

金雷科技股份有限公司

2022 年年度报告



【2023 年 4 月】

2022 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人伊廷雷、主管会计工作负责人周丽及会计机构负责人（会计主管人员）王建婷声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。敬请投资者注意投资风险。

（一）宏观经济波动及下游行业影响的风险

虽然随着全球能源短缺、气候变暖等问题的日益突出，公司所处的绿色能源行业未来发展可观，但受宏观经济及风电行业政策、景气度等经营环境的影响，若经营环境出现波动，公司将面临严峻的形势和挑战。面对复杂的市场环境和下游需求变动，公司继续加大其他精密传动轴类产品的市场开发投入，增加新产品、新技术和新工艺的研发力度，优化生产流程，提高员工技能，从多方面开发市场、稳定质量，增强核心竞争力。

（二）政策波动风险

近年来，各国政府相继出台了一系列风电政策，有力推动了下游风电市场的回暖。若未来全球风电行业整体出现重大调整、主要客户经营情况发生重大变化，都会导致风电行业市场需求发生重大变化。同时出口业务占比较高，若我国出口退税等政策发生变化，主要海外客户政府相关进口政策发生不利变化等，将会对公司经营带来不确定影响。面对复杂的市场形势，公司始终坚持国内与海外并重的发展策略，密切关注全球风电市场波动、及时了解客户所处国家和地区的市场和对外贸易政策，及时调整业务方向、扩展产品种类和市场维度。

（三）国家外汇政策变动及外汇汇率波动风险

公司外销业务量较大，汇率波动对销售收入及外币资产影响较大。目前，我国人民币实行有管理的浮动汇率制度，汇率的波动将直接影响到公司出口产品的销售定价和外币资产的折算金额，从而影响到公司的盈利水平，给公司经营带来一定风险。公司密切关注汇率变动对本公司外币业务的影响。及时监控汇率波动，保持与经营外汇业务金融机构的紧密合作，可以通过调整销售策略、改变结算方式、外汇套期保值方式来降低或规避汇率风险。

（四）原材料价格波动风险

公司生产经营所需的主要原材料与钢铁行业的价格波动具有较高的相关性，若未来主要原材料价格出现大幅上涨，将直接影响产品的生产成本和营业毛利，虽然公司已经通过延长产业链有效的降低了主要原材料对成本的影响幅度，但是原材料价格若发生大幅波动，仍会导致公司经营业绩的波动。为此，公司将不断完善产品定价机制，保持市场敏锐性，制定合理的原材料

采购计划，做好原材料安全库存管理工作，降低采购成本，内部深入开展降本增效，实施精细化管理，有效缓解原材料价格波动的风险。

（五）项目投资风险

报告期公司以金雷重装为主体投资建设“海上风电核心部件数字化制造项目”，未来该项目将对公司发展战略的实施、经营规模的扩大产生较大的影响。虽然投资项目都经过了慎重、充分的可行性研究论证，但仍存在因市场环境发生较大变化、行业技术水平发生较大变化、项目实施过程中发生不可预见因素导致项目延期，或导致投资项目不能产生预期收益的风险。针对项目投资风险，公司优化项目管理，保证项目的建设速度与质量，力争项目尽快落地、投产、产出效益，提升公司整体盈利水平，缩短投资回收期。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	9
第三节 管理层讨论与分析	13
第四节 公司治理	30
第五节 环境和社会责任	50
第六节 重要事项	54
第七节 股份变动及股东情况	61
第八节 优先股相关情况	68
第九节 债券相关情况	69
第十节 财务报告	70

备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、经公司法定代表人签名的 2022 年年度报告文本原件。
- 五、其他备查文件。

释义

释义项	指	释义内容
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、深交所	指	深圳证券交易所
公司、本公司、金雷股份	指	金雷科技股份有限公司
金雷新能源	指	山东金雷新能源有限公司
金雷重装	指	山东金雷新能源重装有限公司
股东大会、董事会、监事会	指	金雷科技股份有限公司股东大会、金雷科技股份有限公司董事会、金雷科技股份有限公司监事会
报告期、本报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
上年同期、去年同期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
报告期末、本报告期末	指	2022 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
西门子歌美飒	指	Siemens Gamesa Renewable Energy Inc.、Siemens Gamesa Renewable Energy A/S、Siemens Gamesa Renewable Power Pvt Ltd、Siemens Gamesa Energia Renovável Ltda.、Siemens Gamesa Renewable Energy Eólica, SL、Gamesa Energy Transmission, SAU、西门子歌美飒可再生能源科技（中国）有限公司的统一称
GE	指	GE Renewables North America, LLC、GE Energias Renovaveis Ltda、GE India Industrial Pvt Ltd.、GE Wind Energy GmbH、General Electric International, Inc.、GE Wind Energy, S.L.、GE Wind Energy Equipment Manufacturing (Shenyang) co. Ltd.（中文名：通用电气风电设备制造（沈阳）有限公司）的统一称
维斯塔斯	指	Vestas Wind Systems A/S、Vestas Wind Technology India Private Limited、Vestas Nacelles America, Inc.的统一称
运达股份	指	浙江运达风电股份有限公司、宁夏运达风电有限公司、张北运达风电有限公司、乌兰察布运达风电有限公司、哈尔滨运风新能源有限公司、禹城市运达新能源有限公司、甘肃省云风智慧风电设备有限公司、河北运达风电设备有限公司的统一称
远景能源	指	远景能源有限公司、远景能源（云南）有限公司、远景能源通榆有限公司、江阴远景投资有限公司、巴彦淖尔远景能源有限公司、远景能源河北有限公司、甘肃远景能源有限公司、射阳远景能源科技有限公司、揭阳远景能源科技有限公司、阜新蒙古族自治县远景能源有限公司、钦州远景能源科技有限公司、远景能源（海阳）有限公司、定远远景能源科技有限公司、榆林远腾润科技有限公司的统一称
电气风电	指	上海电气风电集团股份有限公司、上海电气风电如东有限公司、上海电气风电云南有限公司、上海电气风电设备东台有限公司、上海电气能源装备（内蒙古）有限公司、上海电气风电（张掖）装备制造有限公司、

		上海电气风电设备甘肃有限公司的统称
国电联合动力	指	国电联合动力技术有限公司、国能联合动力技术（保定）有限公司、国能联合动力技术（连云港）有限公司、国能联合动力技术（赤峰）有限公司的统称
恩德安信能	指	Nordex Energy SE & Co. KG、Nordex Energy Spain S.A.U、NORDEX INDIA PVT LTD 的统称
东方电气	指	东方电气风电股份有限公司
金风科技	指	新疆金风科技股份有限公司、金风科技河北有限公司、福建金风科技有限公司的统称
三一重能	指	三一重能股份有限公司
中国中车	指	中车山东风电有限公司、中车株洲电力机车研究所有限公司风电事业部、宁夏中车新能源有限公司、吉林中车风电装备有限公司、中车物流有限公司的统称
哈电	指	哈电风能有限公司
明阳	指	明阳智慧能源集团股份有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	金雷股份	股票代码	300443
公司的中文名称	金雷科技股份有限公司		
公司的中文简称	金雷股份		
公司的外文名称（如有）	Jinlei Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	JIN LEI		
公司的法定代表人	伊廷雷		
注册地址	山东省济南市钢城区双元大街 18 号		
注册地址的邮政编码	271105		
公司注册地址历史变更情况	本报告期未发生注册地址变更		
办公地址	山东省济南市钢城区双元大街 18 号		
办公地址的邮政编码	271105		
公司国际互联网网址	http://www.jinleiwind.com		
电子信箱	jinleizqb@163.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周丽	张传波
联系地址	山东省济南市钢城区双元大街 18 号	山东省济南市钢城区双元大街 18 号
电话	0531-76494368	0531-76492889
传真	0531-76494367	0531-76494367
电子信箱	jinleizhouli@163.com	jinleizqb@163.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所 http://www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	媒体名称：证券时报、中国证券报、证券日报、上海证券报 巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	金雷科技股份有限公司证券部

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	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	王传顺、聂梓敏

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中泰证券股份有限公司	济南市市中区经七路 86 号	王飞、曾丽萍	2020.11.5-2022.12.31

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入（元）	1,811,581,729.72	1,650,839,299.81	9.74%	1,476,556,394.27
归属于上市公司股东的净利润（元）	352,420,956.11	496,377,835.35	-29.00%	522,230,745.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	359,570,732.24	442,346,894.77	-18.71%	456,444,909.10
经营活动产生的现金流量净额（元）	-145,819,536.42	293,800,047.64	-149.63%	165,056,963.35
基本每股收益（元/股）	1.3464	1.8964	-29.00%	2.16
稀释每股收益（元/股）	1.3464	1.8964	-29.00%	2.16
加权平均净资产收益率	10.28%	16.31%	-6.03%	23.24%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
资产总额（元）	4,913,967,940.64	3,577,289,217.57	37.37%	3,114,845,303.03
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,605,882,219.44	3,252,805,095.55	10.85%	2,911,126,725.06

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	289,947,232.17	351,373,412.46	570,596,141.55	599,664,943.54
归属于上市公司股东的净利润	46,063,647.41	71,919,380.51	117,224,094.08	117,213,834.11

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	44,504,394.77	69,983,448.65	111,180,993.49	133,901,895.33
经营活动产生的现金流量净额	-10,550,101.94	57,766,489.77	-134,562,357.03	-58,473,567.22

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

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-190,327.52	-189,412.82	-115,612.71	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	7,912,811.22	5,216,409.63	5,435,494.04	
委托他人投资或管理资产的损益	698,465.76	5,158,366.86	7,516,169.74	
债务重组损益			-620,143.93	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-17,074,840.16	53,071,465.85	65,036,063.17	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-232,710.33	-44,203.43	-25,337.30	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	452,144.17	352,052.81		

减：所得税影响额	-1,284,680.73	9,533,738.32	11,440,797.04	
合计	-7,149,776.13	54,030,940.58	65,785,835.97	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

“碳达峰、碳中和”政策助推风电行业高速发展,低碳环保是未来全球发展的主旋律。

1、全球能源转型,风电行业保持高速发展。

彭博新能源财经数据显示,2022 年全球风电新增装机容量为 85.7GW,其中陆上风电装机 76.6GW,海上风电装机 9.1GW。CWEA 公布的数据显示,2022 年全国新增风电吊装容量为 49.83GW,其中陆上风电新增吊装容量为 44.68GW,海上风电新增吊装容量为 5.15GW。

在全球气候变暖及化石能源资源受限的背景下,大力发展风电在内的可再生能源已在全球范围内达成共识。根据最新发布的 GWEC《全球风能报告(2023)》,2023 年至 2027 年全球风电装机容量将增加 680GW,其中海上风电将增加 130GW。中国仍将是风电新增装机的主要贡献者,陆上和海上将分别新增装机 300GW 和 64GW,均位列世界首位。

2、风机大型化趋势下,行业机遇与挑战并存。

风电机组大型化是风电降本的主要途径,国内进入平价时代后风机大型化进程明显加快。2022 年新增陆上风电项目机组单机容量进一步提升,5MW 以上机组已经成为主流。

海上风电 2021 年的装机中 7.0-7.9MW 与 8.0MW 以上的机型开始出现在市场。2022 年年末最新招标单机容量已经达到 10MW 以上,14MW 及更大容量机型也在逐步推出,有望在近年内,逐步实现装机市场主力机型的迭代。

风机大型化一方面降低成本,助力行业快速发展;另一方面也对风机供应链提出了更高的要求,应用于大型风机的零部件需求增加和大型零部件产能不足成为制约风机装机快速增长的主要矛盾之一。

3、高端装备景气度向上,大型锻件需求旺盛。

水电、船舶、矿山机械等高端装备行业的高景气发展,促进大型铸锻件的需求增长。水电行业以抽水蓄能发展最为明显,随着可再生能源的不断发展,抽水蓄能电站将在能源转型中扮演重要的角色,行业发展空间巨大;2022 年我国船舶工业经济运行总体平稳向好,造船市场份额保持全球领先,中国船协认为我国船舶工业已经处于复苏的新周期;矿山机械行业正在向着自动化、大型化、智能化以及节能环保的方向发展,未来 5-10 年仍是矿山机械深入发展的重要窗口期。

金雷股份立足于风电行业,长期专注于风力发电机主轴及其他各类大型铸锻件的研发、生产和销售,凭借过硬的产品质量和优质的售后服务赢得了客户的一致认可,已成为国内风电主轴领域的开拓者和全球风电主轴领域的领先者。

二、报告期内公司从事的主要业务

金雷股份是一家研发、生产和销售风力发电机主轴及各类大型铸锻件的高新技术企业。公司秉承“一诺千金、雷厉风行、忠诚团结、探索创新”的企业精神，打造了集研发、采购、生产、检测、销售于一体的敏捷响应机制，建立了强大的技术保障体系和完善的产品检测体系，通过雄厚的技术实力、稳定的产品质量、快速的交付能力及优质的售后服务等客户丰富体验，在行业内建立起独具“金雷特色”的产品形象和品牌认知。

报告期，公司坚持市场导向，多元化开拓经营，发掘新的收入来源，诞生新的市场领域；坚持以科技创新为驱动，把握新的技术浪潮，持续推动公司生产经营模式的进化和提升，为企业带入新的机会和空间，不断巩固公司在风电主轴的全球领先地位，扎实推进其他精密轴类的市场开发。报告期公司实现销售收入 18.12 亿元，实现净利润 3.52 亿元。

1、风电业务

风电主轴是公司的核心产品，该产品是风电整机的关键零部件之一，其质量好坏直接影响到整机的稳定性、可靠性和发电效率等因素。金雷股份作为全球最大、最专业的风电主轴制造商之一，风电主轴产品涵盖 1.5MW 至 8MW 多种主流机型，全资子公司金雷重装在东营的“海上风电核心部件数字化制造项目”一期投产后，公司将具备 14MW 以上机型的大型铸件的供应和生产能力。

（1）锻造产品

公司充分适应锻造主轴大型化的市场需求变化，采用行业先进技术，成功开发电气风电 8MW、运达股份 7MW 及远景能源 5MW 以上等大型空心锻主轴产品，持续深化公司在锻造主轴领域的全球领先地位。

（2）铸造产品

公司与全球高端整机厂商金风科技、远景能源、电气风电、东方电气、明阳及西门子歌美飒等客户在铸造领域创造了良好的客户链接，目前部分实现了产品的样件开发，部分完成了批量交付。不断成熟的铸造全流程供应链，为公司赢得更多订单奠定了基础，亦为金雷重装“海上风电核心部件数字化制造项目”的产能发挥做好了铺垫。报告期，公司不断引入新客户、开发新产品，在铸造主轴和连体轴承座系列实现了产品覆盖，实现风电铸造产品销售收入 13,461.93 万元。

报告期，公司已与 GE、西门子歌美飒、运达股份、远景能源、电气风电、国电联合动力、恩德安信能、维斯塔斯、东方电气、金风科技、三一重能、中国中车等全球高端风电整机制造商建立了良好的战略合作关系。随着金风科技产品发货和哈电、明阳客户开发，全球市占率已增长至 31%，创历史新高。

2、自由锻件业务

报告期公司深耕自由锻件业务市场尤其是其他精密轴类产品，不断加强老客户的业务与地区延伸，挖掘潜在客户，新开发合作国内外各细分行业头部企业 30 余家，目前已覆盖水泥矿山、能源发电、冶金、船舶、造纸、水电及其他行业，积累新客户资源上百家，细分行业市场覆盖率得到进一步提高，为后续业务快速增长储备较好的客户资源。报告期公司其他精密轴类产品实现销售收入 17,298.41 万元，较上年同期增长 62.59%。

千帆竞渡、百舸争流，公司不断捕捉新的温度以重塑企业竞争力，以润物细无声的具体工作向社会传递风的力量，为全球奉献绿色能源。

三、核心竞争力分析

1、研发和技术优势

公司深耕风电行业十余年，已全面掌握风电主轴生产各环节的核心技术，曾多次参与国家火炬计划项目，是《风力发电机组主轴》（GB/T34524-2017）国家标准的主要起草单位之一，是《球墨铸铁金相检验》（GB/T9441_20201）国家标准的起草单位之一。

公司始终重视产品研发和技术创新，先后与中科院、山东省科学院、山东大学、上海交大等科研机构、院校建立了紧密的合作关系，通过产学研合作项目不断推动产品开发及工艺创新，形成了公司独特的技术竞争优势。目前公司拥有的纯净化冶炼技术、全气密保护浇注技术、冒口强化保温技术、超高温脱模技术、全纤维近成型空心锻造技术、超大孔径异形空心主轴的锻造技术、大型锻件均质化热处理技术、超快冷深淬技术、风电主轴流体静力学深滚压技术、全自动智能化涂装技术等，技术水平均处于行业领先地位。另外，公司风电球墨铸铁件的制造通过成分定制技术、成分精准检测和控制技术、铁液活性技术、铁液纯化技术，结合专有的钢锭生产金属型铸造技术、精炼技术等，确保铸件产品达到材质高性能、内部高致密和表面高洁净的风电铸件“三高”要求。截至报告期末公司共有专利 43 项，其中发明专利 8 项，实用新型 35 项。公司还拥有多项技术储备，目前正在申报专利的技术工艺创新有 11 项。

2、设备和布局优势

公司拥有三条全流程锻件生产线，配备了大型压机、数十台加热炉和热处理炉，热处理炉达到美国航空材料规范 AMS2750 的要求；配备数百台大型机加工机床及其配套设备，种类涵盖卧车、立车、铣镗床、深孔镗、钻床、龙门铣、专机等；建有国内一流的涂装生产线，涂装线的建造与世界著名机器人厂家进行了自动化作业的联合设计，在国内乃至世界风电行业都属于领先水平。锻件生产线主要从事风电主轴及其他精密轴类产品的研发和生产，风电主轴产品涵盖 1.5MW-8MW 多种主流机型，其他精密轴类产品覆盖工业鼓风机、冶金设备、矿山机械、船用轴、法兰轴、水电轴、发电机轴等多个领域。

公司拥有全流程模铸生产线，按照“技术固化到装备，装备融入到产线”的设计理念，配备了高效的冶炼设备，积累了丰富的铸造生产经验，并凭借已有的技术、人才、客户积累等优势，正在东营市投资建设海上风电核心部件数字化制造项目，以进一步扩大大型铸件产能。东营海上风电核心部件数字化制造项目高起点配置设备设施，建有超高厂房和深合箱浇注地坑，配备了大型混砂机、行车等先进设备，依托于东营海上风电产业园的产业集群优势和便利的港口运输优势，拟开展特大型风电机组用件，特别是海上风电高要求铸件的生产和销售，打开了公司“铸+锻”双驱动发展新局面。

3、产品质量优势

公司专注于风电行业十余年，积累了丰富的生产制造经验，拥有完善的质量认证体系，检测中心通过了国家实验室认证，获得了 CNAS 认可标志；公司通过了 ISO9001 质量管理体系及其他体系认证，取得了 ABS、DNVGL、CCS、LR 船级社船用锻件工厂认可、DNVGL 风电主轴工厂认可，拥有一套严格完整的质量控制流程，从供应商选择、原材料检验、生产过程、成品检测、到产品发货、客户对产品信息反馈及产品质量成本统计分析等方面均严格把控。

公司坚持用心做产品，持续提升产品性能，通过自主研发、与客户联合设计开发等方式，不断提高产品质量，降低客户成本，为客户提供性价比高的优质产品。过硬的产品质量赢得了客户高度认可，多次获得客户颁发的“最佳质量奖”、“最佳供应商奖”、“最佳战略合作伙伴奖”等荣誉称号。

4、持久的客户口碑和市场影响力

公司长期专注于风电主轴的市场开发和销售，凭借过硬的产品质量、稳定的供货能力、及时的供货效率、完善的售后服务等，与全球高端整机制造商均建立了长期稳定的合作关系，保持了较高的市场占有率，客户合作的深度和广度在行业内占有领先优势。同时，公司内外销结构均衡，市场应变能力较强，反应速度较快，赢得了市场和客户的一致认可，建立了独具金雷特色的品牌优势。

5、人才优势和管理优势

公司重视人力资源体系建设，内部人才培养和外部人才引进并举，积极从各高等院校招收优秀毕业生，从行业内引进技术及综合能力较强的领军人才、团队，全方位加强人资配备，建立了一支敢打敢拼、勇于创新开拓、极具市场竞争力的人才队伍，助力公司在市场竞争中取得行业龙头地位。

公司高度重视人才选拔及员工梯队建设，建立了员工职业生涯发展双通道，不断为公司经营团队注入新思维，为企业注入新血液，始终保持团队的敏锐性，保证公司在不断变化的市场环境中保持长久稳定的竞争力。

四、主营业务分析

1、概述

历经十余年积淀，公司抢抓机遇、深耕细作，实现了从追赶、并跑到领跑，从金雷制造到金雷创造的重大改变。报告期，公司始终把科技创新和科技自立自强作为金雷高质量发展的战略支撑，紧抓能源转型大趋势，努力将“工艺全流程”和“产品大型化”打造为制造业的增长极，将“风电大型铸件产品”打造成公司的第二张名片，与全球同仁携手并进、高效协作，加快推进绿色能源建设。

报告期，公司锻造业务不断巩固、铸造业务奋起直追，报告期实现营业收入 18.12 亿元，比去年同期增长 9.74%，其中：风电主轴产品收入 15.82 亿元，比去年同期增长 4.87%，其中铸件产品收入实现 1.35 亿元；其他精密轴产品实现收入 1.73 亿元，比去年同期增长 62.59%。主营业务主要体现在以下三个业务层面：

（1）风电锻造业务

报告期内原材料价格虽先升后降，但全年平均仍处于高位，然公司将“技术降本”和“工艺降本”两条硬核创新双管齐下，对公司成本的压力起到一定的缓解作用，促使报告期内产品毛利呈现恢复趋势。同时在装机量下滑的宏观形势下，公司具体通过内外两步举措保证了产能地完全释放，实现了市场占有率的快速提升：

内部不断优化管理制度，提高团队执行力，协调多方资源系统推进新产品、新技术的研发，大力推进空心锻造技术在大内孔主轴中的运用，空心锻造产品占比进一步提升。

外部在维护稳定好现有客户的同时，加大新客户开发力度，在售后服务市场不断挖掘潜力，与技术力量投入相结合，争取客户未来主力机型，夯实反馈和沟通渠道，提高客户的温度体验。

（2）风电铸造业务

在风机大型化趋势下，风电整机制造商对大型风电铸件的需求快速增加，公司始终走在市场前沿，积极布局 6MW 及以上大型风电铸件的产能，包括铸造主轴、轮毂、底座、轴承座在内的风电配套铸件产品，培育新的盈利增长点。

报告期以全资子公司为主体投资建设的“海上风电核心部件数字化制造项目”作为公司铸造业务的产能发挥平台，进一步满足市场及客户的大型化和多样化需求，巩固公司在风电领域铸锻造结合的竞争优势，实现风电铸锻件市场内的产品多元化，稳定并继续提高企业竞争力。

（3）其他精密轴类业务

公司充分利用成熟的锻造技术能力和轴类加工设备，通过目标细分准确把握其他精密轴类客户市场，优化思维精准出击，通过技术先导、工艺领先的思维为客户提供全流程的供销体系，缩短客户的供应链条、降低客户采购成本、提高了产品的质量保证。

报告期公司开发了各类大型船用件、矿山机械、电机轴、法兰轴、水电轴等其他精密轴类市场，充分利用了风电大型化后小兆瓦产能，开发了新行业、新产品，有效降低了风电行业市场波动对公司的影响。

报告期，公司斩获运达股份“最佳战略合作供应商”、国能联合动力“最佳战略奖”及“最佳质量奖”提名、通用电气水电设备（中国）有限公司“2022 最佳质量奖”等客户颁发的各类奖项。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2022 年		2021 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,811,581,729.72	100%	1,650,839,299.81	100%	9.74%
分行业					
风电行业	1,594,782,266.72	88.03%	1,508,217,494.30	91.36%	5.71%
自由锻件行业	160,951,386.47	8.89%	106,394,620.57	6.44%	51.28%
其他行业	55,848,076.53	3.08%	36,227,184.94	2.19%	54.16%
分产品					
风电主轴	1,581,630,885.82	87.31%	1,508,217,494.30	91.36%	4.87%
其他精密轴	172,984,070.82	9.55%	106,394,620.57	6.44%	62.59%
其他	56,966,773.08	3.14%	36,227,184.94	2.19%	57.25%
分地区					

境内	1,285,657,699.71	70.97%	959,008,203.46	58.09%	34.06%
境外	525,924,030.01	29.03%	691,831,096.35	41.91%	-23.98%
分销售模式					
直销	1,811,581,729.72	100.00%	1,650,839,299.81	100.00%	9.74%

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

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
风电行业	1,594,782,266.72	1,110,977,029.92	30.34%	5.74%	22.23%	-9.40%
分产品						
风电主轴	1,581,630,885.82	1,098,989,682.08	30.52%	4.87%	20.91%	-9.21%
分地区						
境内	1,285,657,699.71	883,567,410.89	31.28%	34.06%	54.01%	-8.90%
境外	525,924,030.01	384,978,367.19	26.80%	-23.98%	-10.63%	-10.94%
分销售模式						
直销	1,811,581,729.72	1,268,545,778.07	29.98%	9.74%	26.29%	-9.17%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2022 年	2021 年	同比增减
风电行业	销售量	吨	146,765.10	147,019.46	-0.17%
	生产量	吨	147,044.21	148,574.15	-1.03%
	库存量	吨	13,658.98	13,379.87	2.09%
自由锻件行业	销售量	吨	14,157.01	9,682.04	46.22%
	生产量	吨	14,123.76	10,352.16	36.43%
	库存量	吨	761.99	795.24	-4.18%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

报告期，虽然全球装机有所下滑，但是公司紧紧围绕年度经营目标，稳步推进锻造风电主轴生产销售，大力推进铸造风电主轴的开发和市场开拓，保证了报告期的风电行业产销量；自由锻件方面，持续深入推进其他精密轴类的开发和销售，在船舶用件、矿山机械等行业深耕，实现了客户和产销量的双增长。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
风电主轴	直接材料	499,267,102.82	45.43%	462,935,933.58	50.93%	-5.50%
其他精密轴	直接材料	59,010,264.01	49.22%	35,265,887.46	52.42%	-3.20%

说明

报告期，受原材料价格先增后降、燃料动力采购价格上涨、铸件产品销售占比增加等因素影响，直接材料销售占比较去年同期有所降低。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

2021 年 7 月 22 日，公司注册成立二级子公司山东金雷新能源装备有限公司，已于 2022 年 1 月 20 日注销。注销时该公司尚未开展任何业务，公司也尚未出资。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,046,490,181.83
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	57.77%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	283,494,018.69	15.65%
2	第二名	278,580,169.68	15.38%
3	第三名	198,333,635.42	10.95%
4	第四名	143,210,234.21	7.91%
5	第五名	142,872,123.83	7.89%
合计	--	1,046,490,181.83	57.77%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	606,426,458.77
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	50.05%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	184,529,324.78	15.23%
2	第二名	162,887,001.60	13.44%
3	第三名	120,640,064.06	9.96%
4	第四名	96,080,222.32	7.93%
5	第五名	42,289,846.01	3.49%
合计	--	606,426,458.77	50.05%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	8,671,647.40	7,900,074.81	9.77%	
管理费用	69,799,477.09	53,319,447.98	30.91%	主要系报告期内为子公司金雷重装储备人才增加人员所致。
财务费用	-13,332,271.90	2,497,855.01	-633.75%	主要系报告期内汇兑收益增加所致。
研发费用	65,975,740.02	51,140,437.41	29.01%	

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
风电主轴防腐涂层技术开发与研究	涂装防腐为风力发电机组使用寿命提供保障，普通的喷涂设备需要人工调配涂料，及浪费时间还有可能造成调配比例不正确，导致人力物力的浪费，我司和国际著名喷涂设备厂家根据现有产品结构共同设计研发一套双组份自动油漆智能调配系统，可达到智能调配，无须再人为参与整个调配过程。	已完成	减少人工配料造成的时间浪费及可能的调配比例不正确，达到智能调配，提高生产效率。	改进制造工艺，减少挥发性有机化合物，提高喷涂效率，稳定调配比例
巨型钢锭高纯净度模铸工艺研究及应用	控制巨型钢锭夹杂物，提高钢锭纯净度，提高锻件水口端探伤合格率，提高钢锭利用率	进行中	通过锻件取样分析，确定夹杂物的来源，完成巨型钢锭工艺的优化，解决夹杂物问题。	锻件夹杂物定性分析，确定其来源，针对性采取措施，杜绝外来夹杂带入钢锭中，提高生产效率。
气体含量在冶炼过程变化规律新技术研究	研究精炼、VD 过程 N 含量的变化规律	已完成	研究 LF 过程 N 含量的变化规律，研究 VD 过程 N 含量的变化规律，研究 VD 过程氮气搅拌 N 含量的变化规律，根据数据统计，持续改进，有针对性的逐步优化生产工艺。	研究冶炼过程气体含量变化规律，掌握外在条件改变时的影响规律，为我们生产对气体有要求的钢种打下了坚实的基础。
长高变径薄壁风电主轴铸造工艺研究	研究长高变径 QT400-18 主轴工艺	已完成	确定合理的铸造工艺，确定材料配比和熔炼工艺，确定球化处理和孕育处理工艺，确定浇注温度，优化铸件致密性工艺。	在风电大件的铸造技术研发上可迅速积累经验，对我司后面铸造大项目的发展具有重大的意义
SSDI 类 QT500-14 材料在大型风电主轴上应用的铸造工艺研究	针对硅固溶强化铁素体球铁 QT500-14 的技术要求，通过研究铸件本体性能，确定了材料成分、铁水球化处理和孕育处理工艺，使铸件性能达到客户要求。进行工艺试验达到 UT 要求。	已完成	使铸件性能达到材质要求，铸件致密性达到 UT 要求。	为 QT500-14 铸造主轴制造积累技术。
硅固溶强化铁素体球墨铸铁韧性性能提升研究	进一步试验达到更高材质性能	已完成	通过疲劳强度、断裂韧性、裂纹扩展门槛值等研究，确定优化的性能指标。	使材质工艺和技术水平处于国内领先。
风电连体轴承座不同铸造工艺方式研究	对比不同铸造工艺形式对连体轴承座致密性的差异	已完成	使铸件致密性达到 UT 要求。	为公司连体轴承座业务承接积累经验
风电超大复杂台阶孔主轴仿形锻造精细化工艺研究与应用	适应风电主轴大规格化发展趋势，解决超大内孔风机主轴的常规化生产问题。	已完成	通过探索超大内孔主轴成型方案，确定最优的锻造参数、工序、工装辅具等，降低这类产品的生产难度，提高质量控制能力。	积累在超大内孔主轴类产品上的锻造经验和技能，为公司未来承接大型空心锻造主轴打下基础
通过近净成型技术改造	大型钢锭存在或多或少的内部缺	已完成	通过对大型自由锻件	响应公司大力发展自

善大型风电连接轴致密性与均匀性的锻造技术研究与应用	陷，通过研究锻造对于钢锭内部缺陷的改善程度和规律，提高锻件质量、提高产品合格率		产品缺陷进行研究，掌握不同规格产品的锻造比要求、设备需求、热处理要求。	由锻件市场需求，为生产大型自由锻件产品积累经验。
大型轴类深孔钻孔防偏心技术研究与应用	提高钻孔工艺稳定性，综合控制产品质量	已完成	控制钻孔主轴偏心数值的稳定性。	稳定钻孔工序质量，为后续长轴类自由锻件内孔加工积累经验。
大规格轴类滑环槽新型加工工艺研究及应用	为异形内孔加工积累相关经验，并逐步提高加工效率	已完成	保障异形沉孔加工质量，提高加工效率。	为公司承接大型轴类产品提供了竞争优势。
水空液三相交替冷却技术在大直径轴锻件淬火工艺中的应用	大直径锻件在因直径大带来成分均匀性差，直径变化导致冷却不均匀表面及心部冷却不同步带来应力叠加造成开裂风险	进行中	解决大辊径锻件开裂问题，满足大辊径产品表面硬度均匀的要求。	为大辊径产品生产积累经验，形成质量优势，增加公司竞争力。
低碳低合金轴类锻件综合力学性能提升的热处理工艺研究	低碳合金钢因成分含量低且工艺制约，造成调质难度大，难以满足性能要求	进行中	通过工艺优化，解决低碳合金钢性能问题。	形成技术优势，满足客户技术要求并能有效降低成本。
风电连体轴承座高效精加工工艺研究及应用	为高效率、高质量完成各类铸件轴承座的加工	进行中	通过对连体轴承座加工工艺的不断优化，在保证质量的前提下，提高铸件轴承座加工效率，将车间产能最高效的利用。	对公司未来在铸件市场上的开发奠定基础，紧跟公司未来的规划，达到公司的目标值。
风电大内孔主轴新形式磨削工艺研究与应用	改变现有磨床弊端，探索一夹一顶新磨床加工工艺	已完成	减少一遍法兰端镗中心孔，降低人工成本，提高劳动生产效率；提高加工精度和表面质量。	形成稳定的质量优势，增加公司竞争力。
一种绿色环保涂装工艺的研究	使涂装生产实现环保、节能，降低生产成本、提高市场竞争力	已完成	通过对末端废气处理系统的设计，采用转轮+催化氧化一体机的方案，内循环设计，大大减少热量损失，显著提高热量回收率。	实现绿色涂装，提高生产效率，创造更优良的工作环境；为公司争取订单打造环保竞争优势。
大型化主轴和铸件产品智能涂装研发与应用	为实现大型化主轴和其他铸件产品涂装	已完成	实现大型化主轴和其他铸件产品高效高品质的涂装质量	在风电主轴大型化趋势上创造更优势的条件，满足其他铸件产品生产需求，提高公司竞争力，拓宽公司业务范围。
水电轴性能提升研究与应用	研究在碳当量及回火温度限制条件下如何能达到性能要求	已完成	通过设计成分、热处理工艺等，满足客户对碳当量、回火温度、力学性能的严苛要求。	为承接大型水轮机轴的订单以及同类型材质及产品的生产积累了大量的数据、经验。
渣系制度与内生夹杂物新工艺研究	钢锭的纯净度始终是冶金行业的难题，此项目的目的是为了进一步的研究清楚高碱度渣系与夹杂物的变化规律，重点解决 D_s 类夹杂物，使 $D_s \leq 1.0$ 。	已完成	研究高碱度渣系与夹杂物的变化规律；控制 $D_s \leq 1.0$ ，达到国内领先水平。	通过渣系与夹杂物关系的研究，可以根据客户的技术要求选用与之匹配的渣系。
新形式脱氧法获得高纯净度钢锭的研发	研究 SiC 硅脱氧的机理，并对 SiC 脱氧，掌握钢种增 Si 和增 C 的规律。生产过程精确使用 SiC 用量。	已完成	掌握 SiC 增 Si，增 C 的规律。	掌握 SiC 脱氧规律，配合 FeSi，Al 粒综合脱氧，即达到脱氧良好的效果，同时也为公司创造客观的经济

				效益。
提高钢包自开率新技术的研发	研究影响自开率的因素针对性的采取措施，持续提高自开率，达到自开率 $\geq 98\%$	已完成	掌握影响自开率的影响因素，自开率达到 $\geq 98\%$ 。	自开率的提高，尽量减少烧氧引流，避免钢水受污染，提高钢水的纯净度，对钢锭的纯净度非常有益。

公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量（人）	143	126	13.49%
研发人员数量占比	11.50%	11.10%	0.40%
研发人员学历			
本科	70	64	9.38%
硕士	6	6	0.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	38	36	5.56%
30~40 岁	87	77	12.99%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2022 年	2021 年	2020 年
研发投入金额（元）	67,063,092.01	62,128,721.75	62,773,912.68
研发投入占营业收入比例	3.70%	3.76%	4.25%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,403,350,053.00	1,586,357,915.56	-11.54%
经营活动现金流出小计	1,549,169,589.42	1,292,557,867.92	19.85%

经营活动产生的现金流量净额	-145,819,536.42	293,800,047.64	-149.63%
投资活动现金流入小计	40,297,793.19	381,855,723.16	-89.45%
投资活动现金流出小计	1,027,429,384.83	389,906,459.77	163.51%
投资活动产生的现金流量净额	-987,131,591.64	-8,050,736.61	-12,161.38%
筹资活动现金流入小计	963,956,806.66	102,497,412.96	840.47%
筹资活动现金流出小计	9,786,802.47	169,098,550.47	-94.21%
筹资活动产生的现金流量净额	954,170,004.19	-66,601,137.51	1,532.66%
现金及现金等价物净增加额	-176,849,304.56	218,383,779.18	-180.98%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- (1) 投资活动产生的现金流入较上年同期减少 89.45%，主要是理财、结构性存款到期收回减少所致；
- (2) 投资活动产生的现金流出较上年同期增长 163.51%，主要是报告期海上风电核心部件数字化制造项目建设投入增加所致；
- (3) 筹资活动现金流入较上年同期增长 840.47%，主要原因是报告期海上风电核心部件数字化制造项目建设新增借款所致；
- (4) 筹资活动现金流出较上年同期减少 94.21%，主要是 2021 年分配股息红利所致；

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务情况

适用 不适用

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	475,158,059.09	9.67%	642,003,356.17	17.95%	-8.28%	主要是报告期投资活动现金流出增加所致。
应收账款	822,181,171.62	16.73%	518,084,221.97	14.48%	2.25%	
合同资产	21,457,990.32	0.44%	18,139,422.37	0.51%	-0.07%	
存货	573,791,933.50	11.68%	476,472,407.87	13.32%	-1.64%	
投资性房地产	19,089,665.97	0.39%	20,262,985.61	0.57%	-0.18%	
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	

固定资产	1,161,113,102.16	23.63%	954,442,071.94	26.68%	-3.05%	
在建工程	826,645,894.14	16.82%	185,237,053.32	5.18%	11.64%	主要是报告期海上风电核心部件数字化制造项目建设投入增加所致。
使用权资产		0.00%		0.00%	0.00%	
短期借款	365,487,310.00	7.44%	83,800,000.00	2.34%	5.10%	主要是报告期新增借款所致。
合同负债	10,968,895.27	0.22%	1,860,209.00	0.05%	0.17%	
长期借款	599,590,903.80	12.20%		0.00%	12.20%	主要是报告期海上风电核心部件数字化制造项目建设新增借款所致。
租赁负债		0.00%		0.00%	0.00%	

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资	27,039,600.00		8,274,779.75				1,139,600.00	28,179,200.00
应收款项融资	108,560,960.74						45,678,461.47	154,239,422.21
其他非流动金融资产	209,625,293.41	-31,802,840.16					-23,440,000.00	154,382,453.25
上述合计	345,225,854.15	-31,802,840.16	8,274,779.75				23,378,061.47	336,801,075.46
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

- ①其他权益工具投资其他变动为本期计入权益的公允价值变动。
- ②应收款项融资其他变动主要包括本期新增应收款项融资以及背书转让、到期收款等减少情况。
- ③其他非流动金融资产其他变动为本期收回投资成本。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

详见本报告第十节、七、51。

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	50,000,000.00	-100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
海上风电核心部件数字化制造项目	自建	是	机械制造业	925,769,824.60	927,506,465.60	自筹	72.00%			不适用	2021年12月11日	巨潮资讯网公告编号：2021-074公告编号：
合计	--	--	--	925,769,824.60	927,506,465.60	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
山东金雷新能源有限公司	子公司	风能、太阳能发电项目的开发、生产、销售等	50,000,000.00	48,823,832.07	48,673,499.77	0.00	761,668.41	761,668.42
山东金雷新能源重装有限公司	子公司	新能源原动设备制造、黑色金属铸造、销售、研发、生产等	500,000,000.00	1,018,194,298.56	385,781,042.95	0.00	13,980,514.78	13,884,886.46

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响

山东金雷新能源装备有限公司	注销	无影响
---------------	----	-----

主要控股参股公司情况说明

公司于 2021 年 9 月设立的全资子公司山东金雷新能源重装有限公司，主要负责海上风电核心部件数字化制造项目，该项目一期投资预计 2023 年下半年投产。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

挥别 2022，展望 2023，公司将积极顺应国家碳足迹管理，适应未来新型产品的市场需求，持续推动风电设备制造完成定制化和智能化管理，促进产业闭环管理体系的形成，助力风电设备制造的低碳化建设。

公司将积极顺应风电行业发展趋势，“工艺全流程”与“产品大型化”并举，成就品牌与客户沟通的新阵地；“3+X”战略赋予企业新的温度，重新定义品牌与客户的关系，选择客户值得期待的丰富体验和连接效率，让品牌增长充满活力。主要体现在以下三个层次：

首先，在锻造主轴的基础上增加铸造主轴全流程产能，夯实风电主轴市场行业领先地位，继续提高市场份额；

其次，积极推进风电行业其他大型铸件产品开发，针对大型尤其是海上轮毂、底座等铸件产品领域进行拓展；

最后，公司在轴类锻造工艺的基础上，加强风电领域外的精密轴类产品的研发和市场开拓；

同时，在保障稳健经营的基础上，积极寻找高端装备领域的机会，进行外延扩张。

在内部运营管理层面，公司将打通供方与需方视角、主轴与其他精密轴类产品、锻件与铸件产品等多维度之间的信息孤岛，促使营销、技术、研发、生产、采购、物流等供应链上所有参与者实现灵敏反馈与动态调整，对产品定制化的解决方案赋予全新的要求，推动企业形成完整的生态链条。

没有高标准的支撑就没有高质量的发展。未来，企业将不断提高专业协同能力及水平，结合客户要求搭建科学流程体系，助力企业高质量发展；以更完善的整体解决方案为风电行业高质量发展贡献金雷力量，提升参与未来国际低碳制造竞争的力量。

未来，金雷将以科技、制造硬核实力促进节能减排和低碳发展，助力实现全球绿色供应，推动国家碳达峰、碳中和目标落地；通过引领新能源技术的前沿发展，推动产业向高端化、数字化、智能化方向发展；通过大幅提升低碳技术和创新研发在企业支出中的占比，推动全球清洁能源发展，从源头控制碳消耗和碳排放。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022 年 04 月 28 日	公司办公楼	其他	其他	所有参与公司 2021 年业绩说明会的投资者	主要内容是关于公司业绩、行业情况、公司经营情况、项目建设情况	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

					以及未来发展规划等。	
2022年09月21日	公司办公楼	实地调研	机构	建信基金、华安资产、鹏华基金、人保养老、富安达基金、中信资管、天虫资本、申万菱信基金、弘毅远方基金、东方红、歌汝私募、瑞华控股、易米基金、兆天投资、兴证资管、远策投资、北京泰德圣、山东明湖、国联电新、德邦、宏道投资、浙商证券、兴业证券、西部证券、财信证券、东方证券、开源证券、国海证券、联储证券、博时基金、百年人寿、泰康资产、中融鼎	主要内容是关于公司扩产规划、铸件开发情况、订单情况以及未来发展规划等。	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2022年11月16日	公司办公楼	其他	其他	所有参与公司网上集体接待的投资者	主要内容是关于风电行业装机情况、公司经营情况、扩产规划、宏观经济环境变化对公司的影响、公司的核心竞争力、未来发展规划等。	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律法规及规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，进一步提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会、深交所等发布的法律法规和规范性文件的要求，具体治理情况如下：

1、管理和控制制度

报告期内，公司根据相关法律法规的变化及公司实际情况，及时完成了《公司章程》《股东大会议事规则》《独立董事工作制度》《对外担保管理制度》《关联交易管理制度》等管理和控制制度的修订，公司治理体系得到进一步完善。

2、股东与股东大会

公司严格按照《公司法》《上市公司股东大会规则》《公司章程》《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。同时，公司聘请专业律师见证股东大会，确保会议召集、召开以及表决程序符合相关法律规定，维护股东的合法权益。

报告期内，公司共召开四次股东大会，均以现场和网络投票相结合的方式召开，提高了中小股东参与股东大会的便利性，保证了中小股东充分行使其权利。会议各项议案均获得通过，表决结果合法有效。

3、公司与控股股东

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。公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《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的决策和经营活动的行为，未损害公司及其他股东的利益，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。

4、董事和董事会

公司董事会设董事 5 名，其中独立董事 2 名，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》《独立董事工作制度》等开展工作，按规定出席董事会和股东大会，同时，积极参加相关培训，深入学习相关法律法规，以勤勉、尽责的态度履行董事职责，维护公司和广大股东的合法利益。公司董事会下设薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会、战略发展委员会四个专门委员会。专门委员会成员全部由董事组成。各委员会依据《公司章程》和专门委员会议事规则的规定履行职权，不受公司任何其他部门和个人的干预，为董事会的决策提供了科学、专业的意见和参考。

5、监事和监事会

公司监事会设监事 3 名，其中职工代表监事 1 名，监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

6、绩效评价与激励约束机制

公司已建立董事和高级管理人员绩效评价与激励约束机制，高级管理人员的薪酬和激励均与公司经营业绩直接挂钩，公司现有的考核及激励约束机制符合公司的发展现状。

7、相关利益者

公司充分尊重并维护利益相关者的合法权益，与利益相关者积极合作、沟通，实现与客户、员工、股东、社会等各方利益的协调平衡，维护各方权益，推进环境保护，积极履行企业社会责任，共同推动公司持续健康稳健发展。

8、信息披露与透明度

公司高度重视信息披露与投资者关系管理工作，严格按照有关法律法规以及《公司章程》等要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，努力使广大投资者及时、公平的获得信息。公司明确董事长为信息披露第一责任人，董事会秘书为信息披露负责人，证券部负责信息披露日常事务。公司指定《中国证券报》《证券时报》《证券日报》《上海证券报》为信息披露报纸，巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为信息披露网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息，确保了全体股东享有平等地位，保证了全体股东尤其是中小股东对公司重大事项享有的知情权和参与权。

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

是 否

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

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

公司与控股股东、实际控制人在资产、人员、财务、机构、业务等方面完全分开，各自独立运行，独立承担责任和风险，公司拥有完整的业务和自主经营能力。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年第一次临	临时股东大会	41.86%	2022 年 01 月 13	2022 年 01 月 13	审议通过了以下

时股东大会			日	日	议案：《关于续聘会计师事务所及授权董事会决定其报酬事宜的议案》
2021 年年度股东大会	年度股东大会	41.55%	2022 年 03 月 18 日	2022 年 03 月 18 日	审议通过了以下议案：1、《关于公司 2021 年年度报告及其摘要的议案》；2、《关于公司 2021 年度董事会工作报告的议案》；3、《关于公司 2021 年度监事会工作报告的议案》；4、《关于公司 2021 年度财务决算报告的议案》；5、《关于 2021 年度利润分配预案的议案》；6、《关于向商业银行及非银行金融机构申请综合授信额度的议案》；7、《关于募集资金年度存放与实际使用情况专项报告的议案》。
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	41.55%	2022 年 08 月 01 日	2022 年 08 月 01 日	审议通过了以下议案：1、《关于增补第五届董事会独立董事的议案》；2、《关于全资子公司向银行申请项目贷款并由公司提供担保的议案》。
2022 年第三次临时股东大会	临时股东大会	43.64%	2022 年 09 月 13 日	2022 年 09 月 13 日	审议通过了以下议案：1、《关于公司符合创业板向特定对象发行股票条件的议案》；2、逐项审议通过了《关于公司向特定对象发行股票方案的议案》 2.01（一）发行股票的种类及面值； 2.02（二）发行方式及发行时

					<p>间；</p> <p>2.03 （三）发行对象及认购方式；</p> <p>2.04 （四）定价基准日、发行价格及定价原则；</p> <p>2.05 （五）发行数量；</p> <p>2.06 （六）限售期；</p> <p>2.07 （七）上市地点；</p> <p>2.08 （八）募集资金总额及用途；</p> <p>2.09 （九）本次发行前滚存未分配利润的安排；</p> <p>2.10 （十）本次发行决议有效期；</p> <p>3.00 《关于公司向特定对象发行股票预案的议案》；</p> <p>4.00 《关于公司向特定对象发行股票方案论证分析报告的议案》；</p> <p>5.00 《关于公司向特定对象发行股票募集资金使用的可行性分析报告的议案》；</p> <p>6.00 《关于前次募集资金使用情况报告的议案》；</p> <p>7.00 《关于公司向特定对象发行股票后摊薄即期回报的填补措施及相关主体承诺的议案》；</p> <p>8.00 《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次向特定对象发行股票具体事宜的议案》；</p> <p>9.00 《关于修订公司章程的议案》；</p> <p>10.00 《关于修订<金雷科技股份有限公司股东大会会议事规则>的议案》；</p> <p>11.00 《关于修订</p>
--	--	--	--	--	---

												<金雷科技股份有限公司对外担保管理制度>的议案》； 12.00 《关于修订<金雷科技股份有限公司关联交易管理制度>的议案》； 13.00 《关于修订<金雷科技股份有限公司独立董事工作制度>的议案》； 14.00 《关于聘请公司 2022 年度审计机构的议案》。
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
伊廷雷	董事长	现任	男	51	2008年12月02日		102,662,336				102,662,336	
李新生	副董事长	现任	男	52	2008年12月02日		485,068				485,068	
周丽	董事、财务总监、董秘	现任	女	49	2011年08月18日							
杨校生	独立董事	离任	男	71	2016年08月29日	2022年08月01日						

					日	日						
罗新华	独立董事	现任	男	58	2021年12月27日							
王建平	独立董事	现任	男	66	2022年08月01日							
刘明	监事会主席	现任	女	38	2021年05月13日							
伊波	监事	现任	男	40	2021年05月13日							
闫家华	职工监事	现任	女	41	2021年04月27日							
张振	总经理	现任	男	39	2021年05月13日							
王瑞广	副总经理	现任	男	49	2013年09月24日							
郭甫	副总经理	现任	男	37	2020年02月11日							
蔺立元	副总经理	现任	男	52	2021年05月13日							
合计	--	--	--	--	--	--	103,147,404	0	0	0	103,147,404	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

报告期内，第五届董事会成员独立董事杨校生先生因任职时间将满6年，辞去独立董事职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
杨校生	独立董事	离任	2022年08月01日	因担任公司独立董事的时间将满6年，辞去独立董事职务。
王建平	独立董事	被选举	2022年08月01日	因杨校生先生辞去独立董事职务，经董事会提名，选举王建平为独立董事。

2、任职情况

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

一、董事会人员

1、伊廷雷先生，男，1972 年出生，中共党员，毕业于哈尔滨商业大学经济学专业，本科学历，曾任新泰市装饰公司设计师，莱芜市钢城区大洋装饰公司经理，莱芜市龙磊物资有限公司总经理，2008 年 12 月至今任公司董事长。

2、李新生先生，男，1971 年出生，中共党员，高级工程师，毕业于山东工业大学，锻压工艺及设备专业。1993-2006 年，在莱钢股份有限公司棒材厂水压机车间工作，任车间副主任，主要负责技术和质量管理。2007 年至今在公司工作，2008 年 12 月至 2018 年 4 月任公司副总经理、总工程师，2018 年 4 月至 2021 年 5 月任公司总经理，2008 年 12 月至今任公司董事，2021 年 5 月至今任公司副董事长。

3、周丽女士，女，1974 年出生，毕业于武汉大学审计学专业，本科学历，2007 年至 2011 年，任中瑞岳华会计师事务所高级经理。2011 年 7 月起在公司工作，2011 年 8 月至今任公司财务总监，2015 年 5 月至今任公司董事，2015 年 10 月至今任公司董事会秘书。

4、王建平先生，男，1957 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，管理工程专业硕士研究生学历，正高级工程师。自 1982 年开始从事标准化及质量检验等方面工作，负责起草国家标准 20 余项，国际标准 1 项。1982 年至 2017 年任中国农业机械化科学研究院呼和浩特分院有限公司行业中心主任，2016 年 5 月至 2022 年 5 月任浙江运达风电股份有限公司独立董事，现任全国风力发电标准化技术委员会副主任委员，桂林星辰科技股份有限公司、江苏海力风电设备科技股份有限公司、深圳市禾望电气股份有限公司独立董事。2022 年 8 月至今任公司独立董事。

5、罗新华，男，1965 年 12 月生，中国国籍，中共党员，博士研究生学历。1986 年 7 月至今在山东大学任教，历任山东大学经济系、经济学院经济管理系、工商管理学院会计系讲师、教授，现任山东大学管理学院会计系会计教授。2012 年 6 月至 2018 年 2 月，曾任金能科技股份有限公司独立董事，2018 年 11 月至 2022 年 5 月任发达面粉集团股份有限公司独立董事，现任山东华鹏玻璃股份有限公司、三未信安科技股份有限公司、中泰期货股份有限公司独立董事。2021 年 12 月至今任公司独立董事。

二、监事会人员

1、刘明，女，1985 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历，2009 年 4 月至今在公司工作，先后在公司担任国贸部部长、营销总监等职务。2021 年 5 月至今任公司监事会主席。

2、伊波，男，1983 年 1 月生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于山东工商学院金融学专业，本科学历。2008 年 7 月至 2016 年 7 月任职中泰证券股份有限公司，2016 年 7 月至 2020 年 12 月任公司投资部副部长，2020 年 12 月至 2023 年 1 月任投资部部长。2021 年 5 月至今任公司监事。

3、闫家华，女，1982 年 10 月生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于湖北大学经济学专业，本科学历。2011 年至今在公司工作，先后任人力资源部副部长、部长等职务。2021 年 5 月至今任公司职工监事。

三、高级管理人员

1、张振先生，男，1984 年出生，毕业于山东理工大学，本科学历，2008 年 7 月至今在公司工作，先后在公司担任营销部部长、营销总监等职务，2017 年 3 月至 2021 年 5 月任公司副总经理，2021 年 5 月至今任公司总经理。

2、王瑞广先生，男，1974 年出生，毕业于中共山东省委党校，经济管理专业，本科学历，中级经济师，2004 年 6 月至 2013 年 7 月，在莱芜钢铁集团机械制造有限公司工作，曾历任技术员、营销员、营销科科长助理、副科长及钢材深加工部部长等职务。现任全资子公司山东金雷新能源有限公司总经理，全资子公司山东金雷新能源重装有限公司执行董事，2013 年 9 月至今任公司副总经理。

3、郭甫先生，男，1986 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，高级工程师。2008 年 7 月至今在公司工作，历任锻压车间主任、生产制造部部长、精铸车间主任，现任全资子公司山东金雷新能源有限公司副总经理，全资子公司山东金雷新能源重装有限公司总经理，2020 年 2 月至今任公司副总经理。

4、藺立元先生，男，1971 年出生，毕业于山东工业大学机械制造工艺及设备专业，大学学历，2010 年至 2018 年任公司技术部部长，2017 年 6 月至 2021 年 5 月任公司监事会主席。2018 年 4 月至 2023 年 3 月任公司总工程师，2021 年 5 月至今任公司副总经理。

5、周丽女士，详见董事简介。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
罗新华	山东大学管理学院会计系	教授	2008 年 09 月 30 日		是
罗新华	发达面粉集团股份有限公司	独立董事	2018 年 11 月 30 日	2022 年 05 月 24 日	是
罗新华	山东华鹏玻璃股份有限公司	独立董事	2020 年 01 月 17 日		是
罗新华	三未信安科技股份有限公司	独立董事	2020 年 10 月 15 日		是
罗新华	鹏华（山东）教育科技有限公司	总经理	2021 年 04 月 22 日		否
罗新华	中泰期货股份有限公司	独立董事	2022 年 06 月 22 日		是
王建平	全国风力发电标准化技术委员会	副主任委员	1998 年 09 月 30 日		否
王建平	桂林星辰科技股份有限公司	独立董事	2020 年 07 月 10 日		是
王建平	江苏海力风电设备科技股份有限公司	独立董事	2020 年 12 月 30 日		是
王建平	深圳市禾望电气股份有限公司	独立董事	2021 年 05 月 18 日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

（一）决策程序

公司董事、监事、高级管理人员报酬由股东会、董事会决定，董事会下设薪酬与考核委员会作为公司董事、监事、高级管理人员的薪酬考核管理机构。

（二）董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：

独立董事薪酬按中国证监会等监管机构的要求，实行独立董事津贴制，不在公司担任具体管理职务的非独立董事不领取董事薪酬。不在公司担任具体职务的监事不领取监事薪酬，担任具体职务的监事，根据其在公司的具体任职岗位领取相应的报酬。高级管理人员的薪酬根据其工作履责情况、岗位重要性、经营管理贡献，并结合公司实际经营业绩完成情况等综合确定。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
伊廷雷	董事长	男	51	现任	44.07	否
李新生	副董事长	男	52	现任	89.15	否
张振	总经理	男	39	现任	91.72	否
周丽	董事、财务总监、董秘	女	49	现任	71.28	否
王瑞广	副总经理	男	49	现任	91.99	否
郭甫	副总经理	男	37	现任	87.38	否
蔺立元	副总经理	男	52	现任	66.34	否
杨校生	独立董事	男	71	离任	4.8	否
王建平	独立董事	男	66	现任	2.4	否
郭廷友	独立董事	男	66	离任	0.6	否
罗新华	独立董事	男	58	现任	6.6	否
刘明	监事会主席	女	38	现任	59.61	否
闫家华	职工监事	女	41	现任	28.55	否
伊波	监事	男	40	现任	35.6	否
合计	--	--	--	--	680.09	--

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
------	------	------	------

第五届董事会第七次会议	2022 年 02 月 25 日	2022 年 02 月 26 日	审议通过了以下议案：1、《关于公司 2021 年年度报告及其摘要的议案》；2、《关于公司 2021 年度董事会工作报告的议案》；3、《关于公司 2021 年度总经理工作报告的议案》；4、《关于公司 2021 年度财务决算报告的议案》；5、《关于 2021 年度利润分配预案的议案》；6、《关于向商业银行及非银行金融机构申请综合授信额度的议案》；7、《关于募集资金年度存放与实际使用情况专项报告的议案》；8、《关于公司 2021 年度内部控制自我评价报告的议案》；9、《关于使用闲置自有资金购买理财产品的议案》；10、《关于提请公司召开 2021 年年度股东大会的议案》。
第五届董事会第八次会议	2022 年 03 月 29 日	2022 年 03 月 29 日	审议通过了以下议案：《关于终止 2021 年向特定对象发行股票事项的议案》。
第五届董事会第九次会议	2022 年 04 月 28 日	2022 年 04 月 29 日	审议通过了以下议案：《关于公司 2022 年第一季度报告的议案》。
第五届董事会第十次会议	2022 年 07 月 14 日	2022 年 07 月 15 日	审议通过了以下议案：1、《关于增补第五届董事会独立董事的议案》；2、《关于全资子公司向银行申请项目贷款并由公司提供担保的议案》；3、《关于提议公司召开 2022 年第二次临时股东大会的议案》。
第五届董事会第十一次会议	2022 年 08 月 25 日	2022 年 08 月 26 日	审议通过了以下议案：1、《关于公司符合创业板向特定对象发行股票条件的议案》；2、《关于公司向特定对象发行股票方案的议案》 2.01、发行股票的种类及面值； 2.02、发行方式及发行时间； 2.03、发行对象及认购方式； 2.04、定价基准日、发行价格及定价原则； 2.05、发行数量； 2.06、限售期； 2.07、上市地点； 2.08、募集资金总额及用

			<p>途；</p> <p>2.09、本次发行前滚存未分配利润的安排；</p> <p>2.10、本次发行决议有效期；</p> <p>3、《关于公司向特定对象发行股票预案的议案》；</p> <p>4、《关于公司向特定对象发行股票方案论证分析报告的议案》；</p> <p>5、《关于公司向特定对象发行股票募集资金使用的可行性分析报告的议案》；</p> <p>6、《关于前次募集资金使用情况报告的议案》；</p> <p>7、《关于公司向特定对象发行股票后摊薄即期回报的填补措施及相关主体承诺的议案》；</p> <p>8、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次向特定对象发行股票具体事宜的议案》；</p> <p>9、《关于修订公司章程的议案》；</p> <p>10、《关于修订〈金雷科技股份有限公司股东大会议事规则〉的议案》；</p> <p>11、《关于修订〈金雷科技股份有限公司对外担保管理制度〉的议案》；</p> <p>12、《关于修订〈金雷科技股份有限公司关联交易管理制度〉的议案》；</p> <p>13、《关于修订〈金雷科技股份有限公司独立董事工作制度〉的议案》；</p> <p>14、《关于聘请公司 2022 年度审计机构的议案》；</p> <p>15、《关于公司 2022 年半年度报告及其摘要的议案》；</p> <p>16、《关于提议召开公司 2022 年第三次临时股东大会的议案》。</p>
第五届董事会第十二次会议	2022 年 10 月 26 日	2022 年 10 月 27 日	<p>审议通过了以下议案：1、《关于公司 2022 年第三季度报告的议案》；</p> <p>2、《关于对子公司增资的议案》。</p>

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数

伊廷雷	6	6	0	0	0	否	4
李新生	6	6	0	0	0	否	4
周丽	6	6	0	0	0	否	4
伊廷学	6	6	0	0	0	否	4
杨校生	4	2	2	0	0	否	3
罗新华	6	6	0	0	0	否	4
王建平	2	0	2	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及《公司章程》等法律法规的规定开展工作，高度关注公司规范运作和经营情况，按时出席相关会议，对提交董事会审议的各项议案，深入探讨、各抒己见，为公司的经营发展建言献策，决策时充分考虑中小股东的利益和诉求，切实维护了公司整体利益和广大中小股东的合法权益，有效增强了董事会决策的科学性、公正性和客观性，为公司的规范运作和健康发展发挥了积极作用。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
第五届董事会审计委员会	罗新华、杨校生、李新生	3	2022年01月25日	1、审议《关于2021年度第四季度内部审计工作报告相关事宜》； 2、审议《关于〈金雷科技股份	审计委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》《董事会审计委员会会议事规则》等相关制度的规定		

				<p>公司 2021 年度关联交易)的议案》;</p> <p>3、审议《关于〈金雷科技股份有限公司 2021 年度财务报告〉的议案》;</p> <p>4、审议《关于〈金雷科技股份有限公司 2021 年内部控制自我评价报告〉的议案》。</p>	开展工作,勤勉尽责,根据公司的实际情况,提出了相关的意见,经过充分沟通讨论,一致通过所有议案。		
			2022 年 04 月 18 日	1、审议通过《关于 2022 年度第一季度内部审计工作报告相关事宜》。			
			2022 年 07 月 24 日	1、审议《关于 2022 年度第二季度内部审计工作报告相关事宜》;			
				2、审议《关于〈金雷科技股份有限公司 2022 年度 1-6 月份关联交易〉的议案》。			
第五届董事会审计委员会	罗新华、王建平、李新生	1	2022 年 10 月 15 日	<p>1、审议《关于 2022 年度第三季度内部审计工作报告相关事宜》;</p> <p>2、审议《关于续聘会计师事务所的议案》。</p>	审计委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》等相关制度的规定开展工作,勤勉尽责,根据公司的实际情况,提出了相关的意见,经过充分沟通讨论,一致通过所		

					有议案。		
第五届董事会薪酬与考核委员会	杨校生、罗新华、周丽	2	2022年01月19日	1、《关于制定2022年度薪酬和奖金管理办法的议案》； 2、《2021年度薪酬与考核委员会工作报告》。	薪酬与考核委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》《薪酬与考核委员会议事规则》等相关制度的规定开展工作，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
			2022年07月20日	1、《关于修订2022年度薪酬和奖金管理办法的议案》。			
第五届董事会提名委员会	杨校生、罗新华、伊廷雷	1	2022年01月28日	1、《2021年度提名委员会工作报告》； 2、《关于提名第五届董事会独立董事候选人的议案》。	提名委员会就候选人资格进行了审查，一致通过相关议案。		
第五届董事会战略委员会	伊廷雷、杨校生、李新生、周丽	1	2022年01月21日	1、《关于公司向特定对象发行股票方案的议案》； 2、《2021年度战略委员会工作报告》。	战略委员会按照相关法律法规及《公司章程》《董事会战略委员会议事规则》等相关制度的规定开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	1,243
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	329
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,572
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,572
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,121
销售人员	44
技术人员	40
财务人员	15
行政人员	180
研发人员	143
工程人员	29
合计	1,572
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	15
本科	296
大专	595
大专以下	666
合计	1,572

2、薪酬政策

公司依据国家法律、法规并结合企业自身实际情况订立薪酬管理规定，保证员工获得正当劳动报酬，维持企业效率和持续发展。以公司战略为导向，强调薪酬的竞争性，骨干人才薪酬在当地有竞争力，在客观评价员工业绩的基础上，奖励先进、鞭策后进、提高员工工作兴趣和热情，体现以选拔、竞争、激励、淘汰为核心的用人机制。公司全面推行岗效工资分配制，岗效工资由岗位工资、绩效工资、工龄工资、各类补贴、单项奖励等组成。

(1) 岗位工资即基本工资，是岗效工资的主体，根据岗位的技术含量、劳动强度、环境优劣、责任大小等来确定。岗位工资以劳动价值为依据，确定岗位等级和分配标准，公司将全部岗位划分为技术岗、管理岗、操作岗三类岗位，同时各类岗位又划分出不同的等级，使岗位价值通过岗位工资体现出其合理性。

(2) 绩效工资是以对员工绩效的有效考核为基础，实现将工资与考核结果相挂钩，激发每个员工的积极性，使员工能够通过自己的努力和个人价值的输出而获得更多的报酬，同时实现工作效率的最大化，提升企业效益。

(3) 工龄工资是根据员工的工作年限，即员工的工作经验和劳动贡献的积累给予的经济补偿，能够使员工对公司产生归属感，有效确保公司生产的稳定性。

(4) 各类补贴包括女工补贴、大学生补贴、父母达到 65 岁后发放老人补助、年轻职工发放幼儿补贴等，以此来增强员工归属感，对企业的认同感，同时达到吸引人才的目的。

(5) 针对各专业的管理，公司还设立了多项的单项奖励机制，如创新奖励、安全奖励、成本奖励等奖项，公司对有特殊贡献的员工实行单项奖励，激发员工的工作创造性，体现对员工劳动贡献的尊重。

3、培训计划

每年度末根据公司发展规划，结合各部门和人员的实际情况，制定年度培训计划，开展以管理技能提升、操作技能提升、专业技术水平提升、员工工作态度转变等为主的各方面的培训。

(一) 管理团队

为实现公司内部资源整合，打造知识共享氛围，促进员工综合素质成长，加强人才梯队建设，公司持续加大培训力度，2022 年继续组织开展第三期工商管理培训，开展涵盖安全管理、生产管理、质量管理、成本管理、人力资源管理、供应链管理、通用管理等各个方面的全方位培训，提升中层管理干部及基层管理人员的管理能力。

同时，加强与外训机构合作，积极组织人员参加外训机构合作的培训课程，持续提高管理人员专业管理水平，培训内容涵盖人力资源管理、财务管理、设备管理、行政管理、安全管理、预算管理、战略规划与目标管理、市场开发与谈判技巧、营销策略等。

(二) 操作岗培训

1、持续在操作岗中开展技师选拔及经验分享，持续提升员工技能。

2、根据各岗位操作人员技能水平并结合专业管理情况，组织了涵盖安全、工艺、设备、生产、特种操作、通用管理等各个方面培训项目。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司根据《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》及其他相关法律、法规和规范性文件的要求，在《公司章程》中明确了利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例、分配形式和股票股利分配条件等，完善了公司利润分配的决策程序和机制以及利润分配政策的调整原则，强化了中小投资者权益保障机制。

报告期内，未对《公司章程》中现行的有关利润分配政策进行调整。

报告期内，公司未实施利润分配。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

分配预案的股本基数（股）	261,753,484
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	0
可分配利润（元）	2,025,042,931.78
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>鉴于公司海上风电核心部件数字化制造项目 2023 年仍需重大资金支出，公司董事会拟定的 2022 年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。公司 2022 年度利润分配预案符合《公司法》《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》及《公司章程》等相关法律法规、规范性文件的规定，综合考虑了公司未来发展规划和资金安排，符合公司的实际情况，更好的维护了股东的长远利益，充分保护了股东特别是中小股东的合法权益。公司 2022 年度利润分配预案已经公司第五届董事会第十三次会议审议通过，独立董事发表了同意的独立意见，本分配预案尚需提交 2022 年年度股东大会审议，审议通过后方可实施。</p>	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

无

董事、高级管理人员获得的股权激励

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

无

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

为充分调动公司中高层管理人员及核心人才的积极性和创造性，确保公司未来发展战略和经营目标的实现，报告期公司继续实行超额利润激励方案，在公司当年所获净利润超过激励利润基点的前提下，依据相应超出基点的比例，分区间计算相应的激励奖金用于公司员工激励。

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，对内部控制体系进行适时的更新和完善，建立了一套设计科学、简洁适用、运行有效的内部控制体系，并由审计委员会、内部审计部门共同组成公司的风险内控管理体系，对公司的内部控制管理进行监督与评价。公司通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。未来，公司将持续完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，促进公司健康、可持续发展。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
山东金雷新能源有限公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
山东金雷新能源重装有限公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023 年 04 月 12 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：严重违反法律法规导致公司被监管机构责令停业整改；公司董事、监事或高级管理人员舞弊并给企业造成重要损失和不利影响；公司内部控制环境无效；因会计差错导致证券监管机构的行政处罚；公司当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现；公司审计委员会和内部控制审计机构对内部控制的监督无效。</p> <p>重要缺陷：重要信息泄露并对公司业务运作带来重大损失；未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷：决策程序导致重大失误；重要业务缺乏制度控制或系统性失效，且缺乏有效的补偿性控制；公司中高级管理人员流失严重；内部控制评价的结果是重大缺陷未得到整改；其他对公司产生重大负面影响的情形。</p> <p>重要缺陷：决策程序导致出现一般性失误；重要业务制度或系统存在缺陷；关键岗位业务人员流失严重；内部控制评价的结果是重要缺陷未得到整改；其他对公司产生较大负面影响的情形。</p> <p>一般缺陷：决策程序效率不高；一般业务制度或系统存在缺陷；一般岗位业务人员流失严重；内部控制评价的结果一般缺陷未得到整改。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：①错报金额\geq资产总额的 1.0%；②错报金额\geq营业收入总额的 2.0%。</p> <p>重要缺陷：①资产总额的 0.5%\leq错报金额$<$资产总额的 1.0%；②营业收入总额的 1.0%\leq错报金额$<$营业收入总额的 2.0%。</p> <p>一般缺陷：①错报金额$<$资产总额的 0.5%；②错报金额$<$营业收入总额的 1.0%。</p>	<p>重大缺陷：非财务报告内部控制缺陷导致的直接经济损失金额\geq1000 万元。</p> <p>重要缺陷：500 万元\leq非财务报告内部控制缺陷导致的直接经济损失金额$<$1000 万元。</p> <p>一般缺陷：非财务报告内部控制缺陷导致的直接经济损失金额$<$500 万元。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

2、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，金雷股份于 2022 年 12 月 31 日在所有重大方面有效地保持了按照《企业内部控制基本规范》建立的与财务报表相关的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2023 年 04 月 12 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网站（ http://www.cninfo.com.cn ）
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

公司及子公司在日常生产经营活动中严格执行《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染防治法》《山东省环境保护条例》等环保方面的法律法规，严格执行《区域性大气污染物综合排放标准 DB37/2376/2019》

《工业窑炉大气污染物排放标准 DB37/2375-2019》《锅炉大气污染物排放标准 DB37/2374-2018》《挥发性有机物排放标准第 5 部分表面涂装行业 DB37/2801.5-2018》《挥发性有机物排放标准第 7 部分其他行业 DB37/2801.7-2019》《铸造工业大气污染物排放标准 GB39726-2020》《大气污染物综合排放标准 GB16297-1996》《工业企业厂界环境噪声排放标准 GB12348-2008》《土壤环境质量建设用地用地土壤污染风险管控标准（试行）（GB36000-2018）》等标准，自觉履行生态环境保护的社会责任。

环境保护行政许可情况

公司建设项目均进行环境影响评价，认真落实环评文件要求及环保部门对环评文件的批复要求，严格按照环评及批复要求开展各项工作；同时，依法取得排污许可证进行排污，各类污染物排放符合排污许可证要求。现有排污许可证申领时间 2023 年 1 月 13 日，有效期五年。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
金雷科技股份有限公司	氮氧化物 二氧化硫、颗粒物	氮氧化物 二氧化硫、颗粒物	间歇式	46	公司新老厂区内	氮氧化物 73mg/m ³ ，二氧化硫 3 mg/m ³ ， 颗粒物 3 mg/m ³	二氧化硫 ≤50mg/m ³ ； 氮氧化物 ≤100mg/m ³ ； 颗粒物≤10 mg/m ³	氮氧化物： 16.33 吨，二 氧化硫 0.29 吨，颗 粒物： 6.41 吨	氮氧化物： 79.9105 吨，二 氧化 硫： 26.841 吨，颗 粒物： 23.9357 吨	无

对污染物的处理

公司严格遵守环保相关的法律法规，建立了可靠的废水、废气等处理机制，各类环保设备设施稳定有效运行，废水、废气、噪声、粉尘得到了有效的控制，均能达标排放；各使用单位负责环保设施的运维管理，定期对环保设备进行点检、维护、保养，确保设备持续、稳定、有效运行。

环境自行监测方案

公司严格按照法律法规、环评及排污许可证等的相关要求，对废水、废气、噪声制定自行监测方案，并委托第三方有资质的监测单位，按照方案规定周期、频次开展自行监测，报告期，各污染物监测情况良好，监测值均达标，无超标情况发生。

突发环境事件应急预案

公司严格按照环保相关法律法规的要求编制《突发环境事件应急预案》并备案，根据备案文件做好风险隐患排查、应急物资管理等工作，同时按要求组织员工进行应急知识和技能的培训、演练，提升应急处理能力。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

公司自成立以来，污染防治设施的建设和运行严格执行“三同时”制度，公司环保设施累计投入超 6000 万元，2022 年缴纳环境保护税 14.32 万元。

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

公司积极响应国家“碳达峰、碳中和”政策的号召，在推动公司健康发展的同时，开展低氮燃烧等技术升级改造项目，购置最新的环保设备，采用最新的环保工艺，提高能效，减少污染。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

公司始终坚持与环境共赢，促进人与环境协调、可持续发展,始终坚持质量、安全、环境体系的闭环管理，深入推进安全标准化体系运作。报告期内，公司通过质量管理体系（GB/T 19001-2016/ISO9001:2015）认证，证书编号：00522Q3144R4M；通过了环境管理体系（GB/T 24001-2016/ISO14001:2015）认证，证书编号：00522E3145R4M；通过了职业健康安全管理体系（GB/T 450012020/ISO45001:2018）认证，证书编号：00522S3146R4M。

二、社会责任情况

公司始终将依法规范运营作为公司运行的基本原则，在保证公司持续经营、稳健发展的同时，不忘初心积极主动践行社会责任，通过回馈社会、积极奉献，体现企业的社会价值，提升企业的形象和认知度，进而提高企业的综合竞争力。

1、股东和债权人权益保护

公司严格按照《公司法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规的要求，不断完善公司治理、规范运作，提高上市公司质量，切实保护投资者和债权人

特别是中小投资者的合法权益。严格按照合规性原则、主动性原则、平等性原则、诚实守信原则，增进股东和债权人对公司的理解和认同，形成尊重投资者、敬畏投资者和回报投资者的企业文化。

报告期内，公司依法召开股东大会，并采用现场投票与网络投票相结合的方式扩大股东参与股东大会的比例，充分保障股东知情权和参与权。通过网上业绩说明会、投资者电话热线、电子邮箱和互动易平台、投资者现场调研等多种方式，积极主动地与投资者开展沟通、交流，同时，严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有投资者披露信息。公司财务状况稳健，资金、资产安全可靠，不存在大股东及关联方资金占用情形，切实维护广大股东及债权人合法权益。

2、职工权益保护

公司始终坚持“以人为本”的人才理念，把人才战略作为企业发展的重点，尊重和维护员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和工作满意度，重视人才培养，实现员工与企业的共同成长。公司积极做好职业病危害因素检测评价工作，积极改善职工工作环境，做好健康监护，对职工进行了健康监护查体。建立职业危害分级管控与隐患排查治理“双体系”，开展职业危害分级管控与隐患排查治理工作，有力保障职工职业安全健康。公司针对不同岗位进行系统性安全教育与培训，不断完善具有吸引力和竞争性的薪酬、福利体系，并为员工提供了多样化的文化活动，持续优化员工关怀体系。公司建立完善的职业培训制度，内部开展职工梯度培训，为职工发展提供更多的机会。

3、客户及供应商权益保护

公司建立了完善的供应商评价体系，对供应商进行动态管理和评价，定期更新合格供应商名单，通过与合格供应商签订采购合同，明确供应商的各项相关权益，力争实现与供应商合作共赢、共同发展。公司秉承“诚信经营，客户至上”的经营理念，与多家客户建立了长期稳定的战略合作关系，并通过卓越的研发能力、稳定的产品质量、快速的交付能力、优质的销售服务等赢得了客户的认可，屡获国内外客户颁发的“全球最佳供应商”、“供应商最佳质量奖”、“全方位最佳供应商”、“优秀质量奖”“年度战略合作奖”等各种奖项，成功构建了沟通协调、互利共赢的客户体系。

4、环境保护与可持续发展

公司牢固树立绿色发展、环保优先理念，认真履行安全环保责任，严格遵守国家环境保护方面的法律法规，污染物排放均符合国家和地方标准。公司在日常生产经营中坚持节能减排、绿色安全生产的方针，通过改进工艺流程、提高设备效率等，降低生产成本，减少污染物的排放，推动公司实现健康可持续发展。

5、社会公益事业

公司将践行企业社会责任，作为发展的重要内容，努力为地方经济社会的和谐发展贡献自己的力量。报告期内，公司及董事长通过钢城区慈善总会累计捐款近 150 万元，包括通过“七一”党建活动资助听力障碍老人购买助听器、为钢城区幸福食堂捐款、资助里辛街道学生、对周边困难群众免费发放生活物资等。公司多次组织员工到敬老院做义工，为老年人送去关爱和温暖。公司还设立爱心基金，建立困难职工帮扶机制，资助困难职工及职工子女；为大病职工及生活困难职工积极申请政府补贴；建立职工直系亲属住院等的慰问机制；建立涵盖所有职工的生日慰问机制，员工生日当天免费发放生日蛋糕；建立职工子女教育补贴、孝亲补贴等一系列补贴机制，全方位关爱员工，为员工解除后顾之忧。形式多样的各

类公益活动，使公司在社会上取得了良好的口碑，极大提高了员工的企业归属感、获得感、荣誉感，增强了员工的凝聚力，提升了员工的敬业心。

未来，公司仍将坚持企业发展与社会责任并重，持续为经济繁荣和社会和谐稳定发展做出自身的贡献。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	伊廷雷;李新生	股份减持承诺	在本人担任公司董事、高级管理人员期间，本人每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的 25%；离职后半年内不转让其所直接或间接持有的本公司股份；在公司首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不得转让其直接持有的公司股份；在公司首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不得转让其直接持有的公司股份；如本人在买入后六个月内卖出或者在卖出后六个月内买入公司股份的，则由此所得收益归公司所有。	2015 年 04 月 13 日		正常履行中
承诺是否按时履行	是					

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

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

详见本报告第十节、五、33。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

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（万元）	40
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4年
境内会计师事务所注册会计师姓名	王传顺、聂梓敏
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2年、1年
境外会计师事务所名称（如有）	无

境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内公司及控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
山东金雷新能源重装有限公司	2022年08月01日	120,000	2022年08月08日	59,959.09	连带责任保证				否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		120,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		59,959.09				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		120,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		59,959.09				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		120,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		59,959.09				
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		120,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		59,959.09				
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				16.63%						
其中：										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				59,959.09						
上述三项担保金额合计（D+E+F）				59,959.09						

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司于 2022 年 8 月 25 日召开第五届董事会第十一次会议、第五届监事会第十一次会议，于 2022 年 9 月 13 日召开 2022 年第三次临时股东大会，审议通过了向特定对象发行股票的相关议案，详见公司于 2022 年 8 月 26 日在巨潮资讯网披露的《2022 年向特定对象发行股票预案》及相关公告。

2022 年 10 月 20 日，公司收到深圳证券交易所出具的《关于受理金雷科技股份有限公司向特定对象发行股票申请文件的通知》（深证上审〔2022〕510 号），深交所对公司报送的向特定对象发行股票募集说明书及相关申请文件进行了核对，认为申请文件齐备，决定予以受理。详见公司于 2022 年 10 月 21 日在巨潮资讯网披露的《关于向特定对象发行股票申请获得深圳证券交易所受理的公告》及其他相关公告。

2022 年 12 月 14 日，公司收到深圳证券交易所上市审核中心出具的《关于金雷科技股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核中心意见告知函》，深交所发行上市审核机构对公司向特定对象发行股票的申请文件进行了审核，认为公司符合发行条件、上市条件和信息披露要求，后续深交所将按规定报中国证券监督管理委员会履行相关注册程序。详见公司于 2022 年 12 月 14 日在巨潮资讯网披露的相关公告。

2023 年 2 月 16 日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于同意金雷科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕218 号），同意公司向特定对象发行股票的注册申请。具体内容详见公司于 2023 年 2 月 16 日在巨潮资讯网披露的《关于向特定对象发行股票申请获得中国证监会注册批复的公告》。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	77,480,553	29.60%				-120,000	-120,000	77,360,553	29.55%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	77,480,553	29.60%				-120,000	-120,000	77,360,553	29.55%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	77,480,553	29.60%				-120,000	-120,000	77,360,553	29.55%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	184,272,931	70.40%				120,000	120,000	184,392,931	70.45%
1、人民币普通股	184,272,931	70.40%				120,000	120,000	184,392,931	70.45%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	261,753,484	100.00%				0	0	261,753,484	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

公司高管按照上年末持股数量的 25% 重新计算可流通额度。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
伊廷雷	76,996,752			76,996,752	公司实际控制人、董事长，按持股数量 75% 锁定	每年解除持股总数的 25%
李新生	483,801	0	120,000	363,801	公司副董事长，按持股数量 75% 锁定	每年解除持股总数的 25%
合计	77,480,553	0	120,000	77,360,553	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	25,204	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	19,658	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
伊廷雷	境内自然人	39.22%	102,662,336	0	76,996,752	25,665,584			
苏东桥	境内自然人	2.88%	7,547,500	0	0	7,547,500			
中国建设银行股份有限公司一易方达环保主题灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	2.16%	5,657,749	4519061	0	5,657,749			
交通银行股份有限公司一易方达高端制造混合型发起式证券投资基金	境内非国有法人	1.48%	3,867,982	3437704	0	3,867,982			
香港中央结算有限公司	境外法人	1.33%	3,472,729	1416918	0	3,472,729			
中国银行股份有限公司一西部利得碳中和混合型	境内非国有法人	1.27%	3,313,765	632901	0	3,313,765			

发起式证券投资基金								
招商银行股份有限公司—银华心佳两年持有期混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.07%	2,805,500	2805500	0	2,805,500		
招商银行股份有限公司—银华心怡灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.91%	2,378,086	2378086	0	2,378,086		
上海浦东发展银行股份有限公司—工银瑞信生态环境行业股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.82%	2,147,909	461609	0	2,147,909		
太平资管—招商银行—太平资产量化 17 号资管产品	境内非国有法人	0.74%	1,934,115	1934115	0	1,934,115		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东伊廷雷与上述其他股东之间不存在关联关系或一致行动关系，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。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注	不适用							

10)			
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
伊廷雷	25,665,584.00	人民币普通股	25,665,584.00
苏东桥	7,547,500.00	人民币普通股	7,547,500.00
中国建设银行股份有限公司一易方达环保主题灵活配置混合型证券投资基金	5,657,749.00	人民币普通股	5,657,749.00
交通银行股份有限公司一易方达高端制造混合型发起式证券投资基金	3,867,982.00	人民币普通股	3,867,982.00
香港中央结算有限公司	3,472,729.00	人民币普通股	3,472,729.00
中国银行股份有限公司一西部利得碳中和混合型发起式证券投资基金	3,313,765.00	人民币普通股	3,313,765.00
招商银行股份有限公司一银华心佳两年持有期混合型证券投资基金	2,805,500.00	人民币普通股	2,805,500.00
招商银行股份有限公司一银华心怡灵活配置混合型证券投资基金	2,378,086.00	人民币普通股	2,378,086.00
上海浦东发展银行股份有限公司一工银瑞信生态环境行业股票型证券投资基金	2,147,909.00	人民币普通股	2,147,909.00
太平资管一招商银行一太平资产量化 17 号资管产品	1,934,115.00	人民币普通股	1,934,115.00
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	股东伊廷雷与上述其他股东之间不存在关联关系或一致行动关系，公司未知其他前 10 名无限售股股东之间、以及其他前 10 名无限售股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	无		

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
伊廷雷	中国	否
主要职业及职务	金雷股份董事长	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
伊廷雷	本人	中国	否
刘银平	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
伊廷学	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	伊廷雷任公司董事长		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2023 年 04 月 11 日
审计机构名称	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	致同审字（2023）第 371A009941 号
注册会计师姓名	王传顺、聂梓敏

审计报告正文

一、审计意见

我们审计了金雷科技股份有限公司（以下简称“金雷股份”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 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，公允反映了金雷股份 2022 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2022 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，我们独立于金雷股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，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三、25“收入”和附注五、34“营业收入和营业成本”。

1、事项描述

金雷股份主营风电主轴及其他大型铸锻件的研发、铸锻造、机械加工和销售，2022 年度的主营业务收入为 1,802,382,776.07 元。由于收入是金雷股份的关键业绩指标之一，存在金雷股份管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对收入确认实施的主要审计程序如下：

(1) 了解、评价并测试与销售和收款流程相关的内部控制的设计和运行有效性；

(2) 选取样本检查销售合同，识别并分析与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

(3) 对 2022 年记录的收入交易选取样本，核对销售发票、销售合同及发货通知单、到货确认书、报关单及其他支持性文件，检查收款的资金流水记录，抽取样本对应收账款和收入进行函证，对未回函的样本执行了替代性程序，特别对于外销业务，登录中国电子口岸网站抽样核查报关单信息，以评价收入的真实性；

(4) 对比同行业数据，执行分析性复核程序，判断收入和毛利率变动的合理性；

(5) 对临近资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对发货通知单、到货确认书、报关单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

(二) 应收账款坏账准备的计提

相关信息披露详见财务报表附注三、10(6)“金融资产减值”、附注三、32(2)“应收账款预期信用损失的计量”和附注五、3“应收账款”。

1、事项描述

于 2022 年 12 月 31 日，金雷股份合并财务报表的应收账款余额为人民币 839,144,677.13 元，应收账款坏账准备余额为人民币 16,963,505.51 元。对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，金雷股份始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。由于金雷股份在确定应收账款预计可收回金额时需要运用重大会计估计和判断，且影响金额重大，我们将应收账款坏账准备的计提识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对应收账款坏账准备的计提实施的主要审计程序如下：

(1) 了解、评价并测试应收账款日常管理及其期末可收回性评估相关的内部控制的设计和运行的有效性；

(2) 复核对应收账款进行减值测试的相关考虑及客观证据，评价是否充分识别已发生减值的项目；

(3) 对按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，复核组合划分的合理性，复核了基于迁徙率模型所测算出的历史损失率及前瞻性调整是否合理，检查坏账准备计提的准确性；

(4) 结合期后回款情况检查，评价坏账准备计提的合理性。

四、其他信息

金雷股份管理层对其他信息负责。其他信息包括金雷股份 2022 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

金雷股份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，管理层负责评估金雷股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算金雷股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督金雷股份的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对金雷股份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金雷股份不能持续经营。

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

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

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

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

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

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：金雷科技股份有限公司

2022 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	475,158,059.09	642,003,356.17
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	188,912,301.67	121,547,950.35
应收账款	822,181,171.62	518,084,221.97
应收款项融资	154,239,422.21	108,560,960.74
预付款项	14,807,532.62	13,876,215.64
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		

其他应收款	7,478,875.58	6,008,341.19
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	573,791,933.50	476,472,407.87
合同资产	21,457,990.32	18,139,422.37
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	136,808,914.38	99,393,341.74
流动资产合计	2,394,836,200.99	2,004,086,218.04
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	28,179,200.00	27,039,600.00
其他非流动金融资产	154,382,453.25	209,625,293.41
投资性房地产	19,089,665.97	20,262,985.61
固定资产	1,161,113,102.16	954,442,071.94
在建工程	826,645,894.14	185,237,053.32
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	219,781,133.74	108,080,830.04
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	12,881,200.12	10,323,201.36
其他非流动资产	97,059,090.27	58,191,963.85

非流动资产合计	2,519,131,739.65	1,573,202,999.53
资产总计	4,913,967,940.64	3,577,289,217.57
流动负债：		
短期借款	365,487,310.00	83,800,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	173,253,817.13	100,640,589.30
预收款项	715,833.76	709,026.06
合同负债	10,968,895.27	1,860,209.00
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	14,136,078.22	10,966,260.71
应交税费	2,271,325.63	36,625,977.90
其他应付款	201,657.00	231,657.00
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	36,954,444.22	15,323,454.38
流动负债合计	603,989,361.23	250,157,174.35
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	599,590,903.80	

应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	42,421,633.26	34,199,692.31
递延所得税负债	62,083,822.91	40,127,255.36
其他非流动负债		
非流动负债合计	704,096,359.97	74,326,947.67
负债合计	1,308,085,721.20	324,484,122.02
所有者权益：		
股本	261,753,484.00	261,753,484.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,153,492,167.64	1,153,492,167.64
减：库存股		
其他综合收益	7,033,562.79	6,064,902.79
专项储备	14,753.32	327,245.54
盈余公积	163,350,749.30	163,350,749.30
一般风险准备		
未分配利润	2,020,237,502.39	1,667,816,546.28
归属于母公司所有者权益合计	3,605,882,219.44	3,252,805,095.55
少数股东权益		
所有者权益合计	3,605,882,219.44	3,252,805,095.55
负债和所有者权益总计	4,913,967,940.64	3,577,289,217.57

法定代表人：伊廷雷 主管会计工作负责人：周丽 会计机构负责人：王建婷

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年12月31日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	375,804,902.83	587,230,528.06
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	188,912,301.67	121,547,950.35
应收账款	822,181,171.62	518,084,221.97
应收款项融资	154,239,422.21	108,560,960.74
预付款项	14,670,554.62	13,747,760.64
其他应收款	9,985,461.73	5,990,490.59
其中：应收利息		
应收股利		
存货	573,791,933.50	476,472,407.87
合同资产	21,457,990.32	18,139,422.37
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	99,095,725.01	98,946,910.01
流动资产合计	2,260,139,463.51	1,948,720,652.60
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	450,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具投资	28,179,200.00	27,039,600.00
其他非流动金融资产	154,382,453.25	209,625,293.41
投资性房地产	19,089,665.97	20,262,985.61
固定资产	1,157,609,635.77	953,561,752.12
在建工程	27,368,063.38	183,618,192.12

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	106,155,690.73	108,080,830.04
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	12,881,200.12	10,323,201.36
其他非流动资产	83,718,849.79	58,191,963.85
非流动资产合计	2,039,384,759.01	1,630,703,818.51
资产总计	4,299,524,222.52	3,579,424,471.11
流动负债：		
短期借款	365,487,310.00	83,800,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	143,786,166.02	100,428,267.16
预收款项	715,833.76	709,026.06
合同负债	10,968,895.27	1,860,209.00
应付职工薪酬	13,658,711.22	10,892,735.71
应交税费	1,818,072.14	36,624,839.34
其他应付款	201,657.00	231,657.00
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	36,954,444.22	15,323,454.38
流动负债合计	573,591,089.63	249,870,188.65
非流动负债：		
长期借款		

应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	42,421,633.26	34,199,692.31
递延所得税负债	62,083,822.91	40,127,255.36
其他非流动负债		
非流动负债合计	104,505,456.17	74,326,947.67
负债合计	678,096,545.80	324,197,136.32
所有者权益：		
股本	261,753,484.00	261,753,484.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,153,492,167.64	1,153,492,167.64
减：库存股		
其他综合收益	7,033,562.79	6,064,902.79
专项储备	14,753.32	327,245.54
盈余公积	163,350,749.30	163,350,749.30
未分配利润	2,035,782,959.67	1,670,238,785.52
所有者权益合计	3,621,427,676.72	3,255,227,334.79
负债和所有者权益总计	4,299,524,222.52	3,579,424,471.11

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	1,811,581,729.72	1,650,839,299.81

其中：营业收入	1,811,581,729.72	1,650,839,299.81
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,413,727,395.02	1,135,773,750.95
其中：营业成本	1,268,545,778.07	1,004,472,552.34
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	14,067,024.34	16,443,383.40
销售费用	8,671,647.40	7,900,074.81
管理费用	69,799,477.09	53,319,447.98
研发费用	65,975,740.02	51,140,437.41
财务费用	-13,332,271.90	2,497,855.01
其中：利息费用	5,161,873.84	
利息收入	14,087,387.83	12,268,181.81
加：其他收益	8,359,955.39	4,068,462.44
投资收益（损失以“-”号填列）	15,426,465.76	5,158,366.86
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）	-31,802,840.16	53,071,465.85
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,906,660.42	-1,421,413.26

资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,539,196.27	-2,798,333.94
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-112,370.11	-149,030.19
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	379,279,688.89	572,995,066.62
加：营业外收入	287,372.59	1,675,095.39
减：营业外支出	593,040.33	259,681.45
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	378,974,021.15	574,410,480.56
减：所得税费用	26,553,065.04	78,032,645.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	352,420,956.11	496,377,835.35
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	352,420,956.11	496,377,835.35
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	352,420,956.11	496,377,835.35
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	968,660.00	2,025,380.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	968,660.00	2,025,380.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	968,660.00	2,025,380.00
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	968,660.00	2,025,380.00
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		

7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	353,389,616.11	498,403,215.35
归属于母公司所有者的综合收益总额	353,389,616.11	498,403,215.35
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益		
（一）基本每股收益	1.3464	1.8964
（二）稀释每股收益	1.3464	1.8964

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

法定代表人：伊廷雷 主管会计工作负责人：周丽 会计机构负责人：王建婷

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	1,811,581,729.72	1,650,839,299.81
减：营业成本	1,268,545,778.07	1,004,472,552.34
税金及附加	12,507,325.49	16,439,807.86
销售费用	8,671,647.40	7,900,074.81
管理费用	58,775,757.18	52,449,069.46
研发费用	65,975,740.02	51,140,437.41
财务费用	-14,001,678.26	3,853,351.97
其中：利息费用	5,161,873.84	
利息收入	14,603,818.07	10,910,940.55
加：其他收益	8,325,502.40	4,067,481.84
投资收益（损失以“－”号填列）	15,426,465.76	5,158,366.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-31,802,840.16	53,071,465.85

信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,906,186.18	-1,421,263.86
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,539,196.27	-2,798,333.94
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-112,370.11	-149,030.19
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	392,498,535.26	572,512,692.52
加：营业外收入	191,744.26	1,675,095.39
减：营业外支出	593,040.33	259,681.45
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	392,097,239.19	573,928,106.46
减：所得税费用	26,553,065.04	78,032,645.21
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	365,544,174.15	495,895,461.25
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	365,544,174.15	495,895,461.25
（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	968,660.00	2,025,380.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	968,660.00	2,025,380.00
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	968,660.00	2,025,380.00
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	366,512,834.15	497,920,841.25
七、每股收益：		

（一）基本每股收益	1.3965	1.8945
（二）稀释每股收益	1.3965	1.8945

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,331,630,602.71	1,518,241,656.94
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	41,115,996.75	21,469,601.06
收到其他与经营活动有关的现金	30,603,453.54	46,646,657.56
经营活动现金流入小计	1,403,350,053.00	1,586,357,915.56
购买商品、接受劳务支付的现金	1,179,148,577.59	1,015,044,397.92
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	205,260,030.00	166,789,120.55
支付的各项税费	106,988,420.80	70,615,292.53

支付其他与经营活动有关的现金	57,772,561.03	40,109,056.92
经营活动现金流出小计	1,549,169,589.42	1,292,557,867.92
经营活动产生的现金流量净额	-145,819,536.42	293,800,047.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	23,440,000.00	56,560,000.00
取得投资收益收到的现金	15,426,465.76	5,158,366.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,431,327.43	137,356.30
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		320,000,000.00
投资活动现金流入小计	40,297,793.19	381,855,723.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,027,429,384.83	339,906,459.77
投资支付的现金		50,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,027,429,384.83	389,906,459.77
投资活动产生的现金流量净额	-987,131,591.64	-8,050,736.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	963,918,797.86	95,592,896.70
收到其他与筹资活动有关的现金	38,008.80	6,904,516.26
筹资活动现金流入小计	963,956,806.66	102,497,412.96
偿还债务支付的现金		5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,283,825.67	157,052,090.40
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,502,976.80	7,046,460.07
筹资活动现金流出小计	9,786,802.47	169,098,550.47
筹资活动产生的现金流量净额	954,170,004.19	-66,601,137.51

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,931,819.31	-764,394.34
五、现金及现金等价物净增加额	-176,849,304.56	218,383,779.18
加：期初现金及现金等价物余额	637,892,081.60	419,508,302.42
六、期末现金及现金等价物余额	461,042,777.04	637,892,081.60

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,331,630,602.71	1,518,241,656.94
收到的税费返还	40,768,399.51	21,469,601.06
收到其他与经营活动有关的现金	28,557,646.39	47,288,428.73
经营活动现金流入小计	1,400,956,648.61	1,586,999,686.73
购买商品、接受劳务支付的现金	1,179,148,577.59	1,015,044,397.92
支付给职工以及为职工支付的现金	198,228,692.59	166,158,032.25
支付的各项税费	105,871,523.93	70,612,728.09
支付其他与经营活动有关的现金	53,381,931.66	40,342,831.64
经营活动现金流出小计	1,536,630,725.77	1,292,157,989.90
经营活动产生的现金流量净额	-135,674,077.16	294,841,696.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	23,440,000.00	56,560,000.00
取得投资收益收到的现金	15,426,465.76	5,158,366.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,431,327.43	137,356.30
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	326,130,721.03	320,000,000.00
投资活动现金流入小计	366,428,514.22	381,855,723.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	170,286,735.97	339,769,818.77
投资支付的现金	390,000,000.00	60,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	249,200,000.00	

投资活动现金流出小计	809,486,735.97	399,769,818.77
投资活动产生的现金流量净额	-443,058,221.75	-17,914,095.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	364,879,916.89	95,592,896.70
收到其他与筹资活动有关的现金	38,008.80	6,904,516.26
筹资活动现金流入小计	364,917,925.69	102,497,412.96
偿还债务支付的现金		5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,879,563.84	157,052,090.40
支付其他与筹资活动有关的现金	1,502,976.80	7,046,460.07
筹资活动现金流出小计	6,382,540.64	169,098,550.47
筹资活动产生的现金流量净额	358,535,385.05	-66,601,137.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,931,819.31	-764,394.34
五、现金及现金等价物净增加额	-218,265,094.55	209,562,069.37
加：期初现金及现金等价物余额	583,119,253.49	373,557,184.12
六、期末现金及现金等价物余额	364,854,158.94	583,119,253.49

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度													
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他		
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	261,753,484.00				1,153,492,167.64		6,064,902.79	327,245.54	163,350,749.30		1,667,816,546.28		3,252,805,095.55	3,252,805,095.55
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	261,753,484.00				1,153,492,167.64		6,064,902.79	327,245.54	163,350,749.30		1,667,816,546.28		3,252,805,095.55		3,252,805,095.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							968,660.00	-312,492.22			352,420,956.11		353,077,123.89		353,077,123.89
（一）综合收益总额							968,660.00				352,420,956.11		353,389,616.11		353,389,616.11
（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															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益															

计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备								-					-		-
1. 本期提取								312,492.22					312,492.22		312,492.22
2. 本期使用								3,669,172.58					3,669,172.58		3,669,172.58
(六) 其他															
四、本期末余额	261,753,484.00				1,153,492,167.64		7,033,562.79	14,753.32	163,350,749.30		2,020,237,502.39		3,605,882,219.44		3,605,882,219.44

上期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	261,753,484.00				1,153,492,167.64		4,039,522.79		163,350,749.30		1,328,490,801.33		2,911,672,506.06		2,911,672,506.06
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	261,753,484.00				1,153,492,167.64		4,039,522.79		163,350,749.30		1,328,490,801.33		2,911,126,725.06		2,911,126,725.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							2,025,380.00	327,245.54			339,325,744.95		341,678,370.49		341,678,370.49
（一）综合收益总额							2,025,380.00				496,377,835.35		498,403,215.35		498,403,215.35
（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											-		-		-
1. 提取盈余公积											157,052,090.40		157,052,090.40		157,052,090.40
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-		-		-
4. 其他											157,052,090.40		157,052,090.40		157,052,090.40
(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								327,245.54					327,245.54		327,245.54
1. 本期提取								3,376,556.40					3,376,556.40		3,376,556.40
2. 本期使用								3,049,310.86					3,049,310.86		3,049,310.86
(六) 其他															
四、本期末余额	261,753,484.00			1,153,349,216.76		6,064,902.79	327,245.54	163,350,749.30		1,667,816,546.28		3,252,805,095.55		3,252,805,095.55	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	261,753,484.00				1,153,492,167.64		6,064,902.79	327,245.54	163,350,749.30	1,670,238,785.52		3,255,227,334.79
加：会计政策变更												
前期												

差错更正												
其他												
二、本年期初余额	261,753,484.00				1,153,492,167.64		6,064,902.79	327,245.54	163,350,749.30	1,670,238,785.52		3,255,227,334.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							968,660.00	-312,492.22		365,544,174.15		366,200,341.93
（一）综合收益总额							968,660.00			365,544,174.15		366,512,834.15
（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												
1. 提取盈余公积												
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								- 312,492.22				- 312,492.22
1. 本期提取								3,669,172.58				3,669,172.58
2. 本期使用								3,981,664.80				3,981,664.80
(六) 其他												
四、本期期末余额	261,753,484.00				1,153,492,167.64		7,033,562.79	14,753.32	163,350,749.30	2,035,782.959.67		3,621,427,676.72

上期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	261,753,484.00				1,153,492,167.64		4,039,522.79		163,350,749.30	1,331,395,414.67		2,914,031,338.40
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	261,753,484.00				1,153,492,167.64		4,039,522.79		163,350,749.30	1,331,395,414.67		2,914,031,338.40
三、本期增减变动金额（减）							2,025,380.00	327,245.54		338,843,370.85		341,195,996.39

少以 “一”号 填列)												
(一) 综合收 益总 额						2,025, 380.00				495,89 5,461. 25		497,92 0,841. 25
(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										- 157,05 2,090. 40		- 157,05 2,090. 40
1. 提 取盈 余公 积												
2. 对 所有 者 (或 股东) 的分 配										- 157,05 2,090. 40		- 157,05 2,090. 40

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								327,245.54				327,245.54
1. 本期提取								3,376,556.40				3,376,556.40
2. 本								3,049,				3,049,

期使用								310.86				310.86
(六)其他												
四、本期期末余额	261,753,484.00				1,153,492,167.64		6,064,902.79	327,245.54	163,350,749.30	1,670,238,785.52		3,255,227,334.79

三、公司基本情况

金雷科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名“山东莱芜金雷风电科技股份有限公司”，成立于 2006 年 3 月，是由莱芜金雷重型锻压有限公司于 2008 年 12 月 3 日变更而来的。公司于 2015 年 4 月 2 日取得中国证监会证监许可[2015]535 号文《关于核准山东莱芜金雷风电科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》，于 2015 年 4 月 13 日向社会公众公开发行新股数量 1,407 万股，其中发行新股 1,126 万股，公司股东公开发售股份 281 万股，4 月 22 日在深圳证券交易所正式挂牌交易，公司股票简称“金雷风电”，股票代码 300443。公开发行后，本公司注册资本变更为 5,626 万元。

2016 年 3 月 15 日，公司经股东大会审议通过了资本公积转增股本的议案，转增后公司注册资本变更为 11,252 万元。

2016 年 4 月公司完成了三证合一，取得了社会信用代码号为 91371200787153413N 的营业执照。

2016 年 7 月 6 日，公司取得中国证监会证监许可[2016]992 号文《关于核准山东莱芜金雷风电科技股份有限公司非公开发行的批复》，于 2016 年 7 月 18 日共计非公开发行人民币普通股 650.8401 万股，本次发行后公司注册资本变更为 11,902.8401 万元。

2017 年 4 月 18 日，公司经股东大会审议通过了资本公积转增股本的议案，转增后公司注册资本变更为 23,805.6802 万元。

2019 年 2 月，公司将名称变更为“金雷科技股份有限公司”，简称“金雷股份”，注册地址变更为“山东省济南市钢城区双元大街 18 号”。2019 年 10 月，公司对经营范围进行了变更，经过变更后的经营范围为：风电主轴研发、锻造，金属锻件、机械零部件加工销售；钢材、钢锭、钢坯、铸件、金属材料的批发零售；废旧金属制品回收；金属制品的检测和校准；货物及技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

2020 年 5 月 25 日，公司取得中国证券监督管理委员会证监许可[2020]982 号文《关于核准金雷科技股份有限公司非公开发行股票股份的批复》，于 2020 年 9 月 23 日共计非公开发行人民币普通股 2,369.6682 万股，本次发行后公司注册资本增至人民币 26,175.3484 万元。

截止本报告期末，公司登记信息如下：

统一社会信用代码：91371200787153413N

公司名称：金雷科技股份有限公司

公司注册地址：山东省济南市钢城区双元大街 18 号

法定代表人：伊廷雷

注册资本：贰亿陆仟壹佰柒拾伍万叁仟肆佰捌拾肆元整

经营范围：新能源原动设备制造；铸造机械制造；通用零部件制造；机械零件、零部件加工；黑色金属铸造；有色金属铸造；锻件及粉末冶金制品制造；金属表面处理及热处理加工；淬火加工；喷涂加工；发电机及发电机组制造。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

本公司及子公司主要从事风电主轴及其他大型铸锻件的研发、制造、机械加工和销售以及风能、太阳能发电的开发、生产。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第五届董事会第十三次会议于 2023 年 4 月 11 日批准。

报告期公司纳入合并范围的子公司共 2 户，详见本报告第十节、九、“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部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。除某些金融工具和投资性房地产外，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

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

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：

本公司主要从事风电主轴及其他大型铸锻件的研发、制造、机械加工和销售；本公司及子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本节第 29 项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，详见本节第 34 项描述。

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 2022 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2022 年度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

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

(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和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当期损益。

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投资收益，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

(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，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。

（5）分步处置股权直至丧失控制权的处理

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

在个别财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；属于“一揽子交易”的，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

- ①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。
- ②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

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

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。

10、金融工具

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。

但是，对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。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，计入留存收益。

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。

财务担保合同

财务担保合同不属于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，在初始确认时按公允价值计量，随后按照采用预期信用损失模型确定的预计负债的损失准备以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额两者之中的较高者进行后续计量。

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

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。

（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》定义的合同资产；
- 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、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款、合同资产，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：应收客户款
- 应收账款组合 2：质保金到期转为应收款

C、合同资产

- 合同资产组合 1：产品质保金

对于划分为组合的应收票据、合同资产，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：出口退税
- 其他应收款组合 2：保证金
- 其他应收款组合 3：内部往来
- 其他应收款组合 4：其他

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。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

详见金融工具。

12、应收账款

详见金融工具。

13、应收款项融资

详见金融工具。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见金融工具。

15、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、委托加工物资、发出商品、合同履约成本等。

（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。存货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

本公司低值易耗品和包装物领用时采用一次转销法摊销。

16、合同资产

详见金融工具。

17、合同成本

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。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。

18、长期股权投资

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三、21。

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。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三、21。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。

本公司投资性房地产的折旧方法：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20	5	4.75

20、固定资产

（1）确认条件

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

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	5-15	5	19.00-6.33
运输设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50
电子设备及其他	年限平均法	5	5	19.00

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

21、在建工程

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三、21。

22、借款费用

(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。

23、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、软件等。

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	50年	直线法
软件	10年	直线法
软件	3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三、21。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

24、长期资产减值

对子公司、联营企业和合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、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。

25、长期待摊费用

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

26、合同负债

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或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。

27、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

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。

28、预计负债

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。

29、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

(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（参见附注三、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

本公司销售商品收入确认的具体方法如下：

A.内销收入

a、公司负责发货并运输的，产品发出到达客户指定地点经客户检验并在“到货确认书”上签收后，此时产品所有权上的主要风险和报酬已完成转移，客户获得产品的实物控制权，公司完成合同履约义务。

b、由对方自提货物的，货物装车离场时，客户在“到货确认书”上签收，此时产品所有权上的主要风险和报酬已完成转移，客户获得产品的实物控制权，公司完成合同履约义务。

B.外销收入

a、执行工厂交货销售（FCA、EXW）

公司将货物装运至客户指定的承运人，发票和装运单同时提交给承运人，货物离场，产品在完成出口报关手续经海关放行并取得报关单和装运提单，此时产品所有权上的主要风险和报酬已完成转移，客户获得产品的实物控制权，公司完成合同履约义务。

b、执行离岸价销售(FOB)

公司按照合同约定的运输方式发运，产品在完成出口报关手续经海关放行并取得报关单和装运提单，此时产品所有权上的主要风险和报酬已完成转移，客户获得产品的实物控制权，公司完成合同履约义务。

c、执行到岸价(CIF、C&F)或到客户工厂（DAP）销售

公司按照合同约定的运输方式发运，产品在完成出口报关手续经海关放行并取得报关单和装运提单，货物到达合同约定的目的地，此时产品所有权上的主要风险和报酬已完成转移，客户获得产品的实物控制权，公司完成合同履约义务。

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

30、政府补助

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，计入当期损益或冲减相关成本；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或冲减相关成本。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，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入或冲减营业外支出。

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。

31、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除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：

- 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；
- 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：

- 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；
- 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。

32、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

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。

33、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

（1）金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

（2）应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(4) 未上市权益投资的公允价值确定

未上市的权益投资的公允价值是根据具有类似条款和风险特征的项目当前折现率折现的预计未来现金流量。这种估价要求本公司估计预期未来现金流量和折现率，因此具有不确定性。在有限情况下，如果用以确定公允价值的信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

(5) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

(6) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(7) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(8) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

34、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2021 年 12 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》，规定“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”和“关于	公司于 2023 年 4 月 11 日召开第五届董事会第十三次会议、第五届监事会第十三次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》	内容如下

<p>亏损合同的判断”等内容，自 2022 年 1 月 1 日起施行。</p> <p>2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》，规定“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容，自 2023 年 1 月 1 日起施行；“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”和“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”等内容自公布之日起施行。</p>		
--	--	--

《企业会计准则解释第 15 号》变更的主要内容如下（未作具体说明的事项以财政部文件为准）：

1、关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理

企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的（以下统称“试运行销售”）的，应当按照《企业会计准则第 14 号—收入》《企业会计准则第 1 号—存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益，不应将试运行销售相关收入抵销相关成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。试运行产出的有关产品或副产品在对外销售前，符合《企业会计准则第 1 号—存货》规定的应当确认为存货，符合其他相关企业会计准则中有关资产确认条件的应当确认为相关资产。

测试固定资产可否正常运转而发生的支出属于固定资产达到预定可使用状态前的必要支出，应当按照《企业会计准则第 4 号—固定资产》的有关规定，计入该固定资产成本。

2、关于亏损合同的判断

《企业会计准则第 13 号—或有事项》规定，亏损合同，是指履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。其中，“履行合同义务不可避免会发生的成本”应当反映退出该合同的最低净成本，即履行该合同的成本与未能履行该合同而发生的补偿或处罚两者之间的较低者。

《准则解释第 16 号》变更的主要内容如下：

1、关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理

对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，以下简称适用本解释的单项交易），不适用《企业会计准则第 18 号—所得税》第十一条（二）、第十三条关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。企业对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号—所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

2、关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理

对于企业按照《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等规定分类为权益工具的金融工具（如分类为权益工具的永续债等），相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，企业应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响。该股利的所得税影响通常与过去产生可供分配利润的交易或事项更为直接相关，企业应当按照与过去产生可供分配利润的交易或事项时所采用的会计处理相一致的方式，将股利的所得税影响计入当期损益或所有者权益项目（含其他综合收益项目）。对于所分配的利润来源于以前产生损益的交易或事项，该股利的所得税影响应当计入当期损益；对于所分配的利润来源于以前确认在所有者权益中的交易或事项，该股利的所得税影响应当计入所有者权益项目。

3、关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理

企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日，企业应当按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。上述规定同样适用于修改发生在等待期结束后情形。

如果由于修改延长或缩短了等待期，企业应当按照修改后的等待期进行上述会计处理（无需考虑不利修改的有关会计处理规定）。

如果企业取消一项以现金结算的股份支付，授予一项以权益结算的股份支付，并在授予权益工具日认定其是用来替代已取消的以现金结算的股份支付（因未满足可行权条件而被取消的除外）的，适用本解释的上述规定。

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售行为或者进口货物	13%/9%
城市维护建设税	应纳流转税额和当期免抵的增值税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	具体详见下表
教育费附加	应纳流转税额和当期免抵的增值税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额和当期免抵的增值税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
金雷科技股份有限公司	15%
山东金雷新能源有限公司	25%
山东金雷新能源重装有限公司	25%

2、税收优惠

（1）增值税出口退税

本公司出口产品享受“免、抵、退”税收优惠政策，报告期公司产品退税率为 13%。

（2）企业所得税

2021 年 12 月 7 日，公司取得由山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号为 GR202137000723），有效期 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》和《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32 号）的有关规定，本公司 2021 年至 2023 年减按 15% 税率征收企业所得税。

根据 2021 年 3 月 31 日《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部、税务总局公告 2021 年第 13 号），制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损

益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2021 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100% 在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2021 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200% 在税前摊销。

根据《财政部税务总局科技部关于加大支持科技创新税前扣除力度的公告》（2022 年第 28 号），高新技术企业在 2022 年 10 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日期间新购置的设备、器具，允许当年一次性全额在计算应纳税所得额时扣除，并允许在税前实行 100% 加计扣除。

（3）城镇土地使用税

根据《山东省财政厅 国家税务总局山东省税务局 山东省科学技术厅关于高新技术企业城镇土地使用税有关问题的通知》（鲁财税[2019]5 号）。2019 年 1 月 1 日以后认定的高新技术企业，自高新技术企业证书注明的发证时间所在年度起，按现行城镇土地使用税税额标准的 50% 计算缴纳城镇土地使用税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	16,821.38	28,518.36
银行存款	461,025,955.66	637,863,563.24
其他货币资金	14,115,282.05	4,111,274.57
合计	475,158,059.09	642,003,356.17

其他说明：

期末，其他货币资金主要为质量保函等保证金存款。

2、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	18,077,064.38	26,764,652.36
商业承兑票据	170,835,237.29	94,783,297.99
合计	188,912,301.67	121,547,950.35

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										

按组合计提坏账准备的应收票据	191,232,585.66	100.00%	2,320,283.99	1.21%	188,912,301.67	122,399,096.91	100.00%	851,146.56	0.70%	121,547,950.35
其中：										
银行承兑汇票	18,077,064.38	9.45%			18,077,064.38	26,764,652.36	21.87%			26,764,652.36
商业承兑汇票	173,155,521.28	90.55%	2,320,283.99	1.34%	170,835,237.29	95,634,444.55	78.13%	851,146.56	0.89%	94,783,297.99
合计	191,232,585.66	100.00%	2,320,283.99	1.21%	188,912,301.67	122,399,096.91	100.00%	851,146.56	0.70%	121,547,950.35

按组合计提坏账准备：2,320,283.99

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	18,077,064.38		
商业承兑汇票	173,155,521.28	2,320,283.99	1.34%
合计	191,232,585.66	2,320,283.99	

确定该组合依据的说明：

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：

- 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

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	851,146.56	1,469,137.43				2,320,283.99
合计	851,146.56	1,469,137.43				2,320,283.99

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		72,032,347.15
商业承兑票据		911,100.00
合计		72,943,447.15

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	839,144,677.13	100.00%	16,963,505.51	2.02%	822,181,171.62	531,434,957.37	100.00%	13,350,735.40	2.51%	518,084,221.97
其中：										
应收客户款	824,576,297.05	98.26%	11,801,517.42	1.43%	812,774,779.63	526,336,042.98	99.04%	9,421,295.92	1.79%	516,914,747.06
质保金到期转为应收款	14,568,380.08	1.74%	5,161,988.09	35.43%	9,406,391.99	5,098,914.39	0.96%	3,929,439.48	77.06%	1,169,474.91
合计	839,144,677.13	100.00%	16,963,505.51	2.02%	822,181,171.62	531,434,957.37	100.00%	13,350,735.40	2.51%	518,084,221.97

按组合计提坏账准备：11,801,517.42 组合计提项目：应收客户款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	821,053,135.25	11,002,112.01	1.34%
1-2年	3,523,161.80	799,405.41	22.69%
2-3年	0.00	0.00	
3-4年	0.00	0.00	

4-5 年	0.00	0.00	
5 年以上	0.00	0.00	
合计	824,576,297.05	11,801,517.42	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：5,161,988.09 组合计提项目：质保金到期转为应收款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	115,650.00	1,549.71	1.34%
1-2 年	410,054.86	93,041.45	22.69%
2-3 年	13,317,759.14	4,402,851.17	33.06%
3-4 年	111,036.08	50,665.76	45.63%
4-5 年			
5 年以上	613,880.00	613,880.00	100.00%
合计	14,568,380.08	5,161,988.09	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	821,168,785.25
1 至 2 年	3,933,216.66
2 至 3 年	13,317,759.14
3 年以上	724,916.08
3 至 4 年	111,036.08
4 至 5 年	0.00
5 年以上	613,880.00
合计	839,144,677.13

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	13,350,735.40	3,742,770.11		130,000.00		16,963,505.51
合计	13,350,735.40	3,742,770.11		130,000.00		16,963,505.51

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	130,000.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	64,886,055.02	7.73%	1,093,115.63
第二名	49,487,725.20	5.90%	663,135.52
第三名	46,716,352.60	5.57%	625,999.12
第四名	41,774,330.89	4.98%	800,023.91
第五名	37,148,950.97	4.43%	497,795.94
合计	240,013,414.68	28.61%	

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	154,239,422.21	108,560,960.74
合计	154,239,422.21	108,560,960.74

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

应收款项融资本期增加 567,895,956.20 元，本期减少 522,217,494.73 元，公允价值变动为 0.00 元。

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

适用 不适用

其他说明：

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	14,758,251.37	99.67%	13,069,328.33	94.19%
1 至 2 年	16,450.01	0.11%	788,598.40	5.68%
2 至 3 年	19,030.00	0.13%	13,822.24	0.10%
3 年以上	13,801.24	0.09%	4,466.67	0.03%
合计	14,807,532.62		13,876,215.64	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 6,762,312.15 元，占预付款项期末余额合计数的比例 45.67%。

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	7,478,875.58	6,008,341.19
合计	7,478,875.58	6,008,341.19

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	4,006,187.61	5,950,298.61
保证金	3,400,000.00	50,000.00
其他	104,430.00	39,780.00
合计	7,510,617.61	6,040,078.61

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	30,166.49	1,570.93	0.00	31,737.42
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		2,320.16		2,320.16
本期转回	2,315.55			2,315.55
2022 年 12 月 31 日余额	27,850.94	3,891.09		31,742.03

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内(含 1 年)	7,475,637.61
一年以内	7,475,637.61

1至2年	20,500.00
2至3年	2,500.00
3年以上	11,980.00
3至4年	11,980.00
合计	7,510,617.61

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	31,737.42	2,320.16	2,315.55			31,742.03
合计	31,737.42	2,320.16	2,315.55			31,742.03

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
出口退税	出口退税	4,006,187.61	一年以内	53.34%	20,030.94
客户 1	投标保证金	2,400,000.00	一年以内	31.95%	5,520.00
客户 2	投标保证金	800,000.00	一年以内	10.65%	1,840.00
客户 3	投标保证金	200,000.00	一年以内	2.66%	460.00
出租人 1	押金	20,000.00	一年以内	0.27%	46.00
合计		7,426,187.61		98.87%	27,896.94

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	204,097,028.92	0.00	204,097,028.92	188,054,284.29	112,640.04	187,941,644.25
在产品	263,437,913.36	1,305.01	263,436,608.35	178,379,755.13	337,088.56	178,042,666.57
库存商品	71,905,012.78	1,228,882.23	70,676,130.55	54,952,250.86	997,415.68	53,954,835.18
合同履约成本	238,082.59	0.00	238,082.59	247,897.21	0.00	247,897.21
发出商品	28,956,289.94	0.00	28,956,289.94	55,931,751.78	0.00	55,931,751.78
委托加工物资	6,387,793.15	0.00	6,387,793.15	353,612.88	0.00	353,612.88
合计	575,022,120.74	1,230,187.24	573,791,933.50	477,919,552.15	1,447,144.28	476,472,407.87

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	112,640.04	0.00		112,640.04		0.00
在产品	337,088.56	18,825.33		354,608.88		1,305.01
库存商品	997,415.68	1,118,252.25		886,785.70		1,228,882.23
周转材料				0.00		
消耗性生物资产				0.00		
合同履约成本	0.00			0.00		0.00
合计	1,447,144.28	1,137,077.58		1,354,034.62		1,230,187.24

项目	确定可变现净值/剩余对价与将要发生的成本的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备/合同履约成本减值准备的原因
原材料	部分原材料成本高于可变现净值	以前计提存货跌价的因素变更，可变现净值增加，计提的跌价转回/已销售、已领用
在产品	部分在产品成本高于可变现净值	
库存商品	部分库存商品成本高于可变现净值	

8、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	29,886,234.42	8,428,244.10	21,457,990.32	25,255,014.02	7,115,591.65	18,139,422.37
合计	29,886,234.42	8,428,244.10	21,457,990.32	25,255,014.02	7,115,591.65	18,139,422.37

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产	1,312,652.45			
合计	1,312,652.45			——

其他说明：

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	20,970,102.40	
多交或预缴的增值税额	42,855,338.10	362,706.96
待抵扣进项税额	40,026.73	149,007.15
未终止确认的票据	72,943,447.15	98,881,627.63
合计	136,808,914.38	99,393,341.74

其他说明：

10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额

湖南飞沃新能源科技股份有限公司	28,179,200.00	27,039,600.00
合计	28,179,200.00	27,039,600.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
湖南飞沃新能源科技股份有限公司		8,274,779.75			由于湖南飞沃新能源科技股份有限公司股权投资是本公司出于战略目的而计划长期持有的投资，因此本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。	

其他说明：

11、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他非流动金融资产	154,382,453.25	209,625,293.41
合计	154,382,453.25	209,625,293.41

其他说明：

(1) 本公司分别于 2016 年和 2017 年向深圳市达晨创联股权投资基金合伙企业（有限合伙）投资 3,200.00 万元和 4,800.00 万元，对该合伙企业的出资占比为 2.67%。

截至 2022 年 12 月 31 日，深圳市达晨创联股权投资基金合伙企业（有限合伙）累计向公司分配 9,472.80 万元，其中 8,000.00 万元的投资成本已全部收回，其公允价值为 95,854,584.22 元。

(2) 本公司于 2021 年向深圳市达晨创鸿私募股权投资企业（有限合伙）投资 5,000.00 万元，对该合伙企业的出资占比为 0.72%，截至 2022 年 12 月 31 日，其公允价值为 58,527,869.03 元。

12、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	24,696,962.11	0.00	0.00	24,696,962.11

2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 外购				0.00
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				0.00
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	24,696,962.11	0.00	0.00	24,696,962.11
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	4,433,976.50			4,433,976.50
2.本期增加金额	1,173,319.64	0.00	0.00	1,173,319.64
(1) 计提或摊销	1,173,319.64			1,173,319.64
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	5,607,296.14	0.00	0.00	5,607,296.14
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	19,089,665.97	0.00	0.00	19,089,665.97
2.期初账面价值	20,262,985.61	0.00	0.00	20,262,985.61

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 □不适用

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,160,208,674.28	950,399,660.23
固定资产清理	904,427.88	4,042,411.71
合计	1,161,113,102.16	954,442,071.94

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	347,052,334.17	855,861,886.33	9,354,344.26	58,906,142.04	1,271,174,706.80
2.本期增加金额	75,929,898.45	233,257,406.61	1,936,265.49	4,462,800.50	315,586,371.05
(1) 购置	182,980.93	11,501,575.79	1,936,265.49	3,453,127.59	17,073,949.80
(2) 在建工程转入	75,746,917.52	221,755,830.82		1,009,672.91	298,512,421.25
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	87,379.08	8,048,698.69	37,435.90	620,210.16	8,793,723.83
(1) 处置或报废	87,379.08	8,048,698.69	37,435.90	620,210.16	8,793,723.83
(2) 技改转出					
(3) 其他减少					
4.期末余额	422,894,853.54	1,081,070,594.25	11,253,173.85	62,748,732.38	1,577,967,354.02

二、累计折旧					
1.期初余额	69,557,608.98	208,996,217.55	3,777,945.53	37,796,381.95	320,128,154.01
2.本期增加金额	18,855,830.22	78,134,652.65	1,000,173.27	6,506,980.88	104,497,637.02
(1) 计提	18,855,830.22	78,134,652.65	1,000,173.27	6,506,980.88	104,497,637.02
3.本期减少金额	42,089.64	6,702,899.13	35,564.10	542,508.35	7,323,061.22
(1) 处置或报废	42,089.64	6,702,899.13	35,564.10	542,508.35	7,323,061.22
4.期末余额	88,371,349.56	280,427,971.07	4,742,554.70	43,760,854.48	417,302,729.81
三、减值准备					
1.期初余额		644,991.73		1,900.83	646,892.56
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		190,942.63			190,942.63
(1) 处置或报废		190,942.63			190,942.63
4.期末余额		454,049.10		1,900.83	455,949.93
四、账面价值					
1.期末账面价值	334,523,503.98	800,188,574.08	6,510,619.15	18,985,977.07	1,160,208,674.28
2.期初账面价值	277,494,725.19	646,220,677.05	5,576,398.73	21,107,859.26	950,399,660.23

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	754,605.20	259,215.07	454,049.10	41,341.03	
电子设备及其他	5,529.91	3,352.58	1,900.83	276.50	
合计	760,135.11	262,567.65	455,949.93	41,617.53	

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
其他房屋建筑	5,390,367.92	正在履行审批手续

其他说明：

(4) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	904,427.88	4,042,411.71
合计	904,427.88	4,042,411.71

其他说明：

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	824,827,920.69	185,237,053.32
工程物资	1,817,973.45	0.00
合计	826,645,894.14	185,237,053.32

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
海上风电主轴与其他精密传动轴建设				41,214,784.18		41,214,784.18
8000支MW级风电主轴生产线优化升级改造项目	190,565.57		190,565.57	12,914,431.09		12,914,431.09
海上风电智能装备				111,659,144.61		111,659,144.61
海上风电核心部件数字化制造项目	797,860,296.71		797,860,296.71	1,618,861.20		1,618,861.20
其他工程	26,777,058.41		26,777,058.41	17,829,832.24		17,829,832.24
合计	824,827,920.69		824,827,920.69	185,237,053.32		185,237,053.32

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
海上风电主轴与其他精密传动轴建设	505,500,000.00	41,214,784.18	32,848,116.15	74,062,900.33	0.00		110.25%	100%				募股资金
8000支MW级风电主轴生产线优化升级改造项目	105,610,000.00	12,914,431.09	6,298,549.33	19,022,414.85	0.00	190,565.57	96.11%	98.71%				其他
海上风电智能装备	181,370,000.00	111,659,144.61	53,904,297.24	165,563,441.85	0.00	0.00	117.48%	100%				其他
海上风电核心部件数字化制造项目	1,888,510,000.00	1,618,861.20	797,311,782.17	1,070,346.66	0.00	797,860,296.71	49.11%	72%	3,956,284.66	3,956,284.66	3.50%	其他
合计	2,680,990,000.00	167,407,221.08	890,362,744.89	259,719,103.69	0.00	798,050,862.28			3,956,284.66	3,956,284.66	3.50%	

(3) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程物资	1,817,973.45		1,817,973.45			0.00
合计	1,817,973.45		1,817,973.45			0.00

其他说明：

重要在建工程项目本期变动情况中“海上风电核心部件数字化制造项目”预算数不包括铺底流动资金。

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	118,678,872.93			3,412,984.59	122,091,857.52
2.本期增加金额	115,617,500.00			920,353.97	116,537,853.97
(1) 购置	115,617,500.00			920,353.97	116,537,853.97
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	234,296,372.93			4,333,338.56	238,629,711.49
二、累计摊销					
1.期初余额	12,336,306.59			1,674,720.89	14,011,027.48
2.本期增加金额	4,444,691.03			392,859.24	4,837,550.27
(1) 计提	4,444,691.03			392,859.24	4,837,550.27
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	16,780,997.62			2,067,580.13	18,848,577.75
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	217,515,375.31			2,265,758.43	219,781,133.74
2.期初账面价值	106,342,566.34			1,738,263.70	108,080,830.04

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 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	43,453,034.22	6,517,955.13	34,621,650.16	5,193,247.51
递延收益	42,421,633.26	6,363,244.99	34,199,692.31	5,129,953.85
合计	85,874,667.48	12,881,200.12	68,821,342.47	10,323,201.36

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产一次性扣除	381,234,919.77	57,185,237.96	180,754,562.58	27,113,184.39
公允价值变动	32,657,233.00	4,898,584.95	86,760,473.16	13,014,070.97
合计	413,892,152.77	62,083,822.91	267,515,035.74	40,127,255.36

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	14,803,882.80	2,014,520.88
资产减值准备	623.64	149.40
合计	14,804,506.44	2,014,670.28

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	244,147.72	1,006,816.14	
2024 年	840,432.51	840,432.51	
2025 年			
2026 年	167,272.23	167,272.23	
2027 年	13,552,030.34		
合计	14,803,882.80	2,014,520.88	

其他说明：

17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	96,307,382.06	12,588,532.27	83,718,849.79	67,930,395.92	9,738,432.07	58,191,963.85
预付工程及设备款	13,340,240.48	0.00	13,340,240.48			
合计	109,647,622.54	12,588,532.27	97,059,090.27	67,930,395.92	9,738,432.07	58,191,963.85

其他说明：

18、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	36,205,000.00	83,800,000.00
信用借款	329,282,310.00	
合计	365,487,310.00	83,800,000.00

短期借款分类的说明：

质押借款为信用等级低的银行承兑汇票贴现。

19、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	70,299,563.34	66,094,173.00
工程款	37,009,801.26	5,664,432.57
设备款	41,443,446.48	19,484,066.65
其他	24,501,006.05	9,397,917.08
合计	173,253,817.13	100,640,589.30

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
济南巨能数控机械有限公司	1,713,691.66	质保金未到期
山东力山特智能科技股份有限公司	1,450,500.00	质保金未到期
中国十七冶集团有限公司	1,184,866.68	质保金未结算
合计	4,349,058.34	

其他说明：

20、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

房屋租金	635,313.30	635,313.30
其他	80,520.46	73,712.76
合计	715,833.76	709,026.06

21、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	10,968,895.27	1,860,209.00
合计	10,968,895.27	1,860,209.00

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

22、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,966,260.71	191,105,183.64	187,935,366.13	14,136,078.22
二、离职后福利-设定提存计划		22,130,285.05	22,130,285.05	
合计	10,966,260.71	213,235,468.69	210,065,651.18	14,136,078.22

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	10,235,993.97	154,450,353.19	151,280,535.68	13,405,811.48
2、职工福利费		16,296,449.31	16,296,449.31	
3、社会保险费		11,932,971.47	11,932,971.47	
其中：医疗保险费		10,544,251.21	10,544,251.21	
工伤保险费		1,388,720.26	1,388,720.26	
4、住房公积金		7,696,259.66	7,696,259.66	
5、工会经费和职工教育经费	730,266.74	729,150.01	729,150.01	730,266.74
合计	10,966,260.71	191,105,183.64	187,935,366.13	14,136,078.22

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		21,201,006.94	21,201,006.94	
2、失业保险费		929,278.11	929,278.11	
合计		22,130,285.05	22,130,285.05	

其他说明：

公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司养老保险按照核定基数的 24%（单位 16%、个人 8%）；本公司失业保险按照核定基数的 1%（单位 0.7%、个人 0.3%）每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业所得税		33,753,298.52
个人所得税	296,202.24	234,277.89
城市维护建设税	213,302.08	324,521.80
房产税	941,914.46	788,644.73
土地使用税	527,766.32	1,207,548.20
其他税种	292,140.53	317,686.76
合计	2,271,325.63	36,625,977.90

其他说明：

期末应交企业所得税较去年同期余额变动较大，主要是 2022 年第四季度公司享受“高新技术企业购置设备器具企业所得税税前一次性扣除和 100% 加计扣除政策”税收优惠政策，第四季度应交企业所得税减少所致。

24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	201,657.00	231,657.00
合计	201,657.00	231,657.00

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金	139,940.00	139,940.00
保证金	43,000.00	3,000.00
其他	18,717.00	88,717.00
合计	201,657.00	231,657.00

25、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	215,997.07	241,826.75
已背书未终止确认的商业汇票	36,738,447.15	15,081,627.63
合计	36,954,444.22	15,323,454.38

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

26、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	599,590,903.80	0.00
合计	599,590,903.80	

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

27、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	34,199,692.31	12,643,000.00	4,421,059.05	42,421,633.26	与资产相关的政府补助
合计	34,199,692.31	12,643,000.00	4,421,059.05	42,421,633.26	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
重型装备项目建设资金	1,018,805.63			103,607.28			915,198.35	与资产相关
风电主轴加热炉节能环保提升项目	4,257,876.83			851,575.44			3,406,301.39	与资产相关
“智慧节能示范市项目”企业补贴资金	600,000.00			80,000.00			520,000.00	与资产相关
海上风电智能制造项目	25,738,273.00			714,952.05			25,023,320.95	与资产相关
工业企业技术装备投入补助	2,344,736.85			852,631.56			1,492,105.29	与资产相关
红色车间党建示范补助	240,000.00			1,004.18			238,995.82	与资产相关
海上风电主轴与其他精密传动轴项目		5,492,000.00		112,081.64			5,379,918.36	与资产相关
年产 8000 支 MW 风电主轴生产线优化改造项目		151,000.00		5,206.90			145,793.10	与资产相关
泰山产业领军人才项目		7,000,000.00		1,700,000.00			5,300,000.00	与资产相关

其他说明：

28、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）	期末余额
--	------	-------------	------

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	261,753,484.00						261,753,484.00

其他说明：

29、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,149,812,167.64			1,149,812,167.64
其他资本公积	3,680,000.00			3,680,000.00
合计	1,153,492,167.64			1,153,492,167.64

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

30、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	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	6,064,902.79	1,139,600.00			170,940.00	968,660.00		7,033,562.79
其他权益工具投资公允价值变动	6,064,902.79	1,139,600.00			170,940.00	968,660.00		7,033,562.79
其他综合收益合计	6,064,902.79	1,139,600.00			170,940.00	968,660.00		7,033,562.79

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：

31、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	327,245.54	3,669,172.58	3,981,664.80	14,753.32

合计	327,245.54	3,669,172.58	3,981,664.80	14,753.32
----	------------	--------------	--------------	-----------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

32、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	163,350,749.30			163,350,749.30
合计	163,350,749.30			163,350,749.30

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,667,816,546.28	1,328,490,801.33
调整后期初未分配利润	1,667,816,546.28	1,328,490,801.33
加：本期归属于母公司所有者的净利润	352,420,956.11	496,377,835.35
应付普通股股利		157,052,090.40
期末未分配利润	2,020,237,502.39	1,667,816,546.28

调整期初未分配利润明细：

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

34、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,802,382,776.07	1,260,405,270.35	1,640,827,161.29	995,085,268.82
其他业务	9,198,953.65	8,140,507.72	10,012,138.52	9,387,283.52

合计	1,811,581,729.72	1,268,545,778.07	1,650,839,299.81	1,004,472,552.34
----	------------------	------------------	------------------	------------------

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	1,811,581,729.72			1,811,581,729.72
其中：				
风电主轴	1,581,630,885.82			1,581,630,885.82
其他精密轴	172,984,070.82			172,984,070.82
其他	56,966,773.08			56,966,773.08
按经营地区分类				
其中：				
境内	1,285,657,699.71			1,285,657,699.71
境外	525,924,030.01			525,924,030.01
市场或客户类型				
其中：				
风电行业	1,594,782,266.72			1,594,782,266.72
自由锻件行业	160,951,386.47			160,951,386.47
其他行业	55,848,076.53			55,848,076.53
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类	1,811,581,729.72			1,811,581,729.72
其中：				
主营业务收入	1,802,382,776.07			1,802,382,776.07
（1）在某一时点确认	1,802,382,776.07			1,802,382,776.07
其他业务收入	9,198,953.65			9,198,953.65
（1）在某一时点确认	7,928,327.05			7,928,327.05
（2）租赁收入	1,270,626.60			1,270,626.60
按合同期限分类				

其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计	1,811,581,729.72			1,811,581,729.72

与履约义务相关的信息：

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的控制权时确认收入。

其他说明：

35、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,039,165.85	4,627,827.92
教育费附加	2,885,118.48	3,305,591.38
资源税	154,995.00	86,910.00
房产税	3,973,782.06	3,471,554.56
土地使用税	1,394,987.87	4,551,000.74
车船使用税	16,717.34	14,504.66
印花税	1,481,616.12	275,148.50
其他	120,641.62	110,845.64
合计	14,067,024.34	16,443,383.40

其他说明：

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,086,910.64	6,323,327.35
其他	1,584,736.76	1,576,747.46

合计	8,671,647.40	7,900,074.81
----	--------------	--------------

其他说明：

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,069,100.23	17,213,590.37
福利费	16,296,449.31	12,868,651.31
折旧费	6,796,625.71	6,498,221.98
无形资产摊销	4,483,234.14	2,287,949.17
聘请中介机构费	1,994,988.10	3,043,060.80
业务招待费	2,198,595.14	2,520,576.60
物料消耗	2,070,714.21	1,828,781.50
其他	9,889,770.25	7,058,616.25
合计	69,799,477.09	53,319,447.98

其他说明：

38、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
折旧	4,648,020.79	3,945,737.56
职工薪酬	28,401,173.56	23,223,858.86
材料消耗	28,884,025.51	17,764,947.50
燃料动力	839,362.04	2,100,931.54
其他	3,203,158.12	4,104,961.95
合计	65,975,740.02	51,140,437.41

其他说明：

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,118,158.50	
减：利息资本化	3,956,284.66	
减：利息收入	14,087,387.83	12,268,181.81
承兑汇票贴息	3,705,780.10	5,977,664.19
汇兑损益	-8,462,065.70	8,564,835.31
减：汇兑损益资本化		
手续费及其他	349,527.69	223,537.32
合计	-13,332,271.90	2,497,855.01

其他说明：

40、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
风电主轴加热炉节能环保提升项目	851,575.44	851,575.44
工业企业技术装备投入补助资金	852,631.56	355,263.15
海上风电智能制造项目	714,952.05	
稳岗补贴	939,402.17	125,197.47
泰山领军人才工程蓝色人才专项启动工作经费	1,700,000.00	
济南市钢城区工业和信息化局奖励	970,000.00	
山东省重点扶持区域引进急需紧缺人才项目	700,000.00	
鼓励企业创新发展奖励资金	500,000.00	
高质量企业发展奖励资金		2,000,000.00
其他	1,131,394.17	736,426.38
合计	8,359,955.39	4,068,462.44

41、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	698,465.76	5,158,366.86
金融工具持有期间的投资收益	14,728,000.00	
合计	15,426,465.76	5,158,366.86

其他说明：

金融工具持有期间的投资收益系深圳市达晨创联股权投资基金合伙企业（有限合伙）的分配款。

42、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产	-31,802,840.16	53,071,465.85
合计	-31,802,840.16	53,071,465.85

其他说明：

43、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-4.61	60,772.83
应收票据坏账损失	-1,469,137.43	-419,400.37
应收账款坏账损失	-4,437,518.38	-1,062,785.72
合计	-5,906,660.42	-1,421,413.26

其他说明：

44、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,071,191.89	-66,704.76
十二、合同资产减值损失	-3,468,004.38	-2,731,629.18
合计	-4,539,196.27	-2,798,333.94

其他说明：

45、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
资产处置收益	-112,370.11	-149,030.19
合计	-112,370.11	-149,030.19

46、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	5,000.00	1,500,000.00	5,000.00
非流动资产报废收益	32,480.81		32,480.81
其他	249,891.78	175,095.39	249,891.78
合计	287,372.59	1,675,095.39	287,372.59

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关
党建扶持 经费	东营市委 经济开发 区工作委 员会人力 资源部	奖励	因符合地 方政府招 商引资等 地方性扶 持政策而 获得的补 助	否	否	5,000.00		与收益相 关
合计						5,000.00		

其他说明：

47、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非货币性资产交换损失	0.00	0.00	0.00
对外捐赠	400,000.00	206,000.00	400,000.00

非流动资产毁损报废损失	110,438.22	40,382.63	110,438.22
其他	82,602.11	13,298.82	82,602.11
合计	593,040.33	259,681.45	593,040.33

其他说明：

48、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,325,436.24	71,256,337.43
递延所得税费用	19,227,628.80	6,776,307.78
合计	26,553,065.04	78,032,645.21

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	378,974,021.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	56,846,103.17
子公司适用不同税率的影响	-1,312,321.80
调整以前期间所得税的影响	-340,579.65
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	207,401.50
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-190,667.11
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,388,007.59
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-8,170,546.80
高新技术企业四季度新购置的设备、器具加计扣除	-23,874,331.86
所得税费用	26,553,065.04

其他说明：

49、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用--利息收入	14,087,387.83	12,268,181.81
政府补助收入	16,134,752.17	32,555,070.47
其他	381,313.54	1,823,405.28
合计	30,603,453.54	46,646,657.56

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用--手续费	203,806.23	223,537.32
业务招待费	2,756,284.88	3,016,268.32
差旅费	695,055.48	920,800.24
办公费	950,309.02	827,343.26
通讯费	240,102.20	175,234.58
维修费	351,270.51	324,349.58
中介机构费	1,993,988.10	3,127,966.46
物料消耗	2,070,693.21	1,828,781.50
其他研发费用	32,926,545.67	23,970,840.99
其他	15,584,505.73	5,693,934.67
合计	57,772,561.03	40,109,056.92

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

结构性存款到期收回		320,000,000.00
合计		320,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到中登公司代扣的分红个税	38,008.80	6,904,516.26
合计	38,008.80	6,904,516.26

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
缴纳中登公司代扣的分红个税	42,976.80	7,046,460.07
支付非公开中介费用	1,460,000.00	
合计	1,502,976.80	7,046,460.07

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

50、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		

净利润	352,420,956.11	496,377,835.35
加：资产减值准备	10,445,856.69	4,219,747.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	105,670,956.66	85,202,467.09
使用权资产折旧		
无形资产摊销	4,837,550.27	2,623,516.34
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	112,370.11	149,030.19
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	110,438.22	40,382.63
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	31,802,840.16	-53,071,465.85
财务费用（收益以“－”号填列）	5,847,240.15	2,143,247.56
投资损失（收益以“－”号填列）	-15,426,465.76	-5,158,366.86
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,557,998.76	-4,329,073.07
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	21,956,567.55	11,105,380.85
存货的减少（增加以“－”号填列）	-95,089,036.94	-139,794,904.48
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-737,842,337.18	-219,921,891.22
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	171,891,526.30	114,214,141.91
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-145,819,536.42	293,800,047.64
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	461,042,777.04	637,892,081.60
减：现金的期初余额	637,892,081.60	419,508,302.42
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	-176,849,304.56	218,383,779.18
--------------	-----------------	----------------

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	461,042,777.04	637,892,081.60
其中：库存现金	16,821.38	28,518.36
可随时用于支付的银行存款	461,025,955.66	637,863,563.24
三、期末现金及现金等价物余额	461,042,777.04	637,892,081.60

其他说明：

51、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	14,115,282.05	保函保证金及农民工工资保证金
列报于其他流动资产的已贴现未终止确认的票据	36,205,000.00	质押借款
合计	50,320,282.05	

其他说明：

52、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			2,008,210.65
其中：美元	288,345.44	6.9646	2,008,210.65
欧元			
港币			
应收账款			84,471,577.13
其中：美元	6,766,788.50	6.9646	47,127,975.19

欧元	5,030,864.21	7.4229	37,343,601.94
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			1,362,070.65
其中：美元	195,570.55	6.9646	1,362,070.65

其他说明：

53、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
济南市钢城区工业和信息化局奖励	970,000.00	其他收益	970,000.00
稳岗补贴	939,402.17	其他收益	939,402.17
山东省重点扶持区域引进急需紧缺人才项目	700,000.00	其他收益	700,000.00
鼓励企业创新发展奖励资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
泰山领军人才工程蓝色人才专项启动工作经费	7,000,000.00	递延收益	1,700,000.00
海上风电主轴与其他精密传动轴项目	5,492,000.00	递延收益	112,081.64
其他	533,350.00	递延收益、营业外收入、其他收益	387,556.90
合计	16,134,752.17		5,309,040.71

八、合并范围的变更

1、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：

2021年7月22日，公司注册成立二级子公司山东金雷新能源装备有限公司，已于2022年1月20日注销。注销时该公司尚未开展任何业务，公司也尚未出资。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
山东金雷新能源有限公司	济南钢城	济南钢城	风能发电、太阳能发电项目的开发、生产、销售等	100.00%		投资设立
山东金雷新能源重装有限公司	山东东营	山东东营	新能源原动设备制造等	100.00%		投资设立
山东金雷新能源装备有限公司	山东威海	山东威海	机械零件、零部件加工等		100.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

2、其他

2021年7月22日，公司注册成立二级子公司山东金雷新能源装备有限公司，已于2022年1月20日注销。注销时该公司尚未开展任何业务，公司也尚未出资。

十、与金融工具相关的风险

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、交易性金融资产、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、长期借款。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、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、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风电行业 and 不同地区的客户。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 28.61%；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 98.87%。

（2）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。

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。

于 2022 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币元）：

项目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
美元	1,362,070.65	1,806,772.26	49,136,185.84	94,035,798.29
欧元			37,343,601.94	29,458,498.01
合计	1,362,070.65	1,806,772.26	86,479,787.78	123,494,296.30

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险；保持与经营外汇业务金融机构的紧密合作；通过调整销售策略、外汇套期保值方式等来降低或规避出口业务中发生的人民币升值等不可控制的风险等。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资		28,179,200.00		28,179,200.00
其他非流动金融资产			154,382,453.25	154,382,453.25
应收款项融资			154,239,422.21	154,239,422.21
持续以公允价值计量的资产总额		28,179,200.00	308,621,875.46	336,801,075.46
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、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

本公司第二层次公允价值计量项目系持有的新三板挂牌公司 2.49% 的股权，根据该公司实际情况结合行业发展状况，采用金融资产预期收益率确定其公允价值。

3、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

本公司第三层次公允价值计量项目：1、应收款项融资主要为银行承兑汇票、数字化应收账款债券凭证，采用票面金额确定其公允价值；2、其他非流动金融资产系参与的有限合伙企业，根据其经营环境和经营情况、财务状况等，采用估值技术确定其公允价值。

4、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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应付账款和其他应付款等。

上述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。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本公司的控股股东为伊廷雷，截至本报告期末持股比例为 39.22%，伊廷雷及其一致行动人合计持有公司 39.987% 的股份，为公司实际控制人。

本企业最终控制方是伊廷雷。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注本报告第三节、九。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
公司董事、监事、高级管理人员	董事、监事、高级管理人员
济南金鸣咨询有限公司	属于同一实际控制人控制下的企业
济南金鸿投资有限公司	属于同一实际控制人控制下的企业

其他说明：

公司董事、监事、高级管理人员具体情况详见本报告第四节、七、1。

4、关联交易情况

(1) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山东金雷新能源重装有限公司	1,200,000,000.00	2022 年 08 月 08 日	2030 年 08 月 07 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

关联担保情况为本公司为全资子公司山东金雷新能源重装有限公司提供连带责任保证担保。

(2) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	6,800,917.00	5,822,290.00

十三、承诺及或有事项

1、其他

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺及或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

截至 2023 年 4 月 11 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

1、其他

详见本报告第六节、十六。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
按单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	839,144,677.13	100.00%	16,963,505.51	2.02%	822,181,171.62	531,434,957.37	100.00%	13,350,735.40	2.51%	518,084,221.97
其中:										
应收客户款	824,576,297.05	98.26%	11,801,517.42	1.43%	812,774,779.63	526,336,042.98	99.04%	9,421,295.92	1.79%	516,914,747.06
质保金到期转为应收款	14,568,380.08	1.74%	5,161,988.09	35.43%	9,406,391.99	5,098,914.39	0.96%	3,929,439.48	77.06%	1,169,474.91
合计	839,144,677.13	100.00%	16,963,505.51	2.02%	822,181,171.62	531,434,957.37	100.00%	13,350,735.40	2.51%	518,084,221.97

按组合计提坏账准备: 11,801,517.42 组合计提项目: 应收客户款

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	821,053,135.25	11,002,112.01	1.34%
1-2年	3,523,161.80	799,405.41	22.69%
2-3年	0.00	0.00	
3-4年	0.00	0.00	
4-5年			
5年以上	0.00	0.00	
合计	824,576,297.05	11,801,517.42	

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 5,161,988.09 组合计提项目: 质保金到期转为应收款

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	115,650.00	1,549.71	1.34%

1-2 年	410,054.86	93,041.45	22.69%
2-3 年	13,317,759.14	4,402,851.17	33.06%
3-4 年	111,036.08	50,665.76	45.63%
4-5 年			
5 年以上	613,880.00	613,880.00	100.00%
合计	14,568,380.08	5,161,988.09	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	821,168,785.25
1 至 2 年	3,933,216.66
2 至 3 年	13,317,759.14
3 年以上	724,916.08
3 至 4 年	111,036.08
5 年以上	613,880.00
合计	839,144,677.13

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	13,350,735.40	3,742,770.11		130,000.00		16,963,505.51
合计	13,350,735.40	3,742,770.11		130,000.00		16,963,505.51

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	130,000.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	64,886,055.02	7.73%	1,093,115.63
第二名	49,487,725.20	5.90%	663,135.52
第三名	46,716,352.60	5.57%	625,999.12
第四名	41,774,330.89	4.98%	800,023.91
第五名	37,148,950.97	4.43%	497,795.94
合计	240,013,414.68	28.61%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	9,985,461.73	5,990,490.59
合计	9,985,461.73	5,990,490.59

(1) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	4,006,187.61	5,950,298.61
保证金	3,400,000.00	50,000.00
内部往来	2,574,412.51	

其他	35,980.00	21,780.00
合计	10,016,580.12	6,022,078.61

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	30,166.49	1,421.53		31,588.02
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		1,845.92		1,845.92
本期转回	2,315.55			2,315.55
2022 年 12 月 31 日余额	27,850.94	3,267.45		31,118.39

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	9,999,600.12
1 年以内	9,999,600.12
1 至 2 年	2,500.00
2 至 3 年	2,500.00
3 年以上	11,980.00
3 至 4 年	11,980.00
合计	10,016,580.12

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	31,588.02	1,845.92	2,315.55			31,118.39
合计	31,588.02	1,845.92	2,315.55			31,118.39

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
出口退税	出口退税	4,006,187.61	1 年以内	40.00%	20,030.94
金雷重装	内部往来	2,574,412.51	1 年以内	25.70%	0.00
客户 1	投标保证金	2,400,000.00	1 年以内	23.96%	5,520.00
客户 2	投标保证金	800,000.00	1 年以内	7.99%	1,840.00
客户 3	投标保证金	200,000.00	1 年以内	2.00%	460.00
合计		9,980,600.12		99.65%	27,850.94

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	450,000,000.00		450,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00
合计	450,000,000.00		450,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
山东金雷新能源有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
山东金雷新能源重装有限公司	10,000,000.00	390,000,000.00				400,000,000.00	
合计	60,000,000.00	390,000,000.00				450,000,000.00	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,802,382,776.07	1,260,405,270.35	1,640,827,161.29	995,085,268.82
其他业务	9,198,953.65	8,140,507.72	10,012,138.52	9,387,283.52
合计	1,811,581,729.72	1,268,545,778.07	1,650,839,299.81	1,004,472,552.34

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	1,811,581,729.72			1,811,581,729.72
其中：				
风电主轴	1,581,630,885.82			1,581,630,885.82
其他精密轴	172,984,070.82			172,984,070.82
其他	56,966,773.08			56,966,773.08
按经营地区分类				
其中：				
境内	1,285,657,699.71			1,285,657,699.71
境外	525,924,030.01			525,924,030.01
市场或客户类型				
其中：				
风电行业	1,594,782,266.72			1,594,782,266.72
自由锻件行业	160,951,386.47			160,951,386.47
其他行业	55,848,076.53			55,848,076.53
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类	1,811,581,729.72			1,811,581,729.72
其中：				
主营业务收入	1,802,382,776.07			1,802,382,776.07
（1）在某一时点确认	1,802,382,776.07			1,802,382,776.07
其他业务收入	9,198,953.65			9,198,953.65

(1) 在某一时点确认	7,928,327.05			7,928,327.05
(2) 租赁收入	1,270,626.60			1,270,626.60
按合同期限分类				
其中:				
按销售渠道分类				
其中:				
合计	1,811,581,729.72			1,811,581,729.72

与履约义务相关的信息:

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的控制权时确认收入。

其他说明:

5、投资收益

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	698,465.76	5,158,366.86
金融工具持有期间的投资收益	14,728,000.00	
合计	15,426,465.76	5,158,366.86

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位:元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-190,327.52	
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	7,912,811.22	
委托他人投资或管理资产的损益	698,465.76	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得	-17,074,840.16	

的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-232,710.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	452,144.17	
减：所得税影响额	-1,284,680.73	
合计	-7,149,776.13	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	10.28%	1.3464	1.3464
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.48%	1.3736	1.3736