

(2) 按预付对象归集的报告期各期末余额前五名的预付款项情况

√适用 □不适用

单位：元

单位名称	2022年3月31日	占预付账款期末余额比例(%)
北京精一同创管理咨询中心(有限合伙)	1,415,094.34	20.47%
西门子(中国)有限公司	649,674.67	9.40%
和信会计师事务所(特殊普通合伙)河南分所	471,698.10	6.82%
德州佳永机械制造有限公司	456,000.00	6.60%
纽科伦(新乡)起重机有限公司	437,225.00	6.33%
<b>合计</b>	<b>3,429,692.11</b>	<b>49.62%</b>

单位：元

单位名称	2021年12月31日	占预付账款期末余额比例(%)
北京精一同创管理咨询中心(有限合伙)	1,415,094.34	25.38%
和信会计师事务所(特殊普通合伙)河南分所	471,698.10	8.46%
上海恻天机械有限公司	396,000.00	7.10%
河南万特律师事务所	300,000.00	5.38%
北京正时精控科技有限公司	269,060.00	4.83%
<b>合计</b>	<b>2,851,852.44</b>	<b>51.15%</b>

单位：元

单位名称	2020年12月31日	占预付账款期末余额比例(%)
威海华东数控股份有限公司	1,247,000.00	34.76%
范县睿德信息部	318,085.71	8.87%
陈培锋	200,000.00	5.57%
河南诚羽机电科技有限公司	198,707.96	5.54%
西门子(中国)有限公司	194,090.41	5.41%
<b>合计</b>	<b>2,157,884.08</b>	<b>60.15%</b>

单位：元

单位名称	2019年12月31日	占预付账款期末余额比例(%)
安阳市睿愚运销有限责任公司	1,550,421.16	31.72%
威海华东数控股份有限公司	840,000.00	17.19%
安阳市多达通信息技术服务有限公司	541,716.09	11.08%
北京精一众行科技有限公司	350,000.00	7.16%
纽科伦(新乡)起重机有限公司	206,467.00	4.22%
<b>合计</b>	<b>3,488,604.25</b>	<b>71.37%</b>

(3) 科目具体情况及说明

报告期各期末，公司预付款项分别为 488.79 万元、358.77 万元、557.49 万元和 691.25 万元，占各期末流动资产的比例分别为 5.71%、3.31%、4.07%和 5.17%，预付款项占比较小，主要为预付的货款和咨询费等，账龄主要在一年以内。

截至 2022 年 3 月 31 日，预付款项余额中无预付持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

### 3、合同资产

√适用 □不适用

#### (1) 合同资产情况

单位：元

项目	2022 年 3 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
质量保证金	8,082,177.82	416,808.89	7,665,368.93
<b>合计</b>	<b>8,082,177.82</b>	<b>416,808.89</b>	<b>7,665,368.93</b>

√适用 □不适用

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
质量保证金	9,358,457.83	511,667.89	8,846,789.94
<b>合计</b>	<b>9,358,457.83</b>	<b>511,667.89</b>	<b>8,846,789.94</b>

√适用 □不适用

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
质量保证金	5,697,942.75	288,997.14	5,408,945.61
<b>合计</b>	<b>5,697,942.75</b>	<b>288,997.14</b>	<b>5,408,945.61</b>

□适用 √不适用

#### (2) 合同资产减值准备

√适用 □不适用

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少			2022 年 3 月 31 日
			转回	转销	其他减少	
质量保证金	511,667.89	-94,859.00				416,808.89
<b>合计</b>	<b>511,667.89</b>	<b>-94,859.00</b>				<b>416,808.89</b>

√适用 □不适用

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少			2021 年 12 月 31 日
			转回	转销	其他减少	
质量保证金	288,997.14	222,670.75				511,667.89
<b>合计</b>	<b>288,997.14</b>	<b>222,670.75</b>				<b>511,667.89</b>

√适用 □不适用

单位：元

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少			2020年12月31日
			转回	转销	其他减少	
质量保证金	331,582.89	-42,585.75				288,997.14
<b>合计</b>	<b>331,582.89</b>	<b>-42,585.75</b>				<b>288,997.14</b>

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

### (3) 科目具体情况及说明

公司自2020年1月1日起执行新收入准则，并根据新收入准则将已向客户转让商品而有权收取对价的权利且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的资产确认为合同资产。报告期内，2020年12月31日、2021年12月31日和2022年3月31日，合同资产账面价值分别为540.89万元、884.68万元和766.54万元，占流动资产的比例分别为4.99%、6.45%和5.73%，公司的合同资产主要为应收客户质保金，报告期内随着公司业务规模的增长，质保金呈增长趋势。

### 4、其他应收款

√适用 □不适用

单位：元

项目	2022年3月31日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
应收利息				
应收股利				
其他应收款	656,919.81	2,273,277.61	1,264,901.12	1,045,684.67
<b>合计</b>	<b>656,919.81</b>	<b>2,273,277.61</b>	<b>1,264,901.12</b>	<b>1,045,684.67</b>

#### (1) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	2022年3月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款					
其中：					
按组合计提坏账准备的其他应收款	741,468.23	100.00%	84,548.42	11.40%	656,919.81
其中：	741,468.23	100.00%	84,548.42	11.40%	656,919.81
<b>合计</b>	<b>741,468.23</b>	<b>100.00%</b>	<b>84,548.42</b>	<b>11.40%</b>	<b>656,919.81</b>

单位：元

类别	2021年12月31日
----	-------------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款					
其中:					
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,460,808.01	100.00%	187,530.40	7.62%	2,273,277.61
其中: 账龄组合	2,460,808.01	100.00%	187,530.40	7.62%	2,273,277.61
<b>合计</b>	<b>2,460,808.01</b>	<b>100.00%</b>	<b>187,530.40</b>	<b>7.62%</b>	<b>2,273,277.61</b>

单位: 元

类别	2020年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款					
其中:					
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,400,559.11	100.00%	135,657.99	9.69%	1,264,901.12
其中: 账龄组合	1,400,559.11	100.00%	135,657.99	9.69%	1,264,901.12
<b>合计</b>	<b>1,400,559.11</b>	<b>100.00%</b>	<b>135,657.99</b>	<b>9.69%</b>	<b>1,264,901.12</b>

单位: 元

类别	2019年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款					
其中:					
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,148,287.70	100.00%	102,603.03	8.94%	1,045,684.67
其中: 账龄组合	1,148,287.70	100.00%	102,603.03	8.94%	1,045,684.67
<b>合计</b>	<b>1,148,287.70</b>	<b>100.00%</b>	<b>102,603.03</b>	<b>8.94%</b>	<b>1,045,684.67</b>

1) 按单项计提坏账准备

适用 不适用

2) 按组合计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元

组合名称	2022年3月31日
------	------------

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	244,568.23	12,228.42	5.00%
1 至 2 年	400,000.00	40,000.00	10.00%
2 至 3 年	80,800.00	24,240.00	30.00%
3 至 4 年	16,000.00	8,000.00	50.00%
4 至 5 年	100.00	80.00	80.00%
5 年以上			100.00%
<b>合计</b>	<b>741,468.23</b>	<b>84,548.42</b>	<b>11.40%</b>

单位：元

组合名称	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,984,921.01	99,380.40	5.00%
1 至 2 年	411,987.00	40,930.00	10.00%
2 至 3 年	23,800.00	7,140.00	30.00%
3 至 4 年			50.00%
4 至 5 年	100.00	80.00	80.00%
5 年以上	40,000.00	40,000.00	100.00%
<b>合计</b>	<b>2,460,808.01</b>	<b>187,530.40</b>	<b>7.62%</b>

单位：元

组合名称	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,154,795.50	57,739.78	5.00%
1 至 2 年	31,909.00	3,190.90	10.00%
2 至 3 年	161,000.00	48,300.00	30.00%
3 至 4 年	52,854.61	26,427.31	50.00%
4 至 5 年		-	80.00%
5 年以上		-	100.00%
<b>合计</b>	<b>1,400,559.11</b>	<b>135,657.99</b>	<b>9.69%</b>

单位：元

组合名称	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	692,333.09	34,616.65	5.00%
1 至 2 年	389,500.00	38,950.00	10.00%
2 至 3 年	53,454.61	16,036.38	30.00%
3 至 4 年		-	50.00%
4 至 5 年		-	80.00%
5 年以上	13,000.00	13,000.00	100.00%
<b>合计</b>	<b>1,148,287.70</b>	<b>102,603.03</b>	<b>8.94%</b>

确定组合依据的说明：

相同账龄的其他应收款具有类似信用风险特征，公司依据账龄确定账龄组合，在组合基础上计提坏账准备。

3) 如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请按下表披露坏账准备的相关信息：

√适用 □不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2022年1月1日余额	187,530.40			187,530.40
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-102,981.98			-102,981.98
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年3月31日余额	84,548.42			84,548.42

对报告期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

报告期坏账准备计提金额以及评估金融工具信用风险是否显著增加的依据：

□适用 √不适用

## （2）应收利息

### 1) 应收利息分类

□适用 √不适用

### 2) 重要逾期利息

□适用 √不适用

## （3）应收股利

□适用 √不适用

## （4）其他应收款

√适用 □不适用

### 1) 按款项性质列示的其他应收款

单位：元

款项性质	2022年3月31日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
保证金及押金	621,475.00	2,278,356.00	1,314,787.00	979,322.00
备用金	33,051.00	148,746.00	85,772.11	72,011.09
往来款				
暂借款	32,527.17	5,936.01		96,954.61
其他	54,415.06	27,770.00		
合计	741,468.23	2,460,808.01	1,400,559.11	1,148,287.70

2) 按账龄披露的其他应收款

单位：元

账龄	2022年3月31日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
1年以内	244,568.23	1,984,921.01	1,154,795.50	692,333.09
1至2年	400,000.00	411,987.00	31,909.00	389,500.00
2至3年	80,800.00	23,800.00	161,000.00	53,454.61
3至4年	16,000.00		52,854.61	
4至5年	100.00	100.00		
5年以上		40,000.00		13,000.00
合计	<b>741,468.23</b>	<b>2,460,808.01</b>	<b>1,400,559.11</b>	<b>1,148,287.70</b>

3) 报告期内实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元

单位名称	2022年3月31日				
	款项性质	2022年3月31日	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
赤峰中唐特钢有限公司	保证金	250,000.00	1-2年	33.72%	25,000.00
九江萍钢钢铁有限公司	保证金	70,000.00	1年以内, 2-3年	9.44%	16,000.00
福建三宝特钢有限公司	保证金	50,000.00	1-2年	6.74%	5,000.00
辽宁同泰国际贸易有限公司	保证金	50,000.00	1-2年	6.74%	5,000.00
山东能源招标有限公司	保证金	50,000.00	1年以内	6.74%	2,500.00
合计	-	<b>470,000.00</b>	-	<b>63.38%</b>	<b>53,500.00</b>

单位：元

单位名称	2021年12月31日				
	款项性质	2021年12月31日	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
攀钢集团江油长城特殊钢有限公司	保证金	1,471,830.00	1年以内	59.81%	73,591.50
赤峰中唐特钢有限公司	保证金	250,000.00	1年以内, 1-2年	10.16%	22,500.00
新余钢铁股份有限公司	保证金	150,000.00	1年以内	6.10%	7,500.00
烟台华新不锈钢有限公司	保证金	100,000.00	1年以内	4.06%	5,000.00
九江萍钢钢铁有限公司	保证金	70,000.00	1年以内, 1-2年	2.84%	6,000.00

合计	-	2,041,830.00	-	82.97%	114,591.50
----	---	--------------	---	--------	------------

单位：元

单位名称	2020年12月31日				
	款项性质	2020年12月31日	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中天钢铁集团(南通)有限公司	保证金	490,000.00	1年以内	34.99%	24,500.00
赤峰中唐特钢有限公司	保证金	200,000.00	1年以内	14.28%	10,000.00
福建三宝特钢有限公司	保证金	100,000.00	1年以内、2-3年	7.14%	17,500.00
江苏淮钢钢结构有限公司	保证金	100,000.00	1年以内	7.14%	5,000.00
陕西秦源招标有限责任公司	保证金	80,500.00	1年以内	5.75%	4,025.00
合计	-	970,500.00	-	69.30%	61,025.00

单位：元

单位名称	2019年12月31日				
	款项性质	2019年12月31日	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海宝华国际招标有限公司	保证金	119,200.00	1年以内	10.38%	5,960.00
乌海市包钢万腾钢铁有限责任公司	保证金	100,000.00	1年以内	8.71%	5,000.00
山西建邦集团有限公司	保证金	100,000.00	1年以内	8.71%	5,000.00
新余钢铁股份有限公司设备材料部	保证金	90,300.00	1年以内、1-2年	7.86%	7,515.00
张超	暂借款	72,454.61	1-2年、2-3年	6.31%	13,736.38
合计	-	481,954.61	-	41.97%	37,211.38

#### 5) 涉及政府补助的其他应收款

适用 不适用

##### (5) 科目具体情况及说明

报告期各期末，公司其他应收款净额分别为 104.57 万元、126.49 万元、227.33 万元和 65.69 万元，占各期末流动资产的比例分别为 1.22%、1.17%、1.66%和 0.49%。公司的其他应收款主要为支付的投标保证金、押金、备用金、暂借款等。2019 年末，其他应收款前五名中，应收张超个人 72,454.61 元，系该业务员因出差、业务等周转暂借款。

2022年3月31日，其他应收款余额中无应收持公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

### 5、应付票据

适用 不适用

### 6、应付账款

适用 不适用

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	2022年3月31日
应付货款、运费等	6,960,387.80
销售服务费	25,226,463.95
工程设备款	168,885.63
其他费用类	113,831.32
合计	32,469,568.70

#### (2) 按收款方归集的期末余额前五名的应付账款情况

单位：元

单位名称	2022年3月31日		
	应付账款	占应付账款期末余额合计数的比例（%）	款项性质
汤阴县畅达信息咨询有限责任公司	10,147,359.30	31.25%	销售服务费
安阳市旺利信息技术咨询服务有限公司	3,947,982.59	12.16%	销售服务费
安阳市帆之顺信息技术咨询服务有限公司	2,982,311.39	9.18%	销售服务费
安阳市河智信息技术咨询服务有限公司	2,450,243.94	7.55%	销售服务费
安阳泽航信息技术咨询服务有限公司	2,234,415.90	6.88%	销售服务费
合计	21,762,313.12	67.02%	-

#### (3) 账龄超过1年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
汤阴县畅达信息咨询有限责任公司	5,636,201.20	未结算
安阳市旺利信息技术咨询服务有限公司	2,775,823.30	未结算
安阳市帆之顺信息技术咨询服务有限公司	1,586,601.18	未结算
安阳市河智信息技术咨询服务有限公司	996,138.09	未结算
青岛红森信息技术服务有限公司	796,058.00	未结算

司		
合计	11,790,821.77	-

#### (4) 科目具体情况及说明

报告期内，公司应付账款主要是应付材料采购款、销售服务费等。报告期各期末，公司应付账款余额分别为 2,239.17 万元、2,465.59 万元、3,476.20 万元和 3,246.96 万元，占各期末流动负债的比例分别为 35.30%、40.09%、43.89%和 45.19%。报告期各期末，公司的应付账款余额逐步增长，主要系随着业务增长，公司应付供应商的采购款及应付的销售服务费增加所致。

#### 7、预收款项

适用 不适用

#### 8、应付职工薪酬

适用 不适用

##### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年3月31日
1、短期薪酬	1,772,952.64	3,417,106.38	4,045,533.70	1,144,525.32
2、离职后福利-设定提存计划		179,443.83	179,443.83	
3、辞退福利				
4、一年内到期的其他福利				
合计	<b>1,772,952.64</b>	<b>3,596,550.21</b>	<b>4,224,977.53</b>	<b>1,144,525.32</b>

单位：元

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
1、短期薪酬	1,754,734.09	12,249,605.96	12,231,387.41	1,772,952.64
2、离职后福利-设定提存计划		579,757.02	579,757.02	
3、辞退福利				
4、一年内到期的其他福利				
合计	<b>1,754,734.09</b>	<b>12,829,362.98</b>	<b>12,811,144.43</b>	<b>1,772,952.64</b>

单位：元

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
1、短期薪酬	1,133,556.80	9,528,784.22	8,907,606.93	1,754,734.09
2、离职后福利-设定提存计划		38,129.88	38,129.88	
3、辞退福利				
4、一年内到期的其他福利				
合计	<b>1,133,556.80</b>	<b>9,566,914.10</b>	<b>8,945,736.81</b>	<b>1,754,734.09</b>

单位：元

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
1、短期薪酬	1,088,260.79	8,770,235.13	8,724,939.12	1,133,556.80

2、离职后福利-设定提存计划		468,385.77	468,385.77	
3、辞退福利				
4、一年内到期的其他福利				
<b>合计</b>	<b>1,088,260.79</b>	<b>9,238,620.90</b>	<b>9,193,324.89</b>	<b>1,133,556.80</b>

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年3月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,772,952.64	3,078,625.87	3,716,268.19	1,135,310.32
2、职工福利费		106,961.12	106,961.12	
3、社会保险费		126,146.11	126,146.11	
其中：医疗保险费		114,834.27	114,834.27	
工伤保险费		11,311.84	11,311.84	
生育保险费				
4、住房公积金		32,300.00	23,085.00	9,215.00
5、工会经费和职工教育经费		73,073.28	73,073.28	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
<b>合计</b>	<b>1,772,952.64</b>	<b>3,417,106.38</b>	<b>4,045,533.70</b>	<b>1,144,525.32</b>

单位：元

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,754,734.09	11,184,723.51	11,166,504.96	1,772,952.64
2、职工福利费		421,773.99	421,773.99	
3、社会保险费		296,920.54	296,920.54	
其中：医疗保险费		262,406.77	262,406.77	
工伤保险费		34,513.77	34,513.77	
生育保险费				
4、住房公积金		109,820.00	109,820.00	
5、工会经费和职工教育经费		236,367.92	236,367.92	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
<b>合计</b>	<b>1,754,734.09</b>	<b>12,249,605.96</b>	<b>12,231,387.41</b>	<b>1,772,952.64</b>

单位：元

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,133,556.80	8,597,346.34	7,976,169.05	1,754,734.09
2、职工福利费		379,957.05	379,957.05	
3、社会保险费		202,860.05	202,860.05	
其中：医疗保险费		200,757.41	200,757.41	
工伤保险费		2,102.64	2,102.64	

生育保险费				
4、住房公积金		98,800.00	98,800.00	
5、工会经费和职工教育经费		249,820.78	249,820.78	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
<b>合计</b>	<b>1,133,556.80</b>	<b>9,528,784.22</b>	<b>8,907,606.93</b>	<b>1,754,734.09</b>

单位：元

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,088,260.79	7,640,369.78	7,595,073.77	1,133,556.80
2、职工福利费		375,269.54	375,269.54	
3、社会保险费		226,252.19	226,252.19	
其中：医疗保险费		186,015.94	186,015.94	
工伤保险费		24,621.13	24,621.13	
生育保险费		15,615.12	15,615.12	
4、住房公积金		20,979.00	20,979.00	
5、工会经费和职工教育经费		507,364.62	507,364.62	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
<b>合计</b>	<b>1,088,260.79</b>	<b>8,770,235.13</b>	<b>8,724,939.12</b>	<b>1,133,556.80</b>

(3) 设定提存计划

单位：元

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年3月31日
1、基本养老保险		171,923.20	171,923.20	
2、失业保险费		7,520.63	7,520.63	
3、企业年金缴费				
<b>合计</b>		<b>179,443.83</b>	<b>179,443.83</b>	

单位：元

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
1、基本养老保险		555,476.00	555,476.00	
2、失业保险费		24,281.02	24,281.02	
3、企业年金缴费				
<b>合计</b>		<b>579,757.02</b>	<b>579,757.02</b>	

单位：元

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
1、基本养老保险		36,494.40	36,494.40	
2、失业保险费		1,635.48	1,635.48	
3、企业年金缴费				
<b>合计</b>		<b>38,129.88</b>	<b>38,129.88</b>	

单位：元

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
----	-------------	------	------	-------------

1、基本养老保险		449,875.30	449,875.30	
2、失业保险费		18,510.47	18,510.47	
3、企业年金缴费				
<b>合计</b>		<b>468,385.77</b>	<b>468,385.77</b>	

(4) 科目具体情况及说明

报告期各期末，公司应付职工薪酬分别为 113.36 万元、175.47 万元、177.30 万元和 114.45 万元，占各期末流动负债的比例分别为 1.79%、2.85%、2.24%和 1.59%。公司应付职工薪酬余额主要为已计提尚未发放或支付的工资及奖金等。公司应付职工薪酬余额逐年增加，主要系随着公司业务规模增长，公司员工人数增加，同时员工薪酬水平亦有所提高所致。

9、其他应付款

√适用 □不适用

单位：元

项目	2022年3月31日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
应付利息				
应付股利				
其他应付款	396,695.50	436,873.73	1,311,960.28	3,279,066.70
<b>合计</b>	<b>396,695.50</b>	<b>436,873.73</b>	<b>1,311,960.28</b>	<b>3,279,066.70</b>

(1) 应付利息

□适用 √不适用

(2) 应付股利

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3) 其他应付款

√适用 □不适用

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	2022年3月31日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
利息支出			261,075.19	324,967.86
暂借款	310,694.60	436,873.73	1,050,885.09	2,954,098.84
其他	86,000.90			
<b>合计</b>	<b>396,695.50</b>	<b>436,873.73</b>	<b>1,311,960.28</b>	<b>3,279,066.70</b>

2) 其他应付款账龄情况

√适用 □不适用

单位：元

账龄	2022年3月31日		2021年12月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例

		(%)		(%)		(%)		(%)
1年以内	131,452.61	33.14%	183,792.93	42.07%	30,951.12	2.36%	410,982.41	12.53%
1-2年	265,242.89	66.86%	253,080.80	57.93%	63,892.67	4.87%	2,618,081.06	79.84%
2-3年					967,113.26	73.72%	250,003.23	7.62%
3年以上					250,003.23	19.06%		
<b>合计</b>	<b>396,695.50</b>	<b>100.00%</b>	<b>436,873.73</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,311,960.28</b>	<b>100.00%</b>	<b>3,279,066.70</b>	<b>100.00%</b>

### 3) 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

### 4) 其他应付款金额前五名单位情况

适用 不适用

单位：元

单位名称	2022年3月31日				
	与本公司关系	款项性质	金额	账龄	占其他应付款总额的比例(%)
杜红伟	关联方(合并范围外)	暂借款	301,568.97	1年以内、1-2年	76.02%
安阳高新技术创业服务中心	非关联方	押金	25,700.00	1年以内	6.48%
邓红柳	关联方(合并范围外)	费用报销	17,764.76	1年以内	4.48%
李晓博	非关联方	费用报销	13,264.79	1年以内	3.34%
中国太平洋财产保险股份有限公司安阳中心支公司	非关联方	保险费	7,385.00	1年以内	1.86%
<b>合计</b>	-	-	<b>365,683.52</b>	-	<b>92.18%</b>

适用 不适用

单位名称	2021年12月31日				
	与本公司关系	款项性质	金额	账龄	占其他应付款总额的比例(%)
杜红伟	关联方(合并范围外)	暂借款	361,890.59	1年以内、1-2年	82.84%
王静娜	非关联方	费用报销	19,370.81	1年以内	4.43%
刘佩	非关联方	暂借款	12,917.00	1年以内	2.96%
李晓博	非关联方	费用报销	9,576.45	1年以内	2.19%
中国太平洋财产保险股份有限公司安阳中心支公司	非关联方	保险费	8,455.00	1年以内	1.94%
<b>合计</b>	-	-	<b>412,209.85</b>	-	<b>94.36%</b>

适用 不适用

单位名称	2020年12月31日				
	与本公司关系	款项性质	金额	账龄	占其他应付款总

					额的比例 (%)
杜建伟	关联方(合并范围外)	暂借款	956,041.30	2-3 年	72.87%
安阳市睿愚运 销有限责任公 司	关联方(合并 范围外)	利息支出	324,967.86	1-2 年、2-3 年、3-4 年	24.77%
袁鹏飞	非关联方	暂借款	12,959.80	1 年以内	0.99%
中国太平洋财 产保险股份有 限公司安阳中 心支公司	非关联方	保险费	9,640.00	1 年以内	0.73%
中国平安财产 保险股份有限 公司安阳中心 支公司	非关联方	保险费	3,434.00	1 年以内	0.26%
<b>合计</b>	-	-	<b>1,307,042.96</b>	-	<b>99.62%</b>

√适用 □不适用

单位名称	2019 年 12 月 31 日				
	与本公司关系	款项性质	金额	账龄	占其他应付款总 额的比例 (%)
杜佳丽	非关联方	服务费	1,976,874.22	1 年以内、 1-2 年	60.29%
杜建伟	关联方(合并 范围外)	暂借款	956,041.30	1-2 年	29.16%
安阳市睿愚运 销有限责任公 司	关联方(合并 范围内)	利息支出	324,967.86	1-2 年、2-3 年、2-3 年	9.91%
中国太平洋财 产保险公司	非关联方	保险费	9,514.00	1 年以内	0.29%
史源	关联方(合并 范围外)	暂借款	3,537.00	1 年以内	0.11%
<b>合计</b>	-	-	<b>3,270,934.38</b>	-	<b>99.76%</b>

#### (4) 科目具体情况及说明

报告期各期末，公司其他应付款分别为 327.91 万元、131.20 万元、43.69 万元和 39.67 万元，占各期末流动负债的比例分别为 5.17%、2.13%、0.55%和 0.55%。报告期各期末，公司其他应付款主要为暂借款和利息支出，金额占公司负债的比例较小，且呈逐年下降趋势。截至 2022 年 3 月 31 日，其他应付款余额中除应付杜红伟暂借款 30.16 万元，无其他应付持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

## 10、合同负债

√适用 □不适用

### (1) 合同负债情况

单位：元

项目	2022年3月31日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
预收货款	9,697,662.77	10,061,144.86	6,758,983.34	
<b>合计</b>	<b>9,697,662.77</b>	<b>10,061,144.86</b>	<b>6,758,983.34</b>	

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3) 科目具体情况及说明

公司自2020年1月1日起执行新收入准则，将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”项目列报。报告期各期末，公司预收款项和合同负债构成情况如下：

项目	2022年3月31日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
	合同负债	合同负债	合同负债	预收款项
预收货款	9,697,662.77	10,061,144.86	6,758,983.34	10,893,245.18
<b>合计</b>	<b>9,697,662.77</b>	<b>10,061,144.86</b>	<b>6,758,983.34</b>	<b>10,893,245.18</b>

报告期各期末，公司预收款项和合同负债合计分别为1,089.32万元、675.90万元、1,006.11万元和969.77万元。

11、长期应付款

适用 不适用

12、递延收益

适用 不适用

单位：元

项目	2022年3月31日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
政府补助	1,315,125.00	1,336,000.00	1,419,500.00	1,503,000.00
<b>合计</b>	<b>1,315,125.00</b>	<b>1,336,000.00</b>	<b>1,419,500.00</b>	<b>1,503,000.00</b>

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元

补助项目	2021年12月31日	本期增加补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	2022年3月31日	与资产/收益相关	是否为与企业日常活动相关的政府补助
基础设施建设	1,336,000.00			20,875.00			1,315,125.00	与资产相关	是
<b>合计</b>	<b>1,336,000.00</b>			<b>20,875.00</b>			<b>1,315,125.00</b>	-	-

单位：元

补助项目	2020年12月31日	本期增加补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	2021年12月31日	与资产/收益相关	是否为与企业日常活动相关的政府补助
基础设施建设	1,419,500.00			83,500.00			1,336,000.00	与资产相关	是
合计	1,419,500.00			83,500.00			1,336,000.00	-	-

单位：元

补助项目	2019年12月31日	本期增加补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	2020年12月31日	与资产/收益相关	是否为与企业日常活动相关的政府补助
基础设施建设	1,503,000.00			83,500.00			1,419,500.00	与资产相关	是
合计	1,503,000.00			83,500.00			1,419,500.00	-	-

单位：元

补助项目	2018年12月31日	本期增加补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	2019年12月31日	与资产/收益相关	是否为与企业日常活动相关的政府补助
基础设施建设	1,586,500.00			83,500.00			1,503,000.00		是
合计	1,586,500.00			83,500.00			1,503,000.00	-	-

科目具体情况及说明：

报告期各期末，公司递延收益金额分别为 150.30 万元、141.95 万元、133.60 万元和 131.51 万元，公司的递延收益主要系公司收到的与资产相关的政府补助。

### 13、递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元

项目	2022年3月31日		2021年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,807,229.64	815,826.28	6,118,406.28	868,342.62
政府补助	1,315,125.00	197,268.75	1,336,000.00	200,400.00
未税前扣除销售费用	16,688,980.76	2,503,347.11	16,688,980.76	2,503,347.11
<b>合计</b>	<b>23,811,335.40</b>	<b>3,516,442.14</b>	<b>24,143,387.04</b>	<b>3,572,089.73</b>

项目	2020年12月31日		2019年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,323,063.10	498,459.47	2,990,500.45	448,575.07
政府补助	1,419,500.00	212,925.00	1,503,000.00	225,450.00
未税前扣除销售费用	16,688,980.76	2,503,347.11	13,646,644.16	2,046,996.62
<b>合计</b>	<b>21,431,543.86</b>	<b>3,214,731.58</b>	<b>18,140,144.61</b>	<b>2,721,021.69</b>

#### (2) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元

项目	2022年3月31日		2021年12月31日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	1,926,434.64	48,160.86	1,826,834.67	45,670.86
<b>合计</b>	<b>1,926,434.64</b>	<b>48,160.86</b>	<b>1,826,834.67</b>	<b>45,670.86</b>

项目	2020年12月31日		2019年12月31日	
	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
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

#### (3) 报告期各期末以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

#### (4) 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

(6) 科目具体情况及说明

报告期各期末，公司递延所得税资产分别为 272.10 万元、321.47 万元、357.21 万元和 351.64 万元，占各期末非流动资产的比例分别为 6.50%、7.18%、6.29%和 6.10%万元，主要是由资产减值准备（信用减值准备）、递延收益、未税前扣除费用等可抵扣暂时性差异所形成。

递延所得税负债 2021 年末余额 4.57 万元，2022 年 3 月 31 日余额 4.82 万元，主要系公司非同一控制下企业合并资产评估增值形成。

14、其他流动资产

适用 不适用

单位：元

项目	2022 年 3 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
待抵扣及留抵进项税	467,936.73	159,774.15	34,758.15	3,432.56
合计	<b>467,936.73</b>	<b>159,774.15</b>	<b>34,758.15</b>	<b>3,432.56</b>

科目具体情况及说明：

报告期各期末，其他流动资产分别为 0.34 万元、3.48 万元、15.98 万元和 46.79 万元，占各期末流动资产的比例分别为 0.00%、0.03%、0.12%和 0.35%，主要系待抵扣及留抵进项税。

15、其他非流动资产

适用 不适用

16、其他披露事项

无。

17、其他资产负债科目总体分析

(1) 一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	2022 年 3 月 31 日
一年内到期的长期借款	5,400,000.00
合计	<b>5,400,000.00</b>

截至 2022 年 3 月 31 日，公司一年内到期的非流动负债金额为 540.00 万元，占期末流动负债的比例为 7.52%，系一年内到期的长期借款。

三、 盈利情况分析

## （一）营业收入分析

### 1、营业收入构成情况

单位：元

项目	2022年1月—3月		2021年度		2020年度		2019年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
主营业务收入	17,148,961.94	85.23%	95,778,109.92	84.96%	74,302,424.62	81.71%	83,393,818.79	80.42%
其他业务收入	2,972,699.80	14.77%	16,952,675.02	15.04%	16,636,020.25	18.29%	20,297,870.26	19.58%
合计	<b>20,121,661.74</b>	<b>100.00%</b>	<b>112,730,784.94</b>	<b>100.00%</b>	<b>90,938,444.87</b>	<b>100.00%</b>	<b>103,691,689.05</b>	<b>100.00%</b>

#### 科目具体情况及说明：

报告期内，公司主营业务收入分别为 8,339.38 万元、7,430.24 万元、9,577.81 万元和 1,714.90 万元，占营业收入的比例分别比为 80.42%、81.71%、84.96%和 85.23%，为营业收入的主要来源；公司其他业务收入主要为与机床配套使用的刀具、配件、粉末等产生销售的收入，报告期内随着主营业务收入占比的提升，其他业务收入占比整体下降。

### 2、主营业务收入按产品或服务分类

单位：元

项目	2022年1月—3月		2021年度		2020年度		2019年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
数控机床	12,716,814.17	74.16%	87,257,953.28	91.10%	72,800,048.06	97.98%	82,236,009.86	98.61%
加工服务	4,432,147.77	25.84%	8,520,156.64	8.90%	1,502,376.56	2.02%	1,157,808.93	1.39%
合计	17,148,961.94	100.00%	95,778,109.92	100.00%	74,302,424.62	100.00%	83,393,818.79	100.00%

#### 科目具体情况及说明：

报告期内，公司主营业务收入包括数控机床销售和加工服务，主营业务收入总体呈上升趋势。2020 年收入有所下降，主要系公司当年受疫情影响，数控机床销量下降所致。公司各类业务的收入变动情况如下：

#### 1、数控机床

报告期内，公司数控机床的销售收入分别为 8,223.60 万元、7,280.00 万元、8,725.80 万元和 1,271.68 万元，占主营业务收入比例分别为 98.61%、97.98%、91.10%和 74.16%，数控机床是公司主要销售收入来源。

2020 年数控机床销售收入较 2019 年有所下降，主要系公司受疫情影响，数控机床销售数量减少。2021 年数控机床销售收入较 2020 年有较大幅度增长，主要系随着疫情得到控制，客户需求恢复，订单大幅增加，同时公司产品结构升级变化，技术含量高、单位价值高的产品销量占总销量的

比例也有增长。

## 2、加工服务

报告期内，公司加工服务收入分别为 115.78 万元、150.24 万元、852.02 万元和 443.21 万元，占主营业务收入比例分别为 1.39%、2.02%、8.90%和 25.84%，加工服务收入占比呈逐年上升趋势。

2021 年加工服务收入较 2020 年大幅增加，主要系报告期内公司积极利用技术优势和产品加工优势，拓展专用化加工服务业务，为客户提供超硬轧辊加工、轧辊激光强化处理等的加工与制造解决方案，2021 年加工服务收入订单增加较多，此外，公司于 2021 年 6 月收购睿愚金材，该公司主要从事激光加工、激光热处理等加工业务，收购后进一步增强了公司对大客户深度服务能力，收购睿愚金材也增加了当期下半年的加工业务收入。

2022 年 1-3 月，加工服务收入占主营业务收入的比例较高，主要是当期受地方疫情的影响，公司于 1 月 11 日至 2 月 7 日停工停产，数控机床销售受到影响，而加工服务主要在客户现场，受疫情影响较小。

## 3、主营业务收入按销售区域分类

单位：元

项目	2022 年 1 月—3 月		2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
东北	0.00	0.00%	2,373,451.32	2.48%	1,316,814.16	1.77%	10,334,579.51	12.39%
华北	4,729,648.25	27.58%	17,881,606.66	18.67%	18,900,710.99	25.44%	16,827,330.73	20.18%
华东	3,849,846.44	22.45%	19,912,628.08	20.79%	14,078,192.57	18.95%	29,979,449.94	35.95%
华南	955,752.22	5.57%	10,013,166.64	10.45%	13,341,592.93	17.96%	8,648,413.27	10.37%
华中	2,206,635.39	12.87%	18,969,284.71	19.81%	11,133,367.73	14.98%	4,065,567.97	4.88%
西北	1,292,035.39	7.53%	4,917,699.10	5.13%	4,861,061.96	6.54%	5,655,079.36	6.78%
西南	4,115,044.25	24.00%	18,821,460.18	19.65%	6,093,168.13	8.20%	5,794,835.20	6.95%
国外	0.00	0.00%	2,888,813.23	3.02%	4,577,516.15	6.16%	2,088,562.81	2.50%
合计	<b>17,148,961.94</b>	<b>100.00%</b>	<b>95,778,109.92</b>	<b>100.00%</b>	<b>74,302,424.62</b>	<b>100.00%</b>	<b>83,393,818.79</b>	<b>100.00%</b>

### 科目具体情况及说明：

报告期内，公司主营业务以境内销售为主，各期境内销售占比分别为 97.50%、93.84%、96.98% 和 100.00%，国外销售占比相对较低。从区域分布来看，由于公司客户主要以钢铁生产加工企业为主，因此，销售区域分布情况与钢铁企业的分布及各地域的经济水平密切相关，同时也随着公司客户开拓情况发生变化。

## 4、主营业务收入按销售模式分类

√适用 □不适用

单位：元

项目	2022 年 1 月—3 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
----	----------------	---------	---------	---------

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
独立直销	5,662,236.26	33.02%	8,520,156.64	8.90%	1,944,854.44	2.62%	1,157,808.93	1.39%
销售服务商直销	11,486,725.68	66.98%	87,257,953.28	91.10%	72,357,570.18	97.38%	82,236,009.86	98.61%
合计	17,148,961.94	100.00%	95,778,109.92	100.00%	74,302,424.62	100.00%	83,393,818.79	100.00%

#### 科目具体情况及说明:

报告期内，公司销售模式主要以直销模式为主，其中又分为独立直销和销售服务商直销，公司销售收入主要以销售服务商直销模式为主。报告期内，销售服务商直销收入金额分别为 8,223.60 万元、7,235.76 万元、8,725.80 万元和 1,148.67 万元，占主营业务收入的比例分别为 98.61%、97.38%、91.10%和 66.98%。销售服务商直销收入占比总体呈下降趋势，主要系公司加工服务业务以独立直销为主，随着加工服务业务的增长，独立直销占比逐年增长。

销售服务商直销模式下，销售服务商负责通过营销活动开拓客户、收集客户信息并促成客户与公司达成合作意向，公司直接与终端客户签署销售合同，产品直接发送到最终用户处安装、调试，货物交付且安装调试合格后，取得客户签字确认的签收单据时确认收入；客户直接将货款支付给公司；公司根据与销售服务商的销售服务协议约定，将销售价格扣除约定的销售底价及耗材、其他费用、相关税费后的差额部分，作为销售服务费与相关销售服务商进行结算。

报告期，公司采用销售服务商直销模式主要原因是：

一是与海天精工、青海华鼎等数控机床行业先进企业相比，公司经营规模和资本实力相对较弱，难以快速建立广泛的销售网络，面对数控机床行业竞争激烈状况，以及公司产品下游客户分散的特点，采取独立直销方式见效慢、前期投入大、管理难度大，为快速导入市场、减少前期投入、控制回款风险，公司在业务发展过程中采用了销售服务商直销模式，优先筛选具有机床销售经验和在当地具有一定渠道资源的经营者作为公司的销售服务商，依托后者开拓市场，能够保证市场拓展快速有效，又投入少、风险可控。

二是公司推行的销售服务商直销模式下，销售服务商主要发挥市场信息挖掘和撮合交易功能，即销售服务商主要获取终端客户采购需求信息，并撮合公司直接与终端客户进行沟通，由公司技术、市场人员为终端客户提供定制化解决方案，最大化满足客户产品需求，在后续服务上则与销售服务商共同为客户提供技术支持、维护服务，从而既保证了客户定制化需求得以满足，又保证了服务的及时性。销售服务商无需垫付大量资金和承担经营风险，此种模式能够充分调动服务商积极性。同时，公司实施严格的销售回款与销售服务费挂钩的政策，控制回款风险，与销售服务商形成稳定的利益共同体，较好地兼顾了业务发展和风险控制需要。

综上，与国内知名数控机床企业相比，公司经营规模和资本实力相对较弱，难以快速建立广泛的销售网络，下游客户分散，客户拓展难度较大。因此，采取销售服务商直销模式，既有利于快速开拓整机市场、迅速推广自主品牌，又能减少前期营销投入、控制回款风险，取得了良好的市场推

广作用。发行人报告期内销售收入的稳定增长趋势也验证了此种销售模式是行之有效的，符合数控机床行业特征和公司发展客观实际。

## 5、主营业务收入按季度分类

√适用 □不适用

单位：元

项目	2022年1月—3月		2021年度		2020年度		2019年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
第一季度	17,148,961.94	100.00%	7,857,227.74	8.20%	5,849,734.53	7.87%	12,413,040.86	14.88%
第二季度			34,084,690.34	35.59%	13,013,561.16	17.51%	19,523,283.99	23.41%
第三季度			16,286,056.47	17.00%	25,489,979.11	34.31%	30,245,742.28	36.27%
第四季度			37,550,135.37	39.21%	29,949,149.82	40.31%	21,211,751.66	25.44%
合计	<b>17,148,961.94</b>	<b>100.00%</b>	<b>95,778,109.92</b>	<b>100.00%</b>	<b>74,302,424.62</b>	<b>100.00%</b>	<b>83,393,818.79</b>	<b>100.00%</b>

### 科目具体情况及说明：

报告期内，公司季度销售收入存在一定的波动。第一季度由于受传统春节假期的影响，营业收入占比相对较低，公司下游客户通常倾向于在上半年制定采购计划，公司机床生产周期一般为15天-1个月左右，验收周期一般需要10天-3个月，因此受下游客户设备采购计划制定、机床生产周期、设备验收进度的影响，每年第三、四季度确认收入的金额相对较高。2021年三季度收入占比比较低主要系公司受河南特大暴雨灾害和疫情影响，生产和销售受到一定程度影响。

## 6、主营业务收入按\_\_分类

□适用 √不适用

## 7、前五名客户情况

单位：元

2022年1月—3月				
序号	客户	销售金额	年度销售额占比(%)	是否存在关联关系
1	四川盛泉钢铁集团有限公司	1,814,159.29	9.02%	否
	四川德盛钒钛钢铁集团股份有限公司	1,132,743.37	5.63%	否
	小计	2,946,902.66	14.65%	
2	西山煤电(集团)有限责任公司	2,658,851.79	13.21%	否
3	吉安市钢铁有限责任公司	2,548,672.58	12.67%	否
4	中信重工机械股份有限公司	1,406,991.14	6.99%	否

5	中冶京诚工程技术有限公司	1,380,530.97	6.86%	否
合计		10,941,949.14	54.38%	-
<b>2021 年度</b>				
序号	客户	销售金额	年度销售额占比 (%)	是否存在关联关系
1	攀钢集团江油长城特殊钢有限公司	13,025,000.00	11.55%	否
2	淮北矿业信盛国际贸易有限责任公司	4,536,247.19	4.02%	否
	淮北矿业股份有限公司	1,993,332.45	1.77%	否
	淮北矿业股份有限公司综采安拆分公司	68,318.58	0.06%	否
	小计	6,597,898.22	5.85%	
3	中冶京诚工程技术有限公司	6,353,982.27	5.64%	否
	中冶赛迪装备有限公司	44,238.94	0.04%	否
	小计	6,398,221.21	5.68%	否
4	中钢设备有限公司	6,336,283.19	5.62%	否
5	中天钢铁集团(南通)有限公司	5,610,619.46	4.98%	否
合计		37,968,022.07	33.68%	-
<b>2020 年度</b>				
序号	客户	销售金额	年度销售额占比 (%)	是否存在关联关系
1	北京京诚瑞信长材工程技术有限公司	2,920,353.99	3.21%	否
	中冶南方工程技术有限公司	2,513,274.34	2.76%	否
	中冶京诚(湘潭)重工设备有限公司	2,483,362.85	2.73%	否
	小计	7,916,991.18	8.71%	
2	淮北矿业信盛国际贸易有限责任公司	5,727,610.63	6.30%	否
	淮北矿业股份有限公司	1,464,298.32	1.61%	否
	淮北矿业股份有限公司综采安拆分公司	69,026.55	0.08%	否
	小计	7,260,935.50	7.98%	
3	广西盛隆冶金有限公司	4,476,637.17	4.92%	否
4	贺州市兆鑫五金制品有限公司	3,783,185.85	4.16%	否
	池州市贵池区贵航金属制品有限公司	469,026.55	0.52%	否
	安徽省贵航特钢有限公司	127,743.34	0.14%	否
	小计	4,379,955.74	4.82%	
5	唐山正丰钢铁有限公司	3,008,849.56	3.31%	否
合计		27,043,369.14	29.74%	-
<b>2019 年度</b>				
序号	客户	销售金额	年度销售额占比	是否存在关联关系

			(%)	
1	承德建龙特殊钢有限公司	4,796,106.22	4.63%	否
	建龙北满特殊钢有限责任公司	3,694,977.09	3.56%	否
	建龙西林钢铁有限公司	2,243,362.83	2.16%	否
	小计	10,734,446.14	10.35%	
2	山东能源重型装备制造集团有限责任公司	5,331,681.41	5.14%	否
	山东能源重装集团大族再制造有限公司	946,796.96	0.91%	否
	小计	6,278,478.37	6.05%	
3	淮北矿业信盛国际贸易有限责任公司	3,024,828.03	2.92%	否
	淮北矿业股份有限公司物资分公司	2,113,464.81	2.04%	否
	淮北矿业股份有限公司综采安拆分公司	35,398.23	0.03%	否
	小计	5,173,691.07	4.99%	
4	山东寿光巨能特钢有限公司	3,922,413.27	3.78%	否
5	山东莱钢永锋钢铁有限公司	3,862,068.96	3.72%	否
合计		29,971,097.81	28.90%	-

#### 科目具体情况及说明:

报告期内, 公司不存在向单个客户的销售比例超过 50%或严重依赖于少数客户的情形。

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员, 主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东不存在在上述客户中占有权益的情况。

#### 8、其他披露事项

无。

#### 9、营业收入总体分析

##### (1) 营业收入构成与变动分析

单位: 元

项目	2022年1月—3月		2021年度		2020年度		2019年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
主营业务收入	17,148,961.94	85.23%	95,778,109.92	84.96%	74,302,424.62	81.71%	83,393,818.79	80.42%
其他业务收入	2,972,699.80	14.77%	16,952,675.02	15.04%	16,636,020.25	18.29%	20,297,870.26	19.58%
合计	20,121,661.74	100.00%	112,730,784.94	100.00%	90,938,444.87	100.00%	103,691,689.05	100.00%

报告期内, 公司主营业务收入分别为 8,339.38 万元、7,430.24 万元、9,577.81 万元和 1,714.90

万元，占营业收入的比例分别比为 80.42%、81.71%、84.96%和 85.23%，为营业收入的主要来源，随着公司产品销量的增长，报告期内公司主营业务总体呈增长趋势，主营业务收入占比持续上升。2020 年主营业务收入较 2019 年下降主要是受新冠疫情影响，公司销量有所下降所致。

公司其他业务收入主要为销售与机床配套使用的刀具、配件、粉末等产生的收入，报告期内其他业务收入分别为 2,029.79 万元、1,663.60 万元、1,695.27 万元和 297.27 万元，其他业务收入占比分别为 19.58%、18.29%、15.04%和 14.77%，2019 年因销售激光器原因，导致当年其他业务收入较高，2020 年和 2021 年，其他业务收入较为稳定。报告期内，随着公司主营业务规模的持续增长，其他业务收入占比整体呈下降趋势。

## (2) 主营业务收入构成与变动分析

单位：元

项目	2022 年 1 月—3 月		2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
数控机床	12,716,814.17	74.16%	87,257,953.28	91.10%	72,800,048.06	97.98%	82,236,009.86	98.61%
加工服务	4,432,147.77	25.84%	8,520,156.64	8.90%	1,502,376.56	2.02%	1,157,808.93	1.39%
合计	17,148,961.94	100.00%	95,778,109.92	100.00%	74,302,424.62	100.00%	83,393,818.79	100.00%

公司主营业务收入包括数控机床和加工服务收入。报告期内，数控机床收入占主营业务收入比例分别为 98.61%、97.98%、91.10%和 74.16%，是公司的核心产品及主要收入来源。报告期内，公司积极利用技术优势和产品加工优势，拓展专用化加工服务业务，加工服务收入逐年增长，加工服务收入占比分别为 1.39%、2.02%、8.90%和 25.84%。

### ①数控机床销售分析

项目	2022 年 1 月—3 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
数控机床收入（元）	12,716,814.17	87,257,953.28	72,800,048.06	82,236,009.86
销量（台）	25	134	118	131
平均销售单价（元）	508,672.57	651,178.76	616,949.56	627,755.80

#### A、数控机床销量分析

报告期内，公司数控机床销售数量分别为 131 台、118 台、134 台和 25 台。2020 年主要受新冠疫情影响，数控机床销量较 2019 年有所下滑；2021 年随着疫情得到控制，客户需求恢复，订单大幅增加，同时公司产品结构升级变化，技术含量高、单位价值高的产品销量占总销量的比例也有增长，数控机床销量逐步恢复正常并实现一定程度的增长。

#### B、数控机床价格分析

报告期间内，公司数控机床平均销售单价分别为 62.78 万元/台、61.69 万元/台、65.12 万元/台和 50.87 万元/台，2019-2021 年平均销售单价呈波动上升趋势，主要原因为：a、公司主营产品数控

轧辊车床属于定制化产品，每台机床根据客户需求不同其功能配置、技术工艺及产品参数均有所差异，随着公司产品技术含量提升，产品市场认可度提高，销售单价有所上涨；b、公司产品结构升级，技术含量高、单位价值高的数控机床销量增加，拉高了平均销售单价；c、原材料成本占数控机床产品成本的80%左右，随着原材料价格的上涨，产品的单位成本有所提高，推动了产品销售价格的提升。

2022年1-3月产品销售均价较低，主要原因为：a、当期销售了4台单价在15万左右的RHRT630机床，拉低了销售平均单价，剔除RHRT630影响后，当期平均销售单价为57.46万元/台；b、当期销售产品中，单价较高的84100、84125系列产品未实现销售，也影响了当期的销售平均单价。

### ②加工服务收入分析

报告期内，加工服务收入分别为115.78万元、150.24万元、852.02万元和443.21万元，2021年加工服务增幅较大，主要系公司积极利用技术优势和产品加工优势，拓展专用化加工服务业务，为客户提供超硬轧辊加工、轧辊激光强化处理等的加工与制造解决方案，2021年加工服务收入订单增加较多，此外，公司于2021年6月收购睿愚金材，该公司主要从事激光加工、激光热处理等加工业务，收购后进一步增强了公司对大客户深度服务能力，收购睿愚金材也增加了当期下半年的加工业务收入。

### (3) 其他业务收入构成及变动分析

单位：元

项目	2022年1月—3月		2021年度		2020年度		2019年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
刀具	440,256.64	14.81%	1,243,161.29	7.33%	2,377,153.47	14.29%	3,288,604.15	16.20%
粉末	339,494.15	11.42%	7,224,883.97	42.62%	8,848,022.10	53.19%	5,800,911.64	28.58%
配件	1,525,161.40	51.31%	5,203,986.11	30.70%	3,674,322.70	22.09%	10,815,898.66	53.29%
维修改造	380,176.99	12.79%	1,413,773.64	8.34%	1,234,738.04	7.42%	329,920.87	1.63%
其他	287,610.62	9.68%	1,866,870.01	11.01%	501,783.94	3.02%	62,534.94	0.31%
<b>合计</b>	<b>2,972,699.80</b>	<b>100.00%</b>	<b>16,952,675.02</b>	<b>100.00%</b>	<b>16,636,020.25</b>	<b>100.00%</b>	<b>20,297,870.26</b>	<b>100.00%</b>

公司其他业务收入主要为与公司数控机床配套使用的刀具、粉末、配件及维修改造等收入，报告期内其他业务收入整体较为稳定，根据客户需求的变化，产品销售结构会有所变动。

### (4) 第三方回款分析

报告期内公司第三方回款情况如下：

单位：元

项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
第三方回款金额	-	2,195,000.00	348,250.00	3,835,665.00
其中：客户关联方回款	-	1,645,000.00	348,250.00	3,835,665.00

客户供应商回款	-	550,000.00		
营业收入	20,121,661.74	112,730,784.94	90,938,444.87	103,691,689.05
第三方回款占营业收入的比例	-	1.95%	0.38%	3.70%

上述第三方回款主要系客户根据自身资金安排，通过关联方或者其供应商支付货款，报告期第三方回款金额占收入比例较低，对公司经营情况不存在重大影响。

## （二）营业成本分析

### 1、成本归集、分配、结转方法

公司营业成本由直接材料、直接人工、制造费用及其他构成，成本核算流程和方法具体如下：

（1）根据生产经营特点和成本核算要求，确定具体成本核算对象，按生产车间设置生产成本明细账；（2）生产环节发生的成本费用，公司设置直接材料、直接人工和制造费用三个生产成本明细项目，对应归集生产过程中发生的各项成本费用，直接材料按照生产领料单直接分配至成本核算对象，直接人工和制造费用按照工时分配至成本对象；（3）由于公司采用订单式生产，多为定制化产品，在产品完工前，所有成本费用均归集至该产品，待完工时转入库存商品，期末未完工产品仍在在产品核算；（4）库存商品采用个别计价法，生产成本分配表中按照单台产品计算完工产品成本，因此单台完工产品成本即为单位成本；（5）当期营业成本：库存商品入库后按照个别计价法计算，出库时对应结转该商品的营业成本，并根据产品销售环节直接归集的运输费等其他费用计入当月营业成本；直接销售材料的营业成本，按照月末一次加权平均法计算材料的出库成本，并根据材料销售环节直接归集的运输费等其他费用计入当月营业成本。

### 2、营业成本构成情况

单位：元

项目	2022年1月—3月		2021年度		2020年度		2019年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
主营业务成本	8,006,128.61	86.25%	44,625,960.86	82.45%	34,316,124.56	75.18%	37,689,372.64	76.31%
其他业务成本	1,276,601.51	13.75%	9,502,107.82	17.55%	11,326,511.93	24.82%	11,698,130.34	23.69%
合计	9,282,730.12	100.00%	54,128,068.68	100.00%	45,642,636.49	100.00%	49,387,502.98	100.00%

#### 科目具体情况及说明：

报告期内，公司主营业务成本分别为 3,768.94 万元、3,431.61 万元、4,462.60 万元和 800.61 万元，占营业成本的比例分别为 76.31%、75.18%、82.45%和 86.25%。报告期内，公司主营业务突出，

主营业务成本变动与主营业务收入变动趋势一致。

### 3、主营业务成本构成情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	2022年1月—3月		2021年度		2020年度		2019年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
直接材料	6,285,193.40	78.50%	37,531,744.24	84.10%	29,065,166.27	84.70%	33,026,223.21	87.63%
直接人工	1,043,046.16	13.03%	2,760,981.17	6.19%	2,056,751.24	5.99%	1,452,413.62	3.85%
制造费用	578,998.68	7.23%	3,680,212.95	8.25%	2,756,047.49	8.03%	3,210,735.81	8.52%
运费	98,890.37	1.24%	653,022.50	1.46%	438,159.56	1.28%		0.00%
合计	<b>8,006,128.61</b>	<b>100.00%</b>	<b>44,625,960.86</b>	<b>100.00%</b>	<b>34,316,124.56</b>	<b>100.00%</b>	<b>37,689,372.64</b>	<b>100.00%</b>

#### 科目具体情况及说明：

公司主营业务成本主要由直接材料、直接人工、制造费用构成，制造费用主要归集生产车间发生的折旧费、物料消耗、电费等，运费为销售环节直接发生的运输费用，根据新收入准则，公司从2020年1月1日开始，将发生的运费按照销售订单进行归集，在销售订单确认收入时将发生的运费成本结转至主营业务成本。

报告期内，直接材料占主营业务成本的比例分别为87.63%、84.70%、84.10%和78.50%，2019-2021年度，直接材料占比相对稳定；2022年1-3月，直接材料占比较低，主要原因是当期受地方疫情的影响，公司1月11日至2月8日停工停产，数控机床销售受到影响，而加工服务主要在客户现场，受疫情影响较小，当期数控机床销售收入占主营业务收入的比例由2021年度的91.10%下降到74.16%，加工服务收入由8.90%提高到25.84%，加工服务成本中材料成本较少，使得当期直接材料占比下降。

报告期内，直接人工占主营业务成本的比例分别为3.85%、5.99%、6.19%和13.03%，报告期直接人工占比持续增长，主要系报告期内公司员工人数持续增长，人均工资水平持续提升，导致人工成本占比持续增长；同时，报告期内公司加工业务收入持续增长，加工业务中人工成本占比较高也是导致人工成本占比持续提升的重要原因之一；2022年1-3月人工成本占比大幅增加主要系当期加工服务增幅较大所致。

报告期内，制造费用占主营业务成本的比例分别为8.52%、8.03%、8.25%和7.23%，2019-2021年度，制造费用占比相对稳定，2022年1-3月，制造费用占比有所下降，主要系当期受地方疫情的影响，公司1月11日至2月8日停工停产，当期生产经营活动的减少导致部分间接费用减少所致。

报告期内，公司积极利用技术优势和产品加工优势，着力拓展专用化加工服务业务，为钢铁、

煤炭行业客户提供超硬轧辊加工、轧辊激光强化处理、液压支柱激光熔覆、修复的加工与制造整体解决方案，加工服务业务收入逐步增加，随着加工服务业务收入占比的提升，主营业务成本构成也随之有所变化。总体上看，报告期内公司主营业务成本结构的变化与公司业务结构的变化是一致的。

#### 4、主营业务成本按产品或服务分类

单位：元

项目	2022年1月—3月		2021年度		2020年度		2019年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
数控机床	6,409,343.17	80.06%	41,703,651.99	93.45%	33,053,375.25	96.32%	37,145,695.72	98.56%
加工服务	1,596,785.44	19.94%	2,922,308.87	6.55%	1,262,749.31	3.68%	543,676.92	1.44%
合计	8,006,128.61	100.00%	44,625,960.86	100.00%	34,316,124.56	100.00%	37,689,372.64	100.00%

#### 科目具体情况及说明：

报告期内公司的主营业务成本中，数控机床成本占比最高，与公司的主营业务收入构成情况基本匹配。

适用 不适用

#### 5、前五名供应商情况

单位：元

2022年1月—3月				
序号	供应商	采购金额	年度采购额占比(%)	是否存在关联关系
1	西门子(中国)有限公司	1,907,654.40	11.93%	否
2	河北润发机械有限公司	1,807,994.09	11.31%	否
3	深圳市创鑫激光股份有限公司	892,035.40	5.58%	否
4	超同步股份有限公司	679,198.20	4.25%	否
5	安阳市多达通信技术服务有限公司	628,367.69	3.93%	否
合计		<b>5,915,249.78</b>	<b>37.00%</b>	-
2021年度				
序号	供应商	采购金额	年度采购额占比(%)	是否存在关联关系
1	共赢装备制造有限公司	6,909,792.92	8.50%	否
2	西门子(中国)有限公司	6,835,799.69	8.41%	否
3	赫格纳斯(中国)有限公司	4,827,066.00	5.94%	否
4	汤阴县畅达信息咨询有限责任公司	4,648,183.06	5.72%	否
5	河北润发机械有限公司	3,500,722.73	4.31%	否
合计		<b>26,721,564.40</b>	<b>32.88%</b>	-
2020年度				
序号	供应商	采购金额	年度采购额占比	是否存在关联关系

			(%)	
1	共赢装备制造有限公司	6,277,588.41	9.40%	否
2	赫格纳斯(中国)有限公司	5,637,400.00	8.44%	否
3	西门子(中国)有限公司	4,979,277.96	7.46%	否
4	威海华东数控股份有限公司	3,654,867.26	5.47%	否
5	亚资科技股份有限公司	3,324,248.90	4.98%	否
合计		<b>23,873,382.53</b>	<b>35.76%</b>	-
<b>2019 年度</b>				
序号	供应商	采购金额	年度采购额占比 (%)	是否存在关联关系
1	共赢装备制造有限公司	4,978,619.90	7.55%	否
2	汤阴县畅达信息咨询有限责任公司	3,557,274.30	5.40%	否
3	西门子(中国)有限公司	3,482,329.52	5.28%	否
4	赫格纳斯(中国)有限公司	3,197,255.01	4.85%	否
5	安阳市旺利信息技术咨询服务有限责任公司	2,632,988.24	3.99%	否
合计		<b>17,848,466.97</b>	<b>27.08%</b>	-

**科目具体情况及说明:**

报告期内,公司前五大供应商占年度采购额比例分别为 27.08%、35.76%、32.88%和 37.00%。报告期内,公司不存在对单一供应商采购金额占比超过 50.00%的情况,公司不存在严重依赖个别供应商的情况。公司、公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及公司主要关联方均未在前五大供应商中持有权益,且与前五大供应商之前不存在关联关系。

**6、其他披露事项**

无。

**7、营业成本总体分析**

报告期内,公司的营业成本为 4,938.75 万元、4,564.26 万元、5,412.81 万元和 928.27 万元,营业成本总体呈增长趋势,与公司营业收入变动趋势保持一致。公司营业成本主要为主营业务成本,占比分别为 76.31%、75.18%、82.45%和 86.25%,主营业务成本包括直接材料、直接人工和制造费用,直接材料主要包括机床加工所需的铸件、数控系统及其他配件等,是公司营业成本的主要构成部分。

**(三) 毛利率分析**

**1、毛利按产品或服务分类构成情况**

单位:元

项目	2022 年 1 月—3 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
----	----------------	---------	---------	---------

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
主营业务毛利	9,142,833.33	84.35%	51,152,149.06	87.29%	39,986,300.06	88.28%	45,704,446.15	84.16%
其中：数控机床	6,307,471.00	58.19%	45,554,301.29	77.73%	39,746,672.81	87.75%	45,090,314.14	83.03%
加工服务	2,835,362.33	26.16%	5,597,847.77	9.55%	239,627.25	0.53%	614,132.01	1.13%
其他业务毛利	1,696,098.29	15.65%	7,450,567.20	12.71%	5,309,508.32	11.72%	8,599,739.92	15.84%
<b>合计</b>	<b>10,838,931.62</b>	<b>100.00%</b>	<b>58,602,716.26</b>	<b>100.00%</b>	<b>45,295,808.38</b>	<b>100.00%</b>	<b>54,304,186.07</b>	<b>100.00%</b>

**科目具体情况及说明：**

报告期内，公司营业毛利分别为 5,430.42 万元、4,529.58 万元、5,860.27 万元和 1,083.89 万元，其中主营业务毛利分别为 4,570.44 万元、3,998.63 万元、5,115.21 万元和 914.28 万元，占营业毛利的比例分别为 84.16%、88.28%、87.29%和 84.35%，主营业务毛利是营业毛利的主要来源。

**2、主营业务按产品或服务分类的毛利率情况**

项目	2022 年 1 月—3 月		2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	毛利率 (%)	主营收入占比 (%)	毛利率 (%)	主营收入占比 (%)	毛利率 (%)	主营收入占比 (%)	毛利率 (%)	主营收入占比 (%)
数控机床	49.60%	74.16%	52.21%	91.10%	54.60%	97.98%	54.83%	98.61%
加工服务	63.97%	25.84%	65.70%	8.90%	15.95%	2.02%	53.04%	1.39%
<b>综合/合计</b>	<b>53.31%</b>	<b>100.00%</b>	<b>53.41%</b>	<b>100.00%</b>	<b>53.82%</b>	<b>100.00%</b>	<b>54.81%</b>	<b>100.00%</b>

**科目具体情况及说明：**

报告期内，公司主营业务综合毛利率分别为 54.81%、53.82%、53.41%和 53.31%，总体较为稳定。按产品类别毛利率变动情况如下：

**1、数控机床**

报告期内，数控机床毛利率分别为 54.83%、54.60%、52.21%和 49.60%，具体变动原因为：

2020 年数控机床毛利率较 2019 年毛利率略有下降，主要原因为公司按照新收入准则，自 2020 年 1 月 1 日起，将销售车床的运输费用结转至主营业务成本中，使得当年数控机床的主营业务成本相应增加。

2021 年毛利率较 2020 年下降 2.39 个百分点，主要原因为 2021 年数控机床平均销售价格较 2020 年上升 5.55%，平均销售成本较 2020 年上升 11.11%，成本上涨幅度大于销售价格上涨幅度所致，成本上涨主要受原材料采购价格上涨影响，2021 年公司主要原材料如铸件的主要组成部分床身，平均采购价格上涨了 7.90%。

2022 年 1-3 月毛利率较 2021 年下降 2.61 个百分点，主要原因为 2022 年 1-3 月数控机床平均销

售价格较 2020 年下降 21.88%，平均销售成本较 2020 年下降 17.62%，销售价格下降幅度大于销售成本的下降幅度所致，平均销售价格的下降主要系当期销售了 4 台单价在 15 万左右的 RHRT630 机床，拉低了销售平均单价，同时当期销售产品中，毛利率较高的 84100、84125 系列产品未实现销售，因销售收入结构中，高毛利产品占比下降，导致整体毛利率也有所下降。

## 2、加工服务

报告期内，加工服务毛利率分别为 53.04%、15.95%、65.70%和 63.97%，2020 年加工服务毛利率较低的原因主要为当年公司承接的安阳重机集团股份有限公司激光熔覆业务，受当年疫情影响，合同完工时间推迟，相应成本增加，导致该项目成本大于收入，该项目收入占当年加工业务收入的 25.05%，使得当年加工服务毛利率大幅下降。公司积极利用技术优势和产品加工优势，着力拓展专用化加工服务业务，为钢铁、煤炭行业客户提供超硬轧辊加工、轧辊激光强化处理、液压支柱激光熔覆、修复的加工与制造整体解决方案，加工服务业务收入逐步增加，加工业务对公司利润的贡献也会越来越大。

## 3、主营业务按销售区域分类的毛利率情况

√适用 □不适用

项目	2022 年 1 月—3 月		2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	毛利率 (%)	主营收入占比 (%)	毛利率 (%)	主营收入占比 (%)	毛利率 (%)	主营收入占比 (%)	毛利率 (%)	主营收入占比 (%)
东北			49.33%	2.48%	57.04%	1.77%	60.89%	12.39%
华北	51.53%	27.58%	55.57%	18.67%	54.26%	25.44%	57.88%	20.18%
华东	51.30%	22.45%	50.53%	20.79%	50.97%	18.95%	52.36%	35.95%
华南	51.40%	5.57%	56.02%	10.45%	54.99%	17.96%	56.26%	10.37%
华中	72.87%	12.87%	63.47%	19.81%	47.70%	14.98%	53.90%	4.88%
西北	50.60%	7.53%	54.32%	5.13%	54.51%	6.54%	57.56%	6.78%
西南	48.06%	24.00%	43.09%	19.65%	61.61%	8.20%	43.19%	6.95%
国外			53.73%	3.02%	60.12%	6.16%	55.51%	2.50%
<b>综合/合计</b>	<b>53.31%</b>	<b>100.00%</b>	<b>53.41%</b>	<b>100.00%</b>	<b>53.82%</b>	<b>100.00%</b>	<b>54.81%</b>	<b>100.00%</b>

### 科目具体情况及说明：

报告期内，公司主营业务以境内销售为主，各区域毛利率情况与整体毛利率情况基本一致，部分区域个别期间毛利率变动较大，系当期该区域销售产品结构变动所致。报告期内，国外销售毛利率略高于当期综合毛利率，主要系出口商品要求的技术标准高，平均销售价格也较高，国外销售占比较低，对综合毛利率影响较小。

## 4、主营业务按照销售模式分类的毛利率情况

√适用 □不适用

项目	2022 年 1 月—3 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
----	----------------	---------	---------	---------

	毛利率 (%)	主营业收入占比 (%)	毛利率 (%)	主营业收入占比 (%)	毛利率 (%)	主营业收入占比 (%)	毛利率 (%)	主营业收入占比 (%)
独立直销	58.64%	33.02%	65.70%	8.90%	22.33%	2.62%	53.04%	1.39%
销售服务商直销	50.69%	66.98%	52.21%	91.10%	54.66%	97.38%	54.83%	98.61%

**科目具体情况及说明:**

报告期内，公司数控机床的销售主要以销售服务介绍模式为主，加工业务全部为独立直销，2020年独立直销毛利率较低，主要原因是该年度独立直销业务收入中，加工业务收入占比为77.25%，因当年加工业务毛利率较低，使得独立直销业务毛利率也较低。报告期内，数控机床独立直销的收入较少，因此，独立直销业务和销售服务商直销业务的毛利率变动情况与公司数控机床和加工业务毛利率变动情况基本一致。

**5、主营业务按照\_\_\_\_\_分类的毛利率情况**

适用 不适用

**6、可比公司毛利率比较分析**

公司名称	2022年1月—3月	2021年度	2020年度	2019年度
青海华鼎	18.96%	14.49%	8.65%	7.42%
华辰装备	43.25%	37.06%	45.77%	47.34%
海天精工	25.66%	25.72%	24.03%	22.13%
国盛智科	27.52%	30.15%	32.60%	28.98%
安阳机床		19.82%	20.05%	19.41%
平均数(%)	32.14%	28.19%	30.61%	29.46%
发行人(%)	53.87%	51.98%	49.81%	52.37%

注：青海华鼎机床收入占比较低，且在可比期间因连续亏损被实施退市风险警示，其毛利率波动较大，缺乏可比性，在计算平均数时剔除了青海华鼎的相关数据；安阳机床为新三板挂牌公司，2022年1-3月未披露产品毛利率数据。

**科目具体情况及说明:**

由上表可以看出，同行业可比公司之间毛利率差异较大，主要原因是数控机床作为工业生产母机，各个客户对产品的功能需求差异较大，产品大多数以定制化为主，在产品结构、应用领域、客户结构、技术水平及销售模式等方面存在差异，如华辰装备主要产品为全自动数控轧辊磨床，产品销售单价较高，华辰装备采用直销模式开拓市场，与公司机床在工艺、配置、使用场景均不相同；海天精工主要产品包括数控龙门加工中心、数控卧式加工中心、数控卧式车床、数控立式加工中心、数控落地镗铣加工中心、数控立式车床等，海天精工作为国内机床行业的头部企业之一，其产品结构、应用领域、客户范围等方面也与公司有差异；国盛智科产品主要包括五轴五联动龙门、五轴五联动立加、高速高精立加、高速高精龙门、精密卧加、卧镗、大型复杂龙门、五面体龙门、车铣复合等，产品结构与公司有差异；安阳机床主要产品包括数控车床和普通车床，其产品技术水平及单位售价低于公司产品。

报告期内，公司毛利率高于同行业可比公司平均水平，主要原因为：①公司自成立以来，始终专注于高精度数控轧辊机床和激光加工成套设备的研发、生产及销售，并提供超硬金属材料切削加工与制造的整体解决方案，在数控轧辊机床及轧辊加工和修复细分领域，具备较高的市场竞争力，公司生产的高档辊环车床在轧辊加工方面能够起到以车代磨的效果，相比传统的车床能够大大提高客户轧辊的加工效率，节约加工成本；②经过多年的发展积累，在数控轧辊机床及轧辊加工和修复细分领域积累了较高的知名度，公司产品获得了客户的广泛认可，根据世界钢铁协会公布的数据，2021年中国有63家钢铁产量在300万吨以上的企业，公司凭借自身产品和售后综合优势已与宝武钢铁集团、鞍钢集团、沙钢集团、河北钢铁集团等为代表的41家大型钢铁企业取得合作，覆盖率达到65.08%；在中国排名前十的钢铁企业中，公司的客户覆盖率达到90%；③公司不断优化生产工艺，提高员工生产效率，公司产品的交期大大缩短，床身重量和结构件得到优化，生产效率的提升和床身结构的优化降低了生产成本；④公司数控机床产品通过销售服务商直销模式对外销售，销售价格与销售服务商获取的销售服务费直接挂钩，有效的激励措施使得销售服务商在谈判时能够获取更高的售价；⑤公司生产经营地在安阳市汤阴县，生产用工成本相对较低，降低了产品的生产成本。如下表所示，公司员工平均薪酬低于同行业可比公司的平均水平，但与同处安阳市的安阳机床相比，公司薪酬高于该公司平均薪酬水平。

与同行业可比公司平均薪酬对比情况如下：

单位：元

公司名称	2022年1月—3月	2021年度	2020年度	2019年度
青海华鼎	-	102,942.8	119,431.56	90,238.91
华辰装备	-	139,137.91	114,614.22	116,691.60
海天精工	-	171,753.56	153,806.41	141,445.72
国盛智科	-	150,116.47	118,234.85	123,414.47
安阳机床	-	87,204.37	79,573.84	67,969.99
<b>平均</b>	-	<b>130,231.02</b>	<b>117,132.18</b>	<b>107,952.14</b>
<b>发行人</b>	-	<b>120,691.92</b>	<b>92,227.75</b>	<b>80,807.90</b>

注：发行人与同行业可比公司的员工平均薪酬为支付给职工以及为职工支付的现金/期末员工人数；数据来源于可比公司年报，可比公司均未披露一季报员工人数。

## 7、其他披露事项

无。

## 8、毛利率总体分析

报告期内，公司主营业务综合毛利率分别为54.81%、53.82%、53.41%和53.31%，总体较为稳定。公司主营业务毛利率保持在较高水平，一方面因为公司在数控轧辊机床及轧辊加工和修复细

分领域具有明显竞争优势，公司产品加工精度和加工效率高，凭借产品品质、技术水平及后续服务能力，保证了公司产品拥有良好的盈利空间；另一方面原因为公司下游客户为钢铁、煤炭等领域的优质企业，相较于设备价格，优质客户更重视机床设备的品质和技术先进性，公司与下游行业内优质客户建立广泛的合作关系，对产品及服务的附加值提升起到良好促进作用。报告期内，随着生产经验不断积累、产品结构逐步优化以及安装调试效率的提升，公司毛利率能够维持较高的水平。

#### （四）主要费用情况分析

单位：元

项目	2022年1月—3月		2021年度		2020年度		2019年度	
	金额	营业收入占比(%)	金额	营业收入占比(%)	金额	营业收入占比(%)	金额	营业收入占比(%)
销售费用	2,527,696.90	12.56%	15,939,321.52	14.14%	13,906,133.97	15.29%	20,466,969.43	19.74%
管理费用	1,866,150.61	9.27%	8,793,131.33	7.80%	6,121,931.43	6.73%	6,048,450.59	5.83%
研发费用	856,814.31	4.26%	4,637,300.46	4.11%	4,459,955.75	4.90%	6,435,082.07	6.21%
财务费用	98,363.46	0.49%	594,651.67	0.53%	698,895.16	0.77%	385,980.87	0.37%
合计	<b>5,349,025.28</b>	<b>26.58%</b>	<b>29,964,404.98</b>	<b>26.58%</b>	<b>25,186,916.31</b>	<b>27.70%</b>	<b>33,336,482.96</b>	<b>32.15%</b>

##### 科目具体情况及说明：

报告期内，公司期间费用合计分别为 3,333.65 万元、2,518.69 万元、2,996.44 万元和 534.90 万元，期间费用占营业收入的比重分别为 32.15%、27.70%、26.58%和 26.58%，公司期间费用变动趋势整体与公司销售收入变动趋势一致。2019 年期间费用较高原因主要系当年销售服务费及研发费用较高所致。报告期内，受收入规模变动、产品结构变动等因素影响，期间费用占营业收入比例呈下降趋势。

#### 1、销售费用分析

##### （1）销售费用构成情况

单位：元

项目	2022年1月—3月		2021年度		2020年度		2019年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
职工薪酬	394,663.10	15.61%	1,484,365.83	9.31%	1,353,570.06	9.73%	1,119,904.25	5.47%
运输费		0.00%		0.00%		0.00%	537,454.39	2.63%
宣传费	28,732.24	1.14%	49,891.65	0.31%	134,784.23	0.97%	262,309.06	1.28%
差旅	24,768.60	0.98%	85,459.95	0.54%	41,368.25	0.30%	437,995.32	2.14%

费								
业务招待费	2,629.00	0.10%	17,495.56	0.11%	14,192.10	0.10%	45,621.60	0.22%
售后服务费	136,869.50	5.41%	797,330.68	5.00%	661,214.89	4.75%	430,669.96	2.10%
销售服务费	1,923,354.46	76.09%	13,359,509.88	83.81%	11,519,011.16	82.83%	17,515,028.79	85.58%
中标服务费	16,680.00	0.66%	124,816.79	0.78%	139,625.45	1.00%	26,234.61	0.13%
其他		0.00%	20,451.18	0.13%	42,367.83	0.30%	91,751.45	0.45%
合计	<b>2,527,696.90</b>	<b>100.00%</b>	<b>15,939,321.52</b>	<b>100.00%</b>	<b>13,906,133.97</b>	<b>100.00%</b>	<b>20,466,969.43</b>	<b>100.00%</b>

(2) 销售费用率与可比公司比较情况

公司名称	2022年1月—3月	2021年度	2020年度	2019年度
青海华鼎	6.91%	3.64%	3.79%	8.72%
华辰装备	4.64%	3.98%	5.66%	3.86%
海天精工	4.93%	5.19%	6.03%	7.20%
国盛智科	3.03%	4.16%	6.25%	4.73%
安阳机床		4.78%	5.60%	5.62%
平均数(%)	<b>4.88%</b>	<b>4.35%</b>	<b>5.47%</b>	<b>6.03%</b>
发行人(%)	<b>12.56%</b>	<b>14.14%</b>	<b>15.29%</b>	<b>19.74%</b>
原因、匹配性分析	<p>销售费用率主要受业务模式、业务拓展方式、收入规模、公司发展阶段及品牌知名度等因素的影响。与同行业可比公司相比，报告期内，公司销售费用率高于同行业可比公司的平均水平，主要原因为：公司销售费用中销售服务费占比较高，与国内知名数控机床企业相比，公司经营规模和资本实力相对较弱，难以快速建立广泛的销售网络，下游客户分散，客户拓展难度较大，因此，主要采取销售服务商直销模式，既有利于快速开拓整机市场、迅速推广自主品牌，又能减少前期营销投入、控制回款风险，取得了良好的市场推广作用，由此，也导致公司报告期内销售服务费支出较大，但随着公司品牌知名度的提升，以及客户对公司产品的逐渐认可，销售服务费整体呈下降趋势。此外，与可比公司相比，公司尚处于成长阶段早期，收入规模相对较小，市场开拓成本较高，规模效应不如可比公司，也使得销售费用占比整体高于可比公司。</p> <p>综上，报告期发行人销售费用率整体变动趋势基本与同行业可比公司一致，销售费用率高于可比公司符合公司自身特点及所处的发展阶段。</p>			

### (3) 科目具体情况及说明

报告期内，公司销售费用分别为 2,046.70 万元、1,390.61 万元、1,593.93 万元和 252.77 万元，占当期营业收入的比例分别为 19.74%、15.29%、14.14%和 12.56%。公司的销售费用主要由职工薪酬、售后服务费、销售服务费构成，合计占当期销售费用的比例分别为 93.15%、97.32%、98.13%和 97.12%。

报告期内，公司销售费用占营业收入的比例整体呈下降趋势，一方面原因系公司执行新收入准则，自 2020 年开始原在销售费用中列支的与销售相关的运输费用纳入营业成本中进行核算；另一方面原因是受销售产品结构、销售价格变化及不同客户的特定要求，销售服务费占营业收入的比例下降。

## 2、管理费用分析

### (1) 管理费用构成情况

单位：元

项目	2022 年 1 月—3 月		2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
职工薪酬	952,724.56	51.05%	3,443,053.90	39.16%	2,638,544.46	43.10%	2,761,960.74	45.66%
折旧摊销	359,601.84	19.27%	1,322,388.85	15.04%	1,216,622.22	19.87%	1,138,205.21	18.82%
业务招待费	35,055.42	1.88%	380,485.45	4.33%	193,124.35	3.15%	195,858.17	3.24%
办公费	187,387.48	10.04%	425,226.09	4.84%	353,310.01	5.77%	385,540.92	6.37%
差旅费	12,413.75	0.67%	182,842.51	2.08%	122,972.26	2.01%	80,803.34	1.34%
车辆费用	53,144.82	2.85%	359,649.85	4.09%	316,694.13	5.17%	217,543.47	3.60%
中介机构费	118,674.14	6.36%	2,504,746.45	28.49%	1,167,614.78	19.07%	988,937.15	16.35%
其他	147,148.60	7.89%	174,738.23	1.99%	113,049.22	1.85%	279,601.59	4.62%
合计	<b>1,866,150.61</b>	<b>100.00%</b>	<b>8,793,131.33</b>	<b>100.00%</b>	<b>6,121,931.43</b>	<b>100.00%</b>	<b>6,048,450.59</b>	<b>100.00%</b>

### (2) 管理费用率与可比公司比较情况

√适用 □不适用

公司名称	2022 年 1 月—3 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
青海华鼎	23.03%	11.72%	14.16%	18.35%
华辰装备	6.62%	6.26%	8.10%	4.62%
海天精工	0.98%	1.19%	2.09%	2.84%

国盛智科	3.81%	3.41%	3.60%	4.76%
安阳机床		3.96%	4.99%	5.96%
平均数 (%)	<b>8.61%</b>	<b>5.31%</b>	<b>6.59%</b>	<b>7.31%</b>
发行人 (%)	<b>9.27%</b>	<b>7.80%</b>	<b>6.73%</b>	<b>5.83%</b>
原因、匹配性分析	<p>报告期内，公司管理费用率分别为 5.83%、6.73%、7.80%和 9.27%，2019 年公司管理费用率低于同行业可比公司平均水平，2020 年、2021 年和 2022 年 1-3 月，公司管理费用率高于同行业可比水平，主要原因系为持续提升公司的管理水平和管理人员管理能力，公司聘请第三方专业机构，为公司提供战略规划制定、人员综合能力提升等咨询服务，同时，因公司筹备北交所上市，中介机构发生的交通食宿费用也较多，使得管理费用中中介机构费增长较快。扣除中介机构费，公司管理费用率分别为 4.88%、5.45%、5.58% 和 8.68%，与同行业可比公司平均水平不存在重大差异。</p>			

### (3) 科目具体情况及说明

报告期内，公司的管理费用分别为 604.85 万元、612.19 万元、879.31 万元和 186.62 万元，占当期营业收入的比例分别为 5.83%、6.73%、7.80%和 9.27%。公司 2021 年管理费用较 2020 年增幅较大，主要原因为：①公司业绩增长较快，相应增加了管理人员数量和提高了管理人员待遇，工资支出增加；②公司正在筹备北交所上市工作，中介机构费和业务招待费支出增加；③因收购睿愚金材，合并增加管理费用。

## 3、研发费用分析

### (1) 研发费用构成情况

单位：元

项目	2022 年 1 月—3 月		2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
材料费	127,451.61	14.88%	1,918,018.32	41.36%	2,329,053.79	52.22%	3,928,197.31	61.04%
人工费	558,436.77	65.18%	1,869,406.90	40.31%	1,708,258.70	38.30%	1,564,957.15	24.32%
折旧费	102,008.13	11.91%	221,611.37	4.78%	188,228.28	4.22%	188,228.28	2.93%
水电费	6,413.56	0.75%	34,026.85	0.73%	25,986.11	0.58%	32,939.42	0.51%
其他	62,504.24	7.29%	594,237.02	12.81%	208,428.87	4.67%	720,759.91	11.20%
合计	<b>856,814.31</b>	<b>100.00%</b>	<b>4,637,300.46</b>	<b>100.00%</b>	<b>4,459,955.75</b>	<b>100.00%</b>	<b>6,435,082.07</b>	<b>100.00%</b>

### (2) 研发费用率与可比公司比较情况

√适用 □不适用

公司名称	2022 年 1 月—3 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
青海华鼎	4.13%	2.26%	3.36%	4.32%
华辰装备	6.22%	7.14%	8.35%	3.95%

海天精工	3.64%	4.15%	4.30%	5.27%
国盛智科	4.52%	5.09%	4.89%	4.60%
安阳机床	-	6.13%	5.43%	4.20%
平均数 (%)	<b>4.63%</b>	<b>4.95%</b>	<b>5.27%</b>	<b>4.47%</b>
发行人 (%)	<b>4.26%</b>	<b>4.11%</b>	<b>4.90%</b>	<b>6.21%</b>
原因、匹配性分析	报告期内，公司研发费用率与同行业可比公司平均水平相比差异较小。2019年度研发费用率较高的原因主要为当年研发激光加工成套设备，投入激光器金额较大所致；2021年公司研发费用率较低主要系当年公司营业收入增幅较大，增长比例大于研发费用增长比例所致。			

### (3) 科目具体情况及说明

报告期各期，公司研发费用分别为 643.51 万元、446.00 万元、463.73 万元和 85.68 万元，占各期营业收入的比例分别为 6.21%、4.90%、4.11%和 4.26%。公司研发费用主要由材料费、人工费、折旧等构成，报告期内三者合计占比分别为 88.29%、94.74%、86.45%和 91.96%，其中材料费为新产品开发、测试等研发活动耗用的材料，2019 年材料费较高的原因主要为当年研发激光加工成套设备，投入激光器金额较大所致；人工费用主要为从事研发工作的人员工资，随着公司研发人员数量和薪酬水平的提升，人工费用呈逐渐上升趋势；折旧费用主要为研发用固定资产的折旧费用，报告期内折旧费用较为稳定。

## 4、财务费用分析

### (1) 财务费用构成情况

单位：元

项目	2022年1月—3月	2021年度	2020年度	2019年度
利息费用	86,025.00	502,375.67	471,781.70	201,655.28
减：利息资本化				
减：利息收入	3,887.55	36,304.85	22,681.73	26,570.31
汇兑损益	601.68	97,935.62	137,650.21	53,637.56
银行手续费	3,692.33	34,779.77	11,375.18	16,079.56
其他	11,932.00	-4,134.54	100,769.80	141,178.78
合计	<b>98,363.46</b>	<b>594,651.67</b>	<b>698,895.16</b>	<b>385,980.87</b>

### (2) 财务费用率与可比公司比较情况

√适用 □不适用

公司名称	2022年1月—3月	2021年度	2020年度	2019年度
青海华鼎	2.18%	1.52%	4.45%	2.38%
华辰装备	1.25%	0.32%	1.51%	-0.85%
海天精工	-0.38%	-0.16%	0.25%	-0.33%
国盛智科	-0.09%	-0.13%	0.24%	-0.06%
安阳机床	-	0.01%	0.49%	0.49%
平均数 (%)	<b>0.74%</b>	<b>0.31%</b>	<b>1.39%</b>	<b>0.33%</b>

发行人(%)	0.49%	0.53%	0.77%	0.37%
原因、匹配性分析	报告期公司财务费用率分别为 0.37%、0.77%、0.53%和 0.49%，财务费用占营业收入的比例较小，公司财务费用率整体与可比公司差异不大。			

### (3) 科目具体情况及说明

报告期内，公司财务费用分别为 38.60 万元、69.89 万元、59.47 万元和 9.84 万元，占当期营业收入的比例分别为 0.37%、0.77%、0.53%和 0.49%，公司的财务费用主要由利息收支、汇兑损益、银行手续费及其他构成。2020 年度，公司财务费用较 2019 年有所上升，主要系利息支出、汇兑损益和银行手续费增长所致；2021 年度，公司财务费用较 2020 年度有所下降，主要为汇兑损益和银行手续费减少所致。

### 5、其他披露事项

无。

### 6、主要费用情况总体分析

报告期内，公司期间费用合计分别为 3,333.65 万元、2,518.69 万元、2,996.44 万元和 534.90 万元，期间费用占营业收入的比重分别为 32.15%、27.70%、26.58%和 26.58%，整体呈下降趋势。2020 年，公司期间费用下降主要系受疫情影响，销售费用和研发费用金额减少；2021 年度，随着收入规模的增长和公司筹备北交所上市工作，销售费用和管理费用金额有所增长。

## (五) 利润情况分析

### 1、利润变动情况

单位：元

项目	2022 年 1 月—3 月		2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	金额	营业收入占比 (%)	金额	营业收入占比 (%)	金额	营业收入占比 (%)	金额	营业收入占比 (%)
营业利润	5,736,988.63	28.51%	26,037,916.91	23.10%	19,130,446.63	21.04%	19,035,531.19	18.36%
营业外收入	0.00	0.00%	2,479.00	0.00%	0.65	0.00%	105,190.96	0.10%
营业外支出	379,621.97	1.89%	351,276.18	0.31%	1,962.00	0.00%	950.00	0.00%
利润总额	5,357,366.66	26.62%	25,689,119.73	22.79%	19,128,485.28	21.03%	19,139,772.15	18.46%
所得税费用	480,053.25	2.39%	3,059,513.33	2.71%	2,398,275.36	2.64%	2,202,886.75	2.12%
净利润	4,877,313.41	24.24%	22,629,606.40	20.07%	16,730,209.92	18.40%	16,936,885.40	16.33%

#### 科目具体情况及说明：

报告期内，公司营业利润分别为 1,903.55 万元、1,913.04 万元、2,603.79 万元和 573.70 万元，占当期营业收入的比例分别为 18.36%、21.04%、23.10%和 28.51%；公司净利润分别为 1,693.69 万

元、1,673.02 万元、2,262.96 万元和 487.73 万元，占当期营业收入的比例分别为 16.33%、18.40%、20.07%和 24.24%。公司净利润主要来源于主营业务产品的销售，营业外收支金额及占比均较小。报告期 2019 年、2020 年营业利润、净利润波动不大，营业利润率和净利率持续增长，主要原因是，2020 年度，受疫情影响及公司产品结构变化影响，公司期间费用下降幅度大于公司收入下降比例。2021 年营业利润、净利润及相关比例增幅较大，主要系 2021 年公司营业收入有较大幅度增长，同时公司收购睿愚金材，合并增加营业利润和净利润。2022 年一季度营业利润率和净利率上涨的主要原因系当期毛利水平较高的加工服务收入占营业收入的比例大幅增长，由 2021 年的 7.56%提升至 22.03%，提升了整体利润率水平。

## 2、营业外收入情况

√适用 □不适用

### (1) 营业外收入明细

单位：元

项目	2022 年 1 月—3 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
接受捐赠				
政府补助		2,479.00		50,000.00
盘盈利得				
非流动资产毁损报废利得				
其他			0.65	55,190.96
<b>合计</b>	<b>0.00</b>	<b>2,479.00</b>	<b>0.65</b>	<b>105,190.96</b>

### (2) 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	2022 年 1 月—3 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度	与资产相关/与收益相关
灾后重建补助	安阳市财政局	政府下发洪涝灾后补助	营业外收入	否	否		2,479.00			与收益相关
“十强十快”先进企业	汤阴县人民政府	政府奖励优秀工业企业和先进单位	营业外收入	否	否				50,000.00	与收益相关

### (3) 科目具体情况及说明

报告期内，公司营业外收入主要为政府补助和其他废料收入，金额较小，对公司利润影响较小。

## 3、营业外支出情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	2022年1月—3月	2021年度	2020年度	2019年度
对外捐赠	300,000.00	300,000.00		
固定资产报废损失	78,475.22	40,350.04		
罚款及滞纳金等	1,146.75	10,926.14	1,962.00	950.00
其他				
<b>合计</b>	<b>379,621.97</b>	<b>351,276.18</b>	<b>1,962.00</b>	<b>950.00</b>

#### 科目具体情况及说明：

报告期各期，公司营业外支出金额分别为 0.10 万元、0.20 万元、35.13 万元和 37.96 万元，营业外支出主要为对外捐赠、非流动资产毁损报废损失以及税收滞纳金，2021 年对外捐赠 30 万元，系公司向汤阴县慈善总会捐赠用于抗洪救灾；2022 年 1-3 月对外捐赠 30 万元，系公司向汤阴县慈善总会捐赠用于疫情防控。报告期罚款及滞纳金主要为税收滞纳金、交通违章罚款等。

#### 4、所得税费用情况

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	2022年1月—3月	2021年度	2020年度	2019年度
当期所得税费用	421,915.66	3,407,551.86	2,891,985.25	3,610,630.46
递延所得税费用	58,137.59	-348,038.53	-493,709.89	-1,407,743.71
<b>合计</b>	<b>480,053.25</b>	<b>3,059,513.33</b>	<b>2,398,275.36</b>	<b>2,202,886.75</b>

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	2022年1月—3月	2021年度	2020年度	2019年度
利润总额	5,357,366.66	25,689,119.73	19,128,485.28	19,139,772.15
按适用税率15%计算的所得税费用	803,605.00	3,853,367.96	2,869,272.79	2,870,965.82
部分子公司适用不同税率的影响	-206,227.37	-158,233.96		
调整以前期间所得税的影响				
税收优惠的影响				
非应税收入的纳税影响				
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,810.04	38,223.23	30,747.59	55,867.66
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响				
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				

研发支出加计扣除的影响	-123,134.42	-673,843.90	-501,745.02	-723,946.73
企业非同一控制下合并产生的评估增值的影响				
<b>所得税费用</b>	<b>480,053.25</b>	<b>3,059,513.33</b>	<b>2,398,275.36</b>	<b>2,202,886.75</b>

### (3) 科目具体情况及说明

报告期各期末，公司所得税费用分别 220.29 万元、239.83 万元、305.95 万元和 48.01 万元。

### 5、其他披露事项

无。

### 6、利润变动情况分析

报告期内，公司净利润分别为 1,693.69 万元、1,673.02 万元、2,262.96 万元和 487.73 万元，占当期营业收入的比例分别为 16.33%、18.40%、20.07%和 24.24%。公司净利润主要来源于主营业务产品的销售，营业外收支金额及占比均较小。报告期 2019 年、2020 年净利润波动不大，营业利润率和净利率持续增长，主要原因是，2020 年度，受疫情影响及公司产品结构变化影响，公司期间费用下降幅度大于公司收入下降比例。2021 年净利润增幅较大，主要系 2021 年公司营业收入有较大幅度增长，同时公司收购睿愚金材，合并增加净利润。2022 年一季度净利率上涨的主要原因系当期毛利水平较高的加工服务收入占比大幅增长，由 2021 年的 7.56%提升至 22.03%，提升了整体利润率水平，提升了整体利润率水平。

## (六) 研发投入分析

### 1、研发投入构成明细情况

单位：元

项目	2022 年 1 月—3 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
材料费	127,451.61	1,918,018.32	2,329,053.79	3,928,197.31
人工费	558,436.77	1,869,406.90	1,708,258.70	1,564,957.15
折旧费	102,008.13	221,611.37	188,228.28	188,228.28
水电费	6,413.56	34,026.85	25,986.11	32,939.42
其他	62,504.24	594,237.02	208,428.87	720,759.91
<b>合计</b>	<b>856,814.31</b>	<b>4,637,300.46</b>	<b>4,459,955.75</b>	<b>6,435,082.07</b>
研发投入占营业收入的比例 (%)	<b>4.26%</b>	<b>4.11%</b>	<b>4.90%</b>	<b>6.21%</b>
原因、匹配性分析	报告期内，公司无资本化的研发支出，研发费用情况参见本节“三、盈利情况分析”之“（四）主要费用情况分析”之“3、研发费用分析”。			

科目具体情况及说明：

报告期内，公司研发投入不存在资本化的情况。

## 2、报告期内主要研发项目情况

单位：元

序号	研发项目	2022年 1月-3月	2021年度	2020年度	2019年度
1	重型数控轧辊车床研发项目		776,445.68	4,459,955.75	
2	八头无序激光毛化头项目的研制	295,833.07	649,967.12		
3	RHRT630 数控内壁熔覆机项目的研制		850,740.17		
4	长焦距激光钢坯打标机项目的研制	72,790.95	845,477.97		
5	耐磨板激光熔覆加工设备项目的研制		978,163.24		
6	芯棒激光加工专用设备项目的研制	439,210.68	536,506.28		
7	数控机床过程检测互联系系统开发终端传感器的研制				684,676.71
8	万瓦机轧辊表面高速激光强化专用成套设备的研制				4,669,307.78
9	万瓦机液压支柱高速激光熔覆专用成套设备的研制				1,081,097.58
10	掘进机伸缩臂表面耐磨划伤的激光熔覆处理装置的研发	48,979.61			
合计		<b>856,814.31</b>	<b>4,637,300.46</b>	<b>4,459,955.75</b>	<b>6,435,082.07</b>

## 3、研发投入占营业收入比例与可比公司比较情况

√适用 □不适用

公司	2022年1月—3月	2021年度	2020年度	2019年度
青海华鼎	4.13%	2.26%	3.36%	4.32%
华辰装备	6.22%	7.14%	8.35%	3.95%
海天精工	3.64%	4.15%	4.30%	5.27%
国盛智科	4.52%	5.09%	4.89%	4.60%
安阳机床		6.13%	5.43%	4.20%
平均数(%)	<b>4.63%</b>	<b>4.95%</b>	<b>5.27%</b>	<b>4.47%</b>
发行人(%)	<b>4.26%</b>	<b>4.11%</b>	<b>4.90%</b>	<b>6.21%</b>

科目具体情况及说明：

报告期内，公司与可比同行业公司均无资本化的研发支出。研发费用同行业对比情况参见本节

“三、盈利情况分析”之“(四)主要费用情况分析”之“3、研发费用分析”。

#### 4、其他披露事项

无。

#### 5、研发投入总体分析

报告期内公司研发投入均已费用化，研发投入总体分析详见本节“三、盈利情况分析”之“(四)主要费用情况分析”之“3、研发费用分析”。

#### (七)其他影响损益的科目分析

##### 1、投资收益

适用 不适用

##### 2、公允价值变动收益

适用 不适用

##### 3、其他收益

适用 不适用

单位：元

产生其他收益的来源	2022年1月—3月	2021年度	2020年度	2019年度
与日常活动相关的政府补助	190,875.00	1,077,600.00	336,245.44	543,100.00
代扣代缴个税手续费返还	2,685.36	1,589.70		
<b>合计</b>	<b>193,560.36</b>	<b>1,079,189.70</b>	<b>336,245.44</b>	<b>543,100.00</b>

#### 科目具体情况及说明：

报告期内，公司的其他收益主要是与日常经营活动相关的政府补助以及个税手续费返还。报告期各期，公司其他收益中政府补助的具体情况如下：

单位：元

项目	2022年1月-3月	2021年度	2020年度	2019年度
研发补助	170,000.00	944,100.00	168,100.00	299,600.00
基础设施建设补助摊销	20,875.00	83,500.00	83,500.00	83,500.00
财税贡献奖		50,000.00		10,000.00
工业结构调整专项奖补资金			58,200.00	
失业保险稳岗补贴			26,445.44	
高新技术企业资金奖励				150,000.00

合计	190,875.00	1,077,600.00	336,245.44	543,100.00
----	------------	--------------	------------	------------

#### 4、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元

项目	2022年1月—3月	2021年度	2020年度	2019年度
应收账款坏账损失	98,835.66	-2,225,346.11	-341,358.44	-1,369,206.64
应收票据坏账损失	14,500.00	-21,265.00	-735.00	21,500.00
其他应收款坏账损失	102,981.98	-1,712.91	-33,054.96	-1,242.30
应收款项融资减值损失				
长期应收款坏账损失				
债权投资减值损失				
其他债权投资减值损失				
合同资产减值损失				
财务担保合同减值				
合计	216,317.64	-2,248,324.02	-375,148.40	-1,348,948.94

#### 科目具体情况及说明：

报告期内，公司的信用减值损失主要为坏账损失。公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则，将坏账损失计入信用减值损失。

#### 5、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元

项目	2022年1月—3月	2021年度	2020年度	2019年度
坏账损失	-			
存货跌价损失				
存货跌价损失及合同履约成本减值损失（新收入准则适用）				
可供出售金融资产减值损失	-			
持有至到期投资减值损失	-			
长期股权投资减值损失				
投资性房地产减值损失				
固定资产减值损失				
在建工程减值损失				
生产性生物资产减值损失				
油气资产减值损失				
无形资产减值损失				
商誉减值损失				
合同取得成本减值损失（新收入准则适用）				
其他				
合同资产减值损失	94,859.00	-222,670.75	42,585.75	

合计	94,859.00	-222,670.75	42,585.75	
----	-----------	-------------	-----------	--

科目具体情况及说明：

公司资产减值损失为公司计提的合同资产减值准备。

#### 6、资产处置收益

适用 不适用

#### 7、其他披露事项

无。

#### 8、其他影响损益的科目分析

适用 不适用

### 四、现金流量分析

#### (一) 经营活动现金流量分析

##### 1、经营活动现金流量情况

单位：元

项目	2022年1月—3月	2021年度	2020年度	2019年度
<b>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	14,305,982.68	57,248,717.75	46,594,080.88	47,663,254.03
收到的税费返还	-	-	-	116,540.12
收到其他与经营活动有关的现金	1,914,674.91	4,272,715.17	1,368,371.11	551,671.21
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>16,220,657.59</b>	<b>61,521,432.92</b>	<b>47,962,451.99</b>	<b>48,331,465.36</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	4,217,826.68	20,117,914.87	12,115,979.06	13,456,339.48
支付给职工以及为职工支付的现金	4,189,851.53	12,672,651.37	8,812,930.07	8,993,969.89
支付的各项税费	1,824,542.00	10,568,691.92	7,809,072.91	10,581,499.95
支付其他与经营活动有关的现金	1,696,630.97	21,562,843.99	13,948,797.18	13,666,605.63
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>11,928,851.18</b>	<b>64,922,102.15</b>	<b>42,686,779.22</b>	<b>46,698,414.95</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>4,291,806.41</b>	<b>-3,400,669.23</b>	<b>5,275,672.77</b>	<b>1,633,050.41</b>

科目具体情况及说明：

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额分别为 163.31 万元、527.57 万元、-340.07 万元和 429.18 万元。

2020 年度，公司经营活动产生的现金流量净额较 2019 年度增加，主要原因系 2020 年度公司业务受疫情影响，购买商品、接受劳务支付的现金及支付的各项税费下降所致。

2021 年度，公司经营活动产生的现金流量净额较 2020 年下降，主要受铸件类原材料价格上涨及供应链紧张因素影响，公司提前备货导致购买商品接受劳务支付的现金增长；同时随着公司收入

增长导致支付的各项税费及销售费用有关的现金增加所致；公司筹备北交所上市以及管理人员薪酬增加等导致 2021 年支付的与管理费用相关的现金增加。

## 2、收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元

项目	2022年1月—3月	2021年度	2020年度	2019年度
政府补助	170,000.00	996,579.00	252,745.44	509,600.00
利息收入	3,887.55	36,304.85	22,681.73	26,570.31
保证金	1,724,682.00	2,952,930.80	1,089,049.77	
其他	16,105.36	286,900.52	3,894.17	15,500.90
<b>合计</b>	<b>1,914,674.91</b>	<b>4,272,715.17</b>	<b>1,368,371.11</b>	<b>551,671.21</b>

### 科目具体情况及说明：

报告期内，公司收到的其他与经营活动有关的现金分别为 55.17 万元、136.84 万元、427.27 万元和 191.47 万元，主要系收到的投标保证金退回、政府补助、利息收入以及其他往来款。

## 3、支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元

项目	2022年1月—3月	2021年度	2020年度	2019年度
三项费用	1,295,596.22	16,129,951.70	12,186,718.23	12,841,146.63
支付职工暂借款等往来款项		415,538.05	11,956.18	26,600.00
保证金	88,688.00	4,709,152.80	1,748,160.77	797,909.00
其他支出	312,346.75	308,201.44	1,962.00	950.00
<b>合计</b>	<b>1,696,630.97</b>	<b>21,562,843.99</b>	<b>13,948,797.18</b>	<b>13,666,605.63</b>

### 科目具体情况及说明：

报告期内，公司支付的其他与经营活动有关的现金分别为 1,366.66 万元、1,394.88 万元、2,156.28 万元和 169.66 万元，主要系支付的付现期间费用、投标保证金和其他往来款等资金。

## 4、经营活动净现金流与净利润的匹配

单位：元

项目	2022年1月—3月	2021年度	2020年度	2019年度
<b>净利润</b>	4,877,313.41	22,629,606.40	16,730,209.92	16,936,885.40
加：资产减值准备	-94,859.00	222,670.75	-42,585.75	
信用减值损失	-216,317.64	2,248,324.02	375,148.40	1,348,948.94
固定资产折旧、油气资产折旧、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	1,119,191.07	3,927,473.77	2,471,756.62	2,273,749.52
使用权资产折旧				
无形资产摊销	46,447.91	174,201.87	177,663.72	177,663.72

长期待摊费用摊销				
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）	78,475.22	40,350.04		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）				
财务费用（收益以“-”号填列）	86,025.00	502,375.67	471,781.70	201,655.28
投资损失（收益以“-”号填列）				
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	55,647.59	-349,249.44	-493,709.89	-1,407,743.71
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,490.00	1,210.91		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,333,901.24	-13,080,345.40	-1,229,474.57	7,151,621.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	7,124,919.50	-13,535,801.73	-14,212,873.25	-20,717,786.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,453,625.41	-6,181,486.09	1,027,755.87	-4,331,942.81
其他				
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>4,291,806.41</b>	<b>-3,400,669.23</b>	<b>5,275,672.77</b>	<b>1,633,050.41</b>

#### 5、其他披露事项

无。

#### 6、经营活动现金流量分析

##### (1) 营业收入收现能力分析

单位：元

项目	2022年1月—3月	2021年度	2020年度	2019年度
营业收入	20,121,661.74	112,730,784.94	90,938,444.87	103,691,689.05
销售商品、提供劳务收到的现金	14,305,982.68	57,248,717.75	46,594,080.88	47,663,254.03
<b>销售收现率</b>	<b>71.10%</b>	<b>50.78%</b>	<b>51.24%</b>	<b>45.97%</b>

报告期内，公司销售商品、提供劳务收到的现金分别为 4,766.33 万元、4,659.41 万元、5,724.87 万元和 1,430.60 万元，销售收现率分别为 45.97%、51.24%、50.78%和 71.10%，销售收现率相对稳定。公司客户主要为大型钢铁加工企业，通常通过承兑汇票与公司结算销售货款，承兑汇票未计入销售商品、提供劳务收到的现金，对销售收现率有一定影响。

##### (2) 经营活动现金流量净额与当期净利润具体对比分析

单位：元

项目	2022年1月—3月	2021年度	2020年度	2019年度
净利润	4,877,313.41	22,629,606.40	16,730,209.92	16,936,885.40
经营活动产生的	4,291,806.41	-3,400,669.23	5,275,672.77	1,633,050.41

现金流量净额				
差异	585,507.00	26,030,275.63	11,454,537.15	15,303,834.99

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额分别较净利润少 1,530.38 万元、1,145.45 万元、2,603.03 万元和 58.55 万元，原因主要系公司客户主要以大型钢铁、煤炭企业为主，其多通过承兑汇票与公司结算货款，导致公司收到的货款有部分未能体现在“销售商品、提供劳务收到的现金”项目。2021 年差异增加的原因主要系受铸件类原材料价格上涨及供应链紧张因素影响，公司提前备货导致购买商品接受劳务支付的现金增长；同时随着公司收入增长导致支付的各项税费及销售费用有关的现金增加；公司筹备北交所上市，以及管理人员薪酬增加等导致 2021 年支付的与管理费用相关的现金增加。2022 年一季度差异减少主要系当期以现金形式收回前期货款增加所致。

## （二）投资活动现金流量分析

### 1、投资活动现金流量情况

单位：元

项目	2022年1月—3月	2021年度	2020年度	2019年度
<b>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		-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金		1,621,119.27	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>1,621,119.27</b>	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	952,396.90	2,006,087.63	1,826,596.68	779,458.67
投资支付的现金				
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				
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>952,396.90</b>	<b>2,006,087.63</b>	<b>1,826,596.68</b>	<b>779,458.67</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-952,396.90</b>	<b>-384,968.36</b>	<b>-1,826,596.68</b>	<b>-779,458.67</b>

#### 科目具体情况及说明：

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额分别为-77.95 万元、-182.66 万元、-38.50 万元和 -95.24 万元。其中，收到其他与投资活动有关的现金为收购子公司所产生现金；购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金是指因公司扩大生产规模购置的机器设备及房屋构筑物投资支出。

### 2、收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元

项目	2022年1月—3月	2021年度	2020年度	2019年度
合并子公司时子公司现金		1,621,119.27		
合计		<b>1,621,119.27</b>		

科目具体情况及说明：

收到其他与投资活动有关的现金为收购子公司时子公司的现金。

### 3、支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

### 4、其他披露事项

无。

### 5、投资活动现金流量分析：

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额分别为-77.95万元、-182.66万元、-38.50万元和-95.24万元。其中，收到其他与投资活动有关的现金为收购子公司所产生现金；购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金是指因公司扩大生产规模购置的机器设备及房屋构筑物投资支出。

## （三）筹资活动现金流量分析

### 1、筹资活动现金流量情况

单位：元

项目	2022年1月—3月	2021年度	2020年度	2019年度
<b>筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资收到的现金		-	12,000,000.00	-
取得借款收到的现金		8,800,000.00	13,264,000.00	8,000,000.00
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>		<b>8,800,000.00</b>	<b>25,264,000.00</b>	<b>8,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		10,764,000.00	10,900,000.00	5,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	86,025.00	7,302,375.67	6,871,781.70	6,601,655.28
支付其他与筹资活动有关的现金	32,600.00	1,340,041.30	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>118,625.00</b>	<b>19,406,416.97</b>	<b>17,771,781.70</b>	<b>12,101,655.28</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-118,625.00</b>	<b>-10,606,416.97</b>	<b>7,492,218.30</b>	<b>-4,101,655.28</b>

科目具体情况及说明：

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额分别为-410.17万元、749.22万元、-1,060.64万元和-11.86万元。报告期内，公司筹资活动的现金流入主要为增资扩股获得资金及取得的银行借款；筹资活动现金流出主要为偿还银行借款、支付现金分红等。

## 2、收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

## 3、支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元

项目	2022年1月—3月	2021年度	2020年度	2019年度
偿还个人借款	32,600.00	1,340,041.30		
合计	<b>32,600.00</b>	<b>1,340,041.30</b>		

### 科目具体情况及说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金主要为偿还股东的个人借款。

## 4、其他披露事项

无。

## 5、筹资活动现金流量分析：

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额分别为-410.17万元、749.22万元、-1,060.64万元和-11.86万元。报告期内，公司筹资活动的现金流入主要为增资扩股获得资金及取得的银行借款；筹资活动现金流出主要为偿还银行借款、支付现金分红等。2020年筹资活动现金流量增长主要系增资扩股获得现金增加及银行借款增加。2021年筹资活动现金流量下降主要系现金分红增加和偿还股东个人借款所致。

## 五、 资本性支出

报告期内，公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金金额分别为77.95万元、182.66万元、200.61万元和95.24万元，公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金主要系公司扩大生产规模购置的机器设备及房屋构筑物产生的现金支出。

截至本招股说明书签署之日，公司未来可预见的重大资本性支出主要为本次募集资金投资项目的投资支出，具体情况参见本招股说明书“第九节 募集资金运用”。

## 六、 税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率			
		2022年1月—3月	2021年度	2020年度	2019年度
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%	13%、6%	13%、6%	16%、13%
消费税					
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	3%	3%	3%	3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计征	5%、7%	5%、7%	5%	5%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、20%	15%、20%	15%	15%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	2%	2%	2%	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的说明：

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率			
	2022年1月—3月	2021年度	2020年度	2019年度
安阳睿恒数控机床股份有限公司	15%	15%	15%	15%
安阳睿愚金属材料科技有限公司	20%	20%		

具体情况及说明：

报告期内，公司系高新技术企业，享受高新技术企业所得税优惠，按15%的税率缴纳企业所得税；2021年6月30日公司完成睿愚金材100%股权的收购，睿愚金材成为公司的全资子公司，睿愚金材2021年1月1日至2022年12月31日享受小微企业所得税优惠，按20%的税率缴纳企业所得税。

(二) 税收优惠

√适用 □不适用

报告期内，公司享受的税收优惠主要为企业所得税优惠，具体情况如下：

**1、睿恒数控**

根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2008]172号)《高新技术企业认定管理工作指引》

(国科发火[2008]362号)和《河南省高新技术企业认定管理实施细则》(豫科[2008]1号)有关规定,公司于2017年8月29日取得了河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书,证书编号:GR201741000351,有效期三年;根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203号)的规定,2017年至2019年,公司享受高新技术企业所得税优惠,按15%的税率缴纳企业所得税。

公司于2020年9月9日取得了河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书,证书编号:GR202041000245,有效期三年,2020年至2022年,公司享受高新技术企业所得税优惠,按15%的税率缴纳企业所得税。

## 2、睿愚金材

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(2021年第12号)的规定,税务总局发布了《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》,自2021年1月1日至2022年12月31日,对小型微利企业和个体工商户年应纳税所得额不超过100万元的部分,在现行优惠政策基础上,再减半征收所得税。小型微利企业优惠政策:小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元、超过100万元但不超过300万元的部分,分别减按12.5%、50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。子公司睿愚金材符合该税收优惠条件,按20%的税率缴纳企业所得税。

2022年3月,根据财政部、国家税务总局《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告2022年第13号)规定:自2022年1月1日至2024年12月31日,对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

### (三) 其他披露事项

无。

## 七、 会计政策、估计变更及会计差错

### (一) 会计政策变更

√适用 □不适用

#### 1、会计政策变更基本情况

单位:元

期间/时点	会计政策变更的内容	审批程序	受影响的报表项目名称	原政策下的账面价值	新政策下的账面价值	影响金额
2019年1	执行新金	国家统一会	应收票据	9,888,680.00	28,808,330.00	18,919,650.00

月 1 日	融工具准则	计制度要求				
2019 年 1 月 1 日	执行新金融工具准则	国家统一会计制度要求	应收款项融资	-	200,000.00	200,000.00
2019 年 1 月 1 日	执行新金融工具准则	国家统一会计制度要求	其他流动负债	-	19,119,650.00	19,119,650.00
2020 年 1 月 1 日	执行新收入准则	国家统一会计制度要求	其他流动负债	14,569,526.37	15,710,501.10	1,140,974.73
2020 年 1 月 1 日	执行新收入准则	国家统一会计制度要求	预收账款	10,893,245.18	-	-10,893,245.18
2020 年 1 月 1 日	执行新收入准则	国家统一会计制度要求	合同负债	-	9,752,270.45	9,752,270.45
2020 年 1 月 1 日	执行新收入准则	国家统一会计制度要求	应收账款	33,893,032.26	27,779,285.42	-6,113,746.84
2020 年 1 月 1 日	执行新收入准则	国家统一会计制度要求	合同资产		6,113,746.84	6,113,746.84
2020 年度	执行新收入准则	国家统一会计制度要求	销售费用	14,415,050.49	13,906,133.97	-508,916.52
2020 年度	执行新收入准则	国家统一会计制度要求	营业成本	45,133,719.97	45,642,636.49	508,916.52

具体情况及说明：

无。

## 2、首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

### (1) 执行新金融工具准则对本公司的影响

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。根据新金融工具准则的实施时间要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具，并依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

本公司因执行新金融工具准则对 2019 年 1 月 1 日资产负债表各项目的影 响汇总如下：

单位：元

项目	调整前	调整后	调整金额
应收票据	9,888,680.00	28,808,330.00	18,919,650.00
应收款项融资	-	200,000.00	200,000.00
其他流动负债	-	19,119,650.00	19,119,650.00

### (2) 执行新收入准则对本公司的影响

2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》（财会〔2017〕22号）。根据新收入准则的施行时间要求，公司于2020年1月1日起执行，并依据准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新收入准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

执行新收入准则对公司2020年1月1日报表各项目的调整影响汇总如下：

单位：元

项目	调整前	调整后	调整金额
其他流动负债	14,569,526.37	15,710,501.10	1,140,974.73
预收账款	10,893,245.18	-	-10,893,245.18
合同负债	-	9,752,270.45	9,752,270.45
应收账款	33,893,032.26	27,779,285.42	-6,113,746.84
合同资产		6,113,746.84	6,113,746.84
销售费用	14,415,050.49	13,906,133.97	-508,916.52
营业成本	45,133,719.97	45,642,636.49	508,916.52

### (3) 执行新租赁准则

2018年12月财政部修订发布《企业会计准则第21号——租赁》（财会〔2018〕35号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2021年1月1日起施行。

本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，本次执行新租赁准则对报表期初无影响。

## (二) 会计估计变更

适用 不适用

## (三) 会计差错更正

适用 不适用

### 1、追溯重述法

适用 不适用

单位：元

期间	会计差错更正的内容	批准程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
2019年、2020年	具体内容详见本节“具体情况及说明”	第三届董事会第四次会议、第十次会	具体内容详见本节“具体情况及说明”	

具体情况及说明：

### 一、前期会计差错更正原因及内容

#### （一）对销售费用的调整

公司主要通过聘请外部销售服务商的方式开展销售业务，外部销售服务商主要服务内容包括：公司产品的推广、特定区域客户梳理、培养、维护、销售合同签订全过程跟踪等服务，公司根据其服务产品的类别、销售价格、客户回款情况等要素协商确定服务费金额，因合同约定服务费支付金额与客户回款情况高度相关，因此公司按照实际收款金额配比计提销售费用，现公司基于谨慎性原则，对销售服务费按照当期销售金额进行调整。针对该事项，分别调增 2019 年和 2020 年销售费用 8,119,509.13 元和 3,042,336.60 元，同时调整对应的其他应付款、应付账款和预付账款，该事项对报表项目影响情况如下：

单位：元

影响项目	调整金额	
	2019 年 12 月 31 日/2019 年度	2020 年 12 月 31 日/2020 年度
<b>资产负债表：</b>		
预付账款	-247,989.85	-131,380.00
应付账款	11,421,780.09	16,557,600.76
其他应付款	1,976,874.22	
未分配利润	-13,646,644.16	-16,688,980.76
<b>利润表：</b>		
销售费用	8,119,509.13	3,042,336.60

#### （二）对职工薪酬的调整

公司 2019 年、2020 年存在期末工资奖金跨期、费用核算科目不一致的情形，现予更正。

公司 2019 年存在其关联方安阳睿愚金属材料科技有限公司（2021 年 6 月 30 日变更为公司全资子公司）为其员工代付工资的情况，代付金额为 63,892.67 元，现对其进行调整。

以上事项更正后对 2019 年、2020 年年报财务报表调整影响情况如下：

单位：元

影响项目	调整金额	
	2019 年 12 月 31 日/2019 年度	2020 年 12 月 31 日/2020 年度
<b>资产负债表：</b>		
在建工程	11,340.00	24,248.00
应付职工薪酬	527,063.12	678,013.88
其他应付款	63,892.67	63,892.67
未分配利润	-579,615.79	-717,658.55
<b>利润表：</b>		

营业成本	-574,524.75	99,650.07
销售费用	1,055,400.31	175,916.15
管理费用	1,690.44	-137,523.46

### (三) 对收入成本的调整

#### 1、成本核算不准确及收入跨期调整

公司 2019 年存在销售研发材料而重复确认成本费用、跨期确认材料收入且重复确认材料成本、存货发出计价方法不统一等情况，现予以更正，该事项对报表项目影响情况如下：

单位：元

影响项目	调整金额	
	2019年12月31日/2019年度	2020年12月31日/2020年度
<b>资产负债表：</b>		
存货	2,569,374.03	1,741,045.49
未分配利润	2,569,374.03	1,741,045.49
<b>利润表：</b>		
营业收入	-686,674.37	
营业成本	-2,569,374.03	828,328.54

#### 2、材料（粉末）成本及服务费收入核算错误调整

天津铸金科技开发股份有限公司为公司原材料粉末的供应商，公司与其签订采购合同约定采购单价与实际采购单价存在偏差，差异金额由公司向供应商开具技术服务费发票，此事项导致公司 2019 年和 2020 年采购成本和服务费收入同时多记 47,169.81 元和 368,632.08 元，因此对 2019 年和 2020 年服务费收入及对应材料销售成本进行调整，同时调整各期末应付款项和应收款项，该事项对报表项目影响情况如下：

单位：元

影响项目	调整金额	
	2019年12月31日/2019年度	2020年12月31日/2020年度
<b>资产负债表：</b>		
应收账款		-35,000.00
预收账款	-125,000.00	
应付账款	125,000.00	-35,000.00
<b>利润表：</b>		
营业收入	-47,169.81	-368,632.08
营业成本	-47,169.81	-368,632.08

#### 3、采购存货跨期调整

公司将 2019 年采购且当期已使用的数控系统配件跨期计入 2020 年，针对此事项调增 2019 年

度营业成本 26,404.33 元,调增 2019 年 12 月 31 日其他流动资产 3,432.56 元,调减预付账款 29,836.89 元,调减 2020 年度营业成本 26,404.33 元。

#### 4、收入成本少记调整

公司 2019 年营业收入和营业成本少记 104,457.34 元,现予以调整,同时调增营业收入和营业成本 104,457.34 元。

#### (四) 对期间费用的调整

##### 1、产品销售相关配件列报调整

公司 2019 年、2020 年对销售产品相关配件核算科目不一致,现为了保证营业成本的准确性,对 2019 年销售费用和营业成本进行重分类,调增营业成本 466,915.25 元,调减销售费用 466,915.25 元。

##### 2、票据贴息调整

公司 2017 年度将原需由供应商晋中开发区圣邦液压器件有限公司承担的票据贴息 17,466.67 元减少当年度财务费用及应付账款,后因双方未达成一致,现予以调整,调整减少 2019 年 12 月 31 日未分配利润,同时增加应付账款 17,466.67 元。

##### 3、对跨期费用调整

###### (1) 运输费用跨期调整

公司 2019 年、2020 年存在部分销售运费跨期的情况,为了保证各期费用的准确性对运输费用进行调整,该事项对报表项目影响情况如下:

单位:元

影响项目	调整金额	
	2019 年 12 月 31 日/2019 年度	2020 年 12 月 31 日/2020 年度
<b>资产负债表:</b>		
应付账款	8,899.09	65,550.45
未分配利润	-8,899.09	-65,550.45
<b>利润表:</b>		
销售费用	-24,191.82	
营业成本		56,651.36

(2) 公司将 2018 年销售个别产品产生的中标服务费 140,345.14 元跨期计入 2020 年,现予以更正,针对该事项调减 2020 年销售费用 140,345.14 元。

(3) 公司存在电费跨期确认的情形,现予以更正,调减 2019 年管理费用 28,336.00 元。

(4) 公司存在 2019 年度、2020 年度利息收入跨期的情形,现予以更正,调减 2019 年财务费

用、调增 2019 年 12 月 31 日银行存款 1,314.66 元，同时调增 2020 年财务费用 1,314.96 元、调减 2020 年 12 月 31 日银行存款余额 0.30 元。

(5) 公司存在跨期确认咨询费的情形，现予以更正，针对该事项分别调减 2019 年管理费用 300,000.00 元，调增 2019 年 12 月 31 日预付账款 300,000.00 元；调增 2020 年管理费用 111,320.76 元，调增 2020 年 12 月 31 日预付账款 188,679.24 元。

#### 4、财务费用现金折扣调整

公司客户付款方式由票据支付改为现汇支付而对应的折扣金额未作处理，现进行现金折扣更正处理，调增 2020 年财务费用 61,713.00 元，同时调减 2020 年 12 月 31 日应收账款期末余额 61,713.00 元。

#### 5、管理费用少记调整

公司 2020 年存在客户以货物抵货款（公司将其作为福利发放员工）的情形，现予以调整，调增管理费用 12,000.00 元，同时调减应收账款 12,000.00 元。

#### (五) 对重复挂账往来款及往来款重分类的调整

公司 2019 年末、2020 年末存在个别供应商及客户应付账款和预付账款、应收账款和预收款项同时挂账、合同资产和应收账款分类错误的情况，现予以更正，该事项对报表项目影响情况如下：

单位：元

影响项目	调整金额	
	2019 年 12 月 31 日/2019 年度	2020 年 12 月 31 日/2020 年度
<b>资产负债表：</b>		
应收账款	-171,000.00	-217,000.00
合同资产		82,000.00
预付账款		-6,806.73
应付账款		-6,806.73
预收账款	-171,000.00	
合同负债		-119,469.03
其他流动负债		-15,530.97

#### (六) 对应收票据的调整

根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的规定，公司对报告期的应收票据进行了调整。根据管理层意图，对应收票据承兑人的信用等级进行了划分，分为信用等级较高的 6 家大型商业银行和 9 家上市股份制商业银行以及信用等级一般的其他商业银行（简称“信用等级一般银行”）。对期末信用等级一般银行的承兑汇票在报表列示在应收票据；对背书转让、贴现票据且信用等级一般银行的承兑汇票及商业承兑汇票不终止确认，报表中将其还原为应收票据，同时确认其他流动负债或短期借款。调整后对 2019 年、2020 年财务报表的影响如下：

单位：元

影响项目	调整金额	
	2019年12月31日/2019年度	2020年12月31日/2020年度
<b>资产负债表：</b>		
应收票据	17,055,776.37	25,499,137.40
应收款项融资	-2,486,250.00	-7,946,687.40
其他流动负债	14,569,526.37	17,552,450.00

### （七）对长期借款重分类的调整

根据长期借款合同约定对长期借款及一年内到期的非流动负债进行重分类调整，调增 2020 年 12 月 31 日一年内到期的非流动负债 600,000.00 元，调减长期借款金额 600,000.00 元。

### （八）对现金流量表的调整

公司 2019 年度现金流量表“销售商品、提供劳务收到的现金”及“购买商品、接受劳务支付的现金”中未剔除票据背书转让支付采购款，2019 年度、2020 年度各现金流量表项目未剔除非付现部分，现予以更正。

## 二、前期年报财务报表附注差异的说明

### （一）对公司加工业务收入类别重分类

公司原将加工业务等业务收入计入其他业务收入，现由于 2021 年 6 月份收购从事激光加工、加工热处理服务的子公司安阳睿愚金属材料科技有限公司，且公司自身该部分业务逐渐增多，重新调整前期财务报表附注将其划分为主营业务，同时将收入和成本按照新的业务口径进行重分类列报。具体调整情况如下：

单位：元

影响项目	调整金额	
	2019年12月31日/2019年度	2020年12月31日/2020年度
<b>利润表：</b>		
主营业务收入	1,157,808.93	1,502,376.56
其他业务收入	-1,157,808.93	-1,502,376.56
主营业务成本	543,676.92	1,192,402.72
其他业务成本	-543,676.92	-1,192,402.72

注：上述重分类对营业收入和营业成本的总额无影响。

## 三、前期差错更正对相关财务报表的影响

### 1、上述事项对公司 2019 年度财务报表的影响如下：

单位：元

报表科目	更正前金额	更正金额	更正后金额
货币资金	5,605,757.91	1,314.66	5,607,072.57

应收票据		17,055,776.37	17,055,776.37
应收款项融资	4,296,750.00	-2,486,250.00	1,810,500.00
应收账款	34,053,682.26	-160,650.00	33,893,032.26
预付款项	4,965,681.93	-77,826.74	4,887,855.19
存货	18,776,028.37	2,569,374.03	21,345,402.40
其他流动资产	-	3,432.56	3,432.56
<b>流动资产合计</b>	<b>68,743,585.14</b>	<b>16,905,170.88</b>	<b>85,648,756.02</b>
在建工程	4,885,682.68	11,340.00	4,897,022.68
递延所得税资产	675,577.57	2,045,444.12	2,721,021.69
<b>非流动资产合计</b>	<b>39,781,306.72</b>	<b>2,056,784.12</b>	<b>41,838,090.84</b>
<b>资产总计</b>	<b>108,524,891.86</b>	<b>18,961,955.00</b>	<b>127,486,846.86</b>
应付账款	10,778,219.13	11,613,490.99	22,391,710.12
预收账款	11,189,245.18	-296,000.00	10,893,245.18
应付职工薪酬	606,493.68	527,063.12	1,133,556.80
应交税费	2,953,989.85	208,134.81	3,162,124.66
其他应付款	1,238,299.81	2,040,766.89	3,279,066.70
其他流动负债		14,569,526.37	14,569,526.37
<b>流动负债合计</b>	<b>34,766,247.65</b>	<b>28,662,982.18</b>	<b>63,429,229.83</b>
<b>负债合计</b>	<b>36,269,247.65</b>	<b>28,662,982.18</b>	<b>64,932,229.83</b>
盈余公积	4,593,732.17	-970,102.73	3,623,629.44
未分配利润	30,463,589.57	-8,730,924.45	21,732,665.12
<b>归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计</b>	<b>72,255,644.21</b>	<b>-9,701,027.18</b>	<b>62,554,617.03</b>
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>	<b>72,255,644.21</b>	<b>-9,701,027.18</b>	<b>62,554,617.03</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>	<b>108,524,891.86</b>	<b>18,961,955.00</b>	<b>127,486,846.86</b>
营业收入	104,321,075.89	-629,386.84	103,691,689.05
营业成本	51,980,794.65	-2,593,291.67	49,387,502.98
销售费用	11,783,167.06	8,683,802.37	20,466,969.43
管理费用	6,375,096.15	-326,645.56	6,048,450.59
财务费用	387,295.53	-1,314.66	385,980.87
信用减值损失	1,448,666.66	-99,717.72	1,348,948.94
<b>营业利润</b>	<b>25,327,750.79</b>	<b>-6,292,219.60</b>	<b>19,035,531.19</b>
<b>利润总额</b>	<b>25,431,991.75</b>	<b>-6,292,219.60</b>	<b>19,139,772.15</b>
所得税费用	3,150,277.37	-947,390.62	2,202,886.75
<b>净利润</b>	<b>22,281,714.38</b>	<b>-5,344,828.98</b>	<b>16,936,885.40</b>
<b>持续经营净利润</b>	<b>22,281,714.38</b>	<b>-5,344,828.98</b>	<b>16,936,885.40</b>
<b>归属于母公司所有者的净利润</b>	<b>22,281,714.38</b>	<b>-5,344,828.98</b>	<b>16,936,885.40</b>
<b>综合收益总额</b>	<b>22,281,714.38</b>	<b>-5,344,828.98</b>	<b>16,936,885.40</b>
<b>归属于母公司所有者的综合收益总额</b>	<b>22,281,714.38</b>	<b>-5,344,828.98</b>	<b>16,936,885.40</b>

基本每股收益（元/股）	0.6963	-0.167	0.5293
稀释每股收益（元/股）	0.6963	-0.167	0.5293
销售商品、提供劳务收到的现金	97,694,121.74	-50,030,867.71	47,663,254.03
收到其他与经营活动有关的现金	590,046.61	-38,375.40	551,671.21
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>98,400,708.47</b>	<b>-50,069,243.11</b>	<b>48,331,465.36</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	56,285,003.29	-42,828,663.81	13,456,339.48
支付给职工以及为职工支付的现金	7,353,519.20	1,640,450.69	8,993,969.89
支付的其他与经营活动有关的现金	15,173,293.60	-1,506,687.97	13,666,605.63
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>89,393,316.04</b>	<b>-42,694,901.09</b>	<b>46,698,414.95</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>9,007,392.43</b>	<b>-7,374,342.02</b>	<b>1,633,050.41</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,155,115.35	-7,375,656.68	779,458.67
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>8,155,115.35</b>	<b>-7,375,656.68</b>	<b>779,458.67</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-8,155,115.35</b>	<b>7,375,656.68</b>	<b>-779,458.67</b>
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-3,249,378.20</b>	<b>1,314.66</b>	<b>-3,248,063.54</b>

2、上述事项对公司 2020 年度财务报表的影响如下：

单位：元

报表科目	更正前金额	更正金额	更正后金额
货币资金	16,548,367.26	-0.30	16,548,366.96
应收票据	13,965.00	25,499,137.40	25,513,102.40
应收款项融资	12,276,191.02	-7,946,687.40	4,329,503.62
应收账款	29,461,520.90	-287,249.10	29,174,271.80
合同资产	5,335,145.61	73,800.00	5,408,945.61
预付款项	3,537,192.29	50,492.51	3,587,684.80
存货	20,833,831.48	1,741,045.49	22,574,876.97
<b>流动资产合计</b>	<b>89,305,872.83</b>	<b>19,130,538.60</b>	<b>108,436,411.43</b>
在建工程	9,069,290.85	24,248.00	9,093,538.85
递延所得税资产	715,924.05	2,498,807.53	3,214,731.58
<b>非流动资产合计</b>	<b>42,249,345.69</b>	<b>2,523,055.53</b>	<b>44,772,401.22</b>
<b>资产总计</b>	<b>131,555,218.52</b>	<b>21,653,594.13</b>	<b>153,208,812.65</b>
应付账款	8,057,057.02	16,598,811.15	24,655,868.17
合同负债	6,878,452.37	-119,469.03	6,758,983.34
应付职工薪酬	1,076,720.21	678,013.88	1,754,734.09
应交税费	3,640,097.44	51,741.52	3,691,838.96
其他应付款	1,248,067.61	63,892.67	1,311,960.28
一年内到期的非流动负债		600,000.00	600,000.00
其他流动负债	830,181.83	17,536,919.03	18,367,100.86
<b>流动负债合计</b>	<b>26,094,576.48</b>	<b>35,409,909.22</b>	<b>61,504,485.70</b>
长期借款	6,000,000.00	-600,000.00	5,400,000.00

非流动负债合计	7,419,500.00	-600,000.00	6,819,500.00
负债合计	33,514,076.48	34,809,909.22	68,323,985.70
盈余公积	6,612,281.95	-1,315,631.52	5,296,650.43
未分配利润	42,230,537.62	-11,840,683.57	30,389,854.05
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	98,041,142.04	-13,156,315.09	84,884,826.95
所有者权益（或股东权益）合计	98,041,142.04	-13,156,315.09	84,884,826.95
负债和所有者权益（或股东权益）总计	131,555,218.52	21,653,594.13	153,208,812.65
营业收入	91,307,076.95	-368,632.08	90,938,444.87
营业成本	45,053,042.93	589,593.56	45,642,636.49
销售费用	10,828,226.36	3,077,907.61	13,906,133.97
管理费用	6,136,134.13	-14,202.70	6,121,931.43
财务费用	635,867.20	63,027.96	698,895.16
信用减值损失	403,262.30	-28,113.90	375,148.40
资产减值损失	-50,785.75	8,200.00	-42,585.75
营业利润	23,195,491.24	-4,065,044.61	19,130,446.63
利润总额	23,193,529.89	-4,065,044.61	19,128,485.28
所得税费用	3,008,032.06	-609,756.70	2,398,275.36
净利润	20,185,497.83	-3,455,287.91	16,730,209.92
持续经营净利润	20,185,497.83	-3,455,287.91	16,730,209.92
归属于母公司所有者的净利润	20,185,497.83	-3,455,287.91	16,730,209.92
综合收益总额	20,185,497.83	-3,455,287.91	16,730,209.92
归属于母公司所有者的综合收益总额	20,185,497.83	-3,455,287.91	16,730,209.92
基本每股收益（元/股）	0.6243	-0.1095	0.5148
稀释每股收益（元/股）	0.6243	-0.1095	0.5148
销售商品、提供劳务收到的现金	46,421,501.82	172,579.06	46,594,080.88
收到的税费返还	280.00	-280.00	-
收到其他与经营活动有关的现金	360,242.78	1,008,128.33	1,368,371.11
经营活动现金流入小计	46,782,024.60	1,180,427.39	47,962,451.99
购买商品、接受劳务支付的现金	9,015,751.14	3,100,227.92	12,115,979.06
支付给职工以及为职工支付的现金	9,222,775.04	-409,844.97	8,812,930.07
支付的各项税费	6,391,847.14	1,417,225.77	7,809,072.91
支付的其他与经营活动有关的现金	12,527,096.39	1,421,700.79	13,948,797.18
经营活动现金流出小计	37,157,469.71	5,529,309.51	42,686,779.22
经营活动产生的现金流量净额	9,624,554.89	-4,348,882.12	5,275,672.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,174,163.84	-4,347,567.16	1,826,596.68
投资活动现金流出小计	6,174,163.84	-4,347,567.16	1,826,596.68
投资活动产生的现金流量净额	-6,174,163.84	4,347,567.16	-1,826,596.68

现金及现金等价物净增加额	10,942,609.35	-1,314.96	10,941,294.39
--------------	---------------	-----------	---------------

前期会计差错对比较期间财务报表主要数据的影响如下：

单位：元

项目	2020年12月31日和2020年年度			
	调整前	影响数	调整后	影响比例
资产总计	131,555,218.52	21,653,594.13	153,208,812.65	16.46%
负债合计	33,514,076.48	34,809,909.22	68,323,985.70	103.87%
未分配利润	42,230,537.62	-11,840,683.57	30,389,854.05	-28.04%
归属于母公司所有者权益合计	98,041,142.04	-13,156,315.09	84,884,826.95	-13.42%
少数股东权益	0	0	0	0%
所有者权益合计	98,041,142.04	-13,156,315.09	84,884,826.95	-13.42%
营业收入	91,307,076.95	-368,632.08	90,938,444.87	-0.40%
净利润	20,185,497.83	-3,455,287.91	16,730,209.92	-17.12%
其中：归属于母公司所有者的净利润	20,185,497.83	-3,455,287.91	16,730,209.92	-17.12%
少数股东损益	0	0	0	0%

单位：元

项目	2019年12月31日和2019年年度			
	调整前	影响数	调整后	影响比例
资产总计	108,524,891.86	18,961,955.00	127,486,846.86	17.47%
负债合计	36,269,247.65	28,662,982.18	64,932,229.83	79.03%
未分配利润	30,463,589.57	-8,730,924.45	21,732,665.12	-28.66%
归属于母公司所有者权益合计	72,255,644.21	-9,701,027.18	62,554,617.03	-13.43%
少数股东权益				
所有者权益合计	72,255,644.21	-9,701,027.18	62,554,617.03	-13.43%
营业收入	104,321,075.89	-629,386.84	103,691,689.05	-0.60%
净利润	22,281,714.38	-5,344,828.98	16,936,885.40	-23.99%
其中：归属于母公司所有者的净利润	22,281,714.38	-5,344,828.98	16,936,885.40	-23.99%
少数股东损益				

## 2、未来适用法

适用 不适用

## 八、 发行人资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项

### (一) 财务报告审计截止日后主要财务信息及经营状况

适用 不适用

#### 1、 审阅意见

和信会计师事务所(特殊普通合伙)对公司2022年6月30日的合并及公司资产负债表，2022年1-6月的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表和合并及公司股东权益变动表以及相关财务报

表附注进行了审阅，并出具了《审阅报告》（和信专字（2022）第 000463 号）。审阅意见如下：“根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信上述财务报表没有按照企业会计准则的规定编制，未能在所有重大方面公允反映睿恒数控公司 2022 年 6 月 30 日合并及公司的财务状况以及 2022 年 1-6 月合并及公司的经营成果和合并及公司的现金流量。”

## 2、发行人的专项声明

公司及全体董事、监事、高级管理人员保证公司 2022 年 1-6 月财务报表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、准确性及完整性承担个别及连带责任。公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人保证公司 2022 年 1-6 月财务报表真实、准确、完整。

## 3、财务报告审计截止日后主要财务信息

公司 2022 年 1-6 月经审阅的主要经营数据如下：

### （1）资产负债情况

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	变动比例
资产总计	217,266,848.08	193,894,454.78	12.05%
负债合计	104,391,589.27	80,580,021.43	29.55%
股东权益合计	112,875,258.81	113,314,433.35	-0.39%
归属于母公司所有者的 股东权益	112,875,258.81	113,314,433.35	-0.39%

截至 2022 年 6 月 30 日公司资产总额为 217,266,848.08 元较上期末增长 12.05%，负债总额 104,391,589.27 元较上期末增长 29.55%，主要系随着公司经营规模的增长，应收票据、存货和在建工程经营性资产增加以及截至 2022 年 6 月 30 日短期借款、应付账款和应付股利等较上期末增加所致。

### （2）经营成果情况

单位：元

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月	变动比例
营业收入	38,726,440.52	49,629,109.36	-21.97%
营业利润	8,026,824.39	10,910,339.91	-26.43%
利润总额	7,487,522.16	10,908,189.91	-31.36%
净利润	6,720,825.46	9,576,020.10	-29.82%
归属于母公司所有者的净利润	6,720,825.46	9,576,020.10	-29.82%
归属于母公司股东的非经常性损益 净额	-183,844.37	471,673.74	-138.98%
扣除非经常性损益后归属于母公司 所有者净利润	6,904,669.83	9,104,346.36	-24.16%
经营活动产生的现金流量净额	11,671,217.13	324,655.81	3494.95%

2022年1-6月公司实现营业收入38,726,440.52元，较上年同期下降21.97%、净利润较上年同期下降29.82%，主要是本报告期受疫情影响公司产品整体的生产、交付、安装、验收等工作周期延长，确认收入减少所致，同时疫情对下游客户需求及公司业务拓展也产生了不同程度影响，上述因素导致2022年1-6月收入、利润较上年同期出现一定的下降。

2022年1-6月公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期大幅增长主要原因有：①销售商品、提供劳务收到的现金较上年增加190.24万元；②2022年1-6月受收入下降和税收缓缴政策影响，支付的各项税费较上年同期减少244.67万元；③受票据支付增加等因素影响，购买商品、接受劳务支付的现金下降355.35万元；④受支付的期间费用及保证金下降影响，支付其他与经营活动有关的现金较上年同期下降559.15万元。

2022年1-6月，非经常性损益的主要项目情况如下：

单位：元

项目	2022年1-6月
1. 非流动资产处置损益	
2. 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	321,750.00
3. 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	
4. 委托他人投资或管理资产的损益	
5. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	
6. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-536,616.87
7. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	
8. 非经常损益总额	-214,866.87
9. 减：非经常性损益的所得税影响数	-31,022.50
10. 非经常性损益净额	-183,844.37
11. 减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	-183,844.37

2022年1-6月，公司归属于母公司股东的非经常性损益净额占归属于母公司股东的净利润的比例为-2.74%，占比较低，影响较小，公司经营业绩对非经常性损益不存在依赖。

## （二）重大期后事项

√适用 □不适用

2022年5月19日，公司召开2021年年度股东大会，审议通过了《2021年度利润分配预案》，

分配方案：以公司现有总股本 35,800,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 2.00 元人民币现金。本次权益分派的权益登记日为 2022 年 7 月 5 日，除权除息日为 2022 年 7 月 6 日。本次现金分红方案的执行不会导致发行人不符合发行条件和上市条件。

**（三）或有事项**

适用 不适用

**（四）其他重要事项**

适用 不适用

**九、 滚存利润披露**

适用 不适用

根据公司 2022 年第三次临时股东大会决议，若公司本次发行方案经中国证监会核准并得以实施，则本次发行前滚存未分配利润由本次发行完成后的新老股东按发行后的持股比例共享。

## 第九节 募集资金运用

### 一、 募集资金概况

#### （一）本次募集资金金额及投资项目情况

经公司 2022 年第三次临时股东大会审议批准，公司本次拟向不特定合格投资者公开发行人民币普通股不低于 100 万股且不超过 1,000 万股（未考虑超额配售选择权的情况下），本次发行的募集资金总额将视公司和主承销商自主协商选择直接定价、合格投资者网上竞价或网下询价等方式确定的发行价格确定。实际募集资金扣除发行费用后的净额将全部用于主营业务相关项目及主营业务发展需要。

本次发行募集资金拟投入以下项目：

单位：万元

项目名称	投资总额	拟用募集资金投资金额	项目备案代码	环评情况
高端数控机床智能工厂建设项目	7,898.09	5,940.00	2108-410523-04-02-646601	汤环管字（2022）5 号
研发中心建设升级项目	2,103.63	2,000.00	2108-410523-04-02-399848	汤环管字（2021）38 号
补充流动资金	7,500.00	7,500.00	不适用	不适用
<b>合计</b>	<b>17,501.72</b>	<b>15,440.00</b>		

本次募集资金投资项目均围绕公司主营业务进行，公司将严格按照相关规定使用本次公开发行的募集资金。若实际募集资金无法满足上述投资项目的资金需求，不足部分将由公司通过自筹方式解决。若因经营需要或市场竞争等因素导致部分投资项目在本次发行募集资金到位前必须进行先期投入，公司可使用自筹资金投入上述项目，募集资金到位后再予以置换，以保证项目的顺利实施。

#### （二）募集资金管理制度

公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金存储、使用、投向变更、管理与监督等进行了细致明确的规定。

#### （三）募集资金专项账户安排

公司已制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的专户存储、使用、管理与监督等内容进行了明确的规定。本次公开发行募集资金将存放于董事会批准设立的专项账户管理，并就募集资金账户与保荐机构、存放募集资金的商业银行签订募集资金专户存储三方监管协议。公司将严格按照相关法规和《募集资金管理制度》的要求，管理募集资金的使用，保证募集资金按照既定用途得到充分有效利用。

## 二、 募集资金运用情况

### (一) 高端数控机床智能工厂建设项目

#### 1、项目概况

公司是一家专注于数控机床和超硬耐磨耐腐蚀金属材料加工与制造服务的高新技术企业，其中数控机床包括高精密数控轧辊车床系列、高速辊环车床系列、高精密通用数控车床系列，激光加工成套设备系列等。公司产品广泛应用于钢铁、工程机械、汽车、航空航天等领域。

公司自成立以来一直深耕数控机床行业，专注于为客户提供超硬耐磨耐腐蚀金属材料加工与制造成套解决方案致力于成为行业领先企业。

本项目为高端数控机床智能工厂建设项目，本项目预计新增高端数控轧辊加工机床系列产能 210 套/年，高端数控激光加工中心系列产能 50 套/年。通过实施本项目，公司将建设国内一流的数控机床智能工厂，增设新设备和生产线解决现有产能不足的问题，实现产品结构的多元化和高端化，并为公司提供良好的投资回报和经济效益。

#### 2、项目的必要性和可行性分析

##### (1) 项目的必要性分析

##### ①符合国家推动智能制造的产业发展政策和支持数控机床行业发展的导向

数控机床作为装备制造业的工作母机，是装备制造业的重要组成部分，其发展水平直接决定着—国的装备制造业的技术水平，进而影响国家整体的工业能力、制造实力和综合国力。数控机床较好地解决了复杂、精密、小批量、多品种的零件加工问题，是一种柔性的、高效能的自动化机床，具备机电一体化特征，代表了现代机床控制技术的发展方向。

近年来，国家陆续出台了一系列相关的扶持政策以促进制造业转型和高端制造业发展，如 2018 年，工信部和国家标准化管委会共同发表的《国家智能制造标准体系建设指南（2018 年版）》中指出“明确基础共性、关键技术、行业应用三个层次构成的国家智能制造标准体系；建设智能制造标准试验验证平台，提升公共服务能力，提高标准应用水平和国际化水平。”指南构建的标准体系为制造业发展搭建基础框架，指出行业发展的宏观和微观目标，具有战略指导意义。国家发展改革委在 2019 年印发的《产业结构调整指导目录（2019 年本）》将“高档数控机床及配套数控系统：五轴及以上联动数控机床，数控系统，高精密、高性能的切削刀具、量具量仪和磨料磨具”内的产品列为鼓励发展项目。中共中央在 2021 年发布的《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》中明确提出推动制造业优化升级的目标，“培育先进制造业集群，推动集成电路、航空航天、船舶与海洋工程装备、机器人、先进轨道交通装备、先进电力装备、工程机械、高端数控机床、医药及医疗设备等产业创新发展。”

上述产业政策的支持将推动数控机床行业的良性运作和可持续发展，通过营造良好的经济环境

和氛围，激发行业企业的内部发展潜力，推动全产业链的蓬勃发展。因而，本项目的建设具备国家政策的积极支持和行业发展的需要，公司将持续推进超硬金属材料研究，提升生产轧辊的品质和寿命。

本项目的建设符合国家大力推动高端制造业和数控机床行业发展的政策要求，项目建成之后，公司的车床产能将迅速提高，产品响应速度也将上升，交货速度将缩短。公司的发展潜力也可以得到有效释放，不仅发挥公司在行业内的技术优势，而且引领行业的发展方向和进步趋势，最终促进数控轧辊车床行业的可持续健康发展和高端制造业智能化、自动化转型升级。

### **②公司智能工厂模块化、数字化、自动化和智能化升级有利于推动规模化生产、满足客户对高端数控机床个性化、柔性化需求**

智能工厂是构成工业 4.0 的核心元素，智能工厂内的单体设备是智能的，同时工厂内的所有设施、设备与资源包括机器、物流器具、原材料、产品等均实现互通互联，以满足智能生产和智能物流的要求，利用互联网等通信网络，使工厂内外的万物互联，形成全新的业务模式，实现模块化、数字化、自动化和智能化生产。

公司通过数控机床智能工厂建设项目，一方面可以全程参与产品设计、供应模式选择以及单元化物流的规划，打造从客户需求，到产品设计、供应商集成、制造以及物流服务的全流程供应链集成体系，有效解决定制产品周期长、效率低、成本高的问题，提升资源的利用效率，实现规模化生产和产业化发展；另一方面，模块化、智能化工厂建设可以根据客户个性化、柔性化定制需求，实现在线虚拟设计、制造与装配，再通过智能工厂完成生产制造过程，满足客户多元化、定制化、柔性化产品需求，打破传统的生产流程、生产模式及管理方式，实现对生产要素的高灵活配置和大规模定制化生产。

### **③有利于提升公司的产品生产能力、提高市场占有率和行业影响力**

作为一家专业的超硬金属材料切削与加工全套解决方案提供商，公司为客户提供品质良好的数控机床设备和专业的技术支持。公司提供的高精密数控轧辊车床系列、高速辊环车床系列、表面热处理数控激光加工中心、表面熔覆数控激光加工中心、表面毛化数控激光加工中心等产品均按照客户的具体需求定制整体工艺设计和实施方案，具有个性化、专业化、精细化的产品特征，本项目的实施可以提升公司的产能，提高生产速度。

本项目的顺利实施可以扩大生产场地、增设生产设备以提升公司的机床产能，组合优化产品体系，提高公司产品的生产能力、速度和质量，以提升企业的生产效率和核心竞争力，实现产品性能的迭代和创新突破，提高市场占有率，扩大业内的影响力。因此，项目的建设和实施对于公司发展而言至关重要。

## **(2) 项目的可行性分析**

### **①公司深厚的技术储备为项目的实施提供了技术保障**

公司深耕数控机床领域多年，拥有一支专业化设计研发队伍，投入了大量资金用于技术研发，并储备了大量相关核心技术，具有较强的自主研发能力。为了适应行业发展趋势，满足下游装备制造对精度等级、速度等级、加工超硬材料、可靠性、安全性等各种性能、品质高度定制化、柔性化需求，公司在研发方面持续投入软硬件设施并加大技术研发力度，成功发展出一系列具备自主支持产权的核心技术，包括重型机床床身结构优化设计技术、重型机床的高速移动驱动技术、多种超硬、超耐磨材料的高速加工机理和应用工艺、各类零部件的表面熔覆工艺等。以上述技术为基础，公司研发的数控机床和激光加工成套设备产品成功解决了高硬材料加工效率低、精度差和轧辊修复难度大等技术难题，得到了下游客户的一致好评。公司深厚的技术储备为项目的顺利实施提供了技术保障。

### **②公司出色的管理能力和专业的管理人员为项目的实施提供基础**

公司自成立以来，根据《公司法》《证券法》等相关法律法规的要求，逐步建立了科学、规范的法人治理结构，制定和完善了相关内部控制制度，公司股东大会、董事会等管理制度逐步完善，治理水平不断提高。目前公司在数控机床制造领域有着丰富的行业技术经验和管理经验积累，拥有成熟的产品运营经验和完善的研发和管理体系，研发管理、人力资源管理、生产管理、财务管理和营销管理等管理模式有序、高效，运营模式成熟。

公司管理团队从业经验丰富，相关核心人员均具有多年行业经验，具备准确判断把握行业宏观走势和微观治理企业、解决实际问题的能力。公司现有的管理团队以及高效运维的管理模式，可积极有效应对公司面临的行业竞争环境变化，同时也可实现内部高效、有序地运行，是公司持续创新能力和发展的重要保障。

同时，公司通过推行精益生产的管理理念，识别最高价值流程，消除企业生产经营环节中的非增值活动，动态优化公司的流程制度，达到高效、高品质和低成本的目的，实现效率和收益的双丰收。公司具备完善的人才录用、培训、考核和激励体系，能够较好地实现人才引进和激励。本项目为公司现有产能的扩张，公司将在保持现有管理人员稳定的基础上，引入更多的优秀人才，进一步提高公司的经营管理水平，为项目的实施提供良好的管理能力支持。

### **③公司丰富的客户资源和良好的品牌形象为项目实施提供保障**

公司根据客户实际需要，以优异的加工精度、先进的数控集成系统、稳固的产品质量以及完善的售后服务，提供定制化的设备制造方案和一体化集成系统，培育了众多忠实客户，积累了丰富的客户资源，为公司全面布局提供客户基础和产品经验。

公司致力于中高端数控机床的研发、生产和销售，适应了数控机床产品升级换代的大趋势，能够根据客户生产线工况进行专业化定制设计，生产的专业化数控机床提升了客户的加工效率，极大地降低了客户生产成本，提升了客户的生产水平。公司生产的数控轧辊车床的质量和寿命，直接关系到轧钢的品质和生产效率，对于钢铁厂商的生产起关键作用，具有强劲的竞争力和影响力。

同时，公司提供数控机床管家服务，产品在用户使用过程中发生故障，在接到用户通知 24 小时内，由技术人员电话指导排除故障，如不能排除，公司承诺派服务人员 24 小时内（500 公里内）到达用户现场，提供服务，并保证故障不排除，服务人员不撤离，贴心的服务得到客户的一致好评。本项目为产能提升项目，公司丰富的客户资源和良好的品牌形象为项目实施提供保障，项目的落成将会进一步提升产品供给能力和客户满意度，促进公司的可持续发展和良性循环。

#### ④数控机床行业市场需求呈现强劲态势，具备消化公司扩充产能的条件

我国处于产业结构的调整升级阶段，数字化、信息化、智能化转型的趋势日渐显现，先进制造业将逐步替代传统制造业，作为工作母机的高档数控机床的更新需求将会大大增加。利用数控机床进行生产加工，不仅可以提高制造柔性，实现复杂、精密、小批、多变的零件加工；而且可以提升制造精度，实现产品质量的稳定性和一致性，提高产品质量；同时，利用数控机床进行生产可以降低一线工人劳动强度，机床操作趋向于智能化，可以改善劳动条件，进行现代化生产管理和规范化生产制造。

公司生产的高精密数控轧辊车床系列、高精密通用数控车床系列和高速数控辊环车床具备符合钢铁行业发展需求，可以加工生产超硬耐磨高精度轧辊。公司研发的数控轧辊车床符合下游钢铁厂商生产高端轧制钢需求和短流程工艺的趋势，不仅效率高、质量可靠、安全稳定，而且编程简单、操作便捷、废品率低，对于降低轧辊使用成本和生产成本，提高轧制钢生产效率，推动钢铁行业数字化、自动化发展和供给侧结构性转型具有重要意义。未来随着数字技术的不断发展，高精度、高效率、智能化、重型化绿色环保的数控轧辊车床必将成为行业的发展趋势。

除了钢铁市场，目前公司产品还广泛应用于工程机械、汽车工业、航空航天等行业的机械加工，可以为下游行业的设备升级和产品提质做重要贡献。项目的实施将扩大公司的产品生产和供应能力，制造业行业的转型升级和市场需求的增加将会有足够的消化公司提供的产品，钢铁行业的供给侧结构性改革将持续增加对公司数控轧辊车床的需求，推动企业的产品迭代和技术进步，不断向高精度、高速度、高质量方向发展。

### 3、项目投资概算

单位：万元

序号	项目	T+1	T+2	金额
一	<b>项目建设投资：</b>	<b>5,709.85</b>	<b>2,188.24</b>	<b>7,898.09</b>
1.1	建筑工程投入	1,496.00	-	1,496.00
1.2	建筑工程其他费用	84.00	-	84.00
1.3	设备购置与安装费用	3,857.95	2,084.04	5,941.99
1.4	项目预备费	271.90	104.20	376.10
	<b>总投资金额</b>	<b>5,709.85</b>	<b>2,188.24</b>	<b>7,898.09</b>

4、项目设备投资计划

单位：万元

序号	产品系列	工艺	设备类型	设备型号	数量 (台套)	金额		
1	生产设备	钣金	激光切割机	CMA1530C-GH-D	2	240.00		
2			折弯机	力丰(200T)	2	80.00		
3			压铆机	RN-8T5Q	2	4.00		
4			切管机	大族(IPGΦ200的卡槽3000w)	2	126.00		
5			氩弧焊机	(烽火)WS-315	4	2.40		
6			交直流焊机	(烽火)WSE-400	1	1.00		
7			CO2焊机	WSE-400	2	1.20		
8			焊接平台	4m*2m带焊接夹具	3	15.00		
9		生产	龙门加工中心	GMC1120	1	65.00		
10			定梁动柱龙门加工中心	GMC1560	8	1,480.00		
11			定梁动柱龙门加工中心	GMC1580	2	420.00		
12			卧式加工中心	HMC630D	2	136.00		
13			卧式加工中心	HMC1000W	4	640.00		
14			卧式加工中心	HMC1200W	1	190.00		
15			龙门镗铣加工中心	G6218L	6	1,041.00		
16			龙门镗铣加工中心	G8220L	2	421.00		
24			欧式双梁起重机	-	1	21.44		
25			污染防治设施	-	3	6.57		
26			欧式双梁起重机	-	1	20.17		
27			龙门加工中心	XSW2420*140	1	118.19		
28			龙门镗铣床	XSW2420A*45	1	53.83		
29			龙门铣床	XSW2412T*80	1	51.04		
30			龙门导轨磨床	MCW5325A*100	1	126.66		
31			欧式双梁起重机	-	1	19.57		
32			欧式双梁起重机	5T	1	6.18		
33			欧式双梁起重机	5T	1	7.68		
34			欧式双梁起重机	5T	1	12.26		
35			镗床	TK6916/130*25	1	110.31		
36			设备地基	-	1	122.67		
37			行车用导轨	-	1	7.65		
38			龙门导轨磨床	MCW5325A*130	1	264.67		
39			龙门铣床	XHW2316*20	1	117.70		
生产设备小计:					<b>62</b>	<b>5,929.19</b>		

1	管理设备	办公室/仓库	台式办公电脑		12	8.40
2			打印机		5	2.00
3			办公桌		20	1.40
4			办公桌椅		20	1.00
管理设备小计:					57	12.80
合计:					119	5,941.99

## 5、项目实施安排

本项目建设期 24 个月，将根据项目实施过程的具体情况合理安排建设的进度，具体实施进度如下表所示：

序号	实施步骤	T+1 年				T+2 年				T+3 年	T+4 年	T+5 年
		Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4			
1	项目规划	■										
2	土建及装修	■	■									
3	设备采购		■	■	■	■	■					
4	设备安装与调试			■	■	■	■	■				
5	投入产能（20%）				■							
6	试生产（40%~80%）					■	■	■	■	■	■	
7	项目达产（100%）											■

注：T+1、T+2 为建设期第 1 年、第 2 年。Q1、Q2、Q3、Q4 为第 1、2、3、4 季度。

## 6、环境保护情况

本项目建设内容为高端数控机床智能工厂建设，主要能耗为电能，在运营期会产生少量废气、废水、固废、噪声等。项目建设和运营中产生的污染物，公司均按照国家有关环保法律法规采用有效处理，对环境影响较小。

## 7、项目的选址、土地使用、备案情况

本项目选址于安阳市汤阴县，位于河南省安阳市汤阴县工兴大道岳庙街交叉口东南角。项目建设场地属于规划建设用地，已取得汤国用（2016）第 41052301-1382 号土地使用权证，总用地面积 39,979.00 平方米，涉及场地面积 24,000.00 平方米，本项目使用场地面积为 12,000.00 m<sup>2</sup>。

截至本公开发行说明书出具日，本项目已取得《河南省企业投资项目备案证明》（项目代码：2108-410523-04-02-646601）及《安阳睿恒数控机床股份有限公司高端数控机床智能工厂建设项目环境影响报告表的批复》（汤环管字（2022）5 号）。

### （二）研发中心建设升级项目

#### 1、项目概况

本项目建设内容为数控机床研发中心升级，旨在提高公司的技术研发水平和技术创新能力，通

过增加公司的研发投入，逐步完善工程中心、技术中心和检测中心建设，同时引进先进的研发设备，改善公司的研发条件，增强公司的研发实力，以巩固和提升公司的核心技术水平。建设内容主要包括：利用现有厂房作为中试工程车间，厂区内建设实验楼作为研发中心，购置专业试验与中试设备及质检设备，引进专业研发人才等。

## **2、项目的必要性和可行性分析**

### **(1) 项目的必要性分析**

#### **①国家政策支持数控机床行业发展,推动制造业转型升级**

机床是将金属毛坯加工成机器零部件的机器，作为先进制造技术的载体，机床行业的整体发展水平直接决定着—国的装备制造业的技术水平，进而影响国家整体的工业能力、制造实力和综合国力。数控机床是数字控制机床的简称，是一种装有程序控制系统的自动化机床。数控机床较好地解决了复杂、精密、小批量、多品种的零件加工问题，是一种柔性的、高效能的自动化机床，具备机电一体化特征，代表了现代机床控制技术的发展方向。

近年来，国家陆续出台了一系列相关的扶持政策以促进数控机床行业 and 高端制造业发展，如 2018 年，工信部和国家标准化管委会共同发表的《国家智能制造标准体系建设指南（2018 年版）》中指出“明确基础共性、关键技术、行业应用三个层次构成的国家智能制造标准体系；建设智能制造标准试验验证平台，提升公共服务能力，提高标准应用水平和国际化水平。”指南构建的标准体系为制造业发展搭建基础框架，指出行业发展的宏观和微观目标，具有战略指导意义。国家发展改革委在 2019 年印发的《产业结构调整指导目录（2019 年本）》将“高档数控机床及配套数控系统：五轴及以上联动数控机床，数控系统，高精密、高性能的切削刀具、量具量仪和磨料磨具”内的产品列为鼓励发展项目。中共中央在 2021 年发布的《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》中明确提出推动制造业优化升级的目标，“培育先进制造业集群，推动集成电路、航空航天、船舶与海洋工程装备、机器人、先进轨道交通装备、先进电力装备、工程机械、高端数控机床、医药及医疗设备等产业创新发展。”上述产业政策的支持将推动数控机床行业的良性运作和可持续发展，通过营造良好的经济环境和氛围，激发行业企业的内部发展潜力，推动全产业链的蓬勃发展。

本项目的建设符合国家大力推动高端制造业和数控机床行业发展的政策要求，通过数控研发中心升级项目建设，公司的发展潜力可以得到有效释放，促进数控机床行业的可持续健康发展和高端制造业智能化、自动化转型升级。

#### **②有利于夯实国产中高档数控机床基础技术,提升我国数控机床的技术水平和竞争力**

机床行业的研究对于下游制造业的支撑作用明显，数控机床具备产能高、效率快、精度细等优点，成为机床行业发展的方向。经过多年的发展进步，我国的数控机床整体技术水平大幅提升，无论是在高速化、精密化还是复合化等方面都取得了突破性进展，并形成了一批产值规模大、创新实

力强的数控机床生产企业。

但是总体上看，我国的数控机床在稳定性、一致性、可靠性、精细度等方面还是和国际先进水平有一定差距，国产数控系统与国外相比在功能、性能和可靠性方面也存在一定差距。因此，高端数控机床的技术开发和产业化仍然是机床行业发展的重点课题。

本项目的建设将明确工程中心、技术中心和检测中心的独立功能，实现现有研发中心的延伸、拓展和升级，相互独立又协同发展的各个中心将会共同提升企业的研发实力，项目产品中的自动化加工单元更是将客户对加工工艺、精度、效率等需求要素与机床自身的效率、精度、可靠性、智能化、复合化等技术要素完美融合，增加公司产品的附加值。这些核心技术的突破和应用有利于提升国产数控机床的技术水平和竞争力，为发展智能制造提供技术支撑。

### **③吸纳能力卓越的研发和技术人才,不断提升企业的人才优势**

数控机床制造行业属于资金和技术密集型行业，行业发展的过程中对于人才的重视程度不断提升，高素质、能力强的研发人员和经验丰富的管理人员可以在企业经营过程中发挥管理和研发优势，帮助企业实现技术升级和管理优化。作为集机械学、电子学、计算机学为一体的高科技产业，数控机床行业对于复合型和综合型人才的需求逐渐增加，通过本项目的顺利实施可以改善企业的研发环境、提升技术开发的基础条件、优化研发人员的工作氛围，为研发工作人员提供更舒适的工作环境和更优良的开发条件，提升公司的吸引力和归属感，增强团队凝聚力和积极性。

项目落地完成之后，工作环境和研发条件的升级对于高素质研发人才的吸引力也将进一步提升，管理经验丰富的管理团队也可以为企业研发人才提供合适的工作岗位，充分实现研发人员工作效率的提升和工作能力的展现，吸纳更多的有识之士加入公司的研发团队，提升企业的人才优势和技术优势，增强行业内的竞争力。

## **(2) 项目的可行性分析**

### **①顺应国家推动制造业升级的政策导向,深耕数控机床行业研究**

制造业与居民日常生活息息相关，是社会生产的基础和保障，代表国家的生产能力和综合国力。高端装备制造业以高新技术为引领，处于价值链的顶端和产业链的核心环节，是决定整个产业综合竞争力的战略性新兴产业，是现代产业体系的脊梁，是推动工业转型升级的引擎。

数控机床行业属于高端制造业的一部分，推动机床数字化、智能化、自动化和信息化发展，有利于提升制造业整体行业研发和生产水平，促进行业的蓬勃发展。大力培育和发展高端装备制造业，是提升我国产业核心竞争力的必然要求，是抢占未来经济和科技发展制高点的战略选择，对于加快转变经济发展方式,实现由制造业大国向制造业强国转变具有重要战略意义。

本项目的建设内容主要为工程中心、检测中心和技术中心的建设和升级，目的在于不断精进加工和制造超硬金属材料的生产工艺，提供一体化的解决方案和数控机床设备，提升对于数控激光热

处理技术的理解，继续研发处于行业前沿的具有半闭环控制功能的激光熔覆机床。项目建设受到《中国制造 2025》《促进装备制造业质量品牌提升专项行动指南》《智能制造发展规划（2016-2020 年）》《关于深化“互联网+先进制造业”发展工业互联网的指导意见》《产业结构调整指导目录（2019 年本）》《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》等政策文件鼓励，属于国家大力支持的发展项目和投资方向。

国家对相关行业的政策支持和制造业的重点关注为公司进一步发展提供了良好的机遇，本次项目的建设顺应了国家政策的导向和市场发展方向，符合公司的总体发展战略和业务目标规划。

### **②公司掌握行业领先技术，具备完善的研发体系为项目实施提供支持**

作为一家提供超硬金属材料切削与加工整体解决方案的供应商，公司能为客户提供品质良好的数控机床设备及详细的技术支持，通过全寿命周期运营管理服务，满足客户不同工艺的要求。

经过多年的发展与创新，公司已自主研发生产数控机床系列产品，机床系统标准配置是德国西门子数控系统，主轴箱采用精密主轴单元，终身免维护。公司产品导轨刚性好，床身跨距大，机床进行动态性能和轻量化设计，具有刚性高、定位精度高、响应速度快、适合高速高精度切削等优点。同时，公司拥有一支能够进行轧辊修复类激光加工成套设备设计、生产、售后服务的专业团队，生产的激光加工成套设备将激光技术与专用机床有机结合，适应了增材制造等前沿技术和装备研发的行业发展趋势。设备应用了轧辊加工的关键技术，可以为用户提供先进的熔覆和修复工艺，极大地节约客户的生产成本。

同时，本行业属于技术、人才、知识密集型行业，科技水平是企业发展的关键要素。公司在经营发展的过程中，积极与高等学府开展产学研合作，不断提升公司的研发能力和技术水平，形成了完善的研发体系。公司现有的研发体系是公司技术和产品持续创新的基础，积累的研发成果及生产工艺优化经验是本项目实施的重要技术支持。

### **③公司高素质研发人员为项目实施提供保障，完善的人才培养机制可以充分发挥人员主动性和创新力**

数控机床行业是技术密集型行业，设计经验丰富和制造经验高超的高级技术工人是企业的宝贵资源。自公司成立以来，在发展过程中十分重视人才队伍的建设和培养，目前拥有一支理论知识扎实、研发经验丰富的研发队伍，为公司产品的研发和应用做出巨大贡献。

公司核心技术人员深知数控机床行业的发展规律，对产品设计有着基于行业多年发展经验的深刻理解，对行业及产品的技术发展方向、市场需求变化有着前瞻性的把握能力，研究人员深耕数控机床行业多年，属于高端复合型专业人才。公司现有的研发能力和专业人才队伍为项目实施提供人才保障，推动公司业务的快速发展。不仅如此，公司坚持自主创新的研发模式，设有技术部，拥有专业的技术研发团队，同时公司也积极与高校开展“产、学、研”合作，目前已与安阳工学院建立了“产、学、研”科研体系，培养了稳固的合作关系。公司聘请了华中科技大学、天津工业大学等

国内院校的知名教授定期来公司进行技术交流和指导，保证了公司技术研发水平的不断提升。

公司实行完善的人才引进机制和健全的员工培养计划，已建立起基于研发人员工作特点的绩效考核体系和薪酬体系，实现能力和薪酬的匹配，充分调动员工的积极性和创造性。未来，随着研发中心的落地，将会有更多的研发人员在日常的设计和制造过程中发挥主观能动性和创新创造力，创造专属专利技术、推动公司整体技术进步。

### 3、项目投资概算

单位：万元

序号	项目	T+1	T+2	金额
一	<b>项目建设投资：</b>	<b>623.70</b>	<b>1,303.30</b>	<b>1,927.00</b>
1.1	建筑工程费用	540.00	320.00	860.00
1.2	建筑工程其他费用	54.00	32.00	86.00
1.3	设备购置费用	-	667.40	667.40
1.4	软件购置费用	-	221.84	221.84
1.5	项目预备费	29.70	62.06	91.76
二	<b>其他费用</b>	<b>87.17</b>	<b>89.45</b>	<b>176.63</b>
<b>总投资金额</b>		<b>710.87</b>	<b>1,392.75</b>	<b>2,103.63</b>

### 4、项目实施安排

序号	实施步骤	T+1 年				T+2 年			
		Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4
1	项目规划								
2	土建及装修								
3	设备采购								
4	设备调试								
5	人员培训								

注：T+1、T+2 为建设期第 1 年、第 2 年。Q1、Q2、Q3、Q4 为第 1、2、3、4 季度。

### 5、环境保护情况

本项目建设内容为研发中心建设升级项目，主要能耗为电能，在运营期会产生少量废气、废水、固废、噪声等。项目建设和运营中产生的污染物，公司均按照国家有关环保法律法规采用有效处理，对环境的影响较小。本项目建设符合国家和安阳市环保相关法律法规要求。

### 6、项目的选址、土地使用、备案情况

本项目选址于安阳市汤阴县，位于河南省安阳市汤阴县文王路东段南侧（韩庄乡小付庄村）。项目建设场地属于规划建设用地，已取得汤国用（2016）第 41052301-907 号土地使用权证，总用地面积 13,333.34 平方米，本项目预计使用建筑面积为 3,500.00 m<sup>2</sup>。

截至本公开发行说明书出具日，本项目已取得《河南省企业投资项目备案证明》（项目代码：

2108-410523-04-02-399848)及《睿恒数控研发中心建设升级项目环境影响报告表的批复》(汤环管字(2021)38号)。

### **(三) 补充流动资金**

#### **1、项目概况**

综合考虑公司目前的发展情况、业务特点、财务状况以及未来发展规划等因素,公司拟使用募集资金7,500.00万元用于补充流动资金。

#### **2、补充流动资金的主要用途和未来使用规划**

通过本次募集资金补充的流动资金将主要用于公司主营业务持续增长带来的流动资金需求以及研发项目的持续投入、设备升级改造等,以支持生产、销售规模的扩大,进一步推动公司业务发展,增强公司市场竞争力。

#### **3、补充流动资金的合理性和必要性**

公司本次拟使用募集资金7,500万元补充流动资金,具有合理性和必要性,具体如下:

##### **(1) 公司业务规模持续扩大对营运资金的需求增加**

近年来公司业务发展迅速,营业收入逐年增长,公司近五年营业收入分别为4,931.08万元、8,093.50万元、10,369.17万元、9,093.84万元和11,273.08万元,年复合增长率为22.96%,年均增长率为41.50%。除2020年受疫情影响营业收入有所下降外,其他年份均保持高速增长的水平。随着公司各项业务规模扩大的,所需营运资金数量将不断增加。未来随着高端数控机床智能工厂建设项目的达产,公司经营规模将进一步扩大,营运资金需求也相应增加,仅靠自身积累和债务融资,难以满足公司未来业务规模持续扩张的需求。

##### **(2) 提前储备床身等铸件需要补充流动资金**

公司主要产品为数控机床,其中床身等铸件作为数控机床的主要组成部分,其性能直接决定着机床整机的性能,根据行业先进经验,床身经过一定的自然时效可以提高其自身的稳定性,自然时效是指将铸件置于露天场地半年以上,使其缓缓地发生形变,从而使残余应力消除或减少。高端数控机床对稳定性和精度的要求越来越高,公司为提高产品竞争力,需提前增加床身等铸件储备,延长其自然时效,资金需求也会相应增加。

##### **(3) 加强技术研发、人才引进,提升技术创新能力需要补充流动资金**

公司属于高新技术企业,持续的技术创新与研发能力是公司迅速发展的主要推动力,也是公司核心竞争力的重要组成部分,高素质复合型的研发技术人才是公司持续发展的保障。但是,随着公司员工数量和薪酬水平的提升,公司人力成本不断上升。为保持公司的研发和技术领先优势,进一步提升技术创新能力,公司需不断加强技术研发和引进人才,从而需较多的营运资金投入。

#### 4、补充流动资金的测算

公司近五年销售收入和增长率情况如下：

单位：万元

项目	2021年	2020年	2019年	2018年	2017年
营业收入	11,273.08	9,093.84	10,369.17	8,093.50	4,931.08
增长率	23.96%	-12.30%	28.12%	64.13%	103.60%

公司近五年复合增长率为 22.96%，年均增长率为 41.50%。2020 年公司受疫情影响严重，营业收入有所下降，2021 年公司恢复了增长趋势，但在经受疫情、洪涝灾害的影响下增速仍然受到一定程度影响。综合考虑疫情影响因素、近五年复合增长率、近五年平均增长率情况以及公司未来发展规划情况，确定以 25.00%为预测增长率，以 2021 年主要经营性流动资产和经营性流动负债占营业收入的比例为基数，以销售百分比法对 2022 年、2023 年、2024 年和 2025 年的经营性流动资产和经营性流动负债进行预测。公司 2023 年-2025 年营业收入增加所形成的新增流动资金占用额（即营运资金需求）的测算情况如下：

单位：万元

未来三年流动资金需求预测						
项目	2021年	2021年营运 资本占营收 的比例	预测期			
			2022年	2023年	2024年	2025年
营业收入	11,273.08	100.00%	14,091.35	17,614.19	22,017.73	27,522.16
应收票据	2,311.61	20.51%	2,889.51	3,611.89	4,514.86	5,643.58
应收账款	5,415.61	48.04%	6,769.51	8,461.89	10,577.36	13,221.70
预付账款	557.49	4.95%	696.86	871.07	1,088.84	1,361.05
应收款项融资	395.20	3.51%	494.00	617.50	771.88	964.84
存货	3,619.16	32.10%	4,523.95	5,654.93	7,068.66	8,835.83
合同资产	884.68	7.85%	1,105.85	1,382.31	1,727.89	2,159.86
<b>经营性流动资产合计</b>	<b>13,183.74</b>	<b>116.95%</b>	<b>16,479.67</b>	<b>20,599.59</b>	<b>25,749.49</b>	<b>32,186.86</b>
应付票据	-	0.00%	-	-	-	-
应付账款	3,476.20	30.84%	4,345.25	5,431.56	6,789.45	8,486.81
预收账款	-	0.00%	-	-	-	-
合同负债	1,006.11	8.92%	1,257.64	1,572.05	1,965.07	2,456.33
<b>经营性流动负债合计</b>	<b>4,482.31</b>	<b>39.76%</b>	<b>5,602.89</b>	<b>7,003.61</b>	<b>8,754.52</b>	<b>10,943.14</b>
<b>年度营运资金增量需求</b>	<b>8,701.43</b>	<b>77.19%</b>	<b>10,876.78</b>	<b>13,595.98</b>	<b>16,994.97</b>	<b>21,243.72</b>
年度营运资金需求（本年末与上年末的差额）	-		2,175.36	2,719.20	3,398.99	4,248.74
<b>2023年至2025年营运资金增量需求合计</b>			<b>10,366.93</b>			

注：上述营业收入的预测仅为营运资金需求测算使用，不代表业绩预测和业绩承诺。

根据上述测算，2023 年至 2025 年营运资金增量需求合计 10,366.93 万元，本次募集资金补充流动资金金额 7,500 万元，能够基本满足公司对营运资金的需求，缺口部分公司将通过自身经营积累

或外部融资补充。

### 5、募集资金运用对财务状况及经营成果的影响

本次募集资金投资项目实施后，将大幅提高公司的产品生产能力和整体研究实力，满足公司流动资金需求，进一步突出和提高公司核心业务的竞争能力，为公司持续健康发展打下良好基础。募集资金投资项目具备较好的盈利前景，项目建成并达产后，将对公司的财务状况和经营成果产生积极的影响。

## 三、 历次募集资金基本情况

截至本招股说明书签署日，公司自挂牌以来共完成两次股票发行，具体情况如下：

### （一）2020 年股票发行

#### 1、基本情况

公司于 2020 年 5 月 22 日召开第二届董事会第十次会议和第二届监事会第六次会议、2020 年 6 月 9 日召开 2020 年第三次临时股东大会审议通过了《关于<安阳睿恒数控机床股份有限公司定向发行说明书>的议案》。2020 年 6 月 29 日，公司取得全国股转系统出具的《关于对安阳睿恒数控机床股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转系统函[2020]1545 号）。

本次股票发行数量为 2,000,000 股，每股发行价格 6.00 元，募集资金 12,000,000 元。前述募集资金全部缴存至公司开立的募集资金专户，并经由和信会计师事务所（特殊普通合伙）审验出具了《验资报告》（和信验字（2020）000036 号）。本次定向发行后，公司总股本由 32,000,000 股变更为 34,000,000 股。本次股票发行的募集资金用途为补充流动资金。

#### 2、变更募集资金用途情况

截至本招股说明书签署日，公司的募集资金按照规定的用途正常使用，不存在变更募集资金用途的情况。

### （二）2021 年股票发行

#### 1、基本情况

公司于 2021 年 4 月 12 日召开第二届董事会第十九次会议和第二届监事会第十次会议，2021 年 4 月 29 日召开 2021 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于<安阳睿恒数控机床股份有限公司股票定向发行说明书>的议案》、《关于公司发行股票拟收购安阳市睿愚运销有限责任公司 100%股权的议案》。2021 年 6 月 18 日，公司取得全国股转系统出具的《关于对安阳睿恒数控机床股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转系统函（2021）1615 号）。

本次股票发行数量为 1,800,000 股，每股发行价格 7.00 元，募集资金 12,600,000 元。本次股票

发行，杜红伟以其持有的睿愚金材 100%的股权认购睿恒数控本次发行的股份，不涉及募集现金。睿愚金材 100%股权的相关工商变更登记手续已于 2021 年 6 月 23 日完成。和信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2021 年 6 月 23 日出具和信验字（2021）第 000031 号验资报告。本次定向发行后，公司总股本由 34,000,000 股变更为 35,800,000 股。本次股票发行的募集资金用途为发行股份购买资产。

## **2、变更募集资金用途情况**

截至本招股说明书签署日，公司不存在变更募集资金用途的情况。

## **四、 其他事项**

无。

## 第十节 其他重要事项

### 一、 尚未盈利企业

报告期内，发行人连续三年盈利，发行人不属于尚未盈利企业的情形；截至本招股说明书签署日，发行人不存在累计未弥补亏损的情形。

### 二、 对外担保事项

适用 不适用

### 三、 可能产生重大影响的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

### 四、 控股股东、实际控制人重大违法行为

报告期内，公司控股股东、实际控制人不存在重大违法行为。

### 五、 董事、监事、高级管理人员重大违法行为

报告期内，公司董事、监事以及高级管理人员不存在重大违法行为。

### 六、 其他事项

无。

## 第十一节 投资者保护

### 一、公司投资者关系的主要安排

#### （一）信息披露制度和流程

为提升规范运作和公司治理水平，保护投资者的合法权益，公司根据《公司法》《证券法》等有关法律法规规定，制定了《董事会秘书工作细则》《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》等制度，规范公司的信息披露事务，加强公司与投资者之间的交流沟通，维护中小投资者获取公司信息的权利。

#### （二）投资者沟通渠道的建立情况

为与投资者进行有效沟通，公司在《投资者关系管理制度》中规定，公司董事会秘书为公司投资者关系管理负责人，全面负责公司投资者关系管理工作，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。公司可以通过公告、股东大会、公司网站、一对一沟通、分析师会议、电子邮件及电话咨询、现场参观、业绩说明会、分析师会议、路演、接受投资者调研等形式进行投资者关系管理的活动。

此外，公司将积极拓宽与投资者沟通的渠道，使投资者充分了解公司重大事项最新进展和公司经营的实际情况，保证信息披露的公平、公开、公正，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方面利益的平衡，共同推动公司持续健康的发展。

### 二、发行后的股利分配政策和决策程序

根据本公司制定的上市后适用的《利润分配管理制度》，本次发行后公司的利润分配政策如下：

#### （一）利润分配的原则

公司实行持续稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的可持续发展。公司利润分配不得超过累计可供分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

#### （二）利润分配形式

公司采取积极的现金或股票股利分配政策，凡具备现金分红条件的，应优先采用现金分红方式进行利润分配；如以现金方式分配利润后，公司仍留有可供分配的利润，并且董事会认为发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，公司可以采用股票股利方式进行利润分配。

#### （三）利润分配的时间

公司原则上每年度进行一次利润分配，视公司经营和财务状况，可以进行中期分配。