



纳科诺尔

NEEQ: 832522

邢台纳科诺尔精轧科技股份有限公司
(Xingtai Naknor Technology Co.,Ltd)



年度报告

— 2021 —

公司年度大事记

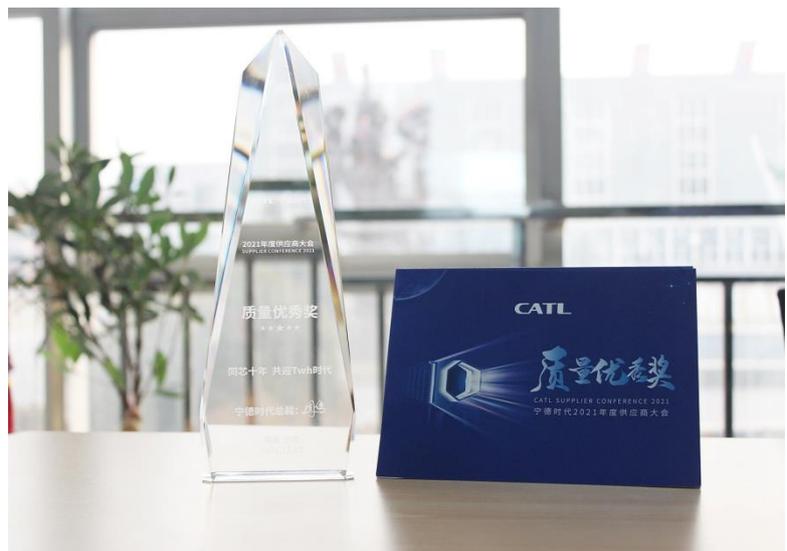
2021年4月，公司圆满完成第三届董事会、监事会及高级管理人员的换届选举工作，并经第三届董事会第一次会议、第三届监事会第一次会议，选举出第三届董事长、监事会主席。

2021年8月，公司被认定为国家工业和信息化部第三批专精特新“小巨人”企业，这是相关部门对公司研发能力、业务发展规模等多方面的肯定，有利于提高公司在行业内的核心竞争力及影响力，对公司整体发展产生积极影响。



2021年9月，公司在常州成立全资子公司作为新的制造基地，该基地将采用全新概念的数字化工厂和脉动式流水线，将进一步提升公司产能和管理水平。2021年11月，在深圳成立全资子公司，利用深圳人才优势，贴近客户，以最快的速度研发最适合客户需求的产品。

2021年12月，公司荣获宁德时代(CATL)公司“2021年度质量优秀奖”荣誉称号。该荣誉的取得，是公司与客户共同合作、相互信任的硕果，也得益于公司一贯秉承的“以市场为导向、以质量求生存”的企业经营理念，标志着公司以精良的产品，优质的服务，卓越的品质，在赢得客户满意度上再上新台阶。



目录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标	9
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重大事件	22
第六节	股份变动、融资和利润分配	24
第七节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	28
第八节	行业信息	32
第九节	公司治理、内部控制和投资者保护	33
第十节	财务会计报告	36
第十一节	备查文件目录	120

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人付建新、主管会计工作负责人杜振山及会计机构负责人（会计主管人员）吴民强保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

1、未按要求披露的事项及原因

(1) 未按要求披露事项：申请豁免披露 2021 年年度报告相关信息。

(2) 未按要求披露原因：根据行业特点及公司经营情况，公司销售的前五大客户，采购前五大供应商，应收账款前五名客户的名称为公司的商业秘密。公司已与上述客户签订了保密条款。公司如在年报中公开上述公司信息，会引起商业秘密泄露，对我公司产生不利影响，同时也会引发同行业竞争。故公司在对外披露信息时应当进行脱密处理，不得向任何第三方透露或泄露。

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1. 行业竞争加剧的风险	随着新能源汽车在国家战略中的地位逐渐提升，未来锂电池行业也将继续迎来持续性的增长，同时，随着行业产能的不断扩大，预计今后对电池生产设备要求将大幅提升，行业将面临竞争分化，具有高自动化、高稳定性、高速度的锂电池设备制造企业将赢得竞争优势。如果市场供给的增加大于需求的增加，则行业竞争将进一步加剧。
2. 核心技术人员流失及技术泄密的风险	公司生产的高精度辊压机，科技含量较高，在行业内处于领先地位。公司核心竞争力在于公司掌握的一系列专利技术和先进的工艺流程。在我国目前知识产权保障体系尚需健全的情况下，公

	司部分核心技术有可能被竞争对手仿制,这对公司的行业领先地位将产生不利影响。公司报告期内核心技术人员稳定,未发生重大人员变动,但是随着辊压机行业市场竞争者的逐渐增多,整个行业将对掌握核心技术的人员形成强烈需求,未来不排除核心技术流失的情况。因此,公司存在核心技术流失和技术泄密的风险。
3. 跨行业市场开发失败的风险	公司以高精度电池极片辊压机为业务基础,不断拓展辊压机在其他行业的应用,公司辊压机凭借微米级的辊压精度,在碳纤维、军工防护产品、高分子材料碾压成型等领域具有较好的发展前景,目前跨行业市场开发处于起步阶段。虽然公司拥有较强的技术实力和研发能力,但仍不排除跨行业市场开发面临的市场壁垒、竞争激烈等风险,若跨行业市场开发未达到预期,将在一定程度上对公司的发展速度造成影响。
4. 短期偿债能力不足的风险	公司为改善流动资金不足的问题,分别以抵押、担保等方式向银行借款融资。由于公司属设备制造业,应收预收款项占比略高,资金周转时间长,且报告期内随着公司业务规模的扩大,存货逐步增长,如果未能及时取得回款,可能会发生短期偿债能力不足的风险。
5. 公司产品较为单一的风险	公司成立以来,一直致力于高精度锂电池辊压设备的研发、设计、制造、销售与服务。报告期内公司主要产品为电池极片辊压机,在销售收入中占比较高,存在对该类产品的依赖性。公司属于锂电池设备制造行业,与下游锂电池的市场需求和固定资产投资密切相关。一旦下游电池行业需求阶段性下降将对公司经营产生阶段性影响。
6. 税收优惠变化风险	公司取得了高新技术企业证书,发证日期:2019年10月30日,证书编号为GR201913001830,有效期三年。有效期内,公司享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策,即按15%的税率缴纳企业所得税。若未来公司不能继续享受相关税收优惠政策,税率的提高将对公司经营业绩产生一定不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化:	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

是 否

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、纳科诺尔	指	邢台纳科诺尔精轧科技股份有限公司
《公司章程》	指	《邢台纳科诺尔精轧科技股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则》
主办券商、国泰君安	指	国泰君安证券股份有限公司
律师事务所	指	河北领航律师事务所

会计师事务所、中兴财光华	指	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
股东大会	指	邢台纳科诺尔精轧科技股份有限公司股东大会
董事会	指	邢台纳科诺尔精轧科技股份有限公司董事会
监事会	指	邢台纳科诺尔精轧科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
元、万元	指	人民币元、人民币万元
本年、本期、报告期	指	2021年1月1日至2021年12月31日
上年、去年、上期	指	2020年1月1日至2020年12月31日
轧机、辊压机	指	一种用于辊压成形的专用设备

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	邢台纳科诺尔精轧科技股份有限公司
英文名称及缩写	Xingtai Naknor Technology Co.,Ltd Naknor
证券简称	纳科诺尔
证券代码	832522
法定代表人	付建新

二、 联系方式

董事会秘书姓名	吴民强
联系地址	河北省邢台市经济开发区振兴南路 1788 号
电话	0319-3928676
传真	0319-3966777
电子邮箱	wmq@naknor.com
公司网址	www.naknor.com
办公地址	河北省邢台市经济开发区振兴南路 1788 号
邮政编码	054001
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2000 年 3 月 28 日
挂牌时间	2015 年 5 月 28 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业 C-通用设备制造业 C34-其他通用设备制造业 C349-其他通用设备制 C3490
主要产品与服务项目	高精度辊压设备的研发、生产、销售
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	56,850,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	14
控股股东	控股股东为（付建新、穆吉峰、耿建华）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（付建新、穆吉峰、耿建华），一致行动人为（付建新、穆吉峰、耿建华）

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	911305007314312340	否
注册地址	河北省邢台市经济开发区振兴南路 1788 号	否
注册资本	56,850,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	国泰君安			
主办券商办公地址	上海市静安区南京西路 768 号			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	国泰君安			
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	刘军学 5 年	贺鸿根 1 年	0 年	0 年
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24			

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	393,370,818.40	101,023,310.52	289.39%
毛利率%	17.92%	14.23%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	20,182,962.31	-26,318,818.67	176.69%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	17,254,354.01	-33,243,488.62	-151.90%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	10.30%	-13.22%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	8.80%	-16.70%	-
基本每股收益	0.36	-0.46	178.26%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	1,089,549,316.96	614,687,609.17	77.25%
负债总计	883,495,967.24	428,817,221.76	106.03%
归属于挂牌公司股东的净资产	206,053,349.72	185,870,387.41	10.86%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.62	3.27	10.70%
资产负债率%（母公司）	80.83%	69.76%	-
资产负债率%（合并）	81.09%	69.76%	-
流动比率	1.14	1.42	-
利息保障倍数	8.56	-9.11	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	111,163,940.24	-3,778,200.73	3,042.25%
应收账款周转率	3.02	0.65	-
存货周转率	0.88	0.43	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	77.25%	22.59%	-

营业收入增长率%	289.39%	-54.29%	-
净利润增长率%	176.69%	-544.68%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	56,850,000.00	56,850,000.00	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0
计入负债的优先股数量	0	0	0

六、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

七、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

适用 不适用

八、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,771,600.75
债务重组损益	501,130.20
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	178,427.20
其他符合非经常性损益定义的损益项目	12,588.62
非经常性损益合计	3,463,746.77
所得税影响数	535,138.47
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	2,928,608.30

九、 补充财务指标

适用 不适用

十、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式:

公司成立至今一直致力于为电池生产企业提供高精度、高稳定性、操控便捷的电池极片轧制成套设备，主要客户涵盖国内外知名电池生产企业。公司以客户需求为核心，建立了与之对应的销售模式、采购模式、生产模式和售后服务模式。

1、公司的销售模式

公司的销售模式为订单直销模式。订单主要通过直接与客户接洽获得。同时，公司也积极参加国内外专业展会，加强客户资源开发力度。公司设置市场部，负责接洽客户，制定销售计划，跟踪客户动态，挖掘客户的进一步需求。公司销售网络以粤、浙、沪等东南部沿海地区为源点向内地放射性分布，遍布于全国 30 多个省市自治区。

2、公司的采购模式

公司分批进行物料采购，以保证采购的及时性，同时控制存货水平，并建立了一套严格的采购管理制度。公司生产计划向公开市场采购的标准件包括轴承、减速机等，非标准外协件包括轧辊、机座等。公司与核心部件供应厂商签订长期供货协议，核心部件的供应商较为稳定。

3、公司的生产模式

公司采取以销定产模式，在确定客户需求之后，公司成立专门项目小组，开展包括立项、管理、研发、设计、试验在内的多项工作，落实小组各组员责任，明确各阶段的要求和要点，逐步开展设计、生产工作。生产部门根据技术部下达的定制化技术指标制定生产计划。在整个生产过程中，由公司质检部门对原料、生产过程、产成品进行质量检验和监督管理。

4、公司的售后服务模式

公司将售后服务模式定位为用售后服务的长周期替代销售的短周期，用客户终身价值替代一次性买卖利润，通过提供高质量的售后服务质量提升公司品牌价值与认知度。公司售后服务工作主要包括产品发货、售后三包、售后有偿服务等内容。在产品发货并运达用户后，售后人员组织设备安装、参与设备终检，取得用户出具的终检合格证明；对用户操作人员进行设备知识、设备操作方法方面的培训，确保用户能够正确使用设备；售后各种形式的实物退回及配件零售、轧辊修磨等业务，统一由售后部负责内外衔接。

报告期内，公司仍沿用以销定产和直销模式，商业模式未发生重大变化。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	√国家级 □省（市）级
“单项冠军”认定	□国家级 □省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
“科技型中小企业”认定	□是
“技术先进型服务企业”认定	□是
其他与创新属性相关的认定情况	-
详细情况	“专精特新”认定详情： 依据《工业和信息化部办公厅关于开展第三批专精特新“小巨人”企业培育工作的通知》(工信厅企业函(2021)79号)，2021年7月，经中国工业和信息化部评审公示，被认定为第三批国家级专精特新“小巨人”企业。本次入选是相关部门对我

	<p>公司在科研创新、经营管理、市场竞争等综合实力的认可与肯定，将对公司整体业务发展产生积极影响。</p> <p>“高新技术企业”认定详情：依据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32号)于2019年10月30日取得了高新技术企业证书，有效期三年。高新技术企业的认定，有利于提升公司综合竞争力，对技术创新、产品升级产生积极影响。</p>
--	--

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

<p>报告期内实现营业收入 393,370,818.40 元，较去年同期增长 289.39%；实现净利润 20,182,962.31 元，较去年同期增加 46,501,780.98 元；截止报告期末资产总额 1,089,549,316.96 元，较上年期末增加 474,861,707.79 元，增幅 77.25%。经营活动产生的现金流量净额 111,163,940.24 元，较去年同期增加 114,942,140.97 元，增长 3042.25%。</p> <p>报告期内，公司收入和利润增长较快，经营活动产生的现金流量大幅增加。随着订单的不断增长，预计资金缺口将进一步扩大。针对现金流量问题，公司将采取以下措施：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、加大老旧货款回收力度，通过法律诉讼等手段，最大限度收回货款，减少损失。 2、加强与客户沟通、不断提升产品品质、增加客服人员、及时响应客户需求，为尽快实现产品验收创造条件，及时收回货款。 <p>2022 年根据公司未来发展规划，立足现有技术、市场等优势，努力降本增效，不断提升公司盈利能力。具体计划如下：</p> <p>第一、提升客户服务能力，确保订单不断增长。客户是企业生存和发展的动力源泉，公司将不断提高客户服务水平，提升服务意识，及时解决客户问题，增加与优质客户的粘性，进一步提升产品交付能力。</p> <p>第二、进一步扩大产能，推进精益化生产。公司在现有成熟的生产过程中，不断优化生产工艺，推行智能化流水线作业。通过升级 ERP 管理软件，实现生产管理智能化、精细化，不断提升生产效率，降低生产成本。</p> <p>第三、加大研发投入，为更高更快发展打造坚实的基础。公司将进一步加大研发的投入力度，扩大研发人员队伍，引进高端技术人才，打造一流的研发团队。针对客户需求与市场发展，不断研发新产品、新技术、新功能，持续提升产品品质与性能。</p>
--

(二) 行业情况

工信部数据显示,2021年1—12月,新能源汽车产销分别完成354.5万辆和352.1万辆,同比均增长1.6倍,市场渗透率为13.4%,同比增长8个百分点。随着全球汽车电动化、智能化、网联化与轻量化的逐步推进,以及锂电池能量密度与安全性的不断提高,预计未来新能源汽车需求仍将保持快速增长。据高工产研GGII预测,到2025年全球动力电池出货量超过1.55TWh。动力电池行业的高速发展将极大拉动对锂电设备的投资需求。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位:元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	163,163,311.52	14.98%	44,373,204.59	7.22%	267.71%
应收票据	117,513,352.91	10.79%	27,532,514.31	4.48%	326.82%
应收账款	86,406,933.70	7.93%	121,553,771.03	19.77%	-28.91%
存货	471,823,523.20	43.30%	253,815,949.00	41.29%	85.89%
投资性房地产		0.00%		0.00%	
长期股权投资		0.00%		0.00%	
固定资产	49,645,287.74	4.56%	52,041,780.51	8.47%	-4.60%
在建工程	313,600.00	0.03%	468,506.09	0.08%	-33.06%
无形资产	45,253,706.21	4.15%	46,402,418.92	7.55%	-2.48%
商誉		0.00%		0.00%	
短期借款	-	0.00%	10,000,000.00	1.63%	0.00%
长期借款	-	0.00%	48,500,000.00	7.89%	0.00%
应付账款	202,531,713.18	18.59%	113,095,635.24	18.40%	79.08%
预付款项	94,722,527.27	8.69%	48,453,905.21	7.88%	95.49%
合同资产	30,969,082.89	2.84%	7,511,946.57	1.22%	312.26%
合同负债	454,999,670.44	41.76%	173,335,729.14	28.20%	162.50%
一年内到期的非流动负债	50,923,664.12	4.67%	1,000,000.00	0.16%	4,992.37%
其他流动负债	85,938,488.75	7.89%	32,902,517.13	5.35%	161.19%

资产负债项目重大变动原因:

1. 货币资金较上年增加118,790,106.93元,增长267.71%。主要是报告期内公司销售订单快速增长,收到设备预收款增加所致。

2. 应收票据同比增加 89,980,838.60 元, 增长 326.82%。主要是销售收入增加, 票据作为行业内常用的支付工具随之增加所致。

3. 应收账款较上年期末减少 35,146,837.33 元, 降幅 28.91%。报告期内公司加大老旧欠款回款力度, 收回成都银隆、天津银隆 2565.5 万元; 同时公司通过增加市场售后人员, 不断提高客户服务能力, 为加快货款回收提供保障。

4. 存货较上年期末增加 218,007,574.20 元, 增长 85.89%。主要是报告期内设备订单大幅增加, 为满足生产交付, 原材料、在制品及期末发出商品未验收均增加所致。

5. 在建工程同比降低 33.06%, 主要是生产用设备验收转入固定资产导致。

6. 短期借款较上年期末减少 10,000,000.00 元, 主要是报告期内为降低资金成本, 到期偿还借款所致。

7. 长期借款较上年期末减少 48,500,000.00 元, 一年内到期的非流动负债较上年期末增加 49,923,664.12 元。主要原长期借款到期时间已低于一年, 转入一年内到期的非流动负债项目核算。

8. 应付账款同比增加 89,436,077.94 元, 增长 79.08%。预付账款同比增加 46,268,622.06 元, 增长 95.49%。主要是报告期内设备订单大幅增加, 原材料需求增加, 应付、预付供应商货款增加所致。

9. 合同资产较上年期末增加 23,457,136.32 元, 增幅为 312.26%。主要是报告期较上期验收设备大幅增加, 应收质保金大幅增加所致。

10. 合同负债较上年期末增加 281,663,941.30 元, 增长 162.50%。主要原因是报告期内设备订单快速增长, 预收货款大幅增长所致。

11. 其他流动负债较上年期末增加 53,035,971.62 元, 增长 161.19%。主要是报告期末终止确认的商业票据支付义务较上年增加 73,600,183.67 元, 同时待转销项税额减少 20,564,212.05 元。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位: 元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	393,370,818.40	-	101,023,310.52	-	289.39%
营业成本	322,892,688.90	82.08%	86,649,813.59	85.77%	272.64%
毛利率	17.92%	-	14.23%	-	-
销售费用	7,012,996.22	1.78%	8,478,910.68	8.39%	-17.29%
管理费用	18,397,668.96	4.68%	14,235,741.07	14.09%	29.24%
研发费用	18,836,132.98	4.79%	12,480,491.24	12.35%	50.92%
财务费用	2,314,377.11	0.59%	3,094,919.79	3.06%	-25.22%
信用减值损失	1,044,984.55	0.27%	-9,753,516.85	-9.65%	-110.71%
资产减值损失	-7,475,968.01	-1.90%	-5,086,828.71	-5.04%	46.97%
其他收益	6,899,143.25	1.75%	5,975,369.41	5.91%	15.46%
投资收益	570,391.28	0.15%	770,068.33	0.76%	-25.93%
公允价值变动收益	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
资产处置收益	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
汇兑收益	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
营业利润	22,072,396.88	5.61%	-33,838,668.09	33.50%	165.23%

营业外收入	426,378.08	0.11%	2,284,144.00	2.26%	-81.33%
营业外支出	247,950.88	0.06%	408,843.03	0.40%	-39.35%
净利润	20,182,962.31	5.13%	-26,318,818.67	26.05%	176.69%

项目重大变动原因：

1. 营业收入和营业成本同比分别增长 289.39%和 272.64%，主要原因为报告期内公司收入确认大幅增加，同时成本相应增加所致。

2. 管理费用较去年增加 4,161,927.89 元，增长 29.24%。主要是报告期内工资上涨及管理人员增加，工资费用增加。

3. 研发费用同比增加 6,355,641.74 元，增幅 50.92%。主要是为提升公司产品核心竞争力，持续增加研发投入，研发人员工资、研发用料增加所致。

4. 信用减值损失同比减少 110.71%，主要原因为收回长期应收账款，冲回信用减值损失所致。

5. 资产减值损失较上年增加 2,389,139.30 元，增长 46.97%。主要原因为报告期内闲置设备发生减值 1,467,130.18 元所致。

6. 营业利润较去年增加 55,911,179.75 元，增幅 165.23%。净利润同比增加 46,501,780.98 元，增长 176.69%。主要是收入大幅增加、毛利率增长所致。

7. 营业外收入同比降低 81.33%，主要是上期发生预收账款核销导致。

8. 营业外支出较去年同期减少 39.35%。主要是去年支付合同违约金 30 万元，本年未发生所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	393,178,410.86	100,577,883.82	290.92%
其他业务收入	192,407.54	445,426.70	-56.80%
主营业务成本	322,892,688.90	86,378,494.61	273.81%
其他业务成本	0.00	271,318.98	-100.00%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
轧机	335,117,441.06	287,106,129.16	14.33%	320.70%	281.33%	161.50%
备用辊	33,405,120.34	23,149,484.21	30.70%	1,060.04%	1,365.48%	-31.99%
其他	24,655,849.46	12,637,075.53	48.75%	36.67%	32.91%	3.07%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期	营业成本比上年同	毛利率比上年同期增减%
-------	------	------	------	-----------	----------	-------------

				增减%	期 增减%	
国内	350,424,023.38	287,797,627.62	17.87%	251.82%	236.22%	27.10%
国外	42,754,387.48	35,095,061.28	17.91%	4,288.42%	4,401.21%	-10.32%

收入构成变动的原因:

报告期内，新能源汽车销量的快速增长极大拉动了锂电行业相关需求。公司充分受益于行业的持续扩张，销售收入大幅增加，主要产品毛利率较去年同期增长较大。在不断提高国内市场占有率的前提下，公司积极开拓国际市场，打造国际一流品牌，不断提高市场竞争力。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	客户一	127,113,052.53	32.31%	否
2	客户二	31,255,470.00	7.95%	否
3	客户三	29,699,723.39	7.55%	否
4	客户四	23,091,530.10	5.87%	否
5	客户五	18,069,911.50	4.59%	否
	合计	229,229,687.52	58.27%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	供应商一	46,857,883.72	9.50%	否
2	供应商二	22,141,077.62	4.49%	否
3	供应商三	17,570,854.19	3.56%	否
4	供应商四	17,533,786.87	3.55%	否
5	供应商五	17,475,929.50	3.54%	否
	合计	121,579,531.90	24.64%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	111,163,940.24	-3,778,200.73	3042.25%
投资活动产生的现金流量净额	-6,251,472.89	-2,724,473.78	-129.46%
筹资活动产生的现金流量净额	-14,887,875.98	-3,661,630.28	-306.59%

现金流量分析:

1. 经营活动产生的现金流量净额较去年增加 114,942,140.97 元，增长 3042.25%。主要是报告期内销售订单大幅增加，预收款增加所致。

2. 投资活动产生的现金流量净额同比减少 129.46%，主要是本年新增常州子公司购置固定资产增加。
3. 筹资活动产生的现金流量净额同比减少 306.59%，主要是报告期内偿还到期贷款，贷款减少所致。

(四) 投资状况分析

1、 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
常州纳科诺尔精密轧制设备有限公司	控股子公司	通用设备制造	30,000,000.00	23,114,891.74	12,493,388.66	165,122.64	-2,506,611.34
纳科诺尔智能装备（深圳）有限公司	控股子公司	新兴能源技术研发	20,000,000.00	0	0	0	0

主要参股公司业务分析

□适用 √不适用

公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

2、 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

□是 √否

(五) 研发情况

研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	18,836,132.98	12,480,491.24
研发支出占营业收入的比例	4.79%	12.35%
研发支出中资本化的比例	0	0

研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	6	5
本科以下	34	37
研发人员总计	40	42
研发人员占员工总量的比例	10.00%	16.67%

专利情况:

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	65	66
公司拥有的发明专利数量	6	6

研发项目情况:

公司的研发模式全部为自主创新研发。公司每年制定研发计划，编制研发预算。研发项目完成后，由上级主管部门或公司内部组织验收，有计划地投入工业化应用。公司已经建立河北省电池极片辊压设备工程技术研究中心，主要为开发智能控制辊压设备，根据市场需求进行新产品研发。

报告期内，公司进行了动力电池高温宽幅辊压设备研发、电池极片辊压精确控制技术的研究、节能型智能控制液压系统研发、碳纤维预浸线研发等，不断提高产品技术水平，确保市场优势地位。

(六) 审计情况

1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

2. 关键审计事项说明:

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。

收入确认

1、事项描述

如财务报表附注“三、公司主要会计政策、会计估计”注释 24 所述的会计政策以及“五、合并财务报表项目注释”注释 32、营业收入和营业成本所述，纳科诺尔公司 2021 年度实现销售收入 393,370,818.40 元，其中轧机收入 335,117,441.06 元，轧机销售收入金额较大且为关键业绩指标；另一方面，纳科诺尔公司目前存在期末已发货但由于尚未经客户验收导致未达到收入确认标准的轧机，根据附注三、24 所述的会计政策，可能存在收入确认的相关风险。因此我们将其识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对收入确认相关的上述关键审计事项执行的主要审计程序如下：

(1) 了解、测试和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性。

(2) 选取大额销售合同、查阅合同相关条款，并与管理层访谈，识别与收入确认相关的关键合同条款及履约义务，进而评估销售收入的确认政策是否符合企业会计准则的要求。

(3) 对营业收入及毛利率按月度、产品、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) 执行函证合同金额、访谈程序，并从销售收入的会计记录和出库记录中选取样本，与该笔销售相关的合同、出库单、运输单据、报关单及验收记录做交叉核对，特别关注资产负债表日前后的样本是否计入正确的会计期间。

(5) 针对年末发出但尚未确认收入的轧机，选取样本核查出库单、运输单据以及期后验收等记录。

(6) 针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止性测试，以评估销售收入是否记录于恰当的会计期间。

(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

1. 本公司为进一步加强对应收账款、其他应收款的管理，也为更客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，结合公司业务部门对客户的信用期限以及公司多年应收款项的回款及坏账核销情况，不同应收款项账龄区间的坏账风险幅度存在差异及信用风险特征，本着谨慎经营、有效防范经营风险的原则，加强对应收款、其他应收款项风险管理，公司拟变更应收账款、其他应收款的坏账计提比例，经公司董事会、监事会决议通过，自 2021 年 1 月 1 日起，将应收款项信用风险组合中账龄分析法组合的账龄，由原来的 1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年、4-5 年及 5 年以上，变更为 1 年以内、1-2 年、2-3 年、3 年以上，此项会计估计变更对 2021 年度损益的影响为增加归属于母公司股东的净利润 -1,641,123.42 元。根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的相前规定，本次会计估计变更采用未来适用法处理。

2. 财政部 2018 年 12 月 7 日发布了修订后的《企业会计准则第 21 号—租赁》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”），本公司 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。执行新租赁准则对 2021 年期初报表项目不产生影响。

(八) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

报告期内，本公司因合并范围增加的公司为：常州纳科诺尔精密轧制设备有限公司、纳科诺尔智能装备（深圳）有限公司。

2021 年 9 月 7 日，根据本公司 2021 年第四次股东大会审议通过设立控股子公司常州纳科诺尔精密

轧制设备有限公司，注册地为武进国家高新技术产业开发区凤栖路 20 号 2 号楼，注册资本为人民币 3000 万元，其中本公司出资人民币 3000 万元，占注册资本的 100%。

2021 年 10 月 26 日，根据本公司 2021 年第六次股东大会审议通过设立控股子公司纳科诺尔智能装备（深圳）有限公司，注册地为深圳市南山区粤海街道麻岭社区科研路 9 号比克科技大厦 401H，注册资本为人民币 2000 万元，其中本公司出资人民币 2000 万元，占注册资本的 100%。

（九） 企业社会责任

1. 扶贫社会责任履行情况

适用 不适用

公司高度重视企业的社会责任，始终贯彻可持续发展理念，诚信经营，依法纳税，在搞好生产、创造效益的同时，积极投身社会扶贫和公益慈善活动。公司每年对口资助包括西藏山南地区在内的十余名贫困学生上学，资助时间从小学到大学。

2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司依法缴纳员工各项社会保险和住房公积金，并为员工缴纳重大疾病及意外伤害等商业保险，不断改进员工的薪酬结构，提高员工的福利待遇。

三、 持续经营评价

邢台纳科诺尔精轧科技股份有限公司目前在技术上处于行业优势地位，随着内部管理不断完善，继续实施大客户战略，未来业绩增长点明确，经济效益逐渐显现。

公司人员、机构、业务、资产、财务等完全独立，公司具有良好的独立自主经营的能力，会计核算、财务管理、风险管控等各项重大内部控制体系运营良好，公司主营业务突出，诚信经营。

因此，公司拥有良好的持续经营能力。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1. 行业竞争加剧的风险

随着新能源汽车在国家战略中的地位逐渐提升，未来锂电池行业也将继续迎来持续性的增长，同时，随着行业产能的不断扩大，预计今后对电池生产设备要求将大幅提升，行业将面临竞争分化，具有高自动化、高稳定性、高速度的锂电池设备制造企业将赢得竞争优势。如果市场供给的增加大于需求的增加，

则行业竞争将进一步加剧。

应对措施：以更高的性价比扩大市场占有率。加大国际市场、后市场服务和跨行业应用力度，并尽快形成新利润增长点。

2. 核心技术人员流失及技术泄密的风险

公司生产的高精度辊压机,科技含量较高,在行业内处于领先地位。公司核心竞争力在于公司掌握的一系列专利技术和先进的工艺流程。在我国目前知识产权保障体系尚需健全的情况下,公司部分核心技术有可能被竞争对手仿制,这对公司的行业领先地位将产生不利影响。公司报告期内核心技术人员稳定,未发生重大人员变动,但是随着辊压机行业市场竞争者的逐渐增多,整个行业将对掌握核心技术的人员形成强烈需求,未来不排除核心技术人员流失的情况。因此,公司存在核心技术人员流失和技术泄密的风险。

应对措施：继续完善责权利相结合的考核机制,并积极探索股权激励留人机制,同时加强劳动合同管理、同业禁止管理、技术保密管理,以防止核心技术人员流失及技术泄密。

3. 跨行业市场开发失败的风险

公司以高精度电池极片辊压机为业务基础,不断拓展辊压机在其他行业的应用,公司辊压机凭借微米级的辊压精度,在碳纤维、军工防护产品、高分子材料碾压成型等领域具有较好的发展前景,目前跨行业市场开发处于起步阶段。虽然公司拥有较强的技术实力和研发能力,但仍不排除跨行业市场开发面临的市场壁垒、竞争激烈等风险,若跨行业市场开发未达到预期,将在一定程度上对公司的发展速度造成影响。

应对措施：继续加强跨行业开发主方向工作力度,强化主管部门和责任人的开发计划执行情况的考核,坚持循序渐进、控制风险投入规模等措施,降低跨行业市场开发的风险。

4. 短期偿债能力不足的风险

公司为改善流动资金不足的问题,分别以抵押、担保等方式向银行借款融资。由于公司属设备制造业,应收预收款项占比略高,资金周转时间长,且报告期内随着公司业务规模的扩大,存货逐步增长,如果未能及时取得回款,可能会发生短期偿债能力不足的风险。

应对措施：对客户分层管理,加快货款回收,适时进行包括股权融资等在内的融资手段,确保公司正常资金需求。

5. 公司产品较为单一风险

公司成立以来,一直致力于高精度锂电池辊压设备的研发、设计、制造、销售与服务。报告期内公司主要产品为电池极片辊压机,在销售收入中占比较高,存在对该类产品的依赖性。公司属于锂电池设备制造行业,与下游锂电池的市场需求和固定资产投资密切相关。一旦下游电池行业需求阶段性下降将对公司经营产生阶段性影响。

应对措施：公司将进一步加大轧机后市场开拓力度,满足新老客户对原有设备的升级改造需求。大力推进产品的跨行业应用,摆脱目前产品单一的局面。积极寻求现有产业之外的投资机会,尽快形成新的利润增长极。同时积极谋求新的利润增长点。

6. 税收优惠变化风险

高新技术企业证书,发证日期:2019年10月30日,证书编号为GR201913001830,有效期三年。有效期内,公司享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策,即按15%的税率缴纳企业所得税。若未来公司不能继续享受相关税收优惠政策,税率的提高将对公司经营业绩产生一定不利影响。

应对措施：公司将充分利用目前的税收优惠政策,一方面不断加快自身的发展速度,扩大收入规模,增强盈利能力;另一方面,不断加大研发投入,满足高新技术企业标准。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	五.二.(一)
是否存在提供担保事项	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	五.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	五.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	□是 √否	
是否存在经股东大会审议通过的收购及出售资产、对外投资，以及报告期内发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在应当披露的其他重大事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他事项	□是 √否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 诉讼、仲裁事项

1. 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√是 □否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	11,974,461.19	0.00	11,974,461.19	5.81%

2. 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

3. 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力，接受劳务		
2. 销售产品、商品，提供劳务		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	60,000,000.00	60,000,000.00

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015年5月25日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

承诺事项详细情况：

承诺一、公司已于 2015 年 5 月 25 日在全中国小企业股份转让系统公告的《公开转让说明书》，其中有关承诺事项的履行情况如下：1、公司控股股东、实际控制人为付建新、穆吉峰、耿建华。2、为避免今后出现同业竞争情形，公司控股股东及实际控制人已出具了《避免同业竞争承诺函》。承诺内容如下：(1)本人未与任何企业签订竞业禁止协议、保密协议，本人任职邢台纳科诺尔精轧科技股份有限公司不存在任何限制情况；(2)本人任职期间，将保守公司商业秘密，不会发生因泄露公司信息或在与公司有相同或相似业务的其它公司任职而有损公司利益的行为。(3)本人因违反上述承诺而对公司造成的损失，本人将承担全部责任并补偿公司损失。报告期内，上述承诺执行中。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	流动资产	质押	40,061,355.36	3.68%	票据保证金
固定资产	非流动资产	抵押	36,747,215.31	3.37%	借款抵押
无形资产	非流动资产	抵押	44,923,557.07	4.12%	借款抵押
总计	-	-	121,732,127.74	11.17%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

以上资产受限是公司正常开展业务产生，并未对公司正常经营产生不良影响。

第六节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	33,544,812	59.01%	6,260,688	39,805,500	70.02%	
	其中：控股股东、实际控制人	12,938,750	22.76%	-1,130,000	11,808,750	20.77%	
	董事、监事、高管	134,750	0.24%	-5,000	129,750	0.23%	
	核心员工	106,000	0.19%	-59,000	47,000	0.08%	
有限售条件股份	有限售股份总数	23,305,188	40.99%	-6,260,688	17,044,500	29.98%	
	其中：控股股东、实际控制人	16,616,250	29.23%	0	16,616,250	29.23%	
	董事、监事、高管	438,938	0.77%	-10,688	428,250	0.75%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		56,850,000	-	0	56,850,000	-	
普通股股东人数						993	

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	付建新	14,150,000	-425,000	13,725,000	24.14%	11017500	2707500		
2	穆吉峰	8,540,000	-190,000	8,350,000	14.69%		8,350,000		
3	耿建华	6,865,000	-515,000	6,350,000	11.17%	5598750	751,250		
4	湾区产融投资（广州）有限公司		3,816,296	3,816,296	6.71%		3,816,296		
5	赵勇	2,800,000	-1226900	1,573,100	2.77%		1573100		
6	民生证券股份	1,525,400	-58238	1,467,162	2.58%		1467162		

	有限公司做市专用证券账户								
7	长江证券股份有限公司做市专用证券账户	405864	405068	810,932	1.43%		810932		
8	英大证券有限责任公司做市专用证券账户	872042	-65041	807,001	1.42%		807001		
9	安信证券股份有限公司做市专用证券账户		621221	621,221	1.09%		621221		
10	邓晓莉		500000	500,000	0.88%		500000		
	合计	35,158,306	2862406	38020712	66.88%	16616250	21404462		

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东付建新、穆吉峰、耿建华为公司一致行动人，其他股东之间均不存在其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

报告期内，公司控股股东、实际控制人为付建新、穆吉峰、耿建华三人，控股股东、实际控制人未发生变动。

付建新个人简历：

付建新，男，1967年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1986年7月，毕业于邢台技工学校电气自动化专业；1998年12月，毕业于河北省党校函授学院，本科学历；2011年毕业于中共河北省委党校研究生部经管专业；2013年毕业于清华大学-澳大利亚国立大学创新工商管理专业，研究生学历，获得管理学硕士学位。1986年10月至1996年5月，历任中钢邢机设备制造公司团委书记、一分厂工会主席；1996年6月至1999年5月，担任中钢邢机晨升实业公司副总经理；1999年6月至2004年8月，

担任中钢邢机小冷辊公司党支部书记；2004年9月至2006年3月，担任中钢邢机机电工程公司副总经理；2006年4月至2014年12月，担任有限公司董事长、总经理。2015年1月至2015年9月担任股份公司董事长、总经理。2015年9月至今担任股份公司董事长。

穆吉峰个人简历：

穆吉峰，男，1952年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1968年6月，毕业于河北省清河中学，初中学历。1969年5月至2000年2月，历任中钢邢机设备制造公司维修班长、车间主任；2000年3月至2014年12月，担任有限公司董事、副总经理。2015年1月至2018年1月，担任股份公司监事会主席。

耿建华个人简历：耿建华，男，1965年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1989年9月，毕业于唐山工程技术学院机械制造工艺及设备专业，本科学历。1990年12月至2002年9月，担任中钢邢机设备制造公司设备研究所工程师；2002年10月至2006年8月，担任中钢邢机设备制造公司设备研究所主任工程师、高级工程师；2006年9月至2010年10月，担任中钢邢机设备制造公司连铸科科长；2010年11月至2014年12月，担任有限公司董事、副总经理。2015年1月至2019年8月，担任股份公司董事、副总经理。2019年8月至今，担任股份公司董事。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内普通股股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	抵押贷	银行	银行	18,500,000	2020年4月11	2022年4月	4.9875%

	款				日	10日	
2	抵押贷款	银行	银行	30,000,000	2020年11月20日	2022年11月16日	4.9875%
合计	-	-	-	48,500,000	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况:

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
付建新	董事长	男	1967年5月	2021年4月28日	2024年4月27日
耿建华	董事	男	1965年4月	2021年4月28日	2024年4月27日
李志刚	董事、总经理	男	1974年10月	2021年4月28日	2024年4月27日
付博昂	董事	男	1993年2月	2021年10月12日	2024年4月27日
郑立刚	董事、副总经理	男	1966年2月	2021年10月12日	2024年4月27日
杨阳	监事会主席	男	1988年7月	2021年4月28日	2024年4月27日
张志清	监事	女	1985年2月	2021年4月28日	2024年4月27日
高瑜	监事	女	1989年2月	2021年4月28日	2024年4月27日
杜振山	副总经理、财务总监	男	1974年9月	2021年4月28日	2024年4月27日
苑振革	副总经理	男	1986年2月	2021年4月28日	2024年4月27日
刘志华	副总经理	男	1967年7月	2021年4月28日	2024年4月27日
吴民强	董事会秘书	男	1981年6月	2021年4月28日	2024年4月27日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					6

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事长付建新与董事耿建华及股东穆吉峰为一致行动人。公司董事长付建新与董事付博昂为父子关系。其他董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人之间均不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
付建新	董事长	14,150,000	-425,000	13,725,000	24.14%		
耿建华	董事	6,865,000	-515,000	6,350,000	11.17%		
李志刚	董事、总经理	421,000	0	421,000	0.74%		
郑立刚	董事、副总经理	142,000	-5,000	137,000	0.24%		
合计	-	21,578,000	-	20,633,000	36.29%		

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
穆立巍	董事	离任	无	个人原因
任华	董事	离任	无	个人原因
付博昂	无	新任	董事	新任
郑立刚	副总经理	新任	董事、副总经理	新任
李延红	监事会主席	离任	无	个人原因
杨阳	监事	新任	监事会主席	新任
高瑜	无	新任	监事	新任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

付博昂，男，1993年出生，籍贯河北省邢台市，英国埃塞克斯大学管理学硕士学历。2018年6月至2021年8月，任邢台纳科诺尔精轧科技股份有限公司销售经理，总经理助理；2021年9月至今任常州纳科诺尔精密轧制设备有限公司总经理。

郑立刚，男，1966年出生，籍贯河北省邢台市，大专学历。1986年至2007年6月，历任中钢邢机集团调度员、调度主任；2007年7月至2011年6月，担任邢台德龙轧辊有限公司生产部部长；2011年7月至2014年12月，担任邢台纳科诺尔极处轧制设备有限公司副总经理。2015年1月至今，担任股份公司副总经理。

杨阳，男，1988年出生，籍贯河北省邢台市，中专学历。2007年3月至2020年8月，历任客服部职员、部长；2020年9月至2021年3月，担任股份公司监事；2021年4月至2022年2月，担任股份公司监事会主席。

高瑜，女，1989年出生，籍贯河北省邢台市，河北大学法律专业，本科学历。2011年7月至2014年6月，历任邢台内陆港有限公司办公室职员、主任；2014年7月至2015年6月，担任北京瑞达联合飞机维修工程有限公司生产部资料员；2018年4月至2021年3月，历任邢台纳科诺尔精轧科技股份有限公司企管部职员、副部长。2021年4月至今，担任股份公司职工代表监事。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	8	5	0	13
行政人员	18	8	1	25
财务人员	5	3	0	8
技术人员	50	21	4	67
市场人员	58	36	10	84
生产人员	115	104	16	203
员工总计	254	177	31	400

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	8	9
本科	46	57
专科	80	118
专科以下	120	216
员工总计	254	400

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、员工薪酬政策

公司按照不同的岗位及职责设计薪酬方案。公司致力于为每一位员工提供良好的工作环境，通过科学的激励机制，吸引和保留优秀人才。公司通过有效的绩效考核机制，积极调动员工的积极性、创造性，对优秀员工进行奖励。

2、员工培训

公司具备完善的培训体系，搭建有全面的员工培训平台，包括：新员工入职培训、岗位技能培训、中高层管理培训等，不断提高全体员工的团队意识、业务技能和综合能力。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

√适用 □不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
李卫刚	无变动	职员	54,000	-9,000	45,000
张鹏林	无变动	销售总监	42,000	-42,000	0
吴维莉	无变动	职员	0	0	0
于军虎	无变动	总装厂副厂长	9,000	-7,000	2,000
金江红	无变动	国贸部部长	0	0	0
楚永明	无变动	供应部部长	0	0	0
穆立巍	无变动	职员	0	0	0

吴民强	无变动	董事会秘书	0	0	0
何成军	无变动	职员	0	0	0
刘振洲	无变动	技术部部长	0	0	0
苑振革	无变动	副总经理	0	0	0
师立凯	无变动	职员	0	0	0
耿剑峰	离职	职员	1,000	-1,000	0
张艳	离职	职员	0	0	0

核心员工的变动对公司的影响及应对措施:

适用 不适用

报告期内，核心人员减少 2 人。核心人员离职未对公司经营产生影响，公司将继续完善责权利相结合的考核机制，并积极探索股权激励留人机制，同时加强劳动合同管理、竞业禁止管理、技术保密管理，以防止核心技术人员流失及技术泄密。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第八节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第九节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》及《非上市公众公司监督管理办法》等法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露，保护广大投资者利益。公司已建立各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的法人治理结构。

报告期内，公司严格按照法律法规、《公司章程》及内部管理制度的规定开展经营，公司董事、监事和高级管理人员均忠实履行义务。今后公司将继续密切关注行业发展动态、监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范运行。公司严格按照有关法律法规以及《公司章程》、《信息披露管理制度》的要求，不断完善信息披露管理工作，能够真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司全体股东和潜在投资者都有平等的机会获得信息。

公司现有的治理机制能为所有股东提供合适的保护，能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等平等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司重大事件均通过了公司董事会或股东大会审议，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。

截止报告期末，公司依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

(1)2021年10月12日公司召开2021年第三届董事会第五次会议审议通过《关于拟修订〈公司章程〉的议案》。因公司发展需要，董事会成员由5名董事组成变更为由7名董事组成，拟修改《公司章程》相关内容。具体内容详见公司2021年9月23日发布于股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）上的公告《邢台纳科诺尔精轧科技股份有限公司关于拟修订《公司章程》公告》（公告编号：2021-044）。2021年10月12日经2021年第五次临时股东大会审议通过后生效。

(2)2021年12月24日公司召开2021年第三届董事会第八次会议审议通过《关于拟修订〈公司章程〉的议案》。因公司发展需要，董事会成员由7名董事组成变更为由5名董事组成，拟修改《公司章程》相关内容。具体内容详见公司2021年12月24日发布于股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）上的公告《邢台纳科诺尔精轧科技股份有限公司关于拟修订《公司章程》公告》（公告编号：2021-065）。2022年1月10日经2022年第一次临时股东大会审议通过后生效。

（二） 三会运作情况

1、 三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	8	11	4

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司2021年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会议事规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会议事规则等治理制度的规定勤勉、诚信地履行职责和义务。

（三） 公司治理改进情况

报告期内，公司进一步规范了公司的治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层均按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等要求，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

（四） 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》等规范性文件的要求，履行信息披露，畅通投资者沟通联系、事务处理的渠道。公司设置专人负责投资者关系的维护和管理，通过电话、电子邮件等平台与投资者互动交流，以确保和公司的股权投资人及潜在投资者之间形成畅通有效的沟通联系。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

在报告期内，公司依据会计准则，结合公司实际情况，制定、完善公司内部管理制度，保证公司的内部控制符合现代企业规范管理、规范治理的要求。董事会严格依照公司内部管理制度进行管理和运行。

1、关于会计核算体系：

报告期内，公司严格贯彻国家法律法规，规范公司会计核算体系，依法开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系：

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系：

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

本年度未发现内部管理制度上的重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守《非上市公众公司监督管理办法》等规范性文件，执行情况良好。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

报告期内，公司实施网络投票的股东大会具体情况如下：

1、2021年4月28日召开的《2021年第二次临时股东大会》，实施了网络投票，并已按要求披露了相关公告；

2、2021年6月10日召开的《2020年年度股东大会》，实施了网络投票，并已按要求披露了相关公告；

3、2021年10月12日召开的《2021年第五次临时股东大会》，实施了网络投票，并已按要求披露了相关公告；

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第十节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	中兴财光华审会字（2022）第 308001 号			
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)			
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24			
审计报告日期	2022 年 4 月 8 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	刘军学	贺鸿根		
	5 年	1 年	0 年	0 年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	7 年			
会计师事务所审计报酬	25 万元			

审计报告

中兴财光华审会字（2022）第 308001 号

邢台纳科诺尔精轧科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了邢台纳科诺尔精轧科技股份有限公司（以下简称纳科诺尔公司）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

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，公允反映了纳科诺尔公司 2021 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2021 年度的合并及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，我们独立于纳科诺尔公司，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。

收入确认

1、事项描述

如财务报表附注“三、公司主要会计政策、会计估计”注释 24 所述的会计政策以及“五、合并财务报表项目注释”注释 32、营业收入和营业成本所述，纳科诺尔公司 2021 年度实现销售收入 393,370,818.40 元，其中轧机收入 335,117,441.06 元，轧机销售收入金额较大且为关键业绩指标；另一方面，纳科诺尔公司目前存在期末已发货但由于尚未经客户验收导致未达到收入确认标准的轧机，根据附注三、24 所述的会计政策，可能存在收入确认的相关风险。因此我们将其识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对收入确认相关的上述关键审计事项执行的主要审计程序如下：

(1) 了解、测试和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性。

(2) 选取大额销售合同、查阅合同相关条款，并与管理层访谈，识别与收入确认相关的关键合同条款及履约义务，进而评估销售收入的确认政策是否符合企业会计准则的要求。

(3) 对营业收入及毛利率按月度、产品、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) 执行函证合同金额、访谈程序，并从销售收入的会计记录和出库记录中选取样本，与该笔销售相关的合同、出库单、运输单据、报关单及验收记录做交叉核对，特别关注资产负债表日前后的样本是否计入正确的会计期间。

(5) 针对年末发出但尚未确认收入的轧机，选取样本核查出库单、运输单据以及期后验收等记录。

(6) 针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止性测试，以评估销售收入是否记录于恰当的会计期间。

四、其他信息

纳科诺尔公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括纳科诺尔公司 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督纳科诺尔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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（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，就可能对纳科诺尔公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披

露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致纳科诺尔公司不能持续经营。

(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) 就纳科诺尔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，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

中兴财光华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：刘军学
(项目合伙人)

中国注册会计师：贺鸿根

2022年4月8日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	163,163,311.52	44,373,204.59
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	117,513,352.91	27,532,514.31
应收账款	五、3	86,406,933.70	121,553,771.03
应收款项融资	五、4	4,068,789.71	
预付款项	五、5	94,722,527.27	48,453,905.21
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、6	2,323,574.73	1,240,006.25
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、7	471,823,523.20	253,815,949.00
合同资产	五、8	30,969,082.89	7,511,946.57
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、9	8,502,606.75	1,326,508.80
流动资产合计		979,493,702.68	505,807,805.76
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
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	五、10	49,645,287.74	52,041,780.51
在建工程	五、11	313,600.00	468,506.09

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、12	3,023,784.21	-
无形资产	五、13	45,253,706.21	46,402,418.92
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、14	7,899,236.12	9,967,097.89
其他非流动资产	五、15	3,920,000.00	-
非流动资产合计		110,055,614.28	108,879,803.41
资产总计		1,089,549,316.96	614,687,609.17
流动负债：			
短期借款	五、16	-	10,000,000.00
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	五、17	56,736,676.51	24,974,063.59
应付账款	五、18	202,531,713.18	113,095,635.24
预收款项			
合同负债	五、19	454,999,670.44	173,335,729.14
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、20	6,581,061.53	685,575.56
应交税费	五、21	2,276,596.42	280,146.38
其他应付款	五、22	432,290.79	163,396.98
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、23	50,923,664.12	1,000,000.00
其他流动负债	五、24	85,938,488.75	32,902,517.13
流动负债合计		860,420,161.74	356,437,064.02
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、25	-	48,500,000.00
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、27	23,075,805.50	23,880,157.74
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		23,075,805.50	72,380,157.74
负债合计		883,495,967.24	428,817,221.76
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、28	56,850,000.00	56,850,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、29	88,960,589.72	88,960,589.72
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、30	8,766,312.64	8,766,312.64
一般风险准备			
未分配利润	五、31	51,476,447.36	31,293,485.05
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		206,053,349.72	185,870,387.41
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		206,053,349.72	185,870,387.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,089,549,316.96	614,687,609.17

法定代表人：付建新

主管会计工作负责人：杜振山

会计机构负责人：吴民强

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		161,076,939.50	44,373,204.59

交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		114,853,352.91	27,532,514.31
应收账款	十二、1	86,406,933.70	121,553,771.03
应收款项融资		4,068,789.71	-
预付款项		95,901,125.04	48,453,905.21
其他应收款	十二、2	2,305,715.73	1,240,006.25
其中：应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
买入返售金融资产			
存货		462,238,197.53	253,815,949.00
合同资产		30,969,082.89	7,511,946.57
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		7,289,550.93	1,326,508.80
流动资产合计		965,109,687.94	505,807,805.76
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	十二、3	15,000,000.00	-
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		49,332,142.65	52,041,780.51
在建工程		313,600.00	468,506.09
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		473,400.03	-
无形资产		45,253,706.21	46,402,418.92
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		7,864,236.12	9,967,097.89
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		118,237,085.01	108,879,803.41
资产总计		1,083,346,772.95	614,687,609.17
流动负债：			
短期借款		-	10,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		56,736,676.51	24,974,063.59
应付账款		197,530,114.57	113,095,635.24

预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		6,223,516.66	685,575.56
应交税费		2,232,607.52	280,146.38
其他应付款		431,866.79	163,396.98
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		454,999,670.44	173,335,729.14
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		48,500,000.00	1,000,000.00
其他流动负债		85,938,488.75	32,902,517.13
流动负债合计		852,592,941.24	356,437,064.02
非流动负债：			
长期借款			48,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		23,075,805.50	23,880,157.74
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		23,075,805.50	72,380,157.74
负债合计		875,668,746.74	428,817,221.76
所有者权益（或股东权益）：			
股本		56,850,000.00	56,850,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		88,960,589.72	88,960,589.72
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		8,766,312.64	8,766,312.64
一般风险准备			
未分配利润		53,101,123.85	31,293,485.05
所有者权益（或股东权益）合计		207,678,026.21	185,870,387.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,083,346,772.95	614,687,609.17

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业总收入		393,370,818.40	101,023,310.52
其中：营业收入	五、32	393,370,818.40	101,023,310.52
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		372,336,972.59	126,767,070.79
其中：营业成本	五、32	322,892,688.90	86,649,813.59
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、33	2,883,108.42	1,827,194.42
销售费用	五、34	7,012,996.22	8,478,910.68
管理费用	五、35	18,397,668.96	14,235,741.07
研发费用	五、36	18,836,132.98	12,480,491.24
财务费用	五、37	2,314,377.11	3,094,919.79
其中：利息费用		2,892,347.41	3,161,630.28
利息收入		290,278.17	211,105.70
加：其他收益	五、38	6,899,143.25	5,975,369.41
投资收益（损失以“-”号填列）	五、39	570,391.28	770,068.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益 （损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止 确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、40	1,044,984.55	-9,753,516.85
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、41	-7,475,968.01	-5,086,828.71
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		22,072,396.88	-33,838,668.09
加：营业外收入	五、42	426,378.08	2,284,144.00
减：营业外支出	五、43	247,950.88	408,843.03

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		22,250,824.08	-31,963,367.12
减：所得税费用	五、44	2,067,861.77	-5,644,548.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		20,182,962.31	-26,318,818.67
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		20,182,962.31	-26,318,818.67
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		20,182,962.31	-26,318,818.67
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额			
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		20,182,962.31	-26,318,818.67
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.36	-0.46
（二）稀释每股收益（元/股）		0.36	-0.46

法定代表人：付建新

主管会计工作负责人：杜振山

会计机构负责人：吴民强

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业收入	十二、4	393,370,818.40	101,023,310.52
减：营业成本	十二、4	322,892,688.90	86,649,813.59
税金及附加		2,865,473.52	1,827,194.42
销售费用		7,012,996.22	8,478,910.68
管理费用		17,557,978.54	14,235,741.07
研发费用		18,223,681.39	12,480,491.24
财务费用		2,264,477.13	3,094,919.79
其中：利息费用		2,892,347.41	3,161,630.28
利息收入		286,564.75	211,105.70
加：其他收益		6,899,143.25	5,975,369.41
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、5	570,391.28	770,068.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益 （损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止 确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,184,984.55	-9,753,516.85
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-7,475,968.01	-5,086,828.71
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		23,732,073.77	-33,838,668.09
加：营业外收入		426,377.68	2,284,144.00
减：营业外支出		247,950.88	408,843.03
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		23,910,500.57	-31,963,367.12
减：所得税费用		2,102,861.77	-5,644,548.45
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		21,807,638.80	-26,318,818.67
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填 列）		21,807,638.80	-26,318,818.67
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填 列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			

1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		21,807,638.80	-26,318,818.67
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		502,037,066.39	194,915,801.34
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		3,474,221.00	1,800,500.77
收到其他与经营活动有关的现金	五、45（1）	2,415,486.22	9,329,584.58
经营活动现金流入小计		507,926,773.61	206,045,886.69
购买商品、接受劳务支付的现金		311,190,867.48	173,494,486.84
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		33,342,605.76	23,046,254.49
支付的各项税费		11,949,168.88	3,658,312.19

支付其他与经营活动有关的现金	五、45(2)	40,280,191.25	9,625,033.90
经营活动现金流出小计		396,762,833.37	209,824,087.42
经营活动产生的现金流量净额		111,163,940.24	-3,778,200.73
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	5,000,000.00
取得投资收益收到的现金		712,305.80	4,631.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,711.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、45(3)	220,000,000.00	-
投资活动现金流入小计		220,733,016.80	5,004,631.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,984,489.69	2,729,105.61
投资支付的现金		-	5,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、45(4)	220,000,000.00	-
投资活动现金流出小计		226,984,489.69	7,729,105.61
投资活动产生的现金流量净额		-6,251,472.89	-2,724,473.78
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		12,000,000.00	78,383,882.70
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		12,000,000.00	78,383,882.70
偿还债务支付的现金		23,000,000.00	78,883,882.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,892,347.41	3,161,630.28
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、45(5)	995,528.57	
筹资活动现金流出小计		26,887,875.98	82,045,512.98
筹资活动产生的现金流量净额		-14,887,875.98	-3,661,630.28
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		90,024,591.37	-10,164,304.79
加：期初现金及现金等价物余额		33,077,364.79	43,241,669.58
六、期末现金及现金等价物余额		123,101,956.16	33,077,364.79

法定代表人：付建新

主管会计工作负责人：杜振山

会计机构负责人：吴民强

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
----	----	-------	-------

一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		502,037,066.39	194,915,801.34
收到的税费返还		3,474,221.00	1,800,500.77
收到其他与经营活动有关的现金		2,411,348.40	9,329,584.58
经营活动现金流入小计		507,922,635.79	206,045,886.69
购买商品、接受劳务支付的现金		304,674,566.79	173,494,486.84
支付给职工以及为职工支付的现金		32,699,104.61	23,046,254.49
支付的各项税费		11,949,063.58	3,658,312.19
支付其他与经营活动有关的现金		39,796,056.98	9,625,033.90
经营活动现金流出小计		389,118,791.96	209,824,087.42
经营活动产生的现金流量净额		118,803,843.83	-3,778,200.73
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	5,000,000.00
取得投资收益收到的现金		712,305.80	4,631.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,711.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		220,000,000.00	-
投资活动现金流入小计		220,733,016.80	5,004,631.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,706,293.87	2,729,105.61
投资支付的现金		15,000,000.00	5,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		220,000,000.00	-
投资活动现金流出小计		237,706,293.87	7,729,105.61
投资活动产生的现金流量净额		-16,973,277.07	-2,724,473.78
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		12,000,000.00	78,383,882.70
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		12,000,000.00	78,383,882.70
偿还债务支付的现金		23,000,000.00	78,883,882.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,892,347.41	3,161,630.28
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		25,892,347.41	82,045,512.98
筹资活动产生的现金流量净额		-13,892,347.41	-3,661,630.28
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		87,938,219.35	-10,164,304.79
加：期初现金及现金等价物余额		33,077,364.79	43,241,669.58
六、期末现金及现金等价物余额		121,015,584.14	33,077,364.79

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2021年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	56,850,000.00	-	-	-	88,960,589.72	-	-	-	8,766,312.64	-	31,293,485.05	-	185,870,387.41
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	56,850,000.00	-	-	-	88,960,589.72	-	-	-	8,766,312.64	-	31,293,485.05	-	185,870,387.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20,182,962.31	-	20,182,962.31
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20,182,962.31	-	20,182,962.31
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	56,850,000.00	-	-	-	88,960,589.72	-	-	-	8,766,312.64	-	51,476,447.36	-	206,053,349.72

项目	2020年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工 具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备			未 分 配 利 润
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	56,850,000.00	-	-	-	88,960,589.72	-	-	-	8,766,312.64	-	57,612,303.72	-	212,189,206.08
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	56,850,000.00	-	-	-	88,960,589.72	-	-	-	8,766,312.64	-	57,612,303.72	-	212,189,206.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-26,318,818.67	-	-26,318,818.67
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-26,318,818.67	-	-26,318,818.67
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5. 其他综合收益 结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	56,850,000.00	-	-	-	88,960,589.72	-	-	-	8,766,312.64	-	31,293,485.05	-	185,870,387.41

法定代表人：付建新

主管会计工作负责人：杜振山

会计机构负责人：吴民强

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2021年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	56,850,000.00	-	-	-	88,960,589.72	-	-	-	8,766,312.64	-	31,293,485.05	185,870,387.41
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

二、本年期初余额	56,850,000.00	-	-	-	88,960,589.72	-	-	-	8,766,312.64	-	31,293,485.05	185,870,387.41
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21,807,638.80	21,807,638.80
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21,807,638.80	21,807,638.80
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.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、本年期末余额	56,850,000.00	-	-	-	88,960,589.72	-	-	-	8,766,312.64	-	53,101,123.85	207,678,026.21

项目	2020年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	56,850,000.00	-	-	-	88,960,589.72	-	-	-	8,766,312.64	-	57,612,303.72	212,189,206.08
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	56,850,000.00	-	-	-	88,960,589.72	-	-	-	8,766,312.64	-	57,612,303.72	212,189,206.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-26,318,818.67	-26,318,818.67
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-26,318,818.67	-26,318,818.67
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	56,850,000.00	-	-	-	88,960,589.72	-	-	-	8,766,312.64	-	31,293,485.05	185,870,387.41

三、 财务报表附注

财务报表附注

一、 公司基本情况

邢台纳科诺尔精轧科技股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”）成立于 2000 年，2015 年 1 月 15 日公司名称由邢台纳科诺尔极片轧制设备有限公司变更为邢台纳科诺尔精轧科技股份有限公司。经全国中小企业股份转让系统批准，公司股票于 2015 年 5 月 28 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，证券简称：纳科诺尔，证券代码：832522。

公司现统一社会信用代码为 911305007314312340，营业期限自 2000 年 1 月 6 日至 2025 年 1 月 6 日，至本期末，公司注册资本 5685 万元，股本 5685 万元，每股 1 元。住所：河北省邢台市经济开发区振兴南路 1788 号，法定代表人：付建新。

本公司经营范围：生产、经营轧制设备、电池设备、化学电源机械设备、自动化控制设备及设备维修；设备、备件、冶金轧辊以及业务的进出口；技术咨询、技术服务；电力供应；软件开发与销售；锂离子电池、镍氢电池的销售；房屋租赁；机械设备租赁；汽车零售*（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

2021 年度财务报告经本公司董事会于 2022 年 4 月 8 日批准报出。

本公司 2021 年度纳入合并范围的子公司共 2 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加 2 户，详见本附注六“合并范围的变更”。

本公司及各子公司主要从事设备制造、生产研发等业务。

二、 财务报表的编制基础

1、 编制基础

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

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

2、 持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大因素。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2021 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按

照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、12“长期股权投资”或本附注三、8“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、12、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、 现金及现金等价物的确定标准

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

7、 外币业务

（1） 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换

业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。

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

8、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

（1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或

利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

(2) 权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，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转出，计入留存收益。

(3) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的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，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，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转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款、应付债券等。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

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。贷款承诺，是指按照预先规定的条款和条件提供信用的确定性承诺。不属于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，以及以低于市场利率贷款的贷款承诺，本公司作为发行方的，在初始确认后按照以下二者孰高进行计量：①损失准备金额；②初始确认金额扣除依据《企业会计准则第14号——收入》确定的累计摊销额后的余额。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

（5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具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。

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。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对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，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。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

④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；

⑤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。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；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，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，

按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

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，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A.对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和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。

对于划分为组合的应收票据，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预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

本公司认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，不计提损失准备。本公司持有的商业承兑汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

单项计提坏账准备的应收账款

对于单独评估信用风险的应收款项，包括与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等，单项计提坏账准备。

按组合计提坏账准备的应收账款

对于划分为组合的应收账款，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预测，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。确定信用风险组合的依据如下：

项目	确定组合的依据	预期损失率（%）
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征	详见账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

应收账款——信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期损失率（%）
----	--------------

账龄	应收账款预期损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3 年以上	100.00

B.当单项其他应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时, 本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期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:

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失方法
组合 1、押金、保证金 组合	款项性质	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测, 通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失, 该组合预期信用损失率为 0 %
组合 2、社保、备用金 组合	款项性质	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测, 通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失, 该组合预期信用损失率为 0 %
组合 3、其他组合	除以上外的其他应收暂付款项	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测, 通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期信用损失率, 计算预期信用损失率

(6) 金融资产和金融负债的抵销

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

(7) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具, 以市场参与者在计量日发生的有序交易中, 出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具, 采用估值技术确定其公允价值。在估值时, 本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术, 选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值, 并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时，使用不可观察输入值。

9、 存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品、低值易耗品、包装物、合同履约成本等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料发出时采用加权平均法，在产品、库存商品、发出商品等发出时采用个别计价法；低值易耗品和包装物领用时采用一次转销法摊销。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

10、 合同资产和合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期资产损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

11、 持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：**(1)**某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；**(2)** 本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售

的，已经获得批准。)

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

12、 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资，是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注三、8“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，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者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资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；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，改按金融工具确认和计量准则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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，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，在丧失对被投资单位控制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其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算，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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述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，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

13、 固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限	净残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	20年	5.00	4.75
管网系统及其他	10年	5.00	9.50
机器设备	10年	5.00	9.50
运输设备	4年	5.00	23.75
电子设备	3年	5.00	31.67
办公及其他设备	5年	5.00	19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(3) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

14、 在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

15、 借款费用

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

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

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

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

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

16、 租赁

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

(1) 本公司作为承租人

合同中同时包含多项单独租赁的，将合同予以分拆，分别各项单独租赁进行会计处

理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，将租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

① 使用权资产

使用权资产是指本公司可在租赁期内使用租赁资产的权利。本公司租赁资产的类别主要为其他设备。

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，包括：**A.租赁负债的初始计量金额；B.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；C.发生的初始直接费用；D.为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。**

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，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式作出决定，以直线法对使用权资产计提折旧，并对已识别的减值损失进行会计处理。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

② 租赁负债

租赁负债反映本公司尚未支付的租赁付款额的现值。本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：**A.固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B.取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；C.本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；D.租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；E.根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。**

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时，采用增量借款利率作为折现率，以同期银行贷款利率为基础，考虑相关因素调整得出增量借款利率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的计入相关资产成本。

当购买选择权、续租选择权、终止租赁选择权的评估结果发生变化，续租选择权、终止租赁选择权实际行使情况与原评估结果不一致，根据担保余值预计的应付金额发生变动，用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，或者实质固定付款额发生变动时，重新计量租赁负债。

③ 租赁的变更

当租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围，且增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当时，该租赁变更作为一项

单独租赁进行会计处理。未作为单独租赁进行会计处理的，分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，重新计量租赁负债。

④短期租赁和低价值资产租赁

本公司将在租赁期开始日租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债，将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的资产成本或当期损益。

⑤售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；不属于销售的，继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

(2) 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁，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为融资租赁，此外为经营租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

① 融资租赁

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。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

租赁收款额，是指本公司因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：**A.**承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；**B.**取决于指数或比率的可变租赁付款额；**C.**购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；**D.**承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；**E.**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本公司提供的担保余值。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司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。

②经营租赁

租赁期内各个期间，本公司采用直线法（根据实际情况描述），将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变

更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(3) 售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，根据适用的会计准则对资产购买和资产处置进行会计处理；不属于销售的，不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。

17、 无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

18、 研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

19、 长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

20、 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无

形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、 职工薪酬

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

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

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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

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

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

22、 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

23、 股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

24、 收入的确认

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。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（简称商品）的控制权时确认收入。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直至履约进度能够合理确定。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

① 商品销售收入

对于中国境内销售，本公司按照合同约定将商品运至约定交货地点，将购买方验收作为控制权转移时点，确认收入。对于中国境外销售，公司根据合同约定将产品发出并在装运港装船离港，取得提单、报关单，确认收入，合同约定验收的，将购买方验收作为控制权转移时点，确认收入。本公司给予客户的信用期，根据客户的信用风险特征确定，不存在重大融资成分。

② 提供劳务收入

技术支持与服务收入的确认的具体方法为：公司签订的服务合同对服务内容、服务期限、收入总额、收款条件及期限均有明确约定的，根据合同规定在服务期间内分期确认收入。

25、 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、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。

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

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

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

26、 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

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

27、 所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司、合营企业及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。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司、合营企业及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。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

28、 重要会计政策和会计估计变更

（1） 会计政策变更

① 新租赁准则

财政部 2018 年 12 月 7 日发布了修订后的《企业会计准则第 21 号—租赁》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”），本公司 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。执行新租赁准则对 2021 年期初报表项目不产生影响。

②其他会计政策变更

报告期内无其他会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本公司为进一步加强应收账款、其他应收款的管理，也为更客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，结合公司业务部门对客户的信用期限以及公司多年应收款项的回款及坏账核销情况，不同应收款项账龄区间的坏账风险幅度存在差异及信用风险特征，本着谨慎经营、有效防范经营风险的原则，加强对应收款、其他应收款项风险管理，公司拟变更应收账款、其他应收款的坏账计提比例，经公司董事会、监事会决议通过，自 2021 年 1 月 1 日起，将应收款项信用风险组合中账龄分析法组合的账龄，由原来的 1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年、4-5 年及 5 年以上，变更为 1 年以内、1-2 年、2-3 年、3 年以上，此项会计估计变更对 2021 年度损益的影响为增加归属于母公司股东的净利润-1,363,683.42 元。根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的相前规定，本次会计估计变更采用未来适用法处理。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	6、9、13
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税（注）	应纳税所得额	15、25

注：本公司子公司企业所得税税率为 25%

2、优惠税负及批文

本公司在 2020 年 10 月 30 日取得高新技术企业证书，证书编号：GR201913001830，有效期三年。2020 年至 2022 年公司享受高新技术企业税收优惠政策，减按 15% 税率征收企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指【2021 年 1 月 1 日】，期末指【2021 年 12 月 31 日】，本期指 2021 年度，上期指 2020 年度。

1. 货币资金

项目	2021.12.31	2020.12.31
库存现金	791.21	2,878.89
银行存款	123,101,164.95	33,074,485.90

其他货币资金	40,061,355.36	11,295,839.80
合计	163,163,311.52	44,373,204.59

注：其他货币资金 40,061,355.36 元为使用受限的票据保证金。

2. 应收票据

(1) 应收票据分类列示：

类别	2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	-	-	0.00
商业承兑汇票	123,698,266.22	6,184,913.31	117,513,352.91
合计	123,698,266.22	6,184,913.31	117,513,352.91

类别	2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	17,474,985.59		17,474,985.59
商业承兑汇票	10,586,872.34	529,343.62	10,057,528.72
合计	28,061,857.93	529,343.62	27,532,514.31

(2) 坏账准备

本公司对应收票据，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

① 银行承兑汇票

2021年12月31日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备，本公司所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

② 商业承兑汇票

2021年12月31日，组合计提坏账准备：

	账面余额	整个存续期预期信用 损失率%	坏账准备
商业承兑汇票	123,698,266.22	5.00	6,184,913.31
合计	123,698,266.22	5.00	6,184,913.31

③ 坏账准备变动

项目	2021.01.01	本期增加	本期减少		2021.12.31
			转回	转销或核销	
应收票据					
坏账准备	529,343.62	5,655,569.69			6,184,913.31

(3) 期末公司已质押的应收票据

无。

(4) 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：

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		
商业承兑汇票		83,969,056.01
合计		83,969,056.01

(5) 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

3. 应收账款情况

(1) 以摊余成本计量的应收账款

	2021.12.31			2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	108,413,690.42	22,006,756.72	86,406,933.70	152,053,438.95	30,499,667.92	121,553,771.03
合计	108,413,690.42	22,006,756.72	86,406,933.70	152,053,438.95	30,499,667.92	121,553,771.03

(2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

① 2021年12月31日，单项计提坏账准备：

名称	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
客户一	2,070,000.00	100.00	2,070,000.00	预期无法收回
客户二	505,610.60	100.00	505,610.60	预期无法收回
客户三	1,138,000.00	100.00	1,138,000.00	预期无法收回
客户四	2,148,000.00	100.00	2,148,000.00	预期无法收回
客户五	1,632,000.00	100.00	1,632,000.00	预期无法收回
合计	7,493,610.60		7,493,610.60	

② 2021年12月31日，账龄组合计提坏账准备：

	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1年以内	69,216,815.87	5	3,460,840.79
1至2年	12,099,365.72	10	1,209,936.57
2至3年	13,945,042.10	30	4,183,512.63
3年以上	5,658,856.13	100	5,658,856.13
合计	100,920,079.82		14,513,146.12

(3) 坏账准备的变动

项目	2021.01.01	本期增加	本期减少		2021.12.31
			转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	30,499,667.92		6,798,242.40	1,694,668.80	22,006,756.72

(4) 本期坏账准备收回或转回

本期收回以前年度核销坏账 2,311.84 元。

(5) 本报告期实际核销的应收账款情况：

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,694,668.80

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
山东玉皇新能源科技有限公司	货款	1,692,168.80	客户破产清算	总经理会议	非关联方
合计		1,692,168.80			

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户一	8,872,021.01	1 年以内	8.18	443,601.05
客户二	7,422,729.00	2-3 年	6.85	2,226,818.70
客户三	6,093,050.00	1-2 年	5.62	609,305.00
客户四	6,070,000.00	1 年以内	5.60	303,500.00
客户五	4,850,197.00	1 年以内	4.47	242,509.85
合计	33,307,997.01		30.72	3,825,734.60

(7) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

(8) 转移应收账款且继续涉入的，分项列示继续涉入形成的资产、负债的金额：无

4. 应收款项融资

项目	2021.12.31	2020.12.31
----	------------	------------

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	4,068,789.71
--------------------------	--------------

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收账款	
--------------------------	--

合 计	
------------	--

4,068,789.71

本公司在日常资金管理中将部分应收账款进行保理以及将银行承兑汇票贴现或背书，管理的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，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，列报为应收款项融资。

(1) 减值准备

无。

(2) 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：

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	57,236,988.68	
合计	57,236,988.68	

5. 预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2021.12.31		2020.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	94,173,040.04	99.42	46,128,284.72	95.20
1 至 2 年	504,087.23	0.53	1,910,740.00	3.94
2 至 3 年	45,400.00	0.05	314,580.49	0.65
3 年以上			100,300.00	0.21
合计	94,722,527.27	100.00	48,453,905.21	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	预付账款期末余额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
供应商一	非关联方	17,952,700.00	18.95	1 年以内	货未到
供应商二	非关联方	6,871,546.75	7.25	1 年以内	货未到
供应商三	非关联方	5,707,983.80	6.03	1 年以内	货未到
供应商四	非关联方	5,524,985.00	5.83	1 年以内	货未到
供应商五	非关联方	4,723,198.89	4.99	1 年以内	货未到
合计		40,780,414.44	43.05		

6. 其他应收款

项目	2021.12.31	2020.12.31
应收利息		
应收股利		

其他应收款	2,323,574.73	1,240,006.25
合计	2,323,574.73	1,240,006.25

(1) 其他应收款情况

	2021.12.31			2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	2,423,574.73	100,000.00	2,323,574.73	1,240,006.25	0.00	1,240,006.25
合计	2,423,574.73	100,000.00	2,323,574.73	1,240,006.25	0.00	1,240,006.25

① 坏账准备

A. 2021年12月31日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

	账面余额	未来12个月内 预期信用 损失率%		坏账准备
组合1	2,170,076.01			0
组合2	153,498.72			0
合计	2,323,574.73			0

B. 2021年12月31日，处于第二阶段的其他应收款坏账准备：无

C. 2021年12月31日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备：

	账面余额	整个存续期 预期信用 损失率%	坏账准备	理由
单项计提：				
湖北猛狮新能源科技有 限公司	100,000.00	100	100,000.00	预期无法收回
其他				
合计	100,000.00	100	100,000.00	

② 坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段 未来12个月内 预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信 用损失(未发生信用 减值)	第三阶段 整个存续期预期信 用损失(已发生信用 减值)	合计
2021年1月1日余额				
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提			100,000.00	100,000.00
本期转回				

本期转销

本期核销

其他变动

2021年12月31余额	100,000.00	100,000.00
--------------	------------	------------

③本期无收回或转回金额重要的坏账准备

③ 报告期无核销的其他应收款

④ 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2021.12.31	2020.12.31
押金保证金	2,170,076.01	1,050,000.00
代付款项	100,000.0	
代扣社保款项	138,997.22	126,011.75
备用金	14,501.50	63,994.50
合计	2,423,574.73	1,240,006.25

⑥其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	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
邢台市开发区土地储备中心	否	保证金	1,050,000.00	3年以上	43.32	
凯博能源科技(成都)有限公司	否	保证金	300,000.00	1年以内	12.38	
佛山市天劲新能源科技有限公司	否	保证金	100,300.00	1年以内	4.14	
北京卫蓝新能源科技有限公司	否	保证金	100,000.00	1年以内	4.13	
湖北猛狮新能源科技有限公司	否	代付款	100,000.00	2-3年	4.13	100,000.00
合计			1,650,300.00		68.10	100,000.00

⑦涉及政府补助的其他应收款：无

⑧因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

⑨转移其他应收款且继续涉入的，分项列示继续涉入形成的资产、负债的金额：无

7. 存货

(1) 存货分类

项目	2021.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值

项目	2021.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	37,749,713.35	0.00	37,749,713.35
库存商品	25,980,010.93	2,186,981.28	23,793,029.65
发出商品	311,205,123.14	1,165,625.40	310,039,497.74
在产品	86,182,893.70	1,309,381.39	84,873,512.31
委托加工物资	7,417,523.23		7,417,523.23
合同履约成本	7,950,246.92	0.00	7,950,246.92
合计	476,485,511.27	4,661,988.07	471,823,523.20

(续)

项目	2020.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,641,170.32	0.00	3,641,170.32
库存商品	17,750,231.46	376,049.25	17,374,182.21
发出商品	200,366,469.92	5,809,827.45	194,556,642.47
在产品	38,243,954.00		38,243,954.00
合计	260,001,825.70	6,185,876.70	253,815,949.00

(2) 期末存货跌价准备

项目	2021.01.01	本年增加金额		本年减少金额		2021.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
库存商品	376,049.25	2,066,446.75		255,514.72		2,186,981.28
发出商品	5,809,827.45	678,423.57		5,322,625.62		1,165,625.40
在产品		1,309,381.39				1,309,381.39
委托加工物资						
合同履约成本						
合计	6,185,876.70	4,054,251.71	0.00	5,578,140.34	0.00	4,661,988.07

(3) 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
库存商品	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		销售
发出商品	同上		销售
在产品	订单取消		

存货期末余额中年末用于债务担保的存货：无

8. 合同资产

	2021年12月31日	2020年12月31日
合同资产	33,319,034.62	7,907,312.18
减：合同资产减值准备	2,349,951.73	395,365.61
小计	30,969,082.89	7,511,946.57
减：列示于其他非流动资产的部分		
——账面余额		
——减值准备		
小计	0.00	
合 计	30,969,082.89	7,511,946.57

合同资产无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。2021年12月31日，计提减值准备的合同资产如下：

① 单项计提减值准备的合同资产：

项目	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	减值准备	理由
客户一	30,000.00	100.00	30,000.00	预期减值损失
客户二	690,000.00	100.00	690,000.00	预期减值损失
合计	720,000.00	100.00	720,000.00	

② 组合计提减值准备的合同资产：

	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	减值准备
账龄组合	32,599,034.62	5.00	1,629,951.73
合计	32,599,034.62	5.00	1,629,951.73

9. 其他流动资产

项目	2021.12.31	2020.12.31
待认证进项税	5,005,600.79	
预交所得税	3,497,005.96	1,326,508.80
合计	8,502,606.75	1,326,508.80

10. 固定资产

项目	2021.12.31	2020.12.31
固定资产	49,645,287.74	52,041,780.51

固定资产清理		
合计	49,645,287.74	52,041,780.51

(1) 固定资产及累计折旧

① 固定资产情况

A. 持有自用的固定资产

项目	房屋及建筑物	管网系统及其他	机器设备	运输设备	电子设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值							
1、年初余额	57,319,563.30	9,089,162.29	8,727,308.08	2,156,406.65	549,572.05	2,990,227.35	80,832,239.72
2、本年增加金额	0.00	0.00	715,783.32	1,843,037.43	457,640.39	39,526.55	3,055,987.69
(1) 购置			247,277.23	1,843,037.43	457,640.39	39,526.55	2,587,481.60
(2) 在建工程转			468,506.09				468,506.09
3、本年减少金额			465,827.95	1,346,643.54	112,869.00		1,925,340.49
(1) 处置			465,827.95	1,346,643.54	112,869.00		1,925,340.49
4、年末余额	57,319,563.30	9,089,162.29	8,977,263.45	2,652,800.54	894,343.44	3,029,753.90	81,962,886.92
二、累计折旧							
1、年初余额	17,191,438.28	5,855,184.72	4,454,740.50	1,632,751.58	415,156.97	2,053,899.70	31,603,171.75
2、本年增加金额	2,722,692.84	808,944.00	623,860.73	306,288.24	80,696.94	266,270.54	4,808,753.29
(1) 计提	2,722,692.84	808,944.00	623,860.73	306,288.24	80,696.94	266,270.54	4,808,753.29
3、本年减少金额			326,740.57	1,257,698.86	107,225.55		1,691,664.98
(1) 处置或报废			326,740.57	1,257,698.86	107,225.55		1,691,664.98
4、年末余额	19,914,131.12	6,664,128.72	4,751,860.66	681,340.96	388,628.36	2,320,170.24	34,720,260.06
三、减值准备							
1、年初余额							
2、本年增加金额			1,467,130.18				1,467,130.18
(1) 计提			1,467,130.18				1,467,130.18
3、本年减少金额							
(1) 处置							
4、年末余额			1,467,130.18				1,467,130.18
四、账面价值							
1、年末账面价值	37,405,432.18	2,425,033.57	2,758,272.61	1,971,459.58	505,715.08	709,583.66	45,775,496.68
2、年初账面价值	40,128,125.02	3,233,977.57	4,272,567.58	523,655.07	134,415.08	936,327.65	49,229,067.97

B. 经营租赁租出的固定资产

项目	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值				
1、年初余额	3,807,564.44			3,807,564.44
2、本年增加金额	1,791,554.11			1,791,554.11

项 目	机器设备	运输设备	其他	合 计
(1) 购置				
(2) 存货转入经营租赁	1,791,554.11			1,791,554.11
(3) 企业合并增加				
(4) 自用转为经营租赁				
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 合并范围减少				
(3) 经营租赁转为自用				
4、年末余额	5,599,118.55			5,599,118.55
二、累计折旧				
1、年初余额	994,851.90			994,851.90
2、本年增加金额	734,475.59			734,475.59
(1) 计提	365,714.04			365,714.04
(2) 企业合并增加				
(3) 存货转为经营租赁	368,761.55			368,761.55
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 合并范围减少				
(3) 经营租赁转为自用	0.00			
4、年末余额	1,729,327.49			1,729,327.49
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
(1) 计提				
(2) 企业合并增加				
(3) 自用转为经营租赁				
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 合并范围减少				
(3) 经营租赁转为自用				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	3,869,791.06			3,869,791.06
2、年初账面价值	2,812,712.54			2,812,712.54

②暂时闲置的固定资产：

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	2,796,419.74	726,289.56	1,467,130.18	603,000.00	

③未办妥产权证书的固定资产：无

(2) 期末固定资产清理：无

11. 在建工程

项目	2021.12.31	2020.12.31
在建工程	313,600.00	468,506.09
工程物资		
合计	313,600.00	468,506.09

(1) 在建工程情况

项目	2021.12.31			2020.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
磨床				100,000.00		100,000.00
催化燃烧装置				368,506.09		368,506.09
车床	170,000.00		170,000.00			
机床	143,600.00		143,600.00			
合计	313,600.00		313,600.00	468,506.09		468,506.09

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

工程名称	2021.01.01	本期增加		本期减少		2021.12.31	
		金额	其中：利息资本化金额	转入固定资产	其他减少	余额	其中：利息资本化金额
磨床	100,000.00			100,000.00		0.00	
催化燃烧装置	368,506.09			368,506.09		0.00	
车床	0.00	170,000.00				170,000.00	
机床	0.00	143,600.00				143,600.00	
合计	468,506.09	313,600.00		468,506.09	0.00	313,600.00	

(3) 期末在建工程无减值

12. 使用权资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	合计
一、账面原值				
1、年初余额				

项 目	房屋 及建筑物	机器 设备	运输 设备	合 计
2、本年增加金额	3,997,707.10			3,997,707.10
3、本年减少金额				
4、年末余额	3,997,707.10			3,997,707.10
二、累计折旧				
1、年初余额				
2、本年增加金额	973,922.89			973,922.89
3、本年减少金额				
4、年末余额	973,922.89			973,922.89
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
3、本年减少金额				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	3,023,784.21			3,023,784.21
2、年初账面价值				

13. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1、年初余额	53,476,185.00	916,382.30	54,392,567.30
2、本年增加金额	0.00	61,946.90	61,946.90
(1) 购置		61,946.90	61,946.90
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、年末余额	53,476,185.00	978,329.20	54,454,514.20
二、累计摊销			
1、年初余额	7,473,428.33	516,720.05	7,990,148.38
2、本年增加金额	1,079,199.60	131,460.01	1,210,659.61
(1) 摊销	1,079,199.60	131,460.01	1,210,659.61
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、年末余额	8,552,627.93	648,180.06	9,200,807.99

项目	土地使用权	软件	合计
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
(1) 计提			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	44,923,557.07	330,149.14	45,253,706.21
2、年初账面价值	46,002,756.67	399,662.25	46,402,418.92

(2) 未办妥产权证书的土地使用权：无

14. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2021年12月31日		2020年12月31日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
信用减值准备	4,257,750.50	28,291,670.03	4,654,351.73	31,029,011.54
资产减值准备	1,271,860.50	8,479,069.98	987,186.35	6,581,242.31
递延收益	181,500.00	1,210,000.00	138,000.00	920,000.00
税前可弥补亏损	2,188,125.12	14,587,500.83	4,187,559.81	27,917,065.42
合计	7,899,236.12	52,568,240.84	9,967,097.89	66,447,319.27

(2) 未经抵销的递延所得税负债

无

(3) 未确认递延所得税资产明细

无

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无

15. 其他非流动资产

项目	2021.12.31	2020.12.31
预付软件款	3,920,000.00	

16. 短期借款

(1) 短期借款分类：

借款类别	2021.12.31	2020.12.31
信用借款		
保证借款		
抵押借款		10,000,000.00
质押借款		
合计		10,000,000.00

(2) 本期已逾期未偿还的短期借款：无

17. 应付票据

种类	2021.12.31	2020.12.31
银行承兑汇票	56,736,676.51	24,974,063.59
商业承兑汇票		
合计	56,736,676.51	24,974,063.59

注：本期末无已到期未支付的应付票据，应付票据质押物为订单总额为 21,063.20 万元的合同已形成及未来形成的应收账款。

18. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2021.12.31	2020.12.31
1 年以内	198,303,032.36	104,375,948.75
1 至 2 年	1,761,549.60	4,749,747.48
2 至 3 年	1,222,510.66	1,757,488.18
3 年以上	1,244,620.56	2,212,450.83
合计	202,531,713.18	113,095,635.24

(2) 本期末无账龄超过 1 年的重要应付账款

19. 合同负债

	2021.12.31	2020.12.31
合同负债	454,999,670.44	173,335,729.14
减：列示于其他非流动负债的部分		
合计	454,999,670.44	173,335,729.14

(1) 分类

项目	2021.12.31	2020.12.31
预收设备款	454,999,670.44	173,335,729.14
.....		

合计	454,999,670.44	173,335,729.14
----	----------------	----------------

由于设备订单快速增长，本期合同负债增加。

20. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	685,575.56	37,073,443.39	31,177,957.42	6,581,061.53
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	2,254,504.57	2,254,504.57	0.00
三、辞退福利				0.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	685,575.56	39,327,947.96	33,432,461.99	6,581,061.53

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	650,000.00	33,479,071.62	27,621,333.66	6,507,737.96
2、职工福利费		1,226,318.87	1,226,318.87	0.00
3、社会保险费		1,226,242.61	1,226,242.61	0.00
其中：医疗保险费		1,145,149.25	1,145,149.25	0.00
工伤保险费		81,093.36	81,093.36	0.00
生育保险费				0.00
4、住房公积金		541,180.80	541,180.80	0.00
5、工会经费和职工教育经费	35,575.56	600,629.49	562,881.48	73,323.57
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	685,575.56	37,073,443.39	31,177,957.42	6,581,061.53

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
基本养老保险	0.00	2,161,039.52	2,161,039.52	0.00
失业保险费	0.00	93,465.05	93,465.05	0.00
合计	0.00	2,254,504.57	2,254,504.57	0.00

21. 应交税费

税项	2021.12.31	2020.12.31
增值税	1,831,179.81	186,114.63
企业所得税		
房产税		

土地使用税		
车船税		
契税		
印花税	49,593.00	19,835.10
城市维护建设税	150,396.12	7,977.95
教育费附加	107,425.80	5,698.54
代扣代缴个人所得税	138,001.69	60,520.16
其他		
合计	2,276,596.42	280,146.38

22. 其他应付款

项目	2021.12.31	2020.12.31
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	432,290.79	163,396.98
合计	432,290.79	163,396.98

① 按款项性质列示其他应付款

项目	2021.12.31	2020.12.31
单位往来		
应付个人款	424.00	
其他	431,866.79	163,396.98
合计	432,290.79	163,396.98

② 账龄超过 1 年的重要其他应付款：无

23. 一年内到期的非流动负债

项目	2021.12.31	2020.12.31
一年内到期的长期借款（附注五、25）	48,500,000.00	1,000,000.00
一年内到期的非流动负债（附注五、26）	2,423,664.12	
合计	50,923,664.12	1,000,000.00

24. 其他流动负债

项目	2021.12.31	2020.12.31
未终止确认的商业票据支付义务	83,969,056.01	10,368,872.34
待转销项税额	1,969,432.74	22,533,644.79
合计	85,938,488.75	32,902,517.13

25. 长期借款

借款类别	2021.12.31	2020.12.31
信用借款		
抵押担保借款	48,500,000.00	49,500,000.00
保证借款		
质押借款		
减：一年内到期的长期借款（附注五、23）	48,500,000.00	1,000,000.00
合计	0.00	48,500,000.00

26. 租赁负债

项目	2021.12.31	2020.12.31
租赁付款额	2,433,514.29	
减：未确认融资费用	9,850.17	
小计	2,423,664.12	
减：一年内到期的租赁负债（附注五、23）	2,423,664.12	
合计	0.00	

27. 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	23,880,157.74	1,210,000.00	2,014,352.24	23,075,805.50	政府对项目补助
合计	23,880,157.74	1,210,000.00	2,014,352.24	23,075,805.50	

其中，涉及政府补助的项目：

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
开发区二期项目支持基金	22,460,157.74			1,094,352.24			21,365,805.50	与资产相关
军民结合项目	500,000.00						500,000.00	与资产相关
国际合作和军民融合专项经费	100,000.00			100,000.00			0.00	与收益相关

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
电池极片辊压精确控制技术 & 装备开发与工业应用研究	820,000.00	820,000.00		820,000.00			820,000.00	与收益相关
2021年省级支持市县科技创新专项资金		300,000.00					300,000.00	与收益相关
邢台市产业政策落实市级奖励资金		90,000.00					90,000.00	与收益相关
合计	23,880,157.74	1,210,000.00		2,014,352.24			23,075,805.50	

28. 股本

项目	2021.01.01	发行新股送股	本期增减		小计	2021.12.31
			公积金转股	其他		
股份总数	56,850,000.00					56,850,000.00

29. 资本公积

项目	2021.01.01	本期增加	本期减少	2021.12.31
股本溢价	88,960,589.72			88,960,589.72

30. 盈余公积

项目	2021.01.01	本期增加	本期减少	2021.12.31
法定盈余公积	8,766,312.64			8,766,312.64

31. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	31,293,485.05	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	31,293,485.05	

加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,182,962.31	
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	51,476,447.36	

32. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	393,178,410.86	322,892,688.90	100,577,883.82	86,378,494.61
其他业务	192,407.54		445,426.70	271,318.98
合计	393,370,818.40	322,892,688.90	101,023,310.52	86,649,813.59

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
装备制造业	393,178,410.86	322,892,688.90	100,577,883.82	86,378,494.61
合计	393,178,410.86	322,892,688.90	100,577,883.82	86,378,494.61

(3) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
轧机	335,117,441.06	287,106,129.16	79,657,629.89	75,290,751.10
备用辊	33,405,120.34	23,149,484.21	2,879,646.02	1,579,648.25
设备租赁	1,702,494.41	734,475.59		
其他	22,953,355.05	11,902,599.94	18,040,607.91	9,508,095.26
合计	393,178,410.86	322,892,688.90	100,577,883.82	86,378,494.61

注：其他中主要为修磨及配件销售。

(4) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本

国内	350,424,023.38	287,797,627.62	99,603,628.10	85,598,813.49
国外	42,754,387.48	35,095,061.28	974,255.72	779,681.12
合计	393,178,410.86	322,892,688.90	100,577,883.82	86,378,494.61

(5) 2021 年度营业收入按收入确认时间列示如下:

项 目	产品销售	提供劳务	设备租赁	合计
在某一时点确认收入	391,102,286.27			391,102,286.27
在某一时段确认收入		566,037.72	1,702,494.41	2,268,532.13
合 计	391,102,286.27	566,037.72	1,702,494.41	393,370,818.40

33. 税金及附加

项目	2021 年度	2020 年度
城市维护建设税	658,786.78	111,836.18
教育费附加	470,562.01	79,882.99
房产税	646,090.68	646,090.68
土地使用税	900,952.00	900,952.00
车船使用税	6,556.45	5,680.80
印花税	200,160.50	81,422.00
其他		1,329.77
合计	2,883,108.42	1,827,194.42

34. 销售费用

项目	2021 年度	2020 年度
工资	3,312,162.41	3,590,676.98
福利费	51,184.04	59,137.58
通讯费	35,730.27	39,638.41
差旅费	1,413,060.81	3,327,473.16
招待费	194,083.29	265,768.27
运费	45,411.25	
材料	827,630.99	1,196,216.28
展览费	295,206.75	
社会保险费和公积金	349,661.46	
吊装费	65,839.72	
业务宣传费	423,025.23	

合计	7,012,996.22	8,478,910.68
----	--------------	--------------

35. 管理费用

项目	2021 年度	2020 年度
办公费	404,186.69	198,122.34
通讯费	64,493.16	49,415.38
差旅费	716,121.94	344,375.82
折旧费	1,820,370.26	1,754,450.73
汽车费用	222,365.99	317,520.51
工资	7,897,680.83	4,731,696.42
福利费	663,362.62	591,375.57
无形资产摊销	1,210,659.61	1,200,224.33
招待费	917,134.71	702,298.02
会议费		1,886.79
广告费		127,548.57
运费		130,830.54
修理费	468,572.50	563,530.76
诉讼费	56,696.11	28,080.00
培训费		14,208.97
水电费	212,894.33	216,842.71
绿化费	29,181.60	16,085.00
养老保险	345,225.50	177,741.74
医疗保险	197,054.99	634,888.36
失业保险	15,277.54	7,978.99
工伤保险	14,748.93	11,542.38
物料消耗	3,690.00	4,615.90
工会及教育经费	600,629.49	390,649.93
咨询服务费	1,331,952.48	1,064,672.01
住房公积金	68,874.00	389,265.60
专利费	74,380.20	106,525.00
财产保险费	10,853.85	4,102.02
安全措施费	259,019.84	275,947.23
低值易耗品摊销	63,523.94	78,217.98
租赁费	299,652.48	
招聘费	7,160.00	

残保金	11,010.67	
督导费	94,339.62	
其他	316,555.08	101,101.47
合计	18,397,668.96	14,235,741.07

注：其他主要为环保费用。

36. 研发费用

项目	2021 年度	2020 年度
工资	5,343,506.08	2,460,095.11
材料	11,317,442.71	8,388,834.28
养老保险	414,585.84	31,622.51
医疗保险	203,993.95	150,166.34
工伤保险	15,264.97	4,822.77
失业保险	18,054.58	1,417.75
折旧费	287,393.87	266,351.82
住房公积金	76,885.60	72,267.60
测试化验加工费	887,464.23	684,358.17
燃料动力费	161,222.71	
软著费	32,917.92	
差旅费	77,400.52	46,808.75
其他	0.00	373,746.14
合计	18,836,132.98	12,480,491.24

37. 其他收益

项目	2021 年度	2020 年度
政府补助	6,245,821.75	5,808,587.22
债务重组	643,044.72	153,000.29
代扣代缴个人所得税手续费返还	10,276.78	13,781.90
合计	6,899,143.25	5,975,369.41

计入当期其他收益的政府补助：

项目	2021 年度	2020 年度
与资产相关：		

开发区二期项目支持基金	1,094,352.24	1,094,352.24
与收益相关：		
软件即征即退增值税款	3,474,221.00	451,111.12
专利补助		5,000.00
省级工业转型升级专项资金		15,000.00
知识产权金融创新补助		391,000.00
市级外贸企业进出口奖励		164,820.00
稳岗补贴	24,748.51	108,484.86
市级奖励性后补助资金		200,000.00
重大科技成果转化专项经费		350,000.00
动力锂电池辊压分切集成设备产业化		2,000,000.00
电池极片辊压精确控制技术 & 装备开发与工业应用研究	820,000.00	
伺服定位辊压机项目验收结转	100,000.00	
2020 年度省级企业技术中心奖励资金	180,000.00	
开发区经济局职业技能提升资金	50,000.00	
开发区企业上云奖励款	2,500.00	
2021 年第二批战略性新兴产业发展专项资金	500,000.00	
巨人计划创新创业支持资金		1,000,000.00
见习人员生活补贴		28,819.00
合计	6,245,821.75	5,808,587.22

1. 财务费用

项目	2021 年度	2020 年度
金融机构贷款利息支出		
利息支出	2,945,033.00	3,161,630.28
企业借款利息支出		
减：利息收入	290,278.17	211,105.70
承兑汇票贴息		
汇兑损失	676,175.76	79,137.56
减：汇兑收益		
手续费	258,897.60	65,257.65
其他	-1,275,451.08	
合计	2,314,377.11	3,094,919.79

财务费用中本年度确认租赁负债利息费用为 52,685.59 元。

2. 投资收益

项目	2021 年度	2020 年度
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	712,305.80	4,631.83
债务重组产生的投资收益	-141,914.52	765,436.50

合计	570,391.28	770,068.33
----	------------	------------

3. 信用减值损失

项目	2021年度	2020年度
应收票据信用减值损失	-5,655,569.69	-438,176.92
应收账款信用减值损失	6,800,554.24	-9,315,339.93
其他应收款信用减值损失	-100,000.00	
债权投资信用减值损失		
其他债权投资信用减值损失		
长期应收款信用减值损失		
合计	1,044,984.55	-9,753,516.85

4. 资产减值损失

项目	2021年度	2020年度
存货跌价损失	-4,054,251.71	-5,813,822.41
合同资产减值损失	-1,954,586.12	726,993.70
固定资产减值损失	-1,467,130.18	
合计	-7,475,968.01	-5,086,828.71

5. 营业外收入

项目	2021年度	2020年度	计入当期非经常性损益的金额
无法支付应付款项		2,043,925.00	
其他	426,378.08	240,219.00	426,378.08
合计	426,378.08	2,284,144.00	426,378.08

注：其他主要为扣款。

6. 营业外支出

项目	2021年度	2020年度	计入当期非经常性损益
非流动资产毁损报废损失	1,190.11		1,190.11
对外捐赠支出	236,096.00	93,612.00	236,096.00
滞纳金		10,231.03	
质量扣款	10,664.76		10,664.76

其他	0.01	305,000.00	0.01
合计	247,950.88	408,843.03	247,950.88

7. 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2021年度	2020年度
当期所得税费用		
递延所得税费用	2,067,861.77	-5,644,548.45
合计	2,067,861.77	-5,644,548.45

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	22,250,824.08
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,337,623.61
子公司适用不同税率的影响	-165,967.65
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,223,422.90
加计扣除费用的影响	-2,707,136.21
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	379,919.12
所得税费用	2,067,861.77

8. 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2021年度	2020年度
政府补贴	1,967,248.51	2,233,123.86
其他营业外收入	0.78	1,590.00
利息收入	290,278.17	211,105.70
往来款	147,681.98	6,869,983.12
其他	10,276.78	13,781.90
合计	2,415,486.22	9,329,584.58

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2021年度	2020年度
销售费用	3,299,988.31	3,632,879.84
管理费用	5,400,789.88	4,345,927.02
研发费用	1,147,607.27	1,104,913.06

财务手续费	258,897.60	65,257.65
往来款	1,159,898.51	67,213.30
受限货币资金	28,765,515.56	0.00
其他	247,494.12	408,843.03
合计	40,280,191.25	9,625,033.90

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	2021年度	2020年度
基金理财收回		

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	2021年度	2020年度
基金理财支付		

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2021年度	2020年度
租赁费用	995,528.57	
合计	995,528.57	

本期与租赁相关的总现金流出为 1,340,181.07 元。

9. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2021年度	2020年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	20,182,962.31	-26,318,818.67
加：信用减值损失	-1,044,984.55	9,753,516.85
资产减值损失	7,475,968.01	5,086,828.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,543,228.88	5,152,770.35
使用权资产折旧	973,922.89	
无形资产摊销	1,210,659.61	1,200,224.33
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
资产处置损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,190.11	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	2,945,033.00	3,161,630.28
投资损失（收益以“-”号填列）	-570,391.28	-770,068.33
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,067,861.77	-5,644,548.45

递延所得税负债增加（减少以“一”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“一”号填列）	-224,044,462.56	-114,919,086.83
经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）	-173,123,036.04	-10,932,081.04
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	469,545,988.09	130,451,432.07
其他	-	0.00
经营活动产生的现金流量净额	111,163,940.24	-3,778,200.73
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	-	
确认使用权资产的租赁	-	
3、现金及现金等价物净变动情况：	-	
现金的期末余额	123,101,956.16	33,077,364.79
减：现金的期初余额	33,077,364.79	43,241,669.58
加：现金等价物的期末余额	-	0.00
减：现金等价物的期初余额	-	0.00
现金及现金等价物净增加额	90,024,591.37	-10,164,304.79

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2021年度	2020年度
一、现金	123,101,956.16	33,077,364.79
其中：库存现金	791.21	2,878.89
可随时用于支付的银行存款	123,101,164.95	33,074,485.90
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	123,101,956.16	33,077,364.79

其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

10. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	40,061,355.36	票据保证金
固定资产	36,747,215.31	借款抵押
无形资产	44,923,557.07	借款抵押
合计	121,732,127.74	

11. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：日元	3.00	0.0554	0.17
应收账款			
其中：美元	591,094.20	6.3757	3,768,639.29
日元	78,856,104.11	0.055415	4,369,811.01

12. 政府补助

(1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到	
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入		冲减成本费用
电池极片辊压精确控制技术及其装备开发与工业应用研究	820,000.00			820,000.00				是
软件即征即退增值税款	3,474,221.00				3,474,221.00			是
稳岗补贴	24,748.51				24,748.51			是
2021年省级支持市县科技创新专项资金	300,000.00			300,000.00				是
邢台市产业政策落实市级奖励资金	90,000.00			90,000.00				是
2020年度省级企业技术中心奖励资金	180,000.00				180,000.00			是
开发区经济局职业技能提升资金	50,000.00				50,000.00			是
开发区企业上云奖励款	2,500.00				2,500.00			是
2021年第二批战略性新兴产业发展专项资金	500,000.00				500,000.00			是
合计	5,441,469.51			1,210,000.00	4,231,469.51			

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
------	----------	--------	---------	--------

补助项目	与资产/收益相关	计入 其他收益	计入 营业外收入	冲减成本费用
开发区二期项目支持基金	与资产相关	1,094,352.24		
软件即征即退增值税款	与收益相关	3,474,221.00		
稳岗补贴	与收益相关	24,748.51		
电池极片辊压精确控制 2020年度验收结转	与收益相关	820,000.00		
伺服定位辊压机项目验收结转	与收益相关	100,000.00		
2020年度省级企业技术中心奖励资金	与收益相关	180,000.00		
开发区经济局职业技业技能提升资金	与收益相关	50,000.00		
开发区企业上云奖励款	与收益相关	2,500.00		
2021年第二批战略性新兴产业发展专项资金	与收益相关	500,000.00		
合计	—	6,245,821.75		

(3) 本期无退回的政府补助

六、合并范围变更

本期新设 2 个子公司。具体详见附注七、1“在子公司中的权益”。

七、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

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	
常州纳科诺尔精密轧制设备有限公司	常州	常州	设备制造	100		设立
纳科诺尔智能装备(深圳)有限公司	深圳	深圳	研究和试验发展	100		设立

注：纳科诺尔智能装备（深圳）有限公司为本期新设立子公司，尚未营业。

(2) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供财务支持：无

八、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项目	期末公允价值
----	--------

	第一层 公允价值计 量	第二层次 公允价值 计量	第三层次公 允价值计量	合计
持续的公允价值计量的应收 款项融资			4,068,789.71	4,068,789.71
持续以公允价值计量的资产 总额			4,068,789.71	4,068,789.71

2、公允价值估值

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或转移一项负债所需支付的价格。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的，在本财务报表中计量和/或披露的公允价值均在此基础上予以确定。

管理层已经评估了应收款项融资，因剩余期限较短，公允价值与账面价值相近。

九、关联方及其交易

1、关联方情况

关联方名称	关联方与本公司关系
付建新	控股股东、实际控制人、董事长
穆吉峰	控股股东、实际控制人
耿建华	控股股东、实际控制人、董事

注：根据公司三大股东签署的一致行动协议，认定付建新、穆吉峰和耿建华共同为公司实际控制人。

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
李志刚	股东、董事、总经理
杜振山	财务总监、副总经理
郑立刚	股东、董事、副总经理
付博昂	董事
杨阳	监事会主席
张志清	监事
高瑜	职工监事
刘志华	副总经理
苑振革	副总经理
吴民强	董事会秘书

3、子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1“在子公司中的权益”。

3、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况：无

②出售商品/提供劳务情况：无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无

(3) 关联方租赁情况：无

(4) 关联担保情况

本公司作为被担保

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
付建新	30,000,000.00	2019-05-21	2022-05-20	否
付建新	30,000,000.00	2021-09-07	2022-09-06	否
穆吉峰	30,000,000.00	2021-09-07	2022-09-06	否
耿建华	30,000,000.00	2021-09-07	2022-09-06	否

(5) 关联方资金拆借：无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况：无

(7) 关键管理人员报酬

项目	2021年度	2020年度
关键管理人员报酬	5,627,459.64	3,003,029.99

(8) 其他关联交易：无

4、关联方应收应付款项：无

5、关联方承诺

无

十、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司起诉买卖合同纠纷案涉及尚未完结 14 起，诉讼金额共计 11,974,461.19 元，公司已对上述诉讼涉及的货款计提减值 11,211,400.78 元，案件正在调解或执行过程中。如最终不能顺利追收，将会给本公司带来损失。除此外无其他需要披露的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无需披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

1、会计差错

无。

2、租赁

(1) 本公司作为承租人

	金额
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	344,652.50
计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用	

(2) 本公司作为出租人

资产负债表日后将收到的经营租赁未折现租赁收款额：

期 间	金 额
第 1 年	1,800,000.00
第 2 年	750,000.00
剩余年度将收到的未折现租赁收款额	
合 计	2,550,000.00

3、债务重组

做为债务人：

重组方式	账面价值	债务重组损益
金融资产清偿		
非金融资产清偿	1,014,000.00	643,044.72

做为债权人：

重组方式	账面价值	债务重组损益
金融资产清偿	4,341,914.52	-141,914.52

除上述事项外，报告期内本公司不存在应披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款情况

(1) 以摊余成本计量的应收账款

2021.12.31			2020.12.31		
账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

应收账款	108,413,690.42	22,006,756.72	86,406,933.70	152,053,438.95	30,499,667.92	121,553,771.03
合计	108,413,690.42	22,006,756.72	86,406,933.70	152,053,438.95	30,499,667.92	121,553,771.03

(2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

① 2021年12月31日，单项计提坏账准备：

名称	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
客户一	2,070,000.00	100.00	2,070,000.00	预期无法收回
客户二	505,610.60	100.00	505,610.60	预期无法收回
客户三	1,138,000.00	100.00	1,138,000.00	预期无法收回
客户四	2,148,000.00	100.00	2,148,000.00	预期无法收回
客户五	1,632,000.00	100.00	1,632,000.00	预期无法收回
合计	7,493,610.60		7,493,610.60	

② 2021年12月31日，账龄组合计提坏账准备：

	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1年以内	69,216,815.87	5	3,460,840.79
1至2年	12,099,365.72	10	1,209,936.57
2至3年	13,945,042.10	30	4,183,512.63
3年以上	5,658,856.13	100	5,658,856.13
合计	100,920,079.82		14,513,146.12

(3) 坏账准备的变动

项目	2021.01.01	本期增加	本期减少		2021.12.31
			转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	30,499,667.92		6,798,242.40	1,694,668.80	22,006,756.72

(4) 本期坏账准备收回或转回

本期收回以前年度核销坏账 2,311.84 元。

(5) 本报告期实际核销的应收账款情况：

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,694,668.80

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
山东玉皇新能源科技有限公司	货款	1,692,168.80	客户破产清算	总经理会议	非关联方
合计		1,692,168.80			

应收账款核销说明：

核销的应收账款账龄主要在3年以上，客户破产清算或达成清账协议，经总经理会议批准，予以核销。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	8,872,021.01	1年以内	8.18	443,601.05
客户二	7,422,729.00	2-3年	6.85	2,226,818.70
客户三	6,093,050.00	1-2年	5.62	609,305.00
客户四	6,070,000.00	1年以内	5.60	303,500.00
客户五	4,850,197.00	1年以内	4.47	242,509.85
合计	33,307,997.01		30.72	3,825,734.60

(7) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

(8) 转移应收账款且继续涉入的，分项列示继续涉入形成的资产、负债的金额：无

2、其他应收款

项目	2021.12.31	2020.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,305,715.73	1,240,006.25
合计	2,305,715.73	1,240,006.25

(1) 其他应收款情况

2021.12.31

2020.12.31

	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	2,405,715.73	100,000.00	2,305,715.73	1,240,006.25	0.00	1,240,006.25
合计	2,405,715.73	100,000.00	2,305,715.73	1,240,006.25	0.00	1,240,006.25

① 坏账准备

A. 2021年12月31日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

	账面余额	未来12个月内 预期信用 损失率%	坏账准备
组合1	2,164,076.01		0
组合2	141,639.72		0
合计	2,305,715.73		0

B. 2021年12月31日，处于第二阶段的其他应收款坏账准备：无

C. 2021年12月31日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备：

	账面余额	整个存续期 预期信用 损失率%	坏账准备	理由
单项计提： 湖北猛狮新能源科技有 限公司	100,000.00	100	100,000.00	回收可能性

② 坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段 未来12个月内 预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信 用损失(未发生信用 减值)	第三阶段 整个存续期预期信 用损失(已发生信用 减值)	合计
2021年1月1日余额				
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提			100,000.00	100,000.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额			100,000.00	100,000.00

③ 本期无收回或转回金额重要的坏账准备

④ 报告期无核销的其他应收款

⑤ 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2021.12.31	2020.12.31
押金保证金	2,164,076.01	1,050,000.00
代付往来	100,000.00	
代扣社保款项	127,138.22	126,011.75
备用金	14,501.50	63,994.50
合计	2,405,715.73	1,240,006.25

⑥其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	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
邢台市开发区土地储备中心	非关联方	保证金	1,050,000.00	3年以上	43.65	
凯博能源科技(成都)有限公司	非关联方	保证金	300,000.00	1年以内	12.47	
佛山市天劲新能源科技有限公司	非关联方	保证金	100,300.00	1年以内	4.17	
北京卫蓝新能源科技有限公司	非关联方	保证金	100,000.00	1年以内	4.16	
湖北猛狮新能源科技有限公司	非关联方	代付款	100,000.00	2-3年	4.16	100,000.00
合计			1,650,300.00		68.61	100,000.00

⑦涉及政府补助的其他应收款：无

⑧因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

⑨转移其他应收款且继续涉入的，分项列示继续涉入形成的资产、负债的金额：无

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2021.12.31			2020.12.31		
	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	15,000,000.00		15,000,000.00			
对联营、合营企业投资						
合计	15,000,000.00		15,000,000.00			

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
常州纳科诺尔精密轧制设备有限公司		15,000,000.00		15,000,000.00
纳科诺尔智能装备(深圳)				

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
有限公司				
减：长期股权投资减值准备				
合 计		15,000,000.00		15,000,000.00

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	393,178,410.86	322,892,688.90	100,577,883.82	86,378,494.61
其他业务	192,407.54		445,426.70	271,318.98
合计	393,370,818.40	322,892,688.90	101,023,310.52	86,649,813.59

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
装备制造业	393,178,410.86	322,892,688.90	100,577,883.82	86,378,494.61
合计	393,178,410.86	322,892,688.90	100,577,883.82	86,378,494.61

(3) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
轧机	334,891,229.26	287,102,676.15	79,657,629.89	75,290,751.10
备用辊	33,405,120.34	23,113,625.50	2,879,646.02	1,579,648.25
设备租赁	1,702,494.41	734,475.59		
其他	22,953,355.05	11,902,599.94	18,040,607.91	9,508,095.26
合计	393,178,410.86	322,892,688.90	100,577,883.82	86,378,494.61

注：其他中主要为修磨及配件销售。

(4) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
国内	350,424,023.38	287,797,627.62	99,603,628.10	85,598,813.49
国外	42,754,387.48	35,095,061.28	974,255.72	779,681.12
合计	393,178,410.86	322,892,688.90	100,577,883.82	86,378,494.61

(5) 2021 年度营业收入按收入确认时间列示如下:

项目	产品销售	提供劳务	设备租赁	合计
在某一时点确认收入	391,102,286.27			393,461,218.57
在某一时段确认收入		566,037.72	1,702,494.41	1,106,194.74
合计	391,102,286.27	566,037.72	1,702,494.41	393,370,818.40

5、投资收益

项目	2021 年度	2020 年度
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	424,544.22	4,631.83
以摊余成本计量的金融资产持有期间取得的投资收益	287,761.58	
债务重组产生的投资收益	-141,914.52	765,436.50
合计	570,391.28	770,068.33

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,771,600.75	
债务重组损益	501,130.20	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,311.84	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	178,427.20	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	10,276.78	
非经常性损益总额	3,463,746.77	
减：非经常性损益的所得税影响数	535,138.47	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
非经常性损益净额	2,928,608.30	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	2,928,608.30	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.30	0.36	0.36
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	8.80	0.30	0.30

附：

第十一节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司证券部办公室