



华辰精密装备（昆山）股份有限公司

2021 年年度报告

2022-031

2022 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人曹宇中、主管会计工作负责人徐彩英及会计机构负责人（会计主管人员）徐彩英声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

1、市场竞争加剧风险的风险提示

近些年国内装备制造行业发展迅速，部分企业在特定的应用领域建立了一定的优势。公司虽然已经在国内市场处于领先地位，但市场的需求变化快速，竞争日益激烈，如果公司未来在新产品或技术开发、销售服务体系构建等方面不能有效适应市场的变化，公司将在市场竞争中处于不利地位。同时随着物联网、云计算、大数据、人工智能等技术的快速发展，催生出大量新技术、新场景和新应用，给市场带来了诸多不确定因素，请广大投资者注意投资风险。

2、应收账款回收的风险提示

随着公司业务规模的扩大，公司应收账款余额逐步增加，尽管公司下游客户多为大型钢铁、有色金属生产企业，资金实力雄厚，信用状况良好，应收账款可回收性较强，但如果未来市场环境发生剧烈变动，下游客户的经营状况可能发生重大不利变化，可能出现现金流紧张而支付困难的情形，则会导致公司

存在一定的应收账款回收风险，请广大投资者注意投资风险。

3、产品价格和毛利率下降的风险提示

随着市场竞争日益激烈，公司利用行业技术创新、销售服务等方面的优势，在确保合理利润空间的前提下，积极拓展公司业务规模，扩大了市场影响力。近几年，随着竞品竞标价格下降，数控轧辊磨床的价格呈下降趋势，如果未来竞争进一步加剧，产品价格和毛利率有下降的可能，对公司未来的盈利能力将产生一定的影响，请广大投资者注意投资风险。

4、技术人员流失的风险提示

人才资源是企业生存和发展必备的核心资源，特别是公司处在科创转型的大时代，人才对企业发展的推动作用日益明显，人才资源对企业的重要性更加突出。近年来，国内物价水平持续上涨，公司工资及福利也呈上涨趋势，公司人力成本也逐步上升，另外高端装备制造业人才竞争激烈，给公司人才带来一定的流失风险，请广大投资者注意投资风险。

5、部分功能部件延迟交付的风险提示

随着疫情的有效控制，国内外经济强劲复苏，部分功能部件的全球需求急剧增加，导致公司供应链的部分功能部件生产商产能紧张，短期内可能会造成延迟交付，进而可能影响到公司产品的按时交付，请广大投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2 元(含税)，截至 2021 年 12 月 31 日公司总股本 156,920,000 股，以此估算合计拟派发现金

红利 31,384,000.00 元（含税）；同时，向全体股东以资本公积每 10 股转增 6 股，截止至 2021 年 12 月 31 日公司总股本 156,920,000 股，以此估算转增后公司股本总额增至 251,072,000 股。董事会审议利润分配预案后股本发生变动的，将按照分配总额不变的原则对分配比例进行调整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	9
第三节 管理层讨论与分析	13
第四节 公司治理	39
第五节 环境和社会责任	57
第六节 重要事项	59
第七节 股份变动及股东情况	98
第八节 优先股相关情况	104
第九节 债券相关情况	105
第十节 财务报告	106

备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他备查文件。



释义

释义项	指	释义内容
华辰装备、公司、本公司、股份公司	指	华辰精密装备（昆山）股份有限公司
行辰智能	指	上海行辰智能科技有限公司
华辰新材料	指	昆山华辰新材料科技有限公司
苏州银行	指	苏州银行股份有限公司
中小基金	指	中小企业发展基金（江苏有限合伙）
双禹投资	指	昆山双禹投资企业（有限合伙）
华辰联合	指	昆山华辰联合投资管理有限公司
华辰光电	指	昆山华辰光电科技有限公司
华辰电动	指	昆山华辰电动科技有限公司
宝武集团	指	中国宝武钢铁集团有限公司
日照钢铁	指	日照钢铁控股集团有限公司
鞍钢集团	指	鞍钢集团有限公司
河钢集团	指	河钢集团有限公司
山钢集团	指	山东钢铁集团有限公司
首钢集团	指	中国首钢集团
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2021 年 1 月 1 日—2021 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
轧辊	指	轧机上的主要装置，是一对旋转方向相反的辊子，是使金属材料产生连续塑性变形的最主要工作部件和工具，轧机上的两个辊子之间形成一定形状的辊缝，钢坯由缝隙中通过就轧成了板材。根据轧机上轧辊的工作特性，将轧辊分为工作辊和支承辊
磨床	指	利用磨具对工件表面进行磨削加工的机床
轧辊磨床	指	一种专门用于轧辊加工及轧辊辊面精度修复的精密磨削设备，其主要功能特点是：能够按照轧制的工艺要求，将轧辊辊面磨削成特定的高次方工艺曲线。具有极高的磨削精度和磨削效率，其磨削精度和磨削效率直接影响轧辊的物理性能，进而直接影响轧制质量与生产效率
上年同期	指	2020 年 1 月 1 日—2020 年 12 月 31 日

中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
ERP	指	企业资源计划平台，是指建立在信息技术基础上，集信息技术与先进管理思想于一身，以系统化的管理思想，为企业员工及决策层提供决策手段的管理平台。
MES	指	制造企业生产过程执行管理系统，是一套面向制造企业车间执行层的生产信息化管理系统
OA	指	办公自动化系统，是将计算机、通信等现代化技术运用到传统办公方式，进而形成的一种新型办公方式。
PLM	指	产品生命周期管理系统，是一种应用于在单一地点的企业内部、分散在多个地点的企业内部，以及在产品研发领域具有协作关系的企业之间的，支持产品全生命周期的信息的创建、管理、分发和应用的一系列应用解决方案，它能够集成与产品相关的人力资源、流程、应用系统和信息。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	华辰装备	股票代码	300809
公司的中文名称	华辰精密装备（昆山）股份有限公司		
公司的中文简称	华辰装备		
公司的外文名称（如有）	Hiecise Precision Equipment Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Hiecise		
公司的法定代表人	曹宇中		
注册地址	周市镇横长泾路 333 号		
注册地址的邮政编码	215337		
公司注册地址历史变更情况	不适用		
办公地址	周市镇横长泾路 333 号		
办公地址的邮政编码	215337		
公司国际互联网网址	www.hiecise.com		
电子信箱	zqb01@hiecise.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐彩英	方施瑜
联系地址	周市镇横长泾路 333 号	周市镇横长泾路 333 号
电话	0512-55107950	0512-55107950
传真	0512-55107976	0512-55107976
电子信箱	zqb01@hiecise.com	zqb01@hiecise.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
签字会计师姓名	林盛宇、陆成

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
广发证券股份有限公司	广东省广州市黄埔区中新广州知识城腾飞一街 2 号 618 室	徐东辉、袁海峰	2019 年 12 月 4 日至 2022 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	409,455,130.85	230,639,809.66	77.53%	424,957,757.65
归属于上市公司股东的净利润（元）	76,575,942.23	33,543,528.02	128.29%	141,362,142.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	45,609,885.22	15,840,002.37	187.94%	125,745,137.61
经营活动产生的现金流量净额（元）	44,528,928.44	98,795,013.51	-54.93%	151,244,421.87
基本每股收益（元/股）	0.49	0.21	133.33%	1.2
稀释每股收益（元/股）	0.49	0.21	133.33%	1.2
加权平均净资产收益率	5.40%	2.42%	2.98%	22.69%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额（元）	1,897,923,258.19	1,875,583,801.32	1.19%	1,677,120,782.85
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,443,545,983.03	1,391,367,611.94	3.75%	1,386,540,443.92

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	125,054,677.14	126,158,157.71	75,067,836.77	83,174,459.23
归属于上市公司股东的净利润	31,719,190.15	32,124,500.19	9,462,650.17	3,269,601.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	30,840,443.86	25,331,788.42	2,983,887.32	-13,546,234.38
经营活动产生的现金流量净额	-727,800.58	22,142,861.00	42,140,439.89	-19,026,571.87

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

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-23,109.51	-12,021.68	-141.03	主要是处置固定资产损益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	11,847,604.19	8,139,689.21	4,226,950.94	主要是收到的政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	25,217,160.66	12,356,283.77	14,318,342.94	主要是理财产品投资收益和苏州银行分红 29,310,373.92 元，以及持有的苏州银行和重庆钢铁股价变动损失

				4,093,213.26 元
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		122,128.57		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-333,870.43	0.18	0.51	
减：所得税影响额	4,932,465.30	2,895,199.39	2,753,773.01	
少数股东权益影响额（税后）	809,262.60	7,355.01	174,375.00	
合计	30,966,057.01	17,703,525.65	15,617,005.35	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

轧辊磨床行业是金属切削机床重要的子行业之一，其主要功能为对以轧辊等精密轴类零部件的表面进行磨削以达到预设的形状和精度。轧辊磨床自身精度、智能化和稳定性水平越高，越能满足下游客户对精密轴类零部件磨削质量的要求。我国目前正处于工业化进程的中期阶段，是从解决短缺为主的脱贫到发展经济强国致富之路的关键阶段，随着轧辊磨床下游行业产业（机械设备、汽车工业、船舶工业、家电行业、电力设备、高铁机车、建筑、航空航天、纺织造纸行业等）不断升级，在淘汰落后产能和落后工艺的背景下，下游行业对自身生产技术及工艺要求不断提升，大力采购中、高端制造设备的同时，对其生产所需要的钢板、有色金属板、金属结构件、特制金属零部件、新材料部件等精密组件的质量、外观和性能提出较高的要求，新一轮的产业结构调整 and 升级必将是先进制造业替代传统制造业，这种转型和升级将会大大增加作为工业母机之一的高性能轧辊磨床的更新需求。下游强劲的发展势头带动了对中、高端数控轧辊磨床的巨大需求。

我国作为世界第一大机床市场，机床行业起步较晚，高端数控机床主要依靠进口。但随着国内机床行业各细分领域领军企业的逐步崛起，我国机床数控化率日益提升，高端数控机床依赖进口的局面得以改善。

2021年8月19日，国资委召开会议，从政策层面要求把科技创新摆在更加突出的位置，推动中央企业主动融入国家基础研究、应用基础研究创新体系，针对工业母机、高端芯片、新材料、新能源汽车等加强关键核心技术攻关，努力打造原创技术“策源地”。

根据Gardner Intelligence的数据，2020年中国机床消费额为213亿美元（人民币1350亿），占全球约31.9%。2021年，我国金属切削机床产量60.2万台，同比增长29.2%，金属成形机床21万台，同比增长0.5%。我国虽为机床大国，但大而不强，机床核心零部件如数控系统、高端机床如五轴联动数控机床依然严重依赖进口。且行业集中度较低，截至2021年11月，我国金属切削机床企业仍有931家，金属成形机床仍有544家，行业内企业普遍规模较小。随着制造业强链补链的推进，行业集中度提升以及向高端化发展趋势明朗。

作为典型的机电一体化产品，数控机床是机械技术与数控智能化的结合，和智能生产线等智能基础制造装备共同构成智能制造装备中的智能加工装备，隶属于智能制造装备行业。智能制造装备能够显著提高制造活动的精度、质量、效率和稳定性，是为工业生产体系和国民经济各行业直接提供技术设备的战略性新兴产业并受到世界各国的高度重视。自美国、德国、日本先后提出“再工业化”、“工业4.0”、“工业价值链”以来，智能制造装备行业在世界各主要经济体均取得快速发展。我国机床行业核心零部件对外依存度较高。我国整机配套的中高档功能部件大量依赖进口，根据中国机床工具工业协会的数据，国内高档系统自给率不到10%，约90%依赖进口，其中从日本进口最多，约占1/3，国产中高档数控系统加起来不到30%。

2015年，我国提出“中国制造2025”战略，规划加快推动新一代信息技术与制造技术融合发展，把智能制造作为两化深度融合的主攻方向。近年来，国家出台了一系列推进智能制造、高端数控机床良性发展的法律法规和政策，树立了国家全面推进制造业转型的战略，在供给侧改革的大环境下，确定了制造业智能化、降本增效等升级方向。2021年以来，我国统筹推进疫情防控和经济社会发展，经济保持稳步恢复。在良好的宏观经济条件下，机床工具行业延续2020年下半年以来的恢复性增长态势，市场需求持续增加，进出口大幅度增长，机床工具行业运行持续保持向好趋势。中商产业研究院预测，2025年我国数控机床产业规模将达4,056亿元。前瞻产业研究院预测，中国目前已成为全球最大机床生产国和消费国，预计2024年国内市场规模将超过5,700亿元。

二、报告期内公司从事的主要业务

（一）业务概述

公司是国内专业从事全自动高精度数控轧辊磨床研发生产的创新型领先企业。公司肩负着“在精密磨削装备领域实现从中国制造到中国创造的跨越”的企业使命，以“创世界卓越的中国品牌，做永续创新的中国企业”为目标，打造民族高端数控机床的品牌理念。公司生产的全自动高精度数控轧辊磨床是金属板材轧制生产线的重要配套装备，轧辊在板材轧制过程中因高温氧化和机械磨损等原因会导致辊面几何精度损坏，需要周期性的对辊面进行磨削修复，轧辊磨床的磨削精度和磨削效率直接影响板材的轧制质量与生产效率，经其深度加工的金属压延产品能够广泛应用于机械设备、汽车工业、船舶工业、家电行业、电力设备、高铁机车、建筑、航空航天、纺织造纸行业等国民经济多个领域。公司产品已经装备宝武集团、首钢集团、鞍钢集团、河钢集团、山钢集团、日照钢铁等国内知名企业，并且在有色、造纸行业亦取得了良好口碑；除国内市场外，公司产品已打入国际市场，出口到泰国、印度、乌兹别克斯坦等国家。

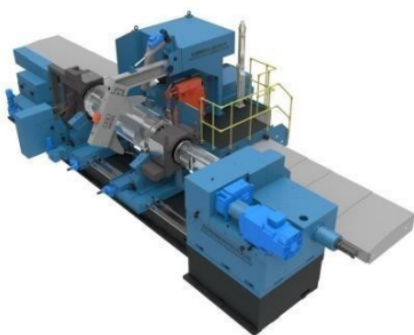
随着市场对板材品质的要求不断提升，客户对板材的轧制工艺也日益精细，品控、效率及环境保护方面的需求不断增长，公司在为客户提供装备的同时，不断积累数据，把行业、产品及客户的数据需求梳理、整合，构建整合推出了磨削应用综合解决方案的服务模式，帮助客户实现降本增效这一本质需求，同时减少客户对基础装备的投入，提高用户的综合效益。公司将积极响应国家“进口替代”的政策指引，结合10多年技术研发的优势，进一步扩展磨削应用在生产制造中的应用场景，实现向高端磨削应用解决方案提供商的跨越。

（二）主要产品

1、全自动数控轧辊磨床

全自动数控轧辊磨床主要用于轧钢生产线中轧辊的精度修复，由电气控制系统、驱动系统、磨削系统、测量系统、承载系统等几个核心模块构成。

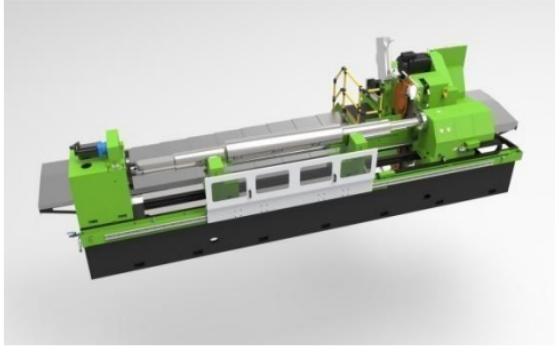
公司全自动数控轧辊磨床产品型号系列众多，型号编码按照行业标准和企业标准进行编制。以MK84125-III125×6000举例说明，各字母数字及符号所代表含义为：M-磨床、K-数控、84-轧辊磨床（机床行业标准规定）、125-可磨削工件（轧辊）的最大直径1250mm、III-砂轮床身导轨跨距代码（相当于汽车的轮距，III-1200mm、IV-950mm、V-800mm）、25-可驱动的最大工件（轧辊）重量、6000-可磨削轧辊的最大长度。另有MGK系列产品中G代表高精密，MKT系列产品中T代表工件移动式轧辊磨床（适合小型轧辊，一般情况下轧辊长度≤3000mm）。



钢铁行业轧辊磨床



造纸轻纺行业轧辊磨床



有色金属行业轧辊磨床



机械加工行业轧辊磨床

2、维修改造服务

公司维修改造业务系公司在客户既有轧辊磨床设备的基础上，进行较大程度的结构改造及维护保养服务。其中，维修业务系公司为客户进行轧辊磨床整机与相关部件修理修复和维护保养服务。随着公司在轧辊磨床领域综合优势的不断积累，品牌效应持续增强，公司积极开拓客户群体，挖掘客户需求，以首钢京唐钢铁联合有限责任公司等为代表的下游客户，其对既有设备的维修业务需求得以持续挖掘与释放。

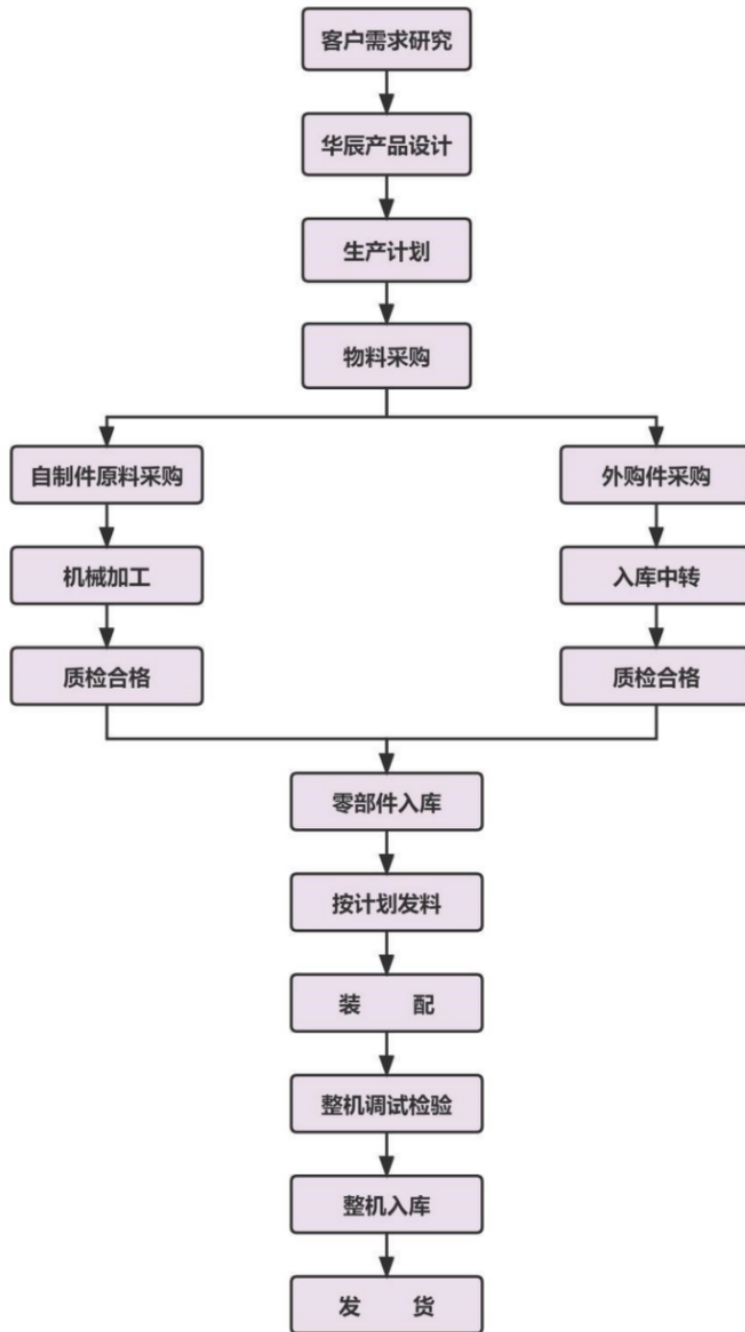
改造业务系公司为客户进行轧辊磨床整机与相关部件升级改造，实现客户定制化的功能需求。改造业务涉及的技术难度及复杂程度相对较高，需要对客户既有的磨床结构原理解读，诊断并确认现有磨床存在的问题，根据磨床现状研发设计改造方案，重新完成内部结构图纸设计，进而实施对机械件的加工修复及改造升级，同时对电气件进行功能恢复、系统升级。改造过程中需加载契合被改造磨床的公司自有软件技术，替代原配置的旧系统，从而满足客户对轧辊磨削的效率、精度以及曲线灵活性的高要求，使磨床的整体性能达到当前最新工艺水平。

3、备件产品

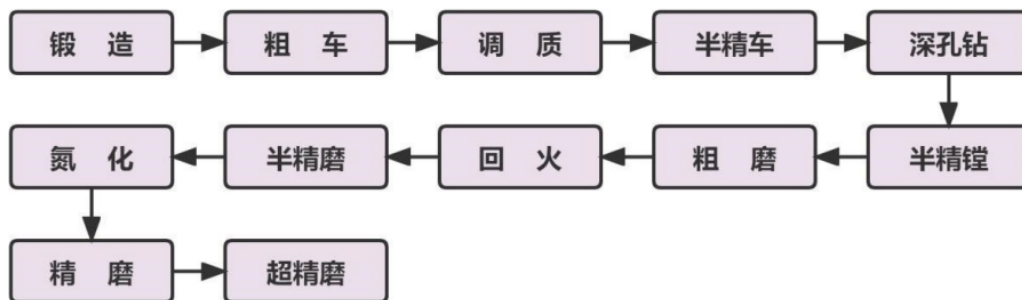
备件产品系公司向客户销售的与主营产品全自动数控轧辊磨床相关配套零部件产品，主要包括定制备件和通用备件。其中，定制备件是公司根据客户的定制化需求、设备的型号等进行量身定制的零部件，而通用备件是设备整机中通用性较强、较为普通的零部件。下游客户主要结合自身设备的运转状态、零部件使用寿命与更换频率、备货需求等因素进行备件采购。由于公司轧辊磨床整机设备定制化程度高，备件产品与之有较强的性能匹配性，加之公司在产品质量、性能、快速响应能力等方面优势显著，客户采购公司整机设备后也会倾向于选择向公司采购备件产品。

（三）主要产品的工艺流程图

（1）公司主要产品为全自动数控轧辊磨床。产品工艺流程如下：



(2) 关键部件工艺流程如下图所示：



（四）经营模式

公司始终以理解客户需求为出发点，建立了研发、制造、交付、服务完整的生态体系。研发方面，围绕高精度数控磨削装备领域的关键技术，建立了技术开发、技术应用、生产技术、电气技术四个专业技术研究团队和项目管理团队，形成了包含研发设计及现场技术支持的专业技术开发队伍；公司注重产学研合作，近年来与清华大学机械工程系开展深入合作，成立联合磨削技术研究中心，合作攻关卡脖子高精尖技术。同时清华大学也持续为华辰装备培养和输送高端研发人才。除中国研发团队外，公司在德国拥有长期的战略合作伙伴，通过与科研机构 and 高校合作的方式，联合开发部分关键技术和课题。制造方面，公司致力于工厂的数字化建设，针对“多品种、小批量”的生产模式引进搭建了自主的柔性生产线，相较于传统的制造模式，效率得到了提升。交付和服务方面，公司建立了超百人的现场装配和售后团队，为客户提供 24 小时应急保障服务，确保现场设备的稳定运行。

公司的营销主要采取直销模式，以客户需求为支点推动从销售产品到销售服务的尝试，核心是以向客户提供定制化的轧辊磨床及其他磨削产品为支撑，逐步向客户提供定制化的轧辊磨削解决方案及其他磨削应用解决方案，并承担产品的安装调试及售后维修服务。

（五）主要的业绩驱动因素

2021年影响公司业绩的主要因素：受宏观环境与产业政策影响的行业总体需求及公司自身的竞争能力。

（1）行业需求

公司主要经营的产品全自动高精度数控轧辊磨床，产品广泛应用于钢铁、造纸、有色金属等行业，其市场需求与国内宏观经济形势密切相关。近几年全球经济增速放缓，而我国经济稳中有升，随着国家出台的一系列产业政策，产业处于结构调整期，对处于进口占比较高的行业领域内的国内高新技术企业形成较好的市场氛围。2021年以来，我国统筹推进疫情防控和经济社会发展，经济保持稳步恢复。在良好的宏观经济条件下，机床工具行业延续2020年下半年以来的恢复性增长态势，市场需求持续增加，进出口大幅度增长，机床工具行业运行持续保持向好趋势。随着国内机床行业各细分领域领军企业的逐步崛起，我国机床数控化率日益提升，高端数控机床依赖进口的局面得以改善。公司主营产品全自动数控轧辊磨床的生产和交付进度在2021年逐步恢复正常，已交付至客户现场的设备的整体验收工作正常进行，确认收入较去年同期有较大幅度的提升。

（2）公司自身的竞争优势

①企业文化优势

作为一家有理想、有担当的民营高科技企业，华辰装备肩负着“在精密磨削装备领域实现从中国制造到中国创造的跨越”的企业使命，始终坚持“技术为先、安全为根、质量为本、客户为尊”的核心价值观，以“赋能精密智造，辰领装备升级”为企业愿景，系统地建立了自己的企业文化，为企业长期高质量发展奠定了坚实的基础。

②技术研发优势

作为一家行业领军企业，华辰装备与清华大学共同承建中国机械工业联合会高精轧辊智能制造系统工程研究中心，获得了行业的高度认可。同时华辰装备与清华大学共同成立智能磨削技术联合研究中心，在清华大学机械工程系设立了联合磨削实验室，致力于在精密磨削装备领域，不断创新突破，解决“卡脖子”技术难题，努力实现从中国制造到中国创造的跨越，引领中国装备升级。

经过多年的技术创新与积累，公司轧辊磨床产品各项精度指标比肩世界一流产品，尤其在高速磨削领域确定了技术领先地位；公司控股子公司的超硬磨料砂轮产品达到国际领先水平；公司新产品-内外圆复合磨床是对标国际顶尖产品研发，磨削精度可达到 1μ 以下，目前已在小批量生产，投放市场之后将会成为高端进口替代的主打产品；公司自主研发的华辰 HCK2000 数控系统已成功搭载在公司轧辊磨床和内外圆复合磨床产品上，是目前我司在高端产品及磨辊间自动化管理项目上主推的产品控制系统。

③经营管理优势

作为一家上市企业，华辰装备始终注重通过提升企业经营管理水平来提高企业竞争力，多措并举，保

持优势。第一、公司注重高级管理人才的引进，提升企业管理水平；第二、公司注重数字化、智能化、信息化运营管理系统建设，公司已拥有企业资源计划 ERP、生产执行 MES、办公自动化 OA、产品生命周期管理 PLM 等系统，目前正在整合系统资源，搭建华辰企业智慧大脑平台，进一步提升企业管理能力；第三、公司注重绩效激励机制的建议和优化，最大程度激发各岗位人员创造更好绩效，提升企业管理效率。

④营销服务优势

作为一家为客户提供定制化高端磨削装备产品和服务的企业，华辰装备始终坚持以客户为尊的核心价值观。公司有用一支专业、稳定的营销和售后服务团队，始终为客户提供专业贴心的服务。同时公司注重为客户的工厂转型升级做技术支持和服务，研发了智能磨辊间管理系统，并为客户提供磨辊间智能化改造和运维服务。

⑤精密制造优势

作为一家高端精密装备制造企业，华辰装备始终重视先进生产设备的投入和智能化工厂的建设。公司拥有各种重型、大中型专业精密机械加工设备及热处理设备百台（套），其中包括大型五轴联动龙门加工中心、五轴联动镗铣中心和瑞士精密数控外圆磨床。配备 2 万多平方米恒温机械加工中心和恒温装配车间，加工精度达到国际先进水平。公司拥有芬兰法斯顿柔性系统和德国海格特加工中心联合打造的华辰智能柔性生产车间，该车间为法斯顿中国区项目标杆、江苏省智能车间；除此之外，公司有多台先进设备在采购中，公司智能工厂的战略规划也在按步实施中。

三、核心竞争力分析

1、为客户提供全流程服务

随着行业的发展，客户对轧辊磨床生产厂商提出了“交钥匙工程”的需求，使得生产厂商从单纯的产品制造销售进一步将前端的产品选型和工艺设计，以及后端的人员培训、安装调试及运营维护服务进行整合，要求企业能提供应用场景内的全流程服务，公司作为轧辊磨削应用综合解决方案提供商可以为客户提供全流程服务。通过不断完善服务能力和提高技术水平，完善公司产品品种和规格满足客户多样性的要求，并且公司具备较高的系统集成能力和工程成套能力，具备向钢铁行业、有色金属加工行业、造纸行业及其他金属板材压延客户提供全面、有效、定制及优质的解决方案的能力。公司在磨削工艺以及磨辊间项目管理方面积累了丰富的专业知识，并受到了业内高端客户认可并委托更为复杂的项目。

2、行业内竞争优势

轧辊磨床是专用设备领域的耐用消费品，一般的设计使用寿命可以达10年以上，客户对轧辊磨床产品的质量及性能的稳定性都有较高要求，确认订单前需要较长的时间进行验证，对生产厂商有一个逐步接受和认可的过程。这就需要轧辊磨床生产厂商的品牌有一定的历史积累，在行业内具有较高的品牌知名度和口碑。公司产品先后获得国家重点新产品、国家火炬计划、国家机械行业一等奖、江苏省优秀新产品金奖、江苏首台套产品、江苏省机械工业科技进步特等奖等诸多荣誉。

3、技术研发体系的领先性

轧辊磨床主要由电气控制系统、驱动系统、磨削系统、测量系统、承载系统等五个子系统组成，其技术涉及多个领域，如机械制造技术、信息处理、加工技术、传输技术、自动控制技术、伺服驱动技术、传感器技术、软件技术等。同时轧辊磨床技术还在朝着高速精密化、控制智能化、体系开放化、信息交互网络化等方向发展。

公司拥有一支从工艺分析、研究设计、开发试制到装配测试的技术研发创新团队。团队专业齐全，结构合理，集聚了机械、电气、机电一体化、液压、材料、工艺、测试、计算机、软件开发等方面各类研发人员90人，20余人具有中高级技术职称，70%以上具有本科学历，具有博士和硕士研究生学历11人。同时，华辰装备也已经聘请了国内外知名专家10余人（包括中国工程院院士、长江学者特聘教授等）加入企业技术咨询委员会。企业研发人员多年从事数控机床设备的研制、开发和生产工作，具有丰富的实践经验和较

高的专业水平，并在不断学习吸收国内外先进技术、工艺的基础上，结合企业原有的生产、技术特点，形成以74项专利和8项软件著作权为核心的专有技术，其中发明专利30项，实用新型专利43项，外观设计专利1项。

除此之外，公司还与清华大学深入开展产学研合作，可借助其强大的人才库，共享优势资源，实现产品和技术的快速开发和迭代。

四、主营业务分析

1、概述

2021年是我国“十四五”开局之年，也是中国资本市场深化改革的关键一年。报告期内，按照董事会年初制定的各项工作部署，在以公司管理层的领导下，经过全公司上下共同努力，公司各项工作均稳步推进，有效保障了公司业绩得以快速健康发展。

报告期内，公司实现营业收入40,945.51万元，较上年同期增长77.53%；归属于上市公司股东的净利润7,657.59万元，较上年同期增长128.29%。报告期末，公司总资产189,792.33万元，较上年同期增长1.19%。

（一）持续增加关键领域的技术研发

报告期内，公司继续聚焦主营业务，以市场驱动和客户导向为核心持续加大研发创新，围绕客户应用场景持续提升产品竞争力，品牌影响力持续增强，针对高速磨削应用的解决方案取得了良好的效果，在国内和国际市场实现更多高端客户群关注。2021年，公司获得专利授权15件，其中发明专利2件，实用新型专利12件，外观设计专利1件。

公司在轧辊磨削的应用场景方面进行了深度开发，公司的磨辊间运维方案将自研超硬砂轮、自研全自动数控磨床以及智能车间控制系统相结合，可实现磨辊车间的无人化管理，与其同时，可以大幅降低废料的排放，极大地加速了客户工厂的数字化智能化转型升级。

（二）强化客户服务持续扩大客户份额

2021年受疫情影响宏观环境复杂多变，对市场营销和客户服务形成了较大的挑战，公司面对严峻形势针对不同区域不同存量客户统计分析，了解记录各地防疫政策变化，通过产业链上下游搜集有效供需信息，统筹安排公司各项生产经营活动。2021年以来，我国统筹推进疫情防控和经济社会发展，经济保持稳步恢复。在良好的宏观经济条件下，机床工具行业延续2020年下半年以来的恢复性增长态势，市场需求持续增加，公司订单情况同比大幅增长，国内客户覆盖率稳步增加。同时，为顺应市场变化，公司积极调整营销策略，不断完善大修改造项目业务流程，提炼大修改造的核心竞争力，提高业务人员大修改造项目的实战能力，引导客户升级改造旧轧辊磨床，拓展大修改造市场，并取得显著成效，进一步稳固存量市场。

（三）持续提高企业管理标准加强企业文化管理

持续秉承“技术为先、安全为根、质量为本、客户为尊”的核心价值观，在业务快速发展的同时，公司也极为重视人才队伍建设，在研发、制造、营销、服务等各个职能管理专业领域积累了专业素质过硬、行业经验丰富的人才队伍。

在人才引进方面，公司立足当下，着眼未来，一方面匹配当期业务快速发展的需要，在疫情影响的情况下依然增加了总人力供给，满足了业务拓展带来的现实人力需求。同时着眼未来，根据行业发展趋势，有针对性地加强了研发领域的专家人才引进和重点高校优秀毕业生招聘，为将来突破业务瓶颈、提升组织效率储备人才动能。

在人才培养方面，公司重点加强了干部队伍能力建设和新员工培养。在人才激励方面，公司综合运用不同的专业工具，继续丰富和完善了薪酬激励体系。员工及团队作为满足客户需求的主体，公司将继续加强人力资源管理，确保公司在组织、人才、文化方面保持竞争优势。

作为专业数控轧辊磨床制造商，公司针对客户所有应用场景开发，产品种类丰富，全面覆盖高、中、低端市场的客户不同类别的需求，产品的功能、性能和质量均达到国内领先或国际先进水平。随着终端产

品的精细化程度的不断提高，以及降本增效的需求增加，客户对于磨削应用解决方案的需求越来越强，公司将借助自身的平台、研发、产品、市场等竞争优势，通过自主研发创新，不断实现现有产品的升级换代以及新产品的推出，持续扩大市场份额，力争成为世界领先的磨削服务提供企业。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	409,455,130.85	100%	230,639,809.66	100%	77.53%
分行业					
通用设备制造业	407,311,988.84	99.48%	228,685,195.29	99.15%	78.11%
其他	2,143,142.01	0.52%	1,954,614.37	0.85%	9.65%
分产品					
全自动数控轧辊磨床	321,840,921.70	78.60%	190,884,775.16	82.76%	68.60%
维修改造业务	52,323,397.56	12.78%	24,279,029.66	10.53%	115.51%
备件产品	33,147,669.58	8.10%	13,521,390.47	5.86%	145.15%
其他业务	2,143,142.01	0.52%	1,954,614.37	0.85%	9.65%
分地区					
国内	406,012,797.35	99.16%	227,049,341.53	98.44%	78.82%
国外	3,442,333.50	0.84%	3,590,468.13	1.56%	-4.13%
分销售模式					
直销	409,455,130.85	100.00%	230,639,809.66	100.00%	77.53%

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
通用设备制造业	407,311,988.84	256,741,810.39	36.97%	78.11%	106.64%	-8.70%
分产品						

全自动数控轧辊磨床	321,840,921.70	203,251,900.29	36.85%	68.60%	91.94%	-7.67%
维修改造业务	52,323,397.56	33,585,369.19	35.81%	115.51%	191.14%	-16.68%
分地区						
国内	406,012,797.35	255,711,044.95	37.02%	78.82%	106.99%	-8.57%
分销售模式						

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
通用设备制造业	销售量	台	67	39	71.79%
	生产量	台	66	55	20.00%
	库存量	台	43	45	-4.44%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
通用设备制造业	直接材料	164,007,131.87	63.88%	78,724,029.70	63.36%	108.33%
通用设备制造业	直接人工	30,711,276.81	11.96%	16,971,377.48	13.66%	80.96%
通用设备制造业	制造费用	58,800,980.12	22.90%	27,957,342.91	22.50%	110.32%
通用设备制造业	合同履约成本	3,222,421.59	1.26%	590,312.45	0.48%	445.88%

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
全自动数控轧辊磨床	直接材料	133,871,277.50	65.86%	70,426,618.98	66.51%	90.09%

全自动数控轧辊磨床	直接人工	21,412,525.50	10.53%	10,758,972.25	10.16%	99.02%
全自动数控轧辊磨床	制造费用	45,557,827.27	22.41%	24,119,485.06	22.77%	88.88%
全自动数控轧辊磨床	合同履约成本	2,410,270.02	1.19%	590,312.45	0.56%	308.30%
维修改造业务	直接材料	12,441,355.82	37.04%	2,798,426.87	24.26%	344.58%
维修改造业务	直接人工	8,685,176.99	25.86%	5,673,667.20	49.18%	53.08%
维修改造业务	制造费用	11,984,305.20	35.68%	3,063,689.67	26.56%	291.17%
维修改造业务	合同履约成本	474,531.18	1.41%	0.00	0.00%	
备件产品	直接材料	17,694,498.55	88.90%	5,498,983.85	80.73%	221.78%
备件产品	直接人工	613,574.32	3.08%	538,738.03	7.91%	13.89%
备件产品	制造费用	1,258,847.65	6.32%	774,168.18	11.36%	62.61%
备件产品	合同履约成本	337,620.39	1.70%	0.00	0.00%	

说明

不适用

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

2021年09月26日,公司控股子公司昆山华辰新材料科技有限公司参与设立昆山华弗新材料科技有限公司,持股比例50%。住址:昆山市周市镇横长泾路333号1号房。经营范围:一般项目:技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;新材料技术研发;非金属矿物制品制造;非金属矿及制品销售(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额(元)	142,251,051.24
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	34.74%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前5大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	38,053,097.39	9.29%
2	第二名	37,068,965.52	9.05%
3	第三名	26,116,033.54	6.38%
4	第四名	21,575,221.24	5.27%
5	第五名	19,437,733.55	4.75%
合计	--	142,251,051.24	34.74%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	74,615,669.91
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	28.54%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	30,713,997.58	11.75%
2	第二名	20,750,630.26	7.94%
3	第三名	9,460,085.10	3.62%
4	第四名	7,060,101.58	2.70%
5	第五名	6,630,855.39	2.54%
合计	--	74,615,669.91	28.54%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	16,306,797.67	13,063,106.44	24.83%	
管理费用	25,629,852.35	18,685,871.32	37.16%	主要是增加了股份支付所致
财务费用	1,318,156.53	3,477,768.24	-62.10%	主要是归还了流动资金贷款，利息支出减少所致
研发费用	29,229,418.81	19,261,245.66	51.75%	主要是研发投入增加所致

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
高精度数控内外圆复合磨床的开发	全新产品开发	中试阶段	对标国际同类顶尖产品指标，通过与德国优秀研发团队长期联合设计开发，经过多次技术迭代和再创新，产品各项性能指标均已到达（部分指标超越）对标产品指标，并完成产品小试，新产品将应用于航空航天、兵器装备、汽车产业、工业母机、精密制造等关键领域精密轴类、孔类、螺纹、复杂轮廓表面等核心高精度零部件的高效率精密磨削加工，产品填补国内相关产业所需国产高端磨削装备技术空白。	该项目研制完成，将进一步提升我公司在高端精密磨削装备领域的研发创新能力，为公司增添一个重量级重大创新产品，为我国汽车制造、航空航天、装备制造、船舶制造、轨道交通制造及功能部件制造等关键核心领域提供比肩国际水平，自主可控的国产高端智能磨削设备。
MGK8463 全自动高精度数控轧辊磨床的研发	产品系列扩展	中试阶段	项目通过整体式床身设计、头架直驱技术、新型三点式测量等创新技术的研发，开发一款用于冷轧电工钢、有色金属等行业高精度、高表面质量要求的全自动高精度数控轧辊磨床，进一步实现国内高端板材轧制领域轧辊磨削装备的进口替代。	本项目的成功研发和产业化示范应用，将进一步打破国外行业龙头企业对全自动高精度轧辊磨床的技术垄断，提升我国全自动高精度轧辊磨床的技术创新水平和竞争力，巩固华辰在高端数控轧辊磨床领域国内行业的技术领先地位。
EDT25x2500 全自动电火花毛化机的研发	全新产品开发	中试阶段	轧辊电火花毛化技术是对轧辊的表面进行电火花加工，从而得到所需轧辊表面粗糙度，其广泛用于冷轧薄板工作辊的表面加工。当前国内高端电火花毛化设备全部依赖进口，而且价格及售后服务成本极高。我公司为解决相关产业链关键核心设备自主可控，研发具有自主知识产权的数控轧辊毛化设备，打破国外技术垄断，持续提升企业自主技术创新能力。	本项目的研制成功在毛化机领域可以打破国际垄断，拓展华辰的产品链，提升公司的新品开发能力及市场竞争力。通过与宝钢合作的契机，使产品能顺利进入钢铁行业。相对进口品牌，国产品牌在价格及服务上具有明显优势，在保证产品质量的前提下，本产品开发具有乐观的市场前景。
分布式集中水处理系统的研发	优化产品性能	中试阶段	项目旨在开发一套基于霍夫曼负压过滤装置的轧辊磨床用磨削液集中处理系统，并集成了磁辊过滤、水箱及水槽冲洗、磨削液增氧、油水分离、废油回收净	本项目的研发可满足对滤纸和磨削液寿命、废油回收等有特殊需求的客户要求，丰富公司产品种类及零部件的自主化率，同时也使公司拥有了完全自主知识产权的轧辊

			化、自动配比补液等功能模块，满足客户对滤纸寿命延长、磨削液寿命延长、废油回收再利用、自动配比补液的功能需求。	磨床水处理系统。另外，磨削液集中处理系统也是未来磨削产线水处理技术的发展方向，具有较广阔的市场前景。
机床数字化虚拟仿真调试技术的研发	优化产品生产工艺	小试阶段	项目开发运用虚拟 CNC 机床测试环境，通过 SIMIT 仿真软件直接连接 SINUMERIK 数控系统，具备虚拟测试环境的适用性，避免实际调试磨床产品损坏，能够节约 30%的调试成本和时间；同时项目具备更多创新的设备解决方案和更高的关键行为测试覆盖率，能够减少 20%的磨床产品在车间内的非生产时间。	本项目开发成功和下一步产业化应用，将能进一步缩短公司精密磨削产品的制造周期和调试周期，也能够进一步提高公司设备生产的标准化流程管理，为公司提高生产工作效率和提高设备产能打下坚实基础。
大数据和人工智能技术在数控系统上的结合应用的研发	提升产品性能	研究阶段	通过数控系统对机床状态和对轧辊加工过程的实时监控，并对磨削全过程的数据采集，实现对轧辊磨削结果准确评估，并采用深度学习和神经网络等人工智能技术对数据处理，从而提出磨削特征信息，进而极大提高轧辊的加工精度，表面质量和加工效率，进一步提升我公司自主研发的磨床数控系统的智能化水平。	该项目属于前沿性技术研究，后续研发成果应用在装载国产数控系统的磨削装备上，将提升公司数控轧辊磨床和精密复合磨床产品的智能化磨削技术水平，可完全替代国外同领域的磨床数控系统，树立公司在行业内的技术标杆，引领产业发展方向。
数控外圆磨床高精度双砂轮电主轴和直驱头架及相应液压系统的研发	增加核心部件国产化率	小试阶段	项目旨在开发一套用于高精度外圆磨床的砂轮主轴系统和头架系统（含液压控制系统），项目产品大幅提高了高精度数控内外圆复合磨床的加工精度及稳定性，实现了关键技术及核心功能部件自主可控，提升了关键零部件的国产化率，优化了产品成本结构，增强了产品的市场竞争力，为公司的高精度数控内外圆复合磨床跻身行业国际顶尖产品行列提供了坚实的技术支撑。	该项目的成功研制将为公司的高精度数控内外圆复合磨床提供一套完全拥有自主知识产权的高精度主轴系统和头架装置及其相应液压系统，节省成本、缩短采购周期、提升产品的技术创新水平和市场竞争力。
柔性线智能加工三维结构化工艺的研发	优化产品生产工艺	研究阶段	该项目实施采用“总体规划，分步实施，创新驱动，平滑过渡”的策略，以试点、推广和提升为实施原则。建立适应华辰产品个性化的三维结构化工艺模板，拥有华辰典型工艺库、资源库和知	智能加工三维结构化工艺的实现，将取代传统的 CAPP 工艺及纸质版工艺，实现工艺与设计并行、工艺与制造协同。新工艺模板的实施不仅是工艺模式的一次革新，更是对传统工艺思想的一次挑战。能够打

			识库等，便于华辰核心工艺技术的积累，提升工艺管理标准化水平，提高工艺设计质量和效率，保证工艺数据准确性和可追溯性，实现工艺路线关联制造目标及目标正反向查询，使工艺方式更具加工指导意义。	通从产品工程到生产制造、维修服务等业务单元的数据流，并保证数据准确性。适应性强、可升级的三维结构化工艺技术能够帮助企业以最低的总体拥有成本应对不断变化的市场。
柔性线智能加工模块化快速装夹技术的研发	优化产品生产工艺	研究阶段	项目针对我司单件、多品种的零件特点，在实现零件精密装夹校正，快速换模换线的操作方法上摸索出一套无需划线找正，又能精确装夹定位，可替代零点定位系统的模块化工装组合和装夹方式，可将工件的装夹定位精度控制在±0.01mm，同时可实现工件在机床中5个面特征的加工。	该项目的成功研发，模块化、标准化夹具库的创建，能够满足夹具的快换和重用要求，充分发挥先进机床的生产能力，不占用机床加工时间，满足高效、高质机械加工的技术要求，降低了装夹人员的专业技能要求及劳动强度。
轧辊曲线轮廓精度补偿技术的研发	提升产品磨削性能	研究阶段	针对高端复杂曲线型轧辊磨削过程中轮廓精度不足的问题，提出曲线轮廓精度补偿技术，包括曲线型轧辊磨削过程数字化仿真模型建立、考虑砂轮过切/欠切和磨损的补偿指令生成及相关方法在数控系统中的集成与应用，通过此项研究，全面提升高端复杂曲线型轧辊的磨削精度，满足行业高端客户的需求。	通过实施该研究项目，将进一步提升企业磨床的性能，扩大企业的技术影响力，巩固华辰在行业的技术领导地位。同时通过校企合作，还将为企业培养相关的技术人才。
轧辊磨削主轴关键性能测试技术研究及平台的研发	提升磨床关键核心部件的加工质量和效率	研究阶段	针对磨削主轴关键性能调控的需求，首先开展主轴关键性能测试，提出基于扩展滑模观测理论的关键参数（如系统惯量）在线高效、准确辨识方法，进一步提出基于参数优化的性能调控方案，并研发相应的测试平台，在企业进行推广，保证主轴这一关键部件的性能。	通过实施该研究项目，将彻底解决传统主轴调试依赖经验且效率低下的问题，在提升主轴性能的同时，大幅提升效率，实现关键部件调试规范化、标准化。同时通过校企合作，还将为企业培养相关的技术人才。
大型轧辊多序磨削工艺优化方法的研究	优化产品磨削工艺	研究阶段	针对大型轧辊磨削这一复杂多序加工过程，建立表面质量、形位精度与工艺参数间的映射关系，基于神经网络方法自动输出大型轧辊多序磨削工艺优化结果，保证大型轧辊多质量指标的高精度创成，为轧辊磨床大型轧辊多序磨削工艺方法应用推广	通过实施该研究项目，将为大型轧辊复杂多序磨削提供有效的工艺参考，助力企业建设智能工艺平台，进一步巩固企业在国内轧辊磨削市场的领导地位。同时通过校企合作，还将为企业培养相关的技术人才。

			提供强有力的理论支撑。	
智能磨辊间管控平台的研发	公司业务拓展	研究阶段	针对磨辊间混合作业产线调度排程困难的问题，建立混合作业产线的调度模型，提出基于改进遗传算法的智能排程方法，并将核心方法编入 MES 系统，进行相应的场景验证，全面提升公司客户磨辊间管控效率	通过实施该研究项目，将最终建立智能管控平台，替代传统人为决策的方式，提升客户生产过程的智能化水平，促进客户智能制造发展。同时通过校企合作，还将为企业培养相关的技术人才。
CFRP 碳纤维基体高速磨削砂轮研发	产品系列扩展	小试阶段	本项目基于 CFRP 碳纤维复合材料的轻质及高强度的优势特点，应用 CFRP 材料代替传统的金属材料作为高速砂轮机体，开发 CFRP 碳纤维基体高速磨削砂轮。基于 CFRP 的以上特性，用 CFRP 制成的 CFRP 砂轮将具备以下特性：能耗小、变形小、振动小、可控形（控制厚度和截面等形状参数）、可控性（控制强度、刚度和阻尼等动力学特性）、可再生（CFRP 较高抗疲劳特性）的特点。	随着国内钢铁行业的升级，对于特种钢和高质量钢材的需求会不断增加，从而对所使用的轧辊的材料性能与磨削要求提出越来越高的要求。高速磨削则是应对这一趋势的最优解决方案。本项目研发完成将提升高速钢轧辊或特种钢轧辊（超硬材料）高效精密磨削的研发制造技术水平，本项目所开发相关产品的市场前景非常乐观。
超精密刀具超硬砂轮的研发	产品系列扩展	小试阶段	本项目基于高速磨削机理对砂轮配方进行设计，选取合理的超硬磨料、结合剂及填料。进一步对砂轮整体结构进行设计开发，并结合实际应用场景开发相应的超硬砂轮磨削工艺及工艺匹配方法，从而实现高端超精密超硬砂轮的开发及磨削解决方案的开发。项目开发的砂轮及砂轮-磨床集成工艺匹配技术，提升了砂轮自身切削能力的同时，实现了基于应用场景的定制化的工艺匹配。	本项目产品超精密超硬砂轮的研发，将在轧辊磨削等细分领域赶超国外高端砂轮。从而提升国内砂轮制造技术水平和创新能力，巩固华辰在高端轧辊磨削制造领域国内行业的技术领先地位。
磨辊间轧辊信息全生命周期追踪系统研发	配套关键技术研发	小试阶段	针对目前轧辊磨削车间所存在的自动化程度低、劳动力需求大等问题，本项目开发磨辊间轧辊信息智能管理系统，从而实现对磨辊间关键零件轧辊的信息追踪与管理，进而实现车间的信息化、智能化升级。	通过本项目研发，公司具有了完全自主知识产权的磨辊间轧辊信息智能管理系统，将进一步促进轧辊磨削运维管理的智能化进程。随着钢铁行业及相关配套加工对管理运维提出的更高标准及更多维度的需求，本产品的开发具有广阔的市场前景。
轧辊磨削车间天车	配套关键技	小试阶段	本研究针对车间传统无定位功	应用本项目所开发的轧辊磨削车

定位系统研发	术研发		能天车进行改造升级，并设计天车定位硬件系统及软件系统。通过本研究实现了天车在 X、Y、Z 三个方向的位置定位与追踪。另外，本研究所开发的天车定位软件系统能够实现对天车的直观化的实时位置信息追踪，并可实现对车间所有天车及生产任务的全局化把控与调度。	间天车定位系统，实现了天车吊运轧辊的过程的自动化、少人化，从而为轧辊磨削等传统制造场景的自动化及智能化升级奠定重要的技术基础，对提升轧辊磨削生产效率及稳定性具有重要意义，对于制造业车间级智能化具有一定的指导意义所以市场前景比较乐观。
大型轧辊磨削专用智能化高速超硬磨具开发	产品系列扩展	小试阶段	本项目主要面向大型轧辊磨削制造场景，开发专用智能化高速超硬磨具。通过数字化方法设计与优化大型轧辊磨削专用高速超硬磨具的产品结构与磨料排列，以满足大型轧辊高速高效磨削需求。开发大型轧辊专用智能化高速磨削系统，结合大型轧辊高速智能磨削测试平台，实现轧辊表面在位检测与质量评估系统的信息反馈，并可对磨削工艺进行实时修正。	本项目所开发的面向大型轧辊磨削的专用智能化高速超硬磨具将通过数字化设计，实现足轧辊磨削行业对于磨削表面质量、辊型精度等多指标下的高工艺要求保障。同时，集成智能化功能的超硬磨具可实现对于磨削全过程的监控与追踪，依据此数据可进一步实现对磨削工艺精准管控与优化。综合来看，所研发的轧辊磨削的专用智能化高速超硬磨具将进一步推动整个轧辊磨削行业的自动化、智能化进程，因此具有良好的市场前景。
面向轧辊磨削高辊型精度指标的工艺设计软件研发	配套关键技术研发	小试阶段	基于先进的数字孪生及工艺建模技术，建立磨削演化过程数字化动态接触区数字孪生模型，实现实时仿真计算下动态演化过程进行数字化表征与显示。基于所建立轧辊磨削基础工艺库，通过仿真模型修正推荐当前加工场景下的最优工艺参数配置，实现智能化工艺匹配。结合轧辊磨削辊型创成仿真模型，通过磨削前预先加入补偿值，实现离线预补偿下的高辊型精度保障。	本项目所开发的面向轧辊磨削高辊型精度指标的工艺设计软件系统将改变现阶段高度依赖人工经验的工艺选择、评价及优化过程。本项目所开发软件将实现对轧辊磨削全过程的高仿真、数字化、精准化展示，给出关键指标辊型精度下的最优工艺参数，应用软件将可实现轧辊磨削的高辊型精度保障，也是实现智能化车间进程中的，因此具有良好的市场前景。

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	90	72	25.00%
研发人员数量占比	17.05%	15.03%	2.02%
研发人员学历			
本科	55	49	12.24%
硕士	9	6	50.00%

博士	2	2	0.00%
本科以下	24	15	60.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	42	29	44.83%
30~40 岁	34	35	-2.86%
40 岁以上	14	8	75.00%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2021 年	2020 年	2019 年
研发投入金额（元）	29,229,418.81	19,261,245.66	16,781,365.14
研发投入占营业收入比例	7.14%	8.35%	3.95%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	443,291,570.31	361,768,709.39	22.53%
经营活动现金流出小计	398,762,641.87	262,973,695.88	51.64%
经营活动产生的现金流量净额	44,528,928.44	98,795,013.51	-54.93%
投资活动现金流入小计	1,920,581,972.73	1,987,865,318.35	-3.38%
投资活动现金流出小计	1,876,611,258.69	2,114,919,962.19	-11.27%
投资活动产生的现金流量净额	43,970,714.04	-127,054,643.84	134.61%
筹资活动现金流入小计		53,550,000.00	-100.00%
筹资活动现金流出小计	86,809,830.92	34,776,585.92	149.62%
筹资活动产生的现金流量净	-86,809,830.92	18,773,414.08	-562.41%

额			
现金及现金等价物净增加额	1,350,164.49	-12,069,204.52	111.19%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额同比下降54.93%，主要是上年收到的政府补助金额较大；另一方面，公司部分供应商因疫情影响及中美贸易战科技审查原因，导致原材料交付周期不确定，公司采取提前备货所致。

2、投资活动产生的现金流量净额同比增加134.61%，主要是本年度使用闲置募集资金和自有资金购买理财产品到期增加所致；

3、筹资活动产生的现金流量净额同比下降562.41%，主要是归还流动资金贷款所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

五、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	29,310,373.92	32.43%	主要是募集资金和自有资金理财产品收益	否
公允价值变动损益	-4,093,213.26	-4.53%	主要是持有的苏州银行股权和重庆钢铁股权市场价值变动	否
资产减值	-3,896,052.28	-4.31%	主要是质保金账龄变长导致的资产减值准备	否
营业外收入	1.12	0.00%		否
营业外支出	358,176.00	0.40%	主要是捐赠支出及固定资产报废损失	否
资产处置收益	1,194.94	0.00%	主要是固定资产处置损失	否
信用减值	-17,873,187.77	-19.77%	主要是计提的应收账款减值准备增加	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		

货币资金	231,128,414.63	12.18%	229,778,250.14	12.24%	-0.06%	
应收账款	118,714,451.58	6.25%	92,651,375.95	4.93%	1.32%	
合同资产	53,746,689.98	2.83%	50,688,894.13	2.70%	0.13%	
存货	274,054,346.75	14.44%	230,687,777.28	12.28%	2.16%	
投资性房地产	2,013,423.21	0.11%	2,211,112.78	0.12%	-0.01%	
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	181,715,124.58	9.57%	200,659,895.28	10.69%	-1.12%	
在建工程	8,136,751.05	0.43%	6,805,023.18	0.36%	0.07%	
使用权资产	1,025,196.19	0.05%	2,255,431.75	0.12%	-0.07%	
短期借款		0.00%	53,061,538.88	2.83%	-2.83%	
合同负债	209,994,482.28	11.06%	221,116,755.84	11.78%	-0.72%	
长期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
租赁负债		0.00%	1,005,853.88	0.05%	-0.05%	

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	872,896,138.32	-4,093,213.26			1,828,250,000.00	1,890,750,000.00		806,302,925.06
4.其他权益工具投资		-166,377.75			19,800,000.00			19,633,622.25
金融资产小计	872,896,138.32	-4,259,591.01			1,848,050,000.00	1,890,750,000.00		825,936,547.31
上述合计	872,896,138.32	-4,259,591.01			1,848,050,000.00	1,890,750,000.00		825,936,547.31
金融负债	0.00	0.00			0.00	0.00		0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

报告期末，公司无资产权利受限的情况。

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	4,817,363.10	1,366,786.74	0.00	0.00	0.00		4,682,925.06	自有资金
股票	31,200,000.00	-5,460,000.00	0.00	0.00	0.00	1,440,000.00	40,620,000.00	自有资金
其他	19,800,000.00	-166,377.75	-166,377.75	19,800,000.00	0.00	0.00	19,633,622.25	自有资金
合计	55,817,363.10	-4,259,591.01	-166,377.75	19,800,000.00	0.00	1,440,000.00	64,936,547.31	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2019年	公开发行股份	67,755.53	3,703.57	26,400.04	0	0	0.00%	44,487.25	存放于公司开立的募集资金专户(含利息收入和理财投资收益)	0
合计	--	67,755.53	3,703.57	26,400.04	0	0	0.00%	44,487.25	--	0

募集资金总体使用情况说明

根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2019]2228号”《关于核准华辰精密装备（昆山）股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，本公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）3,923.00万股，每股面值人民币1元，发行价格为每股人民币18.77元，募集资金总额为人民币736,347,100.00元，扣除发行费用人民币58,791,831.93元后，实际募集资金净额为人民币677,555,268.07元。上述资金已于2019年11月27日全部到位，已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具“信会师报字[2019]第ZA15828号”《验资报告》。

截至2021年12月31日，公司通过募集资金账户支付募投项目264,000,447.17元，其中，使用募集资金置换募集资金到位前已用自筹资金投入募集资金投资项目72,798,630.56元，用于补充公司流动资金133,916,368.07元，通过募集资金账户投入57,285,448.54元。截至2021年12月31日，募集资金余额为人民币413,554,820.90元，募集资金账户剩余募集资金444,872,462.78元（含利息收入和理财投资收益）。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
---------------	----------------	------------	------------	----------	---------------	----------------------	---------------	-----------	---------------	----------	---------------

承诺投资项目											
全自动数控轧辊磨床升级扩能建设项目	否	25,982.82	25,982.82	2,560.11	8,647.73	33.28%	2022年12月31日	0	0	不适用	否
智能化磨削设备生产项目	否	22,929.07	22,929.07	511.51	3,004.86	13.11%	2023年06月30日	0	0	不适用	否
研发中心建设项目	否	5,452	5,452	631.95	1,355.81	24.87%	2022年12月31日	0	0	不适用	否
补充流动资金	否	13,391.64	13,391.64		13,391.64	100.00%		0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	67,755.53	67,755.53	3,703.57	26,400.04	--	--			--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	67,755.53	67,755.53	3,703.57	26,400.04	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										

募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 募集资金到位前，本公司已以自筹资金预先投入募集资金投资项目 72,798,630.56 元。本公司 2019 年 12 月 8 日召开第一届董事会第十六次（临时）会议、第一届监事会第十一次（临时）会议《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 72,798,630.56 元置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金。 本次置换由立信会计师事务所（特殊普通合伙）进行专项审核，并出具了《关于华辰精密装备（昆山）股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》（信会师报字[2019]第 ZA15852 号）。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金放于募集资金专户和进行现金管理，并将继续用于投入本公司承诺的募投项目。截止 2021 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金金额为 44,487.25 万元，其中募集资金专户活期存款余额人民币 4,237.25 万元，现金管理余额人民币 40,250.00 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）公司总体发展战略

以市场需求为导向，以技术创新、产品创新、应用场景创新为驱动，抓住我国转型升级和经济大循环的历史性机遇，依托公司多年来在装备制造行业积累的规模、技术、产品、客户及管理优势，聚焦磨削装备制造产业链，对标国际一流企业，做精、做强主业，力争将公司打造成具有国际竞争力的世界级装备制造企业。

1、把握市场机遇，扩大业务规模，满足下游客户日益增长的需求

把握全球市场供需格局变迁的市场机遇，依托公司多年来在轧辊磨床上下游产业链积累的规模、技术和工艺，产业链、产品、客户、管理等优势，通过复制和延伸现有成功的产业链模式，基于产品开发结合解决方案定制全方位满足客户需求。具体包括：①开发和完善轧辊磨削客户磨辊间运维系统解决方案，进一步巩固和提升公司的市场占有率和行业地位，深度挖掘进口替代潜在的巨大市场。②基于公司对磨削工艺、磨削技术、生产能力，拓展新产品线，对标进口高端数控外圆磨床市场，满足对汽车、军工、航空、航天等行业相关零部件的高精度加工需求。

2、加大产品研发投入，不断探索前沿技术和新型高端产品

2021年以来，我国统筹推进疫情防控和经济社会发展，经济保持稳步恢复。在良好的宏观经济条件下，机床工具行业延续2020年下半年以来的恢复性增长态势，市场需求持续增加，进出口大幅度增长，机床工具行业运行持续保持向好趋势。中商产业研究院预测，2025年我国数控机床产业规模将达4,056亿元。前瞻产业研究院预测，中国目前已成为全球最大机床生产国和消费国，预计2024年国内市场规模将超过5,700亿元。我国整机配套的中高档功能部件大量依赖进口，根据中国机床工具工业协会的数据，国内高档系统自给率不到10%，约90%依赖进口，其中从日本进口最多，约占1/3，国产中高档数控系统加起来不到30%。为巩固和提升公司产品竞争力，确保公司在未来市场竞争中占据优势地位。公司将通过研发中心项目建设，汇集行业内优秀人才，配备先进仪器和设备，提升公司创新研发的平台。公司将重点开拓磨削工艺应用以及下游高精度加工领域，力争尽快实现国产替代，丰富公司的产品体系，发展新型高端产品，拓展新的市场空间。另外，公司也将积极与科研院所、高等院校及下游客户开展研发合作，使公司的技术研发具有更强的前瞻性，使产品更贴近用户场景需求，具备更高的附加值，从而占据市场领先地位。

3、持续提升工艺技术水平，加强智能数字化建设

技术和产品优势是本公司长期以来在行业中得以生存和发展的关键。公司坚持自主创新战略，未来将着力通过新技术、新工艺和新材料的开发应用，逐步对现有生产设施进行提升和改造，以进一步提升公司的生产效率和产品品质，降低能耗和物耗，从而巩固和强化公司在技术、产品和成本方面的优势。未来三年，公司拟扩大智能柔性车间的规模，通过自建柔性生产平台，引进高端精密加工设备和工艺，实现降本增效。同时，公司将进一步优化生产执行系统（MES）、产品生命周期管理系统（PLM），进一步提升生产制程智能化、信息化运行水平，以达到提高产品质量、降低生产成本的目的，同时进一步控制安全责任风险，增强车间安全管理水平，降低安全生产事故发生概率。

4、加强客户联合开发力度，提升客户服务水平

经过十多年的发展，公司现已发展成为国内领先的数控轧辊磨床制造商，拥有了一批长期稳定的客户群。公司在华东、华北、华中、华南等设有销售服务团队，可在全国范围内提供及时高效的产品定制和销售服务。公司将依托现有的市场销售网络和良好的行业口碑，以募集资金投资项目为契机，进一步加强客户开发力度，拓展行业客户群，以确保未来新增产能的快速释放以及新产品的迅速推广。在此基础上，公司还将着力提升客户服务水平，加强销售渠道对客户需求和市场的信息收集、分析、管理的能力，准确把握客户的现实需求和潜在需求，实现客户数量和满意度的同步提升。

5、提升人才培养战略，构建完善的人才梯队

作为公司的可持续发展重要环节，公司高度重视人力资源建设工作，努力培养和吸纳各类优秀人才，完善研发设计、生产制造、市场营销等各方面的人才配备，建立人才储备制度。公司将以现有团队为基础，以内部培养为主要途径，探索产学研联合培养人才的模式，确保公司人才队伍的专业化和稳定性。同时，公司将根据业务发展阶段的需要，适时引进各类型、各层次人才，适当引进高端专业人才，通过人才引进带动公司技术团队、管理团队和员工整体素质和水平的不断提高。公司将继续完善员工激励机制与考核制度。一方面通过建立合理的激励机制，提高员工待遇，激发员工的创造性和主动性，最大限度地发挥员工的潜能；另一方面，通过内部考核制度，实现公平竞争、量化考核，促进人员结构的持续优化。

6、优化品牌战略，提升公司整体形象

公司将利用目前的品牌形象，推进公司的品牌战略，借助品牌在数控轧辊磨床行业的力量进一步扩大市场份额并在中高端产品领域取得更大的优势。同时，公司将依托资本市场的平台优势，适时进行必要的重组并购。良好的品牌形象和口碑在市场竞争中具有十分重要的作用。公司长期专注于数控轧辊磨床的研发、生产和销售，产品质量已经部分达到国际领先水平，在行业中建立了良好的口碑和品牌形象。公司将在研发、生产、售后服务中精益求精，通过改善生产工艺、加大设备投入、完善控制流程，进一步巩固和提升公司的产品品质和服务质量，着力打造集磨削装备研发制造、技术支持为一体的综合解决方案高端服务商的企业形象。

（二）可能面临的风险及对策

1、市场竞争加剧风险及对策

近些年国内装备制造行业发展迅速，部分企业在特定的应用领域建立了一定的优势。公司近几年保持快速发展的势头，已经在国内市场处于领先地位，但市场的需求变化快速，竞争日益激烈，如果公司未来在新产品或技术开发、销售服务体系构建等方面不能有效适应市场的变化，公司将在市场竞争中处于不利地位。同时随着物联网、云计算、大数据、人工智能等技术的快速发展，催生出大量新技术、新场景和新应用，给市场带来了诸多不确定因素。对此，公司将持续加大在研发方面的投入，确保关键技术行业领先，保证产品的核心竞争能力；在巩固原有行业份额的同时，适时适度扩大营销范围，确保公司在国内及海外市场与优质客户建立合作关系；加快提升精益生产管理水平，提高产品质量和售后服务水平，从而提升市场竞争力。

拓展新产品和海外市场是公司的一项战略性经营计划，公司正在逐步建立完善相关营销和服务体系。但新产品和拓展海外市场可能面临当地政治经济局势、法律体系、市场环境和监管制度发生重大变化等无法预期的风险。对此，公司将密切关注相关动态，通过充分做好事前审查等手段来降低市场拓展带来的风险。

2、产品价格和毛利率下降风险及对策

随着市场竞争日益激烈，公司利用行业技术创新、销售服务等方面的优势，在确保合理利润空间的前提下，积极拓展公司业务规模，扩大了市场影响力。近几年，随着竞品竞标价格下降，数控轧辊磨床的价格呈下降趋势，如果未来竞争进一步加剧，产品价格和毛利率有下降的可能，对公司未来的盈利能力将产生一定的影响。对此，公司将持续加大核心技术和产品的研发投入，不断坚持技术、产品、模式和管理创新，持续推出新产品、新服务，以保持公司产品的综合毛利率的稳定。

3、应收账款回收风险及对策

随着公司业务规模的扩大，公司应收账款余额逐步增加，尽管公司下游客户多为大型钢铁、有色金属

生产企业，资金实力雄厚，信用状况良好，应收账款可回收性较强，但如果未来市场环境发生剧烈变动，下游客户的经营状况可能发生重大不利变化，可能出现现金流紧张而支付困难的情形，则会导致公司存在一定的应收账款回收风险。针对此风险，公司对应收账款的坏账风险进行充分预估，对客户按信用等级进行管理，提前采取有针对性的预防措施，控制风险；合理制订回款计划并进行横向及纵向分解，将回款、应收账款上限作为各销售团队的关键业绩指标进行周期考核；对超过回款期的应收账款加大催收力度，必要时采取合理调整应付账款账期；规范销售、生产、采购计划管理流程，提高销售计划准确率和库存周转效率。

4、技术人员流失风险及对策

人才资源是企业生存和发展必备的核心资源，特别是公司处在科创转型的大时代，人才对企业发展的推动作用日益明显，人才资源对企业的重要性更加突出。近年来，国内物价水平持续上涨，公司工资及福利也呈上涨趋势，公司人力成本也逐步上升，另外高端装备制造业人才竞争激烈，给公司人才带来一定的流失风险。公司将通过提高员工福利待遇，为员工创造学习和锻炼的机会，在恰当的时机通过实施股权激励计划等方式吸引人才、留住人才。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律、法规、规范性文件和证监会的相关要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度。已经形成了权力机构、决策机构、监督机构与管理层之间权责分明、各司其职、相互制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构。治理状况符合法律法规和有关上市公司治理的规范性文件。

1、股东与股东大会

报告期内，公司股东大会会议在召集方式、议事程序、表决方式和决议内容等方面均符合《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关规定及要求，运行规范。公司平等对待所有股东，确保所有股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

2、董事与董事会

报告期内，公司董事会会议在召集方式、议事程序、表决方式和决议内容等方面均符合《公司章程》、《董事会议事规则》及董事会各专委会的议事规则等规定及要求，运行规范。公司独立董事也严格按照《董事会议事规则》、《独立董事制度》等相关制度的规定行使自己的权利，发表了独立董事意见，切实履行了自己的义务。公司董事不存在违反相关法律、法规行使职权的行为。

3、监事与监事会

报告期内，公司监事会会议在召集方式、议事程序、表决方式和决议内容等方面均符合《公司章程》、《监事会议事规则》等相关法律、法规的规定及要求，运行规范。公司监事不存在违反相关法律、法规行使职权的行为。

4、高级管理人员与公司激励约束机制

报告期内，公司依照法定程序聘任或者解聘高级管理人员，高级管理人员能够严格按照公司《公司章程》及其他相关管理制度忠实、勤勉、谨慎地履行职责，较好地完成了董事会制定的经营管理任务，没有发现违规行为。公司建立了薪酬与公司绩效、个人业绩相联系的机制，以吸引人才，保持高级管理人员及核心员工的稳定。

5、控股股东及其关联方与公司

报告期内，公司不存在控股股东超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的情况，不存在关联方占用和支配公司资产情况。公司控股股东、实际控制人及关联方不存在干涉公司具体运作、影响公司经营独立性以及以任何方式隐瞒关联关系的情况。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，控股股东与公司在人员、资产、财务、机构和业务方面，各自独立核算，独立承担责任和风险。同时公司董事会、监事会和内部机构亦能够独立运作。

6、利益相关者、环境保护及社会责任

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方面利益的协调平衡，坚持与相关利益者互利共赢的原则，积极履行社会责任，遵守环境保护制度，共同推动公司持续、稳健发展。

7、信息披露与透明度

报告期内，公司严格按照有关法律法规以及《公司章程》、《信息披露管理办法》等要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，董事会秘书组织和协调公司信息披露事务，办理公司信息对外公布等相关事宜。公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）网站披露公司信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息确保了全体股东享有平等地位，保证了全体股东尤其是中小股东对公司重大事项享有的知

情权和参与权。

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

是 否

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

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

公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面具备独立性，具有完整的业务体系和独立经营的能力。

1、资产独立情况

公司系华辰有限整体变更设立的股份有限公司，承继了华辰有限所有的资产、负债及权益。公司已经具备了与生产经营有关的主要生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原材料采购和产品销售系统。

2、人员独立情况

公司根据《公司法》、《公司章程》的有关规定选举产生公司董事、监事，由董事会聘任高级管理人员，公司劳动、人事及工资管理与股东单位完全独立；公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

3、财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专门的财务人员，并建立了独立的财务核算体系、能够独立作出财务决策、具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度；公司未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户。公司作为独立纳税人，依法履行纳税申报和税款缴纳义务。

4、机构独立情况

公司已建立健全了内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业之间不存在机构混同的情形。

5、业务独立情况

公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021年第一次临时股东大会	临时股东大会	71.38%	2021年04月22日	2021年04月22日	详见公司刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2021年第

					一次临时股东大会决议的公告》 (公告号： 2021-015)
2020 年度股东大会	年度股东大会	73.99%	2021 年 05 月 14 日	2021 年 05 月 14 日	详见公司刊登在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2020 年年度股东大会决议的公告》(公告号： 2021-040)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
曹宇中	董事长	现任	男	60	2017年10月10日	2023年10月15日	36,670,000	0	0		36,670,000	
刘翔雄	董事、副总经理	现任	男	59	2017年10月10日	2023年10月15日	36,665,000	0	0		36,665,000	
赵泽明	董事、副总经理	现任	男	60	2017年10月10日	2023年10月15日	36,665,000	0	0		36,665,000	

					月 10 日	月 15 日							
徐彩英	董事、副总经理、 董事会秘书、财务总监	现任	女	58	2017 年 10 月 10 日	2023 年 10 月 15 日	1,900, 000	0	0	-475,0 00	1,425, 000	减持	
许少军	总经理	现任	男	50	2020 年 05 月 15 日	2023 年 10 月 15 日	0	0	0		0		
房平木	独立董事	现任	男	42	2019 年 12 月 25 日	2023 年 10 月 15 日	0	0	0		0		
阚峰	独立董事	离任	男	44	2018 年 10 月 11 日	2022 年 03 月 25 日	0	0	0		0		
彭连超	独立董事	现任	男	41	2020 年 10 月 15 日	2023 年 10 月 15 日	0	0	0		0		
顾月勤	独立董事	现任	女	43	2022 年 3 月 25 日	2023 年 10 月 15 日	0	0	0		0		
王明霞	监事会 主席	现任	女	40	2021 年 04 月 22 日	2023 年 10 月 15 日	0	0	0		0		
余光平	监事	现任	男	43	2021 年 04 月 22 日	2023 年 10 月 15 日	0	0	0		0		
高卫勇	职工监 事	现任	男	35	2021 年 04 月 22 日	2023 年 10 月 15 日	0	0	0		0		
高嘉阳	监事会 主席	离任	男	31	2019 年 06	2021 年 04	0	0	0		0		

					月 12 日	月 22 日						
杜海涛	监事	离任	男	53	2017 年 10 月 10 日	2021 年 04 月 22 日	0	0	0		0	
周拯	职工监 事	离任	男	48	2017 年 10 月 10 日	2021 年 04 月 22 日	0	0	0		0	
合计	--	--	--	--	--	--	111,90 0,000	0	0	-475,0 00	111,42 5,000	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

2021年4月，公司收到第二届监事会监事高嘉阳先生、杜海涛先生、周拯先生递交的书面辞职申请，高嘉阳先生、杜海涛先生、周拯先生因个人原因，申请辞去公司第二届监事会监事的职务。辞职后，高嘉阳先生不再公司担任任何其他职务，杜海涛先生、周拯先生仍在公司担任其他职务。

2022年3月，阚峰先生因个人原因申请辞去公司第二届董事会独立董事职务，同时一并辞去公司董事会审计委员会委员及主任委员职务，辞去公司董事会薪酬与考核委员会的委员职务，辞去战略委员会委员职务。辞职后，阚峰先生将不再担任公司任何职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王明霞	监事会主席	被选举	2021 年 04 月 22 日	被选举
余光平	监事	被选举	2021 年 04 月 22 日	被选举
高卫勇	职工监事	被选举	2021 年 04 月 22 日	被选举
高嘉阳	监事会主席	离任	2021 年 04 月 22 日	因个人原因，高嘉阳先生申请辞去公司第二届监事会监事会主席职务。
杜海涛	监事	离任	2021 年 04 月 22 日	因个人原因，杜海涛先生申请辞去公司第二届监事会非职工代表监事职务。
周拯	职工监事	离任	2021 年 04 月 22 日	因个人原因，周拯先生申请辞去公司第二届监事会职工代表监事职务。
阚峰	独立董事	离任	2022 年 03 月 25 日	因个人原因，阚峰先生申请辞去公司第二届董事会独立董事职务。

2、任职情况

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

1、董事

曹宇中先生，生于1962年，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，高级经济师。历任贵州险峰磨床研究室副主任，华辰有限、加森模具执行董事兼总经理，华辰新材料、华辰机器、华辰电气、华辰精工监事、安泰纳执行董事等。现任华辰光电、如岭精密传动、昆山星钰企业管理执行董事；华辰电动、Universe Master BVI董事，华辰联合、昆山星纵企业管理监事，上海钰纵执行事务合伙人，公司董事长。

刘翔雄先生，生于1963年，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历，高级经济师。历任贵州险峰磨床研究室技术员，华辰有限监事，贵阳汇峰董事长、监事，华辰机器、华辰电气、苏特威执行董事兼总经理，萨驰控股、萨驰华辰董事，加森模具监事等。现任华辰新材料、华辰净化、行辰智能、华辰智能执行董事，华辰电动、Universe Master BVI董事，华辰光电、上海贵商股权投资基金管理有限公司监事，公司董事、副总经理。

赵泽明先生，生于1962年，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。历任贵州险峰销售处副处长，华辰机器董事，贵阳汇峰、华辰精工执行董事兼总经理，萨驰华辰、苏特威监事等。现任华辰联合执行董事，Universe Master BVI董事，昆山市贵州商会会长，公司董事、副总经理。

徐彩英女士，生于1964年，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历，中级会计师、中国注册会计师。历任正仪镇工业公司人事秘书科秘书，昆山市物资供销有限公司会计，苏州新大华会计师事务所审计项目经理，苏州信联会计师事务所审计项目经理，苏州银行监事，萨驰控股财务总监，萨驰华辰财务总监，华辰电动董事。现任华辰电动、如岭精密监事，苏州恒铭达、伟时电子、苏州奥德、飞宇精密独立董事，公司董事、副总经理、董事会秘书、财务总监。

彭连超先生，1981年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中级会计师，注册会计师，注册税务师。历任昆山动点投资咨询财务主管，常州海拓汽车部件财务主管，昆山安致勤资管理顾问有限公司任经理，铭凯益电子税务经理。现任铭凯益电子财务负责人，公司独立董事。

房平木先生，生于1980年，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。历任神讯电脑电子工程师、专利工程师，易唯思专利分析师，宸鸿科技高级知识产权工程师，昆山工研院新型平板显示技术中心有限公司高级专利工程师，上海脱颖律师事务所律师、专利代理师，上海申浩律师事务所派驻上海申浩（昆山）律师事务所律师，现任南京知识（苏州）律师事务所合伙人，公司独立董事。

顾月勤女士，生于1979年，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级会计师，注册税务师。历任上海沪五金弹簧有限公司财务主管、福立旺精密机电（中国）有限公司执行董事助理、福立旺有限董事、福立旺董事、副总经理、董事会秘书；现任福立旺精密机电（中国）股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书；南京秉芯创业投资合伙企业执行事务合伙人，公司独立董事。

2、监事

王明霞女士，生于1982年，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾担任昆山伟时电子有限公司总务主任；现任公司管理部副部长、监事会主席。

余光平先生，生于1979年，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。曾担任贵州鸿宝集团职工；现任公司生产部班长、监事。

高卫勇先生，生于1987年，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2009年至今，现任公司生产部班长、监事。

3、高级管理人员

许少军先生，生于1972年，中国国籍，无境外永久居住权，本科学历。历任唐山钢铁集团有限责任公司（简称唐钢集团）司家营铁矿焊管车间电气技术员兼电工组长、唐钢庙沟铁矿采矿车间副主任、唐钢热轧薄板厂轧辊车间副主任、唐钢一钢轧厂轧辊车间主任、唐钢一钢轧厂技术科主任、唐钢一钢轧厂设备科主任，现任行辰智能总经理，公司总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
曹宇中	Universe Master Management Limited	董事	2015 年 04 月		否
曹宇中	昆山华辰联合投资管理有限公司	监事	2015 年 05 月		否
曹宇中	昆山华辰光电科技有限公司	执行董事	2015 年 12 月		否
曹宇中	昆山华辰电动科技有限公司	董事	2018 年 12 月		否
曹宇中	上海钰纵企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2021 年 06 月		否
曹宇中	昆山星钰企业管理有限公司	执行董事	2021 年 11 月		否
曹宇中	昆山星纵企业管理有限公司	监事	2021 年 11 月		否
曹宇中	如岭精密传动（苏州）有限公司	执行董事	2021 年 12 月		否
刘翔雄	昆山华辰新材料科技有限公司	执行董事	2015 年 07 月		否
刘翔雄	昆山华辰净化科技有限公司	执行董事	2015 年 06 月		否
刘翔雄	昆山华辰智能环保机器人有限公司	执行董事	2017 年 02 月		否
刘翔雄	上海行辰智能科技有限公司	执行董事	2016 年 12 月 19 日		否
刘翔雄	昆山华辰电动科技有限公司	董事	2018 年 12 月		否
刘翔雄	Universe Master Management Limited	董事	2015 年 04 月		否
刘翔雄	昆山华辰光电科技有限公司	监事	2015 年 12 月		否
刘翔雄	上海贵商股权投资基金管理有限公司	监事	2015 年 12 月		否
赵泽明	昆山华辰联合投资管理有限公司	执行董事	2015 年 05 月		否
赵泽明	Universe Master Management Limited	董事	2015 年 04 月		否
赵泽明	昆山市贵州商会	会长	2019 年 11 月		否
徐彩英	昆山华辰电动科技有限公司	监事	2021 年 01 月		否
徐彩英	苏州恒铭达电子科技股份有限公司	独立董事	2017 年 03 月		有
徐彩英	伟时电子股份有限公司	独立董事	2018 年 06 月		有
徐彩英	苏州奥德高端装备股份有限公司	独立董事	2020 年 12 月 23 日		有
徐彩英	如岭精密传动（苏州）有限公司	监事	2021 年 12 月 22 日		否
徐彩英	苏州飞宇精密科技股份有限公司	独立董事	2022 年 1 月 4 日		否

许少军	上海行辰智能科技有限公司	总经理	2020年08月12日		否
房平木	南京知识（苏州）律师事务所	负责人	2020年03月		否
彭连超	铭凯益电子（昆山）股份有限公司	财务负责人	2016年08月15日		否
顾月勤	福立旺精密机电（中国）股份有限公司	董事、副总经理、 董事会秘书	2016年04月		否
顾月勤	南京秉芯创业投资合伙企业	执行事务合伙人	2016年04月		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

（一）董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

根据《公司章程》等有关规定，公司的董事、监事的薪酬由公司股东大会决定，高级管理人员的薪酬由公司董事会决定。公司董事、监事的薪酬、津贴分别经董事会、监事会审议批准后，提交股东大会审议通过实施。

（二）董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据

依据公司盈利水平及董事、监事、高级管理人员的职责履行情况并结合年度绩效完成情况综合确定。

（三）董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况

报告期内，董事、监事和高级管理人员报酬已按规定发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
曹宇中	董事长	男	60	现任	143	否
刘翔雄	董事、副总经理	男	59	现任	143	否
赵泽明	董事、副总经理	男	60	现任	143	否
徐彩英	董事、董事会秘书、财务总监	女	58	现任	106.8	否
房平木	独立董事	男	42	现任	6	否
阚峰	独立董事	男	44	离任	6	否
彭连超	独立董事	男	41	现任	6	否
顾月勤	独立董事	女	43	现任	0	否
许少军	总经理	男	50	现任	65.28	否
王明霞	监事会主席	女	40	现任	13.49	否
余光平	监事	男	43	现任	11.13	否

高卫勇	职工监事	男	35	现任	12.8	否
高嘉阳	监事会主席	男	31	离任	0	否
杜海涛	监事	男	53	离任	7.47	否
周拯	职工监事	男	48	离任	20.91	否
合计	--	--	--	--	684.88	--

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第二届董事会第三次会议	2021年04月06日	2021年04月07日	详见公司刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《第二届董事会第三次会议决议公告》（公告号：2021-009）
第二届董事会第四次会议	2021年04月23日	2021年04月24日	详见公司刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《第二届董事会第四次会议决议公告》（公告号：2021-018）
第二届董事会第五次会议	2021年04月26日	2021年04月24日	详见公司刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《第二届董事会第五次会议决议公告》（公告号：2021-034）
第二届董事会第六次会议	2021年08月12日	2021年08月13日	详见公司刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《第二届董事会第六次会议决议公告》（公告号：2021-052）
第二届董事会第七次会议	2021年10月28日	2021年10月29日	详见公司刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《第二届董事会第七次会议决议公告》（公告号：2021-077）

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
曹宇中	5	5		0	0	否	2
刘翔雄	5	5		0	0	否	2
赵泽明	5	3		2	0	否	1
徐彩英	5	5		0	0	否	2
房平木	5	4	1	0	0	否	2
阚峰	5	4	1	0	0	否	2

彭连超	5	5	0	0	否	2
-----	---	---	---	---	---	---

连续两次未亲自出席董事会的说明

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司全体董事恪尽职守、勤勉尽责，能够主动关注公司经营管理信息、财务状况、重大事项等，对提交董事会审议的各项议案，均能深入讨论，各抒己见，为公司的经营发展建言献策，作出决策时充分考虑中小股东的利益和诉求，切实增强了董事会决策的科学性，推动公司经营各项工作的持续、稳定、健康发展。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	阚峰、徐彩英、彭连超	4	2021年04月22日	1、《关于公司〈2020年度财务决算报告〉的议案》；2、《关于〈2020年年度报告全文〉及其摘要的议案》；3、《关于公司〈2020年度财务决算报告〉的议案》	-	-	-
			2021年04月23日	1、《关于公司〈2021年第一季度报告〉的议案》	-	-	-
			2021年08月11日	1、《关于	-	-	-

			日	《2021 年半年度报告及其摘要》的议案》			
			2021 年 10 月 27 日	1、关于《2021 年第三季度报告》的议案	-	-	-
提名委员会	彭连超、房平木、赵泽明	1	2021 年 08 月 11 日	1、《关于聘任公司证券事务代表的议案》	-	-	-
战略委员会	曹宇中、刘翔雄、阚峰	1	2021 年 08 月 11 日	1、《关于以自有资金与专业投资机构共同投资的议案》	-	-	-
薪酬与考核委员会	房平木、阚峰、刘翔雄	2	2021 年 04 月 05 日	1、《关于〈华辰精密装备（昆山）股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案〉；	-	-	-
			2021 年 04 月 22 日	2、《关于〈华辰精密装备（昆山）股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》	-	--	-
				1、《关于公司〈2021 年度董事的薪酬方案〉的议案》；	-	-	-
				2、《关于公司〈2021 年度高级管理			

				人员的薪酬方案>的议案》；3、《关于公司〈2021 年度薪酬监事薪酬标准〉的议案》			
--	--	--	--	---	--	--	--

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	509
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	19
报告期末在职员工的数量合计（人）	528
当期领取薪酬员工总人数（人）	528
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	352
销售人员	28
技术人员	90
财务人员	7
行政人员	51
合计	528
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
初中	62
高中/中专	241
大专	121
本科	92

硕士	10
博士	2
合计	528

2、薪酬政策

公司建立了完善的薪酬管理制度，力求实现公司和员工长期共同发展。公司薪酬制度的制定以绩效、能力为导向，遵循市场化、公平性、竞争性、激励性原则，根据岗位职责、工作能力和业绩达成等因素制定。

公司员工薪酬包括基本工资、绩效奖金、津贴/补贴、加班工资等，高管人员薪酬方案由董事会根据经营情况确定。公司按照相关规定为职工缴纳社会保险费（养老、失业、工伤、生育、医疗）及住房公积金等。公司在职工工资中代为扣缴个人所得税、职工社会保险、住房公积金及其他必要的款项。

3、培训计划

为全面提升公司员工的综合素质和业务能力，增强员工的安全意识、服务意识和业务水平，公司根据发展需要和员工多样化培训需求，统一组织培训。培训包括内部培训和外部培训等常规培训；内部培训主要分七大模块，具体分为生产系列技术培训，产品研发系列培训、质量管理系列培训、管理技能提升系列培训、生产计划管理系列培训、供应链管理系列培训、安全生产系列培训等模块。外部培训主要包括外部专家与研发人员交流培训、外部培训专家给予相应的技术培训等。同时，公司还根据战略规划的需求，对特殊岗位上的员工实施了有针对性的培训，以适应员工能力与公司发展的需要，提升承担关键职位或承担更大责任的能力。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备。公司利润分配方案须经由董事会审议通过提交股东大会审议，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
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：	是

现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用
------------------------------	-----

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.00
每 10 股转增数（股）	6
分配预案的股本基数（股）	156,920,000.00
现金分红金额（元）（含税）	31,384,000.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	31,384,000.00
可分配利润（元）	309,843,408.11
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但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%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
本次利润分配拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2 元（含税），截至 2021 年 12 月 31 日公司总股本 156,920,000 股，以此估算合计拟派发现金红利 31,384,000.00 元（含税）；同时，向全体股东以资本公积每 10 股转增 6 股，截至 2021 年 12 月 31 日公司总股本 156,920,000 股，以此估算转增后公司股本总额增至 251,072,000 股。注：不足 1 股的部分按照《中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司证券发行人业务指南》中的零碎股处理办法处理。剩余未分配利润结转至下年。董事会审议利润分配预案后股本发生变动的，公司拟维持现金派发及每股转增比例不变的原则，相应调整分配总额及转增股本总数。	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

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实施情况

适用 不适用

1、股权激励

1、2021年4月6日，公司召开的第二届董事会第三次会议和第二届监事会第三次会议和2021年4月22日召开的2021年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司2021年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》和《关于公司2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》等。本次股权激励计划涉及的首次授予对象41人、预留对象2人，共计43人，拟以7.89元/股的价格向激励对象共授予不超过233万股，

其中首次授予193万股，预留40万股。

2、2021年4月23日，公司召开的第二届董事会第四次会议和第二届监事会第四次会议审议通过了《关于公司向激励对象首次授予限制性股票的议案》和《关于公司向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，确定以2021年4月23日为授予日，向43名激励对象授予233万股第二类限制性股票。

关于本次股权激励计划实施的相关审议程序及披露索引如下：

事项概述	披露日期	披露索引
公司召开第二届董事会第三次会议和第二届监事会第三次会议审议通过2021年限制性股票激励计划	2021年4月7日	巨潮资讯网，公告名称：《华辰装备第二届董事会第三次会议公告》（公告编号：2021-009）、《华辰装备第二届监事会第三次会议公告》（公告编号：2021-010）。
公司披露“2021年限制性股票激励计划”的草案内容	2021年4月7日	巨潮资讯网，公告名称：《华辰装备2021年限制性股票激励计划（草案）》、《华辰装备2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法》
公司召开2021年第一次临时股东大会审议通过2021年限制性股票激励计划	2021年4月22日	巨潮资讯网，公告名称：《2021年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-015）。
公司召开第二届董事会第四次会议和第二届监事会第四次会议审议通过向激励对象首次授予及预留部分授予限制性股票事项	2021年4月24日	巨潮资讯网，公告名称：《董事会决议公告》、《监事会决议公告》（公告编号：2021-018、2021-019）。
公司披露向激励对象首次授予及预留部分授予限制性股票的公告	2021年4月24日	巨潮资讯网，公告名称：《关于向激励对象首次授予限制性股票的公告》（公告编号：2021-031）、《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的公告》（公告编号：2021-032）。

董事、高级管理人员获得的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	本期已解锁股份数量	期末持有限制性股票数量
徐彩英	董事、副总经理、董事会秘书、财务总监	0	0	0	0	0	0	44.88	0	100,000	7.89	0	0

许少军	总经理	0	0	0	0	0	0	44.88	0	80,000	7.89	0	0
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	0	180,000	--	0	0
备注（如有）		许少军先生、徐彩英女士作为公司 2021 年限制性股票激励计划激励对象，分别获授 8 万股、10 万股的第二类限制性股票，授予日为 2021 年 4 月 23 日。报告期内尚未归属。											

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司高级管理人员由董事会聘任，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。高级管理人员直接对董事会负责，承担董事会下达的经营指标。公司建立了有效的激励约束机制，激励高级管理人员勤勉尽责工作，努力提高经营管理水平和经营业绩，高管人员的工作绩效与其收入直接挂钩，根据公司设定目标和实际任务完成情况进行考核。公司董事会下设薪酬与考核委员会负责对公司董事、监事及高级管理人员的责任目标完成情况、工作能力、履职情况等进行年终考评，制定薪酬及绩效考核方案报公司董事会审批。报告期内，高级管理人员薪酬及绩效考核管理制度执行情况良好。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

（1）进一步完善内控制度建设，强化内部审计监督。梳理完善董事会审计委员会及内部审计部门的职能职责，强化在董事会领导下行使监督权，加强内审部门对公司内部控制制度执行情况的监督力度，提高内部审计工作的深度和广度。一方面，加强内审部门对公司内部控制制度执行情况的监督力度，提高内部审计工作的深度和广度；另一方面，为防止资金占用情况的发生，内审部门将密切关注公司大额资金往来的情况，对相关业务部门大额资金使用进行动态跟踪，发现疑似关联方资金往来事项及时向董事会审计委员会汇报告，并督促各部门严格按照相关规定履行审议、披露程序。

（2）强化董事会及关键岗位的内控意识和责任，充分认识内控在改善企业管理、增强风险防控、帮助企业高质量发展中的重要性，明确具体责任人，发挥表率作用。

（3）加强内部控制培训及学习。公司及时组织董事、监事及高级管理人员参加监管合规学习，提高管理层的公司治理水平。有针对性地开展面向中层管理人员、普通员工的合规培训，以提高风险防范意识，强化合规经营意识，确保内部控制制度得到有效执行，切实提升公司规范运作水平，促进公司健康可持续发展。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 22 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司于 2022 年 4 月 22 日在巨潮资讯网披露的华辰精密装备（昆山）股份有限公司《2021 年度内部控制自我评价报告》。	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；公司更正已公布的财务报告；注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；审计委员会和内审部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。</p> <p>重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策、未建立反舞弊程序和控制措施、对于非常规或特殊交易的帐务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷的存在的迹象包括：违反国家法律法规或规范性文件、重大决策程序不科学、制度缺失可能导致系统性失效、重大或重要缺陷不能得到整改、其他对公司负面影响重大的情形。</p> <p>其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：指考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，该缺陷总体影响水平高于重要性水平（营业收入的 1.5%）。</p> <p>重要缺陷：指考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，该缺陷总体影响水平低于</p>	<p>重大缺陷：直接财产损失≥500 万元，已经对外正式披露并对公司定期报告披露造成负面影响；公司关键岗位人员流失严重；被媒体频频曝光负面新闻。</p>

	<p>重要性水平（营业收入的 1.5%），但高于一般性水平（营业收入的 0.2%）。</p> <p>一般缺陷：指考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，该缺陷总体影响水平低于一般性水平（营业收入的 0.2%）。</p>	<p>重要缺陷：50 万元≤直接财产损失<500 万元，受到国家政府部门处罚，但未对公司定期报告披露造成负面影响；被媒体曝光且产生负面影响。</p> <p>一般缺陷：直接财产损失<50 万元，受到省级（含省级）以下政府部门处罚但未对公司定期报告披露造成负面影响。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据中国证监会部署，2021年公司组织开展上市公司治理专项行动自查工作，公司经自查，未发现需要整改的情形。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

在报告期内，公司严格遵守环保法律、法规及行业规范，自觉履行生态环境保护的社会责任，未发生环境污染事故及其他环保违法违规行为，也未受到环保部门的行政处罚。

二、社会责任情况

（1）股东及债权人权益保护

公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《公司章程》等相关法律法规及规章制度的要求，及时、准确、真实、完整地进行信息披露，确保所有股东与投资者以平等机会获取公司信息，保障全体股东及投资者的合法权益。通过投资者电话、电子邮箱、公司网站和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行交流，提高上市公司的透明度与诚信度。

公司一直非常重视对股东的合理投资回报，同时兼顾公司的可持续发展，制定了持续、稳定、科学的分红政策。公司积极落实中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》及《上市公司监管指引第3号-上市公司现金分红》的相关要求，在《公司章程》明确了公司利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例、分配形式和股票股利分配条件等，完善了公司利润分配的决策程序和机制以及利润分配政策的调整原则，强化了中小投资者权益保障机制。

（2）职工权益保护

公司严格贯彻执行《劳动合同法》《社会保险法》等各项法律法规，与所有员工签订了《劳动合同》，办理各种社会保险，尊重和员工的个人权益。公司通过创造良好的内部工作氛围、制定合理的晋升机制、采取富有竞争力的薪酬体系，建立稳定、高效的人才队伍，并不断吸引新的高素质人才加盟公司。

公司重视员工培育与发展，为员工提供广阔的发展空间。公司注重人文关怀和职工文化建设，以“重视人才”为精神理念，构建了包含新员工关怀、节日关怀、员工活动、生日关怀的员工关怀体系；以食宿、培训、节日福利、生日福利、带薪假期、员工慰问为内容的员工福利体系；以传统节日活动、运动会为主题的职工文化建设体系。报告期内，公司开展了生日会、三八妇女节活动、篮球比赛等职工福利和文化建设活动，有效地丰富了员工业余生活，增强员工认同感、归属感。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告期内暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	曹宇中；昆山双禹投资企业（有限合伙）；刘翔雄；徐彩英；赵泽明；中小企业发展基金（江苏有限合伙）	股份限售承诺	1、控股股东、实际控制人曹宇中、刘翔雄、赵泽明承诺 （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人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份； （2）在上述锁定期满后，如本人仍担任公司董事、监事或高级管理人员，在任职期间应当向公司申报所持有的公司股份变动	2018 年 03 月 30 日	3 年	正在履行中

			<p>情况，每年转让的股份不超过本人持有公司股份数的</p> <p>25%；在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接持有的公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接持有的公司股份；自公司股票上市之日起十二个月后申报离职的，自申报离职之日起六个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份；</p> <p>(3)公司上市后 6 个月内，如公司股票连续 20 个交易日</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有公司股份的锁定期限自动延长 6 个月（若上述期间公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除权、除息行为的，则上述价格进行相应调整）；</p> <p>（4）若本人在所持公司股票锁定期满后两年内减持所持公司股票的，减持价格将不低于发行价（若公司上市后发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则前述价格将进行相应调整）；锁定期满后两年内合计减持的公司</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>股份数量将不超过公司股份总数的 10%。本人减持公司股份时，将提前 3 个交易日通过公司发出相关公告；</p> <p>（5）本人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，深圳证券交易所《股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。</p> <p>2、中小基金、双禹投资承诺</p> <p>（1）自公司股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内，不转让或委托他人管理本企业持有的公司股份，也不由公司回购本企业持有</p>			
--	--	--	--	--	--	--

		<p>的公司股份；</p> <p>(2)自本企业取得公司股权完成工商变更登记之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理本企业持有的公司股份，也不由公司回购本企业持有的公司股份；</p> <p>(3)本企业将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，深圳证券交易所《股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。</p> <p>3、持有公司股份的其他董事、高级管理人员徐彩英承诺</p> <p>(1)自公司股票上市之日起 12 个月内，不转</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；自本人取得公司股权完成工商变更登记之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；</p> <p>(2)在上述锁定期满后，如本人仍担任公司董事、监事或高级管理人员，在任职期间应当向公司申报所持有的公司股份变动情况，每年转让的股份不超过本人持有公司股份数的 25%；在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>十八个月内不转让本人直接持有的公司股份；</p> <p>在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接持有的公司股份；</p> <p>自公司股票上市之日起十二个月后申报离职的，自申报离职之日起六个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份；</p> <p>(3)公司上市后 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 个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有公司股份的锁定期限自动延长 6 个月（若上</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>述期间公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除权、除息行为的，则上述价格进行相应调整）；</p> <p>（4）若本人直接或间接持有的股份在锁定期满后两年内减持，减持价格将不低于发行价（若公司上市后发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则前述价格将进行相应调整）；</p> <p>（5）本人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，深圳证券交易所《股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			员减持股份实施细则》的相关规定。			
	曹宇中；刘翔雄；徐彩英；赵泽明	股份减持承诺	<p>"1、控股股东、实际控制人曹宇中、刘翔雄、赵泽明承诺若本人在所持公司股票锁定期满后两年内减持所持公司股票的，减持价格将不低于发行价（若公司上市后发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则前述价格将进行相应调整）；锁定期满后两年内合计减持的公司股份数量将不超过公司股份总数的10%。本人减持公司股份时，将提前3个交易日通过公司发出相关公告</p> <p>2、持有公司股份的其他董事、高级</p>	2018年03月30日	长期有效	正在履行中

			<p>管理人员徐彩英承诺</p> <p>若本人直接或间接持有的股份在锁定期满后两年内减持，减持价格将不低于发行价（若公司上市后发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则前述价格将进行相应调整）</p>			
	曹宇中；华辰精密装备（昆山）股份有限公司；刘翔雄；赵泽明	股份回购承诺	<p>1、公司承诺若公司招股说明书有虚假记载、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，在中国证监会就此对公司作出行政处罚决定生效之日起三十日内，公司召开股东大会审议回购首次公开发行的全部新股的方案，并在股</p>	2018年03月30日	长期有效	正在履行中

			<p>东大会审议通过之日起五日内启动回购方案，回购价格以公司首次公开发行价格加上同期银行存款利息和二级市场价格孰高者确定（若公司上市后发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将进行相应调整）。</p> <p>2、控股股东承诺</p> <p>若公司招股说明书有虚假记载、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，在公司股东大会审议通过回购首次公开发行的全部新股的方案之日起五日内，本人将督促公</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>司依法回购首次公开发行的全部新股并将启动回购方案，并购回首次公开发行股票时本人公开发售的股票，购回价格以公司首次公开发行价格加上同期银行存款利息和二级市场价格孰高者确定</p> <p>（若公司上市后发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将进行相应调整）。</p>			
	曹宇中；刘翔雄；赵泽明	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1、关于避免同业竞争的承诺</p> <p>为避免今后可能发生同业竞争，最大限度地维护公司利益，保证公司的正常经营，公司实际控制人曹宇中、刘翔雄、赵泽明向公司出具了《关于避</p>	2018年03月30日	长期有效	正在履行中

			<p>免同业竞争的承诺》，主要内容为：</p> <p>“一、截止本函出具之日，除华辰装备及其控股子公司外，本人及本人可控制的其他企业目前没有直接或间接地实际从事与华辰装备或其控股子公司的业务构成同业竞争的任何业务活动。</p> <p>二、本人及本人可控制的其他企业将不会直接或间接地以任何方式实际从事与华辰装备或其控股子公司的业务构成或可能构成同业竞争的任何业务活动。如有这类业务，其所产生的收益归华辰装备所有。</p> <p>三、本人将不会以任何方式实际从事任何可能影响华辰装备或其控股</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>子公司经营和发展的业务或活动。</p> <p>四、如果本人将来出现所投资的全资、控股、参股企业实际从事的业务与华辰装备或其控股子公司构成竞争的情况，本人同意将该等业务通过有效方式纳入华辰装备经营以消除同业竞争的情形；华辰装备有权随时要求本人出让在该等企业中的部分或全部股权/股份，本人给予华辰装备对该等股权/股份的优先购买权，并将尽最大努力促使有关交易的价格是公平合理的。</p> <p>五、本人从第三方获得的商业机会如果属于华辰装备或其控股子公司主营业务范围内的，</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>本人将及时告知华辰装备或其控股子公司，并尽可能地协助华辰装备或其控股子公司取得该商业机会。</p> <p>六、若违反本承诺，本人将赔偿华辰装备或其控股子公司因此而遭受的任何经济损失。</p> <p>七、本承诺函有效期限自签署之日起至本人不再构成华辰装备的实际控制人或华辰装备终止在证券交易所上市之日止。”</p> <p>2、关于减少和规范关联交易的承诺为减少和规范关联交易，维护公司利益，公司控股股东、实际控制人、董事、监事和高级管理人员均已出具《关于减少和规范关联交易的承诺函》，</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>承诺事项如下：</p> <p>“本人及本人所控制的除华辰精密装备(昆山)股份有限公司（以下简称“华辰装备”）及其控股子公司以外的其他任何公司及其他任何类型的企业（如有）(以下简称“关联方”)将尽量避免与华辰装备及其控股子公司之间发生关联交易。</p> <p>在进行确属必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允定价原则执行，关联交易的价格原则上应不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行有关授权与批准程序及信息披露义务。</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>无市场价格可资比较或定价受到限制的重大关联交易，按照交易的商品或劳务的成本基础上合理利润的标准予以确定交易价格，以保证交易价格公允。</p> <p>本人承诺严格按照国家现行法律、法规、规范性文件以及《公司章程》、《关联交易决策制度》等有关规定履行必要程序，遵循市场公正、公平、公开的原则，明确双方的权利和义务，确保关联交易的公平合理，不发生损害所有股东利益的情况。</p> <p>本人及本人的关联方（如有）将不以任何理由和方式非法占用华辰装备的资金以及其他任</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>何资产、资源，在任何情况下不要求华辰装备提供任何形式的担保。</p> <p>上述承诺是无条件的，如违反上述承诺给华辰装备造成任何经济损失的，本人将对华辰装备、华辰装备的其他股东或相关利益方因此受到的损失作出全面、及时和足额的赔偿。</p> <p>在本人及本人的关联方（如有）与华辰装备存在关联关系期间，本承诺函将持续有效。”</p>			
	<p>单颖之；杜海涛；高嘉阳；高允斌；阚峰；徐彩英；周拯</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>为减少和规范关联交易，维护公司利益，公司控股股东、实际控制人、董事、监事和高级管理人员均已出具《关于减少和规范关联交易的承诺函》，承诺事项如</p>	<p>2019年08月08日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正在履行中</p>

			<p>下： “本人及本人所控制的除华辰精密装备（昆山）股份有限公司（以下简称“华辰装备”）及其控股子公司以外的其他任何公司及其他任何类型的企业（如有）（以下简称“关联方”）将尽量避免与华辰装备及其控股子公司之间发生关联交易。 在进行确属必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允定价原则执行，关联交易的价格原则上应不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行有关授权与批准程序及信息披露义务。 无市场价格</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>可资比较或定价受到限制的重大关联交易，按照交易的商品或劳务的成本基础上合理利润的标准予以确定交易价格，以保证交易价格公允。</p> <p>本人承诺严格按照国家现行法律、法规、规范性文件以及《公司章程》、《关联交易决策制度》等有关规定履行必要程序，遵循市场公正、公平、公开的原则，明确双方的权利和义务，确保关联交易的公平合理，不发生损害所有股东利益的情况。</p> <p>本人及本人的关联方（如有）将不以任何理由和方式非法占用华辰装备的资金以及其他任何资产、资</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>源，在任何情况下不要求华辰装备提供任何形式的担保。</p> <p>上述承诺是无条件的，如违反上述承诺给华辰装备造成任何经济损失的，本人将对华辰装备、华辰装备的其他股东或相关利益方因此受到的损失作出全面、及时和足额的赔偿。</p> <p>在本人及本人的关联方（如有）与华辰装备存在关联关系期间，本承诺函将持续有效。”</p>			
	<p>曹宇中；单颖之；高允斌；华辰精密装备（昆山）股份有限公司；阚峰；刘翔雄；徐彩英；赵泽明</p>	<p>IPO 稳定股价承诺</p>	<p>公司承诺：在公司上市后三年内，若公司连续 20 个交易日每日股票收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产（审计基准日后发生权益分派、公积金转增股本、配股等</p>	<p>2019 年 03 月 28 日</p>	<p>3 年</p>	<p>正在履行中</p>

			<p>情况的，应做除权、除息处理)，公司将按照《华辰精密装备(昆山)股份有限公司上市后三年内稳定股价的预案》回购公司股票。</p> <p>公司控股股东、实际控制人承诺：在公司上市后三年内，若公司连续 20 个交易日每日股票收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产（审计基准日后发生权益分派、公积金转增股本、配股等情况的，应做除权、除息处理)，本人将按照《华辰精密装备(昆山)股份有限公司上市后三年内稳定股价的预案》增持公司股票；本人将根据公司股东大会批准的《华辰精</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>密装备（昆山）股份有限公司上市后三年内稳定股价的预案》中的相关规定，在公司就回购股票事宜召开的股东大会上，对回购股票的相关决议投赞成票。</p> <p>公司全体董事承诺：在公司上市后三年内，若公司连续 20 个交易日每日股票收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产（审计基准日后发生权益分派、公积金转增股本、配股等情况的，应做除权、除息处理），本人将根据公司股东大会批准的《华辰精密装备（昆山）股份有限公司上市后三年内稳定股价的预案》中的相关规定，在公司</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>就回购股份事宜召开的董事会上，对回购股份的相关决议投赞成票；将根据公司股东大会批准的《华辰精密装备（昆山）股份有限公司上市后三年内稳定股价的预案》中的相关规定，履行相关的各项义务。</p> <p>公司全体高级管理人员承诺：在公司上市后三年内，若公司连续 20 个交易日每日股票收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产（审计基准日后发生权益分派、公积金转增股本、配股等情况的，应做除权、除息处理），本人将根据公司股东大会批准的《华辰精密装备（昆山）股份有</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			限公司上市后三年内稳定股价的预案》中的相关规定，履行相关的各项义务。			
	曹宇中；刘翔雄；赵泽明	其他承诺	公司控股股东、实际控制人就公司整体变更事项征缴个人所得税作出如下承诺： 如税务机关要求本人就公司整体变更事项征缴个人所得税，本人将以自有资金自行承担和缴纳，如因此导致公司被相关税务机关追究相关法律责任和/或造成经济损失，本人将负责承担相关法律责任和/或赔偿因此给公司造成的损失。	2019年03月28日	长期有效	正在履行中
	曹宇中；单颖之；高允斌；阚峰；刘翔雄；徐彩英；赵泽明	其他承诺	为了保障公司填补被摊薄即期回报的相关措施能够得到切实履行，公司董事、高级管理人员	2019年03月28日	长期有效	正在履行中

			<p>作出的承诺如下：</p> <p>1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或个人进行利益输送，也不采用其他方式损害公司利益；</p> <p>2、本人承诺对自身的职务消费行为进行约束；</p> <p>3、本人承诺不动用公司资产从事与自身履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>4、本人承诺将尽职促使公司董事会或薪酬与考核委员会制订的薪酬制度与公司填补被摊薄即期回报保障措施的执行情况相挂钩；</p> <p>5、若公司后续推出股权激励政策，本人承诺将尽职促使公司未来拟公布的股权激励的行权条件与公司填补被摊薄即</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>期回报保障措施的执行情况相挂钩；</p> <p>6、本承诺出具日后，若监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的相关规定有其他要求的，且上述承诺不能满足监管机构相关规定时，本人承诺届时将按照最新规定出具补充承诺；</p> <p>7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人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。</p> <p>公司控股股东、实际控制人曹宇中、刘翔雄、赵泽明除遵</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			守上述承诺外，补充作出以下承诺：“不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。”			
	曹宇中；昆山双禹投资企业（有限合伙）；刘翔雄；徐彩英；赵泽明；中小企业发展基金（江苏有限合伙）	其他承诺	公司股东以及作为公司股东的董事、监事、高级管理人员均承诺：直接或间接持有的公司股份目前不存在权属纠纷、质押、冻结等依法不得转让或其他有争议的情况。	2018年03月30日	长期有效	正在履行中
	曹宇中；刘翔雄；赵泽明	其他承诺	公司控股股东、实际控制人就公司员工的社会保险金问题作出如下承诺： “如公司及其子公司，被相关主管部门要求补缴其以前年度有关的社会保险费，或因未足额缴纳以前年度的有关社会保险费而需缴纳滞纳金、或被相	2018年12月10日	长期有效	正在履行中

			关部门处以行政处罚，或因员工以任何方式向公司追偿未缴纳的社会保险费而需由公司承担损失责任的，本人将代公司承担该等需补缴的社会保险费、滞纳金、罚款及其他损失，且不向公司追偿，以确保公司不因此而受到任何损失。”			
	北京市金杜律师事务所；广发证券股份有限公司；江苏中企华中天资产评估有限公司；立信会计师事务所（特殊普通合伙）	其他承诺	保荐机构广发证券股份有限公司、申报会计师及验资机构立信会计师事务所（特殊普通合伙）、资产评估机构江苏中企华中天资产评估有限公司等证券服务机构承诺：因其为发行人首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资	2018年09月10日	长期有效	正在履行中

			<p>者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。</p> <p>发行人律师北京市金杜律师事务所承诺：如因本所为华辰精密装备（昆山）股份有限公司首次公开发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，经司法机关生效判决认定后，本所将依法赔偿投资者因本所制作、出具的文件所载内容有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏而遭受的损失。</p> <p>保荐机构广发证券股份有限公司承诺：若因本公司为华辰精密装备（昆山）股份有限公司首次公开发行股票制</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本公司将先行赔偿投资者损失。”			
	曹宇中；单颖之；杜海涛；高嘉阳；高允斌；阚峰；刘翔雄；徐彩英；赵泽明；周拯	其他承诺	公司、控股股东、实际控制人及公司董事、监事、高级管理人员承诺：若因招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，将依法赔偿投资者损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《中华人民共和国证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干	2019年08月08日	长期有效	正在履行中

			规定》等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。本公司/本人将严格履行生效司法文书认定的赔偿方式和赔偿金额，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

（1）执行《企业会计准则第21号——租赁》（2018年修订）

财政部于2018年度修订了《企业会计准则第21号——租赁》（简称“新租赁准则”）。本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司作为承租人

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择以下两种方法之一计量使用权资产：

与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

- 1) 将于首次执行日后12个月内完成的租赁作为短期租赁处理；
- 2) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 5) 作为使用权资产减值测试的替代，按照本报告第十节、五、36、预计负债”评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- 6) 首次执行日之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

在计量租赁负债时，本公司使用2021年1月1日的承租人增量借款利率来对租赁付款额进行折现。

项目	金额（元）
2020年12月31日合并财务报表中披露的重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额	2,338,115.56
按2021年1月1日本公司增量借款利率折现的现值	2,255,431.75
2021年1月1日新租赁准则下的租赁负债	2,255,431.75
上述折现的现值与租赁负债之间的差额	0.00

对于首次执行日前已存在的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

本公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对2021年1月1日余额的影响金额（元）	
			合并	母公司
根据财政部2018年修订发布的《企业会计准则第 21号-租赁》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业，自2021年1月1日起施行。	经本公司第二届董事会第四次会议、第二届监事会第四次会议审议通过。	使用权资产	2,255,431.75	
		租赁负债	1,005,853.88	
		一年到期的非流动负债	1,249,577.87	

（2）执行《企业会计准则解释第14号》

财政部于2021年2月2日发布了《企业会计准则解释第14号》（财会〔2021〕1号，以下简称“解释第14号”），自公布之日起施行。2021年1月1日至施行日新增的有关业务，根据解释第14号进行调整。

①政府和社会资本合作（PPP）项目合同

解释第14号适用于同时符合该解释所述“双特征”和“双控制”的PPP项目合同，对于2020年12月31日前开始实施且至施行日尚未完成的有关PPP项目合同应进行追溯调整，追溯调整不切实可行的，从可追溯调整的最早期间期初开始应用，累计影响数调整施行日当年年初留存收益以及财务报表其他相关项目，对可比期间信息不予调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②基准利率改革

解释第14号对基准利率改革导致金融工具合同和租赁合同相关现金流量的确定基础发生变更的情形作出了简化会计处理规定。

根据该解释的规定，2020年12月31日前发生的基准利率改革相关业务，应当进行追溯调整，追溯调整不切实可行的除外，无需调整前期比较财务报表数据。在该解释施行日，金融资产、金融负债等原账面价值与新账面价值之间的差额，计入该解释施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（3）执行《关于调整〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉适用范围的通知》

财政部于2020年6月19日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10号），对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

财政部于2021年5月26日发布了《关于调整〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉适用范围的通知》（财会〔2021〕9号），自2021年5月26日起施行，将《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围由“减让仅针对2021年6月30日前的应付租赁付款额”调整为“减让仅针对2022年6月30日前的应付租赁付款额”，其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会

计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对2021年1月1日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(4) 执行《企业会计准则解释第15号》关于资金集中管理相关列报

财政部于2021年12月30日发布了《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号，以下简称“解释第15号”），“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行，可比期间的财务报表数据相应调整。

解释第15号就企业通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理涉及的余额应如何在资产负债表中进行列报与披露作出了明确规定。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

2021年09月26日，公司控股子公司昆山华辰新材料科技有限公司参与设立昆山华弗新材料科技有限公司，持股比例50%。住址：昆山市周市镇横长泾路333号1号房。经营范围：一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；新材料技术研发；非金属矿物制品制造；非金属矿及制品销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	66
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6年
境内会计师事务所注册会计师姓名	林盛宇、陆成
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3年

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
昆山华辰联合投资管理有限公司	同一控制下企业	向关联方购买商品或服务	天然气	市场价格定价	14.81	14.81	100.00%	50	否	银行转账	14.81	-	-
昆山华辰电动科技有限公司	同一控制下企业	向关联方购买商品或服务	电机	市场价格定价	105.81	105.81	15.47%	100	是	银行转账	105.81	-	-
昆山华辰光电科技有限公司	同一控制企业	向关联方销售商品或服务	水电费	市场价格定价	74.83	74.83	100.00%	150	否	银行转账	74.83	-	-
昆山华	同一	向关	房租	市场	48.85	48.85	100.0	70	否	银行	48.85	-	-

辰光电 科技有 限公司	控制 企业	联方 提供 房屋 及设 备出 租		价 格 定 价			0%			转 账			
昆山华 辰联合 投资管 理有限 公司	同一 控制 企业	向关 联方 租用 房屋 及设 备	房 租 及 水 电 费	市 场 价 格 定 价	293.8 3	293.8 3	100.0 0%	350	否	银 行 转 账	293.8 3	-	-
昆山华 辰光电 科技有 限公司	同一 控制 企业	向关 联方 购 入 固 定 资 产	激 光 仪 器	市 场 价 格 定 价	0	0	0.00 %	20	否	银 行 转 账	0	-	-
合计				--	--	538.1 3	--	740	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司在 2021 年度日常关联交易前，各子公司对关联交易进行了充分的评估和测算，但因市场与客户需求变化等影响，公司关联交易与实际情况存在一定差异，属于正常的经营行为，对公司日常经营及业绩影响较小。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	42,000	35,850	0	0
银行理财产品	募集资金	46,070	40,250	0	0
合计		88,070	76,100	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	111,425,000	71.01%						111,425,000	71.01%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	111,425,000	71.01%						111,425,000	71.01%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	111,425,000	71.01%						111,425,000	71.01%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	45,495,000	28.99%						45,495,000	28.99%
1、人民币普通股	45,495,000	28.99%						45,495,000	28.99%
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	156,920,000	100.00%						156,920,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	27,581	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	25,353	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	

曹宇中	境内自然人	23.37%	36,670,000	0	36,670,000	0		
刘翔雄	境内自然人	23.37%	36,665,000	0	36,665,000	0		
赵泽明	境内自然人	23.37%	36,665,000	0	36,665,000	0		
徐彩英	境内自然人	0.91%	1,425,000	-475,000	1,425,000	0		
辛启富	境内自然人	0.22%	346,200		0	346,200		
易三明	境内自然人	0.18%	280,000		0	280,000		
黄凯泓	境内自然人	0.15%	242,000		0	242,000		
厦门恒兴集团有限公司	境内非国有法人	0.14%	215,300		0	215,300		
福建海西晟乾投资管理有限公司	境内非国有法人	0.13%	204,500		0	204,500		
凌志伟	境内自然人	0.12%	194,500		0	194,500		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	曹宇中、刘翔雄和赵泽明为一致行动人。除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
辛启富	346,200	人民币普通股	346,200					
易三明	280,000	人民币普通股	280,000					
黄凯泓	242,000	人民币普通股	242,000					
厦门恒兴集团有限公司	215,300	人民币普通股	215,300					
福建海西晟乾投资管理有限公司	204,500	人民币普通股	204,500					
凌志伟	194,500	人民币普通股	194,500					

郭剑鹏	145,000	人民币普通股	145,000
倪福祥	131,000	人民币普通股	131,000
UBS AG	118,133	人民币普通股	118,133
于劲松	118,000	人民币普通股	118,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	<p>1、公司股东辛启富通过东方财富证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 346,200 股，实际合计持有 346,200 股。</p> <p>2、公司股东黄凯泓通过兴业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 242,000 股，实际合计持有 242,000 股。</p> <p>3、公司股东厦门恒兴集团有限公司通过安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 215,300 股，实际合计持有 215,300 股。</p> <p>4、公司股东凌志伟通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 194,500 股，实际合计持有 194,500 股。</p> <p>5、公司股东倪福祥通过中国中金财富证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 37,900 股，通过普通证券账户持有 93,100 股，实际合计持有 131,000 股。</p> <p>6、公司股东于劲松通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 118,000 股，实际合计持有 118,000 股。</p>		

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
曹宇中	中国	否
刘翔雄	中国	否
赵泽明	中国	否
主要职业及职务	曹宇中、刘翔雄、赵泽明主要职业及职务情况详见本年报第四节 公司治理之七、董事、监事和高级管理人员情况。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内不存在控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

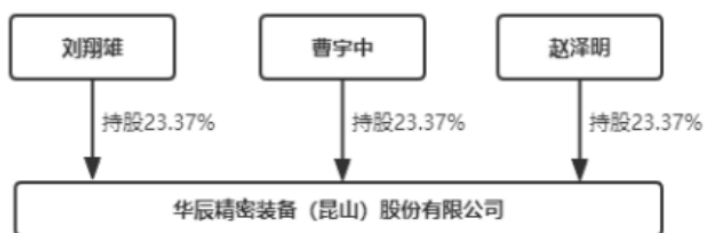
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
曹宇中	本人	中国	否
刘翔雄	本人	中国	否
赵泽明	本人	中国	否
主要职业及职务	曹宇中、刘翔雄、赵泽明主要职业及职务情况详见本年报第四节 公司治理之七、董事、监事和高级管理人员情况。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 4 月 21 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2022]第 ZA11066 号
注册会计师姓名	林盛宇、陆成

审计报告正文

一、审计意见

我们审计了华辰精密装备（昆山）股份有限公司（以下简称“华辰装备”）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司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，公允反映了华辰装备2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于华辰装备，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）应收账款的预期信用损失	
<p>请参阅后附华辰装备财务报表附注“三、（九）”所述的会计政策及附注“五、（四）”应收账款的相关内容。</p> <p>2021年12月31日，华辰装备合并财务报表的应收账款的原值为17,863.24万元，预期信用损失模型下计提的坏账准备为5,991.79万元。</p> <p>由于华辰装备管理层在确定应收账款的预期信用损失金额时需运用重大会计估计和判断，且影响金额重大，为此我们将应收账款的预期信用损失确定为关键审计事项。</p>	<p>我们就华辰装备应收账款的可收回性实施的审计程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、了解、测试和评价公司应收账款信用政策及减值测试相关的内部控制设计和运行有效性； 2、复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑及客观证据，分析并判断是否存在其他表明应收款项发生减值的证据； 3、了解和评估管理层在应收账款减值测试中使用的预期信用损失模型的恰当性，评价预期信用损失率的恰当性； 4、查看与应收款项坏账准备计提及核销相关的公司审批文件； 5、分析应收账款的账龄和客户的信用情况，并选取样本实施函证程序，将函证结果与管理层记录的金额进行核对； 6、检查报告期后应收款项的回收情况。
（二）收入确认	
<p>请参阅后附华辰装备财务报表附注“三、（二十四）”所述的会计政策及“五、（三十五）”营业收入的相</p>	<p>我们就华辰装备收入确认实施的审计程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制设计和运行的有效

<p>关内容。</p> <p>2021年度，华辰装备的营业收入为40,945.51万元。华辰装备主营产品轧辊磨床通常在将产品发送至客户指定地点，安装调试完毕并经客户验收合格后，确认收入。</p> <p>由于收入是华辰装备管理层的关键业绩指标，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时点的固有风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>性，并对重要的控制点执行控制测试；</p> <p>2、选取样本检查销售合同，识别与控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求，并复核相关会计政策是否得到一贯执行；</p> <p>3、执行实质性分析性程序，分产品类型对收入、成本、毛利率情况进行波动分析；</p> <p>4、实施收入细节测试，从销售收入明细表中选取样本，核对发票、销售合同、出库单及验收单；</p> <p>5、对本期重大及新增客户的销售业务选取样本执行函证及替代测试程序，并对重要客户执行视频勘察的查验程序；</p> <p>6、对资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单、验收单及其他支持性文件，进行截止测试，以确认收入是否记录于正确的会计期间。</p>
---	--

四、其他信息

华辰装备管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括华辰装备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，管理层负责评估华辰装备的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督华辰装备的财务报告过程。

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：

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对华辰装备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华辰装备不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、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。

（六）就华辰装备中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并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。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师（项目合伙人）：林盛宇

中国注册会计师：陆成

中国·上海 2022年4月21日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：华辰精密装备（昆山）股份有限公司

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	231,128,414.63	229,778,250.14
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	806,302,925.06	872,896,138.32
衍生金融资产		
应收票据	9,458,704.59	
应收账款	118,714,451.58	92,651,375.95
应收款项融资	93,747,958.70	137,797,451.60
预付款项	21,811,235.45	3,384,728.11
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	5,089,070.38	3,301,642.73
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	274,054,346.75	230,687,777.28
合同资产	53,746,689.98	50,688,894.13
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,810,166.82	2,253,879.49
流动资产合计	1,618,863,963.94	1,623,440,137.75
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	19,633,622.25	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	2,013,423.21	2,211,112.78
固定资产	181,715,124.58	200,659,895.28
在建工程	8,136,751.05	6,805,023.18
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,025,196.19	
无形资产	21,030,080.19	21,885,481.18
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	723,112.16	915,942.08
递延所得税资产	24,300,998.12	19,645,208.22
其他非流动资产	20,480,986.50	21,000.85
非流动资产合计	279,059,294.25	252,143,663.57
资产总计	1,897,923,258.19	1,875,583,801.32
流动负债：		
短期借款		53,061,538.88
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	81,656,133.50	59,969,725.90
应付账款	53,217,597.66	43,054,560.81
预收款项		
合同负债	209,994,482.28	221,116,755.84
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	11,509,285.03	9,566,121.73
应交税费	4,841,602.77	16,291,802.43
其他应付款	1,127,970.08	843,790.34
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	1,257,135.21	
其他流动负债	19,573,557.64	17,516,062.04
流动负债合计	383,177,764.17	421,420,357.97
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	64,530,838.57	59,691,097.05
递延所得税负债	1,413,000.00	2,232,000.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	65,943,838.57	61,923,097.05
负债合计	449,121,602.74	483,343,455.02

所有者权益：		
股本	156,920,000.00	156,920,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	915,145,812.09	907,993,005.48
减：库存股		
其他综合收益	-166,377.75	
专项储备		
盈余公积	59,467,935.24	52,581,719.70
一般风险准备		
未分配利润	312,178,613.45	273,872,886.76
归属于母公司所有者权益合计	1,443,545,983.03	1,391,367,611.94
少数股东权益	5,255,672.42	872,734.36
所有者权益合计	1,448,801,655.45	1,392,240,346.30
负债和所有者权益总计	1,897,923,258.19	1,875,583,801.32

法定代表人：曹宇中

主管会计工作负责人：徐彩英

会计机构负责人：徐彩英

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	230,847,176.41	229,684,884.57
交易性金融资产	806,302,925.06	872,896,138.32
衍生金融资产		
应收票据	9,458,704.59	0.00
应收账款	117,059,452.12	91,588,040.95
应收款项融资	93,504,565.70	136,987,874.10
预付款项	21,559,970.56	3,218,429.71
其他应收款	6,487,999.18	8,023,078.77
其中：应收利息		
应收股利		
存货	288,542,713.73	234,553,898.59
合同资产	53,746,689.98	50,688,894.13

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,254,103.73	553,286.95
流动资产合计	1,629,764,301.06	1,628,194,526.09
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	4,996,452.45	4,996,452.45
其他权益工具投资	19,633,622.25	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	2,013,423.21	2,211,112.78
固定资产	178,379,322.60	196,681,350.81
在建工程	8,136,751.05	6,805,023.18
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	21,030,080.19	21,885,481.18
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	21,160,157.81	17,468,871.44
其他非流动资产	20,480,986.50	21,000.85
非流动资产合计	275,830,796.06	250,069,292.69
资产总计	1,905,595,097.12	1,878,263,818.78
流动负债：		
短期借款		53,061,538.88
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	74,420,481.50	57,575,091.88
应付账款	78,366,392.22	45,740,605.35
预收款项		
合同负债	209,952,972.85	221,110,135.49
应付职工薪酬	10,532,506.37	8,716,980.91

应交税费	4,659,732.88	15,074,736.49
其他应付款	961,559.97	824,469.95
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	19,571,067.07	17,515,201.39
流动负债合计	398,464,712.86	419,618,760.34
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	64,530,838.57	59,691,097.05
递延所得税负债	1,413,000.00	2,232,000.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	65,943,838.57	61,923,097.05
负债合计	464,408,551.43	481,541,857.39
所有者权益：		
股本	156,920,000.00	156,920,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	893,320,651.07	886,167,844.46
减：库存股		
其他综合收益	-166,377.75	
专项储备		
盈余公积	59,467,935.24	52,581,719.70
未分配利润	331,644,337.13	301,052,397.23
所有者权益合计	1,441,186,545.69	1,396,721,961.39

负债和所有者权益总计	1,905,595,097.12	1,878,263,818.78
------------	------------------	------------------

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	409,455,130.85	230,639,809.66
其中：营业收入	409,455,130.85	230,639,809.66
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	334,002,566.24	182,235,704.98
其中：营业成本	257,702,912.04	125,085,040.05
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,815,428.84	2,662,673.27
销售费用	16,306,797.67	13,063,106.44
管理费用	25,629,852.35	18,685,871.32
研发费用	29,229,418.81	19,261,245.66
财务费用	1,318,156.53	3,477,768.24
其中：利息费用	1,386,188.30	1,782,414.80
利息收入	492,425.16	1,095,234.40
加：其他收益	11,847,604.19	8,139,689.21
投资收益（损失以“-”号填列）	29,310,373.92	28,185,318.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填		

列)		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-4,093,213.26	-15,829,034.58
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-17,873,187.77	-26,613,941.53
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,896,052.28	-4,572,369.30
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,194.94	-5,403.95
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	90,749,284.35	37,708,362.88
加：营业外收入	1.12	0.18
减：营业外支出	358,176.00	6,617.73
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	90,391,109.47	37,701,745.33
减：所得税费用	9,432,229.18	4,534,973.68
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	80,958,880.29	33,166,771.65
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	80,958,880.29	33,166,771.65
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	76,575,942.23	33,543,528.02
2.少数股东损益	4,382,938.06	-376,756.37
六、其他综合收益的税后净额	-166,377.75	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-166,377.75	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-166,377.75	
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	-166,377.75	

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	80,792,502.54	33,166,771.65
归属于母公司所有者的综合收益总额	76,409,564.48	33,543,528.02
归属于少数股东的综合收益总额	4,382,938.06	-376,756.37
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.49	0.21
(二) 稀释每股收益	0.49	0.21

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

法定代表人：曹宇中

主管会计工作负责人：徐彩英

会计机构负责人：徐彩英

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	407,358,481.25	227,073,050.29
减：营业成本	271,384,950.79	123,387,792.86
税金及附加	3,458,862.33	2,543,070.84
销售费用	15,324,362.28	12,189,854.05

管理费用	24,710,912.78	16,880,661.66
研发费用	24,522,069.47	17,750,162.86
财务费用	1,245,832.78	3,474,067.75
其中：利息费用	1,321,705.04	1,782,414.80
利息收入	490,728.65	1,094,352.87
加：其他收益	9,251,049.75	8,113,481.76
投资收益（损失以“－”号填列）	29,310,373.92	28,185,318.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）	-4,093,213.26	-15,829,034.58
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-17,679,652.41	-26,358,002.20
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,896,052.28	-4,572,369.30
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,194.94	-5,403.95
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	79,605,191.48	40,381,430.35
加：营业外收入	1.12	0.18
减：营业外支出	346,304.45	6,617.73
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	79,258,888.15	40,374,812.80
减：所得税费用	10,396,732.71	4,436,759.87
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	68,862,155.44	35,938,052.93
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	68,862,155.44	35,938,052.93
（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	-166,377.75	

（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-166,377.75	
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	-166,377.75	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	68,695,777.69	35,938,052.93
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.44	0.23
（二）稀释每股收益	0.44	0.23

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	424,308,766.09	311,623,693.78
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	4,379,518.42	450,750.69
收到其他与经营活动有关的现金	14,603,285.80	49,694,264.92
经营活动现金流入小计	443,291,570.31	361,768,709.39
购买商品、接受劳务支付的现金	242,204,075.76	164,163,174.73
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	73,464,815.55	54,900,209.73
支付的各项税费	56,344,569.81	23,588,476.07
支付其他与经营活动有关的现金	26,749,180.75	20,321,835.35
经营活动现金流出小计	398,762,641.87	262,973,695.88
经营活动产生的现金流量净额	44,528,928.44	98,795,013.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,890,750,000.00	1,959,660,000.00

取得投资收益收到的现金	29,819,972.73	28,185,318.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,000.00	20,000.00
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	1,920,581,972.73	1,987,865,318.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,561,258.69	15,019,962.19
投资支付的现金	1,848,050,000.00	2,099,900,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,876,611,258.69	2,114,919,962.19
投资活动产生的现金流量净额	43,970,714.04	-127,054,643.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		53,550,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		53,550,000.00
偿还债务支付的现金	53,000,000.00	4,339,350.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,767,243.92	30,437,235.92
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,042,587.00	
筹资活动现金流出小计	86,809,830.92	34,776,585.92
筹资活动产生的现金流量净额	-86,809,830.92	18,773,414.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-339,647.07	-2,582,988.27

五、现金及现金等价物净增加额	1,350,164.49	-12,069,204.52
加：期初现金及现金等价物余额	229,778,250.14	241,847,454.66
六、期末现金及现金等价物余额	231,128,414.63	229,778,250.14

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	420,915,098.12	310,490,936.24
收到的税费返还	1,783,032.23	450,750.69
收到其他与经营活动有关的现金	14,601,521.04	49,667,175.94
经营活动现金流入小计	437,299,651.39	360,608,862.87
购买商品、接受劳务支付的现金	245,846,742.85	165,471,852.41
支付给职工以及为职工支付的现金	70,393,017.99	53,432,639.72
支付的各项税费	50,698,237.55	23,585,453.07
支付其他与经营活动有关的现金	25,214,184.63	18,211,135.19
经营活动现金流出小计	392,152,183.02	260,701,080.39
经营活动产生的现金流量净额	45,147,468.37	99,907,782.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,890,750,000.00	1,959,660,000.00
取得投资收益收到的现金	29,819,972.73	28,185,318.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,000.00	20,000.00
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	1,920,581,972.73	1,987,865,318.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,510,258.27	14,898,995.19

投资支付的现金	1,849,950,000.00	2,104,827,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,878,460,258.27	2,119,725,995.19
投资活动产生的现金流量净额	42,121,714.46	-131,860,676.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		53,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		53,000,000.00
偿还债务支付的现金	53,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,767,243.92	30,437,235.92
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	85,767,243.92	30,437,235.92
筹资活动产生的现金流量净额	-85,767,243.92	22,562,764.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-339,647.07	-2,582,988.27
五、现金及现金等价物净增加额	1,162,291.84	-11,973,118.55
加：期初现金及现金等价物余额	229,684,884.57	241,658,003.12
六、期末现金及现金等价物余额	230,847,176.41	229,684,884.57

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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															
	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、上年期末余额	156,920.00			907,993.00548				52,581.719.70		273,872,886.76		1,391,367.611.94	872,734.36	1,392,240.346.30
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	156,920.00			907,993.00548				52,581.719.70		273,872,886.76		1,391,367.611.94	872,734.36	1,392,240.346.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				7,152,806.61		-166,377.75		6,886,215.54		38,305,726.69		52,178,371.09	4,382,938.06	56,561,309.15
（一）综合收益总额						-166,377.75				76,575,942.23		76,409,564.48	4,382,938.06	80,792,502.54
（二）所有者投入和减少资本				7,152,806.61								7,152,806.61		7,152,806.61
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额				7,152,806.61								7,152,806.61		7,152,806.61
4. 其他														
（三）利润分								6,88		-38,		-31,		-31,

配								6,215.54		270,215.54		384,000.00		384,000.00
1. 提取盈余公积								6,886,215.54		-6,886,215.54				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-31,384,000.00		-31,384,000.00		-31,384,000.00
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								2,124,700.05				2,124,700.05		2,124,700.05
2. 本期使用								2,124,700.05				2,124,700.05		2,124,700.05

							0.05					0.05		0.05	
(六) 其他															
四、本期期末余额	156,920,000.00				915,145,812.09		-166,377.75		59,467,935.24		312,178,613.45		1,443,545,983.03	5,255,672.42	1,448,801,655.45

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	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、上年期末余额	156,920,000.00				907,993,005.48				48,987,914.41		272,639,524.03		1,386,540,443.92	1,249,490.73	1,387,789,934.65
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	156,920,000.00				907,993,005.48				48,987,914.41		272,639,524.03		1,386,540,443.92	1,249,490.73	1,387,789,934.65
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								3,593,805.29		1,233,362.73		4,827,168.02	-376,756.37	4,450,411.65	
(一)综合收益总额										33,543.5		33,543.5	-376,756.3	33,166,771	

										28.0 2		28.0 2	7	.65
(二)所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三)利润分配								3,59 3,80 5.29		-32, 310, 165. 29		-28, 716, 360. 00		-28,7 16,36 0.00
1. 提取盈余公积								3,59 3,80 5.29		-3,5 93,8 05.2 9				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-28, 716, 360. 00		-28, 716, 360. 00		-28,7 16,36 0.00
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								2,437,234.81											2,437,234.81
2. 本期使用								2,437,234.81											2,437,234.81
(六) 其他																			
四、本期期末余额	156,920,000.00				907,993,005.48			52,581,719.70		273,886.76		1,391,367.61	872,734.36						1,392,240,346.30

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	156,920,000.00				886,167,844.46				52,581,719.70	301,052,397.23		1,396,721,961.39
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	156,920.00 0.00				886,167,844.46				52,581,719.70	301,052,397.23		1,396,721,961.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					7,152,806.61		-166,377.75		6,886,215.54	30,591,939.90		44,464,584.30
（一）综合收益总额							-166,377.75			68,862,155.44		68,695,777.69
（二）所有者投入和减少资本					7,152,806.61							7,152,806.61
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额					7,152,806.61							7,152,806.61
4.其他												
（三）利润分配									6,886,215.54	-38,270,215.54		-31,384,000.00
1.提取盈余公积									6,886,215.54	-6,886,215.54		
2.对所有者（或股东）的分配										-31,384,000.00		-31,384,000.00
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								2,124,700.05				2,124,700.05
2. 本期使用								2,124,700.05				2,124,700.05
（六）其他												
四、本期期末余额	156,920,000.00				893,320,651.07		-166,377.75		59,467,935.24	331,644,337.13		1,441,186,545.69

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	156,920,000.00				886,167,844.46				48,987,914.41	297,424,509.59		1,389,500,268.46
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	156,920,000.00				886,167,844.46				48,987,914.41	297,424,509.59		1,389,500,268.46
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									3,593,805.29	3,627,887.64		7,221,692.93
(一)综合收益总额										35,938,052.93		35,938,052.93
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配									3,593,805.29	-32,310,165.29		-28,716,360.00
1. 提取盈余公积									3,593,805.29	-3,593,805.29		
2. 对所有者(或股东)的分配										-28,716,360.00		-28,716,360.00
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								2,437,234.81				2,437,234.81
2. 本期使用								2,437,234.81				2,437,234.81
(六) 其他												
四、本期期末余额	156,920,000.00				886,167,844.46			52,581,719.70	301,052,397.23			1,396,721,961.39

三、公司基本情况

华辰精密装备（昆山）股份有限公司是由昆山华辰重机有限公司整体变更，由曹宇中、赵泽明和刘翔雄于2017年共同发起设立的股份有限公司。公司统一社会信用代码：91320583666396160B。2019年12月4日在深圳证券交易所创业板上市。所属行业为通用设备制造业。

截止2021年12月31日，公司累计发行股本总数15,692万股，注册资本为15,692万元，公司注册地：昆山市周市镇横长泾路333号。

本公司经营范围为：数控机床开发、制造、销售及售后服务，大型机械零件加工，机床改造、维修、安装、调试、技术咨询及技术服务，机电设备成套开发、制造；机床零配件及材料销售；货物及技术的进出口业务，法律、行政法规规定前置许可经营、禁止经营的除外。（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）

公司法定代表人：曹宇中。

本公司由曹宇中，赵泽明，刘翔雄共同控制。

本财务报表业经公司董事会于2022年4月21日批准报出。

截至2021年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称

昆山华辰新材料科技有限公司

昆山华弗新材料科技有限公司

上海行辰智能科技有限公司

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”、“本附注九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），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》的相关规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

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：

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。详见本附注“39”、本报告“七、（61）营业收入和营业成本”。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在

丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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

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

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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。

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 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。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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）：

- 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；
- 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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

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。

（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，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（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。

金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，

但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，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（债务工具）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（债务工具）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。

金融负债终止确认

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。

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。

金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对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）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。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。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，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。

对于租赁应收款，本公司选择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。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

11、应收票据

参阅本报告第十节附注“五、重要会计政策及会计估计”--“10、金融工具”--“(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”有关内容。

12、应收账款

参阅本报告第十节附注“五、重要会计政策及会计估计”--“10、金融工具”--“(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”有关内容。

13、应收款项融资

参阅本报告第十节附注“五、重要会计政策及会计估计”--“10、金融工具”--“(2) 金融工具的确认依据和计量方法”--“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）”有关内容。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

参阅本报告第十节附注“五、重要会计政策及会计估计”--“10、金融工具”--“(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”有关内容。

15、存货

存货的分类和成本

存货分类为：原材料、在产品、发出商品、库存商品（产成品）、合同履约成本等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

发出存货的计价方法

原材料发出时按加权平均法计价；产成品发出时按个别认定法计价。

不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

存货的盘存制度

采用永续盘存制。

低值易耗品和包装物的摊销方法

- （1）低值易耗品采用一次转销法；
- （2）包装物采用一次转销法。

16、合同资产

合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告第十节“五、重要会计政策及会计估计”--“10、金融工具”--“金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

17、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

本公司暂未涉及，按会计准则相关规定处理。

19、债权投资

本公司暂未涉及，按会计准则相关规定处理。

20、其他债权投资

本公司暂未涉及，按会计准则相关规定处理。

21、长期应收款

本公司暂未涉及，按会计准则相关规定处理。

22、长期股权投资

共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得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对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，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，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物

以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

24、固定资产

(1) 确认条件

1、 固定资产的确认和初始计量

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

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

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

(4) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

26、借款费用

借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

27、生物资产

本公司暂未涉及，按会计准则相关规定处理。

28、油气资产

本公司暂未涉及，按会计准则相关规定处理。

29、使用权资产

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。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	50	土地出让年限
软件	5-10	受益期

(2) 内部研究开发支出会计政策

划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身

存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

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、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，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的资产组；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。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

摊销年限

项 目	预计使用寿命	依 据
房屋装修费	5年	受益期限

33、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。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。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

本公司发生的职工福利费，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，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的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，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；公司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

不适用

35、租赁负债

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。

36、预计负债

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等有关的或有事项同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

37、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的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及权益工具

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。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，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。

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。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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。

以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算

日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

38、优先股、永续债等其他金融工具

本公司暂未涉及，按会计准则相关规定处理。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本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。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，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：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当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，本公司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，本公司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或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本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。
- 本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。
- 本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。
- 客户已接受该商品或服务。

公司收入确认的具体标准

（1）全自动数控轧辊磨床

公司根据合同约定，将产品（全自动数控轧辊磨床设备）发送至客户指定地点，安装调试完毕并经客户验收合格，公司收到客户出具的验收合格文件后确认销售收入的实现。

（2）维修改造业务

公司按照合同约定，在设备（全自动数控轧辊磨床）维修改造服务已经完成并经客户确认验收后，确认服务收入的实现。

（3）备件产品

公司按照合同约定，在备件产品已发出并经客户签收确认后，确认销售收入的实现。

（4）租金

公司按照合同约定的房屋租金收取时间和金额确认租金收入的实现。

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

40、政府补助

类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：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。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

会计处理

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）；

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。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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

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

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

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

42、安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”项目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”项目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司安全费用提取标准：以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取，具体如下：

- (1) 营业收入不超过1000万元的，按照2%提取；
- (2) 营业收入超过1000万元至1亿元的部分，按照1%提取；
- (3) 营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.2%提取；
- (4) 营业收入超过10亿元至50亿元的部分，按照0.1%提取；
- (5) 营业收入超过50亿元的部分，按照0.05%提取。

43、租赁

自 2021 年 1 月 1 日起的会计政策

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。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件；以及
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

1、 本公司作为承租人

（1）使用权资产

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；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，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。对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；否则，租赁资产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。

本公司按照本报告第十节附注“五、（31）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（2）租赁负债

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租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），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；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司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公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的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，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动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；
- 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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额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。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，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，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。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

（5）新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本报告第十节附注“五、（10）金融工具”进行会计处理。

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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该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。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本报告第十节附注“五、（10）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

（3）新冠肺炎疫情相关的租金减让

● 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间

冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

• 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

3、售后租回交易

公司按照本报告第十节附注“五、(39) 收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

(1) 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人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，公司作为承租人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。金融负债的会计处理详见本报告第十节附注“五、(10) 金融工具”。

(2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策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，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本报告第十节附注“五、(10) 金融工具”。

44、其他重要的会计政策和会计估计

本公司暂未涉及，按会计准则相关规定处理。

45、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部 2018 年修订发布的《企业会计准则第 21 号-租赁》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。	经本公司第二届董事会第四次会议、第二届监事会第四次会议审议通过。	对 2021 年 1 月 1 日余额的影响金额，使用权资产 2,255,431.75 元，租赁负债 1,005,853.88 元，一年到期的非流动负债 1,249,577.87 元

(1) 执行《企业会计准则第21号——租赁》(2018年修订)

财政部于2018年度修订了《企业会计准则第21号——租赁》(简称“新租赁准则”)。本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司作为承租人

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财

务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择以下两种方法之一计量使用权资产：

与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

- 1) 将于首次执行日后12个月内完成的租赁作为短期租赁处理；
- 2) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

5) 作为使用权资产减值测试的替代，按照本报告第十节、五、36、预计负债”评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

6) 首次执行日之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

在计量租赁负债时，本公司使用2021年1月1日的承租人增量借款利率来对租赁付款额进行折现。

2020年12月31日合并财务报表中披露的重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额	2,338,115.56
按2021年1月1日本公司增量借款利率折现的现值	2,255,431.75
2021年1月1日新租赁准则下的租赁负债	2,255,431.75
上述折现的现值与租赁负债之间的差额	0.00

对于首次执行日前已存在的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

(2) 执行《企业会计准则解释第14号》

财政部于2021年2月2日发布了《企业会计准则解释第14号》（财会〔2021〕1号，以下简称“解释第14号”），自公布之日起施行。2021年1月1日至施行日新增的有关业务，根据解释第14号进行调整。

①政府和社会资本合作（PPP）项目合同

解释第14号适用于同时符合该解释所述“双特征”和“双控制”的PPP项目合同，对于2020年12月31日前开始实施且至施行日尚未完成的有关PPP项目合同应进行追溯调整，追溯调整不切实可行的，从可追溯调整的最早期间期初开始应用，累计影响数调整施行日当年年初留存收益以及财务报表其他相关项目，对可比期间信息不予调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②基准利率改革

解释第14号对基准利率改革导致金融工具合同和租赁合同相关现金流量的确定基础发生变更的情形作出了简化会计处理规定。

根据该解释的规定，2020年12月31日前发生的基准利率改革相关业务，应当进行追溯调整，追溯调整不切实可行的除外，无需调整前期比较财务报表数据。在该解释施行日，金融资产、金融负债等原账面价

值与新账面价值之间的差额，计入该解释施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(3) 执行《关于调整〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉适用范围的通知》

财政部于2020年6月19日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10号），对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

财政部于2021年5月26日发布了《关于调整〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉适用范围的通知》（财会〔2021〕9号），自2021年5月26日起施行，将《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围由“减让仅针对2021年6月30日前的应付租赁付款额”调整为“减让仅针对2022年6月30日前的应付租赁付款额”，其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对2021年1月1日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(4) 执行《企业会计准则解释第15号》关于资金集中管理相关列报

财政部于2021年12月30日发布了《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号，以下简称“解释第15号”），“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行，可比期间的财务报表数据相应调整。

解释第15号就企业通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理涉及的余额应如何在资产负债表中进行列报与披露作出了明确规定。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	229,778,250.14	229,778,250.14	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	872,896,138.32	872,896,138.32	

衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	92,651,375.95	92,651,375.95	
应收款项融资	137,797,451.60	137,797,451.60	
预付款项	3,384,728.11	3,384,728.11	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,301,642.73	3,301,642.73	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	230,687,777.28	230,687,777.28	
合同资产	50,688,894.13	50,688,894.13	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,253,879.49	2,253,879.49	
流动资产合计	1,623,440,137.75	1,623,440,137.75	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	2,211,112.78	2,211,112.78	
固定资产	200,659,895.28	200,659,895.28	
在建工程	6,805,023.18	6,805,023.18	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,255,431.75	2,255,431.75
无形资产	21,885,481.18	21,885,481.18	

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	915,942.08	915,942.08	
递延所得税资产	19,645,208.22	19,645,208.22	
其他非流动资产	21,000.85	21,000.85	
非流动资产合计	252,143,663.57	254,399,095.32	2,255,431.75
资产总计	1,875,583,801.32	1,877,839,233.07	2,255,431.75
流动负债：			
短期借款	53,061,538.88	53,061,538.88	
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	59,969,725.90	59,969,725.90	
应付账款	43,054,560.81	43,054,560.81	
预收款项			
合同负债	221,116,755.84	221,116,755.84	
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	9,566,121.73	9,566,121.73	
应交税费	16,291,802.43	16,291,802.43	
其他应付款	843,790.34	843,790.34	
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		1,249,577.87	1,249,577.87
其他流动负债	17,516,062.04	17,516,062.04	
流动负债合计	421,420,357.97	422,669,935.84	1,249,577.87
非流动负债：			

保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,005,853.88	1,005,853.88
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	59,691,097.05	59,691,097.05	
递延所得税负债	2,232,000.00	2,232,000.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	61,923,097.05	62,928,950.93	1,005,853.88
负债合计	483,343,455.02	485,598,886.77	2,255,431.75
所有者权益：			
股本	156,920,000.00	156,920,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	907,993,005.48	907,993,005.48	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	52,581,719.70	52,581,719.70	
一般风险准备			
未分配利润	273,872,886.76	273,872,886.76	
归属于母公司所有者权益合计	1,391,367,611.94	1,391,367,611.94	
少数股东权益	872,734.36	872,734.36	
所有者权益合计	1,392,240,346.30	1,392,240,346.30	
负债和所有者权益总计	1,875,583,801.32	1,877,839,233.07	2,255,431.75

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
----	-------------	-------------	-----

流动资产：			
货币资金	229,684,884.57	229,684,884.57	
交易性金融资产	872,896,138.32	872,896,138.32	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	91,588,040.95	91,588,040.95	
应收款项融资	136,987,874.10	136,987,874.10	
预付款项	3,218,429.71	3,218,429.71	
其他应收款	8,023,078.77	8,023,078.77	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	234,553,898.59	234,553,898.59	
合同资产	50,688,894.13	50,688,894.13	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	553,286.95	553,286.95	
流动资产合计	1,628,194,526.09	1,628,194,526.09	
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	4,996,452.45	4,996,452.45	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	2,211,112.78	2,211,112.78	
固定资产	196,681,350.81	196,681,350.81	
在建工程	6,805,023.18	6,805,023.18	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	21,885,481.18	21,885,481.18	
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产	17,468,871.44	17,468,871.44	
其他非流动资产	21,000.85	21,000.85	
非流动资产合计	250,069,292.69	250,069,292.69	
资产总计	1,878,263,818.78	1,878,263,818.78	
流动负债：			
短期借款	53,061,538.88	53,061,538.88	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	57,575,091.88	57,575,091.88	
应付账款	45,740,605.35	45,740,605.35	
预收款项			
合同负债	221,110,135.49	221,110,135.49	
应付职工薪酬	8,716,980.91	8,716,980.91	
应交税费	15,074,736.49	15,074,736.49	
其他应付款	824,469.95	824,469.95	
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	17,515,201.39	17,515,201.39	
流动负债合计	419,618,760.34	419,618,760.34	
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	59,691,097.05	59,691,097.05	
递延所得税负债	2,232,000.00	2,232,000.00	

其他非流动负债			
非流动负债合计	61,923,097.05	61,923,097.05	
负债合计	481,541,857.39	481,541,857.39	
所有者权益：			
股本	156,920,000.00	156,920,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	886,167,844.46	886,167,844.46	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	52,581,719.70	52,581,719.70	
未分配利润	301,052,397.23	301,052,397.23	
所有者权益合计	1,396,721,961.39	1,396,721,961.39	
负债和所有者权益总计	1,878,263,818.78	1,878,263,818.78	

调整情况说明

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

46、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%
出口增值税	出口销售收入销项税（注）	0
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
昆山华辰新材料科技有限公司	免税
上海行辰智能科技有限公司	25%

2、税收优惠

（1）企业所得税

本公司于 2013 年 12 月取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局颁发的高新技术企业证书（有效期为 3 年），于 2016 年 11 月继续取得高新技术企业证书（有效期 3 年），于 2019 年 11 月继续取得高新技术企业证书（有效期 3 年）。因此，本公司 2021 年度实际按 15% 税率计缴企业所得税。

根据财政部、税务总局、发展改革委工业和信息化部公告 2020 年第 45 号《财政部税务总局发展改革委工业和信息化部关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公告》第三条规定，“国家鼓励的集成电路设计、装备、材料、封装、测试企业和软件企业，自获利年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税”。昆山华辰新材料科技有限公司 2021 年度为首个获利年度，免征企业所得税。

（2）增值税

昆山华辰新材料科技有限公司、上海行辰智能科技有限公司被认定为软件企业。2011 年 1 月 28 日，《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4 号）决定继续实施软件增值税优惠政策，根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），公司的软件产品销售享受“按规定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策”。

3、其他

注：公司主要产品轧辊磨床设备出口适用出口退税率为 13%；其他备件产品出口适用退税率分别为零、5%、9%、10%、13% 等。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	73,139.67	39,506.06
银行存款	231,047,264.72	229,738,744.08
其他货币资金	8,010.24	
合计	231,128,414.63	229,778,250.14

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	806,302,925.06	872,896,138.32
其中：		
权益工具投资	45,302,925.06	49,396,138.32
结构性存款	761,000,000.00	823,500,000.00
其中：		
合计	806,302,925.06	872,896,138.32

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	10,349,689.04	363,000.00
其中：坏账准备	-890,984.45	-363,000.00
合计	9,458,704.59	

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	10,349,689.04	100.00%	890,984.45	8.61%	9,458,704.59	363,000.00	100.00%	363,000.00	100.00%	0.00
其中：										
商业承兑汇票	10,349,689.04	100.00%	890,984.45	8.61%	9,458,704.59	363,000.00	100.00%	363,000.00	100.00%	0.00
合计	10,349,689.04	100.00%	890,984.45	8.61%	9,458,704.59	363,000.00	100.00%	363,000.00	100.00%	0.00

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	10,349,689.04	890,984.45	8.61%
合计	10,349,689.04	890,984.45	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,539,368.50	0.86%	1,539,368.50	100.00%		1,539,368.50	1.13%	1,539,368.50	100.00%	
其中：										
单独计提坏账准备的应收账款	1,539,368.50	0.86%	1,539,368.50	100.00%		1,539,368.50	1.13%	1,539,368.50	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	177,092,992.94	99.14%	58,378,541.36	32.96%	118,714,451.58	134,826,398.24	98.87%	42,175,022.29	31.28%	92,651,375.95
其中：										
按信用风险特征组合计提	177,092,992.94	99.14%	58,378,541.36	32.96%	118,714,451.58	134,826,398.24	98.87%	42,175,022.29	31.28%	92,651,375.95
合计	178,632,361.44	100.00%	59,917,909.86		118,714,451.58	136,365,766.74	100.00%	43,714,390.79		92,651,375.95

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
云南瑞通钢业有限责任公司	1,140,000.00	1,140,000.00	100.00%	国浩律师(苏州)事务所出具的法律意见书认为，“云南瑞通钢业有限责任公司无可供执行的财产”，故单项计提。
浙江鑫和新型板材发展有限公司	399,368.50	399,368.50	100.00%	国浩律师(苏州)事务所出具的法律意见书认为，“浙江鑫和新型板材发展有限公司停业，且负债累累”，应收货款可收回的可能性极小，故单项计提。
合计	1,539,368.50	1,539,368.50	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提	177,092,992.94	58,378,541.36	32.96%
合计	177,092,992.94	58,378,541.36	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	76,984,943.13
1 至 2 年	21,498,948.34
2 至 3 年	56,759,193.88
3 年以上	23,389,276.09

合计	178,632,361.44
----	----------------

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	1,539,368.50					1,539,368.50
按组合计提坏账准备	42,175,022.29	16,636,719.07		433,200.00		58,378,541.36
合计	43,714,390.79	16,636,719.07		433,200.00		59,917,909.86

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	433,200.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
公司一	18,114,728.73	10.14%	5,584,089.96
公司二	10,191,515.69	5.71%	5,095,757.85
公司三	9,973,728.04	5.58%	1,002,283.44
公司四	9,655,101.64	5.41%	1,710,168.95
公司五	9,188,218.38	5.14%	1,241,609.19

合计	57,123,292.48	31.98%
----	---------------	--------

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	93,747,958.70	137,797,451.60
合计	93,747,958.70	137,797,451.60

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

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额
银行承兑汇票	137,797,451.60	286,307,265.12	330,356,758.02		93,747,958.70
合计	137,797,451.60	286,307,265.12	330,356,758.02		93,747,958.70

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

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	21,804,759.04	99.97%	3,374,906.41	99.71%
1 至 2 年	1,109.46	0.01%	5,367.34	0.16%
2 至 3 年	5,366.95	0.02%	10.26	
3 年以上	0.00		4,444.10	0.13%
合计	21,811,235.45	--	3,384,728.11	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
------	------	--------------------

供应商一	13,206,094.94	60.55
供应商二	3,635,600.00	16.67
供应商三	896,547.60	4.11
供应商四	765,387.60	3.51
供应商五	335,340.00	1.54
合计	18,838,970.14	86.38

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,089,070.38	3,301,642.73
合计	5,089,070.38	3,301,642.73

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	6,790,123.65	4,596,980.01
备用金	10,000.00	30,000.00
其他	498,690.70	175,922.44
合计	7,298,814.35	4,802,902.45

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,501,259.72			1,501,259.72
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
本期计提	708,484.25			708,484.25
2021 年 12 月 31 日余额	2,209,743.97			2,209,743.97

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额

1 年以内（含 1 年）	4,037,046.35
1 至 2 年	758,800.00
2 至 3 年	1,353,400.00
3 年以上	1,149,568.00
合计	7,298,814.35

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款项	1,501,259.72	708,484.25				2,209,743.97
合计	1,501,259.72	708,484.25				2,209,743.97

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
公司 A	保证金及押金	1,300,000.00	2 年及以上	17.81%	900,000.00
公司 B	保证金及押金	600,000.00	1-3 年	8.22%	270,000.00

公司 C	保证金及押金	366,000.00	1 年以内	5.01%	18,300.00
公司 D	保证金及押金	340,000.00	1 年以内	4.66%	17,000.00
公司 E	保证金及押金	309,300.00	3 年以上	4.24%	309,300.00
合计	--	2,915,300.00	--	39.94%	1,514,600.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	45,978,178.28	458,519.15	45,519,659.13	31,461,627.63	58,057.57	31,403,570.06
在产品	81,169,125.92		81,169,125.92	52,746,520.07		52,746,520.07
库存商品	32,585,915.54		32,585,915.54	16,173,700.45		16,173,700.45
合同履约成本	1,859,946.11		1,859,946.11	1,522,757.70		1,522,757.70
发出商品	112,919,700.05		112,919,700.05	128,841,229.00		128,841,229.00
合计	274,512,865.90	458,519.15	274,054,346.75	230,745,834.85	58,057.57	230,687,777.28

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额

		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	58,057.57	407,345.40		6,883.82		458,519.15
合计	58,057.57	407,345.40		6,883.82		458,519.15

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同质保金	55,668,776.12	11,124,323.37	44,544,452.75	43,270,619.75	7,764,134.30	35,506,485.45
合同进度款	11,502,796.54	2,300,559.31	9,202,237.23	17,354,450.18	2,172,041.50	15,182,408.68
合计	67,171,572.66	13,424,882.68	53,746,689.98	60,625,069.93	9,936,175.80	50,688,894.13

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
账龄组合	3,488,706.88			
合计	3,488,706.88			--

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	3,090,140.58	2,253,879.49
预缴企业所得税	1,720,026.24	
合计	4,810,166.82	2,253,879.49

其他说明：

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	—	—	—	—
在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	—	—	—	—
在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	—	—	—	—
在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
南京毅达中小企业发展基金贰号合伙企业（有限合伙）	19,633,622.25	
合计	19,633,622.25	

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	4,070,022.89	218,173.59		4,288,196.48
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	4,070,022.89	218,173.59		4,288,196.48
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,013,813.39	63,270.31		2,077,083.70
2.本期增加金额	193,326.07	4,363.50		197,689.57
(1) 计提或摊销	193,326.07	4,363.50		197,689.57
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,207,139.46	67,633.81		2,274,773.27
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				

3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	1,862,883.43	150,539.78		2,013,423.21
2.期初账面价值	2,056,209.50	154,903.28		2,211,112.78

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	181,715,124.58	200,659,895.28
合计	181,715,124.58	200,659,895.28

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	发电设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	101,461,145.37	221,739,224.43	10,286,249.57	11,052,312.48	40,307,146.48	384,846,078.33
2.本期增加金额		331,725.21		522,210.43	5,450,443.42	6,304,379.06
(1) 购置		191,207.98		522,210.43	4,050,501.13	4,763,919.54
(2) 在建		140,517.23			1,399,942.29	1,540,459.52

工程转入						
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额		10,489.23		211,441.00	191,615.33	413,545.56
（1）处置或报废		10,489.23		211,441.00	191,615.33	413,545.56
4.期末余额	101,461,145.37	222,060,460.41	10,286,249.57	11,363,081.91	45,565,974.57	390,736,911.83
二、累计折旧						
1.期初余额	48,148,036.75	113,170,650.43	1,302,924.85	9,330,458.62	12,234,112.40	184,186,183.05
2.本期增加金额	4,817,754.35	15,372,391.99	488,596.86	302,362.04	4,233,168.02	25,214,273.26
（1）计提	4,817,754.35	15,372,391.99	488,596.86	302,362.04	4,233,168.02	25,214,273.26
3.本期减少金额		7,087.25		200,868.95	170,712.86	378,669.06
（1）处置或报废		7,087.25		200,868.95	170,712.86	378,669.06
4.期末余额	52,965,791.10	128,535,955.17	1,791,521.71	9,431,951.71	16,296,567.56	209,021,787.25
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额						
（1）处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	48,495,354.27	93,524,505.24	8,494,727.86	1,931,130.20	29,269,407.01	181,715,124.58

2.期初账面价值	53,313,108.62	108,568,574.00	8,983,324.72	1,721,853.86	28,073,034.08	200,659,895.28
----------	---------------	----------------	--------------	--------------	---------------	----------------

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	8,136,751.05	6,805,023.18
合计	8,136,751.05	6,805,023.18

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
全自动数控轧辊磨床升级扩能建设项目	5,674,302.59		5,674,302.59	4,031,938.36		4,031,938.36

智能化磨削设备生产项目	140,000.00		140,000.00			
研发中心建设项目	2,201,954.10		2,201,954.10	2,379,900.26		2,379,900.26
其他	120,494.36		120,494.36	393,184.56		393,184.56
合计	8,136,751.05		8,136,751.05	6,805,023.18		6,805,023.18

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
全自动数控轧辊磨床升级扩能建设项目	259,828,200.00	4,031,938.36	2,057,890.51	415,526.28		5,674,302.59	33.28%	建设中				募股资金
智能化磨削设备生产项目	229,290,700.00		140,000.00			140,000.00	13.11%	建设中				募股资金
研发中心建设项目	54,520,000.00	2,379,900.26	371,924.52	549,870.68		2,201,954.10	24.87%	建设中				募股资金
合计	543,638,900.00	6,411,838.62	2,569,815.03	965,396.96		8,016,256.69	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

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

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额		
2.本期增加金额	2,255,431.75	2,255,431.75
—新增租赁	2,255,431.75	2,255,431.75
3.本期减少金额		
4.期末余额	2,255,431.75	2,255,431.75
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	1,230,235.56	1,230,235.56
(1) 计提	1,230,235.56	1,230,235.56

3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	1,230,235.56	1,230,235.56
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	1,025,196.19	1,025,196.19
2.期初账面价值		

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	24,262,862.50			5,345,812.99	29,608,675.49
2.本期增加金额				126,673.91	126,673.91
(1) 购置				126,673.91	126,673.91
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 在建工程转入					
3.本期减少金					

额					
(1) 处置					
4.期末余额	24,262,862.50			5,472,486.90	29,735,349.40
二、累计摊销					
1.期初余额	5,077,417.31			2,645,777.00	7,723,194.31
2.本期增加 金额	499,069.05			483,005.85	982,074.90
(1) 计提	499,069.05			483,005.85	982,074.90
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额	5,576,486.36			3,128,782.85	8,705,269.21
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	18,686,376.14			2,343,704.05	21,030,080.19
2.期初账面 价值	19,185,445.19			2,700,035.99	21,885,481.18

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

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
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（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）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	915,942.08		192,829.92		723,112.16
合计	915,942.08		192,829.92		723,112.16

其他说明

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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	76,499,972.11	11,484,748.82	55,325,465.88	8,304,684.34
内部交易未实现利润	20,776,385.33	3,116,457.80	8,993,128.89	1,348,969.33
可抵扣亏损			3,250,825.15	812,706.28
公允价值变动	134,438.04	20,165.71	1,501,224.78	225,183.72
递延收益	64,530,838.57	9,679,625.79	59,691,097.05	8,953,664.55
合计	161,941,634.05	24,300,998.12	128,761,741.75	19,645,208.22

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公允价值变动	9,420,000.00	1,413,000.00	14,880,000.00	2,232,000.00
合计	9,420,000.00	1,413,000.00	14,880,000.00	2,232,000.00

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		24,300,998.12		19,645,208.22
递延所得税负债		1,413,000.00		2,232,000.00

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	402,068.00	247,418.00
可抵扣亏损	3,879,173.89	6,745,703.34
合计	4,281,241.89	6,993,121.34

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年到期		2,006,780.10	
2023 年到期	968,861.05	1,828,610.40	
2024 年到期	1,661,929.68	1,661,929.68	
2025 年到期	1,248,383.16	1,248,383.16	
合计	3,879,173.89	6,745,703.34	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付购置长期资产款项	20,480,986.50		20,480,986.50	21,000.85		21,000.85
合计	20,480,986.50		20,480,986.50	21,000.85		21,000.85

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款		53,061,538.88
合计		53,061,538.88

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	81,656,133.50	59,969,725.90
合计	81,656,133.50	59,969,725.90

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
经营性应付账款	51,595,276.28	41,282,465.10
工程类应付账款	1,622,321.38	1,772,095.71
合计	53,217,597.66	43,054,560.81

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收合同货款	209,994,482.28	221,116,755.84
合计	209,994,482.28	221,116,755.84

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,566,121.73	72,101,538.88	70,161,333.28	11,506,327.33
二、离职后福利-设定提存计划		3,548,050.44	3,545,092.74	2,957.70
合计	9,566,121.73	75,649,589.32	73,706,426.02	11,509,285.03

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	9,443,774.49	65,516,098.65	63,455,456.71	11,504,416.43
2、职工福利费	1,478.30	2,713,810.18	2,713,810.18	1,478.30
3、社会保险费	120,868.94	1,835,890.13	1,956,326.47	432.60
其中：医疗保险费	108,449.60	1,483,465.95	1,591,511.65	403.90
工伤保险费		181,490.70	181,462.00	28.70
生育保险费	12,419.34	170,933.48	183,352.82	
4、住房公积金		1,819,720.80	1,819,720.80	
5、工会经费和职工教育经费		216,019.12	216,019.12	
合计	9,566,121.73	72,101,538.88	70,161,333.28	11,506,327.33

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		3,440,533.36	3,437,665.36	2,868.00
2、失业保险费		107,517.08	107,427.38	89.70
合计		3,548,050.44	3,545,092.74	2,957.70

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	85,329.15	1,100,171.62
企业所得税	3,753,880.70	14,681,207.28
个人所得税	625,212.44	116,907.24
城市维护建设税	46,910.88	56,732.97
教育费附加	46,910.88	56,298.50
房产税	238,035.60	238,035.60

土地使用税	29,234.52	29,234.52
印花税	16,088.60	13,214.70
合计	4,841,602.77	16,291,802.43

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,127,970.08	843,790.34
合计	1,127,970.08	843,790.34

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付报销款	1,122,180.08	646,869.06
其他款项	5,790.00	196,921.28
合计	1,127,970.08	843,790.34

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	1,257,135.21	1,249,577.87
合计	1,257,135.21	1,249,577.87

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	19,573,557.64	17,516,062.04
合计	19,573,557.64	17,516,062.04

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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）

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债		1,005,853.88
合计		1,005,853.88

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	59,691,097.05	8,610,000.00	3,770,258.48	64,530,838.57	拨款转入
合计	59,691,097.05	8,610,000.00	3,770,258.48	64,530,838.57	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
技术转型 和改造	11,664,300.00	1,610,000. 00		3,487,442. 12			9,786,857.88	与资产相 关
技术开发 及产业化	46,290,000.0 0	7,000,000. 00					53,290,000.0 0	与资产相 关
其他	1,736,797.05			282,816.3 6			1,453,980.69	与资产相 关

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	156,920,000. 00						156,920,000. 00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

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：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	907,993,005.48			907,993,005.48
其他资本公积		7,152,806.61		7,152,806.61
合计	907,993,005.48	7,152,806.61		915,145,812.09

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：2021年4月，公司股东会通过《2021年限制性股票激励计划》，明确授予条件，约定授予价格7.89元/股。拟向激励对象授予的限制性股票数量为不超过233.00万股，首次授予日为2021年4月23日。详见本报告第十节“十三、股份支付”。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						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	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

			益			
一、不能重分类进损益的其他综合收益		-166,377.75			-166,377.75	-166,377.75
其他权益工具投资公允价值变动		-166,377.75			-166,377.75	-166,377.75
其他综合收益合计		-166,377.75			-166,377.75	-166,377.75

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：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		2,124,700.05	2,124,700.05	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	52,581,719.70	6,886,215.54		59,467,935.24
合计	52,581,719.70	6,886,215.54		59,467,935.24

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	273,872,886.76	272,639,524.03
调整后期初未分配利润	273,872,886.76	272,639,524.03
加：本期归属于母公司所有者的净利润	76,575,942.23	33,543,528.02
减：提取法定盈余公积	6,886,215.54	3,593,805.29
应付普通股股利	31,384,000.00	28,716,360.00
期末未分配利润	312,178,613.45	273,872,886.76

调整期初未分配利润明细：

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

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	407,311,988.84	256,741,810.39	228,685,195.29	124,243,062.54
其他业务	2,143,142.01	961,101.65	1,954,614.37	841,977.51
合计	409,455,130.85	257,702,912.04	230,639,809.66	125,085,040.05

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				

合计				

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,313,377.34	749,624.48
教育费附加	1,304,350.96	749,189.99
房产税	952,142.40	952,142.40
土地使用税	116,938.08	116,938.08
车船使用税	24,088.16	23,567.52
印花税	104,531.90	71,210.80
合计	3,815,428.84	2,662,673.27

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	8,192,693.27	5,921,919.97
差旅费	3,103,369.33	1,996,370.75
业务招待费	2,442,731.44	1,897,737.32
办公费	1,343,748.54	1,079,343.87
运输及出口	91,541.75	1,451,351.49
广告宣传费	364,675.18	7,886.12
销售服务费	169,151.91	289,153.13
车辆费用	309,481.23	273,829.60
其他	289,405.02	145,514.19
合计	16,306,797.67	13,063,106.44

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	10,622,487.43	9,402,976.85
股份支付	7,152,806.61	
办公费	2,624,610.01	2,332,032.78
咨询服务费	2,676,733.78	1,683,547.76
折旧及摊销	1,071,148.19	2,592,820.93
车辆费用	408,258.15	458,837.83
差旅费	305,532.94	512,128.06
业务招待费	296,254.51	47,254.94
租赁及物业费	190,983.02	1,235,608.41
其他	281,037.71	420,663.76
合计	25,629,852.35	18,685,871.32

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	15,793,471.90	11,394,039.42
委外开发费	6,801,926.55	3,980,443.17
试制材料费	2,494,695.03	2,572,234.24
折旧及摊销	2,438,546.33	1,107,679.62
其他	1,700,779.00	206,849.21
合计	29,229,418.81	19,261,245.66

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,386,188.30	1,782,414.80
其中：租赁负债利息费用	64,483.26	
减：利息收入	492,425.16	1,095,234.40
汇兑损益	183,851.87	2,639,768.74

其他	240,541.52	150,819.10
合计	1,318,156.53	3,477,768.24

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	11,768,864.63	8,115,068.38
代扣个人所得税手续费	78,739.56	24,620.83

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,440,000.00	1,200,000.00
理财产品投资收益	27,870,373.92	26,985,318.35
合计	29,310,373.92	28,185,318.35

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-4,093,213.26	-15,829,034.58
合计	-4,093,213.26	-15,829,034.58

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-708,484.25	-791,269.43

应收票据坏账损失	-527,984.45	-363,000.00
应收账款坏账损失	-16,636,719.07	-26,234,672.10
应收款项融资减值损失		775,000.00
合计	-17,873,187.77	-26,613,941.53

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-407,345.40	56,535.89
十二、合同资产减值损失	-3,488,706.88	-4,628,905.19
合计	-3,896,052.28	-4,572,369.30

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产利得或损失	1,194.94	-5,403.95

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	1.12	0.18	1.12
合计	1.12	0.18	1.12

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	322,000.00		322,000.00
非流动资产毁损报废损失	24,304.45	6,617.73	24,304.45
罚款滞纳金支出	11,871.55		11,871.55
合计	358,176.00	6,617.73	358,176.00

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	14,907,019.08	16,684,337.25
递延所得税费用	-5,474,789.90	-12,149,363.57
合计	9,432,229.18	4,534,973.68

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	90,391,109.47
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,558,666.42
子公司适用不同税率的影响	2,291,547.78
非应税收入的影响	-3,952,328.55
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-1,869,219.86
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-635,099.11
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣 亏损的影响	38,662.50
所得税费用	9,432,229.18

其他说明

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回保证金等	98,739.56	175,186.12
政府补助收入	14,012,119.96	48,423,844.40
利息收入	492,425.16	1,095,234.40
营业外收入	1.12	
合计	14,603,285.80	49,694,264.92

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的销售、管理及研发费用	23,899,646.85	19,945,550.71
支付的银行手续费	155,062.22	139,222.63
支付的保证金、备用金、营业外支出等	2,694,471.68	237,062.01
合计	26,749,180.75	20,321,835.35

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	1,042,587.00	
合计	1,042,587.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	80,958,880.29	33,166,771.65
加：资产减值准备	3,896,052.28	4,572,369.30
信用减值损失准备	17,873,187.77	26,613,941.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,411,962.83	16,614,071.87
使用权资产折旧	1,230,235.56	
无形资产摊销	982,074.90	931,550.09
长期待摊费用摊销	192,829.92	48,207.48
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）	-1,194.94	5,403.95
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	24,304.45	6,617.73
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	4,093,213.26	15,829,034.58
财务费用（收益以“－”号填列）	1,725,835.37	4,365,403.07
投资损失（收益以“－”号填列）	-29,310,373.92	-28,185,318.35
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-4,655,789.90	-9,899,363.57

递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-819,000.00	-2,250,000.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	-44,275,670.98	-68,257,858.01
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-38,778,043.14	-44,055,006.39
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	18,827,618.08	149,289,188.58
其他	7,152,806.61	
经营活动产生的现金流量净额	44,528,928.44	98,795,013.51
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	231,128,414.63	229,778,250.14
减：现金的期初余额	229,778,250.14	241,847,454.66
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	1,350,164.49	-12,069,204.52

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--

其中：	--
-----	----

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	231,128,414.63	229,778,250.14
其中：库存现金	73,139.67	39,506.06
可随时用于支付的银行存款	231,047,264.72	229,738,744.08
可随时用于支付的其他货币资金	8,010.24	
三、期末现金及现金等价物余额	231,128,414.63	229,778,250.14

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	739,699.50
其中：美元	106,986.72	6.3757	682,115.24
欧元	7,975.99	7.2197	57,584.26
港币			
应收账款	--	--	768,909.42
其中：美元	120,600.00	6.3757	768,909.42
欧元			

港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
技术转型和改造	12,364,000.00	递延收益	1,087,442.12
技术开发及产业化	53,290,000.00	递延收益	
其他	2,317,632.00	递延收益	282,816.32
创新奖励	2,043,000.00	其他收益	
技术转型和改造	12,767,188.00	其他收益	6,393,700.00
其他	6,635,540.77	其他收益/营业外收入	4,004,906.19

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

（2）合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益

性交易处理时调整权益的金额及其计算：

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

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

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：

企业名称	注册地	持股比例（%）	表决权比例（%）	合并范围变动原因
昆山华弗新材料科技有限公司	昆山周市镇	50.00	50.00	2021年新设

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
昆山华辰新材料科技有限公司	昆山周市镇	昆山周市镇	新材料研制销售	62.50%		同一控制下企业合并
上海行辰智能科技有限公司	上海普陀	上海普陀	技术开发	100.00%		同一控制下企业合并
昆山华弗新材料科技有限公司	昆山周市镇	昆山周市镇	技术开发		50.00%	新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司无重要的非全资子公司。

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明：

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	

购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联 营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或 联营企业投资 的会计处理方 法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		

--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
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		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		

对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(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

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司董事会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，管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本报告附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理性、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。截止2021年12月31日，公司应收账款和合同资产余额为24,580.39万元。

过高的应收账款余额导致公司流动资金出现了一定程度的紧张，也影响了公司的经营业绩。为解决应收账款余额过高、账龄较长的问题，公司加大了对应收账款催收力度，对重点大额欠款客户所欠款项进行清收。同时，公司加强对业务单位应收账款的风险评估，本着谨慎性原则对应收账款提取了坏账准备。但是，若客户在政策环境、业务经营等方面发生重大不利变化，公司应收账款仍存在发生坏账的风险，对公司资产质量以及财务状况将产生不利影响。

流动性风险

流动性风险，是指公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

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。

于2021年12月31日，公司无借款。于2020年12月31日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，则本公司的净利润将减少或增加25.12万元。管理层认为100个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：人民币元

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	欧元	合计	美元	欧元	合计
货币资金	682,115.24	57,584.26	739,699.50	40,086,788.34	32,222.87	40,119,011.21
应收账款	768,909.42		768,909.42	1,272,355.50		1,272,355.50
应付账款				281,386.31		281,386.31
合计	1,451,024.66	57,584.26	1,508,608.92	41,640,530.15	32,222.87	41,672,753.02

于2021年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值5%，则公司将增加或减少净利润64,118.88元（2020年12月31日：1,770,848.07元）。管理层认为5%合理反映了下一年度人民币对美元、欧元可能发生变动的合理范围。

汇率变化	对净利润的影响
上升5%	64,118.88
下降5%	-64,118.88

其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司持有上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的上市公司或拟上市公司权益投资列示如下：

单位：人民币元

项目	2021年12月31日	2021年1月1日
交易性金融资产	45,302,925.06	49,396,138.32
其他权益工具投资	19,633,622.25	
合计	64,936,547.31	49,396,138.32

于2021年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌30%，则本公司将增加或减少净利润11,552,245.89元、其他综合收益5,890,086.68元（2020年12月31日：净利润12,596,015.27元）。管理层认为30%合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

权益工具价值 变化	2021年度		2020年度	
	净利润	其他综合收益	净利润	其他综合收益
上升30%	11,552,245.89	5,890,086.68	12,596,015.27	
下降30%	-11,552,245.89	-5,890,086.68	-12,596,015.27	

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

单位：元

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	45,302,925.06		761,000,000.00	806,302,925.06
1.以公允价值计量且其 变动计入当期损益的 金融资产	45,302,925.06		761,000,000.00	806,302,925.06
（2）权益工具投资	45,302,925.06			45,302,925.06
（4）其他			761,000,000.00	761,000,000.00
应收款项融资			93,747,958.70	93,747,958.70
其他权益工具投资			19,633,622.25	19,633,622.25
持续以公允价值计量的 负债总额	45,302,925.06		874,381,580.95	919,684,506.01
二、非持续的公允价值 计量	--	--	--	--

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

本公司以证券交易挂牌的股票价格，作为持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据。

- 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
- 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
- 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
- 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
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 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
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本公司的控股股东情况

控股股东名称	股东性质	持股数量	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
曹宇中	自然人	36,670,000.00	23.37	23.37
刘翔雄	自然人	36,665,000.00	23.37	23.37
赵泽明	自然人	36,665,000.00	23.37	23.37

本企业最终控制方是曹宇中、刘翔雄、赵泽明三人。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
昆山华辰联合投资管理有限公司	控股股东、实际控制人曹宇中、刘翔雄、赵泽明分别持有其 33.34%、33.33%、33.33%的股权；赵泽明担任其执行董事，曹宇中担任其监事。
昆山华辰光电科技有限公司	华辰联合持有其 60%的股权，曹宇中担任其执行董事，刘翔雄担任其监事。
昆山华辰净化科技有限公司	华辰联合持有其 70%的股权，刘翔雄担任其执行董事
昆山华辰电动科技有限公司	华辰联合持有其 24.62%的股权，曹宇中、刘翔雄担任其董事，徐彩英担任其监事

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
昆山华辰联合投资管理有限公司	天然气	148,058.47	500,000.00	否	129,840.45
昆山华辰电动科技有限公司	电机	1,058,128.32	1,000,000.00	是	146,017.70
昆山华辰光电科技有限公司	光纤打标机				17,699.12
昆山华辰光电科技有限公司	光纤激光器				3,539.82
昆山华辰净化科技有限公司	电脑				26,548.68

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
昆山华辰光电科技有限公司	水电费	748,281.46	632,608.62

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
昆山华辰光电科技有限公司	房屋及建筑物	488,480.88	407,067.40

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
昆山华辰联合投资管理有限公司	房屋及建筑物	2,938,285.67	508,935.00

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
-----	------	-----	-----	----

拆入
拆出

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	6,847,520.85	4,718,496.81

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	18,383,700.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00

公司本期失效的各项权益工具总额	236,700.00
-----------------	------------

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克—斯科尔斯—默顿模型
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	7,152,806.61
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	7,152,806.61

其他说明

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

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 开立银行保函、信用证情况

截至2021年12月31日，本公司通过银行开立的尚未结清的履约保函总额人民币16,006,000.00元和美元530,892.95元，信用证金额欧元2,975,000.00元，开立条件均为信用。

(2) 出资承诺

昆山华弗新材料科技有限公司由本公司控股子公司昆山华辰新材料科技有限公司投资，承诺于2031年12月31日前投入资本金320万元人民币。截至2021年12月31日，尚未实际出资。

(3) 本公司除以上承诺事项外，截至2021年12月31日，本公司无其他需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1) 票据背书转让或贴现未到期

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司已背书但尚未到期（已终止确认）的银行承兑汇票金额 9,748,751.24 元，已贴现尚未到期（已终止确认）的银行承兑汇票金额 30,136,834.51 元。

2) 资产负债表日存在的重大未决诉讼或仲裁事项

本公司已就与河北纵横集团丰南钢铁有限公司于 2017 年 5 月 18 日签订的《河北纵横集团丰南钢铁有限公司轧钢厂轧辊磨床设备供货及安装总承包合同》提请诉讼，请求法院判令对方支付已届付款期限的设备款 1,019.15 万元及逾期付款利息。该案在法院诉前调解中，对方已于诉前调解阶段支付 462.10 万设备款，还有 557.05 万未付。

截至 2022 年 4 月 21 日，尚未有诉讼结果。

本公司已就与浙大昆山创新中心于 2016 年 9 月 1 日签订的项目名称为“柔性智能制造国产化平台”的技术开发（委托）合同和 2020 年 6 月 23 日签订的项目名称为“华辰‘企业大脑’-智能自主决策平台二期”的技术开发（委托）合同提出仲裁，要求对方退还本公司已付的上述两份合同开发款共计 321.2 万元及承担违约金。

截至 2022 年 4 月 21 日，尚未有仲裁结果。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	31,384,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	31,384,000.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1)利润分配情况

经公司 2022 年 4 月 21 日第二届董事会第九次会议决议，通过了 2021 年度利润分配预案，具体为：本次利润分配拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2 元（含税），截至 2021 年 12 月 31 日公司总股本 156,920,000 股，以此估算合计拟派发现金红利 31,384,000.00 元（含税）；同时，向全体股东以资本公积每 10 股转增 6 股，截至 2021 年 12 月 31 日公司总股本 156,920,000 股，以此估算转增后公司股本总额增至 251,072,000 股。

注：不足 1 股的部分按照《中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司证券发行人业务指南》中的零碎股处理办法处理。剩余未分配利润结转至下年。

董事会审议利润分配预案后股本发生变动的，公司拟维持现金派发及每股转增比例不变的原则，相应调整分配总额及转增股本总数。

2)2021 年限制性股票激励计划第一个归属期归属条件成就

经公司 2022 年 4 月 21 日第二届董事会第九次会议决议，通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划首次及预留授予的第二类限制性股票第一个归属期归属条件成就的议案》，具体为：根据《上市公司股权激励管理办法》以及公司《华辰精密装备（昆山）股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划》，公司 2021 年限制性股票激励计划首次及预留授予的第二类限制性股票的第一个归属期归属条件已经成就，本次可归属的第二类限制性股票数量为 69 万股。同意公司按规定为符合条件的 41 名激励对象办理归属相关事宜。

经公司 2022 年 4 月 21 日第二届董事会第九次会议决议，通过了《关于作废部分已授予尚未归属的第二类限制性股票的议案》，具体为：鉴于公司 2 名激励对象因离职等个人原因已不符合激励条件，根据《上市公司股权激励管理办法》以及公司《2021 年限制性股票激励计划》等相关规定，上述 2 名离职激励对象已获授尚未归属的 3 万股第二类限制性股票不得归属，并由公司作废。

3)募集资金投资项目变更

经公司 2022 年 4 月 21 日第二届董事会第九次会议决议，通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》。

为提高公司募集资金的使用效率、聚焦公司研发业务，公司拟新增“研发中心扩建项目”，并调减“研发中心建设项目”、“智能化磨削设备生产项目”募集资金用于该项目的建设投资。

新项目投资总额 8,000 万元，其中建设投资 7,000 万元、研发检测等设备投资 1,000 万元；建设性质为扩建；项目建设期为 18 个月。新项目已于 2022 年 1 月 18 日取得周市镇人民政府颁发的《江苏省投资项目备案证》（昆周投备案【2022】7 号）。

除上述事项外，截至 2022 年 4 月 21 日，公司无需披露的其他资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

(1) 股东股权质押

公司自然人股东曹宇中将其持有的本公司280万股、占公司总股本的1.78%的首发限售股质押给国联证券股份有限公司，用于个人融资需求，质押期间为2022年1月26日至2024年1月25日。本次质押股份不存在

负担重大资产重组等业绩补偿义务。

(2) 除上述事项外，截至2021年12月31日，公司无需披露的其他重要事项。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,539,368.50	0.87%	1,539,368.50	100.00%		1,539,368.50	1.14%	1,539,368.50	100.00%	
其中：										
单独计提坏账准备的应收账款	1,539,368.50	0.87%	1,539,368.50	100.00%		1,539,368.50	1.14%	1,539,368.50	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	175,350,888.24	99.13%	58,291,436.12	33.24%	117,059,452.12	133,707,098.24	98.86%	42,119,057.29	31.50%	91,588,040.95
其中：										
按信用风险特征组合计提	175,350,888.24	99.13%	58,291,436.12	33.24%	117,059,452.12	133,707,098.24	98.86%	42,119,057.29	31.50%	91,588,040.95
合计	176,890,256.74	100.00%	59,830,804.62		117,059,452.12	135,246,466.74	100.00%	43,658,425.79		91,588,040.95

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
云南瑞通钢业有限责任公司	1,140,000.00	1,140,000.00	100.00%	国浩律师（苏州）事务所出具的法律意见书认为，云南瑞通钢业有限责任公司无可执行的财产，故单项计提。

浙江鑫和新型板材发展有限公司	399,368.50	399,368.50	100.00%	国浩律师（苏州）事务所出具的法律意见书认为，浙江鑫和新型板材发展有限公司停业，且负债累累，应收货款可收回的可能性极小，故单项计提。
合计	1,539,368.50	1,539,368.50	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提	175,350,888.24	58,291,436.12	33.24%
合计	175,350,888.24	58,291,436.12	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	75,242,838.43
1 至 2 年	21,498,948.34
2 至 3 年	56,759,193.88
3 年以上	23,389,276.09
合计	176,890,256.74

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	1,539,368.50					1,539,368.50
按组合计提坏账准备	42,119,057.29	16,605,578.83		433,200.00		58,291,436.12
合计	43,658,425.79	16,605,578.83		433,200.00		59,830,804.62

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	433,200.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
公司一	18,114,728.73	10.24%	5,584,089.96
公司二	10,191,515.69	5.76%	5,095,757.85
公司四	9,655,101.64	5.46%	1,710,168.95
公司三	9,629,093.86	5.44%	985,051.73
公司五	9,188,218.38	5.19%	1,241,609.19
合计	56,778,658.30	32.09%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	6,487,999.18	8,023,078.77
合计	6,487,999.18	8,023,078.77

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	6,338,055.65	4,144,912.01
备用金	10,000.00	30,000.00
往来款	1,447,000.00	4,927,000.00
其他	490,194.70	172,328.80
合计	8,285,250.35	9,274,240.81

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,251,162.04			1,251,162.04
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
本期计提	546,089.13			546,089.13
2021 年 12 月 31 日余额	1,797,251.17			1,797,251.17

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	5,475,550.35
1 至 2 年	708,800.00
2 至 3 年	1,353,400.00
3 年以上	747,500.00

合计	8,285,250.35
----	--------------

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征组合计提	1,251,162.04	546,089.13				1,797,251.17
合计	1,251,162.04	546,089.13				1,797,251.17

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海行辰智能科技有限公司	往来款	1,447,000.00	1 年以内	17.46%	
公司 A	保证金及押金	1,300,000.00	2 年及以上	15.69%	900,000.00
公司 B	保证金及押金	600,000.00	1-3 年	7.24%	270,000.00
公司 C	保证金及押金	366,000.00	1 年以内	4.42%	18,300.00
公司 D	保证金及押金	340,000.00	1 年以内	4.10%	17,000.00
合计	--	4,053,000.00	--	48.91%	1,205,300.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,996,452.45		4,996,452.45	4,996,452.45		4,996,452.45
合计	4,996,452.45		4,996,452.45	4,996,452.45		4,996,452.45

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账 面价值)	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准 备	其他		
昆山华辰新 材料科技有 限公司	4,996,452.45					4,996,452.45	
上海行辰智 能科技有限 公司							
合计	4,996,452.45					4,996,452.45	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单 位	期初余 额(账 面价 值)	本期增减变动								期末余 额(账 面价 值)	减值准 备期末 余额
		追加投 资	减少投 资	权益法 下确认 的投资	其他综 合收益	其他权 益变动	宣告发 放现金 股利或	计提减 值准备	其他		

				损益	调整		利润			
一、合营企业										
二、联营企业										

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	404,613,820.95	270,115,399.74	224,577,934.25	122,249,537.68
其他业务	2,744,660.30	1,269,551.05	2,495,116.04	1,138,255.18
合计	407,358,481.25	271,384,950.79	227,073,050.29	123,387,792.86

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				

按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,440,000.00	1,200,000.00
银行理财产品投资收益	27,870,373.92	26,985,318.35
合计	29,310,373.92	28,185,318.35

6、其他

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

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-23,109.51	主要是处置固定资产损益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	11,847,604.19	主要是收到的政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	25,217,160.66	主要是理财产品投资收益和苏州银行分红 29,310,373.92 元，以及持有的苏州银行和重庆钢铁股价变动损失 4,093,213.26 元
除上述各项之外的其他营业外收入和支	-333,870.43	

出		
减：所得税影响额	4,932,465.30	
少数股东权益影响额	809,262.60	
合计	30,966,057.01	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	5.40%	0.49	0.49
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.21%	0.29	0.29

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

(2) 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净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他