



# 金呢股份

NEEQ : 832334

## 江苏金呢工程织物股份有限公司

Jiansu Jinni Engineered Fabric Co.,Ltd



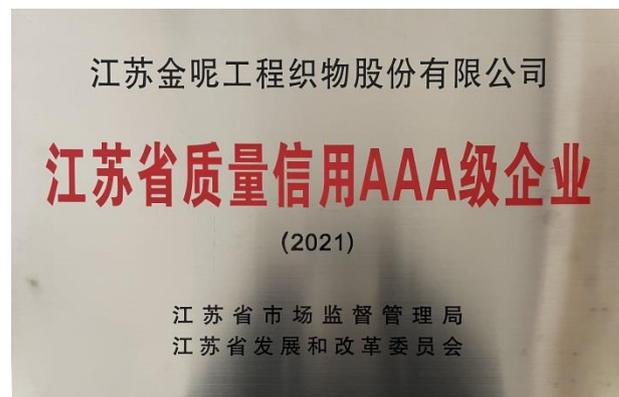
## 年度报告

— 2021 —

## 公司年度大事记

经公司 2020 年度股东大会审议通过，2021 年 6 月，公司向 2021 年 6 月 1 日登记在册的全体股东派发现金红利 11,719,718.50 元。

2021 年荣获《江苏省工业企业质量信用 AAA 级企业》由江苏省市场监督管理局、江苏省发展和改革委员会联合颁发。



2021 年公司按照《测量管理体系-测量过程和测量设备的要求》标准全部符合。2021 年 6 月获得《测量管理体系认证 AAA 证书》。



2021 年 11 月公司产品荣获《中国纺织工业联合会专利奖-银奖》，由中国纺织工业联合会颁发。



## 目 录

|     |                           |     |
|-----|---------------------------|-----|
| 第一节 | 重要提示、目录和释义 .....          | 4   |
| 第二节 | 公司概况 .....                | 7   |
| 第三节 | 会计数据、经营情况和管理层分析 .....     | 9   |
| 第四节 | 重大事件 .....                | 16  |
| 第五节 | 股份变动、融资和利润分配 .....        | 22  |
| 第六节 | 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 ..... | 26  |
| 第七节 | 公司治理、内部控制和投资者保护 .....     | 30  |
| 第八节 | 财务会计报告 .....              | 34  |
| 第九节 | 备查文件目录 .....              | 112 |

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 【声明】

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

公司负责人陆平、主管会计工作负责人黄新颜及会计机构负责人（会计主管人员）黄新颜保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

| 事项   | 是或否  |
|--|--|
| 是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性                     | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 董事会是否审议通过年度报告  | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未出席董事会审议年度报告的董事                                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未按要求披露的事项  | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 是否被出具非标准审计意见   | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

#### 1、未按要求披露的事项及原因

因涉及商业秘密，应收账款、主要客户收入、不完整披露客户名称，预付账款不完整披露供应商名称、财务部分数据未披露情况。

#### 2、董事会就非标准审计意见的说明

1、合理调配资源，细化公司管理及相关制度，进一步推动公司内控体系建设工作，更加有效的降低相关成本，防范运营风险。

2、控制公司销售费用，节约增效。针对销售环节加强精细化管理，采用有效客户转化率高的营销方式，获得更高投入回报。

### 【重大风险提示表】

| 重大风险事项名称 | 重大风险事项描述及分析   |
|----------|---|
| 1、对外担保风险 | 报告期内，公司存在以连带责任保证方式为其他企业银行借款提供担保，截至 2021 年 12 月 31 日，公司正在履行对外担保合同共 1 笔，对外担保总额 1,800 万元，对外担保总额占公司期末 |

|                             |   |
|-----------------------------|---|
|                             | 净资产比重为 6.70%，对外担保金额较大，如果被担保方未能在合同规定的期限内归还银行贷款，公司将承担偿还风险。  |
| 2、福利企业政策风险                  | <p>公司是经南通市民政局审核确认的社会福利企业，持有南通市民政局颁发的《社会福利企业证书》（福企证字第 32000602039 号）。根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》（财税[2007]92 号）和国家税务总局、民政部、中国残疾人联合会《关于促进残疾人就业税收优惠政策征管办法的通知》（国税发[2007]67 号）的规定，公司享受增值税按实际安置残疾人员的人数限额退税、所得税采取工资成本加计扣除的税收优惠。根据财政部、国家税务总局《关于安置残疾人就业单位城镇土地使用税等政策的通知》（财税[2010]121 号），以及江苏省财政厅、江苏省地方税务局转发《财政部国家税务总局关于安置残疾人就业单位城镇土地使用税等政策的通知》（苏财税[2011]3 号）的规定，公司享受免征该年度城镇土地使用税的优惠。根据以上政策，公司报告期内享受以下税收优惠：增值税即征即退，退税标准按当地最低工资标准的四倍给予返还（2020x4x12=96960 元/年）；企业所得税计算时按照残疾人工资一倍加计扣除；免征城镇土地使用税。报告期内公司退税收入为 686.26 万元，占当期净利润的-51.73%，优惠政策对公司经营业绩影响较大。若福利企业证书期满复审不合格或国家调整相关税收优惠政策，公司将无法享受增值税退税和加计扣除等优惠。无法获得税收优惠将给公司的税负、盈利带来一定程度影响。</p> |
| 3、政府补贴政策风险                  | <p>公司是国内造纸用纺织品行业中技术领先企业，受到地方政府补贴政策支持。报告期内，公司计入当期损益的政府补助为 142.69 万元，占当期净利润-10.76%。若地方政府调整相关补贴政策或公司技术水平不能保持领先，公司将无法享受政府补贴支持，影响公司未来盈利能力。</p>   |
| 4、市场竞争的风险                   | <p>公司主要业务对象均为国内外造纸企业，其自身的投资建设受国内外经济形势、国家产业政策等方面影响较大。近年来，造纸行业的市场竞争也比较激烈，造纸行业需求增长放缓对公司实现销售收入和利润水平快速增长造成一定的不利影响。</p>   |
| 5、人员成本上涨带来的管理成本上升和优秀人才流失的风险 | <p>高科技企业最大的成本和竞争都集中在人力成本和人才的竞争上。优秀的人才必然会提高成本，优秀的服务也会提高成本。而现阶段，人力成本的逐年提高已是不争的事实，优秀人才的流失是高科技企业面临的问题，也是公司经营过程中需要重点关注的方面。</p>   |
| 本期重大风险是否发生重大变化：             | 本期重大风险未发生重大变化   |

## 释义

| 释义项目                       | 指 | 释义  |
|----------------------------|---|---|
| 本公司、公司、股份公司、金呢股份、江苏金呢、金呢织物 | 指 | 江苏金呢工程织物股份有限公司  |
| 三会                         | 指 | 股东大会、监事会、董事会  |
| 中国证监会                      | 指 | 中国证券监督管理委员会   |
| 主办券商、东吴证券                  | 指 | 东吴证券股份有限公司  |
| 会计事务所                      | 指 | 天衡会计师事务所（特殊普通合伙）  |
| 《公司法》                      | 指 | 《中华人民共和国公司法》  |
| 《证券法》                      | 指 | 《中华人民共和国证券法》  |
| 《公司章程》                     | 指 | 江苏金呢工程织物股份有限公司《公司章程》  |
| 股东大会                       | 指 | 江苏金呢工程织物股份有限公司股东大会  |
| 董事会                        | 指 | 江苏金呢工程织物股份有限公司董事会   |
| 监事会                        | 指 | 江苏金呢工程织物股份有限公司监事会   |
| Nextrusion GmbH            | 指 | Serafin 集团旗下单丝制造企业，总部位于德国，其 Nextrusion 品牌的聚酯单丝在造纸机网毯和其他技术纤维的方面的应用处于全球领先地位 |
| 斯道拉恩索                      | 指 | 斯道拉恩索集团，是全球主要的林产品制造商，是报刊杂志、新闻用纸、高级纸张和包装用纸板等用品的主要制造商                       |
| 王子制纸                       | 指 | 王子（OJI）集团王子控股是日本最大，世界第六位的造纸公司   |
| APP                        | 指 | Asia Pulp Paper Co., Ltd.，简称 APP，为世界纸业十强公司之一                              |
| UPM                        | 指 | 芬欧汇川集团，是世界领先的跨国森林工业集团之一，总部设在芬兰赫尔辛基  |
| 报告期                        | 指 | 2021年1月1日-2021年12月31日   |

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

|         |   |
|---------|---|
| 公司中文全称  | 江苏金呢工程织物股份有限公司                          |
| 英文名称及缩写 | Jiangsu Jinni Engineered Fabric Co.,Ltd |
| 证券简称    | 金呢股份                                    |
| 证券代码    | 832334                                  |
| 法定代表人   | 陆剑峰                                     |

### 二、 联系方式

|               |  |
|---------------|--|
| 董事会秘书         | 陆剑峰  |
| 联系地址          | 江苏省南通市海门区悦来镇三条桥 153 号                                  |
| 电话            | 0513-82181369  |
| 传真            | 0513-82182619  |
| 电子邮箱          | <a href="mailto:376083524@qq.com">376083524@qq.com</a> |
| 公司网址          | <a href="http://www.jsjinni.cn">www.jsjinni.cn</a>     |
| 办公地址          | 江苏省南通市海门区悦来镇三条桥 153 号                                  |
| 邮政编码          | 226132   |
| 公司指定信息披露平台的网址 | <a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>   |
| 公司年度报告备置地     | 董事会秘书办公室   |

### 三、 企业信息

|                 |  |
|-----------------|--|
| 股票交易场所          | 全国中小企业股份转让系统   |
| 成立时间            | 2007 年 7 月 18 日  |
| 挂牌时间            | 2015 年 4 月 20 日  |
| 分层情况            | 基础层  |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | C 纺织品-17-178 非家用纺织制成制造-1789 其他非家用纺织制成品制造                                 |
| 主要业务            | 生产、销售、研发及应用造纸用纺织品-造纸成形网、造纸干网、造纸毛毯  |
| 主要产品与服务项目       | 造纸用纺织品-造纸成形网、造纸干网及造纸毛毯的生产、研发及应用  |
| 普通股股票交易方式       | <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易 |
| 普通股总股本（股）       | 89,463,500   |
| 优先股总股本（股）       | -  |
| 做市商数量           | -  |
| 控股股东            | 控股股东为（陆平）  |

|              |                                |
|--------------|--------------------------------|
| 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人为（陆平），一致行动人为（陆振和、卢炳元、郑新平） |
|--------------|--------------------------------|

#### 四、 注册情况

| 项目       | 内容                 | 报告期内是否变更 |
|----------|--------------------|----------|
| 统一社会信用代码 | 913206006649226730 | 否        |
| 注册地址     | 江苏省南通市海门区悦来镇三条桥    | 否        |
| 注册资本     | 89,463,500         | 否        |

#### 五、 中介机构

|                  |                               |     |
|------------------|-------------------------------|-----|
| 主办券商（报告期内）       | 东吴证券                          |     |
| 主办券商办公地址         | 江苏省苏州市工业园区星阳街5号东吴证券大厦         |     |
| 报告期内主办券商是否发生变化   | 否                             |     |
| 主办券商（报告披露日）      | 东吴证券                          |     |
| 会计师事务所           | 天衡会计师事务所（特殊普通合伙）              |     |
| 签字注册会计师姓名及连续签字年限 | 钱俊峰                           | 何玉勤 |
|                  | 3年                            | 2年  |
| 会计师事务所办公地址       | 江苏省南京市建邺区江东中路106号万达广场B座19-20楼 |     |

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

|  | 本期             | 上年同期           | 增减比例%    |
|--|----------------|----------------|----------|
| 营业收入                                     | 130,370,925.94 | 127,782,961.95 | 2.03%    |
| 毛利率%                                     | 38.83%         | 37.39%         | -        |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                            | -13,266,857.88 | 57,907,390.99  | -122.91% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                  | -15,136,306.68 | 8,193,975.34   | -284.72% |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）           | -4.72%         | 21.39%         | -        |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | -5.38%         | 3.03%          | -        |
| 基本每股收益                                   | -0.15          | 0.65           | -123.08  |

##### (二) 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末           | 上年期末           | 增减比例%   |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 资产总计            | 327,875,151.50 | 386,510,527.27 | -15.17% |
| 负债总计            | 59,050,620.04  | 92,699,419.45  | -36.30% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 268,824,531.46 | 293,811,107.82 | -8.50%  |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 3.00           | 3.28           | -8.54%  |
| 资产负债率%（母公司）     | 18.01%         | 23.98%         | -       |
| 资产负债率%（合并）      | 18.01%         | 23.98%         | -       |
| 流动比率            | 3.0357         | 2.4264         | -       |
| 利息保障倍数          | -3.80          | 22.10          | -       |

##### (三) 营运情况

单位：元

|               | 本期           | 上年同期          | 增减比例%   |
|---------------|--------------|---------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 6,250,012.78 | 24,015,282.59 | -73.97% |
| 应收账款周转率       | 1.95         | 1.92          | -       |
| 存货周转率         | 1.40         | 1.26          | -       |

**(四) 成长情况**

|          | 本期       | 上年同期      | 增减比例% |
|----------|----------|-----------|-------|
| 总资产增长率%  | -15.17%  | 10.45%    | -     |
| 营业收入增长率% | 2.03%    | 8.08%     | -     |
| 净利润增长率%  | -122.91% | 1,341.23% | -     |

**(五) 股本情况**

单位：股

|            | 本期期末       | 本期期初       | 增减比例% |
|------------|------------|------------|-------|
| 普通股总股本     | 89,463,500 | 89,463,500 | 0%    |
| 计入权益的优先股数量 | 0          | 0          | 0%    |
| 计入负债的优先股数量 | 0          | 0          | 0%    |

**(六) 境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**(七) 非经常性损益项目及金额**

单位：元

| 项目   | 金额                  |
|--|---------------------|
| 非流动资产处置损益  | 379,674.72          |
| 计入当期损益的政府补贴  | 1,426,893.76        |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | 369,956.71          |
| 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、交易性金融负债取得的投资收益 | 22,826.34           |
| <b>非经常性损益合计</b>  | <b>2,199,351.53</b> |
| 所得税影响数   | 329,902.73          |
| 少数股东权益影响额（税后）  |                     |
| <b>非经常性损益净额</b>  | <b>1,869,448.80</b> |

**(八) 补充财务指标**

□适用 √不适用

**(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况****1、 会计数据追溯调整或重述情况**

□会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 √不适用

**2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响**

√适用 □不适用

**(1) 重要会计政策变更**

公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部于 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称“新租赁准则”），对首次执行日前已存在的合同，公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁，对首次执行本准则的累积影响，调整 2021 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

执行新租赁准则对本年年初资产负债表相关项目无影响。

**(2) 重要会计估计变更**

报告期内，公司未发生重大会计估计变更。

**(十) 合并报表范围的变化情况**

□适用 √不适用

**二、 主要经营情况回顾****(一) 业务概要****商业模式**

本公司是处于非家用纺织制成品制造行业（也称产业用纺织制成品制造）的生产商，拥有 14 项发明专利以及 34 项实用新型有效专利，所使用的关键技术新型 SSB 造纸成形网制造技术水平国内领先，并拥有高新技术企业资质、国家级博士后科研工作站及国内外先进的生产设备，为理文纸业、山鹰纸业、荣成纸业及 APP、UPM 等纸业公司提供高科技的产品。公司通过直销的方式开拓业务，收入来源主要是造纸成形网、造纸毛毯、造纸干网等产品的销售。

报告期内，公司商业模式较上年度未发生变化。

**与创新属性相关的认定情况**

√适用 □不适用

|                |                                   |
|----------------|-----------------------------------|
| “专精特新”认定       | □国家级 √省（市）级                       |
| “单项冠军”认定       | □国家级 □省（市）级                       |
| “高新技术企业”认定     | √是                                |
| “科技型中小企业”认定    | √是                                |
| “技术先进型服务企业”认定  | □是                                |
| 其他与创新属性相关的认定情况 | -                                 |
| 详细情况           | 2019 年 2020 年公司成形网产品被认定为江苏省专精特新产品 |

**行业信息**

是否自愿披露

□是 √否

**报告期内变化情况：**

| 事项 | 是或否 |
|----|-----|
|----|-----|

|               |  |
|---------------|--|
| 所处行业是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 主营业务是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 主要产品或服务是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 客户类型是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 关键资源是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 销售渠道是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 收入来源是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 商业模式是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

## (二) 财务分析

### 1、资产负债结构分析

单位：元

| 项目     | 本期期末           |          | 上年期末           |          | 变动比例%   |
|--------|----------------|----------|----------------|----------|---------|
|        | 金额             | 占总资产的比重% | 金额             | 占总资产的比重% |         |
| 货币资金   | 21,704,470.82  | 6.62%    | 38,984,018.72  | 10.09%   | -44.32% |
| 应收票据   | 0              | 0%       | 0              | 0%       | 0%      |
| 应收账款   | 53,438,593.05  | 16.30%   | 58,447,612.92  | 15.12%   | -8.57%  |
| 存货     | 55,641,880.44  | 16.97%   | 50,548,208.33  | 13.08%   | 10.08%  |
| 投资性房地产 | 0              | 0%       | 0              | 0%       | 0%      |
| 长期股权投资 | 0              | 0%       | 0              | 0%       | 0%      |
| 固定资产   | 117,312,544.50 | 35.78%   | 135,809,841.02 | 35.14%   | -13.62% |
| 在建工程   | 15,491,739.88  | 4.72%    | 15,122,188.19  | 3.91%    | 2.44%   |
| 无形资产   | 8,946,271.52   | 2.73%    | 9,166,654.03   | 2.37%    | -2.40%  |
| 商誉     | 0              | 0%       | 0              | 0%       | 0%      |
| 短期借款   | 43,043,974.61  | 13.13%   | 61,079,259.52  | 15.80%   | -29.53% |
| 长期借款   | 0              | 0%       | 0              | 0%       | 0%      |
|        |                |          |                |          |         |

#### 资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金变动同比减少 44.32%主要原因是：归还银行贷款，同比减少银行贷款 1800 万元。

### 2、营业情况分析

#### (1) 利润构成

单位：元

| 项目 | 本期 |      | 上年同期 |       | 变动比例% |
|----|----|------|------|-------|-------|
|    | 金额 | 占营业收 | 金额   | 占营业收入 |       |
|    |    |      |      |       |       |

|          |                | 入的比重%   |                | 的比重%    |           |
|----------|----------------|---------|----------------|---------|-----------|
| 营业收入     | 130,370,925.94 | -       | 127,782,961.95 | -       | 2.03%     |
| 营业成本     | 79,746,587.07  | 61.17%  | 80,004,897.79  | 62.61%  | -0.32%    |
| 毛利率      | 38.83%         | -       | 37.39%         | -       | -         |
| 销售费用     | 40,634,278.20  | 31.17%  | 21,160,805.58  | 16.56%  | 92.03%    |
| 管理费用     | 19,245,257.52  | 14.76%  | 14,598,258.93  | 11.42%  | 31.83%    |
| 研发费用     | 6,599,377.29   | 5.06%   | 6,723,136.42   | 5.26%   | -1.84%    |
| 财务费用     | 2,746,957.66   | 2.11%   | 3,496,950.35   | 2.74%   | -21.45%   |
| 信用减值损失   | -423,012.86    | -0.32%  | -781,567.19    | -0.61%  |           |
| 资产减值损失   | -2,470,715.59  | -1.90%  | -1,013,010.81  | -0.795% | 143.90%   |
| 其他收益     | 8,289,507.68   | 6.36%   | 16,213,972.98  | 12.69%  | -48.87%   |
| 投资收益     | 22,826.34      | 0.02%   |                | 0%      |           |
| 公允价值变动收益 | 0              | 0%      | 0              | 0%      | 0%        |
| 资产处置收益   | 379,674.72     | 0.29%   | 55,348,218.19  | 43.31%  | -99.31%   |
| 汇兑收益     | 0              | 0%      | 0              | 0%      | 0%        |
| 营业利润     | -14,212,350.98 | -10.90% | 69,637,515.39  | 54.50%  | -120.41%  |
| 营业外收入    | 666,518.47     | 0.51%   | 51,607.00      | 0.04%   | 1,191.53% |
| 营业外支出    | 296,561.76     | 0.23%   | 1,594,266.84   | 1.25%   | -81.40%   |
| 净利润      | -13,266,857.88 | -10.18% | 57,907,390.99  | 45.32%  | -122.91%  |

#### 项目重大变动原因：

- 1、销售费用同比增长 92.03%原因是：市场推广费增加 1003.24 万元，业务招待费增加 767 万元，交通差旅费增加 310.99 万元；
- 2、管理费用同比增加 31.83%原因是：办公费用增加 63.30 万元，维修费用增加 53.5 万元，业务招待费用增加 317.87 万元；
- 3、资产减值损失同比增加 143.90%原因是：原材料计提跌价准备金 118.33 万元，半成品计提跌价准备金 92.52 万元，成品计提跌价准备金 36.22 万元；
- 4、其他收益同比减少 48.87%原因是：与资产相关的补贴收同比减少 34.81 万元，与收益相关的补贴收入同比减少 290.58 万元，增值税即征即税同比减少 471.05 万元；
- 5、资产处置收益同比减少 99.31%原因是：2020 年度海门港房屋土地拆迁收益 5534.82 万元；
- 6、营业利润同比减少 120.41%原因是：市场开发费用增加 1077.99 万元，市场推广费增加 1003.24 万元，管理费用同比增加 464.70 万元，拆迁处置同比减少 5496.85 万元；
- 7、营业外收入同比增加 1191.53%原因是：下脚料收入同比增加 58610.89 元，保险费赔款同比增加 20357 元，其它应付款项调整同比增加 535943.58 元；
- 8、营业外支出同比减少 81.40%原因是：捐赠支出同比减少 203039 元。质量问题赔款同比减少 1053484.12 元，材料报废同比减少 42382.59 元；
- 9、净利润同比减少 122.91%原因是：市场开发费用增加 1077.99 万元，市场推广费增加 1003.24 万元，管理费用同比增加 464.70 万元，拆迁处置同比减少 5496.85 万元；

#### (2) 收入构成

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例% |
|----|------|------|-------|
|----|------|------|-------|

|        |                |                |         |
|--------|----------------|----------------|---------|
| 主营业务收入 | 130,245,573.19 | 127,613,535.82 | 2.06%   |
| 其他业务收入 | 125,352.75     | 169,426.13     | -26.01% |
| 主营业务成本 | 79,726,977.69  | 79,704,172.58  | 0.03%   |
| 其他业务成本 | 19,609.38      | 300,725.21     | -93.48% |

## 按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

| 类别/项目 | 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% |
|-------|----------------|---------------|--------|--------------|--------------|-------------|
| 造纸成形网 | 112,080,027.32 | 61,932,636.29 | 44.74% | 1.76%        | 0.17%        | 1.98%       |
| 造纸毛毯  | 18,165,545.87  | 17,794,341.40 | 2.04%  | 4.00%        | -0.45%       | -187.18%    |
| 合计    | 130,245,573.19 | 79,726,977.69 | 38.78% | 2.06%        | 0.03%        | 3.85%       |

## 按区域分类分析：

□适用 √不适用

## 收入构成变动的原因：

收入构成稳定，未发生较大变动。

## (3) 主要客户情况

单位：元

| 序号 | 客户         | 销售金额          | 年度销售占比% | 是否存在关联关系 |
|----|------------|---------------|---------|----------|
| 1  | 客户一        | 11,093,581.77 | 8.51%   | 否        |
| 2  | 客户二        | 5,176,431.02  | 3.97%   | 否        |
| 3  | 江西理文造纸有限公司 | 4,312,697.24  | 3.31%   | 否        |
| 4  | 客户四        | 4,300,121.64  | 3.30%   | 否        |
| 5  | 客户五        | 3,864,635.82  | 2.96%   | 否        |
|    | 合计         | 28,747,467.49 | 22.05%  | -        |

## (4) 主要供应商情况

单位：元

| 序号 | 供应商  | 采购金额          | 年度采购占比% | 是否存在关联关系 |
|----|------|---------------|---------|----------|
| 1  | 供应商一 | 16,339,754.00 | 26.36%  | 否        |
| 2  | 供应商二 | 7,916,920.00  | 12.77%  | 否        |
| 3  | 供应商三 | 5,473,293.00  | 8.83%   | 否        |
| 4  | 供应商四 | 3,349,273.00  | 5.40%   | 否        |
| 5  | 供应商五 | 1,804,869.00  | 2.94%   | 否        |
|    | 合计   | 34,884,109.00 | 56.30%  | -        |

### 3、 现金流量状况

单位：元

| 项目            | 本期金额           | 上期金额          | 变动比例%   |
|---------------|----------------|---------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 6,250,012.78   | 24,015,282.59 | -73.97% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 8,859,615.21   | 13,499,220.08 | -34.37% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -32,489,854.49 | -8,665,264.05 | 274.94% |

#### 现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额同比减少 73.97%原因是：购买商品、接受劳务支付同比增加 1161.90 万元，支付给职工以及为职工支付的现金同比增加 432.52 万元，支付其他与经营活动有关的现金同比增加 2867.53 万元；
- 2、投资活动产生的现金流量净额同比减少 34.37%原因是：处置因定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额减少 471 万元；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额同比增加 274.94%原因是：银行贷款同比减少 901 万元，偿还债务支付同比增加 1505 万元；

#### (三) 投资状况分析

##### 1、 主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

##### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

##### 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

##### 2、 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

### 三、 持续经营评价

报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项；公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；所属行业为国家重点扶持发展行业，产品市场占有率稳定且未发生重大变化。因此公司拥有良好的持续经营能力。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

| 事项  | 是或否  | 索引      |
|---|--|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项                               | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 四.二.(一) |
| 是否存在提供担保事项                                  | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(二) |
| 是否对外提供借款                                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况             | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 四.二.(三) |
| 是否存在日常性关联交易事项                               | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在其他重大关联交易事项                              | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(四) |
| 是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股份回购事项                                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在已披露的承诺事项                                | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(五) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况                  | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(六) |
| 是否存在被调查处罚的事项                                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在失信情况                                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在破产重整事项                                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在自愿披露的其他事项                               | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### （二） 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在违规担保事项，或者报告期内履行的及尚未履行完毕的担保累计金额超过挂牌公司本年度末合并报表经审计净资产绝对值的 10%。

是 否

公司对合并报表范围内子公司提供担保情况

适用 不适用

公司对合并报表范围外主体提供担保情况

适用 不适用

单位：元

| 序号 | 被担保人           | 担保金额          | 实际履行担保责任的金额   | 担保余额          | 担保期间       |            | 责任类型 | 被担保人是否为挂牌公司控股股东、实际控制人及其控制的企业 | 是否履行必要的决策程序 | 是否因违规已被采取行政监管措施 | 是否因违规已被采取自律监管措施 | 违规担保是否完成整改 |
|----|----------------|---------------|---------------|---------------|------------|------------|------|------------------------------|-------------|-----------------|-----------------|------------|
|    |                |               |               |               | 起始         | 终止         |      |                              |             |                 |                 |            |
| 1  | 南通三鑫电子科技股份有限公司 | 18,000,000.00 | 18,000,000.00 | 18,000,000.00 | 2020年7月17日 | 2022年7月13日 | 连带   | 否                            | 已事前及时履行     | 不涉及             | 不涉及             | 不涉及        |

## 合并报表范围内子公司对挂牌公司合并报表范围外主体提供担保情况

□适用 √不适用

## 公司提供担保分类汇总

单位：元

| 项目汇总                              | 担保金额          | 担保余额          |
|-----------------------------------|---------------|---------------|
| 报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）        | 18,000,000.00 | 18,000,000.00 |
| 公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保    | 0             | 0             |
| 公司直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保人提供担保 | 0             | 0             |
| 公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额         | 0             | 0             |
| 公司为报告期内出表公司提供担保                   | 0             | 0             |

**应当重点说明的担保情况**

√适用 □不适用

公司于2020年8月24日在全国股份转让系统指定网站 www.neeq.com.cn 发布的《江苏金呢工程织物股份有限公司对外担保公告》（公告编号：2020-036）。该担保经2020年8月24日召开的公司第四届董事会第十五次会议（公告编号：2020-034）表决。

南通三鑫电子科技股份有限公司拟向江苏常熟农村商业银行股份有限公司海门支行申请1800万元，担保期限为2年（2020年7月17日至2022年7月13日），期限及贷款利率等以南通三鑫电子科技股份有限公司与贷款银行正式签署的借款合同为准。公司拟为南通三鑫电子科技股份有限公司向江苏常熟农村商业银行股份有限公司海门支行申请1800万元贷款提供连带责任担保。

被担保人名称：南通三鑫电子科技股份有限公司

住所：海门市海门镇东海路8号、注册地址：海门市海门镇东海路8号、注册资本：30,000,000元

企业类型：股份有限公司（非上市）、法定代表人：沈卫星、成立时间：1995年1月26日

被担保人财务状况：资产总额：35033.65万元，流动负债总额：13379.58万元，净资产：21654.06万元，营业收入：36742.20万元，税前利润：1114.92万元，净利润：836.19万元，资产负债率38.19%。

公司与被担保人有长期友好的合作关系，公司董事会在考虑该担保风险可控和双方长远合作的基础上同意上述担保。

对外担保累计金额占公司最近一期经审计净资产的比例为6.70%。

南通三鑫电子科技股份有限公司经营状况稳定，资信状况良好，以上担保事项不会影响公司的正常业务和生产经营活动的开展，不会对公司未来财务状况和经营成果产生不利影响。

**公司接受被担保人提供反担保的情况**

□适用 √不适用

**违规担保原因、整改情况及对公司的影响**

□适用 √不适用

**公司因提供担保事项的涉诉情况**

□适用 √不适用

**担保合同履行情况**

正常履行合同，不会对公司财务状况和经营成果产生不利影响

**(三) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况**

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

**(四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况**

单位：元

| 交易类型         | 审议金额          | 交易金额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 资产或股权收购、出售   | 0             | 0             |
| 与关联方共同对外投资   | 0             | 0             |
| 债权债务往来或担保等事项 | 0             | 0             |
| 银行贷款担保       | 70,000,000.00 | 42,986,449.19 |
| 合计           | 70,000,000.00 | 42,986,449.19 |

**重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：****银行贷款担保**

2021年度，因公司经营发展需要，公司接受关联方担保，实际发生如下：

| 担保方      | 银行贷款           | 担保余额         | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完 |
|----------|----------------|--------------|------------|------------|-----------|
| 陆平、倪天闻   | 南京银行股份有限公司海门支行 | 5,000,000.00 | 2021-07-23 | 2022-07-22 | 否         |
| 倪天闻房地产抵押 | 江苏银行股份有限公司海门支行 | 1,000,000.00 | 2021-03-01 | 2022-02-28 | 否         |
| 合计       | -              | 6,000,000.00 | -          | -          | -         |

第一笔贷款公司南京银行股份有限公司海门支行贷款 500 万元，由金呢股份实际控制人陆平与妻子倪天闻提供连带责任担保；

第二笔贷款公司向江苏银行股份有限公司海门支行贷款 100 万元，由金呢股份实际控制人之妻倪天闻以房产抵押提供连带责任担保；

陆平为公司控股股东，实际控制人，同时陆平任公司董事、董事长职务，倪天闻是陆平妻子。

公司关联方为公司向银行贷款提供担保，未收取任何担保费用。

按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第 112 条规定，公司单方面获得利益的交易，包括受赠现金资产、获得债务减免、接受担保和资助等，可以免于按照关联交易的方式进行审议、披露。

**报告期内挂牌公司无违规关联交易**

√是 □否

**发生原因、整改情况及对公司的影响：**

无

**(五) 承诺事项的履行情况**

| 承诺主体       | 承诺开始日期     | 承诺结束日期 | 承诺来源 | 承诺类型                  | 承诺具体内容  | 承诺履行情况 |
|------------|------------|--------|------|-----------------------|---|--------|
| 实际控制人或控股股东 | 2015年4月20日 | -      | 挂牌   | 同业竞争承诺                | 承诺不构成同业竞争   | 正在履行中  |
| 实际控制人或控股股东 | 2015年4月20日 | -      | 挂牌   | 其他承诺（关于减少和规范关联交易的承诺函） | 其他（公司实际控制人和董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东出具了《关于减少和规范关联交易的承诺函》，为减少和规范关联交易，保障公司的相关利益，特作出承诺。报告期内，未发生违反上述承诺的情况。详细情况见下文二） | 正在履行中  |
| 董监高        | 2015年4月    | -      | 挂牌   | 其他承诺                  | 其他（公司董事、监事、高级管理   | 正在履行   |

|  |     |  |  |             |  |   |
|--|-----|--|--|-------------|--|---|
|  | 20日 |  |  | (个人诚信状况承诺函) | 人员就个人诚信出具了承诺,公司董事、监事、高级管理人员就个人诚信状况出具了承诺;公司董事、监事、高级管理人员还根据中国证监会和全国中小企业股份转让系统有限公司的相关要求对出具了相应的声明、承诺。详细情况见下文三) | 中 |
|--|-----|--|--|-------------|--|---|

### 承诺事项履行情况

| 事项   | 是或否 | 是否完成整改 |
|--|-----|--------|
| 因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因,导致承诺无法履行或无法按期履行的,承诺人是否未及时披露相关信息                    | 否   | 不涉及    |
| 除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外,承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的,承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序 | 否   | 不涉及    |
| 除自身无法控制的客观原因外,承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺  | 否   | 不涉及    |

#### 一、关于避免同业竞争的承诺函

为避免同业竞争,保障江苏金呢工程织物股份有限公司(以下简称“金呢股份”)的相关利益,本人作出承诺如下:

1、截至本承诺函出具之日,本人所控制的除金呢股份以外的其他企业不存在从事与金呢股份主营业务相同或相似的生产经营活动。

2、本人在持有金呢股份的股份期间,将不从事与金呢股份生产经营有相同或类似业务的投资,不会新设或收购与金呢股份有相同或类似业务的经营性机构,不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与金呢股份业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动,以避免与金呢股份的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。

3、如金呢股份进一步拓展业务范围,本人承诺本人及本人控制的企业将不与金呢股份拓展后的业务相竞争;若出现可能与公司拓展后的业务产生竞争的情形,本人将采取停止构成竞争的业务、将相竞争的业务以合法方式置入金呢股份、将相竞争的业务转让给无关联第三方等方式维护金呢股份利益,消除潜在的同业竞争。

4、本人确认,本承诺函旨在保障全体股东之权益作出,本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺;任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。如违反上述任何一项承诺,本人愿意承担由此给金呢股份造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出,本人违反上述承诺所取得的收益归金呢股份所有。

#### 二、关于减少和规范关联方交易的承诺函

为减少和规范关联交易,保障江苏金呢工程织物股份有限公司(以下简称“金呢股份”)的相关利益,本人/本公司作出承诺如下:

1、本人/本公司将尽量减少、避免与金呢股份之间发生关联交易。对于能够通过市场方式与独立第三方之间发生的交易,将由金呢股份与独立第三方进行。本人/本公司不以向金呢股份拆借、占用金呢股份资金或采取由金呢股份垫款项、代偿债务等方式侵占金呢股份资金。

2、对于本人/本公司与金呢股份之间必须进行的一切交易行为,均将严格遵守市场原则,本着公平互利、等价有偿的一般原则,公平合理地进行。

3、本人/本公司与金呢股份所发生的关联交易将以签订书面合同或协议等形式明确约定,并严格遵

守有关法律、法规以及公司章程，关联交易决策制度等规定，履行各项批准程序和信息披露义务。

4、本人/本公司不通过关联交易损害金呢股份及金呢股份其他股东的合法权益，如因关联交易损害金呢股份及金呢股份其他股东合法权益的，本人自源承担由此造成的一切损失。

5、本承诺函为不可撤销之承诺。

### 三、个人诚信承诺函

公司董事、监事、高级管理人员就个人诚信状况出具了承诺；公司董事、监事、高级管理人员还根据中国证监会和全国中小企业股份转让系统有限公司的相关要求对出具了相应的声明、承诺。

## (六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产名称       | 资产类别  | 权利受限类型 | 账面价值          | 占总资产的比例% | 发生原因 |
|------------|-------|--------|---------------|----------|------|
| 固定资产-房屋建筑物 | 房屋建筑物 | 抵押     | 13,596,740.12 | 4.15%    | 贷款抵押 |
| 无形资产-土地使用权 | 土地    | 抵押     | 3,840,318.74  | 1.17%    | 贷款抵押 |
| <b>总计</b>  | -     | -      | 17,437,058.86 | 5.32%    | -    |

### 资产权利受限事项对公司的影响：

利用固定资产进行抵押贷款，充分发挥资产的价值，资产在不改变、不变动的情况下给公司带来经济效益，补充了企业的流动资金，有利于企业持续发展，对公司生产经营没有影响。

## 第五节 股份变动、融资和利润分配

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质    |               | 期初         |        | 本期变动     | 期末         |        |
|---------|---------------|------------|--------|----------|------------|--------|
|         |               | 数量         | 比例%    |          | 数量         | 比例%    |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数       | 71,343,500 | 79.75% | -104,625 | 71,238,875 | 79.63% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 3,200,000  | 3.58%  | 0        | 3,200,000  | 3.58%  |
|         | 董事、监事、高管      | 6,039,900  | 6.75%  | 34,975   | 6,074,875  | 6.79%  |
|         | 核心员工          | 0          | 0%     | 0        | 0          | 0%     |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 18,120,000 | 20.25% | 104,625  | 18,224,625 | 20.37% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 9,600,000  | 10.73% |          | 9,600,000  | 10.73% |
|         | 董事、监事、高管      | 18,120,000 | 20.25% | 104,625  | 18,224,625 | 20.37% |
|         | 核心员工          | 0          | 0%     | 0        | 0          | 0%     |
| 总股本     |               | 89,463,500 | -      | 0        | 89,463,500 | -      |
| 普通股股东人数 |               |            |        |          |            | 111    |

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数      | 持股变动      | 期末持股数      | 期末持股比例% | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有的质押股份数量 | 期末持有的司法冻结股份数量 |
|----|------|------------|-----------|------------|---------|-------------|-------------|-------------|---------------|
| 1  | 陆平   | 12,800,000 | 0         | 12,800,000 | 14.31%  | 9,600,000   | 3,200,000   | 0           | 0             |
| 2  | 陆振和  | 7,800,000  | 0         | 7,800,000  | 8.72%   | 0           | 7,800,000   | 0           | 0             |
| 3  | 浙江锑戎 | 6,170,390  | 0         | 6,170,390  | 6.90%   | 0           | 6,170,390   | 0           | 0             |
| 4  | 郑新平  | 6,000,000  | 0         | 6,000,000  | 6.71%   | 0           | 6,000,000   | 0           | 0             |
| 5  | 陈冬梅  | 1,591,300  | 2,462,700 | 4,054,000  | 4.53%   | 0           | 4,054,000   | 0           | 0             |
| 6  | 李昱宏  | 2,744,300  | 10,300    | 2,754,600  | 3.08%   | 0           | 2,754,600   | 0           | 0             |
| 7  | 施海荣  | 0          | 2,675,200 | 2,675,200  | 2.99%   | 0           | 2,675,200   | 0           | 0             |
| 8  | 倪浩平  | 2,700,000  | -100,000  | 2,600,000  | 2.91%   | 0           | 2,600,000   | 0           | 0             |
| 9  | 陆卫红  | 2,195,000  | 0         | 2,195,000  | 2.45%   | 0           | 2,195,000   | 0           | 0             |
| 10 | 卢炳元  | 2,060,000  | 0         | 2,060,000  | 2.30%   | 1,545,000   | 515,000     | 0           | 0             |
| 合计 |      | 44,060,990 | 5,048,200 | 49,109,190 | 54.90%  | 11,145,000  | 37,964,190  | 0           | 0             |

普通股前十名股东间相互关系说明：

陆振和是陆平、陆卫红的父亲，陆平是陆卫红的哥哥；  
倪浩平是陆平的岳父；  
郑新平、卢炳元是陆平的妹夫；  
关新平、卢炳元是陆振和的女婿；  
公司前十名股东不存在其他关联关系。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

## 四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### (一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

## 五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

## 七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

## 八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

| 序号 | 贷款方式 | 贷款提供方        | 贷款提供方类型 | 贷款规模         | 存续期间      |           | 利息率   |
|----|------|--------------|---------|--------------|-----------|-----------|-------|
|    |      |              |         |              | 起始日期      | 终止日期      |       |
| 1  | 抵押贷款 | 常熟农村商业银行海门支行 | 银行      | 7,000,000.00 | 2021年8月3日 | 2022年8月2日 | 4.35% |

|    |      |              |    |               |             |             |       |
|----|------|--------------|----|---------------|-------------|-------------|-------|
| 2  | 抵押贷款 | 常熟农村商业银行海门支行 | 银行 | 5,000,000.00  | 2021年8月3日   | 2022年8月1日   | 4.35% |
| 3  | 抵押贷款 | 常熟农村商业银行海门支行 | 银行 | 6,000,000.00  | 2021年8月4日   | 2022年8月3日   | 4.35% |
| 4  | 抵押贷款 | 常熟农村商业银行海门支行 | 银行 | 6,700,000.00  | 2021年8月10日  | 2022年8月9日   | 4.35% |
| 5  | 抵押贷款 | 常熟农村商业银行海门支行 | 银行 | 7,200,000.00  | 2021年9月22日  | 2022年9月21日  | 4.35% |
| 6  | 抵押贷款 | 常熟农村商业银行海门支行 | 银行 | 86,449.19     | 2021年9月23日  | 2022年9月22日  | 2.4%  |
| 7  | 担保贷款 | 海门兴业银行       | 银行 | 2,000,000.00  | 2021年12月17日 | 2022年12月16日 | 5.15% |
| 8  | 担保贷款 | 江苏银行海门支行     | 银行 | 1,000,000.00  | 2021年3月1日   | 2022年2月28日  | 4.80% |
| 9  | 抵押贷款 | 江苏银行海门支行     | 银行 | 3,000,000.00  | 2021年1月13日  | 2022年1月1日   | 4.65% |
| 10 | 担保贷款 | 南京银行海门支行     | 银行 | 5,000,000.00  | 2021年7月23日  | 2022年7月22日  | 4.15% |
| 合计 | -    | -            | -  | 42,986,449.19 | -           | -           | -     |

## 九、 权益分派情况

### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元或股

| 股利分配日期    | 每 10 股派现数（含税） | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|-----------|---------------|-----------|-----------|
| 2021年6月2日 | 1.31          | -         | -         |
| 合计        | 1.31          | -         | -         |

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

□适用 √不适用

### (二) 权益分派预案

√适用 □不适用

单位：元或股

| 项目     | 每 10 股派现数（含税） | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|--------|---------------|-----------|-----------|
| 年度分配预案 | 1.05          | -         | -         |

## 十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

| 姓名        | 职务      | 性别 | 是否为失信联合惩戒对象 | 出生年月     | 任职起止日期      |            |
|-----------|---------|----|-------------|----------|-------------|------------|
|           |         |    |             |          | 起始日期        | 终止日期       |
| 陆平        | 董事/董事长  | 男  | 否           | 1962年7月  | 2021年5月12日  | 2024年5月11日 |
| 陆剑峰       | 董事/总经理  | 男  | 否           | 1991年9月  | 2021年5月12日  | 2024年5月11日 |
| 孟羽影       | 董事      | 女  | 否           | 1990年3月  | 2021年5月12日  | 2024年5月11日 |
| 周积学       | 董事/副总经理 | 男  | 否           | 1972年9月  | 2021年9月8日   | 2024年5月11日 |
| 陈平        | 董事/副总经理 | 男  | 否           | 1963年8月  | 2021年9月8日   | 2024年5月11日 |
| 盛长新       | 监事会主席   | 男  | 否           | 1967年8月  | 2021年12月29日 | 2024年5月11日 |
| 陆进锋       | 监事      | 男  | 否           | 1969年7月  | 2021年5月12日  | 2024年5月11日 |
| 黄玉龙       | 监事      | 男  | 否           | 1962年11月 | 2021年5月12日  | 2024年5月11日 |
| 吴波        | 副总经理    | 男  | 否           | 1969年9月  | 2021年5月12日  | 2024年5月11日 |
| 黄新颜       | 财务总监    | 女  | 否           | 1969年11月 | 2021年5月12日  | 2024年5月11日 |
| 董事会人数：    |         |    |             |          | 5           |            |
| 监事会人数：    |         |    |             |          | 3           |            |
| 高级管理人员人数： |         |    |             |          | 5           |            |

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

陆平是陆剑峰的父亲，父子关系；

#### (二) 变动情况：

√适用 □不适用

| 姓名  | 期初职务  | 变动类型 | 期末职务       | 变动原因   |
|-----|-------|------|------------|--------|
| 杨学平 | 监事    | 离任   | -          | 已到退休年龄 |
| 黄玉龙 | -     | 新任   | 监事         | 新任     |
| 顾伯洪 | 董事    | 离任   | -          | 个人原因   |
| 吴晓青 | 董事    | 离任   | -          | 个人原因   |
| 周积学 | 副总经理  | 新任   | 董事、副总经理    | 新任     |
| 陈平  | 副总经理  | 新任   | 董事、副总经理    | 新任     |
| 胡博能 | 监事会主席 | 离任   | -          | 退休     |
| 盛长新 | 技术总工  | 新任   | 监事会主席、技术总工 | 新任     |
| 叶平  | 董事会秘书 | 离任   | -          | 个人原因   |

**(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况**

√适用 □不适用

**1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况**

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名        | 职务   | 期初持普通股股数         | 数量变动    | 期末持普通股股数         | 期末普通股持股比例%   | 期末持有股票期权数量 | 期末被授予的限制性股票数量 |
|-----------|------|------------------|---------|------------------|--------------|------------|---------------|
| 黄玉龙       | -    | 160,000          | 129,500 | 289,500          | 0.32%        | 0          | 0             |
| 周积学       | 副总经理 | 1,597,500        | 0       | 1,597,500        | 1.79%        | 0          | 0             |
| 陈平        | 副总经理 | 1,267,500        | 0       | 1,267,500        | 1.42%        | 0          | 0             |
| 盛长新       | 技术总工 | 830,000          | 0       | 830,000          | 0.931%       | 0          | 0             |
| <b>合计</b> | -    | <b>3,855,000</b> | -       | <b>3,984,500</b> | <b>4.46%</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>      |

**2、报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：**

黄玉龙，1962年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2004年1月至2021年5月11日担任公司销售员。经核查，黄玉龙先生不属于失信联合惩戒对象，不存在法律法规规定的不得担任公司董事、监事和高级管理人员的情形。

周积学，男，1972年9月生，中国国籍，无境外永久居留权，1996年7月至2002年10月任安徽芜湖市造纸网总厂设备动力车间主任；2003年1月至2007年6月任江苏金呢集团有限公司董事/副总经理；2007年7月至今任江苏金呢工程织物股份有限公司副总经理。经核查，周积学先生不属于失信联合惩戒对象，不存在法律法规规定的不得担任公司董事、监事和高级管理人员的情形。

陈平，男，1963年8月生，中国国籍，无境外永久居留权，1986年11月至1997年10月任海门市造纸毛毯厂机修工/车间主任/生产厂长/副总经理；1997年11月-2007年6月任江苏金呢集团有限公司副总经理；2007年7月至今任江苏金呢工程织物股份有限公司副总经理。经核查，陈平先生不属于失信联合惩戒对象，不存在法律法规规定的不得担任公司董事、监事和高级管理人员的情形。

盛长新，男，1967年8月生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于安徽机电学院经济管理专业，大专学历。2003年1月至今担任公司技术总工。经核查，盛长新先生不属于失信联合惩戒对象，不存在法律法规规定的不得担任公司董事、监事和高级管理人员的情形。

**(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况**

□适用 √不适用

**(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况**

| 事项  | 是或否 | 具体情况 |
|---|-----|------|
| 董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形               | 否   |      |
| 董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满 | 否   |      |
| 董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易                     | 否   |      |

|  |   |  |
|--|---|--|
| 所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满          |   |  |
| 是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形                           | 否 |  |
| 是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形           | 否 |  |
| 财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上 | 是 |  |
| 是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系(不限于近亲属)                 | 否 |  |
| 董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业                  | 否 |  |
| 董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易      | 否 |  |
| 是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形                        | 否 |  |
| 是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形   | 否 |  |

#### (六) 独立董事任职履职情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类     | 期初人数       | 本期新增      | 本期减少      | 期末人数       |
|-------------|------------|-----------|-----------|------------|
| 管理人员        | 14         | 0         | 3         | 11         |
| 生产人员        | 277        | 23        | 19        | 280        |
| 销售人员        | 26         | 0         | 5         | 21         |
| 技术人员        | 87         | 0         | 0         | 87         |
| 财务人员        | 8          | 0         | 2         | 6          |
| 行政人员        | 18         | 5         | 0         | 26         |
| <b>员工总计</b> | <b>430</b> | <b>28</b> | <b>29</b> | <b>431</b> |

| 按教育程度分类     | 期初人数       | 期末人数       |
|-------------|------------|------------|
| 博士          | 1          | 1          |
| 硕士          | 2          | 1          |
| 本科          | 68         | 66         |
| 专科          | 124        | 122        |
| 专科以下        | 235        | 241        |
| <b>员工总计</b> | <b>430</b> | <b>431</b> |

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

报告期内，公司退休、离职、新入职员工，合计 57 人次，返聘退休人员 21 人，没有需公司承担费

用的离退休职工。公司实行人性化的管理制度，通过实施绩效考核体系及富有竞争力的薪酬制度，合理确定员工收入，并充分调动员工的积极性、创造性，促进公司经营效益的增长，保证公司的长远发展。同时，公司定期组织对员工的培训，增加及提高其专业技能。

**(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况**

适用 不适用

**三、 报告期后更新情况**

适用 不适用

## 第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》及其他法律法规要求，已建立健全由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的法人治理结构，形成了权责明确、运作规范的相互协调和相互制衡机制，制定了股东大会、董事会、监事会和董事会秘书的职权和议事规则等法人治理细则。公司的股东大会、董事会和监事会和高级管理人员均能够按照公司章程和有关规则、规定赋予的职权依法独立规范运作，履行各自的权利和义务，报告期内没有重大违法违规情况的发生。

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

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会能够按照《公司法》、《公司章程》、三会议事规则等相关制度规范运作；公司已根据实际情况和管理需要，建立健全了完整、合理的内部控制制度，所建立的内部控制制度贯穿于公司经营活动的各层面和各环节，并得到有效贯彻执行；《公司章程》及三会议事规则等相关制度对投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东与关联董事的回避制度、财务管理与风险控制等所作的规定能够得到有效执行；公司现行治理机制能够适应公司现行管理需要，能够有效控制公司内部风险，能够保障股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均履行了相应法律程序。公司决策事项均通过了公司董事会或股东大会审议，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。

##### 4、 公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

是 否

报告期内有修订。根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《公司章程》等相关规定，公司拟修订《公司章程》的部分条款，最新完整更新的公告，公司于2021年1月22日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《江苏金呢工程织物股份有限公司关于拟修订

公司章程的公告》（公告编号：2021-004）。

## （二） 三会运作情况

### 1、 三会的召开次数

| 项目   | 股东大会 | 董事会 | 监事会 |
|------|------|-----|-----|
| 召开次数 | 4    | 7   | 5   |

### 2、 股东大会的召集、召开、表决情况

| 事项   | 是或否 | 具体情况 |
|--|-----|------|
| 股东大会是否未均按规定设置会场  | 否   |      |
| 2020年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后6个月内举行   | 否   |      |
| 2020年年度股东大会通知是否未提前20日发出  | 否   |      |
| 2021年公司临时股东大会通知是否未均提前15日发出   | 否   |      |
| 独立董事、监事会、单独或合计持股10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会                                | 否   |      |
| 股东大会是否实施过征集投票权   | 否   |      |
| 股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露 | 否   |      |

### 3、 三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

### 4、 三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

本报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合法律、行政法规和公司章程的规定。

## 二、 内部控制

### （一） 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

### （二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

#### 1、 业务独立性

公司业务具有独立完整的业务流程、经营场所、资质许可及经营所需企业业务资源，对公司股东不存在重大依赖。公司经营的业务与主要股东及其控制的其他企业之间不存在同业竞争关系，未受到本公

司股东及其他关联方的干涉、控制，也未因与本公司股东及其他关联方存在关联关系而使得本公司经营的完整性、独立性受到不利影响。公司的业务独立。

## 2、资产独立性

公司完整拥有生产设备、车辆、专利、商标等各项资产的所有权或使用权。主要财产权属明晰，均由公司实际控制和使用，公司目前不存在资产被控股股东、实际控制人占用的情形，也不存在为控股股东、实际控制人及其控制的企业提供担保的情形。公司资产独立。

## 3、人员独立性

公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序选举或聘任产生；公司高级管理人员不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务或在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形；公司财务人员不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。公司拥有独立、完整的人事管理体系，制定了独立的劳动人事管理制度，由公司独立与员工签订劳动合同。公司人员独立。

## 4、财务独立性

公司设立了独立的财务部门，设财务负责人1名，配备了专职财务人员。公司建立了独立的财务核算体系和财务管理制度，独立做出财务决策，不受控股股东干预。公司独立开设银行账户，独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司目前不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形。公司财务独立。

## 5、机构独立性

公司已依《公司章程》建立健全了股东大会、董事会、监事会、经营管理层等权力、决策、监督及经营管理机构，具有健全独立的法人治理结构，相关机构和人员能够依法独立履行职责。公司目前已经具备健全的组织结构和内部经营管理机构，设置程序合法。公司内部组织机构及各经营管理部门与控股股东、实际控制人及其控制的企业不存在机构混同的情形。公司的机构独立。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

| 事项   | 是或否 |
|--|-----|
| 挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形   | 否   |
| 挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作  | 否   |
| <p>公司已依据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第3号—章程必备条款》及其他相关法律法规及规范性文件，制定并完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《关联交易制度》、《对外担保制度》、《重大投资管理办法》和《投资者关系管理制度》等规章制度。上述规章制度对于投资者关系管理、纠纷解决机制、累积投票制、关联股东和董事回避制度以及与财务管理、风险控制相关的内部管理制度均做出了明确规定。通过上述制度，公司建立健全了投资者关系管理、纠纷解决、关联股东与董事回避等相关内部管理机制，进一步完善了公司法人治理机制，能够给股东提供合适的保护并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司将根据发展需要，及时补充和完善公司治理机制，更有效地执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。</p> |     |

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生年度报告的重大会计差错更正、重大信息遗漏等情况。公司信息披露负责人

及及公司管理层严格遵守相关制度，执行情况良好。

报告期内，公司未发生董事会对有关责任人采取问责及处理的情况，公司能按照法律法规的规定，编制并发布公司报度报告。

### 三、 投资者保护

#### (一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

#### (二) 特别表决权股份

适用 不适用

## 第八节 财务会计报告

### 一、 审计报告

|                  |  |     |
|------------------|--|-----|
| 是否审计             | 是  |     |
| 审计意见             | 保留意见   |     |
| 审计报告中的特别段落       | <input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段<br><input type="checkbox"/> 其他事项段<br><input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落<br><input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 |     |
| 审计报告编号           | 天衡审字（2022）01126号   |     |
| 审计机构名称           | 天衡会计师事务所（特殊普通合伙）   |     |
| 审计机构地址           | 江苏省南京市建邺区江东中路106号万达广场B座19-20楼  |     |
| 审计报告日期           | 2022年4月20日   |     |
| 签字注册会计师姓名及连续签字年限 | 钱俊峰  | 何玉勤 |
|                  | 3年   | 2年  |
| 会计师事务所是否变更       | 否  |     |
| 会计师事务所连续服务年限     | 8年   |     |
| 会计师事务所审计报酬       | 18万元   |     |

## 审 计 报 告

天衡审字（2022）01126号

江苏金呢工程织物股份有限公司：

### 一、 审计意见

我们审计了江苏金呢工程织物股份有限公司（以下简称江苏金呢公司）财务报表，包括2021年12月31日的资产负债表，2021年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项可能产生的影响外，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，公允反映了江苏金呢公司2021年12月31日的财务状况以及2021年度的经营成果和现金流量。

### 二、 形成保留意见的基础

如财务报表附注五、29所述，江苏金呢公司2021年度销售费用40,634,278.20元，审计中我们虽然实施了访谈、函证、检查等审计程序，但是由于审计范围受到限制，我们未能获取满意的审计证据以合理判断销售费用的真实性和准确性，因此我们无法确定是否有必要对相关的销售费用做出调整。

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，我们独立于江苏金呢公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表保留意见提供了基础。

### 三、 其他信息

江苏金呢公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括2021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。

#### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督江苏金呢公司的财务报告过程。

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

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

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。

天衡会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：钱俊峰  
中国·南京  
2022年4月20日 中国注册会计师：何玉勤

## 二、 财务报表

### (一) 资产负债表

单位：元

| 项目            | 附注   | 2021年12月31日           | 2020年12月31日           |
|---------------|------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动资产：</b>  |      |                       |                       |
| 货币资金          | 五、1  | 21,704,470.82         | 38,984,018.72         |
| 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          |      |                       |                       |
| 应收账款          | 五、2  | 53,438,593.05         | 58,447,612.92         |
| 应收款项融资        | 五、3  | 38,727,817.69         | 48,642,882.28         |
| 预付款项          | 五、4  | 5,282,880.53          | 4,801,394.09          |
| 应收保费          |      |                       |                       |
| 应收分保账款        |      |                       |                       |
| 应收分保合同准备金     |      |                       |                       |
| 其他应收款         | 五、5  | 461,919.36            | 17,742,641.36         |
| 其中：应收利息       |      |                       |                       |
| 应收股利          |      |                       |                       |
| 买入返售金融资产      |      |                       |                       |
| 存货            | 五、6  | 55,641,880.44         | 50,548,208.33         |
| 合同资产          |      |                       |                       |
| 持有待售资产        |      |                       |                       |
| 一年内到期的非流动资产   |      |                       |                       |
| 其他流动资产        | 五、7  | 330,498.16            | 599,000.54            |
| <b>流动资产合计</b> |      | <b>175,588,060.05</b> | <b>219,765,758.24</b> |
| <b>非流动资产：</b> |      |                       |                       |
| 发放贷款及垫款       |      |                       |                       |
| 债权投资          |      |                       |                       |
| 其他债权投资        |      |                       |                       |
| 长期应收款         |      |                       |                       |
| 长期股权投资        |      | 0                     |                       |
| 其他权益工具投资      | 五、8  | 2,500,000.00          | 2,500,000.00          |
| 其他非流动金融资产     |      |                       |                       |
| 投资性房地产        |      |                       |                       |
| 固定资产          | 五、9  | 117,312,544.50        | 135,809,841.02        |
| 在建工程          | 五、10 | 15,491,739.88         | 15,122,188.19         |
| 生产性生物资产       |      |                       |                       |
| 油气资产          |      |                       |                       |

|                |      |                       |                       |
|----------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 使用权资产          |      |                       |                       |
| 无形资产           | 五、11 | 8,946,271.52          | 9,166,654.03          |
| 开发支出           |      |                       |                       |
| 商誉             |      |                       |                       |
| 长期待摊费用         | 五、12 | 1,565,884.06          |                       |
| 递延所得税资产        | 五、13 | 3,483,279.82          | 2,907,743.44          |
| 其他非流动资产        | 五、14 | 2,987,371.67          | 1,238,342.35          |
| <b>非流动资产合计</b> |      | <b>152,287,091.45</b> | <b>166,744,769.03</b> |
| <b>资产总计</b>    |      | <b>327,875,151.50</b> | <b>386,510,527.27</b> |
| <b>流动负债：</b>   |      |                       |                       |
| 短期借款           | 五、15 | 43,043,974.61         | 61,079,259.52         |
| 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           | 五、16 | 4,415,936.74          | 10,132,954.97         |
| 预收款项           |      |                       |                       |
| 合同负债           | 五、17 | 907,731.60            | 486,551.92            |
| 卖出回购金融资产款      |      |                       |                       |
| 吸收存款及同业存放      |      |                       |                       |
| 代理买卖证券款        |      |                       |                       |
| 代理承销证券款        |      |                       |                       |
| 应付职工薪酬         | 五、18 | 6,181,314.94          | 5,612,573.89          |
| 应交税费           | 五、19 | 2,380,565.73          | 9,510,848.94          |
| 其他应付款          | 五、20 | 794,091.31            | 3,687,978.46          |
| 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         | 五、21 | 118,005.11            | 63,251.75             |
| <b>流动负债合计</b>  |      | <b>57,841,620.04</b>  | <b>90,573,419.45</b>  |
| <b>非流动负债：</b>  |      |                       |                       |
| 保险合同准备金        |      |                       |                       |
| 长期借款           |      | 0                     |                       |
| 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                     | 五、22 | 1,209,000.00   | 2,126,000.00   |
| 递延所得税负债                  |      |                |                |
| 其他非流动负债                  |      |                |                |
| <b>非流动负债合计</b>           |      | 1,209,000.00   | 2,126,000.00   |
| <b>负债合计</b>              |      | 59,050,620.04  | 92,699,419.45  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>     |      |                |                |
| 股本                       | 五、23 | 89,463,500.00  | 89,463,500.00  |
| 其他权益工具                   |      |                |                |
| 其中：优先股                   |      |                |                |
| 永续债                      |      |                |                |
| 资本公积                     | 五、24 | 26,170,983.89  | 26,170,983.89  |
| 减：库存股                    |      |                |                |
| 其他综合收益                   |      |                |                |
| 专项储备                     |      |                |                |
| 盈余公积                     | 五、25 | 20,038,182.59  | 20,038,182.59  |
| 一般风险准备                   |      |                |                |
| 未分配利润                    | 五、26 | 133,151,864.98 | 158,138,441.34 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计     |      | 268,824,531.46 | 293,811,107.82 |
| 少数股东权益                   |      |                |                |
| <b>所有者权益（或股东权益）合计</b>    |      | 268,824,531.46 | 293,811,107.82 |
| <b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b> |      | 327,875,151.50 | 386,510,527.27 |

法定代表人：陆剑峰

主管会计工作负责人：黄新颜

会计机构负责人：黄新颜

## (二) 利润表

单位：元

| 项目                                | 附注   | 2021年          | 2020年          |
|-----------------------------------|------|----------------|----------------|
| <b>一、营业总收入</b>                    | 五、27 | 130,370,925.94 | 127,782,961.95 |
| 其中：营业收入                           | 五、27 | 130,370,925.94 | 127,782,961.95 |
| 利息收入                              |      |                |                |
| 已赚保费                              |      |                |                |
| 手续费及佣金收入                          |      |                |                |
| <b>二、营业总成本</b>                    |      | 150,381,557.21 | 127,913,059.73 |
| 其中：营业成本                           |      | 79,746,587.07  | 80,004,897.79  |
| 利息支出                              |      |                |                |
| 手续费及佣金支出                          |      |                |                |
| 退保金                               |      |                |                |
| 赔付支出净额                            |      |                |                |
| 提取保险责任准备金净额                       |      |                |                |
| 保单红利支出                            |      |                |                |
| 分保费用                              |      |                |                |
| 税金及附加                             | 五、28 | 1,409,099.47   | 1,929,010.66   |
| 销售费用                              | 五、29 | 40,634,278.20  | 21,160,805.58  |
| 管理费用                              | 五、30 | 19,245,257.52  | 14,598,258.93  |
| 研发费用                              | 五、31 | 6,599,377.29   | 6,723,136.42   |
| 财务费用                              | 五、32 | 2,746,957.66   | 3,496,950.35   |
| 其中：利息费用                           |      | 2,881,528.85   | 3,227,269.48   |
| 利息收入                              |      | 104,756.44     | 43,181.41      |
| 加：其他收益                            | 五、33 | 8,289,507.68   | 16,213,972.98  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）                   | 五、34 | 22,826.34      |                |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益<br>（损失以“-”号填列） |      |                |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止<br>确认收益（损失以“-”号填列） |      |                |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）                   |      |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）                |      |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）               |      |                |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）                 | 五、35 | -423,012.86    | -781,567.19    |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）                 | 五、36 | -2,470,715.59  | -1,013,010.81  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）                 | 五、37 | 379,674.72     | 55,348,218.19  |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>          |      | -14,212,350.98 | 69,637,515.39  |
| 加：营业外收入                           | 五、38 | 666,518.47     | 51,607.00      |
| 减：营业外支出                           | 五、39 | 296,561.76     | 1,594,266.84   |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>        |      | -13,842,394.27 | 68,094,855.55  |
| 减：所得税费用                           | 五、40 | -575,536.39    | 10,187,464.56  |

|                              |   |                |               |
|------------------------------|---|----------------|---------------|
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>     |   | -13,266,857.88 | 57,907,390.99 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润            |   |                |               |
| （一）按经营持续性分类：                 | - | -              | -             |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）       |   | -13,266,857.88 | 57,907,390.99 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）       |   |                |               |
| （二）按所有权归属分类：                 | - | -              | -             |
| 1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）        |   |                |               |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） |   | -13,266,857.88 | 57,907,390.99 |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>         |   |                |               |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额     |   |                |               |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益           |   |                |               |
| （1）重新计量设定受益计划变动额             |   |                |               |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益          |   |                |               |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动            |   |                |               |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动            |   |                |               |
| （5）其他                        |   |                |               |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益            |   |                |               |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益           |   |                |               |
| （2）其他债权投资公允价值变动              |   |                |               |
| （3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额        |   |                |               |
| （4）其他债权投资信用减值准备              |   |                |               |
| （5）现金流量套期储备                  |   |                |               |
| （6）外币财务报表折算差额                |   |                |               |
| （7）其他                        |   |                |               |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额       |   |                |               |
| <b>七、综合收益总额</b>              |   | -13,266,857.88 | 57,907,390.99 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额          |   |                |               |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额            |   |                |               |
| <b>八、每股收益：</b>               |   |                |               |
| （一）基本每股收益（元/股）               |   | -0.15          | 0.65          |
| （二）稀释每股收益（元/股）               |   | -0.15          | 0.65          |

法定代表人：陆剑峰

主管会计工作负责人：黄新颜

会计机构负责人：黄新颜

## (三) 现金流量表

单位：元

| 项目                        | 附注      | 2021年                 | 2020年                 |
|---------------------------|---------|-----------------------|-----------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |         |                       |                       |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |         | 132,753,817.53        | 96,031,518.70         |
| 客户存款和同业存放款项净增加额           |         |                       |                       |
| 向中央银行借款净增加额               |         |                       |                       |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额           |         |                       |                       |
| 收到原保险合同保费取得的现金            |         |                       |                       |
| 收到再保险业务现金净额               |         |                       |                       |
| 保户储金及投资款净增加额              |         |                       |                       |
| 收取利息、手续费及佣金的现金            |         |                       |                       |
| 拆入资金净增加额                  |         |                       |                       |
| 回购业务资金净增加额                |         |                       |                       |
| 代理买卖证券收到的现金净额             |         |                       |                       |
| 收到的税费返还                   |         | 6,862,613.92          | 11,533,159.98         |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 五、41（1） | 1,634,711.43          | 3,986,958.32          |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |         | <b>141,251,142.88</b> | <b>111,551,637.00</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |         | 27,617,207.90         | 15,998,242.98         |
| 客户贷款及垫款净增加额               |         |                       |                       |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |         |                       |                       |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |         |                       |                       |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额         |         |                       |                       |
| 拆出资金净增加额                  |         |                       |                       |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |         |                       |                       |
| 支付保单红利的现金                 |         |                       |                       |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |         | 36,295,412.58         | 31,941,207.92         |
| 支付的各项税费                   |         | 17,581,165.67         | 14,764,894.82         |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 五、41（2） | 53,507,343.95         | 24,832,008.69         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |         | <b>135,001,130.10</b> | <b>87,536,354.41</b>  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |         | <b>6,250,012.78</b>   | <b>24,015,282.59</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |         |                       |                       |
| 收回投资收到的现金                 |         | 16,000,000.00         |                       |
| 取得投资收益收到的现金               |         | 22,826.34             |                       |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |         | 17,489,755.80         | 22,199,709.55         |
| 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            |         |                       |                       |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |         | <b>33,512,582.14</b>  | <b>22,199,709.55</b>  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |         | 8,652,966.93          | 8,700,489.47          |

|                           |         |                       |                      |
|---------------------------|---------|-----------------------|----------------------|
| 投资支付的现金                   |         | 16,000,000.00         |                      |
| 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            |         |                       |                      |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |         | <b>24,652,966.93</b>  | <b>8,700,489.47</b>  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |         | <b>8,859,615.21</b>   | <b>13,499,220.08</b> |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |         |                       |                      |
| 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                 |         | 51,991,166.98         | 61,000,000.00        |
| 发行债券收到的现金                 |         |                       |                      |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |         |                       |                      |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |         | <b>51,991,166.98</b>  | <b>61,000,000.00</b> |
| 偿还债务支付的现金                 |         | 70,000,000.00         | 54,950,000.00        |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |         | 14,481,021.47         | 14,715,264.05        |
| 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            |         |                       |                      |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |         | <b>84,481,021.47</b>  | <b>69,665,264.05</b> |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |         | <b>-32,489,854.49</b> | <b>-8,665,264.05</b> |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |         | <b>100,678.60</b>     | <b>-251,801.38</b>   |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |         | <b>-17,279,547.90</b> | <b>28,597,437.24</b> |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |         | 38,984,018.72         | 10,386,581.48        |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | 五、42（2） | <b>21,704,470.82</b>  | <b>38,984,018.72</b> |

法定代表人：陆剑峰

主管会计工作负责人：黄新颜

会计机构负责人：黄新颜

## (四) 股东权益变动表

单位：元

| 项目                    | 2021年         |         |    |  |               |           |                |          |               |                |                |                |                 |
|-----------------------|---------------|---------|----|--|---------------|-----------|----------------|----------|---------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益   |         |    |  |               |           |                |          |               |                |                | 少数<br>股东<br>权益 | 所有者<br>权益合<br>计 |
|                       | 股本            | 其他权益工具  |    |  | 资本<br>公积      | 减：库<br>存股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积      | 一般<br>风险<br>准备 | 未分配利润          |                |                 |
|                       | 优先<br>股       | 永续<br>债 | 其他 |  |               |           |                |          |               |                |                |                |                 |
| 一、上年期末余额              | 89,463,500.00 |         |    |  | 26,170,983.89 |           |                |          | 20,038,182.59 |                | 158,138,441.34 |                | 293,811,107.82  |
| 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              | 89,463,500.00 |         |    |  | 26,170,983.89 |           |                |          | 20,038,182.59 |                | 158,138,441.34 |                | 293,811,107.82  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |         |    |  |               |           |                |          |               |                | -24,986,576.36 |                | -24,986,576.36  |
| （一）综合收益总额             |               |         |    |  |               |           |                |          |               |                | -13,266,857.88 |                | -13,266,857.88  |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |         |    |  |               |           |                |          |               |                |                |                |                 |
| 1. 股东投入的普通股           |               |         |    |  |               |           |                |          |               |                |                |                |                 |
| 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               |               |         |    |  |               |           |                |          |               |                | -11,719,718.48 |                | -11,719,718.48  |

|                    |               |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |  |                |
|--------------------|---------------|--|--|--|---------------|--|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|
| 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    |               |  |  |  |               |  |  |  |               |  | -11,719,718.48 |  | -11,719,718.48 |
| 4. 其他              |               |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |  |                |
| （四）所有者权益内部结转       |               |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |               |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |               |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |               |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |               |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |               |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 6. 其他              |               |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |  |                |
| （五）专项储备            |               |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 1. 本期提取            |               |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 2. 本期使用            |               |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |  |                |
| （六）其他              |               |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |  |                |
| <b>四、本年期末余额</b>    | 89,463,500.00 |  |  |  | 26,170,983.89 |  |  |  | 20,038,182.59 |  | 133,151,864.98 |  | 268,824,531.46 |

| 项目                    | 2020年         |         |    |  |               |           |                |          |               |                |                |                |                |
|-----------------------|---------------|---------|----|--|---------------|-----------|----------------|----------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益   |         |    |  |               |           |                |          |               |                |                | 少数<br>股东<br>权益 | 所有者权益合<br>计    |
|                       | 股本            | 其他权益工具  |    |  | 资本<br>公积      | 减：库<br>存股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积      | 一般<br>风险<br>准备 | 未分配利润          |                |                |
| 优先<br>股               |               | 永续<br>债 | 其他 |  |               |           |                |          |               |                |                |                |                |
| 一、上年期末余额              | 89,463,500.00 |         |    |  | 26,170,983.89 |           |                |          | 14,762,841.80 |                | 117,226,109.64 |                | 247,623,435.33 |
| 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              | 89,463,500.00 |         |    |  | 26,170,983.89 |           |                |          | 14,762,841.80 |                | 117,226,109.64 |                | 247,623,435.33 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |               |         |    |  |               |           |                |          | 5,275,340.79  |                | 40,912,331.70  |                | 46,187,672.49  |
| （一）综合收益总额             |               |         |    |  |               |           |                |          |               |                | 57,907,390.99  |                | 57,907,390.99  |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |         |    |  |               |           |                |          |               |                |                |                |                |
| 1. 股东投入的普通股           |               |         |    |  |               |           |                |          |               |                |                |                |                |
| 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               |               |         |    |  |               |           |                |          | 5,275,340.79  |                | -16,995,059.29 |                | -11,719,718.50 |
| 1. 提取盈余公积             |               |         |    |  |               |           |                |          | 5,275,340.79  |                | -5,275,340.79  |                |                |
| 2. 提取一般风险准备           |               |         |    |  |               |           |                |          |               |                |                |                |                |

|                    |               |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |  |                |
|--------------------|---------------|--|--|--|---------------|--|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |               |  |  |  |               |  |  |  |               |  | -11,719,718.50 |  | -11,719,718.50 |
| 4. 其他              |               |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |  |                |
| （四）所有者权益内部结转       |               |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |               |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |               |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |               |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |               |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |               |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 6. 其他              |               |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |  |                |
| （五）专项储备            |               |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 1. 本期提取            |               |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 2. 本期使用            |               |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |  |                |
| （六）其他              |               |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |  |                |
| <b>四、本年期末余额</b>    | 89,463,500.00 |  |  |  | 26,170,983.89 |  |  |  | 20,038,182.59 |  | 158,138,441.34 |  | 293,811,107.82 |

法定代表人：陆剑峰

主管会计工作负责人：黄新颜

会计机构负责人：黄新颜

### 三、 财务报表附注

#### (一) 公司基本情况

##### 1. 基本情况

###### (1) 公司概况

公司名称：江苏金呢工程织物股份有限公司

统一社会信用代码：913206006649226730

住所：海门市悦来镇三条桥

注册资本：人民币 89,463,500.00 元

实收资本：人民币 89,463,500.00 元

法定代表人：陆剑峰

###### (2) 经营范围

许可项目：技术进出口；货物进出口（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，具体经营项目以审批结果为准）

一般项目：产业用纺织制成品销售；产业用纺织制成品生产；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；纸制品销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

###### (3) 历史沿革

江苏金呢工程织物股份有限公司(以下简称“公司”)成立于 2007 年 7 月 18 日，原名江苏金呢工程织物有限公司。

2007 年 10 月 31 日，根据公司股东大会决议，公司整体变更为股份有限公司，注册资本和实收资本变更为 2179.00 万元，股份总额 21,790,000 股，每股面额 1 元，均为普通股，公司名称由江苏金呢工程织物有限公司变更为江苏金呢工程织物股份有限公司，公司经评估的净资产为 2179.00 万元，有限公司各股东以经审计的净资产按 1:1 的比例折合为股份有限公司的股本，该次评估由海门立信会计师事务所出具的海立评（2007）第 052 号资产评估报告书确认。同时，公司注册资本和实收资本 2,179.00 万元增加至 2,336.00 万元，新增的注册资本由原股东胡博能和新增股东徐新艳、陆进锋等 32 人以货币方式认缴，该次出资已经海门立信会计师事务所出具的海立验（2007）第 301 号验资报告验证。

2015 年 3 月 30 日，根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函【2015】1186 号《关于同意江苏金呢工程织物股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》，全国中小企业股份转让系统有限责任公司同意公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。

经历次增资，截至 2021 年 12 月 31 日，公司注册资本和实收资本为 89,463,500.00 元。

###### (4) 财务报表的批准报出

本期财务报表经公司第五届董事会第六次会议批准于 2022 年 4 月 20 日报出。

##### 2. 本期合并财务报表范围及其变化情况

无

## （二） 财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2. 持续经营

本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，公司继续以持续经营为基础编制本公司截至 2021 年 12 月 31 日的财务报表。

## （三） 重要会计政策及会计估计

### 具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本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，对应收款项、存货、固定资产和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，详见本附注三之“9、金融工具”、“10、应收款项”、“12 存货”、“18 固定资产”、“29 收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注三等各项描述。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

以公历一月一日起至十二月三十一日止为一个会计年度。

### 3. 营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

以人民币为记账本位币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1） 同一控制下的企业合并的会计处理方法

适用 不适用

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，

调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，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与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，分别冲减比较报表期间的年初留存收益或当期损益。

## (2) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

适用 不适用

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

## 7. 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其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：（一）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；（二）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；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）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。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负

债的，应当按照前述规定进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、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

### (1) 外币业务

适用 不适用

#### 外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

### (2) 外币财务报表折算

适用 不适用

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中列示。

## 10. 金融工具

适用 不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司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，应当终止确认：（一）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。（二）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

### (2) 金融资产的分类和计量

在初始确认金融资产时本公司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，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### 1) 金融资产的初始计量：

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款，本公司按照预期有权收取的对价初始计量。

## 2) 金融资产的后续计量：

### ①以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，且公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产。该金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销、减值及终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该金融资产采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

### ③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认时，本公司将部分非交易性权益工具投资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。本公司将其相关股利收入计入当期损益，其公允价值变动计入其他综合收益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

### ④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括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和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。

本公司将持有的未划分为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，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，本公司可将金融资产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。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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，未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

## (4) 金融负债的分类和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

### 1) 金融负债的初始计量

金融负债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负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### 2) 金融负债的后续计量

#### ①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（含属于金融负债的衍生工具）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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

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，由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益；终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### ②其他金融负债

除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金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，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。

#### （5）金融资产和金融负债的抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

#### （6）金融工具的公允价值确定

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

#### （7）金融工具减值（不含应收款项）

##### 1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照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。

## 11. 应收票据

适用 不适用

## 12. 应收账款

适用 不适用

本公司应收款项主要包括应收账款、应收款项融资和其他应收款。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司按照相当于整个存续期内

的预期信用损失金额计量损失准备。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；应收款项自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照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应收款项，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。

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的应收款项，如：应收利息；应收股利；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

| 项 目     | 确定组合的依据                   | 预期信用损失计提方法   |
|---------|---------------------------|--|
| 账龄分析法组合 | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征       | 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，编制应收款项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。 |
| 银行承兑汇票  | 承兑人为信用风险较小的银行             | 不计提。   |
| 商业承兑汇票  | 根据承兑人的信用风险划分，与账龄分析法组合划分相同 | 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，编制应收款项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。 |

对于划分为账龄组合的应收款项，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，编制应收款项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。

| 账 龄   | 预期信用损失率 |
|-------|---------|
| 1 年以内 | 5%      |
| 1—2 年 | 20%     |
| 2—3 年 | 50%     |
| 3 年以上 | 100%    |

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

**14. 其他应收款**

□适用 √不适用

**15. 存货**

√适用 □不适用

**(1) 存货的分类**

公司存货包括原材料、在产品、库存商品、周转材料等。

**(2) 发出存货的计价方法**

原材料发出时采用加权平均法，库存商品发出时采用加权平均法。

**(3) 存货可变现净值的确认依据**

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确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

**(4) 存货的盘存制度**

本公司存货盘存采用永续盘存制。

**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

**16. 合同资产**

√适用 □不适用

合同资产是指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。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，与附注三、10 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

**17. 合同成本**

√适用 □不适用

**(1) 取得合同的成本**

本公司为取得合同发生的增量成本（即不取得合同就不会发生的成本）预期能够收回的，确认为一项资产，并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。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

**(2) 履行合同的成本**

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的，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；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。确认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。

**(3) 合同成本减值**

合同成本账面价值高于下列两项的差额的，计提减值准备，并确认为资产减值损失：①因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款①减②的差额高于合同成本账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的合同成本账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

**18. 持有待售资产**

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (一) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (二) 出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

**19. 债权投资**

适用 不适用

**20. 其他债权投资**

适用 不适用

**21. 长期应收款**

适用 不适用

**22. 长期股权投资**

适用 不适用

**(1) 重大影响、共同控制的判断标准**

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

**(2) 投资成本确定**

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终

控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后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，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，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，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入留存收益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③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，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有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。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的留存收益。

### （3）后续计量及损益确认方法

#### ①对子公司投资

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

#### ②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益并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现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

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

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额计入当期损益，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值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，应当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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

### 23. 投资性房地产

适用（成本模式计量）  适用（公允价值模式计量）  不适用

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

### 24. 固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

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。

#### (2) 固定资产分类及折旧方法

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|-------|---------|--------|---------|
| 房屋及建筑物 | 平均年限法 | 20      | 5      | 4.75    |
| 机器设备   | 平均年限法 | 5-10    | 5      | 9.5-19  |
| 电子设备   | 平均年限法 | 5       | 5      | 19      |
| 运输设备   | 平均年限法 | 5-10    | 5      | 9.5-19  |

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。融资租赁方式租入的固定资产，能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。

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

**(3) 其他说明**

□适用 √不适用

**25. 在建工程**

√适用 □不适用

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工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

**26. 借款费用**

√适用 □不适用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，开始借款费用的资本化。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。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

**27. 生物资产**

□消耗性生物资产 □生产性生物资产 □公益性生物资产 √不适用

**28. 油气资产**

□适用 √不适用

**29. 使用权资产**

√适用 □不适用

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，该成本包括：(1) 租赁负债的初始计量金额；(2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；(3) 承租人发生的初始直接费用；(4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期

间内计提折旧。

本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

### 30. 无形资产

#### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

① 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。  
本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

② 对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

各类无形资产的摊销方法、使用寿命和预计净残值如下：

| 类别    | 摊销方法            | 使用寿命（年） | 残值率（%） |
|-------|-----------------|---------|--------|
| 土地使用权 | 使用寿命期限内，采用直线法摊销 | 70      | -      |
| 专利权   |                 |         |        |
| 非专利技术 |                 |         |        |
| 软件    | 使用寿命期限内，采用直线法摊销 | 5       | -      |

#### (2) 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准  
研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②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，予以资本化：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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，应当证明其有用性；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### 31. 长期资产减值

适用 不适用

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性

房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据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减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回

### 32. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 33. 合同负债

适用 不适用

合同负债，是指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。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 34. 职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

**(2) 离职后福利的会计处理方法**√适用  不适用

离职后福利为设定提存计划，主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

**(3) 辞退福利的会计处理方法**√适用  不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司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。

**(4) 其他长期职工福利的会计处理方法**√适用  不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

**35. 租赁负债**√适用  不适用

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内利息费用，并计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

租赁期开始日后，因续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权的评估结果或实际行使情况发生变化的，重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

在针对上述原因或因实质固定付款额变动重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

**36. 预计负债**√适用  不适用

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 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。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

② 有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

### 37. 股份支付

适用 不适用

### 38. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 39. 收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

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。对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第13号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

交易价格，是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付(或承诺支付)客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格；对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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

公司收入主要来源于以下业务类型：

#### (1) 销售商品收入

公司与客户之间的商品销售合同通常仅包含转让商品的单项履约义务。公司通常在综合考虑下列因素的基础上，以商品的控制权转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

#### (2) 提供服务收入

公司通过向客户提供各类服务取得收入。公司取得服务收入反映其向客户提供服务而预期有权收取的对价金额，并于履行了合同中的履约义务时确认收入。

满足下列条件之一时，公司在时段内按照履约进度确认收入：客户在公司履约的同时即取得并消耗通过公司履约所带来的经济利益；客户能够控制公司履约过程中进行的服务；本公司在履约过程中所进行的服务具有不可替代用途，且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。

其他情况下，公司在客户取得相关服务控制权时点确认收入。

(3) 其他收入

其他收入在相关商品或服务控制权转移给客户时确认。

#### 40. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。与企业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。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益或冲减相关资产的账面价值。并在相关资产使用寿命内平均分配，分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

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

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

## 42. 租赁

适用 不适用

### （1）租赁的识别

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

### （2）租赁期

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

### （3）租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 1) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。

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

### （4）承租人会计处理

本公司将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

除上述简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对已识别租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的初始及后续计量见附注三、21 及附注三、27。

## (5) 出租人会计处理

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。

融资租赁，是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。但原租赁为短期租赁，且转租出租人对原租赁进行简化处理的，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以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。未实现融资收益在租赁期内采用固定的周期性利率计算确认当期利息收入。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。

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。取得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。

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

## 44. 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 |
|--|------------------|----|
| <p>(1) 重要会计政策变更</p> <p>公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部于 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称“新租赁准则”），对首次执行日前已存在的合同，公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁，对首次执行本准则的累积影响，调整 2021 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。</p> <p>对于首次执行日前的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。</p> <p>对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择按照下列两者之一计量使用权资产：</p> <p>1) 假设自租赁期开始日即采用新租赁的账面价值（采用首次执行日的承租人增量借款利率作为折现率）；</p> <p>2) 与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。</p> <p>对首次执行日之前的经营租赁，本公司采用以下简化处理：</p> <p>1) 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁，作为短期租赁处理。</p> <p>2) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；使用权资产的计量不包含初始直接费用；</p> <p>3) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；</p> <p>4) 作为使用权资产减值测试的替代，根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首</p> | 根据财政部要求统一变更，无需审批 |    |

|   |  |  |
|---|--|--|
| <p>次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产。</p> <p>5) 首次执行日前的租赁变更，根据租赁变更的最终安排进行会计处理。</p> <p>对首次执行日前经营租赁的上述简化处理未对2021年1月1日的留存收益产生重大影响。</p> <p>对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。按照新租赁准则重分类为融资租赁的，将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。</p> <p>对于首次执行日前已存在的售后租回交易，本公司在首次执行日不重新评估资产转让是否符合《企业会计准则第14号——收入》作为销售进行会计处理的规定。对于首次执行日前应当作为销售和融资租赁进行会计处理的售后租回交易，本公司按照与首次执行日存在的其他融资租赁相同的方法对租回进行会计处理，并继续在租赁期内摊销相关递延收益或损失。对于首次执行日前应当作为销售和经营租赁进行会计处理的售后租回交易，本公司按照与首次执行日存在的其他经营租赁相同的方法对租回进行会计处理，并根据首次执行日前计入资产负债表的相关递延收益或损失调整使用权资产。</p> <p>执行新租赁准则对本年年初资产负债表相关项目无影响</p> |  |  |
|---|--|--|

其他说明：

无

## (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3) 首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

资产负债表

适用 不适用

## (4) 首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

## 45. 其他

适用 不适用

## (四) 税项

### 1. 主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                                     | 税率  |
|---------|--|-----|
| 增值税     | 应税收入根据相应税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税 | 13% |
| 消费税     | -  | 0   |
| 教育费附加   | 应缴流转税税额                                  | 3%  |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额                                  | 5%  |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                   | 15% |
| 地方教育费附加 | 应缴流转税税额                                  | 2%  |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

适用 不适用

| 纳税主体名称        | 所得税税率                   |
|---------------|-------------------------|
| 社会福利企业享受的税收优惠 | 按照残疾人工资一倍加计扣除；免征城镇土地使用税 |
| 高新技术企业享受的税收优惠 | 15%                     |

## 2. 税收优惠政策及依据

适用 不适用

### (1) 社会福利企业享受的税收优惠

公司是经南通市民政局审核确认的社会福利企业，持有南通市民政局颁发的《社会福利企业证书》（福企证字第 32000602039 号）。根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》（财税[2007]92 号）和国家税务总局、民政部、中国残疾人联合会《关于促进残疾人就业税收优惠政策征管办法的通知》（国税发[2007]67 号）的规定，公司享受增值税按实际安置残疾人员的人数限额退税、所得税采取工资成本加计扣除的税收优惠。

根据财政部、国家税务总局《关于安置残疾人就业单位城镇土地使用税等政策的通知》（财税[2010]121 号），以及江苏省财政厅、江苏省地方税务局转发《财政部国家税务总局关于安置残疾人就业单位城镇土地使用税等政策的通知》（苏财税[2011]3 号）的规定，公司享受免征该年度城镇土地使用税的优惠。

根据以上政策，公司本期发生额享受以下税收优惠：增值税即征即退，按残疾人员人数每月当地最低工资标准的四倍返还（ $2280*4*12=109440$  元）；企业所得税计算时按照残疾人工资一倍加计扣除；免征城镇土地使用税。

### (2) 高新技术企业享受的税收优惠

公司 2020 年 12 月 2 日获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合核发的《高新技术企业证书》，证书编号 GR202032006331，有效期为三年。公司报告期按应纳税所得额 15% 的税率计缴企业所得税。

## 3. 其他说明

适用 不适用

### (五) 合并财务报表主要项目附注

#### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元

| 项目            | 期末余额                 | 期初余额                 |
|---------------|----------------------|----------------------|
| 库存现金          | 1,038.05             | 7,211.14             |
| 银行存款          | 21,703,432.77        | 38,976,807.58        |
| 其他货币资金        | -                    | -                    |
| <b>合计</b>     | <b>21,704,470.82</b> | <b>38,984,018.72</b> |
| 其中：存放在境外的款项总额 | -                    | -                    |

使用受到限制的货币资金

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

货币资金期末余额中，无抵押、冻结等对变现有限制或存放境外、或存在潜在回收风险的款项。

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

适用 不适用

### (2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额      | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 14,709,651.01 |           |
| 商业承兑汇票 |               |           |
| 合计     | 14,709,651.01 |           |

### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

### (5) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (6) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

### (7) 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

## 5、应收账款

## (1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元

| 账龄       | 期末余额          | 期初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 1年以内     | 54,332,406.88 | 58,946,487.90 |
| 其中：X月-X月 |               |               |
| X月-X月    |               |               |
| 1至2年     | 1,840,685.02  | 1,616,021.28  |
| 2至3年     | 700,517.01    | 2,311,264.81  |
| 3年以上     | 8,251,594.07  | 6,040,814.45  |
| 合计       | 65,125,202.98 | 68,914,588.44 |

## (2) 按坏账计提方式分类披露

√适用 □不适用

单位：元

| 类别             | 期末余额          |         |               |        | 账面价值          |
|----------------|---------------|---------|---------------|--------|---------------|
|                | 账面余额          |         | 坏账准备          |        |               |
|                | 金额            | 比例      | 金额            | 计提比例   |               |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 |               |         |               |        |               |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 65,125,202.98 | 100.00% | 11,686,609.93 | 17.94% | 53,438,593.05 |
| 其中：账龄组合        | 65,125,202.98 | 100.00% | 11,686,609.93 | 17.94% | 53,438,593.05 |
| 合计             | 65,125,202.98 | 100.00% | 11,686,609.93 | 17.94% | 53,438,593.05 |

(续)

| 类别             | 期初余额          |         |               |        | 账面价值          |
|----------------|---------------|---------|---------------|--------|---------------|
|                | 账面余额          |         | 坏账准备          |        |               |
|                | 金额            | 比例      | 金额            | 计提比例   |               |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 |               |         |               |        |               |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 68,914,588.44 | 100.00% | 10,466,975.52 | 15.19% | 58,447,612.92 |
| 其中：账龄组合        | 68,914,588.44 | 100.00% | 10,466,975.52 | 15.19% | 58,447,612.92 |
| 合计             | 68,914,588.44 | 100.00% | 10,466,975.52 | 15.19% | 58,447,612.92 |

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元

| 组合名称      | 期末余额                 |                      |               |
|-----------|----------------------|----------------------|---------------|
|           | 账面余额                 | 坏账准备                 | 计提比例          |
| 1年以内      | 54,332,406.88        | 2,716,620.35         | 5.00%         |
| 1至2年      | 1,840,685.02         | 368,137.00           | 20.00%        |
| 2至3年      | 700,517.01           | 350,258.51           | 50.00%        |
| 3年以上      | 8,251,594.07         | 8,251,594.07         | 100.00%       |
| <b>合计</b> | <b>65,125,202.98</b> | <b>11,686,609.93</b> | <b>17.94%</b> |

确定组合依据的说明：

|   |
|---|
| (1) 本报告期无实际核销的应收账款。   |
| (2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况<br>本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 18,923,815.33 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 29.06%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 946,190.77 元。 |
| (3) 期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。   |
| (4) 期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额  |

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

√适用 □不适用

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       |                      |
| 账龄组合      | 10,466,975.52        | 1,219,634.41        |          |          | 11,686,609.93        |
| <b>合计</b> | <b>10,466,975.52</b> | <b>1,219,634.41</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>11,686,609.93</b> |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

## (4) 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 按欠款方前五名汇总披露的<br>应收账款总额 | 期末余额          |                         |            |
|------------------------|---------------|-------------------------|------------|
|                        | 应收账款          | 占应收账款期末余额合计<br>数的比例 (%) | 坏账准备       |
|                        | 18,923,815.33 | 29.06%                  | 946,190.77 |

## (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

## 6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 38,727,817.69 | 48,642,882.28 |
| 减：坏账准备 |               |               |
| 合计     | 38,727,817.69 | 48,642,882.28 |

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减变动及公允价值变动情况：系银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资  
银行承兑汇票期末终止确认金额 14,709,651.01 元

## 7、预付款项

适用 不适用

## (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           | 占比 (%)  | 金额           | 占比 (%)  |
| 1 年以内   | 5,282,880.53 | 100.00% | 4,698,525.30 | 97.86%  |
| 1 至 2 年 |              |         | 0.58         |         |
| 2 至 3 年 |              |         | 171.05       |         |
| 3 年以上   |              |         | 102,697.16   | 2.14%   |
| 合计      | 5,282,880.53 | 100.00% | 4,801,394.09 | 100.00% |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算的原因：

适用 不适用

因受疫情影响，进口原材料无法按时到位，造成账期较长；

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位：元

| 期末预付款项前五名 | 期末余额         | 占预付账款期末余额比例（%） |
|-----------|--------------|----------------|
|           | 3,696,477.49 | 69.97%         |

其他说明：

适用 不适用

## 8、其他应收款

适用 不适用

单位：元

| 项目    | 期末余额       | 期初余额          |
|-------|------------|---------------|
| 应收利息  |            |               |
| 应收股利  |            |               |
| 其他应收款 | 461,919.36 | 17,742,641.36 |
| 合计    | 461,919.36 | 17,742,641.36 |

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

适用 不适用

## 2) 重要逾期利息

适用 不适用

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

适用 不适用

## 2) 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (3) 其他应收款

## 1) 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元

| 款项性质   | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|--------|--------|
| 保证金及押金 |        |        |

|           |                   |                      |
|-----------|-------------------|----------------------|
| 备用金       |                   | 892000.00            |
| 往来款       |                   |                      |
| 保证金       | 188,359.88        | 411,207.88           |
| 其他往来      | 477,530.17        | 393,684.80           |
| 拆迁补偿款     |                   | 17,077,639.32        |
| <b>合计</b> | <b>665,890.05</b> | <b>18,774,532.00</b> |

## 2) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元

| 坏账准备           | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计           |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
|                | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |              |
| 2021年1月1日余额    | 1,031,890.64 |                      |                      | 1,031,890.64 |
| 2021年1月1日余额在本期 | -            | -                    | -                    | -            |
| --转入第二阶段       |              |                      |                      |              |
| --转入第三阶段       |              |                      |                      |              |
| --转回第二阶段       |              |                      |                      |              |
| --转回第一阶段       |              |                      |                      |              |
| 本期计提           | -796,621.55  |                      |                      | -796,621.55  |
| 本期转回           |              |                      |                      |              |
| 本期转销           |              |                      |                      |              |
| 本期核销           | -31,298.40   |                      |                      | -31,298.40   |
| 其他变动           |              |                      |                      |              |
| 2021年12月31日余额  | 203,970.69   |                      |                      | 203,970.69   |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的依据：

□适用 √不适用

## 3) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元

| 账龄       | 期末余额       | 期初余额          |
|----------|------------|---------------|
| 1年以内     | 181,382.17 | 18,412,780.37 |
| 其中：X月-X月 |            |               |
| X月-X月    |            |               |
| 1至2年     | 174,507.88 | 310,000.00    |
| 2至3年     | 300,000.00 | 5,000.00      |
| 3年以上     | 10,000.00  | 46,751.63     |
|          |            |               |

|    |            |               |
|----|------------|---------------|
|    |            |               |
| 合计 | 665,890.05 | 18,774,532.00 |

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

√适用 □不适用

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         |            |
| 账龄组合 | 1,031,890.64 | -796,621.55 |       | -31,298.40 | 203,970.69 |
| 合计   | 1,031,890.64 | -796,621.55 | -     | -31,298.40 | 203,970.69 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 5) 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元

| 项目         | 核销金额      |
|------------|-----------|
| 实际核销的其他应收款 | 31,298.40 |

其中重要的其他应收款核销的情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

√适用 □不适用

2020年海门港拆迁补偿计提4077639.32元，实际到账4046340.92元，应收未收31298.40元，核销。

## 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元

| 单位名称        | 款项性质 | 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   |
|-------------|------|------------|------|---------------------|------------|
| 海门市悦来镇企业家协会 | 其他往来 | 300,000.00 | 2至3年 | 45.05%              | 150,000.00 |
| 宜宾纸业股份有限公司  | 保证金  | 153,307.88 | 1至2年 | 23.02%              | 30,661.58  |
| 中国制浆造纸研究院   | 其他往来 | 84,862.00  | 1年以内 | 12.75%              | 4,243.10   |

|            |      |            |      |        |            |
|------------|------|------------|------|--------|------------|
| 国家知识产权局专利局 | 其他往来 | 43,035.00  | 1年以内 | 6.46%  | 2,151.75   |
| 代收代扣住房公积金  | 其他往来 | 29,453.17  | 1年以内 | 4.42%  | 1,472.66   |
| <b>合计</b>  | -    | 610,658.05 | -    | 91.70% | 188,529.09 |

## 7) 涉及政府补助的其他应收款

□适用 √不适用

## 8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## 9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

- (1) 报告期末，无涉及政府补助的其他应收款项。
- (2) 报告期末，无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。
- (3) 报告期末，无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

## 9、存货

## (1) 存货分类

√适用 □不适用

单位：元

| 项目        | 期末余额          |                   |               |
|-----------|---------------|-------------------|---------------|
|           | 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          |
| 原材料       | 24,106,472.99 | 1,211,145.64      | 22,895,327.35 |
| 在产品       | 23,035,889.69 | 2,178,579.62      | 20,857,310.07 |
| 库存商品      | 10,090,802.16 | 1,209,422.32      | 8,881,379.84  |
| 周转材料      |               |                   |               |
| 消耗性生物资产   |               |                   |               |
| 发出商品      | 3,007,863.18  |                   | 3,007,863.18  |
| 合同履约成本    |               |                   |               |
| <b>合计</b> | 60,241,028.02 | 4,599,147.58      | 55,641,880.44 |

(续)

| 项目   | 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          |
| 原材料  | 23,348,793.92 | 161,767.51        | 23,187,026.41 |
| 在产品  | 21,076,473.17 | 1,840,586.67      | 19,235,886.50 |
| 库存商品 | 6,033,031.58  | 973,112.50        | 5,059,919.08  |
| 周转材料 |               |                   |               |

|         |               |              |               |
|---------|---------------|--------------|---------------|
| 消耗性生物资产 |               |              |               |
| 发出商品    | 3,065,376.34  |              | 3,065,376.34  |
| 合同履约成本  |               |              |               |
| 合计      | 53,523,675.01 | 2,975,466.68 | 50,548,208.33 |

## (2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元

| 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     | 161,767.51   | 1,183,276.68 |    | 133,898.55 |    | 1,211,145.64 |
| 在产品     | 1,840,586.67 | 925,204.31   |    | 587,211.36 |    | 2,178,579.62 |
| 库存商品    | 973,112.50   | 362,234.60   |    | 125,924.78 |    | 1,209,422.32 |
| 周转材料    |              |              |    |            |    |              |
| 消耗性生物资产 |              |              |    |            |    |              |
| 合同履约成本  |              |              |    |            |    |              |
| 合计      | 2,975,466.68 | 2,470,715.59 |    | 847,034.69 |    | 4,599,147.58 |

无

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1) 合同资产情况

□适用 √不适用

## (2) 报告期内合同资产的账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3) 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 11、持有待售资产

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

期末重要的债权投资/其他债权投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元

| 项目        | 期末余额              | 期初余额              |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 预缴进口增值税   | 227,844.10        | 599,000.54        |
| 预缴企业所得税   | 102,654.06        |                   |
| <b>合计</b> | <b>330,498.16</b> | <b>599,000.54</b> |

其他说明：

□适用 √不适用

**14、债权投资****(1) 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2) 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3) 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**15、其他债权投资****(1) 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2) 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3) 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

**(2) 坏账准备计提情况****1) 始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备**适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用**2) 如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请按下表披露坏账准备的相关信息：**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**适用 不适用**(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**17、长期股权投资**适用 不适用**18、其他权益工具投资****(1) 其他权益工具投资情况**适用 不适用

单位：元

| 项目            | 期末余额                | 期初余额                |
|---------------|---------------------|---------------------|
| 海门市金信融资担保有限公司 | 2,000,000.00        | 2,000,000.00        |
| 海门市中小企业应急互助基金 | 500,000.00          | 500,000.00          |
| <b>合计</b>     | <b>2,500,000.00</b> | <b>2,500,000.00</b> |

[注]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：非交易性权益投资且本集团不会在可预见的未来出售。

**(2) 非交易性权益工具投资情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**19、其他非流动金融资产**适用 不适用

## 20、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

□适用 √不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 √不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## (1) 分类列示

√适用 □不适用

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产   | 117,312,544.50 | 135,809,841.02 |
| 固定资产清理 |                |                |
| 合计     | 117,312,544.50 | 135,809,841.02 |

## (2) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元

| 项目         | 房屋及建筑物        | 机器设备           | 运输设备         | 其他设备         | 合计             |
|------------|---------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值：    |               |                |              |              |                |
| 1. 期初余额    | 54,524,833.28 | 225,420,182.21 | 2,992,963.08 | 1,934,281.88 | 284,872,260.45 |
| 2. 本期增加金额  |               | 1,541,246.60   | 1,128,569.63 | 61,923.82    | 2,731,740.05   |
| (1) 购置     |               | 1,541,246.60   | 1,128,569.63 | 61,923.82    | 2,731,740.05   |
| (2) 在建工程转入 |               |                |              |              |                |
| (3) 企业合并增加 |               |                |              |              |                |
| 3. 本期减少金额  |               |                | 648,835.14   |              | 648,835.14     |
| (1) 处置或报废  |               |                | 648,835.14   |              | 648,835.14     |
| 4. 期末余额    | 54,524,833.28 | 226,961,428.81 | 3,472,697.57 | 1,996,205.70 | 286,955,165.36 |
| 二、累计折旧     |               |                |              |              |                |
| 1. 期初余额    | 10,456,248.72 | 134,365,092.46 | 2,631,183.54 | 1,609,894.71 | 149,062,419.43 |
| 2. 本期增加金额  | 1,890,811.13  | 19,005,048.77  | 209,640.61   | 91,094.30    | 21,196,594.81  |
| (1) 计提     | 1,890,811.13  | 19,005,048.77  | 209,640.61   | 91,094.30    | 21,196,594.81  |

|           |               |                |              |              |                |
|-----------|---------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 3. 本期减少金额 |               |                | 616,393.38   |              | 616,393.38     |
| (1) 处置或报废 |               |                | 616,393.38   |              | 616,393.38     |
| 4. 期末余额   | 12,347,059.85 | 153,370,141.23 | 2,224,430.77 | 1,700,989.01 | 169,642,620.86 |
| 三、减值准备    |               |                |              |              |                |
| 1. 期初余额   |               |                |              |              |                |
| 2. 本期增加金额 |               |                |              |              |                |
| (1) 计提    |               |                |              |              |                |
| 3. 本期减少金额 |               |                |              |              |                |
| (1) 处置或报废 |               |                |              |              |                |
| 4. 期末余额   |               |                |              |              |                |
| 四、账面价值    |               |                |              |              |                |
| 1. 期末账面价值 | 42,177,773.43 | 73,591,287.58  | 1,248,266.80 | 295,216.69   | 117,312,544.50 |
| 2. 期初账面价值 | 44,068,584.56 | 91,055,089.75  | 361,779.54   | 324,387.17   | 135,809,841.02 |

- (1) 期末无通过融资租赁租入的固定资产情况。  
(2) 期末无通过经营租赁租出的固定资产情况。  
(3) 截止期末，未办妥产权证书的固定资产情况

**(3) 暂时闲置的固定资产情况**

适用 不适用

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

适用 不适用

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

适用 不适用

单位：元

| 项目        | 账面价值          | 未办妥产权证书的原因 |
|-----------|---------------|------------|
| 毛毯厂新配电房   | 1,083,722.23  | 在申报办理之中    |
| 悦来网厂员工宿舍  | 437,921.61    | 在申报办理之中    |
| 悦来网厂新厂区厂房 | 26,686,722.43 | 在申报办理之中    |
| 合计        | 28,208,366.27 |            |

其他说明：

适用 不适用

**(6) 固定资产清理**

适用 不适用

## 22、在建工程

## (1) 分类列示

√适用 □不适用

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 15,491,739.88 | 15,122,188.19 |
| 工程物资 |               |               |
| 合计   | 15,491,739.88 | 15,122,188.19 |

## (2) 在建工程情况

√适用 □不适用

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          |
| 定型机改造 | 15,491,739.88 |      | 15,491,739.88 | 15,122,188.19 |      | 15,122,188.19 |
| 合计    | 15,491,739.88 | -    | 15,491,739.88 | 15,122,188.19 | -    | 15,122,188.19 |

## (3) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

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          |
|-------|---------------|---------------|------------|------------|----------|---------------|
| 定型机改造 | 16,000,000.00 | 15,122,188.19 | 369,551.69 |            |          | 15,491,739.88 |
| 合计    |               | 15,122,188.19 | 369,551.69 |            |          | 15,491,739.88 |

(续)

| 项目名称  | 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 |
|-------|-----------------|------|-----------|--------------|--------------|------|
| 定型机改造 | 96.82%          | 95%  |           |              |              | 自筹   |
| 合计    | -               | -    |           |              | -            | -    |

[注]受疫情影响，定型机改造项目安装调试时间延后，工程预算增加。

## (4) 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

## (5) 工程物资情况

□适用 √不适用

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、使用权资产**

□适用 √不适用

**26、无形资产****(1) 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元

| 项目         | 土地使用权         | 专利权 | 软件         | 合计            |
|------------|---------------|-----|------------|---------------|
| 一、账面原值     |               |     |            |               |
| 1. 期初余额    | 10,426,027.43 |     | 315,191.09 | 10,741,218.52 |
| 2. 本期增加金额  |               |     | 56,603.77  | 56,603.77     |
| (1) 购置     |               |     | 56,603.77  | 56,603.77     |
| (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    | 10,426,027.43 |     | 371,794.86 | 10,797,822.29 |
| 二、累计摊销     |               |     |            |               |
| 1. 期初余额    | 1,502,769.62  |     | 71,794.87  | 1,574,564.49  |
| 2. 本期增加金额  | 155,288.16    |     | 121,698.12 | 276,986.28    |
| (1) 计提     | 155,288.16    |     | 121,698.12 | 276,986.28    |
| 3. 本期减少金额  |               |     |            |               |
| (1) 处置     |               |     |            |               |
| 4. 期末余额    | 1,658,057.78  |     | 193,492.99 | 1,851,550.77  |
| 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 | 8,767,969.65 |  | 178,301.87 | 8,946,271.52 |
| 2. 期初账面价值 | 8,923,257.81 |  | 243,396.22 | 9,166,654.03 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产为0元，占无形资产余额的比例为0%。

截止期末，公司无未办妥产权证书的无形资产。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

适用 不适用

### (2) 商誉减值准备

适用 不适用

### (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

### (4) 说明商誉减值测试过程、关键参数

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元

| 项目     | 期初余额 | 本期增加金额       | 本期摊销金额     | 其他减少金额 | 期末余额         |
|--------|------|--------------|------------|--------|--------------|
| 房屋装修项目 |      | 1,805,945.63 | 240,061.57 |        | 1,565,884.06 |
| 合计     | -    | 1,805,945.63 | 240,061.57 |        | 1,565,884.06 |

其他说明：

适用 不适用

**30、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元

| 项目                           | 期末余额                 |                     | 期初余额                 |                     |
|------------------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
|                              | 可抵扣暂时性差异             | 递延所得税资产             | 可抵扣暂时性差异             | 递延所得税资产             |
| 资产减值准备                       | 16,489,728.20        | 2,473,459.23        | 14,474,332.84        | 2,171,149.93        |
| 递延收益                         | 1,209,000.00         | 181,350.00          | 2,126,000.00         | 318,900.00          |
| 同一控制下业务合并可辨认净资产公允价值大于原账面价值形成 | 2,674,450.06         | 401,167.51          | 2,784,623.39         | 417,693.51          |
| 可抵扣亏损                        | 2,848,687.17         | 427,303.08          |                      |                     |
| <b>合计</b>                    | <b>23,221,865.43</b> | <b>3,483,279.82</b> | <b>19,384,956.23</b> | <b>2,907,743.44</b> |

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

□适用 √不适用

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

□适用 √不适用

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

□适用 √不适用

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**31、其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元

| 项目        | 期末余额                |      |      | 期初余额                |      |      |
|-----------|---------------------|------|------|---------------------|------|------|
|           | 账面余额                | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额                | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付设备购买款   | 2,987,371.67        |      |      | 1,238,342.35        |      |      |
| <b>合计</b> | <b>2,987,371.67</b> |      |      | <b>1,238,342.35</b> |      |      |

其他说明：

□适用 √不适用

**32、短期借款****(1) 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 质押借款    | 31,986,449.19 | 32,000,000.00 |
| 抵押借款    |               |               |
| 保证借款    |               |               |
| 信用借款    | 3,000,000.00  | 3,000,000.00  |
| 担保借款    | 7,000,000.00  | 25,000,000.00 |
| 担保及抵押借款 | 1,000,000.00  | 1,000,000.00  |
| 未到期应付利息 | 57,525.42     | 79,259.52     |
| 合计      | 43,043,974.61 | 61,079,259.52 |

短期借款分类说明：

适用 不适用

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

36、应付账款

(1) 应付账款列示

适用 不适用

单位：元

| 项目         | 期末余额         | 期初余额          |
|------------|--------------|---------------|
| 应付经营性采购款   | 3,559,213.65 | 5,774,351.41  |
| 应付非流动资产购买款 | 856,723.09   | 4,358,603.56  |
| 合计         | 4,415,936.74 | 10,132,954.97 |

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元

| 项目                        | 期末余额       | 未偿还或结转的原因 |
|---------------------------|------------|-----------|
| 挪威 Alfsen og Gunderson AS | 740,019.25 | 非流动资产购买款  |
| 合计                        | 740,019.25 | -         |

其他说明：

适用 不适用

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

适用 不适用

#### (2) 账龄超过1年的重要预收款项情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 38、合同负债

#### (1) 合同负债情况

适用 不适用

单位：元

| 项目   | 期末余额       | 期初余额       |
|------|------------|------------|
| 预收货款 | 907,731.60 | 486,551.92 |
| 合计   | 907,731.60 | 486,551.92 |

#### (2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元

| 项目             | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、短期薪酬         | 5,612,573.89 | 34,076,093.12 | 33,507,352.07 | 6,181,314.94 |
| 2、离职后福利-设定提存计划 |              | 2,784,346.26  | 2,784,346.26  |              |
| 3、辞退福利         |              |               |               |              |
| 4、一年内到期的其他福利   |              |               |               |              |
| 合计             | 5,612,573.89 | 36,860,439.38 | 36,291,698.33 | 6,181,314.94 |

#### (2) 短期薪酬列示

适用 不适用

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 | 4,475,454.45 | 30,458,865.41 | 29,984,524.36 | 4,949,795.50 |
| 2、职工福利费       |              | 736,928.53    | 736,928.53    |              |
| 3、社会保险费       |              | 1,501,399.18  | 1,501,399.18  |              |
| 其中：医疗保险费      |              | 1,352,529.30  | 1,352,529.30  |              |
| 工伤保险费         |              | 148,869.88    | 148,869.88    |              |
| 生育保险费         |              |               |               |              |
| 4、住房公积金       | 110,700.00   | 1,282,900.00  | 1,282,900.00  | 110,700.00   |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 1,026,419.44 | 96,000.00     | 1,600.00      | 1,120,819.44 |
| 6、短期带薪缺勤      |              |               |               |              |
| 7、短期利润分享计划    |              |               |               |              |
| <b>合计</b>     | 5,612,573.89 | 34,076,093.12 | 33,507,352.07 | 6,181,314.94 |

**(3) 设定提存计划**

√适用 □不适用

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  |      | 2,700,065.16 | 2,700,065.16 |      |
| 2、失业保险费   |      | 84,281.10    | 84,281.10    |      |
| 3、企业年金缴费  |      |              |              |      |
| <b>合计</b> | -    | 2,784,346.26 | 2,784,346.26 | -    |

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 1,979,356.94 | 800,689.91   |
| 消费税     |              |              |
| 企业所得税   |              | 8,227,035.11 |
| 个人所得税   | 6,285.75     | 10,000.00    |
| 城市维护建设税 | 32,194.08    | 78,090.03    |
| 教育费附加   | 37,237.02    | 78,263.91    |
| 地方教育附加  |              |              |
| 印花税     | 28,050.49    | 19,328.51    |
| 房产税     | 134,524.01   | 134,524.03   |
| 车船税     |              |              |
| 土地使用税   |              |              |

|           |                     |                     |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 资源税       |                     |                     |
| 各项基金      | 162,917.44          | 162,917.44          |
| <b>合计</b> | <b>2,380,565.73</b> | <b>9,510,848.94</b> |

其他说明：

适用 不适用

#### 41、其他应付款

适用 不适用

单位：元

| 项目        | 期末余额              | 期初余额                |
|-----------|-------------------|---------------------|
| 应付利息      |                   |                     |
| 应付股利      |                   |                     |
| 其他应付款     | 794,091.31        | 3,687,978.46        |
| <b>合计</b> | <b>794,091.31</b> | <b>3,687,978.46</b> |

##### (1) 应付利息

适用 不适用

##### (2) 应付股利

适用 不适用

##### (3) 其他应付款

适用 不适用

##### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目        | 期末余额              | 期初余额                |
|-----------|-------------------|---------------------|
| 应付员工报销款   | 759,433.00        | 3,026,060.36        |
| 其他        | 34,658.31         | 661,918.10          |
| <b>合计</b> | <b>794,091.31</b> | <b>3,687,978.46</b> |

##### 2) 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

期末无账龄1年以上的重要其他应付款。

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、一年内到期的非流动负债

适用 不适用

**44、其他流动负债**适用 不适用**(1) 其他流动负债情况**

单位：元

| 项目     | 期末余额       | 期初余额      |
|--------|------------|-----------|
| 短期应付债券 |            |           |
| 应付退货款  |            |           |
| 待转销项税  | 118,005.11 | 63,251.75 |
| 合计     | 118,005.11 | 63,251.75 |

**(2) 短期应付债券的增减变动**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**45、长期借款****(1) 长期借款分类**适用 不适用

长期借款分类的说明：

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用**46、应付债券****(1) 应付债券**适用 不适用**(2) 应付债券的增加变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**适用 不适用**(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**适用 不适用**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**适用 不适用**47、租赁负债**适用 不适用**48、长期应付款**适用 不适用**(1) 按款项性质列示长期应付款**适用 不适用

## (2) 专项应付款

适用 不适用

## 49、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬

适用 不适用

## (2) 设定受益计划变动情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 50、预计负债

适用 不适用

## 51、递延收益

适用 不适用

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 | 2,126,000.00 |      | 917,000.00 | 1,209,000.00 | 政府补助形成 |
| 合计   | 2,126,000.00 | -    | 917,000.00 | 1,209,000.00 | -      |

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元

| 补助项目                  | 期初余额         | 本期增加补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额         | 与资产/收益相关 |
|-----------------------|--------------|----------|-------------|------------|------------|------|--------------|----------|
| 高速宽幅造纸机用高性能成形网的研发及产业化 | 1,500,000.00 |          |             | 750,000.00 |            |      | 750,000.00   | 与资产相关    |
| 成形网纸设备改造项目            | 188,000.00   |          |             | 94,000.00  |            |      | 94,000.00    | 与资产相关    |
| 高速宽幅造纸用网毯             | 438,000.00   |          |             | 73,000.00  |            |      | 365,000.00   | 与资产相关    |
| 合计                    | 2,126,000.00 | -        |             | 917,000.00 |            |      | 1,209,000.00 | -        |

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

单位：元

|      | 期初余额          | 本期变动 |    |       |    |    | 期末余额          |
|------|---------------|------|----|-------|----|----|---------------|
|      |               | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |               |
| 股份总数 | 89,463,500.00 | -    | -  | -     | -  | -  | 89,463,500.00 |

其他说明：

适用 不适用

## 54、其他权益工具

## (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

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） | 26,170,983.89 |      |      | 26,170,983.89 |
| 其他资本公积     |               |      |      |               |
| 合计         | 26,170,983.89 | -    | -    | 26,170,983.89 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

适用 不适用

## 56、库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

适用 不适用

## 58、专项储备

适用 不适用

## 59、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 20,038,182.59 |      |      | 20,038,182.59 |
| 任意盈余公积 |               |      |      |               |
| 合计     | 20,038,182.59 | -    | -    | 20,038,182.59 |

盈余公积说明（本期增减变动情况、变动原因说明）：

适用 不适用

## 60、未分配利润

单位：元

| 项目                    | 本期             | 上期             |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 158,138,441.34 | 117,226,109.64 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                |                |
| 调整后期初未分配利润            | 158,138,441.34 | 117,226,109.64 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | -13,266,857.88 | 57,907,390.99  |
| 减：提取法定盈余公积            |                | 5,275,340.79   |
| 提取任意盈余公积              |                |                |
| 提取一般风险准备              |                |                |
| 应付普通股股利               | 11,719,718.48  | 11,719,718.50  |
| 转作股本的普通股股利            |                |                |
| 期末未分配利润               | 133,151,864.98 | 158,138,441.34 |

调整期初未分配利润明细：

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

其他说明：

适用 不适用

## 61、营业收入和营业成本

### (1) 营业收入和营业成本情况

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 | 130,245,573.19 | 79,726,977.69 | 127,613,535.82 | 79,704,172.58 |
| 其他业务 | 125,352.75     | 19,609.38     | 169,426.13     | 300,725.21    |
| 合计   | 130,370,925.94 | 79,746,587.07 | 127,782,961.95 | 80,004,897.79 |

### (2) 合同产生的收入情况

适用 不适用

### (3) 履约义务的说明

适用 不适用

### (4) 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明

□适用 √不适用

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 消费税     |              |              |
| 城市维护建设税 | 416,854.66   | 661,298.10   |
| 教育费附加   | 416,854.66   | 661,298.17   |
| 地方教育附加  |              |              |
| 房产税     | 538,096.10   | 519,728.03   |
| 车船税     |              |              |
| 土地使用税   |              | 47,155.52    |
| 资源税     |              |              |
| 印花税     | 37,294.05    | 39,530.84    |
| 其他      |              |              |
| 合计      | 1,409,099.47 | 1,929,010.66 |

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬       | 2,812,368.76  | 4,354,760.59  |
| 差旅费        | 12,255,302.40 | 9,006,936.07  |
| 业务招待费      | 14,838,350.77 | 6,960,196.46  |
| 折旧费        |               |               |
| 办公费        |               |               |
| 商品维修费      |               |               |
| 广告费        |               |               |
| 运输装卸费      |               |               |
| 预计产品质量保证损失 |               |               |
| 市场推广费      | 10,032,367.23 |               |
| 折旧及摊销费     | 25,236.63     | 43,322.69     |
| 外销服务费      | 406,920.67    | 515,683.96    |
| 其他         | 263,731.74    | 279,905.81    |
| 合计         | 40,634,278.20 | 21,160,805.58 |

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|           |                      |                      |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 职工薪酬      | 7,585,580.71         | 7,244,672.61         |
| 差旅费       | 374,710.37           | 457,566.29           |
| 业务费       |                      |                      |
| 中介服务费     | 558,570.89           | 580,243.69           |
| 咨询费       |                      |                      |
| 租赁费       |                      |                      |
| 折旧费       |                      |                      |
| 摊销折旧      | 612,744.75           | 433,749.04           |
| 办公费       | 2,039,351.63         | 1,436,253.13         |
| 维修费       | 1,282,493.04         | 747,095.93           |
| 保险费       | 344,627.53           | 323,384.49           |
| 业务招待费     | 5,761,970.64         | 2,583,226.88         |
| 其他        | 685,207.96           | 792,066.87           |
| <b>合计</b> | <b>19,245,257.52</b> | <b>14,598,258.93</b> |

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元

| 项目        | 本期发生额               | 上期发生额               |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 无形资产摊销    |                     |                     |
| 固定资产折旧    |                     |                     |
| 职工薪酬      | 2,113,827.01        | 2,304,844.98        |
| 材料费       | 3,484,351.11        | 3,534,856.13        |
| 租赁费       |                     |                     |
| 产品设计费     |                     |                     |
| 中间试验费     |                     |                     |
| 摊销及折旧     | 638,444.53          | 549,157.04          |
| 其他研发费用    | 362,754.64          | 334,278.27          |
| 其他        |                     |                     |
| <b>合计</b> | <b>6,599,377.29</b> | <b>6,723,136.42</b> |

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出   | 2,881,528.85 | 3,227,269.48 |
| 减：利息收入 | 104,756.44   | 43,181.41    |
| 汇兑损益   | -105,396.39  | 251,801.38   |
| 手续费及其他 | 51,996.73    | 37,475.99    |
| 担保费支出  | 23,584.91    | 23,584.91    |
| 其他     |              |              |

|    |              |              |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 2,746,957.66 | 3,496,950.35 |
|----|--------------|--------------|

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元

| 产生其他收益的来源  | 本期发生额        | 上期发生额         |
|------------|--------------|---------------|
| 与资产相关的补贴收入 | 917,000.00   | 1,265,125.00  |
| 与收益相关的补贴收入 | 509,893.76   | 3,415,688.00  |
| 增值税即征即退    | 6,862,613.92 | 11,533,159.98 |
| 其他         |              |               |
| 合计         | 8,289,507.68 | 16,213,972.98 |

**68、投资收益****(1) 投资收益明细情况**

√适用 □不适用

单位：元

| 项目                        | 本期发生额     | 上期发生额 |
|---------------------------|-----------|-------|
| 权益法核算的长期股权投资收益            |           |       |
| 处置长期股权投资产生的投资收益           |           |       |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 |           |       |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益         |           |       |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入      |           |       |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入          |           |       |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入        |           |       |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益          |           |       |
| 处置债权投资取得的投资收益             |           |       |
| 处置其他债权投资取得的投资收益           |           |       |
| 理财收益                      | 22,826.34 |       |
| 合计                        | 22,826.34 | -     |

投资收益的说明：

□适用 √不适用

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元

| 项目         | 本期发生额              | 上期发生额              |
|------------|--------------------|--------------------|
| 应收账款坏账损失   | -1,219,634.41      | 67,987.66          |
| 应收票据坏账损失   |                    |                    |
| 其他应收款坏账损失  | 796,621.55         | -849,554.85        |
| 应收款项融资减值损失 |                    |                    |
| 长期应收款坏账损失  |                    |                    |
| 债权投资减值损失   |                    |                    |
| 其他债权投资减值损失 |                    |                    |
| 合同资产减值损失   |                    |                    |
| 财务担保合同减值   |                    |                    |
| <b>合计</b>  | <b>-423,012.86</b> | <b>-781,567.19</b> |

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元

| 项目                | 本期发生额                | 上期发生额                |
|-------------------|----------------------|----------------------|
| 存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -2,470,715.59        | -1,013,010.81        |
| 长期股权投资减值损失        |                      |                      |
| 投资性房地产减值损失        |                      |                      |
| 固定资产减值损失          |                      |                      |
| 在建工程减值损失          |                      |                      |
| 生产性生物资产减值损失       |                      |                      |
| 油气资产减值损失          |                      |                      |
| 无形资产减值损失          |                      |                      |
| 商誉减值损失            |                      |                      |
| 合同取得成本减值损失        |                      |                      |
| 其他                |                      |                      |
| <b>合计</b>         | <b>-2,470,715.59</b> | <b>-1,013,010.81</b> |

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元

| 项目        | 本期发生额             | 上期发生额                |
|-----------|-------------------|----------------------|
| 固定资产处置收益  |                   |                      |
| 无形资产处置收益  |                   |                      |
| 资产处置收益    | 379,674.72        | 55,348,218.19        |
| <b>合计</b> | <b>379,674.72</b> | <b>55,348,218.19</b> |

**74、营业外收入****(1) 营业外收入明细**

√适用 □不适用

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 |
|-----------|-------------------|------------------|---------------|
| 接受捐赠      |                   |                  |               |
| 政府补助      |                   |                  |               |
| 盘盈利得      |                   |                  |               |
| 损赠支出      |                   |                  |               |
| 其他        | 666,518.47        | 51,607.00        | -             |
| <b>合计</b> | <b>666,518.47</b> | <b>51,607.00</b> | <b>-</b>      |

计入当期损益的政府补助：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元

| 项目        | 本期发生额             | 上期发生额               | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----------|-------------------|---------------------|---------------|
| 对外捐赠      | 130,161.60        | 332,000.00          | -             |
| 赔偿款       | 158,721.64        | 1,212,205.73        | -             |
| 其他        | 7,678.52          | 50,061.11           | -             |
| <b>合计</b> | <b>296,561.76</b> | <b>1,594,266.84</b> | <b>-</b>      |

营业外支出的说明：

□适用 √不适用

**76、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元

| 项目        | 本期发生额              | 上期发生额                |
|-----------|--------------------|----------------------|
| 当期所得税费用   | -0.01              | 9,048,789.75         |
| 递延所得税费用   | -575,536.38        | 1,138,674.81         |
| <b>合计</b> | <b>-575,536.39</b> | <b>10,187,464.56</b> |

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元

| 项目                             | 本期发生额              |
|--------------------------------|--------------------|
| 利润总额                           | -13,842,394.27     |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | -2,076,359.14      |
| 子公司适用不同税率的影响                   |                    |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -0.01              |
| 税收优惠的影响                        |                    |
| 非应税收入的纳税影响                     |                    |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 3,183,680.93       |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |                    |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 |                    |
| 研究开发费用加计扣除的影响                  | -989,906.59        |
| 残疾人工资加计扣除                      | -692,951.58        |
| <b>所得税费用</b>                   | <b>-575,536.39</b> |

按法定/适用税率（15%）计算的所得税费用：-2,076,359.14

**77、其他综合收益**

无

**78、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元

| 项目          | 本期发生额               | 上期发生额               |
|-------------|---------------------|---------------------|
| 政府补助        | 509,893.76          | 3,415,688.00        |
| 利息收入        |                     |                     |
| 收到的存款利息     | 104,756.44          | 43,181.41           |
| 收到的其他经营性往来款 | 1,020,061.23        | 528,088.91          |
| <b>合计</b>   | <b>1,634,711.43</b> | <b>3,986,958.32</b> |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

□适用 √不适用

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元

| 项目          | 本期发生额                | 上期发生额                |
|-------------|----------------------|----------------------|
| 支付的期间费用     | 52,828,087.43        | 23,537,496.59        |
| 支付的手续费      | 51,996.73            | 37,475.99            |
| 支付的其他经营性往来款 | 627,259.79           | 1,257,036.11         |
| <b>合计</b>   | <b>53,507,343.95</b> | <b>24,832,008.69</b> |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

适用 不适用

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量</b>        |                |                |
| 净利润                              | -13,266,857.88 | 57,907,390.99  |
| 加：资产减值准备                         | 2,470,715.59   | 1,013,010.81   |
| 信用减值损失                           | 423,012.86     | 781,567.19     |
| 固定资产折旧、油气资产折旧、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧 | 21,196,594.81  | 22,000,544.46  |
| 使用权资产折旧                          |                |                |
| 无形资产摊销                           | 276,986.28     | 155,288.16     |
| 长期待摊费用摊销                         | 240,061.57     |                |
| 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） | -379,674.72    | -55,348,218.19 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              |                |                |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                |                |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 2,634,172.50   | 3,237,755.84   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -22,826.34     |                |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -575,536.38    | 1,138,674.81   |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             |                |                |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -6,717,353.01  | 17,594,147.21  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 12,082,351.53  | -34,886,991.48 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -12,111,634.03 | 10,422,112.79  |
| 其他                               |                |                |

|                             |                |               |
|-----------------------------|----------------|---------------|
| 经营活动产生的现金流量净额               | 6,250,012.78   | 24,015,282.59 |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动</b> |                |               |
| 债务转为资本                      |                |               |
| 一年内到期的可转换公司债券               |                |               |
| 融资租入固定资产                    |                |               |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况</b>     |                |               |
| 现金的期末余额                     | 21,704,470.82  | 38,984,018.72 |
| 减：现金的期初余额                   | 38,984,018.72  | 10,386,581.48 |
| 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                | -17,279,547.90 | 28,597,437.24 |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元

| 项目                          | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 一、现金                        | 21,704,470.82 | 38,984,018.72 |
| 其中：库存现金                     | 1,038.05      | 7,211.14      |
| 可随时用于支付的银行存款                | 21,703,432.77 | 38,976,807.58 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              |               |               |
| 可用于支付的存放中央银行款项              |               |               |
| 存放同业款项                      |               |               |
| 拆放同业款项                      |               |               |
| 二、现金等价物                     |               |               |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |               |               |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 21,704,470.82 | 38,984,018.72 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |               |               |

其他说明：

□适用 √不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

□适用 √不适用

## 81、所有权或使用权受限的资产

√适用 □不适用

单位：元

| 项目       | 期末账面价值        | 受限原因      |
|----------|---------------|-----------|
| 固定资产     | 13,596,740.12 |           |
| 其中：房屋建筑物 |               | 为银行借款提供抵押 |
| 无形资产     | 3,840,318.74  |           |
| 其中：土地使用权 |               | 为银行借款提供抵押 |
| 合计       | 17,437,058.86 | -         |

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

| 项目    | 期末外币余额     | 折算汇率   | 期末折算人民币余额  |
|-------|------------|--------|------------|
| 货币资金  | -          | -      | 96,567.95  |
| 其中：美元 | 15,146.25  | 63,757 | 96,567.95  |
| 欧元    |            |        |            |
| 港币    |            |        |            |
| 长期借款  | -          | -      |            |
| 其中：美元 |            |        |            |
| 欧元    |            |        |            |
| 港币    |            |        |            |
| 应收账款  | -          | -      | 646,332.44 |
| 其中：美元 | 101,374.35 | 6.3757 | 646,332.44 |
| 欧元    |            |        |            |
| 港币    |            |        |            |
| 合计    | -          | -      |            |

其他说明：

□适用 √不适用

### (2) 境外经营实体说明

□适用 √不适用

## 83、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元

| 种类     | 金额         | 列报项目  | 计入当期损益的金额  |
|--------|------------|-------|------------|
| 高企奖励   | 150,000.00 | 营业外收入 | 150,000.00 |
| 科技项目经费 | 125,000.00 | 营业外收入 | 125,000.00 |
| 专利奖励   | 70,000.00  | 营业外收入 | 70,000.00  |
| 人才津贴   | 50,000.00  | 营业外收入 | 50,000.00  |
| 扶大扶优奖励 | 30,000.00  | 营业外收入 | 30,000.00  |

|            |            |       |            |
|------------|------------|-------|------------|
| 稳岗补贴       | 53,393.76  | 营业外收入 | 53,393.76  |
| 以工代训奖励     | 28,000.00  | 营业外收入 | 28,000.00  |
| 规上企业留海过节补贴 | 3,500.00   | 营业外收入 | 3,500.00   |
| 合计         | 509,893.76 | -     | 509,893.76 |

**(2) 本期退回的政府补助情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**84、套期**

□适用 √不适用

**85、其他（自行添加）**

无

**(六) 合并范围的变更****1. 非同一控制下企业合并****(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**(2) 合并成本及商誉**

□适用 √不适用

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

□适用 √不适用

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□适用 √不适用

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

明

□适用 √不适用

**(6) 其他说明**

□适用 √不适用

**2. 同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**(2) 合并成本**

□适用 √不适用

(3) 合并日被合并方的资产、负债账面价值

适用 不适用

3. 反向购买

适用 不适用

4. 处置子公司

(1) 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

(2) 通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

1) 一揽子交易：

适用 不适用

2) 非一揽子交易：

适用 不适用

5. 其他原因的合并范围变动

适用 不适用

6. 其他

适用 不适用

(七) 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

适用 不适用

(2) 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3) 重要非全资子公司的重要财务信息

适用 不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

适用 不适用

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4. 重要的共同经营

适用 不适用

5. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6. 其他

适用 不适用

(八) 与金融工具相关的风险

适用 不适用

(九) 公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

**2. 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**适用 不适用**3. 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**适用 不适用**4. 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**适用 不适用**5. 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值之间的调节信息及不可观察参数的敏感性分析**适用 不适用**6. 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**适用 不适用**7. 本期内发生的估值技术变更及变更原因**适用 不适用**8. 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**适用 不适用**9. 其他**适用 不适用**(十) 关联方及关联方交易****1. 本公司的母公司情况**适用 不适用**2. 本公司的子公司情况**适用 不适用**3. 本企业合营和联营企业情况**适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**4. 其他关联方情况**适用 不适用**5. 关联方交易情况****(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联方交易**

采购商品/接受劳务情况表：

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表：

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联方交易说明：

适用 不适用

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联受托管理/承包情况说明：

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联委托管理/出包情况说明：

适用 不适用

## (3) 关联方租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明：

适用 不适用

## (4) 关联方担保情况

本公司作为担保方：

适用 不适用

本公司作为被担保方：

适用 不适用

单位：元

| 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 |
|----------|--------------|------------|------------|------------|
| 陆平、倪天闻   | 5,000,000.00 | 2021年7月23日 | 2022年7月22日 | 否          |
| 倪天闻房地产抵押 | 1,000,000.00 | 2021年3月1日  | 2022年2月28日 | 否          |
| 合计       | 6,000,000.00 |            |            |            |

关联担保情况说明：

适用 不适用

第一笔贷款公司南京银行股份有限公司海门支行贷款 500 万元，由金呢股份实际控制人陆平与妻子倪天闻提供连带责任担保；

第二笔贷款公司向江苏银行股份有限公司海门支行贷款 100 万元，由金呢股份实际控制人之妻倪天闻以房产抵押提供连带责任担保；

陆平为公司控股股东，实际控制人，同时陆平任公司董事、董事长职务，倪天闻是陆平妻子。

公司关联方为公司向银行贷款提供担保，未收取任何担保费用。

按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第 112 条规定，公司单方面获得利益的交易，包括受赠现金资产、获得债务减免、接受担保和资助等，可以免于按照关联交易的方式进行

审议、披露。

(5) 关联方资金拆借

适用 不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7) 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8) 其他关联方交易

适用 不适用

6. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

适用 不适用

(2) 应付项目

适用 不适用

7. 关联方承诺

适用 不适用

8. 其他

适用 不适用

(十一) 股份支付

1. 股份支付总体情况

适用 不适用

2. 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3. 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4. 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5. 其他

适用 不适用

(十二) 承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

适用 不适用

**2. 或有事项****(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3. 其他**适用 不适用**(十三) 资产负债表日后事项****1. 重要的非调整事项**适用 不适用**2. 利润分配情况**适用 不适用

单位：元

| 项目              | 明细           |
|-----------------|--------------|
| 拟分配的利润或股利       | 9,393,667.50 |
| 经审议披露宣告发放的利润或股利 |              |

**3. 销售退回**适用 不适用**4. 其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用**(十四) 其他重要事项****1. 前期会计差错更正****(1) 追溯重述法**适用 不适用**(2) 未来适用法**适用 不适用**2. 债务重组**适用 不适用**3. 资产置换、资产转让及出售****(1) 非货币性资产交换**适用 不适用**(2) 其他资产置换**适用 不适用

## 4. 年金计划

适用 不适用

## 5. 终止经营

适用 不适用

## 6. 分部报告

适用 不适用

## 7. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8. 其他

适用 不适用

## (十五) 母公司财务报表主要项目附注

适用 不适用

## (十六) 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  | 379,674.72   |    |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免                                 |              |    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）        | 1,426,893.76 |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                |              |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 |              |    |
| 非货币性资产交换损益   |              |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                       |              |    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                          |              |    |
| 债务重组损益   |              |    |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                |              |    |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                            |              |    |

|   |                     |  |
|---|---------------------|--|
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |                     |  |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |                     |  |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 22,826.34           |  |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回  |                     |  |
| 对外委托贷款取得的损益   |                     |  |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |                     |  |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |                     |  |
| 受托经营取得的托管费收入  |                     |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 369,956.71          |  |
|   |                     |  |
|   |                     |  |
| 小计  | 2,199,351.53        |  |
| 减：所得税影响额  | 329,902.73          |  |
| 少数股东权益影响额   |                     |  |
| <b>合计</b>   | <b>1,869,448.80</b> |  |

其他说明：

适用 不适用

对非经常性损益项目的其他说明：

计入当期非经常性损益的政府补助已经扣除公司社会福利企业享受的增值税按实际安置残疾人员的人数限额退税，增值税即征即退 6862613.92 元；

## 2. 净资产收益率及每股收益

适用 不适用

单位：元

| 报告期利润          | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益   |        |
|----------------|---------------|--------|--------|
|                |               | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -4.72%        | -0.15  |        |
| 扣除非经营性损益后归属于公  | -5.38%        | -0.17  |        |

|            |  |  |  |
|------------|--|--|--|
| 司普通股股东的净利润 |  |  |  |
|------------|--|--|--|

### 3. 境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(4) 其他说明

适用 不适用

## 第九节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事会秘书办公室