



# 欣宝科技

NEEQ : 839839

## 江苏欣宝科技股份有限公司

Jiansu Xinbao Technology Co.,Ltd.



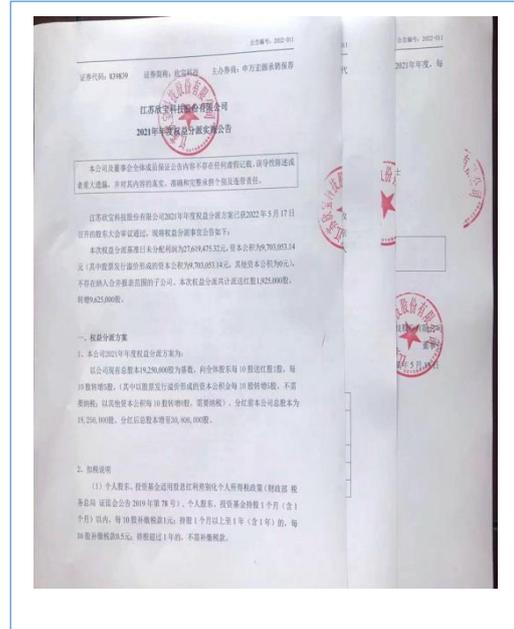
## 半年度报告

— 2022 —

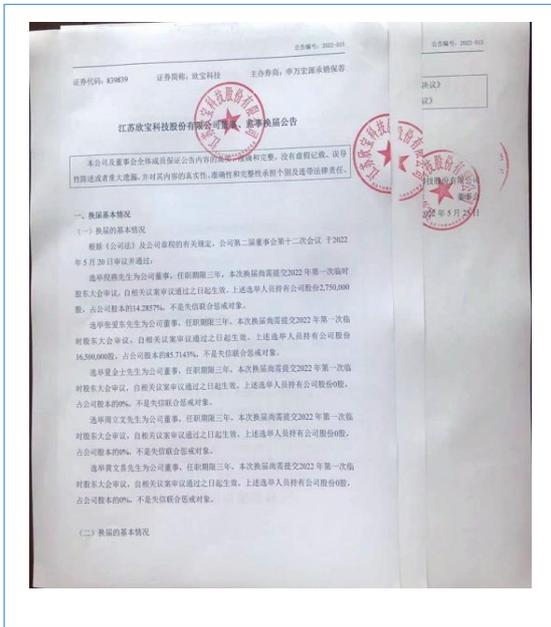
# 公司半年度大事记



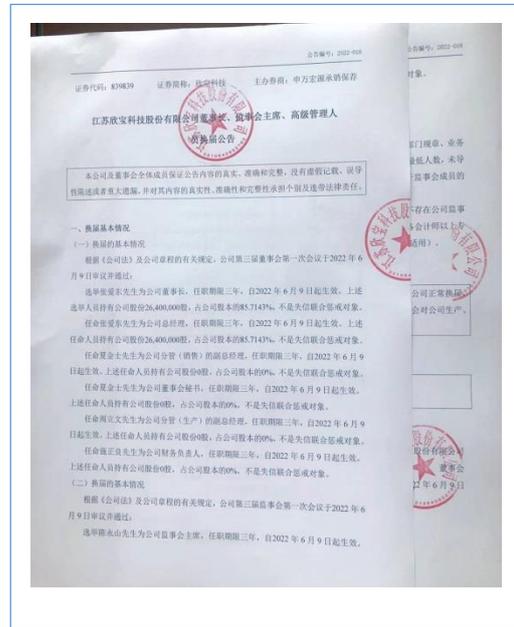
2022年1月10日进行了股票定向发行情况说明书并公告披露公告号：2022-001。



2022年5月19日进行了权益分派实施公告披露，公告号：2022-011。



2022年5月23日进行了董事、监事换届公告披露，公告号 2022-015。



2022年6月9日进行了董事长、监事会主席、高级管理人员换届公告披露，公告号：2022-018。



2022年6月15日变更营业执照, 变更内容是注册资本变更为3080万元。



2022年4月5日获得实用新型专利: 一种反应釜加热用导热油锅炉。专利号: 2021226075334。



2022年6月7日获得实用新型专利: 一种聚酯树脂合成用废气处理装置。专利号: 2021230297597。



2022年6月7日获得实用新型专利: 一种聚酯树脂合成反应釜用负压吸料装置。专利号: 20212278905433。

# 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	5
第二节	公司概况 .....	9
第三节	会计数据和经营情况 .....	11
第四节	重大事件 .....	17
第五节	股份变动和融资 .....	19
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	22
第七节	财务会计报告 .....	24
第八节	备查文件目录 .....	56

## 第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人张爱东、主管会计工作负责人施正良及会计机构负责人（会计主管人员）施正良保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半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当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半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半年度报告的真实性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过半年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
控股股东及实际控制人不当控制的风险	公司控股股东张爱东直接持有欣宝科技 26,400,000 股股份，持股比例为 85.71%，张爱东之妻倪燕直接持有欣宝科技 4,400,000 股股份，持股比例 14.29%。张爱东夫妇为欣宝科技共同实际控制人，二人合计持有公司 100.00%的股份，若公司共同实际控制人利用其实际控制权对公司经营决策、人事任免、财务等进行不当控制，可能会对公司经营带来风险。
公司治理和内部控制风险	公司于 2016 年由有限公司变更为股份有限公司。由于股份有限公司和有限公司在治理上存在较大的不同，股份公司成立后，虽然建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系，各项管理、控制制度的执行虽然经过一个完整经营周期的实践检验，但是公司治理和内部控制体系还需要在生产经营过程中逐渐完善；另一方面随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，特别是公司股份挂牌公开转让后，新的制度对公司治理和内部控制提出了更高的要求，而公司在对相关制度的执行中尚需理解、熟悉，公司治理和内控制度可能存在未能有效执行的风险。
技术人员流失和技术失密风险	公司所处行业为技术密集型和劳动密集型交叉行业，对劳动力资源和技术人员的依赖较高，核心技术人员对公司的产品创

	<p>新、持续发展起着关键作用，因此，核心技术人员的稳定对公司的发展具有重要影响。目前，公司已拥有数名专门从事树脂产品研发的技术人员及一名核心技术人员，为公司长远发展奠定了良好的基础。公司已与该核心技术人员签订了保密协议，防止技术失密，但随着行业竞争的日趋激烈，核心技术人员仍存在离开公司或泄密技术的风险，可能削弱公司的竞争优势，给公司的生产经营造成不利影响。</p>
<p>供应商集中的风险</p>	<p>2020年、2021年、2022年1-6月公司对前五名供应商的采购金额分别占当年采购总额的71.15%、62.14%、77.20%，供应商集中程度呈增长趋势，集中程度显著。据核查，前五大供应商均为非关联企业，不存在交易价格不公允的情况。公司上游供应商主要为化工类初级原材料行业，该行业竞争度较高，因此可供选择的潜在供应商资源并不匮乏。但由于近年原材料价格波动巨大，公司需要完善供应商的筛选体系，选择质量较优的供应商作为合作伙伴，适当稳定单个或前五大供应商总体的采购比，避免出现原材料的采购依赖，否则大型供应商的产出波动将会影响公司的正常生产。</p>
<p>原材料价格波动风险</p>	<p>公司日常生产所需的主要原材料为精对苯二甲酸（PTA）、新戊二醇（NPG）等。原材料受国际石化产品市场价格及国内外市场供需情况的影响，价格波动较为频繁，特别是近两年原材料价格波动较大，目前原材料保持相对低位，如果未来原材料价格上涨，势必会使得树脂行业的成本上升，进而影响树脂行业的盈利空间，公司就会面临原材料价格波动引致的经营风险。</p>
<p>应收账款占比较大的风险</p>	<p>2020年、2021年、2022年1-6月，公司应收款项占总资产的比例分别为37.41%、40.39%、42.39%，占营业收入的比重分别为81.33%、78.87%、97.77%，公司应收账款来源于销售产品尚未收回的款项。从比例上看，应收账款占营业收入比重增加，如果不能及时收回将会对公司资金周转造成较大影响。</p>
<p>业务扩张导致的管理风险</p>	<p>公司拥有独立的产、供、销体系，建立了较为完善的现代企业管理制度，并根据运营的实际情形制订了符合其发展阶段的规章制度。公司自成立以来经营稳健，在资产和组织架构上相对稳定。公司现阶段规模较小，对管理层能力的要求不高，但随着规模的扩大，公司的产、供、销体系可能发生改变，需要制定出灵活的管理机制，对公司管理层也必将提出更高的要求。从这个角度上看，公司的管理能力可能跟不上未来的快速发展，存在管理能力不足的风险。</p>
<p>对关联方借款构成依赖的风险</p>	<p>公司与实际控制人张爱东、倪燕发生的资金拆借，尚未全部归还，所有借款以无息的形式无偿提供给欣宝科技进行使用，虽不对公司利益构成侵害且为公司补充了流动资金，节省了财务费用，但此种拆借行为对公司利润构成一定的影响。</p>
<p>未全员缴纳社保及公积金的风险</p>	<p>公司共有72名员工：已为44名员工按月缴纳并代扣代缴社会保险（基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、工伤保险）；另外28名员工主动要求不缴纳社保，并与公司在自愿、平等且协商一致的基础上签署了《自愿放弃声明》；公司为其中3名员工参保了意外险，另外25名参保了安全生产责任险。公司</p>

	已设立住房公积金账户，目前已为 14 名员工缴纳住房公积金，其余 58 名员工主动要求不缴纳住房公积金的个人缴纳部分，并签署了《自愿放弃声明》。虽然员工已签署相关声明，公司的控股股东也已承诺承担因此可能给公司造成的经济损失，但由于政策的不稳定性，一旦发生未履行缴纳义务而产生的补缴费用或处罚，将对公司经营带来一定影响。
税收优惠政策变动带来的风险	报告期内，欣宝科技享受《财政部国家税务总局关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知（财税〔2016〕52号）》所规定的税收优惠，“实际安置的每位残疾人每年可退还的增值税，由县级以上税务机关根据单位所在区县（含县级市、旗，下同）适用的经省级（含自治区、直辖市、计划单列市，下同）人民政府批准的最低工资标准的 4 倍确定”。作为高新技术企业，2017 年开始享受 15% 的优惠税率政策；同时我公司也是科技型中小企业，研发费用在所得税税前据实扣除的基础上，按 100% 加计扣除，形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的 200% 在税前摊销。公司因此享受的税收优惠比之前年度增加。由于政策变动对公司盈利水平的影响较大，因此需注意税收优惠环境的变动而带来的风险。
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		释义
公司、欣宝科技	指	江苏欣宝科技股份有限公司
《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	由股东大会决议通过的《江苏欣宝科技股份有限公司章程》
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
报告期/报告期末	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
证监会	指	中国证券监督管理委员会
主办券商、申万宏源承销保荐	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
股东大会	指	江苏欣宝科技股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏欣宝科技股份有限公司董事会
监事会	指	江苏欣宝科技股份有限公司监事会
元/万元	指	人民币元/人民币万元
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
管理层	指	江苏欣宝科技股份有限公司董事、监事、高级管理人员
高级管理人员	指	江苏欣宝科技股份有限公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
上期、上年同期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
本期、本期期末	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日



## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	江苏欣宝科技股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu Xinbao Technology Co., Ltd. Jiangsu Xinbao
证券简称	欣宝科技
证券代码	839839
法定代表人	张爱东

### 二、 联系方式

董事会秘书	夏金士
联系地址	高邮市送桥镇邮仪路工业集中区
电话	0514-84218968
传真	0514-84217968
电子邮箱	YZ86223@126.com
公司网址	www.jsxbkj.com
办公地址	高邮市送桥镇邮仪路工业集中区
邮政编码	225651
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会办公室

### 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	2006年12月7日
挂牌时间	2016年11月15日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-化学原料和化学制品制造业（C26）-合成材料制造（C265）-初级形态塑料及合成树脂制造（C2651）-化学原料和化学制品制造业（C26）-合成材料制造（C265）-初级形态塑料及合成树脂制造（C2651）
主要业务	聚酯树脂的研发、生产、销售
主要产品与服务项目	聚酯树脂的研发、生产、销售，树脂原辅材料销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务。
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）	30,800,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	控股股东为（张爱东）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（张爱东、倪燕），一致行动人为（张爱东、倪

	燕)
--	----

#### 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	91321084796122221A	否
注册地址	江苏省扬州市高邮市送桥镇邮仪路工业集中区	否
注册资本（元）	30,800,000	是

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐
主办券商办公地址	上海市徐汇区长乐路 989 号 11 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	申万宏源承销保荐

#### 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 会计数据和经营情况

#### 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	50,940,935.52	50,342,586.88	1.19%
毛利率%	14.36%	12.49%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,553,550.07	2,346,668.97	8.82%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,432,838.71	2,286,973.74	6.38%
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）	3.61%	3.93%	-
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）	3.44%	3.83%	-
基本每股收益	0.08	0.13	-38.46%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	117,490,949.01	112,506,028.26	4.43%
负债总计	38,744,581.34	49,690,459.53	-22.03%
归属于挂牌公司股东的净资产	78,746,367.67	62,815,568.73	25.36%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.56	3.59	-28.69%
资产负债率%（母公司）	32.98%	44.17%	-
资产负债率%（合并）	32.98%	44.17%	-
流动比率	2.67	1.99	-
利息保障倍数	36.42	0	-

##### (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	-10,121,692.24	3,918,654.32	-358.30%
应收账款周转率	0.96	1.11	-
存货周转率	2.21	5.73	-

#### （四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	4.43%	-1.53%	-
营业收入增长率%	1.19%	14.49%	-
净利润增长率%	8.82%	2.47%	-

#### （五） 补充财务指标

适用 不适用

## 二、 主要经营情况回顾

### （一） 业务概要

#### 商业模式

本公司在掌握制造粉末涂料用聚酯树脂相关加工工艺核心技术和研究创新新产品的的基础上，通过研发不同用途的产品，创造新的消费应用，以满足粉末涂料制造业领域主要客户的需求，并通过直销方式来获取收入及利润。

##### 1. 研发模式

公司自成立以来一直注重科技投入和科技创新，设有专门的技术研发部，在公司主管领导下，实行项目负责人制度，是核心部门之一，该部门主要负责新产品开发、试制、工艺研究、标准制定、研发项目管理、新技术成果鉴定、专利管理以及技术资料的管理存档等工作，根据公司生产和发展需要，进行新产品和新技术的研发、技术服务、技术引进等。

##### 2. 生产模式

###### （1） 订单生产

订单生产模式是指公司根据客户订单的需求量和交货期来进行生产安排，首先由客户提出订单要求，并交付于公司的“跟单员”进行生产计划确立，再将生产计划中的采购任务分配至公司采购部门，再与生产车间主管确认生产流程并执行生产。订单生产模式最大程度上节约了库存存放量，即接到客户订单要求时进行量化生产，无订单则调整生产，亦能应变于实际生产中发生的紧急订单执行情况。

###### （2） 库存生产

库存生产模式是指公司在按计划批量生产的前提下，采购部门依据每月月底统计出的上个月销售报表分析并制定下个月关于原材料及半成品供应数量的生产计划单，生产部门依据采购部门制定的生产计划单投入生产。库存生产是一种辅助生产模式，即无需按照特定客户需求定量生产，在生产过程中可随时调整库存数量，避免库存过多，既可应对备货需求，亦可弥补订单生产中产品生产量不足的情况。

##### 3. 销售模式

公司销售模式主要为终端销售模式，即直销模式。公司产品对外销售环节中，为保证较高的利润，主要采用直销终端模式，直销是将产品直接销售给最终客户，其有利于和客户建立长期稳定的关系，巩固销售业绩。通过将产品直接推广到粉末涂料生产厂商中，利用产品销售渠道的末端途径使产品与客户面对面展示、交易，达到与客户完成交易的最终端口。直销终端销售方式可节省时间、缩短工作环节，仅需按次数投入费用及人力资源，有利于提升公司产品知名度，亦有助于提高公司利润。同时，基于直销与客户的良好互动，企业可以实时把握市场脉络，及时调整、满足客户需求，并提升企业的品牌价值。公司产品销售的客户比较单一，即粉末涂料厂家，公司在销售过程中，对市场进行调研，结合地理位置和账期、运输成本等因素，确定销售价格。

#### 4. 盈利模式

##### (1) 传统盈利模式

传统盈利模式是指建立公司品牌，通过展会、广告宣传等方式来获取固定客户或散户进行签约，双方用书面方式相互之间通过协商一致而达成的合同，公司与所有合作客户均签订购销合同，合同中注明产品型号，发货时间、回款时间，公司长期与新老客户保持良好的合作关系，这种方式也是公司目前最稳定的盈利模式。

##### (2) 网络盈利模式

网络盈利模式是指通过线上活动建立客户关系，以第三方电商为平台，与客户沟通确立新老概念产品并达成服务目标，完成最终交易获取利润。公司未来几年将增加网络销售的投入，将根据自身真实情况，利用电商平台不断开拓新兴网络盈利业务，利用已拥有的用户资源优势，将用户转移到新兴业务中，实现公司长期可持续性发展。

#### 与创新属性相关的认定情况

与最近一期年度报告相比是否有更新

有更新 无更新

#### (二) 经营情况回顾

##### 1、资产负债结构分析

适用 不适用

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%	
流动资产	103,264,230.20	87.89%	98,713,536.62	87.74%	4.61%
非流动资产	14,226,718.81	12.11%	13,792,491.64	12.26%	3.15%
货币资金	1,277,939.90	1.09%	12,376,428.43	11.00%	-89.67%
应收账款	49,804,498.08	42.39%	56,004,261.30	49.78%	-11.07%
应收款项融资	21,094,866.18	17.95%	14,446,468.81	12.84%	46.02%
存货	25,779,476.73	21.94%	13,195,570.14	11.73%	95.36%
其他应付款	32,311,241.31	27.5%	44,454,775.39	39.51%	-27.32%
其他流动负债	256,521.85	0.22%	143,615.74	0.13%	78.62%

#### 项目重大变动原因：

1. 股本数据变化为：2022年1月11日进行了股票定向发行增股175万股，2022年5月17日进行了权益分派共计派送红股1,925,000股，转增9,625,000股。分红后总股本增至30,800,000股。在权益登记日2022年6月30日总股本为3080万。

2. 流动比率增加4.61%，流动资产增加了4,551,693.58元，增加主要原因是流动资产中应收款项融资、预付账款、存货都增加。

3. 存货周转率下降了61.43%，存货周转率等于销货成本与平均存货余额的比率，存货增长是存货周转率减少的主要原因，因公司计划全面性进行技术改造，车间生产将临时性停产，为了保证产品供应，故储备一定量的存货。

4. 货币资金减少89.67%，减少11,098,488.53元，主要是因为今年上半年大量购买原材料备存货应对技术改造。

5. 应收票据减少27.32%，主要是因为公司对商业承兑汇票的收取采取了控制措施，不符合要求的

一律不收。

6. 存货增长 95.36%，主要原因是：（1）、由于新冠疫情及上游供应商货源原因，原材料价格涨幅较大；（2）、2021 年公司申请“年产 30000 吨聚酯树脂自动化智能化生产钱技术改造项目”计划 2022 年开工，公司备适量库存，以应付实施技术改造项目时的供应缺口。

7. 其他应付款减少 27.32%，少 12,143,534.08 元，是因为公司偿还了股东部分欠款

8. 其他流动负债变动增加 78.62%，是由于本期合同负债增加 1,681,393.19 元，待转增值税增加 218,581.11 元，本期无已背书未到期商业承兑汇票。

9. 应收款项融资增长 46.02%，增加了 6,648,397.37 元，受疫情影响下游客户货币资金回笼减少，银行承兑汇票结算增加，部分票据为非四大行或票据承兑时间较长，影响企业的票据变现和使用效率。

## 2、营业情况与现金流量分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	50,940,935.52	100%	50,342,586.88	100.00%	1.19%
营业成本	43,624,230.93	85.64%	44,056,652.31	87.51%	-0.98%
毛利率	14.36%	-	12.49%	0.00%	14.97%
销售费用	338,093.61	0.66%	355,676.35	0.71%	-4.94%
管理费用	1,803,799.04	3.54%	2,551,524.66	5.07%	-29.31%
研发费用	2,419,979.39	4.75%	2,253,722.07	4.48%	7.38%
财务费用	74,038.07	0.15%	-5,579.12	-0.01%	1,427.06%
其他收益	1,387,663.20	2.72%	1,984,905.43	3.94%	-30.09%
信用减值损失	-1,221,519.12	-2.40%	-600,733.40	-1.19%	103.34%
营业利润	2,647,727.72	5.20%	2,308,515.21	4.59%	14.69%
营业外收入	143,618.51	0.28%	70,266.30	0.14%	104.39%
营业外支出	1,605.14	0.00%	36.62		4,283.23%
净利润	2,553,550.07	5.01%	2,346,668.97	4.66%	8.82%
经营活动产生的现金流量净额	-10,121,692.24	-	3,918,654.32	-	-358.30%
投资活动产生的现金流量净额	-976,796.29	-	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-	-	-
			10,150,000.00		

### 项目重大变动原因：

1. 管理费用比上年同期减少 29.31%是因为本主要原因是本期管理费用中招待费增加 119,681.64 元，而其他费用则减少了 1,026,705.91 元，主要为：一已经发生的无法记入具体科目的费用，二计提的正在发生还没完工的费用不能确定具体科目，暂时性记入其他费用，实际结算时记入具体科目再冲回其他费用。

2. 财务费用比上年同期增加了 1,427.06%，主要是因为上半年为计划技术改造而存储库存量，货币资金缺乏的情况下用未到期承兑汇票向银行贴现，因此产生了不少的贴现费用。

3. 其他收益比上年同期减少 30.09%，其他收益主要为增值税即征即退税款，(1)、退税金额多少与申报增值税缴款金额相关；(2)2021 年第 30 号公告规定制造业中小微企业延缓缴纳 2021 年第四季度部

分税费、2022年第2号公告规定缓缴期限继续延长6个月。

4、信用减值损失比上年同期增加了103.34%，按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额17,287,424.81元，占应收账款期末余额合计数的比例32.55%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额932,680.70元。

5、营业外收入比上年同期增加了104.39%，增加了73,352.21元，是因2021年申请的百亿航母奖励125,000元于本年1月20日到账。

6、营业外支出比上年同期增长了4,283.23%，增加了1568.52元，其中电子承兑过期未付法庭执行裁定损失1,601元。

7、经营活动产生的现金流量净额减少358.30%，近期公司将临时性停产，全面性进行技术改造，大量现金用于购买原材料生产商品储存库存以应对市场临时需求。

### 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
除上述各项之外的其他营业外收入	
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外标准定额或定量持续享受的政府补助除外标准定额或定量持续享受的政府补助除外	143,618.51
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,605.14
<b>非经常性损益合计</b>	<b>142,013.37</b>
所得税影响数	21,302.01
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>120,711.36</b>

### 四、会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### （一）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

#### （二）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

### 五、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 六、主要控股参股公司分析

#### （一）主要控股参股公司基本情况

适用 不适用

**(二) 主要参股公司业务分析**

适用 不适用

**合并报表范围内是否包含私募基金管理人：**

是 否

**七、 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

**八、 企业社会责任**

**(一) 精准扶贫工作情况**

适用 不适用

**(二) 其他社会责任履行情况**

适用 不适用

1. 创办社会福利企业，积极安置残疾人就业，为他们安排力所能及的工作，创造合适的工作环境，并为他们缴纳社会保险（养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险）；
2. 尊重员工权益，推进民主管理，努力为员工创造良好的工作氛围和发展环境；
3. 保持自身的可持续发展，为股东创造最大价值，为维护国家金融稳定和安全做出努力。

## 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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.（二）
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<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.（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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

#### （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） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

#### （三） 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2016年7月10日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	一致行动承诺	2016年7月10日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	资金占用承诺	2017年7月10日	-	正在履行中

#### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

1. 本公司实际控制人、董事、监事及高级管理人员做出股份锁定的承诺，未有任何违背承诺事项；

2. 持有公司 5%以上股份的股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员做出了避免同业竞争的承诺，未有任何违背承诺事项；

3. 公司持股 5%以上的主要股东、董事、监事和高级管理人员做出了《关于规范关联交易的承诺书》，未有任何违背承诺事项。

## 第五节 股份变动和融资

### 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	4,375,000	25.00%	3,325,000.00	7,700,000	25.00%
	其中：控股股东、实际控制人	4,375,000	25.00%	3,325,000.00	7,700,000	25.00%
	董事、监事、高管	4,375,000	25.00%	3,325,000.00	7,700,000	25.00%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	13,125,000	75.00%	9,975,000.00	23,100,000	75.00%
	其中：控股股东、实际控制人	13,125,000	75.00%	9,975,000.00	23,100,000	75.00%
	董事、监事、高管	13,125,000	75.00%	9,975,000.00	23,100,000	75.00%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		17,500,000	-	13,300,000.00	30,800,000	-
普通股股东人数						2

#### 股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2021年11月15日，公司召开了第二届董事会第九次会议和第二届监事会第七次会议，审议通过了本次发行的相关议案。2021年11月17日，公司在全国中小企业股份转让系统官网披露了《第二届董事会第九次会议决议公告》、《关于拟修订公司章程的公告》、《第二届监事会第七次会议决议公告》、《募集资金管理制度》、《股票定向发行说明书（自办发行）》及《关于召开2021年第二次临时股东大会通知公告》。

2021年11月30日，公司在全国中小企业股份转让系统官网披露了《股票定向发行说明书（修订稿）》。2021年12月27日，股转公司出具了《关于对江苏欣宝科技股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转系统函〔2021〕4204号），公司于同日披露了《关于收到全国股转公司关于股票定向发行无异议函的公告》。本次股票发行1,750,000股，发行价格为人民币7.0元/股，募集资金总额为人民币12,250,000.00元。募集资金到位情况经中兴光华会计师事务所（特殊普通合伙）于2022年01月24日出具的“中兴光华审验字（2022）第202002号”《验资报告》审验。公司于2022年2月8日完成新增股份登记，新增股份1,750,000股，公司股本总额由17,500,000股增至19,250,000股。2021年年度权益分派方案已获2022年5月17日召开的股东大会审议通过本次权益分派共计派送红股1,925,000股，转增9,625,000股。是以公司现有总股本19,250,000股为基数，向全体股东每10股送红股1.00股，每10股转增5股，（股票发行溢价形成的资本公积金每10股转增5.00股）。分红前本公司总股本为19,250,000股，分红后总股本增至30,800,000股。

截止至报告期末，张爱东持有公司股份比例合计85.71%，仍为公司的实际控制人。

## （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	张爱东	15,000,000	11,400,000	26,400,000	85.7143%	19,800,000	6,600,000	0	0
2	倪燕	2,500,000	1,900,000	4,400,000	14.2857%	3,300,000	1,100,000	0	0
合计		17,500,000	-	30,800,000	100.00%	23,100,000	7,700,000	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：  
1. 公司股东之间存在关联关系，倪燕为张爱东妻子。  
2. 报告期内股份代持行为说明：报告期内不存在委托持股情形。

## 二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

## 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### （一） 报告期内的股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集金额
1	2022年1月27日	2022年2月8日	7.00	1,750,000股	张爱东、倪燕	现金	12,250,000.00元

### （二） 存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	变更用途是否履行必要决策程序
1	12,250,000	11,482,093.67	否	不适用	-	不适用

#### 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

#### 五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

#### 募集资金用途变更情况：

适用 不适用

#### 六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

#### 七、 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变动情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
张爱东	董事长总经理	男	1973年10月	2022年6月10日	2025年6月9日
夏金士	董事副总经理董事 会秘书	男	1971年11月	2022年6月10日	2025年6月9日
周立文	董事副总经理	男	1971年12月	2022年6月10日	2025年6月9日
倪燕	董事	女	1974年12月	2022年6月10日	2025年6月9日
黄文喜	董事	男	1968年8月	2022年6月10日	2025年6月9日
陈永山	监事会主席	男	1969年3月	2022年6月10日	2025年6月9日
贡正军	职工代表监事	男	1978年6月	2022年6月10日	2025年6月9日
陈洪琴	监事	女	1973年12月	2022年6月10日	2025年6月9日
施正良	财务总监	男	1965年9月	2022年6月10日	2025年6月9日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					1

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

1. 张爱东为控股股东、实际控制人、董事长、总经理;
2. 倪燕为实际控制人、董事;
3. 倪燕为张爱东的妻子。

#### (二) 变动情况

##### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

适用 不适用

#### (三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

#### (四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

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	期末人数
行政人员	8	8
生产人员	35	34
销售人员	4	4
技术人员	10	10
财务人员	5	5
后勤人员	11	11
员工总计	73	72

### (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

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(一) 1	1,277,939.90	12,376,428.43
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	(一) 2	1,474,020.01	2,028,674.96
应收账款	(一) 3	49,804,498.08	56,004,261.30
应收款项融资	五、4	21,094,866.18	14,446,468.81
预付款项	(一) 4	3,788,024.42	496,345.66
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(一) 5	45,404.88	24,103.21
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(一) 6	25,779,476.73	13,195,570.14
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	(一)、7		141,684.11
<b>流动资产合计</b>		<b>103,264,230.20</b>	<b>98,713,536.62</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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			-

固定资产	(一) 8	10,211,027.62	10,724,088.52
在建工程	(一) 9	4,854.37	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	(一) 10	3,465,460.38	2,705,296.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(一) 11	545,376.44	363,106.30
其他非流动资产	(一) 12		
<b>非流动资产合计</b>		14,226,718.81	13,792,491.64
<b>资产总计</b>		117,490,949.01	112,506,028.26
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
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	(一) 13	393,126.37	2,472,705.19
预收款项			
合同负债	(一) 14	1,973,245.03	291,851.84
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	(一) 15	1,451,785.61	1,370,748.76
应交税费	(一) 16	2,255,878.56	853,980.00
其他应付款	(一) 17	32,311,241.31	44,454,775.39
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、17	256,521.85	143,615.74
<b>流动负债合计</b>		38,641,798.73	49,587,676.92
<b>非流动负债:</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	(一) 18	102,782.61	102,782.61
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		102,782.61	102,782.61
<b>负债合计</b>		38,744,581.34	49,690,459.53
<b>所有者权益：</b>			
股本	(一) 19	30,800,000.00	17,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(一) 20	10,578,053.14	9,703,053.14
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	(一) 21	4,923,680.77	3,796,431.90
盈余公积	(一) 22	4,196,608.37	4,196,608.37
一般风险准备			
未分配利润	(一) 23	28,248,025.39	27,619,475.32
归属于母公司所有者权益合计		78,746,367.67	62,815,568.73
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		78,746,367.67	62,815,568.73
<b>负债和所有者权益总计</b>		117,490,949.01	112,506,028.26

法定代表人：张爱东

主管会计工作负责人：施正良

会计机构负责人：施正良

## (二) 利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
<b>一、营业总收入</b>	五、24	50,940,935.52	50,342,586.88
其中：营业收入	(一) 24	50,940,935.52	50,342,586.88
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		48,459,351.88	49,418,243.70
其中：营业成本	(一) 24	43,624,230.93	44,056,652.31
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	(一) 25	199,210.84	206,247.43
销售费用	(一) 26	338,093.61	355,676.35
管理费用	(一) 27	1,803,799.04	2,551,524.66
研发费用	(一) 28	2,419,979.39	2,253,722.07
财务费用	(一) 29	74,038.07	-5,579.12
其中：利息费用		78,754.40	
利息收入	(一) 29	7,344.01	12,191.82
加：其他收益	(一) 32	1,387,663.20	1,984,905.43
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(一) 30	-1,221,519.12	-600,733.40
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		2,647,727.72	2,308,515.21
加：营业外收入	(一) 31	143,618.51	70,266.30
减：营业外支出	(一) 32	1,605.14	36.62
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		2,789,741.09	2,378,744.89
减：所得税费用	(一) 33	236,191.02	32,075.92
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		2,553,550.07	2,346,668.97
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）	(一) 35	2,553,550.07	2,346,668.97
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）	(一) 35	2,553,550.07	2,346,668.97
<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>		2,553,550.07	2,346,668.97
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		2,553,550.07	2,346,668.97
(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）		0.08	0.13
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.08	0.13

法定代表人：张爱东

主管会计工作负责人：施正良

会计机构负责人：施正良

### （三）现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
<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		58,381,076.60	55,451,448.98
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		1,387,663.20	1,984,905.43
收到其他与经营活动有关的现金	五、35	150,962.52	6,482,458.12

	(1)		
<b>经营活动现金流入小计</b>		59,919,702.32	63,918,812.53
购买商品、接受劳务支付的现金		64,070,792.56	52,936,764.47
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		2,859,142.10	2,999,725.52
支付的各项税费		960,175.53	1,846,415.24
支付其他与经营活动有关的现金	五、35 (2)	2,151,284.37	2,217,252.98
<b>经营活动现金流出小计</b>		70,041,394.56	60,000,158.21
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-10,121,692.24	3,918,654.32
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		976,796.29	
投资支付的现金			
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>		976,796.29	
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-976,796.29	
<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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、35 (3)		
<b>筹资活动现金流入小计</b>			

偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			10,150,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、35 (4)		
<b>筹资活动现金流出小计</b>			<b>10,150,000.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			<b>-10,150,000.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-11,098,488.53	<b>-6,231,345.68</b>
加：期初现金及现金等价物余额		12,376,428.43	<b>8,836,994.90</b>
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>1,277,939.90</b>	<b>2,605,649.22</b>

法定代表人：张爱东

主管会计工作负责人：施正良

会计机构负责人：施正良

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 附注事项索引说明:

股本数据变化有 2022 年 1 月 11 日进行了股票定向发行增股 175 万股，2022 年 5 月 17 日进行了权益分派共计派送红股 1,925,000 股，转增 9,625,000 股。是以公司现有总股本 19,250,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 1.00 股，每 10 股转增 5 股，（股票发行溢价形成的资本公积金每 10 股转增 5.00 股）。分红前本公司总股本为 19,250,000 股，分红后总股本增至 30,800,000 股。在权益登记日 2022 年 6 月 30 日总股本为 3080 万。

#### (二) 财务报表项目附注

##### 财务报表项目附注

##### 1. 货币资金

项目	2022.06.30	2021.12.31
库存现金	131,297.93	21,982.78
银行存款	1,146,641.97	12,354,445.65
其他货币资金		
合计	<b>1,277,939.90</b>	<b>12,376,428.43</b>

注：本报告期内，货币资金比期初减少 89.67%，是因为近期公司拟临时性停产全面进行技术改造，存货增加近 1258 万元，金额较大。

说明：本报告期内，期末公司不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

## 2. 应收票据

类别	2022.06.30		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票			
商业承兑汇票	1,602,315.00	128,294.99	1,474,020.01
<b>合计</b>	<b>1,602,315.00</b>	<b>128,294.99</b>	<b>1,474,020.01</b>

(续)

类别	2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票			
商业承兑汇票	2,162,572.53	133,897.57	2,028,674.96
<b>合计</b>	<b>2,162,572.53</b>	<b>133,897.57</b>	<b>2,028,674.96</b>

(1) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项目	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	
商业承兑汇票	
<b>合计</b>	

(2) 期末公司无质押的应收票据

(3) 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

## 3. 应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

种类	2022.06.30			2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	53,111,587.39	3,307,089.31	49,804,498.08	58,090,828.93	2,086,567.63	56,004,261.30
<b>合计</b>	<b>53,111,587.39</b>	<b>3,307,089.31</b>	<b>49,804,498.08</b>	<b>58,090,828.93</b>	<b>2,086,567.63</b>	<b>56,004,261.30</b>

(2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

2022年6月30日，组合计提坏账准备：

组合——账龄组合

账龄	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1年以内	31,059,418.03	1	310,594.18
1至2年	14,430,356.25	5	721,517.81
2至3年	5,728,681.24	10	572,868.12
3至4年	52,780.30	25	13,195.08
4至5年	302,874.90	50	151,437.45
5年以上	1,537,476.67	100	1,537,476.67
<b>合计</b>	<b>53,111,587.39</b>		<b>3,307,089.31</b>

A、本报告期实际核销的应收账款情况：

项目	核销金额
实际核销的应收账款	0.00

B、坏账准备

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少		2022.06.30
			转回	转销	
应收账款	2,086,567.63	1,226,906.53		-6,384.85	3,307,089.31
坏账准备					

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

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 17,287,424.81 元，占应收账款期末余额合计数的比例 32.55%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 932,680.70 元。

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例	坏账准备期末余额
江苏长松科技发展有限公司	非关联方	2,982,527.50	1至2年	5.62%	149,126.38
		5,021,501.24	2至3年	9.45%	502,150.12
扬州市联盛照明电器有限公司	非关联方	1,497,000.00	1年以内	2.82%	14,970.00
		1,640,920.00	1至2年	3.09%	82,046.00
江苏伊佰特新材料有限公司	非关联方	570,000.00	1年以内	1.07%	5,700.00
		1,034,546.08	1至2年	1.95%	51,727.30
上海幻豹喷涂材料有限公司	非关联方	953,000.00	1年以内	1.79%	9,530.00
		1,478,976.34	1至2年	2.78%	73,948.82
天津轩盛新材料科技有限公司	非关联方	1,549,140.00	1年以内	2.92%	15,491.40

		559,813.65	1至2年	1.05%	27,990.68
合计		17,287,424.81		32.55%	932,680.70

#### 4.预付款项

##### (1) 账龄分析及百分比

账龄	2022.06.30		2021.12.31	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	3,787,811.26	99.99%	496,132.50	99.96%
1至2年			213.16	0.04%
2至3年	213.16	0.01%		
合计	3,788,024.42	100.00%	496,345.66	100.00%

##### (2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例	账龄	未结算原因
南京德泽化工有限公司	非关联方	141,798.23	3.74%	1年以内	发票未到
常州市楚弘化工有限责任公	非关联方	372,189.50	9.83%	1年以内	发票未到
江苏汇恩贸易有限公司	非关联方	1,444,820.36	38.14%	1年以内	发票未到
滨州市新科奥德科技有限公	非关联方	318,523.00	8.41%	1年以内	发票未到
山东众合化工有限公司	非关联方	248,840.71	6.57%	1年以内	发票未到
合计	--	2,526,171.80	66.69%		--

#### 5.其他应收款

项目	2022.06.30	2021.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	45,404.88	24,103.21
合计	45,404.88	24,103.21

##### (1) 其他应收款按风险分类

类别	2022.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	45,863.52	100.00%	458.64	1.00%	45,404.88
其中：账龄组合	45,863.52	100.00%	458.64	1.00%	45,404.88
关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>45,863.52</b>	<b>100.00%</b>	<b>458.64</b>	<b>1.00%</b>	<b>45,404.88</b>

(续)

类别	2021.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	24,346.68	100.00%	243.47	1%	24,103.21
其中：账龄组合	24,346.68	100.00%	243.47	1%	24,103.21
关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>24,346.68</b>	<b>100.00%</b>	<b>243.47</b>	<b>1%</b>	<b>24,103.21</b>

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2022.06.30				2021.12.31			
	金额	比例	坏账准备	计提比例	金额	比例	坏账准备	计提比例
1年以内	45,863.52	100.00%	458.64	1.00%	24,346.68	100.00%	243.47	1%
1至2年								
2至3年								
<b>合计</b>	<b>45,863.52</b>	<b>100.00%</b>	<b>458.64</b>	<b>1.00%</b>	<b>24,346.68</b>	<b>100.00%</b>	<b>243.47</b>	<b>1%</b>

(2) 坏账准备

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少		2022.06.30
			转回	转销	
其他应收账款坏账准备金额	243.47	215.17			458.64

A、本报告期实际核销的其他应收款情况：

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	--

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2022.06.30	2021.12.31
往来款	5,000.00	
社保费	40,863.52	24,346.68
合计	45,863.52	24,346.68

其他应收款期末余额情况：

单位名称	是否关联方	款项性质	2022.06.30	账龄	占其他应收款总额的比例	坏账准备期末余额
高邮市送桥镇财政所	否	押金	5,000.00	1年内	10.90%	50.00
代扣代缴社保费用	否	往来	40,863.52	1年内	89.10%	408.64
合计			45,863.52		100.00%	458.64

6. 存货

(1) 存货的分类

项目	2022年06月30日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,928,721.67	--	7,928,721.67
库存商品	17,668,713.43	--	17,622,783.39
周转材料	182,041.63	--	182,041.63
合计	25,779,476.73	--	25,779,476.73

(续)

项目	2021年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,366,401.39		5,366,401.39
库存商品	7,736,714.58		7,736,714.58
周转材料	92,454.17		92,454.17
合计	13,195,570.14		13,195,570.14

注：存货占总资产比例为 21.94%，比期初增长 95.36%，近期公司临时性停产，全面性进行技术改造，导致存货增长幅度较大，以应对市场需求。

(2) 存货跌价准备：本期不存在存货减值情况，未计提存货跌价准备。

## 7.其他流动资产

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
待认证进项税	--	141,684.11
合计	--	141,684.11

## 8.固定资产

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
固定资产	10,211,027.62	10,724,088.52
固定资产清理		
合计	10,211,027.62	10,724,088.52

(1) 固定资产情况：

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	电子设备	合计
一、账面原值						
1、期初余额	11,456,857.43	9,775,706.17	2,443,778.52	155,396.96	393,475.37	24,225,214.45
2、本年增加金额		92359.12		40,000.00	8318.58	140677.7
(1) 购置		92,359.12		40,000.0	8318.58	140677.7
3、本年减少金额						
(1) 处置或报废						
4、期末余额	11,456,857.43	9,868,065.29	2,443,778.52	195,396.96	401,793.95	24,365,892.15
二、累计折旧						
1、期初余额	274,760.30	365,834.30		1,483.10	11,660.90	653,738.60
2、本年增加金额	274,760.30	365,834.30		1,483.10	11,660.90	653,738.60
(1) 计提						
3、本年减少金额						
(1) 处置或报废	5,742,262.03	5,585,548.94	2,321,589.59	143,269.38	362,194.59	14,154,864.53
4、期末余额	274,760.30	365,834.30		1,483.10	11,660.90	653,738.60
三、减值准备						
1、期初余额	--	--	--	--	--	--

2、本年增加金额						
(1) 计提	--	--	--	--	--	--
3、本年减少金额						
(1) 处置或报废	--	--	--	--	--	--
4、期末余额	--	--	--	--	--	--
四、账面价值						
1、期末账面价值	5,714,595.40	4,282,516.35	122,188.93	52,127.58	39,599.36	10,211,027.62
2、期初账面价值	5,989,355.70	4,555,991.53	122,188.93	13,610.68	42,941.68	10,724,088.52

(2) 截至 2022 年 06 月 30 日，公司固定资产未存在减值迹象。

(3) 截至 2022 年 06 月 30 日，公司无暂时闲置的固定资产情况。

### 9.在建工程

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
在建工程	4,854.37	--
工程物资	--	--
合计	4,854.37	--

### 10.无形资产

(1) 无形资产情况：

项目	软件	土地	合计
一、账面原值			
1、年初余额	41,033.90	3,225,947.00	3,266,980.90
2、本年增加金额		801,264.22	22,169.81
(1) 购置		801,264.22	22,169.81
3、本年减少金额			
(1) 处置	--	--	--
4、年末余额	<b>41,033.90</b>	<b>4,027,211.22</b>	<b>4,068,245.12</b>
二、累计摊销			
1、年初余额	33,955.06	527,729.02	561,684.08
2、本年增加金额	1,895.04	39,205.62	41,100.66
(1) 计提	1,895.04	39,205.62	41,100.66
3、本年减少金额			
(1) 处置	--	--	--
4、年末余额	<b>35,850.10</b>	<b>566,934.64</b>	<b>602,784.74</b>
三、减值准备			
1、年初余额	--	--	--
2、本年增加金额			

(1) 计提	--	--	--
3、本年减少金额			
(1) 处置	--	--	--
4、年末余额	--	--	--
四、账面价值			
1、年末账面价值	5,183.80	3,460,276.58	3,465,460.38
2、年初账面价值	7,078.84	2,698,217.98	2,705,296.82

#### 11. 递延所得税资产

##### (1) 递延所得税资产

项目	2022.06.30		2021.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	545,376.44	3,635,842.94	363,106.30	2,420,708.67
合计	545,376.44	3,635,842.94	363,106.30	2,420,708.67

#### 12. 其他非流动资产

项目	2022.06.30	2021.12.31
预付设备款		
预付工程款		
合计		

#### 13. 应付账款

##### (1) 应付账款列示

项目	2022.06.30	2021.12.31
1 年以内	344,600.60	2,424,179.42
1 至 2 年		
2 至 3 年	40,000.00	40,000.00
3 至 4 年		270.40
4 至 5 年	270.40	
5 年以上	8,255.37	8,255.37
合计	393,126.37	2,472,705.19

注：本报告期内应付账款比期初下降 84.10%，上年购入原材料已经入库本期取得发票，原材料暂估入库计入应付款，收到发票冲暂估及预付账款。期末无账龄超过 1 年的重要应付账款

#### 14. 合同负债

##### (1) 合同负债列示

项目	2022.06.30	2021.12.31
1 年以内	1,973,245.03	291,851.84
合计	1,973,245.03	291,851.84

(2) 账龄超过 1 年的重要预收账款：无

## 15. 应付职工薪酬

(1) 2022 年 06 月 30 日应付职工薪酬列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,370,748.76	2,755,048.97	2,674,012.12	1,451,785.61
二、离职后福利-设定提存计划				
三、辞退福利		185,129.98	185,129.98	
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,370,748.76	2,940,178.95	2,859,142.10	1,451,785.61

(2) 短期薪酬列示：

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	1,370,748.76	2,323,530.00	2,547,356.39	1,146,922.37
2、职工福利费		325,294.20	20,430.96	304,863.24
3、社会保险费				
其中：医疗保险费		85,676.99	85,676.99	
工伤保险费		7,854.03	7,854.03	
生育保险费				
4、住房公积金		10,752.00	10,752.00	
5、工会经费和职工教育经费		1,941.75	1,941.75	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	1,370,748.76	2,755,048.97	2,674,012.12	1,451,785.61

(3) 设定提存计划列示

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		179,520.00	179,520.00	
2、失业保险费		5,609.98	5,609.98	

3、企业年金缴费			
合计		185,129.98	185,129.98

#### 16. 应交税费

税种	2022.06.30	2021.12.31
增值税	985,287.49	
企业所得税	1,132,327.36	770,990.48
城建税	54,142.96	24,069.85
教育费附加	54,142.97	24,069.86
环保税	4,868.99	4,546.72
房产税	22,689.79	22,689.79
印花税	2,419.00	7,613.30
合计	2,255,878.56	853,980.00

#### 17. 其他应付款

项目	2022.06.30	2021.12.31
应付利息		
应付股利		
其他应付款	32,311,241.31	44,454,775.39
合计	32,311,241.31	44,454,775.39

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2022.06.30	2021.12.31
借股东款项	30,566,700.00	31,946,700.00
股东入资款		12,250,000.00
未付费用	1,744,541.31	258,075.39
合计	32,311,241.31	44,454,775.39

##### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
张爱东	27,316,700.00	未催款
倪燕	3,250,000.00	未催款

合计	30,566,700.00
----	---------------

#### 18、递延收益

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	102,782.61			102,782.61	与资产相关
合计	102,782.61			102,782.61	—

注：根据高邮市环境保护局和高邮市财政局下发的关于高邮市 2018 年省级环保引导资金（大气、水污染防治类）项目安排情况的报告（邮环[2019]12 号），本公司于 2019 年收到专项资金补助款 12.00 万元，作为与资产相关的政府补助处理，应当确认为递延收益，并在资产使用寿命内平均分配。该 12.00 万元补助项目款按照机器设备使用年限分摊计入各年的损益。

#### 19. 股本

项目	2021.12.31	本期增减					2022.06.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
张爱东	15,000,000.00	1,500,000.00	1,650,000.00	8,250,000.00	--	11,400,000.00	26,400,000.00
倪燕	2,500,000.00	250,000.00	275,000.00	1,375,000.00	--	1,900,000.00	4,400,000.00
股份总数	17,500,000.00	1,750,000.00	1,925,000.00	9,625,000.00		13,300,000.00	30,800,000.00

#### 20. 资本公积

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.06.30
股本溢价	9,703,053.14	10,500,000.00	9,625,000.00	10,578,053.14
合计	9,703,053.14	10,500,000.00	9,625,000.00	10,578,053.14

注：资本公积是由于股改净资产折股形成的。2016 年 6 月 10 日，欣宝科技召开创立大会暨 2016 年第一次股东大会，同意以有限公司截至 2016 年 3 月 31 日经审计后的净资产值 27,203,053.14 元按 1.5545: 1 的比例折股为 17,500,000 股，共形成股份公司的股本 17,500,000 股，其余净资产 9,703,053.14 元作为股份公司的资本公积。2022 年 3 月发行新股形成资本公积 10,500,000.00 元，2022 年 6 月将资本公积 9,625,000.00 元转增股本。

#### 21、专项储备

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.06.30
安全生产费	3,796,431.90	1,139,439.78	12,190.91	4,923,680.77
合计	3,796,431.90	1,139,439.78	12,190.91	4,923,680.77

#### 22. 盈余公积

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.06.30
法定盈余公积	4,196,608.37	--	--	4,196,608.37
合计	<b>4,196,608.37</b>	--	--	<b>4,196,608.37</b>

### 23.未分配利润

项目	2022.06.30	2021.12.31
调整前上期末未分配利润	27,619,475.32	28,103,512.78
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	27,619,475.32	28,103,512.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,553,550.07	10,739,958.38
减：提取法定盈余公积		1,073,995.84
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		10,150,000.00
净资产折股（转增股本）	1,925,000.00	
其他		
期末未分配利润	<b>28,248,025.39</b>	<b>27,619,475.32</b>

注：未分配利润占总资产比例达 24.04%，比期初下降 2.06%，主要是本期转增股本 192.5 万元，本公司经营状态处于良好状态。

### 24.营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	2022 年 1-6 月		2021 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	50,837,720.21	43,563,483.03	50,254,673.96	43,995,904.41
其他业务收入	103,215.31	60,747.90	87,912.92	60,747.90
合计	<b>50,940,935.52</b>	<b>43,624,230.93</b>	<b>50,342,586.88</b>	<b>44,056,652.31</b>

注：营业收入比去年同期增长 1.20%，成本比去年同期下降 0.98%，今年受疫情影响，外部经营环境出现滑坡现象，公司加大新产品开发和销售力度，使得 2021 年销售较上年有所增长，成本有所下降。

(2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

a.分产品主营业务收入和主营业务成本

产品名称	2022 年 1-6 月		2021 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
纯聚酯树脂	48,530,982.27	41,594,364.19	28,250,889.48	26,581,376.47
混合型聚酯树脂	2,306,737.94	1,969,118.84	22,003,784.48	17,414,524.94

合计	50,837,720.21	43,563,483.03	50,254,673.96	43,995,901.41
----	---------------	---------------	---------------	---------------

b.分产品其他业务收入和其他业务成本:

产品名称	2022年1-6月		2021年1-6月	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
电力让售	103,215.31	60,747.90	87,912.92	60,747.90
合计	103,215.31	60,747.90	87,912.92	60,747.90

(3) 主营业务收入(分地区)列示如下:

地区名称	2022年1-6月	2021年1-6月
江苏	33,665,575.22	28,235,646.02
江西	967,699.12	1,994,792.04
湖北	4,369,292.04	3,929,823.01
山东	740,619.47	1,668,141.59
浙江	1,120,619.47	3,115,929.20
河北	2,889,946.90	3,548,893.81
上海	1,531,557.52	1,633,154.87
其他	5,552,410.48	6,128,293.42
合计	50,837,720.21	50,254,673.96

(4) 2022年1-6月公司前五名客户的营业收入情况:

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
高邮市成龙照明器材厂	1,637,168.14	3.21%
苏州鑫美达塑业有限公司	2,918,318.58	5.73%
天津轩盛新材料科技有限公司	1,370,920.35	2.69%
武汉多乐彩材料有限公司	1,910,796.46	3.75%
湖北银飞装饰材料有限公司	2,294,247.79	4.50%

合计	10,131,451.32	19.89%
----	---------------	--------

## 25.税金及附加

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
城市维护建设税	63,200.66	67,380.31
教育费附加	37,920.38	40,428.19
地方教育附加	25,280.26	26,952.13
印花税	15,705.80	15,102.80
房产税	46,213.63	45,359.78
土地使用税		
环保税	9,030.11	9,164.22
车船税	1,860.00	1,860.00
合计	199,210.84	206,247.43

## 26.销售费用

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
差旅费用	34,657.85	30,247.57
工资	186,175.00	183,187.64
包装费		
运输费		
招待费用	42,590.00	43,628.00
上下力资	68,325.76	98,613.14
宣传费	6,345.00	
其他		
合计	338,093.61	355,676.35

## 27.管理费用

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
办公费	16,146.54	24,545.40
招待费	136,375.50	16,693.86
差旅费用	21,296.55	20,542.95
其他费用	218,422.57	1,245,128.48
社保及统筹	229,650.00	212,927.96
通讯费	12,991.59	19,437.57

折旧费	120,086.86	158,755.17
工资	735,925.00	691,675.36
福利费	124,368.62	119,414.27
住房公积金	5,068.80	
职工教育经费	2,651.75	
维修费	17,812.04	7,814.91
摊销费	41,100.66	33,088.02
财产保险费	4,789.36	5,082.31
装修费	9,000.00	
咨询中介费	13,773.58	3,960.40
花木费		-7,542.00
审计费	94,339.62	
合计	<b>1,803,799.04</b>	<b>2,551,524.66</b>

#### 28.研发费用

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
研发费用	2,419,979.39	2,253,722.07
合计	<b>2,419,979.39</b>	<b>2,253,722.07</b>

#### 29.财务费用

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
利息支出	78,754.40	
减：利息收入	7,344.01	12,191.82
服务费		
手续费	2,627.68	6,612.70
合计	<b>74,038.07</b>	<b>-5,579.12</b>

#### 30.信用减值损失

项目	2022年1-6月	2021年1-6月

坏账损失	1,221,519.12	600,733.40
合计	<b>1,221,519.12</b>	<b>600,733.40</b>

### 31.资产减值损失

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
存货跌价损失		
合计		

### 32.其他收益

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
退税收入	1,387,663.20	1,984,905.43
合计	<b>1,387,663.20</b>	<b>1,984,905.43</b>

### 31.营业外收入

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
政府补助	143,189.00	70,000.00	143,189.00
退税收入			
其他	429.51	266.30	429.51
合计	<b>143,618.51</b>	<b>70,266.30</b>	<b>143,618.51</b>

### 32.营业外支出

项目	2022年1-6月	2021年1-6月	计入当期非经常性损益
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
滞纳金		36.62	
其他	1,605.14		
合计	1,605.14	36.62	

### 33.所得税费用

#### (1) 所得税费用表

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
按税法及相关规定计算的当期所得税	418,461.16	149,185.93
递延所得税	-182,270.14	-117,110.01
其他调整		
合计	236,191.02	32,075.92

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
利润总额	2,789,741.09	2,378,744.89
按法定/适用税率计算的所得税费用	418,461.16	149,185.93
不可抵扣的成本、费用和损失的影响		
加计扣除的影响		
调整以前期间及本期所得税的影响		
递延所得税	-182,270.14	-117,110.01
所得税费用	236,191.02	32,075.92

### 34.现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
往来款		
利息收入	7,344.01	12,191.82
补贴收入		

其他收入	143,618.51	6,470,266.30
<b>合计</b>	<b>150,962.52</b>	<b>6,482,458.12</b>

注：收到的其他与经营活动有关的现金比去年同期 97.67%，主要是因为 2021 年 1 月-6 月收到暂借股东往来资金 6400000.00 元。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
往来款		
付现费用	2,151,284.37	2,242,837.73
<b>合计</b>	<b>2,151,284.37</b>	<b>2,242,837.73</b>

注：支付的其他与经营活动有关的现金比去年同期下降 4.08%，主要是因为付现费用减少。

### 35.现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	2,553,550.07	2,346,668.97
加：信用减值损失	1,221,519.12	600,733.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	653,738.60	688,068.45
无形资产摊销	41,100.66	10,918.21
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		
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）		
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-182,270.14	-117,110.01
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）	-12,583,906.59	-5,465,289.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,428,478.75	-1,422,625.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,603,054.79	7,277,290.37
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-10,121,692.24</b>	<b>3,918,654.32</b>

<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	1,277,939.90	2,605,649.22
减：现金的期初余额	12,376,428.43	8,836,994.90
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	-11,098,488.53	-6,231,345.68

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
一、现金	1,277,939.90	2,605,649.22
其中：库存现金	131,297.93	226,088.26
可随时用于支付的银行存款	1,146,641.97	2,379,560.96
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	<b>1,277,939.90</b>	<b>2,605,649.22</b>
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		

(二) 关联方及其交易

1、关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系	股权比例
张爱东	董事长兼总经理	85.71%
倪燕	董事	14.29%

(2) 不存在控制关系的关联方：

2、关联方交易情况

其他关联方名称	与本公司关系
夏金士	董事、副总经理、董事会秘书
陈洪琴	监事
陈永山	监事会主席
贡正军	职工代表监事
黄文喜	董事
施正良	财务总监
周立文	董事、副总经理
张宝生	张爱东之父
丁玉香	张爱东之母
张爱军	张爱东之兄
张爱文	张爱东之弟
扬州银润扬交通服务有限公司	张爱东担任监事，持股 9%
扬州市哲豪商贸有限公司	董事、副总经理、董事会秘书夏金士之姐夏芬英为企业法人，持股 100%，董事、副总经理、董事会秘书夏金士之姐夫潘玉松担任监事。
扬州市悦翔鞋业有限公司	实际控制人倪燕之姐夫赵广山担任监事，持股 12%。
扬州市开发区燕妮美容院	实际控制人倪燕持股 100%
扬州市佳裕鞋业有限公司	实际控制人倪燕之姐倪梅琴为企业法人，持股 60%。
扬德电气集团有限公司	张爱东之弟张爱文持股 60%
江苏崇德交通设施有限公司	实际控制人张爱东之弟张爱文为企业法人，持股 20%。
扬德电气集团进出口有限公司	张爱东之弟张爱文担任执行董事
扬德电气集团光伏有限公司	张爱东之弟张爱文担任执行董事
江苏达凯照明设施有限公司	张爱东之弟张爱文担任执行董事
上海升晟建筑工程有限公司	董事、副总经理、董事会秘书夏金士之弟夏龙士为企业法人，持股 100%。
新沂君坦贸易有限公司	董事、副总经理、董事会秘书夏金士之弟夏龙士为企业法人，持股 90%
武汉鑫飞喆商贸有限公司	董事、副总经理、董事会秘书夏金士之弟夏龙士为企业法人，持股 50%
扬州市哲豪劳务有限公司	董事、副总经理、董事会秘书夏金士之弟

	夏龙士为企业法人，持股 90%
江苏弘德科技发展有限公司	张爱东之兄张爱军为企业法人，持股 100%，丁玉香担任监事。
江苏中科铠亿生物有限公司	张爱东之兄张爱军为企业法人，持股 40%，
高邮市中信农村小额贷款有限公司	张爱东之父张宝生持股 10%，
高邮市金辰建材经营部	董事、副总经理、董事会秘书夏金士之姐夫潘玉松担任负责人，持股 100%。
滁州市云宇鞋业有限公司	实际控制人倪燕之姐夫赵广山为企业法人，持股 40%。
宝德照明集团有限公司	张爱东之父张宝生为企业法人，持股 51%，张爱东持股 44%。
扬州市宝祥建材物资有限公司	张爱东之父张宝生持股 90%，
高邮市鑫甲农村小额贷款有限公司	张爱东之母丁玉香为企业法人，张爱军 12%，张爱东 12%，张爱文 12%，宝德照明集团有限公司 64%
扬州市宝德新材料有限公司	张爱东之父张宝生间接持股 51%，张爱东间接持股 44%
高邮宝德设计有限公司	张爱东之父张宝生间接持股 51%，张爱东间接持股 44%
扬州市宝德园林绿化有限公司	张爱东之父张宝生间接持股 51%，张爱东间接持股 44%
扬州宝德劳务有限公司	张爱东之父张宝生间接持股 51%，张爱东间接持股 44%
长春市盛德照明工程有限公司	张爱东之父张宝生间接持股 51%，张爱东间接持股 44%
扬州宝德设计有限公司	张爱东之父张宝生间接持股 51%，张爱东间接持股 44%
扬州市众瑞交通工程有限公司	张爱东之父张宝生间接持股 51%，张爱东间接持股 44%
新疆宝德智慧照明有限公司	张爱东之父张宝生间接持股 45.9%，张爱东间接持股 39.6%

## 2、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

① 出售商品/提供劳务情况：无

(2) 本公司作为被担保方：无

(3) 关键管理人员报酬

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
----	-----------	-----------

关键管理人员报酬	451,800.00	333,800.00
----------	------------	------------

### 3、关联方应收应付款项

#### (1) 其他应付款

项目	期初余额	本期拆入	本期偿还	期末余额	起始日	到期日	利率
张爱东	39,196,700.00		13,630,000.00	27,316,700.00	2022/1/1	2022/12/31	0
倪燕	5,000,000.00		1,750,000.00	3,250,000.00	2022/1/1	2022/12/31	0
合计	44,196,700.00		13,630,000.00	30,566,700.00			

### (三) 承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的重大承诺事项。

#### 或有事项

(1) 欣宝科技公司因与河南红坊科技有限公司、黄河买卖合同纠纷，于 2018 年 11 月 6 日江苏省高邮市人民法院提起诉前财产保全申请，要求查封被申请人所有的价值人民币 60 万元的财产。2018 年 11 月 6 日法院作出编号为 (2018) 苏 1084 财保 258 号的民事裁定书，结果如下：冻结被申请人河南红坊科技有限公司、黄河所有的银行存款合计人民币 60 万元，如银行存款不足，则查封、扣押被申请人同等价值的财产。申请人应当在人民法院采取保全措施后三十日内依法提起诉讼或申请仲裁，逾期不起诉或仲裁的，本院将解除保全措施。截止期末欣宝公司应收红坊科技 427,700.61 元。

(2) 截至 2022 年 06 月 30 日，本公司不存在其他应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

### (四) 资产负债表日后事项

(1) 截至 2022 年 06 月 30 日，本公司不存在应披露的重大资产负债表日后事项。

### (五) 补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		

计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	143,618.51	70,266.30
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		--
交易价格显失公允交易产生的超过公允价值部分损益		--
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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		--
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		--
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		--
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	-1,605.14	36.62
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	142,013.37	70,229.68
减：非经常性损益的所得税影响数	21,302.01	10,534.45
非经常性损益净额	120,711.36	59,695.23
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	120,711.36	59,695.23

## 2、净资产收益率及每股收益

### (1) 2022年06月30日净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.61%	0.08	0.08
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	3.41%	0.08	0.08

江苏欣宝科技股份有限公司

2022年8月18日

## 第八节 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）报告期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：

江苏欣宝科技股份有限公司董事会办公室