

公司代码：688257

公司简称：新锐股份

苏州新锐合金工具股份有限公司 2021 年年度报告



重要提示

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

二、公司上市时未盈利且尚未实现盈利

是 否

三、重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险，敬请查阅“第三节 管理层讨论与分析”之“四、风险因素”。敬请投资者注意投资风险。

四、公司全体董事出席董事会会议。

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

六、公司负责人吴何洪、主管会计工作负责人刘国柱及会计机构负责人（会计主管人员）刘国柱声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

七、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2021年度利润分配预案为：拟以本次权益分派股权登记日总股本为基数，向全体股东按每10股派发现金红利人民币5元（含税），不进行资本公积转增股本，不送红股。截至2021年12月31日，公司总股本92,800,000股，以此计算预计共分配现金红利人民币46,400,000元（含税），占公司2021年度合并报表归属于上市公司股东净利润的比例为34.06%。如在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，公司拟维持分配总额不变，相应调整每股分配金额。该利润分配预案已经公司第四届董事会第九次会议审议通过，尚需公司2021年年度股东大会审议通过后方可实施。

八、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

九、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本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性承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

十、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

十一、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

十二、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十三、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	7
第三节	管理层讨论与分析.....	11
第四节	公司治理.....	34
第五节	环境、社会责任和其他公司治理.....	50
第六节	重要事项.....	56
第七节	股份变动及股东情况.....	92
第八节	优先股相关情况.....	100
第九节	公司债券相关情况.....	100
第十节	财务报告.....	101

备查文件目录	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财务报表
	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文本
	报告期内在公司指定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、新锐股份	指	苏州新锐合金工具股份有限公司，根据文义需要亦包括其所有子公司
新锐有限	指	苏州新锐工程工具有限公司（曾用名：苏州江钻新锐工程工具有限公司），2012年5月整体变更为苏州新锐合金工具股份有限公司
新宏众富	指	苏州工业园区新宏众富投资管理中心（有限合伙），公司员工持股平台
虹锐咨询、新锐硬质合金	指	苏州虹锐管理咨询有限公司（曾用名：苏州江钻新锐硬质合金有限公司、苏州新锐硬质合金有限公司），本公司实际控制人控制的其他企业
虹锐投资	指	苏州虹锐投资管理有限公司（曾用名：苏州新锐精工集团有限公司），本公司实际控制人控制的其他企业
潜江新锐	指	潜江新锐硬质合金工具有限公司（曾用名：潜江志成实业有限公司、潜江江钻新锐工模具有限公司），本公司全资子公司
武汉新锐	指	武汉新锐合金工具有限公司，本公司全资子公司
斯锐德	指	苏州斯锐德进出口有限公司，本公司全资子公司
澳洲新锐	指	Australasian Shareate Tools Pty Ltd，即澳大利亚新锐工具有限公司，本公司全资子公司
澳洲 AMS	指	Australasian Mining Services Pty Ltd，即澳大利亚矿业服务有限公司，本公司控股孙公司
美国 AMS	指	American Mining Services LLC，即美国矿业服务有限公司，本公司控股孙公司
株洲韦凯	指	株洲韦凯切削工具有限公司，于2022年1月成为本公司控股子公司
AFT	指	Andreou Family Trust，与 APL（澳洲 AMS 及美国 AMS 的股东之一）受同一控制
ASF	指	Andreou Superannuation Fund，与 APL（澳洲 AMS 及美国 AMS 的股东之一）受同一控制
FMG	指	Fortescue Metals Group Ltd，全球铁矿石开采业的领先企业，本公司子公司澳洲 AMS 的主要客户
DDH1	指	DDH1 Drilling Pty Ltd，澳大利亚领先的深定向钻井服务公司，澳交所上市公司：DDH，本公司子公司澳洲 AMS 的主要客户
AUD	指	Australian Underground Drilling，澳大利亚钻井公司，为采矿巨头提供勘探开采、生产钻井、爆破服务和岩土工程服务，也为大型资源公司提供钻爆、品控和勘探服务
必和必拓	指	Broken Hill Proprietary Billiton Ltd，世界著名的矿业公司，本公司子公司澳洲 AMS 的主要客户
力拓集团	指	Rio Tinto Group，跨国性矿产及资源集团，本公司子公司美国 AMS 的主要客户
淡水河谷	指	Companhia Vale do Rio Doce，世界著名的铁矿石生产和出口商，本公司牙轮钻头产品的终端用户

中钨高新	指	中钨高新材料股份有限公司(000657.SZ), 本公司主要供应商
山特维克	指	Sandvik Group, 一家总部位于瑞典的高科技集团公司, 业务覆盖金属加工工具、矿山工程机械、材料科技三大领域
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所
硬质合金	指	以难熔金属碳化物(WC、TiC、TaC)为硬质相, 铁族金属(Fe、Co、Ni等)为粘结金属, 采用粉末冶金方法, 经过粉末制备、压制成型和高温烧结所制造的高硬度、高耐磨性材料
硬质合金工具	指	以硬质合金为主要作用材料的各类工具产品, 包括牙轮钻头、潜孔钻具和各类硬质合金刀具, 广泛应用于矿山探采、机械加工等领域
碳化钨粉	指	以金属钨粉和炭黑为原料, 经过配碳、碳化、球磨、过筛工序制成, 黑色六方晶体, 有金属光泽, 为电、热的良好导体, 具有较高熔沸点, 化学性质非常稳定
钴粉	指	灰黑色粉末, 是钴基硬质合金、充电电池、钴基粉末冶金制品的重要成分之一
合金钢	指	在普通碳素钢基础上添加适量的一种或多种合金元素而构成的铁碳合金。根据添加元素的不同, 并采取适当的加工工艺, 可获得高强度、高韧性、耐磨、耐腐蚀、耐低温、耐高温、无磁性等特殊性能
硬度	指	材料局部抵抗硬物压入其表面的能力, 硬度标准包括洛氏硬度、布氏硬度等
矿用工具合金	指	主要应用于牙轮钻头、潜孔钻具等矿用工具的一种硬质合金, 包括旋转齿等硬质合金齿、金刚石复合片基体等产品, 具有抗冲击性好、高耐磨特点, 应用于石油钻探、矿山开采、隧道掘进、煤炭开采等终端领域
切削工具合金	指	主要应用于硬质合金刀具等切削工具制造的一种硬质合金, 具有耐磨性好、高硬度的特点, 应用于机械加工、电子信息、航空航天等终端领域
耐磨工具合金	指	主要应用于模具、耐磨零件等耐磨工具制造的一种硬质合金, 具有高耐磨、耐腐蚀性好等特点, 应用于石油与天然气勘探开采、石油与煤化工、金属制品生产与加工等终端领域
凿岩工具	指	与凿岩机械配套使用的工具类产品, 属于矿用工具的一种, 包括牙轮钻头、潜孔钻具、金刚石取芯钻头、顶锤式冲击钻具等产品, 品种规格较多, 使用方法各异
牙轮钻头	指	一种加工有楔形齿或镶有硬质合金齿牙轮, 以冲击、碾压和剪切方式破碎岩石的钻孔刀具, 系与牙轮钻机配套使用的凿岩工具
油用牙轮钻头	指	一种主要用于油田开采的牙轮钻头, 国内主要生产企业为石化机械, 公司向其提供生产油用牙轮钻头的硬质合金齿
矿用牙轮钻头、矿用三牙轮钻头	指	一种由三个牙轮组成的牙轮钻头, 系公司硬质合金工具的主要产品, 主要用于铁矿、铜矿等硬金属矿物开采
旋挖牙轮钻头	指	一种配合不同钻具在市政建设、公路桥梁、高层建筑等地基的基础成孔施工工程中的破岩工具, 依靠旋挖钻机钻压和旋转作用在牙轮钻头上剪切和冲击破碎岩石
潜孔钻具	指	一种以压缩空气为动力, 装在潜孔钻机上潜入孔内, 利用

		钻头冲击回转破碎矿岩的器具
金刚石取芯钻头	指	一种在钻进中以环状端面破碎岩石,可获得圆柱状岩石样品的钻头,主要应用于矿山勘探
钻杆	指	与牙轮钻头等矿用工具连接配套使用
报告期、本报告期	指	2021年1月1日至2021年12月31日
报告期末	指	2021年12月31日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司基本情况

公司的中文名称	苏州新锐合金工具股份有限公司
公司的中文简称	新锐股份
公司的外文名称	SHAREATE TOOLS LTD
公司的外文名称缩写	SHAREATE
公司的法定代表人	吴何洪
公司注册地址	苏州工业园区唯亭镇双马街133号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	苏州工业园区唯亭镇双马街133号; 苏州工业园区唯亭镇唯西路6号
公司办公地址的邮政编码	215121
公司网址	http://www.shareate.com/
电子信箱	dongmi@shareate.com

二、联系人和联系方式

	董事会秘书(信息披露境内代表)	证券事务代表
姓名	刘国柱	魏瑞瑶
联系地址	苏州工业园区唯亭镇唯西路6号	苏州工业园区唯亭镇唯西路6号
电话	0512-62851663	0512-62851663
传真	0512-62851805	0512-62851805
电子信箱	dongmi@shareate.com	dongmi@shareate.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
公司披露年度报告的证券交易所网址	http://www.sse.com.cn/
公司年度报告备置地点	董事会办公室

四、公司股票/存托凭证简况

(一) 公司股票简况

√适用 □不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
人民币普通股(A股)	上海证券交易所科创板	新锐股份	688257	不适用

(二) 公司存托凭证简况

□适用 √不适用

五、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	江苏省无锡市滨湖区太湖新城金融三街嘉凯城财富中心5号楼十层
	签字会计师姓名	赵明、姜铭
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	民生证券股份有限公司
	办公地址	中国（上海）自由贸易试验区浦明路8号
	签字的保荐代表人姓名	王启超、赵劲松
	持续督导的期间	2021年10月27日至2024年12月31日

六、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2021年	2020年	本期比上年同期增减 (%)	2019年
营业收入	894,409,726.41	729,760,352.70	22.56	694,026,671.85
归属于上市公司股东的净利润	136,244,043.93	113,861,629.14	19.66	76,319,195.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	122,138,483.99	110,087,431.39	10.95	72,521,964.33
经营活动产生的现金流量净额	73,611,541.26	92,396,746.00	-20.33	75,898,136.54
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	1,990,482,614.91	514,665,411.65	286.75	374,226,778.97
总资产	2,644,442,186.31	986,893,812.38	167.96	881,996,697.66

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减 (%)	2019年
基本每股收益（元/股）	1.8545	1.6574	11.89	1.1564
稀释每股收益（元/股）	1.8545	1.6574	11.89	1.1564
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	1.6625	1.6024	3.75	1.0988
加权平均净资产收益率（%）	16.99	25.25	减少8.26个百分点	22.25
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	15.23	24.41	减少9.18个百分点	21.14
研发投入占营业收入的比例（%）	4.82	5.30	减少0.48个百	5.40

			分点	
--	--	--	----	--

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

归属于上市公司股东的净资产、总资产分别较上年同期同比增加 286.75%、167.96%，主要系公司报告期内公司在科创板上市，收到募集资金。

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

八、2021 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	214,117,885.92	225,778,024.88	227,396,899.29	227,116,916.32
归属于上市公司股东的净利润	36,192,710.61	30,371,764.83	35,001,226.31	34,678,342.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	33,591,961.81	30,040,541.02	33,735,852.66	24,770,128.5
经营活动产生的现金流量净额	-9,371,707.93	10,881,318.96	-1,918,573.33	74,020,503.56

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2021 年金额	附注 (如适用)	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	287,043.60		63,630.94	16,948.89
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准	5,495,313.36		3,745,819.86	2,223,365.25

定额或定量持续享受的政府补助除外				
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	4,769,154.66		223,219.47	2,858,872.60
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	5,424,535.00		1,561,010.00	
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	438,163.77		-1,171,782.41	-751,394.78
其他符合非经常性损益定义的损益项目				576,632.49
减：所得税影响额	2,355,613.36		706,665.26	1,211,928.50
少数股东权益影响额（税后）	-46,962.91		-58,965.15	-84,735.00
合计	14,105,559.94		3,774,197.75	3,797,230.95

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

十、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产		414,575,376.03	414,575,376.03	2,197,859.96
应收款项融资	4,478,413.90	5,103,801.63	625,387.73	
合计	4,478,413.90	419,679,177.66	415,200,763.76	2,197,859.96

十一、非企业会计准则业绩指标说明

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2021 年，面对不断反复的新冠疫情、日益激烈的行业竞争及复杂多变的国际贸易环境，公司始终围绕“212 战略”和年度经营目标，坚持以市场需求为导向，不断提升产品质量和综合服务能力，扩大产能建设。报告期内，公司业绩稳步增长，实现营业收入 89,440.97 万元，同比增长 22.56%，归属于上市公司股东的净利润 13,624.40 万元，同比增长 19.66%，归属于上市公司股东扣除非经常性损益的净利润 12,213.85 万元，同比增长 10.95%。2021 年公司主要经营成果如下：

1、成功登陆科创板，踏上发展新征程

2021 年 10 月 27 日，公司在上海证券交易所科创板成功挂牌上市，通过资本市场，共获得募集资金净额约 13.52 亿元，为公司发展提供了有力的资金支持。公司此次登陆科创板，是公司发展历程中的重要里程碑，公司将借助资本市场的力量，把握发展机遇，不断拓展全球市场，在行业内持续做大做强。

2、积极推进产能建设，持续发展主营业务

报告期内，公司把握市场机遇，积极维护并开拓国内外客户，促使订单量进一步增加，为最大程度满足客户需求、增强产品交付能力，公司一方面通过增加设备、非关键工序外协等措施挖潜增效，使得牙轮钻头产能增加至 31,000 套/年。另一方面，在做好疫情防控工作的同时，公司推动完成了 IPO 募投项目——武汉硬质合金制品建设项目的建设及初步搬迁工作，该项目现已陆续投产，待搬迁全部完成后，公司硬质合金制品总产能将达 1,800 吨/年。公司在产能升级过程中，加强生产设备、操作工序等方面的智能化改造，不断提升生产运营效率。报告期内，公司不断进行产能布局，一定程度上缓解了产能瓶颈，为今后硬质合金产业快速扩张夯实了基础。

3、持续加大研发投入，提升产品竞争力

公司紧密围绕硬质合金行业的发展方向和市场需求，持续加强研发资源的投入，报告期内，公司研发投入总额 4,315.45 万元，同比增加 11.65%，占营业收入比例 4.82%。公司研发项目多方向推进，重点围绕硬质合金性能提升、牙轮钻头密封及轴承结构等方面进行研究，同时，金属陶瓷产品研发取得重要进展，产品线不断扩充，已开发出金属陶瓷棒材、数控刀片、轴承刀片等多种产品，产量进一步提升。2021 年 8 月，公司被工信部认定为第三批专精特新“小巨人”。

4、内生外延发展并举，不断扩充业务版图

报告期内，公司根据客户需求，不断发展和丰富产品系列。硬质合金工具板块，公司全面推进牙轮钻头、潜孔钻具、顶锤式冲击钎具等凿岩工具的发展，其中，潜孔钻具市场知名度不断提升，客户采购量增加；公司通过委外生产、贴牌销售的方式，开展顶锤式冲击钎具业务，产品获得客户的试用认可，为日后发展取得良好开局；硬质合金板块，公司抓住行业发展时机，加强经

营管理，深挖市场机遇，通过与大客户合作、开发新产品市场、探索“非标定制化”战略等多种销售策略，助力内生发展，推动产量与销量较快增长。

2021年，公司在对进入硬质合金数控刀片领域进行充分论证后，与株洲韦凯相关方签订股权转让与增资协议，通过收购并增资的方式，于2022年1月取得株洲韦凯66.36%股权。公司迅速抓住硬质合金数控刀片行业的发展契机，此次并购将进一步增强公司在硬质合金切削刀具领域的技术积累和实力，完善硬质合金产业布局，提升公司的经营效益与持续发展力。

5、完善销售策略，积极拓展全球市场

报告期内，受疫情影响，公司不断开拓并利用线上销售渠道，加强品牌宣传，成功开发数十个新客户，为国际市场拓展注入新动力。同时，公司通过加强对海外子公司的管理、加大与经销商的战略合作等方式，积极、快速响应客户反馈，不断提升产品性能及服务质量，进一步强化公司国际品牌形象。

二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明

(一) 主要业务、主要产品或服务情况

硬质合金作为工业生产的中间品及耗材，广泛应用于矿山采掘、石油钻井、工程机械、金属切削机床、汽车制造、电子信息和航天军工等行业领域，被誉为“工业的牙齿”。

公司主要从事硬质合金及工具的研发、生产和销售。公司的主要产品包括硬质合金、硬质合金工具，以及根据客户需求提供的配套产品，其中，硬质合金包括矿用工具合金、切削工具合金和耐磨工具合金等，硬质合金工具则主要是以牙轮钻头为代表的应用于矿山采掘的凿岩工具。

硬质合金属于国家战略性新兴产业，公司专注于硬质合金领域的技术开发，逐步掌握了矿用、切削及耐磨等应用领域的硬质合金核心技术，具备了较高的生产工艺水平，建立了完善的销售渠道。

公司依托于硬质合金领域的核心技术和市场地位，将产业延伸至下游的工具制造领域，形成了硬质合金及工具制造上下游产业一体化发展的运营模式，同时公司积极拓展海外市场，通过向海外矿山客户供应开采、勘探领域的矿用硬质合金工具及其配套产品，为其提供矿山耗材综合解决方案，其中配套产品主要为外购，无需进行进一步生产加工即可销售。

(二) 主要经营模式

1、采购模式

公司的主要原材料为碳化钨粉、钴粉及合金钢，碳化钨及钴粉均具有大宗商品属性，市场交易活跃，价格公开透明，潜在供应商较多；合金钢为公司生产牙轮钻头所需的特种钢材，需由供应商根据公司需求生产，公司对主要原材料采用“以产定购”的采购模式。同时，公司为提高生产效率，减少固定资产投入，提升投资回报率，将少量工序以委托加工方式完成。此外，公司向海外大型矿山企业提供开采、勘探耗材的综合解决方案，除向其销售牙轮钻头外，也提供配套耗材产品，配套产品种类繁多，客户需求个性化较强，公司为专注主业，对外采购部分配套产品以满足客户需要，提高综合服务能力。

2、生产模式

公司的产品分为标准化产品及非标准化产品，标准化产品主要包括棒材、板材等硬质合金产品以及牙轮钻头等硬质合金工具，非标准化产品主要包括硬质合金齿、金刚石复合片基体、耐磨零件等定制或异形硬质合金产品。公司采用“以销定产、适度备货”的生产模式，对于标准化产品，公司通常结合订单情况并根据历史销售情况制定生产计划，并维持一定安全库存量，对于非标准化产品则根据客户订单生产。

3、销售模式

公司下游客户较为分散且分属不同行业，针对客户结构的特点，公司采用“直销为主、经销为辅”的销售模式。对于采购量较大或者销售区域较为集中的客户，公司通常自建销售渠道，对于公司尚未建立销售渠道的海外地区、公司新产品推广阶段以及采购量较低且较为分散的客户，公司则借助经销商的稳定销售渠道资源实现产品覆盖。公司的所有销售模式均为买断式销售，不存在代销的情况。

4、研发模式

公司产品应用广泛，下游客户数量众多，公司与主要客户保持良好的合作关系，为满足公司主要客户特定应用场景的需求，紧跟市场的前沿发展方向，公司构建了以技术研发中心为自主研发平台，以各品类产品研发部为产品及工艺创新平台的完善的研发体系。公司实行项目制的研发方式，并形成了研发、销售相互驱动的研发模式，能够快速有效地根据市场需求及行业发展趋势提出研发课题，快速组建项目研发团队，并与市场端形成良好的沟通机制。公司重视基础技术研发，通过密切跟踪硬质合金领域的最新研究成果，充分利用多年积累的技术经验，积极开发适用于高端硬质合金及工具的新产品和新技术，保证公司技术和产品布局适应行业发展的不断演进。

(三) 所处行业情况

1. 行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛

(1) 所处行业

公司的主营业务为硬质合金及工具的研发、生产和销售，硬质合金是由碳化钨等难熔金属化合物和钴、镍等粘结金属通过粉末冶金工艺制成的一种先进有色金属材料，硬质合金工具是硬质合金向下游延伸的应用。

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司业务属于“C制造业”中的子类“C32有色金属冶炼和压延加工业”；根据《国民经济行业分类》（GB-T4754-2017）分类标准，公司业务属于“C32有色金属冶炼和压延加工业”中的“C3240有色金属合金制造”；根据《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录（2016版）》和《战略性新兴产业分类（2018）》，公司所处行业属于“新材料产业”。

(2) 行业发展阶段及基本特点

在硬质合金产业链中，自上而下分别为钨、钴等金属化合物和粉末的开采及冶炼，矿用、切削和耐磨等领域硬质合金生产，前述领域的硬质合金工具制造，以及硬质合金工具的应用场景。公司向上游供应商采购碳化钨粉、钴粉等原材料，生产加工为矿用、切削和耐磨等应用领域硬质合金后，除对外销售硬质合金外，公司进一步生产牙轮钻头 etc 矿用硬质合金工具，并通过外购配套产品，向矿山企业提供开采、勘探耗材综合解决方案。因此，公司跨硬质合金生产、硬质合金工具制造和应用场景综合服务 etc 硬质合金产业链的多个阶段。

我国的硬质合金及工具行业属于起步较早且相对成熟的行业，近几年行业技术发展趋势、产业模式、行业业态以及行业经营模式未发生重大变化。

① 硬质合金行业

硬质合金的高硬度、高耐磨的性能使其可以制造成为各种矿用工具、切削工具、耐磨工具等，广泛应用于工程机械、金属切削机床、汽车制造、电子信息、航天军工等领域，被誉为“工业的牙齿”。

中国是硬质合金产量最大的国家，根据中国钨业协会硬质合金分会统计，2021年，国内54家主要硬质合金企业生产硬质合金44,792.63吨。我国的硬质合金产量整体呈增长趋势，2010年至2021年，硬质合金产量复合增长率为7.94%。硬质合金成本构成中，材料成本占比较高，原材料价格波动会对硬质合金行业毛利率造成一定影响。

为解决国内硬质合金行业产品深加工程度较低、高端硬质合金自给率不足的现状，在一系列鼓励政策的支持下，我国硬质合金行业通过资源整合、优化重组，企业规模不断壮大。同时，针对一系列“卡脖子”的关键领域，通过引进吸收、自主创新，在原料生产、硬质材料的产品和材质开发、工艺和装备应用、质量检测、废旧合金的循环利用等方面取得了一系列重大进步。随着我国硬质合金产量和质量的提升，近年来我国硬质合金出口快速增长，据中国钨业协会硬质合金分会统计，2021年，我国硬质合金出口量已增长至9,523.28吨，2010年至2021年的复合增长率为6.32%。

② 矿用硬质合金工具行业

矿产资源及能源开采和基础设施建设的投入决定行业总体需求。矿用硬质合金工具主要包括牙轮钻头、顶锤式冲击钎具、潜孔式冲击钻具、反向天井钻具及截煤机截齿等。矿用硬质合金工具的市场规模随着矿产资源、能源的开采量以及基础设施建设投入的波动而变动。以铁矿石为例，根据USGS的数据，2010年以来，全球铁矿石开采量整体呈增长趋势，铁矿石开采量的增加，直接拉动凿岩工具等矿用硬质合金工具的市场需求，同时进一步带动矿用硬质合金的市场需求。

从产品输出到服务输出是行业发展方向，矿用硬质合金工具下游客户主要为大型能源及矿产开采企业，由于地质结构、工作环境差异较大，上述客户通常对各类凿岩工具产品及配套产品存在不同需求，因此能够为其提供矿山开采、勘探耗材综合解决方案的供应商通常可以成为其长期合作伙伴，亦能获得更高的附加值，这也对矿用硬质合金工具行业企业提出了更高的要求。

(3) 主要技术门槛

公司所处硬质合金行业是国家战略新兴产业，同时属于技术密集型行业，行业技术门槛高，需要持续较高水平的研发投入才能保持产品的技术优势并缩小与国际一流企业的差距。

公司的核心技术覆盖主要产品研发、设计及生产的全过程，包括矿用工具合金、切削工具合金、耐磨工具合金等硬质合金产品和矿用硬质合金工具产品，以及目前处于开发和推广中的金属陶瓷等产品。公司矿用工具合金及矿用硬质合金工具相关的核心技术达到国内领先水平，推动公司在国内多个矿用工具合金的细分应用领域占据较高的市场份额，帮助公司的矿用牙轮钻头产品国内市场份额排名第一，并且具备在国际市场上与跨国公司竞争的能力。

2. 公司所处的行业地位分析及其变化情况

公司专注于中高端硬质合金的研发、生产与销售，已建成国内先进的高端硬质合金研发生产基地，根据中国钨业协会硬质合金分会公开的统计数据，公司的硬质合金产量连续多年位列国内前十，旋转齿、油用金刚石复合片基体市场占有率位居国内前列。

公司依托于硬质合金领域的核心技术和市场地位，将产业延伸至下游的工具制造领域，形成了硬质合金及工具制造上下游产业一体化发展的运营模式，同时公司积极拓展海外市场，通过向海外矿山客户供应开采、勘探领域的矿用硬质合金工具及外购配套产品，为其提供矿山耗材综合解决方案。根据中国钢结构协会钎钢钎具分会统计信息，公司矿用牙轮钻头的国内市场占有率位列国内第一；在全球市场范围内，公司矿用牙轮钻头在澳洲等市场占有率位列前三，具备与跨国公司在该细分市场竞争的實力。

经过多年发展，公司实现了硬质合金生产、工具制造以及矿山耗材综合服务的产业链贯通，成为必和必拓（BHP）、力拓集团（RioTinto）和 FMG 等全球铁矿石巨头的直接供应商，并通过经销商渠道进入巴西淡水河谷（VALE）、智利国家铜业公司（CODELCO）的供应链体系。

2021 年 8 月，公司被工信部认定为第三批专精特新“小巨人”。

3. 报告期内新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况和未来发展趋势

(1) 产业整合进程加快，行业内收购数量增多

硬质合金及工具行业属于硬质合金产业链中的中下游，其上游为钨、钴等金属化合物和粉末的开采及冶炼行业，下游为机械加工、石油和地矿挖掘、汽车制造和航空航天等应用领域。由于硬质合金细分产品数量众多，下游应用领域广泛，长期以来各细分市场间存在一定的壁垒，行业内企业普遍通过新产品的持续开发以及产业链内的收购兼并提升企业市场规模，增强企业竞争力。

国外硬质合金及工具制造行业龙头企业的发展过程往往伴随着行业内多次兼并收购，以山特维克为例，2018 年以来已完成对美国 Dura-Mill 公司、昆山欧思克精密工具有限公司及美国 Wetmore 公司等多家行业内企业的收购，进一步扩大了业务覆盖领域，增强了对细分领域的控制力，提升了客户的整体服务能力。近年来，我国的硬质合金企业也逐渐加快产业整合步伐，如中钨高新收购 PCB 行业微型刀具企业德国 HPTec，翔鹭钨业收购隆鑫泰钨业等。

(2) 高端硬质合金及工具的国产化是行业发展的主要方向

我国正处于制造业转型升级的关键时期，而高端数控刀具、精密零件模具等作为提升制造水平、劳动效率的关键工业零配件，长期依赖进口。其中，高端数控刀具应用在航空航天、军工及电子信息等关键领域，关乎国家经济安全和国防安全，进口依赖已成为制约我国制造业转型升级的一道障碍。目前国内部分硬质合金品类产品仍以低端化、同质化产品为主，硬质合金深加工和精加工比例不足，突破高端硬质合金的技术壁垒，实现高端硬质合金及其工具的国产化是国内硬质合金企业发展的主要方向。

(3) 国内硬质合金及工具企业综合服务能力持续提升

与国外同行业公司相比，国内硬质合金行业企业普遍存在产品单一、客户需求理解度不足或不能及时响应客户需求的特点，无法为客户提供整体解决方案，导致国内企业的出口以低端、初加工产品为主，国际市场占有率不足，利润率较低。国际领先的硬质合金工具生产企业基于丰富

的产品种类及较高的技术含量，以客户系统性需求为中心，能够为客户提供系统、完整的解决方案，并及时掌握客户实际需求变化，积极调整产品结构，强化配套服务，由单一的工具制造商转变成综合服务商。为参与国际市场竞争，国内硬质合金工具企业需不断提升客户服务能力，由单一产品输出转化为综合性解决方案输出，才能进一步提升企业竞争力，增强企业盈利能力。

(四) 核心技术与研发进展

1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

公司的核心技术体系以硬质合金的核心技术为基础，公司不仅充分掌握了牌号开发、模具设计和生产控制技术等硬质合金基础应用技术，同时公司在矿用工具合金、切削工具合金和耐磨工具合金等硬质合金细分应用领域积累了大量的研发和生产经验，形成了完备的核心技术体系，丰富的产品种类和优异的产品性能保证了公司产品的市场竞争力。特别地，在矿用工具合金领域，公司掌握了超粗晶粒硬质合金、三相硬质合金和梯度硬质合金等高端矿用工具合金的制备技术并实现产业化，矿用工具合金技术达到国内领先水平，推动公司矿用工具合金旋转齿、油用金刚石复合片基体等矿用硬质合金产品的市场占有率位列国内前列。

同时，公司以矿用工具合金技术为基础，深度开发下游矿用硬质合金工具领域的设计和制备技术，掌握了切削结构设计技术、密封矿用三牙轮钻头设计技术等核心技术，公司以牙轮钻头为代表的矿用硬质合金工具的产品性能和使用寿命均处于国内领先水平，公司矿用牙轮钻头的国内市场占有率位居第一，澳洲等市场占有率位列前三，具备与跨国公司在该细分市场竞争的實力。

除硬质合金及工具外，公司亦对硬质合金延伸领域的金属陶瓷等先进材料进行了研发布局。金属陶瓷具有硬度高、红硬性好、耐磨性强、化学稳定性好的特点，与金属间的摩擦系数低，在金属加工、模具制造、电子工业以及军工等领域具有广阔的应用前景。公司将金属陶瓷作为未来重点发展方向之一，加大研发投入，掌握了纳米碳管微量添加剂分散技术、金属陶瓷棒材连续挤压成型技术和高氮金属陶瓷的氮平衡分压烧结技术等金属陶瓷制备技术。

报告期内，公司在核心技术领域，继续坚持科研创新，在矿用工具合金、切削工具合金和耐磨工具合金等硬质合金细分领域，推进制备工艺优化、新品种研发、生产流程自动化等多项研究和试验；在硬质合金工具领域，持续设计开发多品种、多规格产品，推动实现焊接工艺自动化；在金属陶瓷领域，进一步优化完善材料设计及工艺。

国家科学技术奖项获奖情况

适用 不适用

国家级专精特新“小巨人”企业、制造业“单项冠军”认定情况

适用 不适用

认定称号	认定年度	产品名称
国家级专精特新“小巨人”企业	2021	苏州新锐合金工具股份有限公司

2. 报告期内获得的研发成果

报告期内，公司新增知识产权项目申请 8 件，共 10 件知识产权项目获得授权（其中发明专利 3 件）。截止 2021 年 12 月 31 日，公司累计获得国内专利授权 164 项，获得国内发明专利授权 43 项，实用新型专利 121 项。目前有效的专利 157 项，其中发明专利 43 项。

报告期内获得的知识产权列表

	本年新增		累计数量	
	申请数 (个)	获得数(个)	申请数(个)	获得数(个)
发明专利	0	3	101	43
实用新型专利	8	7	143	121
外观设计专利	0	0	0	0
软件著作权	0	0	0	0
其他	0	0	0	0
合计	8	10	244	164

3. 研发投入情况表

单位：元

	本年度	上年度	变化幅度(%)
费用化研发投入	43,154,451.50	38,651,611.45	11.65
资本化研发投入			
研发投入合计	43,154,451.50	38,651,611.45	11.65
研发投入总额占营业收入比例(%)	4.82	5.30	减少 0.48 个百分点
研发投入资本化的比重(%)			

研发投入总额较上年发生重大变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：万元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	橡胶密封滑动轴承旋挖牙轮钻头开发	520.00	326.12	650.69	已结题	对旋挖牙轮钻头产品系列进行开发设计及量产，满足不同客户对旋挖牙轮钻头的安装使用要求	国内先进水平	应用于公路桥梁、铁路、水利等工程建设
2	23CrNi3Mo 钎头热处理工艺开发	250.00	122.31	122.31	批量生产，技术持续优化改进	改善 23CrNi3Mo 材料钎头的切削加工能力，使钎头具有较高强度和韧性，实现中软地层钎头的批量生产	国内先进水平	与潜孔钻具配套使用，应用于矿山开采
3	一种新型 15 寸矿用三牙轮钻头开发	280.00	134.38	134.38	产品测试，技术持续优化改进	对大尺寸三牙轮钻头产品设计、工艺开发并量产，满足客户特定需求，钻头平均进尺达到或超过国际竞争对手水平	国际先进水平	应用于矿山开采
4	自动焊技术在牙掌焊 B4 加工中的应用	200.00	184.81	261.06	已结题	实现牙掌 B4 焊接的自动化，焊接一次合格率达到 97%以上	国际先进水平	应用于牙掌背敷焊工序和总装垂直焊缝工序的自动化加工
5	一种新型浮动轴承矿用钻头开发	1,600.00	347.95	1,261.43	产品测试，技术持续优化改进	提升轴承抗咬合能力和抗磨损能力，延长轴承寿命，提升钻头的密封性能	国际领先水平	应用于矿山开采
6	高强韧无钴	800.00	589.38	1,012.88	已结题	制备新一代高强韧性高	国内先进水平	主要应用于汽车、船舶、

	Ti (C, N) 基金属陶瓷的研发					氮无钴 Ti (C, N) 基金属陶瓷		能源装备以及机械制造等行业的高速切削工具、精密成型模具、耐高温耐磨损零部件等领域
7	带孔石油耐磨件开发	290.00	88.80	284.28	已结题	完成全系列阀针产品、笼套阀和 2 寸套管的工装及模具配置，并完成批量生产工艺路线开发，实现终检合格率 99% 以上，并制定产品的工艺技术标准	国内先进水平	具备各类石油耐磨件的生产能力，可开发石油行业用硬质合金制品
8	滚刀产品质量提升项目	255.00	135.78	288.48	已结题	提高滚刀产品的过程质量，保证产品的终检合格率超过 99%，控制软废率在 5% 以下，并形成产品技术标准	国内先进水平	该项目的研究成果可用于提高产品理化性能稳定性，从而提高产品的质量稳定性
9	无粘结剂硬质合金技术方案研究	230.00	102.92	102.92	技术方案开发	完成无粘结剂硬质合金成分设计和工艺路线的开发	国内先进水平	应用于光学镜头模具、水刀砂管、超镜面铣刀等领域
10	一种降低圆环类产品余量的方法研究	200.00	132.54	275.40	已结题	解决圆环类产品烧结变形问题	国内先进水平	该方法可广泛应用于环类产品的余量控制，从而提高产品的生产效率，降低制造成本
11	异型偏心阀的开发	530.00	256.89	256.89	产品方案设计、开发	实现进口替代	国内领先水平	广泛应用于造纸、石油、化工、冶金、电力等行业的自动化生产控制过程
12	XR13II 牌号磁饱和控制	430.00	428.56	428.56	已结题	XR13II 牌号磁饱和满足 130-146emu/g 的比例 > 90	国内领先水平	用于精准控制合金碳含量，满足行业技术发展趋势，使产品具备高稳定性、高成品率
13	WC-Co-	300.00	293.89	293.89	已结题	在不降低韧性前提下提	国内领先水平	广泛应用于切削刀具，矿

	Ni3Al 硬质合金研究					高合金高温强度和耐磨性		山工具, 耐磨件及挤压模等领域
14	棒料磁饱和稳定性提升项目	430.00	155.66	369.36	小批量生产, 技术持续优化改进	改造并调整烧结设备, 使烧结炉中各个区位的碳势分布均一, 大幅提升棒料的钴磁均一性	国内领先水平	优化烧结处理, 提升公司细晶棒料磁饱和等各项性能的稳定控制能力
15	棒料外径余量控制技术	200.00	210.25	311.52	已结题	通过计算机有限元分析, 捕捉在粘滞阻力下, 运动流体的运动轨迹及不同位置处流量差异, 借助大数据过程能力分析, 及时调整参数设计, 最终保证产品尺寸保持动态持续优化	国内一流水平	挤压棒材尺寸过程监控、精益化生产
16	油用双相合金 XR10F 研究	435.00	213.47	213.47	小批量生产, 技术持续优化改进	双相合金的使用寿命比普通合金提高 25%以上	国内领先水平	与普通合金相比, 可在不降低韧性前提下提高耐磨性, 从而提升公司矿用合金竞争力
17	一种新型硬岩滚刀合金的研发	100.00	161.98	282.54	已结题	提高使用性能, 解决碎齿问题	国内先进水平	解决普通合金韧性不足问题, 用于城市地铁硬岩盾构刀具
18	金刚石复合片基体磁饱和控制研究	600.00	200.36	456.99	批量生产, 技术持续优化改进	实现基体产品的磁饱和性能指标范围由 25 个单位收窄到 16 个单位	国内先进水平	用于精准控制合金碳含量, 满足行业技术发展趋势, 使产品具备高稳定性、高成品率
19	钢球锁紧轴承结构滚刀开发	350.00	229.40	341.18	已结题	实现双 O 形橡胶密封与双金属密封形式, 满足客户的不同需求	国际先进水平	应用于地铁隧道、铁路隧道、引水隧道以及城市地下管网施工等
合计	/	8,000.00	4,315.45	7,348.23	/	/	/	/

情况说明

上述累计投入金额包含子公司研发项目投入。

5. 研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上期数
公司研发人员的数量(人)	91	89
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	11.38	12.33
研发人员薪酬合计	2,362.68	1,899.72
研发人员平均薪酬	26.25	21.59

注:上述研发人员平均薪酬=研发人员薪酬合计/研发人员平均人数;2021年、2020年平均人数分别为90人、88人。

研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	2
硕士研究生	15
本科	58
专科	9
高中及以下	7
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	23
30-40岁(含30岁,不含40岁)	33
40-50岁(含40岁,不含50岁)	24
50-60岁(含50岁,不含60岁)	11
60岁及以上	0

注:上表人员数量为报告期末研发人员数量。

研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

6. 其他说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析**(一) 核心竞争力分析**

适用 不适用

1、研发体系完善，产学研合作优势突出

公司自成立以来专注于硬质合金及其应用的研究与创新，以客户需求为导向，设立技术研发中心作为自主研发平台，密切跟踪行业内最新研究成果，开展长期技术研发工作，并在各事业部分设技术部，根据市场需求改进现有产品和开发新产品，保证公司技术和产品布局适应行业技术发展更迭。

公司坚持自主开发和合作研发相结合,依托公司现有核心技术和研究开发队伍,加强与高校、研究所的多层次的技术合作。公司是江苏省企业技术中心及江苏省高效凿岩工具工程技术研究中心,公司是国内先进的大规模硬质合金柱齿研发制造基地及大规模矿用牙轮钻头研发制造基地,公司与南京航空航天大学、三峡大学和长江大学等国内高等院校建立良好的研发合作关系,形成了可持续发展的良性产学研合作生态。

截至报告期末,公司拥有 43 项发明专利和 121 项实用新型专利,拥有研发人员 91 人,形成了一只贯通硬质合金及工具开发的研发团队。

2、产业链一体化发展优势

公司的收入主要来源于硬质合金和矿用硬质合金工具,两者结合紧密、相互促进,有利于成本的优化和产品性能的提升。公司矿用硬质合金工具主要采用自产硬质合金作为原材料,能够有效保障原材料品质,公司硬质合金的技术优势在矿用硬质合金工具的使用寿命和性价比方面获得了充分的体现;同时,公司作为矿用硬质合金工具领域重要参与者,能够深入客户生产经营实际,掌握客户的切实需求,有针对性的对产品进行改进,从而反哺硬质合金的研发与创新,提升了硬质合金产品的市场竞争力。

3、矿山客户的综合服务能力优势

2016 年,公司收购澳洲 AMS,切入矿山开采、勘探耗材综合服务领域,使公司的国际市场布局和产品垂直延伸进入新的阶段。公司依托自产矿用硬质合金工具的技术优势和性价比优势,深度参与客户生产过程,切实了解客户需求,为客户提供应用于开采、勘探的矿用硬质合金工具及其配套产品的定制化解决方案,在对客户销售产品的过程中为其提供产品选型和技术咨询等服务,使矿山客户将主要精力集中于勘探开采作业。优异的产品性能和较高的性价比,以及对矿山客户的综合服务能力,公司已具备与跨国公司在牙轮钻头等矿用硬质合金工具细分领域竞争的能力。

4、品牌优势

公司自成立以来始终坚持打造自主品牌,经过十余年的技术积累和市场开拓,公司产品获得了国内外市场的广泛认可,销售区域覆盖亚洲、欧洲、大洋洲、非洲和美洲等五大洲的 40 多个国家或地区。“Shareate®”品牌的硬质合金和凿岩工具产品在行业内树立了良好的口碑,获得“江苏省高新技术产品”、“苏州市名牌产品”等称号。公司的品牌优势和广泛的市场认可度对公司开拓市场、增强竞争力具有重要的意义。未来,公司将凭借既有的品牌优势进一步加大国内外市场开拓力度,努力将公司产品打造成为具有国际竞争力的知名品牌。

5、企业管理优势

公司以企业发展战略为指引,以经营目标为导向,以年度经营计划、全面预算管理和绩效管理为手段,形成了成熟的运营管理体系,并采用事业部制管理模式,打造了一支具有丰富实践经验、稳定、高效的管理团队,凝聚力和专业能力强,团队结构搭配合理,专业管理、营销人才以及核心技术人员保持稳定。在核心管理团队的带领下,公司具备强大的执行力,在复杂、激烈的竞争中能够及时、合理决策并有效实施,形成了较强的市场竞争力。公司搭建了人才引进、培养、激励及晋升的全方位发展体系,通过外部优秀人才引进和内部员工培养,倡导“共同创造、成就分享”,实施骨干员工持股机制和事业部增量分享机制,激发员工主动性和潜能,夯实人才储备,为公司健康、持续、快速发展提供有力的保障。

(二) 报告期内发生的导致公司核心竞争力受到严重影响的事件、影响分析及应对措施

适用 不适用

四、风险因素

(一) 尚未盈利的风险

适用 不适用

(二) 业绩大幅下滑或亏损的风险

适用 不适用

(三) 核心竞争力风险

√适用 □不适用

1、技术人才流失或不足的风险

高端硬质合金技术壁垒较高，经过多年的人才培养和储备，截至 2021 年末，公司的研发人员为 91 人，占员工总数的比例为 11.38%，其中，核心技术人员 7 人。前述核心技术人员掌握公司的核心技术，对公司保持现有产品和技术的竞争优势，以及新产品、新技术相关的在研项目的推进具有关键性作用，其他研发人员对于公司提高产品质量、降低生产成本和保持竞争优势亦具有重要作用。随着业务的不断拓展，公司需要更多的高素质专业技术人员；同时如果核心技术人员流失，将对公司新产品、新技术开发和保持现有产品和技术的竞争优势造成不利影响。公司未来存在技术人员流失或不足的风险。

2、核心技术失密风险

公司目前的核心技术由一系列专利和技术秘密组成，部分核心技术以技术秘密方式保护。公司的核心技术存在失密风险，一旦因核心技术人员流失等原因导致公司技术失密，将可能导致公司的竞争对手掌握公司的核心技术，提高其产品质量和竞争力，将对公司的竞争优势造成不利影响。

3、产品被替代的风险

硬质合金量产已有近百年的历史，在众多应用领域替代了高速钢等材料，随着新材料行业的不断发展，金刚石等超硬材料亦冲击部分硬质合金应用领域，例如金刚石刀具以其硬度高、热膨胀系数小和断裂强度高优势替代了部分硬质合金刀具。如果金刚石等超硬材料的应用领域逐渐扩大，同时随着技术进步，生产和使用成本大幅降低，将对硬质合金产生部分替代，从而对公司的持续盈利能力造成不利影响。

4、新产品研发失败风险

硬质合金及工具产品种类丰富，应用领域众多，细分行业市场需求变动影响硬质合金产业链新产品的方向。截至本报告期末，公司正在从事的研发项目覆盖矿用工具合金、切削工具合金、耐磨工具合金、金属陶瓷和硬质合金工具等产品，用于开发新牌号产品、提升现有产品性能、降低生产成本和增强产品竞争力。如果公司新产品研发失败或不能实现产业化，或者公司在新产品的研发方向选择、技术创新机制和人才梯队建设等方面未能很好地适应产品研发和技术创新的需要，将可能导致公司产品在竞争过程中丧失优势或处于劣势，对公司的竞争优势和经营业绩造成不利影响。

(四) 经营风险

√适用 □不适用

1、原材料价格波动风险

公司主要产品包括硬质合金及硬质合金工具，生产所需的原材料主要为碳化钨粉、钴粉及合金钢。报告期内，原材料成本占硬质合金生产成本的 70%以上，占硬质合金工具生产成本的 50%以上。尽管上述原材料供应充足，但受全球宏观经济形势等因素影响，原材料价格存在一定的波动。原材料价格上涨导致公司产品的生产成本增加，如果公司未能及时调增产品售价以将原材料价格上涨的压力传导给客户，将对公司主要产品的毛利率水平及经营业绩产生一定的影响。

2、境外子公司的经营管理风险

公司除直接出口外，亦通过境外子公司澳洲 AMS 和美国 AMS 从事境外经营。澳洲 AMS 和美国 AMS 的目标客户为 FMG、必和必拓等矿山企业，以及 DDH1、AUD 等矿山探采服务企业，为其勘探和开采活动提供耗材综合解决方案，即根据矿山企业的需求采购并向其供应探采耗材，包括矿用牙轮钻头及配套钻杆、金刚石取芯钻头及其连接杆，以及其他备品备件。

澳洲 AMS 和美国 AMS 的控股股东为本公司，但仍有 30%左右的股权为当地外籍少数股东持有，且境外子公司的销售、管理骨干等大多数员工为当地外籍人员，如果因地域、文化差异等原因导致公司对境外子公司的管理效率降低或未能实施有效控制；或因境外子公司所在地的政治经济形势、产业政策、法律法规等发生不利变化导致矿山开采量大幅缩减，将导致境外子公司经营业绩下滑，进而对公司经营业绩造成较大不利影响。

3、经销商管理风险

报告期内，公司建立了“直销为主、经销为辅”的销售模式，经销模式销售占比为 25.12%。由于经销商独立于公司，经营计划根据其业务目标和风险偏好自主确定，如果经销商出现经营不善、违法违规等行为，或者经销商主动终止与公司的合作关系，可能对公司产品销售和经营业绩造成不利影响。

4、税收优惠政策变化风险

公司及全资子公司潜江新锐、武汉新锐均被认定为高新技术企业，享受 15%的企业所得税优惠税率；子公司斯锐德符合小型微利企业的认定条件，其所得减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。报告期内，公司享受的所得税优惠金额合计为 799.26 万元，占当期利润总额的 4.51%。未来若上述企业的高新技术企业认证到期且复审未能通过，或者政府税收优惠政策发生变化，将会对公司经营成果产生一定的影响。

(五) 财务风险

√适用 □不适用

1、商誉减值风险

2016 年 9 月，公司收购澳洲 AMS 的 51%股权，澳洲 AMS 在收购时点的可辨认净资产公允价值为 915.17 万澳元，本次收购支付的合并对价为 1,529.82 万澳元（包含或有对价 455.12 万澳元），合并成本与可辨认净资产公允价值之间的差额 1,063.08 万澳元确认为商誉，并在期末按相应的外币汇率换算，2021 年末，上述商誉的余额为 4,913.56 万元。若未来澳洲 AMS 经营状况不佳，盈利能力大幅下降，则可能发生商誉减值的情况，对公司经营业绩产生不利影响。

2、应收账款坏账风险

报告期末，公司的应收账款账面价值为 24,178.60 万元，占流动资产的比例为 11.20%，未来随着公司经营规模的扩大，应收账款余额将随之增长。若宏观经济环境、客户经营状况发生变化或公司采取的收款措施不力，应收账款将面临发生坏账损失的风险，一定程度上影响公司经营业绩和运营效率。

3、存货规模较大及跌价的风险

报告期末，公司存货账面价值为 31,194.99 万元，占流动资产的比例为 14.45%，存货规模较大。公司存货占流动资产的比例较高，如果客户订单无法执行，或者市场需求发生不利变化，可能导致存货呆滞或可变现净值降低，存货跌价损失增加，对经营业绩产生不利影响。

4、汇率波动风险

报告期内，公司境外市场收入 46,349.67 万元，占主营业务收入的比例为 53.33%，主要以澳元、美元等外币结算，汇率波动将直接影响公司出口产品的毛利，给公司经营带来一定风险。

报告期内，公司的汇兑损失为 299.11 万元，存在人民币汇率波动带来的汇兑损失风险。

5、诉讼风险

武汉威泰建设集团有限公司（以下简称“武汉威泰”）与武汉新锐的工程施工合同纠纷详情请见“第六节重要事项”之“九、重大诉讼、仲裁事项”。如一审法院重审及后续终审判决公司向武汉威泰支付工程尾款，则公司将该工程尾款计入武汉生产基地一期工程相关的“固定资产”项目；如判决公司向武汉威泰赔偿损失，相关赔偿将对公司的经营业绩造成一定不利影响。

(六) 行业风险

√适用 □不适用

1、下游行业周期性波动风险

公司下游应用领域主要包括矿山勘探及开采、机械加工、石油开采、基础设施建设和煤炭开采等，其中矿山勘探及开采领域的收入占比为 50%-60%，机械加工和石油开采领域各自占比分别为 10%-20%，基础设施建设和煤炭开采领域目前收入占比较小，但基础设施建设领域的增速较快。前述行业均为周期性行业，报告期内前述行业普遍呈增长趋势，但当前述行业陷入周期性低谷时，公司在相关产业链的下游客户将出现经营状况下滑，进一步造成公司订单减少、货款回收难度增加等情况，进而影响公司的经营业绩。

2、铁矿石价格大幅波动风险

矿山勘探及开采领域是公司最重要的下游应用领域，报告期内占公司主营业务收入的比例较高且呈上升趋势，且以铁矿石开采为主。如果未来铁矿石价格大幅下跌或长期低迷，可能导致铁

矿石产量下降，进而导致公司主要产品牙轮钻头硬质合金工具的市场需求和产销量下滑，对公司的经营业绩造成不利影响。

3、油价剧烈波动或长期低迷风险

石油开采是公司硬质合金齿、阀类、喷嘴类产品的重要应用领域，由于公司的阀类和喷嘴类耐磨工具合金产品主要用于北美洲油气资源开采，该地区的油气资源相比中东地区开采难度较大、成本较高，因此在油价剧烈波动时相关企业的开采意愿下降，耗材用量减少，对公司相关产品的销量影响较大。如果未来国际原油油价再次出现大幅波动，或长期低迷，将导致下游行业客户耗材使用量减少，公司在石油开采领域的收入将下降，进而影响公司的经营业绩。

(七) 宏观环境风险

√适用 □不适用

1、国际贸易摩擦风险

报告期内，公司主营业务收入中境外收入占比为 53.33%，占比较高，对公司经营业绩具有重要影响。公司的境外收入主要来源于澳洲等市场。公司主要面向澳洲和南美洲的铁矿石生产商 FMG、必和必拓、淡水河谷以及矿山服务企业 DDH1、AUD 等销售牙轮钻头硬质合金工具及配套产品。

目前我国与美国和澳大利亚等国家存在贸易摩擦。2019 年起美国对于原产地为中国的硬质合金和牙轮钻头等产品加征关税，关税税率由 10% 增至 25%，关税增加的主要影响包括：①2021 年公司向美国 AMS 出口的产品额外支付关税 27.75 万美元，减少合并报表利润；②公司向其他美国客户直接出口的产品未因关税增加而调减售价，关税主要由美国客户承担，未对销售收入产生直接影响，但关税税率的增加削弱了公司产品的价格竞争力。2020 年以来中澳贸易关系紧张，澳大利亚的牛肉、葡萄酒等产品对中国的出口均受到影响，由于国内铁矿石进口量超 60% 来自澳大利亚，截至目前我国尚未限制澳大利亚的铁矿石的进口，但如果未来中澳贸易摩擦持续加剧，澳大利亚铁矿石对国内的出口可能会受到影响，造成公司牙轮钻头及其配套产品的需求量受到较大影响，进而对公司的经营业绩造成较大不利影响。

2、新冠疫情影响风险

公司境外收入占比较高，主要境外收入来自于澳洲等市场，公司海外客户拜访及业务洽谈已经受到新冠疫情导致的人员流动限制影响。如果疫情在境外继续蔓延且持续较长时间，进而导致境外矿山停产停工，牙轮钻头硬质合金工具的市场需求将受到较大影响，可能会对公司境外收入造成较大不利影响。

(八) 存托凭证相关风险

□适用 √不适用

(九) 其他重大风险

□适用 √不适用

五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 89,440.97 万元，同比增长 22.56%；实现归属于上市公司股东的净利润 13,624.40 万元，同比增长 19.66%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 12,213.85 万元，同比增长 10.95%。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	894,409,726.41	729,760,352.70	22.56
营业成本	565,500,631.47	444,763,762.91	27.15
销售费用	34,709,574.34	25,281,822.56	37.29
管理费用	77,919,504.87	61,625,879.22	26.44

财务费用	4,817,486.12	8,823,136.32	-45.40
研发费用	43,154,451.50	38,651,611.45	11.65
经营活动产生的现金流量净额	73,611,541.26	92,396,746.00	-20.33
投资活动产生的现金流量净额	-1,033,669,386.95	-64,358,753.49	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	1,350,611,054.54	-46,765,365.47	不适用

营业收入变动原因说明：主要系产品销售保持良好增长势头所致。

营业成本变动原因说明：主要系营业收入增长相对应的销售成本的增加；同时上游原材料价格的上涨导致营业成本的增幅高于营业收入的增幅。

销售费用变动原因说明：主要是销售人员薪酬增加所致。

管理费用变动原因说明：主要是系公司管理人员薪酬增加及上市相关费用等增加所致。

财务费用变动原因说明：主要系汇兑损失较去年同期大幅下降，同时存款利息收入增加所致。

研发费用变动原因说明：主要系研发人员薪酬增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系 2021 年存货增长导致购买商品、接受劳务所支付的现金较上年增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系部分闲置资金用于现金管理购买结构性存款、券商收益凭证、大额可转让存单等，以及公司建设硬质合金研发建设项目、增加生产设备等固定资产投入扩大产能等所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系首次公开发行股票，收到募集资金。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内，公司实现营业收入 89,440.97 万元，同比增长 22.56%；营业成本 56,550.06 万元，同比增长 27.15%；综合毛利率为 36.77%，较 2020 年下降 2.79 个百分点。

其中：2021 年主营业务收入 86,917.30 万元，同比增长 21.39%；主营业务成本 54,298.06 万元，同比增长 25.56%；主营业务毛利率为 37.53%，较 2020 年下降 2.08 个百分点；毛利率的下降主要系 2021 年碳化钨、钴粉、合金钢等原材料价格持续上涨，导致单位成本上升所致，同时产品结构变化、人民币升值等对毛利率也有一定影响。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：万元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
制造业	61,657.27	37,574.18	39.06	18.51	24.08	减少 2.74 个百分点
其他	25,260.03	16,723.88	33.79	29.03	29.01	增加 0.01 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
硬质合金	30,754.53	21,481.96	30.15	29.18	30.50	减少 0.71 个百分点
硬质合金	33,683.87	17,862.42	46.97	10.74	19.39	减少 3.84 个百分点

工具						个百分点
配套产品	22,454.30	14,932.70	33.50	30.04	27.40	增加 1.37 个百分点
劳务收入	24.59	20.98	14.68	-77.64	-79.37	增加 7.17 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
境内	40,567.63	28,071.08	30.80	23.34	27.24	减少 2.12 个百分点
境外	46,349.67	26,226.98	43.41	19.73	23.81	减少 1.86 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
直销	65,081.67	41,185.37	36.72	18.98	21.48	减少 1.30 个百分点
经销	21,835.63	13,112.69	39.95	29.16	40.35	减少 4.79 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

报告期内，公司硬质合金收入增幅 29.18%，硬质合金销量同比增长 20.95%。

报告期内，公司硬质合金工具收入增幅 10.74%，主要产品牙轮钻头销量增幅为 16.50%，收入增幅小于销量增幅，其主要原因为报告期内产品结构变化（即基建领域用牙轮钻头占比上升，且单价低于矿山开采用牙轮钻头）及人民币汇率升值，导致产品平均售价下降。

报告期内，公司配套产品收入增幅 30.04%，勘探类产品如拓孔器、金刚石取芯钻头、勘探用钻杆等增幅较大。

报告期内，公司境外销售对收入的贡献略高于境内销售，境内销售收入占比 46.67%、境外销售收入占比 53.33%。

公司目前采取直销为主，经销为辅的销售模式，报告期内，直销收入占比 74.88%、经销收入占比 25.12%。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
硬质合金	吨	1,080.66	820.39	123.28	27.50	20.95	30.18
牙轮钻头	套	30,764	29,431	8,182	24.98	16.50	31.82

产销量情况说明

1、硬质合金销售量不含自用合金齿，公司自用合金齿以生产牙轮钻头等矿用硬质合金工具，报告期内公司自用合金齿重量为 229.82 吨。

2、公司牙轮钻头产品有少量为外购产品，主要系部分型号牙轮钻头市场需求量较小，缺乏生产规模效应，以及在订单密集且客户要求的交货期较短时，公司自有产能及库存无法满足客户的即时需求。

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：万元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
制造业	直接材料	25,261.96	67.23	19,609.22	64.76	28.83	
	直接人工	4,400.56	11.71	3,710.43	12.25	18.60	
	制造费用	7,911.65	21.06	6,962.30	22.99	13.64	
	小计	37,574.18	100.00	30,281.95	100.00	24.08	
其他	直接材料	16,694.01	99.82	12,939.36	99.81	29.02	
	直接人工	-		-			
	制造费用	29.87	0.18	24.12	0.19	23.86	
	小计	16,723.88	100.00	12,963.47	100.00	29.01	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
硬质合金	直接材料	16,662.23	77.56	12,613.72	76.63	32.10	
	直接人工	1,863.01	8.67	1,395.30	8.48	33.52	
	制造费用	2,956.72	13.76	2,452.54	14.90	20.56	
	小计	21,481.96	100.00	16,461.56	100.00	30.50	
硬质合金工具	直接材料	10,446.82	58.48	8,479.11	56.67	23.21	
	直接人工	2,479.57	13.88	2,136.50	14.28	16.06	
	制造费用	4,936.04	27.63	4,345.71	29.05	13.58	
	小计	17,862.42	100.00	14,961.32	100.00	19.39	
配套产品	直接材料	14,846.93	99.43	11,455.75	97.74	29.60	
	直接人工	46.62	0.31	128.50	1.10	-63.72	
	制造费用	39.16	0.26	136.59	1.17	-71.33	
	小计	14,932.70	100.00	11,720.83	100.00	-105.45	
劳务收入	直接材料	-		-			
	直接人工	11.37	54.20	50.13	49.29	-77.32	
	制造费用	9.61	45.80	51.57	50.71	-81.36	
	小计	20.98	100.00	101.70	100.00	-158.69	

成本分析其他情况说明

无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

□适用 √不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况**A. 公司主要销售客户情况**

前五名客户销售额 26,030.28 万元，占年度销售总额 29.95%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

公司前五名客户

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)	是否与上市公司存在关联关系
1	客户一	7,421.77	8.54	否
2	客户二	6,986.78	8.04	否
3	客户三	4,818.16	5.54	否
4	客户四	4,495.27	5.17	否
5	客户五	2,308.30	2.66	否
合计	/	26,030.28	29.95	/

注：上表已将受同一实际控制人控制的销售客户合并计算销售额。

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

适用 不适用

报告期内，公司不存在向单个客户的销售比例超过总额的 50% 的情形、不存在严重依赖少数客户的情形；其中，第五名客户为公司原有客户，本报告期进入前五名客户。

B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 28,885.91 万元，占年度采购总额 45.95%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

公司前五名供应商

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)	是否与上市公司存在关联关系
1	供应商一	8,157.39	12.98	否
2	供应商二	6,195.99	9.86	否
3	供应商三	5,510.29	8.77	否
4	供应商四	4,525.49	7.20	否
5	供应商五	4,496.75	7.15	否
合计	/	28,885.91	45.95	/

注：上表已将受同一实际控制人控制的供应商合并计算采购额。

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

适用 不适用

报告期内，公司不存在向单个供应商的采购比例超过总额的 50% 的情形、不存在严重依赖少数供应商的情形；其中，第五名供应商为公司原有供应商，本报告期进入前五名供应商。

3. 费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	34,709,574.34	25,281,822.56	37.29
管理费用	77,919,504.87	61,625,879.22	26.44
研发费用	43,154,451.50	38,651,611.45	11.65
财务费用	4,817,486.12	8,823,136.32	-45.40

4. 现金流

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	73,611,541.26	92,396,746.00	-20.33
投资活动产生的现金流量净额	-1,033,669,386.95	-64,358,753.49	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	1,350,611,054.54	-46,765,365.47	不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	46,400.63	17.55	11,008.21	11.15	321.51	主要系首次公开发行股票,收到募集资金所致
交易性金融资产	41,457.54	15.68		0.00	不适用	主要系使用部分暂时闲置资金进行现金管理,购买了结构性存款所致
预付款项	1,387.94	0.52	455.42	0.46	204.76	主要系合金钢采购预付款等增加所致
其他应收款	899.94	0.34	55.18	0.06	1,530.92	主要系“硬质合金制品建设项目”建设工程中

						应收代政府建造的款项所致
存货	31,194.99	11.80	19,179.31	19.43	62.65	主要系 1、澳洲 AMS 因疫情物流慢和品类增加,增加库存储备; 2、“硬质合金制品建设项目”竣工投产,为减少搬迁对客户订单的影响,增加了在制品和半成品的储备; 3、生产规模的增长及材料价格上升带来的存货增长
其他流动资产	52,493.70	19.85	415.35	0.42	12,538.12	主要系使用部分暂时闲置资金进行现金管理,购买了大额可转让存单、保本保收益的券商收益式凭证所致
固定资产	27,243.54	10.30	6,952.23	7.04	291.87	主要系“硬质合金制品建设项目”工程达到可使用状态转入固定资产所致
在建工程	1,192.19	0.45	4,187.95	4.24	-71.53	主要系“硬质合金制品建设项目”工程达到可使用状态转入固定资产所致
使用权资产	1,470.65	0.56		0.00	不适用	主要系 2021 年执行新租赁准则所致
递延所得税资产	2,437.98	0.92	1,873.30	1.90	30.14	主要系“硬质合金制品建设项目”竣工投产,潜江矿用合金及苏州棒材业务搬迁至武汉,预计 2022 年武汉新锐盈利,因此将武汉新锐待弥补亏损确认递延所得税

						资产所致
短期借款	8,009.99	3.03	5,968.33	6.05	34.21	主要系为应对美元计价的应收账款的潜在汇率风险而借入的美元贷款所致
应付票据	18,202.29	6.88	11,944.63	12.10	52.39	主要系公司生产规模扩大及原材料价格上涨,原材料采购增加,导致公司所开具的票据增多所致
应付账款	15,584.88	5.89	9,733.34	9.86	60.12	主要系工程决算款及尚在审计中的工程暂估款尚未支付;信用期内的应付账款增加所致
合同负债	279.37	0.11	164.30	0.17	70.03	主要系预收客户货款增加所致
应交税费	1,160.32	0.44	698.22	0.71	66.18	主要系年末应交增值税增加所致
其他应付款	80.90	0.03	42.22	0.04	91.62	主要系待缴纳的代扣代缴社保及公积金及员工代垫款增加所致
租赁负债	1,289.80	0.49		0.00	不适用	主要系2021年执行新租赁准则所致
延所得税负债	760.04	0.29	528.27	0.54	43.87	主要系报告期内固定资产增加且其折旧一次性税前抵扣所致

其他说明

无

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 30,476.66（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 11.52%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

详见“第十节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”“81、所有权或使用权受到限制的资产”。

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

报告期内行业经营性信息分析详见“第三节管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明”。

(五) 投资状况分析**对外股权投资总体分析**

适用 不适用

报告期内，公司对全资子公司武汉新锐进行增资以实施募投项目。同时，为进一步完善硬质合金产业布局，公司董事会、监事会、股东大会先后审议通过《关于使用超募资金收购并增资株洲韦凯切削工具有限公司的议案》，公司已于2022年1月上旬完成收购并办理工商变更，取得株洲韦凯66.36%股权。

具体详见公司分别于2021年11月3日和2021年12月16日在上交所网站(<http://www.sse.com.cn>)披露的公告。

1. 重大的股权投资

适用 不适用

公司于2021年11月1日召开第四届董事会第六次会议、第四届监事会第三次会议，审议通过《关于使用部分募集资金向全资子公司增资以实施募投项目的议案》，同意以募集资金向全资子公司武汉新锐实施不超过26,000万元的增资，用于实施募投项目“硬质合金制品建设项目”、“牙轮钻头建设项目”、“研发中心建设项目”的建设。报告期内，公司对武汉新锐增资26,000万元，并于2021年11月5日完成工商变更。

2. 重大的非股权投资

适用 不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

报告期末，公司交易性金融资产余额为414,575,376.03元，系保本浮动型理财产品；应收款项融资余额5,103,801.63元，系未到期的信用级别较高的银行承兑汇票。

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	注册资本	持股比例	总资产	净资产	营业收入	净利润
潜江新锐	1,600.00 万元	100%	10,238.32 万元	7,861.13 万元	22,848.05 万元	1,199.26 万元
斯锐德	500.00 万元	100%	1,448.18 万元	910.91 万元	2,004.71 万元	272.39 万元
武汉新锐	36,000.00 万元	100%	68,233.56 万元	33,442.72 万元	12,655.15 万元	-326.03 万元
澳洲新锐	2,400.00 万澳元	100%	2,699.18 万澳元	2,694.08 万澳元		290.06 万澳元
澳洲 AMS	9,013,481.31 澳元	70%	4,814.92 万澳元	2,837.64 万澳元	6,341.08 万澳元	980.93 万澳元
美国 AMS	125.00 万美元	70.60%	295.68 万美元	97.02 万美元	316.54 万美元	-18.42 万美元

注：公司于 2022 年 1 月上旬完成对株洲韦凯的收购，持股比例为 66.36%。

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析**(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

详见“第三节管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明”的“（三）所处行业情况”。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

经过多年发展，公司实现了硬质合金生产、工具制造以及矿山耗材综合服务的产业链贯通，形成了富有创新力和竞争力的、上下游产业一体化发展的运营模式。公司未来将持续在硬质合金产业链深耕细作，提升产业链上下游一体化发展水平，坚持以市场需求为导向，发掘新的盈利增长点，丰富公司产品种类，提升产品质量和综合服务能力。

公司制定了“212 战略”，即“两张王牌+一个资本运营平台+二维扩张”。公司以打造国际型品牌和国际化渠道两张王牌为发展目标，以一个资本运营平台为重要载体，以垂直一体化与水平一体化的二维扩张为战略方向，以创新为客户提升价值、为社会作出贡献。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

1、产品建设计划

公司将加强新产品金属陶瓷及异形硬质合金产品的研发、设计和生产，持续改进公司现有产品的工艺水平，提升产品性能；充分挖掘矿用硬质合金工具在不同应用领域的潜在市场需求，重点开展基础设施建设、矿产勘探开采等领域相关产品的研发工作，丰富公司产品体系。对于金属

陶瓷、刀具以及顶锤式冲击钎具为代表的地下矿用硬质合金工具等公司尚未实现量产或尚未涉及，但具有较大市场潜力的产品，公司将进行针对性的研发，以丰富产品和技术储备。

2、市场拓展计划

公司将以澳洲 AMS 和美国 AMS 为支点，并且凭借与南美等地区经销商良好的合作关系，通过建设海外销售服务公司，缩短对客户的供货周期，实现快速响应，加强对澳洲等地区市场的辐射能力。在强化澳洲等市场布局的基础上，公司将通过建设海外销售服务公司，扩大海外其他地区的销售渠道和品牌影响力。

3、人才培养与激励计划

公司始终将人才队伍建设作为企业发展的重要组成部分，建立了良好的人才培养与激励制度。未来公司将继续完善人才培养体系，实行本地化和国际化人才相结合的人才引进战略，助力公司打造国际型品牌和国际化渠道两张王牌。同时，公司将通过内部培训和外部交流等方式，提升员工综合能力，并且通过建立增量分享机制、股权激励机制，积极营造有利于技术创新的工作环境。

4、生产建设智能化计划

公司将以武汉厂区为示范标杆，积极在公司各厂区进一步推进精益生产和信息化系统建设，通过安装自动化、智能化设备及系统，有序全面实现生产自动化、智能化，同时，提升制造管理水平，缩短生产和交付周期、降低库存。

5、管理机制完善计划

公司将以经营目标为导向，以经营计划为主线，以预算管理和绩效管理为手段的管理机制，明确各业务板块发展方向，增强各事业部之间的协作水平。公司将在研发、生产、销售一体化的管理系统基础上，加速数字化战略升级，推进企业数据化管理转型，进一步优化管理机制、细化管理过程、提升管理效率。

(四) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》等相关法律法规的要求，建立健全了由股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书等组成的治理结构，自公司设立以来，股东大会、董事会、监事会和管理层依法规范运作，履行职责，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间的相互协调和均衡机制。报告期内，公司结合实际情况，不断完善法人治理结构，健全公司内部控制体系，具体治理情况如下：

1、股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《证券法》等相关法律法规以及《公司章程》、《股东大会议事规则》等规章制度的要求召集、召开股东大会，对股东大会审议事项进行规范表决，并聘请律师进行现场见证，保障全体股东的权利。报告期内，公司共召开 3 次股东大会，其中，1 次年度股东大会，2 次临时股东大会，股东大会召开及决议内容均合法有效。

2、控股股东与上市公司

报告期内，公司控股股东严格按照相关法律、法规，规范自身行为，依法通过股东大会行使股东权利，不存在超越股东大会直接或间接干预公司决策及经营活动的行为，不存在利用其控制地位损害公司和其他股东利益的行为，不存在占用公司资金的行为，公司亦无为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

3、董事与董事会

公司董事会由 7 名董事组成，其中独立董事 3 名。公司董事严格按照《公司法》《公司章程》和《董事会议事规则》等规定行使职权。报告期内，公司共召开 10 次董事会，董事会的召集和召开程序、出席会议人员资格及表决程序、决议内容及签署均按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》等有关法律法规、规范性文件及公司其他制度的要求规范运作，董事会召开及决议内容合法有效。董事会下设审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会和战略决策委员会等四个专门委员会，均按照法律、法规、《公司章程》及各专门委员会工作细则的规定勤勉地履行职责，为董事会的科学决策提供参考和意见。

4、监事与监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其中包括 1 名职工代表监事。监事会依据《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的规定行使职权。报告期内，公司共召开 5 次监事会，公司监事按规定出席监事会，认真履行职责，对公司的日常经营重大事项、财务情况及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及全体股东的合法权益。

5、信息披露

公司严格按照《上海证券交易所科创板股票上市规则》、《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》、《公司章程》等规定，依法履行信息披露义务，按时披露定期报告及临时报告，确保公司信息披露的真实、准确、完整、及时。

6、投资者关系管理

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，重视与投资者的沟通与交流，配备专职人员负责信息披露和投资者关系管理工作，通过调研、邮件、电话、上证 e 互动等方式，听取广大投资者的建议和意见，公平对待每位投资者，切实保证其合法权益。

7、内控规范

公司根据国家相关要求和规定，结合自身实际情况，建立健全内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露，保护广大投资者利益。公司董事、监事和高级管理人员均忠实履行义务。

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

适用 不适用

二、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事对公司构成重大不利影响的同业竞争情况

适用 不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	2021 年 4 月 12 日	不适用	不适用	会议审议通过《关于 2020 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2020 年度监事会工作报告的议案》、《关于 2020 年度财务预算执行情况及 2021 年度预算报告的议案》、《公司 2020 年度利润分配及资本公积金转增股本的预

				案》、《关于确认 2020 年度关联交易的议案》、《关于预计 2021 年度日常性关联交易的议案》、《关于公司 2018-2020 年度财务报告的议案》、《关于续聘公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度审计机构的议案》、《关于 2021-2022 年度向金融机构申请综合授信额度及票据等最高质押额度的议案》、《关于公司与全资子公司之间相互提供担保的议案》、《关于公司董事、监事 2021 年度薪酬标准的议案》、《关于换届选举公司第四届董事会董事的议案》、《关于换届选举公司第四届监事会非职工监事的议案》。
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 11 月 18 日	上交所网站 www.sse.com.cn	2021 年 11 月 19 日	会议审议通过《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》。
2021 年第二次临时股东大会	2021 年 12 月 31 日	上交所网站 www.sse.com.cn	2022 年 1 月 4 日	会议审议通过《关于使用超募资金收购并增资株洲韦凯切削工具有限公司的议案》。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

上述股东大会的议案全部审议通过，不存在议案被否决的情况。

四、表决权差异安排在报告期内的实施和变化情况

适用 不适用

五、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

六、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事、高级管理人员和核心技术人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
吴何洪	董事长、 总裁	男	55	2021年5月	2024年5月	23,297,000	23,297,000	0	/	112.23	否
周玉平	董事、副 总裁	男	57	2021年5月	2024年5月	995,000	995,000	0	/	93.53	否
袁艾	董事、副 总裁	男	52	2021年5月	2024年5月	3,100,000	3,100,000	0	/	85.89	否
张俊杰	董事	男	51	2021年5月	2024年5月	3,700,000	3,700,000	0	/	0.00	否
胡铭	独立董事	男	67	2021年5月	2024年5月	0	0	0	/	6.00	否
孙晓彦	独立董事	女	46	2021年5月	2024年5月	0	0	0	/	6.00	否
周余俊	独立董事	男	50	2021年5月	2024年5月	0	0	0	/	6.00	否
刘勇	监事会主 席、核心 技术人员	男	54	2021年5月	2024年5月	1,130,000	1,130,000	0	/	109.39	否
季维远	监事	男	59	2021年5月	2024年5月	310,000	310,000	0	/	69.61	否
帅柏春	职工代表 监事	男	52	2021年5月	2024年5月	483,000	483,000	0	/	49.27	否
余立新	副总裁、 核心技术 人员	男	55	2021年5月	2024年5月	1,409,000	1,409,000	0	/	88.36	否
刘国柱	财务总 监、董事 会秘书	男	41	2021年5月	2024年5月	636,000	636,000	0	/	126.23	否

谭文生	核心技术 人员	男	58	2017年4月	/	1,370,000	1,370,000	0	/	25.23	否
杨汉民	核心技术 人员	男	50	2017年4月	/	370,000	370,000	0	/	61.84	否
陆庆忠	核心技术 人员	男	52	2017年4月	/	0	0	0	/	55.90	否
李宁	核心技术 人员	男	50	2017年4月	/	0	0	0	/	69.95	否
周伟	核心技术 人员	男	34	2019年2月	/	0	0	0	/	30.20	否
合计	/	/	/	/	/	36,800,000	36,800,000	0	/	995.63	/

注：以上持股情况不含报告期内，相关董事、监事、高级管理人员和核心技术人员通过新宏众富间接持股的情况。

姓名	主要工作经历
吴何洪	1966年5月出生，中国国籍，拥有澳大利亚永久居留权，硕士研究生学历，高级工程师。曾任江汉石油钻头股份有限公司总装车间技术副主任、牙掌车间主任、销售服务部副经理、副总裁；2004年8月至2005年3月，任新锐硬质合金副董事长兼总经理；2005年3月至2015年5月，任新锐硬质合金董事长兼总经理；2015年5月至今，任新锐硬质合金董事长、执行董事；2005年8月至2006年8月，任新锐有限董事兼总经理；2006年8月至2010年12月，任新锐有限执行董事兼总经理；2010年12月至2012年5月，任新锐有限董事长；2012年5月至今，任新锐股份董事长兼总裁。现任新锐股份董事长兼总裁、虹锐咨询执行董事、虹锐投资董事长、新宏众富执行事务合伙人。
周玉平	1964年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，高级工程师。曾任江汉石油钻头股份有限公司工程师、外贸经理、市场部部长、监事，江苏飞达工具股份有限公司总经理，新奥集团股份有限公司分公司总经理。2012年5月至今，任新锐股份副总裁；2013年5月至今，任新锐股份董事。现任新锐股份董事、副总裁。
袁艾	1969年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，高级会计师。曾任江汉石油钻头股份有限公司牙掌车间副主任、子公司及新材料事业部财务经理，新锐硬质合金董事、副总经理、财务总监。2005年8月至2012年5月，任新锐有限财务总监；2012年5月至2017年1月，任新锐股份董事、副总裁、财务总监；2017年1月至今，任新锐股份董事、副总裁。现任新锐股份董事、副总裁，虹锐投资董事。
张俊杰	1970年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，经济学硕士，长江商学院EMBA。曾任职于江汉石油学院、深圳市中保信财务顾问有限公司、大鹏证券有限责任公司、国信证券股份有限公司。现任国微技术控股有限公司（02239.HK）独立非执行董事、深圳市前海汇桥投资管理有限公司执行董事兼总经理、厦门汇桥投资有限公司执行董事兼经理、湖北五方光电股份有限公司（002962.SZ）董事、深圳市拔超科技有限公司董事、深圳市蓝凌软件股份有限公司董事、深圳左邻永佳科技有限公司监事，自2017年10月起任新锐股份董事。
胡铭	1954年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。曾任首钢贵阳特殊钢有限责任公司钎钢研究所技术员、技术

	情报室副主任、研究室主任、技术开发办主任、主任工程师。现任中国钢结构协会钎钢钎具协会副秘书长，自 2017 年 10 月起任新锐股份独立董事。
孙晓彦	1975 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，法学硕士。曾任中国银行苏州分行法务负责人、江苏颐华律师事务所合伙人。现任国浩律师（苏州）事务所管理合伙人、湖北五方光电股份有限公司（002962.SZ）独立董事，自 2017 年 10 月起任新锐股份独立董事。
周余俊	1971 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，执业注册会计师，法律职业资格。曾任江苏海星电机集团有限公司计划科科长、协和石油化工集团有限公司职工、常州市武进精细化工厂有限公司会计、宏图三胞高科技术有限公司会计、苏州立信会计师事务所有限公司高级审计员、苏州金鼎会计师事务所有限公司项目经理、苏州万隆永鼎会计师事务所有限公司部门经理、苏州俊成会计师事务所有限公司主任会计师、利安达会计师事务所（特殊普通合伙）苏州分所负责人、苏州工业园区康禾投资管理有限公司董事。现任大信会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所部门经理、苏州鑫昇达管理咨询有限公司副总经理、苏州硅创微电子公司监事、苏州正信新能企业管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人、海南金煜企业管理合伙企业（有限合伙）有限合伙人，自 2017 年 10 月起任新锐股份独立董事。
刘勇	1967 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，高级工程师。曾任江汉石油钻头股份有限公司工艺技术员、技术开发部工艺研究所工程师、产品研究所高级工程师、上海分公司高级工程师。2007 年 1 月至 2012 年 5 月，任新锐有限技术总监；2012 年 5 月至 2012 年 12 月，任新锐股份工程工具事业部技术总监；2013 年 1 月至 2017 年 12 月，任新锐股份工程工具事业部副总经理；2018 年 1 月至今，任新锐股份工程工具事业部总经理；2016 年 3 月至今，任新锐股份监事会主席。
季维远	1963 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。曾任江汉石油钻头股份有限公司牙掌车间生产调度职工、生产安全处计划主任、牙掌车间生产主任。2005 年 12 月至 2012 年 5 月，任新锐有限机加工车间主任、生产安全处经理；2012 年 5 月至 2012 年 12 月，任新锐股份工程工具事业部生产安全处经理；2013 年 1 月至今，任新锐股份工程工具事业部副总经理；2016 年 3 月至今，任新锐股份监事。
帅柏春	1969 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。曾任江汉石油钻头股份有限公司热处理车间工艺员、研究所工程师、技术部工程师、新材料事业部生产经理；新锐硬质合金生产经理。2012 年 5 月至 2014 年 12 月，任新锐股份硬质合金事业部生产经理；2014 年 12 月至 2016 年 12 月，任新锐股份总裁办公室主任；2016 年 12 月至 2021 年 11 月，任新锐股份硬质合金事业部副总经理；2021 年 12 月至今，任新锐股份矿用合金事业部总经理；2016 年 3 月至今，任新锐股份职工代表监事。
余立新	1966 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。曾任江汉石油钻头股份有限公司工程师、新锐硬质合金产品所所长、技术副总经理。2012 年 5 月至 2013 年 1 月，任新锐股份技术研发中心主任；2013 年 1 月至 2016 年 3 月，任新锐股份型材事业部总经理、技术研发中心主任；2015 年 5 月至 2016 年 3 月，任新锐股份监事；2016 年 3 月至今，任新锐股份副总裁、技术研发中心主任。现任新锐股份副总裁、技术研发中心主任，虹锐投资监事。
刘国柱	1980 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任江汉石油钻头股份有限公司职员，新锐硬质合金财务经理、财务部部长。2012 年 5 月至 2015 年 5 月，任新锐股份财务部部长；2015 年 5 月至 2017 年 1 月，任新锐股份董事会秘书、财务部部长；2017 年 1 月至今，任新锐股份财务总监、董事会秘书。现任新锐股份财务总监、董事会秘书、铈玛工具董事。
谭文生	1963 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。曾任江汉石油钻头股份有限公司粉末冶金厂技术员、厂长、新材料事业部技术发展部部长。2012 年 5 月至 2017 年 2 月，任新锐股份硬质合金事业部技术副总经理；2017 年 2 月至今，任新锐股份硬质

	合金事业部技术专家。
杨汉民	1971年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，高级工程师。曾任江汉石油钻头股份有限公司材料所产品开发工程师，新锐硬质合金产品所产品开发工程师。2012年5月至2015年1月，任新锐股份型材事业部产品所产品开发工程师；2015年1月至今，任新锐股份型材事业部技术副总经理。
陆庆忠	1970年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，高级工程师。曾任长江电源厂质量处工程师，江汉石油钻头股份有限公司工艺所工程师、材料所工程师、新材料事业部新材料研究所高级工程师，新锐硬质合金产品研究所高级工程师、产品研究所所长，新锐股份硬质合金事业部产品开发所所长，宁波重石硬质合金有限公司工程师。2017年2月至今，任新锐股份硬质合金事业部技术副总经理。
李宁	1972年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，高级工程师。曾任江汉石油钻头股份有限公司牙掌车间技术员、科技管理处科技管理员、规划处概念工程师、技术部开发工程师、技术中心基础研究所实验室主任、技术中心科研管理处经理、技术中心产品所所长、潜江制造厂技术处经理。2017年3月至今，任新锐股份工程工具事业部技术副总经理。
周伟	1987年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。2019年1月至今，任新锐股份金属陶瓷项目组副组长。

其它情况说明

√适用 □不适用

报告期内，上述董事、监事、高级管理人员和核心技术人员间接持股的情况如下表：

单位：股

姓名	职务	持股方式	持股数量	持股比例
吴何洪	董事长、总裁	通过新宏众富持股	385,000	0.41%
刘国柱	财务总监、董事会秘书	通过新宏众富持股	100,000	0.11%
陆庆忠	核心技术人员	通过新宏众富持股	150,000	0.17%
李宁	核心技术人员	通过新宏众富持股	100,000	0.11%
合计	/	/	735,000	0.80%

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

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
吴何洪	新宏众富	执行事务合伙人	2015年5月	至今
刘国柱	新宏众富	有限合伙人	2015年5月	至今
在股东单位任职情况的说明	无			

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
吴何洪	虹锐咨询	执行董事	2004年8月	至今
	虹锐投资	董事长	2007年6月	至今
	梯玛工具	董事	2019年3月	2022年4月
袁艾	虹锐投资	董事	2007年6月	至今
张俊杰	深圳市前海汇桥投资管理有限公司	执行董事兼总经理	2017年6月	至今
	深圳左邻永佳科技有限公司	监事	2015年1月	至今
	湖北五方光电股份有限公司	董事	2017年12月	至今
	深圳市蓝凌软件股份有限公司	董事	2018年9月	至今
	深圳市拔超科技有限公司	董事	2019年4月	至今
	厦门汇桥投资有限公司	执行董事兼经理	2020年6月	至今
	国微控股有限公司	独立非执行董事	2016年3月	至今
胡铭	中国钢结构协会钎钢钎具分会	副秘书长	1989年10月	至今
孙晓彦	国浩律师(苏州)事务所	管理合伙人	2016年3月	至今
	湖北五方光电股份有限公司	独立董事	2017年12月	至今
周余俊	大信会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所	部门经理	2019年11月	至今
	苏州硅创微电子有限公司	监事	2011年3月	至今
	苏州鑫昇达管理咨询有限公司	副总经理	2020年5月	至今
	苏州正信新能企业管理合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2021年12月	至今
	海南金煜企业管理合伙企业(有限合伙)	有限合伙人	2022年1月	至今
余立新	虹锐投资	监事	2007年6月	至今

刘国柱	锦玛工具	董事	2022 年 4 月	至今
谭文生	虹锐投资	董事	2007 年 6 月	至今
在其他单位任职情况的说明	无			

(三) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报酬情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》和《薪酬与考核委员会议事规则》规定，公司董事、监事薪酬方案由董事会薪酬与考核委员会拟订，经董事会审议后，报股东大会批准；高级管理人员薪酬由董事会薪酬与考核委员会制订，报董事会审议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	1、除独立董事外，不在公司任职的董事不从公司领取薪酬；在公司任职的董事根据其在工作岗位、按照公司薪酬管理制度确定，不再单独领取董事薪酬。独立董事的薪酬参照资本市场中独立董事薪酬的平均水平确定。上述董事薪酬已经股东大会审议。 2、不在公司任职的监事不从公司领取薪酬；在公司任职的监事根据其在工作岗位、按照公司薪酬管理制度确定，不再单独领取监事薪酬。上述监事薪酬已经股东大会审议。 3、高级管理人员的薪酬根据其在工作岗位、按照公司薪酬管理制度确定。上述高级管理人员薪酬已经董事会审议。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付与公司披露的情况一致。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	752.51
报告期末核心技术人员实际获得的报酬合计	440.87

(四) 公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

□适用 √不适用

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

七、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第三届董事会第二十四次会议	2021 年 1 月 25 日	会议审议通过《关于公司向上海浦东发展银行股份有限公司苏州分行申请授信的议案》。
第三届董事会第二十五次会议	2021 年 3 月 16 日	会议审议通过《关于公司向招商银行股份有限公司苏州分行申请授信的议案》。
第三届董事会第二十六次会议	2021 年 3 月 22 日	会议审议通过《关于〈2020 年度总裁工作报告〉的议案》、《关于〈2020 年度董事会工作报告〉的议案》、《关于公司

		2020 年度财务报告的议案》、《关于〈2020 年度财务预算执行情况及 2021 年度预算报告〉的议案》、《关于公司 2020 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》、《关于预计 2021 年度日常性关联交易的议案》、《关于公司 2018-2020 年度财务报告的议案》、《关于确认 2020 年度关联交易的议案》、《关于公司内部控制自我评价报告的议案》、《关于〈苏州新锐合金工具股份有限公司内部控制鉴证报告〉的议案》、《关于续聘公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2021 年度审计机构的议案》、《关于 2021-2022 年度向金融机构申请综合授信额度及票据等最高质押额度的议案》、《关于公司使用闲置自有资金购买理财产品的议案》、《关于公司向宁波银行苏州分行申请最高额质押的议案》、《关于公司与全资子公司之间相互提供担保的议案》、《关于公司董事、监事 2021 年度薪酬标准的议案》、《关于公司高级管理人员 2021 年度薪酬方案的议案》、《关于换届选举公司第四届董事会董事的议案》、《关于公司会计政策变更的议案》、《关于提请召开公司 2020 年年度股东大会的议案》。
第四届董事会第一次会议	2021 年 5 月 10 日	会议审议通过《关于选举公司第四届董事会董事长的议案》、《关于聘任公司高级管理人员的议案》、《关于选举公司董事会专门委员会委员的议案》、《关于公司向中国光大银行申请综合授信的议案》。
第四届董事会第二次会议	2021 年 7 月 20 日	会议审议通过《关于公司高级管理人员、核心员工设立资产管理计划参与公司首次公开发行股票并在科创板上市战略配售的议案》。
第四届董事会第三次会议	2021 年 9 月 6 日	会议审议通过《〈关于公司高级管理人员、核心员工设立资产管理计划参与公司首次公开发行股票并在科创板上市战略配售的具体方案〉的议案》。
第四届董事会第四次会议	2021 年 10 月 21 日	会议审议通过《关于设立募集资金专户并签署募集资金专户存储三方监管协议的议案》、《关于全资子公司设立募集资金专户并签署募集资金专户存储四方监管协议的议案》。
第四届董事会第五次会议	2021 年 10 月 28 日	会议审议通过《关于公司 2021 年第三季度报告的议案》。
第四届董事会第六次会议	2021 年 11 月 1 日	会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入自筹资金的议案》、《关于使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》、《关于使用超募资金及部分闲置募集资金进行现金管理的议案》、《关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案》、《关于使用部分募集资金向全资子公司增资以实施募投项目的议案》、《关于变更公司注册资本、公司类型、修订〈公司章程〉并办理工商变更登记的议案》、《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》、《关于提请召开公司 2021 年第一次临时股东大会的议案》。
第四届董事会第七次会议	2021 年 12 月 15 日	会议审议通过《关于使用超募资金收购并增资株洲韦凯切削工具有限公司的议案》。

八、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
吴何洪	否	10	10	0	0	0	否	3
周玉平	否	10	10	0	0	0	否	3
袁艾	否	10	10	0	0	0	否	3
张俊杰	否	10	10	9	0	0	否	3
胡铭	是	10	10	9	0	0	否	3
孙晓彦	是	10	10	8	0	0	否	3
周余俊	是	10	10	8	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	9

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

九、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	周余俊、孙晓彦、袁艾
提名委员会	吴何洪、孙晓彦、胡铭
薪酬与考核委员会	孙晓彦、周余俊、周玉平
战略决策委员会	吴何洪、张俊杰、胡铭

(2). 报告期内审计委员会召开 5 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 3 月 21 日	第三届董事会审计委员会第十二次会议：审议《关于公司 2020 年度财务报告的议案》、《关于确认 2020 年度关联交易的议案》、《关于预计 2021 年度日常性关联交易的议案》、《关于公司内部控制自我评价报告的议案》、《关于续聘公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无

	为公司 2021 年度审计机构的议案》、《关于公司与全资子公司之间相互提供担保的议案》、《关于公司会计政策变更的议案》。		
2021 年 7 月 26 日	第四届董事会审计委员会第一次会议：审议《关于〈潜江武汉地区设备采购（2021 年 1 月-6 月）内部审计报告〉的议案》。	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2021 年 10 月 25 日	第四届董事会审计委员会第二次会议：审议《关于公司 2021 年度第三季度报告的议案》。	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2021 年 10 月 29 日	第四届董事会审计委员会第三次会议：审议《关于使用募集资金置换预先投入自筹资金的议案》、《关于使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》、《关于使用超募资金及部分闲置募集资金进行现金管理的议案》、《关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案》、《关于使用部分募集资金向全资子公司增资以实施募投项目的议案》、《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》。	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2021 年 12 月 10 日	第四届董事会审计委员会第四次会议：审议《关于使用超募资金收购并增资株洲韦凯切削工具有限公司的议案》、《关于武汉硬质合金制品建设项目的决算审计方案的议案》、《公司内部审计 2022 年度工作计划》。	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无

(3). 报告期内提名委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 3 月 11 日	第三届董事会提名委员会第三次会议：审议《关于考核公司第三届董事会董事 2020 年度表现的议案》、《关于考核公司高管人员 2020 年度表现的议案》、《关于提名第四届董事会候选人的议案》。	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无

(4). 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 3 月 11 日	第三届董事会薪酬与考核委员会第六次会议：审议《关于 2021 年度董事、监事、高级管理人员薪酬方案的议案》。	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无

(5). 报告期内战略决策委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 12 月 10 日	第四届董事会战略决策委员会第一次会议：审议《关于公司使用超募资金收购并增资株洲韦凯切削工具有限公司的议案》。	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无

(6). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

十、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	411
主要子公司在职员工的数量	389
在职员工的数量合计	800
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	433
销售人员	70
技术人员	91
财务人员	17
行政人员	189
合计	800
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	2
硕士研究生	29
本科	121
专科	148
专科以下	500
合计	800

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司按照国家有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同，并严格执行国家相关劳动用工和社会保障规章制度，按照国家规定为员工缴纳相关保险和公积金。薪酬管理制度是员工获得劳动报酬的保证，也是个人持续发展的基本保证，体现了企业效益与员工利益相结合的原则；是建立在对员工业绩进行客观评价的基础上，本着奖励优秀、鞭策落后、激励员工的主旨，意在建立以竞争、激励、选拔、淘汰为核心的用人机制。

(三) 培训计划

适用 不适用

报告期内，公司不断完善培训体系，通过制定年度培训计划、积极寻求各种有效的培训资源等方式，保证员工有充分的学习和成长机会。公司鼓励研发人员跨部门、跨学科合作创新，定期和不定期地聘请高校教授、行业专家举行专业技术培训和专家讲座，加速研发人员成长，为公司未来发展打下良好的人才基础。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

十二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

根据根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》和上海证券交易所的相关规定，《公司章程》规定了公司的利润分配政策如下：

1、利润分配原则

公司的利润分配应充分重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性，并坚持如下原则：（1）按法定顺序分配的原则；（2）存在未弥补亏损，不得向股东分配利润的原则；（3）同股同权、同股同利的原则；（4）公司持有的本公司股份不得参与分配利润的原则。

2、利润分配形式

公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配利润；利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

3、利润分配的期间间隔

在当年归属于母公司股东的净利润为正的前提下，原则上公司每年度至少进行一次利润分配，董事会可以根据公司的盈利及资金需求状况提议公司进行中期利润分配。

4、利润分配形式的优先顺序

公司在具备现金分红条件下，应当优先采用现金分红进行利润分配。

5、利润分配的条件

公司着眼于长远和可持续发展，以股东利益最大化为公司价值目标，持续采取积极的现金及股票股利分配政策。公司在足额预留法定公积金、盈余公积金以后，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的10%。在确保足额现金股利分配的前提下，公司可以另行增加股票股利分配和公积金转增。

在具备现金分红条件下，公司应当优先采用现金分红进行利润分配。如公司同时采取现金及股票股利分配利润的，在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，公司实施差异化现金分红政策：

（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；

（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；

（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%。

6、利润分配政策的制定及修改

（1）利润分配政策的制定

利润分配预案应经公司董事会、监事会分别审议通过后方能提交股东大会审议。董事会在审议利润分配预案时，须经全体董事过半数表决同意，且经公司二分之一以上独立董事表决同意。监事会在审议利润分配预案时，须经全体监事过半数以上表决同意。

股东大会在审议利润分配方案时，须经出席股东大会的股东所持表决权的二分之一以上表决同意；股东大会在表决时，应向股东提供网络投票方式。

公司对留存的未分配利润使用计划安排或原则作出调整时，应重新报经董事会、监事会及股东大会按照上述审议程序批准，并在相关提案中详细论证和说明调整的原因，独立董事应当对此发表独立意见。

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后2个月内完成股利派发事项。

（2）利润分配政策调整

①公司如因外部经营环境或者自身经营状况发生较大变化而需要调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。

“外部经营环境或者自身经营状况的较大变化”是指以下情形之一：国家制定的法律法规及行业政策发生重大变化，非因公司自身原因导致公司经营亏损；出现地震、台风、水灾、战争等

不能预见、不能避免并不能克服的不可抗力因素，对公司生产经营造成重大不利影响导致公司经营亏损；公司法定公积金弥补以前年度亏损后，公司当年实现净利润仍不足以弥补以前年度亏损；中国证监会和证券交易所规定的其他事项。

②公司董事会在利润分配政策的调整过程中，应当充分考虑独立董事、监事会和公众投资者的意见。董事会在审议调整利润分配政策时，须经全体董事过半数表决同意，且经公司二分之一以上独立董事表决同意；监事会在审议利润分配政策调整时，须经全体监事过半数以上表决同意。

③利润分配政策调整应分别经董事会和监事会审议通过后方能提交股东大会审议。公司应以股东权益保护为出发点，在股东大会提案中详细论证和说明原因。股东大会在审议利润分配政策调整时，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上表决同意。

公司现有分红政策充分保护了中小投资者的合法权益。报告期内该政策无调整。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

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

适用 不适用

十三、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 股权激励总体情况

适用 不适用

(二) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

1. 股票期权

适用 不适用

2. 第一类限制性股票

适用 不适用

3. 第二类限制性股票

适用 不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用 □不适用

公司董事会薪酬与考核委员会负责拟定薪酬方案，制定公司高级管理人员的考核标准，由董事会批准后执行。公司对高级管理人员设立合理的绩效评价体系及激励约束机制，并根据实际情况不断完善激励政策，促使高级管理人员更加勤勉，尽责地履行各项职责。

十四、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

√适用 □不适用

公司根据《公司法》《证券法》等法律法规和《公司章程》，建立了由股东大会、董事会、独立董事、监事会和高级管理层组成的规范的公司治理结构，并制定了相应的议事规则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限。

公司按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求开展内控评价工作，公司现有内控制度能够为公司经营管理、资产安全、财务报告及其相关信息的真实和公允性提供合理的保证，报告期内未发现财务报告及非财务报告存在重大、重要缺陷的情况。下一年度公司将结合发展战略和外部经营环境变化，结合公司所在行业发展态势持续修订、完善各项内部控制管理制度，并保持内部控制体系持续有效运行，进一步推行精细化管控，加强内部控制执行情况的监督检查，持续优化各项业务流程和内控环境，为公司经济效益、战略目标的实现提供合理保障，促进公司健康和高质量发展。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

十五、 报告期内对子公司的管理控制情况

√适用 □不适用

报告期内，公司拥有 6 家全资及控股子公司，具体情况如下：

名称	成立日期	主营业务	股东情况
潜江新锐	2003 年 10 月 16 日	硬质合金的研发、生产和销售	公司持有其 100% 股权
斯锐德	2011 年 3 月 3 日	矿山探采工具及配件的销售、进出口业务	公司持有其 100% 股权
武汉新锐	2017 年 4 月 18 日	硬质合金的研发、生产和销售	公司持有其 100% 股权
澳洲新锐	2016 年 6 月 17 日	除持有澳洲 AMS70% 股权、美国 AMS70.60% 股权外，澳洲新锐未实际开展经营活动	公司持有其 100% 股权
澳洲 AMS	2016 年 6 月 14 日	矿山探采工具及配件的销售与服务	澳洲新锐持股 70.00%
美国 AMS	2017 年 4 月 26 日	矿山探采工具及配件的销售与服务	澳洲新锐持股 70.60%

公司制定了《控股子公司管理制度》等相关制度，对境内外子公司治理及日常运营、人事管理、财务管理、内部审计监督与检查制度、信息管理等事项作出了具体规定，并在日常经营管理过程中严格执行。子公司按照公司制订的管理制度规范运作，建立相应的决策、执行和监督反馈系统，并按照相互制衡的原则，设置相应的内部组织机构，形成与公司实际情况相适应的、有效的经营运作模式，做到组织机构分工明确、职能健全清晰。

公司在澳洲 AMS 和美国 AMS 的董事会席位均超过半数，能够通过董事会进行控制，每月组织召开管理层视频会议，由澳洲 AMS 和美国 AMS 的主要管理人员向公司通报经营情况，提出经营过程中存在的问题，探讨解决方案。公司通过向境外子公司委派或推荐董事、高级管理人员，选派关键管理岗位人员如财务主管，以加强对子公司的领导和控制。

十六、 内部控制审计报告的相关情况说明

□适用 √不适用

是否披露内部控制审计报告：否

十七、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

十八、 其他

□适用 √不适用

第五节 环境、社会责任和其他公司治理**一、 董事会有关 ESG 情况的声明**

董事会是本公司环境、社会及管制（ESG）工作最高决策机构，对本公司 ESG 工作承担最终责任。本公司董事会设立了“战略与可持续发展（ESG）”工作委员会，由董事长担任委员会主任，下设 ESG 工作办公室。工作委员会负责开展 ESG 重大事项审议和决策工作，制定 ESG 相关工作的战略规划、年度计划、计划实施预算、评估和梳理公司 ESG 相关风险的管控及建立监控体系，定期检查 ESG 目标计划的完成进度，对 ESG 工作计划的执行结果进行考核评价。

经董事会授权，公司董事会 ESG 工作委员会开展了 2021 年度 ESG 信息收集和披露工作，并在本报告中披露了公司 2021 年 ESG 工作的进展与成效。

（一）ESG 管治机制

本公司高度重视 ESG 管治工作，制定并实施《ESG 工作管理办法》，ESG 委员会的主要工作职责为：识别和评估公司 ESG 风险；订立公司 ESG 方针、政策、制定和目标；监督和评价公司 ESG 实践；审核公司 ESG 信息披露内容。在 ESG 委员会领导下，定期联合各事业部、各部门的 ESG 专员，就本公司营运、ESG 议题进行分析、绩效讨论和评估，构建了“计划实施—落地执行—检查考核—提升行动”的 PDCA 社会责任管理长效机制。

（二）环境保护

公司严格遵守国家和地方政府颁布的有关环境保护的法律法规，严格落实建设项目“三同时”制度，按照有关环保要求进行生产经营活动，在生产工艺设计、生产设备选择、环保设施设置等方面充分考虑了环境保护的需要，精准、科学、依法、系统对污染物进行治理，积极推进减污降碳。

（三）企业治理

公司建立并持续完善现代企业治理结构，不断完善股东大会、董事会、监事会和管理层的运行机制。

（四）职工权益保护

公司严格遵守《劳动法》等法律法规，规范公司人力资源管理，不断建立和完善培训、薪酬、绩效和激励机制，积极加强员工队伍的建设，对在职员工进行持续性的知识和技能培训，为公司可持续健康发展奠定基础。

（五）投资者权益保护

公司通过法定信息披露、调研、上证 e 互动、投资者热线等多种方式与投资者交流，建立多元化、稳定、有效的沟通渠道与反馈机制，及时了解投资者的相关诉求并及时回应，有针对性持续提升公司 ESG 的业绩，降低企业运行风险，充分保障全体股东和相关投资者知情权和利益。

未来，公司将继续严格履行证监会加强企业 ESG 实践的要求，督促、指导企业 ESG 实践和信息披露工作的展开，承担企业社会责任，为企业、行业可持续发展、资本市场高质量发展和社会发展持续贡献力量。

二、环境信息情况

(一) 是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

公司主要从事硬质合金及工具的研发、生产和销售。报告期内各生产经营主体未纳入环境保护部门公布的重点排污单位名单。

(二) 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

无

(三) 资源能耗及排放物信息

适用 不适用

公司主要从事硬质合金及工具的研发、生产和销售，生产过程中需要钢材、碳化钨粉、钴粉等原辅料，所需能源主要为电能和天然气，相关排放物主要为生活废水、废油、废石蜡、废酒精、VOCs 废气等。排放物种类及数量较少。公司投入了专门的污水处理设备进行废水处理，生产废水经水处理设备处理后达标排放。公司采用酒精冷凝回收系统、蒸发回收系统，实现了酒精的循环利用，对无组织排放的酒精，全部采用集气罩收集，经 VOC 处理设施（喷淋+活性炭吸附）进行处理后达标排放。废油、废石蜡、废酒精委托有资质的单位回收处置。

1. 温室气体排放情况

适用 不适用

公司主要温室气体排放为热处理过程中使用天然气产生的二氧化碳、用电设施外购电力产生二氧化碳间接排放。根据国家生态环境部 2020 年 12 月发布的《碳排放权交易管理办法（试行）》（部令）第 19 号的相关规定，公司不属于温室气体重点排放单位。

2. 能源资源消耗情况

适用 不适用

随着经济的发展，能源与环境成为人们日益关注的问题。公司积极倡导“低碳经济”，不断降低能源消耗，尽可能减少污染物的排放，严格管控污染源，减少对大自然的污染。报告期内，公司耗电 1,683.9 万千瓦时，每万元产值耗电 38.29 千瓦时；耗水总量 57,95 立方米，每万元产值耗水 0.89 立方米。

3. 废弃物与污染物排放情况

适用 不适用

报告期内，公司各厂区根据国家排污许可政策，均取得了《排污许可证》或在国家排污许可系统进行了固定污染源排污登记并取得回执。公司生产环节中产生的废气收集后经废气处理设施处理，符合标准后排放。生产废水均经水处理设备处理，达到相关标准后，部分进行循环利用，其余交由有许可资质的单位处理或至污水处理厂集中处理。固体废弃物主要为生产过程中产生的危险废弃物、一般废弃物和生活垃圾，其中，危险废弃物均在政府危险废弃物处置平台上进行申报处理，在登记获批后，交由政府平台上公布的、有危废处理资质的单位进行处置；一般废弃物再次利用或外售；生活垃圾在分类收集后，委托环卫部门定期清运。

公司环保管理制度等情况

适用 不适用

公司设立安全管理办公室，由总裁直接领导，专门负责生产过程中的环境保护与安全工作，报告期内，公司不断加强环保管理相关制度建设，先后制定并发布《环境保护管理制度》《废水管理制度》《废气管理制度》《环境安全隐患排查治理制度》等文件 10 余则，补充完善环保管理制度体系，进一步加强生态保护。

(四) 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

能源转型是实现碳达峰碳中和目标的关键，为有效推进能源领域“双碳”工作，报告期内公司主要措施为：一是完善能耗考核机制。为了2021年的能源管理工作更好地开展，各项经济节能目标能够圆满完成，公司完善了能源管理组织机构，由董事长担任组长和各事业部总经理为第一负责人共同组成能源管理小组，并任命了能源专管员。各事业部实施管理创新，精确考核，能耗与生产、安全、质量并重，将节能目标完成情况纳入各项各事业部绩效考核体系中。二是强化基层员工节能减排意识，让员工充分理解节能减排的重要性和必要性；公司以节能宣传周为契机，组织员工认真学习节能减排宣传文件，强化节能减排意识。三是充分利用技术优势，推广绿色产品与可持续的运营模式。报告期内，公司完成了照明设施LED灯改造，以减少传统照明对环境的破坏；淘汰了部分高能耗设备，继续利用光伏发电，发电总量近60万度；实施排气设施改造和循环水使用设施改造，对使用酒精的设施，增设了溶剂回收机等措施，有效降低了排放。

(五) 碳减排方面的新技术、新产品、新服务情况

□适用 √不适用

(六) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

√适用 □不适用

公司设立安全管理办公室，由总裁直接领导，专职负责公司环境保护和安全生产方面的工作，不断完善环保管理制度体系，开展月度及不定期环保巡查并对检查结果进行评价、考核，组织环保培训，持续提升员工环保意识。

在日常生产中，多措并举严格控制污染物排放。报告期内，通过对原有厂房的废气处理设施进行升级改造，在武汉新建成厂区增加水处理、废气处理等设备，安装环保用电监控系统等措施，切实履行环境保护责任。

三、社会责任工作情况**(一) 主营业务社会贡献与行业关键指标**

无

(二) 从事公益慈善活动的类型及贡献

类型	数量	情况说明
对外捐赠		
其中：资金（万元）	50.27	助学捐赠、赈灾捐助、红十字公益捐赠、社会慈善组织捐赠等。
物资折款（万元）	0	
公益项目		
其中：资金（万元）	0	
救助人数量（人）	0	
乡村振兴		
其中：资金（万元）	0	
物资折款（万元）	0	
帮助就业人数（人）	0	

1. 从事公益慈善活动的具体情况

□适用 √不适用

2. 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

(三)股东和债权人权益保护情况

报告期内，公司按照《公司法》《证券法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律法规及《公司章程》等制度的要求，建立了较为完善的公司治理结构，持续强化法律法规政策落实、风险管理和内部控制，切实保障股东和债权人的各项合法权益。

公司严格履行信息披露义务，做到信息披露工作的真实、准确、及时、完整，同时向所有投资者公开披露信息，保障所有股东均有平等机会获得信息。同时，公司建立了与投资者有效的沟通渠道，通过现场调研、电话会议、上证 e 互动等多途径进行公司品牌价值和产业价值交流，及时、合规地将公司的战略思想、经营管理理念、阶段性经营发展成果等传递给资本市场。

公司重视对投资者的合理投资回报，兼顾公司资金需求及持续发展的原则，按照分红政策的要求制定分红方案，积极回报股东，维护广大股东的合法权益。

(四)职工权益保护情况

公司严格遵守《公司法》《劳动法》《劳动合同法》等相关法律法规，建立健全人力资源管理体系，完善薪酬及激励机制，通过劳动合同签订和社会保险全员覆盖等方式，对员工的薪酬、福利、工作时间、休假、劳动保护等员工权益进行了制度规定和有力保护。

公司建立了职工监事选任制度，确保职工在公司治理中享有充分的权利。

公司坚持以人为本，推崇自由、开放、合作与创新的工作氛围，为员工提供安全、舒适的工作环境，关注员工身心健康。公司开通微信、邮箱、电话等多渠道与员工进行交流，每年定期组织团队活动、年终表彰会、尾牙聚餐、高温慰问、体育赛事、团队建设、三八妇女节庆祝活动，丰富了员工业余文化生活，同时为员工提供工作餐、员工宿舍、健康体检、节日慰问、带薪休假，成立医疗互助金、银色家园基金，保证了员工享受到多样化、全方位的福利待遇。

在保证企业持续稳定发展的同时，注重保障职工收入的合理增长，同时也积极为职工提供不同层次的岗位培训、专业技能培训、职业健康培训和安全培训，在保障员工身心健康的同时，实现员工收入与企业效益同增长。

员工持股情况

员工持股人数（人）	116
员工持股人数占公司员工总数比例（%）	14.50
员工持股数量（万股）	4,896.80
员工持股数量占总股本比例（%）	52.77

注：上述持股情况为截至报告期末，公司员工直接持有公司首发前股份、通过新宏众富间接持有公司股份的情况，不含首发战略配售及员工自行从二级市场购买公司股票的情形。

(五)供应商、客户和消费者权益保护情况

对于供应商，公司通过综合评估供应商的生产能力、生产工艺、交货周期、产品质量控制等方面指标，与优质供应商建立了长期稳定的合作关系，并通过规范化的采购合同，及时支付货款，以保障供应商权益。

对于客户，公司坚持以客户为中心的市场策略，保障产品交货期、加强产品质量控制，同时持续加强与客户的技术交流，第一时间为客户提供优质产品与解决方案。公司通过加强建设相关政策与制度、深入开展客户满意度调查、不断完善投诉争议处理机制等方式，持续提升客户满意度，创造更大的社会价值。

(六) 产品安全保障情况

公司以客户为中心，不断优化产品性能，提高和稳定产品质量。公司建立了完善系统的质量管理体系，通过了 ISO9000 质量管理体系认证、API 认证，确保各道工序的过程质量控制。

公司制定了系列的规章管理制度，从产品研发到生产，从来料检验到出货测试全过程实施严格的品质管控，确保产品品质符合客户标准要求，保证产品及服务质量的可靠性、稳定性。

(七) 在承担社会责任方面的其他情况

适用 不适用

四、其他公司治理情况**(一) 党建情况**

适用 不适用

公司设立党委，公司始终坚持以党建为引领，开展“一个强化、两个促进”活动，实现党建与公司治理、党建与技术创新、党建与公司发展的“双融合双促进”。

2021 年在党支部全体党员共同努力下，各项工作有序开展，抓基层、打基础，抓重点、求突破，有效加强了支部基层党建工作，组织党员加强理论学习，强化党员干部集中学习和个人自学相结合，将政治学习和业务及管理工作相结合，总结心得体会，促进思想和工作理念不断创新。同时，进一步从公司表现优秀的员工中发展党员、积极分子，加强公司党员队伍建设，积极开展优秀党员评选和优秀基层党组织创建活动，使党建工作在促进公司发展发挥重要作用。

(二) 投资者关系及保护

类型	次数	相关情况
召开业绩说明会	0	无
借助新媒体开展投资者关系管理活动	0	无
官网设置投资者关系专栏	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	详见公司网站 http://www.shareate.com/

开展投资者关系管理及保护的具体情况

适用 不适用

公司严格遵守《上市公司信息披露管理办法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等要求，履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地披露公司信息，保障投资者的知情权、参与权，维护广大投资者的权益。

公司董事会办公室配备专职人员，通过电话会议、现场调研等方式，举办投资者交流活动。在日常经营管理过程中，公司认真对待投资者的来电、来邮、来访和上证 e 互动投资者提问，加强与投资者的沟通，解答投资者的疑问，增强投资者对公司的了解与信任，充分尊重和维护广大投资者的利益。

其他方式与投资者沟通交流情况说明

适用 不适用

(三) 信息披露透明度

适用 不适用

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司信息披露管理办法》及上海证券交易所的相关规定履行信息披露义务。2021 年公司在指定信披网站披露公司公告，公平地向投资者披露了公司的重要信息，有利于保护投资者的合法权益。

此外，公司通过电话、电子邮件、上证 e 互动平台、机构调研等方式与投资者建立了良好的沟通方式，持续提高信息披露透明度，与资本市场保持准确、及时的信息交互传导。

(四) 知识产权及信息安全保护

适用 不适用

知识产权保护情况：公司注重技术研发，围绕产品的开发、主线生产工艺流程改进等技术领域，重点引导、培育、挖掘能够引领行业技术进步的高价值专利；充分发挥专利、专有技术在知识产权保护中的不同优势和作用，推动高价值专利的成果转化。

信息安全保护情况：公司十分重视对核心技术的保护，不断完善内部管理机制，形成了包括《保密管理制度》《技术资料保密管理规定》等在内的制度体系。公司与相关技术人员签署了保密协议，对其离职后做出了严格的竞业限制规定，以保障核心技术的保密；在与潜在合作伙伴开展业务交流前，签订《保密协议》，将商业秘密保护前置，有效保障公司知识产权及信息安全。

(五) 机构投资者参与公司治理情况

适用 不适用

(六) 其他公司治理情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东、实际控制人吴何洪	详见备注 1	2021 年 10 月 27 日, 2021 年 10 月 27 日至 2025 年 4 月 26 日	是	是	不适用	不适用
	股份限售	实际控制人一致行动人新宏众富	详见备注 2	2021 年 10 月 27 日, 2021 年 10 月 27 日至 2025 年 4 月 26 日	是	是	不适用	不适用
	股份限售	董事、监事及高级管理人员周玉平、袁艾、张俊杰、季维远、帅柏春、刘国柱	详见备注 3	2021 年 10 月 27 日, 2021 年 10 月 27 日至 2023 年 4 月 26 日	是	是	不适用	不适用
	股份限售	担任公司监事或高级管理人员的核心技术人员刘勇、余立新	详见备注 4	2021 年 10 月 27 日, 2021 年 10 月 27 日至 2023 年 4 月 26 日	是	是	不适用	不适用
	股份限售	核心技术人员谭文生、杨汉民、陆庆忠、李宁	详见备注 5	2021 年 10 月 27 日, 2021 年 10 月 27 日至 2022 年 10 月 26 日	是	是	不适用	不适用
	其他	控股股东、实际控制人吴何洪	详见备注 6	2021 年 10 月 27 日, 股份锁定期届满后 2 年内	是	是	不适用	不适用
	其他	5% 以上股东张俊杰	详见备注 7	2021 年 10 月 27 日, 股份锁定期届满后 2 年内	是	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
	其他	合计持股 5%以上股东袁艾及其配偶李海云	详见备注 8	2021 年 10 月 27 日, 持股锁定期满后 2 年内	是	是	不适用	不适用
	其他	公司、控股股东及实际控制人、非独立董事和高级管理人员	详见备注 9	2021 年 10 月 27 日, 2021 年 10 月 27 日至 2024 年 10 月 26 日	是	是	不适用	不适用
	其他	公司、控股股东、实际控制人吴何洪	详见备注 10	2021 年 10 月 27 日, 长期	是	是	不适用	不适用
	其他	公司	详见备注 11	2021 年 10 月 27 日, 长期	是	是	不适用	不适用
	其他	控股股东、实际控制人吴何洪	详见备注 12	2021 年 10 月 27 日, 长期	是	是	不适用	不适用
	其他	董事、高级管理人员	详见备注 13	2021 年 10 月 27 日, 长期	是	是	不适用	不适用
	分红	公司	详见备注 14	2021 年 10 月 27 日, 2021 年 10 月 27 日至 2024 年 10 月 26 日	是	是	不适用	不适用
	其他	公司	详见备注 15	2021 年 10 月 27 日, 长期	是	是	不适用	不适用
	其他	控股股东、实际控制人吴何洪	详见备注 16	2021 年 10 月 27 日, 长期	是	是	不适用	不适用
	其他	董事、监事和高级管理人员	详见备注 17	2021 年 10 月 27 日, 长期	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	控股股东、实际控制人吴何洪	详见备注 18	2021 年 10 月 27 日, 长期	是	是	不适用	不适用
	解决关联交易	控股股东、实际控制人吴何洪及	详见备注 19	2021 年 10 月 27 日, 长期	是	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
		其他持有公司 5% 以上股份的股东						
	其他	公司	详见备注 20	2021 年 10 月 27 日, 长期	是	是	不适用	不适用
	其他	控股股东、实际控制人吴何洪	详见备注 21	2021 年 10 月 27 日, 长期	是	是	不适用	不适用
	其他	董事、监事、高级管理人员	详见备注 22	2021 年 10 月 27 日, 长期	是	是	不适用	不适用
	其他	公司	详见备注 23	2021 年 10 月 27 日, 长期	是	是	不适用	不适用
	股份限售	民生证券新锐股份战略配售 1 号集合资产管理计划	详见备注 24	2021 年 10 月 27 日, 2021 年 10 月 27 日至 2022 年 10 月 26 日	是	是	不适用	不适用
	股份限售	民生证券投资 有限公司	详见备注 25	2021 年 10 月 27 日, 2021 年 10 月 27 日至 2023 年 10 月 26 日	是	是	不适用	不适用
	其他	控股股东、实际控制人吴何洪	详见备注 26	2021 年 10 月 27 日, 长期	是	是	不适用	不适用

备注 1:**公司控股股东、实际控制人吴何洪承诺:**

(1) 自公司股票上市之日起 36 个月内, 本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份, 也不由公司回购该部分股份。

(2) 公司首次公开发行上市后 6 个月内, 如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价, 或者上市后 6 个月期末 (如该日不是交易日, 则为该日后的第一个交易日) 收盘价低于发行价, 本人持有的公司股票锁定期自动延长 6 个月。若公司在首次公开发行上市后 6 个月内发生派发股利、送红股、资本公积转增股本等除息、除权事项的, 发行价相应调整。

(3) 本人持有的股票在上述锁定期满后两年内减持的, 其减持价格不低于发行价。若公司在首次公开发行上市后至本人减持期间发生派发股利、送红股、资本公积转增股本等除息、除权事项的, 发行价相应调整。

(4) 在上述锁定期届满后，在本人担任公司董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的 25%，离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。若在任期届满前离职的，在就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，每年转让的股份不得超过本人所持有的公司股份总数的 25%。

(5) 在本人持股期间，若股份锁定的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本人愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。锁定期满后，将按照法律法规以及上海证券交易所业务规则规定的方式减持，且承诺不会违反相关限制性规定。

(6) 如果本人违反上述承诺内容的，因违反承诺出售股份所取得的收益无条件归公司所有，本人将在五个工作日内将前述收益缴纳至公司指定账户。如因本人未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。本人怠于承担前述责任，则公司有权在分红时直接扣除相应款项。

备注 2:

公司实际控制人一致行动人新宏众富承诺:

(1) 自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本企业持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

(2) 公司首次公开发行上市后 6 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后的第一个交易日）收盘价低于发行价，本企业持有的公司股票锁定期自动延长 6 个月。若公司在首次公开发行上市后 6 个月内发生派发股利、送红股、资本公积转增股本等除息、除权事项的，发行价相应调整。

(3) 本企业持有的股票在上述锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价。若公司在首次公开发行上市后至本企业减持期间发生派发股利、送红股、资本公积转增股本等除息、除权事项的，发行价相应调整。

(4) 在本企业持股期间，若股份锁定的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本企业愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。锁定期满后，将按照法律法规以及上海证券交易所业务规则规定的方式减持，且承诺不会违反相关限制性规定。

(5) 如果本企业违反上述承诺内容的，因违反承诺出售股份所取得的收益无条件归公司所有，本企业将在五个工作日内将前述收益缴纳至公司指定账户。如因本企业未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本企业将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。本企业怠于承担前述责任，则公司有权在分红时直接扣除相应款项。

备注 3:

公司董事、监事及高级管理人员周玉平、袁艾、张俊杰、季维远、帅柏春、刘国柱承诺:

(1) 自公司股票上市之日起 12 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

(2) 公司首次公开发行上市后 6 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后的第一个交易日）收盘价低于发行价，本人持有的公司股票锁定期自动延长 6 个月。若公司在首次公开发行上市后 6 个月内发生派发股利、送红股、资本公积转增股本等除息、除权事项的，发行价相应调整。

(3) 本人持有的股票在上述锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价。若公司在首次公开发行上市后至本人减持期间发生派发股利、送红股、资本公积转增股本等除息、除权事项的，发行价相应调整。

(4) 在上述锁定期届满后，在本人担任公司董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的 25%，离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。若在任期届满前离职的，在就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，每年转让的股份不得超过本人所持有的公司股份总数的 25%。

(5) 在本人持股期间，若股份锁定的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本人愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。锁定期满后，将按照法律法规以及上海证券交易所业务规则规定的方式减持，且承诺不会违反相关限制性规定。

(6) 如果本人违反上述承诺内容的，因违反承诺出售股份所取得的收益无条件归公司所有，本人将在五个工作日内将前述收益缴纳至公司指定账户。如因本人未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。本人怠于承担前述责任，则公司有权在分红时直接扣除相应款项。

备注 4:

担任公司监事或高级管理人员的核心技术人员刘勇、余立新承诺

(1) 自公司股票上市之日起 12 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

(2) 公司首次公开发行上市后 6 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后的第一个交易日）收盘价低于发行价，本人持有的公司股票锁定期自动延长 6 个月。若公司在首次公开发行上市后 6 个月内发生派发股利、送红股、资本公积转增股本等除息、除权事项的，发行价相应调整。

(3) 本人持有的股票在上述锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价。若公司在首次公开发行上市后至本人减持期间发生派发股利、送红股、资本公积转增股本等除息、除权事项的，发行价相应调整。

(4) 在上述锁定期届满后，在本人担任公司董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的 25%，离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。若在任期届满前离职的，在就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，每年转让的股份不得超过本人所持有的公司股份总数的 25%。

(5) 作为核心技术人员，本人所持有的首发前的股份限售期满之日起 4 年内，每年转让的首发前股份不得超过上市时所持有的公司公开发行股票前已发行的股份总数的 25%，减持比例可累积使用；离职后 6 个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份。

(6) 在本人持股期间，若股份锁定的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本人愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。锁定期满后，将按照法律法规以及上海证券交易所业务规则规定的方式减持，且承诺不会违反相关限制性规定。

(7) 如果本人违反上述承诺内容的，因违反承诺出售股份所取得的收益无条件归公司所有，本人将在五个工作日内将前述收益缴纳至公司指定账户。如因本人未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。本人怠于承担前述责任，则公司有权在分红时直接扣除相应款项。

备注 5:

公司核心技术人员谭文生、杨汉民、陆庆忠、李宁承诺:

(1) 自公司股票上市之日起 12 个月内和离职后 6 个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

(2) 本人所持有的首发前的股份限售期满之日起 4 年内，每年转让的首发前股份不得超过上市时所持有的公司公开发行股票前已发行的股份总数的 25%，减持比例可累积使用。

(3) 在本人持股期间，若股份锁定的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本人愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。锁定期满后，将按照法律法规以及上海证券交易所业务规则规定的方式减持，且承诺不会违反相关限制性规定；

(4) 以上承诺在公司上市后承诺期限内持续有效，不因本人职务变更或离职等原因而放弃履行；

(5) 如果本人违反上述承诺内容的，因违反承诺出售股份所取得的收益无条件归公司所有，本人将在五个工作日内将前述收益缴纳至公司指定账户。如因本人未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。本人怠于承担前述责任，则公司有权在分红或薪酬发放时直接扣除相应款项。

备注 6:

公司控股股东、实际控制人吴何洪承诺:

本人看好新锐股份及其所处行业的发展前景，计划长期持有公司股票。股份锁定期（包括延长的锁定期）届满后，在不违反相关法律、法规以及本人就股份锁定所作出的有关承诺的前提下，将综合考虑资金需求、投资安排等因素，审慎制定股票减持计划。本人对股份锁定期满后两年内的减持意向如下：

(1) 减持数量及价格：在锁定期届满后两年内，本人每年减持的股份数量不超过公司首次公开发行股票并上市时本人直接或间接所持公司股票数量总数的 10%，且减持价格不低于首次公开发行股票的发行价格。若公司在首次公开发行股票并上市后至本人减持期间发生派发股利、送红股、资本公积转增股本等除息、除权事项的，股份数量及发行价格相应调整。

(2) 减持方式：通过证券交易所集中竞价交易系统、大宗交易系统进行，或通过协议转让进行，并遵守证券交易所关于股东、董监高股份减持的相关规定。

(3) 在持有公司股份 5%以上的期间，满足公司董事、监事、高级管理人员的股份锁定承诺的前提下，本人拟通过证券交易所集中竞价交易方式减持的，将在首次卖出股份的 15 个交易日前预先披露减持计划，本人拟采取其他方式减持的，将提前 3 个交易日予以公告，并按照证监会、证券交易所减持股份的有关规定及时、充分履行信息披露义务。

(4) 本人拟减持股份时的有关法律、法规、中国证监会规章、规范性文件以及证券交易所规则对股份减持相关事项有规定的，本人将严格遵守该等规定。

(5) 如本人违反上述承诺或法律强制性规定减持新锐股份股票的，本人违规减持所得归新锐股份所有。如本人未将违规减持所得支付给新锐股份，则新锐股份有权以应付本人现金分红予以抵扣。

备注 7：

公司 5%以上股东张俊杰承诺：

本人看好新锐股份及其所处行业的发展前景，计划长期持有公司股票。股份锁定期（包括延长的锁定期）届满后，在不违反相关法律、法规以及本人就股份锁定所作出的有关承诺的前提下，将综合考虑资金需求、投资安排等因素，审慎制定股票减持计划。本人对股份锁定期满后两年内的减持意向如下：

(1) 减持数量及价格：在锁定期届满后两年内，本人每年减持的股份数量不超过公司首次公开发行股票并上市时本人所持公司股票数量总数的 100%，且减持价格不低于首次公开发行股票的发行价格。若公司在首次公开发行股票并上市后至本人减持期间发生派发股利、送红股、资本公积转增股本等除息、除权事项的，股份数量及发行价格相应调整。

(2) 减持方式：通过证券交易所集中竞价交易系统、大宗交易系统进行，或通过协议转让进行，并遵守证券交易所关于股东、董监高股份减持的相关规定。

(3) 在持有公司股份 5%以上的期间，满足公司董事、监事、高级管理人员的股份锁定承诺的前提下，本人拟通过证券交易所集中竞价交易方式减持的，将在首次卖出股份的 15 个交易日前预先披露减持计划，本人拟采取其他方式减持的，将提前 3 个交易日予以公告，并按照证监会、证券交易所减持股份的有关规定及时、充分履行信息披露义务。

(4) 本人拟减持股份时的有关法律、法规、中国证监会规章、规范性文件以及证券交易所规则对股份减持相关事项有规定的，本人将严格遵守该等规定。

(5) 如本人违反上述承诺或法律强制性规定减持新锐股份股票的，本人违规减持所得归新锐股份所有。如本人未将违规减持所得支付给新锐股份，则新锐股份有权以应付本人现金分红予以抵扣。

备注 8：

公司合计持股 5%以上股东袁艾及其配偶李海云承诺：

本人看好新锐股份及其所处行业的发展前景，计划长期持有公司股票。股份锁定期（包括延长的锁定期）届满后，在不违反相关法律、法规以及本人就股份锁定所作出的有关承诺的前提下，将综合考虑资金需求、投资安排等因素，审慎制定股票减持计划。本人对股份锁定期满后两年内的减持意向如下：

（1）减持数量及价格：在锁定期届满后两年内，本人及一致行动人每年减持的股份数量合计不超过公司首次公开发行股票并上市时本人及一致行动人所持公司股票数量总数的 25%，且减持价格不低于首次公开发行股票的发行价格。若公司在首次公开发行股票并上市后至本人减持期间发生派发股利、送红股、资本公积转增股本等除息、除权事项的，股份数量及发行价格相应调整。

（2）减持方式：通过证券交易所集中竞价交易系统、大宗交易系统进行，或通过协议转让进行，并遵守证券交易所关于股东、董监高股份减持的相关规定。

（3）在本人及一致行动人合计持有公司股份 5%以上的期间，满足公司董事、监事、高级管理人员的股份锁定承诺的前提下，本人及一致行动人拟通过证券交易所集中竞价交易方式减持的，将在首次卖出股份的 15 个交易日前预先披露减持计划，本人及一致行动人拟采取其他方式减持的，将提前 3 个交易日予以公告，并按照证监会、证券交易所减持股份的有关规定及时、充分履行信息披露义务。

（4）本人拟减持股份时的有关法律、法规、中国证监会规章、规范性文件以及证券交易所规则对股份减持相关事项有规定的，本人将严格遵守该等规定。

（5）如本人违反上述承诺或法律强制性规定减持新锐股份股票的，本人违规减持所得归新锐股份所有。如本人未将违规减持所得支付给新锐股份，则新锐股份有权以应付本人现金分红予以抵扣。

备注 9：

公司、控股股东及实际控制人、非独立董事和高级管理人员承诺：

（1）本公司/本人已了解并知悉《关于公司首次公开发行股票并在科创板上市后三年内稳定股价的预案》的全部内容；

（2）本公司/本人愿意遵守和执行《关于公司首次公开发行股票并在科创板上市后三年内稳定股价的预案》的内容并承担相应的法律责任。

备注 10：

公司、控股股东、实际控制人吴何洪承诺：

（1）保证公司符合科创板上市发行条件，申请发行及上市的相关申报文件所披露的信息真实、准确、完整，不存在任何以欺诈手段骗取发行注册的情形。

（2）若公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，公司/本人将在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股票购回程序，购回公司公开发行的全部新股。

备注 11：

公司承诺：

公司将履行填补被摊薄即期回报措施，若未履行填补被摊薄即期回报措施，将在公司股东大会上公开说明未履行填补被摊薄即期回报措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；如果未履行相关承诺事项，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，公司将依法赔偿。

公司将严格履行上述措施和承诺事项，积极接受社会监督，并接受以下约束措施：

(1) 如公司非因自然灾害、法律、法规变化或其他不可抗力因素，未履行公开承诺事项的，公司将采取以下措施：①及时在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；②如该违反的承诺属可以继续履行的，公司将及时、有效地采取措施消除相关违反承诺事项；如该违反的承诺确已无法履行的，公司将向投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，并将上述补充承诺或替代性承诺提交股东大会审议；③公司承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行导致投资者损失的，由公司依法赔偿投资者的损失；公司因违反承诺有违法所得的，按相关法律法规处理；④其他根据届时规定可以采取的措施。

(2) 如公司因自然灾害、法律、法规变化或其他不可抗力因素，导致未能履行公开承诺事项的，公司将采取以下措施：①及时在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；②尽快制定将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交股东大会审议，尽可能地保护投资者利益。

备注 12:

公司控股股东、实际控制人吴何洪承诺:

(1) 本人承诺，将不利用本人作为公司控股股东、实际控制人的地位与便利越权干预公司经营管理活动或侵占公司利益。

(2) 若本人违反前述承诺或拒不履行前述承诺的，本人将在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉，并接受中国证监会和上海证券交易所对公司作出相关处罚或采取相关管理措施；对公司或其股东造成损失的，本人将依法给予补偿。

备注 13:

公司董事、高级管理人员承诺:

(1) 本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；

(2) 本人承诺对职务消费行为进行约束；

(3) 本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；

(4) 本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

(5) 未来公司如实施股权激励，本人承诺股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

(6) 自本承诺出具日至公司首次公开发行实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；

(7) 本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。

备注 14:

公司承诺:

公司在上市后将严格遵守并执行《公司章程（草案）》及《公司上市后三年内股东分红回报规划》规定的利润分配政策。同时，公司将敦促其他相关方严格按照上述规定，全面且有效地履行其各项义务和责任。

备注 15:**公司承诺:**

(1) 公司招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

(2) 如公司招股说明书及其他信息披露资料中存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将依法回购首次公开发行的全部新股（如公司上市后发生除权事项的，上述回购数量相应调整），且公司控股股东将购回已转让的原限售股份。公司将在有权部门出具有关违法事实的认定结果后及时进行公告，并根据相关法律法规及《公司章程》的规定及时召开董事会审议股份回购具体方案，并提交股东大会。公司将根据股东大会决议及有权部门的审批启动股份回购措施。公司承诺回购价格将按照市场价格，如公司启动股份回购措施时已停牌，则股份回购价格不低于停牌前一交易日平均交易价格（平均交易价格=当日总成交额/当日成交总量）。

(3) 如因公司招股说明书及其他信息披露资料中存在的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，公司将依法赔偿投资者损失。

(4) 如公司违反上述承诺，公司将在股东大会及信息披露指定媒体上公开说明未采取上述股份回购措施的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并按有权部门认定的实际损失向投资者进行赔偿。

备注 16:**公司控股股东、实际控制人吴何洪承诺:**

(1) 公司招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

(2) 如公司招股说明书及其他信息披露资料中存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将依法回购首次公开发行的全部新股，同时本人也将购回公司上市后转让的原限售股份。本人将根据股东大会决议及相关有权部门审批通过的回购方案启动股份回购措施，本人承诺回购价格将按照市场价格，如启动股份回购措施时公司已停牌，则股份回购价格不低于停牌前一交易日平均交易价格（平均交易价格=当日总成交额/当日成交总量）。

(3) 如因公司招股说明书及其他信息披露资料中存在的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。

(4) 如本人违反上述承诺，则将在公司股东大会及信息披露指定媒体上公开说明未采取上述股份回购措施的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺之日起停止在公司处领薪及分红（如有），同时本人持有的公司股份将不得转让，直至本人按照上述承诺采取的相应股份购回及赔偿措施实施完毕时为止。

备注 17:

公司董事、监事和高级管理人员承诺：

(1) 公司招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

(2) 如公司招股说明书及其他信息披露资料中存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。

(3) 如本人违反上述承诺，则将在公司股东大会及信息披露指定媒体上公开说明未采取上述承诺措施的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺之日起停止在公司处领薪及分红（如有），同时本人持有的公司股份将不得转让，直至本人按照上述承诺采取相应赔偿措施并实施完毕时为止。

(4) 本人承诺不因职务变更、离职等原因而放弃履行已作出的承诺。

备注 18：

公司控股股东、实际控制人吴何洪承诺：

(1) 截至本承诺函出具之日，本人及其控制的其他企业与公司及其子公司之间不存在同业竞争的情形。

(2) 在今后的业务中，本人及其控制的其他企业不与公司及子公司业务产生同业竞争，即本人及其控制的其他企业（包括本人及其控制的全资、控股公司及本人及其控制的其他企业对其具有实际控制权的公司）不会以任何形式直接或间接的从事与公司及子公司业务相同或相似的业务。

(3) 本人及其控制的其他企业如从任何第三方获得的任何商业机会与公司及其所控制的企业经营的业务构成或可能构成竞争，则本人将立即通知公司，并承诺将该等商业机会优先让渡于公司。

(4) 如公司或其子公司认定本人及其控制的其他企业现有业务或将来产生的业务与公司及子公司业务存在同业竞争，则本人及其控制的其他企业将在公司或其子公司提出异议后及时转让或终止该业务。

(5) 在公司或其子公司认定是否与本人及其控制的其他企业存在同业竞争的董事会或股东大会上，本人承诺，本人及其控制的其他企业有关的董事、股东代表将按公司章程规定回避，不参与表决。

(6) 本人及其控制的其他企业保证严格遵守公司章程的规定，不利用控股股东的地位谋求不当利益，不损害公司和其他股东的合法权益。

(7) 承诺函自出具之日起具有法律效力，在本人作为公司控股股东期间持续有效，构成对本人及其控制的其他企业具有法律约束力的法律文件，如有违反并给公司或其子公司造成损失，本人承诺将承担相应的法律责任。

备注 19：

公司控股股东、实际控制人吴何洪及其他持有公司 5%以上股份的股东承诺：

(1) 本人及本人近亲属、本人及本人近亲属所控制的其他企业将尽量避免或减少与新锐股份（含其控股子公司，下同）之间的关联交易，对于新锐股份能够通过市场与独立第三方之间发生的交易，将由新锐股份与独立第三方进行。本人及本人近亲属、本人及本人近亲属所控制的其他企业将严格避免以任何形式非法占用新锐股份资金。

(2) 对于本人及本人近亲属、本人及本人近亲属所控制的其他企业与新锐股份之间必需的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。

(3) 本人及本人近亲属、本人及本人近亲属所控制的其他企业与新锐股份之间的关联交易均以签订书面合同或协议形式明确规定，并将严格遵守新锐股份章程、关联交易决策制度等规定履行必要的法定程序，在新锐股份权力机构审议有关关联交易事项时本人将主动依法履行回避义务；对需报经有权机构审议的关联交易事项，在有权机构审议通过后方予执行。

(4) 本人保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使新锐股份承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致新锐股份损失或利用关联交易侵占新锐股份利益的，新锐股份的损失由本人承担。

(5) 上述承诺在本人作为新锐股份控股股东、实际控制人，以及本人持有新锐股份不低于 5%期间持续有效。

备注 20:

公司承诺:

(1) 如非因不可抗力而未能有效履行承诺时，本公司承诺将采取系列约束措施：

- ①在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；
- ②如果因本公司未履行相关承诺事项，致使投资者遭受损失的，本公司将依法向投资者赔偿相关损失；
- ③本公司将对出现该等未履行承诺行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员采取调减或停发薪酬或津贴等措施。

(2) 如因不可抗力导致公司未能履行承诺时，本公司将及时提出新的承诺，并采取下列约束措施：

- ①在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；
- ②尽快研究将替代方案，并按规定履行相应的审议程序，最大程度地保护投资者利益。

备注 21:

公司控股股东、实际控制人吴何洪承诺:

(1) 如非因不可抗力而未能有效履行承诺时，本人承诺将采取系列约束措施：

- ①在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；
- ②如果因本人未履行相关承诺事项，致使投资者或本公司遭受损失的，本人将依法向投资者或本公司赔偿相关损失；
- ③因未履行承诺产生的违规收益归本公司所有，本公司有权扣留应向本人支付的分红，作为履行承诺的履约担保；
- ④在履行承诺之前，本人不得转让直接/间接持有本公司的股票。

(2) 如因不可抗力导致公司未能履行承诺时，本人将及时提出新的承诺，并采取下列约束措施：

- ①在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；
- ②尽快研究将替代方案，最大程度地保护投资者及本公司利益。

备注 22:

公司董事、监事、高级管理人员承诺：

(1) 如非因不可抗力而未能有效履行承诺时，本人承诺将采取系列约束措施：

- ①在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；
- ②如果因本人未履行相关承诺事项，致使投资者或本公司遭受损失的，本人将依法向投资者或本公司赔偿相关损失；
- ③因未履行承诺产生的违规收益归本公司所有，本公司有权扣留应向本人支付的分红（如有），作为履行承诺的履约担保；
- ④在履行承诺之前，本人不得转让直接/间接持有本公司的股票；
- ⑤本人将自愿接受社会及监管部门的监督，并依法承担相应责任；
- ⑥本人自愿接受本公司对本人因未履行承诺而采取调减或停发薪酬或津贴等措施。

(2) 如因不可抗力导致公司未能履行承诺时，本人将及时提出新的承诺，并采取下列约束措施：

- ①在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；
- ②尽快研究将替代方案，最大程度地保护投资者及本公司利益。

备注 23：

公司承诺：

(1) 本公司已在招股说明书中真实、准确、完整的披露了股东信息。

(2) 本公司历史沿革中不存在股权代持、委托持股等情形，不存在股权争议或潜在纠纷等情形。

(3) 本公司不存在法律法规规定禁止持股的主体直接或间接持有公司股份的情形。

(4) 除保荐机构民生证券股份有限公司全资子公司民生证券投资有限公司持有本公司 156.20 万股股份，持股比例为 2.2443%外，首次公开发行的中介机构或其负责人、高级管理人员、经办人员不存在直接或间接持有本公司股份或其他权益的情形。

(5) 本公司不存在以公司股权进行不当利益输送情形。

(6) 若本公司违反上述承诺，将承担由此产生的一切法律后果。

备注 24：

民生证券新锐股份战略配售 1 号集合资产管理计划承诺：

获得首发配售的股票限售期为自公司首次公开发行并上市之日起 12 个月。限售期届满后，本计划对获配股份的减持适用中国证监会和上交所关于股份减持的有关规定。

备注 25：

民生证券投资有限公司承诺：

获得首发配售的股票限售期为自公司首次公开发行并上市之日起 24 个月。限售期届满后，本公司对获配股份的减持适用中国证监会和上交所关于股份减持的有关规定。

备注 26:

公司控股股东、实际控制人吴何洪承诺:

如新锐股份及其子公司因在公司首次公开发行股票并上市之前未按中国有关法律、法规、规章的规定为员工缴纳社会保险费或住房公积金，而被有关主管机关要求补缴社会保险费或住房公积金或处以行政处罚的，本人承诺对公司及其子公司因补缴社会保险费或住房公积金或受到行政处罚而支出的费用和产生的经济损失予以全额补偿，保证新锐股份及其子公司不会因此遭受任何损失。

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

详见本报告“第十节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”中的“44 重要会计政策和会计估计的变更”。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	850,000.00
境内会计师事务所审计年限	9 年

	名称	报酬
保荐人	民生证券股份有限公司	/

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

公司第三届董事会第二十六次会议审议通过了《关于续聘公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度审计机构的议案》，同意续聘公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度财务审计机构，并经公司 2020 年年度股东大会审议通过。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

七、面临退市风险的情况**(一) 导致退市风险警示的原因**

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

√适用 □不适用

币种：人民币

报告期内：									
起诉 (申 请) 方	应诉 (被 申 请) 方	承担 连带 责任 方	诉讼仲 裁类 型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁) 涉及金额	诉讼 (仲裁) 是否形 成预计 负债及 金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲 裁)审理 结果及 影响	诉讼 (仲 裁) 判决 执行 情况
武汉威泰	武汉新锐	新锐股份	建筑工程施工合同纠纷	2020年9月，武汉威泰就与武汉新锐的建筑工程施工合同纠纷向武汉市中级人民法院提起诉讼，要求武汉新锐支付工程款人民币2,086.65万元，同时支付前述工程款自2020年6月15日起对应的利息，以及赔偿工程停、窝工损失共计908.33万元。2020年10月，武汉新锐向武汉市中级人民法院提起反诉，要求武汉威泰支付逾期竣工违约金772.00万元、工程修复费用243.64万元和逾期撤离施工现场给武汉新锐造成的损失196.00万元，共计1,211.64万元。	本诉金额合计2,994.98万元、反诉金额合计1,211.64万元	否	1、一审判决：2021年3月10日，一审法院武汉市中级人民法院依法裁判，判决确认武汉新锐与武汉威泰2018年6月14日签订的《建设工程施工合同》及其补充协议于2020年6月15日解除，驳回武汉威泰全部诉讼请求，驳回武汉新锐其他反诉请求。 2、二审裁定：2021年7月23日，公司收到湖北省高级人民法院二审裁定书，裁定案件发回重审，根据湖北省高级人民法院出具的《民事裁定书》，鉴于武汉威泰与武汉新锐在一审指定期间内均未申请鉴定，现武汉威泰提出了鉴定申请，为查明工程价款等核心事实问题，	一审法院正在审理中，尚未判决	不适用

							应委托鉴定机构进行司法鉴定。 3、重审进展：截至本报告披露日， 一审法院重审正在审理中，尚未判 决。		
--	--	--	--	--	--	--	---	--	--

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

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十二、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
虹锐咨询	新锐股份	办公室、 厂房	2,123,166.00	2021.01.01	2021.12.31	0	无	0	是	关联人(与公司同一董事长)
石化机械	潜江新锐	办公室、 厂房	597,057.72	2021.01.01	2021.12.31	0	无	0	否	
AFT	澳洲 AMS	办公室、 仓库	1,832,852.19	2020.06.01	2023.05.31	0	无	0	是	其他关联人
AFT&ASF	澳洲 AMS	办公室、 仓库	411,434.74	2014.07.01	2024.06.30	0	无	0	是	其他关联人
Evisan Pty Ltd ATF The Hamilton Family Trust	澳洲 AMS	办公室、 仓库	259,684.28	2021.01.01	2021.12.31	0	无	0	否	
Dennis John Barnes, Caroline Ruth Barnes And David John Barnes	澳洲 AMS	办公室、 仓库	214,946.10	2019.03.11	2023.03.10	0	无	0	否	

NSL Office Warehouse Company LC	美国 AMS	办公室、 仓库	764,581.01	2018.07.01	2022.06.30	0	无	0	否	
合计	/	/	6,203,722.04	/	/	/	/	/		

租赁情况说明

1、上表为公司主要租赁情况，且上表中第四列“租赁资产涉及金额”均为 2021 年支付租金。

2、关于报告期末租赁到期的续签情况：

(1) 新锐股份向虹锐咨询租赁办公室及厂房，2022 年租赁苏州虹锐管理咨询有限公司房屋租赁费用增加，一方面因金属陶瓷业务生产线扩建增加了厂房租赁面积，一方面根据周边租赁市场价格经双方协商上调了租金单价。

(2) 潜江新锐向石化机械租赁潜江办公室及厂房，于 2021 年 12 月 31 日到期后，潜江新锐主要生产业务已搬迁至武汉基地，租赁面积减少至 641.61 平方米。

(3) 澳洲 AMS 向 Evisan Pty Ltd ATF The Hamilton Family Trust 租赁办公室及仓库，于 2021 年 2 月 14 日到期后因该租赁房产需要扩建，租约直接调整为按月租赁；待该房产扩建完毕后重新续签长期租赁合同。

3、上表中关联方与本公司关系的说明：

(1) 虹锐咨询：公司实际控制人控制的其他企业。

(2) AFT、ASF：与公司控股孙公司的重要股东为同一实际控制人。

4、公司与关联方交易价格根据市场价或协议价确定，与对非关联方的交易价格基本一致，无重大高于或低于正常交易价格的情况，价款支付无附加条件。澳洲 AMS 和美国 AMS 使用的办公场所和仓库均通过租赁取得，租赁价格为在当地市场的平均租赁价格基础上根据租赁期、付款条件协商确定。

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计							41,512,307.63							
报告期末对子公司担保余额合计（B）							31,703,523.75							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）							31,703,523.75							
担保总额占公司净资产的比例（%）							1.56							
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							不适用							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							不适用							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							不适用							
上述三项担保金额合计（C+D+E）							不适用							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														
担保情况说明							上述为子公司武汉新锐的担保事项是2019年4月28日召开的第三届董事会第九次会议审议批准，2019年4月与银行签署担保协议，属于上市前的公司行为。							

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	461,010,000.00	250,000,000.00	0
券商理财产品	闲置募集资金	400,000,000.00	400,000,000.00	0
银行理财产品	闲置募集资金	1,340,476,908.43	354,538,908.43	0
合计		2,201,486,908.43	1,004,538,908.43	0

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
上海浦东发展	结构性存款	349,000,000.00	2021/11/5	2021/12/6	募集资金	银行	合同约定	3.05%		916,609.72	已收回	是	否	/
	结构性存款	110,000,000.00	2021/12/10	2021/12/24	募集资金	银行	合同约定	2.55%		109,083.33	已收回	是	否	/
	银行理财	4,000,000.00	2021/8/9	2021/8/23	自有资金	银行	合同约定	2.07%		2,785.56	已收回	是	否	/

银行 苏州 园区 支行	银行理财	4,000,000.00	2021/9/7	2021/9/25	自有资金	银行	合同约定	3.38%		6,758.11	已收回	是	否	/
	银行理财	10,000,000.00	2021/10/9	2021/10/20	自有资金	银行	合同约定	2.36%		7,886.05	已收回	是	否	/
	银行理财	15,000,000.00	2021/12/2	2022/3/2	自有资金	银行	合同约定	3.50%	129,452.05		未到期	是	否	/
	结构性存款	30,000,000.00	2021/12/10	2022/1/10	募集资金	银行	合同约定	3.00%	77,500.00		未到期	是	否	/
	大额可转让存单	30,000,000.00	2021/12/7	2024/12/7	自有资金	银行	合同约定	3.55%	3,195,000.00		未到期	是	否	/
	大额可转让存单	40,000,000.00	2021/12/8	2024/12/8	自有资金	银行	合同约定	3.55%	4,260,000.00		未到期	是	否	/
	7天通知存款	348,000,000.00	2021/11/4	2021/11/9	募集资金	银行	合同约定	0.25%		14,497.68	已收回	是	否	/
	7天通知存款	500,000.00	2021/11/4	2022/1/17	募集资金	银行	合同约定	1.755%	1,208.26		未到期	是	否	/
	7天通知存款	138,000,000.00	2021/12/6	2021/12/10	募集资金	银行	合同约定	0.25%		4,600.92	已收回	是	否	/
	7天通知存款	10,000,000.00	2021/12/6	2022/1/17	募集资金	银行	合同约定	1.755%	20,475.00		未到期	是	否	/
	7天通知存款	28,000,000.00	2021/12/24	2021/12/31	募集资金	银行	合同约定	1.755%		9,555.28	已收回	是	否	/
	7天通知存款	40,500,000.00	2021/12/24	2022/1/7	募集资金	银行	合同约定	1.755%	27,646.11		未到期	是	否	/
	7天通知存款	10,000,000.00	2021/12/24	2022/1/11	募集资金	银行	合同约定	1.755%	6,825.00		未到期	是	否	/
	7天通知存款	29,538,908.43	2021/12/24	2022/1/17	募集资金	银行	合同约定	1.755%	31,483.93		未到期	是	否	/
7天通	4,000,000.00	2021/11/4	2021/11/2	自有	银	合同	1.755%		4,128.38	已收回	是	否	/	

	知存款			6	资金	行	约定							
	7 天通知存款	8,000,000.00	2021/11/4	2021/12/2	自有资金	银行	合同约定	1.755%		10,926.29	已收回	是	否	/
	7 天通知存款	1,000,000.00	2021/11/9	2021/11/16	自有资金	银行	合同约定	1.755%		341.25	已收回	是	否	/
	7 天通知存款	1,500,000.00	2021/11/11	2021/11/16	自有资金	银行	合同约定	0.250%		62.50	已收回	是	否	/
	7 天通知存款	500,000.00	2021/11/19	2021/11/26	自有资金	银行	合同约定	1.755%		170.63	已收回	是	否	/
	7 天通知存款	500,000.00	2021/11/23	2021/11/26	自有资金	银行	合同约定	0.250%		13.88	已收回	是	否	/
	7 天通知存款	2,000,000.00	2021/11/26	2021/12/2	自有资金	银行	合同约定	0.250%		97.22	已收回	是	否	/
	7 天通知存款	500,000.00	2021/11/30	2021/12/2	自有资金	银行	合同约定	0.250%		10.42	已收回	是	否	/
招商银行苏州中新支行	结构性存款	7,938,000.00	2021/12/16	2021/12/30	募集资金	银行	合同约定	2.85%		8,677.43	已收回	是	否	/
	结构性存款	30,000,000.00	2021/11/11	2022/2/9	募集资金	银行	合同约定	3.60%	266,301.37		未到期	是	否	/
	结构性存款	30,000,000.00	2021/11/15	2022/2/14	募集资金	银行	合同约定	3.60%	269,260.27		未到期	是	否	/
	结构性存款	65,000,000.00	2021/12/9	2022/3/9	募集资金	银行	合同约定	2.95%	472,808.22		未到期	是	否	/
	结构性存款	5,000,000.00	2021/12/9	2021/12/30	募集资金	银行	合同约定	2.95%		8,486.30	已收回	是	否	/
中信银行苏州	结构性存款	74,000,000.00	2021/11/6	2022/2/4	募集资金	银行	合同约定	3.15%	574,767.12		未到期	是	否	/
	结构性存款	35,000,000.00	2021/11/17	2022/2/15	自有资金	银行	合同约定	3.15%	271,849.32		未到期	是	否	/
	结构性存款	15,000,000.00	2021/11/17	2022/2/15	募集资金	银行	合同约定	3.15%	116,506.85		未到期	是	否	/

姑苏支行	结构性存款	20,000,000.00	2021/12/20	2022/3/21	募集资金	银行	合同约定	3.00%	149,589.04		未到期	是	否	/
兴业银行苏州吴中支行	银行理财	25,000,000.00	2021/12/1	2021/12/13	自有资金	银行	合同约定	2.76%		22,695.63	已收回	是	否	/
	结构性存款	150,000,000.00	2021/11/17	2021/12/31	自有资金	银行	合同约定	3.04%		556,931.51	已收回	是	否	/
	大额可转让存单	30,000,000.00	2021/11/10	2024/11/9	自有资金	银行	合同约定	3.50%	3,150,000.00		未到期	是	否	/
光大银行苏州分行	结构性存款	50,000,000.00	2021/12/7	2022/3/7	自有资金	银行	合同约定	3.45%	431,250.00		未到期	是	否	/
	结构性存款	50,000,000.00	2021/12/16	2022/3/16	自有资金	银行	合同约定	3.45%	431,250.00		未到期	是	否	
民生证券苏州营业部	固定收益凭证	350,000,000.00	2021/11/11	2022/10/10	募集资金	券商	合同约定	4.00%	12,810,958.90		未到期	是	否	
	固定收益凭证	50,000,000.00	2021/11/11	2022/10/10	募集资金	券商	合同约定	4.00%	1,830,136.99		未到期	是	否	

注：“实际收回情况”中“已回收”指已收回本金和利息。

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

(一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金总额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1)
首发	1,445,360,000.00	1,351,523,261.11	651,887,900.00	1,351,523,261.11	584,432,854.89	43.24	584,432,854.89	43.24

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	是否涉及变更投向	募集资金来源	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况	节余的金额及形成原因
硬质合金制品建设项目	否	首发	150,000,000.00	150,000,000.00	124,432,854.89	82.96	2022 年	否	是	/	不适用	否	/

牙轮钻头建设项目	否	首发	187,887,900.00	187,887,900.00	0	0.00	2023年	否	是	/	不适用	否	/
研发中心建设项目	否	首发	84,000,000.00	84,000,000.00	0	0.00	2023年	否	是	/	不适用	否	/
补充流动资金	否	首发	230,000,000.00	230,000,000.00	230,000,000.00	100.00	不适用	是	是	/	不适用	否	/
超募资金-收购及增资株洲韦凯	否	首发	110,800,000.00	110,800,000.00	30,000,000.00	27.08	2022年	否	是	/	不适用	否	/
超募资金-永久补充流动资金	否	首发	200,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00	100.00	不适用	是	是	/	不适用	否	/
其余超募资金	否	首发		388,835,361.11	0	0	不适用	否	是	/	不适用	否	/

(三) 报告期内募投变更情况

适用 不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

为抓住市场机遇，保证募投项目正常实施，募集资金到位前，公司根据项目实际进度需要，通过银行借款、自有资金等方式筹集资金支付相关投资款项。截止 2021 年 10 月 27 日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的金额为人民币 108,552,978.67 元，公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）就募投项目的预先投入情况进行了核验，并出具了《苏州新锐合金工具股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的鉴证报告》（苏公 W[2021]E1429 号）。2021 年 11 月 1 日，公司第四届董事会第六次会议和第四届监事会第三次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入自筹资金的议案》，同意使用募集资金 108,552,978.67 元置换预先已投入硬质合金制品建设项目的自筹资金。2021 年度，公司完成了前述募集资金置换工作。

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

2021 年 11 月 1 日，公司第四届董事会第六次会议和第四届监事会第三次会议审议通过了《关于使用超募资金及部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及其全资子公司在不影响募投项目使用建设的情况下，使用额度不超过 90,000 万元人民币的超募资金及部分闲置募集资金适时购买安全性高、流动性好的银行理财产品或存款类产品或券商收益凭证（包括但不限于保本型理财产品、协定性存款、结构性存款、定期存款、大额可转让存单、券商收益凭证等），该额度可循环滚动使用，自公司董事会、监事会审议通过之日起 24 个月内有效。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司尚未赎回的结构性存款、券商收益凭证等合计 75,453.89 万元。报告期内理财情况详见“第六节重要事项”之“十三、重大合同及其履行情况”之“（三）委托他人进行现金资产管理的情况”。

4、 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

适用 不适用

公司超募资金为 69,963.54 万元，公司先后于 2021 年 11 月 1 日召开第四届董事会第六次会议、第四届监事会第三次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，独立董事发表了明确同意的独立意见，保荐机构出具了无异议的专项核查意见，并于 2021 年 11 月 18 日召开 2021 年第一次临时股东大会审议通过，同意公司使用 20,000 万元超募资金永久补充流动资金，占超募资金总额的比例约为 28.59%，用于公司主营业务相关支出。该事项公司已于 2021 年实施。

公司不存在使用超募资金归还银行贷款的情况。

5、 其他

适用 不适用

2021 年 12 月 15 日，公司第四届董事会第七次会议、第四届监事会第四次会议，审议通过了《关于使用超募资金收购并增资株洲韦凯切削工具有限公司的议案》，独立董事发表了明确同意的独立意见，保荐机构出具了无异议的专项核查意见。2021 年 12 月 31 日，公司 2021 年第二次临时股东大会审议通过该议案，同意公司使用 11,080 万元超募资金收购并增资株洲韦凯，占超募资金总额的比例约为 15.84%。截至报告期末，公司就该事项已投入 3,000 万元超募资金。

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

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	69,600,000	100	3,141,107			-419,500	2,721,607	72,321,607	77.93
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	69,600,000	100	3,139,285			-419,500	2,719,785	72,319,785	77.93
其中：境内非国有法人持股	7,438,000	10.69	3,139,285			-419,500	2,719,785	10,157,785	10.95
境内自然人持股	62,162,000	89.31						62,162,000	66.98
4、外资持股			1,822				1,822	1,822	0.00
其中：境外法人持股			1,822				1,822	1,822	0.00
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份			20,058,893			419,500	20,478,393	20,478,393	22.07
1、人民币普通股			20,058,893			419,500	20,478,393	20,478,393	22.07
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	69,600,000	100	23,200,000				23,200,000	92,800,000	100

2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

2021年8月24日，中国证券监督管理委员会出具《关于同意苏州新锐合金工具股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]2759号文），同意公司首次公开发行股票注册。公司股票于2021年10月27日在上海证券交易所科创板挂牌交易。公司本次发行前总股本为69,600,000股，本次公开发行23,200,000股，发行后总股本为92,800,000股。

民生证券投资有限公司参与公司首次公开发行战略配售获得限售股份928,000股，截至报告期末，通过转融通方式出借所持限售股164,500股。公司高级管理人员与核心员工参与战略配售设立的民生证券新锐股份战略配售1号集合资产管理计划获得限售股份1,086,062股，截至报告期末，通过转融通方式出借所持限售股255,000股。以上出借股份合计419,500股，根据《科创板转融通证券出借和转融券业务实施细则》等有关规定，全部记为无限售条件流通股。

3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用 □不适用

报告期内，公司首次上市公开发行人民币普通股23,200,000股，本次发行后，公司总股本由发行前的69,600,000股增加至92,800,000股。上述股本变动使公司2021年度的基本每股收益以及每股净资产等指标被摊薄，具体变动情况详见“第二节 公司简介和主要财务指标”之“六、近三年主要会计数据和财务指标”之“（二）主要财务指标”。

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

（二） 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
吴何洪	0	0	23,297,000	23,297,000	首次公开发行股票	2025年4月27日
张俊杰	0	0	3,700,000	3,700,000	首次公开发行股票	2023年4月27日
袁艾	0	0	3,100,000	3,100,000	首次公开发行股票	2023年4月27日
民生证券投资有限公司	0	0	2,490,000	2,490,000	首次公开发行股票、首次公开发行战略配售限售股	2022年10月27日、2023年10月27日
余立新	0	0	1,409,000	1,409,000	首次公开发行股票	2023年4月27日
苏州工业	0	0	1,310,000	1,310,000	首次公开	2025年4月

园区新宏众富企业管理中心（有限合伙）					发行限售股	27日
刘勇	0	0	1,130,000	1,130,000	首次公开发行限售股	2023年4月27日
民生证券—中信银行—民生证券新锐股份战略配售1号集合资产管理计划	0	0	1,086,062	1,086,062	首次公开发行战略配售限售股	2022年10月27日
周玉平	0	0	995,000	995,000	首次公开发行限售股	2023年4月27日
刘国柱	0	0	636,000	636,000	首次公开发行限售股	2023年4月27日
帅柏春	0	0	483,000	483,000	首次公开发行限售股	2023年4月27日
季维远	0	0	310,000	310,000	首次公开发行限售股	2023年4月27日
胡中彪等首次公开发行前股东(177名)	0	0	31,668,000	31,668,000	首次公开发行限售股	2022年10月27日
首次公开发行网下配售获配股份股东(420名)	0	0	1,127,045	1,127,045	首次公开发行网下配售限售股份	2022年4月27日
合计	0	0	72,741,107	72,741,107	/	/

注：上表中本年增加限售股数、年末限售股数为包含转融通借出股份的限售股份数量。

二、证券发行与上市情况

(一)截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
A股	2021年	62.30元	23,200,000	2021年	23,200,000	不适用

	10月15日			10月27日		
--	--------	--	--	--------	--	--

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√适用 □不适用

根据中国证券监督管理委员会《关于同意苏州新锐合金工具股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021] 2759号文），公司获准向社会公开发行人民币普通股（A股）股票23,200,000股，每股面值1元，每股发行价格为人民币62.30元，本次发行后，公司总股本变更为92,800,000股。2021年10月27日，公司股票在上海证券交易所科创板挂牌上市。

（二）公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

报告期内，公司获准向社会公开发行人民币普通股2,320万股，发行后公司总股本由6,960万股增加至9,280万股。报告期初资产总额为98,689.38万元，负债总额为43,387.22万元，资产负债率为43.96%；报告期末资产总额为264,444.22万元，负债总额为61,279.42万元，资产负债率为23.17%。

三、股东和实际控制人情况

（一）股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	7,873
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	6,824
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末持有特别表决权股份的股东总数(户)	0

存托凭证持有人数量

□适用 √不适用

（二）截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况								
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	包含转融通 借出股份的 限售股份数 量	质押、标 记或冻结 情况		股东 性质
						股份 状态	数量	

吴何洪	0	23,297,000	25.10	23,297,000	23,297,000	无	0	境内自然人
张俊杰	0	3,700,000	3.99	3,700,000	3,700,000	无	0	境内自然人
袁艾	0	3,100,000	3.34	3,100,000	3,100,000	无	0	境内自然人
胡中彪	0	2,818,000	3.04	2,818,000	2,818,000	无	0	境内自然人
民生证券投资有限公司	0	2,325,500	2.51	2,325,500	2,490,000	无	0	境内非国有法人
余立新	0	1,409,000	1.52	1,409,000	1,409,000	无	0	境内自然人
上海祥禾涌原股权投资合伙企业(有限合伙)	0	1,384,000	1.49	1,384,000	1,384,000	无	0	其他
谭文生	0	1,370,000	1.48	1,370,000	1,370,000	无	0	境内自然人
苏州工业园区新宏众富企业管理中心(有限合伙)	0	1,310,000	1.41	1,310,000	1,310,000	无	0	其他
上海涌济铎创股权投资合伙企业(有限合伙)	0	1,250,000	1.35	1,250,000	1,250,000	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况								
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量					
			种类	数量				
东方证券股份有限公司—中庚价值先锋股票型证券投资基金	784,961		人民币普通股	784,961				
中国工商银行股份有限公司—泰康策略优选灵活配置混合型证券投资基金	660,034		人民币普通股	660,034				
国寿安保基金—中国人寿保险股份有限公司—传统险—国寿安保国寿股份均衡股票传统可供出售单一资产管理计划	511,087		人民币普通股	511,087				
东吴证券股份有限公司	480,000		人民币普通股	480,000				
招商银行股份有限公司—泰康品质生活混合型证券投资基金	450,000		人民币普通股	450,000				
国寿安保基金—中国人寿保险股份有限公司—万能险—国寿股份委托国寿安保红利增长股票组合单一资产管理计划	392,113		人民币普通股	392,113				

交通银行股份有限公司—汇丰晋信智造先锋股票型证券投资基金	339,820	人民币普通股	339,820
中国银行股份有限公司—景顺长城策略精选灵活配置混合型证券投资基金	296,535	人民币普通股	296,535
中国建设银行股份有限公司—长城优化升级混合型证券投资基金	283,389	人民币普通股	283,389
广发基金—北京诚通金控投资有限公司—广发基金—诚通金控3号单一资产管理计划	258,592	人民币普通股	258,592
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中吴何洪与新宏众富为一致行动人；前十名无限售条件股东中，第三名和第六名均由国寿安保基金管理		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	吴何洪	23,297,000	2025-04-27	0	公司股票上市之日起42个月
2	张俊杰	3,700,000	2023-04-27	0	公司股票上市之日起18个月
3	袁艾	3,100,000	2023-04-27	0	公司股票上市之日起18个月
4	胡中彪	2,818,000	2022-10-27	0	公司股票上市之日起12个月
5	民生证券投资有限公司	2,325,500	见本表注释	0	见本表注释
6	余立新	1,409,000	2023-04-27	0	公司股票上市之日起18个月
7	上海祥禾涌原股权投资合伙企业（有限合伙）	1,384,000	2022-10-27	0	公司股票上市之日起12个月
8	谭文生	1,370,000	2022-10-27	0	公司股票上市之日起12个月

9	苏州工业园区新宏众富企业管理中心（有限合伙）	1,310,000	2025-04-27	0	公司股票上市之日起42个月
10	上海涌济铎创股权投资合伙企业（有限合伙）	1,250,000	2022-10-27	0	公司股票上市之日起12个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		其中吴何洪与新宏众富为一致行动人			

注释：民生证券投资有限公司在公司首次公开发行前持有 1,562,000 股，限售期为 12 个月，将于 2022 年 10 月 27 日上市交易；首发战略配售认购 928,000 股，限售期为 24 个月，将于 2023 年 10 月 27 日上市交易。

截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

适用 不适用

前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

适用 不适用

(三) 截至报告期末表决权数量前十名股东情况表

适用 不适用

(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

适用 不适用

(五) 首次公开发行战略配售情况

1. 高级管理人员与核心员工设立专项资产管理计划参与首次公开发行战略配售持有情况

适用 不适用

单位：股

股东/持有人名称	获配的股票/存托凭证数量	可上市交易时间	报告期内增减变动数量	包含转融通借出股份/存托凭证的期末持有数量
民生证券新锐股份战略配售1号集合资产管理计划	1,086,062	2022年10月27日	-255,000	1,086,062

2. 保荐机构相关子公司参与首次公开发行战略配售持股情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	与保荐机构的关系	获配的股票/存托凭证数量	可上市交易时间	报告期内增减变动数量	包含转融通借出股份/存托凭证的期末持有数量
民生证券投资有限公司	子公司	928,000	2023年10月27日	-164,500	928,000

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	吴何洪
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	董事长、总裁

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

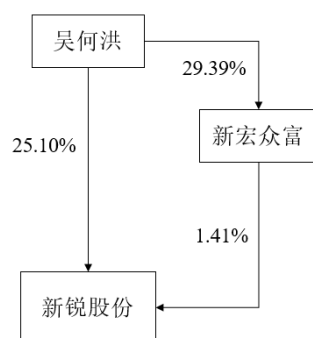
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	吴何洪
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	董事长、总裁
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

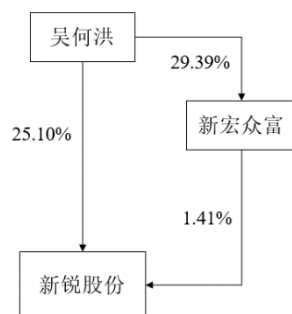
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份/存托凭证限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

苏公 W[2022]A437 号

苏州新锐合金工具股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了苏州新锐合金工具股份有限公司（以下简称“新锐股份”）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、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了新锐股份2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度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，我们独立于新锐股份，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

关键审计事项是根据我们的职业判断，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我们在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）营业收入确认

1、事项描述

新锐股份主要从事硬质合金及工具的生产与销售。如财务报表附注“五、重要会计政策及会计估计”38“收入确认和计量所采用的会计政策”和财务报表附注“七、合并财务报表项目注释”61“营业收入及营业成本”所述，2021年度新锐股份销售确认的营业收入为人民币89,440.97万元，同比增长22.56%。由于收入是新锐股份的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险。为此我们确定收入的确认为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对收入确认相关的主要审计程序如下：

- （1）了解、评价和测试管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- （2）选取样本检查销售合同或订单，识别与客户取得相关商品控制权转移时点相关的合同条款与条件，评价新锐股份的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；
- （3）对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、验收确认单据、发货单、报关单，评价相关收入确认是否符合新锐股份收入确认的会计政策；
- （4）就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对验收确认单据及其他支持性文件，评价收入是否被记录于恰当的会计期间；
- （5）根据客户交易的金额，挑选样本执行函证程序，对客户期末应收账款的余额以及本期确认的收入金额进行函证。

（二）应收账款坏账准备

1、事项描述

如财务报表附注“五、重要会计政策及会计估计”12“应收账款”中应收账款会计政策和财务报表附注“七、合并财务报表项目注释”5“应收账款”所述，截至2021年12月31日新锐股份应收账款账面余额26,034.78万元，坏账准备金额1,856.18万元，账面价值较高。由于新锐股份管理层在确定应收账款坏账准备时需要运用重要会计估计和判断，且影响金额重大，为此我们确定应收账款坏账准备为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对应收账款坏账准备相关的主要审计程序如下：

(1) 了解管理层与计提坏账准备相关的内部控制，评价和测试这些内部控制的设计和运行有效性；

(2) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

(3) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征组合的历史信用损失经验及前瞻性估计，评价管理层编制的应收账款账龄与应收账款坏账准备计提比例的合理性；测试管理层使用数据的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(4) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(5) 对于应收账款余额挑选样本执行函证程序，对客户期末应收账款的余额进行函证。

四、其他信息

新锐股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括新锐股份2021年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估新锐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新锐股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督新锐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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对新锐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表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致新锐股份不能持续经营。

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

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

我们还就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。

公证天业会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·无锡

中国注册会计师_____ 赵明 (项目合伙人)

中国注册会计师_____ 姜铭

2022 年 4 月 19 日

二、财务报表

合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：苏州新锐合金工具股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	464,006,342.30	110,082,087.73
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	414,575,376.03	
衍生金融资产			
应收票据	七、4	173,686,986.31	156,937,664.05
应收账款	七、5	241,786,006.20	215,392,910.57
应收款项融资	七、6	5,103,801.63	4,478,413.90
预付款项	七、7	13,879,367.86	4,554,224.49
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	8,999,385.69	551,849.43
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	311,949,932.30	191,793,065.68
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	524,936,978.15	4,153,567.41
流动资产合计		2,158,924,176.47	687,943,783.26
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	七、17	39,175,154.79	37,675,476.99
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	272,435,414.14	69,522,290.12
在建工程	七、22	11,921,916.25	41,879,527.70
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	14,706,512.23	
无形资产	七、26	35,806,891.03	34,426,529.90
开发支出			
商誉	七、28	49,135,645.83	53,327,377.80

长期待摊费用	七、29	69,342.71	124,607.60
递延所得税资产	七、30	24,379,830.94	18,732,995.76
其他非流动资产	七、31	37,887,301.92	43,261,223.25
非流动资产合计		485,518,009.84	298,950,029.12
资产总计		2,644,442,186.31	986,893,812.38
流动负债：			
短期借款	七、32	80,099,903.23	59,683,274.44
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	182,022,889.73	119,446,327.45
应付账款	七、36	155,848,847.87	97,333,420.21
预收款项			
合同负债	七、38	2,793,672.11	1,643,008.98
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	35,828,743.62	31,427,435.79
应交税费	七、40	11,603,238.24	6,982,224.54
其他应付款	七、41	808,958.81	422,243.00
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	七、43	3,961,658.47	4,263,399.20
其他流动负债	七、44	68,514,889.47	53,889,811.58
流动负债合计		541,482,801.55	375,091,145.19
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	31,069,073.66	34,581,062.57
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	12,897,955.47	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	19,743,965.79	18,917,262.24
递延所得税负债	七、30	7,600,382.07	5,282,692.13
其他非流动负债			
非流动负债合计	七、52	71,311,376.99	58,781,016.94
负债合计		612,794,178.54	433,872,162.13
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	92,800,000.00	69,600,000.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,449,034,347.99	120,711,086.88
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-10,868,218.86	722,202.02
专项储备			
盈余公积	七、59	46,228,395.66	35,578,081.91
一般风险准备			
未分配利润	七、60	413,288,090.12	288,054,040.84
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		1,990,482,614.91	514,665,411.65
少数股东权益		41,165,392.86	38,356,238.60
所有者权益(或股东权益) 合计		2,031,648,007.77	553,021,650.25
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		2,644,442,186.31	986,893,812.38

公司负责人：吴何洪 主管会计工作负责人：刘国柱 会计机构负责人：刘国柱

母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：苏州新锐合金工具股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		336,799,039.60	50,836,737.11
交易性金融资产		284,419,693.84	
衍生金融资产			
应收票据		138,440,032.93	131,569,913.58
应收账款	十七、1	259,673,334.69	152,640,205.96
应收款项融资		1,581,617.70	2,683,502.20
预付款项		8,345,960.91	3,135,829.00
其他应收款	十七、2	59,701,048.94	434,553.63
其中：应收利息			
应收股利			
存货		98,701,317.19	102,343,642.06
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		502,560,811.11	1,509,433.94
流动资产合计		1,690,222,856.91	445,153,817.48
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	533,684,504.43	272,184,826.63

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		53,071,596.11	51,980,292.33
在建工程		9,186,735.18	1,238,938.05
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		4,404,846.22	3,657,695.20
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			25,356.19
递延所得税资产		2,699,863.90	2,532,337.06
其他非流动资产		32,920,848.74	7,804,112.50
非流动资产合计		635,968,394.58	339,423,557.96
资产总计		2,326,191,251.49	784,577,375.44
流动负债：			
短期借款		80,099,903.23	59,683,274.44
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		182,022,889.73	119,446,327.45
应付账款		53,204,294.02	64,252,845.23
预收款项			
合同负债		2,359,975.47	1,274,407.52
应付职工薪酬		20,936,200.56	20,451,414.45
应交税费		3,469,996.40	2,090,958.19
其他应付款		191,161.88	2,459,057.98
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		52,274,247.91	44,056,607.96
流动负债合计		394,558,669.20	313,714,893.22
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			
递延收益		3,678,965.79	2,717,262.24
递延所得税负债		5,697,947.55	3,915,949.67
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,376,913.34	6,633,211.91
负债合计		403,935,582.54	320,348,105.13
所有者权益（或股东权益）：			

实收资本（或股本）		92,800,000.00	69,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,441,791,712.32	113,468,451.21
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		46,228,395.66	35,578,081.91
未分配利润		341,435,560.97	245,582,737.19
所有者权益（或股东权益）合计		1,922,255,668.95	464,229,270.31
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,326,191,251.49	784,577,375.44

公司负责人：吴何洪 主管会计工作负责人：刘国柱 会计机构负责人：刘国柱

合并利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		894,409,726.41	729,760,352.70
其中：营业收入	七、61	894,409,726.41	729,760,352.70
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		730,348,333.89	582,803,118.93
其中：营业成本	七、61	565,500,631.47	444,763,762.91
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	4,246,685.59	3,656,906.47
销售费用	七、63	34,709,574.34	25,281,822.56
管理费用	七、64	77,919,504.87	61,625,879.22
研发费用	七、65	43,154,451.50	38,651,611.45
财务费用	七、66	4,817,486.12	8,823,136.32
其中：利息费用		2,706,608.84	2,896,946.12
利息收入		1,413,529.72	341,446.03
加：其他收益	七、67	5,186,913.36	3,745,819.86
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	6,224,456.43	3,313,284.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,030,677.80	3,090,065.26

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	575,376.03	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	2,518,733.23	625,683.90
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-2,096,516.79	-1,289,008.03
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	287,165.90	91,578.97
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		176,757,520.68	153,444,593.20
加：营业外收入	七、74	987,720.81	31,761.40
减：营业外支出	七、75	549,679.34	1,231,491.84
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		177,195,562.15	152,244,862.76
减：所得税费用	七、76	27,119,342.43	27,401,378.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		150,076,219.72	124,843,484.66
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		150,076,219.72	124,843,484.66
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		136,244,043.93	113,861,629.14
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		13,832,175.79	10,981,855.52
六、其他综合收益的税后净额	七、57	-14,949,336.17	3,020,589.76
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-11,590,420.88	3,269,399.56
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-11,590,420.88	3,269,399.56

(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			-111,673.57
(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		-11,590,420.88	3,381,073.13
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-3,358,915.29	-248,809.80
七、综合收益总额		135,126,883.55	127,864,074.42
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		124,653,623.05	117,131,028.70
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		10,473,260.50	10,733,045.72
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		1.8545	1.6574
(二) 稀释每股收益(元/股)		1.8545	1.6574

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：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：吴何洪 主管会计工作负责人：刘国柱 会计机构负责人：刘国柱

母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	十七、4	740,845,020.14	539,482,659.58
减：营业成本	十七、4	560,548,936.40	382,538,052.42
税金及附加		2,836,846.19	2,864,989.78
销售费用		15,846,098.02	10,449,035.65
管理费用		34,673,094.85	26,933,222.08
研发费用		23,943,874.21	24,279,816.53
财务费用		3,517,521.79	8,424,062.31
其中：利息费用		2,032,606.31	2,880,016.41
利息收入		1,138,839.55	267,146.74
加：其他收益		4,838,771.11	1,948,716.15
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	14,724,095.65	7,359,026.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,030,677.80	3,090,065.26
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			

公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		419,693.84	
信用减值损失（损失以“—”号填列）		-298,094.17	-457,923.81
资产减值损失（损失以“—”号填列）		-754,421.02	-236,019.55
资产处置收益（损失以“—”号填列）		90,290.16	266,207.44
二、营业利润（亏损以“—”号填列）		118,498,984.25	92,873,487.41
加：营业外收入		987,720.42	7,092.45
减：营业外支出		43,175.40	7,257.95
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		119,443,529.27	92,873,321.91
减：所得税费用		12,940,391.74	10,293,123.71
四、净利润（净亏损以“—”号填列）		106,503,137.53	82,580,198.20
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）		106,503,137.53	82,580,198.20
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		106,503,137.53	82,580,198.20
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：吴何洪 主管会计工作负责人：刘国柱 会计机构负责人：刘国柱

合并现金流量表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		740,855,371.86	619,706,965.35
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		9,038,185.45	3,855,057.70
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	29,359,869.92	5,776,605.41
经营活动现金流入小计		779,253,427.23	629,338,628.46
购买商品、接受劳务支付的现金		467,009,776.50	313,568,996.17
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		138,871,333.26	117,416,535.83
支付的各项税费		49,857,809.03	41,821,011.12
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	49,902,967.18	64,135,339.34
经营活动现金流出小计		705,641,885.97	536,941,882.46
经营活动产生的现金流量净额		73,611,541.26	92,396,746.00
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		666,587,948.15	55,700,000.00
取得投资收益收到的现金		531,000.00	648,019.47

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,113,313.40	1,287,961.89
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		668,232,261.55	57,635,981.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		92,953,648.50	30,334,255.71
投资支付的现金		1,608,948,000.00	91,660,479.14
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,701,901,648.50	121,994,734.85
投资活动产生的现金流量净额		-1,033,669,386.95	-64,358,753.49
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,375,767,547.17	57,600,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		139,245,833.10	72,495,037.79
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,515,013,380.27	130,095,037.79
偿还债务支付的现金		124,080,796.63	146,046,300.55
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,333,564.38	29,214,102.71
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		7,510,981.38	10,426,122.61
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	26,987,964.72	1,600,000.00
筹资活动现金流出小计		164,402,325.73	176,860,403.26
筹资活动产生的现金流量净额		1,350,611,054.54	-46,765,365.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-4,120,125.53	185,385.95
五、现金及现金等价物净增加额		386,433,083.32	-18,541,987.01
加：期初现金及现金等价物余额		74,340,392.04	92,882,379.05
六、期末现金及现金等价物余额		460,773,475.36	74,340,392.04

公司负责人：吴何洪 主管会计工作负责人：刘国柱 会计机构负责人：刘国柱

母公司现金流量表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	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		547,329,298.37	433,221,514.77
收到的税费返还		6,610,672.88	3,537,789.68
收到其他与经营活动有关的现金		28,263,533.78	1,915,428.76
经营活动现金流入小计		582,203,505.03	438,674,733.21
购买商品、接受劳务支付的现金		400,146,349.29	286,325,291.68
支付给职工及为职工支付的现金		77,795,126.13	62,921,225.09
支付的各项税费		15,903,466.69	15,731,021.00
支付其他与经营活动有关的现金		25,032,198.15	40,895,055.44
经营活动现金流出小计		518,877,140.26	405,872,593.21
经营活动产生的现金流量净额		63,326,364.77	32,802,140.00
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		661,569,427.37	52,100,000.00
取得投资收益收到的现金		9,039,160.00	4,693,761.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		600,676.70	404,074.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		671,209,264.07	57,197,835.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,889,976.10	5,527,907.00
投资支付的现金		1,733,938,000.00	52,100,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		50,000,000.00	
投资活动现金流出小计		1,794,827,976.10	57,627,907.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,123,618,712.03	-430,071.89
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		1,375,767,547.17	57,600,000.00
取得借款收到的现金		96,737,107.00	67,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		8,300,000.00	3,674,160.60
筹资活动现金流入小计		1,480,804,654.17	128,874,160.60
偿还债务支付的现金		75,600,000.00	126,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,373,644.47	16,891,184.46
支付其他与筹资活动有关的现金		23,740,700.00	16,850,612.56
筹资活动现金流出小计		101,714,344.47	159,741,797.02
筹资活动产生的现金流量净额		1,379,090,309.70	-30,867,636.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-221,414.53	-158,468.70
五、现金及现金等价物净增加额		318,576,547.91	1,345,962.99
加：期初现金及现金等价物余额		15,095,041.42	13,749,078.43
六、期末现金及现金等价物余额		333,671,589.33	15,095,041.42

公司负责人：吴何洪 主管会计工作负责人：刘国柱 会计机构负责人：刘国柱

合并所有者权益变动表
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工 具			资本公积	减 : 库 存 股	其他综合收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年年末余额	69,600,000.00			120,711,086.88		722,202.02		35,578,081.91		288,054,040.84		514,665,411.65	38,356,238.60	553,021,650.25	
加: 会计政策变更										-359,680.90		359,680.90	-153,124.86	-512,805.76	
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	69,600,000.00			120,711,086.88		722,202.02		35,578,081.91		287,694,359.94		514,305,730.75	38,203,113.74	552,508,844.49	

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	23,200,000.00			1,328,323,261.11		11,590,420.88		10,650,313.75		125,593,730.18		1,476,176,884.16	2,962,279.12	1,479,139,163.28
（一）综合收益总额						11,590,420.88				136,244,043.93		124,653,623.05	10,473,260.50	135,126,883.55
（二）所有者投入和减少资本	23,200,000.00			1,328,323,261.11								1,351,523,261.11		1,351,523,261.11
1. 所有者投入的普通股	23,200,000.00			1,328,323,261.11								1,351,523,261.11		1,351,523,261.11
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								10,650,313.75			-				-7,510,981.38	-7,510,981.38
1. 提取盈余公积								10,650,313.75			-					
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配															-7,510,981.38	-7,510,981.38
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															

2021 年年度报告

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	92,800,000.00				1,449,034,347.99	-10,868,218.86		46,228,395.66		413,288,090.12		1,990,482,614.91	41,165,392.86	2,031,648,007.77

项目	2020 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	66,000,000.00				66,711,086.88		-2,547,197.54		27,320,062.09		216,742,827.54		374,226,778.97	42,896,600.84	417,123,379.81
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	66,000,000.00			66,711,086.88		- 2,547,197.54		27,320,062.09		216,742,827.54		374,226,778.97	42,896,600.84	417,123,379.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,600,000.00			54,000,000.00		3,269,399.56		8,258,019.82		71,311,213.30		140,438,632.68	-4,540,362.24	135,898,270.44
（一）综合收益总额						3,269,399.56				113,861,629.14		117,131,028.70	10,733,045.72	127,864,074.42
（二）所有者投入和减少资本	3,600,000.00			54,000,000.00						-20,372,396.02		37,227,603.98	- 15,273,407.96	21,954,196.02
1. 所有者投入的普通股	3,600,000.00			54,000,000.00								57,600,000.00		57,600,000.00
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																		
1. 提取盈余公积																		
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者(或股东)的分配																		
4. 其他																		
(四)所有者权益内部结转																		
1. 资本公积转增资本(或股本)																		
2. 盈余公积转增资本(或股本)																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 设定受益计																		

划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期末余额	69,600,000.00				120,711,086.88		722,202.02		35,578,081.91		288,054,040.84		514,665,411.65	38,356,238.60	553,021,650.25

公司负责人：吴何洪 主管会计工作负责人：刘国柱 会计机构负责人：刘国柱

母公司所有者权益变动表
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	69,600,000.00				113,468,451.21				35,578,081.91	245,582,737.19	464,229,270.31
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	69,600,000.00				113,468,451.21				35,578,081.91	245,582,737.19	464,229,270.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	23,200,000.00				1,328,323,261.11				10,650,313.75	95,852,823.78	1,458,026,398.64
（一）综合收益总额										106,503,137.53	106,503,137.53
（二）所有者投入和减少资本	23,200,000.00				1,328,323,261.11						1,351,523,261.11
1. 所有者投入的普通股	23,200,000.00				1,328,323,261.11						1,351,523,261.11
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									10,650,313.75	-10,650,313.75	
1. 提取盈余公积									10,650,313.75	-10,650,313.75	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											

2021 年年度报告

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	92,800,000.00				1,441,791,712.32				46,228,395.66	341,435,560.97	1,922,255,668.95

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	66,000,000.00				59,468,451.21		111,673.57		27,320,062.09	185,180,558.81	338,080,745.68
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	66,000,000.00				59,468,451.21		111,673.57		27,320,062.09	185,180,558.81	338,080,745.68
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	3,600,000.00				54,000,000.00		-111,673.57		8,258,019.82	60,402,178.38	126,148,524.63
(一) 综合收益总额							-111,673.57			82,580,198.20	82,468,524.63
(二) 所有者投入和减少资本	3,600,000.00				54,000,000.00						57,600,000.00
1. 所有者投入的普通股	3,600,000.00				54,000,000.00						57,600,000.00
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									8,258,019.82	-22,178,019.82	-13,920,000.00
1. 提取盈余公积									8,258,019.82	-8,258,019.82	

2021 年年度报告

2. 对所有者（或股东）的分配										-13,920,000.00	-13,920,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	69,600,000.00				113,468,451.21				35,578,081.91	245,582,737.19	464,229,270.31

公司负责人：吴何洪 主管会计工作负责人：刘国柱 会计机构负责人：刘国柱

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(一) 历史沿革

苏州新锐合金工具股份有限公司（以下简称本公司）系由苏州新锐工程工具有限公司（以下简称新锐工程工具公司）整体变更而成的股份有限公司。于 2005 年 8 月 25 日在苏州工业园区工商行政管理局注册成立，统一社会信用代码：9132000077867054XF。

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2021]2759 号”文核准，公司首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）2,320 万股，每股面值 1 元，并于 2021 年 10 月 27 日在上海证券交易所挂牌交易。

公开发行后公司总股本为 9,280 万股，注册资本为人民币 9,280 万元，该变更事项于 2021 年 11 月 13 日办理完成相关工商变更登记手续。

(二) 分支机构

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司下属 1 个分支机构：

分支机构:名称	苏州新锐合金工具股份有限公司西夏墅分公司
注册登记机构	常州国家高新技术产业开发区（新北区）行政审批局
统一社会信用代码号	91320411MA1ME3G139
营业场所	常州市新北区西夏墅镇灵山中路 19 号 1 幢 2061 号
负责人	宋桥
成立日期	2016 年 1 月 6 日
经营范围	粉末冶金制品（危险品除外）的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

(三) 公司的组织架构

本公司的基本组织结构：股东大会为本公司权力机构，董事会是股东大会的执行机构，总经理负责公司的日常经营管理工作，监事会是公司的内部监督机构。

本公司根据自身的经营特点和管理幅度设置内部组织机构。公司总部设置总裁办公室、人力资源部、经营信息部、财务部、国际部、技术中心、证券事务部、审计部等职能部门。公司依据所经营产品品类特点或区域分布，下设工程工具事业部、矿用合金事业部、精密零件事业部、棒材事业部、型材事业部五个利润中心和混合料厂 1 个成本中心，各事业部根据实际需要设置营销、物资采购、技术、质控、制造等职能部门。

本公司法定代表人：吴何洪

(四) 公司的注册地和组织形式

本公司的注册地：苏州工业园区唯亭镇双马街 133 号

本公司总部地址：苏州工业园区唯亭镇双马街 133 号

本公司的组织形式：股份有限公司。

(五) 公司的业务性质和主要经营活动

本公司经营范围：矿山凿岩工具、粉末冶金制品的制造及销售；普通机械及电器机械维修服务；新材料技术的研发、技术服务；自产产品及技术的出口和所需的机械设备、仪器仪表、零配件、原辅料及技术的进口业务（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）；实业投资。（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）

(六) 财务报告批准报出

本财务报告于 2022 年 4 月 19 日经公司第四届董事会第九次会议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

子公司全称	持股比例	表决权比例	注册资本	经营范围
潜江新锐硬质合金工具有限公司（以下简称潜江新锐公司）	100.00%	100.00%	1,600.00万元人民币	粉末冶金制品、工模具产品的研发、制造、销售；机械设备租赁及维修；石油和天然气储运设施技术服务及技术咨询。
苏州斯锐德进出口有限公司（以下简称斯锐德公司）	100.00%	100.00%	500.00万元人民币	矿山工具及配件、粉末冶金制品、石油机械设备及配件、工业用金刚石产品、工具、劳保用品的销售；企业管理咨询；从事上述商品及技术的进出口业务。
Australasian Shareate Tools Pty Ltd（即澳大利亚新锐工具有限公司，以下简称澳洲新锐公司）	100.00%	100.00%	2,400.00万澳元	矿用三牙轮钻头、冲击器等凿岩工具类产品的销售；实业投资。
Australasian Mining Services Pty Ltd（即澳大利亚矿业服务有限公司，以下简称澳洲AMS公司）	70.00%	70.00%	9,013,481.31澳元	矿山勘探和矿山生产钻井市场所需产品、配件的销售与服务
American Mining Services LLC 即美国矿业服务有限公司，以下简称美国AMS公司）	70.60%	70.60%	1250,000.00美元	矿山勘探和矿山生产钻井市场所需产品、配件的销售与服务
武汉新锐合金工具有限公司（以下简称武汉新锐公司）	100%	100%	36,000.00万元人民币	硬质合金新材料的生产、研发、销售；凿岩工具的生产、研发、销售；刀具的生产、研发和销售；机械设备的生产、研发和销售；自产产品及技术的出口和所需的机械设备、仪器仪表、零配件、原辅材料及技术的进出口业务。

本期合并财务报表范围具体变化情况详见财务报表附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”之说明。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

2. 持续经营

√适用 不适用

本公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起12个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素，本财务报表以公司持续经营假设为基础进行编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 不适用

本公司及子公司主要从事硬质合金及工具的制造及销售。本公司及子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期。本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。短于一个会计年度的为会计中期，中期包括月度、季度和半年度。

3. 营业周期

√适用 不适用

正常营业周期，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。本公司以一年（12个月）作为正常营业周期。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。澳大利亚子公司和美国子公司从事境外经营，分别选择其经营所处的主要经济环境中的货币澳元、美元为记账本位币。本财务报表的编制金额单位为人民币元。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 不适用

1) 同一控制下的企业合并：

同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额

作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期损益。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2) 非同一控制下的企业合并：

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

购买方应当区别下列情况确定合并成本：（1）一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。（2）通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

（3）在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

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

购买方在购买日应当对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。购买方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。购买方对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，经复核后合并成本仍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，计入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益。

3) 企业通过多次交易分步实现非同一控制下合并

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，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，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。（2）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

4) 企业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

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，应当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。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

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，表明多次交易事项属于一揽子交易：（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。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策进行会计处理。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1) 合并范围的确定原则

本公司以控制为基础确定合并范围，将直接或通过子公司间接持有被投资单位半数以上表决权，或虽不足半数但能够控制的被投资单位，纳入合并财务报表的范围。

2) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵消。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1) 外币业务核算方法

(1) 公司外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日当月月初中国人民银行公布的市场汇率中间价。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。

(2) 资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为汇兑损益处理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。

(3) 资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

2) 外币报表折算

公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：（1）资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期近似汇率折算；（2）利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算。按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1) 金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

2) 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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。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) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（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的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照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) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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的情形）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。

4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将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新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，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；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司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。由此形成的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。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	组合依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行等金融机构，不计提坏账准备

商业承兑汇票	承兑人为非金融机构，对应收账款转为商业承兑汇票结算的，按照账龄连续计算的原则，按类似信用风险特征（账龄）进行组合
--------	--

本公司基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对商业承兑汇票的计提比例进行估计如下：

账龄	商业承兑汇票坏账准备计提比例
一年（含）以内	6%
一年至二年（含）	10%
二年至三年（含）	40%
三年以上	100%

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的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。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	应收账款坏账准备计提比例
一年（含）以内	6%
一年至二年（含）	10%
二年至三年（含）	40%
三年以上	100%

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

本公司应收款项融资为银行承兑汇票，承兑人为信用风险较小的银行，不计提坏账准备。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于其他应收款的减值损失计量，比照财务报表附注“五、重要会计政策及会计估计” 10. “金融工具 6）、金融资产（不含应收款项）的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

15. 存货

√适用 □不适用

1) 存货分类：

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

2) 存货的盘存制度为永续盘存制。

3) 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，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

4) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个（或类别、总体）存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。（或产成品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。）

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等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等存货，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金额确定；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；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用领用时一次摊销的方法。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：(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，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业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。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别

财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资，是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

1) 投资成本确定

本公司长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

(1) 同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本；收购成本与投资成本之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值作为合并成本计入长期股权投资的投资成本。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益。在合并日被合并方的可辨认资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。

(3) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。

B. 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投资成本。

C. 通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

2) 后续计量及损益确认方法

(1) 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。

(2) 对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算。

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；本公司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；本公司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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

3) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

详见财务报表附注“五、重要会计政策及会计估计”30“长期资产减值”。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指本公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的房屋建筑物、机器设备、运输工具及其它与经营有关的工器具等。于该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，以及该固定资产的成本能够可靠地计量时予以确认。

1) 固定资产的计价：

固定资产按成本进行初始计量。

购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2) 固定资产的后续计量：

本公司固定资产采用直线法（年限平均法）计提折旧，除对已提足折旧仍继续使用的固定资产外。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	10 年	5%	9.5%
运输设备	年限平均法	4 年	5%	23.75%
电子及其他设备	年限平均法	3-5 年	5%	19%-31.66%

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

详见财务报表附注“五、重要会计政策及会计估计”30“长期资产减值”。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

1) 在建工程的计价：

按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

2) 在建工程结转固定资产的标准和时点:

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或工程实际成本等,按估计的价值结转固定资产,次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

3) 在建工程减值准备的确认标准和计提方法:

详见财务报表附注“五、重要会计政策及会计估计”30“长期资产减值”。

25. 借款费用

适用 不适用

1) 借款费用资本化的确认原则:

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用,以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用,属于需要经过1年以上(含1年)时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的,予以资本化,计入相关资产成本;其他借款费用,在发生时确认为费用,计入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化:

(1) 资产支出已经发生;

(2) 借款费用已经发生;

(3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

2) 借款费用资本化的期间:

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用,满足上述资本化条件的,在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的,计入资产成本;若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断,并且中断时间连续超过3个月,暂停借款费用的资本化,将其确认为当期费用,直至资产的购建活动重新开始;在达到预定可使用状态或可销售状态时,停止借款费用的资本化,之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

3) 借款费用资本化金额的计算方法:

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的,以专门借款当期实际发生的利息费用,减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的,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。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

本公司使用权资产类别主要为房屋建筑物。

在租赁期开始日,本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括:租赁负债的初始计量金额;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;承租人发生的初始直接费用;承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本,但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。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。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1) 无形资产的分类：

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、专利技术和非专利技术等。

2) 无形资产的计价方法：

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

(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) 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；

(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；

(6) 运用该无形资产生产的产品周期在1年以上。

3) 无形资产摊销方法和期限：

本公司的土地使用权从出让起始日（获得土地使用权日）起，按其出让年限平均摊销；本公司专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

本公司商标等受益年限不确定的无形资产不摊销。

4) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法：

详见财务报表附注“五、重要会计政策及会计估计”30“长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

30. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资

产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外；发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量；企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

公司向职工提供辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，计入当期损益：1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。

34. 租赁负债

√适用 □不适用

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。租赁付款额包括以下五项内容：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

35. 预计负债

√适用 □不适用

1) 确认原则：

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2) 计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

36. 股份支付

√适用 □不适用

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指本公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

公司以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的优先股、永续债等金融工具，无论其名称中是否包含“债”，其利息支出或股利分配都作为本公司（即发行方）的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的优先股、永续债等金融工具，无论其名称中是否包含“股”，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

本公司发行优先股、永续债等金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，应当计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，应当从权益中扣除。

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

1) 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别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，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；（3）公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，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。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2) 收入计量原则

（1）公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

（2）合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

（3）合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3) 销售商品收入确认具体方法：

内销货物：一般为客户收到货物，对产品数量和质量进行验收后通知本公司，本公司收到通知后开具发票，本公司以收到客户验收后的通知作为客户取得商品控制权时点确认收入。

出口货物：本公司出口货物于产品报关出口时确认收入。

海外子公司销售货物：本公司以客户签收确认时点作为客户取得商品控制权时点确认收入。

此外，公司在内销货物和海外子公司销售货物过程中存在寄售模式，即寄售客户要求公司将订单对应的产品发送至客户指定仓库存放，以便在其使用时灵活取用。寄售模式的收入确认具体方法与其他非寄售模式相同，即内销货物的寄售模式下公司根据客户的实际取用及验收通知作为客户取得商品控制权时点确认收入，海外子公司以寄售模式销售货物过程中公司根据客户的实际取用及签收单据作为客户取得商品控制权时点确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助。

公司在同时满足以下条件是确认相关政府补助：（1）公司能满足政府补助所附条件；（2）公司能够收到政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：与资产相关的政府补助以外的政府补助界定为与收益相关的政府补助。

公司在同时满足以下条件是确认相关政府补助：（1）公司能满足政府补助所附条件；（2）公司能够收到政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

2021 年 1 月 1 日前适用的会计政策

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

2021 年 1 月 1 日前适用的会计政策

(1)符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（75%（含）以上）；
- ④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

不满足上述条件的，认定经营租赁。

(2)融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

自 2021 年 1 月 1 日起适用的会计政策

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

1) 本公司作为承租人

本公司作为承租人的一般会计处理见财务报表附注“五、重要会计政策及会计估计”28“使用权资产”和财务报表附注“五、重要会计政策及会计估计”34“租赁负债”。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁, 本公司选择不确认使用权资产和租赁负债, 将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

租赁发生变更且同时符合下列条件的, 本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理: 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围; 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的, 在租赁变更生效日, 本公司重新分摊变更后合同的对价, 重新确定租赁期, 并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

2) 本公司作为出租人

在租赁开始日, 本公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁, 除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入, 发生的初始直接费用予以资本化并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。本公司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

在租赁期开始日, 本公司按照租赁投资净额(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)确认应收融资租赁款, 并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间, 本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

3) 售后租回

本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定, 评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

1) 本公司作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的, 本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分, 计量售后租回所形成的使用权资产, 并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的, 本公司继续确认被转让资产, 同时确认一项与转让收入等额的金融负债, 并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

2) 本公司作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的, 本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理, 并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的, 本公司不确认被转让资产, 但确认一项与转让收入等额的金融资产, 并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2018 年 12 月 7 日发布《企业会计准则第 21 号——租赁(2018 修订)》(财会 [2018]35 号, 以下简称“新租赁准则”), 本	此会计政策变更事项已经第三届董事会第二十六次会议审议批准	详见其他说明

公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。		
财政部会计司于 2021 年 11 月 2 日发布 2021 年第五批财政部关于企业会计准则实施问答（以下简称“实施问答”）	此会计政策变更事项已经第四届董事会第九次会议审议批准	详见其他说明

其他说明

● 关于执行新租赁准则的相关说明：

(1)2018 年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称“新租赁准则”），新租赁准则要求承租人对除短期租赁和低价值资产租赁以外的所有租赁确认使用权资产和租赁负债，并分别确认折旧和利息费用。经公司第三届董事会第二十六次会议审议批准，本公司自 2021 年 1 月 1 日开始按照新修订的租赁准则进行会计处理，对首次执行日前已存在的合同，选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁，并根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日新租赁准则与原租赁准则的差异追溯调整 2021 年年初留存收益：

①对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

②本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定对使用权资产进行减值测试并进行相应的会计处理。

本公司执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日合并财务报表各项目影响如下：

财务报表项目	2020 年 12 月 31 日 余额 会计政策变更前	新租赁准则 影响金额	2021 年 1 月 1 日余 额 会计政策变更后
合并报表：			
资产：			
使用权资产		14,528,989.75	14,528,989.75
负债：			
租赁负债		12,909,917.87	12,909,917.87
一年内到期非流动负债	4,263,399.20	2,131,877.64	6,395,276.84
股东权益：			
未分配利润	288,054,040.84	-359,680.90	287,694,359.94
少数股东权益	38,356,238.60	-153,124.86	38,203,113.74
母公司报表：			
无影响			

对首次执行日前已存在的租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于 12 个月内完成的经营租赁，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

● 关于执行《实施问答》的相关说明：

财政部会计司于 2021 年 11 月 2 日发布 2021 年第五批财政部关于企业会计准则实施问答(以下简称“实施问答”)，实施问答中明确企业商品或服务的控制权转移给客户之前、为了履行客户合同而发生的运输成本应当作为合同履约成本，采用与商品或服务收入确认相同的基础进行摊销计入当期损益。该合同履约成本应当在确认商品或服务收入时结转计入“主营业务成本”或“其他业务成本”科目，并在利润表“营业成本”项目中列示。

本公司已根据上述实施问答编制本年度财务报表，并对 2020 年度财务报表追溯调整。本公司执行实施问答对财务报表影响如下：

财务报表项目	2020 年度发生额 会计政策变更前	执行实施问答 影响金额	2020 年度发生额 会计政策变更后
合并报表：			
销售费用	29,000,016.06	-3,718,193.50	25,281,822.56
营业成本	441,045,569.41	3,718,193.50	444,763,762.91
支付的其他与经营活动有关的现金	67,853,532.84	-3,718,193.50	64,135,339.34
购买商品、接受劳务支付的现金	309,850,802.67	3,718,193.50	313,568,996.17
母公司报表：			
销售费用	13,187,121.96	-2,738,086.31	10,449,035.65
营业成本	379,799,966.11	2,738,086.31	382,538,052.42
支付的其他与经营活动有关的现金	43,633,141.75	-2,738,086.31	40,895,055.44
购买商品、接受劳务支付的现金	283,587,205.37	2,738,086.31	286,325,291.68

(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情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	110,082,087.73	110,082,087.73	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	156,937,664.05	156,937,664.05	
应收账款	215,392,910.57	215,392,910.57	
应收款项融资	4,478,413.90	4,478,413.90	
预付款项	4,554,224.49	4,554,224.49	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	551,849.43	551,849.43	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	191,793,065.68	191,793,065.68	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,153,567.41	4,153,567.41	
流动资产合计	687,943,783.26	687,943,783.26	
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	37,675,476.99	37,675,476.99	
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	69,522,290.12	69,522,290.12	
在建工程	41,879,527.70	41,879,527.70	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		14,528,989.75	14,528,989.75
无形资产	34,426,529.90	34,426,529.90	
开发支出			
商誉	53,327,377.80	53,327,377.80	
长期待摊费用	124,607.60	124,607.60	

递延所得税资产	18,732,995.76	18,732,995.76	
其他非流动资产	43,261,223.25	43,261,223.25	
非流动资产合计	298,950,029.12	313,479,018.87	14,528,989.75
资产总计	986,893,812.38	1,001,422,802.13	14,528,989.75
流动负债：			
短期借款	59,683,274.44	59,683,274.44	
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	119,446,327.45	119,446,327.45	
应付账款	97,333,420.21	97,333,420.21	
预收款项			
合同负债	1,643,008.98	1,643,008.98	
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	31,427,435.79	31,427,435.79	
应交税费	6,982,224.54	6,982,224.54	
其他应付款	422,243.00	422,243.00	
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	4,263,399.20	6,395,276.84	2,131,877.64
其他流动负债	53,889,811.58	53,889,811.58	
流动负债合计	375,091,145.19	377,223,022.83	2,131,877.64
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	34,581,062.57	34,581,062.57	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		12,909,917.87	12,909,917.87
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	18,917,262.24	18,917,262.24	
递延所得税负债	5,282,692.13	5,282,692.13	
其他非流动负债			
非流动负债合计	58,781,016.94	71,690,934.81	12,909,917.87
负债合计	433,872,162.13	448,913,957.64	15,041,795.51
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	69,600,000.00	69,600,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	120,711,086.88	120,711,086.88	
减：库存股			
其他综合收益	722,202.02	722,202.02	
专项储备			
盈余公积	35,578,081.91	35,578,081.91	
一般风险准备			
未分配利润	288,054,040.84	287,694,359.9	-359,680.90
归属于母公司所有者权益 (或股东权益)合计	514,665,411.65	514,305,730.75	-359,680.90
少数股东权益	38,356,238.60	38,203,113.74	-153,124.86
所有者权益(或股东权益) 合计	553,021,650.25	552,508,844.49	-512,805.76
负债和所有者权益(或 股东权益)总计	986,893,812.38	1,001,422,802.13	14,528,989.75

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于2018年发布了《企业会计准则第21号-租赁》(财会[2018]35号)，本公司自2021年1月1日起执行上述新租赁准则，并对财务报表相关项目做出调整。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	50,836,737.11	50,836,737.11	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	131,569,913.58	131,569,913.58	
应收账款	152,640,205.96	152,640,205.96	
应收款项融资	2,683,502.20	2,683,502.20	
预付款项	3,135,829.00	3,135,829.00	
其他应收款	434,553.63	434,553.63	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	102,343,642.06	102,343,642.06	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,509,433.94	1,509,433.94	
流动资产合计	445,153,817.48	445,153,817.48	
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	272,184,826.63	272,184,826.63	
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	51,980,292.33	51,980,292.33	
在建工程	1,238,938.05	1,238,938.05	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	3,657,695.20	3,657,695.20	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	25,356.19	25,356.19	
递延所得税资产	2,532,337.06	2,532,337.06	
其他非流动资产	7,804,112.50	7,804,112.50	
非流动资产合计	339,423,557.96	339,423,557.96	
资产总计	784,577,375.44	784,577,375.44	
流动负债：			
短期借款	59,683,274.44	59,683,274.44	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	119,446,327.45	119,446,327.45	
应付账款	64,252,845.23	64,252,845.23	
预收款项			
合同负债	1,274,407.52	1,274,407.52	
应付职工薪酬	20,451,414.45	20,451,414.45	
应交税费	2,090,958.19	2,090,958.19	
其他应付款	2,459,057.98	2,459,057.98	
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	44,056,607.96	44,056,607.96	
流动负债合计	313,714,893.22	313,714,893.22	
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			
递延收益	2,717,262.24	2,717,262.24	
递延所得税负债	3,915,949.67	3,915,949.67	
其他非流动负债			
非流动负债合计	6,633,211.91	6,633,211.91	
负债合计	320,348,105.13	320,348,105.13	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	69,600,000.00	69,600,000.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	113,468,451.21	113,468,451.21	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	35,578,081.91	35,578,081.91	
未分配利润	245,582,737.19	245,582,737.19	
所有者权益（或股东权益）合计	464,229,270.31	464,229,270.31	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	784,577,375.44	784,577,375.44	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

首次执行新租赁准则对母公司资产负债表无影响

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售商品收入、提供劳务	中国：销项税率 13% 澳大利亚：销项税率 10%
城市维护建设税	应交流转税额	苏州 7%、武汉 7%、潜江 7%
企业所得税	应纳税所得额	2.5%、10%、15%、26%、30%
土地使用税	土地面积	1.5 元/m ² 、4 元/m ²
房产税	自用房产以房产余值、租金	1.2%、12%
教育费附加	应交流转税额	苏州 5%、武汉 5%、潜江 4.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
新锐股份	15
武汉新锐	15
潜江新锐	15
斯锐德	2.5 和 10（小型微利企业）
澳洲新锐、澳洲 AMS	30
美国 AMS	26

2. 税收优惠

√适用 □不适用

1) 报告期高新技术企业所得税优惠:

2021年11月, 母公司新锐股份通过高新技术企业复审, 取得编号为GR202132000240的高新技术企业证书, 根据相关规定, 通过本次高新技术企业复审后, 公司将连续三年(2021年度-2023年度)继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策, 并按15%的税率缴纳企业所得税。

2021年11月, 公司之子公司武汉新锐合金工具有限公司通过高新技术企业认定, 取得编号为GR202142001083的高新技术企业证书, 根据相关规定, 公司连续三年(2021年度-2023年度)享受按15%的税率缴纳企业所得税。

2020年12月, 公司之子公司潜江新锐硬质合金工具有限公司通过高新技术企业认定, 取得编号为GR202042000040的高新技术企业证书, 根据相关规定, 公司连续三年(2020年度-2022年度)享受按15%的税率缴纳企业所得税。

2) 小型微利企业所得税优惠

根据《财政部、国家税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财税(2021)12号), 公司之子公司苏州新锐德进出口有限公司符合相关的规定, 其所得额不超过100万元的部分、超过100万元但不超过300万元的部分, 分别减按12.5%、50%计入应纳税所得额, 按20%的税率缴纳企业所得税, 因此该子公司2021年度实际所得税率为2.5%和10%。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

以下未经特别注明, “期初”系指2021年1月1日, “期末”系指2021年12月31日, “本期”系指2021年1月1日至12月31日, “上期”系指2020年1月1日至12月31日, 金额单位为人民币元。

1、货币资金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	741.83	3,748.48
银行存款	460,764,955.75	88,336,643.56
其他货币资金	3,135,228.05	21,741,695.69
应计利息	105,416.67	
合计	464,006,342.30	110,082,087.73
其中: 存放在境外的款项总额	47,433,908.21	48,569,004.91

其他说明

1、其他货币资金明细:

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	3,127,450.27	14,741,695.69
定期存款		7,000,000.00
存出投资款	7,777.78	
合计	3,135,228.05	21,741,695.69

2、 本公司货币资金中除保证金存款外, 无抵押、质押等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	414,575,376.03	0
其中：		
理财产品-成本	414,000,000.00	0
理财产品-公允价值变动损益	575,376.03	0
合计	414,575,376.03	

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	137,865,923.06	126,794,456.62
商业承兑票据	38,309,896.91	32,461,863.94
减：坏账准备	2,488,833.66	2,318,656.51
合计	173,686,986.31	156,937,664.05

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	46,302,920.50
商业承兑票据	0
合计	46,302,920.50

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	41,865,141.88	69,971,881.39
商业承兑票据	0	3,408,719.03
合计	41,865,141.88	73,380,600.42

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备										
其中：										
银行承兑汇票组合	137,865,923.06	78.25			137,865,923.06	126,794,456.62	79.62			126,794,456.62
商业承兑汇票组合	38,309,896.91	21.75	2,488,833.66	6.50	35,821,063.25	32,461,863.94	20.38	2,318,656.51	7.14	30,143,207.43
合计	176,175,819.97	100	2,488,833.66	1.41	173,686,986.31	159,256,320.56	100.00	2,318,656.51	1.46	156,937,664.05

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：商业承兑汇票组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票组合	38,309,896.91	2,488,833.66	6.50
合计	38,309,896.91	2,488,833.66	6.50

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票组合	2,318,656.51	170,177.15			2,488,833.66
合计	2,318,656.51	170,177.15			2,488,833.66

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	253,844,571.94

1 至 2 年	3,582,870.37
2 至 3 年	964,727.50
3 年以上	1,955,618.04
合计	260,347,787.85

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,897,137.84	0.73	1,897,137.84	100.00	0	7,014,039.44	2.95	7,014,039.44	100	0
按组合计提坏账准备	258,450,650.01	99.27	16,664,643.81	6.45	241,786,006.20	230,544,112.23	97.05	15,151,201.66	6.57	215,392,910.57
其中：										
账龄信用风险组合	258,450,650.01	99.27	16,664,643.81	6.45	241,786,006.20	230,544,112.23	97.05	15,151,201.66	6.57	215,392,910.57
合计	260,347,787.85	100	18,561,781.65	7.13	241,786,006.20	237,558,151.67	100	22,165,241.10	9.33	215,392,910.57

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
江苏艾伦弗罗机械制造有限公司	690,699.85	690,699.85	100.00	法院已调解,但仍未按期支付,预计难以收回
湖南易通矿山工程机械有限公司	336,728.00	336,728.00	100.00	法院判决支付,但无可供执行财产,预计无法收回
宁海高欣模具有限公司	149,527.31	149,527.31	100.00	法院判决支付,但无可供执行财产,预计无法收回
无锡超硕模具制造有限公司	98,782.58	98,782.58	100.00	法院判决支付,但无可供执行财产,预计无法收回
嘉兴同锐精密模具有限公司	90,370.10	90,370.10	100.00	法院判决支付,但无可供执行财产,预计无法收回
东莞市鑫胜模具有限公司	84,033.60	84,033.60	100.00	法院判决支付,但无可供执行财产,预计无法收回
中山海特电子科技有限公司	139,363.00	139,363.00	100.00	法院判决支付,但无可供执行财产,预计无法收回
深圳市恒克超硬材料开发有限公司	307,633.40	307,633.40	100.00	法院判决支付,但无可供执行财产,预计无法收回
合计	1,897,137.84	1,897,137.84	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄信用风险组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	253,844,571.94	15,230,674.30	6.00%
1~2 年	3,288,785.17	328,878.52	10.00%
2~3 年	353,669.85	141,467.94	40.00%
3 年以上	963,623.05	963,623.05	100.00%
合计	258,450,650.01	16,664,643.81	/

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

详见财务报表附注“五、重要会计政策及会计估计”12“应收账款”。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	7,014,039.44	307,633.40	5,424,535.00			1,897,137.84
账龄信用风险组合	15,151,201.66	2,276,520.91	390,219.50	140,695.45	-232,163.81	16,664,643.81
合计	22,165,241.10	2,584,154.31	5,814,754.50	140,695.45	-232,163.81	18,561,781.65

注：其他变动为汇率影响。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
江苏艾伦弗罗机械制造有限公司	5,424,535.00	银行存款收回
合计	5,424,535.00	/

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	140,695.45

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	48,521,675.74	18.64	2,911,300.54
第二名	13,292,489.59	5.11	797,549.38
第三名	9,614,198.39	3.69	609,919.13
第四名	8,409,097.41	3.23	517,400.69
第五名	7,613,925.58	2.92	456,835.53
合计	87,451,386.71	33.59	5,293,005.27

其他说明

无

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	5,103,801.63	4,478,413.90
合计	5,103,801.63	4,478,413.90

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	13,618,697.72	98.12	4,335,161.32	95.19
1至2年	112,680.92	0.81	219,063.17	4.81
2至3年	147,989.22	1.07		
3年以上				
合计	13,879,367.86	100.00	4,554,224.49	100.00

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：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	3,672,213.09	26.46
第二名	2,137,428.77	15.40
第三名	1,837,938.35	13.24
第四名	1,147,874.99	8.27
第五名	636,039.24	4.58
合计	9,431,494.44	67.95

其他说明

无

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		

应收股利		
其他应收款	8,999,385.69	551,849.43
合计	8,999,385.69	551,849.43

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	9,435,233.47
1 至 2 年	92,294.86
2 至 3 年	78,668.07
3 年以上	15,000.00
合计	9,621,196.40

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	456,198.94	398,275.72
员工备用金	158,264.56	209,360.68
应收代建款(注1)	8,994,874.06	
其他往来	11,858.84	28,889.66
合计	9,621,196.40	636,526.06

注1：应收代建款为本公司子公司武汉新锐合金工具股份有限公司厂区建设工程中应收代政府建造的款项。

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额		84,676.63		84,676.63
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段		-1,652.40	1,652.40	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		539,211.21	2,478.60	541,689.81
本期转回				
本期转销				
本期核销			4,131.00	4,131.00
其他变动		-424.73		-424.73
2021年12月31日余额		621,810.71		621,810.71

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
整个存续期预期信用损失	84,676.63	541,689.81		4,131.00	-424.73	621,810.71

合计	84,676.63	541,689.81		4,131.00	-424.73	621,810.71
----	-----------	------------	--	----------	---------	------------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	4,131.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	应收代建款	8,994,874.06	1年以内	93.49	539,692.44
第二名	押金及保证金	239,530.86	1年以内 16.5万 1-2年 7.45万	2.49	17,351.89
第三名	押金及保证金	71,400.00	1年以内	0.74	4,284.00
第四名	押金及保证金	61,370.95	2-3年	0.64	24,227.66
第五名	员工备用金	27,424.92	1年以内	0.29	1,645.50
合计	/	9,394,600.79	/	97.65	587,201.49

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	30,791,141.08	277,418.76	30,513,722.32	24,570,322.92	316,279.38	24,254,043.54
在产品	42,998,641.04		42,998,641.04	20,025,108.32		20,025,108.32
库存商品	152,360,475.26	4,627,105.90	147,733,369.36	91,594,054.79	4,291,373.83	87,302,680.96
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
低值易耗品	2,642,034.04		2,642,034.04	2,434,949.25		2,434,949.25
发出商品	31,477,072.57	329,657.11	31,147,415.46	26,914,368.23	325,467.64	26,588,900.59
自制半成品	49,629,435.53	548,476.66	49,080,958.87	25,548,978.44	631,368.72	24,917,609.72
委托加工物资	7,833,791.21		7,833,791.21	6,269,773.30		6,269,773.30
合计	317,732,590.73	5,782,658.43	311,949,932.30	197,357,555.25	5,564,489.57	191,793,065.68

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	316,279.38			38,860.62		277,418.76
在产品						
库存商品	4,291,373.83	1,515,068.37	-274,013.44	905,322.86		4,627,105.90
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
自制半成品	631,368.72			82,892.06		548,476.66
发出商品	325,467.64	581,448.42	-15,201.78	562,057.17		329,657.11
合计	5,564,489.57	2,096,516.79	-289,215.22	1,589,132.71		5,782,658.43

存货跌价准备计提依据及本报告期转回和转销存货跌价准备的原因：

按期末账面实存的存货，采用单项比较法对期末存货的成本与可变现净值进行比较，按可变现净值低于账面成本的差额计提。可变现净值确定的依据为：以存货的估计售价减去至完工时估计要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定未来可变现净值。

本报告期内存货转销是由于已计提跌价准备的存货在本报告期内销售，转销其计提的跌价准备。

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

10、合同资产**(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

其他说明

无

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		

应收退货成本		
预缴企业所得税	1,617,588.98	448,687.43
待抵扣的增值税进项税	20,758,578.06	2,195,446.04
待认证进项税	6,980.63	
IPO 中介机构费用		1,509,433.94
理财产品	502,553,830.48	
合计	524,936,978.15	4,153,567.41

其他说明

无

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：无

适用 不适用

16、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、 长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	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											
锦玛(苏州)精密工具股份有限公司	37,675,476.99			2,030,677.80			531,000.00			39,175,154.79	
小计	37,675,476.99			2,030,677.80			531,000.00			39,175,154.79	
合计	37,675,476.99			2,030,677.80			531,000.00			39,175,154.79	

其他说明

无

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	272,435,414.14	69,522,290.12
固定资产清理		
合计	272,435,414.14	69,522,290.12

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其它设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	23,680,503.83	143,746,757.37	8,288,337.25	8,883,075.22	184,598,673.67
2. 本期增加金额	128,635,575.41	77,038,981.64	1,617,444.32	11,361,976.30	218,653,977.67
(1) 购置		17,944,740.91	2,037,660.83	5,096,987.46	25,079,389.20
(2) 在建工程转入	128,635,575.41	59,163,566.68		6,472,008.41	194,271,150.50
(3) 企业合并增加					
(4) 汇率变动影响		-69,325.95	-420,216.51	-207,019.57	-696,562.03
3. 本期减少金额		1,813,086.50	348,004.70	1,582,523.09	3,743,614.29
(1) 处置或报废		1,813,086.50	348,004.70	1,582,523.09	3,743,614.29
(2) 企业合并					
4. 期末余额	152,316,079.24	218,972,652.51	9,557,776.87	18,662,528.43	399,509,037.05
二、累计折旧					
1. 期初余额	14,766,034.90	87,710,900.18	5,790,997.70	5,905,596.91	114,173,529.69
2. 本期增加金额	2,130,954.46	10,628,946.85	1,056,695.77	1,188,759.27	15,005,356.35
(1) 计提	2,130,954.46	10,658,743.53	1,332,761.61	1,268,872.65	15,391,332.25
(2) 其他转入					
(3) 汇率变动影响		-29,796.68	-276,065.84	-80,113.38	-385,975.90
3. 本期减少金额		1,429,580.32	227,977.36	1,318,918.58	2,976,476.26
(1) 处置或报废		1,429,580.32	227,977.36	1,318,918.58	2,976,476.26
(2) 其他转入					
(3) 汇率变动影响					
4. 期末余额	16,896,989.36	96,910,266.71	6,619,716.11	5,775,437.60	126,202,409.78
三、减值准备					

2021 年年度报告

1. 期初余额		902,135.91		717.95	902,853.86
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		31,640.73			31,640.73
(1) 处置或报废		31,640.73			31,640.73
(2) 其他转出					
4. 期末余额		870,495.18		717.95	871,213.13
四、账面价值					
1. 期末账面价值	135,419,089.88	121,191,890.62	2,938,060.76	12,886,372.88	272,435,414.14
2. 期初账面价值	8,914,468.93	55,133,721.28	2,497,339.55	2,976,760.36	69,522,290.12

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	3,657,047.24	2,705,174.11	871,213.13	80,660.00	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
武汉新锐一期厂房	105,476,511.92	尚在办理中

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	11,921,916.25	41,879,527.70
工程物资	0	0
合计	11,921,916.25	41,879,527.70

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂房工程	1,666,902.77		1,666,902.77	40,640,589.65		40,640,589.65
设备购置	10,255,013.48		10,255,013.48	1,238,938.05		1,238,938.05
合计	11,921,916.25		11,921,916.25	41,879,527.70		41,879,527.70

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
武汉基地一期工程(含设备)	200,320,000.00	40,640,589.65	150,051,643.50	187,248,092.72	1,361,813.61	2,082,326.82	95.19	98%	5,482,123.36	3,172,360.42	5.19	自筹及借款
合计	200,320,000.00	40,640,589.65	150,051,643.50	187,248,092.72	1,361,813.61	2,082,326.82	/	/	5,482,123.36	3,172,360.42	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

报告期末未发现在建工程存在减值迹象，故未计提减值准备。

工程物资**(1). 工程物资情况**

□适用 √不适用

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	18,176,552.16	18,176,552.16
2. 本期增加金额	2,688,085.79	2,688,085.79
(1) 新增租赁		
(2) 重估调整	4,147,960.86	4,147,960.86
(3) 汇率变动影响	-1,459,875.07	-1,459,875.07
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	20,864,637.95	20,864,637.95
二、累计折旧		
1. 期初余额	3,647,562.41	3,647,562.41
2. 本期增加金额	2,510,563.31	2,510,563.31
(1) 计提	2,811,164.66	2,811,164.66
(2) 汇率变动影响	-300,601.35	-300,601.35
3. 本期减少金额		
(1) 处置		

(2)其他转出		
4. 期末余额	6,158,125.72	6,158,125.72
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	14,706,512.23	14,706,512.23
2. 期初账面价值	14,528,989.75	14,528,989.75

其他说明：
无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	35,636,261.00			3,923,778.47	39,560,039.47
2. 本期增加金额				2,650,093.15	2,650,093.15
(1) 购置				2,685,213.57	2,685,213.57
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 汇率变动影响				-35,120.42	-35,120.42
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他转出					
4. 期末余额	35,636,261.00			6,573,871.62	42,210,132.62
二、累计摊销					
1. 期初余额	2,810,039.88			2,323,469.69	5,133,509.57
2. 本期增加金额	712,725.24			557,006.78	1,269,732.02
(1) 计提	712,725.24			582,366.09	1,295,091.33

响	(2) 汇率变动影				-25,359.31	-25,359.31
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
(2) 其他转出						
4. 期末余额						
3,522,765.12					2,880,476.47	6,403,241.59
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
响	(2) 汇率变动影					
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
(2) 其他转出						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值		32,113,495.88			3,693,395.15	35,806,891.03
2. 期初账面价值		32,826,221.12			1,600,308.78	34,426,529.90

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	外币折算影响	处置	其他	
澳洲AMS	53,327,377.80		-4,191,731.97			49,135,645.83
合计	53,327,377.80		-4,191,731.97			49,135,645.83

报告期期末商誉，是本公司子公司澳洲新锐于 2016 年 9 月收购澳洲 AMS 公司 51% 股权产生。报告期内商誉变动是由于外币折算境外子公司商誉所致。

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

本公司商誉减值测试资产组包含的资产为澳洲 AMS 公司非流动资产的账面价值，不包括营运资本，该资产组与购买日所确定的资产组一致。

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

适用 不适用

将包含全部商誉在内的资产组账面价值（不包括营运资本）与预计未来现金流量值（扣除期初营运资本）进行比较，以确定资产组（包括商誉）是否发生了减值。本公司采用收益法对澳洲 AMS 公司整个资产组预计未来现金流量值进行估计，根据历史经验及对市场发展的预测确定增长率，根据加权平均资本成本和资本资产定价模型的计算税后折现率并推导出税前折现率，经测试，本公司本期商誉不存在减值情况。

商誉减值测试关键参数：

项目	参数
增长率（预测期五年，永续增长为 0）	3%-8%
折现率（税后）	11.29%
折现率（税前）	16.32%
毛利率	32.94%
含商誉资产组公允价值（单位：万澳元）	2,174.27
现金流折现值（单位：万澳元）	7090.83

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出	99,251.41	32,253.56	55,303.93	6,858.33	69,342.71

销售易 CRM 项目 软件许可使用 费	25,356.19		25,356.19		
合计	124,607.60	32,253.56	80,660.12	6,858.33	69,342.71

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备引起的差异	21,672,426.02	3,711,665.23	24,568,574.23	4,067,019.60
存货跌价准备引起的差异	5,782,658.43	1,417,858.66	5,564,489.57	1,366,187.74
预提费用引起的差异	1,801,123.65	539,985.90	3,290,186.10	986,548.74
递延收益	19,743,965.79	2,961,594.87	18,917,262.24	2,837,589.34
存货内部未实现毛利引起的差异	21,739,256.39	3,208,221.32	18,757,838.89	2,823,298.92
可弥补亏损	41,788,549.80	6,562,669.82	1,127,620.70	293,181.37
固定资产减值准备引起的差异	1,246,615.30	243,302.64	902,853.86	135,428.08
长期股权投资计税基础与账面价值差额	19,115,108.34	5,734,532.50	20,745,806.57	6,223,741.97
合计	132,889,703.72	24,379,830.94	93,874,632.16	18,732,995.76

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
加速折旧引起的差异	46,587,170.92	7,514,075.66	33,331,374.27	5,282,692.13
交易性金融资产公允价值变动引起的差异	575,376.04	86,306.41		
合计	47,162,546.96	7,600,382.07	33,331,374.27	5,282,692.13

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	9,815,025.94	26,921,436.63
合计	9,815,025.94	26,921,436.63

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2028 年		8,889,580.23	
2029 年			
2030 年		10,993,954.67	
2031 年			
2031 年以后	9,815,025.94	7,037,901.73	
合计	9,815,025.94	26,921,436.63	

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程设备款	7,887,301.92		7,887,301.92	43,261,223.25		43,261,223.25
预付股权收购款	30,000,000.00		30,000,000.00			
合计	37,887,301.92		37,887,301.92	43,261,223.25		43,261,223.25

其他说明：

1、账龄分析

账 龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
1 年以内	37,520,301.92	99.03	28,549,188.48	65.99
1-2 年	367,000.00	0.97	12,631,465.95	29.20
2-3 年			2,080,568.82	4.81
合 计	37,887,301.92	100.00	43,261,223.25	100.00

2、报告期末，其他非流动资产金额前五名情况

报告期末按预付对象归集的期末余额前五名其他非流动资产汇总金额 3,186.54 万元，占其他非流动资产期末余额合计数的比例 84.11%。

3、报告期末预付股权收购款为本公司支付给株洲金韦硬质合金有限公司转让株洲韦凯切削工具有限公司的预付款项，详见财务报表附注“十五、资产负债表日后事项”4“其他资产负债表日后事项说明”。

4、报告期末，本公司无账龄超过 1 年的大额预付工程设备账款

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		32,000,000.00
保证借款	49,539,189.00	27,600,000.00
信用借款	25,502,800.00	
融资性票据借款	5,000,000.00	
未到期应付利息	57,914.23	83,274.44
合计	80,099,903.23	59,683,274.44

短期借款分类的说明：

1、报告期末保证借款 4,953.92 万元中：

(1) 公司向招商银行苏州中新支行取得的 447 万美元（折合人民币 2,849.94 万元）借款，贷款条件为苏州虹锐管理咨询有限公司为本公司担保。

(2) 公司向中国农业银行唯亭支行取得的 80 万美元（折合人民币 510.06 万元）借款，贷款条件为潜江新锐硬质合金工具有限公司、苏州虹锐管理咨询有限公司为本公司担保。

(3) 公司向光大银行苏州分行取得的 250 万美元（折合人民币 1,593.93 万元）借款，贷款条件为苏州虹锐管理咨询有限公司、武汉新锐合金工具股份有限公司为本公司担保。

2、报告期末公司融资性票据借款为未终止确认的已贴现未到期应收票据。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

交易性金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	182,022,889.73	119,446,327.45
合计	182,022,889.73	119,446,327.45

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	154,078,372.73	94,584,228.88
1~2 年	786,224.25	927,509.54
2~3 年	246,276.48	333,247.82
3 年以上	737,974.41	1,488,433.97
合计	155,848,847.87	97,333,420.21

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

公司执行新收入准则，预收账款分别在合同负债、其他流动负债项目列示

37、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	2,707,259.90	1,618,319.56
1—2年	68,085.88	21,233.88
2—3年	14,870.79	1,473.24
3年以上	3,455.54	1,982.30
合计	2,793,672.11	1,643,008.98

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	30,723,100.06	132,872,344.18	128,839,906.03	34,755,538.21
二、离职后福利— 设定提存计划	704,335.73	11,056,045.37	10,687,175.69	1,073,205.41
三、辞退福利				
四、一年内到期的 其他福利				
合计	31,427,435.79	143,928,389.55	139,527,081.72	35,828,743.62

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、 津贴和补贴	29,457,251.69	120,269,664.84	115,782,962.64	33,943,953.89
二、职工福利费		4,343,428.26	4,343,428.26	
三、社会保险费	411,891.04	3,336,686.14	3,463,602.27	284,974.91
其中：医疗保险费	376,566.92	2,852,972.93	2,999,653.90	229,885.95
工伤保险费	3,872.54	239,989.44	224,143.66	19,718.32
生育保险费	31,451.58	243,723.77	239,804.71	35,370.64
四、住房公积金	503,985.64	4,725,483.50	4,835,594.04	393,875.10
五、工会经费和职 工教育经费	349,971.69	197,081.44	414,318.82	132,734.31
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享 计划				
合计	30,723,100.06	132,872,344.18	128,839,906.03	34,755,538.21

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	691,389.82	10,709,975.42	10,355,569.32	1,045,795.92
2、失业保险费	12,945.91	346,069.95	331,606.37	27,409.49
3、企业年金缴费				
合计	704,335.73	11,056,045.37	10,687,175.69	1,073,205.41

其他说明：

□适用 √不适用

39、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,674,347.80	1,048,788.19
企业所得税	5,099,757.17	4,331,272.68
个人所得税	1,252,941.84	995,725.79
城市维护建设税	372,284.32	160,650.47
房产税	134,137.12	54,478.81
土地使用税	61,955.77	61,955.77
印花税	393,751.31	28,972.30
教育费附加	265,917.38	111,859.75
环境保护税	2,670.63	2,675.80
其他税	345,474.90	185,844.98
合计	11,603,238.24	6,982,224.54

其他说明：

无

40、 其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	808,958.81	422,243.00
合计	808,958.81	422,243.00

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息

(1). 分类列示

□适用 √不适用

应付股利**(1). 分类列示**

□适用 √不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	3,000.00	3,000.00
员工垫付款	237,609.00	130,882.88
代扣代缴职工款项	343,009.40	268,015.12
其他	225,340.41	20,345.00
合计	808,958.81	422,243.00

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

41、持有待售负债

□适用 √不适用

42、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	1,680,106.17	4,199,944.68
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	2,232,201.33	2,131,877.64
1年内到期长期借款应计利息	49,350.97	63,454.52
合计	3,961,658.47	6,395,276.84

其他说明：

无

43、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
未终止确认的已背书未到期的应收票据	68,380,600.42	53,759,630.77
预收待转销项税	134,289.05	130,180.81
合计	68,514,889.47	53,889,811.58

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

44、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	32,749,179.83	38,781,007.25
抵押借款未到期应计利息	49,350.97	63,454.52
减: 一年内到期长期借款	1,680,106.17	4,199,944.68
减: 一年内到期长期借款应计利息	49,350.97	63,454.52
保证借款		
信用借款		
合计	31,069,073.66	34,581,062.57

长期借款分类的说明:

报告期末抵押借款中: 31,703,523.75 元为本公司子公司武汉新锐合金工具有限公司以其“鄂(2018)武汉市蔡甸不动产权第 0006099 号”土地使用权(期末原值 32,582,336.00 元, 期末净值 29,975,749.28 元)及其地上构筑物(期末原值 106,318,126.20 元, 期末账面价值 105,476,511.92 元, 暂未办妥房产证)抵押于汉口银行蔡甸支行取得的借款; 1,045,656.09 元为本公司子公司澳洲 AMS 公司将汽车(期末原值 320,165.64 澳元折合人民币 1,479,805.59 元, 期末净值 248,989.06 澳元折合人民币 1,150,827.44 元)抵押于澳洲 ANZ 银行取得的借款。

其他说明, 包括利率区间:

适用 不适用

45、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明:

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

46、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	15,130,156.80	15,041,795.51
减：一年内到期的租赁负债	2,232,201.33	2,131,877.64
合计	12,897,955.47	12,909,917.87

其他说明：

无

47、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、预计负债

适用 不适用

50、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	18,917,262.24	4,414,600.00	3,587,896.45	19,743,965.79	
合计	18,917,262.24	4,414,600.00	3,587,896.45	19,743,965.79	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变 动	期末余额	与资产相关/与收益 相关
浮动轴承矿用三牙轮钻头的研究和开发	429,090.45			85,503.60		343,586.85	与资产相关
高速精密冷镦成型用硬质合金模具材质开发	275,437.50			42,750.00		232,687.50	与资产相关
钛合金高效切削硬质合金刀具材质开发	164,764.57			27,387.12		137,377.45	与资产相关
粉末冶金模具用硬质合金新材料研究及产业化	678,809.32			107,214.36		571,594.96	与资产相关
高性能高氮无钴 Ti (C,N) 基金属陶瓷制备技术研发	903,125.00			114,000.00		789,125.00	与资产相关
高强韧无钴 Ti (C,N) 基金属陶瓷的研发及产业化	266,035.40			28,500.00		237,535.40	与资产相关
2021 年苏州工业园区产业转型升级（技术改造）专项资金			614,600.00	206,742.19		407,857.81	与资产相关

江苏省专精特新“小巨人”企业培育项目专项资金			3,800,000.00	41,161.45		959,200.82	与资产相关
				2,799,637.73			与收益相关
武汉生产基地补助	16,200,000.00			135,000.00		16,065,000.00	与资产相关
合计	18,917,262.24		4,414,600.00	3,587,896.45		19,743,965.79	

其他说明：

适用 不适用

51、其他非流动负债

□适用 √不适用

52、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	69,600,000.00	23,200,000.00				23,200,000.00	92,800,000.00

其他说明：

本报告期内实收资本变动情况说明

经中国证券监督管理委员会发出的证监许可[2021]2759号文核准，公司公开发行人民币普通股（A股）2,320万股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为人民币62.30元。公司共计募集货币资金为人民币1,445,360,000.00元，扣除与发行有关的费用人民币93,836,738.89元，实际募集资金净额为人民币1,351,523,261.11元，其中：计入“股本”人民币23,200,000元，计入“资本公积-股本溢价”人民币1,328,323,261.11元。本出资业经公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）于2021年10月21日出具的苏公W（2021）B096号验资报告验资确认。

53、其他权益工具**(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

54、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	116,373,716.15	1,328,323,261.11		1,444,696,977.26
其他资本公积	4,337,370.73			4,337,370.73
合计	120,711,086.88	1,328,323,261.11		1,449,034,347.99

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期内资本公积变动说明详见本财务报告附注（第十节七-53 股本）

55、库存股

□适用 √不适用

56、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							

二、将重分类进损益的其他综合收益								
外币财务报表折算差额	722,202.02	-14,949,336.17				-11,590,420.88	-3,358,915.29	-10,868,218.86
其他综合收益合计	722,202.02	-14,949,336.17				-11,590,420.88	-3,358,915.29	-10,868,218.86

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

57、专项储备

□适用 √不适用

58、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	35,578,081.91	10,650,313.75		46,228,395.66
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	35,578,081.91	10,650,313.75		46,228,395.66

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法及本公司章程规定，本公司按母公司净利润的10%提取法定盈余公积金。

59、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	288,054,040.84	216,742,827.54
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-359,680.90	
调整后期初未分配利润	287,694,359.94	216,742,827.54
加：本期归属于母公司所有者的净利润	136,244,043.93	113,861,629.14
加：其他转入		-20,372,396.02
减：提取法定盈余公积	10,650,313.75	8,258,019.82
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		13,920,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	413,288,090.12	288,054,040.84

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-359,680.90元。

2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0元。

3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0元。

4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0元。

5、其他调整合计影响期初未分配利润0元。

60、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	869,173,000.94	542,980,609.10	716,035,788.69	432,454,194.61
其他业务	25,236,725.47	22,520,022.37	13,724,564.01	12,309,568.30
合计	894,409,726.41	565,500,631.47	729,760,352.70	444,763,762.91

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
硬质合金	307,545,339.96
硬质合金工具	336,838,731.01
配套产品	224,543,048.36
劳务收入	245,881.61
其他业务	25,236,725.47
按经营地区分类	
境内	430,342,372.87
境外	464,067,353.54
按商品转让的时间分类	
某一时点转让确认收入	894,409,726.41
合计	894,409,726.41

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

61、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,882,131.14	1,768,359.96
教育费附加	1,344,379.42	1,240,058.05
房产税	297,573.55	217,915.24
土地使用税	247,823.08	196,047.08
印花税	451,980.90	214,387.10
车辆使用税	8,640.00	8,220.00
环境保护税	14,157.50	11,919.04
合计	4,246,685.59	3,656,906.47

其他说明：

无

62、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,323,590.92	19,535,288.27
业务招待费	2,284,732.75	1,659,390.12
办公及差旅费	1,990,578.55	1,328,541.48
市场推广费用	1,952,197.21	1,419,556.50
其他费用	3,158,474.91	1,339,046.19
合计	34,709,574.34	25,281,822.56

其他说明：

无

63、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	47,262,958.12	39,243,710.75
办公费	7,256,739.76	3,901,688.24
中介服务费	3,181,542.81	2,409,151.35
折旧及摊销费	7,363,186.16	3,567,140.02
租赁费	877,894.27	4,110,588.22
业务招待费	2,356,187.13	1,273,245.41
车辆费	1,689,584.61	1,143,407.81
差旅费	818,597.33	628,754.12
财产保险费	522,486.62	449,517.18
其他费用	6,590,328.06	4,898,676.12
合计	77,919,504.87	61,625,879.22

其他说明：

无

64、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	23,626,780.54	18,997,198.51
物料消耗	12,866,230.58	13,468,732.83
其他费用	6,661,440.38	6,185,680.11
合计	43,154,451.50	38,651,611.45

其他说明：

无

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,706,608.84	2,896,946.12
其中：租赁负债利息支出	380,253.00	
贴现利息支出	162,853.35	

存款利息收入	-1,413,529.72	-341,446.03
手续费支出	533,324.88	268,932.25
汇兑损失	2,991,082.12	5,998,703.98
合计	4,817,486.12	8,823,136.32

其他说明：

无

66、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,186,913.36	3,745,819.86
合计	5,186,913.36	3,745,819.86

其他说明：

政府补助明细：

项目	本期发生额	与资产/收益相关
浮动轴承矿用三牙轮钻头的研究和开发	85,503.60	与资产相关
高速精密冷锻成型用硬质合金模具材质开发	42,750.00	与资产相关
钛合金高效切削硬质合金刀具材质开发	27,387.12	与资产相关
粉末冶金模具用硬质合金新材料研究及产业化	107,214.36	与资产相关
高性能高氮无钴 Ti (C,N) 基金属陶瓷制备技术研发	114,000.00	与资产相关
高强韧无钴 Ti (C,N) 基金属陶瓷的研发及产业化	28,500.00	与资产相关
苏州工业园区产业转型升级（技术改造）专项资金	206,742.19	与资产相关
江苏省专精特新“小巨人”企业培育项目专项资金	41,161.45	与资产相关
	2,799,637.73	与收益相关
武汉生产基地补助	135,000.00	与资产相关
稳岗补贴	875,805.16	与收益相关
市级财政奖励	600,000.00	与收益相关
博士后工作站运行经费补贴	150,000.00	与收益相关
苏州市博士后创新体系建设经费	100,000.00	与收益相关
科技创新以奖代补	100,000.00	与收益相关
三代手续费	89,455.44	与收益相关
展会补贴	60,114.00	与收益相关
以工代训补贴	36,000.00	与收益相关
园区留苏优技培训补助	33,300.00	与收益相关
安全技能提升培训补助	15,700.00	与收益相关
江苏省度商务发展资金补助	8,414.00	与收益相关
专利补贴	6,700.00	与收益相关

项 目	本期发生额	与资产/收益相关
征地补贴	1,956.81	与收益相关
江苏省知识产权发展奖补资金	1,894.00	与收益相关
园区安置补贴	997.50	与收益相关
安全技能提升补贴	600.00	与收益相关
澳洲疫情补助（注1）	-481,920.00	与收益相关
合 计	5,186,913.36	

67、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,030,677.80	3,090,065.26
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财产品收益	4,193,778.63	223,219.47
合计	6,224,456.43	3,313,284.73

其他说明：

无

68、净敞口套期收益

□适用 √不适用

69、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

交易性金融资产	575,376.03	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	575,376.03	

其他说明：

无

70、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-170,177.15	-551,328.99
应收账款坏账损失	3,230,600.19	1,163,908.09
其他应收款坏账损失	-541,689.81	13,104.80
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	2,518,733.23	625,683.90

其他说明：

无

71、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,096,516.79	-1,289,008.03
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-2,096,516.79	-1,289,008.03

其他说明：

无

72、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	287,165.90	91,578.97
合计	287,165.90	91,578.97

其他说明：

无

73、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
无需支付应付款项	977,031.85		977,031.85
赔偿收入		19,192.31	
其他利得	10,688.96	12,569.09	10,688.96
合计	987,720.81	31,761.4	987,720.81

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计				
其中：固定资产处置损失				
无形资产处置损失				
非货币性资产交换损失				
对外捐赠				
滞纳金支出	8,760.82	8,760.82	75,890.56	75,890.56
赔偿支出	38,053.10	38,053.10		
固定资产报废损失	122.30	122.30	27,948.03	27,948.03
公益性捐赠支出	502,743.12	502,743.12	187,653.25	187,653.25

其他损失			940,000.00	940,000.00
合计	549,679.34	549,679.34	1,231,491.84	1,231,491.84

其他说明：

无

75、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	31,116,604.00	25,673,055.09
递延所得税费用	-3,997,261.57	1,728,323.01
合计	27,119,342.43	27,401,378.10

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	177,195,562.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	26,579,334.33
子公司适用不同税率的影响	9,323,471.42
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-304,601.67
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	90,169.65
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,982,530.24
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	866,552.91
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-9,523.95
研发费用加计扣除	-6,443,530.02
所得税费用	27,119,342.43

其他说明：

□适用 √不适用

76、其他综合收益

√适用 □不适用

详见财务报表附注“七、合并财务报表项目注释”57“其他综合收益”。

77、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

存款利息收入	1,308,113.05	341,446.03
政府补助	6,803,936.91	3,260,464.78
诉讼保全金退回	21,000,000.00	
收到留抵税费退回		1,840,225.62
其他经营性往来收入	237,131.00	306,059.08
营业外收入	10,688.96	28,409.90
合计	29,359,869.92	5,776,605.41

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	48,231,165.26	41,396,803.29
金融机构手续费	533,324.88	268,932.25
营业外支出	549,557.04	1,203,543.80
冻结诉讼保全金		21,000,000.00
澳洲新锐退回疫情补助	481,920.00	
其他经营性往来支出	107,000.00	266,060
合计	49,902,967.18	64,135,339.34

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付发行费用	23,740,700.00	1,600,000.00
支付租赁负债	3,247,264.72	
合计	26,987,964.72	1,600,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

78、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	150,076,219.72	124,843,484.66
加：资产减值准备	2,096,516.79	1,289,008.03
信用减值损失	-2,518,733.23	-625,683.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,391,332.25	12,681,794.36
使用权资产摊销	2,811,164.66	
无形资产摊销	1,295,091.33	1,144,577.30
长期待摊费用摊销	80,660.12	132,778.73
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）	-287,165.90	-91,578.97
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	122.30	27,948.03
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-575,376.03	
财务费用（收益以“-”号填列）	3,174,216.26	3,016,205.25
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,224,456.43	-3,313,284.73
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,372,158.10	496,681.56
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,374,896.53	1,231,641.45
存货的减少（增加以“-”号填列）	-122,253,383.41	-17,482,949.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-101,742,623.32	-90,599,139.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	144,108,260.02	58,415,342.74
其他	-7,823,042.30	1,229,920.88
经营活动产生的现金流量净额	73,611,541.26	92,396,746.00
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	460,773,475.36	74,340,392.04
减：现金的期初余额	74,340,392.04	92,882,379.05
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	386,433,083.32	-18,541,987.01

注：其他内容为外币折算差额

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	460,773,475.36	74,340,392.04
其中：库存现金	741.83	3,748.48
可随时用于支付的银行存款	460,764,955.75	74,336,643.56
可随时用于支付的其他货币资金	7,777.78	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	460,773,475.36	74,340,392.04
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

79、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

80、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,127,450.27	银行承兑汇票保证金
应收票据	46,302,920.50	质押银行用于开具银行承兑汇票
存货		
固定资产	106,627,339.36	抵押银行用于借款
无形资产	29,975,749.28	抵押银行用于借款
合计	186,033,459.41	/

其他说明：

无

81、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	2,603,395.96	6.3757	16,598,471.62
澳元	9,652,224.15	4.6220	44,612,580.02
应收账款	-	-	
其中：美元	11,056,552.78	6.3757	70,493,263.56
澳元	10,717,014.01	4.6220	49,534,038.75
日元	36,895,331.00	0.0554	2,044,554.77
卢布	3,631,320.00	0.0855	310,358.62
其他应收款	-	-	
其中：澳元	843.24	4.6220	3,897.46
美元	9,500.00	6.3757	60,569.15
短期借款			
美元	11,770,000.00	6.3757	75,041,989.00
应付账款			
澳元	6,427,411.45	4.6220	29,707,495.72
美元	276,405.08	6.3757	1,762,275.87
加拿大元	2,804,703.25	5.0046	14,036,417.88
其他应付款			
澳元	14,373.05	4.6220	66,432.24
美元	484.47	6.3757	3,088.84
长期借款			
澳元	145,715.04	4.6220	673,494.91
一年内到期非流动负债			
澳元	563,470.90	4.6220	2,604,362.50

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

境外实体名称	中文名称	主要经营地	记账本位币
AUSTRALASIAN SHAREATE TOOLS PTY LTD	澳大利亚新锐工具有限公司	澳大利亚珀斯	澳元
AUSTRALASIAN MINING SERVICES PTY LTD	澳大利亚矿业服务有限公司	澳大利亚珀斯	澳元
AMERICAN MINING SERVICES LLC	美国矿业服务有限公司	美国犹他州	美元

说明：本公司记账本位币为人民币，公司下属境外子公司根据企业所处经济环境选择记账本位币。公司合并报表外币折算使用的汇率为中国人民银行授权公布的人民币汇率中间价，报告期内记账本位币无变化。

82、套期

适用 不适用

83、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
浮动轴承矿用三牙轮钻头的研究和开发	900,000	递延收益	85,503.60
高速精密冷镦成型用硬质合金模具材质开发	450,000.00	递延收益	42,750.00
钛合金高效切削硬质合金刀具材质开发	300,000.00	递延收益	27,387.12
粉末冶金模具用硬质合金新材料研究及产业化	1,000,000.00	递延收益	107,214.36
高性能高氮无钴 Ti (C,N) 基金属陶瓷制备技术研发	1,200,000.00	递延收益	114,000.00
高强韧无钴 Ti (C,N) 基金属陶瓷的研发及产业化	300,000.00	递延收益	28,500.00
苏州工业园区产业转型升级(技术改造)专项资金	614,600.00	递延收益	206,742.19
江苏省专精特新“小巨人”企业培育项目专项资金	3,800,000.00	递延收益	2,840,799.18
武汉生产基地补助	16,200,000.00	递延收益	135,000.00
稳岗补贴	875,805.16	其他收益	875,805.16
市级财政奖励	600,000.00	其他收益	600,000.00
博士后工作站运行经费补贴	150,000.00	其他收益	150,000.00
苏州市博士后创新体系建设经费	100,000.00	其他收益	100,000.00
科技创新以奖代补	100,000.00	其他收益	100,000.00
三代手续费	89,455.44	其他收益	89,455.44
展会补贴	60,114.00	其他收益	60,114.00
以工代训补贴	36,000.00	其他收益	36,000.00
园区留苏优技培训补助	33,300.00	其他收益	33,300.00
安全技能提升培训补助	15,700.00	其他收益	15,700.00
江苏省度商务发展资金补助	8,414.00	其他收益	8,414.00
专利补贴	6,700.00	其他收益	6,700.00
征地补贴	1,956.81	其他收益	1,956.81
江苏省知识产权发展奖补资金	1,894.00	其他收益	1,894.00
园区安置补贴	997.50	其他收益	997.50
安全技能提升补贴	600.00	其他收益	600.00
澳洲疫情补助	-481,920.00	其他收益	-481,920.00
财政贴息	308,400.00	财务费用	308,400.00
合计	26,672,016.91		5,495,313.36

(2). 政府补助退回情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	原因
澳洲疫情补助	481,920.00	未达到澳洲政府疫情补助标准

其他说明：

2021 年本公司子公司澳洲新锐公司退回澳洲政府 10 万澳元（折合人民币 481,920.00 元）疫情补助。退回原因：本公司子公司澳洲新锐公司于 2020 年收到澳洲政府发放的疫情补助 10 万澳元（折合人民币 481,920.00 元），由于报告期后 2021 年澳洲新锐公司经澳洲政府认定 2020 年度合并报表收入超出澳洲政府疫情补助条件要求的“低于 5,000 万澳元收入标准”，2021 年澳洲新锐公司退回前期收到的疫情补助所致。

84、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
苏州斯锐德进出口有限公司	苏州市	苏州市	进出口	100		同控合并
潜江新锐硬质合金工具有限公司	潜江市	潜江市	制造业	100		同控合并
武汉新锐合金工具有限公司	武汉市	武汉市	制造业	100		新设
Australasian Shareate Tools Pty Ltd (即澳大利亚新锐工具有限公司, 以下简称澳洲新锐公司)	澳大利亚	澳大利亚	贸易、投资	100		新设
Australasian Mining Services Pty Ltd (即澳大利亚矿业服务有限公司, 以下简称澳洲 AMS 公司)	澳大利亚	澳大利亚	贸易		70	非同控购买
American Mining Services Llc (美国矿业服务有限公司, 以下简称美国 AMS 公司)	美国	美国	贸易		70.60	新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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:

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体, 控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
澳洲 AMS 公司	30.00%	14,181,850.39	7,510,981.38	39,346,765.56

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
澳洲 AMS 公司	201,455,182.95	21,090,405.23	222,545,588.18	76,971,300.24	14,418,402.72	91,389,702.96	157,309,559.32	6,140,993.03	163,450,552.35	1,485,774.97	37,244.69	1,523,019.66

子公司名称	本期发生额	上期发生额
-------	-------	-------

	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流 流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流 流量
澳洲 AMS 公司	305,589,283.12	47,272,834.66	37,031,913.29	26,976,418.93	250,923,260.56	36,034,852.14	38,675,632.57	38,626,558.70

其他说明：
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
锦玛（苏州）精密工具股份有限公司	苏州	苏州	制造业	20		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：

无

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：

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	锦玛（苏州）精密工具股份有限公司	锦玛（苏州）精密工具股份有限公司
流动资产	110,299,383.09	92,199,574.85
非流动资产	94,936,262.87	75,149,675.68
资产合计	205,235,645.96	167,349,250.53

流动负债	65,775,394.72	38,155,832.16
非流动负债	8,367,992.01	8,861,335.45
负债合计	74,143,386.73	47,017,167.61
少数股东权益	16,101,205.36	13,006,712.52
归属于母公司股东权益	114,991,053.88	107,325,370.40
按持股比例计算的净资产份额	22,998,210.78	21,465,074.08
调整事项		
--商誉	16,246,176.21	16,246,176.21
--内部交易未实现利润	-69,232.20	-35,773.30
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	39,175,154.79	37,675,476.99
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	136,850,561.40	120,853,854.22
净利润	14,427,430.25	19,267,776.38
终止经营的净利润		
其他综合收益		-558,367.86
综合收益总额	14,427,430.25	18,709,408.52
本年度收到的来自联营企业的股利	531,000.00	

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司在经营过程中面临的各种金融工具的风险，主要包括：市场风险、信用风险、流动性风险。

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。经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1. 市场风险

市场风险，是指因市场价格（利率、汇率、商品价格和股票价格等）的不利变动而使本公司业务发生损失的风险。市场风险包括价格风险、利率风险和汇率风险。

1) 汇率风险

汇率风险，是指因汇率变动，而导致本公司发生损失的风险。

公司拥有产品进出口经营权。2021 年度、2020 年度，公司境外销售金额分别为 46,406.74 万元、38,746.26 万元，占当期营业收入的比例分别为 51.89%、53.09%。公司产品出口主要采用美元、澳元进行结算。自 2005 年 7 月国家调整人民币汇率形成机制以来，人民币兑美元、澳元的汇率有较大幅度的波动。2021 年度、2020 年度，公司汇兑损失分别为 299.10 万元、599.87 万元。

如果未来汇率波动导致汇兑收益缩小或导致汇兑损失，将对公司的出口业务和经营成果造成一定不利影响。本公司受汇率风险的影响程度不重大。

2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至 2021 年 12 月 31 日止，本公司以同期同档次国家基准利率上浮一定百分比的利率计息的银行借款人民币 7,504.20 万元在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的 50%基准点的变动时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要与应收款项有关。为控制该项风险，本公司分别采取了以下措施。

1) 应收账款及应收票据

公司主要客户多为国内外知名企业，具备雄厚的资金实力及良好的商业信用。针对不同客户的历史付款周期、付款方式、资金实力、信誉状况等情况，公司给予相应的付款信用期（从开具发票到收款），报告期内公司对主要客户的信用政策未发生重大变化。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布多个合作方和多个客户，截至 2021 年 12 月 31 日止，本公司应收账款 33.59%源于前五大客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

2) 其他应收款

本公司的其他应收款主要系应收利息、应收股利、应收员工备用金、押金及保证金、应收出口退税款等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

3. 流动性风险

流动性风险，是指资产在不受价值损失的条件下是否具有迅速变现的能力，资金的流动性影响到本公司偿还到期债务的能力。

本公司负责自身的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹借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，以满足短期和较长期的流动资金需求。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产			414,575,376.03	414,575,376.03
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			414,575,376.03	414,575,376.03
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
（4）理财产品			414,575,376.03	414,575,376.03
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
（六）应收款项融资			5,103,801.63	5,103,801.63
持续以公允价值计量的资产总额			419,679,177.66	419,679,177.66

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据适用 不适用**3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**适用 不适用**4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**适用 不适用

1)交易性金融资产为理财产品，以预期收益率预测未来现金流量，不可观察估计值是预期收益率。

2)应收款项融资系公司持有的银行承兑汇票，由于票据剩余期限较短，账面余额与公允价值相近，所以公司以票面金额确认公允价值。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析适用 不适用**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**适用 不适用**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**适用 不适用**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**适用 不适用**9、其他**适用 不适用**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**适用 不适用**2、本企业的子公司情况**适用 不适用

本企业子公司的情况详见财务报表附注“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
锦玛(苏州)精密工具股份有限公司	联营企业

苏州思麦科精密切削工具有限公司	联营企业控制的企业
苏州锦玛刀具科技有限公司	联营企业控制的企业
苏州锦玛精密机械有限公司	联营企业控制的企业
重庆锦玛精密工具有限公司	联营企业控制的企业

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
苏州虹锐投资管理有限公司	关联人（与公司同一董事长）
苏州虹锐管理咨询有限公司	关联人（与公司同一董事长）
Andreou Family Trust	其他
Andreou Family Trust & Andreou Superannuation (JV)	其他

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
苏州锦玛刀具科技有限公司	刀具及修磨	1,693,454.74	
锦玛（苏州）精密工具股份有限公司	刀具及修磨	517,051.97	2,480,504.33
苏州思麦科精密切削工具有限公司	刀具及修磨		265,817.86
Andreou Family Trust	购买固定资产		118,807.20
Andreou Family Trust	水费	2,091.66	
合计		2,212,598.37	2,865,129.39

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
苏州锦玛精密机械有限公司	产品销售	103,505.77	5,814.82
锦玛（苏州）精密工具股份有限公司	产品销售	1,547,467.63	1,098,690.91
重庆锦玛精密工具有限公司	产品销售	384,151.76	402,353.11
Andreou Family Trust	房屋装修转让		495,030.00

合计		2,035,125.16	2,001,888.84
----	--	--------------	--------------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
Andreou Family Trust	房产	1,832,852.19	1,850,040.97
Andreou Family Trust & Andreou Superannuation (JV)	房产	411,434.74	422,631.76
苏州虹锐管理咨询有限公司	房产	2,123,166.00	2,123,166.00
合计		4,367,452.93	4,395,838.73

关联租赁情况说明

适用 不适用

公司与关联方交易价格根据市场价或协议价确定,与对非关联方的交易价格基本一致,无重大高于或低于正常交易价格的情况,价款支付无附加条件。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

序号	担保方	银行	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经

						履行完毕
1	苏州虹锐管理咨询有限公司	招商银行	12,751,400.00	2021年3月22日	2022年1月19日	否
2	苏州虹锐管理咨询有限公司	招商银行	5,546,859.00	2021年12月23日	2022年9月6日	否
3	苏州虹锐管理咨询有限公司	招商银行	10,201,120.00	2021年12月23日	2022年10月11日	否
4	苏州虹锐管理咨询有限公司	农业银行	5,100,560.00	2021年8月24日	2022年2月18日	否
5	苏州虹锐管理咨询有限公司	光大银行	15,939,250.00	2021年6月8日	2022年6月7日	否
6	苏州虹锐管理咨询有限公司	兴业银行	68,031,950.18	2021年7月1日	2022年4月15日	否
7	苏州虹锐管理咨询有限公司	浦发银行	66,436,662.90	2021年10月27日	2022年6月30日	否
8	苏州虹锐管理咨询有限公司	招商银行	20,232,889.72	2021年7月27日	2022年2月27日	否

关联担保情况说明

√适用 □不适用

(1) 序号 1、2、3、8 系苏州虹锐管理咨询有限公司为本公司在招商银行苏州中新支行的借款和银行承兑汇票开具提供最高额保证，最高担保金额为 1 亿元，2021 年末实际借款余额 447 万美元，实际开具银行承兑汇票分别为 2,023.29 万元，其中本公司提供 202.68 万元银行承兑保证金。

(2) 序号 4 系苏州虹锐管理咨询有限公司为本公司在中国农业银行苏州园区科技支行的借款和银行承兑汇票开具提供最高额保证，最高担保金额为 3000 万元，2021 年末实借款为 80 万美元。

(3) 序号 5 系苏州虹锐管理咨询有限公司为本公司在光大银行苏州分行的借款提供担保，2021 年末实际借款为 250 万美元。

(4) 序号 6 系苏州虹锐管理咨询有限公司为本公司在兴业银行苏州分行的借款及银行承兑汇票开具提供最高额保证，最高担保金额为 8000 万元，2021 年末实际开具银行承兑汇票分别为 6,803.20 万元，其中本公司提供 4,630.29 万元银行承兑汇票作为质押、提供 110.00 万元银行承兑保证金。

(5) 序号 7 系苏州虹锐管理咨询有限公司为本公司在上海浦东发展银行苏州园区支行的借款和银行承兑汇票开具提供最高额保证，最高担保金额为 8000 万元，2021 年末实际开具银行承兑汇票 6,643.67 万元。

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	752.51	630.61

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	苏州锦玛精密机械有限公司	3,844.08	0	1,052.00	0
应收账款	重庆锦玛精密工具有限公司	72,301.59	0	85,601.90	0

(2). 应付项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	锦玛(苏州)精密工具股份有限公司		555,900.38
应付票据	锦玛(苏州)精密工具股份有限公司		1,631,007.68

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

1、 武汉威泰建设集团有限公司诉讼事项

2020年9月，武汉威泰建设集团有限公司就与本公司子公司武汉新锐合金工具有限公司的工程施工合同纠纷向武汉市中级人民法院提起诉讼，要求武汉新锐合金工具有限公司支付工程款人民币2,086.65万元，同时支付前述工程款自2020年6月15日起对应的利息，以及赔偿工程停、窝工损失共计908.33万元。2020年10月，武汉新锐合金工具有限公司向武汉市中级人民法院提起反诉，要求武汉威泰建设集团有限公司支付逾期竣工违约金772.00万元、工程修复费用243.64万元和逾期撤离施工现场给武汉新锐合金工具有限公司造成的损失196.00万元，共计1,211.64万元。上述案件已获武汉市中级人民法院受理，并于2021年3月10日作出判决，确认武汉新锐合金工具有限公司与武汉威泰建设集团有限公司2018年6月14日签订的《建设工程施工合同》及其补充协议于2020年6月15日解除，驳回武汉威泰建设集团有限公司的全部诉讼请求，驳回本公司子公司武汉新锐合金工具有限公司的其他反诉请求。一审判决后，双方均向湖北省高级人民法院提起上诉，根据武汉威泰的上诉状，武汉威泰在二审上诉状中认为一审法院以双方在工程鉴定的举证责任存在分歧为由驳回其诉讼请求不妥，武汉威泰认为一审法院对当事人的举证责任未予释明系导致司法鉴定程序未启动的原因，属适用法律错误，若二审法院认定武汉威泰应当承担工程总造价的举证责任，则武汉威泰愿意在二审中申请鉴定。

2021年7月23日，本公司收到湖北省高级人民法院的二审裁定书，裁定上述案件发回重审，根据湖北省高级人民法院出具的《民事裁定书》，鉴于武汉威泰与武汉新锐在一审指定期间内均未申请鉴定，现武汉威泰提出了鉴定申请，为查明工程价款等核心事实问题，应委托鉴定机构进行司法鉴定。武汉威泰二审上诉的主要诉请为通过司法鉴定确认工程尾款，并由武汉新锐立即向其支付工程尾款人民币2,086.65万元，本公司对该工程尾款金额与武汉威泰存在分歧，如必要，本公司将根据经司法鉴定的工程总造价和司法判决结果支付工程尾款。

截至审计报告日止，一审法院重审正在审理中，尚未判决。

2、截至2021年12月31日止，除上述事项外，本公司无重大或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、 其他

□适用 √不适用

十五、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、 利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	46,400,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

1、 株洲韦凯切削工具有限公司收购事项

株洲韦凯切削工具有限公司，注册资本 4,245 万元；经营地址：株洲市；经营范围：棒材、数控刀片、整体刀具等切削工具以及配套工具生产销售。本公司于 2021 年 12 月 15 日与株洲金韦硬质合金有限公司（以下简称“株洲金韦”）、株洲韦凯切削工具有限公司（以下简称“株洲韦凯”）、刘昌斌签署《关于株洲韦凯切削工具有限公司之股权转让及增资协议》，以现金方式支付 7,080.00 万元收购株洲金韦持有的株洲韦凯 60%股权，并与株洲韦凯股东刘昌斌共同对株洲韦凯进行增资，其中公司出资 4,000.00 万元，刘昌斌出资 851.20 万元。前述交易完成后，公司合计持有株洲韦凯 66.36%股权。公司本次收购拟使用超募资金 11,080.00 万元支付股权转让款及增资款。该事项已经 2021 年 12 月 15 日第四届董事会第七次会议、2021 年 12 月 31 日公司第二次临时股东大会通过。2021 年 12 月 31 日，公司预付 3,000 万股权收购款于株洲金韦；2022 年 1 月 7 日，公司支付剩余股权收购款 4,080 万元于株洲金韦；2022 年 1 月 11 日，公司支付 4,000 万元增资款于株洲韦凯。截止至审计报告日止，公司已完成出资及增资，持有株洲韦凯 66.36%股权，本公司对株洲韦凯的收购日确定为 2022 年 1 月 7 日，株洲韦凯 2022 年 1 月开始纳入本公司合并范围。

2、 分配股利

根据 2022 年 4 月 19 日公司第四届董事会第九次会议审议通过，董事会提议本公司向全体股东派发现金股利，按 2021 年 12 月 31 日总股本 9,280 万股为基数，每 10 股派发现金股利 5 元（含税），不进行资本公积转增股本，不送红股，拟派发现金股利共计人民币 4,640 万元，不进行资本公积转增股本，不送红股上述提议尚待股东大会批准。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	266,224,808.16
1 至 2 年	1,702,528.09
2 至 3 年	464,820.77
3 年以上	1,924,599.54
合计	270,316,756.56

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,206,437.99	0.45	1,206,437.99	100.00		898,804.59	0.55	898,804.59	100.00	
按组合计提坏账准备	269,110,318.57	99.55	9,436,983.88	6.74	259,673,334.69	162,608,104.79	99.45	9,967,898.83	6.85	152,640,205.96
其中：										
账龄信用风险组合	140,018,433.84	51.79	9,436,983.88	6.74	130,581,449.96	145,468,475.28	88.97	9,967,898.83	6.85	135,500,576.45
合并报表范围组合	129,091,884.73	47.76			129,091,884.73	17,139,629.51	10.48			17,139,629.51
合计	270,316,756.56	100	10,643,421.87	3.94	259,673,334.69	163,506,909.38	/	10,866,703.42	/	152,640,205.96

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
湖南易通矿山工程机械有限公司	336,728.00	336,728.00	100.00	法院判决支付, 但无可供执行财产, 预计无法收回
宁海高欣模具有限公司	149,527.31	149,527.31	100.00	法院判决支付, 但无可执行财产, 预计无法收回
无锡超硕模具制造有限公司	98,782.58	98,782.58	100.00	法院判决支付, 但无可供执行财产, 预计无法收回
嘉兴同锐精密模具有限公司	90,370.10	90,370.10	100.00	法院判决支付, 但无可供执行财产, 预计无法收回
东莞市鑫胜模具有限公司	84,033.60	84,033.60	100.00	法院判决支付, 但无可执行财产, 预计无法收回
中山海特电子科技有限公司	139,363.00	139,363.00	100.00	法院判决支付, 但无可执行财产, 预计无法收回
深圳市恒克超硬材料开发有限公司	307,633.40	307,633.40	100.00	法院判决支付, 但无可执行财产, 预计无法收回
合计	1,206,437.99	1,206,437.99	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄信用风险组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)

1 年以内	137,132,923.43	8,227,975.41	6.00
1~2 年	1,682,528.09	168,252.81	10.00
2~3 年	270,377.77	108,151.11	40.00
3 年以上	932,604.55	932,604.55	100.00
合计	140,018,433.84	9,436,983.88	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	898,804.59	307,633.40				1,206,437.99
账龄信用风险组合	9,967,898.83		390,219.50	140,695.45		9,436,983.88
合计	10,866,703.42	307,633.40	390,219.50	140,695.45		10,643,421.87

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	140,695.45

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
------	------	------------------------	----------

第一名	91,340,529.06	33.79	
第二名	46,811,636.49	17.32	2,808,698.19
第三名	21,473,524.13	7.94	
第四名	11,758,682.19	4.35	705,520.93
第五名	9,262,572.27	3.43	
合计	180,646,944.14	66.83	3,514,219.12

其他说明：

前五名中除第二名、第四名为外部客户外，其他都是公司合并报表范围内子公司，故未计提坏账准备。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	59,701,048.94	434,553.63
合计	59,701,048.94	434,553.63

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	59,628,660.07
1 至 2 年	92,294.86
2 至 3 年	18,100.00
3 年以上	15,000.00
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	59,754,054.93

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内往来	59,269,718.37	
押金及保证金	395,630.86	304,291.00
员工备用金	82,146.55	171,789.61
其他	6,559.15	2,560.00
合计	59,754,054.93	478,640.61

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额		44,086.9		44,086.9
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		13,050.01		13,050.01
本期转回				
本期转销		4,131.00		4,131.00
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额		53,005.99		53,005.99

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
整个存续期预期信用损失	44,086.98	13,050.01		4,131.00		53,005.99
合计	44,086.98	13,050.01		4,131.00		53,005.99

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	4,131.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	关联往来	59,269,718.37	1 年以内	99.19	
第二名	保证金	239,530.86	1 年以内 16.5 万、 1-2 年 7.45 万	0.40	17,351.89

第三名	保证金	71,400.00	1 年以内	0.12	4,284.00
第四名	备用金	27,424.92	1 年以内	0.05	1,645.50
第五名	保证金	20,000.00	1 年以内	0.03	1,200.00
合计	/	59,628,074.15	/	99.79	24,481.39

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	494,509,349.64		494,509,349.64	234,509,349.64		234,509,349.64
对联营、合营企业投资	39,175,154.79		39,175,154.79	37,675,476.99		37,675,476.99
合计	533,684,504.43		533,684,504.43	272,184,826.63		272,184,826.63

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
潜江新锐硬质合金工具有限公司	12,705,594.50			12,705,594.50		
澳大利亚新锐工具有限公司	116,796,000.00			116,796,000.00		
苏州新锐德进出口有限公司	5,007,755.14			5,007,755.14		
武汉新锐合金工具有限公司	100,000,000.00	260,000,000.00		360,000,000.00		
合计	234,509,349.64	260,000,000.00		494,509,349.64		

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											
锦玛（苏州）精密工具股份有限公司	37,675,476.99			2,030,677.80			531,000.00			39,175,154.79	
小计	37,675,476.99			2,030,677.80			531,000.00			39,175,154.79	

合计	37,675,476.99			2,030,677.80			531,000.00			39,175,154.79
----	---------------	--	--	--------------	--	--	------------	--	--	---------------

其他说明：
无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	523,856,914.44	344,763,487.01	416,515,377.02	260,131,347.33
其他业务	216,988,105.70	215,785,449.39	122,967,282.56	122,406,705.09
合计	740,845,020.14	560,548,936.40	539,482,659.58	382,538,052.42

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
硬质合金	231,462,216.97
硬质合金工具	285,796,191.69
配套产品	6,595,850.91
劳务收入	2,654.87
其他业务	216,988,105.70
按经营地区分类	
境内	547,708,094.79
境外	193,136,925.35
按商品转让的时间分类	
某一时点转让确认收入	740,845,020.14
合计	740,845,020.14

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	8,508,160.00	4,090,860.00

权益法核算的长期股权投资收益	2,030,677.80	3,090,065.26
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财产品收益	4,185,257.85	178,101.11
合计	14,724,095.65	7,359,026.37

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	287,043.60	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,495,313.36	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	4,769,154.66	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	5,424,535.00	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	438,163.77	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	2,355,613.36	
少数股东权益影响额	-46,962.91	
合计	14,105,559.94	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	16.99%	1.8545	1.8545
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.23%	1.6625	1.6625

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：吴何洪

董事会批准报送日期：2022 年 4 月 19 日

修订信息

适用 不适用