

# 鞍山重型矿山机器股份有限公司

## 2021 年年度报告

2022 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人何凯、主管会计工作负责人何凯及会计机构负责人(会计主管人员)陆嘉翔声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中工程机械相关业务的披露要求。

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，请投资者注意投资风险。请投资者注意阅读本报告“第三节 第十一、公司未来发展的展望”章节中对公司风险提示的相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	错误！未定义书签。
第二节 公司简介和主要财务指标.....	错误！未定义书签。
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	30
第五节 环境和社会责任.....	58
第六节 重要事项.....	59
第七节 股份变动及股东情况.....	68
第八节 优先股相关情况.....	74
第九节 债券相关情况.....	76
第十节 财务报告.....	错误！未定义书签。

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人何凯签字的 2021 年度报告全文及摘要原件。
- 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、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原件。
- 四、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表原件。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、鞍重股份	指	鞍山重型矿山机器股份有限公司
上海领亿	指	上海领亿新材料有限公司，曾用名上海翎翌科技有限公司，公司控股股东。
金辉再生	指	江西金辉再生资源股份有限公司
装配式建筑	指	由预制部件在工地装配而成的建筑，称为装配式建筑。
PC	指	PC 为 precast concrete（混凝土预制件）的英文缩写，在住宅工业化领域称作 PC 构件。
振动筛	指	振动筛通常指依靠机械振动，对各种矿物进行固态分级和固体液体进行分离的设备。
大型振动筛	指	筛宽不小于 3.0m、不大于 4.2m，面积不小于 20 平方米的振动筛。
直线振动筛	指	在垂直于筛面的纵剖面内，筛箱运动轨迹为直线型或近似直线的振动筛。公司该系列产品编号为 ZK、ZKK 等。
圆振动筛	指	在垂直于筛面的纵剖面内，筛分机参振质量的重心运动轨迹为圆形或近似圆形的振动筛。公司该系列产品编号 YA、YK 等。
温热物料振动筛	指	用于对温度在 150℃-200℃ 的中小颗粒松散物料进行筛分的筛分机。公司该系列产品编号为 ZWF、YWF 等。
多单元组合振动筛	指	有多个独立筛箱串联组合，各筛箱作圆形运动轨迹，从入料端到排料端筛面倾角呈递减排列，由高频小振幅过渡到低频大振幅的筛分机。
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元。
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	鞍重股份	股票代码	002667
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	鞍山重型矿山机器股份有限公司		
公司的中文简称	鞍重股份		
公司的外文名称（如有）	Anshan Heavy Duty Mining Machinery Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	ANZHONG CORP.		
公司的法定代表人	何凯		
注册地址	鞍山市立山区胜利北路 900 号		
注册地址的邮政编码	114042		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	鞍山市鞍千路 294 号		
办公地址的邮政编码	114051		
公司网址	www.anheavy.com		
电子信箱	aszk@aszkjgc.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周继伟	张锡刚
联系地址	鞍山市鞍千路 294 号	鞍山市鞍千路 294 号
电话	0412-5213058	0412-5213058
传真	0412-5213058	0412-5213058
电子信箱	aszk@aszkjgc.com	aszk@aszkjgc.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所 <a href="http://www.szse.cn/">http://www.szse.cn/</a>
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券部

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	912103001190699375
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无
历次控股股东的变更情况（如有）	2020 年 10 月 10 日，公司原控股股东、实际控制人杨永柱、温萍与上海领亿新材料有限公司(以下简称“上海领亿”)签署了《鞍山重型矿山机器股份有限公司之股份转让协议》。杨永柱、温萍将其合计持有公司 55,309,888 股以 13.8449 元/股的价格协议转让给上海领亿。2020 年 12 月 10 日，本次股份协议转让过户登记手续完成，公司控股股东变更为上海领亿，公司实际控制人变更为黄达。

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101
签字会计师姓名	段奇、高晓普

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	228,967,183.78	290,153,380.58	-21.09%	222,151,305.73
归属于上市公司股东的净利润（元）	-95,922,496.19	5,051,489.66	-1,998.90%	10,952,154.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-99,709,902.03	-4,272,496.45	-2,233.76%	4,140,692.87
经营活动产生的现金流量净额（元）	-146,089,104.35	20,960,879.79	-796.96%	8,926,145.03
基本每股收益（元/股）	-0.42	0.02	-2,200.00%	0.05
稀释每股收益（元/股）	-0.42	0.02	-2,200.00%	0.05
加权平均净资产收益率	-13.12%	0.65%	-13.77%	1.42%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	949,761,792.09	910,350,492.65	4.33%	924,419,467.18

归属于上市公司股东的净资产 (元)	681,453,252.31	778,552,526.90	-12.47%	774,992,695.30
----------------------	----------------	----------------	---------	----------------

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

项目	2021 年	2020 年	备注
营业收入（元）	228,967,183.78	290,153,380.58	无
营业收入扣除金额（元）	79,741,084.43	131,409,133.77	贸易、租赁业务收入
营业收入扣除后金额（元）	149,226,099.35	158,744,246.81	无

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	47,745,964.62	68,526,196.49	42,577,087.61	70,117,935.06
归属于上市公司股东的净利润	-945,277.82	1,959,105.94	-17,510,952.05	-79,425,372.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-3,188,716.90	4,202,545.02	-17,997,015.11	-82,726,715.04
经营活动产生的现金流量净额	-6,284,175.38	-26,753,501.22	-60,880,947.06	-52,170,480.69

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元



项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-17,042.54	-266,984.94	95,651.55	合并财务报表项目注释 47
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	3,011,510.09	5,912,197.43	3,564,498.14	合并财务报表项目注释 42
委托他人投资或管理资产的损益	7,353,199.99	7,779,076.85	9,786,447.12	合并财务报表项目注释 43
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-500,000.00	-7,700,000.00	-5,673,584.92	合并财务报表项目注释 49
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-5,447,832.80	2,195,030.72	384,948.66	合并财务报表项目注释 44
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	529,483.95	80,200.00		合并财务报表项目注释 4、9
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	104,131.88	1,324,466.05	-113,182.28	合并财务报表项目注释 48、49
其他符合非经常性损益定义的损益项目	16,423.88			合并财务报表项目注释 42
减：所得税影响额	1,262,468.61		1,259,806.59	
少数股东权益影响额（税后）			-26,490.35	
合计	3,787,405.84	9,323,986.11	6,811,462.03	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用  不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处的行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中工程机械业的披露要求

公司主要从事煤炭、矿山、建筑及筑路机械设备的研发、制造、销售和服务。

公司在战略上正在谋求新的增长点，公司管理层坚定看好新能源产业。公司通过收购江西金辉再生资源股份有限公司股权等举措逐步完善在整个新能源产业链布局。

本公司目前属于工程机械制造行业企业，行业的周期性比较明显，和国家基本建设投资规模、环保政策及产能宏观调控等方面紧密相关。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中工程机械业的披露要求

公司主要产品包括筛分机械（大型直线振动筛、圆振动筛、高频振动细筛、温热物料振动筛、多单元组合振动筛）、破碎机（颚式破碎机、圆锥破碎机、反击式破碎机）、给料机、沥青混凝土拌合站、预制混凝土构件生产线（PC线）、砂石骨料生产线、建筑垃圾生产线、沥青混凝土回收料分离设备（RAP料分离设备）、餐厨垃圾预处理成套设备及其他选矿设备等三十几个系列、千余种规格，在煤炭、冶金、矿山、筑路、建筑工业化等领域中占有明显的优势地位。

报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

### 三、核心竞争力分析

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中工程机械业的披露要求

#### 1、公司具有行业领先的研发能力

（1）公司是国家高新技术企业，并于2020年11月10日通过重新认定。

（2）公司拥有省级企业技术中心，拥有行业学科带头人、高级工程师、工程师等数十人的研发队伍，具备国际水平的大型振动筛和高端振动筛的研发能力，具备混凝土预制构件成套设备的研发能力，截止目前公司拥有授权发明专利15项，实用新型专利89项；公司主持起草制订了振动筛行业唯一一项国家强制性标准，24项机械行业标准；目前公司已有7项产品被认定为国家级重点新产品，9项产品获得省级科学技术进步奖，9项产品获得省级优秀新产品奖；4项产品被认定为辽宁省中小企业专精特新产品。

（3）公司技术储备雄厚。矿山机械方面，公司已经开发了YAg、ZKXg、ZKK、ZKB、YAQ、YKQ、GZFS、PSS、GDZS、SG、GJZKK、GJZXT(F)等30个振动筛系列产品。PC设备方面，公司已经开发了多个系列的外墙板、内墙板、叠合板、双皮墙等生产线及其单机设备，在可移动式生产线和柔性生产线等方面进行了产品设计，并可以为客户提供建厂咨询、构件拆分、构件制造等全方位的服务。公司技术已经达

到预研一代、开发一代、生产一代的三位一体模式。

(4) 公司倡导“精心设计”，对产品的整个设计过程严格按照设计程序进行，层层把关，保证设计质量。

## 2、公司具有行业领先的精益制造水平

(1) 公司具有行业领先的数控加工中心、各类高精度专用工艺装备及加工设备、振动测试分析软件、检验检测仪器等600多台套，实现了加工程序化、检测数字化，在国内外同行业中加工能力、检验设备处于领先地位。

(2) 公司拥有ISO9001质量认证、GB/T24001-004/ISO4001环境管理体系认证、GB/T28001职业健康安全认证证书、欧盟CE认证等国际认证。

(3) 公司倡导“精工制造”严格控制生产制造的各个环节，保证产品制造质量。

3、公司具备行业内领先的服务能力和服务水平，推行“精细服务”。公司建立了强大的服务体系，对客户进行销售前、中、后期技术服务和培训，可以为客户提供定制化和全方位的服务。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2021年度，公司实现营业收入22,896.72万元，同比下降21.09%；归属于上市公司股东的净利润-9,592.25万元，同比下降1,998.9%。主要系受①本年营业收入减少，主营业务同比减少418万元，本年度其他业务收入同比减少5,698.62万元，主要是贸易收入减少4,880.05万元导致。②据《企业会计准则》以及公司会计政策等相关规定，本着谨慎性原则对资产进行了减值测试，减少公司2021年归属于上市公司股东的净利润约-4709.33万元。③公司2021年新增费用较多，公司进行业务转型、完成收购等资本运作，管理费用中项目涉及中介费支出同比增加1,301.85万元、差旅费支出同比增559.21万元、业务招待费增加972.21万元及其他运营支出的增加。

公司将继续引领振动筛行业的技术发展，实施“振动筛+”战略，继续保持在国内煤炭、冶金、矿山行业内的市场优势；目前国内砂石骨料市场需求旺盛，公司将着力开拓此领域市场。公司将积极拓宽建筑产业化成套设备的供应能力，保证公司产品始终处于国内领先水平。

截至报告期末，公司已获授权的专利共104项，其中国家发明专利共15项，实用新型专利89项。

公司在战略上正在谋求新的增长点。新能源产业链作为国家重点支柱产业，公司管理层坚定看好其发展前景。公司通过收购江西金辉再生资源股份有限公司70%股权等举措逐步完善在整个新能源产业链布局。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	

营业收入合计	228,967,183.78	100%	290,153,380.58	100%	-21.09%
分行业					
重型机器制造业	155,383,276.56	67.86%	161,692,381.79	55.73%	-3.90%
贸易	73,292,153.85	32.01%	122,092,649.93	42.08%	-39.97%
租赁	291,753.37	0.13%	6,368,348.86	2.19%	-95.42%
分产品					
振动筛及 PC 生产线	104,021,806.30	45.43%	109,633,435.64	37.78%	-5.12%
贸易	73,292,153.85	32.01%	122,092,649.93	42.08%	-39.97%
备件	43,545,086.12	19.02%	37,372,985.17	12.88%	16.51%
租赁及其他	8,108,137.51	3.54%	21,054,309.84	7.25%	-61.49%
分地区					
国内	227,811,869.40	99.50%	286,592,495.15	98.76%	-20.51%
国外	1,155,314.38	0.50%	3,560,885.43	1.24%	-67.56%
分销售模式					
直销	228,967,183.78	100.00%	290,153,380.58	100.00%	-21.09%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	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
分行业						
重型机器制造业	155,383,276.56	100,320,721.10	35.44%	-3.90%	-10.65%	4.87%
贸易	73,292,153.85	73,033,151.43	0.35%	-39.97%	-40.15%	0.30%
分产品						
振动筛及 PC 生产线	104,021,806.30	75,216,179.72	27.69%	-5.12%	-6.16%	0.80%
贸易	73,292,153.85	73,033,151.43	0.35%	-39.97%	-40.15%	0.30%
备件	43,545,086.12	19,426,676.18	55.39%	16.51%	12.91%	1.51%
分地区						
国内	227,811,869.40	172,759,247.88	24.17%	-20.51%	-26.53%	6.22%
分销售模式						

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
重型机器制造业	销售量	台	329	296	11.15%
	生产量	台	341	292	16.78%
	库存量	台	12	0	

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

## (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

## (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
重型机器制造业		100,320,721.10	57.66%	112,275,632.52	47.32%	-10.65%
贸易		73,033,151.43	41.97%	122,030,254.30	51.43%	-40.15%
租赁及其他		641,449.87	0.37%	2,961,834.17	1.25%	-78.34%
合计：		173,995,322.40	100.00%	237,267,720.99	100.00%	-26.67%

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
振动筛及 PC 生产线		75,216,179.72	43.23%	80,153,897.84	33.78%	-6.16%
贸易		73,033,151.43	41.97%	122,030,254.30	51.43%	-40.15%
备件		20,633,967.08	11.86%	18,274,208.71	7.70%	12.91%
租赁及其他		5,112,024.17	2.94%	16,809,360.14	7.08%	-69.59%
合计：		173,995,322.40	100.00%	237,267,720.99	100.00%	-26.67%

说明

产品分类	成本要素	2021年		2020年		同比增减
		金额	占营业成本比	金额	占营业成本比	
振动筛及PC生产线	直接材料	55,465,374.92	31.88%	52,499,741.81	22.13%	9.75%

振动筛及PC生产线	直接人工	6,378,153.47	3.67%	9,218,130.19	3.89%	-0.22%
振动筛及PC生产线	制造费用	12,576,558.25	7.23%	16,546,032.35	6.97%	0.26%
振动筛及PC生产线	其他	2,003,383.98	1.15%	1,889,993.49	0.80%	0.35%
贸易	直接材料	73,033,151.43	41.97%	122,030,254.30	51.43%	-9.46%
贸易	直接人工					
贸易	制造费用					
贸易	其他					
备件	直接材料	15,212,245.01	8.74%	9,618,063.35	4.05%	4.69%
备件	直接人工	1,017,926.77	0.59%	2,855,514.39	1.20%	-0.61%
备件	制造费用	2,729,219.07	1.57%	5,155,197.78	2.17%	-0.60%
备件	其他	476,885.33	0.27%	645,433.19	0.27%	0.00%
租赁及其他	直接材料	2,802,230.49	1.61%	11,075,044.76	4.67%	-3.06%
租赁及其他	直接人工	1,144,812.95	0.66%	1,687,026.30	0.71%	-0.05%
租赁及其他	制造费用	1,047,556.14	0.60%	3,120,238.80	1.31%	-0.71%
租赁及其他	其他	107,824.59	0.06%	927,050.28	0.40%	-0.34%

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

本期纳入合并财务报表范围的子公司共11户，具体包括包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
湖北鞍重重工有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
鞍山鞍重矿山机械有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
辽宁鞍重建筑科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
物翌实业（上海）有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
载翌新材料有限责任公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
上海厚翌文化传播有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
共青城德翌汇能投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
宜春友锂科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
江西领能锂业有限公司	控股子公司	二级	51.00	51.00

宜春领佳锂业有限公司	控股子公司	三级	51.00	51.00
宜春领驰锂业有限公司	控股子公司	三级	51.00	51.00

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加11户，减少1户，其中：

1. 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	变更原因
鞍山鞍重矿山机械有限公司	本期新设
辽宁鞍重建筑科技有限公司	本期新设
物翌实业（上海）有限公司	本期新设
载翌新材料有限责任公司	本期新设
上海厚翌文化传播有限公司	本期新设
共青城德翌汇能投资有限公司	本期新设
宜春友锂科技有限公司	本期新设
江西领能锂业有限公司	本期新设
宜春领佳锂业有限公司	本期新设
宜春领驰锂业有限公司	本期新设

2. 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体：无。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	76,593,028.69
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	33.45%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一客户	24,294,789.75	10.61%
2	第二客户	18,359,762.16	8.02%
3	第三客户	12,035,398.23	5.26%
4	第四客户	11,104,020.38	4.85%
5	第五客户	10,799,058.17	4.72%
合计	--	76,593,028.69	33.45%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	84,552,315.07
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	32.63%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一供应商	28,428,192.65	10.97%
2	第二供应商	26,152,332.50	10.09%
3	第三供应商	18,304,033.19	7.06%
4	第四供应商	6,493,436.73	2.51%
5	第五供应商	5,174,320.00	2.00%
合计	--	84,552,315.07	32.63%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	20,693,239.63	18,613,469.82	11.17%	
管理费用	77,470,209.42	24,342,742.29	218.25%	主要系公司进行业务转型、完成收购等资本运作产生相关费用
财务费用	-3,288,305.51	-333,046.18	931.43%	货币资金增加所致利息收入增加
研发费用	15,126,873.68	15,637,731.59	-3.27%	

### 4、研发投入

适用  不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
干法深度筛分关键技术研究与装备制造		2021 年 12 月已完结		
振动给料筛分机		2021 年 12 月已完结		
高效节能圆振动筛		2021 年 12 月已完结		

公司研发人员情况



	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	67	65	3.08%
研发人员数量占比	11.63%	16.33%	-4.70%
研发人员学历结构	——	——	——
研发人员年龄构成	——	——	——

## 公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	15,126,873.68	15,637,731.59	-3.27%
研发投入占营业收入比例	6.61%	5.39%	1.22%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	282,430,624.19	330,612,176.98	-14.57%
经营活动现金流出小计	428,519,728.54	309,651,297.19	38.39%
经营活动产生的现金流量净额	-146,089,104.35	20,960,879.79	-796.96%
投资活动现金流入小计	326,395,605.30	539,708,894.67	-39.52%
投资活动现金流出小计	91,675,022.18	558,954,944.00	-83.60%
投资活动产生的现金流量净额	234,720,583.12	-19,246,049.33	
筹资活动现金流入小计	86,990,000.00		
筹资活动现金流出小计	6,571,663.64	1,509,876.72	335.25%
筹资活动产生的现金流量净额	80,418,336.36	-1,509,876.72	
现金及现金等价物净增加额	169,035,362.77	-150,312.28	

## 相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

费用数据说明见合并财报注释38、39、40、41

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、根据《企业会计准则》以及公司会计政策等相关规定，本着谨慎性原则对资产进行了减值测试，减少公司2021年归属于上市公司股东的净利润约-4709.33万元。

2、公司2021年进行业务转型、完成收购等资本运作，期间费用增加。其中，管理费用中项目涉及中介费支出同比增加1,301.85万元、差旅费支出同比增559.21万元、业务招待费增加972.21万元及其他运营支出的增加。

## 五、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	6,580,195.49	-6.40%	公司投资收益 6,580,195.49 元，包括①公司为提高资金使用效率使用闲置资金购买理财产品产生的投资收益 7,220,497.55 元；②公司按权益法核算的参股公司投资收益-772,370.23 元。这部分收益占公司利润总额比例较低，目前对公司经营业绩有稍许影响，但并不影响公司可持续性。随着国内经济形势稳中向好，公司积极开拓国内外市场，不断提升产品质量，提升客户满意度，并加大研发新产品的力度，公司的经营业绩会有所提升。	否
公允价值变动损益	-5,447,832.80	5.30%	公司公允价值变动损益-5,447,832.80 元，主要系本期计提理财产品投资收益所致。	否
资产减值	-9,102,590.74	8.85%	公司资产减值损失-9,102,590.74 元，主要系本期计提在建工程减值准备-400,000.00 元，固定资产减	否

			值损失-400,000.00 元,计提存货跌价准备-8,664,829.74 元, 计提合同资产减值-37,761.00 元。	
营业外收入	1,578,914.28	-1.54%	公司营业外收入 1,578,914.28 元, 主要为报告期解除合同利得 750421.04 元, 资产清理, 在建工程转入营业外收入 828,443.8 元。	否
营业外支出	1,895,459.47	-1.84%	公司营业外支出 1,895,459.47 元, 主要为报告期根据律师事务所提供的诉讼进展情况计提诉讼费用 500,000.00 元, 固定资产报废 316,275.14 元, 处理库存 195,631.37 元, 处置使用权资产违约金 782,322.00 元, 环保罚款 100,000.00 元。	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	255,991,029.77	26.95%	89,567,686.46	9.84%	17.11%	理财产品到期收回
应收账款	100,998,215.62	10.63%	106,157,154.57	11.66%	-1.03%	
合同资产	6,611,108.70	0.70%	8,000,515.24	0.88%	-0.18%	
存货	179,333,024.14	18.88%	130,282,790.78	14.31%	4.57%	
长期股权投资	70,811,504.90	7.46%	71,584,509.40	7.86%	-0.40%	
固定资产	93,574,517.45	9.85%	106,687,133.87	11.72%	-1.87%	

在建工程	497,435.90	0.05%	1,987,500.00	0.22%	-0.17%	
使用权资产	5,901,958.75	0.62%	2,800,037.14	0.31%	0.31%	
短期借款	30,039,416.66	3.16%			3.16%	
合同负债	108,770,443.12	11.45%	62,935,915.54	6.91%	4.54%	公司振动筛业务订单增加，工程尚未结算导致。
租赁负债	1,094,501.28	0.12%	2,521,390.96	0.28%	-0.16%	

境外资产占比较高

适用  不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中工程机械业的披露要求

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)	293,214,464.39	-5,447,832.80					287,766,631.60	0.00
金融资产小计	293,214,464.39	-5,447,832.80					287,766,631.60	0.00
上述合计	293,214,464.39	-5,447,832.80					287,766,631.60	0.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

## 4、金融资产投资

### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2012	首次公开发行股份	38,086.37	18,834.92	42,091.26	0	3,374.11	8.86%	2,944.67	存放于募集资金专户合计 2,944.67 万元人民币	0
合计	--	38,086.37	18,834.92	42,091.26	0	3,374.11	8.86%	2,944.67	--	0
募集资金总体使用情况说明										
截至 2021 年 12 月 31 日，本公司累计使用募集资金 42,091.26 万元。其中包括：（1）根据公司第二届董事会第十次会议审议通过的《关于以募集资金置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》及相关规定，公司以募集资金 3908.08 万元置换了先期投入募集资金投资项目的自筹资金。（2）根据公司第二届董事会第十次会议审议通过的《关于部										

分超募资金偿还公司银行借款的议案》及相关规定，公司使用部分超募资金偿还了交通银行股份有限公司鞍山分行借款 2000 万元。（3）根据公司第二届董事会第十一次会议审议通过的《成立子公司的议案》及相关规定，公司投资 1000 万元设立了鞍山 熠腾重工科技有限公司，2016 年 4 月 11 日经鞍山市工商行政管理局核准注销。（4）根据公司第二届董事会第十三次会议审议通过的《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》及相关规定，前期公司按需要使用了部分超募资金 4,500.00 万元永久性补充流动资金；根据公司第四届董事会第二十次会议审议通过的《关于部分募集资金项目结项并将结余募集资金永久性补充流动资金的议案》公司将结余募集资金 2,038.43 万元永久性补充流动资金；承诺投资项目投入合计 10,621.55 万元（含 3908.08 万元置换先期投入募集资金投资项目的自筹资金），超募项目投入 3,096.36 万元。（5）根据第五届董事会第八次会议和第五届监事会第七次会议审议通过了《关于终止部分募集资金项目并将结余募集资金及超募资金用于永久性补充流动资金的议案》，将项目结余金额 14,285.03 万元用于永久性补充流动资金。

2021 年 1-12 月公司累计使用募集资金 18,834.95 万元，募集资金项目累计支出 42,091.29 万元，募集资金利息收入 6,951.97 万元，募集资金（超募资金）2021 年 12 月 31 日余额合计为 2,944.67 万元，存放于募集资金专户 2,944.67 万元。

## （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
高效、节能、环保型大型振动筛系列产品建设项目(已结项)	否	9,000	7,570.35		7,559.99	99.86%			不适用	否
多单元组合振动筛建设项目(已结项)	否	9,500	9,500	0.05	1,461.86	15.39%			不适用	否
振动筛研发中心与实验室扩建项目(已结项)	否	4,000	625.89		622.33	99.43%			不适用	否
工业化混凝土预制构件生产线成套设备制造项目(已结项)	是	4,065.9	4,065.9	49.76	1,027.18	25.26%			不适用	否
永久性补充流动资金	否	2,038.43	2,038.43	14,285.03	16,323.46	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	28,604.33	23,800.57	14,334.84	26,994.82	--	--		--	--
超募资金投向										
提高大型振动筛结构产品质量建设项目(已结项)	否	3,100	3,100	0.08	3,096.44	99.89%			不适用	
设立子公司	否	1,000	1,000		1,000	100.00%			不适用	否

归还银行贷款	否	2,000	2,000		2,000				不适用	
永久性补充流动资金	否	9,000	9,000	4,500	9,000				不适用	
超募资金投向小计	--	15,100	15,100	4,500.08	15,096.44	--	--		--	--
合计	--	43,704.33	38,900.57	18,834.92	42,091.26	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司超募资金总额 15,586.37 万元，截止本期末，使用及用途情况如下：</p> <p>①前期偿还交通银行股份有限公司鞍山分行借款 2,000.00 万元；</p> <p>②前期投资 1,000.00 万元设立了鞍山熠腾重工科技有限公司；2015 年 4 月 16 日，公司第三届董事会第五次会议审议通过了《关于注销全资子公司的议案》，同意注销全资子公司鞍山熠腾重工科技有限公司，2016 年 4 月 11 日经鞍山市工商行政管理局核准注销。</p> <p>③根据公司第二届董事会第十三次会议审议通过的《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》及相关规定，前期公司按需要使用部分超募资金 4,500.00 万元永久性补充流动资金；</p> <p>④根据公司第五届董事会第八次会议审议通过的《关于终止部分募集资金项目并将结余募集资金及部分闲置超募资金用于永久补充流动资金的议案》及相关规定，公司按需要使用部分超募资金 4,500.00 万元永久性补充流动资金；</p> <p>⑤提高大型振动筛结构产品质量建设项目累计支出 3,096.44 万元。</p>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>根据第五届董事会第八次会议和第五届监事会第七次会议审议通过了《关于终止部分募集资金项目并将结余募集资金及超募资金用于永久性补充流动资金的议案》及相关规定，公司将项目结余金额 14,285.03 万元用于永久性补充流动资金。</p>									
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户合计 2,944.67 万元人民币。									

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本报告期内募集资金项目结项后依据原有合同支付的后续款项合计 49.89 万元。
----------------------	---

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
工业化混凝土预制构件生产线成套设备制造项目	振动筛研发中心与实验室扩建项目	4,065.9	49.76	1,027.18	25.26%			不适用	否
合计	--	4,065.9	49.76	1,027.18	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>变更原因：目前国内煤炭行业剧烈波动，国内经济形势没有明显好转，公司管理层认为“振动筛研发中心与实验室扩建项目”已不适合继续投资，公司结束了“振动筛研发中心与实验室扩建项目”，而中国是未来 PC 产业的巨大市场，但是目前中国的建筑业以粗放型为主，未形成标准体系，相应部件的标准化、通用化程度较低，所以 PC 产业是实现建筑业产业现代化的重要基础，所以公司将“振动筛研发中心与实验室扩建项目”剩余的募投资金全部用于建设“工业化混凝土预制构件生产线成套设备制造项目”。</p> <p>决策程序：①公司于 2018 年 3 月 20 日召开战略与发展委员会，审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》；②公司于 2018 年 3 月 20 日召开了第四届董事会第十一次会议，审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》；③公司于 2018 年 3 月 20 日召开了第四届监事会第十一次会议，审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》；④公司独立董事于 2018 年 3 月 20 日对公司变更募集资金投资项目发表了独立意见，独立董事一致同意公司本次募集资金项目变更事项；⑤海通证券股份有限公司于 2018 年 3 月 20 日对公司变更募集资金投资项目发表核查意见，对公司变更“振动筛研发中心与实验室扩建项目”的事项无异议；⑥公司于 2018 年 4 月 10 日召开了 2017 年年度股东大会，审议并通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》。</p> <p>信息披露情况说明：以上与《关于变更募集资金投资项目的议案》相关的会议及意见除公司战略与发展委员会会议未在巨潮资讯披露外，其他均已经按要求在巨潮资讯上进行了披露。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无								



## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

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	营业利润	净利润
鞍山鞍重矿山机械有限公司	子公司	许可项目：货物进出口，道路货物运输（不含危险货物）（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，具体经营项目以审批结果为准），一般项目：专用设备制造（不含许可类专业设备制造），通用设备制造（不含特种设备制造），金属材料制造，金属材料销售，建筑材料生产	10000 万元人民币	274,211,691.16	201,219,149.96	103,569,744.61	9,955,062.40	8,253,721.51

		<p>专用机械制 造，矿山机 械制造，除 尘技术装备 制造，普通 机械设备安 装服务，技 术服务、技 术开发、技 术咨询、技 术交流、技 术转让、技 术推广，非 居住房地产 租赁，机械 设备租赁， 销售代理， 煤炭及制品 销售，金属 结构制造， 机械零件、 零部件加 工，冶金专 用设备制造 ，冶金专 用设备销 售，生活垃 圾处理装备 制造，生活 垃圾处理装 备销售，建 筑工程用机 械制造，建 筑工程机械 与设备租 赁，建筑工 程用机械销 售，住房租 赁，矿山机 械销售（除 依法须经批 准的项目 外，凭营业 执照依法自</p>						
--	--	---	--	--	--	--	--	--

		主开展经营活动)。						
辽宁鞍重建 筑科技有限 公司	子公司	许可项目： 货物进出口，道路货物运输（不含危险货物）（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，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广，专用设备制造（不含许可类专业设备制造），通用设备制造（不含特种设备制造），金属材料制造，金属材料销售，建筑材料生产专用机械制造，矿山机械制造，除尘技术装备制造，普通机械设备安装服务，非居住房地产租赁，机械 设备租赁，	10000 万元 人民币	161,735,915. 75	140,477,697. 79	14,205,805.6 6	-35,134,618. 47	-28,403,482. 25

		<p>销售代理，煤炭及制品销售，金属结构制造，机械零件、零部件加工，冶金专用设备制造，冶金专用设备销售，生活垃圾处理装备制造，生活垃圾处理装备销售，建筑工程用机械制造，建筑工程机械与设备租赁，建筑工程用机械销售，住房租赁，矿山机械销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。</p>						
物翌实业(上海)有限公司	子公司	<p>技术进出口；货物进出口。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：金银</p>	10000 万元人民币	29,587,586.75	9,905,751.32	11,193,395.57	-39,328,995.50	-40,094,248.68

		<p>制品销售；金属制品销售；金属矿石销售；金属材料销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；建筑材料销售；建筑装饰材料销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；信息技术咨询服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；新材料技术推广服务；五金产品批发；电子产品销售；通讯设备销售；计算机系统服务；网络设备销售；网络技术服务；装卸搬运；礼仪服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。</p>						
--	--	---	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

## 十、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）、公司所面临的外部环境分析

目前，冶金、矿山、煤炭等行业形势向好，矿山机械产品将会保持一定的增长速度，为我公司进一步积极开拓市场提供了良好的机会。

装配式建筑是建筑建造方式的根本性变革，相对于传统制造，装配式建筑具有节能、环保、缩短工期、抗震等优势，目前，大力发展装配式建筑是国家的要求，国家和各个省市陆续出台多项政策，各地已经在积极实施，装配式建筑的各个方面都取得了重大进展，大批的装配式建筑示范项目更是进一步推动装配式建筑蓬勃发展，这为我公司预制构件成套设备带来很大的发展空间，公司处于良好的发展机遇期。

### （二）、公司未来的发展战略

1、夯实主业。公司将继续引领振动筛行业的技术发展，跟踪振动筛行业的前沿技术，保持在国内煤炭、冶金、矿山行业内的市场优势，并加强国际市场的开发；公司将积极进行建筑产业化成套设备升级换代，保持公司建筑产业化成套设备的竞争优势，保证公司产品始终处于国内领先水平，同时加强服务队伍建设，保证公司的服务能力和质量处于行业一流水平。

2、转型升级。公司将继续拓宽建筑产业化成套设备供应能力，及时满足国内建筑行业的新需求，在建筑工业化等方面为用户提供整套解决方案和提供定制化的产品，在工艺设计、建厂服务、生产培训等方面提供全方位的技术支持。公司将继续推新能源领域的发展进程，尽快完成新能源产业布局。

### （三）公司2022年经营计划

2022年，公司将深入贯彻公司的发展战略，夯实振动筛、建筑工业化成套设备等主营业务，加强服务队伍建设，加强生产经营活动管理，完成产业布局和生产调整，在新能源等领域有所突破。

### （四）面对的风险因素

1、行业风险：国家宏观政策的变化将影响煤炭、冶金、矿山、建筑工业化、可再生资源等领域，进而影响我公司的产品销售。

对策：为应对此风险，公司一方面不断拓展产品线的宽度和深度，通过挖掘细分市场需求和进入新的市场等方式扩大订单来源；另一方面通过不断完善销售与售后服务流程，加大配套服务的宽度和深度，提高对客户需求的响应速度和能力，提高客户满意度，防止现有客户流失。

2、经营风险：受新冠疫情影响，下游企业需求不稳定，同时国际疫情发展不可控因素较多，目前国际市场形势不好判断。公司生产所需主要原料为钢材，如果未来国内外钢材价格发生剧烈变化，将会影响公司产品的生产成本，可能对公司经营业绩造成影响。

对策：公司将坚持“振动筛+建筑产业化产品+产业配套服务”的发展策略。并加强内部运营管控，提高运营效率，加快产品升级，加快技术创新，确保公司核心竞争力。公司将充分利用行业经验，根据市场变化，积极调整原材料库存，保证正常生产需要，降低价格波动影响。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中工程机械业的披露要求

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021 年 03 月 02 日	公司	实地调研	机构	中财招商投资集团	公司生产经营情况	公司 2021 年第一季度报告
2021 年 03 月 12 日	公司	实地调研	机构	宏信证券	公司生产经营情况	公司 2021 年第一季度报告

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司已建立以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构、管理层及各子公司为执行机构的治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层责权分明、各司其职、科学决策、协调运营。报告期内，公司三会召开合法合规，相关议案审议程序符合规定；严格按照《公司章程》等规定程序完成换届选举，董事、监事，董事会、监事会人数和人员构成符合规定，全体董事、监事均能认真履行职责，独立董事独立履行职责，对重大及重要事项发表独立意见，维护公司整体利益，尤其关注中小股东合法权益不受侵害；同时，公司按照相关规定及实际情况对《公司章程》相关条款进行修订，通过指定媒体发布定期报告及临时公告，高度重视投资者关系管理，为投资者提供了网络投票、电话咨询、网上平台咨询等多种途径，保证了与投资者良好沟通，进一步保障了全体股东的合法权益，规范运作水平不断提升，法人治理结构持续完善，内部管理和控制制度建立健全，公司治理情况符合相关法律、法规及规范性文件要求。公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司与控股股东上海领亿新材料有限公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立，不存在不能保持独立性、不能保持自主经营能力的情况。

1、业务方面：公司拥有独立完整的生产、物资采购和产品销售以及其他日常生产经营管控系统，具备自主经营能力。

2、人员方面：公司拥有独立完善的人事制度和劳资管理制度，独立决定公司各层级职工的聘用或解聘、薪酬分配等，员工社会保障、工薪报酬等依据国家相关法律法规独立管理。公司管理层全部为专职管理人员，均在公司领取报酬。

3、资产方面：公司与控股股东产权关系明确，资产界定清楚。公司与控股股东之间不存在资金、资产及其他资源被无偿占用或使用的情况。

4、机构方面：公司设有健全的组织机构体系，股东大会、董事会、监事会、管理层及生产、技术、财务等职能部门独立运作，并制定了相应管理和控制制度，各部门之间分工明确、各司其职、相互配合，从而构成了一个有机的整体，依法独立运作。

5、财务方面：公司设有独立的财务部门和专职财务人员，建立健全了独立完善的会计核算体系和财务管理制度，独立做出财务决策，独立核算，规范管理。同时，公司拥有自己独立的银行账号，并独立依法纳税。



### 三、同业竞争情况

□ 适用 √ 不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	45.88%	2021 年 01 月 27 日	2021 年 01 月 28 日	审议通过 1、《关于修改<公司章程>的议案》，2、《关于终止部分募投项目并将结余募集资金及超募资金用于永久性补充流动资金的议案》，3、《关于成立全资子公司的议案》，4、《关于 2021 年度向金融机构申请综合授信额度的议案》，5、《关于监事会提前换届选举暨提名公司第六届监事会非职工代表监事的议案》，6、《关于董事会提前换届选举暨提名公司第六届董事会非独立董事候选人的议案》，7、《关于董事会提前换届选举暨提名公司第六届董事会独立董事候选人的议案》。
2020 年度股东大会	年度股东大会	24.98%	2021 年 04 月 12 日	2021 年 04 月 13 日	审议通过 1、《公司 2020 年度董事会工作报告的议案》，2、《公司 2020 年度财务决算报告的议案》，3、《公司 2020 年度利润分配预案的议案》，4、《关于聘用公司 2021 年度

					<p>审计机构的议案》，5、《公司 2020 年年度报告及其摘要的议案》，6、《公司 2020 年度内部控制评价报告》，7、《公司 2020 年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》，8、《关于公司 2020 年度董事、监事及高级管理人员薪酬的议案》，9、《关于拟定第六届董事会董事及高级管理人员薪酬及津贴标准的议案》，10、《关于拟定第六届监事会监事薪酬及津贴标准的议案》，11、《公司 2020 年度监事会工作报告的议案》，12、《关于拟将公司部分资产及负债划转至全资子公司的议案》</p>
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	13.69%	2021 年 04 月 30 日	2021 年 05 月 01 日	<p>审议通过 1、《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》，2、逐项审议《关于公司 2021 年度非公开发行 A 股股票方案的议案》，3、《关于公司 2021 年度非公开发行 A 股股票预案的议案》，4、《关于公司 2021 年度非公开发行 A 股股票募集资金使用可行性分析报告的议案》，5、《关于无需编制前次募集资金使用情况报告的议</p>

					案》，6、《关于公司2021年度非公开发行A股股票摊薄即期回报、填补措施及相关主体承诺的议案》，7、《关于未来三年股东回报规划（2021-2023年）的议案》，8、《关于公司与认购对象签署附条件生效的股份认购协议的议案》，9、《关于公司本次非公开发行股票涉及关联交易的议案》，10、《关于提请股东大会批准控股股东免于以要约方式增持公司股份的议案》，11、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行A股股票具体事宜的议案》
2021年第三次临时股东大会	临时股东大会	23.98%	2021年07月29日	2021年07月30日	审议通过1、《关于拟变更董事的议案》
2021年第四次临时股东大会	临时股东大会	23.93%	2021年08月11日	2021年08月12日	审议通过1、《关于为公司董事、监事及高级管理人员投保责任保险的议案》，2、《关于豁免公司股东自愿性股份锁定承诺的议案》
2021年第五次临时股东大会	临时股东大会	24.63%	2021年08月23日	2021年08月24日	审议通过1、《关于签署股权收购意向协议暨关联交易的议案》
2021年第六次临时股东大会	临时股东大会	24.07%	2021年10月15日	2021年10月16日	审议通过1、《关于向全资子公司增资的议案》，2、《关于补选公司第六届董事会独立董事候选

					人的议案》
2021 年第七次临时股东大会	临时股东大会	24.38%	2021 年 12 月 31 日	2022 年 01 月 01 日	审议通过 1、《关于收购江西金辉再生资源股份有限公司 70% 股权的议案》

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
黄涛	董事长	离任	男	37	2013 年 12 月 21 日	2021 年 01 月 27 日	0	0	0	0	0	
李秀艳	副董事长、副总经理	离任	女	56	2016 年 12 月 21 日	2021 年 01 月 27 日	42,500	0	0	0	42,500	
温家暖	董事、总经理	离任	男	35	2016 年 12 月 21 日	2021 年 01 月 27 日	0	0	0	0	0	
陈阳	董事	离任	男	37	2019 年 12 月 21 日	2021 年 01 月 27 日	0	0	0	0	0	
徐晶明	董事、副董事长	离任	女	45	2016 年 12 月 21 日	2021 年 01 月 27 日	0	0	0	0	0	
石运昌	董事	离任	男	44	2016 年 12 月 21 日	2021 年 01 月 27 日	0	0	0	0	0	
李卓	独立董事	离任	女	49	2016 年 12 月 21 日	2021 年 01 月 27 日	0	0	0	0	0	
李进德	独立董事	离任	男	50	2019 年 12 月 21 日	2021 年 01 月 27 日	0	0	0	0	0	

					日	日						
于博	独立董事	离任	男	42	2019年 12月21 日	2021年 01月27 日	0	0	0	0	0	0
苏明丽	监事会 主席	离任	女	45	2018年 04月10 日	2021年 01月27 日	0	0	0	0	0	0
赵阳	监事	离任	女	41	2019年 12月21 日	2021年 03月17 日	0	0	0	0	0	0
张晓婷	监事	离任	女	32	2019年 12月21 日	2021年 03月17 日	0	0	0	0	0	0
王大明	副总理	离任	男	46	2016年 12月21 日	2021年 01月27 日	0	0	0	0	0	0
周继伟	副总裁、 董事会 秘书	现任	男	42	2016年 12月21 日	2024年 01月27 日	0	0	0	0	0	0
封海霞	财务总 监	离任	女	47	2013年 12月21 日	2021年 07月12 日	102,000	0	0	0	102,000	
何凯	董事长	现任	男	50	2021年 01月27 日	2024年 01月27 日	0	0	0	0	0	0
尹贤	副董事 长	现任	男	38	2021年 07月29 日	2024年 01月27 日	0	0	0	0	0	0
张瀑	董事	现任	男	34	2021年 01月27 日	2024年 01月27 日	0	0	0	0	0	0
漆韡	独立董 事	现任	男	40	2021年 01月27 日	2024年 01月27 日	0	0	0	0	0	0
李佳	独立董 事	现任	女	40	2021年 10月15 日	2024年 01月27 日	0	0	0	0	0	0
温宗国	独立董 事	离任	男	44	2021年 01月27 日	2021年 10月15 日	0	0	0	0	0	0

邓友元	监事会主席	现任	男	70	2021年01月27日	2024年01月27日	0	0	0	0	0	
张锡刚	监事	现任	男	45	2021年03月17日	2024年01月27日	0	0	0	0	0	
张钰	监事	现任	女	37	2021年03月17日	2024年01月27日	0	0	0	0	0	
李佳黎	总裁	现任	男	37	2021年01月27日	2024年01月27日	0	0	0	0	0	
蔡晓淳	财务总监	离任	男	35	2021年07月12日	2022年01月30日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	144,500	0	0	0	144,500	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是  否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
黄涛	董事长	任期满离任	2021年01月27日	公司董事会提前换届离任
李秀艳	副董事长、副总经理	任期满离任	2021年01月27日	公司董事会提前换届离任
温家暖	董事、总经理	任期满离任	2021年01月27日	公司董事会提前换届离任
陈阳	董事	任期满离任	2021年01月27日	公司董事会提前换届离任
徐晶明	董事、副董事长	任期满离任	2021年01月27日	公司董事会提前换届离任
石运昌	董事	任期满离任	2021年01月27日	公司董事会提前换届离任
李卓	独立董事	任期满离任	2021年01月27日	公司董事会提前换届离任
李进德	独立董事	任期满离任	2021年01月27日	公司董事会提前换届离任
于博	独立董事	任期满离任	2021年01月27日	公司董事会提前换届离任

苏明丽	监事会主席	任期满离任	2021年01月27日	公司董事会提前换届离任
赵阳	监事	离任	2021年03月17日	个人原因离任
张晓婷	监事	离任	2021年03月17日	个人原因离任
王大明	副总经理	任期满离任	2021年01月27日	公司董事会提前换届离任
封海霞	财务总监	离任	2021年07月12日	个人原因离任
温宗国	独立董事	离任	2021年10月15日	个人原因离任
李佳黎	副董事长	离任	2021年07月29日	个人原因离任
蔡晓淳	财务总监	离任	2022年01月30日	个人原因离任

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

何凯：男，中国国籍，无境外居留权，1972年出生，毕业于贵州财经大学金融专业，大学学历。何凯先生曾任中国建设银行贵州省分行营业部财务部经理、个人银行部经理、中国建设银行贵阳黔灵支行行长、贵州银行股份有限公司贵阳花果园支行行长、贵州银行股份有限公司贵阳云岩支行行长、千惠资本公司董事、上海茂克商务咨询有限公司贵州分公司总经理。截止公告日，何凯先生未持有公司股份，何凯先生与公司其他董事、监事、高级管理人员及持有公司5%以上股份的股东之间不存在关联关系。何凯先生现任公司董事长。

尹贤：男，中国国籍，无境外居留权，1984年出生，毕业于美国纽约理工大学工商管理专业，研究生学历。曾任国信证券固定收益事业部董事、东兴证券深圳分公司机构部总经理、海航期货机构部总经理、平安期货机构部总经理等职务。尹贤先生现任公司副董事长。

张瀑：男，中国国籍，无境外居留权，1988年出生，2007年-2009年就读于清华大学环境工程系，2009年-2016年，就读于清华大学北京协和医学院临床医学专业，博士研究生学历。2013年-2016年，就读于北京大学国家发展研究院，取得经济学学士双学位。张瀑先生现任鼎晖投资公司副总裁职务；上海黔清科技有限公司监事；上海领亿新材料有限公司监事；湖南南新制药股份有限公司监事。截止公告日，张瀑先生未持有公司股份，张瀑先生在公司控股股东上海领亿新材料有限公司任职监事，除此之外张瀑先生与公司其他董事、监事、高级管理人员及持有公司5%以上股份的股东之间不存在关联关系。张瀑先生现任公司董事。

漆韡：男，中国国籍，无境外居留权，1982年出生，毕业于湖北大学旅游管理专业，大学本科学历。

中国注册会计师，中国注册税务师，国际内部审计师。漆鞞先生曾任大信会计师事务所审计经理、金蝶软件（中国）有限公司审计经理、中美资本控股集团高级风控经理、平安信托有限责任公司高级副总裁、执行董事、安徽招商致远创新投资管理有限公司总经理等职务。现任乾德基金管理（深圳）有限公司首席风控官，天津天大求实电力新技术股份有限公司独立董事、楚天龙股份有限公司独立董事、深圳市雄帝科技股份有限公司独立董事。截止公告日，漆鞞先生未持有公司股份，漆鞞先生与公司其他董事、监事、高级管理人员及持有公司5%以上股份的股东之间不存在关联关系。漆鞞先生现任公司独立董事。

李佳：女，中国国籍，拥有英国永久居留权，1982年6月出生，群众，能源副教授，伦敦帝国理工博士学位，2011年9月至今历任英国埃克塞特大学、爱丁堡大学、谢菲尔德大学、上海交通大学、香港科技大学（广州）讲师、访问教授及副教授，亚洲开放银行技术顾问等职。李佳女士与本公司其他董事、监事、高级管理人员及持有公司5%以上股份的股东、实际控制人之间不存在关联关系。李佳女士现任公司独立董事。

邓友元：男，中国国籍，1952年9月出生，中共党员，无境外永久居留权。曾就职贵州省遵义铁合金集团有限责任公司，担任发运科副科长兼支部书记。截至公告日，邓友元先生未持有公司股份，与持有公司5%以上股份的股东、董事、监事、高级管理人员无关联关系。邓友元先生现任公司监事会主席。

张锡刚：男，1977年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1998年毕业于鞍山钢铁学院计算机专业，大专学历。曾就职于鞍山兴东集团；2013年4月进入鞍重股份工作，现任公司证券事务代表、证券部部长、监事。截至公告日，张锡刚先生未持有公司股份，与持有公司5%以上股份的股东、董事、监事、高级管理人员无关联关系。

张钰：女，1985年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，初级会计师。2009年进入鞍重股份工作，现任公司审计部负责人、监事。截至公告日，张钰女士未持有公司股份，与公司其他董事、监事、高级管理人员、持有公司百分之五以上股份股东、公司实际控制人之间无关联关系。

李佳黎：男，中国国籍，无境外居留权，1985年出生，毕业于北京大学环境科学专业，华盛顿大学公共政策专业，研究生学历。李佳黎先生曾任华灿光电股份有限公司证券事务部高级经理、董事长助理，美新半导体（天津）有限公司运营副总监、董事会秘书。截止公告日，李佳黎先生未持有公司股份，李佳黎先生与公司其他董事、监事、高级管理人员及持有公司5%以上股份的股东之间不存在关联关系。李佳黎先生现任公司总裁。

周继伟：男，1980年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，法学学士学位。曾任鞍重股份综合部副部长、证券事务代表、证券部部长，周继伟先生现任公司副总裁、董事会秘书。截至公告日，周继伟先生未持有公司股份，与公司其他董事、监事、高级管理人员、持有公司百分之五以上股份股东、公司实际控制人之间无关联关系。

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
张瀑	上海领亿新材料有限公司	监事	2020年08月12日		否



在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
张瀑	鼎晖投资公司	副总裁	2016年09月01日		是
张瀑	上海黔清科技有限公司	监事	2020年07月31日		否
张瀑	上海翎翌科技有限公司	监事	2020年08月12日		否
张瀑	湖南南新制药股份有限公司	监事	2019年04月19日		否
漆韡	乾德基金管理（深圳）有限公司	首席风控官	2019年09月01日		是
漆韡	楚天龙股份有限公司	独立董事	2015年03月01日		是
漆韡	深圳市雄帝科技股份有限公司	独立董事	2021年11月16日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

#### （一）第六届董事会董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

由公司董事会薪酬与考核委员会负责制订、审查董事及高级管理人员的薪酬政策、方案及考核标准，董事薪酬方案报经董事会同意并提交股东大会审议通过后实施；高级管理人员的薪酬方案报经董事会审议通过后实施；监事薪酬方案报经监事会同意并提交股东大会审议通过后实施。

#### （二）第六届董事、监事和高级管理人员报酬的确定依据

1、在公司兼任其他职务的非独立董事按照相应岗位领取职务薪酬；2、不在公司兼任其他职务的非独立董事职务津贴标准为12万元/年（含税）；3、独立董事津贴标准为12万元/年（含税），独立董事出席董事会、股东大会的差旅费、食宿费以及履行职务时发生的其他必要费用按公司标准，据实报销。4、公司高级管理人员按照相应岗位领取职务薪酬；7、第六届监事会任期之日起，将不在公司任职的监事津贴标准定为每人每年6万元人民币（含税），在公司任职的监事按照相应岗位领取职务薪酬，不另领取监事津贴。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税	是否在公司关联
----	----	----	----	------	---------	---------

					前报酬总额	方获取报酬
黄涛	董事长	男	37	离任	2.36	否
李秀艳	副董事长、副总经理	女	56	离任	2.39	否
温家暖	董事、总经理	男	35	离任	2.54	否
徐晶明	董事、副总经理	女	45	离任	2.91	否
陈阳	董事	男	37	离任	0	否
石运昌	董事	男	44	离任	3.68	否
李卓	独立董事	女	49	离任	0.5	否
李进德	独立董事	男	50	离任	0.5	否
于博	独立董事	男	42	离任	0.5	否
苏明丽	监事会主席	女	45	离任	1.04	否
赵阳	监事	女	41	离任	0.77	否
张晓婷	监事	女	32	离任	1.08	否
王大明	副总经理	男	46	离任	2.22	否
封海霞	财务总监	女	47	离任	7.14	否
何凯	董事长	男	50	现任	70.84	否
尹贤	副董事长	男	38	现任	40.54	否
张瀑	董事	男	34	现任	9	否
漆鞞	独立董事	男	40	现任	9	否
李佳	独立董事	女	40	现任	3	否
温宗国	独立董事	男	44	离任	7	否
邓友元	监事会主席	男	70	现任	4.5	否
张锡刚	监事	男	45	现任	11.95	否
张钰	监事	女	37	现任	4.27	否
李佳黎	总裁	男	37	现任	65.84	否
周继伟	董事会秘书、副总裁	男	42	现任	30.38	否
蔡晓淳	财务总监	男	35	离任	52.09	否
合计	--	--	--	--	336.04	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
------	------	------	------

<p>第五届董事会第八次会议</p>	<p>2021 年 01 月 11 日</p>	<p>2021 年 01 月 12 日</p>	<p>审议通过 1、《关于修改〈公司章程〉的议案》，2、《关于终止部分募投项目并将结余募集资金及超募资金用于永久性补充流动资金的议案》，3、《关于董事会提前换届选举暨提名公司第六届董事会非独立董事候选人的议案》，4、《关于董事会提前换届选举暨提名公司第六届董事会独立董事候选人的议案》，5、《关于资金占用和违规担保问题的自查报告的议案》，6、《关于成立全资子公司的议案》，7、《关于 2021 年度向金融机构申请综合授信额度的议案》，8、《关于召开 2021 年第一次临时股东大会的议案》</p>
<p>第六届董事会第一次会议</p>	<p>2021 年 01 月 27 日</p>	<p>2021 年 01 月 28 日</p>	<p>审议通过 1、《关于选举董事长、副董事长的议案》，2、《关于确定董事会专门委员会委员的议案》，3、《关于聘任总裁暨更换公司法定代表人的议案》，4、《关于聘任副总裁、财务总监的议案》，5、《关于聘任董事会秘书的议案》，6、《关于聘任审计部负责人、证券事务代表的议案》，7、《关于成立全资子公司的议案》</p>
<p>第六届董事会第二次会议</p>	<p>2021 年 03 月 09 日</p>	<p>2021 年 03 月 10 日</p>	<p>审议通过 1、《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》，2、《关于公司 2021 年度非公开发行 A 股股票方案的议案》，3、《关于公司 2021 年度非公开发行 A 股股票预案的议案》，4、《关于公司 2021 年度非公开发行 A 股股票募集资金使用可行性分析报告的议案》，5、《关于无需编制前次募集资金使用情况报告的议案》，6、《关于公司 2021 年度非公开发行 A 股股票摊薄即期回报、填补措施及相关主体承</p>

			<p>诸的议案》，7、《关于未来三年股东回报规划（2021-2023年）的议案》，8、《关于公司与认购对象签署附条件生效的股份认购协议的议案》，9、《关于公司本次非公开发行股票涉及关联交易的议案》，10、《关于提请股东大会批准控股股东免于以要约方式增持公司股份的议案》，11、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行 A 股股票具体事宜的议案》</p>
第六届董事会第三次会议	2021 年 03 月 22 日	2021 年 03 月 23 日	<p>审议通过 1、《公司 2020 年度董事会工作报告的议案》，2、《公司 2020 年度财务决算报告的议案》，3、《公司 2020 年度利润分配预案的议案》，4、《关于聘用公司 2021 年度审计机构的议案》，5、《公司 2020 年年度报告及其摘要的议案》，6、《公司 2020 年度内部控制评价报告》，7、《公司 2020 年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》，8、《关于公司 2020 年度董事、监事及高级管理人员薪酬的议案》，9、《关于拟定第六届董事会董事及高级管理人员薪酬及津贴标准的议案》，10、《关于 2021 年度日常关联交易预计的议案》，11、《关于拟将公司部分资产及负债划转至全资子公司的议案》，12、《关于公司召开 2020 年度股东大会的议案》</p>
第六届董事会第四次会议	2021 年 04 月 06 日	2021 年 04 月 07 日	<p>审议通过 1、《关于公司召开 2021 年第二次临时股东大会的议案》</p>
第六届董事会第五次会议	2021 年 04 月 19 日	2021 年 04 月 20 日	<p>审议通过 1、《公司 2021 年第一季度报告全文和正文的议案》，2、《关于确认公司 2018 年度、2019 年度、2020 年度</p>

			及2021年1-3月日常关联交易的议案》
第六届董事会第六次会议	2021年06月16日	2021年06月17日	审议通过1、《关于成立全资子公司的议案》，2、《关于对全资子公司减资的议案》，3、《关于签署股权收购意向协议暨关联交易的议案》
第六届董事会第七次会议	2021年06月21日	2021年06月22日	审议通过1、《关于2020年度营业收入扣除情况说明》，2、《关于公司2020年年度报告及摘要修订的议案》
第六届董事会第八次会议	2021年07月12日	2021年07月13日	审议通过1、《关于拟变更董事的议案》，2、《关于聘任蔡晓淳先生为公司财务总监的议案》，3、《关于召开2021年第三次临时股东大会的议案》
第六届董事会第九次会议	2021年07月26日	2021年07月27日	审议通过1、《关于为公司董事、监事及高级管理人员投保责任保险的议案》，2、《关于豁免公司股东自愿性股份锁定承诺的议案》，3、《关于成立全资子公司的议案》，4、《关于召开2021年第四次临时股东大会的议案》
第六届董事会第十次会议	2021年07月29日	2021年07月30日	审议通过1、《关于选举副董事长的议案》，2、《关于补选董事会专门委员会委员的议案》
第六届董事会第十一次会议	2021年08月05日	2021年08月06日	审议通过1、《关于签署股权收购意向协议暨关联交易的议案》，2、《关于向全资子公司增资的议案》，3、《关于召开2021年第五次临时股东大会的议案》
第六届董事会第十二次会议	2021年08月26日	2021年08月27日	审议通过1、《关于2021年半年度报告及其摘要的议案》，2、《2021年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》
第六届董事会第十三次会议	2021年09月28日	2021年09月29日	审议通过1、《关于向全资子公司增资的议案》，2、《关于补选公司第六届董事会独立董事候选人的议案》，3、《关于公司2021年度非公开发行A

			股股票预案(修订稿)及关于非公开发行股票摊薄即期回报、填补措施及相关主体承诺(修订稿)的议案》, 4、《关于召开 2021 年第六次临时股东大会的议案》
第六届董事会第十四次会议	2021 年 10 月 27 日	2021 年 10 月 28 日	审议通过 1、《2021 年度非公开发行 A 股股票募集资金使用可行性分析报告(修订稿)的议案》, 2、《关于 2021 年 第三季度报告的议案》, 3、《关于全资子公司以资本公积转增注册资本的议案》
第六届董事会第十五次会议	2021 年 11 月 19 日	2021 年 11 月 20 日	审议通过 1、《关于成立全资子公司的议案》
第六届董事会第十六次会议	2021 年 11 月 25 日	2021 年 11 月 26 日	审议通过 1、《关于对外投资设立合资公司的议案》
第六届董事会第十七次会议	2021 年 12 月 15 日	2021 年 12 月 16 日	审议通过 1、《关于收购江西金辉再生资源股份有限公司 70% 股权的议案》, 2、《关于公司就收购江西金辉再生资源股份有限公司 70% 股权事项聘请的评估机构的独立性、选聘程序的合法性、评估假设和评估结论的合理性的议案》, 3、《关于召开 2021 年第七次临时股东大会的议案》

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
黄涛	1	0	1	0	0	否	1
李秀艳	1	1	0	0	0	否	1
温家暖	1	1	0	0	0	否	1
徐晶明	1	1	0	0	0	否	1
石运昌	1	0	1	0	0	否	1
陈阳	1	0	1	0	0	否	1

李进德	1	0	1	0	0	否	1
李卓	1	0	1	0	0	否	1
于博	1	0	1	0	0	否	1
何凯	17	2	15	0	0	否	7
李佳黎	9	2	7	0	0	否	4
尹贤	8	0	8	0	0	否	3
张瀑	17	0	17	0	0	否	7
温宗国	13	0	13	0	0	否	6
李佳	4	0	4	0	0	否	1
漆韡	17	0	17	0	0	否	7

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》、《董事会议事规则》等制度要求，勤勉尽责，对提交董事会的全部议案进行认真审议，与公司管理层积极交流，给公司提出了很多宝贵的专业性建议，对公司财务及经营活动进行了有效监督，提高了公司决策的科学性，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
战略与发展委员会	黄涛、李卓、于博、温家暖、李秀艳	1	2021年01月11日	审议《关于成立全资子公司的议案》	审议通过此项议案，同意提交董事会审议。	无	无
战略与发展委员会	何凯、漆韡、温宗国	3	2021年03月09日	审议《关于公司2021年度非公开发行A股股票方案的议	审议通过以上议案，同意提交董事会审议。	无	无

				案》、《关于公司 2021 年度非公开发行 A 股股票预案的议案》、《关于公司 2021 年度非公开发行 A 股股票募集资金使用可行性分析报告的议案》			
			2021 年 06 月 16 日	审议《关于成立全资子公司的议案》、《关于对全资子公司减资的议案》、《关于签署股权收购意向协议暨关联交易的议案》	审议认为公司本次收购是为了开拓新的业务板块，依托原有的矿山机械主营业务，向上游选矿厂延伸发展，本次交易符合公司长远规划。审议通过以上议案，同意提交董事会审议。	无	无
			2021 年 09 月 28 日	审议《关于向全资子公司增资的议案》、《关于公司 2021 年度非公开发行 A 股股票预案(修订稿)及关于非公开发行股票摊薄即期回报、填补措施及相关主体承诺(修订稿)的议案》	审议通过以上议案，同意提交董事会审议。	无	无
战略与发展委员会	何凯、漆韡、李佳		2021 年 11 月 19 日	审议《关于成立全资子公司的议案》	审议通过此项议案，同意提交董事会审议。	无	无



			2021 年 11 月 25 日	审议《关于对外投资设立合资公司的议案》	审议认为本次新设合资公司，有利于拓展公司产业链，利于企业长远发展，符合公司长期发展规划。审议通过此项议案，同意提交董事会审议。	无	无
			2021 年 12 月 15 日	审议《关于收购江西金辉再生资源股份有限公司 70% 股权的议案》	审议认为公司收购标的公司是基于公司经营发展、拓展新业务、提升公司盈利能力等需求考虑，符合公司发展战略，有利于提高股东回报。审议通过此项议案，同意提交董事会审议。	无	无
审计委员会	张瀑、漆韡、温宗国	3	2021 年 03 月 22 日	审议《公司 2020 年 4 季度内部审计报告的议案》、《公司 2020 年度内部审计报告的议案》、《公司 2021 年度内部审计计划的议案》、《公司 2021 年 1 季度内部审计计划的议案》、《公司 2021 年 2 季度内部审计计划的议案》、《公司 2020 年度财务报告及	审议认为大华会计师事务所具有证券、期货相关业务执业资格，具备多年为上市公司提供审计服务的经验，具备足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，能够为公司提供真实、公允的审计服务，有利于保障上市公司审计工作的质量。审议	无	无

				其摘要的议案》、《公司 2020 年度财务决算报告的议案》、《公司 2020 年度利润分配预案的议案》、《关于聘用公司 2021 年度审计机构的议案》、《公司 2020 年度内部控制评价报告》、《公司 2020 年度上市公司内部控制规则落实自查表的议案》、《公司募集资金 2020 年 1-12 月存放与使用情况的专项报告的议案》、《关于 2021 年度日常关联交易预计的议案》	通过以上议案，同意提交董事会审议。		
			2021 年 04 月 19 日	审议《公司 2021 年 1 季度内部审计报告的议案》、《募集资金 2021 年 1-3 月存放与使用情况的专项报告的议案》、《公司 2021 年 1 季度财务报告的议案》、《关于确认公司 2018 年度、2019 年度、2020 年度及 2021 年 1-3 月日常关联交易	审议通过以上议案，同意提交董事会审议。	无	无

				的议案》、《公司 2021 年 3 季度内部审计计划的议案》			
			2021 年 08 月 26 日	审议《公司 2021 年 2 季度内部审计报告的议案》、《公司募集资金 2021 年 1-6 月存放与使用情况的专项报告的议案》、《公司 2021 年 2 季度财务报告的议案》、《公司 2021 年 4 季度内部审计计划的议案》	审议通过以上议案，同意提交董事会审议。	无	无
			2021 年 10 月 27 日	审议《公司 2021 年 3 季度内部审计报告的议案》、《公司募集资金 2021 年 1-9 月存放与使用情况的专项报告的议案》、《公司 2021 年 3 季度财务报告的议案》	审议通过以上议案，同意提交董事会审议。	无	无
审计委员会	张瀑、漆韡、李佳	2	2021 年 12 月 15 日	审议《审议公司 2022 年度内部审计计划的议案》、《审议公司 2022 年 1 季度内部审计计划的议案》、《关于收购江西金辉再生资源股份有限公司 70% 股权的议案》、《关于	审议认为公司收购标的公司是基于公司经营发展、拓展新业务、提升公司盈利能力等需求考虑，符合公司发展战略。审议通过此项议案，同意提交董事会审议。	无	无

				公司就收购江西金辉再生资源股份有限公司 70% 股权事项聘请的评估机构的独立性、选聘程序的合法性、评估假设和评估结论的合理性的议案》			
薪酬与考核委员会	李佳黎、漆韡、温宗国		1 2021 年 03 月 22 日	审议《关于公司 2020 年度董事、监事及高级管理人员薪酬的议案》、《关于拟定第六届董事会董事及高级管理人员薪酬及津贴标准的议案》、《关于拟定第六届监事会监事薪酬及津贴标准的议案》	审议通过以上议案，同意提交董事会审议。	无	无
提名委员会	李秀艳、于博、李卓、李进德、徐晶明		1	审议《关于董事会提前换届选举暨提名公司第六届董事会非独立董事候选人的议案》、《关于董事会提前换届选举暨提名公司第六届董事会独立董事候选人的议案》	审议认为鉴于公司协议转让股权完成后，公司股权结构发生重大变化，为适应本次股权转让后公司运营需要、保护公司股东利益、完善公司治理结构、保障公司有效决策和平稳发展，公司拟提前进行董事会换届。审议通过以上议案，同意提交	无	无

					董事会审议。		
提名委员会	李佳黎、漆韡、温宗国		2021年07月12日	1 审议《关于拟变更董事的议案》、《关于聘任蔡晓淳先生为公司财务总监的议案》	审议通过以上议案，同意提交董事会审议。	无	无
提名委员会	尹贤、漆韡、温宗国		2021年09月28日	1 审议《关于补选公司第六届董事会独立董事候选人的议案》	审议通过以上议案，同意提交董事会审议。	无	无

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	31
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	545
报告期末在职员工的数量合计（人）	576
当期领取薪酬员工总人数（人）	576
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	74
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	271
销售人员	84
技术人员	79
财务人员	24
行政人员	118
合计	576
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士（及以上）	14

本科	143
大专	89
中专、技校	94
高中及以下	236
合计	576

## 2、薪酬政策

公司在加强和优化组织管理、做好人力资源工作的同时，也为员工提供行业内富有竞争力的薪酬福利、生活便利设施与工作环境，同时关注员工的成长与发展，为员工提供良好的职业发展道与成长平台。结合公司实际情况，在职位价值分配的原则基础上，根据个人的学历、专业职称、业务知识以及岗位技能、贡献大小与业绩等，确定每位员工具体的薪酬。

## 3、培训计划

2021年，公司在干部培养及储备、新员工培训等方面上做持续重点建设和投入。2021年度，公司内部培训人次达到234人次，培训课时超过530小时，公司培训发展工作保持与长期战略目标的结合、年度发展计划的结合、岗位职责和绩效改进的结合，以及员工自身能力差距和职业发展的结合，同时满足员工个人能力和职业发展的需求，实现公司和个人的双赢。

长期以来，公司在与战略发展相契合的基础上，组织制定年度培训计划，为公司长远发展提供持续人才支持。结合公司管理发展现况，对内部梯队人才制定具有特色的培养计划，让梯队人才快速转换角色。公司将逐步完善培训体系建设，提升员工岗位胜任能力，保障企业稳定与健康发展，不断取得新的进步。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司根据战略发展规划、经营运行环境建立了与公司业务规模相适应的组织机构，科学地划分各个组织单位内部的责任权责。公司设置了与公司生产经营和规模相适应的组织职能机构，建立了分工合理、权责明确、相互制衡的公司管理组织结构，形成了良好的内部控制环境。

公司设有内审部，对董事会审计委员会负责。内审部独立行使内部审计职权，向审计委员会报告工作。内审部负责对公司的日常财务情况及其它重大事项进行审计、监督和核查，对监督过程中发现的内部控制缺陷及时跟踪整改，确保内部控制制度的有效实施。

公司严格按照有关法律法规和上市公司的有关规定对子公司进行管理，对子公司相关业务和管理进行指导、服务和监督，从公司治理、财务管理、信息披露、对外担保等各方面对子公司实施了有效的管理与控制。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022年03月24日
内部控制评价报告全文披露索引	《鞍山重型矿山机器股份有限公司2021年度内部控制的自我评价报告》
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%
缺陷认定标准	

类别	财务报告	非财务报告
定性标准	公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：①财务报告内部控制重大缺陷：公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司在运行过程中未能发现该错报；企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。②财务报告内部控制重要缺陷：内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要性水平、但仍应引起董事会和管理层重视的错报。③财务报告内部控制一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：①非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。②非财务报告内部控制重大缺陷：缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标。③非财务报告内部控制重要缺陷：缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标。④非财务报告内部控制一般缺陷：缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标。
定量标准	公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：1、以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致财务报告错报金额小于等于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于等于 1%，则认定为重要缺陷；如果超过资产总额的 1%，则认定为重大缺陷。2、以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致财务报告错报金额小于等于营业收入的 1.5%，则认定为一缺陷；如果超过营业收入的 1.5%但小于等于 2%，则认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 2%，则认定为重大缺陷。	公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：1、重大缺陷的认定标准：①直接经济损失金额在人民币 1000 万元以上的；②对公司造成较大负面影响并以公告形式对外披露。2、重要缺陷的认定标准：①直接经济损失金额在人民币 500 万元—1000 万元（含 1000 万元）的；②受到国家政府部门处罚但未对公司造成负面影响的。3、一般缺陷的认定标准：①直接经济损失金额在人民币 500 万元以下（含 500 万元）的；②受到省级（含省级）以下政府部门处罚但未对公司造成负面影响的。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段
我们认为，鞍重股份按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2021 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。



内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 03 月 24 日
内部控制审计报告全文披露索引	鞍山重型矿山机器股份有限公司内部控制鉴证报告
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
鞍山鞍重矿山机械有限公司	喷漆作业未开启环保设施	违反了《中华人民共和国大气污染防治法》第二十条第二款的规定。	罚款 10 万元	无	改正喷漆作业模式，整改时间及时，已整改完成。

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用  不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及子公司在日常生产经营中严格执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

### 二、社会责任情况

公司高度重视环境保护，并不断增加环保投入，生产经营活动不存在重大违反国家有关环境保护的政策、规定的情形。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	上海领亿新材料有限公司	同业竞争、独立性、规范关联交易	详见公司2020年10月29日披露的《鞍重股份详式权益变动报告书》中的承诺内容	2020年10月29日	长期有效	严格履行
资产重组时所作承诺	公司及重组时任董事、监事、高级管理人员（其中杨永柱先生、温萍女士高永春先生、杨永伟先生、封海霞女士、梁晓东已豁免此承诺）	其他	如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，将暂停转让其在本公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上	2016年04月23日	长期有效	严格履行

			<p>市公司董事会，由董事会代其向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本人的身份信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本人的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本人承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

□ 适用 √ 不适用

**二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**三、违规对外担保情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

**四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明**

□ 适用 √ 不适用

**五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

□ 适用 √ 不适用

**六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明**

√ 适用 □ 不适用

**1. 会计政策变更**

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自2021年1月1日起执行财政部2018年修订的《企业会计准则第21号——租赁》	按国家统一政策执行	(1)
本公司自2021年2月2日起执行财政部2021年发布的《企业会计准则解释第14号》	按国家统一政策执行	(2)
本公司自2021年12月31日起执行财政部2021年发布的《企业会计准则解释第15号》	按国家统一政策执行	(3)

会计政策变更说明：

**1.执行新租赁准则对本公司的影响**

本公司自2021年1月1日起执行财政部2018年修订的《企业会计准则第21号——租赁》，变更后的会计政策详见附注四、重要会计政策、会计估计。

在首次执行日，本公司选择不重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁，并将此方法一致应用于所有合同，因此仅对上述在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则衔接规定。

此外，本公司对上述租赁合同选择按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更

正》的规定选择采用简化的追溯调整法进行衔接会计处理，即调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息，并对其中的经营租赁根据每项租赁选择使用权资产计量方法和采用相关简化处理，具体如下：

本公司对低价值资产租赁的会计政策为不确认使用权资产和租赁负债。根据新租赁准则的衔接规定，本公司在首次执行日前的低价值资产租赁，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理，不对低价值资产租赁进行追溯调整。

执行新租赁准则对本期财务报表相关项目的影响列示如下：

采用不完整的追溯调整法适用表格：

资产负债表项目	2020年12月31日 原列报金额	累积影响金额（注）	追溯调整后2020年12月31 日列报金额
使用权资产		2,800,037.14	2,800,037.14
非流动资产合计	234,525,026.39	2,800,037.14	237,325,063.53
资产合计	907,550,455.51	2,800,037.14	910,350,492.65
一年内到期的非流动 负债		1,306,380.52	1,306,380.52
流动负债合计	103,377,570.95	1,306,380.52	104,683,951.47
租赁负债		2,521,390.96	2,521,390.96
非流动负债合计	24,592,623.32	2,521,390.96	27,114,014.28
负债合计	127,970,194.27	3,827,771.48	131,797,965.75
未分配利润	273,381,897.38	-1,027,734.34	272,354,163.04
所有者权益合计	779,580,261.24	-1,027,734.34	778,552,526.90

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内。

## 2.执行企业会计准则解释第14号对本公司的影响

2021年2月2日，财政部发布了《企业会计准则解释第14号》（财会〔2021〕1号，以下简称“解释14号”），自2021年2月2日起施行（以下简称“施行日”）。

本公司自施行日起执行解释14号，执行解释14号对本报告期内财务报表无重大影响。

## 3.执行企业会计准则解释第15号对本公司的影响

2021年12月31日，财政部发布了《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号，以下简称“解释15号”），于发布之日起实施。解释15号对通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理的列报做出规范。

本公司自2021年12月31日起执行解释15号，执行解释15号对可比期间财务报表无影响。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

本期纳入合并财务报表范围的子公司共11户，具体包括包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
湖北鞍重重工有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00

鞍山鞍重矿山机械有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
辽宁鞍重建筑科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
物翌实业（上海）有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
载翌新材料有限责任公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
上海厚翌文化传播有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
共青城德翌汇能投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
宜春友锂科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
江西领能锂业有限公司	控股子公司	二级	51.00	51.00
宜春领佳锂业有限公司	控股子公司	三级	51.00	51.00
宜春领驰锂业有限公司	控股子公司	三级	51.00	51.00

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加11户，减少1户，其中：

1. 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	变更原因
鞍山鞍重矿山机械有限公司	本期新设
辽宁鞍重建筑科技有限公司	本期新设
物翌实业（上海）有限公司	本期新设
载翌新材料有限责任公司	本期新设
上海厚翌文化传播有限公司	本期新设
共青城德翌汇能投资有限公司	本期新设
宜春友锂科技有限公司	本期新设
江西领能锂业有限公司	本期新设
宜春领佳锂业有限公司	本期新设
宜春领驰锂业有限公司	本期新设

2. 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体：无。

合并范围变更主体的具体信息详见第十节.八.合并范围的变更。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	55
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	段奇、高晓普
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
共有 210 名投资者以公司虚假陈述为案由起诉公司,要求赔偿投资损失并承担诉讼费用,累计金额共 77,097,937.65 元	7,709.79	是	公司共收到 381 个证券诉讼案件的应诉材料,累计诉讼金额 56,620,339.22 元(因有部分原告调整降低了诉讼请求金额,所以累计诉讼金额较之前披露金额有减少)。	沈阳中院受理的 381 个案件中,170 个案件已撤诉;211 个案件已收到一审判决书。共有 21 案的原告或其他当事人在收到沈阳中院一审判决后提交了民事上诉状。目前已全部收到二审判决书,判决结果均为驳回上诉,维持原判。	依据已生效判决公司承担的赔偿金额(含公司承担的案件受理费) 6,795,307.96 元,已全部支付。	2018 年 11 月 09 日	2018 年 11 月 9 日,公司在指定信息披露媒体披露了《重大诉讼公告》(公告编号:2018-067); 2018 年 12 月 11 日、2019 年 5 月 7 日、2019 年 8 月 28 日、2019 年 11 月 19 日、2019 年 11 月 27 日、2020 年 1 月 11 日、2020 年 5 月 8 日、2020 年 7 月 28 日、2020 年 9 月 18 日、2021 年 1 月 12 日、2021 年 7 月 13 日、2021 年 11 月 17 日披露的



													《重大诉讼进展公告》
未达到重大诉讼标准的其他诉讼、仲裁	3,531.47	否	共 23 起诉讼、仲裁	其中 4 个案件已立案未开庭，其余案件已开庭	无						2022 年 03 月 24 日		2021 年年度报告

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
京山华夏工贸科技有限公司 京山华夏工贸科技有限公司	5%以上股东杨永柱控制的企业	厂房租赁	厂房租赁	市场价格	6 元每平方米	195.89	100.00 %	230	否	按季度结算。	6 元每平方米	2022 年 03 月 25 日	2021 年 3 月 23 日 《关于 2021 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2021-032）
合计				--	--	195.89	--	230	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的				报告期内，公司对发生的日常关联交易进行总额预计，不存在超出期初预计范围的情况。公司 2020 年发生的日常关联交易符合公司实际生产经营情况和发展需要，交易									

实际履行情况（如有）	价格根据市场交易价格确定，不会影响公司的独立性。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

公司全资子公司湖北鞍重向关联方京山华夏工贸科技有限公司租用厂房22000平米。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司于2021年3月9日，召开第六届董事会第二次会议，会议审议通过了《关于公司2021年度非公开发行A股股票方案的议案》。发行对象为公司控股股东上海翎翌科技有限公司（现更名为“上海领亿新材

料有限公司”)。发行股票数量不超过69,339,600股(含本数),且不超过发行前总股本的30%,全部由上海领亿新材料有限公司以现金认购。2021年4月30日,公司召开2021年第二次临时股东大会,审议通过此事项。

公司于2021年3月22日,召开第六届董事会第三次会议,会议审议通过了《关于拟将公司部分资产及负债划转至全资子公司的议案》。将公司振动筛及建筑产业化成套设备业务部分资产及负债划转至公司全资子公司鞍山鞍重矿山机械有限公司(以下简称“鞍山鞍重”)及辽宁鞍重建筑科技有限公司(以下简称“辽宁鞍重”)。该事项已经公司2020年度股东大会审议通过。2021年7月15日,本次划转涉及的相关资产、负债等均已划转至鞍山鞍重和辽宁鞍重,合计净资产为3.57亿元;划转涉及的员工安置及债权债务转移均已处理完毕;房屋建筑物及土地使用权已完成过户,鞍山鞍重和辽宁鞍重于近日已收到相关不动产权证书。

2021年6月16日,公司与江西省宜丰县同安矿产品开发有限公司(以下简称“江西同安”)签订《现金购买资产意向协议》(以下简称“《意向协议》”)。公司拟以自有资金收购江西兴锂科技有限公司不低于51%股权。

2021年8月5日,公司与共青城强强投资合伙企业(有限合伙)、江西同安、张强亮、张洪斌等各方签署《现金购买资产意向协议》,以下简称“《新意向协议》”)。拟以自有资金收购共青城强强投资合伙企业(有限合伙)持有的江西同安51%股权。本次签署的《新意向协议》系交易各方达成本次交易的初步意向,尚处于筹划阶段,本次交易事项尚需聘请第三方机构对标的公司进行尽职调查(包括但不限于财务和资产评估),并在此基础上签订正式协议,具体确定交易价格、条款和细节,相关事项尚存在不确定性。本次签署的《新意向协议》约定,公司于2021年6月16日签署的关于收购江西兴锂科技有限公司不低于51%股权的《投资意向协议》,自本协议生效且公司全额支付人民币5,800.00万元定金之日起终止。2022年1月9日,公司召开第六届董事会第十八次会议、第六届监事会第十五次会议,审议通过《关于终止股权收购意向协议的议案》,本次公司与强强投资等各方签订了《现金购买资产意向协议之终止协议》。

2021年12月15日,公司召开第六届董事会第十七次会议,审议通过了《关于收购江西金辉再生资源股份有限公司70%股权的议案》,公司通过全资子公司宜春友锂科技有限公司以自有及自筹资金共人民币23,100万元收购十堰泓晟贸易合伙企业(有限合伙)持有的江西金辉再生资源股份有限公司2,100万股股份(对应标的公司持股比例70%)。

## 十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

2021年12月15日,公司召开第六届董事会第十七次会议,公司通过全资子公司宜春友锂科技有限公司以自有及自筹资金共人民币23,100万元收购十堰泓晟贸易合伙企业(有限合伙)持有的江西金辉再生资源股份有限公司2,100万股股份(对应标的公司持股比例70%),目前公司已完成股份转让的登记过户手续,详见2022年2月7日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)的《关于收购江西金辉再生资源股份有限公司70%股权的进展公告》。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	108,375	0.05%				25,500	25,500	133,875	0.06%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	108,375	0.05%				25,500	25,500	133,875	0.06%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	108,375	0.05%				25,500	25,500	133,875	0.06%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	231,023,625	99.95%				-25,500	-25,500	230,998,125	99.94%
1、人民币普通股	231,023,625	99.95%				-25,500	-25,500	230,998,125	99.94%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	231,132,000	100.00%				0	0	231,132,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内部分高管离任后，股份全部锁定。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
封海霞	76,500	25,500	0	102,000	离任后全部锁定	2022年1月11日
合计	76,500	25,500	0	102,000	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	31,024	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	36,293	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量

上海领亿新材料有限公司	境内非国有法人	23.93%	55,309,880	0	0	55,309,888	质押	38,136,780
杨永柱	境内自然人	9.76%	22,559,068	0	0	22,559,068		
共青城强强投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	7.06%	16,320,000	16320000	0	16,320,000	质押	16,320,000
温萍	境内自然人	5.00%	11,568,044	0	0	11,568,044		
中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托—汇洋 19 号(好猫 2 号)结构化证券投资集合资金信托计划	其他	1.90%	4,390,000	0	0	4,390,000		
中信里昂资产管理(有限)公司—客户资金	境外法人	1.31%	3,032,313	0	0	3,032,313		
杨永伟	境内自然人	0.88%	2,040,000	0	0	2,040,000		
高永春	境内自然人	0.88%	2,030,000	4260000	0	2,030,000		
湖州嘉恒投资管理有限公司	境内非国有法人	0.78%	1,800,000	0	0	1,800,000		
北京首拓融通投资有限公司	境内非国有法人	0.71%	1,650,000	0	0	1,650,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	杨永柱先生、温萍女士为夫妻关系；杨永伟先生与杨永柱先生为兄弟关系；杨永柱先生与共青城强强投资合伙企业(有限合伙)于 2021 年 5 月 17 日签署了《一致行动协议》，共青城强强投资合伙企业(有限合伙)与杨永柱先生、温萍女士、杨永伟先生为一致行动关系；公司未知其他股东间是否存在关联关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	杨永柱先生、温萍女士在与上海领亿新材料有限公司签署的股权转让协议中约定：自 2021 年 1 月 27 日以后 12 个月内自愿放弃表决权；在后续签署的补充协议三约定：杨永柱先生、温萍女士在 2022 年 12 月 31 日(含)之前自愿放弃表决权；若乙方(上海领亿新材料有限公司)未按照本补充协议三约定的时间支付款项，则自乙方(上海领亿新材料有限公司)违约之日起，甲方(杨永柱先生、温萍女士)持有标的公司的剩余股份恢复表决权。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明(如有)(参见注 10)	无							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
上海领亿新材料有限公司	55,309,888	人民币普通股	55,309,888
杨永柱	22,559,068	人民币普通股	22,559,068
共青城强强投资合伙企业（有限合伙）	16,320,000	人民币普通股	16,320,000
温萍	11,568,044	人民币普通股	11,568,044
中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托—汇沣 19 号（好猫 2 号）结构化证券投资集合资金信托计划	4,390,000	人民币普通股	4,390,000
中信里昂资产管理有限公司—客户资金	3,032,313	人民币普通股	3,032,313
杨永伟	2,040,000	人民币普通股	2,040,000
高永春	2,030,000	人民币普通股	2,030,000
湖州嘉恒投资管理有限公司	1,800,000	人民币普通股	1,800,000
北京首拓融通投资有限公司	1,650,000	人民币普通股	1,650,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	杨永柱先生、温萍女士为夫妻关系；杨永伟先生与杨永柱先生为兄弟关系；杨永柱先生与共青城强强投资合伙企业（有限合伙）于 2021 年 5 月 17 日签署了《一致行动协议》，共青城强强投资合伙企业（有限合伙）与杨永柱先生、温萍女士、杨永伟先生为一致行动关系；公司未知其他股东间是否存在关联关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
上海领亿新材料有限公司	黄达	2020 年 08 月 12 日	91310120MA1HXXEG4K	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；机械设备销售；以下限分支机构经营：通用设备制造（不含特种设备制造），专用设



				备制造（不含许可类专业设备制造），机械电气设备制造（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

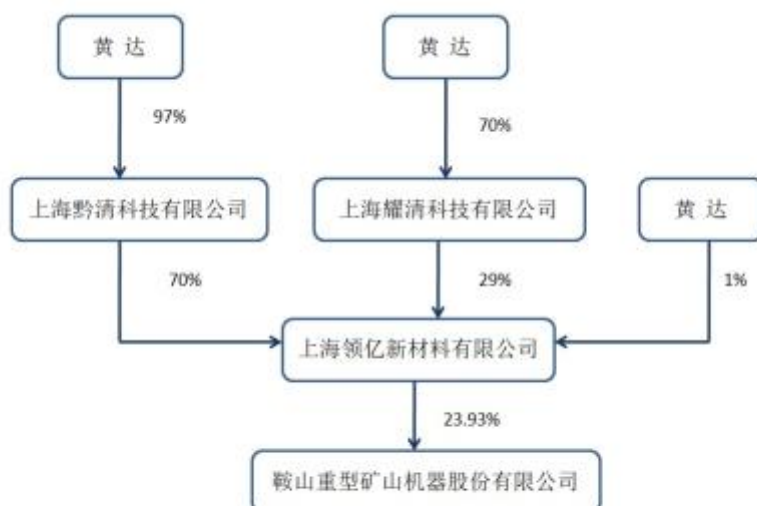
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
黄达	本人	中国	否
主要职业及职务	上海领亿新材料有限公司执行董事；现任上海耀清科技有限公司执行董事；上海黔清科技有限公司执行董事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

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

适用  不适用

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 03 月 24 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2022]005929 号
注册会计师姓名	段奇、高晓普

审计报告正文

### 审计报告

大华审字[2022]005929号

鞍山重型矿山机器股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了鞍山重型矿山机器股份有限公司(以下简称鞍重股份)财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了鞍重股份2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。

按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于鞍重股份，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。

- 1.收入确认事项
- 2.应收账款减值事项
- 3.存货的可变现净值事项

#### （一）收入确认事项

##### 1.事项描述

2021年度，鞍重股份合并财务报表营业收入22,896.72万元，主要来源于振动筛、PC生产线的销售及铝锭、铜及锌锭的贸易业务。由于收入是影响业绩的关键指标之一，故收入被确定为关键审计事项。

有关收入确认和计量的具体内容详见财务报表附注四、（三十二）收入确认原则和计量方法及注释36营业收入和营业成本。

由于收入为公司利润关键指标，管理层在收入方面可能存在重大错报风险，因此我们将收入确定为关键审计事项。

##### 2.审计应对

我们对于收入确认事项所实施的重要审计程序包括：

(1) 了解、评价并测试了有关收入循环的关键内部控制的设计和执行情况，以确认内部控制的有效性；

(2) 选取样本核对和检查销售合同、发运单、验收单、银行回单和发票，评价收入确认是否符合会计政策；

(3) 对收入和成本执行分析程序，包括本期各月度收入、成本、毛利波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析程序；

(4) 结合应收账款、预收款项的审计，选择主要客户对本期收入执行函证程序；

(5) 检查资产负债表日后销售记录，检查是否存在提前确认收入的情况，执行截止性测试，以评估收入是否计入恰当的会计期间。

基于已执行的审计程序，我们认为，鞍重股份管理层关于收入确认的相关判断是适当的。

## (二) 应收账款减值事项

如财务报表注释4应收账款所述，鞍重股份2021年12月31日应收账款余额17,874.38万元，坏账准备余额7,774.56万元。坏账准备余额较期初增加 3,719.87万元，期末余额及增加金额重大，且管理层在评估应收款项可收回性时涉及了重大会计估计和判断，应收款项减值的增加对财务报表影响重大，因此我们将应收款项减值事项确定为关键审计事项

我们对于应收账款减值事项所实施的重要审计程序包括：

(1) 审阅鞍重股份应收账款坏账准备计提的审批流程，检查所采用的坏账准备会计政策的合理性；

(2) 获取管理层评估应收账款是否发生减值以及确认预期损失率所依据的数

据及相关资料，评价其恰当性和合理性；

(3)分析鞍重股份主要客户本年度往来情况，并执行应收账款减值测试程序，结合管理层对应收款项本期及期后回款的评价，了解可能存在的回收风险，分析检查管理层对应收账款坏账准备计提的合理性；

(4)获取鞍重股份坏账准备计提明细表，分析检查关键假设及数据的合理性，及管理层坏账准备计提金额的准确性。

基于以上审计程序，我们认为相关证据能够支持管理层关于应收账款减值的判断及估计。

### (三) 存货的可变现净值事项

参见财务报表注释8“存货”。

鞍重股份主要从事矿山、冶金、建筑专用设备制造等产品的研发、制造和销售，主要产品为高效单元振动筛、大型直线振动筛、温热物料振动筛、圆振动筛、PC生产线等。存货按成本与可变现净值孰低计量。2021年12月31日存货账面余额19,372.49万元，已计提跌价准备1,439.19万元，净值17,933.30万元。根据公司披露的会计政策，存货中库存商品、在产品和直接用于出售的材料等商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的净额确定。管理层在确定估计售价时需要运用重大判断，并综合考虑历史售价以及未来市场变化趋势。由于该项目涉及金额重大且需要管理层作出重大判断，因而我们将其作为关键审计事项。

我们对于存货的可变现净值事项所实施的重要审计程序包括：



(1) 了解、评价并测试了有关存货相关内部控制制度的设计和执行情况，以确认内部控制的有效性；

(2) 对本地库存货实施监盘程序，对异地存货实施函证程序，检查、核实存货的数量、状况等；

(3) 获取了鞍重股份存货的年末库龄清单，结合产品的状况，对库龄较长的存货进行分析性复核，分析存货跌价准备是否合理；

(4) 获取鞍重股份存货跌价准备计提明细表，执行存货减值测试，检查是否按照鞍重股份相关会计政策执行，检查以前年度计提的存货跌价本期的变化情况，分析存货跌价准备计提是否充分；

基于以上审计程序，我们认为相关证据能够支持管理层关于存货可变现净值的判断及估计。

#### 四、其他信息

鞍重股份管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

鞍重股份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，鞍重股份管理层负责评估鞍重股份的持续经营能力，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鞍重股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督鞍重股份的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

- 2.了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

- 3.评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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.就鞍重股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：鞍山重型矿山机器股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	255,991,029.77	89,567,686.46
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		293,214,464.39
衍生金融资产		
应收票据	42,319,938.30	18,200,355.14
应收账款	100,998,215.62	106,157,154.57
应收款项融资	10,886,000.62	17,800,114.62
预付款项	51,282,972.42	4,914,548.03
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	61,206,130.18	1,282,058.00
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	179,333,024.14	130,282,790.78
合同资产	6,611,108.70	8,000,515.24
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,203,020.87	3,605,741.89
流动资产合计	716,831,440.62	673,025,429.12
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		

其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	70,811,504.90	71,584,509.40
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	93,574,517.45	106,687,133.87
在建工程	497,435.90	1,987,500.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,901,958.75	2,800,037.14
无形资产	32,584,597.56	33,280,646.68
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,166,775.06	1,099,013.10
递延所得税资产	27,006,651.85	19,872,723.22
其他非流动资产	1,386,910.00	13,500.12
非流动资产合计	232,930,351.47	237,325,063.53
资产总计	949,761,792.09	910,350,492.65
流动负债：		
短期借款	30,039,416.66	
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		3,243,368.94
应付账款	12,783,117.77	18,594,035.55
预收款项		
合同负债	108,770,443.12	62,935,915.54
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	7,537,722.37	2,705,332.96

应交税费	5,966,209.20	1,831,114.10
其他应付款	28,876,501.66	741,954.93
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	4,840,987.29	1,306,380.52
其他流动负债	22,519,946.61	13,325,848.93
流动负债合计	221,334,344.68	104,683,951.47
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,094,501.28	2,521,390.96
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	5,126,415.08	10,059,076.02
递延收益	11,789,148.01	14,487,476.10
递延所得税负债	19,663.45	46,071.20
其他非流动负债		
非流动负债合计	18,029,727.82	27,114,014.28
负债合计	239,364,072.50	131,797,965.75
所有者权益：		
股本	231,132,000.00	231,132,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	235,677,676.35	235,677,676.35
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	1,037,134.96	1,520,518.56

盈余公积	37,868,168.95	37,868,168.95
一般风险准备		
未分配利润	175,738,272.05	272,354,163.04
归属于母公司所有者权益合计	681,453,252.31	778,552,526.90
少数股东权益	28,944,467.28	
所有者权益合计	710,397,719.59	778,552,526.90
负债和所有者权益总计	949,761,792.09	910,350,492.65

法定代表人：何凯

主管会计工作负责人：何凯

会计机构负责人：陆嘉翔

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	166,598,221.36	87,007,800.21
交易性金融资产		259,774,702.77
衍生金融资产		
应收票据	3,428,351.05	18,200,355.14
应收账款	23,913,839.88	106,036,410.81
应收款项融资	3,823,529.36	17,800,114.62
预付款项	59,202,712.96	4,883,469.15
其他应收款	15,330,289.06	1,282,058.00
其中：应收利息		
应收股利		
存货	8,627,494.26	128,561,727.01
合同资产	591,589.00	8,000,515.24
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,351,814.52	2,372,254.79
流动资产合计	286,867,841.45	633,919,407.74
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	605,283,980.38	137,243,509.40

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	1,182,582.33	95,151,826.69
在建工程		1,987,500.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	130,747.37	33,280,646.68
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	6,839,788.40	19,623,848.29
其他非流动资产		13,500.12
非流动资产合计	613,437,098.48	287,300,831.18
资产总计	900,304,939.93	921,220,238.92
流动负债：		
短期借款	30,039,416.66	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		3,243,368.94
应付账款	10,403,772.30	24,661,375.53
预收款项		
合同负债	65,690,932.05	62,935,915.54
应付职工薪酬	1,404,691.21	2,474,904.33
应交税费	-6,431.52	1,830,053.50
其他应付款	21,237,277.96	200,127.60
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	9,249,821.17	13,325,848.93
流动负债合计	138,019,479.83	108,671,594.37
非流动负债：		



长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	5,126,415.08	10,059,076.02
递延收益	5,202,485.16	14,487,476.10
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,328,900.24	24,546,552.12
负债合计	148,348,380.07	133,218,146.49
所有者权益：		
股本	231,132,000.00	231,132,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	235,677,676.35	235,677,676.35
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		1,520,518.56
盈余公积	37,868,168.95	37,868,168.95
未分配利润	247,278,714.56	281,803,728.57
所有者权益合计	751,956,559.86	788,002,092.43
负债和所有者权益总计	900,304,939.93	921,220,238.92

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	228,967,183.78	290,153,380.58
其中：营业收入	228,967,183.78	290,153,380.58
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	288,506,785.85	299,655,482.65
其中：营业成本	173,995,322.40	237,267,720.99
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,509,446.23	4,126,864.14
销售费用	20,693,239.63	18,613,469.82
管理费用	77,470,209.42	24,342,742.29
研发费用	15,126,873.68	15,637,731.59
财务费用	-3,288,305.51	-333,046.18
其中：利息费用	583,999.80	2,176.00
利息收入	3,972,805.02	764,531.80
加：其他收益	3,027,933.97	5,912,197.43
投资收益（损失以“-”号填 列）	6,580,195.49	7,082,782.30
其中：对联营企业和合营企业 的投资收益	-773,004.50	-696,294.55
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-” 号填列）		
公允价值变动收益（损失以 “-”号填列）	-5,447,832.80	2,195,030.72
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	-37,990,661.78	9,023,394.44
资产减值损失（损失以“-”号填 列）	-9,102,590.74	-13,273,268.08
资产处置收益（损失以“-”号填 列）	-17,042.54	-266,984.94

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-102,489,600.47	1,171,049.80
加：营业外收入	1,578,914.28	2,386,655.88
减：营业外支出	1,895,459.47	8,762,189.83
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-102,806,145.66	-5,204,484.15
减：所得税费用	-6,828,116.75	-10,422,542.80
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-95,978,028.91	5,218,058.65
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-95,978,028.91	5,218,058.65
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	-95,922,496.19	5,051,489.66
2.少数股东损益	-55,532.72	166,568.99
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
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	-95,978,028.91	5,218,058.65
归属于母公司所有者的综合收益总额	-95,922,496.19	5,051,489.66
归属于少数股东的综合收益总额	-55,532.72	166,568.99
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.42	0.02
（二）稀释每股收益	-0.42	0.02

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：何凯

主管会计工作负责人：何凯

会计机构负责人：陆嘉翔

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	146,243,815.15	289,989,930.97
减：营业成本	134,701,576.81	237,726,121.55
税金及附加	2,124,280.33	4,125,111.34
销售费用	5,577,222.40	18,611,285.35
管理费用	21,038,386.29	22,573,951.07
研发费用	2,838,007.72	15,637,731.59
财务费用	-3,162,610.12	-324,338.10
其中：利息费用	329,782.66	2,176.00
利息收入	3,556,117.58	750,750.97
加：其他收益	845,681.10	5,903,626.43
投资收益（损失以“-”号填列）	6,447,481.58	6,409,243.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-773,004.50	-696,294.55
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）	-5,447,832.80	1,780,161.28
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-20,029,818.78	8,394,479.17
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-37,761.00	-13,273,268.08
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-160,999.69	-266,984.94
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-35,256,297.87	587,325.95
加：营业外收入	1,541,243.08	2,386,655.88
减：营业外支出	501,230.96	8,216,282.23
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-34,216,285.75	-5,242,300.40
减：所得税费用	-384,666.54	-10,263,244.03
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-33,831,619.21	5,020,943.63
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-33,831,619.21	5,020,943.63
（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	-33,831,619.21	5,020,943.63
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	272,198,560.57	314,293,697.41
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	2,344,493.94	4,011,588.05
收到其他与经营活动有关的现金	7,887,569.68	12,306,891.52
经营活动现金流入小计	282,430,624.19	330,612,176.98
购买商品、接受劳务支付的现金	288,057,336.85	203,147,202.87

客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	52,017,570.59	42,888,842.46
支付的各项税费	12,025,403.27	19,845,781.60
支付其他与经营活动有关的现金	76,419,417.83	43,769,470.26
经营活动现金流出小计	428,519,728.54	309,651,297.19
经营活动产生的现金流量净额	-146,089,104.35	20,960,879.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	316,000,446.54	529,773,049.31
取得投资收益收到的现金	8,234,165.76	8,984,357.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,160,993.00	951,488.29
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	326,395,605.30	539,708,894.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,675,022.18	2,672,054.00
投资支付的现金	29,000,000.00	556,282,890.00
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	58,000,000.00	
投资活动现金流出小计	91,675,022.18	558,954,944.00
投资活动产生的现金流量净额	234,720,583.12	-19,246,049.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	29,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	29,000,000.00	
取得借款收到的现金	30,000,000.00	

收到其他与筹资活动有关的现金	27,990,000.00	
筹资活动现金流入小计	86,990,000.00	
偿还债务支付的现金		120,910.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	983,760.80	1,388,966.72
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	5,587,902.84	
筹资活动现金流出小计	6,571,663.64	1,509,876.72
筹资活动产生的现金流量净额	80,418,336.36	-1,509,876.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-14,452.36	-355,266.02
五、现金及现金等价物净增加额	169,035,362.77	-150,312.28
加：期初现金及现金等价物余额	86,955,667.00	87,105,979.28
六、期末现金及现金等价物余额	255,991,029.77	86,955,667.00

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	165,252,223.22	308,209,327.18
收到的税费返还	2,344,493.94	4,011,588.05
收到其他与经营活动有关的现金	36,035,233.85	12,279,068.93
经营活动现金流入小计	203,631,951.01	324,499,984.16
购买商品、接受劳务支付的现金	208,893,685.98	202,364,997.98
支付给职工以及为职工支付的现金	17,149,911.59	39,612,955.02
支付的各项税费	6,841,985.22	19,845,089.36
支付其他与经营活动有关的现金	64,302,310.39	42,420,406.00
经营活动现金流出小计	297,187,893.18	304,243,448.36
经营活动产生的现金流量净额	-93,555,942.17	20,256,535.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	283,000,446.54	464,000,000.00
取得投资收益收到的现金	7,653,727.40	8,016,370.77
处置固定资产、无形资产和其他	2,159,993.00	951,488.29



长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	292,814,166.94	472,967,859.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	57,571.00	1,869,266.00
投资支付的现金	141,000,000.00	489,282,890.00
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	5,000,000.00	
投资活动现金流出小计	146,057,571.00	491,152,156.00
投资活动产生的现金流量净额	146,756,595.94	-18,184,296.94
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	30,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	30,000,000.00	
偿还债务支付的现金		120,910.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	983,760.80	1,388,966.72
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	983,760.80	1,509,876.72
筹资活动产生的现金流量净额	29,016,239.20	-1,509,876.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-14,452.36	-355,266.02
五、现金及现金等价物净增加额	82,202,440.61	207,096.12
加：期初现金及现金等价物余额	84,395,780.75	84,188,684.63
六、期末现金及现金等价物余额	166,598,221.36	84,395,780.75

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度		
	归属于母公司所有者权益	少数	所有

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	股东权益	者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	231,132,000.00				235,677,676.35			1,520,518.56	37,868,168.95		273,381,897.38		779,580,261.24		779,580,261.24
加：会计政策变更											-1,027,734.34		-1,027,734.34		-1,027,734.34
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	231,132,000.00				235,677,676.35			1,520,518.56	37,868,168.95		272,354,163.04		778,552,526.90		778,552,526.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-483,383.60			-96,615,890.99		-97,099,274.59	28,944,467.28	-68,154,807.31
（一）综合收益总额											-95,922,496.19		-95,922,496.19	-55,532.72	-95,978,028.91
（二）所有者投入和减少资本														29,000,000.00	29,000,000.00
1. 所有者投入的普通股														29,000,000.00	29,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配											-693,394.80		-693,394.80		-693,394.80
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											-693,394.80		-693,394.80		-693,394.80		
4. 其他																	
(四)所有者权益内部结转																	
1. 资本公积转增资本(或股本)																	
2. 盈余公积转增资本(或股本)																	
3. 盈余公积弥补亏损																	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																	
5. 其他综合收益结转留存收益																	
6. 其他																	
(五)专项储备																	
1. 本期提取																	
2. 本期使用																	
(六)其他																	
四、本期期末余额	231,132.00				235,677,676.35						1,037,134.96	37,868,168.95		175,738,272.05	681,453,252.31	28,944,467.28	710,397,719.59

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度													少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益											小计				
	股本	其他权益工具	资本	减：库	其他	专项	盈余	一般	未分	其他	小计					

		优先股	永续债	其他	公积	存股	综合收益	储备	公积	风险准备	配利润				计
一、上年期末余额	231,132,000.00				235,677,676.35			597,651.56	37,366,074.59		270,219,292.80		774,992,695.30	2,060,381.70	777,053,077.00
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	231,132,000.00				235,677,676.35			597,651.56	37,366,074.59		270,219,292.80		774,992,695.30	2,060,381.70	777,053,077.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							922,867.00	502,094.36			3,162,604.58		4,587,565.94	-2,060,381.70	2,527,184.24
（一）综合收益总额											5,051,489.66		5,051,489.66	166,568.99	5,218,058.65
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配								502,094.36			-1,888,885.08		-1,386,790.72	-2,226,950.69	-3,613,741.41
1. 提取盈余公积								502,094.36			-502,094.36				
2. 提取一般风															



		优先股	永续债	其他	积	股	合收益	备	积	利润		益合计
一、上年期末余额	231,132,000.00				235,677,676.35			1,520,518.56	37,868,168.95	281,803,728.57		788,002,092.43
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	231,132,000.00				235,677,676.35			1,520,518.56	37,868,168.95	281,803,728.57		788,002,092.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-1,520,518.56		-34,525,014.01		-36,045,532.57
（一）综合收益总额										-33,831,619.21		-33,831,619.21
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-693,394.80		-693,394.80
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-693,394.80		-693,394.80
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股												

本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								-1,520,518.56				-1,520,518.56
1. 本期提取								14,674.00				14,674.00
2. 本期使用								1,535,192.56				1,535,192.56
(六) 其他												
四、本期期末余额	231,132,000.00				235,677,676.35			37,868,168.95	247,278,714.56			751,956,559.86

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	231,132,000.00				235,677,676.35			597,651.56	37,366,074.59	278,671,670.02		783,445,072.52
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	231,132,000.00				235,677,676.35			597,651.56	37,366,074.59	278,671,670.02		783,445,072.52

额	00				,676.35			6	074.59	70.02		2.52
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								922,867.00	502,094.36	3,132,058.55		4,557,019.91
(一)综合收益总额										5,020,943.63		5,020,943.63
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配								502,094.36	-1,888,885.08			-1,386,790.72
1. 提取盈余公积								502,094.36	-502,094.36			
2. 对所有者(或股东)的分配									-1,386,790.72			-1,386,790.72
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收												



益												
6. 其他												
(五)专项储备							922,867.00					922,867.00
1. 本期提取							1,353,561.27					1,353,561.27
2. 本期使用							430,694.27					430,694.27
(六)其他												
四、本期期末余额	231,132,000.00				235,677,676.35		1,520,518.56	37,868,168.95	281,803,728.57			788,002,092.43

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

鞍山重型矿山机器股份有限公司（以下简称公司或本公司）系鞍山重型矿山机器有限公司整体变更设立的股份有限公司，于2007年7月5日取得鞍山市工商行政管理局核发的210300005004876号《企业法人营业执照》。根据中国证券监督管理委员会证监许可【2012】313号《关于核准鞍山重型矿山机器股份有限公司首次公开发行股票的批复》，公司2012年3月21日向社会公开发行人民币普通股股票1,700万股，并于2012年3月29日在深圳证券交易所挂牌交易，2012年5月16日在鞍山市工商行政管理局办理了注册资本、实收资本变更登记。

经公开发行、送转股后截至2021年12月31日，公司注册资本为人民币23,113.20万元。

公司法定代表人：何凯。

公司注册地址：鞍山市立山区胜利北路900号。

#### (二) 公司业务性质和主要经营活动

本经营范围如下：

许可项目：货物进出口，道路货物运输（不含危险货物）（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，具体经营项目以审批结果为准）；

一般项目：专用设备制造（不含许可类专业设备制造），通用设备制造（不含特种设备制造），金属材料制造，金属材料销售，建筑材料生产专用机械制造，矿山机械制造，除尘技术装备制造，普通机械设备安装服务，技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广，非居住房地产租赁，机械设备租赁，销售代理，煤炭及制品销售，金属结构制造，机械零件、零部件加工（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

本公司属于工程机械制造行业企业，主要产品和服务为高效单元振动筛、大型直线振动筛、温热物料振动筛、圆振动筛、PC产品等。

### （三）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2022年3月24日批准报出。

#### 合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的子公司共11户，具体包括包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
湖北鞍重重工有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
鞍山鞍重矿山机械有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
辽宁鞍重建筑科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
物翌实业（上海）有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
载翌新材料有限责任公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
上海厚翌文化传播有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
共青城德翌汇能投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
宜春友锂科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
江西领能锂业有限公司	控股子公司	二级	51.00	51.00
宜春领佳锂业有限公司	控股子公司	三级	51.00	51.00
宜春领驰锂业有限公司	控股子公司	三级	51.00	51.00

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加11户，减少1户，其中：

#### 1. 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	变更原因
鞍山鞍重矿山机械有限公司	本期新设
辽宁鞍重建筑科技有限公司	本期新设
物翌实业（上海）有限公司	本期新设
载翌新材料有限责任公司	本期新设
上海厚翌文化传播有限公司	本期新设
共青城德翌汇能投资有限公司	本期新设
宜春友锂科技有限公司	本期新设
江西领能锂业有限公司	本期新设
宜春领佳锂业有限公司	本期新设
宜春领驰锂业有限公司	本期新设

2. 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体：无。

合并范围变更主体的具体信息详见附注七、合并范围的变更。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会

计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

## 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

#### 2.同一控制下的企业合并

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

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

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

### 3.非同一控制下的企业合并

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

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

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

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

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

#### 4.为合并发生的相关费用

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

### 6、合并财务报表的编制方法

#### 1.合并范围

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

#### 2.合并程序

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

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

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

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

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

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

##### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司或业务

### 1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 2) 分步处置子公司

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

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1.合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

（1）合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（2）合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（3）其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### 2.共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

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

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

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

## 10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

### 1.金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。



对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

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

#### （1）分类为以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

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

#### （2）分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

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

#### （3）指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

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

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

**(4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

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

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

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

**(5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

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

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

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

## **2.金融负债的分类、确认和计量**

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

**(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

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

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

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

1) 能够消除或显著减少会计错配。

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

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

## （2）其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

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

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

## 3.金融资产和金融负债的终止确认

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

1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

（2）金融负债终止确认条件

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

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之

间的差额，计入当期损益。

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

#### 4.金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

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

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

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

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

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

1）被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

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

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

1）终止确认部分在终止确认日的账面价值。

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

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

#### 5.金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括

易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

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

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

## 6.金融工具减值

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

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项和合同资产，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

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

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

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

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

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，

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

#### （1）信用风险显著增加

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

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

#### （2）已发生信用减值的金融资产

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

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

#### （3）预期信用损失的确定

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

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

风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 3) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 4) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

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

#### (4) 减记金融资产

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

### 7.金融资产及金融负债的抵销

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

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）6.金融工具减值。

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

银行承兑汇票	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过风险敞口和整个存续期预测信用损失率，该组合预测信用损失率为0%。
商业承兑汇票	本组合以应收票据的账龄作为信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收票据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。

## 12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
合并范围内各公司之间的应收款项	风险特征	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
振动筛及PC业务应收款项	业务性质	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
其他	业务性质	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

## 13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）6.金融工具减值。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）6.金融工具减值。

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
保证金	风险特征	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
备用金	风险特征	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
其他	风险特征	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

## 15、存货

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



### 1. 存货的计价方法

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

### 2. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

### 3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

## 16、合同资产

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的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注(十) 6.金融工具减值。

## 17、合同成本

### 1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

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

(3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

## 2.合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

## 3.合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

## 4.合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18、持有待售资产

### 1.划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

(1) 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) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

### 2.持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

## 19、其他债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）6.金融工具减值。

## 20、长期应收款

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）6.金融工具减值。

## 21、长期股权投资

### 1.初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注（六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

#### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 2.后续计量及损益确认

#### （1）成本法

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

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

#### （2）权益法

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

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

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### 3.长期股权投资核算方法的转换

#### （1）公允价值计量转权益法核算

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

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

#### （2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

#### （3）权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权

改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

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

#### （4）成本法转权益法

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

#### （5）成本法转公允价值计量

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

### 4.长期股权投资的处置

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

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

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

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

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

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

同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

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

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

### 5.共同控制、重大影响的判断标准

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

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

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

## 22、固定资产

### （1）确认条件

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

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

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67
运输设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
电子设备	年限平均法	3	5	31.67

其他	年限平均法	5	5	19.00
----	-------	---	---	-------

## 23、在建工程

### 1.在建工程初始计量

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

### 2.在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

## 24、借款费用

### 1.借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

### 2.借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3.暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借

款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### 4.借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 25、使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

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

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

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

## 26、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权和计算机软件。

#### 1.无形资产的初始计量

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



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

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

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

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## 2.无形资产的后续计量

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

### (1) 使用寿命有限的无形资产

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

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	法定使用权
计算机软件	5年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

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

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### (2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1.划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 2.开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 27、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

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

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

## 28、长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。

长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

## 29、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

## 30、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

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

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

### 31、租赁负债

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

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

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

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

### 32、预计负债

#### 1.预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

#### 2.预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

### 33、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

#### 1.收入确认的一般原则

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

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

#### 2.收入确认的具体方法

##### (1) 商品销售业务

本公司与客户之间的设备和配件销售，属于在某一时点履行的履约义务。

内销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移；

外销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

##### (2) 提供服务业务

本公司与客户之间的提供服务合同，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，在服务提供期间平均分摊确认。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

### 34、政府补助

#### 1.类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对

象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

## 2.政府补助的确认

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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## 3.会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

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

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

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

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

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

## 35、递延所得税资产/递延所得税负债

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

### 1.确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既

不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

## 2.确认递延所得税负债的依据

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

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

## 36、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

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

### 37、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》	按国家统一政策执行	(1)
本公司自 2021 年 2 月 2 日起执行财政部 2021 年发布的《企业会计准则解释第 14 号》	按国家统一政策执行	(2)
本公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部 2021 年发布的《企业会计准则解释第 15 号》	按国家统一政策执行	(3)

会计政策变更说明:

#### (1) 执行新租赁准则对本公司的影响

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》，变更后的会计政策详见附注四、重要会计政策、会计估计。

在首次执行日，本公司选择不重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁，并将此方法一致应用于所有合同，因此仅对上述在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则衔接规定。

此外，本公司对上述租赁合同选择按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定选择采用简化的追溯调整法进行衔接会计处理，即调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息，并对其中的经营租赁根据每项租赁选择使用权资产计量方法和采用相关简化处理，具体如下：

本公司对低价值资产租赁的会计政策为不确认使用权资产和租赁负债。根据新租赁准则的衔接规定，本公司在首次执行日前的低价值资产租赁，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理，不对低价值资产租赁进行追溯调整。

执行新租赁准则对本期财务报表相关项目的影响列示如下：

采用不完整的追溯调整法适用表格：

资产负债表项目	2020年12月31日 原列报金额	累积影响金额（注）	追溯调整后2020年12月31 日列报金额
使用权资产		2,800,037.14	2,800,037.14
非流动资产合计	234,525,026.39	2,800,037.14	237,325,063.53
资产合计	907,550,455.51	2,800,037.14	910,350,492.65
一年内到期的非流动 负债		1,306,380.52	1,306,380.52
流动负债合计	103,377,570.95	1,306,380.52	104,683,951.47



租赁负债		2,521,390.96	2,521,390.96
非流动负债合计	24,592,623.32	2,521,390.96	27,114,014.28
负债合计	127,970,194.27	3,827,771.48	131,797,965.75
未分配利润	273,381,897.38	-1,027,734.34	272,354,163.04
所有者权益合计	779,580,261.24	-1,027,734.34	778,552,526.90

注:上表仅呈列受影响的财务报表项目, 不受影响的财务报表项目不包括在内

### (2) 执行企业会计准则解释第14号对本公司的影响

2021年2月2日, 财政部发布了《企业会计准则解释第14号》(财会〔2021〕1号, 以下简称“解释14号”), 自2021年2月2日起施行(以下简称“施行日”)。

本公司自施行日起执行解释14号, 执行解释14号对本报告期内财务报表无重大影响。

### (3) 执行企业会计准则解释第15号对本公司的影响

2021年12月31日, 财政部发布了《企业会计准则解释第15号》(财会〔2021〕35号, 以下简称“解释15号”), 于发布之日起实施。解释15号对通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理的列报做出规范。

本公司自2021年12月31日起执行解释15号, 执行解释15号对可比期间财务报表无影响。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

## (4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 38、其他

### 安全生产费

本公司根据有关规定, 按《企业会计准则解释第3号》、财企【2012】16号《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》提取安全生产费用。

公司以上年度实际营业收入为计提依据, 采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取:

- (1) 营业收入不超过1000万元的, 按照2%提取;
- (2) 营业收入超过1000万元至1亿元的部分, 按照1%提取;
- (3) 营业收入超过1亿元至10亿元的部分, 按照0.2%提取;
- (4) 营业收入超过10亿元至50亿元的部分, 按照0.1%提取;

(5) 营业收入超过50亿元的部分，按照0.05%提取。

安全生产费用于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	当期营业收入/销售增值额	13%、6%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	以房产租金收入或自有房产原值的 70% 为应纳税额	12%、1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

### 2、税收优惠

无

### 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,770.81	1,950.48
银行存款	255,989,258.96	86,953,716.52
其他货币资金		2,612,019.46
合计	255,991,029.77	89,567,686.46

其他说明

截止2021年12月31日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		293,214,464.39
其中：		
理财产品		293,214,464.39
其中：		
合计		293,214,464.39

其他说明：

## 3、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	38,140,501.59	15,838,284.19
商业承兑票据	4,179,436.71	2,362,070.95
合计	42,319,938.30	18,200,355.14

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	42,576,267.37	100.00%	256,329.07	0.60%	42,319,938.30	18,705,499.19	100.00%	505,144.05	2.70%	18,200,355.14
其中：										
1、银行承兑汇票	38,140,501.59	89.58%			38,140,501.59	15,838,284.19	84.67%			15,838,284.19
2、与应收账款相关的商业承兑汇票	1,371,870.00	3.22%	164,412.20	11.98%	1,207,457.80	2,708,190.00	14.48%	500,373.30	18.48%	2,207,816.70
3、其他商业承兑汇票	3,063,895.78	7.20%	91,916.87	3.00%	2,971,978.91	159,025.00	0.85%	4,770.75	3.00%	154,254.25

合计	42,576,267.37	100.00%	256,329.07	0.60%	42,319,938.30	18,705,499.19	100.00%	505,144.05	2.70%	18,200,355.14
----	---------------	---------	------------	-------	---------------	---------------	---------	------------	-------	---------------

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1、银行承兑汇票	38,140,501.59		
2、与应收账款相关的商业承兑汇票	1,371,870.00	164,412.20	11.98%
3、其他商业承兑汇票	3,063,895.78	91,916.87	3.00%
合计	42,576,267.37	256,329.07	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用  不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收票据						
按组合计提预期信用损失的应收票据	505,144.05	256,329.07	505,144.05			256,329.07
合计	505,144.05	256,329.07	505,144.05			256,329.07

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□ 适用 √ 不适用

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		8,237,919.00
商业承兑票据		141,870.00
合计		8,379,789.00

## 4、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	56,514,982.05	31.62%	48,552,572.48	85.91%	7,962,409.57	9,752,017.42	6.65%	9,752,017.42	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	122,228,844.93	68.38%	29,193,038.88	23.88%	93,035,806.05	136,952,084.95	93.35%	30,794,930.38	22.49%	106,157,154.57
其中：										
合并范围内各公司之间的应收款项										
振动筛及 PC 业务应收款项	119,853,986.49	67.05%	29,050,547.37	24.24%	90,803,439.12	136,952,084.95	93.35%	30,794,930.38	22.49%	106,157,154.57
其他	2,374,858.44	1.33%	142,491.51	6.00%	2,232,366.93					
合计	178,743,826.98	100.00%	77,745,611.36	43.50%	100,998,215.62	146,704,102.37	100.00%	40,546,947.80	27.64%	106,157,154.57

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
天乾供应链管理（深圳）	20,746,531.24	20,746,531.24	100.00%	涉及诉讼

有限公司				
河南美好智造装配式房屋有限公司	6,241,720.00	4,369,204.00	70.00%	涉及诉讼
岳阳市美建装配式建筑有限公司	6,241,720.00	4,369,204.00	70.00%	涉及诉讼
美好智造（金堂）科技有限公司	6,241,720.00	4,369,204.00	70.00%	涉及诉讼
荆州市美好智造装配式房屋智造有限公司	3,739,180.81	2,617,426.56	70.00%	涉及诉讼
成都天翔环境股份有限公司	3,406,869.09	3,406,869.09	100.00%	收回可能性较小
沈阳市中乾道桥工程有限公司	2,200,440.62	1,760,352.50	80.00%	财务状况发生变化
合肥美好智造装配房屋有限公司	1,824,634.00	1,277,243.80	70.00%	涉及诉讼
隆化玺德利矿业集团有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00	100.00%	收回可能性较小
江西赣西电煤储运有限公司	800,000.00	800,000.00	100.00%	收回可能性较小
重庆美好智造装配式房屋有限公司	785,430.00	549,801.00	70.00%	涉及诉讼
新疆富城矿业投资有限公司	615,200.00	615,200.00	100.00%	收回可能性较小
桂平市昌成新材料有限公司	520,000.00	520,000.00	100.00%	收回可能性较小
其他	1,951,536.29	1,951,536.29	100.00%	收回可能性较小
合计	56,514,982.05	48,552,572.48	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
振动筛及 PC 业务应收款项	119,853,986.49	29,050,547.37	24.24%
其他	2,374,858.44	142,491.51	6.00%

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	80,224,856.29
1 至 2 年	30,443,164.59
2 至 3 年	24,627,331.64
3 年以上	43,448,474.46
3 至 4 年	14,262,908.13
4 至 5 年	9,104,992.82
5 年以上	20,080,573.51
合计	178,743,826.98

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	9,752,017.42	39,710,154.05	309,563.55	600,035.45		48,552,572.47
按组合计提预期信用损失的应收账款	30,794,930.38	-1,398,680.51		203,210.98		29,193,038.89
其中：合并范围内各公司之间的应收款项						
合计	40,546,947.80	38,311,473.54	309,563.55	803,246.43		77,745,611.36

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	803,246.43

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	20,746,531.24	11.61%	20,746,531.24
第二名	12,547,543.00	7.02%	752,852.58
第三名	9,520,000.00	5.33%	571,200.00
第四名	8,125,952.06	4.55%	626,190.98
第五名	6,241,720.00	3.49%	4,369,204.00
合计	57,181,746.30	32.00%	

**5、应收款项融资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	10,886,000.62	17,800,114.62
合计	10,886,000.62	17,800,114.62

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

 适用  不适用

其他说明：

**1. 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据**

项目	终止确认金额	未终止确认金额
----	--------	---------



银行承兑汇票	5,644,580.81	
商业承兑汇票		
合计	5,644,580.81	

注：用于贴现的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	51,012,297.42	99.47%	4,621,142.09	94.03%
1 至 2 年			293,405.94	5.97%
2 至 3 年	270,675.00	0.53%		
合计	51,282,972.42	--	4,914,548.03	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)	预付款时间
第一名	20,400,000.00	39.78	2021年9月
第二名	10,000,000.00	19.5	2021年12月
第三名	5,412,798.68	10.55	2021年10月
第四名	2,835,000.00	5.53	2021年12月
第五名	2,835,000.00	5.53	2021年12月
合计	41,482,798.68	80.89	

其他说明：

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	61,206,130.18	1,282,058.00
合计	61,206,130.18	1,282,058.00

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	3,654,210.60	1,670,147.00
备用金	41,178.58	4,800.00
股权收购意向金	58,000,000.00	
其他	298,827.88	157,631.13
合计	61,994,217.06	1,832,578.13

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	66,222.63	23,828.00	460,469.50	550,520.13
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	102,668.75	-23,828.00	158,726.00	237,566.75
2021 年 12 月 31 日余额	168,891.38		619,195.50	788,086.88

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	60,625,521.56
1 至 2 年	319,092.00
2 至 3 年	749,156.00
3 年以上	300,447.50
3 至 4 年	56,276.00
4 至 5 年	65,911.50
5 年以上	178,260.00
合计	61,994,217.06

## 3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	股权收购意向金	58,000,000.00	1 年以内	93.56%	
第二名	保证金	517,773.30	1 年以内	0.84%	25,888.67
第三名	其他	513,297.81	1 年以内	0.83%	25,664.89
第四名	投标保证金	500,000.00	1 年以内	0.81%	25,000.00
第五名	保证金	500,000.00	2 至 3 年	0.81%	25,000.00
合计	--	60,031,071.11	--	96.83%	101,553.56

## 8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	30,393,438.49		30,393,438.49	19,412,562.92		19,412,562.92
在产品	146,403,568.65	13,834,794.18	132,568,774.47	114,357,671.14	6,091,791.58	108,265,879.56
库存商品	12,540,610.52	557,079.75	11,983,530.77			
合同履约成本	3,976,465.17		3,976,465.17	2,604,348.30		2,604,348.30
委托加工物资	410,815.24		410,815.24			
合计	193,724,898.07	14,391,873.93	179,333,024.14	136,374,582.36	6,091,791.58	130,282,790.78

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	6,091,791.58	7,833,888.88		90,886.28		13,834,794.18
库存商品		557,079.75				557,079.75

合计	6,091,791.58	8,390,968.63		90,886.28		14,391,873.93
----	--------------	--------------	--	-----------	--	---------------

## 9、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未到期的质保金	7,066,678.90	455,570.20	6,611,108.70	8,671,121.06	670,605.82	8,000,515.24
合计	7,066,678.90	455,570.20	6,611,108.70	8,671,121.06	670,605.82	8,000,515.24

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产	131,542.51	219,920.40	126,657.73	
合计	131,542.51	219,920.40	126,657.73	--

其他说明：

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未抵扣增值税	6,912,398.53	1,233,575.26
预缴企业所得税	1,290,622.34	2,372,166.63
合计	8,203,020.87	3,605,741.89

其他说明：

## 11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											

二、联营企业											
江苏众为智能科技有限公司	4,282,867.88			-28.61						4,282,839.27	
湖北东明石化有限公司	67,301,641.52			-772,975.89						66,528,665.63	
小计	71,584,509.40			-773,004.50						70,811,504.90	
合计	71,584,509.40			-773,004.50						70,811,504.90	

其他说明

## 12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	93,574,517.45	106,687,133.87
合计	93,574,517.45	106,687,133.87

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	98,102,980.26	118,537,646.04	7,304,920.81	8,032,096.60	6,625,568.76	238,603,212.47
2.本期增加金额		13,274.34	1,415,683.26	2,837,468.96	473,263.80	4,739,690.36
(1) 购置			1,415,683.26	2,837,468.96	396,263.80	4,649,416.02
(2) 在建工程转入		13,274.34			77,000.00	90,274.34
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	1,392,634.59	1,645,428.58	895,141.08	6,319,028.05	314,520.45	10,566,752.75
(1) 处置或报废	1,392,634.59	1,645,428.58	895,141.08	6,319,028.05	174,520.45	10,426,752.75

(2) 其他减少					140,000.00	140,000.00
4.期末余额	96,710,345.67	116,905,491.80	7,825,462.99	4,550,537.51	6,784,312.11	232,776,150.08
二、累计折旧						
1.期初余额	36,598,195.19	73,572,633.73	6,218,777.21	5,809,876.90	4,287,687.34	126,487,170.37
2.本期增加金额	4,405,813.63	7,906,964.75	589,764.85	911,414.10	829,901.55	14,643,858.88
(1) 计提	4,405,813.63	7,906,964.75	589,764.85	911,414.10	829,901.55	14,643,858.88
3.本期减少金额	176,607.30	1,496,712.84	681,938.07	4,793,984.31	225,784.11	7,375,026.63
(1) 处置或报废	176,607.30	1,496,712.84	681,938.07	4,793,984.31	92,784.11	7,242,026.63
(2) 其他减少					133,000.00	133,000.00
4.期末余额	40,827,401.52	79,982,885.64	6,126,603.99	1,927,306.69	4,891,804.78	133,756,002.62
三、减值准备						
1.期初余额	2,582,761.85	2,749,325.78	32,601.59	39,707.51	24,511.50	5,428,908.23
2.本期增加金额		400,000.00				400,000.00
(1) 计提		400,000.00				400,000.00
3.本期减少金额	321,264.85	3,001.99	20,790.27	32,456.25	5,764.86	383,278.22
(1) 处置或报废	321,264.85	3,001.99	20,790.27	32,456.25	5,764.86	383,278.22
4.期末余额	2,261,497.00	3,146,323.79	11,811.32	7,251.26	18,746.64	5,445,630.01
四、账面价值						
1.期末账面价值	53,621,447.15	33,776,282.37	1,687,047.68	2,615,979.56	1,873,760.69	93,574,517.45
2.期初账面价值	58,922,023.22	42,215,686.53	1,053,542.01	2,182,512.19	2,313,369.92	106,687,133.87

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
沥青混合料搅拌设备 LB4000	414,857.17
合计：	414,857.17

## 13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	497,435.90	1,987,500.00
合计	497,435.90	1,987,500.00

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
灵山二期	897,435.90	400,000.00	497,435.90	7,132,622.22	5,145,122.22	1,987,500.00
合计	897,435.90	400,000.00	497,435.90	7,132,622.22	5,145,122.22	1,987,500.00

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
灵山二期		7,132,622.22	13,274.34	13,274.34	6,235,186.32	897,435.90						
设备大修			77,000.00	77,000.00								
合计		7,132,622.22	90,274.34	90,274.34	6,235,186.32	897,435.90	--	--				--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
灵山二期	400,000.00	闲置
合计	400,000.00	--

其他说明

本公司灵山二期项目厂房钢结构件长期闲置，存在锈蚀严重、磕碰变形等缺陷，严重影响其结构性能，已无法正常用于厂房建设或产品生产，2021年1月，经公司管理层批准处理该批结构件。

## 14、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	7,000,092.84		7,000,092.84
2.本期增加金额	9,093,253.02	1,662,323.93	10,755,576.95
租赁	9,093,253.02	1,662,323.93	10,755,576.95
3.本期减少金额	5,262,169.77		5,262,169.77
其他减少	5,262,169.77		5,262,169.77
4.期末余额	10,831,176.09	1,662,323.93	12,493,500.02
二、累计折旧			
1.期初余额	4,200,055.70		4,200,055.70
2.本期增加金额	3,393,495.28	313,532.73	3,707,028.01
(1) 计提	3,393,495.28	313,532.73	3,707,028.01
3.本期减少金额	1,315,542.44		1,315,542.44
(1) 处置			
其他减少	1,315,542.44		1,315,542.44
4.期末余额	6,278,008.54	313,532.73	6,591,541.27
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			



(1) 处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	4,553,167.55	1,348,791.20	5,901,958.75
2.期初账面价值	2,800,037.14		2,800,037.14

其他说明：

## 15、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	42,657,291.48	5,030,700.00		2,267,751.59	49,955,743.07
2.本期增加金额				198,107.26	198,107.26
(1) 购置				198,107.26	198,107.26
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	42,657,291.48	5,030,700.00		2,465,858.85	50,153,850.33
二、累计摊销					
1.期初余额	9,401,871.57	5,030,700.00		2,242,524.82	16,675,096.39
2.本期增加金额	852,777.12			41,379.26	894,156.38
(1) 计提	852,777.12			41,379.26	894,156.38
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	10,254,648.69	5,030,700.00		2,283,904.08	17,569,252.77
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	32,402,642.79			181,954.77	32,584,597.56
2.期初账面价值	33,255,419.91			25,226.77	33,280,646.68

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## 16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,099,013.10	469,498.51	401,736.55		1,166,775.06
合计	1,099,013.10	469,498.51	401,736.55		1,166,775.06

其他说明

## 17、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	20,693,074.14	5,173,268.54	17,336,427.85	4,334,106.96
内部交易未实现利润	1,425,193.66	356,298.42	986,411.46	246,602.87

可抵扣亏损	1,494,465.33	373,616.34	2,785,315.98	696,329.00
信用减值准备	78,790,027.31	19,697,506.84	41,602,611.98	10,400,653.01
递延收益（政府补助）	497,431.72	124,357.93	6,721,049.49	1,680,262.37
预计负债	5,126,415.12	1,281,603.78	10,059,076.02	2,514,769.01
合计	108,026,607.28	27,006,651.85	79,490,892.78	19,872,723.22

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
内部交易未实现利润- 出售固定资产	78,653.79	19,663.45	184,284.81	46,071.20
合计	78,653.79	19,663.45	184,284.81	46,071.20

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		27,006,651.85		19,872,723.22
递延所得税负债		19,663.45		46,071.20

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	58,235,146.77	5,887,386.89
合计	58,235,146.77	5,887,386.89

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021			
2022			
2023			
2024			

2025		5,308,808.57	
2026	58,235,146.77	578,578.32	
合计	58,235,146.77	5,887,386.89	--

其他说明：

## 18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款、工程款	1,386,910.00		1,386,910.00	13,500.12		13,500.12
合计	1,386,910.00		1,386,910.00	13,500.12		13,500.12

其他说明：

## 19、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	30,000,000.00	
未到期应付利息	39,416.66	
合计	30,039,416.66	

短期借款分类的说明：

## 20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		3,243,368.94
合计		3,243,368.94

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 21、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付货款	11,962,688.52	16,934,602.47
应付工程款	142,549.15	790,733.70
应付设备款	677,880.10	868,699.38
合计	12,783,117.77	18,594,035.55

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

**22、合同负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销售款	108,770,443.12	62,935,915.54
合计	108,770,443.12	62,935,915.54

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

**23、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,705,332.96	52,806,569.75	48,269,945.22	7,241,957.49
二、离职后福利-设定提存计划		4,043,390.25	3,747,625.37	295,764.88
合计	2,705,332.96	56,849,960.00	52,017,570.59	7,537,722.37

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

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	2,352,014.07	38,180,313.90	33,708,920.83	6,823,407.14
2、职工福利费		5,312,849.46	5,312,849.46	

3、社会保险费	124,006.10	2,103,426.65	2,052,797.76	174,634.99
其中：医疗保险费	121,726.10	1,839,137.37	1,804,726.29	156,137.18
工伤保险费	2,280.00	261,400.01	245,182.20	18,497.81
生育保险费		2,889.27	2,889.27	
4、住房公积金	186,316.00	2,678,070.80	2,685,746.80	178,640.00
5、工会经费和职工教育经费	42,996.79	661,857.37	639,578.80	65,275.36
8、劳务费		3,870,051.57	3,870,051.57	
合计	2,705,332.96	52,806,569.75	48,269,945.22	7,241,957.49

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		3,918,448.67	3,631,329.35	287,119.32
2、失业保险费		124,941.58	116,296.02	8,645.56
合计		4,043,390.25	3,747,625.37	295,764.88

其他说明：

## 24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,931,303.72	1,328,780.18
企业所得税	19,966.58	
个人所得税	174,387.97	64,576.29
城市维护建设税	345,540.66	70,058.64
教育费附加及地方教育费	246,814.77	50,041.89
房产税	91,816.20	91,628.02
土地使用税	132,801.73	132,968.38
印花税	23,577.57	93,060.70
合计	5,966,209.20	1,831,114.10

其他说明：

## 25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	28,876,501.66	741,954.93
合计	28,876,501.66	741,954.93

### (1) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
子公司少数股东借款本金	27,990,000.00	
子公司少数股东借款利息	73,862.50	
服务费	341,338.78	
其他	471,300.38	741,954.93
合计	28,876,501.66	741,954.93

### 26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	4,840,987.29	1,306,380.52
合计	4,840,987.29	1,306,380.52

其他说明：

### 27、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销售款税金	14,140,157.61	8,181,669.02
非 6+9 银行承兑汇票未终止确认金额以及未终止确认的商业承兑汇票金额	8,379,789.00	5,144,179.91
合计	22,519,946.61	13,325,848.93

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计	--	--	--							

其他说明：

## 28、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	1,094,501.28	2,521,390.96
合计	1,094,501.28	2,521,390.96

其他说明

期确认租赁负债利息费用254,259.86元。

## 29、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	5,126,415.08	10,059,076.02	
合计	5,126,415.08	10,059,076.02	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

预计负债说明：详见附注十二、（二）1。

## 30、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	14,487,476.10		2,698,328.09	11,789,148.01	详见表
与收益相关政府补助					
合计	14,487,476.10		2,698,328.09	11,789,148.01	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	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
研发高频网振筛	434,575.89			434,575.89				与资产相关
高频振动细筛	14,743.70			14,743.70				与资产相关



立山区科技计划项目	1,000,000.00			1,000,000.00				与资产相关
大型高效干法深度筛分关键技术装备多单元组合振动筛建设	5,328,989.40			126,504.24			5,202,485.16	与资产相关
企业扶持资金	227,473.60			90,041.88			137,431.72	与资产相关
灵山厂区技术改造	400,000.00			40,000.00			360,000.00	与资产相关
购置关键设备补贴资金	3,950.58			3,950.58				与资产相关
重置厂房拆迁补偿款	2,739,080.16			249,007.29			2,490,072.87	与资产相关
高效、节能、环保型大型振动筛系列产品产业化	4,338,662.77			739,504.51			3,599,158.26	与资产相关
合计	14,487,476.10			2,698,328.09			11,789,148.01	

其他说明：

### 31、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	231,132,000.00						231,132,000.00

其他说明：

### 32、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	233,789,337.57			233,789,337.57
其他资本公积	1,888,338.78			1,888,338.78
合计	235,677,676.35			235,677,676.35

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 33、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,520,518.56	1,326,125.25	1,809,508.85	1,037,134.96
合计	1,520,518.56	1,326,125.25	1,809,508.85	1,037,134.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 34、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	37,868,168.95			37,868,168.95
合计	37,868,168.95			37,868,168.95

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 35、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	273,381,897.38	270,219,292.80
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-1,027,734.34	
调整后期初未分配利润	272,354,163.04	270,219,292.80
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-95,922,496.19	5,051,489.66
减：提取法定盈余公积		502,094.36
应付普通股股利	693,394.80	1,386,790.72
期末未分配利润	175,738,272.05	273,381,897.38

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 36、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	149,226,099.35	97,086,738.43	153,426,070.62	103,848,612.45
其他业务	79,741,084.43	76,908,583.97	136,727,309.96	133,419,108.54
合计	228,967,183.78	173,995,322.40	290,153,380.58	237,267,720.99

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

单位：元

项目	本年度（万元）	具体扣除情况	上年度（万元）	具体扣除情况
营业收入金额	228,967,183.78	无	290,153,380.58	无
营业收入扣除项目合计金额	79,741,084.43	贸易、租赁业务收入	131,409,133.77	贸易、租赁业务收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	34.83%		45.29%	
一、与主营业务无关的业务收入	—	—	—	—
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	6,448,930.58		9,316,483.84	
3.本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。	73,292,153.85		122,092,649.93	
与主营业务无关的业务收入小计	79,741,084.43	贸易、租赁业务收入	131,409,133.77	贸易、租赁业务收入
二、不具备商业实质的收入	—	—	—	—
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
营业收入扣除后金额	149,226,099.35	无	158,744,246.81	无

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2					合计
商品类型							
其中:							
振动筛及 PC 生产线	104,021,806.30						104,021,806.30
其他	45,204,293.05						45,204,293.05
按经营地区分类							
其中:							
国内	148,224,850.03						148,224,850.03
国外	1,001,249.32						1,001,249.32
市场或客户类型							
其中:							
合同类型							
其中:							
按商品转让的时间分类							
其中:							
按合同期限分类							
其中:							
按销售渠道分类							
其中:							
合计	149,226,099.35						

与履约义务相关的信息:

本公司在合同开始日即对合同进行评估,识别该合同所包含的各单项履约义务,并确定各单项履约义务是在某一时段内履行,还是某一时点履行。满足下列条件之一的,属于在某一时段内履行的履约义务,本公司按照履约进度,在一段时间内确认收入:(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带

来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

### 37、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	768,602.81	935,624.33
教育费附加	329,401.19	400,981.86
房产税	1,062,386.14	926,946.66
土地使用税	1,593,620.76	1,395,196.00
车船使用税	16,363.76	17,303.76
印花税	519,470.75	183,490.30
地方教育费	219,600.82	267,321.23
合计	4,509,446.23	4,126,864.14

其他说明：

### 38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售人员薪酬	11,846,365.03	9,967,529.36
差旅费	1,737,986.96	1,929,149.70
招待费	1,341,363.89	943,539.50
安装修理费	756,453.38	881,495.37
运费	446,180.91	900,851.99
广告宣传费	1,164,082.04	1,654,365.12
投标费用	162,055.14	288,600.57

办公费	318,893.55	681,952.04
代理费	1,379,623.18	716,456.99
咨询服务费	584,158.41	388,349.52
其他	956,077.14	261,179.66
合计	20,693,239.63	18,613,469.82

其他说明：

### 39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理人员薪酬	18,103,400.23	7,123,814.90
差旅、交通费	6,397,229.43	805,108.15
办公费	3,835,968.73	3,608,947.55
招待费	12,648,483.63	2,926,415.99
车辆使用费	1,604,324.31	1,373,078.25
中介机构费	14,889,646.06	1,871,120.79
折旧、摊销费	4,545,175.21	2,422,231.92
修理修缮费	1,572,623.37	2,729,310.50
装修费	8,747,278.40	144,514.56
租赁、物业费	1,243,001.88	240,076.10
会议、培训费	1,032,192.59	10,377.36
其他	2,850,885.58	1,087,746.22
合计	77,470,209.42	24,342,742.29

其他说明：

注：2020年12月，本公司控股股东及实际控制人变更。2021年，公司拟进入新的业务领域，在原有业务及人员保留的情况增加了新的管理团队及业务人员，因而管理人员薪酬大幅增加。

2021年，为了进入新的业务领域，公司内部业务人员进行了大量的考察及调研活动，同时聘请外部独立机构进行了尽调程序，导致差旅费、交通费、招待费及中介机构费的大幅增加。

2021年4月，公司在上海租赁办公室、并进行装修，后因战略定位调整，而退租了该办公室，致使计入当期损益的装修费大幅增加。

### 40、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

研发设计费	330,515.10	208,773.58
研发人员薪酬	8,266,072.93	6,767,524.92
研发材料费	5,236,259.95	7,166,565.82
差旅费	479,119.67	595,553.90
折旧费用	511,997.19	586,536.46
其他	302,908.84	312,776.91
合计	15,126,873.68	15,637,731.59

其他说明：

#### 41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	583,999.80	2,176.00
减：利息收入	3,972,805.02	764,531.80
汇兑损益	10,148.14	372,752.19
银行手续费	75,574.61	48,255.03
其他	14,776.96	8,302.40
合计	-3,288,305.51	-333,046.18

其他说明：

#### 42、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助		
一、计入其他收益的政府补助	3,011,510.09	5,732,431.44
其中：与递延收益相关的政府补助	2,698,328.09	1,593,149.24
直接计入当期损益的政府补助	313,182.00	4,139,282.20
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	16,423.88	179,765.99
合计	3,027,933.97	5,912,197.43

#### 43、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

权益法核算的长期股权投资收益	-773,004.50	-696,294.55
处置交易性金融资产取得的投资收益	7,353,199.99	7,779,076.85
合计	6,580,195.49	7,082,782.30

其他说明：

#### 44、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-5,447,832.80	2,195,030.72
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-5,447,832.80	2,195,030.72
合计	-5,447,832.80	2,195,030.72

其他说明：

#### 45、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-237,566.75	219,174.59
应收票据坏账损失	248,814.98	111,346.79
应收账款坏账损失	-38,001,910.01	8,692,873.06
合计	-37,990,661.78	9,023,394.44

其他说明：

#### 46、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-8,390,968.63	-2,878,165.41
五、固定资产减值损失	-400,000.00	-5,428,908.23
七、在建工程减值损失	-400,000.00	-5,145,122.22
十二、合同资产减值损失	88,377.89	178,927.78
合计	-9,102,590.74	-13,273,268.08

其他说明：



## 47、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-17,042.54	-266,984.94
无形资产处置利得或损失		
合计	-17,042.54	-266,984.94

## 48、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
在建工程毁损报废利得	828,443.80		828,443.80
解除合同利得	599,035.84	1,455,000.00	599,035.84
其他	151,434.64	931,655.88	151,434.64
合计	1,578,914.28	2,386,655.88	1,578,914.28

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

## 49、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
罚款、违约金支出	782,322.00		782,322.00
诉讼费用	500,000.00	7,700,000.00	500,000.00
固定资产资产毁损报废损失	316,653.14	36,059.74	316,653.14
环保罚款	100,000.00		100,000.00
停工损失		545,907.60	
公益性捐赠支出		50,000.00	
其他	196,484.33	430,222.49	196,484.33
合计	1,895,459.47	8,762,189.83	1,895,459.47

其他说明：

注：（1）非流动资产毁损报废损失较上期增加280,593.40元，主要系本期对闲置在建工程进行了处置；

（2）本公司在2018、2019及2020年按经办律所的审核金额已对未决诉讼的赔偿情况计提了预计负债，截止本期末公司按照经办律所的最新估计，补记诉讼费用50万元，已涵盖预计赔偿支出及诉讼费用；

（3）2021年底，本公司因经营战略调整终止了4月租入的上海办公室，赔偿出租方违约金782,322元。

## 50、所得税费用

### （1）所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	332,219.63	
递延所得税费用	-7,160,336.38	-10,422,542.80
合计	-6,828,116.75	-10,422,542.80

### （2）会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-102,806,145.66
按法定/适用税率计算的所得税费用	-25,701,536.42
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,948,005.11
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	14,558,786.70
研发费用加计扣除	-3,633,372.14
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	-6,828,116.75

其他说明

## 51、现金流量表项目

### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
退回投标保证金	2,898,296.91	2,144,954.61
政府补助	313,182.00	4,319,048.19
利息收入	3,972,805.02	764,531.80

往来款及其他	503,285.75	2,111,662.04
租赁收入	200,000.00	2,966,694.88
合计	7,887,569.68	12,306,891.52

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理及研发费用	57,930,300.61	23,107,944.93
销售费用	7,693,871.69	10,638,630.93
投标保证金	3,548,300.00	2,310,460.00
支付诉讼费用	5,526,571.96	7,377,930.19
手续费	75,574.61	49,280.63
其他	1,644,798.96	285,223.58
合计	76,419,417.83	43,769,470.26

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权意向金	58,000,000.00	
合计	58,000,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
共青城亿德借款	27,990,000.00	
合计	27,990,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

租赁本金及利息	5,587,902.84	
合计	5,587,902.84	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 52、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-95,978,028.91	5,218,058.65
加：资产减值准备	47,093,252.52	4,249,873.64
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	14,643,858.88	16,158,261.17
使用权资产折旧	3,707,028.01	
无形资产摊销	894,156.38	904,860.79
长期待摊费用摊销	401,736.55	187,707.67
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产的损失（收益以“-”号填列）	17,042.54	266,984.94
固定资产报废损失（收益以“-” 号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-” 号填列）	5,447,832.80	-2,195,030.72
财务费用（收益以“-”号填列）	583,999.80	2,176.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,580,195.49	-7,082,782.30
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	-7,133,928.63	-10,427,153.18
递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列）	-26,407.75	4,610.38
存货的减少（增加以“-”号填列）	-56,371,681.84	9,592,647.28
经营性应收项目的减少（增加以 “-”号填列）	-75,754,792.73	20,810,834.36
经营性应付项目的增加（减少以 “-”号填列）	22,967,023.52	-16,730,168.89
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-146,089,104.35	20,960,879.79

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	255,991,029.77	86,955,667.00
减：现金的期初余额	86,955,667.00	87,105,979.28
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	169,035,362.77	-150,312.28

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	255,991,029.77	86,955,667.00
其中：库存现金	1,770.81	1,950.48
可随时用于支付的银行存款	255,989,258.96	86,953,716.52
三、期末现金及现金等价物余额	255,991,029.77	86,955,667.00

其他说明：

### 与租赁相关的总现金流出

本期与租赁相关的总现金流出为人民币5,587,902.84元。

## 53、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因

其他说明：

## 54、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

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	--	--	1,091,516.27
其中：美元	171,199.44	6.3757	1,091,516.27

欧元			
港币			
应收账款	--	--	59,001.17
其中：美元	9,254.07	6,375.7	59,001.17
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

## 55、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助			2,698,328.09
计入其他收益的政府补助	313,182.00		313,182.00
合计	313,182.00		3,011,510.09

### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 56、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

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

名称	变更原因
鞍山鞍重矿山机械有限公司	本期新设

辽宁鞍重建筑科技有限公司		本期新设
物翌实业（上海）有限公司		本期新设
载翌新材料有限责任公司		本期新设
上海厚翌文化传播有限公司		本期新设
共青城德翌汇能投资有限公司		本期新设
宜春友锂科技有限公司		本期新设
江西领能锂业有限公司		本期新设
宜春领佳锂业有限公司		本期新设
宜春领驰锂业有限公司		本期新设

## 2、其他

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

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	
湖北鞍重重工有限公司	荆门市	荆门市	生产制造	100.00%		设立
鞍山鞍重矿山机械有限公司	鞍山市	鞍山市	生产制造	100.00%		设立
辽宁鞍重建筑科技有限公司	鞍山市	鞍山市	生产制造	100.00%		设立
物翌实业（上海）有限公司	上海市	上海市	贸易	100.00%		设立
载翌新材料有限责任公司	鞍山市	鞍山市	特殊实体	100.00%		设立
上海厚翌文化传播有限公司	上海市	上海市	贸易	100.00%		设立
共青城德翌汇能投资有限公司	共青城	共青城	特殊实体	100.00%		设立
宜春友锂科技有限公司	宜春市	宜春市	特殊实体	100.00%		设立
江西领能锂业有限公司	宜春市	宜春市	生产制造	51.00%		设立
宜春领佳锂业有限公司	宜春市	宜春市	生产制造		51.00%	设立

宜春领驰锂业有限公司	宜春市	宜春市	生产制造		51.00%	设立
------------	-----	-----	------	--	--------	----

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
湖北东明石化有限公司	武汉市	武汉市	批发、零售	49.00%		权益法
江苏众为智能科技有限公司	南京市	南京市	研发、生产	49.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	湖北东明石化有限公司	江苏众为智能科技有限公司	湖北东明石化有限公司	江苏众为智能科技有限公司
流动资产	70,536,289.18	11,577,561.06	77,980,400.79	8,782,535.86
非流动资产	95,357,392.64		102,309,653.80	43,735.00
资产合计	165,893,681.83	11,577,560.06	180,290,054.59	8,826,270.86
流动负债	14,888,171.63	2,194,781.20	27,775,691.74	44,426.00
非流动负债	1,791,974.54		1,695,475.21	
负债合计	16,680,146.17	2,194,781.20	29,471,166.95	44,426.00
少数股东权益			13,468,598.82	
归属于母公司股东权益	135,772,786.99	9,382,778.86	137,350,288.82	8,781,844.86
按持股比例计算的净资产份额	66,528,665.63	4,282,839.27	67,301,641.52	4,282,867.88



调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的 账面价值	66,528,665.63	4,282,839.27	67,301,641.52	4,282,867.88
存在公开报价的联营企 业权益投资的公允价值				
营业收入	309,587,350.84	2,215,580.05	157,728,581.26	
净利润	-1,577,501.83	-66.00	-1,331,891.44	-45.14
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-1,577,501.83	-66.00	-1,331,891.44	-45.14
本年度收到的来自联营 企业的股利				

其他说明

## 十、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、债权投资以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

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

#### （1）信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

## （2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

## （3）预期信用损失计量的参数

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

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的42.53%（比较期：22.10%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的96.83%（比较期：

62.32%)。

## (二) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止2021年12月31日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额						合计
	1年以内	1至2年	2至3年	3至4年	4至5年	5年以上	
短期借款	30,039,416.66						30,039,416.66
应付账款	12,783,117.77						12,783,117.77
其他应付款	28,685,455.25	53,448.41	15,948.00	121,650.00			28,876,501.66
其他流动负债	8,379,789.00						8,379,789.00
租赁负债	1,094,501.28						1,094,501.28
合计	80,982,279.96	53,448.41	15,948.00	121,650.00			81,173,326.37

## (三) 市场风险

### 1. 汇率风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与以美元计价的货币资金、应收账款有关。本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

①截止2020年12月31日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：

(1) 截止2021年12月31日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目名称	期末余额	
	美元	
	外币	人民币
货币资金	171,199.44	1,091,516.27
应收账款	9,254.07	59,001.17
合计	180,453.51	1,150,517.44

### (3) 敏感性分析：

截止2021年12月31日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值或贬值10%，那么本公司当年的净利润将增加或减少11.51 万元。

### 2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期应付款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。

本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，关注利率的波动趋势并考虑其对本公司所面临的利率风险的影响。本公司目前尚未运用任何衍生工具合同对冲利率风险，但管理层未来将会考虑是否需要对冲面临的重大利率风险。

### 3.价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

## 十一、公允价值的披露

### 1、其他

截止2021年12月31日，本公司无以公允价值计量的金融工具。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
上海领亿新材料有限公司	上海市奉贤区西闸公路 1036 号 1 幢	科技推广和应用服务	100000 万元人民币	23.93%	23.93%
黄达					

本企业的母公司情况的说明

### 控股股东的注册资本及其变化

母公司名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
上海领亿新材料有限公司	100000万元人民币			100000万元人民币

### 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额（万元）		持股比例	
	年末余额	年初余额	年末比例(%)	年初比例(%)
上海领亿新材料有限公司	5530.9888	5530.9888	23.93	23.93

本企业最终控制方是上海领亿新材料有限公司。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九（一）在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九（二）在合营安排或联营企业中的权益。。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

无

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海牟清科技有限公司	本公司控股股东的股东
上海黔清科技有限公司	本公司控股股东的股东
鞍山华夏道路工程有限公司	本公司 5% 以上股东杨永柱控制的企业
京山华夏工贸科技有限公司	本公司 5% 以上股东杨永柱控制的企业
京山鞍顺建材有限公司	本公司 5% 以上股东杨永柱控制的企业
武汉晋祥路桥建设有限公司	本公司 5% 以上股东杨永柱控制的企业
武汉苏域东明新能源有限公司	本公司 5% 以上股东杨永柱控制企业的少数股东
南通际铨建筑科技有限公司	江苏鞍重的参股股东
共青城强强投资合伙企业（有限合伙）	本公司 5% 以上股东
共青城亿德投资合伙企业	本公司子公司的少数股东
杨永柱	本公司 5% 以上股东
温萍	本公司 5% 以上股东

其他说明

### 5、关联交易情况

#### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
京山华夏工贸科技有限公司	采购商品				417,837.52
鞍山华夏道路工程有限公司	采购商品	95,575.22			81,600.00
武汉苏域东明新能源有限公司	咨询费	584,158.41			388,349.52

合计		679,733.63			887,787.04
----	--	------------	--	--	------------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
京山鞍顺建材有限公司	销售商品	1,543,362.83	119,000.00
南通际铨建筑科技有限公司	销售商品	17,420.35	239,832.00
合计		1,560,783.18	358,832.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

**(2) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
京山华夏工贸科技有限公司	厂房	1,584,000.00	1,584,000.00
合计		1,584,000.00	1,584,000.00

关联租赁情况说明

**(3) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
共青城亿德投资合伙企业	27,990,000.00	2021年12月13日	2022年04月12日	本金
共青城亿德投资合伙企业	73,862.50			利息
合计	28,063,862.50			
拆出				

**(4) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	336.04	122.24

## (5) 其他关联交易

### (5) 关联方资金拆借

注：2021年12月13日，公司子公司江西领能锂业有限公司自其股东共青城亿德投资合伙企业有限公司借款2799万元，借款期间2021年12月13日至2022年1月12日，借款年利率5%，利息的计算方法为：利息=借款本金X天数X年利率/360。

2022年1月12日，江西领能锂业有限公司与共青城亿德投资合伙企业有限公司签订展期协议，约定将借款日期展期至2022年2月12日，借款利率不变。

2022年2月12日，江西领能锂业有限公司与共青城亿德投资合伙企业有限公司签订展期协议，约定将借款日期展期至2022年3月12日，借款利率不变。

2022年3月4日，江西领能锂业有限公司与共青城亿德投资合伙企业有限公司签订展期协议，约定将借款日期展期至2022年4月12日，借款利率不变。

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	京山鞍顺建材有限公司	1,575,147.50	190,182.68	354,347.50	70,869.50
	南通际铨建筑科技有限公司	131,980.00	13,533.55	129,832.00	9,088.24
预付款项					
	京山华夏工贸科技有限公司	702,000.00			
其他应收款					
	共青城强强投资合伙企业（有限合伙）	58,000,000.00			

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款			
	京山华夏工贸科技有限公司		479,028.23

	共青城亿德投资合伙企业	28,063,862.50	
--	-------------	---------------	--

### 十三、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

##### 1. 签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

本公司参股的联营企业之湖北东明石化有限公司，注册资本金20,000.00万元人民币，公司出资占比49.00%，即需要出资9,800.00万元，并于2022年5月18日前缴足，截至2021年12月31日止公司已经累计出资6,958.00万元。

本公司参股的联营企业之江苏众为智能科技有限公司，注册资本金2,000.00万元人民币，公司出资占比49.00%，即需要出资980.00万元，并于2029年11月20日前缴足，截止2021年12月31日止公司已经累计出资428.289万元。

##### 2. 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

本公司子公司上海物翌于2021年12月23日与上海东干实业有限公司签订租赁合同，租赁位于上海市浦东新区南泉北路429号的泰康保险大厦的办公室，租赁期间自2022年1月1日至2024年2月29日，其中前两个月为免租期（装修期），租赁面积448.27平方米。该租赁合同约定月租金143,168.47元，租金总额3,436,043.28元，不含税租金总额3,152,333.28元，租金支付方式为月付。按4.66%的年折现率，租赁期间内利息费用总额144,850.47元，租赁付款额净值3,007,482.87元。

##### 3. 已签订的正在或准备履行的并购协议

2021年12月15日，公司召开第六届董事会第十七次会议和第六届监事会第十四次会议，审议通过了《关于收购江西金辉再生资源股份有限公司70%股权的议案》，并于2021年12月31日经过公司2021年第七次临时股东大会审议。

公司拟通过全资子公司宜春友锂科技有限公司（以下简称“宜春友锂”）以自有及自筹资金共人民币23,100万元收购十堰泓晟贸易合伙企业（有限合伙）持有的江西金辉再生资源股份有限公司（以下简称“金辉再生”）2,100万股股份（对应金辉再生持股比例70%）。收购完成后，金辉再生成为公司控股子公司。

截止2022年1月底，金辉再生已陆续完成了股份转让登记过户手续、公司章程修订和董事会改选，宜春友锂已按照合同约定支付十堰泓晟第一期股份转让款11,550万元。

##### 4. 已签订的正在或准备履行的重组计划

无

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

##### 1. 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响



2017年4月27日,鞍重股份及相关责任人员收到中国证券监督管理委员会《行政处罚决定书》((2017)35号),因鞍重股份于2016年4月23日公告的《重大资产重组报告书》中披露的重组对象浙江九好办公服务集团有限公司(现更名为“九好网络科技集团有限公司”,下称“九好集团”)的资产负债表、利润表主要数据与调查查实的数不符,存在虚假记载,中国证券监督管理委员会对鞍重股份给予警告并处以60万元罚款。部分投资者以鞍重股份虚假陈述导致其投资损失为由提起诉讼。

截至2021年12月31日,根据沈阳市中级人民法院(下称“沈阳中院”)和杭州市中级人民法院(下称“杭州中院”)送达的诉讼文件,以鞍重股份为被告的虚假陈述案件共计381件,沈阳中院已经全部作出裁决,170个案件已经撤诉,211个案件已经收到一审判判决书,判决鞍重股份承担赔偿责任(含受理费)679万元,其中21个案件,原告或其他被告不服一审判决结果提起上诉,辽宁省高级人民法院(下称“辽宁高院”)均已作出二审判决,判决驳回上诉,维持原判。

根据该案律师意见,沈阳中院受理的381个案件中,170个案件原告已经撤回起诉,虽然根据《最高人民法院关于适用<中华人民共和国民事诉讼法>的解释》第214条规定,原告撤回起诉后,可以以同一诉讼请求再次起诉。但考虑到撤回起诉的原告在2021年度未再提起诉讼,鞍重股份后续再承担赔偿责任的可能性较低。假设撤回起诉的原告再次起诉,结合本案基本事实、原告此前起诉索赔情况、法院裁判情况以及诉讼时效等,本着审慎原则,该案律师初步预估,对于已经撤回起诉的案件,如果投资者再次起诉,鞍重股份赔付金额不超过390万元(扣除现已再次起诉的案件)。最终是否需要再赔付及赔付金额,取决于投资者是否再次起诉并以人民法院最终作出的生效法律文书为准。最终是否需要再赔付及赔付金额,取决于投资者是否再次起诉并以人民法院最终作出的生效法律文书为准。

截止2021年12月31日,本公司已计提诉讼赔偿及诉讼费用1570万元,已支付赔偿款及诉讼费用1057万元(含律师费377万元),预计尚需支付诉讼赔偿及诉讼费用513万元。

#### 1. 对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

无。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

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

## 十五、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司在内部组织结构和管理要求方面并未对其业务进行区分，管理层在复核内部报告、决定资源配置及业绩评价时，亦认为无需对其业务的经营成果进行区分。故根据企业会计准则相关规定，本公司本期无需要披露的分部信息。

### 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

#### 1. 联营企业或合营企业自2021年1月1日起执行新收入准则、新金融工具准则、新租赁准则的衔接会计处理

本公司参股的联营企业之湖北东明石化有限公司和江苏众为智能科技有限公司自2021年1月1日起执行新收入准则、新金融工具准则、新租赁准则，但其不需对2021年财务报表的期初数进行调整，因而本公司在采用权益法核算时亦不需要调整2021年财务报表的期初数。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	20,746,531.24	45.07%	20,746,531.24	100.00%		9,752,017.42	6.65%	9,752,017.42	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	25,288,852.31	54.93%	1,375,012.43	5.44%	23,913,839.88	136,822,252.95	93.35%	30,785,842.14	22.50%	106,036,410.81

其中：										
其中：合并范围内各公司之间的应收款项	2,413,621.90	5.24%			2,413,621.90					
振动筛及 PC 业务应收款项	20,500,371.97	44.53%	1,232,520.92	6.01%	19,267,851.05	136,822,252.95	93.35%	30,785,842.14	22.50%	106,036,410.81
其他	2,374,858.44	5.16%	142,491.51	6.00%	2,232,366.93					
合计	46,035,383.55	100.00%	22,121,543.67	48.05%	23,913,839.88	146,574,270.37	100.00%	40,537,859.56	27.66%	106,036,410.81

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
天乾供应链管理（深圳）有限公司	20,746,531.24	20,746,531.24	100.00%	涉及诉讼
合计	20,746,531.24	20,746,531.24	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内各公司之间的应收款项	2,413,621.90		
振动筛及 PC 业务应收款项	20,500,371.97	1,232,520.92	6.01%
其他	2,374,858.44	142,491.51	6.00%
合计	25,288,852.31	1,375,012.43	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	46,026,129.48
3 年以上	9,254.07
3 至 4 年	9,254.07
合计	46,035,383.55

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	9,752,017.42	20,898,109.43		595,135.45	-9,308,460.16	20,746,531.24
按组合计提预期信用损失的应收账款	30,785,842.14	-749,056.04		103,423.19	-28,558,350.48	1,375,012.43
合计	40,537,859.56	20,149,053.39		698,558.64	-37,866,810.64	22,121,543.67

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	698,558.64

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	20,746,531.24	45.07%	20,746,531.24
第二名	2,906,966.69	6.31%	174,418.00
第三名	2,413,621.90	5.24%	144,817.31
第四名	2,374,858.44	5.16%	142,491.51
第五名	2,148,000.00	4.67%	128,880.00
合计	30,589,978.27	66.45%	--

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	15,330,289.06	1,282,058.00
合计	15,330,289.06	1,282,058.00

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	1,325,565.81	1,670,147.00
备用金		4,800.00
其他	14,078,157.07	157,631.13
合计	15,403,722.88	1,832,578.13

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	66,222.63	23,828.00	460,469.50	550,520.13
2021 年 1 月 1 日余额在	—	—	—	—

本期				
本期计提	80,261.44	-23,828.00	329,476.00	385,909.44
其他变动	-77,836.25		-785,159.50	-862,995.75
2021 年 12 月 31 日余额	68,647.82		4,786.00	73,433.82

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	15,358,336.88
1 至 2 年	40,600.00
2 至 3 年	3,186.00
3 年以上	1,600.00
5 年以上	1,600.00
合计	15,403,722.88

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的其他应收款	484,297.50					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	66,222.63					73,433.82
合计	550,520.13					73,433.82

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

第一名	往来款	13,918,786.44	1 年以内	90.36%	
第二名	其他	513,297.81	1 年以内	3.33%	25,664.89
第三名	投标保证金	500,000.00	1 年以内	3.25%	25,000.00
第四名	往来款	60,000.00	1 年以内	0.39%	
第五名	履约保证金	59,136.00	1 年以内	0.38%	2,956.80
合计	--	15,051,220.25	--	97.71%	53,621.69

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	534,472,475.48		534,472,475.48	65,659,000.00		65,659,000.00
对联营、合营企业投资	70,811,504.90		70,811,504.90	71,584,509.40		71,584,509.40
合计	605,283,980.38		605,283,980.38	137,243,509.40		137,243,509.40

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
湖北鞍重重工有限公司	65,659,000.00		23,000,000.00			42,659,000.00	
鞍山鞍重矿山机械有限公司		192,309,224.96				192,309,224.96	
辽宁鞍重建筑科技有限公司		168,504,250.52				168,504,250.52	
物翌实业(上海)有限公司		50,000,000.00				50,000,000.00	
载翌新材料有限责任公司		80,000,000.00				80,000,000.00	
上海厚翌文化传播有限公司		1,000,000.00				1,000,000.00	
共青城德翌汇能投资有限公司							
宜春友锂科技							

有限公司							
江西领能锂业 有限公司							
宜春领佳锂业 有限公司							
宜春领驰锂业 有限公司							
合计	65,659,000.00	491,813,475.48	23,000,000.00			534,472,475.48	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
江苏众为 智能科技 有限公司	4,282,867.88			-28.61						4,282,839.27	
湖北东明 石化有限 公司	67,301,641.52			-772,975.89						66,528,665.63	
小计	71,584,509.40			-773,004.50						70,811,504.90	
合计	71,584,509.40			-773,004.50						70,811,504.90	

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	77,145,175.86	66,231,319.85	153,388,025.49	104,344,234.63
其他业务	69,098,639.29	68,470,256.96	136,601,905.48	133,381,886.92
合计	146,243,815.15	134,701,576.81	289,989,930.97	237,726,121.55

收入相关信息：



单位：元

合同分类	分部 1	分部 2					合计
商品类型							
其中：							
振动筛及 PC 生产线	50,519,782.09						50,519,782.09
备件	23,414,575.13						23,414,575.13
贸易	62,098,758.28						62,098,758.28
其他	10,210,699.65						10,210,699.65
按经营地区分类							
其中：							
国内	145,439,128.44						145,439,128.40
国外	804,686.71						804,686.71
市场或客户类型							
其中：							
合同类型							
其中：							
按商品转让的时间分类							
其中：							
按合同期限分类							
其中：							
按销售渠道分类							
其中：							
合计							

与履约义务相关的信息：

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义

务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-773,004.50	-696,294.55
处置交易性金融资产取得的投资收益	7,220,486.08	7,105,538.47
合计	6,447,481.58	6,409,243.92

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-17,042.54	合并财务报表项目注释 47
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	3,011,510.09	合并财务报表项目注释 42
委托他人投资或管理资产的损益	7,353,199.99	合并财务报表项目注释 43
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-500,000.00	合并财务报表项目注释 49

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-5,447,832.80	合并财务报表项目注释 44
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	529,483.95	合并财务报表项目注释 4、9
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	104,131.88	合并财务报表项目注释 48、49
其他符合非经常性损益定义的损益项目	16,423.88	合并财务报表项目注释 42
减：所得税影响额	1,262,468.61	
合计	3,787,405.84	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用  不适用

## 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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-13.12%	-0.42	-0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-13.64%	-0.43	-0.43

## 3、其他