,917,403.65
所有者权益（或股东权益）合计		653,212,232.16	632,674,601.43

负债和所有者权益（或股东权益）总计		663,256,106.26	660,711,035.45
-------------------	--	----------------	----------------

公司负责人：李红军

主管会计工作负责人：郑婧

会计机构负责人：陈文英

合并利润表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入		152,400,692.69	157,042,474.55
其中：营业收入	七、61	152,400,692.69	157,042,474.55
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		176,649,108.10	166,166,001.03
其中：营业成本	七、61	151,819,912.30	139,332,236.18
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	七、62	1,720,061.10	1,886,804.50
销售费用	七、63	2,071,503.95	1,451,396.32
管理费用	七、64	20,475,376.93	23,390,159.35
研发费用			
财务费用	七、66	562,253.82	105,404.68
其中：利息费用		753,031.05	443,352.44
利息收入		206,483.27	423,209.69
加：其他收益	七、67	91,912.26	255,002.21
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	16,807,236.61	16,771,025.46
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			
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）	七、70	-1,111,007.28	837,220.71
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-60,885.75	-434,728.18
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-1,677,434.47	-680,495.14
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-127,692.59	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-10,326,286.63	7,624,498.58
加：营业外收入	七、74	5,407,252.15	27,907.36
减：营业外支出	七、75	2,336,249.52	4,491,449.19

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-7,255,284.00	3,160,956.75
减：所得税费用	七、76	2,011,965.73	4,482,896.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,267,249.73	-1,321,939.97
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,267,249.73	-1,321,939.97
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. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-8,058,723.70	-2,836,636.73
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-1,208,526.03	1,514,696.76
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属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			
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		-9,267,249.73	-1,321,939.97
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
		-8,058,723.70	-2,836,636.73
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
		-1,208,526.03	1,514,696.76
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
		-0.043	-0.015
（二）稀释每股收益(元/股)			
		-0.043	-0.015

公司负责人：李红军

主管会计工作负责人：郑婧

会计机构负责人：陈文英

母公司利润表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	十七、4		12,108.28
减：营业成本	十七、4	6,086.40	6,086.40
税金及附加		1,860.00	5,232.58

销售费用			
管理费用		9,560,381.51	13,675,948.69
研发费用			
财务费用		-567,103.42	-182,379.39
其中：利息费用		42,952.00	87,539.40
利息收入		617,829.32	279,640.06
加：其他收益		18,730.86	20,991.48
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	16,787,572.99	16,737,964.27
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）		-1,246,146.54	-130,744.29
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-350.00	7,012.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-379,401.08	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,179,181.74	3,142,444.12
加：营业外收入		5,272,999.93	861.06
减：营业外支出		500.00	3,147,654.06
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		11,451,681.67	-4,348.88
减：所得税费用		2,842,972.24	2,918,561.03
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,608,709.43	-2,922,909.91
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		8,608,709.43	-2,922,909.91
（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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		8,608,709.43	-2,922,909.91
七、每股收益：			

(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：李红军

主管会计工作负责人：郑婧

会计机构负责人：陈文英

合并现金流量表
2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021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		126,326,477.07	73,724,155.85
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		2,762,218.58	258,191.87
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	1,929,469.69	1,800,642.56
经营活动现金流入小计		131,018,165.34	75,782,990.28
购买商品、接受劳务支付的现金		91,139,296.27	92,783,226.64
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			
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			
支付给职工及为职工支付的现金		28,600,288.16	22,862,031.99
支付的各项税费		3,845,440.60	5,881,214.47
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	5,488,391.30	10,908,910.53
经营活动现金流出小计		129,073,416.33	132,435,383.63
经营活动产生的现金流量净额		1,944,749.01	-56,652,393.35
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		37,200,000.00	594,450,000.00
取得投资收益收到的现金		499,348.41	4,876,344.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		72,378.20	
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		37,771,726.61	599,326,344.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,241,242.80	12,285,425.78
投资支付的现金		15,000,000.00	542,250,000.00
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			6,223,065.14
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	2,387,653.90	237,499.00
投资活动现金流出小计		24,628,896.70	560,995,989.92
投资活动产生的现金流量净额		13,142,829.91	38,330,354.71
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			12,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			12,900,000.00
偿还债务支付的现金		3,600,000.00	4,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		408,205.98	271,266.85
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	七、78	2,520,427.69	768,811.92
筹资活动现金流出小计		6,528,633.67	5,440,078.77
筹资活动产生的现金流量净额		-6,528,633.67	7,459,921.23
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			
加：期初现金及现金等价物余额		5,690,488.32	16,552,605.73
六、期末现金及现金等价物余额			
		14,249,433.57	5,690,488.32

公司负责人：李红军

主管会计工作负责人：郑婧

会计机构负责人：陈文英

母公司现金流量表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021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			14,094.90
收到的税费返还		436,728.42	
收到其他与经营活动有关的现金		331,864.83	270,135.79
经营活动现金流入小计		768,593.25	284,230.69
购买商品、接受劳务支付的现金		6,086.40	6,086.40
支付给职工及为职工支付的现金		6,478,182.41	7,504,873.05
支付的各项税费		1,860.00	3,821,725.50
支付其他与经营活动有关的现金		2,448,995.73	8,443,327.16
经营活动现金流出小计		8,935,124.54	19,776,012.11
经营活动产生的现金流量净额		-8,166,531.29	-19,491,781.42
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		21,200,000.00	558,800,000.00
取得投资收益收到的现金		479,684.79	4,843,283.44
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		14,447,509.83	1,432,837.83
投资活动现金流入小计		36,127,194.62	565,076,121.27

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		197,494.00	10,999.00
投资支付的现金		10,000,000.00	535,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			6,398,844.00
支付其他与投资活动有关的现金		12,087,653.90	13,937,499.00
投资活动现金流出小计		22,285,147.90	555,347,342.00
投资活动产生的现金流量净额		13,842,046.72	9,728,779.27
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
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			87,539.40
支付其他与筹资活动有关的现金		778,501.20	768,811.92
筹资活动现金流出小计		778,501.20	856,351.32
筹资活动产生的现金流量净额		-778,501.20	-856,351.32
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			
加：期初现金及现金等价物余额		1,395,662.63	12,015,016.10
六、期末现金及现金等价物余额			
		6,292,676.86	1,395,662.63

公司负责人：李红军

主管会计工作负责人：郑婧

会计机构负责人：陈文英

合并所有者权益变动表
2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计			
	实收资本(或股本)	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	其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	188,020,508.00				436,004,597.53				59,041,488.55		-52,903,636.12		630,162,957.96	4,098,498.88	634,261,456.84
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	188,020,508.00				436,004,597.53				59,041,488.55		-52,903,636.12		630,162,957.96	4,098,498.88	634,261,456.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					11,928,921.30						-8,058,723.70		3,870,197.60	-1,208,526.03	2,661,671.57
（一）综合收益总额											-8,058,723.70		-8,058,723.70	-1,208,526.03	-9,267,249.73
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															

2022 年年度报告

(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	188,020,508.00				11,928,921.30								11,928,921.30		11,928,921.30
					447,933,518.83				59,041,488.55				-60,962,359.82		634,033,155.56
															2,889,972.85
															636,923,128.41

项目	2021 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	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		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	188,020,508.00				436,004,597.53				59,041,488.55		-50,248,109.04		632,818,485.04	1,279,583.33	634,098,068.37
加：会计政策变更											181,109.65		181,109.65		181,109.65
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	188,020,508.00				436,004,597.53				59,041,488.55		-50,066,999.39		632,999,594.69	1,279,583.33	634,279,178.02
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											-2,836,636.73		-2,836,636.73	2,818,915.55	-17,721.18
(一) 综合收益总额											-2,836,636.73		-2,836,636.73	1,514,696.76	-1,321,939.97

2022 年年度报告

(二)所有者投入和减少资本												1,304,218.79	1,304,218.79
1.所有者投入的普通股												1,304,218.79	1,304,218.79
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
(三)利润分配													
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配													
4.其他													
(四)所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)													
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
(五)专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	188,020,508.00			436,004,597.53			59,041,488.55	-52,903,636.12		630,162,957.96	4,098,498.88	634,261,456.84	

公司负责人：李红军

主管会计工作负责人：郑婧

会计机构负责人：陈文英

母公司所有者权益变动表

2022年1—12月

单位：元 币种：人民币

2022 年年度报告

项目	2022 年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	188,020,508.00				430,561,452.56				59,010,044.52	-44,917,403.65	632,674,601.43
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	188,020,508.00				430,561,452.56				59,010,044.52	-44,917,403.65	632,674,601.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					11,928,921.30					8,608,709.43	20,537,630.73
（一）综合收益总额										8,608,709.43	8,608,709.43
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					11,928,921.30						11,928,921.30
四、本期末余额	188,020,508.00				442,490,373.86				59,010,044.52	-36,308,694.22	653,212,232.16

项目	2021 年度
----	---------

2022 年年度报告

	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	188,020,508.00				430,561,452.56				59,010,044.52	-42,175,603.39	635,416,401.69
加：会计政策变更										181,109.65	181,109.65
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	188,020,508.00				430,561,452.56				59,010,044.52	-41,994,493.74	635,597,511.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-2,922,909.91	-2,922,909.91
（一）综合收益总额										-2,922,909.91	-2,922,909.91
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	188,020,508.00				430,561,452.56				59,010,044.52	-44,917,403.65	632,674,601.43

公司负责人：李红军

主管会计工作负责人：郑婧

会计机构负责人：陈文英

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

重庆丰华（集团）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为上海丰华（集团）股份有限公司，系经上海市工商局批准，由上海市轻工控股（集团）公司发起设立，于1992年6月6日在上海市工商行政管理局登记注册，总部位于重庆市。公司于1992年9月10日在上海证券交易所上市。公司现持有统一社会信用代码为91310000132209367W的营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止2022年12月31日，本公司累计发行股本总数188,020,508股，其中，有限售条件的流通股份：A股396,000股；无限售条件的流通股份A股187,624,508股，注册资本为188,020,508元，注册地址：重庆市九龙坡区西彭镇森迪大道8号1幢，总部办公地址：重庆市九龙坡区石坪桥横街2号附5号隆鑫国际22楼，母公司为隆鑫控股有限公司，最终实际控制人为涂建华。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属制造行业，经营范围：金属材料制造，金属材料销售，家具制造，家具销售，家具安装和维修服务，汽车零部件及配件制造，机械零件、零部件加工，电子产品销售，有色金属铸造，有色金属合金制造，有色金属合金销售，国内贸易代理，信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务），技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广（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）。

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2023年4月27日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并财务报表范围的子公司共2户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
重庆镁业科技股份有限公司	控股子公司	2	95	95
重庆天泰荣观铝制品有限公司	控股子公司	2	60	60

本公司本期纳入合并范围的子公司共2户，详见本附注九、在其他主体中的权益。本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比未发生变化。

四、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为编制基础。

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合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）的规定，编制财务报表。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

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

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。

④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。

⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指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。

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

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。

10. 金融工具

√适用 □不适用

本公司在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。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1. 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的商业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下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (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。
- (3) 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，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的商业模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的商业模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、部分以摊余成本计量的应收票据、应收账款和其他应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产

账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 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

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余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从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。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从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2. 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融

负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债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负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。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，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除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之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非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会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括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

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照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：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 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。

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

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，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

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

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债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，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，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。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(4) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(5) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并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，使用不可观察输入值。

6. 金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、租赁应收款以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。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，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本公司对由收入准则规范的交易形成的全部应收票据及应收账款，以及由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款，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。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。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金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 4) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

3) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

4) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 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。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告第十节财务报告五重要会计政策及会计估计之 10、金融工具。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑汇票组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期，通过违约风险敞口和整个存续期的预期信用损失率，计算预期信用损失

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见报告第十节财务报告五重要会计政策及会计估计之 10、金融工具。

本公司对单项金额重大、单项金额虽不重大但按照组合计提预期信用损失不能反映其风险特征的应收款项单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
无风险组合	本组合为应收关联方和应收政府款项	不计提预期信用损失

账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

账龄	预期信用损失率（%）
1 年以内（含，下同）	1
1—2 年	5
2—3 年	10
3—5 年	20
5 年以上	100

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

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；自初始确认日到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见报告第十节财务报告五重要会计政策及会计估计之 10、金融工具。

本公司对单项金额重大、单项金额虽不重大但按照组合计提预期信用损失不能反映其风险特征的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
无风险组合	本组合为保证金、备用金、应收关联方和应收政府款项	不计提预期信用损失

15. 存货

√适用 □不适用

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、库存商品、周转材

料、发出商品、委托加工物资等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与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，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

采用一次转销法进行摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注（五）同一控制下和非同一控

制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，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；并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所有者权益。

本公司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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行

相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

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	20-50	4-5	1.9-4.8
运输设备	年限平均法	5-11	3-5	8.64-19.4
专用设备	年限平均法	2-12	0-5	7.92-50
其他设备	年限平均法	3-11	3-5	8.64-32.33

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

25. 借款费用

适用 不适用

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

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

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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，包括土地使用权和软件。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、

在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后继计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	47	土地使用年限
系统软件	3	预计可使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

30. 长期资产减值

适用 不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

√适用 不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

√适用 不适用

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

1. 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
3. 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
4. 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

35. 预计负债

适用 不适用

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

(1) 镁铝金属手动工具配件和车辆配件的生产和销售

(2) 全铝定制家具的生产和销售

1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

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。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1) 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；(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3) 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。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，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。

2. 收入确认的具体方法

公司有两大业务板块，一是生产和销售镁铝金属手动工具配件和车辆配件，二是生产和销售全铝定制家具。镁铝金属手动工具配件和车辆配件销售业务有内销和外销，全铝定制家具销售业务均为内销。依据公司自身的经营模式和结算方式，各类业务销售收入确认的具体方法披露如下：

(1) 镁铝金属手动工具配件和车辆配件生产和销售业务

公司镁铝金属手动工具配件和车辆配件生产和销售业务属于在某一时点履行的履约义务，内销收入在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。外销收入在公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取货款或取得了收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

(2) 全铝定制家具生产和销售业务

公司全铝定制家具生产和销售业务属于在某一时点履行的履约义务，对需要安装的家具销售业务在将产品运送至合同约定交货地点并安装后，经客户验收合格并签字确认，已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。无需安装的家具销售业务在将产品运送至

合同约定交货地点，经客户验收合格并签字确认，已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

3. 特定交易的收入处理原则

(1) 附有质量保证条款的合同

评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。公司提供额外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵

减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- （1）企业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；
- （2）递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

1. 租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

2. 租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

（1）该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

（2）该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

（3）该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

3. 本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

（1）短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司对以下短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

项目	采用简化处理的租赁资产类别
短期租赁	房屋建筑物

(2) 使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注（二十八）和（三十四）。

4. 本公司作为出租人的会计处理

(1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- 2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。
- 3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

- 1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。
- 2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。
- 3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

(2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)

<p>1、2021 年 12 月 31 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释 15 号”），解释 15 号“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理（以下简称‘试运行销售’）”和“关于亏损合同的判断”。</p> <p>2、2022 年 12 月 13 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释 16 号”），解释 16 号三个事项的会计处理中：“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”及“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”</p>	<p>2023 年 4 月 27 日召开第十届董事会第二次会议和第十届监事会第二次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，同意本次会计政策变更。</p>	<p>1、本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行解释 15 号，执行解释 15 号对可比期间财务报表无重大影响。</p> <p>2、本公司自规定之日起执行解释 16 号，执行解释 16 号对可比期间财务报表无重大影响。</p>
--	---	--

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2022 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售	13%
	简易计税方法	3%、5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	1.2%、12%
教育费附加	实缴流转税税额	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	25%
重庆镁业科技股份有限公司（以下简称“镁业科技公司”）	15%
重庆天泰荣观铝制品有限公司（以下简称“天泰荣观公司”）	15%

2. 税收优惠

适用 不适用

根据财政部公告 2020 年第 23 号《财政部、税务总局、国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。镁业科技公司经重庆市九龙坡区发展和改革委员会（内）

九龙坡发改确认【2021】10号文批准，自2021年1月1日至2030年12月31日延续享受西部大开发企业所得税优惠政策，2022年适用15%税率缴纳企业所得税。天泰荣观公司自2021年1月1日至2030年12月31日享受西部大开发企业所得税优惠政策，2022年适用15%税率缴纳企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	11,990.40	9,355.10
银行存款	14,236,827.75	5,132,944.19
其他货币资金	615.42	1,602,374.47
合计	14,249,433.57	6,744,673.76
其中：存放在境外的款项总额		
存放财务公司存款		

其他说明

其他货币资金系存于兴业银行股份有限公司重庆分行账户的票据保证金利息。截止2022年12月31日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金		1,054,185.44
合计		1,054,185.44

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	11,972,110.20	25,327,270.95
其中：		
权益工具投资	4,379,335.78	5,625,482.32
银行理财产品	7,592,774.42	19,701,788.63
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
合计	11,972,110.20	25,327,270.95

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	8,441,493.46	5,901,723.00
商业承兑票据	6,800,000.00	
合计	15,241,493.46	5,901,723.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	1,000,000.00
商业承兑票据	
合计	1,000,000.00

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		6,441,493.46
商业承兑票据		6,800,000.00
合计		13,241,493.46

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	44,577,832.89
1 年以内小计	44,577,832.89
1 至 2 年	3,487,200.21
2 至 3 年	6,006.50
3 年以上	
3 至 4 年	3,466.00
4 至 5 年	
5 年以上	51,052.52
合计	48,125,558.12

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,080.00		2,080.00	100.00		2,080.00		2,080.00	100.00	
其中：										
常州市龙春针织机械科技有限公司						2,080.00		2,080.00	100.00	
按组合计提坏账准备	48,123,478.12	100.00	623,552.27	1.30	47,499,925.85	68,883,480.5	100.00	758,356.33	1.10	68,125,124.17
其中：										
账龄组合	45,744,337.10	95.06	623,552.27	1.36	45,120,784.83	66,761,061.58	96.92	758,356.33	1.14	66,002,705.25
无风险组合	2,379,141.02	4.94			2,379,141.02	2,122,418.92	3.08			2,122,418.92
合计	48,125,558.12	/	625,632.27	/	47,499,925.85	68,885,560.50	/	760,436.33	/	68,125,124.17

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
常州市龙春针织机械科技有限公司	2,080.00	2,080.00	100.00	公司注销
合计	2,080.00	2,080.00	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	42,775,217.52	427,752.17	1.00
1—2 年	2,910,674.56	145,533.73	5.00
2—3 年	6,006.50	600.65	10.00
3—4 年	3,466.00	693.20	20.00
5 年以上	48,972.52	48,972.52	100.00
合计	45,744,337.10	623,552.27	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

组合计提项目: 无风险组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,802,615.37		
1—2 年	576,525.65		
合计	2,379,141.02		

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

单项计提预期信用损失的应收账款	2,080.00					2,080.00
按组合计提预期信用损失的应收账款	758,356.33	131,120.70	70,454.06	195,470.70		623,552.27
其中：账龄组合	758,356.33	131,120.70	70,454.06	195,470.70		623,552.27
合计	760,436.33	131,120.70	70,454.06	195,470.70		625,632.27

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	195,470.70

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	款项是否由关联交易产生
Nv Atlas Copco Airp/Copora	商品货款	183,241.27	货款无法收回	管理层审批	否
延锋汽车智能安全系统有限责任公司	商品货款	12,229.43	货款无法收回	管理层审批	否
合计	/	195,470.70	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
上海临港均胜汽车安全系统有限公司	8,269,792.21	17.18	82,697.92
东方久乐汽车安全气囊有限公司	7,271,977.33	15.11	72,719.77
延锋汽车智能安全系统有限责任公司	7,239,200.42	15.04	72,392.00
江苏悦达延锋汽车汽车部件有限公司	4,392,733.91	9.13	43,927.34
重庆铝产业开发投资集团有限公司	4,226,451.08	8.78	42,264.51
合计	31,400,154.95	65.24	314,001.54

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	3,000,000.00	1,518,411.89
合计	3,000,000.00	1,518,411.89

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

于2022年12月31日，本公司认为所持有的应收款项融资不存在重大的信用风险，不会因违约而产生重大损失。

1. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	5,207,353.89	
合计	5,207,353.89	

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,064,098.40	100.00	1,190,701.73	100.00
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	1,064,098.40	100.00	1,190,701.73	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
重庆士杰铝业有限公司	354,805.73	33.34
重庆剑涛铝业有限公司	128,040.00	12.03

重庆良众门窗制造有限公司	121,164.70	11.39
重庆中梁山渝能燃气有限公司	102,040.80	9.59
重庆铝汉子建材有限公司	84,712.96	7.96
合计	790,764.19	74.31

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收股利	12,939.30	12,939.30
其他应收款	908,767.39	1,083,537.14
合计	921,706.69	1,096,476.44

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海宝鼎投资股份有限公司	12,939.30	12,939.30
合计	12,939.30	12,939.30

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(7). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	262,867.79
1 年以内小计	262,867.79
1 至 2 年	198,099.60
2 至 3 年	17,000.00
3 年以上	
3 至 4 年	400,000.00
4 至 5 年	
5 年以上	1,261,004.36
合计	2,138,971.75

(8). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	801,437.40	913,674.68
往来款	1,337,534.35	1,399,847.71
合计	2,138,971.75	2,313,522.39

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2022年1月1日余额	130.89		1,229,854.36	1,229,985.25
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提			350.00	350.00
本期转回	-130.89			-130.89
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额			1,230,204.36	1,230,204.36

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海华开物业有限公司	往来款	371,000.47	5年以上	17.34	371,000.47
常熟市书写工具厂	往来款	265,760.56	5年以上	12.42	265,760.56
上海康健室内装潢有限公司	往来款	236,520.00	5年以上	11.06	236,520.00
国网重庆市电力公司	保证金	200,000.00	3-4年	9.35	
重庆中梁山渝能燃气有限公司	保证金	200,000.00	3-4年	9.35	
合计	/	1,273,281.03		59.52	873,281.03

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	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	7,970,635.56	304,777.59	7,665,857.97	11,401,718.58	447,403.60	10,954,314.98
在产品	3,238,748.11	128,907.16	3,109,840.95	2,692,885.06	101,286.29	2,591,598.77
库存商品	2,754,093.00	676,259.86	2,077,833.14	1,966,093.43	469,214.98	1,496,878.45
发出商品	13,219,155.38	1,283,415.90	11,935,739.48	8,844,576.98	783,271.63	8,061,305.35
委托加工物资	3,164,536.63	936,296.71	2,228,239.92	2,744,191.46	155,136.30	2,589,055.16
周转材料	1,828,163.80	930,688.01	897,475.79	1,562,840.94	626,597.96	936,242.98
合计	32,175,332.48	4,260,345.23	27,914,987.25	29,212,306.45	2,582,910.76	26,629,395.69

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	447,403.60			142,626.01		304,777.59
在产品	101,286.29	27,620.87				128,907.16
库存商品	469,214.98	207,044.88				676,259.86
发出商品	783,271.63	500,144.27				1,283,415.90
委托加工物资	155,136.30	781,160.41				936,296.71
周转材料	626,597.96	304,090.05				930,688.01
合计	2,582,910.76	1,820,060.48		142,626.01		4,260,345.23

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料/在产品/委托加工物资/周转材料	相关产成品估计售价减去至完工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确定可变现净值	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	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用、售出、报废
库存商品/发出商品	相关产成品估计售价或者已签订合同的价格减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	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	本期已将期初或本期计提存货跌价准备的存货售出

10、合同资产**(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
以抵销后净额列示的所得税预缴税额		492,797.42
增值税留抵扣额	82,730.05	45,862.94
预开发票产生的销项税额	529,263.90	948,166.21
合计	611,993.95	1,486,826.57

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产**项目列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	64,173,797.78	45,358,139.60	1,543,908.67	7,706,593.27	118,782,439.32
2. 本期增加 金额		348,389.36		168,771.88	517,161.24
(1) 购置		181,575.20		115,674.53	297,249.73
(2) 在建 工程转入		166,814.16		53,097.35	219,911.51
(3) 企业 合并增加					
3. 本期减少 金额		1,058,431.85			1,058,431.85
(1) 处置 或报废		1,058,431.85			1,058,431.85
4. 期末余额	64,173,797.78	44,648,097.11	1,543,908.67	7,875,365.15	118,241,168.71
二、累计折旧					
1. 期初余额	41,540,683.68	26,553,248.82	938,042.67	6,370,641.75	75,402,616.92
2. 本期增加 金额	3,090,461.16	2,643,553.55	234,804.71	372,358.89	6,341,178.31
(1) 计提	3,090,461.16	2,643,553.55	234,804.71	372,358.89	6,341,178.31
3. 本期减少 金额		991,133.58			991,133.58
(1) 处置 或报废		991,133.58			991,133.58
4. 期末余额	44,631,144.84	28,205,668.79	1,172,847.38	6,743,000.64	80,752,661.65
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加 金额					
(1) 计提					

3. 本期减少 金额					
(1) 处置 或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	19,542,652.94	16,442,428.32	371,061.29	1,132,364.51	37,488,507.06
2. 期初账面 价值	22,633,114.10	18,804,890.78	605,866.00	1,335,951.52	43,379,822.40

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	36,795,449.77	25,355,102.26		11,440,347.51	
机器设备	2,042,764.35	1,939,002.21		103,762.14	
运输工具	99,902.14	94,907.03		4,995.11	
电子设备	66,879.97	51,926.58		14,953.39	
合计	39,004,996.23	27,440,938.08		11,564,058.15	

注：闲置的房屋及建筑物为本公司闲置的镁合金高新技术一期及二期工程厂房，镁业科技公司拟将闲置厂房出租，闲置厂房在全部厂房面积中的占比约 51%。

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、 在建工程**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	609,894.25	586,899.21
工程物资		
合计	609,894.25	586,899.21

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
丰华宾馆	3,964,576.94	3,964,576.94		3,964,576.94	3,964,576.94	
116 二期项目	16,143,881.85	16,143,881.85		16,143,881.85	16,143,881.85	
ES33 模具				50,769.05		50,769.05
燃气泄漏控制装置				53,097.35		53,097.35
单梁起重机				34,513.27		34,513.27
镁合金压铸模具 N10				132,743.36		132,743.36
大连机床 CDE6140A/1000				51,769.91		51,769.91
镁合金压铸模具 CD764				156,637.17		156,637.17
坩埚	16,973.89		16,973.89			
压铸机 800T	407,079.65		407,079.65			
镁合金熔炉	185,840.71		185,840.71			
工厂展厅				107,369.10		107,369.10
合计	20,718,353.04	20,108,458.79	609,894.25	20,695,358.00	20,108,458.79	586,899.21

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
ES33 模具	164,955.75	50,769.05	114,186.70		164,955.75		100.00	100.00				自筹
燃气泄漏控制装置	53,097.35	53,097.35		53,097.35			100.00	100.00				自筹
单梁起重机	115,044.25	34,513.27	80,530.98	115,044.25			100.00	100.00				自筹
镁合金压铸模具 NIO	221,238.94	132,743.36	88,495.58		221,238.94		100.00	100.00				自筹
大连机床 CDE6140A/1000	51,769.91	51,769.91		51,769.91			100.00	100.00				自筹
镁合金压铸模具 CD764	261,061.95	156,637.17	104,424.77		261,061.94		100.00	100.00				自筹
坩埚	56,579.65		16,973.89			16,973.89	30.00	30.00				自筹
压铸机 800T	1,017,699.12		407,079.65			407,079.65	40.00	40.00				自筹
镁合金熔炉	1,548,672.57		185,840.71			185,840.71	12.00	12.00				自筹
工厂展厅	167,510.97	107,369.10	60,141.87		167,510.97		100.00	100.00				自筹
合计	3,657,630.46	586,899.21	1,057,674.15	219,911.51	814,767.60	609,894.25	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(4). 工程物资情况

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	10,827,028.61	10,827,028.61
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额	5,693,108.49	5,693,108.49
租赁到期	2,462,929.65	2,462,929.65
租赁变更	3,230,178.84	3,230,178.84
4. 期末余额	5,133,920.12	5,133,920.12
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,845,080.87	1,845,080.87
2. 本期增加金额	2,128,029.35	2,128,029.35
(1) 计提	2,128,029.35	2,128,029.35
3. 本期减少金额	2,347,368.82	2,347,368.82
(1) 处置		
租赁到期	1,593,660.42	1,593,660.42
租赁变更	753,708.40	753,708.40
4. 期末余额	1,625,741.40	1,625,741.40
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		

3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	3,508,178.72	3,508,178.72
2. 期初账面价值	8,981,947.74	8,981,947.74

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	6,509,444.00			602,168.67	7,111,612.67
2. 本期增加金额				170,566.03	170,566.03
(1) 购置				170,566.03	170,566.03
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	6,509,444.00			772,734.70	7,282,178.70
二、累计摊销					
1. 期初余额	1,939,454.03			16,726.91	1,956,180.94
2. 本期增加金额	138,484.56			243,364.44	381,849.00
(1) 计提	138,484.56			243,364.44	381,849.00
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	2,077,938.59			260,091.35	2,338,029.94
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	4,431,505.41			512,643.35	4,944,148.76
2. 期初账面价值	4,569,989.97			585,441.76	5,155,431.73

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、开发支出

□适用 √不适用

28、商誉**(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
重庆天泰荣观铝制品有限公司	4,442,515.82					4,442,515.82
合计	4,442,515.82					4,442,515.82

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

本公司将收购的重庆天泰荣观铝制品有限公司整体作为一个资产组组合，该资产组组合与购买日所确定的资产组组合一致。截止 2022 年 12 月 31 日，资产组组合账面价值如下：

项目	期末余额
商誉账面价值	4,442,515.82
商誉减值准备余额	
商誉的账面价值	4,442,515.82
未确认归属于少数股东权益的商誉价值	2,961,677.21
调整后整体商誉的账面价值	7,404,193.03
资产组的账面价值	6,460,318.94
包含整体商誉的资产组的账面价值	13,864,511.97

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

本公司根据企业会计准则的规定，对商誉进行了减值测试。在进行减值测试时，将商誉的账面价值（包括少数股东权益的商誉）分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。包含商誉的资产组可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算。未来现金流量基于管理层批准的 2023 年至 2027 年的财务预算确定，并采用 12.56% 的折现率，超过 2027 年的现金流量按照递增的增长率为基础计算。该递增的增长率基于相关行业的增长预测确定，并且不超过该行业的长期平均增长率。基于该资产组过去的业绩和管理层对市场发展的预期估计预计销售和毛利。基于上述测试，本公司认为截止 2022 年 12 月 31 日商誉无需计提减值准备。

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
模具	7,047,110.82	4,271,665.35	1,652,543.80	2,335,249.13	7,330,983.24
四级废镁库整改费	11,058.85		11,058.85		
大修压铸 630T 前板、后板等	63,830.58		45,056.88		18,773.70
通风安全整改	47,691.80		28,615.08		19,076.72
物流通道雨棚安装	94,389.44		20,594.04		73,795.40
模具维修间安装	208,745.88		45,544.56		163,201.32
储气罐及管道、压缩空气管道安装	43,908.14		16,996.68		26,911.46
力劲 DCC800 冷室压铸机维修更换头板		106,194.69	14,749.26		91,445.43
装修费	4,489,943.36		1,016,590.95		3,473,352.41
二楼展厅		167,510.97	62,621.45		104,889.52
域名服务费		96,415.09	4,234.28		92,180.81
合计	12,006,678.87	4,641,786.10	2,918,605.83	2,335,249.13	11,394,610.01

其他说明：

长期待摊费用的说明：

其他减少 2,335,249.13 元系对无法使用的模具进行报废处理。价值 541,482.86 元的模具已于以前年度全额计提了跌价准备。

30、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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	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	562,182.00	84,327.30	280,193.40	70,048.35
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	17,211,075.33	3,998,175.05	10,452,677.46	2,613,169.37
使用权资产及租赁负债			134,623.08	33,655.77
合计	17,773,257.33	4,082,502.35	10,867,493.94	2,716,873.49

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	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
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
金融资产公允价值变动	4,467,316.20	1,005,155.61	5,622,476.95	1,307,459.71
未到期定期存款利息收入	28,379,479.17	7,094,869.79	12,027,437.50	3,006,859.37
使用权资产及租赁负债	21,517.02	3,227.55		
合计	32,868,312.39	8,103,252.95	17,649,914.45	4,314,319.08

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	3,544,511.93	537,990.42	2,618,821.19	98,052.30
递延所得税负债	3,544,511.93	4,558,741.02	2,618,821.19	1,695,497.89

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	18,684,960.83	2,505,991.65
资产减值准备	26,203,941.51	24,943,080.59
合计	44,888,902.34	27,449,072.24

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2026 年度	1,377,641.13	2,505,991.65	
2027 年度	17,307,319.70		
合计	18,684,960.83	2,505,991.65	/

其他说明：

√适用 □不适用

本公司之子公司镁业科技公司由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

本公司资产减值准备因缺乏获得抵扣的资料未确认递延所得税资产。

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付设备款	487,206.61		487,206.61	74,265.60		74,265.60
一年以上可转让存单	513,379,479.17		513,379,479.17	507,027,437.50		507,027,437.50
预付软件款	191,200.00		191,200.00			
合计	514,057,885.78		514,057,885.78	507,101,703.10		507,101,703.10

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

□适用 √不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据**(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	1,000,000.00	2,354,185.44
合计	1,000,000.00	2,354,185.44

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付设备款	4,721,498.45	5,786,078.30
应付原材料采购款	11,198,366.75	13,587,853.83
应付劳务款	438,582.48	1,833,803.79
应付租赁费	398,179.64	3,654,867.20
应付软件款	25,735.09	
合计	16,782,362.41	24,862,603.12

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货物销售款		5,381.80
合计		5,381.80

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,503,639.73	381,696.02
合计	1,503,639.73	381,696.02

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,710,918.79	24,685,101.92	25,881,225.33	4,514,795.38

二、离职后福利-设定提存计划	52,112.84	1,955,464.70	2,007,577.54	
三、辞退福利		675,171.00	675,171.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	5,763,031.63	27,315,737.62	28,563,973.87	4,514,795.38

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,944,757.80	21,225,638.15	22,321,307.78	3,849,088.17
二、职工福利费		1,257,379.62	1,257,379.62	
三、社会保险费	31,338.00	1,365,433.75	1,396,771.75	
其中：医疗保险费	29,526.12	1,177,488.78	1,207,014.90	
工伤保险费	1,811.88	187,944.97	189,756.85	
生育保险费				
四、住房公积金	47,120.00	540,739.00	574,601.00	13,258.00
五、工会经费和职工教育经费	687,702.99	295,911.40	331,165.18	652,449.21
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
其他短期薪酬				
合计	5,710,918.79	24,685,101.92	25,881,225.33	4,514,795.38

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	50,533.60	1,896,767.02	1,947,300.62	
2、失业保险费	1,579.24	58,697.68	60,276.92	
3、企业年金缴费				
合计	52,112.84	1,955,464.70	2,007,577.54	

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,605,543.13	2,402,638.13
企业所得税		953,554.16
个人所得税	20,911.53	54,139.20
城市维护建设税	227,744.51	177,943.64
教育费附加	97,604.79	76,261.56
地方教育费附加	65,069.88	50,841.04
印花税	14,884.00	26,844.34
环境保护税	62.03	
合计	5,031,819.87	3,742,222.07

41、其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	1,655,188.46	1,655,188.46
其他应付款	9,866,194.56	18,589,258.52
合计	11,521,383.02	20,244,446.98

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息**(1). 分类列示**

□适用 √不适用

应付股利**(2). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,655,188.46	1,655,188.46
合计	1,655,188.46	1,655,188.46

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

项目	期末余额	期初余额	超过一年未支付原因
普通股股利	1,655,188.46	1,655,188.46	股东未领取
合计	1,655,188.46	1,655,188.46	

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
关联方借款	5,600,000.00	9,200,000.00
代收款		5,272,978.93
中介顾问费	851,726.00	655,000.00
暂收待付外单位款	854,495.40	854,495.40
押金、保证金	398,107.76	788,107.76
应付租赁费	141,482.82	
其他	2,020,382.58	1,818,676.43
合计	9,866,194.56	18,589,258.52

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	1,527,239.46	3,502,907.51
合计	1,527,239.46	3,502,907.51

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税费	195,473.17	49,620.48
已背书未到期的银行承兑汇票	6,441,493.46	1,891,723.00
已背书未到期的商业承兑汇票	6,800,000.00	
合计	13,436,966.63	1,941,343.48

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、 租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,669,899.15	3,862,476.72
1-2 年	1,219,415.20	2,590,513.72
2-3 年	1,255,997.66	1,986,651.32
3-4 年	318,639.80	2,046,249.00
4-5 年		519,121.83
未确认融资费用	-277,308.09	-799,797.69
一年内到期的租赁负债	-1,527,239.46	-3,502,907.51
合计	2,659,404.26	6,702,307.39

48、 长期应付款

项目列示

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

专项应付款**(2). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利		14,316,575.20
合计		14,316,575.20

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

其他长期福利的说明：

2008年，因上海市多项重大市政工程项目须收回公司使用的位于东方路3601号地块整体及位于东方路2981号部分地块的土地使用权。为配合和支持市政工程建设，结合公司的发展战略规划，公司进行动迁。2008年7月4日，公司第五届董事会第十三次会议审议通过了《关于公司东方路3601号整体动迁和东方路2981号部分动迁补偿相关事项的议案》，2008年7月8日，公司与相关单位签定了《动迁补偿协议书》。在需动迁的东方路3601号已经搬迁完毕时，尚有部分职工没有与公司达成辞退协议，公司按2007年度安置职工款平均水平从东方路3601号动迁补偿款中预提2,000.00万元做为以后年度安置职工的成本，用于支付该部分员工工资及各项保险。截至2022年12月31日，已累计支付807.11万元，其中，本期支付238.77万元。公司于2022年从上海迁移到重庆，所有离岗员工均已办理解除劳动合同关系，并以协议方式完成买断补偿，公司将动迁补偿款计提的长期应付职工薪酬余额结转至资本公积。

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

□适用 √不适用

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	188,020,508.00						188,020,508.00

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	408,609,670.18	11,928,921.30		420,538,591.48
其他资本公积	27,394,927.35			27,394,927.35
合计	436,004,597.53	11,928,921.30		447,933,518.83

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	27,925,586.29			27,925,586.29
任意盈余公积	31,115,902.26			31,115,902.26
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	59,041,488.55			59,041,488.55

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-52,903,636.12	-50,248,109.04
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		181,109.65
调整后期初未分配利润	-52,903,636.12	-50,066,999.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-8,058,723.70	-2,836,636.73
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		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-60,962,359.82	-52,903,636.12

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、 营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	119,405,629.28	119,226,550.87	130,600,243.71	114,601,026.18
其他业务	32,995,063.41	32,593,361.43	26,442,230.84	24,731,210.00
合计	152,400,692.69	151,819,912.30	157,042,474.55	139,332,236.18

(2). 营业收入扣除情况表

单位：万元 币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	15,240.07		15,704.25	
营业收入扣除项目合计金额	4,075.75		4,411.03	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重(%)	26.74	/	28.09	/
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	3,299.51	销售材料、服务收入、租赁收入	2,644.23	销售材料、设计服务收入、租赁收入
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。	776.24	贸易收入	280.89	贸易收入
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。			1,485.91	非自有产能产生的收入
与主营业务无关的业务收入小计	4,075.75		4,411.03	
二、不具备商业实质的收入				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				

5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
不具备商业实质的收入小计				
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入				
营业收入扣除后金额	11,164.32		11,293.22	

(3). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	营业收入-分部	合计
商品类型		
镁铝金属手动工具配件和车辆配件	89,430,653.07	89,430,653.07
全铝定制家具	29,974,976.21	29,974,976.21
其他业务	32,525,169.86	32,525,169.86
按经营地区分类		
境内	150,711,554.53	150,711,554.53
境外	1,219,244.61	1,219,244.61
按商品转让的时间分类		
在某一时点转让	151,930,799.14	151,930,799.14
在某一时段内转让		
合计	151,930,799.14	151,930,799.14

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(4). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	108,443.10	203,573.05
教育费附加	46,475.63	87,196.42
房产税	580,223.72	580,379.56
土地使用税	888,776.40	888,776.40
车船使用税	1,860.00	1,860.00
印花税	63,001.84	66,652.46
地方教育费附加	30,983.76	58,130.93
环境保护税	296.65	235.68
合计	1,720,061.10	1,886,804.50

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,509,312.48	1,030,806.99
业务招待费	187,850.34	158,470.46
广告宣传费	181,177.33	144,726.40
咨询服务费	41,120.32	

售后服务费	26,271.03	
其他	125,772.45	117,392.47
合计	2,071,503.95	1,451,396.32

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,088,920.71	12,582,433.94
中介机构费用	1,031,515.63	3,181,473.80
租住成本	1,707,760.71	1,468,399.87
董事会费用	808,432.13	817,106.92
交通通信成本	1,182,735.03	1,673,355.19
折旧、摊销成本	3,142,215.75	2,128,616.80
办公费用	797,525.20	675,730.21
其他	716,271.77	863,042.62
合计	20,475,376.93	23,390,159.35

65、研发费用

□适用 √不适用

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	753,031.05	443,352.44
减：利息收入	206,483.27	423,209.69
汇兑损益	-21,064.33	52,624.04
银行手续费	36,770.37	32,637.89
合计	562,253.82	105,404.68

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	75,265.00	238,722.70
代扣个人所得税手续费返还	16,647.26	16,279.51
合计	91,912.26	255,002.21

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	141,914.02	155,311.59

其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	68,447.59	4,259,634.70
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
大额存单利息收入	16,596,875.00	12,356,079.17
合计	16,807,236.61	16,771,025.46

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-1,111,007.28	837,220.71
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-1,111,007.28	837,220.71

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-60,666.64	-442,238.73
其他应收款坏账损失	-219.11	7,510.55
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-60,885.75	-434,728.18

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,677,434.47	-680,495.14
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		

七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-1,677,434.47	-680,495.14

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-3,019.35	
使用权资产处置利得或损失	-124,673.24	
合计	-127,692.59	

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
呆滞款项核销收入	5,278,360.73		5,278,360.73
罚款收入	26,091.65	25,234.12	26,091.65
盘盈利得	97,000.58		97,000.58
其他	5,799.19	2,673.24	5,799.19
合计	5,407,252.15	27,907.36	5,407,252.15

呆滞款项核销收入说明：

呆滞款项核销收入主要系公司于 2022 年将无法支付的其他应付温州市天创对外贸易有限公司（以下简称“天创公司”）5,272,978.93 元转入营业外收入。系本公司于 2000 年将上海华东房地产（集团）有限公司（以下简称“华东公司”）股权转让给天创公司，天创公司成为华东公司的股东，但一直未办理工商变更，因天创公司 2005 年已被吊销营业执照，2008 年华东公司清算时无法联系天创公司，将清算款划转至本公司账户，由本公司代管。截至 2022 年 12 月 31 日，该笔款项已挂账 11 年之久，一直未能支付，款项实际支付的风险较小。经本公司总经理办公会决议、董事会决议后将其记入营业外收入。

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
非流动资产毁损报废损失	2,335,249.13	1,287,711.46	2,335,249.13
其他	865.32	2,426.28	865.32
赔偿支出		1,888,330.42	
滞纳金	135.07	1,254,323.64	135.07
盘亏损失		53,657.39	
违约金		5,000.00	
合计	2,336,249.52	4,491,449.19	2,336,249.52

其他说明：

营业外支出的说明：

非流动资产毁损报废损失主要为将无使用价值的模具报废发生的损失。

76、所得税费用**(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-411,339.28	3,505,847.97
递延所得税费用	2,423,305.01	977,048.75
合计	2,011,965.73	4,482,896.72

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-7,255,284.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,813,821.00
子公司适用不同税率的影响	1,870,696.57
调整以前期间所得税的影响	-541,355.94
非应税收入的影响	-30,562.60
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	37,361.04
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,785,262.09
研发费加计扣除的影响	-295,614.43
所得税费用	2,011,965.73

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	342,594.66	586,348.54
政府补助	75,265.00	238,722.70
其他	457,424.59	249,756.76
收回应付票据保证金	1,054,185.44	725,814.56
合计	1,929,469.69	1,800,642.56

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付往来款	687,800.18	288,000.00
评估审计等中介费	684,789.63	3,266,917.47
短期租赁费用	21,386.40	121,131.83
其他经营付现费用	4,094,415.09	7,232,861.23
合计	5,488,391.30	10,908,910.53

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付动迁安置费用	2,387,653.90	237,499.00
合计	2,387,653.90	237,499.00

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁负债	2,520,427.69	768,811.92
合计	2,520,427.69	768,811.92

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-9,267,249.73	-1,321,939.97
加：资产减值准备	1,677,434.47	680,495.14
信用减值损失	60,885.75	434,728.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,341,178.31	5,319,006.26
使用权资产摊销	2,128,029.35	1,566,277.57
无形资产摊销	381,849.00	155,211.47
长期待摊费用摊销	2,918,605.83	1,763,095.85
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）	127,692.59	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,335,249.13	1,287,711.46
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,111,007.28	-837,220.71
财务费用（收益以“-”号填列）	753,031.05	443,352.44
投资损失（收益以“-”号填列）	-16,807,236.61	-16,771,025.46
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-439,938.12	512,925.90
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,863,243.13	464,122.85
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,963,026.03	-15,773,937.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	9,680,376.46	-51,718,259.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,043,617.15	17,143,062.25
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,944,749.01	-56,652,393.35
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	14,249,433.57	5,690,488.32
减：现金的期初余额	5,690,488.32	16,552,605.73
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	8,558,945.25	-10,862,117.41

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	14,249,433.57	5,690,488.32
其中：库存现金	11,990.40	9,355.10
可随时用于支付的银行存款	14,236,827.75	5,132,944.19
可随时用于支付的其他货币资金	615.42	548,189.03
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	14,249,433.57	5,690,488.32

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据	1,000,000.00	质押
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	1,000,000.00	/

其他说明：

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司以 1,000,000.00 元银行承兑汇票为质押，通过与兴业银行股份有限公司重庆分行签订的《票据池业务合作协议》，共计出具人民币 1,000,000.00 元的银行承兑汇票，期限为 6 个月，参见本报告第十节财务报告 七、合并财务报表注释之 6、应收款项融资。

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应收账款			547,795.02
其中：美元	70,865.30	6.9646	493,548.47
欧元	7,308.00	7.4229	54,246.55

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

83、套期

□适用 √不适用

84、政府补助**(1). 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
九龙坡稳岗补贴	47,406.00	其他收益	47,406.00
重庆市重大新产品补贴	14,900.00	其他收益	14,900.00
重庆市过年补贴	9,000.00	其他收益	9,000.00
残疾人就业中心奖励	3,959.00	其他收益	3,959.00
合计	75,265.00		75,265.00

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

85、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
镁业科技公司	重庆	重庆	制造业	95.00		同一控制下企业合并
天泰荣观公司	重庆	重庆	制造业	60.00		非同一控制下企业合并

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
镁业科技公司	5.00	-848,836.81		305,845.27
天泰荣观公司	40.00	-359,689.22		2,584,127.58

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
重庆镁业科技股份有限公司	87,049,110.54	49,240,221.61	136,289,332.15	130,004,916.50	167,510.16	130,172,426.66	89,584,767.85	54,483,566.84	144,068,334.69	120,827,453.82	147,239.27	120,974,693.09
重庆天泰荣观铝制品有限公司	24,548,256.84	9,651,757.56	34,200,014.40	25,080,291.20	2,659,404.26	27,739,695.46	39,382,282.19	13,997,975.66	53,380,257.85	39,970,794.12	6,049,921.74	46,020,715.86

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
重庆镁业科技股份有限公司	120,006,435.00	-16,976,736.11	-16,976,736.11	-2,371,740.45	115,595,643.09	-2,498,025.08	-2,498,025.08	-21,256,014.97
重庆天泰荣观铝制品有限公司	32,394,257.69	-899,223.05	-899,223.05	12,483,020.75	41,434,723.18	4,098,995.02	4,098,995.02	-15,904,596.96

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收款项、交易性金融资产、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和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认和分析本公司面临的各种风险，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内。

(一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止 2022 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项目	账面余额	减值准备
应收票据	15,241,493.46	
应收款项融资	3,000,000.00	
交易性金融资产	11,972,110.20	
应收账款	48,125,558.12	625,632.27
其他应收款	2,138,971.75	1,230,204.36
合计	80,478,133.53	1,855,836.63

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截止 2022 年 12 月 31 日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额 65.24%（2021 年：78.55%）。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司投资的银行理财产品，交易对方的信用评级须高于或与本公司相同。鉴于交易对方的信用评级良好，本公司管理层并不预期交易对方会无法履行义务。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或源于对方无法偿还其合同债务；或源于提前到期的债务；或源于无法产生预期的现金流量。本公司主要运用票据结算的融资手段，与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备。

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司金融负债按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额			
	1 年以内	1-3 年	3 年以上	合计
应付票据	1,000,000.00			1,000,000.00
应付账款	16,782,362.41			16,782,362.41
其他应付款	11,521,383.02			11,521,383.02
其他流动负债	13,436,966.63			13,436,966.63
合计	42,740,712.06			42,740,712.06

（三）市场风险

1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产及未来的外币交易（外币资产及外币交易的计价货币主要为美元和欧元）依然存在汇率风险。由于本

公司外币资产和外币交易额均不重大，因此本公司所承担的汇率风险不重大。本公司期末外币货币性资产详见本财务报表附注五/注释 50 之说明。

2. 利率风险

本公司期末无银行借款，仅本公司之子公司天泰荣观公司向关联方重庆天泰铝业股份有限公司借款余额 560 万元，利率 6%，因此承担的利率风险不重大。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	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	4,350,581.78	28,754.00		4,379,335.78
(一) 交易性金融资产	4,350,581.78	28,754.00		4,379,335.78
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	4,350,581.78	28,754.00		4,379,335.78
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	4,350,581.78	28,754.00		4,379,335.78
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 银行理财产品	7,592,774.42			7,592,774.42
(七) 应收款项融资		3,000,000.00		3,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	11,943,356.20	3,028,754.00		14,972,110.20
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				

二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

公司持有的交易性金融资产中的上市公司股票投资及按日公布银行理财产品净值的，年末公允价值按资产负债表日公开交易市场的收盘价及理财产品公布净值确认。

3、持续和非持续第二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

适用 不适用

4、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

适用 不适用

1. 因被投资企业上海宝鼎投资股份有限公司的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量；

2. 公司持有的交易性金融资产中无理财产品净值的银行理财产品按照持有理财产品的理财本金、持有天数、预期年化收益率对其公允价值进行合理的估计。

3. 公司持有的应收款项融资均为银行承兑汇票，期限短，出票日、转让日与到期日之间均不超过6个月，以票面价值作为公允价值。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、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

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)

隆鑫控有 限公司	重庆	投资、制造、销 售、贸易等	100,000	33.4544	33.4544
-------------	----	------------------	---------	---------	---------

本企业的母公司情况的说明

隆鑫控股有限公司（以下简称“隆鑫控股”）成立于2003年1月22日，设立时的注册资本及实收资本均为20,000万元，隆鑫控股目前持有统一社会信用代码为91500107745343366C的营业执照，住所为重庆市九龙坡区石坪桥横街特5号，法定代表人为涂建敏，注册资本及实收资本均为100,000万元，其中隆鑫集团有限公司（以下简称“隆鑫集团”）出资98,000万元，占注册资本的98%，涂建华出资2,000万元，占注册资本的2%，该公司主营业务为向工业、房地产、高科技项目进行投资及投资咨询、管理。

本企业最终控制方是涂建华

其他说明：

涂建华通过隆鑫集团间接持有隆鑫控股98%的股权，并直接持有隆鑫控股2%的股权。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见第十节财务报告 九、在其他主体中的权益

适用 不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
隆鑫通用动力股份有限公司	母公司的控股子公司
重庆隆鑫压铸有限公司	隆鑫通用动力股份有限公司的控股子公司
重庆隆鑫机车有限公司	隆鑫通用动力股份有限公司的控股子公司
重庆天泰铝业股份有限公司	对本公司控股子公司实施重大影响的投资方

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
隆鑫控股有限公司	物业费	27,565.17		否	10,902.00
重庆隆鑫压铸有限公司	加工费	355,802.16		否	1,464,400.52
重庆天泰铝业股份有限公司	财务服务费			否	14,150.94

重庆天泰铝业股份有限公司	水电费等			否	11,837.50
合计		383,367.33			1,501,290.96

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
隆鑫通用动力股份有限公司	代付电费	404,618.55	315,734.14
重庆隆鑫压铸有限公司	材料、配件销售	979,250.38	801,311.11
重庆隆鑫机车有限公司	模具销售	55,752.22	
重庆天泰铝业股份有限公司	全铝家居产品销售	48,672.57	1,078,321.71
重庆天泰铝业股份有限公司	设计服务		2,396.99
合计		1,488,293.72	2,197,763.95

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
重庆天泰铝业股份有限公司	5,200,000.00	2021/9/2	2022/9/2	(1)
重庆天泰铝业股份有限公司	2,300,000.00	2021/10/8	2022/10/8	(1)
重庆天泰铝业股份有限公司	1,300,000.00	2021/11/2	2022/11/2	(1)
重庆天泰铝业股份有限公司	700,000.00	2021/11/11	2022/11/11	(1)
重庆天泰铝业股份有限公司	500,000.00	2021/11/17	2022/11/17	(1)
合计	10,000,000.00			

关联方拆入资金说明：

(1) 2021年9月2日，天泰荣观公司与重庆天泰铝业股份有限公司签署借款合同，借款金额1,000.00万元，年利率6%，期限自实际借款到账之日起向后延1年。截止2022年12月31日，已偿还440.00万元，拆借资金余额为560.00万元。

(2) 本年天泰荣观公司向重庆天泰铝业股份有限公司计付借款利息408,205.98元。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
重庆天泰铝业股份有限公司	购入固定资产	15,265.46	
合计		15,265.46	

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	451.05	502.72

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

截止2022年12月31日，镁业科技公司无已向重庆隆鑫压铸有限公司发出商品但尚未结算的商品（2021年12月31日为11,582.37元）。

6、 关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	重庆隆鑫压铸有限公司	168,034.01		310,476.11	
应收账款	重庆隆鑫机车有限公司	41,000.00			
应收账款	重庆天泰铝业股份有限公司	629,376.00		1,324,258.81	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	重庆天泰铝业股份有限公司		2,700,000.00
应付账款	重庆隆鑫压铸有限公司	273,486.67	873,329.49
其他应付款	隆鑫控股有限公司	141,482.82	
其他应付款	重庆天泰铝业股份有限公司	5,600,000.00	9,200,000.00

7、 关联方承诺适用 不适用**8、 其他**适用 不适用**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**适用 不适用**2、 以权益结算的股份支付情况**适用 不适用**3、 以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、 股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、 其他**适用 不适用**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**适用 不适用**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3、 其他**适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

本公司控股股东隆鑫控股等十三家公司与中国合伙人（上海）股权投资基金管理有限公司、重庆发展投资有限公司签署了重整投资协议。2022年11月21日，重庆市五中院裁定批准《隆鑫集团有限公司等十三家公司实质合并重整计划》，隆鑫控股等十三家公司实质合并重整程序已转入执行阶段，各方将按法院批准的《重整计划》开展执行工作。重整计划顺利完成后，本公司的控股股东和实际控制人将发生变更。

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

本公司根据《企业会计准则》及公司会计政策，对合并范围内的财务报表进行了检查分析，发现子公司存在多计主营业务收入、少结转营业成本、收入提前确认、营业收入应扣除未扣除的情况，本公司根据检查结果，追溯调整2021年年度报告。追溯重述调整对合并财务报表相关科目的影响具体如下：

(1) 对2021年度合并资产负债表项目及金额具体影响

单位：元 币种：人民币

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
子公司多计主营业务收入、少结转营业成本、收入提前确认，追溯调整上年数	本项差错经公司九届十八次董事会及第九届第十次监事会审议通过，本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正	应收账款	-657,148.00
		存货	-675,552.15
		流动资产合计	-1,332,700.15
		资产总计	-1,332,700.15
		应交税费	-75,601.10
		流动负债合计	-75,601.10
		负债总计	-75,601.10
		未分配利润	-1,093,523.48
		归属于母公司股东权益合计	-1,093,523.48
		少数股东权益	-163,575.57
		股东权益合计	-1,257,099.05
		负债和股东权益总计	-1,332,700.15

(2) 对2021年度合并利润表项目及金额具体影响

单位：元 币种：人民币

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
子公司存在应扣除未扣除收入的情况，追溯调整上年数	本项差错经公司九届十八次董事会及第九届第十次监事会审议通过，本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正	营业收入	-1,428,883.45
		营业成本	-171,784.40
		营业利润	-1,257,099.05
		利润总额	-1,257,099.05
		净利润	-1,257,099.05
		持续经营净利润	-1,257,099.05
		归属于母公司所有者的净利润	-1,093,523.48
		少数股东损益	-163,575.57
		综合收益总额	-1,257,099.05
		归属于母公司所有者的综合收益总额	-1,093,523.48
		归属于少数股东的综合收益总额	-163,575.57
		每股收益	
		基本每股收益	-0.006
		稀释每股收益	-0.006

(3) 对 2021 年度营业收入扣除项目及金额的影响

单位：元 币种：人民币

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
子公司多计主营业务收入、少结转营业成本、收入提前确认，追溯调整上年数	本项差错经公司九届十八次董事会及第九届第十次监事会审议通过，本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正	营业收入金额	-1,428,883.45
		营业收入扣除项目合计金额	2,943,584.34
		营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	0.02
		与主营业务无关的业务收入	
		正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入	245,563.45
		本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入	2,698,020.89
		与主营业务无关的业务收入小计	2,943,584.34
		营业收入扣除后金额	-4,372,467.79

上述前期会计差错更正事项对合并现金流量表及本公司母公司财务报表项目无影响。

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- (1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上；
- (2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上。

本公司的业务单一，主要为生产镁、铝金属制品，管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果，因此，本财务报表不呈报分部信息。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

1. 控股股东股权质押情况

截至 2022 年 12 月 31 日，控股股东隆鑫控股将其持有的本公司股份共计 62,370,000 股（占本公司总股本的 33.17%）进行了质押，具体质押明细如下：

隆鑫控股将其所持有的本公司股份 9,370,000 股（占本公司总股本 4.98%）质押给渤海银行股份有限公司重庆分行用于融资，质押期两年，并于 2017 年 11 月 22 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕质押登记手续；将其所持有的本公司股份 33,000,000 股（占本公司总股本 17.55%）质押给安徽国元信托有限公司，质押期一年，并于 2017 年 12 月 11 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕质押登记手续；将其所持有的本公司股份 20,000,000 股（占本公司总股本 10.64%）质押给中国信达资产管理股份有限公司重庆市分公司，

质押期一年，并于 2018 年 4 月 11 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕质押登记手续。以上质押截止 2022 年 12 月 31 日均未解除。

2. 控股股东股份被轮候冻结情况

截至本报告出具日，隆鑫控股持有公司 62,901,231 股股票，占公司总股本的 33.45%，全部被轮候冻结，具体冻结情况如下：

因公司控股股东隆鑫控股、实际控制人涂建华先生、控股股东下属子公司渝商投资集团股份有限公司与宁夏华融资本拓荣投资中心（有限合伙）的金融借款合同纠纷，北京市第四中级人民法院对隆鑫控股所持有的公司 62,370,000 股无限售流通股予以冻结，对隆鑫控股所持有的公司 531,231 股无限售流通股予以轮候冻结，冻结期限为三年，冻结起始日为 2019 年 11 月 8 日。2022 年 10 月 18 日，北京市第四中级人民法院续行冻结三年。

因公司控股股东隆鑫控股、实际控制人涂建华先生与芜湖华融资本创昇投资中心（有限合伙）的金融借款合同纠纷，北京市第四中级人民法院对隆鑫控股所持有的公司 62,901,231 股无限售流通股予以轮候冻结，冻结期限为三年，冻结起始日为 2019 年 11 月 11 日。于 2023 年 2 月 1 日北京市第四中级人民法院解除轮候冻结。

因公司控股股东隆鑫控股、隆鑫集团有限公司与安徽国元信托有限责任公司的公证债权文书纠纷，上海金融法院对隆鑫控股所持有的公司 62,901,231 股无限售流通股予以轮候冻结，冻结期限为三年，冻结起始日为 2021 年 2 月 19 日。2023 年 2 月 10 日，上海金融法院解除轮候冻结。

因公司控股股东隆鑫控股、隆鑫集团、实际控制人涂建华与中国银行股份有限公司重庆市分行金融借款合同纠纷一案，重庆市第五中级人民法院对隆鑫控股持有的公司 288 万无限售流通股予以轮候冻结，冻结期限为三年，冻结起始日为 2021 年 9 月 6 日。

因公司控股股东隆鑫控股、隆鑫集团、实际控制人涂建华与中国农业银行股份有限公司重庆大渡口支行金融借款合同纠纷一案，重庆市第五中级人民法院对隆鑫控股持有的公司 62,901,231 股无限售流通股予以轮候冻结，冻结期限为三年，冻结起始日为 2021 年 12 月 28 日。

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	12,939.30	12,939.30
其他应收款	105,429,344.44	109,800,369.52
合计	105,442,283.74	109,813,308.82

其他说明:

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海宝鼎投资股份有限公司	12,939.30	12,939.30
合计	12,939.30	12,939.30

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内	8,403,400.00
1 年以内小计	8,403,400.00
1 至 2 年	
2 至 3 年	7,000.00
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	98,249,148.80
合计	106,659,548.80

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	3,400.00	274,075.08
往来款	1,236,504.36	1,236,504.36
子公司借款	105,419,644.44	109,519,644.44
合计	106,659,548.80	111,030,223.88

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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)	
2022年1月1日余额			1,229,854.36	1,229,854.36
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				

一转回第一阶段				
本期计提			350.00	350.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日 余额			1,230,204.36	1,230,204.36

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
重庆镁业科技股份有限公司	子公司借款	97,019,644.44	5年以上	90.96	
重庆天泰荣观铝制品有限公司	子公司借款	8,400,000.00	1年以内	7.88	
上海华开物业有限公司	往来款	371,000.47	5年以上	0.35	371,000.47
常熟市书写工具厂	往来款	265,760.56	5年以上	0.25	265,760.56
上海康健室内装潢有限公司	往来款	236,520.00	5年以上	0.22	236,520.00
合计	/	106,292,925.47	/	99.66	873,281.03

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	33,308,844.00		33,308,844.00	33,308,844.00		33,308,844.00
对联营、合营企业投资						
合计	33,308,844.00		33,308,844.00	33,308,844.00		33,308,844.00

(1). 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
重庆镁业科技股份有限公司	26,910,000.00			26,910,000.00		
重庆天泰荣观铝制品有限公司	6,398,844.00			6,398,844.00		
合计	33,308,844.00			33,308,844.00		

(2). 对联营、合营企业投资

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务		6,086.40	12,108.28	6,086.40
合计		6,086.40	12,108.28	6,086.40

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	122,250.40	122,250.40
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	68,447.59	4,259,634.70
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
大额存单利息收入	16,596,875.00	12,356,079.17
合计	16,787,572.99	16,737,964.27

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,462,941.72	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	75,265.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生	-900,645.67	

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	5,406,251.76	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,022,519.12	
少数股东权益影响额	-6,295.47	
合计	1,101,705.72	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	-1.275	-0.043	-0.043
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.449	-0.049	-0.049

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：李红军

董事会批准报送日期：2023年4月27日

修订信息

适用 不适用