



捷福装备

NEEQ: 831670

捷福装备（武汉）股份有限公司

ISI-GF EQUIPMENT(WUHAN) Corp., LTD



年度报告

2022

## 公司年度大事记



2022年1月，根据湖北省经济和信息化厅关于2022年省级第四批专精特新“小巨人”企业的公告，按照国家及湖北省“专精特新”相关政策要求，公司被认定为湖北省专精特新“小巨人”企业。2022年4月，公司获得了湖北省专精特新“小巨人”企业证书，公司被认定为湖北省专精特新“小巨人”企业。



2022年11月，我公司在参与的比亚迪公司“集团伺服铝点焊项目”中标，该项目不含税收入9200万元，项目预计在两年内实施，公司后期完成了采购框架合同的签订，并启动第一期供货，该项目的中标有助于增强公司的市场竞争力及行业影响力，进一步提升公司整体业务发展，对公司未来经营业绩的提升、市场拓展及品牌影响力产生积极影响，同时也符合公司长远发展战略和全体股东利益，对公司未来发展具有重要意义。



公司原有的系统集成主要应用于汽车行业，从技术要求的精密程度上来看，完全能满足在其他行业的运用，为开拓公司的集成应用市场，2022年9月，公司的全资子公司武汉捷福鹰汽车装备有限公司在贵阳成立分公司，积极对接当地酒企的智能化改造需求，公司在成立分公司之前做了大量的市场调研和前期技术准备工作，分公司的成立有助于拟承接业务的运营实施，并为后期扎根当地市场，开拓公司新的产品应用领域打下坚实的基础。

## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	8
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析 .....	10
第四节	重大事件 .....	21
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	24
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	28
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	32
第八节	财务会计报告 .....	35
第九节	备查文件目录.....	111

## 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。

公司负责人李贵生、主管会计工作负责人黄蔚及会计机构负责人（会计主管人员）肖丽保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了带持续经营重大不确定性段落的无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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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、董事会就非标准审计意见的说明

公司董事会认为，导致中喜会计师事务所（特殊普通合伙）出具带有持续经营重大不确定性段落的无保留意见审计报告主要原因是：捷福装备未分配利润金额为-69,118,271.09元，亏损额高于公司的股本金额49,700,000.00元，资产负债率为97.04%，据以形成审计意见的基础。

公司董事会同时认为，与持续经营相关的重大不确定性段涉及的事项不会对捷福装备2022年12月31日财务状况、2022年度经营成果及现金流造成实质性影响。

公司董事会认为，上述带持续经营重大不确定性段落所涉及事项不违反企业会计准则及其相关信息披露规范性规定。

应对措施：鉴于此种情形，本公司管理层已采取以下措施增强持续经营能力：

1.加强成本管控；受市场竞争环境影响，公司产品近几年来出现销售价格持续走低趋势，导致公司毛利率承压，面对严峻的竞争环境，公司在企业内部大力推进成本控制，在设计环节，通过结构优化、材料替代、去冗余功能化的措施，从产品的源头压降成本，在采购环节，通过和历史采购成本价进行对比等多种方式，严格控制采购物料成本，2022年随着大宗原材料价格回归正常，公司的采购成本控制措施取得了积极效果，在生产环节，公司从2021年下半年已经购置加工中心等生产设备，对部分机加件进行自产，通过2022年一年的生产实践，自产规模逐步放大，对成本影响的敏感性增强，公司2023年继续投入追加购置加工中心设备，计划进一步提高自产率，多措并举使公司在2022年成本管控产生明显效果，毛利率出现转暖的良好趋势，公司未来将在成本控制工作上继续推动各项措施

深入执行，有力提升公司的经营质量。

2.推动产品升级换代：公司在原有产品进行优化和降本的同时，持续进行新产品的研发和调试工作，通过近两年的努力，公司的新产品 MFDC5 中频逆变控制器已经定型，目前在部分客户处进行产品验证，如能获得客户认可，公司有望丰富既有的产品体系，同时因新产品较高的溢价，从而改善公司整体的毛利率水平。

3.借外部经营条件变化，大力开拓市场：2022 年底国家调整了新冠疫情的管控措施，根据之后的疫情发展状况，疫情结束已成为大概率事件，三年来扰动经济生活的阻碍因素即将成为历史，疫情政策调整前后国家陆续出台的财税、金融、产业政策，提振经济的用意明显，汽车产业作为国民经济的支柱产业，国家在扶持政策上持续发力，在此背景下，各主机厂投资意愿明显增加，公司的业务机会明显增多，2022 年 11 月公司中标了比亚迪公司近亿元的采购焊接专用设备项目，后期完成了采购框架合同的签署，2023 年公司已启动了项目的供货工作，该标的项目公司预计在两年内完成交付，可为公司的后期经营活动正常开展提供了有力地保障，公司 2023 年前两个月，除比亚迪项目外，已签订包括东风乘用车等其他项目合同 2200 万元，收入规模增长的势头明显。

4.改善公司的销售产品结构，提升公司的经营效益：公司近几年的销售产品主要以焊钳为主，与之配套的控制柜一直规模有限，在焊钳毛利率下滑的情况下，公司正在通过技术改进提升控制柜的性能，并且加大了控制柜的销售力度，已完成了部分客户的产品认证，销售部门正在积极寻找控制柜的交易机会，由于控制柜的毛利率远高于焊钳，如果控制柜的市场开拓能取得积极进展，公司销售产品的整体毛利率能够得以提升。

5.开拓系统集成业务的新领域，为传统业务赋能，提升公司的业务能力：公司原有的系统集成主要应用于汽车行业，从技术要求的精密程度上来看，完全能满足在其他行业的运用，只是公司需要为应用场景做定制化的设备开发，为了更好开拓市场，公司 2022 年在贵州成立应用集成的分公司，并通过努力承接了当地食品行业的智能化改造项目，真正实现了业务落地，公司还在继续推进和当地知名酒企的智能化改造合作，获取该应用领域更多的业务机会。

6. 控制合作信用条件，防范资金回收风险：考虑到集成项目实施周期长，占款较大的特点，公司继续在 2022 年主动收缩集成业务，未来集成业务将根据具体项目的实施周期、回款条件、客户背景等因素审慎的选择性承接，公司将坚持把经营重心放在焊钳业务的方向，焊钳业务承接上更加关注现金流，2022 年焊钳业务的合同与客户约定的回款条件大部分为预付 30%，发货前结清全款，后期公司会坚定不移地执行这样的信用政策。

7. 开展组织结构变革和流程再造：公司过往的组织机构和执行的运营流程，随着企业经营外部条件的不断变化，业务结构的重新调整布局，已难以应对公司在新环境下所产生的问题，公司已认识到在企业内部管理方式上实施变革的必要性，为增强了团队的活力，2022 年公司进行了部分管理层人员的调整，通过新陈代谢，注入了新的管理理念，带来了管理效果的积极变化，后期公司还计划进行组织机构上的适度调整，以便能为项目运营实施、产品成本管控提供更有力的组织保障，相应根据组织机构变化公司还会对既有运营流程进行梳理，调整运营流程，提升组织效率，将更多精力倾注于现阶段企业需要解决的重大问题上，改善企业经营质量。

8. 依托控股股东和实际控制人对公司的支撑，解决公司持续亏损所面临的资金短缺问题，公司控股股东和实际控制人承诺向公司继续无偿提供资金资助或者有偿提供借款，有助于保障公司的经营活动正常开展。

## 【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
实际控制人不当控制的风险	<p>股东李贵生、沈晓环系夫妻关系，二人直接持有公司 5.38% 的股份，通过控股股东北京盛世欧亚控股有限公司间接持有公司 51.68% 的股份，合计持有公司 57.06% 的股份，李贵生为公司实际控制人。李贵生任公司和北京盛世欧亚控股有限公司董事长，如李贵生利用其实际控制地位，通过行使表决权等方式对公司的经营决策、人事及财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他少数权益股东带来风险。</p> <p>应对措施：实际控制人不当控制的风险应对措施：公司将严格依据《公司法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，认真执行《公司章程》、三会议事规则、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《关联交易决策制度》等规章制度的规定，保障三会的切实实行，不断完善法人治理结构，切实保护中小投资者的利益，避免公司被实际控制人不当控制。公司还将通过加强对管理层培训等方式不断增强实际控制人及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。</p>
原材料价格波动风险	<p>公司电阻焊接控制柜的一部分零部件需要从国外进口，目前该类零部件市场供应充足、价格稳定，但不排除因汇率波动导致原材料价格上涨，从而影响公司的盈利能力。另外，公司电阻焊钳产品中铜材和铝材约占总成本的 20%—30%，如果铜、铝价格发生较大波动，则会直接提升公司制造成本。</p> <p>应对措施：公司将在与现有供应商建立长期定点供应关系的基础上，进一步加强合作，稳定现有原材料供应渠道；另一方面坚持“货比三家”的原则，在确保质量的条件下，根据市场变化，积极拓宽原材料采购渠道，从而确保原材料价格的公正性和货源的稳定性，降低经营成本。同时，公司将加强对原材料价格市场预判，价格低点时根据订单和资金情况增加库存；并且和客户签订合同时尽量控制合同的时效，尽量增加半年期合同减少一年期合同，从而减少因合同执行时间过长而价格波动过大带来的影响。</p>
市场开发风险	<p>公司生产的电阻焊接类设备属于非消耗品，使用年限一般在 5-8 年，在没有开设新厂或更新生产线时，需求量会减少。另外，公司处于电阻焊接设备行业高端竞争行列，其他国外品牌先行占据大部分市场，如果公司不能有效的开发客户市场，公司的销售收入和市场占有率将会受到影响。</p> <p>应对措施：继续加强技术研发工作，增强产品的竞争力，公司前期已经成功开发铝焊钳，产品的升级换代取得了一定的成效，同时正在积极拓展市场领域，大力开发汽车零部件客户群体，同时运用大股东在轨道列车市场积累的客户资源，力推焊接产品和应用进入轨道列车市场。</p>
营运资金不足风险	<p>公司自 2016 年收购境外意大利 ISI 公司后，在新产品的推广、</p>

	<p>客户恢复、市场开拓等方面取得了一定的成效，但经营效益始终不达预期，并购以后持续出现亏损，拖累了公司的整体经营效益，占用了公司大量的正常运营资金，导致公司的经营现金产生能力不能满足营运资金需求，经营活动现金流量的短缺有可能影响公司的正常生产经营。</p> <p>应对措施：加强应收账款管理、优化库存管理、争取更优惠的采购付款条款以降低营运资金的占用；同时积极与金融机构合作，解决项目的时间性资金缺口。</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		释义
公司、本公司、股份公司、捷福装备	指	捷福装备（武汉）股份有限公司
股东大会	指	捷福装备（武汉）股份有限公司股东大会
董事会	指	捷福装备（武汉）股份有限公司董事会
监事会	指	捷福装备（武汉）股份有限公司监事会
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
捷福鹰	指	武汉捷福鹰汽车装备有限公司
盛世欧亚	指	北京盛世欧亚控股有限公司
全国中小企业股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、西部证券	指	西部证券股份有限公司
意大利 ISI 公司	指	ISI ITALIA S. R. L.
ISI 法国	指	ISI WELDING SYSTEMS
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司章程》	指	《捷福装备（武汉）股份有限公司章程》
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
本期末、期末	指	2022 年 12 月 31 日
上年同期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
期初	指	2022 年 1 月 1 日

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	捷福装备（武汉）股份有限公司
英文名称及缩写	ISI-GF EQUIPMENT(WUHAN) Corp., LTD
证券简称	捷福装备
证券代码	831670
法定代表人	李贵生

### 二、 联系方式

董事会秘书	黄蔚
联系地址	武汉经济技术开发区后官湖大道 88 号办公大楼 4 楼
电话	027-84899919
传真	027-84796721
电子邮箱	huangwei@isi-groupe.com
公司网址	www.isi-gf.com
办公地址	武汉经济技术开发区后官湖大道 88 号办公大楼 4 楼
邮政编码	430060
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 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 30 日
挂牌时间	2015 年 1 月 15 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C34 通用设备制造业-C34 通用设备制造业-C3424 金属切割及焊接设备制造
主要业务	焊钳及控制柜制造及销售
主要产品与服务项目	电阻焊接类产品及相关设备的研发、生产和销售
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）	49,700,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（北京盛世欧亚控股有限公司）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（李贵生），无一致行动人



#### 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	91420100663464252B	否
注册地址	湖北省武汉市经济技术开发区后官湖大道 88 号	否
注册资本	49,700,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	西部证券			
主办券商办公地址	陕西省西安市新城区东大街 319 号 8 幢 10000 室			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	西部证券			
会计师事务所	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	段文春	刘姗姗		
	2 年	3 年	年	年
会计师事务所办公地址	北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层			

#### 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	42,453,531.88	96,934,991.98	-56.20%
毛利率%	13.89%	10.20%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,008,173.66	-6,986,175.36	56.94%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,590,698.93	-7,737,105.95	53.59%
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）	-89.52%	-83.59%	-
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）	-106.85%	-92.58%	-
基本每股收益	-0.06	-0.14	57.14%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	62,643,817.43	86,385,221.63	-27.48%
负债总计	60,787,499.32	81,520,729.86	-25.43%
归属于挂牌公司股东的净资产	1,856,318.11	4,864,491.77	-61.84%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.04	0.10	-61.84%
资产负债率%（母公司）	69.29%	75.20%	-
资产负债率%（合并）	97.04%	94.37%	-
流动比率	0.91	0.97	-
利息保障倍数	-23.41	-22.43	-

##### (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	9,012,271.36	-2,661,172.86	438.66%
应收账款周转率	1.56	2.36	-

存货周转率	1.39	2.36	-
-------	------	------	---

## (四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-27.48%	-7.72%	-
营业收入增长率%	-56.20%	-13.2%	-
净利润增长率%	-56.94%	12.03%	-

## (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	49,700,000	49,700,000	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
1.计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	655,032.15
2.债务重组损益(与深圳市宝能汽车有限公司达成债务和解，豁免债权，确认相关损益)	-250,318.7
3.非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	8,589.74
4.除上述各项之外的其他营业外收入和支出	169,222.08
<b>非经常性损益合计</b>	<b>582,525.27</b>
所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
<b>非经常性损益净额</b>	<b>582,525.27</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****(1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更**

公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”、“关于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司 2022 年度财务报表无影响。

**(2) 其他会计政策变更**

报告期内，公司无其他重大会计政策变更。

**2、重要会计估计变更**

报告期内，公司无其他重大会计估计变更。

**(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

公司是机器人智能焊接装备制造和解决方案供应商，是机器人智能装备制造业领域的高新技术企业，依托自主技术开发能力，研发并生产出种类齐全的智能电阻焊接设备，提供多元化产品、多元化应用，通过产业上下链整合，提升系统服务能力，为包括汽车、轨道交通等行业客户提供全套智能化焊接解决方案，交钥匙工程。

#### 一、公司的采购模式

公司按照年度预算和销售订单，编制生产计划和采购计划，有效避免库存积压，保证生产的正常开展。公司建立了严格的采购制度，利用公司及子公司在行业内的上下游优势，形成了涵盖计划、检验、入库管理等完善的生产材料采购体系，并对采购过程实施了有效的监督管理。在国际采购中，利用原意大利ISI公司的国际采购渠道；对于国内材料供应商的供货能力、管理水平、质量管理、价格管理等均按照公司制定的供应商评审制度和相应评审流程进行严格评审。公司建立了稳定的材料采购渠道，与供应商之间建立了良好的合作关系，保证了材料的供应及价格优势。

#### 二、公司的生产能力

公司的生产管理采取销售订单生产和安全库存量生产相结合的模式，生产部根据客户订单、安全库存量制定生产计划，组织安排生产。公司在2018年通过公司获得了中国质量认证中心颁发的国家强制性产品认证证书（俗称3C证书）。同年，公司通过ISO9001:2015质量管理体系，取得了管理体系认证证书，公司在生产过程中严格按照ISO9001:2015的标准进行各项作业流程管控，保证了公司产品的质量。

#### 三、公司的销售能力

在机器人智能电阻焊领域，公司拥有稳定的客户群，并为众多著名汽车制造企业提供过产品和服务。随着公司实力的不断壮大，公司业务范围由原有的电阻焊接设备生产和销售已延伸至焊接生产线系统集成领域，着力打造符合汽车制造企业需求的智能焊接生产线，业务主要包括：掌握核心技术的机器人智能电阻焊钳、掌握核心技术的伺服电机、量身定制的系统工艺规划及设计、系统建设、专业维护保养服务、提供专业零部件等。电阻焊接设备属于技术、专业性较强的产品，设备销售以直销为主，主要客户为包括库卡柔性系统（上海）有限公司、上海ABB工程有限公司、一汽大众、神龙汽车、长安标致雪铁龙、上海大众、广汽菲亚特、众泰汽车、长安汽车等主机厂，同时公司还为柯马、大连奥拓、东风设备制造厂、成焊宝玛、天津福臻等自动化集成商的自动化焊接机器人提供整机销售、零配件及各项配套服务。公司积极开拓国际市场，已经合作的海外客户有：德国奔驰、法国雷诺、PSA、意大利菲亚特等，业务遍及越南、南非、法国、德国、捷克、摩洛哥、巴西、阿根廷、印度等地。

#### 四、公司的研发能力

公司拥有世界领先的电阻焊接设备核心技术及研发团队，与焊接自动化集成商配套合作等优势，设计技术、性能先进的产品，提供量身定制的产品和服务，公司及其子公司捷福鹰均为国家高新技术企业，技术部门每年按照年度计划批复的项目开展研发工作，研发成果能转换运用于公司承接的业务项目上，或形成申报的知识产权。

#### 五、公司的盈利模式

在经营过程中，公司采取以“市场”为龙头、以“研发”为中心、进行新产品新技术研发和营销创新的哑铃型运营模式，并采取核心单元（控制软件）自主开发、零部件直接采购或者外协委托

加工、公司内完成总装和调试的生产模式。公司通过此种模式，在确保产品和服务质量的基础上有效控制成本，通过产品集成的技术附加值来获取利润。

#### 六、公司的未来规划

公司前期实施海外并购，由于整合不达预期和全球疫情冲击，造成投入未形成有效支出，消耗了公司的大量正常运营资金，导致公司失血严重，同时国内汽车市场的周期性调整，给公司的业务开展带来了困难，鉴于公司经营上面临的巨大困难，公司审时度势据此调整了未来二至三年内的规划。

落实到2023年及未来几年，具体的措施为：1. 压缩人员编制考虑通过合并境内经营实体的方式实现“瘦身”，控制人工成本；2. 削减公司一切不必要的开支，以满足正常经营水平的最低要求进行资源配置，严格控制经营成本；3. 有选择性地承接业务，放弃业务利润低，回款周期长的项目，降低经营规模的预期，深度关注经营效益；4. 积极拓展市场领域，大力开发汽车零部件客户群体，同时运用大股东在轨道列车市场积累的客户资源，力推焊接产品和应用进入轨道列车市场。

报告期内以及报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

### 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	武汉经开区 2022 年度“瞪羚”企业 - 武汉经济技术开发区（汉南区）科技创新局
详细情况	<p>2022 年1 月，根据湖北省经济和信息化厅关于 2022 年省级第四批专精特新“小巨人”企业的公告，按照国家及湖北省“专精特新”相关政策要求，公司被认定为湖北省专精特新“小巨人”企业。</p> <p>2022 年 4 月，公司获得了湖北省专精特新“小巨人”企业证书，公司被认定为湖北省专精特新“小巨人”企业。捷福装备（武汉）股份有限公司为国家重点扶持的高新技术企业，于2021 年11 月15 日取得高新技术企业证书，证书编号为GR202142002153，期限为3 年。</p> <p>2023 年 2 月，根据《武汉经开区促进创新创业创造发展助力打造国家科技创新中心 33 条措施》文件要求，公司被认定为武汉经开区 2022 年度“瞪羚”企业。并于 2023 年 2 月 24 日—2023 年 2 月 28 日予以公示。</p>

### 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	3,953,155.03	6.31%	2,654,872.08	3.07%	48.90%
应收票据	2,009,250.00	3.21%	7,045,976.45	8.16%	-71.48%
应收账款	19,848,284.01	31.68%	34,467,922.19	39.90%	-42.42%
存货	22,760,840.15	36.33%	29,899,846.24	34.61%	-23.88%
投资性房地产	4,110,005.79	6.56%	4,254,912.91	4.93%	-3.41%
长期股权投资			-		
固定资产	1,221,882.93	1.95%	1,226,549.57	1.42%	-0.38%
在建工程					
无形资产	1,617,902.18	2.58%	1,176,734.6	1.36%	37.49%
使用权资产	1,257,256.21	2.01%			
商誉					
短期借款	4,500,000.00	7.18%	4,500,000	5.21%	0.00%
长期借款					
预付账款	2,852,440.39	4.55%	2,208,652.61	2.56%	29.15%
应付账款	14,663,382.48	23.41%	27,099,007.4	31.37%	-45.89%
其他应付款	27,343,111.10	43.65%	30,129,696.22	34.88%	-9.25%
合同负债	6,065,961.35	9.68%	6,052,479.19	7.01%	0.22%
应交税费	1,935,504.96	3.09%	2,805,793.06	3.25%	-31.02%
资产总计	62,643,817.43		86,385,221.63		

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、应收账款：期末应收账款比期初下降了42.42%，主要原因是：子公司捷福鹰2021年对东风设备制造有限公司H97等项目完成了验收，其收入对应的应收账款在2022年收回；母公司捷福装备在2022年项目回款跟进中，持续加大催收力度，严格按合同约定的回款时间进行催收，促进了应收账款及时收回。
- 2、存货：期末存货比期初下降了23.88%，主要原因是：母公司捷福装备2022年在项目管控方面改进方式方法，准时、高效在规定时间内完成项目交付，且在产品设计和生产过程中，积极使用库存已有物料，或经过设计调整，消耗内部物料，避免额外采购多余物料。
- 3、应付账款：期末应付账款比期初下降了45.89%，主要原因是：母公司及子公司为保质保量完成项

目交付、同供应商继续保持良好业务往来，在 2022 年，根据资金情况，合理安排了采购付款计划。按计划定时、定额向供应商支付货款。

4、其他应付款：期末其他应付款比期初下降了 31.02%，主要原因是：母公司 2022 年项目回款及时，资金周转可满足业务开展，减少了向股东盛世欧亚借款的金额。

## 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	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	42,453,531.88	-	96,934,991.98	-	-56.20%
营业成本	36,554,687.53	86.11%	87,049,068.72	89.8%	-58.01%
毛利率	13.89%	-	10.20%	-	-
销售费用	2,170,188.83	5.11%	2,926,175.32	3.02%	-25.84%
管理费用	4,733,982.57	11.15%	4,287,302.54	4.42%	10.42%
研发费用	1,941,489.45	4.57%	6,123,926.87	6.32%	-68.30%
财务费用	-299,806.22	-0.71%	1,864,289.68	1.92%	-116.08%
信用减值损失	-825,358.34	-1.94%	-1,579,310.5	-1.63%	47.74%
资产减值损失	0.00	0.00%	-702,471.96	-0.72%	100.00%
其他收益	655,032.15	1.54%	722,265.05	0.75%	-9.31%
投资收益	-250,318.7	-0.59%	-74,800	-0.08%	-234.65%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
资产处置收益	8,589.74	0.02%	0	0%	
汇兑收益	0.00	0%	0	0%	
营业利润	-3,180,195.42	-7.49%	-7,086,841.22	-7.31%	55.13%
营业外收入	170,455.12	0.40%	104,353.25	0.11%	63.34%
营业外支出	1,233.04	0.00%	887.71	0%	38.90%
净利润	-3,008,173.66	-7.09%	-6,986,175.36	-7.21%	56.94%

### 项目重大变动原因：

营业收入：报告期的营业收入比上期下降了 56.20%，主要原因是：2022 年，受国内新冠疫情反复扰动的影响，公司的主要业务来源地长春和上海因疫情封控了数月，严重拖累了公司的正常业务开展，同时疫情造成公司无法保证按正常生产经营秩序开展经营，受此影响公司营业收入较 2021 年出现下滑。

营业成本：报告期的营业成本比上期下降了 58.01%，主要原因是：2022 年，收入规模比 2021 年有所减少，对应营业成本同步降低。

营业利润：报告期的营业利润比上期增长了 55.13%，主要原因是：公司在 2022 年加强了成本管控，在设计环节，通过结构优化、材料替代、去冗余功能化的措施，从产品的源头压降成本，在采购环节，通过和历史采购成本价进行对比等多种方式，严格控制采购物料成本，在生产环节，公司从 2021 年下半年起对部分机加件进行自产，多措并举使公司在 2022 年成本管控产生明显效果。

营业成本：报告期的营业成本比上期下降了 58.01%，主要原因是：2022 年，收入规模比 2021 年有所



减少，对应营业成本同步降低

管理费用：报告期的管理费用比上期增长了 10.42%，主要原因是：2022 年，受国内新冠疫情反复扰动的影响，公司营业收入较 2021 年出现下滑，但是维持正常生产经营所必须的工资和日常折旧费用并未发生减少，导致管理费用占比较上期有所提高。

销售费用：报告期的销售费用比上期下降了 25.84%，主要原因是：2022 年，公司营业收入较 2021 年出现下滑，销售人员的业绩提成也同步减少。此外，2022 年，受国内新冠疫情反复扰动的影响，销售部门的出差和招待等业务对应的差旅费和招待费也减少。

研发费用：报告期的研发费用比上期下降了 68.30%，主要原因是：2022 年，研发项目已近尾声，投入相应大幅减少。

## (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	41,791,803.28	95,677,690.99	-56.32%
其他业务收入	661,728.60	1,257,300.99	-47.37%
主营业务成本	36,384,120.23	86,895,637.37	-58.13%
其他业务成本	170,567.30	153,431.35	11.17%

### 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百分点
焊接设备类收入	41,791,803.28	36,384,120.23	12.94%	-44.29%	-46.54%	3.67%
其他收入	661,728.60	170,567.30	74.22%	-47.37%	11.17%	-13.58%

### 按区域分类分析：

适用  不适用

### 收入构成变动的的原因：

考虑到焊装集成业务实施周期长，占款较大的特点，公司继续在 2022 年主动收缩焊装集成业务，坚持把经营重心放在焊钳设备业务的方向，同时在焊钳设备业务承接上更加关注现金流，2022 年焊钳设备业务的合同与客户约定的回款条件大部分为预付 30%，发货前结清全款，战略调整造成焊装集成业务收入占比出现较大幅度下降。

公司在 2022 年中，公司可用于销售的呆滞物料减少，从而导致其他业务收入也降低。

## (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	FFT Produktionssysteme GmbH &	8,548,558.45	20.14%	否

	Co. KG			
2	大连奥托股份有限公司	7,250,252.74	17.08%	否
3	爱孚迪（上海）制造系统工程有 限公司	4,658,429.44	10.97%	否
4	AUTOMECH MECHANICAL EQUIPMENT AND SOLUTIONS JSC	4,178,209.56	9.84%	否
5	天津七所高科技有限公司	3,695,309.73	8.70%	否
合计		28,330,759.92	66.73%	-

## (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	任丘市华东焊接设备有限公司	3,595,562.07	13.93%	否
2	武汉市赛迪亚精密机械有限公司	2,273,122.1	8.81%	否
3	陕西博瑞诚自动化科技有限责任公司	1,963,847.76	7.61%	否
4	DIAKONT S. R. L	1,648,437.56	6.39%	否
5	任丘市高益焊接设备有限公司	1,099,355.56	4.26%	否
合计		10,580,325.05	40.99%	-

## 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	9,012,271.36	-2,661,172.86	438.66%
投资活动产生的现金流量净额	-1,033,389.13	-3,699,597.97	72.07%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,212,833.2	6,183,677.44	-168.13%

## 现金流量分析：

报告期经营活动产生的现金流量净额为901.22 万元，较上期上升了438.66%，主要是本期大力推进库存改制利旧，在材料采购的资金流程方面减少。此外，公司本期项目产品交付及时，货款均按合同约定收回，经营资金流入大于经营资金流出。

报告期投资活动产生的现金流量净额为-103.34 万元，较上期上升了72.07%，主要是由于上期存在回购子公司股东股权事宜，本期没有此事项。此外，公司为为提高产品研发效率，购买了技术软件；为降低产品成本，购买了CNC机器设备。

报告期筹资活动产生的现金流量净额为-421.28 万元，较上期下降了168.13%，主要为公司在本期经营活动现金流量有所改善，归还了控股股东北京盛世欧亚控股有限公司的部分借款。

## (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

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
武汉捷福鹰汽车装备有限公司	控股子公司	自动化生产线，集成业务	15,000,000	16,632,334.41	- 10,277,317.81	265,853.24	- 3,890,687.73

### 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. 理财产品投资情况

适用 不适用

### 非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

### 3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

## 三、持续经营评价

本公司管理层已采取以下措施增强持续经营能力：

1、借助新能源汽车发展趋势，积极开拓新客户，在原有客户基础上新中标比亚迪股份有限公司集团伺服铝点焊项目，中标价格为9,200万（不含税），中标日期为2022年11月16日，项目的全面开展将在2023年度进行，保障了公司的业务收入和稳定的现金流，维持公司正常经营。

2、自2022年末，国内疫情全面放开以来，市场、人员和资金的流动性趋好，增强公司和行业的发展信心；另外，借助多年海外经营的市场基础，利用国外销售经验，在全球范围内寻求和承接焊钳生产订单，维持稳定的业务来源，保障公司的业务收入和经营性现金流。

3、改善公司的产品结构属性，立足焊钳生产，并向焊钳控制柜等产品方向拓展，公司拟通过技术改进来提升控制柜的性能，扩大控制柜的销售量，目前参与多家汽车制造企业的控制柜产品认证，拓宽产品线，由于控制柜的毛利率高于焊钳生产，控制柜销售市场的开拓将有利于公司销售产品的整体毛利率得以提升，实现利润增长和扭亏为盈。

4、在公司治理层推动下，优化公司的管理层和管理结构，通过新陈代谢，注入新的管理理念，增强团队的活力，提升公司经营效率，恢复公司动力。

5、依托控股股东和实际控制人对公司的支撑，解决公司持续亏损所面临的资金短缺，公司控股股

东和实际控制人计划持续向公司无偿提供资金资助或者有偿提供借款，将有助于保障公司的经营活动正常开展。

本公司自报告期末起至少 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项和情况。

## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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）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）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	20,000,000	357,513.83
销售产品、商品，提供劳务	10,000,000	
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	25,000,000	5,898,610

公司在2022年向北京盛世欧亚控股有限公司借款5,898,610.00元。

以上关联交易的预计已经在2021年12月21日召开的第三届董事会第十二次会议审议。内容详见2021年12月22日披露于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台(www.neeq.com.cn)的《关于预计2022年日常性关联交易》(公告编号:2021-050)、《第三届董事会第十二次会议公告》(公告编号:2021-048)。

#### 企业集团财务公司关联交易情况

适用 不适用

#### (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		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		4,500,000
委托理财		
购买原材料、燃料、动力,接受劳务		

#### 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:

公司向武汉农村商业银行申请贷款4,500,000元,由公司实际控制人李贵生为公司借款无偿提供担保。担保起始日:2022-09-30担保到期日:2023-09-21(李贵生无偿提供担保,不属于需审议事项)本次关联交易为满足公司经营发展的实际需要,不存在损害公司及公司股东利益的行为,且公司独立性未因关联交易受到影响,对公司财务状况和经营成果无不利影响。

#### 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:

报告期内挂牌公司无违规关联交易

#### (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1月15日		挂牌	同业竞争承诺	《关于避免同业竞争》的承诺事项	正在履行中
董监高	2015年1月15日		挂牌	同业竞争承诺	《避免同业竞争承诺函》	正在履行中
董监高	2015年1月15日		挂牌	同业竞争承诺	《关于关联方资金拆借问题的承诺函》	正在履行中

#### 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	不涉及	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	不涉及	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	不涉及	不涉及

- 1、避免关联交易等事项的承诺公司股东、董事、监事、高级管理人员出具了《承诺函》，规范对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等。
- 2、关于避免同业竞争的承诺为了避免未来可能发生的同业竞争，公司控股股东、实际控制人及董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》。
- 3、关于关联方资金拆借问题的承诺为了规范关联方之间的资金往来，公司、公司实际控制人及全体股东出具《关于关联方资金拆借问题的承诺函》。经自查，上述人员均未违反所作出的承诺。

#### (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
房权证经字第2014004853号房产	不动产	抵押	1,423,957.62	2.27%	为公司向武汉市农村商业银行借款而抵押
房权证经字第2014004852号房产	不动产	抵押	881,880.15	1.41%	为公司向武汉市农村商业银行借款而抵押
房权证经字第2014004851号房产	不动产	抵押	881,880.15	1.41%	为公司向武汉市农村商业银行借款而抵押
房权证经字第2014004850号房产	不动产	抵押	922,287.87	1.47%	该房产持公司自购资产，目前闲置用于出租，上述资产受限不会对公司经营产生重大不利影响
货币资金	货币资金	冻结	366.57	0.00%	账户冻结
承兑汇票保证金	货币资金	保证金	3,335.47	0.01%	承兑汇票保证金
应收票据融资	货币资金	质押	2,454,342.48	3.92%	票据池质押
总计	-	-	6,568,050.31	10.48%	-

#### 资产权利受限事项对公司的影响：

该房产是公司自购资产，目前闲置用于出租，上述资产受限不会对公司经营产生重大不利影响。  
货币资金 保证金部分主要为公司与金融机构开立无敞口保函产生的保证金及通过金融机构做银票质押业务而产生的保证金，该资产受限不会对公司经营产生重大不利影响。

货币资金 冻结部分主要为子公司捷福鹰涉及劳动纠纷，当事人做的诉前保全。

## 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	48,567,500	97.72%	0.00	48,567,500	97.72%	
	其中：控股股东、实际控制人	26,875,000	54.07%	285,800	27,160,800	54.65%	
	董事、监事、高管	1,540,000	3.10%	0.00	1,540,000	3.10%	
	核心员工	1,132,500	2.28%	0.00	1,132,500	2.28%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	1,132,500	2.28%	0.00	1,132,500	2.28%	
	其中：控股股东、实际控制人	900,000	1.81%	0.00	900,000	1.81%	
	董事、监事、高管	1,095,000	2.2%	0.00	1,095,000	2.20%	
	核心员工	45,000	0.09%	0.00	45,000	0.09%	
总股本		49,700,000	-	0.00	49,700,000	-	
普通股股东人数						21	

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	北京盛世欧亚控股有限公司	25,400,000	0	25,685,800	51.68%		25,685,800.00	0	0
2	科大智能机器人技术有限公司	13,330,000	0	13,330,000	26.82%		13,330,000.00	0	0



3	李贵生	2,375,000	0	2,375,000	4.78%	900,000	1,475,000.00	0	0
4	武汉经开 环保创业 投资基金 合伙企业 (有限合 伙)	1,600,000	0	1,314,200	2.64%		1,314,200.00	0	0
5	王福新	1,000,000	0	1,000,000	2.01%		1,000,000.00	0	0
6	西部证券 股份有限 公司	1,000,000	0	1,000,000	2.01%		1,000,000.00	0	0
7	吴小鑫	1,000,000	0	1,000,000	2.01%		1,000,000.00	0	0
8	上海今赫 资产管理 中心(有 限合伙)	1,000,000	0	1,000,000	2.01%		1,000,000.00	0	0
9	武汉小飞 鹰机电设 备制造有 限公司	700,000	0	700,000	1.41%		700,000.00	0	0
10	张才杏	600,000	0	600,000	1.21%		600,000.00	0	0
<b>合计</b>		<b>48,005,000</b>	<b>0</b>	<b>48,005,000</b>	<b>96.59%</b>	<b>900,000</b>	<b>47,105,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
普通股前十名股东间相互关系说明：普通股前十名股东间相互关系说明：李贵生是北京盛世欧亚控股有限公司股东、实际控制人；王福新是上海今赫资产管理中心（有限合伙）的执行事务合伙人，除此以外，上述前五名股东之间无其他关联关系。									

## 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

是否合并披露：

是 否

### (一) 控股股东情况

控股股东：北京盛世欧亚控股有限公司注册资本 2000 万元，主要经营范围为：项目投资；资产管理；加工计算机软硬件；计算机网络技术开发；技术转让；技术服务；技术培训；机电工程设计；货物进出口；技术进出口；代理进出口；销售五金交电（不含电动自行车）、汽车配件、钢材、有色金属、通讯设备、化工产品（不含危险化学品）、针纺织品、建筑材料、装饰材料、电子计算机及辅助设备、电子产品，工艺美术品、文具用品、体育用品、日用品、机电设备、医疗器械（限 I、II 类）、消毒用品、食

品经营(仅销售预包装食品)。(市场主体依法自主选择经营项目,开展经营活动;以及依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

报告期内,控股股东未发生变更。

## (二) 实际控制人情况

实际控制人:李贵生,1954年5月出生,中国籍,法国永久居留权,1987年毕业于法国巴黎一大语言学院,语言专业,专科。1987年至1992年,任职于法国 Ypsod 公司;1992年至今,任法国欧亚国际董事长;2005年至今,任武汉欧亚泰克机电设备有限公司执行董事;2008年至今,任北京路宝科技有限公司董事长;2008年至今,任北京欧亚益安实科技有限公司执行董事;2013年至今,任北京盛世欧亚控股有限公司董事长;2014年7月至今,任意大利 ISI 董事长;2007年7月至2014年3月任有限公司董事长,2014年4月至今任股份公司董事长。

报告期内,实际控制人未发生变更。

## 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	短期贷款	武汉农村商业银行	银行	4,500,000	2022年9月30日	2023年9月21日	4.55%
合计	-	-	-	4,500,000	-	-	-

## 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

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

□适用 √不适用

## (二) 权益分派预案

□适用 √不适用

## 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
李贵生	董事长	男	否	1954年5月	2020年5月5日	2023年5月4日
徐洪涛	董事、总经理	男	否	1969年5月	2020年5月5日	2023年5月4日
李筱	董事	男	否	1992年8月	2020年5月5日	2023年5月4日
胡凌燕	监事会主席	女	否	1970年10月	2020年5月5日	2023年5月4日
王振红	职工监事	女	否	1979年5月	2020年5月5日	2023年5月4日
张明宇	董事	男	否	1965年4月	2020年5月5日	2023年5月4日
王家伦	董事	男	否	1982年1月	2021年5月7日	2023年5月4日
潘琦	商务总监	男	否	1976年1月	2020年5月5日	2023年5月4日
黄蔚	董事会秘书、财务总监	男	否	1974年8月	2020年5月5日	2023年5月4日
黄君巍	监事	男	否	1987年6月	2021年5月7日	2023年5月4日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					3	

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

李贵生是为控股股东盛世欧亚的股东、实际控制人，同时也是捷福装备的实际控制人。徐洪涛为盛世欧亚的股东。除此以外，董事、监事、高级管理人员与股东无其他关联关系。

#### (二) 变动情况

适用 不适用  
关键岗位变动情况

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

**(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	否	
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	公司财务负责人黄蔚为高级会计师。
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	
董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书或信息披露事务负责人等关键职务是否存在一人兼多职的情况	是	黄蔚为董事会秘书兼任财务总监

**(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	11	5	0	16
生产人员	23	0	1	22
销售人员	8	0	2	6
技术人员	11	0	0	11
财务人员	6	0	0	6
员工总计	59	5	3	61

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	4
本科	17	18
专科	17	17
专科以下	21	22
员工总计	59	61

### 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

公司制定了员工招聘、培训、薪酬等政策，如《员工手册》、《管理人员竞聘管理规定》、《培训管理制度》、《绩效考核管理办法》等，各项制度均得到了有效执行。报告期内，没有重大人员变动，人才引进、培训与招聘有序进行。公司管理人员实行岗位工资，技术人员及生产人员实行项目工资，销售人员实行绩效工资。对于不同工作性质的人员实行不同的薪酬政策，可以稳定员工队伍，适应企业的发展需要。同时，公司也根据公司发展、市场行情的变化不断调整薪资政策，提高企业的综合竞争力。公司非常重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划，多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、一线员工的操作技能培训、管理者提升培训等，不断提高公司员工的素质，培养经营管理、技术等方面的骨干人才，实现公司与员工的双赢发展。积极推进人才引进计划，重点加强科技人才的引进力度。不存在需公司承担费用的离退休职工人员。

### (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

单位：股

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
潘琦	无变动	商务总监	60,000	0	60,000

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

□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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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》《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 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

公司能够确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。报告期内，公司严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，小股东与大股东享有平等地位，确保全体股东能充分行使自己的合法权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内做到认真审议并安排股东大会的审议事项等。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策能够按照《公司章程》、《重大投资决策管理办法》等有关内控制度规定的程序和规则进行，运作较为规范，会议纪要、决议齐备。在历次的三会会议中，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。在本年的公司的关联交易、对外担保等事宜中均按规定履行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务，切实维护股东的权益。

##### 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

## (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	3	3	2

### 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	
2021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	
2021年年度股东大会通知是否未提前20日发出	否	
2022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	是	本公司非股东超200人挂牌公司，不适用。

### 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

公司2022年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，会议通知、召开、表决及决议内容等均没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。

## 二、内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，对本年度内的监督事项没有异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，监事会能够独立运作，对本年度内的监督事项没有异议。

**(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>公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。</p>	

**(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

公司已建立了《公司信息披露管理办法》（公告编号：2015-014）、《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》（公告编号：2015-015），加大对公司年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，增强年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，以提高公司规范运作水平。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格信息披露的相关规定，执行情况良好。

**三、 投资者保护****(一) 实行累积投票制的情况**

适用 不适用

**(二) 提供网络投票的情况**

适用 不适用

**(三) 表决权差异安排**

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	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input checked="" type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <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	中喜财审[2023]第 S00723 号			
审计机构名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层			
审计报告日期	2023 年 4 月 17 日			
签字注册会计师姓名及连续 签字年限				
	年	年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	3 年			
会计师事务所审计报酬	18 万元			

### 审计报告

中喜财审 2022S00723 号

捷福装备（武汉）股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了捷福装备（武汉）股份有限公司（以下简称“捷福装备”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了捷福装备 2022 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2022 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

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

### 三、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、（二）所述，捷福装备 2021 年度归属于母公司的净利润为-6,986,175.36 元，2022 年度归属于母公司的净利润为-3,008,185.26 元，并于 2022 年 12 月 31 日，捷福装备未分配利润金额为-69,118,282.69 元，亏损额高于捷福装备的股本金额 49,700,000.00 元，资产负债率为 97.04%。这些事项或情况，表明捷福装备资产负债率较高，不能按时偿还债务的风险较大。虽然捷福装备已在财务报表附注中充分披露了拟采取的改善措施，但其持续经营能力仍然存在重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

### 四、其他信息

捷福装备管理层对其他信息负责。其他信息包括捷福装备 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估捷福装备的持续经营能力，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捷福装备、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督捷福装备的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对捷福装备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捷福装备不能持续经营。

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

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

任。

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

中喜会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：\_\_\_\_\_

刘珊珊

中国·北京 中国注册会计师：\_\_\_\_\_

段文春

二〇二三年四月一十八日

## 二、 财务报表

### （一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	3,953,155.03	2,654,872.08
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	五（二）	2,009,250.00	7,045,976.45
应收账款	五（三）	19,848,284.01	34,467,922.19
应收款项融资	五（四）	2,340,698.17	1,235,440.33

预付款项	五（五）	2,852,440.39	2,208,652.61
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（六）	479,081.8	568,714.12
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（七）	22,760,840.15	29,899,846.24
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（八）		1,255,774.20
<b>流动资产合计</b>		<b>54,243,749.55</b>	<b>79,337,198.22</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	五（九）		-
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五（十）	4,110,005.79	4,254,912.91
固定资产	五（十一）	1,221,882.93	1,226,549.57
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（十二）	1,257,256.21	
无形资产	五（十三）	1,617,902.18	1,176,734.6
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十四）	193,020.77	389,826.33
递延所得税资产	五（十五）		
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>8,400,067.88</b>	<b>7,048,023.41</b>
<b>资产总计</b>		<b>62,643,817.43</b>	<b>86,385,221.63</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（十六）	4,500,000.00	4,500,000
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	五（十七）	2,402,423.09	2,312,871.37
应付账款	五（十八）	14,663,382.48	27,099,007.4
预收款项			
合同负债	五（十九）	6,065,961.35	6,052,479.19
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（二十）	441,860.18	552,243.00
应交税费	五（二十一）	1,935,504.96	2,805,793.06
其他应付款	五（二十二）	27,343,111.1	30,129,696.22
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	五（二十三）	621,088.36	
其他流动负债	五（二十四）	1,619,080.73	8,068,639.62
<b>流动负债合计</b>		<b>59,592,412.25</b>	<b>81,520,729.86</b>
<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	五（二十五）	650,004.07	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	五（二十六）	545,083.00	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>1,195,087.07</b>	
<b>负债合计</b>		<b>60,787,499.32</b>	<b>81,520,729.86</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（二十七）	49,700,000	49,700,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十八）	19,848,318.1	19,848,318.1
减：库存股			
其他综合收益			



专项储备			
盈余公积	五（二十九）	1,426,271.10	1,426,271.1
一般风险准备			
未分配利润	五（三十）	-69,118,271.09	-66,110,097.43
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,856,318.11	4,864,491.77
少数股东权益			
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>1,856,318.11</b>	<b>4,864,491.77</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>62,643,817.43</b>	<b>86,385,221.63</b>

法定代表人：李贵生

主管会计工作负责人：黄蔚

会计机构负责人：肖丽

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		3,892,612.71	2,618,220.69
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,534,250.00	6,917,726.45
应收账款	十一（一）	8,893,240.63	16,638,359.69
应收款项融资		2,340,698.17	1,235,440.33
预付款项		2,690,894.73	2,017,423.47
其他应收款	十一（二）	22,253,917.48	22,014,274.88
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		20,286,071.33	27,476,138.91
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			1,255,774.2
<b>流动资产合计</b>		<b>61,891,685.05</b>	<b>80,173,358.62</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一（三）	15,000,000.00	15,000,000
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产			
投资性房地产		4,110,005.79	4,254,912.91
固定资产		1,092,766.00	1,028,424.45
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,257,256.21	
无形资产		815,557.8	138,541.18
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		193,020.77	389,826.33
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>22,468,606.57</b>	<b>20,811,704.87</b>
<b>资产总计</b>		<b>84,360,291.62</b>	<b>100,985,063.49</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		4,500,000.00	4,500,000
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		2,402,423.09	2,312,871.37
应付账款		15,526,672.89	24,956,641.81
预收款项			5,316,441.92
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		360,942.90	479,745.02
应交税费		467,225.24	457,811.34
其他应付款		27,321,823.34	29,944,629.48
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		5,591,508.61	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		621,088.36	
其他流动负债		1,013,851.87	7,972,954.77
<b>流动负债合计</b>		<b>57,805,536.30</b>	<b>75,941,095.71</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		650,004.07	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		650,004.07	
<b>负债合计</b>		58,455,540.37	75,941,095.71
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		49,700,000.00	49,700,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		22,578,308.32	22,578,308.32
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,426,271.10	1,426,271.1
一般风险准备			
未分配利润		-47,799,828.17	-48,660,611.64
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		25,904,751.25	25,043,967.78
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		84,360,291.62	100,985,063.49

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
<b>一、营业总收入</b>	五（三十一）	42,453,531.88	96,934,991.98
其中：营业收入	五（三十一）	42,453,531.88	96,934,991.98
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>	五（三十一）	45,221,672.15	102,387,515.79
其中：营业成本	五（三十一）	36,554,687.53	87,049,068.72
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		121,129.99	136,752.66
销售费用	五（三十三）	2,170,188.83	2,926,175.32
管理费用	五（三十四）	4,733,982.57	4,287,302.54
研发费用	五（三十五）	1,941,489.45	6,123,926.87
财务费用	五（三十六）	-299,806.22	1,864,289.68
其中：利息费用		123,324.90	298,006.93
利息收入			
加：其他收益	五（三十七）	655,032.15	722,265.05
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十八）	-250,318.70	-74,800
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（四十）	-825,358.34	-1,579,310.5
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0	-702,471.96
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（四十一）	8,589.74	
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-3,180,195.42</b>	<b>-7,086,841.22</b>
加：营业外收入	五（四十二）	170,455.12	104,353.25
减：营业外支出	五（四十三）	1,233.04	887.71
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-3,010,973.34</b>	<b>-6,983,375.68</b>
减：所得税费用	五（四十四）	-2,799.68	2,799.68
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-3,008,173.66</b>	<b>-6,986,175.36</b>
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）	-	-	-

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）		-3,008,173.66	-6,986,175.36
<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>		-3,008,173.66	-6,986,175.36
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,008,173.66	-6,986,175.36
（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）		-0.06	-0.14
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.06	-0.14

法定代表人：李贵生

主管会计工作负责人：黄蔚

会计机构负责人：肖丽

**（四） 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业收入	十一 （四）	42,187,678.64	77,555,278.86
减：营业成本	十一 （四）	35,024,109.17	69,005,962.4

税金及附加		93,009.77	56,287.2
销售费用		2,139,239.37	2,685,215.24
管理费用		3,328,478.10	3,420,503.79
研发费用		1,501,632.08	4,999,534.68
财务费用		-301,909.86	1,815,021.2
其中：利息费用		177,235.08	252,102.22
利息收入		15,694.17	4,421.38
加：其他收益	十一 (五)	362,041.87	475,911.82
投资收益（损失以“-”号填列）		-250,318.7	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		171,550.39	761,999.16
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-702,471.96
资产处置收益（损失以“-”号填列）		8,589.74	
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		694,983.31	-3,891,806.63
加：营业外收入		165,809.10	104,353.25
减：营业外支出		8.94	887.71
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		860,783.47	-3,788,341.09
减：所得税费用			
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		860,783.47	-3,788,341.09
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		860,783.47	-3,788,341.09
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			

5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		860,783.47	-3,788,341.09
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.02	-0.08
（二）稀释每股收益（元/股）		0.02	-0.08

### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年	2021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		40,307,028.54	64,751,510.17
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		1,456,646.98	1,245,220.82
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十五）	886,717.38	834,308.74
<b>经营活动现金流入小计</b>		42,650,392.9	66,831,039.73
购买商品、接受劳务支付的现金		23,072,140.36	57,005,691.57
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		7,052,746.2	8,033,697.78
支付的各项税费		839,489.85	808,578.4
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十五）	2,673,745.13	3,644,244.84

经营活动现金流出小计		33,638,121.54	69,492,212.59
经营活动产生的现金流量净额		9,012,271.36	-2,661,172.86
<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		10,050	
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	五（四十五）		
投资活动现金流入小计		10,050	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,043,439.13	699,597.97
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			3,000,000
投资活动现金流出小计		1,043,439.13	3,699,597.97
投资活动产生的现金流量净额		-1,033,389.13	-3,699,597.97
<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		4,500,000	4,500,000
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（四十五）	5,400,303.34	8,886,083
筹资活动现金流入小计		9,900,303.34	13,386,083
偿还债务支付的现金		4,500,000	4,500,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		223,374.9	252,102.22
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（四十五）	9,389,761.64	2,450,303.34
筹资活动现金流出小计		14,113,136.54	7,202,405.56
筹资活动产生的现金流量净额		-4,212,833.2	6,183,677.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-21,164.78	-14,852.53
五、现金及现金等价物净增加额		3,744,884.25	-191,945.92
加：期初现金及现金等价物余额		204,568.74	396,514.66
六、期末现金及现金等价物余额		3,949,452.99	204,568.74

法定代表人：李贵生

主管会计工作负责人：黄蔚

会计机构负责人：肖丽



## (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年	2021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		38,702,694.34	59,332,767.8
收到的税费返还		1,456,646.98	1,245,220.82
收到其他与经营活动有关的现金		2,083,784.14	584,686.45
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>42,243,125.46</b>	<b>61,162,675.07</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		20,992,051.8	50,011,174.18
支付给职工以及为职工支付的现金		6,163,181.25	6,410,311.75
支付的各项税费		362,841.54	74,071.05
支付其他与经营活动有关的现金		5,878,522.04	7,301,130.93
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>33,396,596.63</b>	<b>63,796,687.91</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>8,846,528.83</b>	<b>-2,634,012.84</b>
<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		10,000	
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>10,000</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,043,439.13	699,597.97
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			3,000,000
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>1,043,439.13</b>	<b>3,699,597.97</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,033,439.13</b>	<b>-3,699,597.97</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,500,000	4,500,000
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		5,372,428.57	8,886,083
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>9,872,428.57</b>	<b>13,386,083</b>
偿还债务支付的现金		4,500,000	4,500,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		223,374.9	252,102.22
支付其他与筹资活动有关的现金		9,247,493.47	2,422,428.57
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>13,970,868.37</b>	<b>7,174,530.79</b>

筹资活动产生的现金流量净额		-4,098,439.8	6,211,552.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-21,164.78	-14,852.53
五、现金及现金等价物净增加额		3,693,485.12	-136,911.13
加：期初现金及现金等价物余额		195,792.12	332,703.25
六、期末现金及现金等价物余额		3,889,277.24	195,792.12

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2022年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	49,700,000				19,848,318.1				1,426,271.1		- 66,110,097.43		4,864,491.77
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	49,700,000				19,848,318.1				1,426,271.1		- 66,110,097.43		4,864,491.77
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）											-3,008,173.66		- 3,008,173.66
（一）综合收益总额											-3,008,173.66		- 3,008,173.66
（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													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													

四、本期末余额	49,700,000				19,848,318.1				1,426,271.1		-	69,118,271.09	1,856,318.11
---------	------------	--	--	--	--------------	--	--	--	-------------	--	---	---------------	--------------

项目	2021年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者 权益 合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	49,700,000				19,848,318.1				1,426,271.1		-	59,123,922.07	11,850,667.13
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	49,700,000				19,848,318.1				1,426,271.1		-	59,123,922.07	11,850,667.13
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）												-6,986,175.36	-6,986,175.36
（一）综合收益总额												-6,986,175.36	-6,986,175.36
（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													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													

(六) 其他														
四、本年期末余额	49,700,000				19,848,318.1				1,426,271.1		-	66,110,097.43	-	4,864,491.77

法定代表人：李贵生

主管会计工作负责人：黄蔚

会计机构负责人：肖丽

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2022年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	49,700,000				22,578,308.32				1,426,271.1		-	25,043,967.78
加：会计政策变更											48,660,611.64	
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	49,700,000				22,578,308.32				1,426,271.1		-	25,043,967.78
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											860,783.47	860,783.47
(一) 综合收益总额											860,783.47	860,783.47
(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												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												



2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本期末余额</b>	49,700,000				22,578,308.32				1,426,271.1		-	25,904,751.25
											47,799,828.17	

项目	2021年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	49,700,000				22,578,308.32				1,426,271.1		-	28,832,308.87
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	49,700,000				22,578,308.32				1,426,271.1		-	28,832,308.87
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)												
(一) 综合收益总额											-3,788,341.09	-3,788,341.09
(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												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>49,700,000</b>				<b>22,578,308.32</b>				<b>1,426,271.1</b>		<b>-</b>	<b>25,043,967.78</b>
											<b>48,660,611.64</b>	



### 三、 财务报表附注

## 捷福装备（武汉）股份有限公司 财务报表附注 2022 年度

金额单位：人民币元

#### 一、公司基本情况

##### （一）企业注册地、组织形式和总部地址

捷福装备（武汉）股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身系武汉欧亚捷福焊接技术有限公司，由武汉欧亚泰克机电设备有限公司、INTERNATIONAL SERVICES INDUSTRIE 共同出资成立的中外合资有限公司，于 2007 年 7 月 30 日由武汉市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》。2013 年 11 月 28 日，根据武汉经济技术开发区招商局武经开招[2013]62 号文，公司性质由中外合资经营变更为内资经营。2015 年在全国中小企业股份转让系统公司挂牌，股份代码为“831670”。截止 2022 年 12 月 31 日，本公司总股本为 4,970.00 万股，注册资本 4,970.00 万元。

本公司组织形式：股份有限公司

本公司注册地址：武汉经济技术开发区后官湖大道 88 号办公楼 4 楼。

本公司总部办公地址：武汉经济技术开发区后官湖大道 88 号办公楼 4 楼。

##### （二）企业的业务性质和主要经营活动

公司属于工业制造行业，是智能机器人焊接设备的专业生产商及焊接机器人集成技术的提供商，主营业务为智能机器人焊接类产品及焊接机器人集成的研发、生产和销售。

经营范围主要包括：焊接设备及辅件的技术开发、设计、生产、批零兼营以及售后服务；工业成套设备及配件的设计、生产及批零兼营；工艺装备、非标件、模具、夹具的设计、生产及批零兼营；电子电器产品软硬件的设计、生产、批零兼营；汽车零部件生产及批零兼营；计算机应用技术服务；机电工程技术咨询、服务；货物进出口、技术进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；办公楼租赁。（依法须经审批的项目，经相关部门审批后方可开展经营活动）。

##### （三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报告经公司董事会批准于 2023 年 4 月 18 日批准报出。

##### （四）本年度合并财务报表范围

本公司 2022 年度纳入合并范围的子公司共 1 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。  
本公司本年度合并范围较上年度未发生变化，详见本附注六“合并范围的变更”。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

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

### （二）持续经营

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

本公司 2021 年度归属母公司的净利润为-6,986,175.36 元，2022 年度归属于母公司的净利润为-3,008,185.26 元，并于 2022 年 12 月 31 日，捷福装备未分配利润金额为-69,118,282.69 元，亏损额高于捷福装备的股本金额 49,700,000.00 元，资产负债率为 97.04%。公司采取以下措施或方案，改善公司的盈利能力和偿债能力，以保证公司的持续经营能力，具体措施和方案如下：

1、借助新能源汽车发展趋势，积极开拓新客户，在原有客户基础上新中标比亚迪股份有限公司集团伺服铝点焊项目，中标价格为 9,200 万（不含税），中标日期为 2022 年 11 月 16 日，项目的全面开展将在 2023 年度进行，保障了公司的业务收入和稳定的现金流，维持公司正常经营。

2、自 2022 年末，国内疫情全面放开以来，市场、人员和资金的流动性趋好，增强公司和行业的发展信心；另外，借助多年海外经营的市场基础，利用国外销售经验，在全球范围内寻求和承接焊钳生产订单，维持稳定的业务来源，保障公司的业务收入和经营性现金流。

3、改善公司的产品结构属性，立足焊钳生产，并向焊钳控制柜等产品方向拓展，公司拟通过技术改进来提升控制柜的性能，扩大控制柜的销售量，目前参与多家汽车制造企业的控制柜产品认证，拓宽产品线，由于控制柜的毛利率高于焊钳生产，控制柜销售市场的开拓将有利于公司销售产品的整体毛利率得以提升，实现利润增长和扭亏为盈。

4、在公司治理层推动下，优化公司的管理层和管理结构，通过新陈代谢，注入新的管理理念，增强团队的活力，提升公司经营效率，恢复公司动力。

5、依托控股股东和实际控制人对公司的支撑，解决公司持续亏损所面临的资金短缺，

公司控股股东和实际控制人计划持续向公司无偿提供资金资助或者有偿提供借款，将有助于保障公司的经营活动正常开展。

本公司自报告期末起至少 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项和情况。

### 三、重要会计政策及会计估计

#### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### （二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### （三）营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

#### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1、同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2、非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对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以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行

权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

#### （六）合并财务报表的编制方法

##### 1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

##### 2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

##### 3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

##### 4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

#### （七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

##### 1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

##### 2、共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有

的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。本公司为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，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### 3、合营企业的会计处理

本公司为共同控制参与方按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，本公司为不享有共同控制的参与方根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

#### （八）外币业务

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

#### （九）金融工具

##### 1、金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）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；（3）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

##### 2、金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

###### （1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法



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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

## （2）金融资产的后续计量方法

### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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

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

### 3) 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

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

## （3）金融负债的后续计量方法

### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类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）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公

允价值变动)计入当期损益,除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时,将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。

2) 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按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同,以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量:①按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额;②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失,在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时,终止确认金融资产:

①收取金融资产现金流量的合同权利已终止;

②金融资产已转移,且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,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;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,分别下列情况处理:(1)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;(2)保留了对该金融资产控制的,按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:(1)所转移金融资产在终止确认日的账面价值;(2)因转移金融资产而收到的对价,与原直接

计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

#### 4、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融工具减值

##### （1）金融工具减值计量和会计处理

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、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所

有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，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。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期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未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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

### (2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

### (3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

#### 1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
-----	---------	-------------

应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

## 2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	预期信用损失率（%）
1年以内（含，下同）	5.00
1-2年	10.00
2-3年	20.00
3-4年	50.00
4-5年	80.00
5年以上	100.00

## 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司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；（2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

### （十）应收款项融资

本公司将持有的银行承兑汇票，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

应收款项融资信用减值详见附注四、重要会计政策、会计估计之（九）金融工具相关表述。

### （十一）存货

#### 1、存货的分类

本公司存货主要包括原材料、库存商品、发出商品、半成品、低值易耗品、包装物等。

## 2、发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

## 3、存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。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；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

## 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

## 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

### （十二）合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1、该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2、该成本增加了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。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不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。

### （十三）长期股权投资

#### 1、共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

#### 2、投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中,按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中,判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的,把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,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权益法核算下的其他综合收益等的,与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的:以支付现金取得的,按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本;以发行权益性证券取得的,按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本;以债务重组方式取得的,按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本;以非货币性资产交换取得的,按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3、后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算;对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。

### 4、通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权,其账面价值与实际取得价款之间的差额,计入当期损益。对于剩余股权,对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的,转为权益法核算;不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的,按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积(资本溢价),资本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子



公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

### (十四) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

### (十五) 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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

#### 2、各类固定资产的折旧方法

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。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

类别	使用年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	40	--	2.50
办公设备	3-5	3.00	19.40-32.33
机器设备	3-10	3.00	9.70-32.33
运输工具	3-10	3.00	9.70-32.33

### (十六) 无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使

使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

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

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

#### （十七）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （十八）长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。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，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或

资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### （十九）借款费用

##### 1、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

##### 2、借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

（3）当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

##### 3、借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

#### （二十）职工薪酬

1、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。

##### 2、短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### 3、离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

#### (1) 设定提存计划

公司向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

公司无设定受益计划。

### 4、辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：（1）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；

（2）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。

### 5、其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

#### (二十一) 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

## （二十二）收入

### 1、收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品；（3）公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，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。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：

（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### 2、收入计量原则

（1）公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是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，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

（2）合同中存在可变对价的，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，但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。

（3）合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以

现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

### 3、收入确认的具体方法

本公司的收入主要包括：焊枪销售业务和汽车生产线系统集成安装。

(1) 焊枪销售业务的确认时点：a、国内销售，按购货方要求将产品运输至指定地点，并取得客户对相关产品的数量、质量签收时确认收入；b、国外销售，按购货方指令将产品报关出口并取得报关单时确认收入。

(2) 汽车生产线系统集成安装：按照合同对汽车生产线系统进行安装并在安装验收完毕后确认收入。

### (二十三) 政府补助

1、政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；

(2) 公司能够收到政府补助。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### 2、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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，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。

### 3、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用

或损失的，确认为递延收益，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。

4、与公司日常经营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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### 5、政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### (二十四) 合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、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列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

#### (二十五) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4、公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### (二十六) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

首次执行日后签订或变更合同，在合同开始或变更日，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，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。

合同中同时包含多项单独租赁的，公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：①承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；②该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，公司作为出租人和承租人时，将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

#### （1）公司作为承租人记录租赁业务

公司使用权资产类别主要包括租赁的房屋及建筑物、机器设备、其他设备、土地使用权。

##### 1) 初始计量

在租赁开始日，公司将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，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，公司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。

##### 2) 后续计量

后续计量时，能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司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，公司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。

公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，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。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，公司将剩余金额计入当期损益。

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新确定租赁期，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。在计算变更后租赁付款额的现值时，公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的公司增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，公司区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，公司调减使用权资产的账面价值，以反映租赁的部分终止或完全终止。公司将部分终止或完全终止租赁的相关利得损失计入当期损益。②其他租赁变更，公司相应调整使用权资产的账面价值。

### 4) 短期租赁和低价值资产租赁

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，或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (2) 公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (3) 公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### （4）售后租回交易

作为承租人时，售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

作为出租人时，售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述规定对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。

### （二十七）重要会计政策和会计估计变更

#### 1、重要会计政策变更

##### （1）企业会计准则变化引起的会计政策变更

公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”、“关于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司 2022 年度财务报表无影响。

##### （2）其他会计政策变更

报告期内，公司无其他重大会计政策变更。

#### 2、重要会计估计变更

报告期内，公司无其他重大会计估计变更。

## 四、税项

## (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	5.00、6.00
房产税	从租计征的，以房产租金收入为计税依据	12.00
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7.00
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3.00
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00

## (二) 税收优惠

母公司捷福装备（武汉）股份有限公司为国家重点扶持的高新技术企业，于 2021 年 11 月 15 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR202142002153，期限为 3 年，期限内可享受减免企业所得税 10.00% 的优惠，企业所得税减按 15.00% 征收，已在主管税务部门备案。

子公司武汉捷福鹰汽车装备有限公司为国家重点扶持的高新技术企业，于 2021 年 11 月 15 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR202142002201，期限为 3 年，期限内可享受减免企业所得税 10.00% 的优惠，企业所得税减按 15.00% 征收，已在主管税务部门备案。

## 五、合并财务报表项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指 2021 年 12 月 31 日，“期末”系指 2022 年 12 月 31 日，“本期”系指 2022 年度，“上年同期”系指 2021 年度，货币单位为人民币元。

## (一) 货币资金

项目	期末数	期初数
库存现金	7,946.16	7,017.16
银行存款	3,941,873.40	225,426.35
其他货币资金	3,335.47	2,422,428.57
合计	3,953,155.03	2,654,872.08

截至 2022 年 12 月 31 日，不作为现金流量表中的现金及现金等价物共计 3,702.04 元，主要为冻结资金 3,702.04 元。

## (二) 应收票据

## 1、类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例	

				(%)	
银行承兑汇票	1,865,000.00	88.18	93,250.00	5.00	1,771,750.00
商业承兑汇票	250,000.00	11.82	12,500.00	5.00	237,500.00
合计	2,115,000.00	100.00	105,750.00	5.00	2,009,250.00

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
银行承兑汇票	7,416,817.32	100.00	370,840.87	5.00	7,045,976.45
商业承兑汇票					
合计	7,416,817.32	100.00	370,840.87	5.00	7,045,976.45

## 2、坏账准备变动情况

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
银行承兑汇票	370,840.87				277,590.87			93,250.00
商业承兑汇票		12,500.00						12,500.00
小计	370,840.87	12,500.00			277,590.87			105,750.00

## 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情况

项目	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	850,000.00
小计	850,000.00

## (三)应收账款

## 1、明细情况

## (1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	8,390,236.53	25.68	8,390,236.53	100.00	
按组合计提坏账准备	24,279,657.81	74.32	4,431,373.80	18.25	19,848,284.01
合计	32,669,894.34	100.00	12,821,610.33	38.83	19,848,284.01

(续上表)

种类	期初数				账面余额
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项计提坏账准备	8,312,426.04	17.89	8,312,426.04	100.00	

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面余额
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按组合计提坏账准备	38,144,850.85	82.11	3,676,928.66	9.64	34,467,922.19
合计	46,457,276.89	100.00	11,989,354.70	25.81	34,467,922.19

## (2) 单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面期末数	坏账准备	账龄	预期信用损失率 (%)	计提理由
ISI 意大利有限责任公司	6,793,147.25	6,793,147.25	1 年以上	100.00	公司申请破产清算, 预计无法收回
华晨雷诺金杯汽车有限公司	1,597,089.28	1,597,089.28	1-2 年	100.00	公司申请破产重整, 预计无法收回
合计	8,390,236.53	8,390,236.53			

## (3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,485,167.34	224,258.37	5.00	24,435,064.47	1,221,753.22	5.00
1-2 年	10,506,601.71	1,050,660.18	10.00	9,796,908.11	979,690.81	10.00
2-3 年	6,119,865.78	1,223,973.16	20.00	2,329,717.74	465,943.55	20.00
3-4 年	2,326,536.49	1,163,268.25	50.00	1,103,037.26	551,518.63	50.00
4-5 年	361,363.22	289,090.57	80.00	110,504.12	88,403.30	80.00
5 年以上	480,123.27	480,123.27	100.00	369,619.15	369,619.15	100.00
小计	24,279,657.81	4,431,373.80	18.66	38,144,850.85	3,676,928.66	9.64

## 2、坏账准备变动情况

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	8,312,426.04	77,810.49						8,390,236.53
按组合计提坏账准备	3,676,928.66	774,445.14						4,451,373.80
小计	11,989,354.70	852,255.63						12,841,610.33

## 3、应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
ISI 意大利有限责任公司	6,793,147.25	20.54	6,793,147.25
天津伟创达自动化技术有限公司	6,374,857.00	19.28	1,343,107.40
标致雪铁龙 (上海) 管理有限公司	4,036,585.59	12.21	1,003,026.78
ISI WELDING SYSTEMS	4,006,799.55	12.12	399,982.72
WELDING PRODUCTS&SYSTEMS S.R.L.	1,844,554.80	5.58	151,496.90

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
小计	23,055,944.19	69.73	8,747,510.69

期末余额前 5 名的应收账款合计数占应收账款期末余额合计数的比例为 69.73%。

#### (四) 应收款项融资

##### 1、类别明细

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票组合	2,340,698.17	1,235,440.33
小计	2,340,698.17	1,235,440.33

##### 2、期末公司已质押的应收票据情况

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	1,289,342.48
小计	1,289,342.48

#### (五) 预付款项

##### 1、明细情况

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	2,101,483.62	73.67		2,101,483.62	1,751,471.79	79.30		1,751,471.79
1-2 年	379,439.80	13.30		379,439.80	80,029.38	3.62		80,029.38
2-3 年	67,251.99	2.36		67,251.99	77,862.25	3.53		77,862.25
3 年以上	304,264.98	10.67		304,264.98	299,289.19	13.55		299,289.19
合计	2,852,440.39	100.00		2,852,440.39	2,208,652.61	100.00		2,208,652.61

##### 2、预付款项的前五名情况

单位名称	账面金额	占期末余额的比例 (%)
WELDING PRODUCTS & SYSTEMS S.R.L.	1,394,698.24	66.37
上海弛灏智能设备有限公司	249,285.58	11.86
西安隆源电器有限公司	164,741.76	7.84
昂扩电子(苏州)有限公司	137,464.00	6.54
天津商科数控技术股份有限公司	73,500.00	3.50
小计	2,019,689.58	96.11

#### (六) 其他应收款

##### 1、明细情况

###### (1) 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	11,797,410.48	95.39	11,797,410.48	100.00	
按组合计提坏账准备	569,921.64	4.61	90,839.84	15.94	479,081.80
合计	12,367,332.12	100	11,888,250.32	96.13	479,081.80

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面余额
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项计提坏账准备	11,577,147.31	94.91	11,577,147.31	100.00	
按组合计提坏账准备	621,623.55	5.09	52,909.43	8.51	568,714.12
合计	12,198,770.86	100.00	11,630,056.74	95.34	568,714.12

## (2) 单项评估计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	期末账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率 (%)	计提理由
ISI 意大利有限责任公司	11,797,410.48	11,797,410.48	1 年以上	100.00	公司申请破产清算, 预计无法收回
合计	11,797,410.48	11,797,410.48			

## (3) 组合中, 采用账龄组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	325,636.64	16,281.84	5.00	506,738.55	25,336.93	5.00
1-2 年	129,400.00	12,940.00	10.00			
2-3 年				101,900.00	20,380.00	20.00
3-4 年	101,900.00	50,950.00	50.00	11,585.00	5,792.50	50.00
4-5 年	11,585.00	9,268.00	80.00			
5 年以上	1,400.00	1,400.00	100.00	1,400.00	1,400.00	100.00
小计	569,921.64	90,839.84	15.94	621,623.55	52,909.43	8.51

## 2、坏账准备变动情况

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小计
	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)	
期初数	51,509.43	1,400.00	11,577,147.31	11,630,056.74
期初数在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小计
	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）	
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	37,930.41			
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动			220,263.17	
期末数	89,439.84	1,400.00	11,797,410.48	11,888,250.32

注：其他变动系应收 ISI 意大利有限责任公司款项采用欧元初始确认，本期汇率变动导致坏账准备变动。

### 3、其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金、保证金	220,000.00	249,830.85
备用金、员工借款	334,036.64	356,907.70
往来款	11,813,295.48	11,592,032.31
小计	12,367,332.12	12,198,770.86

### 4、其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占期末余额 的比例 (%)	坏账准备
ISI 意大利有限责任公司	往来款	11,797,410.48	1 年以上	95.39	11,797,410.48
湖北东峻工贸有限公司	保证金	120,000.00	1-2 年	0.97	12,000.00
武汉经济技术开发区（汉南区）经济和 信息化局	保证金	100,000.00	2-3 年	0.81	50,000.00
李刚	备用金	102,544.21	1 年以内	0.83	5,127.21
王绍南	备用金	95,000.00	1 年以内	0.77	4,750.00
小计		12,214,954.69		98.77	11,869,287.69

期末余额前 5 名的其他应收款合计数占其他应收款期末余额合计数的比例为 98.77%。

### (七)存货

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	18,671,599.02		18,671,599.02	19,454,172.38		19,454,172.38
低值易耗品	1,479.29		1,479.29	1,611.52		1,611.52
在产品	2,059,389.35		2,059,389.35	3,497,830.42		3,497,830.42



存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,756,983.48	126,835.22	1,630,148.26	7,152,939.28	702,471.96	6,450,467.32
发出商品	114,173.36		114,173.36	211,771.75		211,771.75
合同履约成本	284,050.87		284,050.87	283,992.85		283,992.85
合计	22,887,675.37	126,835.22	22,760,840.15	30,602,318.20	702,471.96	29,899,846.24

## (八)其他流动资产

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣进项税额				1,255,774.20		1,255,774.20
合计				1,255,774.20		1,255,774.20

## (九)长期股权投资

## 1、明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	19,543,301.59	19,543,301.59		19,543,301.59	19,543,301.59	
对联营、合营企业投资						
合计	19,543,301.59	19,543,301.59		19,543,301.59	19,543,301.59	

## 2、对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
ISI 意大利有限责任公司	19,543,301.59			19,543,301.59		
减：长期投资减值准备	19,543,301.59			19,543,301.59		
小计						

## (十)投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初数	5,411,116.51	5,411,116.51
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末数	5,411,116.51	5,411,116.51
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初数	1,156,203.60	1,156,203.60
2.本期增加金额	144,907.12	144,907.12
(1) 计提或摊销	144,907.12	144,907.12
3.本期减少金额		
4.期末数	1,301,110.72	1,301,110.72

项目	房屋及建筑物	合计
三、减值准备		
1.期初数		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末数		
四、账面价值		
1.期末数	4,110,005.79	4,110,005.79
2.期初数	4,254,912.91	4,254,912.91

注：本公司房屋抵押情况详见本附注“五、（四十七）所有权或使用权受到限制的资产”。

(十一)固定资产

项目	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值				
1.期初数	2,804,337.99	260,129.55	679,762.97	3,744,230.51
2.本期增加金额	278,364.90		1,098.50	279,463.40
(1) 购置	278,364.90		1,098.50	279,463.40
3.本期减少金额	56,145.29			56,145.29
4.期末数	3,026,557.60	260,129.55	680,861.47	3,967,548.62
二、累计折旧				
1.期初数	1,742,495.02	229,713.47	545,472.45	2,517,680.94
2.本期增加金额	199,385.42	20,606.72	62,453.54	282,445.68
(1) 计提	199,385.42	20,606.72	62,453.54	282,445.68
3.本期减少金额	54,460.93			54,460.93
4.期末数	1,887,419.51	250,320.19	607,925.99	2,745,665.69
三、减值准备				
1.期初数				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末数				
四、账面价值				
1.期末数	1,139,138.09	9,809.36	72,935.48	1,221,882.93
2.期初数	941,653.89	178,108.88	106,786.80	1,226,549.57

(十二)使用权资产

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初数		
2.本期增加金额	1,885,884.25	1,885,884.25

项目	房屋建筑物	合计
3.本期减少金额		
4.期末数	1,885,884.25	1,885,884.25
二、累计折旧		
1.期初数		
2.本期增加金额	628,628.04	628,628.04
(1) 计提	628,628.04	628,628.04
3.本期减少金额		
4.期末数	628,628.04	628,628.04
三、减值准备		
1.期初数		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末数		
四、账面价值		
1.期末数	1,257,256.21	1,257,256.21
2.期初数	1,257,256.21	1,257,256.21

## (十三)无形资产

项目	软件	非专利	合计
一、账面原值			
1.期初数	269,658.76	2,358,490.48	2,628,149.24
2.本期增加金额	754,267.00		754,267.00
(1) 购置	754,267.00		754,267.00
3.本期减少金额			
4.期末数	1,023,925.76	2,358,490.48	3,382,416.24
二、累计摊销			
1.期初数	131,117.58	1,320,297.06	1,451,414.64
2.本期增加金额	77,250.38	235,849.04	313,099.42
(1) 计提	77,250.38	235,849.04	313,099.42
3.本期减少金额			
4.期末数	208,367.96	1,556,146.10	1,764,514.06
三、减值准备			
1.期初数			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末数			
四、账面价值			
1.期末数	815,557.80	802,344.38	1,617,902.18

项目	软件	非专利	合计
2.期初数	138,541.18	1,038,193.42	1,176,734.60

## (十四)长期待摊费用

项目	期初数	本年增减变动			期末数
		增加金额	摊销金额	其他减少金额	
厂区改造维护及办公楼装修	389,826.33	9,708.73	206,514.29		193,020.77
合计	389,826.33	9,708.73	206,514.29		193,020.77

## (十五)递延所得税资产、递延所得税负债

## 1、未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	44,358,912.24	43,533,553.90
可抵扣亏损	50,431,572.55	49,873,497.70
合计	94,790,484.79	93,407,051.60

## 2、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末数	期初数	备注
2023年	3,481,983.91	3,481,983.91	
2024年	17,697,079.12	20,441,798.79	
2025年	14,799,614.66	14,799,614.66	
2026年	11,150,100.34	11,150,100.34	
2027年	3,302,794.52		
合计	50,431,572.55	49,873,497.70	

## (十六)短期借款

项目	期末数	期初数
保证、抵押、质押组合借款	4,500,000.00	4,500,000.00
合计	4,500,000.00	4,500,000.00

## (十七)应付票据

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,402,423.09	2,312,871.37
合计	2,402,423.09	2,312,871.37

## (十八)应付账款

## 1、按账龄分类

项目	期末数	期初数
1年以内	7,150,940.86	17,481,382.47
1至2年	617,925.73	1,498,282.66
2至3年	895,221.28	1,678,007.51
3年以上	5,999,294.61	6,441,334.76

项目	期末数	期初数
合计	14,663,382.48	27,099,007.40

## 2、账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末数	未偿还原因
科大智能机器人技术有限公司	3,923,090.61	未作资金安排
CIES.R.L.	706,967.75	未作资金安排
InternationalServicesIndustrie	483,907.55	未作资金安排
FFT Produktions systeme Gmb H&Co.KG	231,950.78	未作资金安排
乐清市浙南气动焊钳有限公司	297,492.72	未作资金安排
武汉精钢振华科技有限公司	178,643.46	未作资金安排
北京鑫航泰科技发展有限公司	154,121.52	未作资金安排
武汉常沣机械工业有限公司	112,859.05	未作资金安排
Amicable Champion Global Limited	117,298.56	未作资金安排
合计	6,206,332.00	

## (十九)合同负债

项目	期末数	期初数
预收焊钳销售款	5,106,552.86	5,316,441.92
预收系统集成款	959,408.49	736,037.27
合计	6,065,961.35	6,052,479.19

## (二十)应付职工薪酬

## (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	552,243.00	6,212,197.02	6,322,579.84	441,860.18
离职后福利—设定提存计划		730,166.36	730,166.36	
辞退福利				
1年内到期的其他福利				
合计	552,243.00	6,942,363.38	7,052,746.20	441,860.18

## (2) 短期薪酬明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	552,243.00	5,419,656.86	5,530,039.68	441,860.18
职工福利费		34,066.32	34,066.32	-
社会保险费		630,164.09	630,164.09	
其中：医疗保险费		419,936.14	419,936.14	
工伤保险费		210,227.95	210,227.95	
生育保险费				
住房公积金		82,468.00	82,468.00	

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工会经费和职工教育经费				
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
其他		45,841.75	45,841.75	
小计	552,243.00	6,212,197.02	6,322,579.84	441,860.18

## (3) 设定提存计划明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		703,956.94	703,956.94	
失业保险费		26,209.42	26,209.42	
小计		730,166.36	730,166.36	

## (二十一) 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	1,465,693.89	2,347,981.72
企业所得税	455,782.86	455,782.86
房产税	9,839.67	
印花税	4,188.54	2,028.48
合计	1,935,504.96	2,805,793.06

## (二十二) 其他应付款

项目	期末数	期初数
往来款	149,051.76	197,116.64
应付员工代垫款	150,144.19	69,916.83
资金拆借借款	27,043,915.15	29,862,662.75
合计	27,343,111.10	30,129,696.22

## (二十三) 一年内到期的非流动负债

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	621,088.36	
合计	621,088.36	

## (二十四) 其他流动负债

项目	期末数	期初数
尚未终止确认的应收票据	850,000.00	7,281,817.32
待转销项税	821,864.12	786,822.30
合计	1,671,864.12	8,068,639.62

## (二十五) 租赁负债

项目	期末数	期初数
租赁付款额	1,337,404.00	
减：未确认融资费用	66,311.57	
一年内到期的非流动负债	621,088.36	
总计	650,004.07	

## (二十六)预计负债

项目	期末数	期初数
待执行的劳动仲裁赔偿款	545,083.00	
合计	545,083.00	

## (二十七)股本

项目	期初数	本期增减变动（减少以“-”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	49,700,000.00						49,700,000.00

## (二十八)资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	19,848,318.10			19,848,318.10
其他资本公积				
合计	19,848,318.10			19,848,318.10

## (二十九)盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,426,271.10			1,426,271.10
合计	1,426,271.10			1,426,271.10

## (三十)未分配利润

项目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	-66,110,097.43	-59,123,922.07
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	-66,110,097.43	-59,123,922.07
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,008,173.66	-6,986,175.36
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
期末未分配利润	-69,118,271.09	-66,110,097.43

## (三十一)营业收入/营业成本

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	41,791,803.28	36,384,120.23	95,677,690.99	86,895,637.37

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	661,728.60	170,567.30	1,257,300.99	153,431.35
合计	42,453,531.88	36,554,687.53	96,934,991.98	87,049,068.72

注：2022年度，前5名客户营业收入合计数为28,330,759.92元，占本期营业收入的66.73%。

#### (三十二)税金及附加

项目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	33,369.89	46,348.08
教育费附加	14,206.89	19,545.66
地方教育费附加	9,471.25	14,325.88
房产税	39,358.68	31,424.89
印花税及其他	24,723.28	25,108.15
合计	121,129.99	136,752.66

#### (三十三)销售费用

项目	本期数	上年同期数
薪酬福利	1,090,279.33	1,526,696.81
汽车、差旅费	369,285.88	440,018.73
招待费用	377,793.75	611,767.63
售后服务费	202,109.54	171,875.58
物流快递费	13,558.94	4,180.59
办公费	10,209.46	0.00
折旧费	21,945.72	21,945.72
其他	85,506.21	149,690.26
合计	2,170,688.83	2,926,175.32

#### (三十四)管理费用

项目	本期数	上年同期数
薪酬福利	1,888,279.06	2,055,481.89
折旧及摊销	548,066.38	313,950.05
咨询服务费等	728,603.85	480,153.39
办公费用、会议费	128,865.96	208,127.13
房屋租赁费	24,888.96	367,154.86
汽车、差旅费	267,413.29	108,405.33
招待费用	69,973.91	156,640.91
残保金及其他	1,077,891.16	597,388.98
合计	4,733,982.57	4,287,302.54

#### (三十五)研发费用



项目	本期数	上年同期数
材料费用	449,350.72	3,832,701.88
工资费用	1,352,688.18	1,512,915.59
折旧费	109,009.49	132,966.63
差旅费	16,528.23	34,953.05
其他	13,912.83	610,389.72
合计	1,941,489.45	6,123,926.87

## (三十六)财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息支出	123,324.90	298,006.93
未确认融资费用	53,910.18	
减：利息收入	15,876.13	4,690.44
加：汇兑损益	-485,894.72	1,418,789.52
加：手续费	24,729.55	152,183.67
合计	-299,806.22	1,864,289.68

## (三十七)其他收益

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
开发区先进制造产业企业研发费用投入奖励	303,200.00	196,100.00	303,200.00
先进制造产业 2022 年高企培育奖励	150,000.00	0.00	150,000.00
先进制造产业 2021 年工业企业扩大规模奖励	50,000.00	0.00	50,000.00
武汉市科学技术局 2022 年度首批培训企业补贴	150,000.00	0.00	150,000.00
个税返还	1,832.15	380.57	1,832.15
武汉市政府中小微企业纾困贴息		427,584.48	
2021 年市级外贸发展资金高新技术产		36,200.00	
2020 年中央外贸发展专项资金		25,000.00	
以工代训补贴		19,000.00	
先进制造产业办公室知识产权企业奖励		18,000.00	
合计	655,032.15	722,265.05	655,032.15

## (三十八)投资收益

项目	本期数	上年同期数
债务减免	-250,318.70	-74,800.00
合计	-250,318.70	-74,800.00

## (三十九)资产减值损失

项目	本期数	上年同期数
存货跌价损失		-702,471.96
合计		-702,471.96

## (四十)信用减值损失

项目	本期数	上年同期数
应收票据坏账损失	-265,090.87	-76,033.27
应收账款坏账损失	832,255.63	-2,407,923.59
其他应收款坏账损失	258,193.58	904,646.36
合计	-825,358.34	-1,579,310.50

## (四十一)资产处置收益

项目	本期数	上年同期数
固定资产处置收益	8,589.74	
合计	8,589.74	

## (四十二)营业外收入

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
无法支付款项转入		100,653.21	
其他	170,455.12	3,700.04	170,455.12
合计	170,455.12	104,353.25	170,455.12

## (四十三)营业外支出

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失	224.10		224.10
罚款及滞纳金支出	1,000.00		1,000.00
其他	8.94	887.71	8.94
合计	1,233.04	887.71	1,233.04

## (四十四)所得税费用

## 1、明细情况

项目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	-2,799.68	2,799.68
递延所得税费用		
合计	-2,799.68	2,799.68

## 2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期数	上年同期数
利润总额	-3,010,984.94	-6,983,375.68
按母公司适用税率计算的所得税费用	-451,647.74	-1,047,506.34
子公司适用不同税率的影响		
处置子公司未弥补亏损的影响		
调整以前期间所得税的影响	-2,799.68	2,799.68
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	535,206.18	56,683.76
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
高新技术企业研发费用加计扣除	-291,223.42	-918,589.03

项目	本期数	上年同期数
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	207,663.24	1,909,411.61
所得税费用	-2,799.68	2,799.68

## (四十五)合并现金流量表项目注释

## 1、收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
往来款	50,000.00	3,000.00
政府补助及其他营业外收入	820,841.25	826,618.30
银行存款利息	15,876.13	4,690.44
合计	886,717.38	834,308.74

## 2、支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
往来款项	278,865.70	461,177.35
各项费用支付现金	2,393,861.55	3,182,179.78
营业外支出支付的现金	1,017.88	887.71
合计	2,673,745.13	3,644,244.84

## 3、支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
股权购买款		3,000,000.00
合计		3,000,000.00

## 4、收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
资金拆借借入资金	2,950,000.00	8,886,083.00
收回票据保证金和冻结资金	2,450,303.34	
合计	5,400,303.34	8,886,083.00

## 5、支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
资金拆借归还资金	8,717,357.60	
冻结、受限资金支付	3,702.04	27,874.77
房屋租赁支付租金	668,702.00	
支付票据保证金		2,422,428.57
合计	9,389,750.04	2,450,303.34

## (四十六)现金流量表补充资料

## 1、现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-3,008,173.66	-6,986,175.36
加: 资产减值损失	-575,636.74	702,471.96
信用减值损失	825,358.34	1,579,310.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	427,352.80	549,046.87
使用权资产折旧	628,628.04	
无形资产摊销	313,099.42	262,814.87
长期待摊费用摊销	206,514.29	193,254.95
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)	-8,589.74	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	224.10	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	298,449.86	266,954.75
投资损失(收益以“-”号填列)	250,318.70	74,800.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
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)	7,714,642.83	12,415,630.95
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	18,177,048.49	-5,591,665.35
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-16,236,965.37	-6,127,617.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	9,012,271.36	-2,661,172.86
(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
(3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	3,949,452.99	204,568.74
减: 现金的期初余额	204,568.74	396,514.66
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	3,744,884.25	-191,945.92

## 2、现金和现金等价物的构成

项目	本期数	上年同期数
(1) 现金	3,949,452.99	204,568.74
其中: 库存现金	7,946.16	7,017.16
可随时用于支付的银行存款	3,941,506.83	197,551.58
可随时用于支付的其他货币资金		

项目	本期数	上年同期数
(2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
(3) 期末现金及现金等价物余额	3,949,452.99	204,568.74
(四十七)所有权或使用权受到限制的资产		
项目	期末账面价值	受限原因
货币资金-银行存款	366.57	账户冻结
货币资金-其他货币资金	3,335.47	承兑汇票、保函保证金
应收票据	1,165,000.00	票据池质押
应收款项融资	1,289,342.48	票据池质押
投资性房地产	4,110,005.79	抵押借款
合计	6,568,050.31	

## 六、合并范围的变更

### (一) 非同一控制下企业合并

报告期内，公司未发生非同一控制下企业合并。

### (二) 同一控制下企业合并

报告期内，公司未发生同一控制下企业合并。

### (三) 反向购买

报告期内，公司未发生反向购买。

### (四) 处置子公司

报告期内，公司未发生处置子公司。

### (五) 其他原因的合并范围变动

报告期内，公司未发生其他原因形成的合并范围变动。

## 七、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
武汉捷福鹰汽车装备有限公司	湖北武汉	湖北武汉	系统装配集成	100.00	--	100.00

## 八、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

## 1、本公司的实际控制人

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
北京盛世欧亚控股有限公司	北京	投资贸易	2,000.00 万元	51.11	51.11

本企业最终控制方为李贵生，李贵生通过直接或间接合计持有公司股权 30.34%，并担任公司董事长。

## 2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、“在子公司中的权益”。

## 3、本公司的合营和联营企业情况

无。

## 4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系
李贵生	董事长、实际控制人
李筱	董事、李贵生之子
徐洪涛	总经理、股东、董事
王家伦	董事
ZHANGMingYu (中文名张明宇)	董事
胡凌燕	监事会主席
王振红	职工监事
黄君巍	监事
黄蔚	董事会秘书、财务总监
科大智能机器人技术有限公司	股东，持有公司股权 26.8209%
INTERNATIONAL SERVICE SINDUSTRIE	受同一股东李贵生控制
Amicable Champion Global Limited	受同一股东李贵生控制
ISI WELDING SYSTEMS	受同一股东李贵生控制
武汉欧亚泰克机电设备有限公司	受同一股东李贵生控制
北京路宝科技有限公司	受同一股东李贵生控制
武汉欧亚捷顺科技有限公司	受同一股东徐洪涛控制
北京欧亚益安实科技有限公司	受同一股东北京盛世欧亚控股有限公司控制

## (二) 关联交易情况

## 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

## (1) 采购商品

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
武汉欧亚泰克机电设备有限公司	采购材料	25,251.33	8,165,099.74

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
ISI WELDING SYSTEMS	采购材料	312,867.81	3,447,164.93
北京盛世欧亚控股有限公司	采购商品	19,394.69	

## (2) 销售商品

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
武汉欧亚泰克机电设备有限公司	销售商品		7,611.00
ISI WELDING SYSTEMS	销售商品		6,697,725.15

## 2、关联方租赁

无。

## 3、关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李贵生	捷福装备（武汉）股份有限公司	4,500,000.00	2021-09-23	2022-09-16	是
李贵生	捷福装备（武汉）股份有限公司	4,500,000.00	2022-09-30	2023-09-30	否

## 4、关联方资金拆借

关联方	拆入/拆出	期初数	本期增加	本期减少	期末数
北京盛世欧亚控股有限公司	拆入	24,662,662.75	5,898,610.00	7,417,357.60	23,143,915.15
李贵生	拆入	4,200,000.00		300,000.00	3,900,000.00
合计		28,862,662.75	5,898,610.00	7,717,357.60	27,043,915.15

## (三) 关联方应收应付款项

## (1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	ISI 意大利有限责任公司	6,793,147.25	6,793,147.25	6,715,336.76	6,715,336.76
应收账款	ISI WELDING SYSTEMS	4,006,799.55	399,982.72	7,053,468.29	270,562.76
应收账款	武汉欧亚泰克机电设备有限公司			8,600.43	430.02
小计		10,799,946.80	7,193,129.97	13,777,405.48	6,986,329.54
预付款项	武汉欧亚泰克机电设备有限公司			955,752.26	
小计				955,752.26	
其他应收款	ISI 意大利有限责任公司	11,797,410.48	11,797,410.48	11,577,147.31	11,577,147.31
小计		11,797,410.48	11,797,410.48	11,577,147.31	11,577,147.31

## (2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	科大智能机器人技术有限公司	3,923,090.61	3,923,090.61

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	International Services Industrie	483,907.55	480,538.40
应付账款	武汉欧亚泰克机电设备有限公司		635,311.59
应付账款	ISI WELDING SYSTEMS		319,022.22
小计		4,406,998.16	5,357,962.82
其他应付款	北京盛世欧亚控股有限公司	23,143,915.15	24,662,662.75
其他应付款	李贵生	3,900,000.00	4,200,000.00
小计		27,043,915.15	28,862,662.75

## 八、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### (二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 九、资产负债表日后事项

截至 2023 年 4 月 18 日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

据意大利国法律规定，经营亏损达到实收资本三分之一以上的，企业需要补足实收资本，否则政府可以要求企业破产。截至 2020 年 6 月 30 日，ISI 意大利有限责任公司注册资本为 47,294,289.95 元，累计亏损为 78,886,502.64 元（未经审计），低于法律规定标准。但公司无力补充注册资金，公司于 2020 年 9 月向意大利都灵法院申请破产清算。2020 年 11 月 23 日，公司收到都灵法院文书，都灵法院民事破产厅根据 ISI 意大利有限责任公司的申请，裁定受理 ISI 意大利有限责任公司破产清算案。都灵法院指定常务法官 VittoriaNOSCEGO 博士，及监护人 CarloODORISIO 博士为 ISI 意大利有限责任公司破产管理人。截止 2022 年 12 月 31 日，都灵法院及破产管理人尚未就 ISI 意大利有限责任公司破产事宜作出决议，尚未完成清算程序。

除上述事项外，本公司不存在需要披露的其他重要事项。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款



## 1、明细情况

## (1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	6,793,147.25	40.17	6,793,147.25	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	10,119,415.54	59.83	1,226,174.91	12.12	8,893,240.63
合计	16,834,752.30	100.00	7,941,511.67	47.42	8,893,240.63

(续上表)

种类	期初数				账面余额
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项计提坏账准备	6,715,336.76	27.05	6,715,336.76	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	18,106,078.45	72.95	1,467,718.76	8.11	16,638,359.69
合计	24,821,415.21	100.00	8,183,055.52	32.97	16,638,359.69

## (1) 单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面期末数	坏账准备	账龄	预期信用损失率 (%)	计提理由
ISI 意大利有限责任公司	6,793,147.25	6,793,147.25	1 年以上	100.00	公司申请破产清算, 预计无法收回
合计	6,793,147.25	6,793,147.25			

## (2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,665,009.52	183,250.48	5.00	16,432,277.42	821,613.87	5.00
1-2 年	5,957,914.66	595,791.47	10.00	985,507.72	98,550.77	10.00
2-3 年	61,698.00	12,339.60	20.00	3,181.25	636.25	20.00
3-4 年				250,318.70	125,159.35	50.00
4-5 年				65,174.21	52,139.37	80.00
5 年以上	434,793.36	434,793.36	100.00	369,619.15	369,619.15	100.00
小计	10,119,415.54	1,226,174.91	12.12	18,106,078.45	1,467,718.76	8.11

## 2、坏账准备变动情况

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	6,715,336.76	77,810.49						6,793,147.25

按组合计提坏账准备	1,467,718.76				241,543.85			1,226,174.91
小计	8,183,055.52	77,810.49			241,543.85			8,019,322.16

## 3、应收账款金额前5名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
ISI 意大利有限责任公司	6,793,147.25	40.17	6,793,147.25
ISI WELDING SYSTEMS	4,006,799.55	23.69	399,982.72
WELDING PRODUCTS & SYSTEMS S.R.L.	1,844,554.80	10.91	151,496.90
大连奥托股份有限公司	1,806,437.25	10.68	90,321.86
AUTO MECHME CHANICAL EQUIPMENT	692,999.55	4.10	69,299.96
小计	15,143,938.40	89.55	7,504,248.69

期末余额前5名的应收账款合计数占应收账款期末余额合计数的比例为89.55%。

## (二)其他应收款

## 1、明细情况

## (1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	11,797,410.48	33.43	11,797,410.48	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	23,490,801.30	66.57	1,236,883.82	5.27	22,253,917.48
合计	35,288,211.78	100.00	13,034,294.30	36.69	22,253,917.48

(续上表)

种类	期初数				账面余额
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	11,577,147.31	33.29	11,577,147.31	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	23,195,898.03	66.71	1,181,623.15	5.09	22,014,274.88
合计	34,773,045.34	100.00	12,758,770.46	36.69	22,014,274.88

## (2) 单项评估计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	期末账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率 (%)	计提理由
ISI 意大利有限责任公司	11,797,410.48	11,797,410.48	1年以上	100.00	公司申请破产清算, 预计无法收回
合计	11,797,410.48	11,797,410.48			

## (3) 组合中, 采用账龄组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	23,246,516.30	1,162,325.82	5.00	23,081,013.03	1,154,050.65	5.00
1-2年	129,400.00	12,940.00	10.00			
2-3年				101,900.00	20,380.00	20.00
3-4年	101,900.00	50,950.00	50.00	11,585.00	5,792.50	50.00
4-5年	11,585.00	9,268.00	80.00			
5年以上	1,400.00	1,400.00	100.00	1,400.00	1,400.00	100.00
小计	23,490,801.30	1,236,883.82	5.27	23,195,898.03	1,181,623.15	5.09

## 2、坏账准备变动情况

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小计
	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)	
期初数	1,180,223.15	1,400.00	11,577,147.31	12,758,770.46
期初数在本期	—	—	—	—
--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				
本期收回				
本期转回	55,260.67			55,260.67
本期核销				
其他变动			220,263.17	220,263.17
期末数	1,235,483.82	1,400.00	11,797,410.48	13,034,294.30

注：其他变动系应收 ISI 意大利有限责任公司款项采用欧元初始确认，本期汇率变动导致坏账准备变动。

## 3、其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金、保证金	220,000.00	509,830.85
备用金、员工借款	315,604.21	87,857.70
往来款	34,752,607.57	34,175,356.79
小计	35,288,211.78	34,773,045.34

## 4、其他应收款金额前5名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占期末余额的比例 (%)	坏账准备
------	------	------	----	--------------	------

武汉捷福鹰汽车装备有限公司	往来款	22,939,312.09	1年以内	65.01	1,146,965.60
ISI 意大利有限责任公司	往来款	11,797,410.48	1年以上	33.43	11,797,410.48
湖北东峻工贸有限公司	保证金	120,000.00	1-2年	0.34	12,000.00
李刚	备用金、员工借款	102,544.21	1年以上	0.29	5,127.21
武汉经济技术开发区(汉南区)经济和信息化局	保证金	100,000.00	2-3年	0.28	20,000.00
小计		35,059,266.78		99.35	12,981,503.29

期末余额前5名的其他应收款合计数占其他应收款期末余额合计数的比例为99.35%。

### (三)长期股权投资

#### (1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	34,543,301.59	19,543,301.59	15,000,000.00	34,543,301.59	19,543,301.59	15,000,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	34,543,301.59	19,543,301.59	15,000,000.00	34,543,301.59	19,543,301.59	15,000,000.00

#### (2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
武汉捷福鹰汽车装备有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
ISI 意大利有限责任公司	19,543,301.59			19,543,301.59		
减：长期投资减值准备	19,543,301.59			19,543,301.59		
小计	15,000,000.00			15,000,000.00		

### (四)营业收入/营业成本

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	41,547,626.14	34,866,331.25	75,802,580.50	68,357,133.68
其他业务收入	640,052.50	157,777.92	1,752,698.36	648,828.72
合计	42,187,678.64	35,024,109.17	77,555,278.86	69,005,962.40

### (五)投资收益

项目	本期数	上年同期数
债务豁免	-250,318.70	
合计	-250,318.70	

## 十二、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	8,589.74	
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（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	655,032.15	
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	-250,318.70	
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，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、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	169,222.08	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	582,525.27	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）		
少数股东权益影响额（税后）		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	582,525.27	

## （二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		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	-89.52	-0.06	-0.06

---

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-106.85	-0.07	-0.07
-------------------------	---------	-------	-------

捷福装备（武汉）股份有限公司

二〇二三年四月一十八日

## 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：

公司董事会会议室