



纳科诺尔

832522

邢台纳科诺尔精轧科技股份有限公司

Xingtai Naknor Technology Co.,Ltd



年度报告

2023

## 公司年度大事记



2023年11月16日，公司在北京证券交易所成功上市。



2023年5月，在2023第十五届深圳国际电池技术展览会（CIBF 电池展），重磅推出了与清研电子联合研发的干法电极成型覆合一体机，以及自主研发的多功能压延覆合补锂实验机和宽幅高分子辊压机，新品将以更高性能满足国内外客户多场景应用需求。纳科诺尔公司副董事长付博昂，清研电子董事长王臣携嘉宾一同进行剪彩活动，共同见证了新品亮相的闪耀时刻，并吸引众多客户莅临现场参观交流。

2023年7月，纳科诺尔与清研电子合资成立了清研纳科智能装备科技（深圳）有限公司，旨在将干法设备的研发和市场推广更好的持续进行，优化公司战略布局。

# 目录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	6
第三节	会计数据和财务指标 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	12
第五节	重大事件 .....	33
第六节	股份变动及股东情况 .....	49
第七节	融资与利润分配情况 .....	53
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	57
第九节	行业信息 .....	64
第十节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	65
第十一节	财务会计报告 .....	71
第十二节	备查文件目录 .....	195

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 【声明】

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

公司负责人付建新、主管会计工作负责人蔡军志及会计机构负责人（会计主管人员）王雷波保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在公司董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

#### 1、是否存在退市风险

是 否

#### 2、本期重大风险是否发生重大变化

是 否

公司在本报告“第四节管理层讨论与分析”之“四、风险因素”部分分析了公司的重大风险因素，敬请投资者注意阅读。

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、纳科诺尔	指	邢台纳科诺尔精轧科技股份有限公司
《公司章程》	指	《邢台纳科诺尔精轧科技股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
国泰君安	指	国泰君安证券股份有限公司
律师事务所	指	河北领航律师事务所
会计师事务所、立信	指	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
三会	指	邢台纳科诺尔精轧科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	邢台纳科诺尔精轧科技股份有限公司股东大会
董事会	指	邢台纳科诺尔精轧科技股份有限公司董事会
监事会	指	邢台纳科诺尔精轧科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
元、万元	指	人民币元、人民币万元
深圳子公司	指	纳科诺尔智能装备（深圳）有限公司
常州子公司	指	常州纳科诺尔精密轧制设备有限公司
清研电子	指	深圳清研电子科技有限公司
清研纳科	指	清研纳科智能装备科技（深圳）有限公司
轧机、辊压机	指	一种用于辊压成形的专用设备

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

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

### 二、 联系方式

董事会秘书姓名	吴民强
联系地址	河北省邢台市经济开发区振兴南路 1788 号
电话	0319-3928676
传真	0319-3966777
董秘邮箱	wmq@naknor.com
公司网址	www.naknor.com
办公地址	河北省邢台市经济开发区振兴南路 1788 号
邮政编码	054001
公司邮箱	wmq@naknor.com

### 三、 信息披露及备置地点

公司年度报告	2023 年年度报告
公司披露年度报告的证券交易所网站	www.bse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	-
公司年度报告备置地	公司证券部

### 四、 企业信息

公司股票上市交易所	北京证券交易所
上市时间	2023 年 11 月 16 日
行业分类	C 制造业-C35 专用设备制造业-C356 电子和电工机械专用设备制造-C3563 电子元器件和机电组件设备制造
主要产品与服务项目	主要产品包括辊压机、轧辊
普通股总股本（股）	93,370,000
优先股总股本（股）	0

控股股东	付建新、穆吉峰、耿建华
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（付建新、穆吉峰、耿建华），一致行动人为（付建新、穆吉峰、耿建华）

## 五、 注册变更情况

√适用 □不适用

项目	内容
统一社会信用代码	911305007314312340
注册地址	河北省邢台市经济开发区振兴南路 1788 号
注册资本（元）	93,370,000

公司分别于 2022 年 10 月 11 日和 2022 年 10 月 27 日召开的第三届董事会第十七次会议和 2022 年第七次临时股东大会，审议通过了《关于公司 2022 年第二次股票定向发行说明书的议案》，根据该方案，公司发行股份数量不超过 960 万股，预计发行募集资金总额不超过 12,000 万元。全国中小企业股份转让系统有限责任公司于 2022 年 12 月 19 日印发的《关于邢台纳科诺尔精轧科技股份有限公司股票定向发行自律监管意见的函》（股转函[2022]3687 号）。经审查，全国股转公司对公司本次股票定向发行无异议。2023 年 2 月 1 日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于邢台纳科诺尔精轧科技股份有限公司定向发行股票的批复》（证监许可[2023]79 号），核准公司定向发行不超过 9,600,000 股新股，该批复自核准发布之日起 12 个月内有效。截至 2023 年 2 月 10 日，本次实际募集新增股份数量为 960 万股，募集资金 12,000 万元全部出资到位。2023 年 2 月 13 日，中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具编号为中兴财光华审验字（2023）第 308001 号《验资报告》，对上述增资事项进行了验证。2023 年 3 月 13 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司北京分公司出具的股份登记确认书（业务单号：107000016712），完成新增股份登记。完成本次增发后，公司注册资本由 6,037 万元变更为 6,997 万元。

公司于 2023 年 2 月 13 日、2023 年 3 月 2 日分别召开第三届董事会第二十一次会议、2023 年第二次临时股东大会，审议通过《关于拟定公司核心员工的议案（修订稿）》《关于 2022 年股权激励计划预留权益授予的激励对象名单及授予日的议案（修订稿）》等相关议案，将 2022 年股权激励计划预留权益 40.00 万股授予 17 名公司核心员工。截至 2023 年 4 月 10 日止，公司实际已收到 17 名股权激励对象缴纳的 400,000 股限制性股票认购款，合计人民币 2,000,000.00 元。中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2023 年 4 月 11 日出具验资报告（中兴财光华审验字（2023）第 308002 号）。2023 年 4 月 18 日公司发布了《股权激励计划限制性股票授予结果公告》，并收到中国证券登记结算有限责任公司北京分公司出具的股份登记确认书（业务单号：128000000009），完成公司的新增股份登记。完成本次股权激励计划后，公司注册资本由 6,997 万元变更为 7,037 万元。

2023 年 9 月 15 日，中国证券监督管理委员会做出《关于同意邢台纳科诺尔精轧科技股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票注册的批复》（证监许可（2023）2180 号）。2023 年 11 月 16 日，公司向不特定合格投资者公开发行人民币普通股 20,000,000 股，并收到中国证券登记结算有限责任公司北京分公司出具的股份登记确认书（业务单号：123000000550），完成公司的新增股份登记。完成向不特定合格投资者公开发行股票后，公司注册资本由 7,037 万元变更为 9,037 万元。

公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市超额配售选择权已于 2023 年 12 月 15 日全额行使，对应新增发行股数 3,000,000 股，2023 年 12 月 21 日公司收到中国证券登记结算有限责任公司北京分公司出具的《增发股份登记确认书》，完成公司新增股份登记，股本由 9,037 万股变更为 9,337 万股。

## 六、 中介机构

公司聘请的会计师事务所	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	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	陈勇波、胡碟
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国泰君安证券股份有限公司
	办公地址	上海市静安区南京西路 768 号
	保荐代表人姓名	沈昭、彭凯
	持续督导的期间	2023 年 11 月 16 日 - 2026 年 12 月 31 日

## 七、 自愿披露

适用 不适用

## 八、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 一、注册变更后更新情况

公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市超额配售选择权已于 2023 年 12 月 15 日全额行使，对应新增发行股数 3,000,000 股，2023 年 12 月 21 日公司收到中国证券登记结算有限责任公司北京分公司出具的《增发股份登记确认书》，完成公司新增股份登记，股本由 9,037 万股变更为 9,337 万股。2024 年 2 月 1 日，公司完成了本次新增股份的工商变更登记及公司章程备案工作，公司注册资本变更为 9,337 万元。



### 第三节 会计数据和财务指标

#### 一、 盈利能力

单位：元

	2023 年	2022 年	本年比上年增 减%	2021 年
营业收入	945,512,692.72	756,236,224.52	25.03%	389,301,644.80
毛利率%	25.21%	25.13%	-	17.51%
归属于上市公司股东的净利润	123,827,256.96	113,262,139.70	9.33%	29,446,283.76
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益后的净利润	113,842,474.29	108,438,434.88	4.98%	26,408,270.09
加权平均净资产收益率%（依据 归属于上市公司股东的净利润 计算）	24.11%	44.30%	-	16.36%
加权平均净资产收益率%（依据 归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益后的净利润计算）	22.16%	42.41%	-	14.68%
基本每股收益	1.85	1.96	-5.61%	0.52

#### 二、 营运情况

单位：元

	2023 年末	2022 年末	本年末比上 年末增减%	2021 年末
资产总计	2,546,708,637.27	1,746,614,893.08	45.81%	960,298,946.84
负债总计	1,653,523,374.76	1,433,474,013.35	15.35%	765,631,052.12
归属于上市公司股东的净资 产	893,185,262.51	313,140,879.73	185.23%	194,667,894.72
归属于上市公司股东的每股 净资产	9.57	5.19	84.39%	3.42
资产负债率%（母公司）	62.83%	81.25%	-	79.49%
资产负债率%（合并）	64.93%	82.07%	-	79.73%
流动比率	1.49	1.17	27.35%	1.14
	2023 年	2022 年	本年比上年 增减%	2021 年
利息保障倍数	50.20	39.36	-	11.45
经营活动产生的现金流量净 额	-222,076,428.19	-23,139,404.87	-859.73%	111,475,101.76
应收账款周转率	5.38	7.27	-	3.55
存货周转率	0.56	0.73	-	0.87

总资产增长率%	45.81%	81.88%	-	74.97%
营业收入增长率%	25.03%	94.25%	-	298.88%
净利润增长率%	9.33%	284.64%	-	204.09%

### 三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 四、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

适用 不适用

项目	年度报告	业绩快报	变动比例%
营业收入	945,512,692.72	945,512,692.72	-
归属于上市公司股东的净利润	123,827,256.96	123,929,248.84	-0.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	113,842,474.29	113,944,466.17	-0.09
基本每股收益	1.85	1.86	-0.54
加权平均净资产收益率% (扣非前)	24.11	24.13	-0.02
加权平均净资产收益率% (扣非后)	22.16	22.18	-0.02
总资产	2,546,708,637.27	2,546,810,629.15	0.00
归属于上市公司股东的所有者权益	893,185,262.51	893,287,254.39	-0.01
股本	93,370,000.00	93,370,000.00	-
归属于上市公司股东的每股净资产	9.57	9.57	-

公司于 2024 年 2 月 23 日披露了《邢台纳科诺尔精轧科技股份有限公司 2023 年年度业绩快报公告》(公告编号: 2024-021), 公告所载 2023 年度主要财务数据为初步核算数据, 未经会计师事务所审计。本报告中披露的经审计的财务数据与业绩快报中披露的财务数据不存在重大差异。

### 五、 2023 年分季度主要财务数据

单位: 元

项目	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	268,918,479.01	201,911,047.20	243,155,663.33	231,527,503.18
归属于上市公司股东的净利润	42,503,479.78	33,584,740.75	39,835,770.41	7,903,266.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	41,530,309.68	29,455,989.74	39,260,849.95	3,595,324.92

2023 年第四季度净利润及扣非净利润较前三季度差异较大的主要原因为: 四季度实现收入部分产品毛利率较低; 收款周期延长, 信用减值损失增加; 同时, 四季度发生与上市相关费用增加; 收到增值税即征即退款减少等所致。

季度数据与已披露定期报告数据差异说明：

适用 不适用

## 六、 非经常性损益项目和金额

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	10,728,422.66	5,135,324.60	2,575,248.51	报告期内收到公司上市奖励550万元政府补助。
委托他人投资或管理资产的损益	37,751.45	363,673.10	712,305.80	
债务重组损益	132,593.44	64,089.32	481,130.20	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	955,546.62	486.25	2,311.84	报告期内收到前期已单独进行减值测试的应收款项
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-107,228.06	115,258.11	-196,862.57	
<b>非经常性损益合计</b>	<b>11,747,086.11</b>	<b>5,678,831.38</b>	<b>3,574,133.78</b>	
所得税影响数	1,762,303.44	855,126.56	536,120.11	
少数股东权益影响额(税后)				
<b>非经常性损益净额</b>	<b>9,984,782.67</b>	<b>4,823,704.82</b>	<b>3,038,013.67</b>	

## 七、 补充财务指标

适用 不适用

## 八、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

商业模式报告期内变化情况：

#### （一）公司从事的主要业务

公司一直致力于为电池生产企业和有高精度辊压需求的企业提供高精度、高稳定性、操控便捷的成套设备，主要客户涵盖国内外知名电池生产企业，主要从事业务包括：

- 1、锂离子电池极片辊压机、辊压分切一体机及其相关服务；
- 2、应用于新能源电池新工艺、新材料的辊压或者成型设备（如应用于钠离子电池、补锂工艺、干法电池、半固态电池、固态电池、环保水系铁镍电池等生产设备）；
- 3、其他用途（如高分子材料、碳纤维、膜材料等）生产用设备。

#### （二）公司的经营模式

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

#### 1、销售及盈利模式

公司的主要产品为新能源电池极片辊压机，属贵重、大型生产设备，主要服务于新能源电池制造企业。由于电池生产企业对设备的性能参数要求不尽相同，产品绝大部分为公司根据客户需求定做，以直销方式销售。公司销售网络以粤、浙、沪等东南部沿海地区为源点向内地放射性分布，遍布于全国 30 多个省市自治区。公司获取订单主要通过销售人员与客户直接沟通、参与客户招标项目、参加专业型展会等方式。公司报告期内主要通过轧机的生产及销售活动获取收入，公司也通过提供轧机大修、备件销售等服务获取部分利润。公司的下游客户以动力及储能电池制造企业为主，包括宁德时代、比亚迪、中创新航、亿纬锂能、蜂巢能源、欣旺达、孚能科技、海辰储能、武汉楚能、远景动力、清陶能源等。

#### 2、采购模式

为了更好的控制产品生产成本及产品品质，增加高附加值环节在产品价值中的比重，公司主要将轧辊的精磨以及最后总装作为公司自有生产环节，包括轧辊在内的零部件均靠外部采购或外协生产而来。外部采购与外协生产的主要差异为：外部采购主要采购内容为标准零部件，直接向公开市场采购，主要包括轴承、减速机、电气元器件等；外协采购主要系公司向外部协厂商提供图纸及技术方案，由外协厂商生产加工后交付公司使用，主要包括轧辊、机座等。公司的主要供应商类型为机械设备加工厂、五金制造厂等。

#### 3、生产模式

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

#### 4、研发模式

公司的研发模式以自主研发为主，联合研发、委托研发为辅。

公司自主研发流程为市场部汇总分析电池工艺技术的发展趋势以及客户的重大技术需求，并整理编纂项目需求书，提交由总经理、总工程师等公司领导组成的审核团队进行审核。通过审核后，研发部根

据项目需求书开展研发工作，主要分为立项、开发、测试、试产、量产共 5 个阶段。

### （三）公司的核心竞争力

#### 1、技术研发优势

公司整合邢台、深圳、常州各地技术资源，统一部署，重点突破，以自主研发为主，与下游领域龙头企业或相关科研院所（清华大学、燕山大学等）合作开发为辅。报告期内新增 11 项发明专利权、69 项实用新型专利权。

公司开展电池极片辊压精确控制技术 & 装备开发与工业应用研究、碳纤维预浸线的研发和高精度超宽幅电池极片辊压机产业化等项目的研发工作。研发工作中围绕辊压工艺数学模型、AGC 泵控节能系统、高精度热辊压技术、极片辊压变形多尺度力学模型、辊型在线柔性调控技术、工业大数据智能化模型等先进技术，特别是对辊压基础理论与工业应用研究，进一步提升了锂电池极片辊压质量与工艺装备水平，进一步提高了碳纤维预浸生产的稳定性，从而稳定提高了公司产品在市场端的技术优势和领先性。

#### 2、产品工艺优势

公司已建立了完善的质量控制体系，对产品的质量要求贯穿于采购、生产和销售的全过程。公司对进厂原材料实行分类管理和严格品质检验，从源头控制产品质量。在生产过程中，公司根据 ISO9001 管理体系的要求，严格按照相关国际和国家通行标准要求组织生产。公司还制定了一系列内控标准，强化产品质量管理控制，严控生产流程和工艺。公司产品不仅在运行速度、辊压精度、设备规格、智能化程度等方面不断突破，并且在热辊、干法电极等新工艺领域处于国内领先地位，进而保证公司设备产品的市场竞争力。

#### 3、客户优势

经过多年的技术研发与客户服务的积累，公司产品品质及售后服务质量获得了客户的认可，公司产品已广泛应用于国内外众多头部新能源电池生产企业，其中尤以动力、储能新能源电池厂商为主。动力、储能新能源电池厂商在选择生产设备时要对设备的性能、功能等方面进行全面考核，还会考虑供应商的响应速度、售后服务、产品技术更新及服务保障能力。公司已形成一套包括市场与客户需求收集分析、销售服务、产品设计研发、生产与安装调试以及售后响应服务等在内的完整服务体系。并且为了保证公司的售后服务质量，公司已组建一支经验丰富的售后服务团队，及时响应客户问题并进行反馈，在约定时间内协助客户现场排查故障并解决问题。

目前，公司已为宁德时代、比亚迪、中创新航、亿纬锂能、蜂巢能源、欣旺达、孚能科技、海辰储能、武汉楚能、远景动力、清陶能源等国内知名新能源企业以及松下、日立、有量科技等海外知名新能源企业提供锂电辊压设备，其中，公司与宁德时代、比亚迪已签订长期合作协议。优质的客户资源与较高的客户认可度为公司树立了一定的品牌知名度，随着下游新能源产业的持续快速发展，公司与头部新能源企业的良好合作关系有利于公司未来业务发展以及保持市场竞争中的有利地位。

#### 4、管理团队及专业化技术人才优势

公司拥有一支高素质管理团队，覆盖研究开发、质量控制、生产管理等多个方面。公司管理团队坚持长期可持续发展、注重核心竞争力的提升，结合公司实际情况就研发、采购、生产、销售等各方面制定了相应的管理制度，形成一套系统的、行之有效的经营管理体系。报告期末，公司共有 102 名技术人员，占全部人员总数的 13.67%，公司的专业化技术团队理论知识扎实、研发实力强、经验丰富，能够将多年积累的行业经验用于公司工艺优化改进及技术研发创新，有助于快速高效排查、解决设计和生产等各个环节可能遇到的工艺和技术难点，保障产品质量。公司的人才优势是保证公司在未来的市场竞争中持续快速发展的坚实基础，也是公司核心竞争力的重要体现之一。

### 报告期内核心竞争力变化情况：

适用  不适用

### 专精特新等认定情况

适用  不适用

“专精特新”认定	√国家级□省（市）级
“单项冠军”认定	□国家级√省（市）级
“高新技术企业”认定	是

## 二、经营情况回顾

### （一）经营计划

#### 1、经营情况

##### （1）经营业绩持续提升

报告期内，公司积极应对市场变化，在巩固动力电池锂电设备市场份额的基础上，积极开拓储能领域锂电设备以及高分子材料、碳纤维领域等非锂电设备市场，完善产品体系。自 2020 年起国内动力电池市场出现井喷式增长，公司业务规模高速增长。自 2023 年以来随着国内动力电池市场趋于平稳，公司业务规模增长在合理区间。报告期内，公司实现营业收入 945,512,692.72 元，较去年同期增长 25.03%；实现归属于母公司股东的净利润 123,827,256.96 元，较去年同期增长 9.33%；报告期末资产总额 2,546,708,637.27 元，较上年期末增长 45.81%。

##### （2）持续研发创新

报告期内，公司持续研发创新。2023 年公司获得河北省工业和信息化厅授予的“2022 年度省级制造业单项冠军企业”称号；推出了干法电极成型覆合一体机、多功能压延覆合补锂实验机和宽幅高分子辊压机等研发新品，固态电池辊压设备、碳纤维生产设备、钠电池生产设备、环保水系铁镍电池生产设备、高分子材料设备等产品已经取得客户订单。

2024 年，公司将继续利用高标准研发平台，将诸如锂离子电池相关技术（如：新型刮刀、高精度切边、高精度温控辊、全寿命周期高性价比设备等）、钠离子电池生产设备、多辊干法电池工艺和设备、氧化物和硫化物复合固态电解质设备、补锂设备、多辊自动高精度控制设备、高分子材料粉末成型设备、膜材拉伸设备等在研项目推进落地，保持在锂离子电池领域技术领先，同时形成上述产业的技术优势。

##### （3）内控治理进一步规范

报告期内，为进一步完善公司内控制度，董事会根据相关法律法规的要求，修订了《公司章程》《利润分配管理制度》《独立董事工作制度》等一系列内部制度，同时设立了董事会审计委员会，治理结构及内部控制体系进一步优化。

#### 2、经营计划

根据公司发展规划，报告期内公司通过不断开拓市场，努力降本增效，提升公司盈利能力。

第一、客户服务能力得到进一步提升，确保订单持续增长。公司通过不断提升客户服务水平，及时解决客户问题，增强与优质客户的粘性。

第二、持续推进精益生产。公司不断优化生产工艺。通过全面实施企业信息管理系统，实现生产管理智能化、精细化，提高生产效率，降低生产成本。

第三、加大研发投入，推出新产品。公司进一步扩大研发队伍，引进高端人才，打造一流研发团队。根据市场需求和客户需要，不断研发新产品、新技术、新功能，持续提升产品品质与性能。

第四、推进海外市场开发力度，通过建立国际市场管理团队和考核办法，提高国际市场管理水平，加快拓展海外市场。

## (二) 行业情况

### 1、行业发展现状

公司主要从事高精度辊压机设备的研发、生产、销售，公司所处行业为“制造业：专用设备制造业”中的“电子和电工机械专用设备制造：电子元器件与机电组件设备制造”。公司下游客户主要为锂电池生产企业，包括动力电池、储能电池、3C 电池等多个细分领域，同时随着钠离子电池、固态电池等其他新型电池的快速发展，也为企业带来新的增长机遇。

根据工业和信息化部消息，2023 年我国锂离子电池产业延续增长态势，根据锂电池行业规范公告企业信息行业协会测算，全国锂电池总产量超过 940GWh，同比增长 25%，行业总产值超过 1.4 万亿元。在电池环节，2023 年消费型、动力型、储能型锂电池产量分别为 80GWh、675GWh、185GWh。全国锂电池出口总额达到 4574 亿元，同比增长超过 33%。

除传统锂电池外，钠离子电池、固态锂电池等新型电池的逐步成熟也将成为原锂电辊压设备的新市场。根据高工锂电发布的《2023 年中国锂电池辊压设备市场调研分析报告》，通过对国内钠离子电池新进企业规划建设的产能进行统计，预计至 2025 年，中国钠离子电池产能将达到 60GWh，其对应的辊压设备市场规模约为 4.5 亿元。与之相比，2022 年固态电池出货规模仍较低，约为 0.4GWh，预计到 2025 年出货量将达 13GWh，2030 年出货量将超 300GWh，市场渗透率超 10%。

### 2、行业发展趋势

根据中国汽车工业协会数据，2023 年我国新能源车销量为 949.5 万辆、同比增长 37.9%，新能源车渗透率达到 31.6%、同比提升 5.9 个百分点；根据欧洲汽车制造商协会数据，2023 年欧洲 31 国实现新能源乘用车注册量 300.9 万辆、同比增长 16.2%，新能源车渗透率为 23.4%、同比提升 0.5 个百分点；根据美国汽车创新联盟数据，2023 年前三季度美国新能源轻型车实现销量 103.8 万辆、同比增长 59%，新能源车渗透率为 9.3%、同比提升 2.8 个百分点。新能源车增长带动动力电池市场增长。动力电池中固态电池具有高能量密度、高安全性、循环寿命长等优势，被视为最具前景的下一代动力电池技术之一，在移动设备、储能、新能源汽车等领域具有广泛应用前景。当前国内外众多企业涉足固态电池领域，包括车企、研发机构、初创企业在内的电池企业及中游材料企业均投入新技术研发布局。

近年来，中国储能政策环境持续优化，共享储能示范省份不断增加；美国可再生能源及储能部署进程加快，电价波动加剧下储能经济性提升；欧洲主要国家出台储能支持政策，助推市场较快增长。此外，随着人工智能快速发展带来的算力需求快速增长，将进一步提升电力和储能需求。

3C 数码锂电池方面，全球 3C 数码锂电池市场起步较早。近年来，随着智能家居、智能可穿戴设备、无人机、无线蓝牙耳机等新兴 3C 数码电子产品的兴起，且朝向轻、薄、短、小的方向发展，对体积小、容量大、重量轻、能量密度高的锂电池需求呈现出进一步增长的趋势。

综合上述，锂电池的应用领域将不断拓展，除了电动汽车和消费电子产品，还将向储能系统、航空航天、医疗设备等领域快速渗透。锂电池应用领域的发展都将拉动对锂电设备的投资需求。

## (三) 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	2023 年末		2022 年末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	402,744,009.89	15.81%	145,938,825.81	8.36%	175.97%

应收票据	39,912,714.40	1.57%	64,932,177.38	3.72%	-38.53%
应收账款	205,187,147.58	8.06%	94,262,614.39	5.40%	117.68%
存货	1,453,402,055.94	57.07%	1,065,618,860.99	61.01%	36.39%
其他流动资产	80,008,742.13	3.14%	57,394,903.92	3.29%	39.40%
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
长期股权投资	3,161,586.36	0.12%	0.00	0.00%	100.00%
固定资产	62,189,553.57	2.44%	50,452,333.57	2.89%	23.26%
在建工程	13,048,374.66	0.51%	9,291,751.14	0.53%	40.43%
无形资产	43,875,564.07	1.72%	44,153,010.90	2.53%	-0.63%
商誉	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
递延所得税资产	21,918,205.04	0.86%	12,545,653.69	0.72%	74.71%
短期借款	100,000,000.00	3.93%	41,593,800.00	2.38%	140.42%
应交税费	5,183,435.93	0.20%	17,155,680.58	0.98%	-69.79%
一年内到期的非流动负债	31,366,487.67	1.23%	2,640,724.62	0.15%	1087.80%
其他流动负债	41,112,023.43	1.61%	74,838,795.39	4.28%	-45.07%
长期借款	22,000,000.00	0.86%	29,000,000.00	1.66%	-24.14%
租赁负债	4,333,991.21	0.17%	2,882,252.77	0.17%	50.37%
递延所得税负债	0.00	0.00%	397,782.70	0.02%	-100.00%
股本	93,370,000.00	3.67%	60,370,000.00	3.46%	54.66%
资本公积	528,188,560.85	20.74%	108,251,435.03	6.20%	387.93%
盈余公积	33,100,034.87	1.30%	19,549,570.89	1.12%	69.31%
未分配利润	252,846,666.79	9.93%	142,569,873.81	8.16%	77.35%

#### 资产负债项目重大变动原因:

- (1) 货币资金较上年期末增加 175.97%，主要系本期公司在北交所发行上市取得募集资金所致；
- (2) 应收票据较上年期末减少 38.53%，主要系本期公司收到的银行承兑汇票减少所致；
- (3) 应收账款较上年期末增加 117.68%，主要系本期公司达到收入确认条件的收入规模扩大，新增的尚未结算的款项增加所致。
- (4) 存货较上年期末增加 36.39%，主要系发出商品大幅增加所致。
- (5) 其他流动资产较上年期末增加 39.40%，主要系报告期公司预缴增值税增加所致。
- (6) 长期股权投资较上年期末增加 3,161,586.36 元，系报告期内公司投资清研纳科所致。
- (7) 在建工程较上年期末增加 40.43%，主要系报告期内募投项目中研发车间、宿舍楼开始建设增加所致。
- (8) 递延所得税资产较上年期末增加 74.71%，主要为根据公司根据资金需求情况，增加未到期的银行



借款增加所致。

(9) 短期借款较上年期末增加 140.42%，根据为公司根据资金需求情况，增加银行借款所致。

(10) 应交税费较上年期末减少 69.79%，主要是本年第四季度利润较低，应交的企业所得税减少所致。

(11) 一年内到期的非流动负债较上年期末增加 1087.80%，主要为期末 3000 万的长期借款重分类至该科目所致。

(12) 其他流动负债较上年期末减少 45.07%，主要为期末未终止确认的票据减少所致。

(13) 租赁负债较上年期末增加 50.37%，主要为本年度深圳子公司租赁办公地点变更所致。

(14) 递延所得税负债期末数为 0，主要为执行《企业会计准则解释第 16 号》将递延所得税负债和递延所得税资产进行抵消。

(15) 股本较上年期末增加 54.66%，主要为公司发行新股，新增股本所致。

(16) 资本公积较上年期末增加 387.93%，主要为公司发行新股，股本溢价所致。

(17) 盈余公积较上年期末增加 69.31%，主要为公司利润增长，根据净利润 10%计提盈余公积所致。

(18) 未分配利润较上年期末增加 77.35%，主要为公司利润增长所致。

## 境外资产占比较高的情况

适用 不适用

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	2023 年		2022 年		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	945,512,692.72	-	756,236,224.52	-	25.03%
营业成本	707,106,047.40	74.79%	566,190,895.33	74.87%	24.89%
毛利率	25.21%	-	25.13%	-	-
销售费用	21,286,126.74	2.25%	12,791,798.44	1.69%	66.40%
管理费用	50,624,618.49	5.35%	37,243,516.98	4.92%	35.93%
研发费用	22,877,596.17	2.42%	21,760,121.43	2.88%	5.14%
财务费用	-462,936.38	-0.05%	1,646,519.32	0.22%	-128.12%
信用减值损失	-8,074,801.18	-0.85%	-268,349.43	-0.04%	2,909.06%
资产减值损失	-12,398,267.86	-1.31%	-2,515,970.24	-0.33%	392.78%
其他收益	26,151,711.32	2.77%	24,272,350.16	3.21%	7.74%
投资收益	-1,099,601.21	-0.12%	202,721.56	0.03%	-642.42%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
资产处置收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
营业利润	140,954,140.94	14.91%	130,063,264.03	17.20%	8.37%
营业外收入	404,910.15	0.04%	316,853.69	0.04%	27.79%
营业外支出	512,138.21	0.05%	201,595.58	0.03%	154.04%
净利润	123,827,256.96	13.10%	113,262,139.70	14.98%	9.33%

### 项目重大变动原因:

(1) 销售费用较上年度增加增加 66.40%，主要为销售人员数量增加，员工薪酬、交通差旅费、业务招待费用增加，按照股权激励计划，本年度摊销的股权激励增多导致股权激励费用增加所致。

(2) 管理费用较上年度增加 35.93%，主要为管理人员数量增加，对应的员工薪酬、交通差旅费增加，以及本年度公司上市过程产生的中介服务费增加所致。

(3) 财务费用较上年度减少 128.12%，主要为公司利息收入增加所致。

(4) 信用减值损失较上年增加 2,909.06%，主要为客户回款周期拉长，按比例计提的信用减值损失增加。

(5) 资产减值损失较上年增加 392.78%，主要为报告期内行业竞争加剧，个别亏损合同按规定计提的存货跌价损失增加所致。

(6) 投资收益较上年度减少 642.42%，主要为权益法核算的长期股权投资收益减少所致。

(7) 营业外支出较上年度增加 154.04%，主要为公益性捐赠支出增加所致。

### (2) 收入构成

单位：元

项目	2023 年	2022 年	变动比例%
主营业务收入	945,290,967.23	755,523,768.98	25.12%
其他业务收入	221,725.49	712,455.54	-68.88%
主营业务成本	707,098,260.68	566,049,063.98	24.92%
其他业务成本	7,786.72	141,831.35	-94.51%

### 按产品分类分析:

单位：元

分产品	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
轧机	868,857,796.05	666,217,114.22	23.32%	36.60%	36.50%	增加 0.06 个百分点
备用辊	48,634,865.72	29,522,372.53	39.30%	-39.89%	-42.89%	增加 3.19 个百分点
备品配件及其他	28,020,030.95	11,366,560.65	59.43%	-28.67%	-56.97%	增加 26.68 个百分点
合计	945,512,692.72	707,106,047.40	-	-	-	-

### 按区域分类分析:

单位：元

分地区	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
境内	941,318,638.16	705,147,638.91	25.09%	24.67%	24.75%	减少 0.05 个百分点

境外	4,194,054.56	1,958,408.49	53.31%	246.29%	103.05%	增加 32.94 个百分点
合计	945,512,692.72	707,106,047.40	-	-	-	-

#### 收入构成变动的原因:

报告期内，收入结构未发生重大变化。报告期内境外收入大幅增长，主要原因为报告期内出口产品验收增加所致。

#### (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	宁德时代新能源科技股份有限公司	411,151,258.90	43.49%	否
2	比亚迪股份有限公司	337,735,022.62	35.73%	否
3	惠州亿纬锂能股份有限公司	52,131,238.89	5.51%	否
4	中创新航科技集团股份有限公司	29,724,558.18	3.14%	否
5	厦门海辰储能科技股份有限公司	18,902,654.94	2.00%	否
合计		849,644,733.53	89.88%	-

#### (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	邯郸市圣佳和轧辊制造有限公司	91,524,601.11	9.03%	否
2	斯瓦佛机械（昆山）有限公司	89,869,447.84	8.86%	否
3	邢台元威冶金科技有限公司	32,727,974.80	3.23%	否
4	无锡福艾德自动化科技有限公司	32,320,715.63	3.19%	否
5	江阴润源机械有限公司	21,637,373.78	2.13%	否
合计		268,080,113.16	26.44%	-

### 3. 现金流量状况

单位：元

项目	2023 年	2022 年	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-222,076,428.19	-23,139,404.87	-859.73%
投资活动产生的现金流量净额	-27,150,958.38	-10,657,260.50	-154.76%
筹资活动产生的现金流量净额	509,964,737.36	31,539,168.39	1516.93%

#### 现金流量分析:

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年度减少 859.73%，经营活动现金流量净额变动及经营活动产生的现金流量净额与净利润相差较大，主要系：1) 报告期内公司销售商品回款结算方式以票据和现汇相结合，票据比率较大；2) 随着公司经营规模增长，为保障公司生产经营平稳、有序开展，满足客户及时交货需求，公司支付的物资采购资金增加；3) 生产、经营规模扩大，支付职工薪酬、支付的各项税

费以及其他经营性现金增加。

(2) 投资活动产生的现金流量净额较上年度减少 154.76%，主要为本期建设二期厂房及建设宿舍楼投资增加以及支付清研纳科投资款所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年度增加 1516.93%，主要为公司完成定向增发、上市发行股票收到投资款所致。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、 总体情况

√适用□不适用

单位：元

报告期投资额	上年同期投资额	变动比例%
14,000,000.00	200,000,000.00	-93%

2023 年投资设立清研纳科智能装备科技（深圳）有限公司支付 400 万元，使用暂时闲置自有资金购买保本型理财产品累计金额 1000 万元。2022 年使用暂时闲置自有资金购买保本型理财产品累计金额 20000 万元，上述购买理财产品已经 2021 年 10 月 26 日第六次临时股东大会批准后二年内有效，单次购买最高额不超过 10000 万元。

##### 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情况

□适用√不适用

##### 5、 理财产品投资情况

√适用□不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
券商理财产品	自有资金	10,000,000.00	0.00	0.00	不存在
合计	-	10,000,000.00	0.00	0.00	-

##### 单项金额重大的委托理财，或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财

□适用√不适用

##### 6、 委托贷款情况

□适用√不适用

##### 7、 主要控股参股公司分析

√适用□不适用

(1) 主要控股子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	主营业务收入	主营业务利润	净利润
常州纳科诺尔精密轧制设备有限公司	控股子公司	通用设备制造	3,000.00	20,578.30	4,748.83	25,285.89	2,517.52	382.14
纳科诺尔智能装备(深圳)有限公司	控股子公司	新兴能源技术研发	2,000.00	1,125.89	700.48	387.61	192.52	-269.89

(2) 主要控股参股公司情况说明

主要参股公司业务分析

√适用□不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
清研纳科智能装备科技(深圳)有限公司	研发、生产和销售干法电极设备	通过与清研电子共同新设公司，有利于干法设备的研发和市场推广等工作，有助于技术和资源整合，优化公司战略布局，提高公司综合竞争能力及盈利能力。

子公司或参股公司的经营业绩同比出现大幅波动

√适用□不适用

常州子公司主营业务收入同比增长 58.18%，而净利润较去年同期降低 68.49%，主要是由于常州子公司业务增长较快，销售人员及管理人员增加导致职工薪酬、差旅费、招待费等增长较大，同时由于加大了研发投入，研发费用增幅较大。

深圳子公司净利润较去年同期减少-1,290,307.10 元，主要是股权激励导致股份支付费用增加、加大研发投入研发费用增长所致。

(3) 报告期内取得和处置子公司的情况

□适用√不适用

(4) 公司控制的结构化主体情况

□适用√不适用

(五) 税收优惠情况

√适用□不适用

1、增值税

(1) 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)，本公司销售软件及集成电路产品，按 13%税率缴纳增值税后，对增值税实际税负超过 3%的部分享受即征即退政策。

(2) 根据《财政部税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》(财政部税务总局公告 2023 年第 43 号)，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，本公司允许先进制造业企业按照当期

可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳增值税税额。

## 2、企业所得税

(1) 邢台纳科诺尔精轧科技股份有限公司于 2022 年 10 月 18 日取得由河北省科学技术厅、河北省财政厅、国家税务总局河北省税务局共同颁发的编号为 GR202213000040 的《高新技术企业证书》，有效期三年。根据企业所得税法的相关规定，本公司在 2022 -2025 年度享受 15%的所得税优惠政策。

(2) 常州纳科诺尔精密轧制设备有限公司于 2023 年 11 月 6 日取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局共同颁发的编号为 GR202332000800 的《高新技术企业证书》，有效期三年。根据企业所得税法的相关规定，本公司在 2023 -2025 年度享受 15%的所得税优惠政策。

## (六) 研发情况

### 1、 研发支出情况：

单位：元

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	22,877,596.17	21,760,121.43
研发支出占营业收入的比例	2.42%	2.88%
研发支出资本化的金额	0	0
资本化研发支出占研发支出的比例	0%	0%
资本化研发支出占当期净利润的比例	0%	0%

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

研发投入资本化率变化情况及其合理性说明

适用 不适用

### 2、 研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	6
本科	44	63
专科及以下	33	33
研发人员总计	81	102
研发人员占员工总量的比例 (%)	11.95%	13.67%

### 3、 专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	147	78
公司拥有的发明专利数量	18	7

### 4、 研发项目情况：

适用 不适用

研发项目名称	项目目的	所处阶段 / 项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
电池极片辊压精确控制技术及装备开发与工业应用研究	围绕辊压工艺数学模型、AGC 高精度控制系统、高精度热辊压技术等技术，开展基础理论与工业应用研究，进一步提升锂电池极片辊压质量与工艺装备水平。	项目已通过科技部验收	量产阶段	将辊压工艺数学模型、AGC 高精度控制系统、高精度热辊压技术等技术应用到现有辊压机上，实现锂电辊压机的智能化运行。
碳纤维预浸线的研发	提升国产碳纤维预浸布设备的性能和工作效率，替代国外高端碳纤维预浸布设备，提高国产设备的品质。	项目开发进行中	试产阶段	研发一套碳纤维预浸生产线，满足生产厂家对于工作效率、设备性能的要求，提升碳纤维布的品质和生产效率。
动力电池高温宽幅辊压设备研发	通过模拟仿真，优化轧辊内部油道布局，提高宽幅热轧辊压机辊面表面温度一致性，提升热轧后的极片品质。	项目通过内部验收	量产阶段	开发一套高温宽幅辊压设备，使得辊面温度实现 $\pm 1^{\circ}\text{C}$ ，满足动力电池热轧工艺的需求。
宽幅高分子材料粉末压延成型设备研发	针对目前高分子材料粉末压延成膜效率低，维护不便，设备成本高等问题，设计全新结构，解决现有设备存在的问题。	项目通过内部验收	量产阶段	开发一套宽幅粉末压延成型设备，实现高分子粉末快速、稳定成膜。
宽幅电池极片	在保证宽幅电池极片	项目开发	测试阶段	通过在设计端进行优化设计，

辊压机优化方案的研究	辊压设备的品质、关键技术参数的情况下，通过优化设备布局、改进设计结构、取消冗余设计等多方面措施，降低设备制造的成本。	进行中		缩短设备的整线长度，降低设备的制造成本，同时降低设备在客户端的能源消耗，提高客户的厂房利用率。
干法电极设备研发	采用干法工艺将电池活性物质制成电池极片，抛弃传统的湿法制片工艺。	项目开发 进行中	试产阶段	开发一种电池极片的干法制片设备，该技术不使用粘接剂与溶剂，简化了湿法中的浆制、涂布烘干和溶剂回收过程。
激光分切研发	采用激光极片切割技术降低动力锂电池极片生产成本，提升产品稳定性。	项目开发 进行中	测试阶段	开发激光分切装置，该技术采用先进激光技术，可有效提升电池极片的分切精度和分切质量，提升电池的安全性。
LPD 设备开发研究	通过预锂化对电极材料进行补锂，抵消锂离子电池首次充电过程中因负极形成固体电解质界面膜而造成不可逆容量损失，提高电池的总容量和能量密度。	项目开发 进行中	测试阶段	提高锂离子电池的循环稳定性，提高能量密度，提升首次循环效率。
电池极片辊压机辊型控制研究	利用电磁加热的原理，通过控制辊面的温度分布，实现轧辊辊型变化的调控。根据不同的工况需求，调整不同温度的分	项目进行 中	开发阶段	开发一套轧辊辊型调控系统，实现不同工况下的轧辊辊型需求，提高极片辊压轧制的厚度一致性，提升电池容量。



	布，得到所需要的辊型，提高极片辊压的厚度一致性，提升电池极片的品质			
激光擦辊研发	利用高能的激光束照射在轧辊表面，使轧辊表面粘附的极片粉料吸收光束能量后膨胀，产生向上弹力，使粉料剥离辊面，从而使膨胀后的粉料在随轧辊旋转至刮刀处被刮下，达到辊面清洁的目的。	项目通过内部验收	试产阶段	开发一套激光擦辊装置，实现60m/min速度下轧辊表面的在线清洁。
全机型静力学仿真研究	利用有限元模拟仿真技术，通过构建机体的静力学有限元模型，从应力应变、摩擦、疲劳损耗等方面实现对机体整体以及各机构合理性的快速分析，降低研发成本，提高产品的设计研发速度。	项目开发进行中	开发阶段	通过静态仿真技术，精确模拟辊压机性能，加快产品研发进程，提升效率
电池极片辊压机动态仿真研究	利用有限元模拟仿真技术，针对锂电池极片的辊压过程，构建辊压机的动态仿真研究，从而了解极片辊	项目开发进行中	开发阶段	实现对工作状态的辊压机的整机仿真，提高电池极片的辊压质量以及设备稳定性。

	压过程中极片的质量变化、辊压机的受力情况、摩擦生热情况。便于提前了解辊压机的生产效率、使用寿命等重要因素，便于后期的产品使用说明书的制定以及产品的排障与维护。			
锂电池极片辊压自动收卷单元的研发	通过设备结构优化设计、设备刚性增强、更改双纠偏探头等措施，改善单工位小型气胀轴收卷单元料卷边缘收不整齐、易炮筒等影响收卷质量的问题。	项目通过内部验收	量产阶段	新设计一款单工位气胀轴式收卷单元，通过机械和电气方面的优化设计，实现收卷料卷的边缘对齐度保证在±0.3mm以内，提高收卷的质量，为下一道工序提供优异的料卷。

#### 5、与其他单位合作研发的项目情况：

√适用 □不适用

合作单位	合作项目	合作协议的主要内容
燕山大学、清华大学、沧州惠邦机电产品制造有限责任公司	电池极片辊压精确控制技术及其装备开发与工业应用研究	锂电池极片轧制过程工艺数学模型及智能控制方法、电液伺服泵控一体化 AGC 高精度控制系统研发与应用、高精度热辊压技术开发及制造应用、φ 900mm*1500mm 宽幅辊压机设备研制关键技术及应用、电池极片辊压精确控制技术与装备工业应用研究
邢台职业技术学院	高精度超宽幅电池极片辊压机产业化	高精度超宽幅电池极片辊压机设计标准化与设计知识集成

(七) 审计情况

1. 非标准审计意见说明:

适用 不适用

2. 关键审计事项说明:

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

我们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
<p><b>(一) 收入确认</b></p> <p>贵公司营业收入主要来源于锂电池专用设备销售，贵公司主营业务为锂电池专用设备的研发、生产及销售。报告期公司营业收入请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计（二十六）”所述的收入会计政策及“五、合并财务报表项目注释（三十六）”。2023年度营业收入为94,551.27万元。</p> <p>由于收入是贵公司的关键业绩指标之一，存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>(1) 了解和测试与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，并测试相关内部控制的运行；</p> <p>(2) 检查销售合同，了解合同主要条款或条件，评价收入确认政策是否恰当；</p> <p>(3) 执行分析性复核程序，将各期营业收入进行比较，分析营业收入变化的原因及其合理性，识别是否存在异常波动并分析异常变动原因；</p> <p>(4) 获取并检查与收入确认相关的支持性文件，并以抽样方式检查并核对销售合同、出库单据、物流运输单、签收验收单、销售发票、回款等，确认收入是否真实、准确；</p> <p>(4) 选取重点客户样本函证报告期内应收账款、合同负债及销售额；</p> <p>(5) 对资产负债表日前后确认的营业收入执行检查程序，评价收入是否记录在恰当的会计期间；</p> <p>(6) 获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况；</p> <p>(7) 选择恰当样本，检查期后销售回款情况。</p>
<p><b>(二) 应收账款和合同资产减值</b></p>	

报告期公司应收账款和合同资产请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计、(十)金融工具”及“五、合并财务报表项目注释(三)应收账款、注释(八)合同资产”。

截至 2023 年 12 月 31 日, 应收账款账面余额为 23,610.18 万元; 坏账准备金额为 3,091.47 万元; 合同资产账面余额为 13,652.92 万元; 合同资产减值准备金额为 682.65 万元。

管理层根据各项应收账款、合同资产的信用风险特征, 以单项应收账款、合同资产或应收账款、合同资产组合为基础, 按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款、合同资产, 管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息, 估计预期收取的现金流量, 据此确定应计提的坏账准备; 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款和合同资产, 管理层以账龄为依据划分组合, 参照历史信用损失经验, 并根据前瞻性估计予以调整, 编制应收账款、合同资产账龄与违约损失率对照表, 据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款和合同资产金额重大, 且应收账款和合同资产的减值测试涉及重大管理层判断, 我们将应收账款和合同资产减值确定为关键审计事项。

(1) 了解与应收账款和合同资产减值相关的关键内部控制, 评价这些控制的设计, 确定其是否得到执行, 并测试相关内部控制的运行;

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款和合同资产的后续实际核销或转回情况, 评价管理层过往预测的准确性;

(3) 复核管理层对应收账款和合同资产进行信用风险评估的相关考虑和客观证据, 评价管理层是否恰当识别各项应收账款和合同资产的信用风险特征;

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

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款和合同资产, 评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性, 测试管理层使用数据的准确性和完整性以及对坏账准备和合同资产减值准备的计算是否准确;

(6) 选择恰当样本, 检查应收账款的期后回款情况, 评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性。

### 3. 对会计师事务所履职评估情况以及对会计师事务所履行监督职责情况:

经公司评估和审查后, 认为立信会计师事务所(特殊普通合伙)具备执行审计工作的独立性, 具有从事证券、期货相关业务审计资格, 能够满足审计工作的要求。其近一年在执业过程中坚持独立审计原则, 客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果, 切实履行了审计机构应尽的职责, 工作中亦不存在损害公司整体利益及中小股东权益的行为, 审计行为规范有序, 出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

公司审计委员会对立信会计师事务所(特殊普通合伙)的专业资质、业务能力、诚信状况、独立性、过往审计工作情况及其执业质量等进行了严格核查和评价, 认为其具备为公司提供审计工作的资质和专业能力, 能够满足公司审计工作的要求。在审计过程中, 审计委员会与会计师进行了充分的沟通和交流, 认真听取、审阅与年报审计相关的材料, 及时掌握公司年度审计进度、内部控制建设情况和执行情况。公司审计委员会严格遵守证监会、北交所及《公司章程》《审计委员会工作细则》等有关规定, 充分发挥委员会的作用, 对会计师事务所相关资质和执业能力等进行了审查, 在年报审计期间与会计师事务所进行了充分的讨论和沟通, 督促会计师事务所及时、准确、客观、公正地出具审计报告, 切实履行了审计委员会对会计师事务所的监督职责。

### (八) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

(1) 执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适

用初始确认豁免的会计处理”的规定。

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。本公司自 2022 年已执行该准则。

## （九） 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

## （十） 企业社会责任

### 1. 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况

适用 不适用

公司高度重视企业的社会责任，始终贯彻可持续发展理念，诚信经营，依法纳税，在搞好生产、创造效益的同时，积极投身社会扶贫和公益慈善活动。公司每年对口资助包括西藏山南地区在内的多名贫困学生上学，资助时间从小学到大学。报告期内，公司向河北慈善总会捐款 10 万元、向清华大学教育基金会捐款 10 万元。

### 2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

报告期内，公司在努力提升经营业绩的同时积极履行企业应尽的义务，高度重视并履行社会责任，切实维护股东、客户、供应商、员工等相关方的利益，不断完善并深化社会责任理念，将社会责任融入到企业发展战略中，促进企业可持续发展。

在股东及投资者保护方面，公司严格按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》等法律法规、规范性文件要求，制定了符合公司发展要求的各项规章制度，明确股东大会、董事会、监事会各项议事规则，不断完善公司法人治理结构和内部控制体系，规范运作，同时积极履行信息披露义务，在兼顾公司可持续发展的情况下，制定并实施合理的利润分配方案，坚持与股东共同分享公司的生产经营成果。

在供应商、客户权益保护方面，公司建立完善的供应商评价体系，精选优质供应商，严把质量关；通过签订采购合同，明确供应商相关权益。公司通过不断提供优质和高效的服务，与优质客户建立了长期、可持续发展的客户关系，在为客户、社会创造更大价值的同时与客户携手共进。

在员工权益保护方面，公司积极解决员工困难，关注员工身心健康。报告期内，公司通过组织“三八”妇女节活动、为一线员工“送清凉”等活动，提升员工幸福感和归属感；开展新员工培训，帮助新员工快速全面了解公司，适应新岗位；组织各类业务培训，提升员工专业技能；组织开展安全生产、消防安全培训，筑牢全员安全意识，为公司和员工提供多重安全保障。通过工会一日捐、节日慰问等形式，主动帮助困难职工。公司积极响应国家号召，帮助残疾人就业，吸纳退伍军人，为其提供关怀与帮助。

### 3. 环境保护相关的情况

适用 不适用

#### (十一) 报告期内未盈利或存在累计未弥补亏损的情况

适用 不适用

## 三、 未来展望

### (一) 行业发展趋势

#### (1) 锂离子电池市场规模持续增长

锂离子电池是指依靠锂离子在正负极之间移动来实现充放电的二次电池。锂离子电池根据形态主要分为圆柱、软包、方形锂离子电池，下游应用领域主要分为动力、储能、数码产品三大市场。根据高工锂电数据，由于动力锂电池、储能锂电池需求的持续增长，结合主要锂电池生产企业新增产能与原有产能迭代更新计划，以及海外锂电池需求的持续增长，预计至 2025 年，中国锂电池落地产能将达新高、海外新增锂电池落地产能增长迅速。虽然海外本土电池企业正在加快产能建设，但考虑到电池制作成本和原材料供应链等因素影响，海外电池企业在长远产能规模方面与中国电池企业的差距将持续拉大。预计欧美和东南亚等地区锂电池生产项目投资增速加快。针对上述新形势，公司未来将海外作为重点突破的市场领域。公司将不断加大研发投入，提高锂离子电池辊压设备的自动化、数智化、碳足迹等方面的要求，为客户提供最优性价比，维持公司产品在技术端的领先地位，始终保持公司在市场的竞争优势。

#### (2) 钠离子电池方兴未艾

钠离子电池是一种二次电池，工作原理为“摇椅电池”，即钠离子在具有不同电势的嵌入型化合物之间来回嵌入/脱出的过程，充电时钠离子从正极脱出经由电解液嵌入到负极中，电子则经导线流入负极，从而达到电荷平衡，放电时则相反。产品组成上，钠离子电池和锂离子电池具有较高的一致性，主要由正极、负极、电解液、隔膜和壳体五部分组成，其生产设备预计大部分也与锂离子生产设备类似。

钠离子电池具有成本低、资源丰富、低温性能好等优势，在电动二轮车、低速车、储能等领域具有很好的应用前景，但目前产业仍处于前期发展阶段，技术、工艺、产业链布局、行业标准尚待完善。

#### (3) 固态电池商业化路径逐渐清晰

固态电池，是一种使用固体正负极和固体电解质，不含有任何液体，所有材料都由固态材料组成的电池。固态电池主要分为全固态电池、半固态电池；根据不同材料体系进一步分类，半固态电池包括凝胶态电池（指在电解液中通过添加剂将液态电解液转化成胶冻态电解液体系，粘度增大，较液态体系具有一定安全性）和固液类电池（指在液态电解液体系中加入固态类型的电解质以及添加剂，使之在反应过程中形成固液态状态，属于折中型体系电池）。目前中国市场尚未大规模应用固态电池产品，多数固态电池产品处于验证期，实际出货量小，主要应用领域包括工业无人机、智能穿戴、医疗以及部分新能源车领域。

## (二) 公司发展战略

根据公司战略规划，在保持和巩固现有锂电池生产设备国内市场领先地位的同时，积极寻求多领域拓展，以形成公司业绩新增长极。公司将不断巩固和提升市场竞争优势，加大研发投入提升设备智能化、数字化水平，把细分产业做强做优做大。同时，积极拓展海外市场，通过资本运作进一步完善产业布局，确保公司盈利能力持续稳定增长，回馈社会和广大投资者。

## (三) 经营计划或目标

一、保持和巩固现有锂电池生产设备国内市场领先地位；

公司将继续加大研发投入，保持国内锂离子电池辊压设备的技术优势。进一步研究客户端对设备的需求，积极进行技术降本和数智化的工作，使公司产品在全寿命过程中，保持最优性价比。扩充深圳子公司优秀的研发、管理和市场开拓人才，提高公司综合研发能力，为公司发展奠定人才基础。继续与清华大学、燕山大学等高校和科研院所深入合作，积极寻求更多的院校和科研机构合作，拓展公司外部研发能力。稳定国内市场，采取多手段深挖客户资源，积极取得订单，保持国内市场市场领先的优势。

二、积极寻求多领域拓展，形成公司业绩新增长极；

公司将根据钠离子电池、干法电极、固态电池等技术发展方向和进度，利用现有的技术研发优势，不断开发适合客户工艺新需求的产品，迅速扩大和占领新兴市场。积极进行跨行业开发，重点开拓碳纤维、高分子成型、膜材拉伸等设备的开发工作，力争形成公司业绩新增长极。

三、加快海外市场开拓，通过资本运作推动公司完善产业布局。

通过建立海外管理团队和考核机制，积极开拓欧洲、北美和东南亚等海外市场。通过资本运作等方式，进一步完善产业布局，实现业绩平稳增长。

## (四) 不确定性因素

报告期内，公司不存在重大不确定性因素。

## 四、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

重大风险事项名称	公司持续到本年度的风险和应对措施
行业竞争加剧的风险	随着新能源汽车在国家战略中的地位逐渐提升，未来锂电池行业也将继续迎来持续性的增长，同时，随着行业产能的不断扩大，预计今后对电池生产设备要求将大幅提升，行业将面临竞争分化，具有高自动化、高稳定性、高速度的锂电池设备制造企业将赢得竞争优势。如果市场供给的增加大于需求的增加，则行业竞争将进一步加剧。 应对措施：以更高的性价比扩大市场占有率。加大国际市场、后市场服务和跨行业应用力度，并尽快形成新利润增长点。
核心技术人	公司生产的高精度辊压机，科技含量较高，在行业内处于领先地位。公司核心竞争力在于

员流失及技术泄密的风险	<p>公司掌握的一系列专利技术和先进的工艺流程。在我国目前知识产权保障体系尚需健全的情况下,公司部分核心技术有可能被竞争对手仿制,这对公司的行业领先地位将产生不利影响。公司报告期内核心技术人员稳定,未发生重大人员变动,但是随着辊压机行业市场竞争者的逐渐增多,整个行业将对掌握核心技术的人员形成强烈需求,未来不排除核心技术流失的情况。因此,公司存在核心技术流失和技术泄密的风险。</p> <p>应对措施:继续完善责权利相结合的考核机制,并积极探索股权激励留人机制,同时加强劳动合同管理、同业禁止管理、技术保密管理,以防止核心技术流失及技术泄密。</p>
跨行业市场开发失败的风险	<p>公司以高精度电池极片辊压机为业务基础,不断拓展辊压机在其他行业的应用,公司辊压机凭借微米级的辊压精度,在碳纤维、军工防护产品、高分子材料碾压成型等领域具有较好的发展前景,目前跨行业市场开发处于起步阶段。虽然公司拥有较强的技术实力和研发能力,但仍不排除跨行业市场开发面临的市场壁垒、竞争激烈等风险,若跨行业市场开发未达到预期,将在一定程度上对公司的发展速度造成影响。</p> <p>应对措施:继续加强跨行业开发主方向工作力度,强化主管部门和责任人的开发计划执行情况考核,坚持循序渐进、控制风险投入规模等措施,降低跨行业市场开发的风险。</p>
短期偿债能力不足的风险	<p>公司为改善流动资金不足的问题,分别以抵押、担保等方式向银行借款融资。由于公司属设备制造业,应收预收款项占比略高,资金周转时间长,且报告期内随着公司业务规模的扩大,存货逐步增长,如果未能及时取得回款,可能会发生短期偿债能力不足的风险。</p> <p>应对措施:对客户分层管理,加快货款回收,适时进行包括股权融资等在内的融资手段,确保公司正常资金需求。</p>
公司产品较为单一风险	<p>公司成立以来,一直致力于高精度锂电池辊压设备的研发、设计、制造、销售与服务。报告期内公司主要产品为电池极片辊压机,在销售收入中占比较高,存在对该类产品的依赖性。公司属于锂电池设备制造行业,与下游锂电池的市场需求和固定资产投资密切相关。一旦下游电池行业需求阶段性下降将对公司经营产生阶段性影响。</p> <p>应对措施:公司将进一步加大轧机后市场开拓力度,满足新老客户对原有设备的升级改造需求。大力推进产品的跨行业应用,摆脱目前产品单一的局面。积极寻求现有产业之外的投资机会,尽快形成新的利润增长极。同时积极谋求新的利润增长点。</p>
税收优惠变化风险	<p>公司取得了高新技术企业证书,发证日期:2022年10月18日,证书编号为GR202213000040,有效期三年。有效期内,公司享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策,即按15%的税率缴纳企业所得税。若未来公司不能继续享受相关税收优惠政策,税率的提高将对公司经营业绩产生一定不利影响。</p> <p>应对措施:公司将充分利用目前的税收优惠政策,一方面不断加快自身的发展速度,扩大收入规模,增强盈利能力;另一方面,不断加大研发投入,满足高新技术企业标准。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	本期重大风险未发生重大变化

## (二) 报告期内新增的风险因素

新增风险事项名称	公司报告期内新增的风险和应对措施
无	无



## 第五节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是□否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是√否	
是否对外提供借款	□是√否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是√否	五.二.(二)
是否存在重大关联交易事项	√是□否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资、以及报告期内发生的企业合并事项	□是√否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	√是□否	五.二.(四)
是否存在股份回购事项	□是√否	
是否存在已披露的承诺事项	√是□否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是□否	五.二.(六)
是否存在年度报告披露后面临退市情况	□是√否	
是否存在被调查处罚的事项	□是√否	
是否存在失信情况	□是√否	
是否存在应当披露的重大合同	□是√否	
是否存在应当披露的其他重大事项	□是√否	
是否存在自愿披露的其他事项	□是√否	

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 诉讼、仲裁事项

##### 1. 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√适用□不适用

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	7,999,957.60	0.90%
作为被告/被申请人	3,001,326.48	0.34%
作为第三人	0.00	0.00%
合计	11,001,284.08	1.23%

##### 2. 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用√不适用

##### 3. 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用√不适用

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的重大关联交易情况

1、 公司是否预计日常性关联交易

√是□否

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力，接受劳务		
2. 销售产品、商品，提供劳务		75,471.70
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	390,000,000.00	161,500,000.00

2、 重大日常性关联交易

□适用√不适用

3、 资产或股权收购、出售发生的关联交易

□适用√不适用

4、 与关联方共同对外投资发生的关联交易

□适用√不适用

5、 与关联方存在的债权债务往来事项

□适用√不适用

6、 关联方为公司提供担保的事项

√适用□不适用

单位：元

关联方	担保内容	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	临时公告披露时间
					起始日期	终止日期			
付建新、耿建华、穆吉峰	综合授信额度担保	500,000	0	500,000	2023年2月17日	2023年8月17日	保证	连带	不适用
付建新、耿建华、穆吉峰	综合授信额度担保	43,200,000	0	43,200,000	2023年2月24日	2023年8月24日	保证	连带	不适用
付建新、耿建华、穆吉峰	综合授信额度担保	1,800,000	0	1,800,000	2023年2月27日	2023年8月27日	保证	连带	不适用
付建新、耿建华、穆吉峰	综合授信额度	58,000,000	0	58,000,000	2023年3月30日	2023年9月30日	保证	连带	不适用

	担保				日	日			
付建新	贷款担保	28,000,000	0	28,000,000	2022年 4月18 日	2023年 9月15 日	保证	连带	不适用
付建新、范晓莉；耿建华、侯玉红；穆吉峰、沙艳萍	贷款担保	9,000,000	0	9,000,000	2022年 7月28 日	2023年 7月21 日	保证	连带	不适用
付建新、范晓莉；耿建华、侯玉红；穆吉峰、沙艳萍	贷款担保	9,000,000	0	9,000,000	2022年 7月28 日	2023年 7月21 日	保证	连带	不适用
付建新、范晓莉；耿建华、侯玉红；穆吉峰、沙艳萍	贷款担保	8,000,000	0	8,000,000	2022年 7月28 日	2023年 7月21 日	保证	连带	不适用
付建新、范晓莉；耿建华、侯玉红；穆吉峰、沙艳萍	贷款担保	4,000,000	0	4,000,000	2022年 7月28 日	2023年 7月21 日	保证	连带	不适用

7、公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间存在的存款、贷款、授信或其他金融业务

适用 不适用

8、其他重大关联交易

适用 不适用

(四) 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

公司于2023年2月13日、2023年3月2日分别召开第三届董事会第二十一次会议、2023年第二次临时股东大会，审议通过《关于拟定公司核心员工的议案（修订稿）》《关于2022年股权激励计划预留权益授予的激励对象名单及授予日的议案（修订稿）》等相关议案，将2022年股权激励计划预留权益40.00万股授予17名公司核心员工。截至2023年4月10日止，公司实际已收到17名股权激励对象缴纳的400,000股限制性股票认购款，合计人民币2,000,000.00元。中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）于2023年4月11日出具验资报告（中兴财光华审验字（2023）第308002号）。2023年4月18日公司发布了《股权激励计划限制性股票授予结果公告》，并收到中国证券登记结算有限责任公司北京分公司出具的股份登记确认书（业务单号：128000000009），完成公司的新增股份登记。完成本次股权激励计划后，公司注册资本由6,997万元变更为7,037万元。

公司于2023年8月22日召开第三届董事会第二十九次会议、第三届监事会第十九次会议，审议通过《关于2022年股权激励计划限制性股票第一个限售期解除限售条件成就的议案》，公司2022年股权激励计划第一个限售期所有激励对象解除限售条件均已成就，不存在需要回购注销的情形。具体内容详

见公司于当日披露的《2022年股权激励计划限制性股票第一个限售期解除限售条件成就公告》（公告编号：2023-156）。2023年9月28日，公司完成此次股权激励计划限制性股票的解除限制登记，本次股票解除限售数量总额为655,500股，具体内容详见公司于当日披露的《股权激励计划限制性股票解除限售公告》（公告编号：2023-165）。

#### (五) 承诺事项的履行情况

##### 公司是否新增承诺事项

√适用 □不适用

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
控股股东、实际控制人、持股10%以上股东、董事、监	2023年4月26日		发行	关于股份锁定的承诺	详见下注解释部分	正在履行中
控股股东、实际控制人、持股5%以上股东以及董事、高级管理人员	2023年4月26日		发行	关于持股意向及减持意向的承诺	详见下注解释部分	正在履行中
发行人、控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员	2023年4月26日		发行	关于公司上市后三年内稳定股价措施的承诺	详见下注解释部分	正在履行中
发行人、控股股东、实际控制人	2023年4月26日		发行	关于欺诈发行上市的股份购回承诺	详见下注解释部分	正在履行中
发行人、控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员	2023年4月26日		发行	关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺	详见下注解释部分	正在履行中
控股股东、实际控制人	2023年4月26日		发行	同业竞争承诺	关于避免同业竞争及利益冲突的	正在履行中

					承诺	
控股股东、实际控制人、持股5%以上股东以及董事、监事、高级管理人员	2023年4月26日		发行	关联交易承诺	关于减少及规范关联交易的承诺	正在履行中
发行人、控股股东、实际控制人	2023年4月26日		发行	关于利润分配政策的承诺	详见下注释部分	正在履行中
发行人、控股股东、实际控制人以及董事、监事、高级管理人员	2023年4月26日		发行	关于发行申请文件真实性、准确性、完整性的承诺	详见下注释部分	正在履行中
发行人、控股股东、实际控制人、持股5%以上股东以及董事、监事、高级管理人员	2023年4月26日		发行	关于未能履行承诺的约束措施	详见下注释部分	正在履行中
控股股东、实际控制人及其一致行动人、董事长及总经理	2023年4月26日		发行	限售承诺	自愿限售承诺	正在履行中
控股股东、实际控制人及其一致行动人	2023年4月26日		发行	关于敏感期交易的承诺函	详见下注释部分	正在履行中

#### 承诺事项详细情况:

注释: 承诺具体内容

##### 1、股份锁定的承诺

###### (1) 控股股东、实际控制人股份锁定的承诺

“1、本人持有的发行人股票自发行人本次向不特定合格投资者公开发行股票并在北交所上市之日起 12 个月内，不得转让或委托他人代为管理，也不由发行人回购该部分股份。

2、本人在担任发行人的董事或高级管理人员期间，如实并及时申报持有发行人股份及其变动情况，若

在任期届满前离职的，在就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，每年转让的股份不得超过直接或间接持有的发行人股份总数的 25%，在离职后半年内，不转让直接或间接持有的发行人股份。

如因发行人派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，上述股份数量、发行价按规定相应调整。

3、如果中国证监会、北交所对股份锁定期另有特别规定，按照中国证监会、北交所的规定执行。自本承诺函出具日起，本人承诺赔偿发行人因本人违反本承诺函所作任何承诺而遭受的一切实际损失、损害和开支。

4、本人持股期间，若关于股份锁定和减持的法律、法规及规范性文件的要求发生变化，本人愿意自动适用变更后的法律、法规及规范性文件的要求。

5、本人将严格履行上述承诺，并保证不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。如本人因违反上述承诺而获得收益的，所得收益归发行人所有。如本人因未履行上述承诺给发行人或者其他投资者造成损失的，将依法承担相应责任。”

#### (2) 持股 10%以上股东股份锁定的承诺

京津冀基金承诺如下：

“1、本企业将严格遵守股份锁定相关法律、法规及规范性文件的规定，自发行人股票在北京证券交易所上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本企业直接或间接持有的发行人股份，也不提议由发行人回购该部分股份。

2、如因发行人派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，上述股份数量、发行价按规定相应调整。

3、本企业持股期间，若关于股份锁定和减持的法律、法规及规范性文件的要求发生变化，本企业愿意自动适用变更后的法律、法规及规范性文件的要求。

4、本企业将严格履行上述承诺，如本企业因未履行上述承诺给发行人或者其他投资者造成损失的，将依法承担相应责任。”

#### (3) 董事、监事、高级管理人员股份锁定的承诺

“1、本人将严格遵守股份锁定相关法律、法规及规范性文件的规定，自发行人股票在北京证券交易所上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的发行人股份，也不提议由发行人回购该部分股份。

2、本人在担任发行人的董事或高级管理人员期间，如实并及时申报持有发行人股份及其变动情况，若在任期届满前离职的，在就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，每年转让的股份不得超过直接或间接持有的发行人股份总数的 25%，在离职后半年内，不转让直接或间接持有的发行人股份。

本人在担任发行人的董事、监事或高级管理人员期间，将严格遵守相关法律、法规及规范性文件关于董事、监事或高级管理人员持股及股份变动的有关规定，规范、诚信地履行董事、监事或高级管理人员的义务，如实并及时申报本人持有发行人股份及其变动情况。

3、如果中国证监会、北交所对上述股份锁定另有特别规定，按照中国证监会、北交所的规定执行。自本承诺函出具日起，本人承诺赔偿发行人因本人违反本承诺函所作任何承诺而遭受的一切实际损失、损害和开支。

4、如果本人违反上述承诺而获得收益，所有收益归发行人所有，由发行人董事会负责收回。”

#### 2、关于持股意向及减持意向的承诺

##### (1) 控股股东、实际控制人关于持股意向及减持意向的承诺

“本人所持发行人股份的锁定期届满后，本人将在依法合规的前提下，结合证券市场整体状况、发行人经营业绩及股票走势、本人资金安排等具体情况确定是否进行减持。

本人所持发行人股份的锁定期届满后，如本人拟减持发行人股份，将审慎制定股票减持计划，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务，并按照法律、法规、中国证监会和证券交易所的相关规定实施。如相关法律、法规、中国证监会和证券交易所的相关规定发生变化，以届时有效的规定为准。

具有下列情形之一的，本人承诺不减持本人所持有的发行人股份：（1）发行人或本人因涉嫌证券期货违法犯罪，在被中国证监会及其派出机构立案调查或者被司法机关立案侦查期间，以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满 6 个月的；（2）本人因违反北京证券交易所业务规则，被北京证券交易所公开谴责未满 3 个月的；（3）其他触发法律、法规、中国证监会、北京证券交易所规定的不得减持股份的情形。

如果中国证监会、北交所对减持安排另有特别规定，按照中国证监会、北交所的规定执行。自本承诺函出具日起，本人承诺赔偿发行人因本人违反本承诺函所作任何承诺而遭受的一切实际损失、损害和开支。本人将严格履行上述承诺，并保证不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。如本人因违反上述承诺而获得收益的，所得收益归发行人所有。如本人因未履行上述承诺给发行人或者其他投资者造成损失的，将依法承担相应责任。

（2）持股 5%以上股东关于持股意向及减持意向的承诺

京津冀基金承诺如下：

“1、在本企业所持发行人股份的锁定期届满后，如本企业计划减持，本企业将严格遵守《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等规范性文件中关于股份减持的规定，具体方式如下：

（1）减持方式：包括但不限于二级市场竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让等监管机构认可的方式。

（2）减持价格：如果在限售期满后 24 个月内减持，将审慎制定股票减持计划，减持所持有公司股份的价格将结合二级市场价格和交易方式等确定（如发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，价格相应调整）。

（3）减持信息披露：本企业被认定为《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》下发行人的大股东期间，如减持发行人股份，在减持前 3 个交易日通过发行人予以公告，通过证券交易所集中竞价交易首次减持的在减持前 15 个交易日予以公告，并将严格遵守中国证券监督管理委员会、北京证券交易所届时适用的规则及时、准确地履行报告、预先披露及信息披露义务。

2、本企业承诺将按照届时适用的相关法律规则的要求进行减持，如未履行上述承诺减持发行人股票的，将依法承担相应责任。”

湾区产投持有发行人的股份均通过全国中小企业股份转让系统竞价或做市交易买入，湾区产投承诺如下：

“1、如本企业计划减持，本企业将严格遵守《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等规范性文件中关于股份减持的规定，具体如下：

（1）减持方式：包括但不限于二级市场竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让等监管机构认可的方式。

（2）减持价格：本企业减持所持有的发行人股份的价格将结合当时的二级市场价格和交易方式等确定（如发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，价格相应调整）。

（3）减持期限：本企业将根据届时证券市场情况、本企业资金需求、投资安排等各方面因素确定减持计划，择机进行减持。

（4）减持信息披露：本企业如减持发行人股份，将严格遵守中国证券监督管理委员会、北京证券交易所届时适用的规则及时、准确地履行信息披露义务。

2、本企业承诺将按照届时适用的相关法律规则的要求进行减持，如未履行上述承诺减持发行人股票的，将依法承担相应责任。

（3）董事、高级管理人员关于持股意向及减持意向的承诺

“本人所持发行人股份的锁定期届满后，本人将在依法合规的前提下，结合证券市场整体状况、发行人经营业绩及股票走势、本人资金安排等具体情况确定是否进行减持。

本人所持发行人股份的锁定期届满后，如本人拟减持发行人股份，将审慎制定股票减持计划，真实、准

确、完整、及时地履行信息披露义务，并按照法律、法规、中国证监会和证券交易所的相关规定实施。如相关法律、法规、中国证监会和证券交易所的相关规定发生变化，以届时有效的规定为准。

具有下列情形之一的，本人承诺不减持本人所持有的发行人股份：（1）本人因涉嫌证券期货违法犯罪，在被中国证监会及其派出机构立案调查或者被司法机关立案侦查期间，以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满6个月的；（2）本人因违反北京证券交易所业务规则，被北京证券交易所公开谴责未满3个月的；（3）其他触发法律、法规、中国证监会、北京证券交易所规定的不得减持股份的情形。

如果中国证监会、北交所对减持安排另有特别规定，按照中国证监会、北交所的规定执行。自本承诺函出具日起，本人承诺赔偿发行人因本人违反本承诺函所作任何承诺而遭受的一切实际损失、损害和开支。如本人因违反上述承诺而获得收益的，所得收益归发行人所有。如本人因未履行上述承诺给发行人或者其他投资者造成损失的，将依法承担相应责任。”

### 3、关于公司上市后三年内稳定股价措施的承诺

#### （1）发行人关于公司上市后三年内稳定股价措施的承诺

“本公司将努力保持公司股价的稳定，自公司向不特定合格投资者公开发行股票并上市之日起第1个月内，除不可抗力因素外，公司股票连续10个交易日的收盘价均低于本次发行价格时（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照北京证券交易所的有关规定作相应调整处理），本公司将根据公司审议通过的《邢台纳科诺尔精轧科技股份有限公司关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北交所上市后三年内稳定股价预案》中的相关规定，履行回购股份及其他义务。

自公司向不特定合格投资者公开发行股票并上市之日起第2个月至36个月内，除不可抗力因素外，当公司股票连续20个交易日收盘价均低于最近一年末经审计的每股净资产时（如果最近一年末审计基准日后，公司因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等导致净资产发生变化的，每股净资产相应进行调整），本公司将根据公司审议通过的《邢台纳科诺尔精轧科技股份有限公司关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北交所上市后三年内稳定股价预案》中的相关规定，履行回购股份及其他义务。如本公司未履行上述承诺，将按照公司审议通过的《邢台纳科诺尔精轧科技股份有限公司关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北交所上市后三年内稳定股价预案》中约定的措施予以约束。”

#### （2）控股股东、实际控制人关于公司上市后三年内稳定股价措施的承诺

“本人将努力保持公司股价的稳定，自公司向不特定合格投资者公开发行股票并上市之日起第1个月内，除不可抗力因素外，公司股票连续10个交易日的收盘价均低于本次发行价格时（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照北京证券交易所的有关规定作相应调整处理，下同），本人将根据发行人审议通过的《邢台纳科诺尔精轧科技股份有限公司关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北交所上市后三年内稳定股价预案》中的相关规定，履行增持股份及其他义务。

自公司向不特定合格投资者公开发行股票并上市之日起第2个月至36个月内，除不可抗力因素外，当公司股票连续20个交易日股票收盘价均低于最近一年末经审计的每股净资产时（如果最近一年末审计基准日后，公司因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等导致净资产发生变化的，每股净资产相应进行调整），本人将根据发行人审议通过的《邢台纳科诺尔精轧科技股份有限公司关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北交所上市后三年内稳定股价预案》中的相关规定，履行增持股份及其他义务。

如本人未履行上述承诺，将按照发行人审议通过的《邢台纳科诺尔精轧科技股份有限公司关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北交所上市后三年内稳定股价预案》中约定的措施予以约束。”

#### （3）董事、高级管理人员关于公司上市后三年内稳定股价措施的承诺

“本人将努力保持公司股价的稳定，自公司向不特定合格投资者公开发行股票并上市之日起第1个月内，除不可抗力因素外，公司股票连续10个交易日的收盘价均低于本次发行价格时（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照北京证券交易所的有关规定作相应调整处



理，下同），本人将根据发行人审议通过的《邢台纳科诺尔精轧科技股份有限公司关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北交所上市后三年内稳定股价预案》中的相关规定，履行增持股份及其他义务。

自公司向不特定合格投资者公开发行股票并上市之日起第 2 个月至 36 个月内，除不可抗力因素外，当公司股票连续 20 个交易日股票收盘价均低于最近一年末经审计的每股净资产时（如果最近一年末审计基准日后，公司因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等导致净资产发生变化的，每股净资产相应进行调整），本人将根据发行人审议通过的《邢台纳科诺尔精轧科技股份有限公司关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北交所上市后三年内稳定股价预案》中的相关规定，履行增持股份及其他义务。

如本人未履行上述承诺，将按照发行人审议通过的《邢台纳科诺尔精轧科技股份有限公司关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北交所上市后三年内稳定股价预案》中约定的措施予以约束。”

#### 4、关于欺诈发行上市的股份购回承诺

##### （1）发行人关于欺诈发行上市的股份购回承诺

“1、保证公司本次公开发行股票并在北京证券交易所上市不存在任何欺诈发行的情形。

2、如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，公司将在中国证券监督管理委员会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。回购价格按照中国证券监督管理委员会、北京证券交易所颁布的规范性文件依法确定，本公司将根据届时有效的相关法律法规的要求履行相应股份回购义务”

##### （2）控股股东、实际控制人关于欺诈发行上市的股份购回承诺

“1、保证公司本次公开发行股票并在北京证券交易所上市不存在任何欺诈发行的情形。

2、如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本人将利用在公司的控股股东及实际控制人身份，促成公司在中国证券监督管理委员会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。回购价格按照中国证券监督管理委员会、北京证券交易所颁布的规范性文件依法确定”。

#### 5、关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺

##### （1）发行人关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺

“为降低本次发行摊薄即期回报的影响，公司将根据《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》和《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》的要求，持续推进多项改善措施，提高公司日常运营效率，降低运营成本、提升公司经营业绩，具体措施如下：

- 1、本公司将强化募集资金管理，保证募集资金合理、合规使用；
- 2、本公司将加快募集资金投资项目实施进度，尽早实现预期效益；
- 3、本公司将完善内部控制，加强资金使用管理和对管理层考核；
- 4、本公司将不断完善公司治理，为公司发展提供制度保障；
- 5、本公司将严格执行股利分配政策，优化投资回报制度；
- 6、公司将最大程度促使上述填补被摊薄即期回报措施的实施，若公司未履行填补被摊薄即期回报措施的，除因不可抗力或其他非归属于公司的原因外，将在股东大会及中国证监会、北交所指定媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的合法权益。

上述填补被摊薄即期回报的措施不等于对发行人未来利润做出保证。”

##### （2）控股股东、实际控制人关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺

“1、不越权干预发行人经营管理活动，不侵占公司利益；

2、自本承诺出具日至发行人本次发行上市实施完毕前，若中国证监会、北交所等证券监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺相关内容不能满足中国证监会、北交所等

证券监管机构的该等规定时，承诺人承诺届时将按照中国证监会、北交所等证券监管机构的最新规定出具补充承诺；

3、承诺人承诺切实履行发行人制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给发行人或者投资者造成损失的，承诺人愿意依法承担对发行人或者投资者的补偿责任；

4、作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，承诺人同意按照中国证监会、北交所等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则，对承诺人作出相关处罚或采取相关管理措施。”

(3) 董事、高级管理人员关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺

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

2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；

3、本人承诺不动用发行人资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；

4、本人承诺由董事会制定的薪酬制度与发行人填补回报措施的执行情况相挂钩；

5、如果发行人拟实施股权激励，承诺在自身职责和权限范围内，全力促使拟公布的股权激励行权条件与发行人填补回报措施的执行情况相挂钩；

6、自本承诺出具日至发行人本次发行上市实施完毕前，若中国证监会、北交所等证券监管部门作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会、北交所等证券监管部门该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会、北交所等证券监管部门的最新规定出具补充承诺；

7、本人承诺切实履行发行人制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给发行人或者投资者造成损失的，本人愿意按照中国证监会和北交所等证券监管机构的相关规定依法承担对发行人或者投资者的相应的法律责任；

8、作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会、北交所等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则承担相应责任。”

6、关于避免同业竞争及利益冲突的承诺

控股股东、实际控制人关于避免同业竞争及利益冲突的承诺

“1、截至本承诺函出具之日，本人不存在直接或间接控制的其他企业与发行人的业务存在直接或间接的同业竞争的情形。

2、为避免未来本人直接或间接控制的其他企业与发行人产生同业竞争，本人承诺：

在作为发行人控股股东及实际控制人期间，本人不会在中国境内或境外以任何方式（包括但不限于提供经营场地、水、电或其他资源、资金、技术、设备、咨询、宣传）支持直接或间接对发行人的经营构成或可能构成同业竞争的业务或活动；本人亦将促使直接或间接控制的其他企业不在中国境内或境外以任何方式（包括但不限于提供经营场地、水、电或其他资源、资金、技术、设备、咨询、宣传）支持直接或间接对发行人的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务或活动。

3、为了更有效地避免未来本人及本人直接或间接控制的其他企业与发行人之间产生同业竞争，本人还将采取以下措施：

(1) 通过董事会或股东大会等公司治理机构和合法的决策程序，合理影响本人直接或间接控制的其他企业不会直接或间接从事与发行人相竞争的业务或活动，以避免形成同业竞争；

(2) 如本人及本人直接或间接控制的其他企业存在与发行人相同或相似的业务机会，而该业务机会可能直接或间接导致本人直接或间接控制的其他企业与发行人产生同业竞争，本人应于发现该业务机会后立即通知发行人，并尽最大努力促使该业务机会按不劣于提供给本人及本人直接或间接控制的其他企业的条件优先提供予发行人；

(3) 本人及本人控制的企业将采取对维护发行人权益有利的措施以消除同业竞争，包括但不限于：停止经营存在竞争或潜在竞争的业务；将存在竞争或潜在竞争的业务纳入发行人的经营体系；将存在竞争或潜在竞争的业务转让给无关联关系的独立第三方经营。

4、本人及本人直接或间接控制的其他企业因未履行或未及时履行上述承诺所获得的收益归发行人所有，且本人愿意承担因此给发行人造成的全部经济损失。

5、上述承诺在依照相关适用法律法规将本人认定为发行人控股股东及实际控制人期间持续有效。”

#### 7、关于减少及规范关联交易的承诺

##### (1) 控股股东、实际控制人关于减少及规范关联交易的承诺

“1、发行人已按照证券监管法律、法规以及规范性文件的要求对关联方以及关联交易已进行了完整、详尽的披露，除已披露的情形外，本人以及本人拥有实际控制权或重大影响的或者本人担任董事或高级管理人员的除发行人及其控股子公司外的其他公司（以下简称“本人及关联方”）与发行人及其子公司之间不存在其他任何依照法律法规和中国证券监督管理委员会、证券交易所的有关规定应披露而未披露的关联交易。

2、本人将采取合法及有效的措施，促使本人及关联方尽量减少与规范同发行人之间的关联交易。

3、对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人将采取合法及有效的措施，促使本人及关联方遵循市场公正、公平、自愿、等价、有偿的原则，依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律、法规和上市规则等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，并保证交易的条件、价格合理、公允，且原则上不偏离与市场独立第三方交易的价格或收费标准，以维护发行人及中小股东的合法权益。

4、本人及关联方保证不利用本人在发行人的地位和影响，通过借款、代偿债务、代垫成本、费用等方式违规占用发行人的资金、资产或其他资源，不会要求发行人违规为本人及关联方提供担保。

5、本人及关联方违反上述声明和承诺的，将立即停止与发行人进行的关联交易，本人愿意承担由于违反上述承诺给发行人造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。

6、上述承诺自签署之日生效且不可撤销，在发行人存续且本人依照中国证券监督管理委员会、证券交易所被认定为发行人关联方期间持续有效。”

##### (2) 持股 5%以上的股东关于减少及规范关联交易的承诺

京津冀基金承诺如下：

“1、本企业将采取合法及有效的措施，促使本企业尽量减少与规范同发行人之间的关联交易。

2、对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本企业将采取合法及有效的措施，促使本企业遵循市场公正、公平、自愿、等价、有偿的原则，依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律、法规和上市规则等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序（如涉及），并保证交易的条件、价格合理、公允，且原则上不偏离与市场独立第三方交易的价格或收费标准，以维护发行人及中小股东的合法权益。

3、本企业保证不利用本企业在发行人的地位和影响，通过借款、代偿债务、代垫成本、费用等方式违规占用发行人的资金、资产或其他资源，不会要求发行人违规为本企业提供担保。

4、本企业违反上述声明和承诺的，将立即停止与发行人进行的关联交易，本企业愿意承担由于违反上述承诺而应当承担的相应的法律责任。

5、上述承诺自签署之日生效且不可撤销，在发行人作为上市公司存续且本企业依照中国证券监督管理委员会、证券交易所被认定为发行人关联方期间持续有效。”

湾区产投承诺如下：

“1、除招股说明书已披露的情形外，本单位与发行人及其子公司之间不存在其他任何依照法律法规和中国证券监督管理委员会、证券交易所的有关规定应披露而未披露的关联交易。

2、本单位将采取合法及有效的措施，促使本单位尽量减少与规范同发行人之间的关联交易。

3、对于无法避免或者有合理原因而发生的同发行人之间的关联交易，本单位将采取合法及有效的措施，促使本单位遵循市场公正、公平、自愿、等价、有偿的原则，依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律、法规和上市规则等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，并保证交易的条件、价格合理、公允，且原则上不偏离与市场独立第三方交易的价格或收费标准，以维护发行人及中小股东的合法权益。

4、本单位保证不利用本单位在发行人的地位和影响，通过借款、代偿债务、代垫成本、费用等方式违

规占用发行人的资金、资产或其他资源，不会要求发行人违规为本单位提供担保。

5、本单位违反上述声明和承诺的，将按照中国证券监督管理委员会及北京证券交易所的相关规定承担相应责任。

6、上述承诺自签署之日生效，在发行人存续且本单位依照中国证券监督管理委员会、证券交易所被认定为发行人关联方期间持续有效。”

### (3) 董事、监事、高级管理人员关于减少及规范关联交易的承诺

“1、本人将采取合法及有效的措施，促使本人及本人控制的企业（以下简称“本人及关联方”）尽量减少与规范同发行人之间的关联交易。

2、对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人将采取合法及有效的措施，促使本人及关联方遵循市场公正、公平、自愿、等价、有偿的原则，依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律、法规和上市规则等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序（如涉及），并保证交易的条件、价格合理、公允，且原则上不偏离与市场独立第三方交易的价格或收费标准，以维护发行人及中小股东的合法权益。

3、本人及关联方保证不利用本人在发行人的地位和影响，通过借款、代偿债务、代垫成本、费用等方式违规占用发行人的资金、资产或其他资源，不会要求发行人违规为本人及关联方提供担保。

4、本人及关联方违反上述声明和承诺的，将立即停止与发行人进行的关联交易，本人愿意承担由于违反上述承诺而应当承担的相应的法律责任。

5、上述承诺自签署之日生效且不可撤销，在发行人存续且本人依照中国证券监督管理委员会、证券交易所被认定为发行人关联方期间持续有效。”

### 8、关于利润分配政策的承诺

#### (1) 发行人关于利润分配政策的承诺

“本公司向不特定合格投资者公开发行股票并上市后，将严格按照《公司章程（草案）》《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后未来三年股东分红回报规划》以及相关法律法规、北京证券交易所相关规则规定的利润分配政策（包括现金分红政策）制定利润分配方案、履行利润分配决策程序，并实施利润分配。”

#### (2) 控股股东、实际控制人关于利润分配政策的承诺

“公司向不特定合格投资者公开发行股票并上市后，将严格按照《公司章程（草案）》《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后未来三年股东分红回报规划》以及相关法律法规、北京证券交易所相关规则规定的利润分配政策（包括现金分红政策）制定利润分配方案、履行利润分配决策程序，并实施利润分配。”

### 9、关于发行申请文件真实性、准确性、完整性的承诺

#### (1) 发行人关于发行申请文件真实性、准确性、完整性的承诺

“1、公司向北京证券交易所提交的向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市招股说明书及相关申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，公司对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。

2、若公司向北京证券交易所提交的向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市招股说明书及相关申请文件被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在证券监督管理部门作出上述认定起 10 个工作日内，依法购回公司本次公开发行的全部新股。购回价格不低于发行价格，在发行人上市之日起至上述期间内，发行人发生除权除息事项，上述价格作相应调整。

3、若公司向北京证券交易所提交的向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市招股说明书及相关申请文件有虚假记载、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的，公司将依法赔偿投资者损失，确保投资者的合法权益得到有效保护。在该等违法事实被中国证券监督管理委员会、北京证券交易所或司法机关认定后，其将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资

者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的实际、直接经济损失，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。

4、如公司未能履行上述承诺，公司同意证券监管机构依据相关法规及本承诺函对公司及其控股股东、实际控制人、董事、监事和高级管理人员作出的处罚或处理决定。”

(2) 控股股东、实际控制人关于发行申请文件真实性、准确性、完整性的承诺

“1、发行人向北京证券交易所提交的向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市招股说明书及相关申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本人对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

2、若发行人向北京证券交易所提交的向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市招股说明书及相关申请文件被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将督促发行人依法回购本次公开发行的全部新股，且回购价格不低于发行价格。在发行人上市之日起至上述期间内，发行人发生除权除息事项，上述价格作相应调整。

3、若发行人向北京证券交易所提交的向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市招股说明书及相关申请文件被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。在中国证监会认定存在上述情形后3个月内，本人将向遭受损失的投资者支付现金赔偿，投资者损失以投资者举证证实的实际发生的直接损失为限，不包括间接损失。在该等违法事实被中国证券监督管理委员会、北京证券交易所或司法机关认定后，将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的实际、直接经济损失，确保投资者合法权益得到有效保护。”

(3) 董事、监事、高级管理人员关于发行申请文件真实性、准确性、完整性的承诺

“1、公司向北京证券交易所提交的向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市招股说明书及相关申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，本人对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。

2、若公司招股说明书及相关申请文件被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将督促公司依法回购本次公开发行的全部新股。

3、若公司招股说明书及相关申请文件被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将按照中国证监会和北交所等证券监管机构的相关规定依法承担对发行人或者投资者的相应的法律责任。

4、在本人未采取有效补救措施或履行责任之前，公司有权将应付本人的薪酬或津贴扣留，用于赔偿投资者，直至本人完全履行有关责任。本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。”

10、关于未能履行承诺的约束措施

(1) 发行人关于未能履行承诺的约束措施

“1、如本公司非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序），并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

(1) 在本公司股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；

(2) 不得进行公开再融资；

(3) 对未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴；

(4) 不得批准未履行承诺的董事、监事、高级管理人员的主动离职申请，但可以进行职务变更；

(5) 给投资者造成损失的，本公司将向投资者依法承担赔偿责任。

2、如本公司因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序），并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

(1) 在本公司股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；

(2) 尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交股东大会审议，尽可能地保护本公司投资者的利益。”

(2) 控股股东、实际控制人关于未能履行承诺的约束措施

“1、如本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

(1) 在公司股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；

(2) 不得转让所持有的公司股份，因继承、被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转让股权的情形除外；

(3) 不领取公司利润分配中归属于本人的部分；

(4) 主动申请调减或停止在公司处领取薪酬或津贴；

(5) 可以申请职务变更但不得要求主动离职；

(6) 如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有，并在获得收益的 10 个工作日内将所获收益支付给公司指定账户；

(7) 因本人未履行招股说明书的公开承诺事项给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失；

(8) 因公司未履行招股说明书的公开承诺事项，给投资者造成损失的，本人将依法承担连带赔偿责任。

2、如本人因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

(1) 在公司股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；

(2) 尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司投资者利益。”

(3) 持股 5%以上的股东关于未能履行承诺的约束措施

京津冀基金承诺如下：

“一、若非因不可抗力原因，导致本企业未能履行公开承诺事项的，本企业将接受如下约束措施，直至承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

1、在中国证券监督管理委员会、北京证券交易所指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；

2、本企业未履行上述承诺及其他承诺事项，给投资者造成损失的，依法承担相应的法律责任。

二、若因不可抗力原因，导致本企业未能履行公开承诺事项的，本企业将作出新的承诺，并接受如下约束措施，直至承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

1、在中国证券监督管理委员会、北京证券交易所指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因。”

湾区产投承诺如下：

“1、如本企业非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

(1) 在公司股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；

(2) 如因本企业未履行相关承诺事项，致使公司或者投资者遭受损失的，本企业将按照中国证监会和

北交所等证券监管机构的相关规定向公司或者投资者依法承担相应的法律责任。

2、如本企业因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

(1) 在公司股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因；

(2) 按照中国证监会和北交所等证券监管机构的相关规定提出补充承诺或替代承诺，尽可能地保护公司投资者利益。

(4) 董事、监事、高级管理人员关于未能履行承诺的约束措施

“1、如本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

(1) 在公司股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；

(2) 不得转让所持有的公司股份，因继承、被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转让股权的情形除外；

(3) 不领取公司利润分配中归属于本人的部分；

(4) 主动申请调减或停止在公司处领取薪酬或津贴；

(5) 可以申请职务变更但不得要求主动离职；

(6) 因本人未履行招股说明书的公开承诺事项给投资者造成损失的，按照中国证监会和北交所等证券监管机构的相关规定依法承担相应的法律责任。

2、如本人因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

(1) 在公司股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因；

(2) 尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司投资者利益。”

#### 11、自愿限售承诺

控股股东、实际控制人及其一致行动人、董事长及总经理关于自愿限售承诺如下：

“1、若公司上市后发生资金占用、违规担保、虚假陈述等严重违法违规行为，自前述违法违规行为发生之日起，至违法违规行为发现后 6 个月内，本人自愿限售直接或间接持有的公司股份，并按照北交所相关要求办理自愿限售手续。

2、若公司上市后本人发生内幕交易、操纵市场、虚假陈述等严重违法违规行为，自前述违法违规行为发生之日起，至违法违规行为发现后 12 个月内，本人自愿限售直接或间接持有的公司股份，并按照北交所相关要求办理自愿限售手续。”

#### 12、关于敏感期交易的承诺

控股股东、实际控制人及其一致行动人关于敏感期交易的承诺如下：

“1、本人承诺加强对《全国中小企业股份转让系统信息披露规则》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关法律法规的学习，严格遵守全国中小企业股份转让系统有限责任公司的交易规则，杜绝此类情况发生。

2、本人承诺，如发行人因本人敏感期交易行为而受到有关部门的处罚或遭受其他损失，本人将承担发行人因此而遭受的全部损失。”

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	流动资产	保证金、冻结	21,106,222.98	0.83%	银行承兑汇票保证金、冻结
应收票据	流动资产	质押、背书	39,912,714.40	1.57%	票据质押、已背书未到期的票据
固定资产	非流动资产	抵押	14,757,712.18	0.58%	抵押借款
无形资产	非流动资产	抵押	14,757,079.80	0.58%	抵押借款
总计	-	-	90,533,729.36	3.55%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

以上资产受限是公司正常开展业务产生，并未对公司正常经营产生不良影响。



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	41,375,250	68.54%	8,513,211	49,888,461	53.43%
	其中：控股股东、实际控制人	11,891,750	19.70%	-11,891,750	0	0.00%
	董事、监事、高管	139,500	0.23%	-139,500	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	10,000	10,000	0.01%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	18,994,750	31.46%	24,486,789	43,481,539	46.57%
	其中：控股股东、实际控制人	15,056,250	24.94%	11,891,750	26,948,000	28.86%
	董事、监事、高管	1,753,500	2.90%	139,500	1,893,000	2.03%
	核心员工	2,185,000	3.62%	455,539	2,640,539	2.83%
总股本		60,370,000	-	33,000,000	93,370,000	-
普通股股东人数						6,023

#### 股本结构变动情况：

√适用□不适用

##### 1、定向发行新股

公司分别于2022年10月11日和2022年10月27日召开的第三届董事会第十七次会议和2022年第七次临时股东大会，审议通过了《关于公司2022年第二次股票定向发行说明书的议案》，根据该方案，公司发行股份数量不超过960万股，预计发行募集资金总额不超过12,000万元。全国中小企业股份转让系统有限责任公司于2022年12月19日印发的《关于邢台纳科诺尔精轧科技股份有限公司股票定向发行自律监管意见的函》（股转函[2022]3687号）。经审查，全国股转公司对公司本次股票定向发行无异议。2023年2月1日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于邢台纳科诺尔精轧科技股份有限公司定向发行股票的批复》（证监许可[2023]79号），核准公司定向发行不超过9,600,000股新股，该批复自核准发行之日起12个月内有效。截至2023年2月10日，本次实际募集新增股份数量为960万股，募集资金12,000万元全部出资到位。2023年2月13日，中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具编号为中兴财光华审验字（2023）第308001号《验资报告》，对上述增资事项进行了验证。2023年3月13日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司北京分公司出具的股份登记确认书（业务单号：107000016712），完成新增股份登记。完成本次增发后，公司注册资本由6,037万元变更为6,997万元。

##### 2、实施股权激励计划

公司于2023年2月13日、2023年3月2日分别召开第三届董事会第二十一次会议、2023年第二次临时股东大会，审议通过《关于拟定公司核心员工的议案（修订稿）》《关于2022年股权激励计划预留权益授予的激励对象名单及授予日的议案（修订稿）》等相关议案，将2022年股权激励计划预留权益40.00万股授予17名公司核心员工。截至2023年4月10日止，公司实际已收到17名股权激励对象缴纳的400,000股限制性股票认购款，合计人民币2,000,000.00元。中兴财光华会计师事务所（特殊普

通合伙)于2023年4月11日出具验资报告(中兴财光华审验字(2023)第308002号)。2023年4月18日公司发布了《股权激励计划限制性股票授予结果公告》,并收到中国证券登记结算有限责任公司北京分公司出具的股份登记确认书(业务单号:128000000009),完成公司的新增股份登记。完成本次股权激励计划后,公司注册资本由6,997万元变更为7,037万元。

### 3、向不特定合格投资者公开发行股票

2023年9月15日,中国证券监督管理委员会做出《关于同意邢台纳科诺尔精轧科技股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票注册的批复》(证监许可(2023)2180号)。2023年11月16日,公司向不特定合格投资者公开发行人民币普通股20,000,000股,并收到中国证券登记结算有限责任公司北京分公司出具的股份登记确认书(业务单号:123000000550),完成公司的新增股份登记。完成向不特定合格投资者公开发行股票后,公司注册资本由7,037万元变更为9,037万元。

### 4、超额配售

公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市超额配售选择权已于2023年12月15日全额行使,对应新增发行股数3,000,000股,2023年12月21日公司收到中国证券登记结算有限责任公司北京分公司出具的《增发股份登记确认书》,完成公司新增股份登记,股本由9,037万股变更为9,337万股。2024年2月1日,公司完成了本次新增股份的工商变更登记及公司章程备案工作,公司注册资本变更为9,337万元。

## (二) 持股5%以上的股东或前十名股东情况

单位:股

序号	股东名称	股东性质	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	质押或司法冻结情况	
									股份状态	数量
1	付建新	境内自然人	13,425,000	0	13,425,000	14.38%	13,425,000	0	未质押或司法冻结	0
2	京津冀产业协同发展投资基金(有限合伙)	境内非国有法人	0	8,000,000	8,000,000	8.57%	8,000,000	0	未质押或司法冻结	0
3	穆吉峰	境内自然人	7,540,000	0	7,540,000	8.08%	7,540,000	0	未质押或司法冻结	0
4	耿建华	境内自然人	5,983,000	0	5,983,000	6.41%	5,983,000	0	未质押或司法冻结	0
5	湾区产融投资	境内非国	4,808,825	-952,800	3,856,025	4.13%	0	3,856,025	未质押或司法	0

	(广州)有限公司	有法人							冻结	
6	赵勇	境内自然人	2,649,848	-13,893	2,635,955	2.82%	0	2,635,955	未质押或司法冻结	0
7	河北顺德投资集团有限公司	境内非国有法人	0	1,280,000	1,280,000	1.37%	1,280,000	0	未质押或司法冻结	0
8	李志刚	境内自然人	1,141,000	0	1,141,000	1.22%	1,141,000	0	未质押或司法冻结	0
9	王开忠	境内自然人	480,000	277,765	757,765	0.81%	0	757,765	未质押或司法冻结	0
10	彭操坪	境内自然人	0	647,411	647,411	0.69%	0	647,411	未质押或司法冻结	0
<b>合计</b>		-	36,027,673	9,238,483	45,266,156	48.48%	37,369,000	7,897,156	-	0

持股 5%以上的股东或前十名股东间相互关系说明:

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

投资者通过认购公司公开发行的股票成为前十名股东的情况:

适用 不适用

序号	股东名称	持股期间的起止日期
1	河北顺德投资集团有限公司	战略投资者，通过公开发行持有公司股份，持有起始时间为 2023 年 11 月 16 日，限售期自公司于北交所上市之日起六个月。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露:

是 否

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

发生变动。

付建新个人简历：

付建新先生，男，1967年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。1986年10月至2006年3月，历任中钢集团邢台机械轧辊有限公司七分厂党支部副书记、加工第三分厂党支部副书记及工会代主席、信息管理部党支部副书记、机电修造公司副经理等职务；2006年4月至2015年8月，任公司董事长、总经理；2015年9月至今，任公司董事长。

穆吉峰个人简历：

穆吉峰先生，男，1952年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1969年5月至2000年2月，历任中钢集团邢台机械轧辊有限公司维修班长、车间主任；2000年3月至2014年12月，担任公司董事、副总经理；2015年1月至2018年1月，任公司监事会主席，现已退休。

耿建华个人简历：

耿建华先生，男，1965年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1990年12月至2010年10月，历任中钢集团邢台机械轧辊有限公司工程师、高级工程师、连铸科科长；2010年11月至2019年8月，任公司董事、副总经理；2019年9月至今，任公司董事。

## 第七节 融资与利润分配情况

### 一、报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### 1、报告期内普通股股票发行情况

##### (1) 公开发行情况

√适用□不适用

单位：元或股

申购日	上市日	拟发行数量	实际发行数量	定价方式	发行价格	募集金额	募集资金用途(请列示具体用途)
2023年11月1日	2023年11月16日	23,000,000	23,000,000	直接定价	15.00	345,000,000	(1) 邢台二期工厂扩产建设项目 (二) 研发中心及总部建设项目 (三) 补充流动资金

##### (2) 定向发行情况

√适用□不适用

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集金额	募集资金用途(请列示具体用途)
2022年10月11日	2023年3月13日	12.50	9,600,000	京津冀产业协同发展投资基金(有限合伙)、方正证券投资有限公司	不适用	120,000,000	补充流动资金

#### 2、存续至报告期的募集资金使用情况

√适用□不适用

单位：元

募集方式	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序

定向发行	120,000,000.00	117,737,940.63	否	不适用	-	已事前及时履行
公开发行	345,000,000.00	10,995,000.00	否	不适用	-	已事前及时履行

### 募集资金使用详细情况:

公司募集资金具体情况详见公司在北京证券交易所披露平台（www.bse.cn）披露的公告《2023年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（公告编号：2024-041）。

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 存续至年度报告批准报出日的债券融资情况

适用 不适用

## 四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

## 五、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利率
					起始日期	终止日期	
1	信用贷款	华夏银行股份有限公司邢台分行	银行	2,000,000	2023年8月17日	2025年8月16日	3.48%
2	信用贷款	交通银行股份有限公司邢台泉南西大街支行	银行	20,000,000	2023年10月25日	2025年4月25日	2.20%
3	抵押贷款	中国建设银行股份有限公司邢台开发区支行	银行	30,000,000	2023年9月8日	2024年9月7日	2.85%
4	信用贷款	中国建设银行股份有限公司邢台开发区支行	银行	20,000,000	2023年9月15日	2024年9月14日	2.85%
5	信用贷款	招商银行股份有限公司	银行	50,000,000	2023年8月24日	2024年8月23日	2.70%

		石家庄翟营南大街支行					
6	信用贷款	中信银行石家庄谈固南大街支行	银行	30,000,000	2023年8月7日	2024年9月7日	2.90%
合计	-	-	-	152,000,000	-	-	-

## 六、 权益分派情况

### (一) 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

2023年4月4日，公司召开第三届董事会第二十四次会议，2023年4月20日，召开2023年第四次临时股东大会，分别审议通过了《关于制定公司股票在北交所上市后适用的公司治理相关制度（一）的议案》，其中包括《利润分配管理制度（北交所上市后适用）》。

2023年12月21日，公司召开第三届董事会第三十三次会议，2024年1月10日，召开2024年第一次临时股东大会，分别审议通过了《关于修订〈利润分配管理制度〉的议案》，根据证监会发布的《上市公司独立董事管理办法》等相关规定，公司拟修订《利润分配管理制度》中的部分条款，具体详见公司在北京证券交易所指定信息披露平台披露的《利润分配管理制度》（公告编号：2023-203）。

### (二) 现金分红政策的专项说明

是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求	√是□否
分红标准和比例是否明确清晰	√是□否
相关的决策程序和机制是否完备	√是□否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√是□否
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	□是□否√不适用

### (三) 年度权益分派方案情况

√适用□不适用

单位：元/股

项目	每10股派现数（含税）	每10股送股数	每10股转增数
年度分配预案	3	0	2

报告期权益分派方案是否符合公司章程及相关法律法规的规定

是 否

报告期内盈利且未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的情况

适用 不适用

(四) 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况

适用 不适用



## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		年度税前 报酬 (万元)	是否在公司 关联方 获取报酬
				起始日期	终止日期		
付建新	董事长	男	1967年5月	2021年4月28日	2024年4月27日	60.48	否
耿建华	董事	男	1965年4月	2021年4月28日	2024年4月27日	48.16	否
李志刚	董事、总经理	男	1974年10月	2021年4月28日	2024年4月27日	148.78	否
付博昂	董事、副总经理	男	1993年2月	2021年10月12日	2024年4月27日	70.39	否
郑立刚	董事、副总经理	男	1966年2月	2021年10月12日	2024年4月27日	113.23	否
尉丽峰	董事	男	1972年2月	2023年3月16日	2024年4月27日	0.00	是
郭景祥	独立董事	男	1960年12月	2023年3月16日	2024年4月27日	6.00	否
谢秋兰	独立董事	女	1961年9月	2023年3月16日	2024年4月27日	6.00	否
张晓颖	独立董事	女	1982年11月	2023年3月16日	2024年4月27日	6.00	否
秦立新	监事会主席	男	1967年7月	2022年2月15日	2024年4月27日	6.88	否
张新娟	监事	女	1983年11月	2022年2月15日	2024年4月27日	8.88	否
高瑜	监事	女	1989年2月	2021年4月28日	2024年4月27日	8.56	否
蔡军志	财务总监	男	1971年10月	2022年4月12日	2024年4月27日	144.71	否
吴民强	董事会秘书	男	1981年6月	2021年4月28日	2024年4月27日	53.96	否
董事会人数:							9
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							5

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

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

## (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量	期末持有无限售股份数量
付建新	董事长	13,425,000	0	13,425,000	14.38%	0	0	0
耿建华	董事	5,983,000	0	5,983,000	6.41%	0	0	0
李志刚	董事、总经理	1,141,000	0	1,141,000	1.22%	0	504,000	0
郑立刚	董事、副总经理	417,000	0	417,000	0.45%	0	196,000	0
蔡军志	财务总监	200,000	0	200,000	0.21%	0	140,000	0
吴民强	董事会秘书	35,000	0	35,000	0.04%	0	24,500	0
合计	-	21,201,000	-	21,201,000	22.71%	0	864,500	0

## (三) 变动情况

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

### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
付博昂	董事	新任	董事、副总经理	聘任
尉丽峰	无	新任	董事	聘任
郭景祥	无	新任	独立董事	聘任
谢秋兰	无	新任	独立董事	聘任
张晓颖	无	新任	独立董事	聘任
杜振山	副总经理	离任	无	公司整体发展规划和经营管理需要
苑振革	副总经理	离任	无	公司整体发展规划和

				经营管理需要
--	--	--	--	--------

**报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：**

√适用□不适用

付博昂先生，1993年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2018年6月至2021年8月，任公司销售经理、总经理助理；2021年9月至今，任常州纳科诺尔精密轧制设备有限公司总经理；2021年10月至今，任邢台纳科诺尔精轧科技股份有限公司董事；2021年11月至今，任纳科诺尔智能装备（深圳）有限公司执行董事；2023年9月至今，任清研纳科智能装备科技（深圳）有限公司总经理。

尉丽峰先生，1972年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。1999年10月至2001年6月，任河北省赵县化工集团副总经理；2001年6月至2001年12月，任河北省技投进出口有限公司副总经理；2001年12月至2004年10月，任河北省经济贸易投资有限公司财务部经理、总经理助理；2004年10月至2016年7月，历任河北省信息产业投资有限公司总经理助理、副总经理、总经理（副董事长、党委副书记）；2016年7月至2018年7月，任高康资本投资管理有限公司总裁；2018年8月至今，任国投招商投资管理有限公司董事总经理；2023年3月至今，任公司董事。

郭景祥先生，1960年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1986年7月至2019年12月，历任中钢集团邢台机械轧辊有限公司财务部会计员、财务部科长、财务部副部长、财务部长、总会计师；2023年3月至今，任公司独立董事。

谢秋兰女士，1961年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1981年12月至1993年9月，任武汉纺织器材厂科员；1993年9月至1998年6月，任武汉力兴（火炬）电源有限公司主管；1998年6月至今，任中国化学与物理电源行业协会锂电池分会秘书长；2023年3月至今，任公司独立董事。

张晓颖女士，1982年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2001年6月至2008年7月，任邢台市襄都区人民法院书记员；2008年8月至2010年4月，自由职业；2010年5月至2018年6月，任河北领航律师事务所律师；2018年6月至今，任河北乐晓律师事务所主任律师；2023年3月至今，任公司独立董事。

**董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据以及实际支付情况：**

公司2023年董事、监事和高级管理人员的薪酬情况是根据公司相关管理制度的规定，结合公司年度经营指标的完成情况等，按照绩效评价标准和程序予以发放，且报送数据与实际发放情况相符。

**(四) 股权激励情况**

√适用□不适用

单位：股

姓名	职务	已解锁股份	未解锁股份	可行权股份	已行权股份	行权价（元/股）	报告期末市价（元/股）
李志刚	董事、总经理	216,000	504,000	0	0	0	0
郑立刚	董事、副总经理	84,000	196,000	0	0	0	0

蔡军志	财务总监	60,000	140,000	0	0	0	0
吴民强	董事会秘书	10,500	24,500	0	0	0	0
<b>合计</b>	-	370,500	864,500	0	0	-	-
备注（如有）	未解锁股份为截至报告期末尚未到期的限制性股票。						

## 二、 员工情况

### （一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
生产人员	331	63	70	324
销售人员	158	55	22	191
研发人员	81	24	3	102
行政人员	108	37	16	129
<b>员工总计</b>	678	179	111	746

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	12	19
本科	122	173
专科及以下	544	554
<b>员工总计</b>	678	746

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

#### 1、员工薪酬政策

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

#### 2、员工培训

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

### 劳务外包情况：

√适用□不适用

公司根据业务发展情况，分别与多家劳务公司建立了合作关系，协助公司完成岗位人员补充及订单交付的需求

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

√适用□不适用

单位：股

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
刘振州	无变动	核心员工	110,000	0	110,000
杨志杰	无变动	核心员工	60,000	0	60,000
卢金龙	无变动	核心员工	50,000	0	50,000
骆记卓	无变动	核心员工	50,000	0	50,000
崔鹏	无变动	核心员工	50,000	0	50,000
刘学飞	无变动	核心员工	40,000	0	40,000
何成军	无变动	核心员工	40,000	0	40,000
朱庆瑞	无变动	核心员工	40,000	0	40,000
竺青	无变动	核心员工	10,000	0	10,000
安文明	无变动	核心员工	30,000	0	30,000
孟瑞锋	无变动	核心员工	20,000	0	20,000
赵海刚	无变动	核心员工	20,000	0	20,000
刘晓龙	无变动	核心员工	20,000	0	20,000
闫小飞	无变动	核心员工	20,000	0	20,000
郝瑞鹏	无变动	核心员工	15,000	0	15,000
孙卫波	无变动	核心员工	15,000	0	15,000
张辉	无变动	核心员工	10,000	0	10,000
苏晓明	无变动	核心员工	5,000	0	5,000
刘志华	无变动	核心员工	200,000	0	200,000
张鹏林	无变动	核心员工	140,000	0	140,000
于军虎	无变动	核心员工	128,877	0	128,877
杨阳	无变动	核心员工	60,000	0	60,000
贾朝英	无变动	核心员工	60,000	0	60,000
李存信	无变动	核心员工	60,000	0	60,000
郝静	无变动	核心员工	50,000	0	50,000
师力凯	无变动	核心员工	50,000	0	50,000
张志清	无变动	核心员工	50,000	0	50,000
赵丽	无变动	核心员工	50,000	0	50,000
赵程	无变动	核心员工	40,000	0	40,000
王娟	无变动	核心员工	40,000	0	40,000
楚永明	无变动	核心员工	40,000	0	40,000
路遥	无变动	核心员工	30,000	0	30,000
杨红瑜	无变动	核心员工	30,000	0	30,000
陈文龙	无变动	核心员工	30,000	0	30,000
刘蛟	无变动	核心员工	30,000	0	30,000
马富强	无变动	核心员工	25,000	0	25,000

王俊勇	无变动	核心员工	0	0	0
刘进超	无变动	核心员工	20,000	0	20,000
郝长征	无变动	核心员工	20,000	0	20,000
郭江涛	无变动	核心员工	20,000	0	20,000
王方圆	无变动	核心员工	20,000	0	20,000
吴士磊	无变动	核心员工	20,000	0	20,000
李卫刚	无变动	核心员工	66,000	0	66,000
王英瑞	无变动	核心员工	20,000	0	20,000
王赐宽	无变动	核心员工	20,000	0	20,000
李家宽	无变动	核心员工	20,000	0	20,000
马军鹏	无变动	核心员工	20,000	0	20,000
焦继玺	无变动	核心员工	20,000	0	20,000
耿翔飞	无变动	核心员工	20,000	0	20,000
赵阳	无变动	核心员工	20,000	0	20,000
柴民友	无变动	核心员工	20,000	0	20,000
耿鑫龙	无变动	核心员工	21,000	-338	20,662
李济堂	无变动	核心员工	20,000	0	20,000
张士宁	无变动	核心员工	15,000	0	15,000
甄德宏	无变动	核心员工	10,000	0	10,000
王迪	无变动	核心员工	10,000	0	10,000
陈晓丽	离职	核心员工	0	0	0
朱岳峰	无变动	核心员工	0	0	0
吕平	无变动	核心员工	0	0	0
王欧洋	无变动	核心员工	10,000	0	10,000
谈金飞	无变动	核心员工	10,000	0	10,000
贾代	无变动	核心员工	10,000	0	10,000
王长清	无变动	核心员工	10,000	0	10,000
任瑞强	无变动	核心员工	10,000	0	10,000
赵扬	无变动	核心员工	10,000	0	10,000
陈朝磊	无变动	核心员工	10,000	0	10,000
路少波	无变动	核心员工	10,000	0	10,000
冯亚彬	无变动	核心员工	10,000	0	10,000
杜兴彬	无变动	核心员工	10,000	0	10,000
楚庆维	无变动	核心员工	10,000	0	10,000
霍伟民	无变动	核心员工	0	0	0
徐少彬	无变动	核心员工	5,000	0	5,000
史明路	无变动	核心员工	5,000	0	5,000
郑明	新增	核心员工	0	20,000	20,000
胡世珍	新增	核心员工	0	20,000	20,000
王叶波	新增	核心员工	0	20,000	20,000
乔泽超	新增	核心员工	0	20,000	20,000
薛冰军	新增	核心员工	0	20,000	20,000

周卫科	新增	核心员工	0	20,000	20,000
邱亚青	新增	核心员工	0	15,000	15,000
王鑫	新增	核心员工	0	15,000	15,000
王翔	新增	核心员工	0	20,000	20,000
魏靖轩	新增	核心员工	0	100,000	100,000
李焱	新增	核心员工	0	30,000	30,000
朱飞	新增	核心员工	0	20,000	20,000
赵凯	新增	核心员工	0	20,000	20,000
钟洪辉	新增	核心员工	0	10,000	10,000
徐青	新增	核心员工	0	30,000	30,000
王树志	新增	核心员工	0	20,000	20,000
祁建	新增	核心员工	0	10,000	10,000

**核心员工的变动对公司的影响及应对措施:**

√适用□不适用

报告期内，核心人员增加 17 人，离职 1 人。核心人员的增加为进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动核心骨干员工的积极性，提升公司凝聚力，推动公司健康持续发展奠定了良好基础。

**三、 报告期后更新情况**

√适用□不适用

2024 年 1 月 15 日，公司召开第三届董事会第三十四次会议，审议通过《关于选举公司副董事长的议案》，为规范公司运作，完善公司法人治理结构，根据《公司章程》相关规定，选举付博昂先生为公司副董事长。任期自本次董事会审议通过之日起至第三届董事会届满之日止。

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否



## 第十节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

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

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

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

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

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

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

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

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

##### 4、 公司章程的修改情况

2023年2月13日召开的第三届董事会第二十一次会议、2023年3月2日召开的2023年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更公司注册资本及修订〈公司章程〉的议案》，公司因实施股权激励增

加了注册资本，公司注册资本由 60,370,000 元变更为 60,770,000 元。具体内容详见公司于 2023 年 2 月 8 日披露的《关于拟修订〈公司章程〉公告》（公告编号：2023-014）。

2023 年 2 月 28 日公司召开的第三届董事会第二十二次会议决议、2023 年 3 月 16 日召开的 2023 年第三次临时股东大会审议通过了《关于拟修订〈公司章程〉的议案》，因 2022 年第二次股票定向发行及 2022 年股权激励计划预留权益授予实施完成后会导致注册资本发生变动、新增董事及独立董事等事项，需要对公司章程的相关条款进行修改。具体内容详见公司于 2023 年 2 月 28 日披露的《关于拟修订〈公司章程〉公告》（公告编号：2023-029）。

2023 年 4 月 4 日召开的第三届董事会第二十四次会议、2023 年 4 月 20 日召开的 2023 年第四次临时股东大会审议通过了《关于制定〈邢台纳科诺尔精轧科技股份有限公司章程（草案）（北交所上市后适用）〉的议案》，公司董事会制定了在北京证券交易所上市成功后实施的公司章程。具体内容详见公司于 2023 年 4 月 4 日披露的《公司章程（草案）（北交所上市后适用）》（公告编号：2023-085）。

2023 年 4 月 25 日召开的 2022 年年度股东大会审议通过了《关于拟修订〈公司章程〉的议案》，因 2022 年股权激励计划预留权益授予实施完成后会导致注册资本发生变动，需要对公司章程关于注册资本的条款进行相应修改。具体内容详见公司于 2023 年 4 月 14 日披露的《关于拟修订〈公司章程〉公告》（公告编号：2023-120）。

2023 年 12 月 1 日召开的第三届董事会第三十二次会议、2023 年 12 月 19 日召开的 2023 年第五次临时股东大会审议通过了《关于拟变更注册资本、公司类型及修订〈公司章程〉的议案》，公司于 2023 年 11 月 16 日完成向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市，发行后注册资本发生变动，需要对公司章程关于注册资本的条款进行相应修改。具体内容详见公司于 2023 年 12 月 1 日披露的《关于拟变更注册资本、公司类型及修订〈公司章程〉公告》（公告编号：2023-187）。

## （二） 三会运作情况

### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	15	<p>2023 年 2 月 2 日召开第三届董事会第十九次会议，审议通过《关于拟变更会计师事务所的议案》等议案。</p> <p>2023 年 2 月 8 日召开第三届董事会第二十次会议，审议通过《关于拟定公司核心员工的议案》等议案。</p> <p>2023 年 2 月 13 日召开第三届董事会第二十一次会议，审议通过《关于拟定公司核心员工的议案（修订稿）》等议案。</p> <p>2023 年 2 月 28 日召开第三届董事会第二十二次会议，审议通过《关于提名独立董事的议案》等议案。</p> <p>2023 年 4 月 3 日召开第三届董事会第二十三次会议，审议通过以下事项：《关于公司〈2022 年度董事会工作报告〉的议案》等议案。</p> <p>2023 年 4 月 4 日召开第三届董事会第二十四次会议，审议通过《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北交所上市募集资金投资项目及其可行性的议案》等议案。</p> <p>2023 年 4 月 13 日召开第三届董事会第二十五次会议，审议通过《关于公司前次募集资金存放与使用情况报告的议案》。</p> <p>2023 年 6 月 16 日召开第三届董事会第二十六次会议，审议通过《关于对外投资设立合资公司的议案》。</p>

		<p>2023年6月21日召开第三节董事会第二十七次会议，审议通过《关于修订〈关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后三年内稳定股价措施预案〉的议案》等议案。</p> <p>2023年8月14日召开第三届董事会第二十八次会议，审议通过《关于公司2023年半年度报告的议案》等议案。</p> <p>2023年8月22日召开第三届董事会第二十九次会议，审议通过《关于2022年股权激励计划限制性股票第一个限售期解除限售条件成就的议案》。</p> <p>2023年9月4日召开第三届董事会第三十次会议，审议通过《关于调整公司申请公开发行股票并在北京证券交易所上市方案的议案》。</p> <p>2023年9月26日召开第三届董事会第三十一次会议，审议通过《关于2023年半年度审计报告的议案》等议案。</p> <p>2023年12月1日召开第三届董事会第三十二次会议，审议通过《关于拟变更注册资本、公司类型及修订〈公司章程〉的议案》等议案。</p> <p>2023年12月21日召开第三届董事会第三十三次会议，审议通过《关于拟修订〈公司章程〉的议案》等议案。</p>
监事会	13	<p>2023年2月8日召开第三届监事会第十一次会议，审议通过《关于拟定公司核心员工的议案》等议案。</p> <p>2023年2月13日召开第三届监事会第十二次会议，审议通过《关于拟定公司核心员工的议案（修订稿）》等议案。</p> <p>2023年2月28日召开第三节监事会第十三次会议，审议通过《关于提名独立董事的议案》等议案。</p> <p>2023年4月3日召开第三届监事会第十四次会议，审议通过《2022年度监事会工作报告》等议案。</p> <p>2023年4月4日召开第三届监事会第十五次会议，审议通过《关于公司申请公开发行股票并在北交所上市的议案》等议案。</p> <p>2023年4月13日召开第三届监事会第十六次会议，审议通过《关于公司前次募集资金存放与使用情况报告的议案》。</p> <p>2023年6月21日召开第三届监事会第十七次会议，审议通过《关于修订〈关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后三年内稳定股价措施预案〉的议案》等议案。</p> <p>2023年8月14日召开第三届监事会第十八次会议，审议通过《关于公司2023年半年度报告的议案》等议案。</p> <p>2023年8月22日召开第三届监事会第十九次会议，审议通过《关于2022年股权激励计划限制性股票第一个限售期解除限售条件成就的议案》。</p> <p>2023年9月4日召开第三届监事会第二十次会议，审议通过《关于调整公司申请公开发行股票并在北京证券交易所上市方案的议案》。</p> <p>2023年9月26日召开第三届监事会第二十一次会议，审议通过《关于2023年半年度审计报告的议案》等议案。</p> <p>2023年12月1日召开第三届监事会第二十二次会议，审议通过《关于拟变更注册资本、公司类型及修订〈公司章程〉的议案》。</p> <p>2023年12月21日召开第三届监事会第二十三次会议，审议通过《关于拟修订〈公司章程〉的议案》。</p>

股东大会	6	<p>2023年2月17日召开2023年第一次临时股东大会，审议通过《关于拟变更会计师事务所的议案》。</p> <p>2023年3月2日召开2023年第二次临时股东大会，审议通过《关于拟定公司核心员工的议案（修订稿）》等议案。</p> <p>2023年3月16日召开2023年第三次临时股东大会，审议通过《关于提名独立董事的议案》等议案。</p> <p>2023年4月20日召开2023年第四次临时股东大会，审议通过《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北交所上市募集资金投资项目及其可行性的议案》等议案。</p> <p>2023年4月25日召开2022年年度股东大会，审议通过《关于公司〈2022年度董事会工作报告〉的议案》等议案。</p> <p>2023年12月19日召开2023年第五次临时股东大会，审议通过《关于拟变更注册资本、公司类型及修订〈公司章程〉的议案》。</p>
------	---	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司2023年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会议事规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会议事规则等治理制度的规定勤勉、诚信地履行职责和义务。

### （三）公司治理改进情况

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

### （四）投资者关系管理情况

报告期内，根据《公司法》《证券法》及其他有关法律、法规的规定，公司制定《公司章程》《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》等制度，保障投资者依法享有获取公司信息、参与重大决策和享有资产收益等股东权利，切实保护投资者合法权益。

## 二、内部控制

### （一）董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会各专门委员会自设立以来运行良好，各专门委员会成员勤勉尽责，依法对需要其发表意见的事项发表意见，有效提升了董事会工作质量，防范公司经营风险，切实保障了股东的合法权益。

独立董事人数是否不少于董事会人数的1/3

√是□否

是否设置以下专门委员会、内审部门

审计委员会 是 否  
提名委员会 是 否  
薪酬与考核委员会 是 否  
战略委员会 是 否  
内审部门 是 否

## (二) 报告期内独立董事履行职责的情况

独立董事姓名	兼职上市公司家数 (含本公司)	在公司连续任职时间(年)	出席董事会次数	出席董事会方式	出席股东大会次数	出席股东大会方式	现场工作时间(天)
郭景祥	1	1	11	现场/通讯	3	现场/通讯	15
谢秋兰	1	1	11	现场/通讯	3	现场/通讯	1
张晓颖	1	1	11	现场/通讯	3	现场/通讯	14

独立董事对公司有关事项是否提出异议:

是 否

独立董事对公司有关建议是否被采纳:

是 否

报告期内,独立董事严格按照《公司法》、《证券法》等相关法律、法规及《公司章程》等相关规定,认真、忠实、勤勉、尽责地履行独立董事职责,谨慎地行使公司所赋予的权利,及时了解公司的生产经营信息,关注公司的发展状况,认真审议董事会相关议案,并按照相关法律法规对董事会的相关议案发表了独立意见,充分发挥独立董事的独立性和专业性作用,维护了公司和股东尤其是小股东的合法权益。

### 独立董事资格情况

经评估,董事会认为,2023年度公司在任独立董事具备独立性,符合《上市公司独立董事管理办法》、《北京证券交易所上市公司持续监管指引第1号——独立董事》等法律法规和自律规则关于独立董事独立性的相关规定。

## (三) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项,监事会对报告期内的监督事项无异议。对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督过程中未发现董事、高级管理人员有违反法律、法规和公司章程的事项。监事会对公司披露的季度报告、半年度报告、年度报告等定期报告的审核意见认为,公司披露的定期报告在编制及审核程序上符合法律、法规和公司章程,报告的内容能够客观、公正、完整的反映公司的实际情况。监事会对本年度所监督事项无异议。

## (四) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

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

### (五) 内部控制制度的建设及实施情况

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

### (六) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已制定《公司年度报告重大差错责任追究制度》。报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。截止本报告公告之日，公司已对发生的会计差错更正情况进行了及时更正并发布公告。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

### (七) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用□不适用

公司完善了以关键业绩指标为核心的绩效管理体系，将公司战略目标和年度计划层层分解为关键业绩指标，结合工作态度和工作成果进行绩效考核，形成有竞争力和创造力的薪酬体系。

## 三、 投资者保护

### (一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

√适用□不适用

公司严格执行股东大会累积投票制和网络投票制的相关规定。报告期内公司召开五次临时股东大会和一次年度股东大会，其中 2023 年第二次临时股东大会、2023 年第三次临时股东大会、2022 年年度股东大会、2023 年第四次临时股东大会、2023 年第五次临时股东大会均提供网络投票方式。本年度股东大会审议的议案不存在累积投票议案。

### (二) 特别表决权股份

□适用√不适用

### (三) 投资者关系的安排

√适用□不适用

根据《公司法》、《证券法》、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等法律法规及《公司章程》的规定，公司制定了《投资者关系管理制度》。董事会秘书是公司投资者关系管理工作的负责人，负责公司投资者关系管理和股东资料管理工作，协调公司与证券监管机构、股东及实际控制人、证券服务机构、媒体等之间的信息沟通。董事会秘书及证券部工作人员作为公司与投资者沟通交流的桥梁，严格执行《北京证券交易所股票上市规则（试行）》及公司《投资者关系管理制度》在内的相关规则和制度。以公平、公正、公开的原则，平等、坦诚对待所有投资者为指导思想，通过真实、准确、完整、及时的信息披露，保障所有投资者的知情权和合法权益。

## 第十一节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	信会师报字[2024]第 ZG10891 号	
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼	
审计报告日期	2024 年 4 月 9 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	陈勇波	胡磬
	2 年	2 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	2 年	
会计师事务所审计报酬（万元）	55 万元	

## 审计报告

信会师报字[2024]第 ZG10891 号

### 邢台纳科诺尔精轧科技股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了邢台纳科诺尔精轧科技股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 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，公允反映了贵公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 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，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 关键审计事项

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

我们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
<p><b>(一) 收入确认</b></p> <p>贵公司营业收入主要来源于锂电池专用设备销售，贵公司主营业务为锂电池专用设备的研发、生产及销售。报告期公司营业收入请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计(二十六)”所述的收入会计政策及“五、合并财务报表项目注释(三十六)”。2023年度营业收入为94,551.27万元。</p> <p>由于收入是贵公司的关键业绩指标之一，存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>(1) 了解和测试与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，并测试相关内部控制的运行；</p> <p>(2) 检查销售合同，了解合同主要条款或条件，评价收入确认政策是否恰当；</p> <p>(3) 执行分析性复核程序，将各期营业收入进行比较，分析营业收入变化的原因及其合理性，识别是否存在异常波动并分析异常变动原因；</p> <p>(4) 获取并检查与收入确认相关的支持性文件，并以抽样方式检查并核对销售合同、出库单据、物流运输单、签收验收单、销售发票、回款等，确认收入是否真实、准确；</p> <p>(4) 选取重点客户样本函证报告期内应收账款、合同负债及销售额；</p> <p>(5) 对资产负债表日前后确认的营业收入执行检查程序，评价收入是否记录在恰当的会计期间；</p> <p>(6) 获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况；</p> <p>(7) 选择恰当样本，检查期后销售回款情况。</p>
<p><b>(二) 应收账款和合同资产减值</b></p> <p>报告期公司应收账款和合同资产请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计、(十)金融工具”及“五、合并财务报表项目注释(三)应收账款、注释(八)合同资产”。</p> <p>截至2023年12月31日，应收账款账面余额为23,610.18万元；坏账准备金额为3,091.47万元；合同资产账面余额为13,652.92万元；合同资产减值准备金额为682.65万元。</p> <p>管理层根据各项应收账款、合同资产的信用风险特征，以单项应收账款、合同资产或应收账款、合同资产组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款、合同资产，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款和合同资产，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款、合同资产账龄与违约损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。</p> <p>由于应收账款和合同资产金额重大，且应收账款和合同资产的减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款和合同资产减值确定为关键审计事项。</p>	<p>(1) 了解与应收账款和合同资产减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行；</p> <p>(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款和合同资产的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；</p> <p>(3) 复核管理层对应收账款和合同资产进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款和合同资产的信用风险特征；</p> <p>(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；</p> <p>(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款和合同资产，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性，测试管理层使用数据的准确性和完整性以及对坏账准备和合同资产减值准备的计算是否准确；</p> <p>(6) 选择恰当样本，检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性。</p>



#### 四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2023 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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（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，就可能对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（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）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对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 中国注册会计师：陈勇波  
(特殊普通合伙) (项目合伙人)

中国注册会计师：胡磬

中国·上海 2024年4月9日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、(一)	402,744,009.89	145,938,825.81
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、(二)	39,912,714.40	64,932,177.38
应收账款	五、(三)	205,187,147.58	94,262,614.39
应收款项融资	五、(四)	62,396,494.80	73,673,540.01
预付款项	五、(五)	7,196,712.00	6,521,473.66
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、(六)	3,784,055.22	3,507,780.38
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、(七)	1,453,402,055.94	1,065,618,860.99
合同资产	五、(八)	129,702,721.04	100,654,530.99
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、(九)	80,008,742.13	57,394,903.92

<b>流动资产合计</b>		2,384,334,653.00	1,612,504,707.53
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、(十)	3,161,586.36	0.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、(十一)	62,189,553.57	50,452,333.57
在建工程	五、(十二)	13,048,374.66	9,291,751.14
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、(十三)	6,159,110.64	6,649,836.25
无形资产	五、(十四)	43,875,564.07	44,153,010.90
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十五)	705,789.93	
递延所得税资产	五、(十六)	21,918,205.04	12,545,653.69
其他非流动资产	五、(十七)	11,315,800.00	11,017,600.00
<b>非流动资产合计</b>		162,373,984.27	134,110,185.55
<b>资产总计</b>		2,546,708,637.27	1,746,614,893.08
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、(十九)	100,000,000.00	41,593,800.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、(二十)	44,851,132.84	56,400,000.00
应付账款	五、(二十一)	311,806,930.83	321,299,841.99
预收款项			
合同负债	五、(二十二)	1,044,298,668.10	833,736,024.03
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(二十三)	10,497,636.78	8,815,568.65
应交税费	五、(二十四)	5,183,435.93	17,155,680.58
其他应付款	五、(二十五)	15,337,938.58	18,944,855.95
其中：应付利息			
应付股利			

应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、(二十六)	31,366,487.67	2,640,724.62
其他流动负债	五、(二十七)	41,112,023.43	74,838,795.39
<b>流动负债合计</b>		1,604,454,254.16	1,375,425,291.21
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	五、(二十八)	22,000,000.00	29,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、(二十九)	4,333,991.21	2,882,252.77
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、(三十)	22,735,129.39	25,768,686.67
递延所得税负债	五、(十六)	0.00	397,782.70
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		49,069,120.60	58,048,722.14
<b>负债合计</b>		1,653,523,374.76	1,433,474,013.35
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、(三十一)	93,370,000.00	60,370,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(三十二)	528,188,560.85	108,251,435.03
减：库存股	五、(三十三)	14,320,000.00	17,600,000.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(三十四)	33,100,034.87	19,549,570.89
一般风险准备			
未分配利润	五、(三十五)	252,846,666.79	142,569,873.81
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		893,185,262.51	313,140,879.73
少数股东权益			
<b>所有者权益（或股东权益）合 计</b>		893,185,262.51	313,140,879.73
<b>负债和所有者权益（或股东权 益）总计</b>		2,546,708,637.27	1,746,614,893.08

法定代表人：付建新

主管会计工作负责人：蔡军志 会计机构负责人：王雷波

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		367,859,663.57	138,136,795.50
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		11,297,400.00	51,562,735.01
应收账款	十五、(一)	204,786,247.58	94,262,614.39
应收款项融资		62,396,494.80	73,523,540.01
预付款项		2,896,044.18	5,789,188.91
其他应收款	十五、(二)	3,133,700.26	3,873,823.91
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,425,836,349.33	1,056,020,999.48
合同资产		129,702,721.04	100,654,530.99
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		77,464,919.86	56,813,930.46
<b>流动资产合计</b>		<b>2,285,373,540.62</b>	<b>1,580,638,158.66</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、(三)	44,954,851.95	33,261,877.87
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		56,209,185.17	44,738,428.57
在建工程		12,532,015.86	9,291,751.14
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,679,955.13	4,845,011.20
无形资产		43,569,219.29	44,094,499.58
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		12,357,205.47	7,613,074.61
其他非流动资产		5,281,800.00	5,159,100.00

<b>非流动资产合计</b>		177,584,232.87	149,003,742.97
<b>资产总计</b>		2,462,957,773.49	1,729,641,901.63
<b>流动负债：</b>			
短期借款		100,000,000.00	41,593,800.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		0.00	58,400,000.00
应付账款		292,761,543.87	314,965,209.45
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		7,359,830.39	6,844,789.13
应交税费		5,101,916.09	13,402,542.67
其他应付款		15,010,424.74	18,772,478.98
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		1,015,921,033.22	831,292,606.37
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		30,380,728.38	2,245,431.94
其他流动负债		34,022,930.90	60,528,053.86
<b>流动负债合计</b>		1,500,558,407.59	1,348,044,912.40
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		22,000,000.00	29,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,066,763.01	2,343,175.97
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		22,735,129.39	25,768,686.67
递延所得税负债		0.00	252,668.80
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		46,801,892.40	57,364,531.44
<b>负债合计</b>		1,547,360,299.99	1,405,409,443.84
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		93,370,000.00	60,370,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		527,787,069.22	108,206,693.34
减：库存股		14,320,000.00	17,600,000.00
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积		33,100,034.87	19,549,570.89
一般风险准备			
未分配利润		275,660,369.41	153,706,193.56
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>915,597,473.50</b>	<b>324,232,457.79</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>2,462,957,773.49</b>	<b>1,729,641,901.63</b>

### （三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年	2022年
<b>一、营业总收入</b>		945,512,692.72	756,236,224.52
其中：营业收入	五、(三十六)	945,512,692.72	756,236,224.52
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		809,137,592.85	647,863,712.54
其中：营业成本	五、(三十六)	707,106,047.40	566,190,895.33
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(三十七)	7,706,140.43	8,230,861.04
销售费用	五、(三十八)	21,286,126.74	12,791,798.44
管理费用	五、(三十九)	50,624,618.49	37,243,516.98
研发费用	五、(四十)	22,877,596.17	21,760,121.43
财务费用	五、(四十一)	-462,936.38	1,646,519.32
其中：利息费用		2,862,769.00	3,393,425.67
利息收入		3,585,771.25	688,089.08
加：其他收益	五、(四十二)	26,151,711.32	24,272,350.16
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(四十三)	-1,099,601.21	202,721.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		-838,413.64	
以摊余成本计量的金融资产终止确			

认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(四十四)	-8,074,801.18	-268,349.43
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(四十五)	-12,398,267.86	-2,515,970.24
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		140,954,140.94	130,063,264.03
加：营业外收入	五、(四十六)	404,910.15	316,853.69
减：营业外支出	五、(四十七)	512,138.21	201,595.58
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		140,846,912.88	130,178,522.14
减：所得税费用	五、(四十八)	17,019,655.92	16,916,382.44
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		123,827,256.96	113,262,139.70
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		123,827,256.96	113,262,139.70
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		123,827,256.96	113,262,139.70
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		123,827,256.96	113,262,139.70



(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		123,827,256.96	113,262,139.70
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）	五、(四十九)	1.85	1.96
(二) 稀释每股收益（元/股）	五、(四十九)	1.81	1.96

法定代表人：付建新

主管会计工作负责人：蔡军志 会计机构负责人：王雷波

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年	2022年
<b>一、营业收入</b>	十五、(四)	943,914,576.67	774,912,570.76
减：营业成本	十五、(四)	717,935,372.89	588,389,729.69
税金及附加		6,723,669.04	8,064,239.99
销售费用		18,280,009.76	12,258,032.39
管理费用		37,549,145.34	29,853,110.34
研发费用		10,939,892.45	14,727,967.57
财务费用		-397,536.25	1,640,931.37
其中：利息费用		2,781,922.36	3,363,405.63
利息收入		3,394,798.16	678,028.67
加：其他收益		25,738,443.40	24,238,850.16
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、(五)	-1,099,601.21	202,721.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		-838,413.64	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-7,823,688.59	445,290.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-12,589,500.40	-2,515,970.24
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		157,109,676.64	142,349,450.92
加：营业外收入		343,439.39	316,853.66
减：营业外支出		498,222.50	201,113.96
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		156,954,893.53	142,465,190.62
减：所得税费用		21,450,253.70	19,220,983.91
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		135,504,639.83	123,244,206.71
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		135,504,639.83	123,244,206.71
(二) 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

列)			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		135,504,639.83	123,244,206.71
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

#### (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年	2022年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		527,050,412.67	580,096,235.42
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		17,214,875.21	25,043,679.89
收到其他与经营活动有关的现金	五、(五十)	47,774,518.28	28,329,433.57

<b>经营活动现金流入小计</b>		592,039,806.16	633,469,348.88
购买商品、接受劳务支付的现金		546,983,727.15	486,047,655.55
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		101,011,092.65	72,201,446.42
支付的各项税费		89,771,148.46	57,068,322.11
支付其他与经营活动有关的现金	五、(五十)	76,350,266.09	41,291,329.67
<b>经营活动现金流出小计</b>		814,116,234.35	656,608,753.75
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-222,076,428.19	-23,139,404.87
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		37,751.45	363,673.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			40,000.00
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	五、(五十)	10,000,000.00	200,000,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		10,037,751.45	200,403,673.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,188,709.83	11,060,933.60
投资支付的现金		4,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、(五十)	10,000,000.00	200,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		37,188,709.83	211,060,933.60
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-27,150,958.38	-10,657,260.50
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		446,245,283.02	17,600,000.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		152,000,000.00	90,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		598,245,283.02	107,600,000.00
偿还债务支付的现金		70,593,800.00	67,906,200.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,645,286.50	3,019,568.15
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(五十)	15,041,459.16	5,135,063.46
<b>筹资活动现金流出小计</b>		88,280,545.66	76,060,831.61

筹资活动产生的现金流量净额		509,964,737.36	31,539,168.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,986.58	50,990.36
五、现金及现金等价物净增加额		260,742,337.37	-2,206,506.62
加：期初现金及现金等价物余额		120,895,449.54	123,101,956.16
六、期末现金及现金等价物余额		381,637,786.91	120,895,449.54

法定代表人：付建新

主管会计工作负责人：蔡军志 会计机构负责人：王雷波

#### （六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年	2022年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		529,535,577.59	577,124,957.38
收到的税费返还		15,197,312.30	25,021,650.14
收到其他与经营活动有关的现金		37,237,656.64	28,174,256.12
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>581,970,546.53</b>	<b>630,320,863.64</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		601,589,139.04	498,407,759.65
支付给职工以及为职工支付的现金		69,921,979.18	57,682,969.42
支付的各项税费		73,362,592.32	57,002,725.99
支付其他与经营活动有关的现金		64,446,621.21	33,808,802.74
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>809,320,331.75</b>	<b>646,902,257.80</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-227,349,785.22</b>	<b>-16,581,394.16</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		37,751.45	363,673.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			40,000.00
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		10,000,000.00	200,000,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>10,037,751.45</b>	<b>200,403,673.10</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,645,265.83	7,903,127.60
投资支付的现金		11,000,000.00	18,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		10,000,000.00	200,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>42,645,265.83</b>	<b>225,903,127.60</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-32,607,514.38</b>	<b>-25,499,454.50</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		446,245,283.02	17,600,000.00
取得借款收到的现金		152,000,000.00	90,000,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		598,245,283.02	107,600,000.00
偿还债务支付的现金		70,593,800.00	67,906,200.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,645,286.50	3,019,568.15
支付其他与筹资活动有关的现金		10,287,639.16	2,566,538.46
<b>筹资活动现金流出小计</b>		83,526,725.66	73,492,306.61
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		514,718,557.36	34,107,693.39
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		4,986.58	50,990.36
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		254,766,244.34	-7,922,164.91
加：期初现金及现金等价物余额		113,093,419.23	121,015,584.14
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		367,859,663.57	113,093,419.23

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2023 年												
	归属于母公司所有者权益									少数 股 东 权 益	所有者 权益 合计		
	股本	其他权益工 具			资本 公 积	减：库存股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积			一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	60,370,000.00				108,251,435.03	17,600,000.00			19,549,570.89		142,569,873.81		313,140,879.73
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	60,370,000.00				108,251,435.03	17,600,000.00			19,549,570.89		142,569,873.81		313,140,879.73
三、本期增减变动 金额(减少以“-” 号填列)	33,000,000.00				419,937,125.82	-3,280,000.00			13,550,463.98		110,276,792.98		580,044,382.78
(一)综合收益总 额											123,827,256.96		123,827,256.96
(二)所有者投入 和减少资本	33,000,000.00				417,346,960.35	-3,280,000.00							453,626,960.35

1. 股东投入的普通股	33,000,000.00				407,289,339.63	-3,280,000.00						443,569,339.63
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					10,057,620.72							10,057,620.72
4. 其他												
(三) 利润分配								13,550,463.98	-13,550,463.98			
1. 提取盈余公积								13,550,463.98	-13,550,463.98			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5. 其他综合收益 结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他				2,590,165.47							2,590,165.47
<b>四、本年期末余额</b>	93,370,000.00			528,188,560.85	14,320,000.00			33,100,034.87	252,846,666.79		893,185,262.51

项目	2022年											
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	股本	其他权益工 具			资本 公积	减：库存股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备		
优 先 股		永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	56,850,000.00			88,960,589.72				8,174,448.03		40,682,856.97		194,667,894.72
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下 企业合并												
其他												
<b>二、本年期初余额</b>	56,850,000.00			88,960,589.72				8,174,448.03		40,682,856.97		194,667,894.72



三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	3,520,000.00			19,290,845.31	17,600,000.00			11,375,122.86	101,887,016.84		118,472,985.01
(一)综合收益总额									113,262,139.70		113,262,139.70
(二)所有者投入和减少资本	3,520,000.00			18,788,361.94	17,600,000.00						4,708,361.94
1. 股东投入的普通股	3,520,000.00			14,061,132.08	17,600,000.00						-18,867.92
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				4,727,229.86							4,727,229.86
4. 其他											
(三)利润分配								11,375,122.86	-11,375,122.86		
1. 提取盈余公积								11,375,122.86	-11,375,122.86		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配											
4. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					502,483.37						502,483.37
<b>四、本年期末余额</b>	60,370,000.00				108,251,435.03	17,600,000.00		19,549,570.89	142,569,873.81		313,140,879.73

法定代表人：付建新

主管会计工作负责人：蔡军志 会计机构负责人：王雷波

（八） 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2023年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利润	所有者权益合计
		优先	永续	其他								

		股	债			收		准		
						益		备		
一、上年期末余额	60,370,000.00			108,206,693.34	17,600,000.00		19,549,570.89		153,706,193.56	324,232,457.79
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	60,370,000.00			108,206,693.34	17,600,000.00		19,549,570.89		153,706,193.56	324,232,457.79
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	33,000,000.00			419,580,375.88	-3,280,000.00		13,550,463.98		121,954,175.85	591,365,015.71
(一) 综合收益总额									135,504,639.83	135,504,639.83
(二) 所有者投入和减少资本	33,000,000.00			417,346,960.35	-3,280,000.00					453,626,960.35
1. 股东投入的普通股	33,000,000.00			407,289,339.63	-3,280,000.00					443,569,339.63
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				10,057,620.72						10,057,620.72
4. 其他										
(三) 利润分配							13,550,463.98		-13,550,463.98	
1. 提取盈余公积							13,550,463.98		-13,550,463.98	
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(四) 所有者权益内部										

结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动 额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转 留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					2,233,415.53						2,233,415.53
<b>四、本年期末余额</b>	93,370,000.00				527,787,069.22	14,320,000.00		33,100,034.87		275,660,369.41	915,597,473.50

项目	2022年											
	股本	其他权益工 具			资本公积	减：库存股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	所 有 者 权 益 合 计
		优 先 股	永 续 债	其 他								
一、上年期末余额	56,850,000.00				88,960,589.72				8,174,448.03		41,837,109.71	195,822,147.46
加：会计政策变更												

前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	56,850,000.00			88,960,589.72			8,174,448.03	41,837,109.71	195,822,147.46	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	3,520,000.00			19,246,103.62	17,600,000.00		11,375,122.86	111,869,083.85	128,410,310.33	
(一)综合收益总额								123,244,206.71	123,244,206.71	
(二)所有者投入和减少资本	3,520,000.00			18,788,361.94	17,600,000.00				4,708,361.94	
1.股东投入的普通股	3,520,000.00			14,061,132.08	17,600,000.00				-18,867.92	
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				4,727,229.86					4,727,229.86	
4.其他										
(三)利润分配							11,375,122.86	-11,375,122.86		
1.提取盈余公积							11,375,122.86	-11,375,122.86		
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(四)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										

3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他				457,741.68						457,741.68
<b>四、本年期末余额</b>	60,370,000.00			108,206,693.34	17,600,000.00		19,549,570.89	153,706,193.56		324,232,457.79

# 邢台纳科诺尔精轧科技股份有限公司

## 二〇二三年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

### 一、 公司基本情况

邢台纳科诺尔精轧科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)成立于2000年,系于2015年1月15日经邢台市工商管理局批准,由邢台纳科诺尔极片轧制设备有限公司整体变更设立的股份有限公司。公司统一社会信用代码:911305007314312340。根据贵公司股东大会决议审议通过的《关于公司申请公开发行股票并在北交所上市的议案》、并经中国证券监督管理委员会证监许可[2023]2180号文《关于同意邢台纳科诺尔精轧科技股份有限公司的批复》的核准,2023年9月15日公司在北京证券交易所成功挂牌上市,所属行业为专用设备制造业。截至2023年12月31日止,本公司累计发行股本总数9,337万股,注册资本为9,337万元,注册地:河北省邢台市经济开发区振兴南路1788号。本公司主要经营活动为:生产、经营轧制设备。本公司的实际控制人为付建新、穆吉峰、耿建华。本财务报表业经公司董事会于2024年4月9日批准报出。

### 二、 财务报表的编制基础

#### (一) 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。

#### (二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

### 三、 重要会计政策及会计估计

#### (一) 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2023年12月31日的合并及母公司财务状况以及2023年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### (二) 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。

**(三) 营业周期**

本公司营业周期为 12 个月。

**(四) 记账本位币**

本公司采用人民币为记账本位币。

**(五) 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。

**(六) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法**

**1、 控制的判断标准**

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。

**2、 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。

## (七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“三、(十四)长期股权投资”。

## (八) 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。

## (九) 外币业务和外币报表折算

### 1、 外币业务

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。

### 2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时,将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额,自所有者权益项目转入处置当期损益。

## (十) 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。

### 1、 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,金融资产于初始确认时分类为:以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产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以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产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。

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收

款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(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。

### 3、金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

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。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

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。

#### **4、 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。

## **5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

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

## **6、 金融工具减值的测试方法及会计处理方法**

本公司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）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

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。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》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。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，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。对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险

自初始确认后的变动情况。

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。对于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)，在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

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。

## (十一) 存货

### 1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品、合同履约成本、周转材料等。

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。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法、个别认定法计价。

### 3、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。



#### 4、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法;
- (2) 包装物采用一次转销法。

#### 5、 存货跌价准备的确认标准和计提方法

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。

### (十二) 合同资产

#### 1、 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。

#### 2、 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附注“三、（十）金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

### (十三) 持有待售和终止经营

#### 1、 持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非

流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

## 2、 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

## (十四) 长期股权投资

### 1、 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。

## 2、 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。

## 3、 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。

## (十五) 固定资产

### 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

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提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
管网系统	年限平均法	10-20	5	4.75-9.50
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
电子及办公设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

### 3、 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。

## (十六) 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。

## (十七) 借款费用

### 1、 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。

### 2、 借款费用资本化期间

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

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。

### 3、 暂停资本化期间

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

### 4、 借款费用资本化率、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。

## (十八) 无形资产

### 1、 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。

### 2、 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	摊销方法	残值率	预计使用寿命的确定依据
土地使用权	50年	直线法		预计使用年限
软件	5年	直线法		预计使用年限

### 3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

报告期内,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

### 4、 研发支出的归集范围

公司进行研究与开发过程中发生的支出包括从事研发活动的人员的相关职工

薪酬、耗用材料、相关折旧摊销费用等相关支出，并按以下方式进行归集：

- (1) 职工薪酬指公司的研发人员实现项目制管理，参与该项目的人员的职工薪酬全部计入到该项目的人工成本，包括研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金；
- (2) 材料是指公司为实施研究开发活动直接消耗的材料；
- (3) 折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备的折旧费；
- (4) 技术服务费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用；
- (5) 其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括办公费，会议费、差旅费等。

## 5、 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。

## 6、 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。

## (十九) 长期资产减值

长期股权投资、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。

## **(二十) 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。

## **(二十一) 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。

## **(二十二) 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。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出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。

### (二十三) 预计负债

与或有事项相关的义务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。

### (二十四) 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。

#### 1、 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。

## 2、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。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

## (二十五) 优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- （1）存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- （2）包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- （3）包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- （4）存在间接地形成合同义务的合同条款；

(5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

## (二十六) 收入

### 1、 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。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

## 2、 本公司收入确认的具体方法如下：

公司产品主要为设备及相关配件，属于在某一时点履行履约义务。销售需经调试并验收的设备及相关配件，根据双方签署的购销合同，将货物交付给买方或买方指定地点，安装、调试及试运行合格时，买方签署验收证明，公司在取得经买方签署的验收证明后确认收入。销售无需调试的相关配件，经买方签收后确认收入。

公司服务主要为改造及维修服务，根据合同约定分为某一时点履行履约义务和某一时段内履行的履约义务，按照合同约定提供服务并取得买方签署的验收证明或服务质量确认单后确认收入。

## (二十七) 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。

## (二十八) 政府补助

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，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。

### 2、 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。

### 3、 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。

## (二十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

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)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

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。

### (三十) 租赁

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

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

#### 1、 本公司作为承租人

##### (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。

本公司按照本附注“三、(十九)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的，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。

## 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附注“三、(十)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,本公司按照本附注“三、(十)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、 售后租回交易

公司按照本附注“三、(二十六)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附注“三、(十)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附注“三、(十)金融工具”。

## (三十一) 债务重组

## 1、 本公司作为债权人

本公司在收取债权现金流量的合同权力终止时终止确认债权。以资产清偿债务或者将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在相关资产符合其定义和确认条件时予以确认。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司初始确认受让的非金融资产时，以成本计量。存货的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、保险费等其他成本。对联营企业或合营企业投资的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。投资性房地产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。固定资产的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等其他成本。生物资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金、运输费、保险费等其他成本。无形资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本。将债务转为权益工具方式进行的债务重组导致债权人将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，本公司按照放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本计量其初始投资成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照本附注“三、（十）金融工具”确认和计量重组债权。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司首先按照本附注“三、（十）金融工具”确认和计量受让的金融资产和重组债权，然后按照受让的金融资产以外的各项资产的公允价值比例，对放弃债权的公允价值扣除受让金融资产和重组债权确认金额后的净额进行分配，并以此为基础按照前述方法分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，应当计入当期损益。

## 2、 本公司作为债务人

本公司在债务的现时义务解除时终止确认债务。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。

将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认。本公司初始确认权益工具时按照权益工具的公允价值计

量，权益工具的公允价值不能可靠计量的，按照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额，应当计入当期损益。采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照本附注“三、（十）金融工具”确认和计量重组债务。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司按照前述方法确认和计量权益工具和重组债务，所清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额，计入当期损益。

### （三十二）分部报告

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

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

### （三十三）重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款	全部披露
重要的应收账款核销情况	全部披露
重要的在建工程	全部披露
重要的联营企业	全部披露

### （三十四）重要会计政策和会计估计的变更

#### 1、重要会计政策变更

（1）执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定。

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影

响应应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。本公司自 2022 年已执行该准则。

## 2、重要会计估计变更

无

## 四、税项

### (一) 主要税种和税率

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%、9%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

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
纳科诺尔智能装备（深圳）有限公司	25%

### (二) 税收优惠

#### 1、增值税

(1) 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), 本公司销售软件及集成电路产品, 按 13% 税率缴纳增值税后, 对增值税实际税负超过 3% 的部分享受即征即退政策。

(2) 根据《财政部税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 43 号), 自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日, 本公司允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳增值税税额。

## 2、企业所得税

(1) 邢台纳科诺尔精轧科技股份有限公司于 2022 年 10 月 18 日取得由河北省科学技术厅、河北省财政厅、国家税务总局河北省税务局共同颁发的编号为 GR202213000040 的《高新技术企业证书》, 有效期三年。根据企业所得税法的相关规定, 本公司在 2022 -2025 年度享受 15% 的所得税优惠政策。

(2) 常州纳科诺尔精密轧制设备有限公司于 2023 年 11 月 6 日取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局共同颁发的编号为 GR202332000800 的《高新技术企业证书》, 有效期三年。根据企业所得税法的相关规定, 本公司在 2023 -2025 年度享受 15% 的所得税优惠政策。



## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	29,754.80	6,666.43
银行存款	381,608,032.11	120,888,783.11
其他货币资金	21,106,222.98	25,043,376.27
合计	402,744,009.89	145,938,825.81
其中：存放在境外的款项总额		
存放在境外且资金汇回受到限制的款项		

### (二) 应收票据

#### 1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	41,413,314.40	68,349,660.40
商业承兑汇票		
减：坏账准备	1,500,600.00	3,417,483.02
合计	39,912,714.40	64,932,177.38

2、 应收票据按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按信用风险特征组合计提坏账准备	41,413,314.40	100.00	1,500,600.00	3.62	39,912,714.40	68,349,660.40	100.00	3,417,483.02	5.00	64,932,177.38
其中：										
银行承兑汇票	41,413,314.40	100.00	1,500,600.00	3.62	39,912,714.40	68,349,660.40	100.00	3,417,483.02	5.00	64,932,177.38
商业承兑汇票										
合计	41,413,314.40	100.00	1,500,600.00	3.62	39,912,714.40	68,349,660.40	100.00	3,417,483.02	5.00	64,932,177.38

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例（%）
银行承兑汇票组合	41,413,314.40	1,500,600.00	3.62
商业承兑汇票组合			
合计	41,413,314.40	1,500,600.00	3.62

### 3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收票据坏账准备	3,417,483.02	-1,916,883.02				1,500,600.00
合计	3,417,483.02	-1,916,883.02				1,500,600.00

### 4、 期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	26,121,314.40
商业承兑汇票	
减：坏账准备	736,000.00
合计	25,385,314.40

### 5、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		15,292,000.00
商业承兑汇票		
减：坏账准备		764,600.00
合计		14,527,400.00

## (三) 应收账款

### 1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	116,867,155.01	63,208,472.45
1 至 2 年	89,719,450.02	39,547,393.36
2 至 3 年	21,925,493.29	1,859,616.48
3 至 4 年	1,589,416.40	4,271,890.71
4 至 5 年	535,166.60	335,955.60
5 年以上	5,465,135.50	6,435,580.00
小计	236,101,816.82	115,658,908.60
减：坏账准备	30,914,669.24	21,396,294.21

账龄	期末余额	上年年末余额
合计	205,187,147.58	94,262,614.39

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	7,849,810.60	3.32	7,849,810.60	100.00			9,223,810.60	7.98	9,223,810.60	100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备	228,252,006.22	96.68	23,064,858.64	10.10	205,187,147.58	106,435,098.00	92.02	12,172,483.61	11.44	94,262,614.39
其中：										
账龄组合	228,252,006.22	96.68	23,064,858.64	10.10	205,187,147.58	106,435,098.00	92.02	12,172,483.61	11.44	94,262,614.39
合计	236,101,816.82	100.00	30,914,669.24		205,187,147.58	115,658,908.60	100.00	21,396,294.21		94,262,614.39

重要的按单项计提坏账准备的应收账款：

名称	期末余额				上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提依据	账面余额	坏账准备
郑州恒大新能源科技发展有限公司	2,760,000.00	2,760,000.00	100.00	受恒大系公司债务影响，预计无法收回	2,760,000.00	2,760,000.00
南昌卡耐新能源有限公司	1,950,000.00	1,950,000.00	100.00	受恒大系公司债务影响，预计无法收回	1,950,000.00	1,950,000.00
广西卡耐新能源有限公司	1,542,000.00	1,542,000.00	100.00	受恒大系公司债务影响，预计无法收回	1,542,000.00	1,542,000.00
湖南三迅新能源科技有限公司	704,400.00	704,400.00	100.00	预计无法收回	704,400.00	704,400.00
上海卡耐新能源有限公司	555,410.60	555,410.60	100.00	受恒大系公司债务影响，预计无法收回	555,410.60	555,410.60
河北圣中新能源科技有限公司	191,000.00	191,000.00	100.00	预计无法收回	191,000.00	191,000.00
丹东科华经贸有限公司	147,000.00	147,000.00	100.00	预计无法收回	147,000.00	147,000.00
东莞市天蓝智能装备有限公司					1,138,000.00	1,138,000.00
青海绿草地新能源科技有限公司					172,000.00	172,000.00
浙江遨优动力系统有限公司					49,000.00	49,000.00
江苏尊道科技有限公司					15,000.00	15,000.00
合计	7,849,810.60	7,849,810.60			9,223,810.60	9,223,810.60

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
账龄组合	228,252,006.22	23,064,858.64	10.10
合计	228,252,006.22	23,064,858.64	

### 3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	9,223,810.60		955,546.62	418,453.38		7,849,810.60
账龄组合	12,172,483.61	10,892,375.03				23,064,858.64
合计	21,396,294.21	10,892,375.03	955,546.62	418,453.38		30,914,669.24

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备的依据及其合理性
东莞市天蓝智能装备有限公司	766,000.00	追回部分款项	银行转账或承兑	预计无法收回
青海绿草地新能源科技有限公司	172,000.00	追回款项	货物抵账	预计无法收回
江苏尊道科技有限公司	15,000.00	追回款项	银行转账	预计无法收回
浙江遨优动力系统有限公司	2,546.62	追回部分款项	银行转账	预计无法收回
合计	955,546.62			

### 4、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	418,453.38

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
东莞市天蓝智能装备有限公司	货款	372,000.00	无法收回	总经理办公会	否
浙江遨优动力系统有限公司	货款	46,453.38	无法收回	总经理办公会	否

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
合计		418,453.38			

#### 5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	应收账款坏账准备和合同资产减值准备
宁德时代集团	107,680,843.58	82,618,820.00	190,299,663.58	50.97	16,962,813.18
比亚迪集团	89,175,820.26	37,844,940.04	127,020,760.30	34.02	7,247,038.02
惠州亿纬锂能股份有限公司	17,650,000.00	5,620,000.00	23,270,000.00	6.23	1,163,500.00
恒大集团	6,807,410.60		6,807,410.60	1.82	6,807,410.60
欣旺达集团	2,726,400.00	757,000.00	3,483,400.00	0.93	827,020.00
合计	224,040,474.44	126,840,760.04	350,881,234.48	93.97	33,007,781.80

注：1、上述宁德时代集团包括宁德时代新能源科技股份有限公司、四川时代新能源科技有限公司、江苏时代新能源科技有限公司、时代上汽动力电池有限公司、时代一汽动力电池有限公司、成都市新津时代新能源科技有限公司、时代广汽动力电池有限公司、福鼎时代新能源科技有限公司、宁德蕉城时代新能源科技有限公司、广东瑞庆时代新能源科技有限公司、时代吉利（四川）动力电池有限公司；

2、上述比亚迪集团包括重庆弗迪锂电池有限公司、西安众迪锂电池有限公司、青海弗迪电池有限公司、深圳市比亚迪供应链管理有限公司、深圳市比亚迪锂电池有限公司、惠州比亚迪电池有限公司、上海比亚迪有限公司、无为弗迪电池有限公司、盐城弗迪电池有限公司、重庆比亚迪锂电池有限公司；

3、恒大集团包括恒大新能源科技集团有限公司、郑州恒大新能源科技发展有限公司、上海卡耐新能源有限公司、南昌卡耐新能源有限公司、广西卡耐新能源有限公司。

4、欣旺达集团包括南京市欣旺达新能源有限公司、欣旺达惠州动力新能源有限公司、欣旺达电动汽车电池有限公司、欣旺达惠州新能源有限公司、惠州锂威新能源科技有限公司。

#### (四) 应收款项融资

##### 1、应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	48,885,895.00	54,444,560.00



项目	期末余额	上年年末余额
应收账款	13,510,599.80	19,228,980.01
合计	62,396,494.80	73,673,540.01

## 2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

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	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	56,444,560.00	411,658,885.33	419,217,550.33		48,885,895.00	
应收账款	19,228,980.01	247,667,019.84	253,385,400.05		13,510,599.80	
合计	75,673,540.01	659,325,905.17	672,602,950.38		62,396,494.80	

## (五) 预付款项

### 1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	6,982,745.64	97.03	6,126,487.62	93.94
1至2年	108,600.86	1.51	341,557.71	5.24
2至3年	65,335.88	0.91	23,072.59	0.35
3年以上	40,029.62	0.56	30,355.74	0.47
合计	7,196,712.00	100.00	6,521,473.66	100.00

### 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(%)
舞钢硕基实业有限公司	1,898,992.00	26.39
福建力和行智能科技有限公司	1,267,800.00	17.62
广东爱格威科技有限公司	888,972.00	12.35
东莞市锦瑞智能科技有限公司	702,360.00	9.76
常州锐奇精密测量技术有限公司	646,400.00	8.98
合计	5,404,524.00	75.10

## (六) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款项	3,784,055.22	3,507,780.38
合计	3,784,055.22	3,507,780.38

## 1、 其他应收款项

### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	3,898,341.29	3,513,995.73
1 至 2 年	85,950.00	97,704.93
2 至 3 年	4,680.00	116,500.00
3 至 4 年	116,500.00	106,140.00
4 至 5 年	60,000.00	
5 年以上	1,102,500.00	1,102,500.00
小计	5,267,971.29	4,936,840.66
减：坏账准备	1,483,916.07	1,429,060.28
合计	3,784,055.22	3,507,780.38

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按信用风险特征组合计提坏账准备	5,267,971.29	100.00	1,483,916.07	28.17	3,784,055.22	4,936,840.66	100.00	1,429,060.28	28.95	3,507,780.38
其中：										
账龄组合	5,267,971.29	100.00	1,483,916.07	28.17	3,784,055.22	4,936,840.66	100.00	1,429,060.28	28.95	3,507,780.38
合计	5,267,971.29	100.00	1,483,916.07		3,784,055.22	4,936,840.66	100.00	1,429,060.28		3,507,780.38

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
账龄组合	5,267,971.29	1,483,916.07	28.17
合计	5,267,971.29	1,483,916.07	

(3) 坏账准备计提情况

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)	
上年年末余额	1,429,060.28			1,429,060.28
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	54,855.79			54,855.79
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	1,483,916.07			1,483,916.07

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
上年年末余额	4,936,840.66			4,936,840.66
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	21,368,431.49			21,368,431.49

账面余额	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)	
本期终止确认	21,604,017.76			21,604,017.76
其他变动				
期末余额	5,267,971.29			5,267,971.29

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	1,429,060.28	54,855.79				1,483,916.07
合计	1,429,060.28	54,855.79				1,483,916.07

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
外部往来款	1,727,732.22	497,217.60
押金保证金	3,371,611.22	4,328,738.00
代收代付款项	168,627.85	107,356.26
职工备用金		3,528.80
合计	5,267,971.29	4,936,840.66

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
邢台经济开发区投资促进局(开发区土地储备中心)	外部往来款	1,050,000.00	5 年以上	19.93	1,050,000.00
浙江未来新能电池科技集团有限公司	押金保证金	800,000.00	1 年以内	15.19	40,000.00
衢州极电新能源科技有限公司	押金保证金	500,000.00	1 年以内	9.49	25,000.00
安徽南都华拓新能源科技有限公司	押金保证金	500,000.00	1 年以内	9.49	25,000.00
江苏海四达储能科技有限公司	押金保证金	300,000.00	1 年以内	5.69	15,000.00
合计		3,150,000.00		59.79	1,155,000.00

(七) 存货

1、 存货分类

类别	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	29,542,339.36	1,230,012.12	22,323,373.77	86,019,386.19		86,019,386.19
在产品	47,972,880.23	3,076,674.19	32,138,506.11	171,127,982.76	1,760,314.82	169,367,667.94
库存商品	163,863,317.30	3,881,154.11	139,551,484.35	49,628,654.56	2,650,067.91	46,978,586.65
发出商品	1,178,562,765.96	4,849,696.95	1,188,742,343.04	739,489,042.37	1,343,886.17	738,145,156.20
合同履约成本	46,218,726.37		43,065,004.16	25,012,951.27		25,012,951.27
周转材料	88,331.55		15,637.90	95,112.74		95,112.74
合计	1,466,248,360.77	13,037,537.37	1,425,836,349.33	1,071,373,129.89	5,754,268.90	1,065,618,860.99

## 2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

类别	上年年末余额	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		1,230,012.12				1,230,012.12
在产品	1,760,314.82	1,679,599.04			363,239.67	3,076,674.19
库存商品	2,650,067.91	1,519,116.58			288,030.38	3,881,154.11
发出商品	1,343,886.17	6,635,988.02		3,972,679.83	-651,270.05	4,849,696.95
合同履约成本						
合计	5,754,268.90	11,064,715.76		3,972,679.83		13,037,537.37

## (八) 合同资产

### 1、 合同资产情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	136,529,180.04	6,826,459.00	129,702,721.04	105,952,137.89	5,297,606.90	100,654,530.99
合计	136,529,180.04	6,826,459.00	129,702,721.04	105,952,137.89	5,297,606.90	100,654,530.99

### 2、 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

项目	变动金额	变动原因
合同质保金	59,828,820.04	从年初确认的合同资产转入应收款项
合计	59,828,820.04	

### 3、 合同资产按减值计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提减值准备										
按信用风险特征组合计提减值准备	136,529,180.04	100.00	6,826,459.00	5.00	129,702,721.04	105,952,137.89	100.00	5,297,606.90	5.00	100,654,530.99
其中：										
账龄组合	136,529,180.04	100.00	6,826,459.00	5.00	129,702,721.04	105,952,137.89	100.00	5,297,606.90	5.00	100,654,530.99
合计	136,529,180.04	100.00	6,826,459.00		129,702,721.04	105,952,137.89	100.00	5,297,606.90		100,654,530.99

### 4、 本期合同资产计提减值准备情况

项目	上年年末余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	期末余额
合同质保金	5,297,606.90	1,528,852.10			6,826,459.00
合计	5,297,606.90	1,528,852.10			6,826,459.00



(九) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
预缴增值税	78,139,268.56	57,394,903.92
预缴企业所得税	1,869,473.57	
合计	80,008,742.13	57,394,903.92

(十) 长期股权投资

1、 长期股权投资情况

被投资单位	上年年末余额	减值准备上年年末余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
1. 联营企业											
清研纳科智能装备科技(深圳)有限公司			4,000,000.00		-838,413.64						3,161,586.36
合计			4,000,000.00		-838,413.64						3,161,586.36

(十一) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	62,189,553.57	50,452,333.57
固定资产清理		
合计	62,189,553.57	50,452,333.57

## 2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	管网系统及其他	机器设备	运输设备	电子及办公设备	合计
1. 账面原值						
(1) 上年年末余额	57,319,563.30	9,200,661.06	16,922,930.00	3,257,885.51	5,943,980.75	92,645,020.62
(2) 本期增加金额	11,775,441.82	82,678.90	1,915,599.96	3,084,140.24	1,701,354.25	18,559,215.17
—购置		82,678.90	355,219.44	3,084,140.24	1,701,354.25	5,223,392.83
—在建工程转入	11,775,441.82		1,560,380.52			13,335,822.34
(3) 本期减少金额			25,000.00	807,342.62		832,342.62
—处置或报废			25,000.00	807,342.62		832,342.62
(4) 期末余额	69,095,005.12	9,283,339.96	18,813,529.96	5,534,683.13	7,645,335.00	110,371,893.17
2. 累计折旧						
(1) 上年年末余额	22,659,955.17	7,067,610.96	6,592,121.83	1,185,676.28	3,220,192.63	40,725,556.87
(2) 本期增加金额	3,002,359.56	198,435.12	1,261,798.84	898,829.40	929,448.87	6,290,871.79
—计提	3,002,359.56	198,435.12	1,261,798.84	898,829.40	929,448.87	6,290,871.79
(3) 本期减少金额			4,750.08	277,469.24		282,219.32
—处置或报废			4,750.08	277,469.24		282,219.32
(4) 期末余额	25,662,314.73	7,266,046.08	7,849,170.59	1,807,036.44	4,149,641.50	46,734,209.34
3. 减值准备						
(1) 上年年末余额			1,467,130.18			1,467,130.18
(2) 本期增加金额						
—计提						
(3) 本期减少金额			18,999.92			18,999.92
—处置或报废			18,999.92			18,999.92
(4) 期末余额			1,448,130.26			1,448,130.26
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	43,432,690.39	2,017,293.88	9,516,229.11	3,727,646.69	3,495,693.50	62,189,553.57
(2) 上年年末账面价值	34,659,608.13	2,133,050.10	8,863,677.99	2,072,209.23	2,723,788.12	50,452,333.57

## (十二) 在建工程

### 1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	13,048,374.66		13,048,374.66	9,291,751.14		9,291,751.14
工程物资						
合计	13,048,374.66		13,048,374.66	9,291,751.14		9,291,751.14

### 2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
二期厂房				8,730,906.33		8,730,906.33
宿舍楼	10,989,223.80		10,989,223.80	75,866.02		75,866.02
研发车间	1,125,103.22		1,125,103.22			
车间安装设备				84,035.39		84,035.39
配套设施	31,095.00		31,095.00			
生产车间	58,153.47		58,153.47			
检测车间				400,943.40		400,943.40
磨床工程	844,799.17		844,799.17			
合计	13,048,374.66		13,048,374.66	9,291,751.14		9,291,751.14

### 3、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	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
二期厂房	12,000,000.00	8,730,906.33	3,044,535.49	11,775,441.82			100.00	100.00				自有资金
宿舍楼	17,190,000.00	75,866.02	10,913,357.78			10,989,223.80	63.93	63.93				自有资金、 募集资金
车间安装设备	6,000,000.00	84,035.39	1,476,345.13	1,560,380.52			100.00	100.00				自有资金
配套设施	14,370,000.00		31,095.00			31,095.00	0.22	0.22				自有资金、 募集资金
研发车间	30,000,000.00	400,943.40	724,159.82			1,125,103.22	3.75	3.75				自有资金、 募集资金
生产车间	35,880,000.00		58,153.47			58,153.47	0.001	0.001				自有资金、 募集资金
磨床工程	12,200,000.00		844,799.17			844,799.17	0.07	0.07				自有资金
合计		9,291,751.14	17,092,445.86	13,335,822.34		13,048,374.66						

### (十三) 使用权资产

#### 1、 使用权资产情况

项目	房屋及建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 上年年末余额	9,094,965.47	9,094,965.47
(2) 本期增加金额	7,296,317.59	7,296,317.59
—新增租赁	7,296,317.59	7,296,317.59
(3) 本期减少金额	1,095,076.78	1,095,076.78
—处置	1,095,076.78	1,095,076.78
(4) 期末余额	15,296,206.28	15,296,206.28
2. 累计折旧		
(1) 上年年末余额	2,445,129.22	2,445,129.22
(2) 本期增加金额	7,611,709.80	7,611,709.80
—计提	7,611,709.80	7,611,709.80
(3) 本期减少金额	919,743.38	919,743.38
—处置	919,743.38	919,743.38
(4) 期末余额	9,137,095.64	9,137,095.64
3. 减值准备		
(1) 上年年末余额		
(2) 本期增加金额		
—计提		
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	6,159,110.64	6,159,110.64
(2) 上年年末账面价值	6,649,836.25	6,649,836.25

### (十四) 无形资产

#### 1、 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额	53,476,185.00	1,040,465.12	54,516,650.12
(2) 本期增加金额		988,341.18	988,341.18
—购置		988,341.18	988,341.18
(3) 本期减少金额		29,500.00	29,500.00
—处置		29,500.00	29,500.00
(4) 期末余额	53,476,185.00	1,999,306.30	55,475,491.30
2. 累计摊销			
(1) 上年年末余额	9,578,711.74	784,927.48	10,363,639.22
(2) 本期增加金额	1,071,611.64	167,531.04	1,239,142.68
—计提	1,071,611.64	167,531.04	1,239,142.68
(3) 本期减少金额		2,854.67	2,854.67
—处置		2,854.67	2,854.67
(4) 期末余额	10,650,323.38	949,603.85	11,599,927.23
3. 减值准备			

项目	土地使用权	软件	合计
(1) 上年年末余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	42,825,861.62	1,049,702.45	43,875,564.07
(2) 上年年末账面价值	43,897,473.26	255,537.64	44,153,010.90

### (十五) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修改造费		717,752.47	11,962.54		705,789.93
合计		717,752.47	11,962.54		705,789.93

### (十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

#### 1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	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
信用减值准备	33,899,185.31	5,085,636.66	26,831,837.51	4,155,128.86
资产减值准备	19,939,696.37	2,990,954.45	11,322,875.79	1,698,431.37
递延收益	4,630,129.39	694,519.41	6,385,686.67	957,853.00
股份支付	29,432,927.67	4,593,016.05	7,957,807.80	1,237,755.63
可弥补亏损	12,464,507.18	2,420,834.69	1,820,386.89	455,096.72
未实现内部损益	41,871,366.47	6,280,704.97	26,942,587.40	4,041,388.11
租赁负债	5,700,478.88	1,128,192.78		
合计	147,938,291.27	23,193,859.01	81,261,182.06	12,545,653.69

#### 2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	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
使用权资产	6,159,110.64	1,177,228.32	1,333,416.08	274,575.74
固定资产加速折旧	656,170.97	98,425.65	821,379.76	123,206.96
合计	6,815,281.61	1,275,653.97	2,154,795.84	397,782.70



### 3、以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	期末		上年年末	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	1,275,653.97	21,918,205.04		
递延所得税负债	1,275,653.97			

#### (十七) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	757,000.00	75,700.00	681,300.00	2,710,000.00	271,000.00	2,439,000.00
长期资产购置款	10,634,500.00		10,634,500.00	8,578,600.00		8,578,600.00
合计	11,391,500.00	75,700.00	11,315,800.00	11,288,600.00	271,000.00	11,017,600.00

(十八) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末				上年年末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	21,106,222.98	21,106,222.98	保证金、冻结	银行承兑汇票保证金、冻结	25,043,376.27	25,043,376.27	保证金、保函	银行承兑汇票保证金、履约保函
应收账款					6,451,705.26	6,129,120.00	质押	应收质押
应收票据	41,413,314.40	39,912,714.40	质押、背书	票据质押、已背书未到期的票据	44,149,660.40	41,942,177.38	背书	已背书未到期的应收票据
固定资产	33,106,184.86	14,757,712.18	抵押	抵押借款	56,145,179.23	34,080,306.00	抵押	抵押借款
无形资产	19,927,840.00	14,757,079.80	抵押	抵押借款	53,476,185.00	43,897,473.26	抵押	抵押借款
合计	115,553,562.24	90,533,729.36			185,266,106.16	151,092,452.91		

## (十九) 短期借款

### 1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款		11,593,800.00
抵押借款	30,000,000.00	30,000,000.00
信用借款	70,000,000.00	
合计	100,000,000.00	41,593,800.00

注：

(1) 截至 2023 年 12 月 31 日，本公司与中国建设银行股份有限公司邢台开发区支行签订编号为开发区 2020-最高额抵押-纳科 001 的《最高额抵押合同》，借款金额共 50,000,000 元整，其中 3000 万元借款期限 12 个月，从 2023 年 9 月 8 日起至 2024 年 9 月 7 日止，担保方式为房地产质押，以邢台市开发区二千河大街以南加密路以西、经济开发区振兴南路 1788 号车间-1 层 101、经济开发区振兴南路 1788 号办公楼、经济开发区振兴南路 1788 号车间-附属办公用房为抵押；2000 万元担保方式为信用，借款期限 12 个月，即从 2023 年 9 月 15 日起至 2024 年 9 月 14 日止。

(2) 截至 2023 年 12 月 31 日，本公司与招商银行股份有限公司石家庄翟营南大街支行签订编号为 311XY2023028230 的《授信协议》，授信期间为 12 个月，招商银行股份有限公司石家庄翟营南大街支行为本公司提供人民币壹亿元整的授信额度，本公司可在授信额度内申请其他币种的具体业务，至截止日借款金额为 50,000,000 元整，借款期限 12 个月，即 2023 年 8 月 24 日起至 2024 年 8 月 23 日止。

## (二十) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	44,851,132.84	56,400,000.00
商业承兑汇票		
合计	44,851,132.84	56,400,000.00

## (二十一) 应付账款

### 1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
物料、存货采购款	309,553,741.71	310,529,911.35
设备采购款	1,386,800.06	1,915,065.50

项目	期末余额	上年年末余额
服务款	866,389.06	8,854,865.14
合计	311,806,930.83	321,299,841.99

## 2、 账龄超过一年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
东莞汇乐技术股份有限公司	4,885,272.57	未到结算期
东莞市嘉拓自动化技术有限公司	1,489,750.00	未到结算期
SMARTEC Co.,Ltd.	1,427,084.42	未到结算期
超音速人工智能科技股份有限公司	439,400.00	未到结算期
宁德嘉拓智能设备有限公司	404,992.00	未到结算期
合计	8,646,498.99	

## (二十二) 合同负债

### 1、 合同负债情况

项目	期末余额	上年年末余额
预收合同款	1,044,298,668.10	833,736,024.03
合计	1,044,298,668.10	833,736,024.03

## (二十三) 应付职工薪酬

### 1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	8,809,019.14	94,248,980.36	92,585,053.75	10,472,945.75
离职后福利-设定提存计划	6,549.51	9,081,952.04	9,063,810.52	24,691.03
辞退福利		103,312.50	103,312.50	
一年内到期的其他福利				
合计	8,815,568.65	103,434,244.90	101,752,176.77	10,497,636.78

### 2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	8,656,495.41	81,791,004.54	80,106,725.29	10,340,774.66
(2) 职工福利费		3,847,892.93	3,847,892.93	
(3) 社会保险费	2,826.62	4,617,391.32	4,612,226.57	7,991.37
其中：医疗保险费	2,711.87	4,145,448.31	4,141,694.63	6,465.55
工伤保险费	114.75	362,633.15	362,251.05	496.85
生育保险费		109,309.86	108,280.89	1,028.97
(4) 住房公积金	4,327.20	2,717,547.20	2,721,874.40	
(5) 工会经费和职工教育经费	145,369.91	1,275,144.37	1,296,334.56	124,179.72
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	8,809,019.14	94,248,980.36	92,585,053.75	10,472,945.75

### 3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	6,485.76	8,736,369.26	8,718,615.98	24,239.04
失业保险费	63.75	345,582.78	345,194.54	451.99
合计	6,549.51	9,081,952.04	9,063,810.52	24,691.03

#### (二十四) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	3,445,571.40	2,425,195.55
企业所得税	1,033,066.10	12,590,262.41
个人所得税	204,898.72	851,449.27
城市维护建设税	167,540.77	611,628.08
教育费附加	71,803.19	262,126.30
地方教育费附加	47,868.79	174,750.89
印花税	212,686.96	240,268.08
合计	5,183,435.93	17,155,680.58

#### (二十五) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	15,337,938.58	18,944,855.95
合计	15,337,938.58	18,944,855.95

#### 1、 其他应付款项

##### (1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
外部往来款	259,019.96	350,802.38
押金保证金	371,775.02	80,000.00
代收代付及暂收款项	165,700.39	770,313.11
应付员工报销款	108,756.98	143,740.46
限制性股票回购义务	14,320,000.00	17,600,000.00
其他	112,686.23	
合计	15,337,938.58	18,944,855.95

#### (二十六) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	30,000,000.00	
一年内到期的应付债券		
一年内到期的租赁负债	1,366,487.67	2,640,724.62

项目	期末余额	上年年末余额
合计	31,366,487.67	2,640,724.62

### (二十七) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税额	25,820,023.43	30,689,134.99
未终止确认票据	15,292,000.00	44,149,660.40
合计	41,112,023.43	74,838,795.39

### (二十八) 长期借款

项目	期末余额	上年年末余额
抵押借款		29,000,000.00
信用借款	22,000,000.00	
合计	22,000,000.00	29,000,000.00

注：

(1) 截止至 2023 年 12 月 31 日，本公司与华夏银行股份有限公司邢台分行签订编号为 XT0310120230024 的《流动资金借款合同》，借款金额为 2,000,000.00 元，借款期限为 24 个月，从 2023 年 8 月 17 日期到 2025 年 8 月 16 日止，该项借款为信用贷款。

(2) 截止至 2023 年 12 月 31 日，本公司与交通银行股份有限公司邢台泉南西大街支行签订编号 Z2310LN15654948 的合同以及编号为 Z2310LN1565494800001 的额度使用申请书，借款金额为 20,000,000.00 元，借款期限为 18 个月，自 2023 年 10 月 25 日至 2025 年 4 月 25 日，该项借款为信用贷款。

### (二十九) 租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
租赁付款额	4,735,044.55	3,444,320.55
减：未确认融资费用	401,053.34	562,067.78
合计	4,333,991.21	2,882,252.77

### (三十) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	25,768,686.67	750,000.00	3,783,557.28	22,735,129.39	政府补贴款
合计	25,768,686.67	750,000.00	3,783,557.28	22,735,129.39	

### (三十一) 股本

项目	上年年末余	本期变动增 (+) 减 (-)	期末余额
----	-------	-----------------	------

	额	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	60,370,000.00	33,000,000.00				33,000,000.00	93,370,000.00

注：

(1) 2022年10月27日，公司第七次临时股东大会决议通过增加注册资本9,600,000.00元。2023年2月，公司收到京津冀产业协同发展投资基金(有限合伙)、方正证券投资有限公司投资款合计120,000,000.00元，其中计入股本9,600,000.00元，扣除发行费用后的股本溢价108,087,773.59元计入资本公积。此次募股已由中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)出具中兴财光华审验字[2023]第308001号验资报告予以审验。

(2) 公司于2023年2月13日、2023年3月2日分别召开第三届董事会第二十一次会议、2023年第二次临时股东大会，审议通过《关于拟定公司核心员工的议案(修订稿)》《关于2022年股权激励计划预留权益授予的激励对象名单及授予日的议案(修订稿)》。本激励计划限制性股票授予价格为每股5.00元，本次预留权益股权激励计划的激励对象17人，激励股份实际授予数量40万股。公司已收到17位股权激励对象缴纳的认购款2,000,000.00元，其中股本400,000.00元，扣除发行费用后的股本溢价1,590,528.30元计入资本公积。此次募股已由中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)出具中兴财光华审验字[2023]第308002号验资报告予以审验。

(3) 公司于2023年4月20日召开的2023年第四次临时股东大会决议审议通过的《关于公司申请公开发行股票并在北交所上市的议案》，并经中国证券监督管理委员会2023年9月15日《关于同意邢台纳科诺尔精轧科技股份有限公司的批复》(证监许可[2023]2180号)的核准，公司获准向不特定合格投资者公开发行人民币普通股20,000,000.00股(未考虑超额配售选择权)。共计募集资金300,000,000.00元，其中计入股本20,000,000.00元，扣除发行费用后的股本溢价255,611,320.76元计入资本公积。此次募股已由立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具信会师报字[2023]第ZG11974号验资报告予以审验。

(4) 截至2023年12月19日止，公司实际收到投资者缴纳的新增注册资本人民币3,000,000.00元。根据《邢台纳科诺尔精轧科技股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京交易所上市发行公告》及《邢台纳科诺尔精轧科技股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京交易所上市招股说明书》，公司本次超额配售人民币普通股股票3,000,000.00股，共计募集资金45,000,000.00元，其中计入股本3,000,000.00元，扣除发行费用后的股本溢价41,999,716.98元计入资本公积。此次募股已由立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具信会师报字[2023]第ZG12056号验资报告予以审验。

### (三十二) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	103,021,721.80	412,759,419.63		515,781,141.43
其他资本公积	5,229,713.23	12,647,786.19	5,470,080.00	12,407,419.42
合计	108,251,435.03	425,407,205.82	5,470,080.00	528,188,560.85

注：

（1）资本溢价（股本溢价）本期增加 407,289,339.63 元，详见附注五、（三十一）、股本说明；增加 5,470,080.00 元为股权激励计划第一个限售期解除限售即行权 30% 导致。

（2）本期其他资本公积增加中 10,057,620.72 元为实施股权激励确认等待期内股份支付费用所致；增加 2,590,165.47 元为因期末公司股价超过授予日股票公允价值对递延所得税资产的影响；减少 5,470,080.00 元为股权激励计划第一个限售期解除限售即行权 30% 导致。

### (三十三) 库存股

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	17,600,000.00	2,000,000.00	5,280,000.00	14,320,000.00
合计	17,600,000.00	2,000,000.00	5,280,000.00	14,320,000.00

注：公司于 2023 年 4 月向 17 名激励对象授予预留权益限制性股票 40 万股，授予价格为每股 5.00 元。本次预留权益股权激励计划的激励对象 17 人，激励股份实际授予数量 40 万股。公司就本次限制性股票回购义务作收购库存股处理，同时确认负债；5,280,000.00 元为第一次股权激励计划第一个限售期解除限售，冲销限制性股票回购义务；

### (三十四) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	19,549,570.89	13,550,463.98		33,100,034.87
合计	19,549,570.89	13,550,463.98		33,100,034.87

### (三十五) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	142,569,873.81	40,682,856.97
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	142,569,873.81	40,682,856.97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	123,827,256.96	113,262,139.70



项目	本期金额	上期金额
减：提取法定盈余公积	13,550,463.98	11,375,122.86
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	252,846,666.79	142,569,873.81

## (三十六) 营业收入和营业成本

### 1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	945,290,967.23	707,098,260.68	755,523,768.98	566,049,063.98
其他业务	221,725.49	7,786.72	712,455.54	141,831.35
合计	945,512,692.72	707,106,047.40	756,236,224.52	566,190,895.33

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
客户合同产生的收入	945,311,419.42	755,523,768.98
租赁收入		663,716.80
其他	201,273.30	48,738.74
合计	945,512,692.72	756,236,224.52

### 2、 合同产生的收入情况

项目	本期金额	
	收入	成本
轧机	868,857,796.05	666,217,114.22
备用辊	48,634,865.72	29,522,372.53
备品配件及其他	27,818,757.65	11,366,560.65
合计	945,311,419.42	707,106,047.40
按商品转让时间分类：		
在某一时点确认	945,311,419.42	707,106,047.40
在某一时段确认		
合计	945,311,419.42	707,106,047.40

## (三十七) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	2,818,692.70	3,483,431.03
教育费附加	2,013,351.89	2,487,975.98
房产税	772,646.68	646,090.68
土地使用税	900,952.00	900,952.00
车船使用税	4,599.30	4,566.93
印花税	1,195,897.86	707,844.42

项目	本期金额	上期金额
合计	7,706,140.43	8,230,861.04

### (三十八) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	8,569,625.30	6,493,270.10
股份支付	1,178,522.05	642,943.54
物料消耗	3,014,452.83	2,334,029.01
交通差旅费	2,789,912.32	1,135,464.67
外协服务费	1,478,401.74	339,045.03
业务招待费	756,445.51	267,133.07
业务宣传费	1,899,576.14	615,583.31
折旧及摊销	5,814.68	196.17
办公费用	72,274.72	32,046.81
运杂费	1,218,693.05	528,266.21
中标服务费	301,914.14	403,820.52
车辆费用	494.26	
合计	21,286,126.74	12,791,798.44

### (三十九) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	23,389,410.47	20,345,055.64
股份支付	5,975,915.77	2,984,315.57
折旧及摊销费	3,673,834.02	3,458,571.51
中介服务费	4,920,963.58	3,133,156.01
业务招待费	3,688,051.59	1,753,056.33
办公费用	2,146,166.91	700,288.55
交通差旅费	3,278,579.57	1,784,156.70
车辆费用	441,884.54	337,886.21
安全措施费	488,724.84	243,927.16
房租水电费	401,040.10	460,299.45
装修修理费	788,407.93	1,251,594.24
其他	1,431,639.17	791,209.61
合计	50,624,618.49	37,243,516.98

### (四十) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
材料	8,346,834.76	14,758,691.55
职工薪酬	12,275,904.92	5,642,361.79
股份支付	859,031.92	219,910.18
测试化验加工费	106,146.24	499,101.02
技术服务费	247,436.79	57,641.50
折旧及摊销	628,077.57	512,820.61
房租水电费	50,573.67	33,460.53
办公费	65,134.92	31,949.60
差旅费	253,790.39	4,184.65
其他	44,664.99	

项目	本期金额	上期金额
合计	22,877,596.17	21,760,121.43

#### (四十一) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	2,862,769.00	3,393,425.67
其中：租赁负债利息费用	217,482.50	205,778.03
减：利息收入	3,585,771.25	688,089.08
汇兑损益	4,986.58	-50,990.36
手续费支出	542,260.39	463,214.08
其他支出	-287,181.10	-1,471,040.99
合计	-462,936.38	1,646,519.32

#### (四十二) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	25,925,734.96	24,191,607.42
代扣个人所得税手续费	56,332.92	16,653.42
债务重组收益	132,593.44	64,089.32
直接减免的增值税	37,050.00	
合计	26,151,711.32	24,272,350.16

#### (四十三) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-838,413.64	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	37,751.45	363,673.10
金融资产终止确认损益	-298,939.02	-160,951.54
合计	-1,099,601.21	202,721.56

#### (四十四) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收票据坏账损失	-1,916,883.02	2,861,584.42
应收账款坏账损失	9,936,828.41	-2,729,606.94
其他应收款坏账损失	54,855.79	136,371.95
合计	8,074,801.18	268,349.43

#### (四十五) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	11,064,715.76	50,803.83

项目	本期金额	上期金额
其他非流动资产减值损失	-195,300.00	-5,919.39
合同资产减值损失	1,528,852.10	2,471,085.80
合计	12,398,267.86	2,515,970.24

#### (四十六) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
无需支付的款项		142,140.35	
其他	404,910.15	174,713.34	404,910.15
合计	404,910.15	316,853.69	404,910.15

#### (四十七) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	92,049.93	101,812.17	92,049.93
公益性捐赠支出	270,800.00	79,200.00	270,800.00
罚款及违约金	8,717.71		8,717.71
其他	140,570.57	20,583.41	140,570.57
合计	512,138.21	201,595.58	512,138.21

#### (四十八) 所得税费用

##### 1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	24,213,637.83	18,390,095.84
递延所得税费用	-7,193,981.91	-1,473,713.40
合计	17,019,655.92	16,916,382.44

##### 2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	140,846,912.88
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	21,127,036.93
子公司适用不同税率的影响	-370,818.73
调整以前期间所得税的影响	57,529.85
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	386,834.64
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-836,959.25
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	125,762.05
税法规定的额外可扣除费用	-3,497,192.93
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	27,463.36
所得税费用	17,019,655.92

#### (四十九) 每股收益

## 1、基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	123,827,256.96	113,262,139.70
本公司发行在外普通股的加权平均数	66,780,666.67	57,730,000.00
基本每股收益	1.85	1.96
其中：持续经营基本每股收益	1.85	1.96
终止经营基本每股收益		

## 2、稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	123,827,256.96	113,262,139.70
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	68,486,847.53	57,730,000.00
稀释每股收益	1.81	1.96
其中：持续经营稀释每股收益	1.81	1.96
终止经营稀释每股收益		

## (五十) 现金流量表项目

### 1、与经营活动有关的现金

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	3,585,771.25	688,089.08
押金保证金	23,794,599.13	19,899,783.59
备用金及代收代付往来款	12,345,790.52	2,300,301.92
政府补助	7,699,877.38	5,303,011.27
罚没赔偿收入	348,480.00	138,247.71
合计	47,774,518.28	28,329,433.57

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
金融机构手续费	542,606.53	463,214.08
押金保证金	14,829,908.51	7,533,534.50
备用金及代收代付往来款	34,406,956.14	18,807,109.91
除金融机构手续费外的期间费用	26,299,994.91	14,403,271.18
捐赠、罚款支出	270,800.00	84,200.00
合计	76,350,266.09	41,291,329.67

## 2、与投资活动有关的现金

### (1) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
赎回理财产品收到的现金	10,000,000.00	200,000,000.00
合计	10,000,000.00	200,000,000.00

### (2) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
购买理财产品支付的现金	10,000,000.00	200,000,000.00
合计	10,000,000.00	200,000,000.00

## 3、与筹资活动有关的现金

### (1) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
租赁费用	7,480,876.14	4,815,063.46
验资及发行费用	7,560,583.02	320,000.00
合计	15,041,459.16	5,135,063.46

(2) 筹资活动产生的各项负债的变动

项目	上年年末余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	41,593,800.00	100,000,000.00	1,298,883.41	42,892,683.41	100,000,000.00	
长期借款	29,000,000.00	52,000,000.00	1,346,403.09	30,346,403.09	52,000,000.00	
租赁负债	5,522,977.39		7,658,377.63	7,480,876.14	5,700,478.88	

## (五十一) 现金流量表补充资料

### 1、 现金流量表补充资料

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	123,827,256.96	113,262,139.70
加：信用减值损失	8,074,801.18	268,349.43
资产减值准备	12,398,267.86	2,515,970.24
固定资产折旧	6,290,871.79	5,252,310.08
无形资产摊销	1,239,142.68	1,208,359.09
使用权资产折旧	7,611,709.80	5,578,413.32
长期待摊费用摊销	11,962.54	
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)		
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	92,049.93	101,812.17
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	2,580,574.48	1,871,394.32
投资损失(收益以“—”号填列)	1,099,601.21	-202,721.56
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-9,372,551.35	-2,275,439.87
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-397,782.70	299,243.10
存货的减少(增加以“—”号填列)	-394,875,230.88	-594,636,187.43
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-132,453,496.08	-175,871,905.69
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	151,796,394.39	619,488,858.23
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-222,076,428.19	-23,139,404.87
2、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	381,637,786.91	120,895,449.54
减：现金的期初余额	120,895,449.54	123,101,956.16
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	260,742,337.37	-2,206,506.62

### 2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	381,637,786.91	120,895,449.54
其中：库存现金	29,754.80	6,666.43
可随时用于支付的银行存款	381,608,032.11	120,888,783.11
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	381,637,786.91	120,895,449.54
其中：持有但不能由母公司或集团内其他子公司使用的现金和现金等价物		

## (五十二) 外币货币性项目

### 1、 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------



项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应收账款			137,546.44
其中：美元	1,044.00	7.08	7,394.34
日元	2,592,000.00	0.05	130,152.10

### (五十三) 租赁

#### 1、 作为承租人

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	217,482.50	205,778.03
与租赁相关的总现金流出	7,480,876.14	4,815,063.46

## 六、 研发支出

### (一) 研发支出

项目	本期金额	上期金额
材料费	8,346,834.76	14,758,691.55
职工薪酬	12,275,904.92	5,642,361.79
股份支付	859,031.92	219,910.18
测试化验加工费	106,146.24	499,101.02
折旧及摊销	628,077.57	512,820.61
其他	661,600.76	127,236.28
合计	22,877,596.17	21,760,121.43
其中：费用化研发支出	22,877,596.17	21,760,121.43
资本化研发支出		

### (二) 开发支出

无

## 七、 在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1、 企业集团的构成

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
常州纳科诺尔精密轧制设备有限公司	30,000,000.00	常州	常州	专业设备制造业	100.00		设立
纳科诺尔智能装备（深圳）有限公司	20,000,000.00	深圳	深圳	研究和试验发展	100.00		设立

(二) 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	对本公司活动是否具有战略性
				直接	间接		
清研纳科智能装备科技(深圳)有限公司	深圳	深圳	通用设备制造业	40.00		权益法	

注：截止 2023 年 12 月 31 日，本公司对清研纳科智能装备科技（深圳）有限公司的实缴比例为 50%。

## 2、 重要联营企业的主要财务信息

项目	清研纳科智能装备科技（深圳）有限公司	
	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
流动资产	6,409,918.48	
非流动资产	260,635.81	
资产合计	6,670,554.29	
流动负债	347,381.57	
非流动负债		
负债合计	347,381.57	
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	6,323,172.72	
按持股比例计算的净资产份额	2,529,269.09	
对联营企业权益投资的账面价值	3,161,586.36	
营业收入	943.40	
净利润	-1,676,827.28	
其他综合收益		
综合收益总额	-1,676,827.28	
本期收到的来自联营企业的股利		

## 八、 政府补助

### (一) 政府补助的种类、金额和列报项目

#### 1、 计入当期损益的政府补助

##### 与资产相关的政府补助

资产负债表列报项目	政府补助金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
递延收益	27,275,504.00	1,433,957.28	1,316,713.33	其他收益
合计	27,275,504.00	1,433,957.28	1,316,713.33	

##### 与收益相关的政府补助

计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目	政府补助金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额	
		本期金额	上期金额
其他收益	24,491,777.68	24,491,777.68	22,874,894.09
合计	24,491,777.68	24,491,777.68	22,874,894.09

## 2、 涉及政府补助的负债项目

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	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
递延收益	21,058,686.67			1,433,957.28			19,624,729.39	与资产相关
递延收益	4,710,000.00	750,000.00		2,349,600.00			3,110,400.00	与收益相关
合计	25,768,686.67	750,000.00		3,783,557.28			22,735,129.39	

说明：公司收到与收益有关的政府补助 22,142,177.68 元，直接计入其他收益，未通过递延收益结算。

## 九、与金融工具相关的风险

### (一) 金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融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：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

#### 1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款。本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

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

## 2、 流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司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。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额						未折现合同金额合计	账面价值
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上			
短期借款		100,000,000.00				101,989,416.67	100,000,000.00	
长期借款			22,000,000.00			22,719,327.76	22,000,000.00	
一年内到期的长期借款		30,000,000.00				30,633,166.66	30,000,000.00	
应付票据		44,851,132.84				44,851,132.84	44,851,132.84	
应付账款		311,806,930.83				311,806,930.83	311,806,930.83	
其他应付款		15,337,938.58				15,337,938.58	15,337,938.58	
租赁负债		1,366,487.67	2,335,396.78	2,399,647.77		6,101,532.22	5,700,478.88	
合计		503,362,489.92	24,335,396.78	2,399,647.77		533,439,445.56	529,696,481.13	

项目	上年年末余额					未折现合同金额合计	账面价值
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上		
短期借款		41,593,800.00				42,327,350.08	41,593,800.00
长期借款			29,000,000.00			30,919,814.58	29,000,000.00
应付票据		56,400,000.00				56,400,000.00	56,400,000.00
应付账款		321,299,841.99				321,299,841.99	321,299,841.99
其他应付款		18,944,855.95				18,944,855.95	18,944,855.95
租赁负债		2,640,724.62	1,510,037.43	1,934,283.12		6,085,045.17	5,522,977.39
合计		440,879,222.56	30,510,037.43	1,934,283.12	0.00	475,976,907.77	472,761,475.33



### 3、 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。

#### (1) 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。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

#### (2) 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。本公司面临的汇率风险主要来源于以美元和日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：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	日元	人民币	美元	日元	人民币
应收账款	1,044.00	2,592,000.00	137,546.44	79,580.00		554,242.87
合计	1,044.00	2,592,000.00	137,546.44	79,580.00		554,242.87

## 十、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	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	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
◆ 应收款项融资		62,396,494.80		62,396,494.80
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		62,396,494.80		62,396,494.80

(二) **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**

应收款项融资因其剩余期限较短，账面价值与公允价值接近，采用票面金额作为公允价值。

**十一、关联方及关联交易**

(一) **本公司的子公司情况**

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(二) **本公司的合营和联营企业情况**

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本公司关系
清研纳科智能装备科技（深圳）有限公司	持股比例 40%

注：截止 2023 年 12 月 31 日，本公司对清研纳科智能装备科技（深圳）有限公司实缴比例为 50%。

(三) **其他关联方情况**

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
付建新	持股 5% 以上股东、现任董事
穆吉峰	持股 5% 以上股东
耿建华	持股 5% 以上股东、现任董事
李志刚	现任董事、总经理
付博昂	现任董事、副总经理
郑立刚	现任董事、副总经理
尉丽峰	现任董事
张晓颖	独立董事
郭景祥	独立董事
谢秋兰	独立董事
秦立新	现任监事
张新娟	现任监事
高瑜	现任监事
蔡军志	现任财务总监

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
吴民强	现任董事会秘书

(四) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
清研纳科智能装备科技(深圳)有限公司	技术服务	75,471.70	

2、 关联担保情况

无

3、 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	6,820,333.12	7,510,808.00

(五) 关联方应收应付等未结算项目

1、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
其他应付款	李志刚	25,000.00	6,775.50
	郑立刚	21,000.00	
	蔡军志	14,000.00	

## 十二、股份支付

### (一) 股份支付总体情况

授予对象	本期授予的各项权益工具		本期解锁的各项权益工具		本期行权的各项权益工具		本期失效的各项权益工具	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
核心员工			1,056,000.00	5,280,000.00				
核心员工	400,000.00	2,000,000.00						
合计	400,000.00	2,000,000.00	1,056,000.00	5,280,000.00				

期末发行在外的股份期权或其他权益工具

授予对象	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
核心员工			5.00	7个月/19个月
核心员工			5.00	4个月/16个月

(二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司股票有效市场参考价格-限制性股票授予价格
授予日权益工具公允价值的重要参数	历史波动率
可行权权益工具数量的确定依据	预计未来可行权的最佳估计数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	14,784,850.58

注：

1、公司于2023年2月13日、2023年3月2日分别召开第三届董事会第二十一次会议、2023年第二次临时股东大会，审议通过《关于拟定公司核心员工的议案（修订稿）》《关于2022年股权激励计划预留权益授予的激励对象名单及授予日的议案（修订稿）》。本次预留权益股权激励计划的激励对象17人，激励股份实际授予数量40万股，授予激励对象限制性股票价格为5元/股。实际出资中，共计17名股权激励对象合计认购40万股，认购价格5元/股，认购款合计2,000,000.00元。预留权益40万股已完成授予，授予日为2023年4月10日，同时预留权益40万股股票已完成股票登记，预留权益按计划实施完毕。

2、公司预留权益40万股限制性股票授予价格根据授予日前60日收盘均价13.55元/股确定。

3、本次股权激励为核心员工，存在个人业绩指标。若激励对象考核年度个人考核结果为“合格”，则激励对象将按本激励计划规定的比例解除限售；若激励对象考核年度个人绩效考核结果为“不合格”，则其未能解除限售的当期限售的股票由公司按照授予价格回购注销。激励计划有效期为自限制性股票授予日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销完毕之日止，最长不超过60个月。激励计划授予限制性股票的限售期分别为自激励对象获授的限制性股票登记完成之日起12个月、24个月，解限售比例分别为50%。激励对象根据本激励计划获授的限制性股票在解除限售前不得转让、用于担保或偿还债务。

(三) 股份支付费用

授予对象	本期金额	上期金额
------	------	------

	以权益结算的股份支付	以现金结算的股份支付	合计	以权益结算的股份支付	以现金结算的股份支付	合计
核心员工	8,205,120.64		8,205,120.64	4,727,229.86		4,727,229.86
核心员工	1,852,500.08		1,852,500.08			
合计	10,057,620.72		10,057,620.72	4,727,229.86		4,727,229.86

### 十三、承诺及或有事项

#### (一) 重要承诺事项

##### 1、资产负债表日存在的重要承诺

截止至 2023 年 12 月 31 日，本公司根据销售业务需要开具保函总金额 519 万元，具体情况如下：

到期期限	本期金额	担保或抵押
1 年以内	5,190,000.00	信用担保
合计	5,190,000.00	

#### (二) 或有事项

##### 1、资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的或有事项。

### 十四、资产负债表日后事项

#### (三) 利润分配情况

拟分配的利润或股利	28,011,000.00
-----------	---------------

公司第三届董事会第三十六次会议审议通过 2023 年利润分配方案：以权益分派实施时股权登记日的总股本 93,370,000.00 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 3 元（含税），以资本公积向全体股东以每 10 股转增 2 股（其中以股票发行溢价所形成的资本公积每 10 股转增 2 股，无需纳税；以其他资本公积每 10 股转增 0 股，需要纳税），本次权益分派共预计发现金红利 28,011,000.00 元，转增 19,674,000.00 股，此方案尚待公司股东大会审议批准。

截至本财务报告批准报出日，本公司不存在其他需要披露的重大资产负债表日后事项。

### 十五、母公司财务报表主要项目注释

#### (一) 应收账款

##### 1、应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	116,445,155.01	63,208,472.45

账龄	期末余额	上年年末余额
1至2年	89,719,450.02	39,547,393.36
2至3年	21,925,493.29	1,859,616.48
3至4年	1,589,416.40	4,271,890.71
4至5年	535,166.60	335,955.60
5年以上	5,465,135.50	6,435,580.00
小计	235,679,816.82	115,658,908.60
减：坏账准备	30,893,569.24	21,396,294.21
合计	204,786,247.58	94,262,614.39

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	7,849,810.60	3.33	7,849,810.60	100.00		9,223,810.60	7.98	9,223,810.60	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	227,830,006.22	96.67	23,043,758.64	10.11	204,786,247.58	106,435,098.00	92.02	12,172,483.61	11.44	94,262,614.39
其中：										
组合1（账龄组合）	227,830,006.22	96.67	23,043,758.64	10.11	204,786,247.58	106,435,098.00	92.02	12,172,483.61	11.44	94,262,614.39
组合2（关联方组合）										
合计	235,679,816.82	100.00	30,893,569.24		204,786,247.58	115,658,908.60	100.00	21,396,294.21		94,262,614.39



重要的按单项计提坏账准备的应收账款：

名称	期末余额			计提依据	上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)		账面余额	坏账准备
郑州恒大新能源科技发展有限公司	2,760,000.00	2,760,000.00	100.00	受恒大系公司债务影响，预计无法收回	2,760,000.00	2,760,000.00
南昌卡耐新能源有限公司	1,950,000.00	1,950,000.00	100.00	受恒大系公司债务影响，预计无法收回	1,950,000.00	1,950,000.00
广西卡耐新能源有限公司	1,542,000.00	1,542,000.00	100.00	受恒大系公司债务影响，预计无法收回	1,542,000.00	1,542,000.00
湖南三迅新能源科技有限公司	704,400.00	704,400.00	100.00	预计无法收回	704,400.00	704,400.00
上海卡耐新能源有限公司	555,410.60	555,410.60	100.00	受恒大系公司债务影响，预计无法收回	555,410.60	555,410.60
河北圣中新能源科技有限公司	191,000.00	191,000.00	100.00	预计无法收回	191,000.00	191,000.00
丹东科华经贸有限公司	147,000.00	147,000.00	100.00	预计无法收回	147,000.00	147,000.00
东莞市天蓝智能装备有限公司					1,138,000.00	1,138,000.00
青海绿草地新能源科技有限公司					172,000.00	172,000.00
浙江遨优动力系统有限公司					49,000.00	49,000.00
江苏尊道科技有限公司					15,000.00	15,000.00
合计	7,849,810.60	7,849,810.60			9,223,810.60	9,223,810.60

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
组合 1（账龄组合）	227,830,006.22	23,043,758.64	10.11
合计	227,830,006.22	23,043,758.64	

### 3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	9,223,810.60		955,546.62	418,453.38		7,849,810.60
账龄组合	12,172,483.61	10,871,275.03				23,043,758.64
合计	21,396,294.21	10,871,275.03	955,546.62	418,453.38		30,893,569.24

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备的依据及其合理性
东莞市天蓝智能装备有限公司	766,000.00	追回部分款项	银行转账或承兑	预计无法收回
青海绿草地新能源科技有限公司	172,000.00	追回款项	货物抵账	预计无法收回
江苏尊道科技有限公司	15,000.00	追回款项	银行转账	预计无法收回
浙江遨优动力系统有限公司	2,546.62	追回部分款项	银行转账	预计无法收回
合计	955,546.62			

### 4、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	418,453.38

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
东莞市天蓝智能装备有限公司	货款	372,000.00	无法收回	总经理办公会	否
浙江遨优动力	货款	46,453.38	无法收回	总经理办公会	否

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
系统有限公司					
合计		418,453.38			

#### 5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	应收账款坏账准备和合同资产减值准备
宁德时代集团	107,680,843.58	82,618,820.00	190,299,663.58	51.13	16,962,813.18
比亚迪集团	89,175,820.26	37,844,940.04	127,020,760.30	34.13	7,247,038.02
惠州亿纬锂能股份有限公司	17,650,000.00	5,620,000.00	23,270,000.00	6.25	1,163,500.00
恒大集团	6,807,410.60		6,807,410.60	1.83	6,807,410.60
欣旺达集团	2,726,400.00	757,000.00	3,483,400.00	0.94	827,020.00
合计	224,040,474.44	126,840,760.04	350,881,234.48	94.27	33,007,781.80

注：1、上述宁德时代集团包括宁德时代新能源科技股份有限公司、四川时代新能源科技有限公司、江苏时代新能源科技有限公司、时代上汽动力电池有限公司、时代一汽动力电池有限公司、成都市新津时代新能源科技有限公司、时代广汽动力电池有限公司、福鼎时代新能源科技有限公司、宁德蕉城时代新能源科技有限公司、广东瑞庆时代新能源科技有限公司、时代吉利（四川）动力电池有限公司；

2、上述比亚迪集团包括重庆弗迪锂电池有限公司、西安众迪锂电池有限公司、青海弗迪电池有限公司、深圳市比亚迪供应链管理有限公司、深圳市比亚迪锂电池有限公司、惠州比亚迪电池有限公司、上海比亚迪有限公司、无为弗迪电池有限公司、盐城弗迪电池有限公司、重庆比亚迪锂电池有限公司；

3、恒大集团包括恒大新能源科技集团有限公司、郑州恒大新能源科技发展有限公司、上海卡耐新能源有限公司、南昌卡耐新能源有限公司、广西卡耐新能源有限公司。

4、欣旺达集团包括南京市欣旺达新能源有限公司、欣旺达惠州动力新能源有限公司、欣旺达电动汽车电池有限公司、欣旺达惠州新能源有限公司、惠州锂威新能源科技有限公司。

#### (二) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款项	3,133,700.26	3,873,823.91
合计	3,133,700.26	3,873,823.91

## 1、其他应收款项

### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	3,291,441.33	3,875,161.71
1 至 2 年	3,950.00	91,704.93
2 至 3 年	4,680.00	116,500.00
3 至 4 年	116,500.00	106,140.00
4 至 5 年	60,000.00	
5 年以上	1,102,500.00	1,102,500.00
小计	4,579,071.33	5,292,006.64
减：坏账准备	1,445,371.07	1,418,182.73
合计	3,133,700.26	3,873,823.91

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,579,071.33	100.00	1,445,371.07	31.56	3,133,700.26	5,292,006.64	100.00	1,418,182.73	26.80	3,873,823.91
其中:										
组合 1 (账龄组合)	4,579,071.33	100.00	1,445,371.07	31.56	3,133,700.26	4,725,289.74	89.29	1,418,182.73	30.01	3,307,107.01
组合 2 (关联方组合)						566,716.90	10.71			566,716.90
合计	4,579,071.33	100.00	1,445,371.07		3,133,700.26	5,292,006.64	100.00	1,418,182.73		3,873,823.91

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
组合 1 (账龄组合)	4,579,071.33	1,445,371.07	31.56
合计	4,579,071.33	1,445,371.07	

(3) 坏账准备计提情况

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)	
上年年末余额	1,418,182.73			1,418,182.73
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	27,188.34			27,188.34
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	1,445,371.07			1,445,371.07

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
上年年末余额	5,292,006.64			5,292,006.64
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	18,244,882.64			18,244,882.64
本期终止确认	18,957,817.95			18,957,817.95

账面余额	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)	
其他变动				
期末余额	4,579,071.33			4,579,071.33

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	1,418,182.73	27,188.34				1,445,371.07
合计	1,418,182.73	27,188.34				1,445,371.07

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
内部往来款		566,716.90
外部往来款	1,710,941.33	497,217.60
押金保证金	2,868,130.00	4,227,238.00
职工备用金		834.14
合计	4,579,071.33	5,292,006.64

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
邢台经济开发区投资促进局	外部往来款	1,050,000.00	5 年以上	22.93	1,050,000.00
浙江未来新能电池科技集团有限公司	押金保证金	800,000.00	1 年之内	17.47	40,000.00
衢州极电新能源科技有限公司	押金保证金	500,000.00	1 年之内	10.92	25,000.00
安徽南都华拓新能源科技有限公司	押金保证金	500,000.00	1 年之内	10.92	25,000.00
楚能新能源股份有限公司	其他业务往来	230,000.00	1 年之内	5.02	11,500.00
合计		3,080,000.00		67.26	1,151,500.00

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	41,793,265.59		41,793,265.59	33,261,877.87		33,261,877.87
对联营、合营企业投资	3,161,586.36		3,161,586.36			
合计	44,954,851.95		44,954,851.95	33,261,877.87		33,261,877.87

## 1、 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	减值准备上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
常州纳科诺尔精密轧制设备有限公司	30,235,018.62		697,455.23		30,932,473.85		
纳科诺尔智能装备（深圳）有限公司	3,026,859.25		7,833,932.49		10,860,791.74		
合计	33,261,877.87		8,531,387.72		41,793,265.59		

## 2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	减值准备上年年末余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
1. 联营企业											
清研纳科智能装备科技（深圳）有限公司			4,000,000.00		-838,413.64						3,161,586.36
合计			4,000,000.00		-838,413.64						3,161,586.36



(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	941,425,701.73	716,621,299.53	755,812,264.55	569,860,047.67
其他业务	2,488,874.94	1,314,073.36	19,100,306.21	18,529,682.02
合计	943,914,576.67	717,935,372.89	774,912,570.76	588,389,729.69

营业收入明细:

项目	本期金额	上期金额
客户合同产生的收入	943,713,303.37	774,200,115.22
租赁收入		663,716.80
其他	201,273.30	48,738.74
合计	943,914,576.67	774,912,570.76

1、 合同产生的收入情况

项目	本期金额	
	收入	成本
轧机	865,406,468.60	676,765,202.70
备用辊	48,634,865.72	29,527,057.25
备品配件及其他	29,671,969.05	11,643,112.94
合计	943,713,303.37	717,935,372.89
按商品转让时间分类:		
在某一时点确认	943,713,303.37	717,935,372.89
在某一时段确认		
合计	943,713,303.37	717,935,372.89

(五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-838,413.64	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	37,751.45	363,673.10
金融资产终止确认损益	-298,939.02	-160,951.54
合计	-1,099,601.21	202,721.56

十六、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	10,728,422.66	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益	37,751.45	
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	955,546.62	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益	132,593.44	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-107,228.06	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	11,747,086.11	
所得税影响额	1,762,303.44	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	9,984,782.67	

## (二) 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（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	24.11	1.85	1.81
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	22.16	1.70	1.66

附：

## 第十二节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司证券部办公室