

公司代码：688102

公司简称：斯瑞新材

# Sirui

**陕西斯瑞新材料股份有限公司**

**2021 年年度报告**

## 重要提示

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

二、公司上市时未盈利且尚未实现盈利

是 否

三、重大风险提示

公司已在本报告中描述了可能存在的相关风险，敬请查阅“第三节 管理层讨论与分析”之“四、风险因素”中的内容。

四、公司全体董事出席董事会会议。

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

六、公司负责人王文斌、主管会计工作负责人徐润升及会计机构负责人（会计主管人员）马治声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

七、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2022年4月21日，公司第二届董事会第四十三次会议审议通过了《关于公司2021年度利润分配预案的议案》，本次利润分配方案公司拟以实施权益分派股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.80元（含税），共计拟派发32,000,800.00元（含税），不送红股，不进行资本公积金转增股本。

八、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

九、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中涉及的公司业务发展等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

十、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

十一、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十三、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	8
第三节	管理层讨论与分析.....	13
第四节	公司治理.....	57
第五节	环境、社会责任和其他公司治理.....	72
第六节	重要事项.....	83
第七节	股份变动及股东情况.....	106
第八节	优先股相关情况.....	112
第九节	公司债券相关情况.....	113
第十节	财务报告.....	114

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、股份公司、本公司、斯瑞新材	指	陕西斯瑞新材料股份有限公司
精密铸锻	指	公司全资子公司，陕西斯瑞精密铸锻有限公司
远景研究院	指	公司全资子公司，陕西斯瑞远景新材料研究院有限公司
斯瑞科技	指	陕西斯瑞先进铜合金科技有限公司
GfE	指	GfE Metalle und Materialien GmbH
GE/通用电气	指	General Electric Company (NYSE: GE)
WAB/西屋制动	指	Westinghouse Air Brake Technologies Corporation (NYSE:WAB)
TSA	指	TRAKTIONS SYSTEME AUSTRIA GmbH
GE-WAB 集团	指	主要客户集团，公司向其销售主体包括： 1.Wabtec Transportation Systems, LLC; 2.Locomotive Manufacturing and Services, S.A. de; 3.GE Diesel Locomotive Private Limited; 4.GE Steam Power Systems; 5.GE Energy Power Conversion France SAS; 6.GE Power Systems India Private Limited; 7.GEvisa S.A. Campinas-Brasil GE Power Services Belgium S.A. ; 8.GE Wind France SAS Offshore; 9.Wolong Eletric Industrial Motors S.DE. RL.De C.V. ; 10.GE Energy Power Conversion UK Ltd; 11.西屋制动经贸（上海）有限公司； 12.北重阿尔斯通（北京）电气装备有限公司； 13.GE Power Services Belgium S.A.
Siemens 集团、西门子	指	主要客户集团，公司向其销售的主体包括： 1.Siemens AG; 2.Siemens Mobility GmbH; 3.Siemens Mobility, SLU; 4.Siemens Ltd. ; 5. 西门子中压开关技术（无锡）有限公司； 6. 西门子电气传动有限公司； 7. 西门子爱克斯射线真空技术（无锡）有限公司； 8. 西门子轨道交通设备（天津）有限公司； 9. 上海西门子开关有限公司
Alstom 集团/阿尔斯通	指	主要客户集团，公司向其销售的主体包括： 1.Alstom Transport S.A; 2.Alstom Transport, INC;

		3. Gibela Rail Transport Consortium. ; 4. 上海阿尔斯通交通电气有限公司; 5. 西安阿尔斯通永济电气设备有限公司
中国中车	指	主要客户中国中车股份有限公司, 销售主体包括: 1. 中车永济电机有限公司; 2. 成都中车电机有限公司; 3. 北京中车赛德铁道电气科技有限公司;
西电集团	指	中国西电集团有限公司, 交易主体包括: 1. 陕西宝光真空电器股份有限公司; 2. 天水西电长城合金有限公司; 3. 西安西电光电缆有限责任公司; 4. 上海西电高压开关有限公司; 5. 西安西电高压开关有限责任公司; 6. 西安西电开关电气有限公司
施耐德、施耐德集团	指	主要客户集团, 公司向其销售的主体包括: 1. Société Electric d' Aubenas; 2. Schneider-Electric Energy Hungary Ltd; 3. Schneider Electric Industries SAS; 4. Schneider Electric Infrastructure Limited; 5. 施耐德电气(厦门)开关设备有限公司; 6. 施耐德电气(中国)有限公司上海分公司 7. 施耐德电气设备工程(西安)有限公司; 8. 施耐德开关(苏州)有限公司
伊顿	指	Eaton Corp PLC (NYSE: ETN.N)
晋西工业集团	指	晋西工业集团有限责任公司, 交易主体包括山西春雷铜材有限责任公司和太原晋西春雷铜业有限公司
昆山医源	指	昆山医源医疗技术有限公司
无锡麦默	指	麦默真空技术无锡有限公司
上海联影	指	上海联影医疗科技股份有限公司
珠海瑞能	指	珠海瑞能真空电子有限公司
陕铜公司	指	陕西省军工(集团)陕铜有限责任公司
Aoyama	指	Aoyama Tsusho Co, LTD
Varex/万睿视	指	Varex Imaging Corporation
Chronos	指	Chronos Imaging, LLC
加加企管	指	关联方, 西安加加企业管理有限公司
七七七	指	关联方, 锦州七七七微电子有限责任公司
中航光电	指	中航光电科技股份有限公司(002179)
旭光电子	指	成都旭光电子股份有限公司(600353)
京东方	指	北京京东方真空电器有限责任公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、上交所	指	上海证券交易所
保荐人、保荐机构	指	海通证券股份有限公司
审计机构、致同	指	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
国务院	指	中华人民共和国国务院
国家知识产权局	指	中华人民共和国国家知识产权局
工业和信息化部、工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部

科学技术部、科技部	指	中华人民共和国科学技术部
商务部	指	中华人民共和国商务部
国家环境保护总局	指	中华人民共和国国家环境保护总局，2018 年改组为生态环境部
国家发改委、发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2021 年 1-12 月
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
高强高导铜合金材料及制品	指	兼具强度、导电等方面优异性能的铜合金材料，以及应用该材料生产的制品，主要包括高强高导铬锆铜（CuCrZr）、CuCr1 等
中高压电接触材料及制品	指	在中压和高压开关设备中，承担接通、断开电路及负载电流的材料，以及应用该材料生产的制品，根据《中国电气工程大典》，中高压电接触材料是指使用电压大于 1.2KV 的电接触材料，公司目前铜铬触头产品应用的范围为 12KV-126KV，铜钨触头产品的应用范围为 126KV 以上
端环、导条	指	大功率异步牵引电动机中用于实现电能和机械能转换环形导电部件和条状导电部件，要求具有高强度、高韧性、良好导电性、抗高温软化能力等性能
医疗影像设备	指	运用不同的媒介（X 射线、声波、光学等）作为信息的载体，对人体或人体某部位，以非侵入方式取得内部组织影像的仪器
CT	指	计算机断层扫描成像设备，应用 X 射线对人体某部一定厚度的层面进行扫描，由探测器接收透过该层面的 X 射线信号，并进行高解析度成像，清晰显示人体内部的病灶信息
DR	指	数字化 X 射线摄影系统，将计算机数字图像处理技术和 X 射线放射技术相结合，在原有的诊断 X 线机直接胶片的基础上，通过 A/D 转换和 D/A 转换，进行实时图像数字处理，能够对骨结构、关节软骨、软组织等进行成像，还可以对矿物盐含量进行定量分析
球管	指	CT 和 DR 设备中的 X 射线发射源，直接影响成像质量和使用寿命。
液体火箭发动机	指	液体推进剂火箭发动机，即使用液态化学物质作为能源和工质的化学火箭推进系统。
燃烧室	指	燃料或推进剂在其中燃烧生成高温燃气的装置，是一种用耐高温合金材料制作的燃烧设备。
单晶硅冷却系统	指	单晶炉中用于拉晶完成后进行材料冷却的装置
光模块	指	通信设备中完成光信号的光/电与电/光转换的有源器件，它由光器件、功能电路和光接口组成。
光模块芯片基座	指	光模块核心部件——光芯片、激光器和光棱镜的载体材料。
核磁共振	指	核磁共振成像（MRI）检查，是一种常见的影像检查方式。
医用加速器	指	一种用来对肿瘤进行放射治疗的粒子加速器装置，是一种用人工方法借助不同形态的电场，将

		各种不同种类的带电粒子加速到更高能量的电磁装置，常称“粒子加速器”，简称为“加速器”。
烙铁头	指	指电烙铁的配套产品，是电烙铁、电焊台的配套产品，主要材料为铜。
双碳	指	碳达峰与碳中和
电解铜	指	用电解方法使铜在阴极沉积而得到的电解精炼铜
铬锆铜/CuCrZr	指	以铜为基体，加入铬、锆和其他微量元素的材料
铜铬/CuCr	指	以铜为基体，加入铬和其他微量元素的材料
铜钨/CuW	指	以铜为基体，加入钨和其他微量元素的材料
铜铁/CuFe	指	以铜为基体，加入铁（5%以上）和其他微量元素的材料
熔渗	指	用熔点比制品熔点低的金属或合金在熔融状态下填充未烧结的或烧结的制品内的空隙的方法
熔铸	指	将固体加热、精炼成金属熔体，然后进行浇铸的方法
真空自耗	指	利用电能于电极与电极或电极与被熔炼物体之间产生电弧来熔炼金属的方法
烧结	指	将粉末或粉末压坯加热到低于其中基本成分的熔点温度，然后以一定的方法和速度冷却到室温，把粉状物料转变为致密体的工艺
3D 打印	指	以数字模型为基础，将材料逐层堆积制造出实体物品的制造技术
超净间	指	将一定空间范围内之空气中的微粒子、有害气体、细菌等之污染物排除，并将室内之温度、洁净度、室内压力、气流速度与气流分布、噪音振动及照明、静电控制在某一需求范围内，而所给予特别设计之房间，也叫为无尘室或清净室。
钎焊	指	低于焊件熔点的钎料和焊件同时加热到钎料熔化温度后，利用液态钎料填充固态工件的缝隙使金属连接的焊接方法。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司基本情况

公司的中文名称	陕西斯瑞新材料股份有限公司
公司的中文简称	斯瑞新材
公司的外文名称	Shaanxi Sirui Advanced Materials Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	Sirui
公司的法定代表人	王文斌
公司注册地址	陕西省西安市高新区丈八七路 12 号
公司办公地址	陕西省西安市高新区丈八七路 12 号
公司办公地址的邮政编码	710077
公司网址	http://www.sxsr.com
电子信箱	sirui-advanced-materials@sirui.net.cn

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）	证券事务代表
姓名	徐润升	王磊
联系地址	陕西省西安市高新区丈八七路 12 号	陕西省西安市高新区丈八七路 12 号
电话	029-81138188	029-81138188
传真	029-81138188	029-81138188
电子信箱	sirui-advanced-materials@sirui.net.cn	sirui-advanced-materials@sirui.net.cn

### 三、信息披露及备置地点

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

### 四、公司股票/存托凭证简况

#### (一) 公司股票简况

适用  不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所科创板	斯瑞新材	688102	无

#### (二) 公司存托凭证简况

适用  不适用

## 五、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层
	签字会计师姓名	高飞、王益宠
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	海通证券股份有限公司
	办公地址	上海市黄浦区广东路 689 号
	签字的保荐代表人姓名	林文亭、赵中堂
	持续督导的期间	2022 年 3 月 16 日——2025 年 12 月 31 日

## 六、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2021年	2020年	本期比上年同期 增减(%)	2019年
营业收入	968,292,220.49	680,671,775.87	42.26	565,645,727.71
归属于上市公司股东的净利润	63,362,228.68	52,105,260.30	21.60	30,499,647.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	50,025,341.45	41,495,728.42	20.56	26,557,831.69
经营活动产生的现金流量净额	73,036,334.56	95,736,844.76	-23.71	91,427,925.42
主要会计数据	2021年末	2020年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	586,850,590.01	523,796,861.18	12.04	319,298,882.80
总资产	1,280,194,077.20	1,057,084,339.33	21.11	762,500,045.95

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期 增减(%)	2019年
基本每股收益（元/股）	0.1760	0.1447	21.63	0.0932
稀释每股收益（元/股）	0.1760	0.1447	21.63	0.0932
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.1390	0.1153	20.56	0.0811
加权平均净资产收益率（%）	11.41	12.00	减少0.59个百分点	10.00
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	9.01	9.56	减少0.55个百分点	8.71
研发投入占营业收入的比例（%）	4.20	3.27	增加0.93个百分点	3.51

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

2021 年营业收入较上年增长 42.26%，一方面，公司高强高导铜合金材料及制品销售收入保持快速增长，主要是由于下游客户对高强高导铜合金材料需求旺盛；另一方面，“双碳”驱动电源工程和输配电网工程建设规模扩大，对公司铜铬触头和铜钨触头的需求也不断增大，公司的中高压电真空接触材料及制品销售收入保持稳定上升的趋势。同时，其他业务板块也呈现增长趋势。

归属于上市公司股东的净利润及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润分别较上年同期增长 21.60%和 20.56%，主要系公司各业务板块业务增长所致。

利润增长低于收入增长速度主要系研发费投入加大、收入结构变化（其中毛利相对较低的高强高导铜合金铸锭材料大幅增加）、原材料铜价上涨等所致。

2021 年末总资产较上年增长 21.11%，主要系随着公司主营业务增长，应收账款、存货等流动资产增加以及公司固定资产投资增加所致。

2021 年末归属于上市公司股东的净资产较上年增长 12.04%，主要系本期利润增加所致。

经营活动产生的现金流量净额较上年减少 23.71%，主要系本期采购付款增加所致。

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

### (三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 八、2021 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	189,999,396.42	264,071,183.01	262,619,410.11	251,602,230.95
归属于上市公司股东的净利润	13,046,243.26	22,672,122.95	8,708,765.55	18,935,096.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,214,248.39	22,419,038.96	8,572,068.20	11,819,985.90

经营活动产生的现金流量净额	-79,822,009.02	44,745,286.30	-41,716,955.78	149,830,013.06
---------------	----------------	---------------	----------------	----------------

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	-397,708.30	-391,487.29	-130,590.02
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	16,469,058.48	12,917,292.04	5,567,296.70
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			51,052.57
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益	37,857.21	329,077.84	
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投			

资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-421,538.87	-385,958.91	-850,145.31
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
减：所得税影响额	2,355,430.05	1,859,328.72	695,797.83
少数股东权益影响额（税后）	-4,648.76	63.08	
合计	13,336,887.23	10,609,531.88	3,941,816.11

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

适用 不适用

#### 十、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
衍生金融资产		16,741.08	16,741.08	16,741.08
应收款项融资	100,000.00	1,965,157.90	1,865,157.90	
其他权益工具投资	4,400,000.00	5,255,105.72	855,105.72	
合计	4,500,000.00	7,237,004.70	2,737,004.70	16,741.08

#### 十一、非企业会计准则业绩指标说明

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、经营情况讨论与分析

公司是一家新材料研发制造企业，产品主要服务于轨道交通、航空航天、电力电子、医疗影像等领域。公司的战略定位是成为多个细分领域新材料的领跑者，战略目标是在每个细分领域做到技术创新世界第一、市场占有率世界第一。

公司坚持面向世界科技前沿、面向经济主战场、面向国家重大需求、面向人民生命健康，在**高强高导铜合金材料及制品、中高压电接触材料及制品、高性能金属铬粉、医疗 CT 和 DR 球管零组件以及新一代铜铁合金材料**等方面的业务和技术领域取得新进展：

**高强高导铜合金材料及制品**方面，随着新能源汽车的渗透率提高和 5G 通信快速发展，**高端连接器**等领域替代进口进程加快，**高强高导铜合金材料**的产销量大幅增加。在公司核心技术支持下，**高强高导铜合金材料**逐步拓展到液体火箭发动机燃烧室内衬等新应用领域。

**中高压电接触材料及制品**方面，随着“双碳”带来电力行业重构，公司产品下游行业需求进入中高速增长期，新型绿色环保高电压大电流等级真空开关逐步替代六氟化硫开关（SF<sub>6</sub> 气体的温室效应是 CO<sub>2</sub> 的 23900 倍），光伏、风电、核电等新能源发电量迅速增长，全社会用电量整体稳步增加，且以电代煤、以电代油、以电代气进程加快，公司**中高压电接触材料及制品**领域进入中高速稳定增长阶段。

**高性能金属铬粉**应用于**中高压电接触材料、高端高温合金、高端靶材、表面喷涂**等行业，基于这些细分行业的快速增长，报告期内，公司**高性能金属铬粉**产业快速增长。

**CT 和 DR 球管零组件**本土化业务持续快速增长，国内客户占有率稳步上升，国际市场实现破冰，顺利进入美国市场。基于技术同心多元化发展，将公司在医疗影像设备零组件制造的核心技术拓展到核磁共振、医疗加速器、半导体设备关键零组件等领域。

**新一代铜铁合金材料**围绕大尺寸 OLED 背板、大功率线路板焊接烙铁头、电磁阻尼用磁性材料等领域进行研发。

公司 2021 年持续扩大生产产能，产品销量增加带来公司营业收入、净利润的增长。报告期内，公司实现营业收入 9.68 亿元，同比增长 42.26%，归属于母公司股东的净利润 6,336.22 万元，同比增长 21.60%。

报告期内，公司主要经营成果如下：

#### 1、基于各细分领域新材料市场需求，全面扩大产能

报告期内，公司克服疫情反复带来的诸多不利影响，在做好疫情防控的同时，以自筹资金进行募投项目先期建设，全力加速推进募投项目厂房建设及主要设备采购、安装、调试。

报告期内，面对**中高压电接触材料及制品**的快速增长，公司启动产能五年倍增计划，2021 年建成年产铜铬触头 1200 万片的产能。

报告期内，基于中高压电接触材料、高端高温合金、高端靶材、表面喷涂等市场快速增长的需求，公司启动建设年产 2000 吨高性能金属铬粉生产线。

报告期内，面对 CT 和 DR 球管零组件的快速增长，公司启动产能两年倍增计划，主要包括万级超净间建设、大型高温真空钎焊炉和高精密加工设备的采购和安装调试。

公司为满足各个细分市场快速增长的需求，全面扩产，市场占有率进一步提升，市场竞争优势持续加强，为公司未来快速发展打下坚实基础。

## 2、研发投入持续加大，核心技术竞争力持续提升

报告期内，公司投入研发费用 4,071.42 万元，同比增长 82.75%。围绕公司研发项目，在高强高导铜合金材料及制品、中高压电接触材料及制品、高性能金属铬粉、医疗 CT 和 DR 球管零组件以及新一代铜铁合金材料等方面新增发明专利 77 项，截止报告期末，累计拥有授权发明专利 149 项，并通过了企业知识产权体系认证。

公司牵头组建陕西省先进铜合金创新中心，整合区域研发资源，全面提升公司基础研究和应用研究能力。

公司坚持市场驱动创新，加大与下游重点客户的联合技术研发，持续为下游行业提供技术支持和服务。

## 3、不断拓展新市场，实现可持续发展

报告期内，围绕高强高导铜合金制品，拓展液体火箭发动机燃烧室内衬等领域。

围绕中高压电接触材料，拓展 72.5kV、126kV、252kV 真空开关领域。发挥铜钨合金低膨胀高导热的优异特性，拓展光模块市场。

围绕 CT 和 DR 球管零组件，成为美国 Varex、Chronos 等公司的合格供应商，拓展全球市场，同时积极进入核磁共振、医用加速器、半导体设备等领域。

新一代铜铁合金材料成功应用于大功率线路板自动焊接，实现对传统烙铁头产品的换代升级，提升下游行业的自动化水平。

## 4、人才队伍建设

公司建立“以人为本、以奋斗者为本”的人力资源管理体系，根据公司产业结构和经营变化，优化组织架构，保持组织的快速应变能力。持续引进优秀的管理人才和专业对口的研发人才，保持组织的创新活力，推进公司的可持续发展。

## 5、深化卓越绩效管理

公司围绕“成为全球细分领域新材料领跑者”的愿景，制定发展战略和战略目标。积极承担社会责任，全面推进社会责任体系建设。全力推动科创板上市，积极为生产经营提供各种资源支持。推动组织持续学习、持续改进、持续创新，全面推进组织系统管理，实现组织稳健可持续发展。

公司同步从文化、质量、创新、品牌、效益等多维度全面提升企业核心竞争力。通过技术管理同心圆模式，助推技术创新迭代，扩展产业、产品，为细分领域的新材料替代进口贡献力量。

## 二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明

### (一) 主要业务、主要产品或服务情况

公司主要产品有高强高导铜合金材料及制品、中高压电接触材料及制品、高性能金属铬粉、CT 和 DR 球管零组件、新一代铜铁合金材料等。主要产品具体情况如下：

#### 1、高强高导铜合金材料及制品

公司高强高导铜合金系列产品主要分为材料和制品。高强高导铜合金材料主要应用于以新能源汽车、5G 通信、航空航天等为主的高端连接器产业，致力于满足国内下游客户对高端连接器原材料的需求，缓解其依赖进口的困境。

高强高导铜合金制品主要应用于轨道交通大功率牵引电机端环、导条，同时，公司积极开拓液体火箭发动机燃烧室内衬等新应用市场。

#### 2、中高压电接触材料及制品

中高压电接触材料及制品分为铜铬触头和铜钨触头两大类，主要应用于以真空开关为主的各类中高压开关。全球双碳革命驱动 72.5kV、126kV、252kV 等级 SF6 开关逐步被真空开关取代（SF6 气体的温室效应是 CO2 的 23900 倍），公司持续加大研发创新、持续扩大产能，全力服务全球中高压开关行业产能升级、更新换代。

#### 3、高性能金属铬粉

公司是国内首家成功应用低温液氮技术，批量制造并向全球批量供应低氧、低氮、低硫、低酸不溶物高性能金属铬粉的企业，产品主要用于中高压电接触材料、高端高温合金、高端靶材、表面喷涂等领域。

#### 4、CT 和 DR 球管零组件

CT 和 DR 球管零组件是医疗用 CT 设备和 DR 设备的核心零组件之一，主要产品包括管壳组件、转子组件、轴承套、阴极零件等。基于公司材料技术、高精度加工技术、高超净间真空钎焊技术、表面处理技术等综合技术，能全面满足产业链对产品研发和生产过程的极高要求，公司在报告期内，拓展了核磁共振、医用加速器、半导体设备等新应用领域。

#### 5、新一代铜铁合金材料

新一代铜铁合金材料是公司首次发行主要募投方向之一，该材料兼具导电性及导磁性，主要应用于大尺寸 OLED 背板、大功率线路板自动化焊接烙铁头、电磁阻尼用功能材料等领域。

### (二) 主要经营模式

#### 1、研发模式

公司主要致力于铜铬基合金的研发制造，以此为核心，将技术同心圆拓展至各相关产业领域。

公司首先围绕标杆客户开展研发创新活动，对标世界五百强企业、目标产业头部企业，推动公司技术升级、新产品研发。其次，公司始终坚持以市场驱动创新，面向所有客户提供非标个性

化研发服务，满足客户个性化创新研发需求。此外，公司持续关注世界科技前沿、市场发展前沿，自主进行新项目预研，致力于解决行业痛点、难点，为下游客户未来产业升级储备技术。

公司高度重视基础研究及前沿科技研究，积极推进产学研合作，不断拓展知识边界，持续推进产业升级；积极挖掘科教资源，向社会发布揭榜挂帅项目；积极承担国家项目，为国家科技高水平自立自强贡献力量。报告期内，公司承担“医疗器械材料生产应用示范平台项目”、“2020年产业基础再造和制造业高质量发展专项”两项国家工信部专项。

## 2、销售模式

公司围绕标杆客户开展销售活动，并通过标杆客户引领、带动、辐射全行业。公司的标杆客户主要有通用电气、西屋制动、阿尔斯通、施耐德、西门子、ABB、伊顿、庞巴迪、中国电装、晋西工业集团、中国中车、旭光电子、上海联影等世界五百强企业 and 国内大型企业、上市企业。

公司所有销售活动的目标是为不同客户提供非标个性化定制的产品，从材料设计研发制备、到成品制品精加工，满足细分行业不同客户的个性化需求。

公司的销售业务均为直销模式。

## 3、制造模式

公司产品制造涵盖材料制备和零组件的加工制造。

公司具有一流的材料设计、研发、制备能力，建有真空感应熔炼、真空自耗电弧熔炼、真空烧结、真空熔渗、3D 打印、气氛保护下引连铸、真空侧平引熔炼、气氛保护上引熔炼等批量制备高端先进合金材料的生产线，可以满足全球各类客户对不同材料的个性化需求。

同时，公司拥有大量的精密加工设备，具备优异的柔性制造、个性化非标精密零件加工能力和零组件组装能力，可以满足全球不同客户的各种制品和组件的个性化需求。

## 4、采购模式

公司采购模式为集中统一供应链管理，各事业部自主采购和物流管理相结合。

为了保障供应链稳定，公司统一进行供应链管理，负责对供应商进行审核、选择、评价、评定，为各事业部具体采购活动提供供应链资源和管理。

### (三) 所处行业情况

#### 1. 行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛

##### (1) 高强高导铜合金材料及制品

高强高导铜合金是一种技术含量高、应用领域广、处于国际科技前沿的高端先进铜合金材料。

公司高强高导铜合金系列材料主要应用于以新能源汽车、5G 通信、航空航天等为主的高端连接器领域和引线框架领域，进行该类材料的进口替代和产业升级。近年来，全球新能源汽车渗透率快速增长，持续拉动产品市场需求快速增长。

高强高导铜合金制品主要应用于轨道交通大功率牵引电机端环、导条。全球轨道交通重载货运、高铁、动车、轻轨、地铁、城际铁路等产业稳健发展，公司相关产品稳健增长。公司液体火箭发动机燃烧室内衬产品面对的全球航天产业正处于快速增长阶段，面临巨大的发展机会。

各细分领域对高强高导铜合金材料及制品均提出了更高的强度、导电性、耐高温性的要求，且随着产业不断升级换代，产品的服役环境越发严苛，产品性能及质量要求也越来越高。

高强高导铜合金材料及制品主要技术门槛：第一是互相矛盾的高导电率和高强度两项性能指标需要同时实现；第二是材料及制品的高洁净度、高均匀性、高一致性；第三是批量制造的成本控制。

## **(2) 中高压电接触材料及制品**

中高压电接触材料是输配电产业转型升级的关键基础材料。双碳革命推动全球发电、输电、用电产业快速增长，真空开关作为清洁环保电力设备，未来若干年，面临着极佳的新发展机遇。

中高压开关要求触头材料同时具有优异的开断能力、高耐电压能力、高抗电弧烧蚀能力、低截流值等性能，这些电气性能指标相互矛盾，同时，电网要求电力设备高可靠、免维护、零故障，这些都是对中高压电接触材料的特殊要求。

基于各真空开关企业个性化的电场和电磁结构设计，每个客户对中高压电接触材料及制品的需求都是个性化的（材料成分不同、产品形状尺寸不同），因此，要求公司必须具有强大的个性化定制材料设计制备能力、柔性非标精密加工能力及快速响应的能力。

中高压开关作为一种特殊的电力设备，在每次更换电接触材料或使用新电接触材料之前，必需通过电网要求的相关型式试验验证，该试验验证周期长、试验费用高，因此要求企业具备强大的研发设计能力和雄厚的资金实力。

## **(3) 高性能金属铬粉**

高性能金属铬粉主要用于中高压电接触材料、高端高温合金、高端靶材、表面喷涂等领域。随着各个产业链的产业升级，高性能金属铬面临巨大的新市场机会。

我国高端高温合金主要依赖进口，随着我国航空航天、超超临界火力发电对高端高温合金的迫切需求。高性能金属铬是高端高温合金研发制造的核心原材料之一，高端高温合金的最关键性能指标是高温疲劳，高端高温合金主要原材料金属铬中的酸不溶物夹杂（主要是氧化物）是高温合金最主要的疲劳裂纹源。研发制备低氧、低氮、低硫、低酸不溶物高性能金属铬对高端高温合金的发展具有重大意义。

高端靶材等应用领域同样需要低氧、低氮、低硫、低酸不溶物高性能金属铬，推动产业升级。

## **(4) CT 和 DR 球管零组件**

CT 和 DR 球管是医疗影像 CT 设备和 DR 设备的关键基础核心元件，依据行业研究，2019 年，全球 CT 的保有量约为 41 万台，按照全球平均医院使用频率来计算，CT 存量市场每年的球管替换需求量约为 12-14 万只；且全球每年新增 CT 设备约 2-3 万台。综合来看全球每年 CT 球管的需求量约为 14-17 万只。（数据来源：Mordor Intelligence-International Trade

Administration)。随着新冠在全球的肆虐，使用 CT 机拍胸片的需求持续增大，未来每年全球新增 CT 球管和更换 CT 球管的数量会越来越大。

目前全球只有 GE、西门子、飞利浦等企业具备设计研发制造 CT 球管的能力，我国该类产品主要依赖进口，国家和相关企业正在建设 CT 球管的设计、研发和制造能力。

国内 CT 和 DR 球管零组件主要依赖进口，公司是国内少数研发制造 CT 和 DR 球管零组件的企业，目前也是西门子等 CT 球管企业的国内唯一供应商，每只 CT 球管需要公司研发制造的材料和零组件约 1-2 万元人民币，随着国产化的提升和国内需求的巨大增长，该行业面临巨大的发展机会。

CT 和 DR 球管零组件研发制造具有较高的技术壁垒，为了满足高真空、高温、高转速、高热容量的服役条件，对材料的洁净度、薄壁件成型、异质金属连接、高精度机加工、表面处理等技术要求极其严苛，这些构成了行业的技术门槛。

### **(5) 新一代铜铁合金材料**

新一代铜铁合金材料兼具导电性及导磁性，是非常优异的电磁功能材料。公司领先全球，首先成功设计开发了新一代的铜铁合金（铁含量 5%-95%）材料，应用前景广阔。铜铁合金系列材料有板带、杆/棒/线/丝材、粉末、零件制品等，可应用于 5G 手机散热板、屏蔽罩、大尺寸 OLED 显示屏、电磁屏蔽线、吸波屏蔽涂料、3D 打印、医用抗菌方面、电烙铁头、电磁阻尼等领域。

由于金属铁与铜的熔点差异较大（铜的熔点为 1,083℃，铁的熔点为 1,538℃），两者在室温下固溶度很低，制备成分均匀的合金材料难度极高，要求企业具有独特的材料合成技术。基于公司在铜铬触头材料的技术储备，完成了围绕新一代铜铁合金材料的真空感应熔炼制造技术、真空自耗电弧熔炼制造技术、非真空熔炼及连铸制造技术和非真空下引连铸扁锭制造技术等技术开发。

## **2. 公司所处的行业地位分析及其变化情况**

### **(1) 高强高导铜合金材料及制品**

我国新能源汽车、5G 通信、航空航天等行业高端连接器用高性能铜合金材料主要从德国、日本等进口，公司研发制备的高强度高导铜合金材料目前处于替代进口阶段。

公司研发制造的高强度高导铜合金端环、导条，解决了国家轨道交通建设的关键基础材料依赖进口问题，产品返销全球。目前，公司已经成为全球该细分领域的主要供应商之一。主要客户有西屋制动、GE 交通、阿尔斯通、庞巴迪、西门子、斯柯达、GE 能源、中国中车等。公司基于在 高强高导铜合金领域积累的技术基础、产业基础、市场基础，全球一流的高强度高导铜合金的材料设计/改性、柔性制造、个性化非标深加工零组件能力，未来将持续提升高性能高强高导铜合金材料及制品的研发和制造能力，不断拓展新的应用。

### **(2) 中高压电接触材料及制品**

公司成立以来，一直专注于中高压电接触材料的研发制造，解决了国家电网建设触头材料依赖进口问题，并且返销全球，成为全球该细分新材料领域行业第一。二十多年来，公司持续研发创新，产品经过三代更新升级，在该细分领域创新能力全球领先，细分领域发明专利占比全球第一，产品全球市场占有率领先，国内市场占有率超过 60%。2019 年该产品获得国家工信部单项冠军产品荣誉，报告期内通过复审再次获得国家级单项冠军产品认定。公司该产品主要客户有西门子、ABB、施耐德、伊顿、东芝、旭光电子、中国电装、京东方等。

### **(3) 高性能金属铬粉**

公司是国内首家成功研发制造低氧、低氮、低硫、低酸不溶物高性能金属铬粉的企业，低温液氮制粉技术及酸不溶物夹杂处理技术均处于世界领先，生产制备的高性能金属铬粉产品关键参数达到国际领先水平，是我国能够批量化制备高性能金属铬粉的主要制造企业，主要客户有 GfE、西门子、西部超导等知名企业。

### **(4) CT 和 DR 球管零组件**

公司是国内少数能够提供 CT 球管和 DR 球管零组件的企业，是西门子该核心材料零组件在国内的唯一研发制造基地。除此之外，公司为上海联影、昆山医源、无锡麦默、中国电子科技集团第十二研究所、珠海瑞能等国内 CT 球管主要企业提供产品和服务。2021 年，公司成功进军万睿视等国际市场。

### **(5) 新一代铜铁合金材料**

公司是全球首家成功开发高铁含量铜铁合金材料并批量生产的企业，产品正在多个领域进行应用测试。受工信部材料司、中国有色金属工业协会委托，公司发起和参与承办了第一届、第二届、第三届“铜铁合金技术论坛”，协同产业链上下游资源，积极探索新一代铜铁合金材料在各个领域的颠覆性替代可能性。

## **3. 报告期内新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况和未来发展趋势**

### **(1) 高强高导铜合金材料及制品**

报告期内，高强高导铜合金材料和制品正在拓展到液体火箭发动机燃烧室内衬、光伏产业单晶硅制造等领域。

火箭发动机利用冲量原理，将推进剂燃烧产生的高温、高压燃气的热能转化为动能，形成高速射流排出而产生动力，由于牛顿第三定律而产生推力。液体火箭发动机使用常温液态的可贮存推进剂和低温下呈液态的低温推进剂，具有适应性强、能多次起动等特点，能满足不同运载火箭和航天器的要求。液体火箭发动机燃烧室内衬是发动机重要核心部件，要求材料具有良好的高温性能、导热性能，将火箭发射过程中燃料燃烧的热量导出，确保发动机正常工作。公司 2021 年该应用方向订单 800 多万。

高强高导铜合金具有耐高温、高强度、高导热、高导电等优异特性，公司正在推进该高端先进铜合金材料应用于光伏单晶硅制造设备，促进光伏产业设备升级。

### **(2) 中高压电接触材料及制品**

报告期内，公司全面研发 126kV、252kV 高电压等级真空开关用铜铬触头。随着双碳革命的推动，特别是 72.5kV、126kV、252kV 等级 SF6 开关将被真空开关全面替代（六氟化硫（SF6）产生的温室效应是二氧化碳（CO2）的 23900 倍），高电压大电流大规格触头产品将面临旺盛需求。

### **(3) 高性能金属铬粉**

报告期内，公司全力满足以两机专项、火力发电超超临界机组为主的高端高温合金对高性能金属铬粉的需求，对从俄罗斯、法国等国进口的产品进行替代。

报告期内，公司启动规划建设年产 2000 吨高性能金属铬的研发制造能力。

### **(4) CT 和 DR 球管零组件**

报告期内，公司新研发了 CT 球管用高热容量管壳组件、转子组件和高表面要求的阴极零部件等系列产品，完成了主流 CT 球管管型的零部件批量或小批量生产，CT 球管用零部件种类逐渐丰富。

报告期内，公司承接了国家工信部设立的“产业基础再造和制造业高质量发展专项”，联合 6 家上下游企业，全力推动打造 CT 和 DR 球管全流程制造能力。另外，承接了“国家新材料生产示范应用平台-生物医药和高性能医疗器械材料”，携手国内 12 家国内行业优势企业、医院、检测机构等，重点攻关高端医疗影像设备关键材料、核心部件、整机系统的生产、测试、评价和应用问题。

此外，基于在 CT 球管和 DR 球管领域打造的材料技术、高精度加工技术、高超净间真空钎焊技术、表面处理技术等综合技术，公司将产业延伸拓展到了核磁共振、医用加速器、半导体设备等领域，为其研发制造高性能的铜合金及半导体级不锈钢零组件。

### **(5) 新一代铜铁合金材料**

报告期内，公司通过持续研发投入，在全球率先开发完成 CuFe45 合金材料，将在大功率集成电路线路板（主要是新能源汽车用）生产过程全面替代传统烙铁头，支撑大功率线路板行业向自动化焊接转变，助力新能源汽车行业产业链升级。同时，成功开发 660mm 宽幅的 CuFe5 合金板带，应用于大尺寸 OLED 显示设备批产验证。

### **(6) 光模块芯片基座材料**

报告期内，公司围绕光模块芯片基座低膨胀、高导热钨铜材料持续研发投入。未来随着数据中心、算力中心，数字化社会的大规模建设，对光通信产品的需求越来越大，公司积极跟进光通信行业发展趋势，持续开发性能更优异的光模块芯片基座钨铜材料，支持光通信行业的快速发展。

**(四) 核心技术与研发进展****1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况**

公司围绕高强高导铜合金材料及制品、中高压电接触材料及制品、高性能金属铬粉、CT 和 DR 球管零组件、新一代铜铁合金材料、光模块芯片基座材料等细分领域形成和储备了一系列先进的核心技术，具体如下：

**(一) 高强高导铜合金材料及制品**

核心技术	来源	专利情况 (截至年报披露日)	先进性	报告期内变化情况
牵引电机端环和导条制造技术	自研	9 项授权发明专利； 3 项在审发明专利	本项技术导条综合采用了半连续铸造和连续挤压技术，提高生产效率、材料利用率和产品质量。端环设计槽型部分设计为单槽连接，便于焊接，节省焊料和焊接人工成本，同时设计不需要护环热套于端环上，减轻电机的负荷，降低电机的制造成本。	端环开发快速铣加工技术，显著提升端环铣槽效率。
非真空下引连铸扁锭制造技术	自研	2 项授权发明专利	本项技术克服了传统熔铸过程必须先制造圆锭再进行形变加工的难点，直接生产扁锭，节省了损耗、缩短了流程，降低了成本。同时，非真空熔铸的工艺变量多，控制难度大，该技术确定了一系列非真空熔铸的关键参数，降低了设备限制，满足了大尺寸产品制造要求。	8 吨大规格铸锭气氛保护熔炼工艺开发成功，实现更大尺寸铸锭制造。
真空熔炼铸锭制造技术	自研	4 项授权发明专利	本项技术采用自制铜锆中间合金、自制真空级脱气铬、纯铜 3 种原材料进行熔炼，采用复合搅拌技术（电磁搅拌和自旋转搅拌），使材料成分均匀、一致性好、性能稳定。	3 吨大规格铸锭真空感应熔炼工艺开发成功，实现大尺寸铸锭制造。
液体火箭发动机燃烧室内衬制造技术	自研	1 项授权发明专利	本项技术采用高强度高导热耐高温铜合金，采用力学性能及导热性能一致性组织调控技术、精密机加工技术，获得的零件力学性能高、导热性能好、耐高温软化、尺寸一致性高，保证火箭发动机性能可靠。	新增专利授权 1 项，获得小批量订单

## (二) 中高压电接触材料及制品

核心技术	来源	专利情况 (截至年报披露日)	先进性	报告期内变化情况
真空熔铸法制造技术	自研	7 项授权发明专利	本项技术以高性能铬粉制备技术和自主设计制造的熔铸设备为基础, 通过多年产业化经验形成自有熔铸法工艺, 并根据需要加入 Te、Bi 等稀有金属提高抗熔焊性和耐高温性, 能够生产 Cr 含量 40% 以下产品, 是目前市场上兼顾质量与成本的主流技术。	通过工艺优化, 原材料利用率进一步提高, 降低了原材料涨价对成本的影响
真空自耗电弧熔炼制造技术	自研	6 项授权发明专利; 1 项在审发明专利	本项技术包含一套自主设计的“冷等静压+真空脱气+电弧熔炼(熔滴控制)”制备技术, 产品 Cr 含量在 25~50%, 材料成分均匀稳定、纯度高、组织细小、弥散、电性能优异, 能够满足高质量的应用需求。	开发的电弧熔炼 CuCr25-50 触头全系列实现批量生产供应。开发出 126kV 等级真空开关用大规格触头并批量供应
真空熔渗法制造技术	自研	7 项授权发明专利; 1 项在审发明专利	熔渗法是一种较早应用的生产工艺, 本项技术使用了低温液氮制粉技术制备的高性能铬粉, 提高了真空熔渗触头材料的质量和性能。	实现更低氧、氮含量熔渗触头开发及生产供应, 大规格高电压等级开发应用
混粉烧结法制造技术	自研	10 项授权发明专利; 1 项在审发明专利	混粉烧结法是一种传统的生产工艺, 本项技术主要在原材料方面进行突破创新, 包括雾化制粉、电极感应气雾化制粉、添加二硼化钛陶瓷相、添加纳米 Al <sub>2</sub> O <sub>3</sub> 等, 实现产品性能的提升。	通过相关客户型式试验验证, 并批量实现生产供应
3D 打印制造技术	自研	8 项授权发明专利; 2 项在审发明专利	本项技术利用最新的增材制造技术, 自主开发了 CuCr 电触头 3D 打印技术, 能够生产多品种、复杂结构的产品。	完成 CuCr25-50 全系列触头打印技术开发, 实现小批量生产

## (三) 高性能金属铬粉

核心技术	来源	专利情况 (截至年报披露日)	先进性	报告期内变化情况
低温液氮研磨制造技术	自研	5 项授权发明专利；2 项在审发明专利	本项技术自主掌握了低温液氮研磨方法，开发了一整套低温液氮研磨设备和工艺流程，制备出高纯低气铬粉、超细铬粉。	成功开发了高纯低氧、低氮、低硫、低酸不溶物超细铬粉
等离子脱氧制造技术	自研	1 项授权发明专利	本项技术在低温液氮研磨制造技术的基础上加入了等离子脱氧制造技术，克服了高温气体还原法处理量小、易结块等难题，工艺简单、成本低，能有效地脱氧、脱氮、脱碳和其它低沸点金属杂质。	/
射频等离子球化制备球形铬粉技术	自研	1 项授权发明专利	本项技术采用射频等离子球化技术，制备球形铬粉，适用于 3D 打印等领域。	/

## (四) CT 和 DR 球管零组件

核心技术	来源	专利情况 (截至年报披露日)	先进性	报告期内变化情况
表面材料处理技术	自研	5 项授权发明专利	本项技术综合了电镀黑铬、Fe <sub>3</sub> O <sub>4</sub> 热喷涂、AT13~AT40 热喷涂、不锈钢湿氢等表面材料处理技术，提高了管壳内表面和转子外表面涂层的热辐射系数。	稳定产品需求的表面处理技术工艺
旋转阳极转子材料钎焊技术	自研	3 项授权发明专利，	本项技术研发了一系列旋转阳极转子用材料的真空钎焊技术，制备了满足 CT 及 DR 设备球管严苛工作条件下材料。	持续优化钎焊工艺，降低钎焊成本

金属管壳材料及塑性变形加工技术	自研	4 项授权发明专利, 3 项在审发明专利	本项技术集成材料制备及塑性变形加工技术, 采用真空双级熔炼, 有效去除材料内部的非金属夹杂物, 确保管壳材料的纯净度。采用热拉伸, 模锻和冲压等成形技术, 获得金属管壳零件毛坯。	材料成型工艺开发、优化。
异质金属连接技术	自研	2 项授权发明专利	本项技术能够有效提高异质金属的结合面积, 提高结合强度, 增加热传导, 满足高温高真空环境下的长期使用。	优化异质金属结合工艺, 实现多种高焊接要求的产品工艺开发。

## (五) 新一代铜铁合金材料

核心技术	来源	专利情况 (截至年报披露日)	先进性	报告期内变化情况
真空感应熔炼制造技术	自研	5 项授权发明专利	<p>本项技术与现有技术相比, 选取纯度较高的原材料, 从源头上保证了合金的纯度, 同时熔炼坩埚选取无碳坩埚, 避免碳影响铜铁合金的熔炼, 且优化了熔炼步骤。通过本技术制得的 CuFe 母合金材料气体含量低、夹杂物少、成分均匀, 无 Cu、Fe 富集等宏观、微观缺陷。</p> <p>CuFe 母合金制备后, 可以成功进一步制备 CuFe5、CuFe10、CuFe20、CuFe30、CuFe50 系列合金。</p>	通过真空感应熔炼技术, 成功制备了 CuFe45 合金坯料
真空自耗电弧熔炼制造技术	自研	1 项授权发明专利	<p>本项技术采用电解铜粉和雾化铁粉为原料, 制备过程中杂质少, 经过混合粉压制成自耗电极, 再进行干燥和烧结处理, 各元素分布均匀, 气体杂质含量少, 最后进行真空自耗电弧熔炼, 制备出分布均匀, 宏观偏析少, 无 Cu、Fe 富集等宏观、微观缺陷, 组织成分稳定、均匀的 CuFe50、CuFe70 合金。</p>	通过两级真空熔炼(真空感应熔炼+真空自耗电弧熔炼), 实现了高质量 CuFe45 坯料的制备
非真空熔炼及连铸技术	自研	2 项授权发明专利	<p>本项技术采用自制 CuFe 母合金和电解铜板为原料, 采用表面喷涂氧化锆层的流槽, 以非真空方式熔炼及连铸 CuFe 合金, 铁相主要为颗粒状, 并且弥散均匀的分布于铜基体内, 无明显可见的偏析现象, 无</p>	实现了 660mm 宽幅 CuFe5 铸锭的生产

			Cu、Fe 富集等宏观、微观缺陷，组织成分稳定、均匀。	
非真空下引连铸扁锭	自研	1 项在审发明专利	本项技术采用非真空下引连续铸造工艺，与传统真空熔铸工艺相比，设备要求低，同时在铸造过程中采取惰性气体保护、调整铁含量等合适的措施，有效控制了合金成分和氧含量，操作简单，稳定可靠，制造的铜铁合金扁锭作为铜铁合金带材的轧制坯料，比常规圆锭减少了材料损耗，降低了生产成本。	

## (六) 光模块芯片基座材料

核心技术	来源	专利情况 (截至 年报披露日)	先进性	报告期内变化情况
光模块芯片基座制造技术	自研	发明专利 3 项，1 项在审发明专利	本项技术采用自己配制的适合 3D 工艺的钨粉，采用 3D 打印工艺制备各种孔隙率不同的钨骨架，结合渗铜工艺可以得到形状复杂及大型钨合金产品，常规工艺无法完成。优势是原材料利用率高，不需要常规工艺所需的模具，能大幅度缩短客户开发产品的周期。	批量向客户提供该核心技术产品并得到市场认可。

## 国家科学技术奖项获奖情况

√适用 □不适用

奖项名称	获奖年度	项目名称	奖励等级
国家科学技术进步奖	2007	高性能真空开关铜铬触头材料设计、关键制造技术及其应用	二等奖

## 国家级专精特新“小巨人”企业、制造业“单项冠军”认定情况

√适用 □不适用

认定称号	认定年度	产品名称
单项冠军产品	2019-2023	铜铬电触头

## 报告期内获得的荣誉情况

名称	授予部门	授予时间
第九届陕西质量奖	陕西省人民政府	2021

## 报告期内承担国家级、省级项目情况

项目	具体内容	实施主体	其他参与方	与公司核心技术或主营业务的关系	时间
工信部产业基础再造和制造业高质量发展专项	CT 关键部件工程化平台建设项目	中国电子科技集团公司第十二研究所、电科睿视技术（北京）有限公司、东软医疗系统股份有限公司、上海天安轴承有限公司、陕西斯瑞新材料股份有限公司、重庆吉芯科技有限公司		CT 和 DR 球管零组件	2021 年
2021 年国家新材料生产应用示范平台——医疗器械材料生产应用示范平台项目	攻关高端医疗影响设备关键材料、核心部件、整机系统的生产、测试、评价和应用问题	北京万东医疗科技股份有限公司、东软医疗系统股份有限公司、安泰天龙钨钼科技有限公司、陕西斯瑞新材料股份有限公司、有研稀土新材料股份有限公司、上海翌波晶体技术有限公司、西部超导材料科技股份有限公司、电科睿视（北京）技术有限公司、宁波健信核磁技术有限公司、杭州万东电子有限公司、辽宁省检验检测认证中心、杭州万东电子有限公司、辽宁省检验检测认证中心、首都医科大学附属北京友谊医院、首都医科大学宣武医院联合体		CT 和 DR 球管零组件	2021 年
陕西省“两链”融合先进稀有金属材料重点专项	研究解决 Cu、Cr 粉原材料的纯度、低气体含量以及粒度分布是制备出高质量、高稳定性的真空自耗电弧熔炼	陕西斯瑞新材料股份有限公司		高性能金属铬粉	2021 年

	CuCr 电触头的基础			
	高均匀性、低气含量自耗电极棒制备工艺技术研究	陕西斯瑞新材料股份有限公司	中高压电接触材料及制品	2021 年
	铜铬系列电触头材料自耗电弧熔炼组织均匀化技术研究	陕西斯瑞新材料股份有限公司	中高压电接触材料及制品	2021 年

## 2. 报告期内获得的研发成果

高强高导铜合金材料 8 吨大尺寸扁锭气氛保护熔炼制备技术试验成功并批产；火车网线用高洁净度、高均匀性、高一一致性高强高导铜合金线棒坯料上引铸造技术试验成功；液体火箭发动机燃烧室内衬用高强高导铜合金制品精密加工技术试验成功并小批量供应。

在报告期内，完成高抗熔焊性电弧熔炼触头技术优化，提高了电弧熔炼触头的抗熔焊性能，从而电弧熔炼工艺触头性能优势更加突出。通过内部技术工艺优化提升，原材料利用率大幅提高，成本节约显著。3D 打印铜铬触头完成开发，正在进行电性能测试和小批量应用。开发的电弧熔炼 CuTi50 中间合金产品已全面应用于高性能 CuTi 合金生产中。针对客户市场需求，先后完成 AgWC 触头、新一代 CuCr 混粉触头技术开发并通过型式试验，开始小批量供应市场。

针对高温合金、靶材、3D 打印等高端制造业领域，与中科院金属所合作开发高温合金用低氮真空级脱气铬，同时开发高温合金粉末涡轮盘用高纯低气铬产品；为服务于粉末冶金行业，开发真空气雾化制粉技术。这些新技术研发、新产业方向开拓保证公司高性能金属铬粉处于行业领先水平，符合市场及行业未来发展需求。

报告期内，公司新研发了 CT 球管用高热容量管壳组件、转子组件和高表面要求的阴极零部件等系列产品，完成了主流 CT 球管管型的零部件批量或小批量生产，CT 球管用零部件产品种类逐渐丰富。

通过真空感应熔炼+真空自耗熔炼两级熔炼，实现了高质量 CuFe45 合金材料制备；非真空下引连铸实现了 660mm 宽幅 CuFe5 扁锭生产。

### 报告期内获得的知识产权列表

	本年新增		累计数量	
	申请数 (个)	获得数 (个)	申请数 (个)	获得数 (个)
发明专利	90	77	298	149
实用新型专利	7	7	22	16

外观设计专利	0	0	2	0
软件著作权	0	3	3	3
其他	0	0	0	0
合计	97	87	325	168

### 3. 研发投入情况表

单位：元

	本年度	上年度	变化幅度 (%)
费用化研发投入	40,714,174.03	22,278,340.96	82.75
资本化研发投入			
研发投入合计	40,714,174.03	22,278,340.96	82.75
研发投入总额占营业收入比例 (%)	4.20	3.27	0.93
研发投入资本化的比重 (%)	0	0	0

#### 研发投入总额较上年发生重大变化的原因

适用 不适用

报告期内，公司加大高强高导铜合金材料、液体火箭发动机燃烧室内衬、中高压电接触材料及制品、CT 和 DR 球管零组件、新一代铜铁合金材料等方向的研发投入力度，保证公司在新材料、新技术、新产品、新应用领域的持续优势和创新活力。

#### 研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：万元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	高强高导耐高温铜合金开发	600.00	378.32	589.79	通过客户试验验证	稳定生产液体火箭发动机燃烧室内衬用高强高导铜合金制品，成为国内外最主要供应商	国内领先	液体火箭发动机燃烧室内衬
2	高均匀性、高一致性铬锆铜产品工艺开发	527.00	43.38	43.38	研究了铸锭高洁净度、高均匀性与高一致性的控制技术，产品锻造后符合性能要求	成功试制高纯度、高均匀性铬锆铜合金产品。固化工艺，实现批量化	国内领先	可用于高端领域如5G通信、新能源汽车、航空航天等，具有广泛的应用前景。
3	高纯度高均匀性铬锆铜材料及产业化制备技术开发	1,486.00	507.45	507.45	实现批量生产	产业化生产	国内领先	5G通信，新能源汽车连接器
4	新型耐高温铜合金开发	150.00	40.66	40.66	突破了Cr2Nb中间合金及CuCrNb母合金的熔炼技术	制备出粒度及成分合格的CuCrNb合金粉末，并实现量产；开发合金的增材制造及后处理工艺，应用到产品中，实现量产	国际领先水平	液体火箭发动机燃烧室内衬升级选用材料
5	大功率风力发电机组用铜排制造工艺开发研究	382.75	79.03	79.03	进入样品客户验证阶段	研究出最优效率和低成本的产品	国际领先水平	大功率海上风力发电机
6	铜镍硅合金铸锭制备	330.00	47.04	47.04	进入工艺试验阶段	产业化生产	国内领先	5G通信，新能源汽车连接器

7	盾构机主轴承用全铜保持架产品开发	1,619.00	33.92	33.92	进入工艺试验阶段	产业化生产	国内领先	盾构机,掘进机
8	船舶用新型高强高耐蚀铜合金泵阀产品开发	812.00	29.10	29.10	进入工艺试验阶段	产业化生产	国内领先	船舶泵阀
9	CuMn 材料开发	320.00	96.74	288.53	小批量生产	产业化生产	国内领先	精密电阻合金
10	铜钛合金开发	200.00	94.14	145.82	工艺验证阶段	产业化生产	国内领先	消费电子连接器
11	等离子放电烧结技术产业化生产应用	218.00	21.65	112.08	进入客户验证及小批量试制阶段	开发出全新工艺的铜铬、银碳化钨触头制备工艺技术	国际先进水平	真空开关用触头材料
12	高性能铜铬合金的超高温雾化制粉开发及应用	486.00	39.77	149.06	完成了合金粉试制,并进入小批试制阶段	开发出铜铬触头用细小铬相的合金粉末	国际领先水平	真空开关用触头材料
13	电弧熔炼 CuCr25/30 产品开发	1,300.00	360.78	1,207.96	完成制造工艺关键技术开发,实现小批量生产	制备出金相组织合格,气体含量达标的电弧熔炼 CuCr25/30 触头材料,并实现批量稳定制造。	国际领先水平	真空开关用触头材料工艺制造
14	电弧熔炼产品工艺优化	125.00	15.65	15.65	完成关键制造工艺技术突破,实现大批量生产制造	完成电弧熔炼制造大尺寸铜铬合金铸锭关键技术和组织优化技术工艺开发	国际领先水平	真空开关用触头材料
15	CuTi50 中间合金的制备	50.00	34.10	34.10	进入小批量生产阶段	完成 CuTi50 合金电弧熔炼批产化	国际领先水平	熔炼用母合金
16	CuCr 触头机械加工过程氧化防护技术研究及应用	118.50	18.09	18.09	进入小批量试验验证阶段	开发新工艺并应用,降低触头氧化不良,提高一次合格率	国内领先水平	CuCr 触头加工、储存防护

17	高性能氧化物弥散强化铜	1,192.00	0.39	0.39	正在进行工艺摸索及样品试制	实现全流程弥散强化无氧铜制备技术开发及批量生产	国内领先	新能源汽车、充电桩、储能开关触头材料以及自动化焊接电极、微波管
18	低触头压力混粉触头开发	164.80	76.64	137.61	进入客户验证及小批量供货阶段	开发出低触头压力混粉触头制备技术工艺，实现批量化生产	国内领先水平	真空开关触头材料
19	医疗用阳极管芯及组件（T400-12、16、19）工艺改进	24.00	11.05	11.05	通过焊接工艺试验，完成焊接工艺改进	产品性能优化，达到客户使用要求	国内先进水平	应用于医疗影像固定管领域
20	医疗用冷却塔组件（T628-01、02、03、04）工艺改进	15.00	4.72	4.72	通过不同种类焊料的工艺试验，并通过焊接验证和客户验证	工艺攻克，达到客户使用要求	国内先进水平	应用于核磁共振领域，起到冷却作用
21	Varex MC S-7078D 球管用管壳组件开发	49.50	16.00	16.38	完成相关组件的工艺开发，多级焊接工艺优化、匹配等	开发相应金属管壳的成型工艺、焊接工艺等	国内领先水平	应用于 CT 球管用 8Mhu 管壳
22	医用球管核心部件钎焊工艺开发	55.00	35.61	52.32	完成转子及管壳类焊接组件开发，低成本焊料焊接的工艺开发	开发用低成本焊料代替贵金属焊料的工艺	国内领先水平	应用于 CT 球管用管壳、转子组件
23	白铜薄壁管壳成型工艺开发	100.00	40.18	53.12	通过旋压成型不同类型的白铜腰箍或管壳，提高有 R 过渡衔接产品的材料利用率	开发白铜腰箍及管壳成型工艺	国内领先水平	应用于 CT 球管用白铜管壳组件
24	GE D3194 TMX240 球管用组件开发	271.00	29.10	61.88	成功开发了一款结构复杂的管壳组件多级焊接工艺	开发该型号管壳的加工及焊接工艺	国内领先水平	应用于 CT 球管用管壳组件

25	钼与钢钎焊工艺开发	38.30	24.85	27.47	成功开发了 CuNi44Mn1 钎焊工艺，并应用于相关产品	开发相应产品的钎焊工艺	国内领先水平	应用于 CT 球管用转子组件
26	医疗 CT 球管用弥散强化无氧铜材料的国产化及其组件开发	46.90	24.38	35.32	成功开发小规格国产弥散强化铜焊接工艺及组件加工工艺	开发国产弥散强化铜及其焊接工艺	国内领先水平	应用于 CT 球管用轴承套组件
27	半导体设备冷却板产品开发	302.00	18.65	18.65	成功开发冷却板产品的焊接工艺并进入小批量试制中	开发半导体设备冷却板产品	国内领先水平	半导体设备用冷却组件
28	CuFe 材料开发	1,000.00	375.81	888.41	实现小批量生产	产业化生产	国际领先	大功率线路板自动焊接，OLED 显示设备
29	真空气雾化制粉技术开发	328.50	9.78	28.89	完成真空气雾化制备 Cr 粉、Cu 粉、CuCr 粉、CuFe 粉、CuCr1Zr 粉技术探索试验	研发制备符合指标要求的纯铬、纯铜及铜合金粉末	国内领先	用于 3D 打印、粉末冶金等领域
30	高纯金属铬制备工艺研究	900.00	69.90	69.90	自蔓延高温合成金属铬工艺，进入样品试制阶段	同第三方机构研发制备符合指标的高纯金属铬	国内领先	应用于输变电行业真空开关触头、高温合金、等离子和电子束喷溅的铬靶及电子行业的半导体芯片等
31	GH901 涡轮盘国产化材料开发项目	560.00	17.90	32.87	进入小批量试制阶段，并通过客户验收	稳定材料制备稳定性，替代进口	国际领先水平	大型动力机车及航空领域
32	航空复杂异形结构产品工艺改进	60.00	31.82	31.82	分为三个子项目：1) 稳定了复杂钛合金刹车轮毂加工加工工艺；2) 开发了超	稳定薄壁产品车削及铣削稳定性，并实现产品批产	国际领先水平	应用于商业飞机及商业火箭

					高强度合金钢及耐高温铜合金薄壁车、铣加工工艺			
合计	/	13,831.25	2,626.6	4,812.46	/	/	/	/

### 情况说明

以上为公司主要在研项目情况。

## 5. 研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上期数
公司研发人员的数量(人)	81	50
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	7.27	5.02
研发人员薪酬合计	1,104.52	643.03
研发人员平均薪酬	13.64	12.86

注:上述研发人员为专职研发人员。

研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	
硕士研究生	21
本科	47
专科	13
高中及以下	
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	33
30-40岁(含30岁,不含40岁)	31
40-50岁(含40岁,不含50岁)	8
50-60岁(含50岁,不含60岁)	4
60岁及以上	5

工程技术职称情况	
职称结构	职称结构人数
正高工	1
高级工程师	18
工程师	11
助理工程师	11

研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

## 6. 其他说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

## (一) 核心竞争力分析

适用 不适用

## 1. 技术研发方面的核心竞争力

## (1) 技术先进性

公司获得工信部制造业单项冠军产品奖项、国家科技进步二等奖、中国有色金属工业科学技术一等奖，中国专利优秀奖等，截至报告期末，公司已获得授权发明专利 149 项。

具体体现	认定/奖项	认定/颁发部门	时间	涉及产品
技术本身获得国家及省级重大技术奖项	国家科技进步二等奖	国务院	2007年	中高压电接触材料及制品
	陕西省科学技术奖一等奖	陕西省人民政府	2007年	中高压电接触材料及制品
	中国有色金属工业科学技术一等奖	中国有色金属工业协会	2020年	高强高导铜合金材料及制品
	中国专利优秀奖	国家知识产权局	2020年	中高压电接触材料及制品
技术的载体—产品获得国家及省级的重要认定	制造业单项冠军产品	工业和信息化部	2018年	中高压电接触材料及制品
	第九届陕西质量奖	陕西省人民政府	2021年	全部产品
	国家重点新产品	科学技术部、商务部、国家质量监督检验检疫总局和国家环境保护总局	2006年	中高压电接触材料及制品

## (2) 核心技术产业化能力

公司主要研发技术都实现产业化，主要研发技术的产业化情况如下：

应用业务	核心技术	形成时间	产业化情况
高强高导铜合金材料及制品	(1) 牵引电机转子端环和导条制造技术	2006-2013	大规模产业化，实现对通用电气、阿尔斯通、中国中车等国内外大型企业的批量化供应
	(2) 非真空下引连铸铬锆铜扁锭制造技术	2018-2020	
	(3) 真空熔炼铸锭制造技术	2006-2013	
	(4) 液体火箭发动机燃烧室内衬制造技术	2021	获得小批量订单
中高压电接触材料及制品	(1) 真空熔铸制造技术	2000-2010	大规模产业化，实现对西门子、ABB、伊顿、西电集团等国内外大型企业的批量供应
	(2) 真空自耗电弧熔炼技术	2013-2021	
	(3) 真空熔渗制造技术	1995-2000	
	(4) 混粉烧结制造技术	2018-2019	
	(5) 3D打印制造技术	2019-2021	
高性能金属铬粉	(1) 低温液氮研磨制造技术	1997-2010	已产业化，除了内部供应外，还实现了对德国

应用业务	核心技术	形成时间	产业化情况
	(2) 等离子脱氧制造技术	2014-2017	GfE、西门子、西部超导的供应
	(3) 射频等离子球化制造技术	2014-2016	
CT和DR球管零组件	(1) 表面材料处理技术 (2) 旋转阳极转子钎焊技术 (3) 金属管壳材料及塑性变形加工技术 (4) 异质金属连接技术	2015-2021	已产业化，实现了对CT设备主要国际企业西门子、国产化设备厂商上海联影等的供应
新一代铜铁合金材料	(1) 真空感应熔炼制造技术 (2) 真空自耗电弧熔炼制造技术 (3) 非真空熔炼及连铸制造技术 (4) 非真空下引连铸扁锭制造技术	2019-2021	已经小批量供货，产能建设中
光模块芯片基座	(1) 光模块芯片基座制造技术	2021	已经小批量供货，产能建设中

## 2. 研发创新模式的核心竞争力

(1) 公司基于市场需求开展研发活动，坚持“市场驱动创新、创新驱动发展，新材料引领未来”的使命，全面对接客户，围绕产业链的痛点、难点、堵点，与客户签订联合研发协议，基于客户的创新需求开展研发活动。

(2) 根据公司对产业和行业的研究、预判，形成研发立项，开展预研活动。

(3) 公司根据国内外各科研院所学术专业所长，结合其与公司契合度，签订联合研发协议，推进产学研合作。

(4) 通过政府科技平台，向全社会发布揭榜挂帅项目。

(5) 公司申请组建省级先进铜合金创新中心，整合社会科技资源、人才资源，推动技术研究和产业发展。

## 3. 客户方面的核心竞争力

公司采用标杆客户研发创新和营销带动品牌提升模式，满足客户非标个性化需求，致力于解决客户的痛点难点。同时，快速响应，及时交付，满足客户突发状态下的紧急需求。通过与客户联合研发，全方位对接，强化合作粘度，持续提升客户忠诚度。积极对标每个细分领域标杆客户，发挥标杆客户引领、带动及辐射作用，全面提升企业综合实力，共同开拓市场，实现合作共赢。

公司凭借出色的技术创新、产品质量和服务，树立了良好的品牌形象，赢得了世界五百强客户的忠诚度。报告期内，获评西门子年度优秀供应商，被 ABB 评选为标杆供应商等。

#### 4. 经营管理方面的核心竞争力

公司全面推动打造卓越绩效管理和 SAP 信息化平台，从文化、质量、创新、品牌、效益等多维度全面提升企业核心竞争力。

公司构建产品树质量管理模式，管理层率先垂范，积极践行公司“使命愿景价值观”，躬身入局，弘扬有担当的企业家精神。通过技术管理同心圆模式，助推技术创新迭代，扩展产业产品，为国家小众、细分领域的新材料替代进口贡献力量。实行标杆客户研发创新和营销带动品牌提升模式，在创新研发、市场营销、信息化建设等方面向标杆客户看齐，向世界高端品牌看齐，力争成为细分领域头部企业。在企业产业发展上，采用产品树萌发事业部管理模式、全资子公司投资回报管理创新模式，综合推动公司产业发展。报告期内，公司获得陕西第九届质量奖。

在信息化建设方面，向世界五百强高端客户学习，制定了“数字斯瑞”的建设目标和规划，围绕业财一体化、数字化生产和数字化供应链平台建设，不断提高公司的核心竞争力。

(1) 业务财务一体化平台：基于全球领先的管理软件 SAP 系统，搭建了全面覆盖销售、采购、生产、研发、财务的 ERP 管理平台。全面及时掌握公司的生产经营信息，基于大数据分析技术，对企业的战略发展提供数据支持。

(2) 数字化生产平台：根据各个事业部的不同特点，以 MES、SCADA 系统等构建制造系统数字化的基础，将核心关键工艺技术及公司在不同产品上的沉淀和积累固化到系统之中，通过不断的数据迭代和计算来升级公司的制造能力，进一步提高公司的核心竞争优势。

(3) 数字化供应链平台：数字化供应链已完成规划设计，对供应链系统业务流程重塑。系统上线后可实现在线寻源、整合优质供应资源，提升采购效率，降低采购成本，大幅提升供应链协同效率与管理体验。

2021 年公司按照既定的数字化战略规划，以 SAP 平台为基础，实施了业财一体化、数字化制造、数字化供应链平台三大项目，按照项目章程规定的计划严格执行。公司投入巨大的人力、物力及财力进行项目实施，倾力打造具备持续创新能力的、引领行业发展的数字化企业。

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

适用 不适用

### 四、风险因素

#### (一) 尚未盈利的风险

适用 不适用

#### (二) 业绩大幅下滑或亏损的风险

适用 不适用

### (三) 核心竞争力风险

√适用 □不适用

#### 一、技术风险

##### 1、技术升级迭代风险

新材料行业技术不断革新，持续的研发投入和新产品开发是保持竞争优势的关键。公司掌握了高强高导铜合金材料及制品、中高压电接触材料及制品、高性能金属铬粉、CT 和 DR 球管零组件和新一代铜铁合金材料等产品的材料设计和制备技术、精密加工工艺技术。

公司现有的材料制备技术存在被新的工艺技术路线替代的可能，高强高导铜合金材料目前存在人工复合技术和原位复合技术等前沿技术，中高压电接触材料制备目前存在热等离子体、原位复合和自蔓延合成等前沿技术，这些新的工艺技术路线目前处于研究阶段，尚未大规模产业化。

公司现有材料的下游应用领域存在使用其他新型材料的可能，高强高导铜合金材料的下游应用牵引电机端环、导条存在碳纤维金属复合材料等新型材料，中高压开关触头存在铜-石墨复合材料等新型材料，这些新型材料目前处于研究阶段，尚未大规模产业化。

如果公司今后未能准确把握行业技术发展趋势并制定新技术的研究方向，或研发速度不及行业技术更新速度，将对公司的竞争能力和持续发展产生不利影响。

##### 2、研发失败风险

报告期内，公司的研发费用为 4,071.42 万元。由于新材料的研发投入大、客户认证周期长和试验验证风险大等特点，公司如果在研发过程中未能实现关键技术的突破，或产品性能无法达到预期，可能出现研发失败的风险，对公司短期经营业绩和长期持续发展造成不利影响。

##### 3、技术未能形成产品或实现产业化风险

如果公司新开发的技术未能形成产品，或者产品由于生产工艺、原材料供应等原因无法实现大规模生产，或者产品的下游加工技术无法达到终端市场的应用需求，则公司的研发投入可能达不到预期的效益，公司存在一定的研发成果转化风险。

##### 4、技术人才流失、技术合作解除风险

新材料行业属于技术密集的行业，公司经过多年的发展，建立了由王文斌先生等 8 位核心技术人员为首的研发团队，截至 2021 年 12 月 31 日，研发团队拥有研发人员 81 名，占公司员工总数的 7.27%。此外，公司与西安交通大学、中科院金属所、中航光电、瑞可达、蓝箭航天、上海联影、北方华创等建立了技术合作关系。如果公司不能采取有效措施维持技术人才团队和科研院所技术合作的稳定，出现技术人才流失、技术合作解除的情况，可能会面临研发进程放缓甚至停顿和核心技术失密等风险，从而给公司带来直接或间接的经济损失。

#### (四) 经营风险

√适用 □不适用

##### 1、新增产能无法消化风险

2019年7月，公司在陕西省宝鸡市扶风县城新区新兴产业园设立全资子公司斯瑞扶风。公司计划以斯瑞扶风为项目实施主体，在未来6年时间内分三期新增4万吨铜铁和铬锆铜系列合金材料产能，其中一期建设项目为本次发行募集资金的投资项目，截止2021年12月底，一期项目（即募投项目）已经基本建成并开始设备安装、调试、试生产。产能扩张将对公司的市场开拓及销售能力提出更高要求，如果公司产品在性能和价格方面无法满足市场需求，则存在新增产能无法消化风险。

##### 2、新产品市场开拓不确定性风险

近年来公司着力开发高强高导铜合金材料在液体火箭发动机燃烧室内衬、铜铁合金在显示器电磁屏蔽及散热背板等领域应用的新产品、钨铜材料在光模块等领域应用的新产品等。针对上述未来重点发展产品，公司直接与长期专业从事该类产品领域的厂商进行竞争，同时由于该产品主要应用领域要求严格，客户对材料供应商的认证较为严格且周期较长。因此，公司在未来重点发展产品领域面临因客户拓展不及预期、未通过客户认证或研发失败等导致的市场开拓的不确定性风险。

##### 3、原材料价格波动及套期保值管理风险

公司的主要原材料是铜材，受铜材价格上涨、产品结构变化（其中毛利相对较低的高强高导铜合金材料大幅增加）等因素的影响，公司2021年度综合毛利率由上年同期的22.39%下降至19.08%，下降3.31%。如果未来电解铜等原材料持续上涨，公司未能采取有效措施应对，则可能会给公司生产经营带来不利影响。

公司生产所需主要原材料铜材占生产成本的比例较大，铜材的市场价格波动对公司生产成本造成较大影响，2021年开始，公司与主要客户之一西屋制动签署的《框架协议》约定锁定公司产品的销售单价，原材料价格的部分波动由公司通过购买铜材期货的方式锁定原材料价格波动风险，除此之外的部分，双方仍根据材料价格变动情况进行调整补偿。未来，随着公司销售规模的不断扩大，预计公司进行套期保值的频率、规模将不断增大。但是，如果公司对原材料使用量预计失误或业务人员制度执行不力，公司将面临套期保值业务不能有效执行，从而对公司的稳定经营造成不利影响。

##### 4、新型冠状病毒肺炎疫情对公司生产经营影响

新冠疫情持续发展所引发的供应链国内本地化/国际本土化的趋势、商务活动的限制、全球物流不稳定性、公司所在区域疫情防控措施对生产经营活动的限制等因素，都可能影响生产经营的连续性、稳定性，导致企业营业收入的减少和经营成本的增加，给公司生产运营带来重大的不确定性。

## (五) 财务风险

√适用 □不适用

### 1、偿债付息风险

公司报告期融资渠道较为单一，主要依靠银行贷款和融资租赁等方式进行债务融资。如果未来公司生产经营出现不利变化，无法筹得资金维持债务融资的正常周转，将面临一定的偿债付息风险。同时，公司因上述有息债务融资，存在将公司厂房、土地、设备、专利等资产进行抵押、质押的情形，如果公司发生偿债违约的事项，债权人有权对公司抵押、质押的资产进行处置，行使优先偿还权，这将对公司的生产经营产生不利影响。随着 2022 年 3 月公司成功上市，融资方式逐渐多元化，资产负债率降低，偿付风险也大幅降低。

### 2、汇率波动风险

公司合并报表的记账本位币为人民币。公司主要客户含美国、欧洲等境外地区的企业，主要以美元和欧元等外币结算，外币资金和外币应收账款面临一定的汇率风险。2021 年以来，中国人民银行公布的人民币兑欧元处于升值状态，如果未来欧元兑换人民币汇率出现较大幅度波动，将会导致营业收入、汇兑损失出现较大波动，从而对公司的经营业绩产生一定影响。虽然公司通过锁汇业务，控制汇率波动风险，但仍然存在汇率风险。

### 3、税收政策变化的风险

报告期内，公司属于高新技术企业，享受企业所得税优惠政策，按 15%的税率计缴企业所得税，2020 年 10 月，公司已经通过高新技术企业复审并于 2020 年 12 月取得高新技术企业证书，有效期为三年。

报告期内，公司及子公司斯瑞科技属于西部地区的鼓励类产业企业，享受企业所得税优惠政策，按 15%的税率计缴企业所得税，2020 年 4 月，财政部颁布《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号），对设在西部地区的鼓励类产业企业的前述税收优惠政策将延续至 2030 年 12 月 31 日。

报告期内，公司税收优惠主要来自于公司及其子公司斯瑞科技享受按 15%减征所得税的优惠。若未来国家税收优惠政策发生变化，或者公司未能继续享受相应税收优惠，可能对公司业绩造成不利影响。

### 4、应收票据承兑及应收账款回收风险

报告期期末，公司应收票据、应收账款及应收款项融资合计账面价值为 17,263.50 万元，占营业收入的比例为 17.83%。随着公司业务的快速发展，公司应收票据、应收账款及应收款项融资金额可能上升。如果公司的信用管理制度未能有效执行，或者下游客户受宏观经济、市场需求等因素导致其经营出现困难，公司可能面临一定的营运资金紧张以及坏账损失风险。

### 5、存货减值风险

报告期期末，存货账面价值为 18,509.13 万元，占总资产的比例为 14.46%，未来公司存货中原材料、库存商品及发出商品的金额可能继续增长。如果公司不能准确预期市场需求情况，可

能导致原材料积压、库存或寄售产品滞销、库存或寄售产品市场价格下降等情况发生，公司的存货可能发生减值，从而对公司经营业绩和盈利能力产生不利影响。

## (六) 行业风险

√适用 □不适用

1、公司高强高导铜合金制品主要服务于以轨道交通行业为主大功率牵引电机领域，终端产业主要是重载轨道交通货运列车、高铁、地铁、船舶、矿山机械等行业，这些行业属于稳健增长的行业。主要风险来自于国际政治经济环境的变化对行业投资的影响，如新冠影响、俄乌战争影响、以美国为首的西方国家重新打造供应链体系等，特别是公司在这个方面的主要产品是出口全球，受国际政治环境变化影响较大。

公司高强高导铜合金的主要应用方向还有液体火箭发动机燃烧室内衬等。全球航天产业发展很快，风险主要是颠覆性火箭技术的突破，如可回收反复利用技术的成熟，市场需求量会大幅下降。

2、公司中高压电接触材料及制品主要服务于电力真空开关行业，该行业受双碳影响，未来若干年会稳健快速增长。行业风险主要来自于大功率电力电子开关的技术重大突破，大功率电力电子开关代替中低压开关、中高压开关一直是一个技术发展趋势，只是大功率芯片技术还没有突破。随着新能源汽车行业对大功率 IGBT 的推广工程和工程实践，电力电子开关会逐步由低压向中低压、中高压技术推进。

3、医疗 CT 球管零组件主要服务于医疗 CT 球管，这个行业的风险主要是我们国家的研发设计制造能力才刚刚起步，目前的研发制造能力全部在国外。未来受国际政治影响，可能会影响我们国家这个行业的发展。

4、高性能金属铬主要服务于高端高温合金行业等，这个行业总体处于快速增长阶段。未来行业主要风险是以钴基高温合金代替现有的镍基高温合金，减少金属铬的使用量。

5、公司新一代铜铁合金材料目前主要服务于大尺寸 OLED 行业、大功率线路板烙铁头行业、电磁阻尼用电磁功能材料行业等，前两个行业目前主要是日韩企业技术引领全球，行业风险是：如果未来受国际政治环境影响，日韩等外资企业不从中国采购这些关键基础材料，会对公司发展产生影响。

6、光模块行业随着数据中心、算力中心、光通信的快速增长，发展速度很快。行业风险主要是客户以外资企业为主，未来如果芯片卡脖子问题不彻底解决，将影响国家该领域的产业发展。

总体评估，公司各个细分领域新材料及制品，在各个细分行业属于关键基础材料，公司在这些细分领域拥有很强的创新能力和市场地位，市场相对稳定，行业、客户忠诚度较高。但是受国际政治经济环境影响、颠覆性技术影响、下游产业技术进步影响，也会存在一定的行业风险。

**(七) 宏观环境风险**

√适用 □不适用

海外市场贸易环境变化风险：公司产品的对外出口国家主要包括美国、法国、德国、奥地利等。报告期内，公司主营业务中的外销收入为 17,162.29 万元，占主营业务收入的比重为 19.42%。近年来，国际政治经济形势复杂多变，贸易整体环境和政策的变化存在不确定性，如果相关国家政治经济环境恶化或实施对公司存在不利影响的贸易政策，公司海外市场业务将面临较大的法律风险。未来某些国家或地区可能采取贸易保护的措施可能对公司的经营业务造成较大影响。

**(八) 存托凭证相关风险**

□适用 √不适用

**(九) 其他重大风险**

□适用 √不适用

**五、报告期内主要经营情况**

公司主要从事高强高导铜合金材料及制品、中高压电接触材料及制品、高性能金属铬粉、CT 和 DR 球管零组件等的研发、生产和销售。2021 年度，公司实现营业收入 96,829.22 万元，归属于上市公司股东的净利润 6,336.22 万元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 5,002.53 万元，同比分别增长 42.26%、21.60%、20.56%。

**(一) 主营业务分析****1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表**

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	968,292,220.49	680,671,775.87	42.26
营业成本	783,508,883.43	528,272,363.16	48.32
销售费用	16,997,435.43	17,315,452.39	-1.84
管理费用	40,671,240.41	31,449,601.75	29.32
财务费用	25,492,454.00	24,212,419.09	5.29
研发费用	40,714,174.03	22,278,340.96	82.75
经营活动产生的现金流量净额	73,036,334.56	95,736,844.76	-23.71
投资活动产生的现金流量净额	-221,725,223.38	-138,424,495.92	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	125,119,749.30	185,961,930.08	-32.72

营业收入变动原因说明：主要系本期公司高强高导铜合金材料及制品销售收入保持快速增长，公司的铸锭材料可广泛用于连接器等领域，下游客户对公司产品的需求大幅增加，同时，受原材料价格上涨的影响，产品售价提高，从而推动收入增长。

营业成本变动原因说明：主要系本期随产品销售收入增长而增长及铜材价格上涨所致。

管理费用变动原因说明：主要系本期推进卓越绩效、信息化建设、上市相关费用等增加所致。

研发费用变动原因说明：主要系本期公司加大了研发力度，研发项目及投入增加、研发人员数量及薪酬增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期募投项目固定资产投资所支付的现金增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上期通过股权融资 1.5 亿元，本期吸收投资收到的现金减少所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

见下

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
有色金属冶炼及压延加工	825,838,366.97	660,327,185.32	20.04	45.20	54.46	减少 4.79 个百分点
金属制品	58,068,803.26	46,608,915.34	19.74	56.26	48.55	增加 4.17 个百分点
合计	883,907,170.23	706,936,100.66	20.02	45.88	54.06	减少 4.24 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
高强高导铜合金材料及制品	483,160,485.22	400,026,311.85	17.21	77.28	95.33	减少 7.65 个百分点
中高压电接触材料及制品	231,538,986.84	172,181,326.50	25.64	14.28	20.79	减少 4.01 个百分点

高性能金属铬粉	31,655,550.17	24,230,389.58	23.46	43.42	34.38	增加 5.15 个百分点
CT 和 DR 球管零组件	26,413,253.09	22,378,525.76	15.28	75.05	67.71	增加 3.71 个百分点
其他	111,138,894.91	88,119,546.97	20.71	18.73	9.93	增加 6.35 个百分点
合计	883,907,170.23	706,936,100.66	20.02	45.88	54.06	减少 4.24 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
境内	712,284,271.94	591,955,276.39	16.89	63.11	72.88	减少 4.70 个百分点
境外	171,622,898.29	114,980,824.27	33.00	1.42	-1.28	增加 1.84 个百分点
合计	883,907,170.23	706,936,100.66	20.02	45.88	54.06	减少 4.24 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
直销	883,907,170.23	706,936,100.66	20.02	45.88	54.06	减少 4.24 个百分点

注：上述营业收入、营业成本均为公司主营业务收入及成本。

#### 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

公司的高强高导铜合金材料及制品、中高压电接触材料及制品业务属于国家统计局颁布的《国民经济行业分类》分类中的“C32 有色金属冶炼和压延加工业”，高性能金属铬粉、CT 和 DR 球管零组件为公司报告期内培育中的新兴业务，属于“C33 金属制品业”。

1、报告期内，高强高导铜合金材料及制品收入增长 77.28%，毛利率较上年降低 7.65 个百分点。收入变动主要原因系，高强高导铜合金材料广泛用于连接器等领域，下游客户对公司材料的需求大幅增加。毛利率变动主要原因系，产品结构发生变化，高强高导铜合金材料销售占比增加。同时，高强高导铜合金材料一般采用“原材料+加工费”的模式定价，铜材价格上涨、加工费变动不大的情况下，毛利率也有所降低。

2、报告期内，中高压电接触材料及制品收入增长 14.28%，毛利率较上年降低 4.01 个百分点，收入变动主要原因系，双碳驱动电源工程和输配电网工程建设规模的扩大，对公司铜铬触头和铜钨触头的需求也不断增加。毛利率变动主要原因系铜材价格上涨等因素。

3、报告期内，高性能金属铬粉收入增长 43.42%，毛利率较上年增加 5.15 个百分点，主要原因系产品结构发生变化，高毛利的真空级脱气铬产品销售增加。

4、报告期内，CT 和 DR 球管零组件收入增长 75.05%，毛利率较上年增加 3.71 个百分点，主要原因系客户前期验证阶段基本结束，实现小批量供应，规模效应逐步显现。

## (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
高强高导铜合金材料及制品	吨	8,252.42	5,940.43	484.88	46.27	71.95	-12.07
中高压电接触材料及制品	吨	759.83	786.41	78.42	-10.54	2.88	0.23
高性能金属铬粉	吨	726.56	395.61	104.82	5.24	35.32	30.31
CT 和 DR 球管零组件CT和DR球管零组件	吨	15.14	13.30	2.29	15.21	71.49	45.64

### 产销量情况说明

高强高导铜合金材料及制品、高性能金属铬粉的生产量扣除销售量的差额与期末库存存在较大差异，主要原因系高强高导铜合金材料及制品、高性能金属铬粉的生产量中包含可同时用于销售和内部深加工领用的半成品。报告期内，公司高强高导铜合金材料及制品业务产销两旺，下游客户对公司产品的需求大幅增加，从而推动公司产量、销量的增加。

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

## (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
有色金属冶炼及压延加工	直接材料	462,024,933.35	69.97	272,066,591.94	63.64	69.82	
	直接人工	76,554,573.68	11.59	61,997,826.72	14.50	23.48	
	制造费用	121,747,678.29	18.44	93,444,839.47	21.86	30.29	
	合计	660,327,185.32	100.00	427,509,258.12	100.00	54.46	
金属制品	直接材料	34,261,117.79	73.51	23,711,940.93	75.58	44.49	
	直接人工	5,403,903.42	11.59	3,201,918.92	10.21	68.77	
	制造费用	6,943,894.13	14.90	4,461,303.76	14.22	55.65	
	合计	46,608,915.34	100.00	31,375,163.61	100.00	48.55	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
高强高导铜合金材料及制品	直接材料	295,260,127.38	73.81	137,495,579.77	67.14	114.74	
	直接人工	33,821,951.50	8.45	23,187,319.09	11.32	45.86	
	制造费用	70,944,232.98	17.73	44,115,265.45	21.54	60.82	
	合计	400,026,311.85	100.00	204,798,164.31	100.00	95.33	
中高压电接触材料及制品	直接材料	105,348,202.14	61.18	82,042,975.13	57.55	28.41	
	直接人工	32,590,061.65	18.93	28,555,807.72	20.03	14.13	
	制造费用	34,243,062.71	19.89	31,952,096.71	22.41	7.17	
	合计	172,181,326.50	100.00	142,550,879.57	100.00	20.79	
高性能金属铬粉	直接材料	21,243,560.56	87.67	15,833,647.90	87.81	34.17	
	直接人工	1,349,912.62	5.57	970,144.55	5.38	39.15	

	制造费用	1,636,916.40	6.76	1,227,564.17	6.81	33.35	
	合计	24,230,389.58	100.00	18,031,356.63	100.00	34.38	
CT 和 DR 球管零 组件	直接材料	13,017,557.24	58.17	7,878,293.03	59.04	65.23	
	直接人工	4,053,990.80	18.12	2,231,774.37	16.73	81.65	
	制造费用	5,306,977.72	23.71	3,233,739.58	24.23	64.11	
	合计	22,378,525.76	100.00	13,343,806.99	100.00	67.71	
其他	直接材料	61,416,603.83	69.70	52,528,037.03	65.53	16.92	
	直接人工	10,142,560.54	11.51	10,254,699.91	12.79	-1.09	
	制造费用	16,560,382.60	18.79	17,377,477.30	21.68	-4.70	
	合计	88,119,546.97	100.00	80,160,214.24	100.00	9.93	

注：以上系主营业务成本构成情形。

#### 成本分析其他情况说明

报告期内，公司主营业务成本主要包括直接材料、直接人工和制造费用，其中，直接材料占比较高。随着公司业务规模的扩大，主要产品的各类型成本逐年增长。

高强高导铜合金材料及制品直接材料占比上升，主要原因是高强高导铜合金材料的直接材料占比较高，收入增长较大，产品结构变化导致整体直接材料占比上升。直接人工和制造费用占比下降，主要原因是高强高导铜合金材料中铸锭材料销量及销售占比提高所致，该产品加工流程较短，直接材料占比相对较高，直接人工和制造费用占比相对较低。

#### (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

#### (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

#### (7). 主要销售客户及主要供应商情况

##### A. 公司主要销售客户情况

主营业务前五名客户销售额 42,143.15 万元，占年度主营业务销售总额 47.67%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度主营业务销售总额 0 %。

### 公司主营业务前五名客户

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)	是否与上市公司存在关联关系
1	客户一	18,018.21	20.38	否
2	客户二	7,753.15	8.77	否
3	客户三	7,450.56	8.43	否
4	客户四	4,869.45	5.51	否
5	客户五	4,051.79	4.58	否
合计	/	42,143.15	47.67	/

注：占年度销售总额比例为占主营业务销售总额比例。

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

适用 不适用

### B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 51,657.23 万元，占年度采购总额 70.83%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

### 公司前五名供应商

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)	是否与上市公司存在关联关系
1	供应商一	24,758.77	33.95	否
2	供应商二	8,432.23	11.56	否
3	供应商三	7,895.70	10.83	否
4	供应商四	5,735.21	7.86	否
5	供应商五	4,835.32	6.63	否
合计	/	51,657.23	70.83	/

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

适用 不适用

### 3. 费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	说明
销售费用	16,997,435.43	17,315,452.39	-1.84	
管理费用	40,671,240.41	31,449,601.75	29.32	主要系本期推进卓越绩效、信息化建设、上市相关费用等增加所致
研发费用	40,714,174.03	22,278,340.96	82.75	主要系本期公司加大了研发力度，研发项目及投入增加、研发人员数量及薪酬增加所致
财务费用	25,492,454.00	24,212,419.09	5.29	

### 4. 现金流

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	说明
经营活动产生的现金流量净额	73,036,334.56	95,736,844.76	-23.71	
投资活动产生的现金流量净额	-221,725,223.38	-138,424,495.92	不适用	主要系本期募投项目固定资产投资所支付的现金增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	125,119,749.30	185,961,930.08	-32.72	主要系上期通过股权融资1.5亿元，本期吸收投资收到的现金减少所致

#### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

#### (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	171,745,025.54	13.42	199,526,932.92	18.88	-13.92	
衍生金融资产	16,741.08	0.00				主要系本期套期工具期末持仓收益
应收票据	14,489,184.26	1.13	17,050,263.14	1.61	-15.02	
应收账款	156,180,680.15	12.20	140,774,459.34	13.32	10.94	
应收款项融资	1,965,157.90	0.15	100,000.00	0.01	1,865.16	主要系采用票据结算货款增加
预付款项	8,924,750.89	0.70	3,768,004.47	0.36	136.86	主要系预付材料款增加
其他应收款	12,892,836.55	1.01	20,255,238.90	1.92	-36.35	主要系暂借款和融资保证金减少
存货	185,091,269.43	14.46	140,883,748.70	13.33	31.38	主要系业务量增加引起的库存增加
其他流动资产	61,323,904.04	4.79	55,759,911.88	5.27	9.98	
长期股权投资	2,443,170.28	0.19	2,299,869.76	0.22	6.23	
其他权益工具投资	5,255,105.72	0.41	4,400,000.00	0.42	19.43	
投资性房地产	5,337,915.91	0.42	4,802,398.02	0.45	11.15	
固定资产	376,495,462.57	29.41	298,789,389.50	28.27	26.01	主要系扶风新厂区建设项目部分完工转固所致
在建工程	140,687,624.66	10.99	78,174,703.75	7.40	79.97	主要系募投资项目投资增加及子公司远景研究院办公楼装修增加所致
使用权资产	4,708,574.50	0.37				主要系本期开始采用新租赁准则确认使用权资产
无形资产	97,832,360.81	7.64	65,429,704.61	6.19	49.52	主要系子公司取得土地使用权所致
长期待摊费用	5,475,554.63	0.43	2,315,192.45	0.22	136.51	主要系车间及办公室装修增

						加所致
递延所得税资产	5,322,073.24	0.42	5,690,286.69	0.54	-6.47	
其他非流动资产	24,006,685.04	1.88	17,064,235.20	1.61	40.68	主要系预付的长期资产款项增加所致
短期借款	217,783,113.85	17.01	138,893,822.22	13.14	56.80	主要系公司银行短期借款增加所致
应付票据		0.00	9,105,712.78	0.86	-100.00	主要系本期末不存在未兑付的应付票据
应付账款	85,106,042.26	6.65	71,214,422.08	6.74	19.51	
合同负债	9,746,584.86	0.76	2,267,225.02	0.21	329.89	需要系预收货款增加所致
应付职工薪酬	19,655,127.66	1.54	15,416,053.29	1.46	27.50	
应交税费	6,098,293.84	0.48	2,910,593.31	0.28	109.52	主要系应交增值税增加所致
其他应付款	4,232,402.05	0.33	1,629,421.67	0.15	159.75	主要系暂收客户锁铜款增加所致
一年内到期的非流动负债	63,592,804.18	4.97	126,736,331.16	11.99	-49.82	主要系一年内应到期偿还的长期借款减少所致
其他流动负债	32,115,433.53	2.51	43,815,262.78	4.14	-26.70	
长期借款	217,930,501.98	17.02	60,232,952.02	5.70	261.81	主要系银行长期借款增加所致
租赁负债	2,664,319.40	0.21				主要系本期开始采用新租赁准则确认租赁负债
长期应付款	11,481,272.52	0.90	38,587,321.62	3.65	-70.25	主要系偿还到期售后回租款项所致
递延收益	7,653,911.92	0.60	9,485,718.32	0.90	-19.31	
递延所得税负债	14,915,616.37	1.17	12,986,009.92	1.23	14.86	

其他说明

无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

**3. 截至报告期末主要资产受限情况**

√适用 □不适用

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	1,301,915.35	保证金
应收票据	3,914,000.00	商业承兑汇票贴现借款
投资性房地产	4,796,732.54	抵押借款
固定资产	134,643,083.84	抵押借款、售后回租
使用权资产	4,708,574.50	融资租赁、经营租赁
无形资产	25,344,069.97	抵押借款
合计	174,708,376.20	--

**4. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 行业经营性信息分析**

√适用 □不适用

详见“第三节管理层讨论与分析”中的“报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况”。

**有色金属行业经营性信息分析****1 矿石原材料的成本情况**

□适用 √不适用

**2 自有矿山的基本情况（如有）**

□适用 √不适用

**(五) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

2021年，公司对西安斯瑞先进铜合金科技有限公司增资1亿元，增资后注册资本为1.6亿元，全部实缴到位。

对陕西斯瑞远景新材料研究院有限公司增资1450万元，增资后注册资本为3000万元，截至本报告期末，实缴资本2320万元。

2021 年 11 月，公司成立全资子公司陕西斯瑞铜合金创新中心有限公司，注册资本 5000 万元，截至本报告期末，实缴资本 2500 万元。

对苏州斯瑞未来新材料技术有限公司增资 111.9 万元，增资后注册资本 1000 万元，公司持股比例 51%，截至本报告期末，累计实收资本 319.7 万元，斯瑞新材累计实缴资本 162.9 万元。

### 1. 重大的股权投资

适用 不适用

2021 年，公司对西安斯瑞先进铜合金科技有限公司增资 1 亿元，增资后注册资本为 1.6 亿元，全部实缴到位。

对陕西斯瑞远景新材料研究院有限公司增资 1450 万元，增资后注册资本为 3000 万元，截至本报告期末，实缴资本 2320 万元。

2021 年 11 月，公司成立全资子公司陕西斯瑞铜合金创新中心有限公司，注册资本 5000 万元，截至本报告期末，实缴资本 2500 万元。

对苏州斯瑞未来新材料技术有限公司增资 111.9 万元，增资后注册资本 1000 万元，公司持股比例 51%，截至本报告期末，累计实收资本 319.7 万元，斯瑞新材累计实缴资本 162.9 万元。

### 2. 重大的非股权投资

适用 不适用

### 3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
衍生金融资产		16,741.08	16,741.08	16,741.08
应收款项融资	100,000.00	1,965,157.90	1,865,157.90	
其他权益工具投资	4,400,000.00	5,255,105.72	855,105.72	
合计	4,500,000.00	7,237,004.70	2,737,004.70	16,741.08

### 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

截至 2021 年 12 月 31 日，公司主要控股参股公司基本情况如下：

公司名称	类型	主要业务	注册资本（万元）	公司持股比例
西安斯瑞先进铜合金科技有限公司	子公司	高强高导铜合金材料和高性能铬粉的生产和销售	16,000	100%
陕西斯瑞精密铸锻有限公司	子公司	提供材料锻造工艺环节的加工服务	1,000	100%
陕西斯瑞扶风先进铜合金有限公司	子公司	高强高导铜合金材料及制品、铜铁合金材料及制品的生产和销售	6,000	100%
陕西斯瑞远景新材料研究院有限公司	子公司	金属材料研发	3,000	100%
陕西斯瑞铜合金创新中心有限公司	子公司	金属材料研发	5,000	100%
陕西盘环科技发展有限公司	子公司	机械、航空航天零部件	500	100%
苏州斯瑞未来新材料技术有限公司	子公司	光电材料、铜合金等	1,000	51%

注：（1）公司对陕西斯瑞铜合金创新中心有限公司持股 50%，公司全资子公司西安斯瑞先进铜合金科技有限公司对陕西斯瑞铜合金创新中心有限公司持股 50%，公司对陕西斯瑞铜合金创新中心有限公司间接持股 100%；

（2）公司子公司陕西斯瑞铜合金创新中心有限公司对陕西斯瑞远景新材料研究院有限公司持股 100%，公司对陕西斯瑞远景新材料研究院有限公司间接持股 100%。

报告期内，主要参股控股公司主要财务数据如下：

单位：元 币种：人民币

公司名称	总资产	净资产	营业收入	净利润
西安斯瑞先进铜合金科技有限公司	282,776,797.24	188,195,870.51	612,216,918.89	25,206,746.98
陕西斯瑞精密铸锻有限公司	28,663,888.60	14,403,153.91	23,245,870.82	3,086,001.66
陕西斯瑞扶风先进铜合金有限公司	260,527,501.87	53,412,739.02	6,272,967.00	-5,163,976.35
陕西斯瑞远景新材料研究院有限公司	27,941,794.55	23,054,542.01	36,330.28	41,454.04
陕西斯瑞铜合金创新中心有限公司	24,999,575.87	24,993,325.87		-6,674.13
陕西盘环科技发展有限公司	46,490.08	-49,380.84	690,265.52	-236,015.26

## (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

报告期内，公司所处的行业格局与趋势分析详见本节之“二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明”相关内容。

### (二) 公司发展战略

适用 不适用

公司的战略定位是成为多个细分领域新材料的领跑者。公司的战略目标是在公司所从事的每一个新材料细分领域成为中国第一、世界第一！

围绕战略目标，公司确立的创新战略是在公司所从事的新材料细分领域每年新增发明专利要占据全国第一、全球第一，并努力达到全球新增专利的 50%以上，实现技术创新绝对领先。

公司确立的市场战略是全力打造产能，满足行业发展需要；目标是市场占有率达到全国的 70%以上，并争取占据全球的 50%以上，成为该细分领域的全球头部企业。

公司通过围绕细分行业标杆客户进行创新研发和市场营销的模式，实现公司的发展战略。通过标杆客户的引领、带动、辐射作用，推进与全行业进行深度技术研发和市场合作，实现公司成为细分领域新材料领跑者的目标。

### (三) 经营计划

适用 不适用

1、全面推进募投项目建设和投产，确保按期达到预期目标。公司募投项目是“年产 4 万吨铜铁和铬锆铜系列合金材料产业化项目（一期）”，规划 3 年达产。截止 2021 年底，厂区厂房动力水电已经完成建设，正在进行主要生产设备的安装调试和试生产。

高强高导铜合金材料和制品，主要服务于新能源汽车、5G 通信、轨道交通、航天发动机、光伏单晶硅、钢铁冶金等行业，受这些行业的快速稳健增长和替代进口需要，公司围绕高强高导铜合金材料及制品，募投项目安排 14300 吨材料、制品、粉末等产品，其中粉末主要用于 3D 打印支撑高端产业链需求。

新一代铜铁材料主要围绕大尺寸 OLED 背板、大功率线路板焊接用烙铁头、电磁阻尼用磁电功能材料进行研发和市场开发。募投项目安排 5700 吨材料、制品和粉末，目前各类产品正在国内外客户工厂进行批产验证。

2、中高压电接触材料及制品主要用于真空开关，真空开关属于清洁环保电力设备。受双碳驱动影响，从 2021 年开始，中高压电接触材料及制品进入快速增长阶段，2021 年公司根据市场预测制定 5 年倍增计划。

基于 2021 年市场需求的快速增长，以及在 72.5kV-252kV 电压等级全球用真空开关替代 SF6 开关的技术进步趋势推动下，公司调整经营计划，安排加快产能扩大，按 2024 年提前一年完成倍增计划。并全面加快大规格产品的技术研发和产能打造。

预计在 2030 年实现碳达峰目标之前，中高压电接触材料及制品都处于快速增长阶段。

3、高性能金属铬粉主要用于高端高温合金、高端靶材、表面喷涂、中高压触头等行业，受高端高温合金行业需求的快速增长，公司 2021 年启动打造新增年产 2000 吨高性能金属铬规划。目前已完成购置土地，厂房设计建设和设备采购工作正在紧张进行中，计划 2024 年达产。

4、医疗影像设备及相关半导体设备行业均处于全面快速发展阶段，公司围绕这些产业链的产品主要是 CT 球管材料及零组件，根据市场需求，公司 2021 年开始由研发转入批产，并制定每两年倍增计划。

5、2021 年公司全面推进光模块芯片基座低膨胀高导热钨铜材料和零组件的项目开发，陆续向市场提供了上百个不同型号样品在进行验证。

围绕这个项目的经营计划是：2022 年建成年产 200 万件的制造能力，支持光通信行业向 800G、1600G 快速发展。

#### (四) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律、法规和规范性文件的规定，并结合公司章程的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的权责明确、运作规范的公司治理架构。其中，董事会下设 4 个专门委员会，包括战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会与提名委员会。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会、高级管理人员等机构及人员均严格遵守相关法律法规，切实履行应尽的职责与义务，不断健全议事规则，完善内部控制制度，提升公司治理水平，保证经营管理工作规范运作，保障全体股东的利益。公司治理情况具体如下：

#### 1、股东与股东大会

2021 年度，公司共计召开了 3 次股东大会，共审议了 14 项议案。股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》等法律法规和公司《股东大会议事规则》的规定，保证全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内的股东大会均由董事会召集召开，根据相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及《公司章程》等规定应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后提交股东大会审议，不存在越权审批或先实施后审议的情况，与关联股东的关联交易审批事项，关联方均回避表决。

#### 2、董事与董事会

2021 年度，董事会共召开 11 次会议，审议通过 33 项议案，并按照《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律、法规的相关规定履行了信息披露义务。会议的召集与召开程序、出席会议均符合法律法规及《公司章程》、《董事会议事规则》的规定。公司董事会设董事 7 名，其中独立董事 3 名。公司严格按照法律法规和《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会人数和人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求，公司全体董事依法开展工作，忠实履行职责，积极参加有关培训，学习有关法律法规，促进董事会规范运作和科学决策。

公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《陕西斯瑞新材料股份有限公司 独立董事工作制度》等相关规定，认真履行独立董事的职责，积极参加股东大会、董事会，认真 审议各项议案，充分发挥自己专业知识方面的优势，客观发表独立、公正的判断。

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门 委员会。报告期内，各专门委员会严格依据《公司法》、《公司章程》等规章制度设定的职权范 围运作，就专业事项进行研究、讨论，提出意见和建议，为董事会的科学决策提供参考和意见。

#### 3、监事与监事会

2021 年度，公司共计召开 1 次监事会会议，审议了 7 项议案。公司监事会由 3 名成员组 成，其中职工代表监事 1 名，由职工代表大会选举产生。监事会的人数及构成符合相关法律法规

的规定。监事列席或出席了公司的董事会、股东大会。公司监事按规定出席监事会，认真履行职责，勤勉、尽责地对公司财务情况以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，对公司重大事项、关联交易、财务状况等进行监督并发表意见，维护公司及全体股东的合法权益，对公司内部管理和董事、高级管理人员的履职情况进行有效监督，促进公司的健康发展。

#### 4、公司与控股股东

公司控股股东及实际控制人为王文斌先生。报告期内，公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》、《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》、《公司章程》等规定和要求，规范自身行为，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为，不存在利用其控制地位损害公司和其他股东利益的行为，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### 5、信息披露与透明度

公司按照《上海证券交易所科创板股票上市规则》、《公司章程》以及《信息披露管理制度》的规定，依法履行信息披露义务，秉持公平、公正的原则，确保公司信息披露的真实、准确、完整、及时，使所有股东有平等的机会获得信息，保障中小股东知情权，充分维护投资者利益。

#### 6、投资者关系

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，重视与投资者的沟通与交流，公司配备了专职人员负责信息披露和投资者关系管理工作，认真对待股东网络提问、来电和咨询，听取广大投资者对公司经营管理及战略发展的意见和建议，切实保证中小股东的合法权益。

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

适用 不适用

无

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

### 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021.01.11	/	/	各项议案均审议通过，不存在否决议案的情况
2021 年第二次临时股东大会	2021.05.17	/	/	各项议案均审议通过，不存在否决议案的情况
2020 年年度股东大会	2021.06.29	/	/	各项议案均审议通过，不存在否决议案的情况

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

### 四、表决权差异安排在报告期内的实施和变化情况

适用 不适用

### 五、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

## 六、董事、监事和高级管理人员的情况

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

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
王文斌	董事长、核心技术人员	男	53	2019.5.31	2022.5.30	161,366,788	161,366,788			66.43	否
李刚	副董事长	男	56	2019.5.31	2022.5.30	14,940,000	14,940,000			60.47	否
盛庆义	董事	男	75	2019.5.31	2022.5.30	35,513,040	35,513,040				是
徐润升	董事、董事会秘书、财务负责人	男	49	2019.5.31	2022.5.30	1,866,000	1,866,000			46.00	否
刘志远	独立董事	男	50	2019.5.31	2022.5.30					7.80	否
王建玲	独立董事	女	47	2019.5.31	2022.5.30					7.80	否
吕延峰	独立董事	男	65	2019.5.31	2022.5.30					7.80	否
王万刚	监事会主席	男	60	2019.5.31	2022.5.30	7,211,684	7,211,684			41.26	否
费改云	监事	男	56	2019.5.31	2022.5.30	327,273	327,273			15.28	否
脱文梅	监事	女	52	2019.5.31	2022.5.30	5,594,858	5,594,858			5.20	否
武旭红	总经理	男	53	2019.5.31	2022.5.30	5,972,727	5,972,727			63.00	否
梁建斌	副总经理	男	54	2019.5.31	2022.5.30	3,599,253	3,599,253			70.23	否
马国庆	副总经理	男	46	2019.5.31	2022.5.30	1,344,076	1,344,076			50.00	否

张航	副总经理、核心技术人员	男	37	2019.5.31	2022.5.30	163,636	163,636			71.89	否
杨平	核心技术人员	男	40	2020.06.19	不适用					55.24	否
王小军	核心技术人员	男	42	2020.06.19	不适用					35.45	否
庾高峰	核心技术人员	男	41	2020.06.19	不适用	109,091	109,091			34.14	否
孙君鹏	核心技术人员	男	43	2020.06.19	不适用	81,818	81,818			22.97	否
刘凯	核心技术人员	男	37	2020.06.19	不适用					25.48	否
李鹏	核心技术人员	男	38	2020.06.19	不适用					25.40	否
合计	/	/	/	/	/	238,090,244	238,090,244		/	711.84	/

姓名	主要工作经历
王文斌	1968年8月出生，中国国籍，无永久境外居留权；研究生学历，本科毕业于西安交通大学金属材料及热处理专业，硕士工商管理专业，正高级工程师职称；1991年7月至1995年5月，任西安华山机械制造厂技术秘书，1995年7月至1999年3月，任公司总经理，1999年3月至2009年8月，任公司执行董事兼总经理，2009年8月至2015年12月，任公司董事长，2015年12月至2018年12月，任公司董事长兼总经理，2019年1月至今，任公司董事长。
李刚	1965年出生，中国国籍，无永久境外居留权；本科学历，毕业于西安交通大学金属材料及热处理专业，工程师职称。1986年7月至今，任西安交通大学材料学院实验技术人员，1995年7月起就职于本公司，历任公司副总经理、董事兼总经理，2016年1月至今，任公司副董事长。
盛庆义	1946年生，中国国籍，无永久境外居留权，中专学历，会计专业，会计师职称。1963年4月至1975年12月，任安徽省萧县淮海公社夏庄大队会计，1976年1月至1980年12月，任淮海供销社会计，1981年1月至1984年6月，任安徽省淮北市郊区供销社会计，1984年7月至1996年2月，任安徽省淮北市杜集区物资供销公司经理、副经理，2000年5月至今，任深圳市乐然科技发展有限公司董事长、总经理。2009年8月至今，任本公司董事。
徐润升	1973年出生，中国国籍，无永久境外居留权，研究生学历，本科会计专业，硕士EMBA专业。1997年10月至2000年2月，任西安优

姓名	主要工作经历
	美办公设备有限公司会计，2001 年 7 月至 2003 年 4 月，任西安交大瑞森实业有限公司会计，2003 年 6 月至 2004 年 10 月，任西安交大瑞森渭南化学工业有限责任公司财务负责人，2004 年 10 月起就职于本公司，历任公司财务部长、财务副总经理、公司董事兼财务总监，2015 年 12 月至今，任公司董事兼财务总监、董事会秘书。
刘志远	1971 年生，中国国籍，无永久境外居留权，研究生学历，本硕博电器专业。2000 年 12 月至 2002 年 12 月，任通用电气公司中国研究开发中心（上海）工作高级研发工程师，2003 年 3 月至今，就职于西安交通大学，历任讲师、副教授，现任教授及博士生导师。2012 年 6 月至 2018 年 5 月，兼任成都旭光电子股份有限公司独立董事，2019 年 12 月至今，兼任西安中熔电气股份有限公司独立董事。2016 年 4 月至今，兼任本公司独立董事。
王建玲	1974 年生，中国国籍，无永久境外居留权，研究生学历，本硕博会计学专业，中国注册会计师（非执业会员）。1994 年 7 月至 1997 年 8 月，任山西省建设银行晋城市支行营业部会计，2000 年 7 月至今，就职于西安交通大学，历任助教、讲师、副教授，现任教授及博士生导师。2000 年 7 月至今，兼任青海盐湖工业股份有限公司独立董事，2019 年 4 月至今，兼任艾索信息股份有限公司独立董事，2019 年 12 月至今，兼任西安凯立新材料股份有限公司独立董事，2020 年 12 月至今，兼任陕西建设机械股份有限公司独立董事。2016 年 10 月至今，兼任本公司独立董事。
吕延峰	1956 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，法学专业，中国执业律师。1975 年 12 月至 1979 年 8 月，任西安冶金机械厂职工，1979 年 9 月至 1983 年 6 月，就读于北京大学法律系，1983 年 8 月至 1985 年 9 月，任司法部劳改管理局研究室公务员，1985 年 10 月至 1993 年 4 月，任陕西经济律师事务所律师，1993 年 5 月至今，任北京市康达（西安）律师事务所律师。2016 年 4 月至今，兼任本公司独立董事。
王万刚	1961 年生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士研究生学历，本科医疗专业，硕士高级工商管理专业，主治医师职称。1984 年 8 月至 1995 年 8 月，任航天四院职工医院/西安市第四人民医院主治医师，1995 年 8 月至 2003 年 2 月，任北京群英管理顾问有限公司、北京诺华制药有限公司、陕西步长制药有限公司高级讲师兼职业经理人，2003 年 2 月起就职于公司，历任公司企划副总经理、营销副总经理、监事，2019 年 5 月至今，任公司监事会主席。
费改云	1965 年生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历，企业管理专业，经济师职称。1987 年 7 月至 2003 年 3 月，任陕西黄河工程机械厂职工，2003 年 4 月起就职于公司，历任公司工会主席、安环部部长、人力资源部部长、设备部部长，2018 年 8 月至今，任公司监事。
脱文梅	1969 年生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士研究生学历，工商管理专业。1990 年 8 月至 2020 年 1 月，在西安旅游集团公司任职，曾任投资策划部副总经理，2007 年 9 月至 2017 年 9 月，任上海西海投资有限公司总经理，1996 年 7 月至今，任陕西智能人才交流有限公司总经理，2016 年 4 月至今，任西安益维普泰环保股份有限公司董事。2009 年 8 月起就职于公司，历任公司监事、监事会主席，2019 年 5 月至今，任本公司监事。
武旭红	1968 年生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。1991 年 7 月至 1995 年 5 月，任某军副连长，1995 年 5 月至 2006 年 12 月，任空军工程大学教导员，2007 年起就职于本公司，历任公司机电项目总经理、公司副总经理兼机电项目总经理、公司副总经理，2019 年 1 月至今，任公司总经理。

姓名	主要工作经历
梁建斌	1967 年生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历，经济管理专业。1998 年 6 月起就职于本公司，历任公司生产部职员、主任、生产厂长兼金属铬项目总经理、生产副总经理兼金属铬和材料制备项目总经理，2015 年 12 月至今，任公司副总经理。
马国庆	1975 年生，中国国籍，无永久境外居留权，研究生学历，本科汉语言文学，硕士工商管理专业。1999 年 7 月至 2007 年 12 月，任甘肃联合大学讲师，2008 年 1 月起就职于本公司，历任公司办公室主任、公司总经理助理兼办公室主任，2013 年 4 月至今，任公司副总经理。
张航	1984 年生，中国国籍，无永久境外居留权，研究生学历，本科毕业于西安交通大学材料物理专业，硕士毕业于西安交通大学工商管理专业，工程师职称。2007 年 7 月起就职于本公司，历任公司技术经理、技术部部长、机电项目副总经理、机电产品事业部总经理、监事，2017 年 6 月至今，任公司副总经理。
杨平	1981 年生，中国国籍，无永久境外居留权，研究生学历，本科毕业于西安建筑科技大学金属材料科学与工程专业，硕士毕业于西安理工大学材料科学与工程专业，高级工程师职称。2008 年 10 月起就职于本公司，任公司医疗事业部总经理。
王小军	1979 年生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，电气工程与自动化专业，高级工程师职称。2000 年 7 月起就职于本公司，历任公司操作员、车间技术员、技术开发员、技术开发经理、技术部长，现任公司电力产品事业部副总经理。
庾高峰	1981 年生，中国国籍，无永久境外居留权，研究生学历，本科毕业于东北大学材料科学与工程专业，硕士毕业于东北大学材料学专业，高级工程师职称。2007 年 4 月至 2013 年 8 月，任西部超导材料科技股份有限公司工程实验室研发工程师，2013 年 9 月起就职于本公司，任公司机电产品事业部副总经理。
孙君鹏	1979 年生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，西北工业大学材料成型与控制专业，高级工程师职称。2003 年 9 月至 2006 年 10 月，任中船重工汾西机器厂技术员，2006 年 10 月至 2008 年 3 月，任陕西奥立信工程机械有限公司技术员，2008 年 3 月起就职于本公司，任公司特种材料事业部技术部部长。
刘凯	1985 年生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，太原科技大学材料物理专业，高级工程师职称。2009 年 8 月至 2010 年 7 月，任北京京磁强磁材料有限公司技术部技术员，2010 年 8 月起就职于本公司，任公司电力产品事业部技术研发部部长。
李鹏	1983 年生，中国国籍，无永久境外居留权，研究生学历，本科毕业于渭南师范学院物理学专业，硕士毕业于兰州理工大学材料学专业，高级工程师职称。2011 年 7 月至 2012 年 5 月，任江苏西城钢铁有限公司质量技术部工艺工程师，2012 年 6 月至 2012 年 8 月，任苏州银胜新能源科技有限公司研发部研发工程师，2012 年 11 月起就职于本公司，任公司电力产品事业部技术研发部副部长。

其它情况说明

适用 不适用

## (二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

## 1. 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
盛庆义	深圳市乐然科技开发有限公司	董事长、总经理	2005.5	不适用
在股东单位任职情况的说明	无			

## 2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王文斌	厦门中高智能电器科学研究院有限公司	董事	2018.08	不适用
	西安加加企业管理有限公司	监事	2019.05	不适用
	西安涡普动力系统股份有限公司	董事	2017.08	不适用
	锦州七七七微电子有限责任公司	董事长	2005.07	不适用
	西安交通大学材料科学与工程学院	兼职教授	2018.10	2023.10
	河南科技大学	兼职教授	2019.03	2022.03
	中南大学	兼职教授	2020.05	2025.05
	陕西省科技重大专项专家综合咨询评审委员会	委员	2018.10	2021.09
	中国机械工程学会热处理分会	理事	2019.11	2023.11
	中国技术经济学会技术管理专业委员会	理事	2019.06	2022.06
	中国有色金属加工工业协会	副理事长	2020.11	2030.11
盛庆义	合肥三晶电子有限公司	监事	1996.08	不适用
李刚	西安交通大学材料学院	实验技术人员	1986.07	2023.12
徐润升	陕西斯瑞扶风先进铜合金有限公司	监事	2019.07	不适用
	苏州斯瑞未来新材料技术有限公司	监事	2019.06	不适用
	西安空天机电智能制造有限公司	董事	2020.04	不适用
	西安斯瑞先进铜合金科技有限公司	监事	2018.07	不适用
刘志远	西安交通大学电气学院	教授	2003.03	不适用
	西安中熔电气股份有限公司	独立董事	2019.12	不适用
	《电气技术》杂志社有限公司	审稿人	2018.01	不适用
	山东晨鸿电气有限公司	技术顾问	2013.11	不适用
	浙江紫光电器有限公司	技术顾问	2013.11	不适用
王建玲	西安交通大学管理学院	教授	2000.07	不适用
	西安凯立新材料股份有限公司	独立董事	2019.12	不适用
	青海盐湖工业股份有限公司	独立董事	2017.05	不适用
	艾索信息股份有限公司	独立董事	2019.04	不适用
	陕西建设机械股份有限公司	独立董事	2020.12	不适用
吕延峰	北京市康达（西安）律师事务所	律师	1993.05	不适用
王万刚	西安交通大学管理学院	客座教授	2009.10	不适用
脱文梅	西安益维普泰环保股份有限公司	董事	2016.05.18	不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
	陕西智能人才交流有限公司	总经理	1996.07.15	不适用
武旭红	陕西斯瑞扶风先进铜合金有限公司	执行董事	2019.07.15	不适用
	陕西斯瑞远景新材料研究院有限公司	执行董事兼总经理	2020.08.27	不适用
	陕西盘环科技发展有限公司	监事	2018.12.25	不适用
	嘉兴恒瑞动力有限公司	执行董事	2017.12.15	不适用
梁建斌	西安斯瑞先进铜合金科技有限公司	总经理	2018.07.18	不适用
	陕西斯瑞精密铸锻有限公司	执行董事	2018.05.07	不适用
	陕西斯瑞扶风先进铜合金有限公司	总经理	2019.07.15	不适用
	陕西斯瑞远景新材料研究院有限公司	监事	2020.08.27	不适用
马国庆	西安斯瑞先进铜合金科技有限公司	执行董事	2018.07.18	不适用
	陕西斯瑞铜合金创新中心有限公司	执行董事、总经理	2021.11.05	不适用
杨平	合肥工业大学	外聘专家	2019.01	2023.12
	西安交通大学	2018级专业硕士指导教师	2019.11	/
王小军	智能输配电设备产业技术创新战略联盟	技术专家	2018.03	不适用
	电工技术学会电接触及电弧专业委员会	委员	2021.12	2025.12
	电工合金标准化技术委员会	技术委员	2018.03	2022.03
庾高峰	西安皓空环保科技有限公司	监事	2019.04	不适用
孙君鹏	西安斯瑞先进铜合金科技有限公司	技术主任	2018.07	不适用
	陕西斯瑞精密铸锻有限公司	监事	2018.05	不适用
在其他单位任职情况的说明	无			

### (三) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报酬情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事会下设薪酬与考核委员会，制定了科学、有效的薪酬考核机制。公司非独立董事、监事薪酬标准，高级管理人员薪酬，独立董事津贴标准分别作为专项议案由董事会审议，并经股东大会审议通过。全职在公司工作的非独立董事、监事、高级管理人员与其他核心技术人员的薪酬主要由基本工资、绩效工资和年终奖金构成。独立董事薪酬仅为履职津贴，不享受其他福利待遇。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事、高级管理人员、核心技术人员薪酬的确定依据：根据董、监、高各自所承担的主要指标、责任大小、贡献大小、所分管的工作的业务工作量、所管人员的多少、公司所处地区和同行业的薪酬水平并结合公司实际经营情况综合考虑后确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司独立董事在公司领取津贴，董事盛庆义不在公司领取津贴及薪酬。

报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	513.16
报告期末核心技术人员实际获得的报酬合计	198.68

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况**

□适用 √不适用

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**七、报告期内召开的董事会有关情况**

会议届次	召开日期	会议决议
第二届董事会第三十一次会议	2021.03.05	各项议案均审议通过，不存在否决议案的情况
第二届董事会第三十二次会议	2021.03.11	各项议案均审议通过，不存在否决议案的情况
第二届董事会第三十三次会议	2021.04.02	各项议案均审议通过，不存在否决议案的情况
第二届董事会第三十四次会议	2021.04.29	各项议案均审议通过，不存在否决议案的情况
第二届董事会第三十五次会议	2021.06.07	各项议案均审议通过，不存在否决议案的情况
第二届董事会第三十六次会议	2021.07.17	各项议案均审议通过，不存在否决议案的情况
第二届董事会第三十七次会议	2021.08.02	各项议案均审议通过，不存在否决议案的情况
第二届董事会第三十八次会议	2021.09.16	各项议案均审议通过，不存在否决议案的情况
第二届董事会第三十九次会议	2021.09.27	各项议案均审议通过，不存在否决议案的情况
第二届董事会第四十次会议	2021.10.22	各项议案均审议通过，不存在否决议案的情况
第二届董事会第四十一次会议	2021.12.18	各项议案均审议通过，不存在否决议案的情况

**八、董事履行职责情况****(一) 董事参加董事会和股东大会的情况**

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
王文斌	否	11	11	11	0	0	否	3
李刚	否	11	11	11	0	0	否	3
盛庆义	否	11	11	11	0	0	否	3

徐润升	否	11	11	11	0	0	否	3
刘志远	是	11	11	11	0	0	否	3
王建玲	是	11	11	11	0	0	否	3
吕延峰	是	11	11	11	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	11
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 九、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

### (1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	王建玲、吕延峰、王文斌
提名委员会	刘志远、吕延峰、王文斌
薪酬与考核委员会	刘志远、王建玲、李刚
战略委员会	王文斌、刘志远、李刚、盛庆义、徐润升

### (2). 报告期内审计委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021.06.07	审议《公司 2020 年度财务决算报告》《公司 2020 年度利润分配预案》《公司 2021 年度财务预算的议案》《关于续聘公司 2021 年度审计机构的议案》《关于确认公司 2020 年下半年关联交易事项的议案》《关于预计公司 2021 年度日常性关联交易的议案》等议案	无	无
2021.09.27	审议《陕西斯瑞新材料股份有限公司 2018 年度、2019 年度、2020 年度及 2021 年 1-6 月审计报告》的议案	无	无

**(3). 存在异议事项的具体情况**

□适用 √不适用

**十、监事会发现公司存在风险的说明**

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**十一、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职工的数量	762
主要子公司在职工的数量	352
在职工的数量合计	1,114
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	864
销售人员	45
技术人员	88
财务人员	27
行政人员	90
合计	1,114
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士	54
本科	172
大专及以下	888
合计	1,114

**(二) 薪酬政策**

√适用 □不适用

公司严格按照国家相关法律法规与员工签订劳动合同，依法为员工缴纳养老保险、医疗保险、工伤保险、失业保险、生育保险及公积金，并附加安全责任险，保障员工依法享受各项社会保障待遇。公司定期安排员工进行体检、提供节日福利、防疫物资、伙食补贴等福利。

公司针对不同人员采取不同绩效考核办法——改进、提高人员素质能力，建立健全的薪酬制度。生产作业人员的绩效考核由各事业部依据《人员技能等级评定及岗位符合性管理规定》加计件、计时、劳动技能、工龄、劳动纪律、设备完好率、劳动安全及现场 6S 管理情况，制定各岗位绩效考核办法，并结合企业微信日报工评估劳动生产效率。管理人员的绩效考核由各部门根据公司《人员技能等级评定及岗位符合性管理规定》及学历、工作经验、综合能力、考勤、工作

日志同时结合公司经营目标完成率制定考核办法。

### (三) 培训计划

适用 不适用

为确保员工的技能和素质能够满足公司战略发展需要，公司每年年初制定年度培训计划，通过现场培训、内训、外训、线上、竞赛、参观学习、论坛交流、专项专题等分层、分块、分岗位、分工种的多样化培训路径实现共同发展的理念。

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 十二、 利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2022年4月21日，公司第二届董事会第四十三次会议审议通过了《关于公司2021年度利润分配预案的议案》，本次利润分配方案公司拟以实施权益分派股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.80元（含税），共计拟派发32,000,800.00元（含税），不送红股，不进行资本公积金转增股本。

### (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

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

适用 不适用

## 十三、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 股权激励总体情况

适用 不适用

(二) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

**(三) 董事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况**

**1. 股票期权**

适用 不适用

**2. 第一类限制性股票**

适用 不适用

**3. 第二类限制性股票**

适用 不适用

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

适用 不适用

**十四、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况**

适用 不适用

报告期内，公司在严格依照中国证监会、上海证券交易所及《公司法》、《公司章程》等法律、法规要求建立的内控管理体系基础上，结合行业情况及企业经营实际，对内控制度进行持续完善与细化。

公司不断健全内部控制体系，内部控制制度健全、执行有效，达到了内部控制预期目标，保障了公司及全体股东的利益。内部控制体系为企业经营管理的合法合规及资产安全提供了保障，有效促进公司战略的稳步实施。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 十五、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按制度的有关要求对子公司的经营管理、投资决策、人事及薪酬与考核、财务制度、信息披露、监督审计等方面工作进行管理。目前，各子公司运营正常，未出现违反相关制度的情形。

#### 十六、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：否

#### 十七、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

#### 十八、 其他

适用 不适用

## 第五节 环境、社会责任和其他公司治理

### 一、董事会有关 ESG 情况的声明

#### 1、股东和债权人权益保护情况

公司建立了以股东大会、董事会、监事会和高级管理人员为核心的现代企业治理制度，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范的相互协调和相互制衡机制，为公司高效、稳健经营提供了组织保证。报告期内，公司各关键人员加强了对证券及相关法律法规的学习，组织对新《证券法》、刑法修正案（十一）及《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指南》等各项法律、法规及文件进行学习。继续严格遵守信息披露的有关规定，根据公司实际情况，真实、准确、完整、及时地完成定期报告及临时报告的披露工作。同时，公司十分重视投资者关系管理工作，将继续通过上海证券交易所“e 互动”投资者互动平台、接听投资者电话、接待来访等多种渠道，与广大投资者及时、高效的沟通；全面采用现场会议和网络投票相结合的方式召开股东大会，以便于广大投资者的积极参与，树立公司良好的投资者形象。

#### 2、职工权益保护情况

公司始终坚持以人为本的发展理念，实现企业与员工共同持续健康成长。公司通过“职业健康安全管理体系”认证和“安全生产二级标准化达标”，落实职业健康安全法律法规和政策，为职工创造一个安全的工作场所；制定科学规范的安全操作规程，提供充分有效的安全培训，成立安全生产管理委员会，建立网络化安全和职业健康管理系统，将职业健康和安全生产责任落实到每位员工；定期组织检查和整改，确保安全、职业健康体系的持续改进，通过专题培训和有奖竞赛，引导员工关心职业健康安全，掌握公司健康安全方针，执行公司健康安全规定。公司依法与员工签订劳动合同，明确劳工关系；为员工参加和缴纳各项社会保险和安全生产责任险，保障员工依法享受社会保障待遇。

公司全面保障员工的知情权、休息权，积极鼓励员工参与管理和改进，制定奖励政策，激发和调动员工的积极性、主动性和创造性，以实现企业和员工的共同成长。

工会为员工提供职工图书角、羽毛球场、乒乓球桌等健身娱乐场所，定期组织各类文体活动和比赛；定期安排员工进行体检、提供节日福利、防疫物资、伙食补贴等；组织技能培训和技能大赛，提升员工技能水平；定期召开职工代表大会，成立劳动争议调节办公室，开辟“同事吧”专栏，定期进行员工调查，了解员工的思想动态，保障员工权益；设立救急基金，为困难职工提供救急借款和帮扶；为困难员工家庭申请困难补助，为他们排忧解难。

#### 3. 供应商、客户权益保护情况

在供应商权益保护方面，公司坚持建设“合作共赢”的战略合作伙伴关系，公司有 31 家 A、B 类产品、原材料合格供方。公司致力与供应商进行长期战略合作，坚持“互利共赢、协同发展”的原则，与供应商建立良好的合作关系。建立绿色供应链管理规范，包含原材料供应商选择与评价、产品质量交付等各个方面。公司作业文件对采购岗位人员行为规范、采购流程等方面做出了

详尽严格的要求，营造透明、公平、公正的采购环境。公司对新供应商进行严格审慎的甄选，在环境管理体系、职业健康与安全管理体系、质量管理体系等方面进行要求，优先选择通过了第三方机构认证的供应商；对已合作供应商进行持续性的动态管理，确保供应商为公司提供符合要求的产品和高质量的服务，于此同时，保障合格供应商的合法权益。公司制定并与供应商签署行为准则，对绿色产品、环境保护、社会责任的承诺层层落实、上下游协同，形成社会责任管理体系，从而实现更大社会价值。公司基于 SAP 搭建供应链管理平台，为供应商提供高效的数字化服务。

就客户权益保护方面，公司坚持以客户为中心，通过定期拜访及其它信息沟通方式，持续了解并满足客户需求。每半年对所有客户进行一次顾客满意度调查，就客户产品价格、产品质量、售后服务、产品交付、新产品推广及服务、销售人员业务沟通和行为规范、公司综合能力评价等，收集相关意见和建议。通过顾客意见反馈，及时处理客户意见，分析流失业务及产品交付质量数据等。公司通过《合同管理规定》等，进一步保障客户权益，并持续改进。通过《客户投诉信息反馈管理制度》、《顾客满意度控制程序》、《顾客财产管理程序》、《顾客图纸管理规定》等，全方位保障客户权益，持续提升客户满意度。

#### 4. 产品安全保障情况

公司以“技术创新，铸就斯瑞品牌；遵守法规，保障健康安全；预防污染，保护生态环境；持续改进，确保顾客满意”为质量方针，秉承“一次把事情做对”的质量理念，不断完善产品质量控制，以 GB/T19001 质量管理体系要求为基础，制定了年度公司管理目标分解，进一步提高在原材料、加工过程、成品、包装、售后等方面的质量把控。为员工搭建交流学习平台，不断加强员工对各类标准文件及多种质量工具的培训、学习及考核，提高各级员工的质量意识和技能等级，确保产品质量水平，保障客户的合法权益。

#### 5、公共关系、社会公益事业情况

报告期内，公司围绕公共关系，所作的主要工作内容有：

(1) 遵守法律、诚信经营：遵守所有现行适用的国家法律和法规、国际劳动标准等行为规范。

(2) 规范用工、维护员工权益：严格遵守劳动用工制度，保障员工个人权益。建立和健全有关职业卫生、健康安全等相关的规章和程序，并严格加以执行，确保员工的健康和安全。

公司围绕社会公益事业，所作的工作内容主要有：

(1) 2021 年商洛市洪灾期间，公司向商洛市归国华侨联合会捐赠 1 万元，用于抗洪救灾。

(2) 为助力科技自立自强，大力发展基础学科、新材料领域，公司先后向江西理工大学、上海大学捐助教育基金 40 万元。

公司始终牢记自身社会使命，致力于成为一家具有社会责任感的、有温度的企业，决心以一流的业绩与服务回馈社会，持续助力国家高质量发展。

#### 6、环境保护管理方面情况

公司坚持“遵守法规、绿色制造、高效节能、持续改进”的能源方针，坚持“技术创新，铸就斯瑞品牌；遵守法规，保障健康安全；预防污染，保护生态环境；持续改进，确保顾客满意”的管理方针。长期以来，公司高度重视环境保护以及安全生产，通过多种有效措施进行环境治理，减少安全生产、环境污染事故，加大安环费用投资，有效处理污染物排放，并自行研发环保设备及排污智能监控平台。公司严格遵守国家、行业环境保护相关法律、法规要求、标准，生产经营符合国家环保要求。公司设有安全环境管理部，对公司能源消耗及污染物排放进行监管。公司投资安装环保设施，对在生产过程中产生的包括废水（生活污水）、废气、固体废物、噪声等污染物，严格按照相关部门环保标准要求，有效合规处理，确保排放达标，每年委托第三方公司定期对内部废水（生活污水）、废气、噪声等进行检测；公司生产过程中产生的生活垃圾及工业固废与有资质公司签订协议，定期回收，按照环评及环评批复要求对固废进行规范处置；对危险废物暂存间进行防渗处理，设立应急池，杜绝生产过程中出现的跑、冒、滴、漏现象以及各种构筑物渗漏对区域土壤造成污染；公司编制有突发环境事件应急预案，并在环保部门备案，明确在发生突发环境事件下各级人员职责及采取的应急措施，每年定期演练，确保应急预案的有效性，不对环境造成污染；持续对公司员工进行环保培训，增强全员环保意识，实现公司持续良好发展，践行公司对环境保护的社会责任。公司被认定为陕西省绿色工厂、国家级绿色工厂。公司优先利用清洁能源，积极申请绿电指标，践行绿色制造，努力降低碳排放，为实现可持续发展贡献力量。

## 二、环境信息情况

### (一) 是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

#### 1. 排污信息

适用 不适用

#### 2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

#### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

#### 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

#### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

#### 6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

无

### (二) 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

报告期内，公司没有因环境问题受到行政处罚。

### (三) 资源能耗及排放物信息

适用 不适用

公司根据生产经营的实际情况配备环保设施，使生产经营过程中产生的少量污染物（主要为废气、废水、固定废物及噪声等）得到了有效控制，满足排放要求。

报告期内，经有相应检测资质的单位进行检测，公司主要污染物排放均达标。公司在报告期内不存在因环境污染事故、纠纷以及其他环境违法行为受到行政处罚的情形。

#### 1. 温室气体排放情况

适用 不适用

公司的二氧化碳排放主要源自电力消耗。在减少温室气体排放方面，通过科学的节能措施和生产技术优化升级，降低单位产品的温室气体排放量，尽可能减少能源消耗和二氧化碳排放，提高可再生能源使用比例，实现低碳运行。

#### 2. 能源资源消耗情况

适用 不适用

电力消耗 4263.44 万度，汽油消耗 25.26 吨，柴油消耗为 22.76 吨，天然气消耗 256.6 吨，水消耗 6.23 万吨。

### 3. 废弃物与污染物排放情况

√适用 □不适用

公司经营中涉及的主要污染物为废气、废水、固定废物及噪声等。

废气、粉尘采取湿式净化装置以及布袋除尘器处理后通过排气筒排放，食堂油烟废气由油烟净化装置处理；排水采用雨污分流制，雨水经厂区雨水管道收集后排入市政雨水管网。外排的食堂废水经隔油池后和生活污水一起进入化粪池，通过 A/O 工艺处理达到三级标准和 B 级标准后进入污水处理厂处理；设备冷却水通过系统循环利用，无生产废水产生；设备采取隔声、减震等设施，加强维护；废车屑和废锯屑根据固废的状态部分采用回收利用，不能回收利用的废坍塌和金属废屑收集后，交由有资质单位处置，生产过程中产生的废油、废乳化液、废手套等危废交由有资质单位处置；生活垃圾定点收集后交由环卫部门定时清运。

报告期内，经有相应检测资质的单位进行检测，公司主要污染物排放均达标。

### 4. 公司环保管理制度等情况

√适用 □不适用

公司设置了专门的安环部门，配备安全与环境管理专职人员，制定了安全与环境相关管理制度，公司的《突发环境事件应急预案》已通过西安市生态环境局高新区分局备案，并严格按相关法律法规及公司制度规定对安全、环保情况进行管理。

### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√适用 □不适用

公司始终积极承担社会职责，履行社会担当，紧紧围绕“节能降碳，绿色发展”这一主题，把节能工作贯穿于我们的日常工作之中，从节能组织、节能宣传、节能技术应用等多方面入手，突出重点，强化措施，狠抓落实，加快实现近零排放目标。

公司实施管理创新、精确考核，将能耗与科研生产、安全、质量并重，将节能目标完成情况纳入各部门的年度综合考评，向各部门下达了明确的节能任务，逐级落实工作责任。抓好节能宣传教育，利用公司内网、宣传栏等形式开展节能宣传活动，发起节能倡议，动员员工养成随时随处节电、节水习惯，从日常工作生活中的点滴做起，强化员工的社会责任理念。建立自主光伏电站，科学的减少碳排放；通过技术创新提高生产效率，淘汰落后设备，不断改进工艺，降低产品单位损耗。2021 年 12 月，公司积极申请绿电业务，已获得 7001MWH 太阳能绿色电力消费额度，后续持续申请，加快实现零排放。这些措施不仅取得了良好的社会效益，同时，降低了产品成本，创造了较好的经济效益。

公司将节能减排作为可持续发展战略的重要内容，注重履行企业环境保护的职责，积极践行环境保护及资源节约型发展。

**(五) 碳减排方面的新技术、新产品、新服务情况**

√适用 □不适用

公司中高压电接触材料及制品主要应用于真空开关，真空开关是绿色环保型电力设备，主要用于代替 SF6 开关（SF6 的温室效应是 CO2 的 23900 倍）。公司持续研发的更高电压、更大电流等级真空开关触头材料，是推动碳减排的新产品之一。

**(六) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**

√适用 □不适用

公司积极响应国家“碳达峰，碳中和”号召，落实各项能耗管理制度，加强内部能耗管控，培养全员节能意识，积极研究并实施技术节能，工艺节能，一如既往地抓好企业节能工作，履行社会责任，贡献企业力量。

**三、社会责任工作情况****(一) 主营业务社会贡献与行业关键指标**

公司以轨道交通、电力电子、航空航天、医疗影像等高端应用领域为目标市场，向客户提供高强高导铜合金材料及制品、中高压电接触材料及制品、高性能金属铬粉、CT 和 DR 球管零组件等产品的关键基础材料和零组件。

公司以铜基特种材料的制备技术为核心，从中高压电接触材料及制品业务起步，着力开展高强高导铜合金材料及制品的技术应用，开拓了高性能金属铬粉、CT 和 DR 球管零组件、新一代铜铁合金材料等核心技术。

中高压电接触材料及制品是指在中压和高压开关设备中，承担接通、断开电路及负载电流的材料以及应用该材料生产的制品(根据《中国电气工程大典》，中高压电接触材料是指使用电压大于 1.2KV 的电接触材料，公司目前铜铬触头产品应用的范围为 12KV-126KV，铜钨触头产品的应用范围为 126KV 以上)，属于国家制造强国建设战略咨询委员会颁布的《工业“四基”发展目录（2016 年版）》中“电力装备领域”的关键基础材料“灭弧室高性能触头材料”，发展至今已成为公司稳定增长的核心业务，根据中国电器工业协会统计，2019 年公司的铜铬触头市场占有率在国内排名第一，客户覆盖了西门子、ABB、伊顿、施耐德等全球知名的电气设备制造商和西电集团、旭光电子等国内主要电气设备制造商。公司同时是行业内技术标准的主要起草单位、国家高技术研究发展计划（863 计划）新材料领域课题的受托研发单位，拥有国家科技进步二等奖奖项和制造业单项冠军产品奖项。

高强高导铜合金材料及制品是指兼具强度、导电等方面优异性能的铜合金材料以及应用该材料生产的制品，属于国家发改委颁布的《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录（2016 版）》中“3. 新材料产业”的“高强高导铜材”，是公司迅速增长的核心业务，公司专注于新一代高强高导铜合金材料及制品的研发及生产，主要应用在轨道交通、消费电子和航空航天等，客

户包括通用电气、西屋制动、中国中车、阿尔斯通、斯柯达、庞巴迪、晋西工业集团等国内外大型企业。公司的“高速轨道交通电动机转子用特种铜合金零组件制备及产业化”获得中国有色金属工业科学技术一等奖。

另外，公司还研发和生产了 CT 和 DR 球管零组件，应用于亟需国产化替代的高端医疗影像领域，实现了 CT 球管零组件产品向全球三大 CT 设备制造商之一西门子的批量供货，并逐步实现对上海联影、昆山医源（原昆山国力子公司）、无锡麦默、中国电子科技集团第十二研究所、珠海瑞能等国产设备及球管主要生产企业的供货，通过进口替代逐步成为我国 CT 球管和 DR 球管零组件的国内主要供应商。

此外，高性能金属铬粉、新一代铜铁合金材料是公司培育中的新兴业务，公司进行了重点研发和市场开发，其中新一代铜铁合金材料目前已经实现小批量供货。

## (二) 从事公益慈善活动的类型及贡献

类型	数量	情况说明
对外捐赠		
其中：资金（万元）	41.00	向江西理工大学捐资 20.00 万元，用于学校教育基金； 向上海大学教育基金会捐资 20.00 万元，用于支持材料学与工程学教育发展； 向商洛市归国华侨联合会捐赠 1.00 万元，用于 2021 年抗洪救灾捐款。
物资折款（万元）		
公益项目		
其中：资金（万元）		
救助人数（人）		
乡村振兴		
其中：资金（万元）		
物资折款（万元）		
帮助就业人数（人）		

### 1. 从事公益慈善活动的具体情况

适用 不适用

### 2. 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## (三) 股东和债权人权益保护情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规，不断完善公司治理，坚持规范运作和科学决策；不断完善内控体系，优化董事会、监事会、股东大会及管理层的决策程序，公司三会的召集、召开、表决程序均符合相关规定。报告期内，公司严格履行信息披露

义务，做到信息披露工作的真实、准确、及时、完整，未出现更正或补充的情形。同时通过现场调研上证 e 互动、电话、邮箱等方式与投资者进行交流与互动，并及时披露交流情况，保障股东的知情权，进一步保障全体股东的合法权益。

#### (四)职工权益保护情况

公司严格贯彻执行《劳动合同法》《社会保险法》等各项法律法规，与所有员工签订了《劳动合同》，按照有关规定参加社会保障体系，尊重和员工的个人权益。公司通过创造良好的内部工作氛围、制定合理的晋升和发展机制、采取富有竞争力的薪酬、绩效体系，建立稳定、高效的人才队伍。

#### 员工持股情况

员工持股人数（人）	70
员工持股人数占公司员工总数比例（%）	6.2837
员工持股数量（万股）	314.0727
员工持股数量占总股本比例（%）	0.7852

说明：以上员工持股人数仅含员工持股平台人数

#### (五)供应商、客户和消费者权益保护情况

在供应商权益保护方面，公司坚持建设“合作共赢”的战略合作伙伴关系，公司有 31 家 A、B 类产品、原材料合格供方。公司致力与供应商进行长期战略合作，坚持“互利共赢、协同发展”的原则，与供应商建立良好的合作关系。建立绿色供应链管理规范，包含原材料供应商选择与评价、产品质量交付等各个方面。公司作业文件对采购岗位人员行为规范、采购流程等方面做出了详尽严格的要求，营造透明、公平、公正的采购环境。公司对新供应商进行严格审慎的甄选，在环境管理体系、职业健康与安全管理体系、质量管理体系等方面进行要求，优先选择通过了第三方机构认证的供应商；对已合作供应商进行持续性的动态管理，确保供应商为公司提供符合要求的产品和高质量的服务，于此同时，保障合格供应商的合法权益。公司制定并与供应商签署行为准则，对绿色产品、环境保护、社会责任的承诺层层落实、上下游协同，形成社会责任管理体系，从而实现更大社会价值。公司基于 SAP 搭建供应链管理平台，为供应商提供高效的数字化服务。

就客户权益保护方面，公司坚持以客户为中心，通过定期拜访及其它信息沟通方式，持续了解并满足客户需求。每半年对所有客户进行一次顾客满意度调查，就客户产品价格、产品质量、售后服务、产品交付、新产品推广及服务、销售人员业务沟通和行为规范、公司综合能力评价等，收集相关意见和建议。通过顾客意见反馈，及时处理客户意见，分析流失业务及产品交付质量数据等。公司通过《合同管理规定》等，进一步保障客户权益，并持续改进。通过《客户投诉信息反馈管理制度》、《顾客满意度控制程序》、《顾客财产管理程序》、《顾客图纸管理规定》等，全方位保障客户权益，持续提升客户满意度。

**(六) 产品安全保障情况**

公司一直以来坚持为客户提供优质产品与服务，建立健全原材料、辅料进厂检验制度、产品出厂检验制度、产品和过程的监视、检测程序、质量责任制、质量管理体系等。对产品设计、开发、生产等环节进行严格的过程质量控制，严格把控产品质量，注重产品安全。不仅通过了 GB/T19001-2016 质量管理体系、GB/T24001-2016 环境管理体系、GB/T45001-2020 职业健康安全管理体系三体系认证，还同时通过了 ISO/TS22163：2017 国际轨道交通行业标准、AS9100D 航空航天及国防组织质量管理体系、IATF16949-2016 汽车行业质量体系、GB/T23331-2020 能源管理体系、GB/T22080-2016 信息安全管理体系、GB/T29490-2013 企业知识产权管理体系认证，建立了多体系融合的大质量管理体系，保证了公司产品全生命周期的质量控制。

**(七) 在承担社会责任方面的其他情况**

适用 不适用

**四、其他公司治理情况****(一) 党建情况**

适用 不适用

报告期内，中共陕西斯瑞新材料股份有限公司支部委员会共有党员 35 名。秉持着公司“市场驱动创新，创新驱动发展，新材料引领未来”的使命，支部严格落实党建责任制各项工作，加强思想政治教育，深入学习理论知识，贯彻落实党中央从严治党要求，履行党风廉政建设，努力营造风清气正、拼搏向上的公司氛围。率先垂范加强纪律建设，将守纪律讲规矩摆在重要位置。重点加强对党员政治纪律的学习教育，深入开展党章学习教育。同时，支部还与时俱进的开展新时代新思想新理论的学习，将新理论新思想与企业经营发展紧密结合，自上而下进行宣贯落实。积极开展与外部交流活动，以党建为引领，充分发挥支部战斗堡垒作用和党员先锋模范作用。

**(二) 投资者关系及保护**

类型	次数	相关情况
召开业绩说明会	0	报告期内未上市
借助新媒体开展投资者关系管理活动	0	报告期内未上市
官网设置投资者关系专栏	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

开展投资者关系管理及保护的具体情况

适用 不适用

公司设立证券法务部，配备了投资者关系专职人员，通过电话、视频会议、现场会议和上交所路演平台等方式，举办线上和线下投资者调研活动。同时，公司充分重视网络沟通平台建设，设立了公司微信公众号，通过投资者关系专栏、电子邮箱、上证 e 互动等平台及时回复投资者提出的问题和建议。

通过信息披露与交流，公司加强了与投资者及全体股东之间的沟通与交流，增进了投资者及全体股东对公司的了解和认同，提升了公司治理水平，实现了公司整体利益最大化和保护全体投资者合法权益。

其他方式与投资者沟通交流情况说明

适用 不适用

### (三) 信息披露透明度

适用 不适用

公司建立健全了信息披露管理、对外信息发布、信息披露暂缓与豁免等制度，梳理和构建完善的重大事项报告管理流程，加强信息披露合规、董监高履职等培训，提高公司员工合规意识，保证公司信息披露及时、准确、完整；公司自愿披露销售框架合同等，进一步增强投资者对公司经营业绩情况的了解。

### (四) 知识产权及信息安全保护

适用 不适用

报告期内公司进行企业知识产权贯标，通过第三方认证获得了知识产权体系证书，设立知识产权办公室，按照知识产权管理体系要求，在开发新产品、研发新技术、提高产品附加值、扩大市场份额、防范知识产权风险、保障投资安全、提高生产效率、增加经济效益等各个环节加强知识产权管理。通过激励创造知识产权，降低研发风险，实现创新有效转换，促进企业技术创新；通过灵活运用知识产权，捕捉知识产权信息，构建知识产权防御和保护机制，改善企业市场竞争地位；通过全面保护知识产权，建立规范有序的知识产权管理体系，支撑企业持续发展；通过系统管理知识产权，提升企业知识产权影响力和企业核心竞争力。公司在铜基合金、有色金属合金制造、金属粉末或悬浮物、压实或烧结金属粉末等领域专利申请活跃。

按照信息安全体系认证要求，加强信息化的管理工作，给全部终端电脑安装了管理软件，实时监控终端软件安装、USB 接口使用等行为，互联网接入端部署网络防火墙及上网行为管理设备，对关键的生产子网独立组网，实现与办公网络的隔离，每个部门授权信息安全专员负责日常信息安全监察工作，保证生产数据的安全。

**(五) 机构投资者参与公司治理情况**

适用 不适用

**(六) 其他公司治理情况**

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	王文斌, 公司控股股东、实际控制人、董事长及核心技术人员	公司控股股东、实际控制人、董事长及核心技术人员王文斌承诺: 根据《中华人民共和国公司法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》①自公司股票上市之日起 36 个月内, 本人不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的首发前股份, 也不提议由公司回购该部分股份; ②在担任董事长期间, 本人每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的 25%, 离职后 6 个月内不转让公司股份; 在担任核心技术人员期间, 本人自所持首发前股份限售期满之日起 4 年内, 每年转让的首发前股份不得超过上市时所	上市交易之日起 36 个月内	是	是	不适用	不适用

			持公司首发前股份总数的 25%，减持比例可以累积使用，离职后 6 个月内不转让公司股份；③公司存在以下重大违法情形触及退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市前，本人不减持公司股份：①公司存在欺诈发行、重大信息披露违法或者其他严重损害证券市场秩序的重大违法行为，且严重影响上市地位，其股票应当被终止上市的；②公司存在涉及国家安全、公共安全、生态安全、生产安全和公众健康安全等领域的违法行为，情节恶劣，严重损害国家利益、社会公共利益，或者严重影响上市地位，其股票应当被终止上市的。					
	股份限售	持股 5%以上 股东、董事 盛庆义	盛庆义、深圳市乐然科技开发有限公司作出承诺：根据《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》①自公司股票上市之日起 1 年内，盛庆义及深圳市乐然科技开发有限公司所持斯瑞新材股份不转让；②在盛庆义担任斯瑞新材董事期间，盛庆义及深圳市乐然科技开发有限公司每年转让的股份合计不超过所持有斯瑞新材股份总数的 25%，离职后 6 个月内不转让斯瑞新材股份；③斯瑞新材存在以下重大违法情形触及退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市前，盛庆义及深圳市乐然科	上市交易之日起 12 个月内	是	是	不适用	不适用

			技开发有限公司不减持斯瑞新材股份：①公司存在欺诈发行、重大信息披露违法或者其他严重损害证券市场秩序的重大违法行为，且严重影响上市地位，其股票应当被终止上市的；②公司存在涉及国家安全、公共安全、生态安全、生产安全和公众健康安全等领域的违法行为，情节恶劣，严重损害国家利益、社会公共利益，或者严重影响上市地位，其股票应当被终止上市的。					
	股份限售	持股的董事、高级管理人员 6 人	李刚、徐润升、武旭红、梁建斌、马国庆、张航作为公司的副董事长/董事/董秘/财务总监/总经理/副总经理，作如下承诺：根据《中华人民共和国公司法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》①自公司股票上市之日起 1 年内，本人所持公司股份不转让；②在担任董事/董秘/财务总监/总经理/副总经理期间，本人每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的 25%，离职后 6 个月内不转让公司股份。③公司存在以下重大违法情形触及退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市前，本人不减持公司股份：①公司存在欺诈发行、重大信息披露违法或者其他严重损害证券市场秩序的重大违法行为，且严重影响上市地位，其股票应当被终止上市的；②公司存在涉及国家安全、公共安	上市交易之日起 12 个月内	是	是	不适用	不适用

			全、生态安全、生产安全和公众健康安全等领域的违法行为，情节恶劣，严重损害国家利益、社会公共利益，或者严重影响上市地位，其股票应当被终止上市的。					
	股份限售	持股的监事	王万刚、费改云、脱文梅作出承诺：“本人作为的监事会主席/监事，作如下承诺：根据《中华人民共和国公司法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》①自公司股票上市之日起 1 年内，本人所持公司股份不转让；②在担任监事会主席/监事期间，本人每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的 25%，离职后 6 个月内不转让公司股份。③公司存在以下重大违法情形触及退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市前，本人不减持公司股份：①公司存在欺诈发行、重大信息披露违法或者其他严重损害证券市场秩序的重大违法行为，且严重影响上市地位，其股票应当被终止上市的；②公司存在涉及国家安全、公共安全、生态安全、生产安全和公众健康安全等领域的违法行为，情节恶劣，严重损害国家利益、社会公共利益，或者严重影响上市地位，其股票应当被终止上市的。（2）根据《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》及《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减	上市交易之日起 12 个月内	是	是	不适用	不适用

		<p>持股份实施细则》①本人减持公司股份将遵守相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。采取集中竞价交易方式的，在任意连续 90 日内，减持股份的总数不得超过公司股份总数的 1%；采取大宗交易方式的，在任意连续 90 日内，减持股份的总数不得超过公司股份总数的 2%；采取协议转让方式的，单个受让方的受让比例不得低于公司股份总数的 5%，转让价格下限比照大宗交易的规定执行；②在下列情形之一发生时本人不减持股份：本人因涉嫌证券期货违法犯罪，在被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查期间，以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满 6 个月的；本人因违反上海证券交易所业务规则，被公开谴责未满 3 个月的；法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及上海证券交易所业务规则规定的其他情形；③存在下列情形之一，触及退市风险警示标准的，自相关决定作出之日起至公司股票终止上市或者恢复上市前，本人不减持所持有的公司股份：①公司因欺诈发行或者因重大信息披露违法受到中国证监会行政处罚；②公司因涉嫌欺诈发行罪或者因涉嫌违规披露、不披露重要信息罪被</p>					
--	--	---	--	--	--	--	--

			依法移送公安机关；③其他重大违法违规退市情形。”					
股份限售	持股的核心技术人员 7 人	张航、杨平、王小军、庾高峰、孙君鹏、刘凯、李鹏作出承诺：作为公司的核心技术人员，现就本人所持斯瑞新材之股份锁定及减持意向事宜作如下承诺：（1）自公司股票上市之日起 12 个月内和离职后 6 个月内，本人所持公司股份不转让；（2）自所持首发前股份限售期满之日起 4 年内，每年转让的首发前股份不得超过上市时所持公司首发前股份总数的 25%，减持比例可以累积使用；（3）法律法规、本规则以及本所业务规则对核心技术人员股份转让的其他规定。	上市交易之日起 12 个月内	是	是	不适用	不适用	
股份限售	持股的控股股东、实际控制人亲属 6 人	董振福、董春燕、梁建斌、梁建奇、王磊、陈竞佼作为公司控股股东、实际控制人王文斌先生的亲属，根据《上海证券交易所科创板股票发行上市审核问答（二）》关于“控股股东和实际控制人的亲属所持股份应比照该股东本人进行锁定”的规定，现就本人所持公司之股份参照锁定作如下承诺：自公司股票上市之日起 36 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的首发前股份，也不提议由公司回购该部分份。”	上市交易之日起 36 个月内	是	是	不适用	不适用	
减持意向	控股股东、实际控制	（1）控股股东、实际控制人、董事长及核心技术人员王文斌；持股 5%	股份锁定期满后两年内	是	是	不适用	不适用	

		<p>人、董事长及核心技术人员王文斌；持股 5%以上股东、董事盛庆义；持股的董事、高级管理人员 6 人；持股的监事 3 人</p>	<p>以上股东、董事盛庆义；持股的董事、高级管理人员 6 人根据《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》承诺如下：①本人所持股票在锁定期满后 2 年内减持的，其减持价格不低于发行价；②公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月。（2）控股股东、实际控制人、董事长及核心技术人员王文斌；持股 5%以上股东、董事盛庆义；持股的董事、高级管理人员 6 人；持股的监事 3 人根据《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》及《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》承诺如下：①本人减持公司股份将遵守相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。采取集中竞价交易方式的，在任意连续 90 日内，减持股份的总数不得超过公司股份总数的 1%；采取大宗交易方式的，在任意连续 90 日内，减持股份的总数不得超过公司股份总数的 2%；采取协议转让方式的，单个受让方的受让比例不得低于公司股份总数的 5%，转让价格下限比照大宗交易的规定执行；②</p>					
--	--	---	--	--	--	--	--	--

			<p>在下列情形之一发生时本人不减持股份：公司或者本人因涉嫌证券期货违法犯罪，在被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查期间，以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满 6 个月的；本人因违反上海证券交易所业务规则，被公开谴责未满 3 个月的；法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及上海证券交易所业务规则规定的其他情形；③存在下列情形之一，触及退市风险警示标准的，自相关决定作出之日起至公司股票终止上市或者恢复上市前，本人不减持所持有的公司股份：①公司因欺诈发行或者因重大信息披露违法受到中国证监会行政处罚；②公司因涉嫌欺诈发行罪或者因涉嫌违规披露、不披露重要信息罪被依法移送公安机关；③其他重大违法退市情形。”</p> <p>(3) 控股股东、实际控制人、董事长及核心技术人员王文斌；持股 5%以上股东、董事盛庆义根据《发行监管问答——关于相关责任主体承诺事项的问答》承诺如下：在持有公司股份锁定期届满后的两年内，每年减持公司股份数量不超过本人发行前所持公司股份总数的 15%，且减持价格不低于公司发行价（若公司股票上市后出现派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息事项，则</p>					
--	--	--	---	--	--	--	--	--

			最低减持价格按照上海证券交易所的有关规定作相应调整)。					
	稳定股价	斯瑞新材、控股股东、实际控制人、董事、高管	为保障投资者合法权益，维持公司上市后三年内股价的稳定，公司就股价稳定措施作出以下承诺：公司上市后3年内若公司股票连续20个交易日收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照上海证券交易所的有关规定作复权处理，下同）低于公司上一会计年度经审计的每股净资产时，则启动股价稳定预案。公司稳定股价的具体措施包括：控股股东、实际控制人增持公司股票、公司董事（除独立董事，下同）及高级管理人员增持公司股票、公司回购公司股票。当公司股票收盘价触发稳定股价预案的启动条件时，公司将视股票市场情况、公司实际情况，按如下优先顺序（1）公司回购股票（2）控股股东、实际控制人增持股票（3）董事、高级管理人员增持股票，实施股价稳定措施，直至触发稳定股价预案的条件消除。	上市交易之日起三年内	是	是	不适用	不适用
	欺诈发行上市的股份购回	斯瑞新材及公司控股股东、实际控制人	对欺诈发行上市的股份购回承诺斯瑞新材及控股股东、实际控制人承诺： （1）本公司招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。（2）	长期有效	否	是	不适用	不适用

			<p>本公司本次发行及上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，以及如发行人不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本公司/本人将在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。（3）若斯瑞新材本次发行及上市的招股说明书中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，本公司/本人将依法赔偿投资者损失。</p>					
填补被摊薄即期回报	斯瑞新材、控股股东、实际控制人、董事、高管	<p>为保证本次募集资金有效使用、有效防范即期回报被摊薄的风险、提高未来的回报能力，公司、控股股东、实际控制人、董事、高管承诺通过采取多方面措施提升公司的盈利能力与水平，尽量减少因本次发行造成的每股收益摊薄的影响。</p>	长期有效	否	是	不适用	不适用	
利润分配政策	斯瑞新材	<p>根据《中华人民共和国公司法》、中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37 号）、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》、《上海证券交易所上市公司现金分红指引》和《陕西斯瑞新材料股份有限公司章程》（以下简称“公司</p>	上市交易之日起 3 年内	是	是	不适用	不适用	

			章程” ) 的有关规定, 公司承诺就公司上市后三年内的利润分配作出进一步安排。					
	依法承担赔偿责任	斯瑞新材、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员	承诺如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 对判断发行人是否符合法律规定的发行条件可能构成重大、实质影响的, 公司将依法回购首次公开发行的全部新股。回购价格按照发行价 (若本公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的, 发行价应相应调整) 加算银行同期存款利息确定, 并根据相关法律、法规规定的程序实施。在实施上述股份回购时, 如相关法律、法规、公司章程等另有规定的从其规定。如本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 致使投资者在证券交易中遭受损失的, 本公司将依法赔偿投资者损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》(法释【2003】2号) 等相关法律法规的规定执行, 如相关法律法规相应制定, 则按届时有效的法律法规执行。	长期有效	否	是	不适用	不适用

	其他	公司控股股东、实际控制人	<p>为避免损害公司及其他股东的利益，公司控股股东、实际控制人王文斌先生出具了《避免同业竞争的承诺》，承诺如下：（1）本人目前不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与公司相同、相似业务的情形；（2）在直接或间接持有公司股份的相关期间内，本人将不会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；并将促使本人控制的其他企业（如有）比照前述规定履行不竞争的义务；（3）如因国家政策调整等不可抗力原因导致本人或本人控制的其他企业（如有）将来从事的业务与公司之间的同业竞争可能构成或不可避免时，则本人将在公司提出异议后及时转让或终止上述业务或促使本人控制的其他企业及时转让或终止上述业务；如公司进一步要求，其享有上述业务在同等条件下优先受让权；（4）出现违反避免同业竞争承诺时，公司可以要求当事人立刻停止同业竞争的行为，已给公司造成损失的，应待公司确认损失数额后 20 天内向公司赔偿相关损失。如果当事人拒不履行赔偿义务，公司有</p>	长期有效	否	是	不适用	不适用
--	----	--------------	---	------	---	---	-----	-----

			权扣留其应获得的现金分红。本人因违反上述承诺所取得的利益归股份公司所有。”					
	其他	公司控股股东、实际控制人、持有5%以上股份的股东、董事、监事、高级管理人员	<p>为减少并规范公司与关联方之间未来可能发生的关联交易，确保公司中小股东利益不受损害，公司控股股东、实际控制人、持有公司股份 5%以上的股东和公司的董事、监事、高级管理人员均向公司出具了《减少并规范关联交易的承诺》，承诺如下：</p> <p>（1）本承诺人/本承诺人近亲属（包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母等关系密切的家庭成员，下同）及本承诺人/本承诺人近亲属实际控制的企业将尽量避免和减少与发行人之间的关联交易，对于发行人能够通过市场与独立第三方之间发生的交易，将由发行人与独立第三方进行。本承诺人/本承诺人近亲属及本承诺人/本承诺人近亲属实际控制的企业将严格避免向发行人拆借、占用发行人资金或采取由发行人代垫款、代偿债务等方式侵占发行人资金。</p> <p>（2）对于本承诺人/本承诺人近亲属及本承诺人/本承诺人近亲属实际控制的企业与发行人及其子公司之间必需的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。交易定</p>	长期有效	否	是	不适用	不适用

			<p>价有政府定价的，执行政府定价；没有政府定价的，执行市场公允价格；没有政府定价且无可参考市场价格的，按照成本加可比较的合理利润水平定价执行。（3）与发行人及其子公司之间的关联交易均以签订书面合同或协议形式明确规定，并将严格遵守发行人公司章程、关联交易管理办法等规定履行必要的法定程序，在公司权力机构审议有关关联交易事项时主动依法履行回避义务；对须报经有权机构审议的关联交易事项，在有权机构审议通过后方可执行。（4）保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使发行人及其子公司承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致发行人损失或利用关联交易侵占发行人利益的，发行人的损失由本承诺人承担。（5）本承诺函自本承诺人签字之日起生效，在本承诺人构成发行人关联方期间持续有效。”</p>					
	其他	<p>公司控股股东、实际控制人、持有5%以上股份的股东、董事、监事、高级管理人员</p>	<p>公司控股股东、实际控制人、持股5%以上股东、董事、监事、高级管理人员已出具了《避免资金占用的承诺》，内容如下：“本人/本公司将严格遵守斯瑞新材（含其全资、控股子公司及其他附属企业，下同）的资金管理制度，积极维护斯瑞新材的资金安全，并保证本人及本人关联方不会以任何形式、任何理由占用斯瑞新材资金，避免与其发生与正常生产经</p>	长期有效	否	是	不适用	不适用

			营无关的资金往来行为。本人/本公司愿意承担因违反上述承诺而给斯瑞新材造成的损失。”					
	其他	公司控股股东、实际控制人	公司控股股东、实际控制人作出如下承诺：“若公司及其子公司将来被有权机构追缴全部或部分应缴未缴的社会保险费用、住房公积金费用和/或因此受到任何处罚、损失，本人将连带承担由此产生的全部费用，在公司及其子公司必须先行支付相关费用的情况下，本人将及时向公司及其子公司给予全额补偿，以确保公司及其子公司不会因此遭受任何损失。”	长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	公司控股股东、实际控制人	公司控股股东、实际控制人作出如下承诺：“若公司及其子公司因土地房产受到任何处罚、损失，本人将连带承担由此产生的全部费用，在公司及其子公司必须先行支付相关费用的情况下，本人将及时向公司及其子公司给予全额补偿，以确保公司及其子公司不会因此遭受任何损失。”	长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	公司控股股东、实际控制人	公司控股股东、实际控制人作出如下承诺：“若公司及其子公司因土地房产受到任何处罚、损失，本人将连带承担由此产生的全部费用，在公司及其子公司必须先行支付相关费用的情况下，本人将及时向公司及其子公司给予全额补偿，以确保公司及其子公司不会因此遭受任何损失。”	长期有效	否	是	不适用	不适用

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

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

三、违规担保情况

适用  不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

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

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用  不适用

(四) 其他说明

适用  不适用

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	680,000.00
境内会计师事务所审计年限	5 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	/	/
财务顾问	/	/
保荐人	海通证券股份有限公司	/

## 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2021 年 6 月 7 日，公司第二届董事会第三十五次会议审议通过了《关于续聘公司 2021 年度审计机构的议案》，聘任致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度审计机构。

2021 年 6 月 29 日，公司 2020 年年度股东大会审议通过了《关于续聘公司 2021 年度审计机构的议案》，聘任致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度审计机构。

## 审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

## (一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

## (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## (三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项  本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用  不适用

## 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用  不适用

## 十二、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用  不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用  不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用  不适用

### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用  不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用  不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用  不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

### 十三、重大合同及其履行情况

#### (一) 托管、承包、租赁事项

##### 1、 托管情况

适用 不适用

##### 2、 承包情况

适用 不适用

##### 3、 租赁情况

适用 不适用

#### (二) 担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计							166,446,250.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）							182,746,250.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）							182,746,250.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）							31.12							
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）														
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）														
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）														
上述三项担保金额合计（C+D+E）														
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														
担保情况说明														

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	86
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	9,534
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	/

年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户）	/
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数（户）	/
年度报告披露日前上一月末持有特别表决权股份的股东总数（户）	/

## 存托凭证持有人数量

□适用 √不适用

## (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况								
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份 数量	包含 转融 通借 出股 份的 限售 股份 数量	质押、标 记或冻结 情况		股东 性质
						股 份 状 态	数 量	
王文斌	0	161,366,788	44.82	161,366,788	0	无	0	自然人
盛庆义	0	35,513,040	9.86	35,513,040	0	无	0	自然人
深圳市乐然科技开 发有限公司	0	22,861,560	6.35	22,861,560	0	无	0	境内非 国有法 人
李刚	0	14,940,000	4.15	14,940,000	0	无	0	自然人
上海兴富创业投资 管理中心（有限合 伙）	0	10,714,233	2.98	10,714,233	0	无	0	境内非 国有法 人
金航宇	0	7,636,364	2.12	7,636,364	0	无	0	自然人
王万刚	0	7,211,684	2.00	7,211,684	0	无	0	自然人
武旭红	0	5,972,727	1.66	5,972,727	0	无	0	自然人
脱文梅	0	5,594,858	1.55	5,594,858	0	无	0	自然人
李高中	0	5,454,545	1.52	5,454,545	0	无	0	自然人
贾少驰（并列第 十）	0	5,454,545	1.52	5,454,545	0	无	0	自然人
前十名无限售条件股东持股情况								
股东名称		持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
				种 类	数 量			
无								
前十名股东中回购专户情况说明		无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明		无						

上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，盛庆义持有乐然科技 90%股份。除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	王文斌	161,366,788	2025.3.16		36个月
2	盛庆义	35,513,040	2023.3.16		12个月
3	深圳市乐然科技开发有限公司	22,861,560	2023.3.16		12个月
4	李刚	14,940,000	2023.3.16		12个月
5	上海兴富创业投资管理中心（有限合伙）	10,714,233	2023.3.16		12个月
6	金航宇	7,636,364	2023.3.16		12个月
7	王万刚	7,211,684	2023.3.16		12个月
8	武旭红	5,972,727	2023.3.16		12个月
9	脱文梅	5,594,858	2023.3.16		12个月
10	李高中	5,454,545	2023.3.16		12个月
10	贾少驰（并列第十）	5,454,545	2023.3.16		12个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，盛庆义持有乐然科技 90%股份。除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。			

## 截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

□适用 √不适用

## 前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

□适用 √不适用

## (三) 截至报告期末表决权数量前十名股东情况表

□适用 √不适用

## (四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

单位:股

股东/持有人名称	获配的股票/存托凭证数量	可上市交易时间	报告期内增减变动数量	包含转融通借出股份/存托凭证的期末持有数量
海通期货斯瑞新材员工参与科创板战略配售集合资产管理计划	3,418,024	2023.03.16		0

**2. 保荐机构相关子公司参与首次公开发行战略配售持股情况**

√适用 □不适用

单位:股

股东名称	与保荐机构的关系	获配的股票/存托凭证数量	可上市交易时间	报告期内增减变动数量	包含转融通借出股份/存托凭证的期末持有数量
海通创新证券投资有限公司	子公司	2,000,500	2024.03.16	0	0

**四、控股股东及实际控制人情况****(一) 控股股东情况****1 法人**

□适用 √不适用

**2 自然人**

√适用 □不适用

姓名	王文斌
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事长、核心技术人员

**3 公司不存在控股股东情况的特别说明**

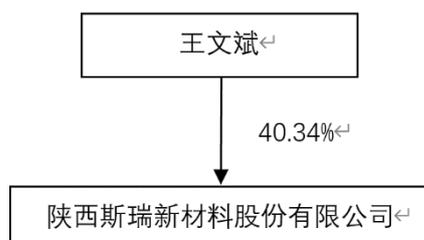
□适用 √不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

适用 不适用

## 2 自然人

适用 不适用

姓名	王文斌
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事长、核心技术人员
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

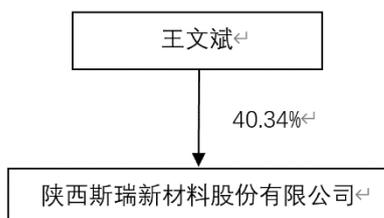
适用 不适用

## 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份/存托凭证限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

#### 审计报告

致同审字（2022）第 332A010695 号

陕西斯瑞新材料股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了陕西斯瑞新材料股份有限公司（以下简称斯瑞新材公司）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）收入确认

相关信息披露详见财务报表附注五、38 及附注七、61。

##### 1、事项描述

斯瑞新材公司主要销售高强高导铜合金材料及制品、中高压电接触材料及制品等，根据斯瑞新材公司的会计政策：内销产品根据合同约定将产品交付给购货方验货签收作为收入确认时点，外销产品根据合同约定将产品报关、离港并取得装箱单、报关单和提单时作为收入确认时点，寄售模式下根据合同约定购货方取用时作为收入确认时点。2021 年度斯瑞新材公司营业收

入为 96,829.22 万元。由于收入确认对斯瑞新材公司的重要性以及对当期利润的重大影响，存在斯瑞新材公司管理层（以下简称管理层）为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此，我们将收入确认识别为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们针对收入确认执行的审计程序主要包括：

- （1）了解、评价和测试与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性。
- （2）通过选取样本检查销售合同及与管理层的访谈，分析履约义务的识别、交易价格的分摊、相关商品或服务的控制权转移时点的确定等是否符合行业惯例和斯瑞新材公司的经营模式。
- （3）针对收入执行分析程序，包括将报告期内各年收入的变化以及每年中的各月收入进行比较、将报告期内各年的毛利率以及每年中的各月毛利率进行比较、分析主要产品价格及销量的变动情况、分析主要客户的收入及毛利率波动情况等。
- （4）就报告期内确认的收入，选取样本，检查了销售合同、经由客户签收确认的发货单据以及出口报关单、提单等支持性文件，以评价相关收入是否已按照既定的收入确认政策进行确认。
- （5）就临近资产负债表日前后确认的收入，选取样本，检查了由客户验货签收确认的发货单据以及出口报关单、提单等支持性文件，以评价相关收入是否在恰当的期间确认。
- （6）抽取客户样本执行函证程序以确认应收账款余额和当期收入金额。
- （7）针对外销收入，获取海关出口数据并与账面记录进行了核对。

## （二）存货可变现净值的确定

相关信息披露详见财务报表附注五、15，附注七、9 及附注七、72。

## 1、事项描述

截至 2021 年 12 月 31 日，斯瑞新材公司存货账面价值为 18,509.13 万元，占流动资产总额的比例为 30.21%。于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，由于管理层在确定存货可变现净值时需要运用重大判断，因此，我们将存货可变现净值的确定识别为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们针对存货可变现净值的确定执行的审计程序主要包括：

- （1）了解、评价和测试斯瑞新材公司与存货可变现净值的确定相关的内部控制设计和运行的有效性，复核相关会计政策是否适当且一贯地运用。
- （2）对存货实施监盘及函证程序，确定期末存货的数量，观察各项存货的存放状况。
- （3）取得存货库龄分析表，结合产品的状况，对库龄较长的存货进行复核，分析存货跌价准备计提的合理性。

(4) 获取斯瑞新材公司的存货跌价准备计算表，检查存货跌价准备相关会计政策的执行情况，并重新计算存货可变现净值及跌价准备金额。

(5) 检查以前年度计提的存货跌价准备在本期的变动情况等，分析本期存货跌价准备计提的充分性。

(6) 对于期后已销售的部分存货，选取样本，将样本的实际售价与预计售价进行了比较。

#### 四、其他信息

斯瑞新材公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括斯瑞新材公司2021年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估斯瑞新材公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算斯瑞新材公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督斯瑞新材公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就斯瑞新材公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：高飞  
(项目合伙人)

中国注册会计师：王益宠

中国·北京

二〇二二年四月二十一日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：陕西斯瑞新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	171,745,025.54	199,526,932.92
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产	七、3	16,741.08	
应收票据	七、4	14,489,184.26	17,050,263.14
应收账款	七、5	156,180,680.15	140,774,459.34
应收款项融资	七、6	1,965,157.90	100,000.00
预付款项	七、7	8,924,750.89	3,768,004.47
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	12,892,836.55	20,255,238.90
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	185,091,269.43	140,883,748.70
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	61,323,904.04	55,759,911.88
流动资产合计		612,629,549.84	578,118,559.35
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	2,443,170.28	2,299,869.76
其他权益工具投资	七、18	5,255,105.72	4,400,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	5,337,915.91	4,802,398.02
固定资产	七、21	376,495,462.57	298,789,389.50
在建工程	七、22	140,687,624.66	78,174,703.75
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	4,708,574.50	
无形资产	七、26	97,832,360.81	65,429,704.61
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	5,475,554.63	2,315,192.45
递延所得税资产	七、30	5,322,073.24	5,690,286.69

其他非流动资产	七、31	24,006,685.04	17,064,235.20
非流动资产合计		667,564,527.36	478,965,779.98
资产总计		1,280,194,077.20	1,057,084,339.33
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	217,783,113.85	138,893,822.22
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35		9,105,712.78
应付账款	七、36	85,106,042.26	71,214,422.08
预收款项			
合同负债	七、38	9,746,584.86	2,267,225.02
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	19,655,127.66	15,416,053.29
应交税费	七、40	6,098,293.84	2,910,593.31
其他应付款	七、41	4,232,402.05	1,629,421.67
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	63,592,804.18	126,736,331.16
其他流动负债	七、44	32,115,433.53	43,815,262.78
流动负债合计		438,329,802.23	411,988,844.31
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	217,930,501.98	60,232,952.02
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	2,664,319.40	
长期应付款	七、48	11,481,272.52	38,587,321.62
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	7,653,911.92	9,485,718.32
递延所得税负债	七、30	14,915,616.37	12,986,009.92
其他非流动负债			
非流动负债合计		254,645,622.19	121,292,001.88
负债合计		692,975,424.42	533,280,846.19
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	360,000,000.00	360,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	七、55	57,145,548.15	57,149,027.31
减：库存股			
其他综合收益	七、57	726,839.86	
专项储备	七、58	595,145.80	1,627,006.35
盈余公积	七、59	17,085,705.61	11,024,392.48
一般风险准备			
未分配利润	七、60	151,297,350.59	93,996,435.04
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		586,850,590.01	523,796,861.18
少数股东权益		368,062.77	6,631.96
所有者权益(或股东权益) 合计		587,218,652.78	523,803,493.14
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		1,280,194,077.20	1,057,084,339.33

公司负责人：王文斌 主管会计工作负责人：徐润升 会计机构负责人：马治

### 母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：陕西斯瑞新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		98,074,680.29	130,836,800.44
交易性金融资产			
衍生金融资产		16,741.08	
应收票据		6,176,684.26	7,466,861.14
应收账款	十七、1	130,036,300.79	123,316,844.81
应收款项融资		1,595,157.90	
预付款项		5,472,048.69	1,303,995.11
其他应收款	十七、2	66,452,980.73	29,267,353.78
其中：应收利息			
应收股利			
存货		136,210,093.62	114,033,122.27
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		35,381,953.45	44,422,991.47
流动资产合计		479,416,640.81	450,647,969.02
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	259,072,170.28	143,009,869.76
其他权益工具投资		5,255,105.72	4,400,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		4,796,732.54	4,802,398.02

固定资产		222,099,106.22	272,165,470.31
在建工程		262,361.79	13,890,729.81
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		26,951,359.87	47,397,795.85
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,981,599.09	2,155,877.94
递延所得税资产		4,740,057.47	4,980,936.18
其他非流动资产		4,518,548.94	2,202,850.00
非流动资产合计		529,677,041.92	495,005,927.87
资产总计		1,009,093,682.73	945,653,896.89
<b>流动负债：</b>			
短期借款		170,604,859.68	113,661,669.44
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			4,725,800.00
应付账款		55,767,187.16	54,767,556.33
预收款项			
合同负债		5,881,834.04	596,960.06
应付职工薪酬		13,309,718.62	12,390,771.12
应交税费		3,243,092.42	806,694.89
其他应付款		4,089,268.00	1,604,165.50
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		40,558,799.22	125,600,524.06
其他流动负债		28,664,621.65	36,805,194.64
流动负债合计		322,119,380.79	350,959,336.04
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		94,302,727.52	35,991,126.34
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		11,481,272.52	38,587,321.62
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		4,653,911.92	6,485,718.32
递延所得税负债		11,321,895.26	9,725,343.33
其他非流动负债			
非流动负债合计		121,759,807.22	90,789,509.61
负债合计		443,879,188.01	441,748,845.65
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		360,000,000.00	360,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		52,830,599.65	52,830,599.65
减：库存股			
其他综合收益		726,839.86	
专项储备			30,527.70
盈余公积		17,085,705.61	11,024,392.48
未分配利润		134,571,349.60	80,019,531.41
所有者权益（或股东权益）合计		565,214,494.72	503,905,051.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,009,093,682.73	945,653,896.89

公司负责人：王文斌 主管会计工作负责人：徐润升 会计机构负责人：马治

### 合并利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		968,292,220.49	680,671,775.87
其中：营业收入	七、61	968,292,220.49	680,671,775.87
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		914,646,046.41	629,383,418.90
其中：营业成本	七、61	783,508,883.43	528,272,363.16
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	7,261,859.11	5,855,241.55
销售费用	七、63	16,997,435.43	17,315,452.39
管理费用	七、64	40,671,240.41	31,449,601.75
研发费用	七、65	40,714,174.03	22,278,340.96
财务费用	七、66	25,492,454.00	24,212,419.09
其中：利息费用		17,809,868.12	17,959,673.68
利息收入		566,284.14	1,047,890.67
加：其他收益	七、67	15,469,058.48	11,917,292.04
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	181,157.73	555,407.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	16,741.08	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-1,320,812.21	-2,272,436.59
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-1,700,954.96	-1,450,216.65
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-149,489.37	-386,386.29
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		66,141,874.83	59,652,016.55
加：营业外收入	七、74	43,288.31	27,456.56
减：营业外支出	七、75	713,046.11	418,516.47
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		65,472,117.03	59,260,956.64
减：所得税费用	七、76	3,269,543.84	7,228,352.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		62,202,573.19	52,032,604.14
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		62,202,573.19	52,032,604.14
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		63,362,228.68	52,105,260.30
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-1,159,655.49	-72,656.16
六、其他综合收益的税后净额		726,839.86	
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		726,839.86	
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			

(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		62,929,413.05	52,032,604.14
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		64,089,068.54	52,105,260.30
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-1,159,655.49	-72,656.16
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)	十八、2	0.1760	0.1447
(二) 稀释每股收益(元/股)	十八、2	0.1760	0.1447

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：王文斌 主管会计工作负责人：徐润升 会计机构负责人：马治

### 母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	十七、4	585,611,773.99	499,149,498.12
减：营业成本	十七、4	464,161,368.38	385,253,685.36
税金及附加		4,722,468.80	4,475,122.99
销售费用		13,748,839.67	13,664,345.11
管理费用		27,623,351.58	24,080,780.56
研发费用		22,152,311.13	14,114,232.72
财务费用		22,123,713.36	21,771,248.27
其中：利息费用		15,232,296.52	16,231,008.00
利息收入		332,982.49	978,430.19
加：其他收益		14,084,646.02	10,102,896.36
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	20,030,609.94	5,555,407.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		16,741.08	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,195,719.61	-2,386,786.00

资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,972,948.55	-1,181,773.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）		3,671,234.36	-386,386.29
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		62,714,284.31	47,493,441.09
加：营业外收入		15,814.74	26,527.43
减：营业外支出		407,802.95	384,240.02
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		62,322,296.10	47,135,728.50
减：所得税费用		1,709,164.78	5,180,276.38
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		60,613,131.32	41,955,452.12
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		60,613,131.32	41,955,452.12
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		726,839.86	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		726,839.86	
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		726,839.86	
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		61,339,971.18	41,955,452.12
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：王文斌 主管会计工作负责人：徐润升 会计机构负责人：马治

**合并现金流量表**  
2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		974,793,319.14	574,173,036.30
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		8,926,895.65	7,801,964.88
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	23,167,858.49	22,616,810.55
经营活动现金流入小计		1,006,888,073.28	604,591,811.73
购买商品、接受劳务支付的现金		747,819,865.75	354,362,641.81
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		120,626,261.17	92,605,753.55
支付的各项税费		18,834,616.62	14,674,347.74
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	46,570,995.18	47,212,223.87
经营活动现金流出小计		933,851,738.72	508,854,966.97
经营活动产生的现金流量净额		73,036,334.56	95,736,844.76
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		37,857.21	329,077.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,655,200.00	862,244.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、78		51,516,827.72
投资活动现金流入小计		2,693,057.21	52,708,149.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		224,418,280.59	133,632,645.48
投资支付的现金			3,800,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78		53,700,000.00
投资活动现金流出小计		224,418,280.59	191,132,645.48
投资活动产生的现金流量净额		-221,725,223.38	-138,424,495.92
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,518,000.00	159,019,000.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,518,000.00	
取得借款收到的现金		460,232,750.00	238,094,096.80
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78		23,340,000.00
筹资活动现金流入小计		461,750,750.00	420,453,096.80
偿还债务支付的现金		273,731,534.52	165,773,414.93
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,762,587.05	19,512,680.56
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	46,136,879.13	49,205,071.23
筹资活动现金流出小计		336,631,000.70	234,491,166.72
筹资活动产生的现金流量净额		125,119,749.30	185,961,930.08
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-788,883.21	-438,751.14
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-24,358,022.73	142,835,527.78
加：期初现金及现金等价物余额		194,801,132.92	51,965,605.14
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		170,443,110.19	194,801,132.92

公司负责人：王文斌 主管会计工作负责人：徐润升 会计机构负责人：马治

### 母公司现金流量表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		579,046,368.26	434,837,197.36
收到的税费返还		8,338,999.48	7,678,560.13
收到其他与经营活动有关的现金		21,248,178.99	17,622,363.16
经营活动现金流入小计		608,633,546.73	460,138,120.65
购买商品、接受劳务支付的现金		413,179,570.38	285,098,695.50
支付给职工及为职工支付的现金		84,913,330.77	63,880,162.40
支付的各项税费		10,874,761.62	8,107,527.50
支付其他与经营活动有关的现金		35,246,572.52	39,248,220.56
经营活动现金流出小计		544,214,235.29	396,334,605.96
经营活动产生的现金流量净额		64,419,311.44	63,803,514.69
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		20,037,857.21	5,329,077.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		91,766,881.91	1,589,772.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		23,049,452.21	
收到其他与投资活动有关的现金			51,516,827.72
投资活动现金流入小计		134,854,191.33	58,435,678.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		33,123,581.08	60,436,115.68
投资支付的现金			3,800,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		140,619,000.00	54,090,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			50,000,000.00
投资活动现金流出小计		173,742,581.08	168,326,115.68
投资活动产生的现金流量净额		-38,888,389.75	-109,890,437.62
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			

吸收投资收到的现金			159,019,000.00
取得借款收到的现金		284,666,500.00	175,884,096.80
收到其他与筹资活动有关的现金			23,340,000.00
筹资活动现金流入小计		284,666,500.00	358,243,096.80
偿还债务支付的现金		240,021,534.52	135,373,414.93
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,275,741.91	17,240,932.20
支付其他与筹资活动有关的现金		87,449,497.55	61,945,514.27
筹资活动现金流出小计		338,746,773.98	214,559,861.40
筹资活动产生的现金流量净额		-54,080,273.98	143,683,235.40
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-788,883.21	-438,751.14
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-29,338,235.50	97,157,561.33
加：期初现金及现金等价物余额		126,111,000.44	28,953,439.11
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		96,772,764.94	126,111,000.44

公司负责人：王文斌 主管会计工作负责人：徐润升 会计机构负责人：马治

## 合并所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	360,000,000.00				57,149,027.31			1,627,006.35	11,024,392.48		93,996,435.04		523,796,861.18	6,631.96	523,803,493.14
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	360,000,000.00				57,149,027.31			1,627,006.35	11,024,392.48		93,996,435.04		523,796,861.18	6,631.96	523,803,493.14
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-3,479.16		726,839.86	-1,031,860.55	6,061,313.13		57,300,915.55		63,053,728.83	361,430.81	63,415,159.64

2021 年年度报告

(一) 综合收 益总额						726,839.86				63,362,228.68		64,089,068.54	-1,159,655.49	62,929,413.05
(二) 所有者 投入和 减少资 本					-3,479.16							-3,479.16	1,521,086.30	1,517,607.14
1. 所 有者投 入的普 通股													1,518,000.00	1,518,000.00
2. 其 他权益 工具持 有者投 入资本														
3. 股 份支付 计入所 有者权 益的金 额														
4. 其 他					-3,479.16							-3,479.16	3,086.30	-392.86
(三) 利润分 配								6,061,313.13		-6,061,313.13				
1. 提 取盈余 公积								6,061,313.13		-6,061,313.13				
2. 提 取一般 风险准 备														
3. 对 所有者														



2021 年年度报告

(五) 专项储备							-1,031,860.55					-1,031,860.55		-1,031,860.55
1. 本期提取							6,490,729.67					6,490,729.67		6,490,729.67
2. 本期使用							7,522,590.22					7,522,590.22		7,522,590.22
(六) 其他														
四、本期末余额	360,000,000.00				57,145,548.15	726,839.86	595,145.80	17,085,705.61		151,297,350.59		586,850,590.01	368,062.77	587,218,652.78

项目	2020 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	60,000,000.00				198,130,027.31			2,553,288.27	6,828,847.27		51,786,719.95		319,298,882.80	79,288.12	319,378,170.92
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															

2021 年年度报告

二、本 年期初 余额	60,000,000.00				198,130,027.31				2,553,288.27	6,828,847.27		51,786,719.95	319,298,882.80	79,288.12	319,378,170.92
三、本 期增 减 变 动 金 额（减 少以 “-” 号填 列）	300,000,000.00				-140,981,000.00				-926,281.92	4,195,545.21		42,209,715.09	204,497,978.38	-72,656.16	204,425,322.22
（一） 综合收 益总额												52,105,260.30	52,105,260.30	-72,656.16	52,032,604.14
（二） 所有者 投入和 减少资 本	6,000,000.00				153,019,000.00								159,019,000.00		159,019,000.00
1. 所 有者投 入的普 通股	6,000,000.00				153,019,000.00								159,019,000.00		159,019,000.00
2. 其 他权益 工具持 有者投 入资本															
3. 股 份支付 计入所 有者权 益的金 额															
4. 其 他															

2021 年年度报告

(三) 利润分配								4,195,545.21		-9,895,545.21		-5,700,000.00		-5,700,000.00
1. 提取 盈余公 积								4,195,545.21		-4,195,545.21				
2. 提取 一般 风险准 备														
3. 对 所有者 (或股 东)的 分配										-5,700,000.00		-5,700,000.00		-5,700,000.00
4. 其 他														
(四) 所有者 权益内 部结转	294,000,000.00													
1. 资 本公积 转增资 本(或 股本)	294,000,000.00													
2. 盈 余公积 转增资 本(或 股本)														
3. 盈 余公积 弥补亏 损														
4. 设 定受益														

计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							-926,281.92					-926,281.92		-926,281.92
1. 本期提取							6,117,917.70					6,117,917.70		6,117,917.70
2. 本期使用							7,044,199.62					7,044,199.62		7,044,199.62
(六) 其他														
四、本期期末余额	360,000,000.00				57,149,027.31		1,627,006.35	11,024,392.48		93,996,435.04		523,796,861.18	6,631.96	523,803,493.14

公司负责人：王文斌 主管会计工作负责人：徐润升 会计机构负责人：马治

母公司所有者权益变动表  
2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益 合计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年年末余额	360,000,000.00				52,830,599.65			30,527.70	11,024,392.48	80,019,531.41	503,905,051.24
加：会计政策变更											

2021 年年度报告

前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	360,000,000.00			52,830,599.65		30,527.70	11,024,392.48	80,019,531.41	503,905,051.24	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					726,839.86	-30,527.70	6,061,313.13	54,551,818.19	61,309,443.48	
(一) 综合收益总额					726,839.86			60,613,131.32	61,339,971.18	
(二) 所有者投入和减少 资本										
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者 投入资本										
3. 股份支付计入所有者 权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配							6,061,313.13	-6,061,313.13		
1. 提取盈余公积							6,061,313.13	-6,061,313.13		
2. 对所有者(或股东) 的分配										
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结 转										
1. 资本公积转增资本 (或股本)										
2. 盈余公积转增资本 (或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额 结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留 存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备						-30,527.70			-30,527.70	
1. 本期提取						3,645,747.49			3,645,747.49	
2. 本期使用						3,676,275.19			3,676,275.19	
(六) 其他										
四、本期期末余额	360,000,000.00			52,830,599.65	726,839.86		17,085,705.61	134,571,349.60	565,214,494.72	

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益 合计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年年末余额	60,000,000.00				193,811,599.65			964,777.50	6,828,847.27	47,959,624.50	309,564,848.92
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	60,000,000.00				193,811,599.65			964,777.50	6,828,847.27	47,959,624.50	309,564,848.92
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填 列)	300,000,000.00				-140,981,000.00			-934,249.80	4,195,545.21	32,059,906.91	194,340,202.32
(一) 综合收益总额										41,955,452.12	41,955,452.12
(二) 所有者投入和减 少资本	6,000,000.00				153,019,000.00						159,019,000.00
1. 所有者投入的普通股	6,000,000.00				153,019,000.00						159,019,000.00
2. 其他权益工具持有者 投入资本											
3. 股份支付计入所有者 权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									4,195,545.21	-9,895,545.21	-5,700,000.00
1. 提取盈余公积									4,195,545.21	-4,195,545.21	
2. 对所有者(或股东) 的分配										-5,700,000.00	-5,700,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部 结转	294,000,000.00				-294,000,000.00						
1. 资本公积转增资本 (或股本)	294,000,000.00				-294,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 设定受益计划变动额 结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留 存收益											
6. 其他											
（五）专项储备								-934,249.80			-934,249.80
1. 本期提取								3,632,600.45			3,632,600.45
2. 本期使用								4,566,850.25			4,566,850.25
（六）其他											
四、本期期末余额	360,000,000.00				52,830,599.65			30,527.70	11,024,392.48	80,019,531.41	503,905,051.24

公司负责人：王文斌 主管会计工作负责人：徐润升 会计机构负责人：马治

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

陕西斯瑞新材料股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系在原陕西斯瑞工业有限责任公司基础上整体变更设立的股份有限公司，于 1995 年 7 月 11 日在陕西省工商行政管理局登记注册，现公司统一社会信用代码：91610000623115672Q。本公司注册地位于陕西省西安市高新区丈八七路 12 号。

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 36,000 万股，公司注册资本为 36,000.00 万元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，董事会下设总经理，同时建立了战略委员会、薪酬委员会和审计委员会。目前设生产部、科技部、质量管理部、财务部、证券部、业务部、管理职能部等部门。

本公司及其子公司所处行业为有色金属冶炼和压延加工业，本公司主要从事铜及铜合金制品的研发、生产、销售。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第二届董事会第四十三次会议于 2022 年 4 月 21 日批准。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司合并财务报表范围为母公司、西安斯瑞先进铜合金科技有限公司、陕西斯瑞精密铸锻有限公司、陕西斯瑞扶风先进铜合金有限公司、陕西斯瑞远景新材料研究院有限公司、陕西盘环科技发展有限公司、苏州斯瑞未来新材料技术有限公司及陕西斯瑞铜合金创新中心有限公司，详见附注八、合并范围的变更及附注九、在其他主体中的权益披露。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 2. 持续经营

适用 不适用

本公司管理层已评价自本期末起 12 个月内具备持续经营能力，不存在导致持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2021 年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司的营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

## （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

### 通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入留存收益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

### (2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

### (3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比

例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

## 10. 金融工具

适用 不适用

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

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

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

### （3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

#### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### （5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、44（2）公允价值计量。

#### （6）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；

《企业会计准则第 14 号——收入》定义的收入资产；

租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

#### 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

#### 应收票据和应收账款

对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### A、应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

#### B、应收账款

应收账款组合 1：国外客户

应收账款组合 2：国内客户

应收账款组合 3：关联方

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

#### 其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：应收押金和保证金

其他应收款组合 2：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 信用风险显著增加的评估

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

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

#### 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

#### 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### 核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### (7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法见“附注五、10 金融工具”。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法见“附注五、10 金融工具”。

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

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

本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于信用等级较高银行承兑的银行承兑汇票，公司依据新金融工具准则的相关规定将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，在“应收款项融资”项目列报。

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法见“附注五、10 金融工具”。

## 15. 存货

适用 不适用

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、自制半成品、发出商品、低值易耗品、废料及委托加工物资。

### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、自制半成品、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注五、10（6））。

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

## 18. 债权投资

### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### (1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、30。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注五、30。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

**(2). 折旧方法**

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-30	5	6.33-3.17
机器设备	年限平均法	3-10	5	31.67-9.50
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
办公及电子设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00
屋顶光伏电站	年限平均法	20	5	4.75

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如上。

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、30。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

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

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

√适用 □不适用

融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法见“附注五、28 使用权资产”。

**24. 在建工程**

√适用 □不适用

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、30。

**25. 借款费用**

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

#### (2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

#### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

### (1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金

额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

#### (2) 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、30。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本公司无形资产包括土地使用权、软件、著作权及专利等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
土地使用权	45.92 年-50 年	直线法
软件	5 年	直线法

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、30。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形

资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

### 30. 长期资产减值

适用 不适用

对子公司、联营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 32. 合同负债

### (1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

## 33. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### 设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用  不适用

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

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用  不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 34. 租赁负债

√适用  不适用

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值

预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 35. 预计负债

适用 不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

### 36. 股份支付

适用 不适用

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### (1) 一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注五、10（6））。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

## （2）具体方法

### 1）国外销售：

根据与客户签订的合同或协议，若合同或协议有明确约定外销商品所有权主要风险转移时点的，按约定确认；若无明确约定的，按《国际贸易术语解释通则》中对各种贸易方式的主要风险转移时点的规定确认。

①本集团主要以 FOB、CIF、CFR 等形式出口，在装船后产品对应的风险和报酬即发生转移。本集团在产品已报关出口，取得装箱单、报关单和提单时确认收入。

②本集团对采用寄售模式的客户，在客户取用产品并取得取用清单或相关取用凭证时确认收入。

### 2）国内销售：

①本集团在获取客户的验货签收回单或客户确认的收货信息时确认收入。

②本集团对采用寄售模式的客户，在客户取用产品并获取客户的取用清单时确认收入。

**(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况**

适用 不适用

**39. 合同成本**

适用 不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- ③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

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

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

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

**40. 政府补助**

适用 不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用  不适用

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用  不适用

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用  不适用

#### (1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

## (2) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注五、28。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

### 低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

### 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

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

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## (3) 本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

#### 融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

#### 经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

#### 租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

#### (1) 套期会计

在初始指定套期关系时，本公司正式指定套期工具和被套期项目，并有正式的书面文件记录套期关系、风险管理策略和风险管理目标。其内容记录包括载明套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评估方法。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

- ①被套期项目和套期工具之间存在经济关系。
- ②被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。
- ③套期关系的套期比率，应当等于企业实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不应当反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡，这种失衡会导致套期无效，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果。

本公司发生下列情形之一的，终止运用套期会计：

- ①因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标。
- ②套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。
- ③被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响开始占主导地位。
- ④套期关系不再满足运用套期会计方法的其他条件。

#### 公允价值套期

公允价值套期是指对本公司的已确认资产或负债、尚未确认的确定承诺，或上述项目组成部分的公允价值变动风险敞口进行的套期，该公允价值变动源于特定风险，且将影响企业的损益或其他综合收益。

对于公允价值套期，套期工具产生的利得或损失计入当期损益。被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。

被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的利率进行摊销，并计入当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

#### 现金流量套期

现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期。该现金流量变动源于与已确认资产或负债、极可能发生的预期交易，或与上述项目组成部分有关的特定风险，且将影响企业的损益。

套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益。属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），计入当期损益。

对于现金流量套期，被套期项目为预期交易，且该预期交易使本公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计

的确定承诺时，本公司将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

对于不属于上述情况的现金流量套期，本公司在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益。

如果在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额是一项损失，且该损失全部或部分预计在未来会计期间不能弥补的，本公司在预计不能弥补时，将预计不能弥补的部分从其他综合收益中转出，计入当期损益。

当本公司对现金流量套期终止运用套期会计时，若被套期的未来现金流量预期仍然会发生的，在其他综合收益中确认的累计现金流量套期储备的金额予以保留，直至预期交易实际发生时，再按上述现金流量套期的会计政策处理。如果被套期的未来现金流量预期不再发生的，在其他综合收益中确认的累计现金流量套期储备的金额从其他综合收益中转出，计入当期损益。被套期的未来现金流量预期不再极可能发生但可能预期仍然会发生，在预期仍然会发生的情况下，累计现金流量套期储备的金额予以保留，直至预期交易实际发生时，再按上述现金流量套期的会计政策处理。

## (2) 公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

## (3) 安全生产费用及维简费

本公司根据有关规定，按具体标准提取安全生产费用，按具体标准提取维简费。

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

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

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

## (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
《企业会计准则第 21 号租赁》(2018 年修订)	不适用	详见其他说明

其他说明

财政部于 2018 年发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（修订）》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。本公司批准自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注五、28、34 和 42。

对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。对首次执行日之后签订或变更的合同，本公司按照新租赁准则中租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。

作为承租人，本公司按照新租赁准则的规定，对于首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整入 2021 年年初留存收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

作为出租人，根据新租赁准则，本公司无需对其作为出租人的租赁按照衔接规定进行调整，但需自首次执行新租赁准则之日按照新租赁准则进行会计处理。

执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日合并资产负债表项目的影响如下：

2021 年 1 月 1 日调整情况详见本附注“五、44（3）2021 年首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况”。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

□适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	199,526,932.92	199,526,932.92	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	17,050,263.14	17,050,263.14	
应收账款	140,774,459.34	140,774,459.34	
应收款项融资	100,000.00	100,000.00	
预付款项	3,768,004.47	3,768,004.47	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	20,255,238.90	20,255,238.90	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	140,883,748.70	140,883,748.70	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	55,759,911.88	55,759,911.88	
流动资产合计	578,118,559.35	578,118,559.35	
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,299,869.76	2,299,869.76	
其他权益工具投资	4,400,000.00	4,400,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	4,802,398.02	4,802,398.02	
固定资产	298,789,389.50	295,922,889.57	-2,866,499.93
在建工程	78,174,703.75	78,174,703.75	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		5,028,161.73	5,028,161.73
无形资产	65,429,704.61	65,429,704.61	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,315,192.45	2,315,192.45	
递延所得税资产	5,690,286.69	5,690,286.69	
其他非流动资产	17,064,235.20	17,064,235.20	

非流动资产合计	478,965,779.98	481,127,441.78	2,161,661.80
资产总计	1,057,084,339.33	1,059,246,001.13	2,161,661.80
<b>流动负债：</b>			
短期借款	138,893,822.22	138,893,822.22	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	9,105,712.78	9,105,712.78	
应付账款	71,214,422.08	71,214,422.08	
预收款项			
合同负债	2,267,225.02	2,267,225.02	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	15,416,053.29	15,416,053.29	
应交税费	2,910,593.31	2,910,593.31	
其他应付款	1,629,421.67	1,629,421.67	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	126,736,331.16	126,833,364.14	97,032.98
其他流动负债	43,815,262.78	43,815,262.78	
流动负债合计	411,988,844.31	412,085,877.29	97,032.98
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	60,232,952.02	60,232,952.02	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,064,628.82	2,064,628.82
长期应付款	38,587,321.62	38,587,321.62	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	9,485,718.32	9,485,718.32	
递延所得税负债	12,986,009.92	12,986,009.92	
其他非流动负债			
非流动负债合计	121,292,001.88	123,356,630.70	2,064,628.82
负债合计	533,280,846.19	535,442,507.99	2,161,661.80
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	360,000,000.00	360,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	57,149,027.31	57,149,027.31	
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备	1,627,006.35	1,627,006.35	
盈余公积	11,024,392.48	11,024,392.48	
一般风险准备			
未分配利润	93,996,435.04	93,996,435.04	
归属于母公司所有者权益 (或股东权益)合计	523,796,861.18	523,796,861.18	
少数股东权益	6,631.96	6,631.96	
所有者权益(或股东权益)合计	523,803,493.14	523,803,493.14	
负债和所有者权益(或 股东权益)总计	1,057,084,339.33	1,059,246,001.13	2,161,661.80

各项目调整情况的说明:

适用 不适用

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	130,836,800.44	130,836,800.44	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	7,466,861.14	7,466,861.14	
应收账款	123,316,844.81	123,316,844.81	
应收款项融资			
预付款项	1,303,995.11	1,303,995.11	
其他应收款	29,267,353.78	29,267,353.78	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	114,033,122.27	114,033,122.27	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	44,422,991.47	44,422,991.47	
流动资产合计	450,647,969.02	450,647,969.02	
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	143,009,869.76	143,009,869.76	
其他权益工具投资	4,400,000.00	4,400,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	4,802,398.02	4,802,398.02	
固定资产	272,165,470.31	272,165,470.31	
在建工程	13,890,729.81	13,890,729.81	
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	47,397,795.85	47,397,795.85	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,155,877.94	2,155,877.94	
递延所得税资产	4,980,936.18	4,980,936.18	
其他非流动资产	2,202,850.00	2,202,850.00	
非流动资产合计	495,005,927.87	495,005,927.87	
资产总计	945,653,896.89	945,653,896.89	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	113,661,669.44	113,661,669.44	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	4,725,800.00	4,725,800.00	
应付账款	54,767,556.33	54,767,556.33	
预收款项			
合同负债	596,960.06	596,960.06	
应付职工薪酬	12,390,771.12	12,390,771.12	
应交税费	806,694.89	806,694.89	
其他应付款	1,604,165.50	1,604,165.50	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	125,600,524.06	125,600,524.06	
其他流动负债	36,805,194.64	36,805,194.64	
流动负债合计	350,959,336.04	350,959,336.04	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	35,991,126.34	35,991,126.34	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	38,587,321.62	38,587,321.62	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	6,485,718.32	6,485,718.32	
递延所得税负债	9,725,343.33	9,725,343.33	
其他非流动负债			
非流动负债合计	90,789,509.61	90,789,509.61	
负债合计	441,748,845.65	441,748,845.65	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	360,000,000.00	360,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	52,830,599.65	52,830,599.65	
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备	30,527.70	30,527.70	
盈余公积	11,024,392.48	11,024,392.48	
未分配利润	80,019,531.41	80,019,531.41	
所有者权益（或股东权益）合计	503,905,051.24	503,905,051.24	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	945,653,896.89	945,653,896.89	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### (4). 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、9%、6%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	20%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
陕西斯瑞新材料股份有限公司	15
西安斯瑞先进铜合金科技有限公司	15
陕西斯瑞精密铸锻有限公司	20
陕西斯瑞铜合金创新中心有限公司	25
陕西斯瑞扶风先进铜合金有限公司	25
苏州斯瑞未来新材料技术有限公司	25
陕西盘环科技发展有限公司	25

## 2. 税收优惠

适用 不适用

1) 根据西安市财政部、海关总署、国家税务总局发布的财税[2011]58号文件,陕西斯瑞新材料股份有限公司、西安斯瑞先进铜合金科技有限公司报告期内享受西部大开发税收优惠政策,按15%的税率缴纳企业所得税。

2) 陕西斯瑞精密铸锻有限公司符合条件的小型微利企业,根据《财政部 税务总局 关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)、《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》(国税〔2021〕8号)的规定,应纳税所得额不超过100万元的部分,减按12.5%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	83,378.13	71,335.55
银行存款	170,359,732.06	194,729,797.37
其他货币资金	1,301,915.35	4,725,800.00
合计	171,745,025.54	199,526,932.92
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

(1) 其他货币资金中包含保证金1,301,915.35元。

(2) 期末,除上述(1)所述保证金外,本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

**3、衍生金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
套期工具	16,741.08	
合计	16,741.08	

其他说明：

无

**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,021,500.00	1,308,902.00
商业承兑票据	12,071,246.59	16,651,695.93
减：坏账准备	603,562.33	910,334.79
合计	14,489,184.26	17,050,263.14

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	67,067,179.92	31,020,872.35
商业承兑票据		4,120,000.00
合计	67,067,179.92	35,140,872.35

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	15,092,746.59	100.00	603,562.33	4.00	14,489,184.26	17,960,597.93	100.00	910,334.79	5.07	17,050,263.14
其中：										
银行承兑汇票	3,021,500.00	20.02			3,021,500.00	1,308,902.00	7.29			1,308,902.00
商业承兑汇票	12,071,246.59	79.98	603,562.33	5.00	11,467,684.26	16,651,695.93	92.71	910,334.79	5.47	15,741,361.14
合计	15,092,746.59	100.00	603,562.33	4.00	14,489,184.26	17,960,597.93	100.00	910,334.79	5.07	17,050,263.14

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 商业承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	12,071,246.59	603,562.33	5.00
合计	12,071,246.59	603,562.33	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收票据	910,334.79		306,772.46		603,562.33
合计	910,334.79		306,772.46		603,562.33

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 5、 应收账款

### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	162,170,342.85
1 至 2 年	2,034,385.59
2 至 3 年	646,757.14
3 至 4 年	222,616.00
4 至 5 年	806,032.12
5 年以上	468,368.73
合计	166,348,502.43

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	864,586.97	0.52	864,586.97	100.00		1,723,586.69	1.14	1,029,131.76	59.71	694,454.93
其中：										
应收国内客户	239,819.83	0.14	239,819.83	100.00		334,676.83	0.22	334,676.83	100.00	
应收国外客户	624,767.14	0.38	624,767.14	100.00		1,388,909.86	0.92	694,454.93	50.00	694,454.93
按组合计提坏账准备	165,483,915.46	99.48	9,303,235.31	5.62	156,180,680.15	148,637,146.01	98.86	8,557,141.60	5.76	140,080,004.41
其中：										
应收关联方	8,849,029.77	5.32	545,982.93	6.17	8,303,046.84	8,341,958.15	5.55	475,247.61	5.70	7,866,710.54
应收国内客户	117,869,787.52	70.86	6,773,903.99	5.75	111,095,883.53	103,190,896.94	68.63	6,198,673.72	6.01	96,992,223.22
应收国外客户	38,765,098.17	23.30	1,983,348.39	5.12	36,781,749.78	37,104,290.92	24.68	1,883,220.27	5.08	35,221,070.65
合计	166,348,502.43	100.00	10,167,822.28	6.11	156,180,680.15	150,360,732.70	100.00	9,586,273.36	6.38	140,774,459.34

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
CG Electric Systems Hungary ZRT	624,767.14	624,767.14	100.00	破产清算阶段
陕西国德电气制造有限公司	90,517.83	90,517.83	100.00	破产重整, 大量纠纷
特变电工中发上海高压开关有限公司	149,302.00	149,302.00	100.00	大量合同纠纷
合计	864,586.97	864,586.97	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 应收关联方

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	8,628,888.65	431,444.43	5.00
1 至 2 年	8,148.00	814.80	10.00
2 至 3 年			
3 至 4 年	186,236.00	93,118.00	50.00
4 至 5 年	25,757.12	20,605.70	80.00
5 年以上			
合计	8,849,029.77	545,982.93	6.17

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

组合计提项目: 应收国内客户

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	115,047,548.92	5,752,377.46	5.00
1 至 2 年	1,790,082.30	179,008.23	10.00

2 至 3 年	21,990.00	6,597.00	30.00
3 至 4 年	36,380.00	18,190.00	50.00
4 至 5 年	780,275.00	624,220.00	80.00
5 年以上	193,511.30	193,511.30	100.00
合计	117,869,787.52	6,773,903.99	5.75

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：应收国外客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	38,493,905.28	1,924,695.26	5.00
1 至 2 年	236,155.29	23,615.53	10.00
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	35,037.60	35,037.60	100.00
合计	38,765,098.17	1,983,348.39	5.12

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	9,586,273.36	1,253,826.78		672,277.86		10,167,822.28
合计	9,586,273.36	1,253,826.78		672,277.86		10,167,822.28

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	672,277.86

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	19,290,418.97	11.60	964,520.95
客户二	12,698,852.10	7.63	634,942.61
客户三	11,327,701.33	6.81	566,385.07
客户四	8,628,888.65	5.19	431,444.43
客户五	8,442,159.11	5.07	431,714.54
合计	60,388,020.16	36.30	3,029,007.60

其他说明

无

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**6、 应收款项融资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,965,157.90	100,000.00
应收账款		
合计	1,965,157.90	100,000.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本公司所属部分子公司视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，故将该子公司的银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司无单项计提减值准备的银行承兑汇票。于2021年12月31日，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

**7、 预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	8,784,876.89	98.42	3,684,573.51	97.79
1至2年	120,428.00	1.36	28,086.60	0.74
2至3年				
3年以上	19,446.00	0.22	55,344.36	1.47
合计	8,924,750.89	100.00	3,768,004.47	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商一	2,488,917.01	27.89
供应商二	2,327,657.64	26.08
供应商三	799,344.62	8.95
供应商四	795,905.52	8.92
供应商五	760,000.00	8.52
合计	7,171,824.79	80.36

其他说明

无

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	12,892,836.55	20,255,238.90
合计	12,892,836.55	20,255,238.90

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (4). 应收股利

适用 不适用

## (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

## (6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

## (7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	3,732,861.83
1 至 2 年	6,497,678.00
2 至 3 年	4,978,900.00
3 至 4 年	118,955.25
4 至 5 年	20,000.00
5 年以上	1,543,923.30
合计	16,892,318.38

## (8). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收押金和保证金	14,414,678.55	18,253,890.85
应收其他款项	2,477,639.83	5,627,071.99
合计	16,892,318.38	23,880,962.84

## (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	3,118,517.94		507,206.00	3,625,723.94
2021年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	378,713.89			378,713.89
本期转回			4,956.00	4,956.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	3,497,231.83		502,250.00	3,999,481.83

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	3,625,723.94	378,713.89	4,956.00			3,999,481.83
合计	3,625,723.94	378,713.89	4,956.00			3,999,481.83

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位一	保证金	5,443,300.00	0-3年	32.22	1,366,060.00
单位二	保证金	4,160,000.00	1-3年	24.63	588,000.00
单位三	保证金	2,823,500.00	0-2年	16.72	222,813.90
单位四	保证金	800,000.00	5年以上	4.74	800,000.00
单位五	保证金	440,000.00	1年以内	2.60	22,000.00
合计		13,666,800.00		80.91	2,998,873.90

## (13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	29,064,694.08		29,064,694.08	16,600,315.10		16,600,315.10
在产品	12,184,843.51		12,184,843.51	9,667,059.88		9,667,059.88
库存商品	49,267,315.06	1,280,941.44	47,986,373.62	36,632,118.73	1,155,716.79	35,476,401.94
周转材料	3,354,748.38		3,354,748.38	2,271,486.75		2,271,486.75
废料	16,853,500.09		16,853,500.09	9,112,280.48		9,112,280.48
委托加工物资	5,049,602.96		5,049,602.96	1,378,497.09		1,378,497.09
自制半成品	50,373,229.36		50,373,229.36	36,764,095.15		36,764,095.15
发出商品	20,631,078.74	406,801.31	20,224,277.43	29,936,278.14	322,665.83	29,613,612.31
合计	186,779,012.18	1,687,742.75	185,091,269.43	142,362,131.32	1,478,382.62	140,883,748.70

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	1,155,716.79	1,201,865.45		1,076,640.80		1,280,941.44
周转材料						
废料						
委托加工物资						
自制半成品						
发出商品	322,665.83	381,196.55		297,061.07		406,801.31
合计	1,478,382.62	1,583,062.00		1,373,701.87		1,687,742.75

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

## 10、 合同资产

### (1). 合同资产情况

适用 不适用

### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

### (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、 持有待售资产

适用 不适用

## 12、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

## 13、 其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未终止确认应收票据	31,020,872.35	43,568,402.46
待抵扣进项税	22,431,387.60	4,537,594.51
预缴所得税	3,475,417.77	4,333,002.58
中介费	4,396,226.32	3,247,169.78
其他		73,742.55
合计	61,323,904.04	55,759,911.88

其他说明

无

**14、 债权投资****(1). 债权投资情况**适用 不适用**(2). 期末重要的债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**15、 其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**适用 不适用**(2). 期末重要的其他债权投资**适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**16、 长期应收款**

**(1). 长期应收款情况**

适用 不适用

**(2). 坏账准备计提情况**

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

适用 不适用

**(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**17、 长期股权投资**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
嘉兴恒瑞动力有限公司	2,299,869.76			143,300.52						2,443,170.28	
小计	2,299,869.76			143,300.52						2,443,170.28	
二、联营企业											
小计											
合计	2,299,869.76			143,300.52						2,443,170.28	

其他说明

无

## 18、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
西安空天机电智能制造有限公司	4,655,105.72	3,800,000.00
厦门中高智能电器科学研究院有限公司	600,000.00	600,000.00
合计	5,255,105.72	4,400,000.00

### (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 19、其他非流动金融资产

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	6,254,932.30			6,254,932.30
2. 本期增加金额	809,803.07			809,803.07
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 其他增加	809,803.07			809,803.07
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	7,064,735.37			7,064,735.37
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	1,452,534.28			1,452,534.28
2. 本期增加金额	274,285.18			274,285.18
(1) 计提或摊销	213,586.10			213,586.10
(2) 其他增加	60,699.08			60,699.08
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	1,726,819.46			1,726,819.46
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	5,337,915.91			5,337,915.91
2. 期初账面价值	4,802,398.02			4,802,398.02

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

无

## 21、 固定资产

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	376,495,462.57	295,922,889.57
固定资产清理		
合计	376,495,462.57	295,922,889.57

其他说明：

适用 不适用

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	屋顶光伏电站	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	181,767,115.02	234,873,181.37	5,074,815.91	7,379,874.78	9,925,575.33	439,020,562.41
2. 本期增加金额	79,657,022.18	34,321,177.28	1,972,566.37	1,172,666.05		117,123,431.88
(1) 购置		19,340,006.10	1,972,566.37	916,320.34		22,228,892.81
(2) 在建工程转入	79,657,022.18	11,530,850.77		256,345.71		91,444,218.66
(3) 企业合并增加						
(4) 其他增加		3,450,320.41				3,450,320.41
3. 本期减少金额	261,383.61	17,421,450.03	957,032.80	302,261.91		18,942,128.35
(1) 处置或报废		14,223,666.68	957,032.80	302,261.91		15,482,961.39
(2) 其他减少	261,383.61	3,197,783.35				3,459,166.96
4. 期末余额	261,162,753.59	251,772,908.62	6,090,349.48	8,250,278.92	9,925,575.33	537,201,865.94
二、累计折旧						
1. 期初余额	37,818,930.66	94,697,767.48	3,521,220.48	5,653,316.45	1,406,437.77	143,097,672.84
2. 本期增加金额	6,914,296.13	23,385,200.23	519,215.95	493,473.72	471,511.14	31,783,697.17
(1) 计提	6,914,296.13	22,733,782.72	519,215.95	493,473.72	471,511.14	31,132,279.66
(2) 其他增加		651,417.51				651,417.51
3. 本期减少金额	60,699.08	13,128,434.90	702,674.10	283,158.56		14,174,966.64
(1) 处置或报废		12,273,071.72	702,674.10	283,158.56		13,258,904.38
(2) 其他减少	60,699.08	855,363.18				916,062.26
4. 期末余额	44,672,527.71	104,954,532.81	3,337,762.33	5,863,631.61	1,877,948.91	160,706,403.37
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						

(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	216,490,225.88	146,818,375.81	2,752,587.15	2,386,647.31	8,047,626.42	376,495,462.57
2. 期初账面价值	143,948,184.36	140,175,413.89	1,553,595.43	1,726,558.33	8,519,137.56	295,922,889.57

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
鱼化房产	37,702,165.71	正在办理中
精密房产	4,836,093.79	土地为租赁

其他说明：

适用 不适用

截止 2021 年 12 月 31 日，固定资产中房屋建筑物用于抵押借款的账面原值为 132,579,922.80 元，累计折旧为 35,135,614.51 元，账面净值为 97,444,308.29 元。运输工具用于抵押借款的账面原值为 1,276,106.20，累计折旧为 42,707.96 元，账面净值为 1,233,398.24 元。机器设备用于售后回租的账面原值为 81,108,292.89 元，累计折旧为 45,516,225.24 元，账面净值为 35,592,067.65 元。办公及电子设备用于售后回租账面原值为 4,976,030.96 元，累计折旧为 4,602,721.30 元，账面净值为 373,309.66 元。

## 固定资产清理

适用 不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	140,687,624.66	78,174,703.75
工程物资		
合计	140,687,624.66	78,174,703.75

其他说明：

适用 不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
扶风新厂区建设项目	86,821,505.10		86,821,505.10	71,623,550.85		71,623,550.85
鱼化办公室装修				1,518,165.11		1,518,165.11
鱼化厂区工程	948,785.00	97,645.79	851,139.21	948,785.00	67,600.93	881,184.07
二期扩产工程	962,643.95	361,501.84	601,142.11	1,060,074.67	273,653.74	786,420.93
设备安装	19,193,694.49		19,193,694.49	1,284,955.74		1,284,955.74
精密铸锻厂房二期				1,991,983.65		1,991,983.65
厂房改造工程	582,213.85		582,213.85			
财务办公软件	88,443.40		88,443.40	88,443.40		88,443.40
扶风新厂区建设项目二期	9,854,329.58		9,854,329.58			
远景办公楼装修	22,695,156.92		22,695,156.92			
合计	141,146,772.29	459,147.63	140,687,624.66	78,515,958.42	341,254.67	78,174,703.75

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
二期扩产工程	5,214,351.56	1,060,074.67		71,789.69	25,641.03	962,643.95	81.29	90.00				自筹
鱼化厂区工程	2,268,785.00	948,785.00				948,785.00	48.61	50.00				自筹
扶风新厂区建设项目	213,500,000.00	71,623,550.85	101,032,949.16	85,834,994.91		86,821,505.10	78.31	90.00	4,327,081.40	3,652,024.81	5.05	自筹、一般借款
扶风新厂区建设项目二期	70,000,000.00		9,854,329.58			9,854,329.58	26.34	30.00				自筹
远景办公楼装修	29,735,500.00		22,695,156.92			22,695,156.92	92.44	95.00				自筹
合计	320,718,636.56	73,632,410.52	133,582,435.66	85,906,784.60	25,641.03	121,282,420.55			4,327,081.40	3,652,024.81		

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提金额	计提原因
二期扩产工程	87,848.10	工程长期停滞
鱼化厂区工程	30,044.86	工程长期停滞
合计	117,892.96	--

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

## (4). 工程物资情况

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	2,161,661.80	3,450,320.41	5,611,982.21
2. 本期增加金额	1,206,770.55	1,946,902.65	3,153,673.20
(1) 租入	1,206,770.55	1,946,902.65	3,153,673.20
3. 本期减少金额		3,450,320.41	3,450,320.41
(1) 转租赁为固定资产		3,450,320.41	3,450,320.41
4. 期末余额	3,368,432.35	1,946,902.65	5,315,335.00
二、累计折旧			
1. 期初余额		583,820.48	583,820.48
2. 本期增加金额	496,067.14	178,290.39	674,357.53
(1) 计提	496,067.14	178,290.39	674,357.53
3. 本期减少金额		651,417.51	651,417.51
(1) 处置		651,417.51	651,417.51
4. 期末余额	496,067.14	110,693.36	606,760.50
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	2,872,365.21	1,836,209.29	4,708,574.50
2. 期初账面价值	2,161,661.80	2,866,499.93	5,028,161.73

其他说明：

无

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	74,343,823.27		1,726,696.99	76,070,520.26
2. 本期增加金额	33,529,213.12		1,375,451.68	34,904,664.80
(1) 购置	33,529,213.12		1,375,451.68	34,904,664.80

3. 本期减少金额				
4. 期末余额	107,873,036.39		3,102,148.67	110,975,185.06
二、累计摊销				
1. 期初余额	9,683,617.09		957,198.56	10,640,815.65
2. 本期增加金额	2,103,854.04		398,154.56	2,502,008.60
(1) 计提	2,103,854.04		398,154.56	2,502,008.60
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	11,787,471.13		1,355,353.12	13,142,824.25
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	96,085,565.26		1,746,795.55	97,832,360.81
2. 期初账面价值	64,660,206.18		769,498.43	65,429,704.61

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

截止 2021 年 12 月 31 日，土地使用权用于抵押借款的账面原值为 31,482,192.57 元，累计摊销为 6,138,122.60 元，账面净值为 25,344,069.97 元。

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

## (2). 商誉减值准备

适用 不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
车间及办公室装修	1,585,180.66	6,397,359.93	2,652,988.32		5,329,552.27
SAP	730,011.79		584,009.43		146,002.36
合计	2,315,192.45	6,397,359.93	3,236,997.75		5,475,554.63

其他说明：

无

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	16,843,972.38	2,525,973.81	15,738,373.23	2,360,741.91
内部交易未实现利润	5,867,833.84	880,175.08	2,761,127.01	414,169.05
可抵扣亏损	8,118,917.04	1,217,837.56	13,363,617.76	1,942,517.98
递延收益	4,653,911.92	698,086.79	6,485,718.32	972,857.75
合计	35,484,635.18	5,322,073.24	38,348,836.32	5,690,286.69

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	855,105.72	128,265.86		
固定资产一次性扣除	100,955,388.11	14,787,350.51	89,101,378.32	12,986,009.92
合计	101,810,493.83	14,915,616.37	89,101,378.32	12,986,009.92

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

## (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

其他说明：

□适用 √不适用

**31、其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产款	24,006,685.04		24,006,685.04	17,064,235.20		17,064,235.20
合计	24,006,685.04		24,006,685.04	17,064,235.20		17,064,235.20

其他说明：

无

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	88,498,281.90	45,571,286.11
保证借款	125,164,831.95	82,112,536.11
信用借款		
商承贴现借款	4,120,000.00	11,210,000.00
合计	217,783,113.85	138,893,822.22

短期借款分类的说明：

截止 2021 年 12 月 31 日，抵押资产有：本公司房屋建筑物账面净值为 97,444,308.29 元，土地使用权账面净值为 25,344,069.97 元，投资性房地产账面净值为 4,796,732.54 元；无质押资产。

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

#### (1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		4,379,912.78
银行承兑汇票		4,725,800.00
合计		9,105,712.78

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	65,753,979.43	53,894,548.62
设备款	15,235,481.18	13,566,724.95
其他	4,116,581.65	3,753,148.51
合计	85,106,042.26	71,214,422.08

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

适用 不适用

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	9,746,584.86	2,267,225.02
合计	9,746,584.86	2,267,225.02

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,416,053.29	114,603,988.30	110,392,614.96	19,627,426.63
二、离职后福利-设定提存计划		10,162,736.42	10,135,035.39	27,701.03
合计	15,416,053.29	124,766,724.72	120,527,650.35	19,655,127.66

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	13,612,107.14	103,517,570.65	98,319,619.97	18,810,057.82
二、职工福利费		2,161,559.30	2,161,559.30	
三、社会保险费		5,630,442.35	5,263,231.90	367,210.45
其中：医疗保险费		5,219,861.02	4,878,377.30	341,483.72
工伤保险费		407,975.29	382,248.56	25,726.73
生育保险费		2,606.04	2,606.04	
四、住房公积金	1,057,656.00	1,173,993.00	2,156,680.00	74,969.00
五、工会经费和职工教育经费	746,290.15	2,120,423.00	2,491,523.79	375,189.36
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	15,416,053.29	114,603,988.30	110,392,614.96	19,627,426.63

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		9,733,021.93	9,733,021.93	
2、失业保险费		429,714.49	402,013.46	27,701.03
合计		10,162,736.42	10,135,035.39	27,701.03

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,163,627.27	1,727,906.03
企业所得税	123,370.90	18,230.30
个人所得税	9,148.94	107,759.76
城市维护建设税	393,693.31	211,366.75
房产税	780,060.71	459,124.69
土地使用税	251,752.03	173,834.50
教育费附加	169,918.05	90,585.75
地方教育附加	113,278.71	60,390.50
水利基金	45,341.36	29,470.38

印花税	48,087.38	31,924.65
环境保护税	15.18	
合计	6,098,293.84	2,910,593.31

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

##### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	4,232,402.05	1,629,421.67
合计	4,232,402.05	1,629,421.67

其他说明：

适用 不适用

##### 应付利息

###### (1). 分类列示

适用 不适用

##### 应付股利

###### (2). 分类列示

适用 不适用

##### 其他应付款

###### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
人才引进计划奖金	1,000,000.00	1,000,000.00
押金	500,792.10	502,752.10

其他	2,731,609.95	126,669.57
合计	4,232,402.05	1,629,421.67

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 42、持有待售负债

适用 不适用

## 43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	36,509,452.75	85,711,789.15
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	25,382,239.22	41,024,542.01
1 年内到期的租赁负债	1,701,112.21	97,032.98
合计	63,592,804.18	126,833,364.14

其他说明:

无

## 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
期末未终止确认应收票据	31,020,872.35	43,568,402.46
待转销项税额	1,094,561.18	246,860.32
合计	32,115,433.53	43,815,262.78

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	46,445,229.61	33,100,126.09
保证借款	171,485,272.37	27,132,825.93
信用借款		
合计	217,930,501.98	60,232,952.02

长期借款分类的说明：

截止 2021 年 12 月 31 日，抵押资产有：房屋建筑物账面净值为 97,444,308.29 元，土地使用权账面净值为 25,344,069.97 元，投资性房地产账面净值为 4,796,732.54 元；运输工具账面净值为 1,233,398.24 元。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

适用 不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、 租赁负债**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	4,365,431.61	2,161,661.80
减：一年内到期的租赁负债	1,701,112.21	97,032.98
合计	2,664,319.40	2,064,628.82

其他说明：

无

**48、 长期应付款**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	11,481,272.52	38,587,321.62
专项应付款		
合计	11,481,272.52	38,587,321.62

其他说明：

√适用 □不适用

无

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租赁款	79,611,863.63	36,863,511.74
减：一年内到期长期应付款	41,024,542.01	25,382,239.22
合计	38,587,321.62	11,481,272.52

其他说明：

无

**专项应付款****(2). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

## 51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	9,485,718.32	1,000,000.00	2,831,806.40	7,653,911.92	
合计	9,485,718.32	1,000,000.00	2,831,806.40	7,653,911.92	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高性能铜铬电工合金材料设计，关键制造技术及其应用产业化	500,000.00			500,000.00			与资产相关
高速火车大功率牵引电机用高导高强铜基合金材料产业化	880,473.15			350,548.08		529,925.07	与资产相关
高性能真空自耗铜铬电工触头的关键技术升级及设备研发项目	963,302.75			137,614.68		825,688.07	与资产相关
高铁用 CuCrZr 合金非真空电磁连续铸造技术及产业化	1,740,000.00			1,740,000.00			与收益相关
2017 年光伏电站补贴	1,761,942.42			103,643.64		1,658,298.78	与资产相关
陕西省创新能力支撑计划资金	500,000.00					500,000.00	与收益相关
铝热还原法高纯金属铬粉与真空自耗电弧工艺关联“两链融合重点专项课题”资金		1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关

科创板拟上市企业知识产权合规项目资金	140,000.00					140,000.00	与收益相关
研发中心补助资金	3,000,000.00					3,000,000.00	与资产相关

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	36,000.00						36,000.00

其他说明：

无

## 54、其他权益工具

### (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	57,149,027.31		3,479.16	57,145,548.15
其他资本公积				
合计	57,149,027.31		3,479.16	57,145,548.15

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司原持有陕西盘环科技发展有限公司 51%股权，本公司与高琛签订股权转让协议，受让高琛持有的陕西盘环科技发展有限公司 49%股权，股权转让协议已履行完毕，支付交易对价为 392.86 元，该项交易导致少数股东权益增加 3,086.30 元，资本公积减少 3,479.16 元。

## 56、库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益		855,105.72			128,265.86	726,839.86		726,839.86
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动		855,105.72			128,265.86	726,839.86		726,839.86
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计		855,105.72			128,265.86	726,839.86		726,839.86

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

## 58、专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,627,006.35	6,490,729.67	7,522,590.22	595,145.80
合计	1,627,006.35	6,490,729.67	7,522,590.22	595,145.80

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	11,024,392.48	6,061,313.13		17,085,705.61
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	11,024,392.48	6,061,313.13		17,085,705.61

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期法定盈余公积金增加根据当期母公司净利润的10%计提

## 60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	93,996,435.04	51,786,719.95
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	93,996,435.04	51,786,719.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	63,362,228.68	52,105,260.30
减：提取法定盈余公积	6,061,313.13	4,195,545.21
提取任意盈余公积		

提取一般风险准备		
应付普通股股利		5,700,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	151,297,350.59	93,996,435.04

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	883,907,170.23	706,936,100.66	605,913,822.00	458,884,421.74
其他业务	84,385,050.26	76,572,782.77	74,757,953.87	69,387,941.42
合计	968,292,220.49	783,508,883.43	680,671,775.87	528,272,363.16

### (2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

合同产生的收入说明：

适用 不适用

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,728,164.60	1,567,562.19
教育费附加	748,814.71	678,958.60
资源税		
房产税	2,253,852.96	1,809,831.16
土地使用税	966,456.51	620,766.27
车船使用税	9,462.65	18,022.72
印花税	557,015.57	383,113.40
地方教育费附加	499,209.80	452,639.09
水利基金	498,851.95	324,348.12
环境保护税	30.36	
合计	7,261,859.11	5,855,241.55

其他说明：

无

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	9,090,472.94	9,783,399.78
物料消耗	2,670,656.44	2,302,247.53
差旅费	1,392,193.16	1,951,122.16
服务费	1,286,326.09	1,289,335.25
招待费	1,680,556.60	1,127,589.87
保险费	254,716.98	231,855.27
办公费	186,684.18	354,705.23
车辆费用	53,434.58	113,541.95
其他	382,394.46	161,655.35
合计	16,997,435.43	17,315,452.39

其他说明：

无

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	24,237,669.40	19,049,804.88
折旧与摊销	6,655,376.37	4,920,965.43
办公费	2,419,209.22	2,224,962.24
业务招待费	1,761,225.46	1,332,527.29
差旅费	706,186.77	858,722.48
中介机构费	1,485,726.09	716,793.04
水电费	1,053,184.65	453,936.61
车辆费用	456,948.91	477,402.21
修理费	499,145.32	275,385.14
环境管理费	98,414.43	71,767.34
其他	1,298,153.79	1,067,335.09
合计	40,671,240.41	31,449,601.75

其他说明：

无

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工	13,123,071.02	7,913,506.93
直接材料	15,991,525.37	7,342,850.18
加工费	2,603,148.61	994,222.04
折旧与摊销	2,116,425.37	1,879,875.98
燃料动力费	745,191.23	848,268.60
检测调试	938,291.73	398,114.60
其他费用	5,196,520.70	2,901,502.63
合计	40,714,174.03	22,278,340.96

其他说明：

无

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	17,809,868.12	17,959,673.68
减：利息收入	-566,284.14	-1,047,890.67
承兑汇票贴息	1,685,595.43	1,390,802.63
汇兑损益	3,402,077.76	1,320,944.70
手续费及其他	3,161,196.83	4,588,888.75
合计	25,492,454.00	24,212,419.09

其他说明：

无

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
2019 年度高新区三次创业系列优惠政策补贴	4,726,200.00	
上引连续铸造 CuCr/CuCrZr 合金材料产业化项目省级隐形冠军奖	3,000,000.00	
高铁用 CuCrZr 合金非真空电磁连续铸造技术及产业化	1,740,000.00	
工业发展专项补贴	1,430,000.00	
2020 年度高新区三次创业系列优惠政策补贴	1,033,753.00	
2020 年新材料首批次应用产品销售奖励资金	650,000.00	
构建绿色生产体系补贴	500,000.00	
高性能铜铬电工合金材料设计，关键制造技术及其应用产业化	500,000.00	750,000.00
以工代训补贴款	495,180.00	451,580.00
研发投入项目补贴	400,000.00	
高速火车大功率牵引电机用高导高强铜基合金材料产业化	350,548.08	350,548.08
2020 年省中小企业技改专项资金	140,000.00	
高性能真空自耗铜铬电工触头的关键技术升级及设备研发项目	137,614.68	137,614.68
2017 年光伏电站补贴	103,643.64	103,643.64
个税返还	53,387.24	31,614.05
高新技术企业认定奖励	50,000.00	
“陕西工业精品”奖励	50,000.00	
外贸运费补助	44,000.00	
失业保险稳岗补贴	31,231.84	282,629.38
中小微企业招用高校毕业生发放一次性就业补助	16,000.00	4,000.00

发明专利授权奖励	10,500.00	
陕西省高排放老旧机动车淘汰更新补助资金	7,000.00	
2020年高新区优惠政策补贴		4,000,000.00
西安市2019年省级技术改造专项资金		3,645,000.00
高导高强铜基合金材料生产自动化技术改造及产业化		500,000.00
第一批线上技能培训补贴		334,620.00
一次性社会保险补助		321,722.50
2018年新进规上工业企业奖励		200,000.00
西安市2019年企业研发投入项目补贴		136,000.00
核酸检测补贴		92,480.00
博士后创新基地资助金		100,000.00
企业职工线上培训补贴		85,800.00
2019年度外经贸发展专项资金		60,000.00
支持企业加强防疫措施奖励		57,461.00
2019年度出口信保补助		50,000.00
知识产权企业补助		50,000.00
2020年返岗交通补助		46,200.00
2020年出口信保补贴		44,000.00
2020年工业发展专项奖金		42,135.00
2020第二批科技计划项目资金		36,000.00
关于促投资稳增长的奖励政策		2,000.00
创新挑战赛硬科技发展专题奖金		2,000.00
工会经费补助		243.71
合计	15,469,058.48	11,917,292.04

其他说明：

无

## 68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	143,300.52	226,329.23
交易性金融资产在持有期间的投资收益	37,857.21	329,077.84
合计	181,157.73	555,407.07

其他说明：

无

## 69、净敞口套期收益

适用 不适用

## 70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
衍生金融资产	16,741.08	
合计	16,741.08	

其他说明：

无

## 71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	306,772.46	-271,693.82
应收账款坏账损失	-1,253,826.78	-1,469,548.82
其他应收款坏账损失	-373,757.89	-531,193.95
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-1,320,812.21	-2,272,436.59

其他说明：

无

## 72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,583,062.00	-1,321,816.52
三、长期股权投资减值损失		

四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失	-117,892.96	-128,400.13
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-1,700,954.96	-1,450,216.65

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-149,489.37	-386,386.29
合计	-149,489.37	-386,386.29

其他说明：

无

### 74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	11,824.23		11,824.23
其中：固定资产处置利得	11,824.23		11,824.23
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	31,464.08	27,456.56	31,464.08
合计	43,288.31	27,456.56	43,288.31

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	260,043.16	5,101.00	260,043.16
其中：固定资产处置损失	260,043.16	5,101.00	260,043.16
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	410,000.00	273,000.00	410,000.00
滞纳金		381.60	
其他	43,002.95	140,033.87	43,002.95
合计	713,046.11	418,516.47	713,046.11

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,099,989.80	18,230.30
递延所得税费用	2,169,554.04	7,210,122.20
合计	3,269,543.84	7,228,352.50

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	65,472,117.03

按法定/适用税率计算的所得税费用	9,820,817.57
子公司适用不同税率的影响	682,354.27
调整以前期间所得税的影响	200,236.05
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-1,813,113.65
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	
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-21,495.08
研究开发费加成扣除的纳税影响	-5,710,739.17
其他	111,483.85
所得税费用	3,269,543.84

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注 57、其他综合收益

## 78、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	4,725,800.00	6,300,000.00
政府补助	14,637,252.08	14,815,485.64
往来款	3,207,058.19	425,977.68
利息收入	566,284.14	1,047,890.67
营业外收入	31,464.08	27,456.56
合计	23,167,858.49	22,616,810.55

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
费用化支出	35,884,911.80	31,071,688.69
专项储备	7,522,590.22	7,044,199.62
往来款	1,408,574.86	3,957,120.09
营业外支出	453,002.95	413,415.47
保证金	1,301,915.35	4,725,800.00
合计	46,570,995.18	47,212,223.87

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品		50,000,000.00
保证金		1,516,827.72
合计		51,516,827.72

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品		50,000,000.00
暂借款		3,700,000.00
合计		53,700,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金		1,000,000.00
融资租赁款		22,340,000.00
合计		23,340,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁款	44,987,822.59	45,957,901.45
上市中介费	1,149,056.54	3,247,169.78
合计	46,136,879.13	49,205,071.23

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**79、现金流量表补充资料****(1). 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	62,202,573.19	52,032,604.14
加：资产减值准备	1,700,954.96	1,450,216.65
信用减值损失	1,320,812.21	2,272,436.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,132,279.66	26,485,671.79
投资性房地产折旧	213,586.10	198,072.86
使用权资产摊销	674,357.53	
无形资产摊销	2,502,008.60	1,625,080.54
长期待摊费用摊销	3,236,997.75	2,388,444.18
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）	149,489.37	386,386.29
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	248,218.93	5,101.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-16,741.08	
财务费用（收益以“-”号填列）	18,809,868.12	18,959,673.68

投资损失（收益以“-”号填列）	-181,157.73	-555,407.07
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	368,213.45	-555,644.40
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,801,340.59	7,765,766.60
存货的减少（增加以“-”号填列）	-46,582,789.00	-8,351,723.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-29,728,964.91	-20,150,866.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	25,185,286.82	11,781,032.46
其他		
经营活动产生的现金流量净额	73,036,334.56	95,736,844.76
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	170,443,110.19	194,801,132.92
减：现金的期初余额	194,801,132.92	51,965,605.14
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-24,358,022.73	142,835,527.78

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	170,443,110.19	194,801,132.92
其中：库存现金	83,378.13	71,335.55
可随时用于支付的银行存款	170,359,732.06	194,729,797.37
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	170,443,110.19	194,801,132.92

其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		
-----------------------------	--	--

其他说明：

适用 不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,301,915.35	保证金
应收票据	3,914,000.00	商承贴现借款
存货		
固定资产	134,643,083.84	抵押借款、售后回租
无形资产	25,344,069.97	抵押借款
使用权资产	4,708,574.50	融资租赁、经营租赁
投资性房地产	4,796,732.54	抵押借款
合计	174,708,376.20	/

其他说明：

无

## 82、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,153,027.92	6.3757	7,351,360.11
欧元	1,573,479.70	7.2197	11,360,051.39
英镑			
应收账款			

其中：美元	3,099,775.36	6.3757	19,763,237.80
欧元	2,624,121.85	7.2197	18,945,372.52
英镑	47,553.58	8.6064	409,265.13
应付账款			
其中：美元	2,880,510.07	6.3757	18,365,268.05
欧元	48,598.00	7.2197	350,862.98
英镑			

其他说明：

无

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

适用 不适用

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
铝热还原法高纯金属铬粉与真空自耗电弧工艺关联“两链融合重点专项课题”资金	1,000,000.00	递延收益	
2019 年度高新区三次创业系列优惠政策补贴	4,726,200.00	其他收益	4,726,200.00
上引连续铸造 CuCr/CuCrZr 合金材料产业化项目省级隐形冠军奖	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
工业发展专项补贴	1,430,000.00	其他收益	1,430,000.00
2020 年度高新区三次创业系列优惠政策补贴	1,033,753.00	其他收益	1,033,753.00
2020 年新材料首批次应用产品销售奖励资金	650,000.00	其他收益	650,000.00
构建绿色生产体系补贴	500,000.00	其他收益	500,000.00
以工代训补贴款	495,180.00	其他收益	495,180.00
研发投入项目补贴	400,000.00	其他收益	400,000.00
2020 年省中小企业技改专项资金	140,000.00	其他收益	140,000.00
个税返还	53,387.24	其他收益	53,387.24

高新技术企业认定奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
“陕西工业精品”奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
外贸运费补助	44,000.00	其他收益	44,000.00
失业保险稳岗补贴	31,231.84	其他收益	31,231.84
中小微企业招用高校毕业生发放一次性就业补助	16,000.00	其他收益	16,000.00
发明专利授权奖励	10,500.00	其他收益	10,500.00
陕西省高排放老旧机动车淘汰更新补助资金	7,000.00	其他收益	7,000.00
政府贴息	1,000,000.00	财务费用	1,000,000.00

**(2). 政府补助退回情况**

适用 不适用

其他说明：

无

**85、其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

本企业本期新设立全资子公司陕西斯瑞铜合金创新中心有限公司。

## 6、其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
西安斯瑞先进铜合金科技有限公司	西安	西安	制造业	100.00		新设
陕西斯瑞精密铸锻有限公司	宝鸡	宝鸡	制造业	100.00		新设
陕西斯瑞扶风先进铜合金有限公司	宝鸡	宝鸡	制造业	100.00		新设
陕西斯瑞铜合金创新中心有限公司	西安	西安	制造业	50.00	50.00	新设
陕西斯瑞远景新材料研究院有限公司	宝鸡	宝鸡	制造业		100.00	新设
陕西盘环科技发展有限公司	西安	西安	制造业	100.00		收购
苏州斯瑞未来新材料技术有限公司	苏州	苏州	制造业	51.00		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

**(2). 重要的非全资子公司**

适用 不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

适用 不适用

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

适用 不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明**

适用 不适用

本公司原持有陕西盘环科技发展有限公司 51%股权，本公司与高琛签订股权转让协议，受让高琛持有的陕西盘环科技发展有限公司 49%股权，股权转让协议已履行完毕，支付交易对价为 392.86 元，该项交易导致少数股东权益增加 3,086.30 元，资本公积减少 3,479.16 元。

## (2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

陕西盘环科技发展有限公司	
购买成本/处置对价	392.86
--现金	392.86
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	392.86
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-3,086.30
差额	3,479.16
其中:调整资本公积	3,479.16
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

□适用 √不适用

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业:		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		

—综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	2,443,170.28	2,299,869.76
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	143,300.52	226,329.23
—其他综合收益		
—综合收益总额		

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、其他流动资产、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款、租赁负债及长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

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

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

#### （1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

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

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

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

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 35.06%（2020 年：40.49%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 80.91%（2020 年：84.13%）。

## （2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2021 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为 2,477.00 万元（2020 年 12 月 31 日：3,635.00 万元）。

## （3）市场风险

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

### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产

生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

#### **(4) 汇率风险**

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元）依然存在外汇风险。

## **2、资本管理**

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2021 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 54.13%（2020 年 12 月 31 日：50.45%）。

## **十一、公允价值的披露**

### **1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

适用 不适用

### **2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

适用 不适用

### **3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

本企业不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小，不再详细披露。

9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

本公司最终控制方是：王文斌。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

子公司情况详见九、在其他主体中的权益。

### 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
嘉兴恒瑞动力有限公司	公司参股 20.00%，总经理武旭红任执行董事

其他说明

适用 不适用

### 4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
西安加加企业管理有限公司	实际控制人王文斌控股 99.00%
西安涡普动力系统股份有限公司	加加企管持股 40.00%，王文斌任董事
无锡德罗莱机械有限公司	王文斌控股 100.00%
无锡凯能光伏设备有限公司	王文斌控股 96.00%
无锡承驰伟业焊接科技有限公司	王文斌参股 49.00%，原子公司，2018 年 10 月转让
无锡格悦机械有限公司	王文斌原参股 49.00%
锦州七七七微电子有限责任公司	王文斌参股 45.25%，王文斌任董事长
锦州瑞光电子有限公司	七七七控股 100.00%，王文斌侄子任执行董事
厦门中高智能电器科学研究院有限公司	公司参股 10.00%，王文斌任董事
嘉兴恒瑞动力有限公司	公司参股 20.00%，总经理武旭红任执行董事
西安空天机电智能制造有限公司	公司参股 19.00%，董事/董秘/财务总监徐润升任董事
运城市科荣建筑节能检测有限公司	副总经理梁建斌弟弟任执行董事
深圳市乐然科技开发有限公司	5.00%以上股东、董事盛庆义控制的企业
深圳市金三晶电子科技有限公司	5.00%以上股东、董事盛庆义女婿控制的企业
深圳市乐盛达科技有限公司	5.00%以上股东、董事盛庆义女婿控制的企业
塔米智能科技（北京）有限公司	5.00%以上股东、董事盛庆义儿子任董事
深圳星医科技有限公司	5.00%以上股东、董事盛庆义儿子任董事
四川华控图形科技有限公司	5.00%以上股东、董事盛庆义儿子任董事
深圳市微远芯微电子股份有限公司	5.00%以上股东、董事盛庆义儿子任董事
西安中熔电气股份有限公司	独董刘志远任独立董事
青海盐湖工业股份有限公司	独董王建玲任独立董事
艾索信息股份有限公司	独董王建玲任独立董事
西安凯立新材料股份有限公司	独董王建玲任独立董事
陕西建设机械股份有限公司	独董王建玲任独立董事
中航西安飞机工业集团股份有限公司	独董王建玲配偶任独立董事，2020 年 8 月任命

西安益维普泰环保股份有限公司	监事脱文梅任董事
陕西智能人才交流有限公司	监事脱文梅任总经理
东莞市鑫钛极真空科技有限公司	监事脱文梅哥哥任董事、总经理
陕西省信用再担保有限责任公司	监事脱文梅配偶任董事
陕西保大资产管理有限责任公司	监事脱文梅配偶任董事长
西安投融资担保有限公司	监事脱文梅配偶任董事
西安云集智能装备有限公司	监事脱文梅配偶姐姐持股 51%
西安威百特环境智能科技有限公司	副总经理马国庆配偶持股 98%，担任执行董事兼总经理
西安得上人才服务发展有限公司	副总经理马国庆配偶持股 50%，担任执行董事兼总经理
陕西九农农业科技有限公司	副总经理马国庆配偶担任董事
西安嘉恒典当有限公司	其他关联方，西投担保持股 42.00%
陕西瑞奇钙锆新材料有限公司	其他关联方，王文斌表弟持股 100.00%
新乡市太行新能源科技有限公司	其他关联方，王文斌侄子持股 49.00%
陕西瑞尔康纸制容器有限责任公司	其他关联方，王文斌侄子持股 46.00%，财务总监配偶持股 5.00%
西安高端高压电器有限公司	其他关联方，王文斌师兄持股 100.00%
陕西欧普源金属科技股份有限公司	其他关联方，持有公司 0.45% 股东及前员工张红军控制
陕西欣奇特瓷新材料有限公司	其他关联方，王文斌表弟实际控制的企业
成都旭光电子股份有限公司	独董刘志远原任独董
陕西斯瑞远景科技有限公司	原子公司
陕西斯瑞科耐特电器配件有限公司	原子公司
西安斯瑞新材料有限责任公司	实际控制人原控制
唐山凯莱新材料有限公司	实际控制人原控制
西安市长安区超越设备检测服务部	前员工、总经理武旭红侄子侯攀控制
扶风县志辉劳务服务部	现员工马志辉控制
陕西航天动力高科技股份有限公司	独董王建玲配偶任独董
西安环球印务股份有限公司	独董王建玲配偶任独董
董春泓	实际控制人之配偶
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
嘉兴恒瑞动力有限公司	加工费	1,431,978.91	2,429,207.53
无锡格悦机械有限公司	加工费及材料采购	801,370.83	2,791,194.32

陕西瑞奇钙锆新材料有限公司	材料采购	532,884.95	1,984,538.64
唐山凯莱新材料有限公司	材料采购		89,575.22
西安投融资担保有限公司	担保费	801,886.79	403,773.58
成都旭光电子股份有限公司	材料采购	3,716.82	87,813.29
陕西瑞尔康纸制容器有限责任公司	办公费	17,555.31	19,073.45
厦门中高智能电器科学研究院有限公司	会议费等	4,716.98	5,660.38
陕西欣奇特瓷新材料有限公司	辅料	1,031,762.36	
西安空天机电智能制造有限公司	服务费	109,433.96	
无锡凯能光伏设备有限公司	设备款及材料采购		8,849.56
西安市长安区超越设备检测服务部	试检费		1,006,593.00
扶风县志辉劳务服务部	劳务费		947,500.00
陕西欧普源金属科技股份有限公司	加工费及材料采购		71,449.53
中航西安飞机工业集团股份有限公司	挤压毛坯、加工		226,975.51

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
成都旭光电子股份有限公司	出售商品	21,195,815.69	20,424,091.61
无锡格悦机械有限公司	出售商品、贷款利息	427,865.05	2,497,106.78
西安涡普动力系统股份有限公司	出售商品、提供劳务	48,000.00	
嘉兴恒瑞动力有限公司	提供劳务	28,486.42	45,971.91
陕西瑞奇钙锆新材料有限公司	出售商品		36,283.19
西安空天机电智能制造有限公司	提供劳务	9,600.00	
西安高瑞高压电器有限公司	出售商品		8,535.40
唐山凯莱新材料有限公司	出售商品		1,138.70
陕西欧普源金属科技股份有限公司	出售商品		14,159.29

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
西安涡普动力系统股份有限公司	房屋建筑物	1,168,331.10	565,783.56
西安高瑞高压电器有限公司	房屋建筑物		125,680.03
陕西瑞奇钙锆新材料有限公司	房屋建筑物	24,841.73	94,912.85
陕西欣奇特瓷新材料有限公司	房屋建筑物	76,269.35	

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
西安高瑞高压电器有限公司、王文斌、董春泓	130,000,000.00	2019-4-26	2021-4-26	是
西安高瑞高压电器有限公司、王文斌、董春泓	130,000,000.00	2019-5-7	2021-5-7	是
王文斌、西安投融资担保有限公司	25,000,000.00	2019-1-25	2021-1-18	是
王文斌、西安投融资担保有限公司	5,000,000.00	2019-7-18	2021-7-6	是
王文斌、西安投融资担保有限公司	10,000,000.00	2019-8-30	2021-7-30	是
王文斌	10,000,000.00	2019-9-20	2021-7-30	是
西安高瑞高压电器有限公司、王文斌	130,000,000.00	2020-3-31	2021-1-8	是
西安高瑞高压电器有限公司、王文斌	130,000,000.00	2020-4-1	2021-3-3	是
西安高瑞高压电器有限公司、王文斌	130,000,000.00	2020-4-28	2021-3-16	是
西安高瑞高压电器有限公司、王文斌	130,000,000.00	2020-4-21	2021-3-16	是
西安高瑞高压电器有限公司、王文斌	130,000,000.00	2020-5-14	2021-5-14	是
西安高瑞高压电器有限公司、王文斌	130,000,000.00	2020-5-25	2021-5-25	是
西安高瑞高压电器有限公司、王文斌	130,000,000.00	2020-6-16	2021-6-16	是
王文斌、徐润升	10,000,000.00	2020-1-14	2021-1-9	是
王文斌、西安投融资担保有限公司	5,000,000.00	2020-4-15	2021-4-6	是
王文斌、徐润升	10,000,000.00	2020-5-15	2021-5-14	是
王文斌	8,000,000.00	2020-6-23	2021-6-22	是
王文斌	10,000,000.00	2020-8-7	2021-7-23	是
王文斌	20,000,000.00	2020-8-31	2021-8-5	是
王文斌、徐润升	10,000,000.00	2020-11-16	2021-10-11	是
西安高瑞高压电器有限公司、王文斌	130,000,000.00	2020-7-20	2023-7-20	否
西安高瑞高压电器有限公司、王文斌	130,000,000.00	2020-7-31	2023-7-31	否
西安高瑞高压电器有限公司、王文斌	130,000,000.00	2020-10-12	2023-10-12	否
王文斌、西安投融资担保有限公司	10,000,000.00	2020-8-31	2022-8-27	否
梁建斌、徐润升、王文斌、武旭红	18,823,500.00	2020-7-22	2022-1-22	否
梁建斌、王文斌	9,000,000.00	2020-11-16	2022-11-15	否
西安高瑞高压电器有限公司、王文斌	130,000,000.00	2021-2-23	2021-8-11	是

西安高瑞高压电器有限公司、王文斌	130,000,000.00	2021-3-3	2021-9-1	是
西安高瑞高压电器有限公司、王文斌	130,000,000.00	2021-3-16	2021-9-13	是
王文斌	10,000,000.00	2021-1-5	2021-12-1	是
王文斌	10,000,000.00	2021-3-25	2022-3-24	否
西安投融资担保有限公司	25,000,000.00	2021-2-2	2023-1-31	否
王文斌	10,000,000.00	2021-2-22	2022-2-22	否
王文斌、武旭红	12,000,000.00	2021-1-22	2024-1-21	否
王文斌	12,000,000.00	2021-4-26	2022-4-25	否
王文斌	10,000,000.00	2021-4-25	2022-4-7	否
王文斌	150,000,000.00	2021-6-3	2022-6-3	否
王文斌	150,000,000.00	2021-6-24	2022-6-24	否
王文斌	150,000,000.00	2021-5-21	2024-5-21	否
王文斌	20,000,000.00	2021-4-9	2022-4-7	否
武旭红、王文斌	200,000,000.00	2021-4-28	2027-4-7	否
武旭红、王文斌	200,000,000.00	2021-5-25	2027-4-7	否
武旭红、王文斌	200,000,000.00	2021-6-29	2027-4-7	否
王文斌	150,000,000.00	2021-7-9	2022-7-9	否
王文斌	150,000,000.00	2021-7-27	2022-7-27	否
王文斌	150,000,000.00	2021-8-10	2022-8-10	否
王文斌	150,000,000.00	2021-8-26	2022-8-26	否
王文斌	150,000,000.00	2021-9-27	2022-9-27	否
王文斌	150,000,000.00	2021-9-10	2022-9-10	否
王文斌、徐润升	10,000,000.00	2021-9-16	2022-9-15	否
王文斌、徐润升	15,000,000.00	2021-9-27	2022-9-26	否
王文斌	19,462,500.00	2021-7-30	2024-7-26	否
王文斌、西安投融资担保有限公司	5,000,000.00	2021-8-4	2023-6-29	否
王文斌	5,000,000.00	2021-9-29	2022-9-28	否
武旭红、王文斌	200,000,000.00	2021-7-22	2027-4-7	否
武旭红、王文斌	200,000,000.00	2021-8-19	2027-4-7	否
王文斌	60,000,000.00	2021-8-2	2026-7-28	否
王文斌	60,000,000.00	2021-9-14	2026-7-28	否
王文斌	25,000,000.00	2021-11-10	2022-11-7	否
王文斌	60,000,000.00	2021-10-29	2026-7-28	否
武旭红、王文斌	200,000,000.00	2021-11-22	2027-4-7	否
武旭红、王文斌	200,000,000.00	2021-12-17	2027-4-7	否
无锡德罗莱机械有限公司、王文斌、武旭红、梁建斌、徐润升	17,120,000.00	2018.08	2021.03	是
梁建斌、王文斌、李刚、徐润升	1,900,000.00	2018.12	2021.03	是
王文斌、梁建斌、武旭红、徐润升	1,110,000.00	2019.03	2021.05	是
王文斌	2,048,000.00	2019.05	2021.02	是
无锡德罗莱机械有限公司、王文斌、李刚、梁建斌、徐润升	22,220,000.00	2018.05	2021.01	是

王文斌、李刚、梁建斌、徐润升、无锡德罗莱机械有限公司	18,888,900.00	2019.05	2022.04	否
王文斌、李刚、徐润升、梁建斌、无锡德罗莱机械有限公司	22,220,000.00	2019.09	2022.08	否
李刚、王文斌、梁建斌、徐润升	13,333,400.00	2020.06	2023.05	否
王文斌、梁建斌、徐润升、武旭红	15,000,000.00	2019.09	2022.08	否
王文斌、梁建斌、徐润升、武旭红	20,000,000.00	2019.10	2022.09	否
王文斌、徐润升、梁建斌、武旭红	11,000,000.00	2020.12	2023.11	否

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	711.84	655.14

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

### 6、 关联方应收应付款项

#### (1). 应收项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	成都旭光电子股份有限公司	8,628,888.65	431,444.43	8,121,817.03	406,090.85
应收账款	西安高瑞高压电器有限公司	220,141.12	114,538.50	220,141.12	69,156.76
预付款项	无锡格悦机械有限公司	4,205.22			
其他应收款	西安投融资担保有限公司			1,500,000.00	150,000.00

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	嘉兴恒瑞动力有限公司	924,954.97	759,412.32
应付账款	陕西欣奇特瓷新材料有限公司	547,560.00	
应付账款	陕西瑞尔康纸制容器有限责任公司	2,937.50	
应付账款	无锡格悦机械有限公司		15,300.17
应付账款	陕西瑞奇钙铝新材料有限公司		307,320.00
应付账款	陕西欧普源金属科技股份有限公司		821.24
应付账款	中航西安飞机工业集团股份有限公司		18,332.34
合同负债	西安高瑞高压电器有限公司	21,847.79	
其他流动负债	西安高瑞高压电器有限公司	2,840.21	

## 7、 关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、 其他

□适用 √不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	28,000,700.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	/

2022年4月21日，公司第二届董事会第四十三次会议审议通过了《关于公司2021年度利润分配预案的议案》，本次利润分配方案公司拟以实施权益分派股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.80元（含税），共计拟派发32,000,800.00元（含税），不送红股，不进行资本公积金转增股本。

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

本公司经中国证券监督管理委员会《关于同意陕西斯瑞新材料股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕162号）文件核准，并经上海证券交易所科创板同意，采取向战略投资者定向配售、网下向符合条件的网下投资者询价配售与网上向持有上海市场非限售A股股份和非限售存托凭证市值的社会公众投资者定价发行相结合的方式，公开发行人民币普通股（A股）40,010,000股，每股发行价格为人民币10.48元，募集资金总额人民币419,304,800.00元，扣除不含税发行费用人民币62,393,971.18元，实际募集资金净额为人民币356,910,828.82元，募集资金已于2022年3月11日到账。

截至2022年4月21日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

#### (3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

本集团不存在不同经济特征的多个经营分部，也没有依据内部组织结构、管理要求、内部报告制度等确定经营分部，因此，本集团不存在需要披露的以经营分部为基础的报告分部信息。

#### (4). 其他说明

适用 不适用

### 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

### 8、 其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	134,908,723.31
1 至 2 年	1,761,229.14
2 至 3 年	646,757.14
3 年以上	
3 至 4 年	222,616.00
4 至 5 年	806,032.12
5 年以上	468,368.73
合计	138,813,726.44

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	864,586.97	0.62	864,586.97	100.00		1,723,586.69	1.31	1,029,131.76	59.71	694,454.93
其中：										
应收国内客户	239,819.83	0.17	239,819.83	100.00		334,676.83	0.26	334,676.83	100.00	
应收国外客户	624,767.14	0.45	624,767.14	100.00		1,388,909.86	1.05	694,454.93	50.00	694,454.93
按组合计提坏账准备	137,949,139.47	99.38	7,912,838.68	5.74	130,036,300.79	130,260,709.66	98.69	7,638,319.78	5.86	122,622,389.88
其中：										
应收关联方	14,476,119.91	10.43	829,837.44	5.73	13,646,282.47	8,891,958.15	6.74	502,747.61	5.65	8,389,210.54
应收国内客户	86,185,382.26	62.09	5,185,333.65	6.02	81,000,048.61	84,617,864.83	64.11	5,270,022.11	6.23	79,347,842.72
应收国外客户	37,287,637.30	26.86	1,897,667.59	5.09	35,389,969.71	36,750,886.68	27.84	1,865,550.06	5.08	34,885,336.62
合计	138,813,726.44	/	8,777,425.65	/	130,036,300.79	131,984,296.35	/	8,667,451.54	/	123,316,844.81

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
CG Electric Systems Hungary ZRT	624,767.14	624,767.14	100.00	破产清算阶段
陕西国德电气制造有限公司	90,517.83	90,517.83	100.00	破产重整, 大量纠纷
特变电工中发上海高压开关有限公司	149,302.00	149,302.00	100.00	大量合同纠纷
合计	864,586.97	864,586.97	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 应收关联方

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	14,205,978.79	710,298.94	5.00
1 至 2 年	58,148.00	5,814.80	10.00
2 至 3 年			
3 至 4 年	186,236.00	93,118.00	50.00
4 至 5 年	25,757.12	20,605.70	80.00
5 年以上			
合计	14,476,119.91	829,837.44	5.73

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

组合计提项目: 应收国内客户

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	83,450,144.82	4,172,507.24	5.00
1 至 2 年	1,703,081.14	170,308.11	10.00
2 至 3 年	21,990.00	6,597.00	30.00
3 至 4 年	36,380.00	18,190.00	50.00

4 至 5 年	780,275.00	624,220.00	80.00
5 年以上	193,511.30	193,511.30	100.00
合计	86,185,382.26	5,185,333.65	6.02

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：应收国外客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	37,252,599.70	1,862,629.99	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	35,037.60	35,037.60	100.00
合计	37,287,637.30	1,897,667.59	5.09

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	8,667,451.54	782,251.97		672,277.86		8,777,425.65
合计	8,667,451.54	782,251.97		672,277.86		8,777,425.65

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	672,277.86

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	19,290,418.97	13.90	964,520.95
客户二	11,327,701.33	8.16	566,385.07
客户三	8,628,888.65	6.22	431,444.43
客户四	6,377,071.58	4.59	318,853.58
客户五	5,847,964.92	4.21	292,398.25
合计	51,472,045.45	37.08	2,573,602.28

其他说明

无

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	66,452,980.73	29,267,353.78
合计	66,452,980.73	29,267,353.78

其他说明：

适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用**(2). 重要逾期利息**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**(4). 应收股利**适用 不适用**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**适用 不适用**(6). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	46,361,354.96
1 至 2 年	20,236,284.00
2 至 3 年	4,978,900.00
3 年以上	
3 至 4 年	118,955.25
4 至 5 年	20,000.00
5 年以上	1,543,923.30
合计	73,259,417.51

#### (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	57,526,285.52	14,001,347.12
应收押金和保证金	13,736,678.55	17,724,757.85
应收其他款项	1,996,453.44	1,625,445.49
合计	73,259,417.51	33,351,550.46

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	3,576,990.68		507,206.00	4,084,196.68
2021年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				

一转回第一阶段				
本期计提	2,727,196.10			2,727,196.10
本期转回			4,956.00	4,956.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	6,304,186.78		502,250.00	6,806,436.78

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	4,084,196.68	2,727,196.10	4,956.00			6,806,436.78
合计	4,084,196.68	2,727,196.10	4,956.00			6,806,436.78

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位一	关联方往来	55,826,285.52	0-2年	76.20	2,791,314.28
单位二	保证金	5,443,300.00	0-3年	7.43	1,366,060.00

单位三	保证金	4,160,000.00	1-3 年	5.68	588,000.00
单位四	保证金	2,823,500.00	0-2 年	3.86	222,813.90
单位五	关联方往来	1,700,000.00	1 年以内	2.32	85,000.00
合计	/	69,953,085.52	/	95.49	5,053,188.18

## (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	258,129,392.86	1,500,392.86	256,629,000.00	140,710,000.00		140,710,000.00
对联营、合营企业投资	2,443,170.28		2,443,170.28	2,299,869.76		2,299,869.76
合计	260,572,563.14	1,500,392.86	259,072,170.28	143,009,869.76		143,009,869.76

#### (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
西安斯瑞先进铜合金科技有限公司	60,000,000.00	100,000,000.00		160,000,000.00		
陕西斯瑞精密铸锻有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
陕西斯瑞扶风先进铜合金有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
陕西斯瑞铜合金创新中心有限公司		25,000,000.00		25,000,000.00		
陕西斯瑞远景新材料研究院有限公司	8,700,000.00	14,500,000.00	23,200,000.00			
苏州斯瑞未来新材料技术有限公司	510,000.00	1,119,000.00		1,629,000.00		
陕西盘环科技发展有限公司	1,500,000.00	392.86		1,500,392.86	1,500,392.86	1,500,392.86
合计	140,710,000.00	140,619,392.86	23,200,000.00	258,129,392.86	1,500,392.86	1,500,392.86

#### (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
嘉兴恒瑞动力有限公司	2,299,869.76			143,300.52						2,443,170.28	
小计	2,299,869.76			143,300.52						2,443,170.28	
二、联营企业											
小计											
合计	2,299,869.76			143,300.52						2,443,170.28	

其他说明：

无

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	462,055,794.27	347,426,792.68	417,450,992.82	309,810,356.30
其他业务	123,555,979.72	116,734,575.70	81,698,505.30	75,443,329.06
合计	585,611,773.99	464,161,368.38	499,149,498.12	385,253,685.36

##### (2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

##### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

#### 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	20,000,000.00	5,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	143,300.52	226,329.23
处置长期股权投资产生的投资收益	-150,547.79	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	37,857.21	329,077.84
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	20,030,609.94	5,555,407.07

其他说明：

无

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-397,708.30	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	16,469,058.48	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	37,857.21	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-421,538.87	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	2,355,430.05	
少数股东权益影响额	-4,648.76	
合计	13,336,887.23	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

**2、净资产收益率及每股收益**

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.41	0.1760	0.1760
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.01	0.1390	0.1390

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**4、其他**

□适用 √不适用

董事长：王文斌

董事会批准报送日期：2022 年 4 月 21 日

**修订信息**

□适用 √不适用

（正文完，下页为陕西斯瑞新材料股份有限公司 2021 年年度报告全文之签字页）