



金仕达

NEEQ: 874033

南通金仕达高精实业股份有限公司

Nantong Jinshida High Precision Industrial



年度报告

2022

公司年度大事记

- 1、2022 年 5 月 26 日，公司完成股份制改革，并取得南通市行政审批局核发的新营业执照，正式更名为：“南通金仕达高精实业股份有限公司”；
- 2、2022 年 4 月，公司被江苏省科技厅评为“科技型中小企业”；
- 3、2022 年 12 月，公司被江苏省工业和信息化厅评为“江苏省专精特新中小企业”；
- 4、公司被江苏省工业和信息化厅评为“2022 年度江苏省五星级上云企业”。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	9
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	11
第四节	重大事件	20
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	25
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	30
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	35
第八节	财务会计报告	39
第九节	备查文件目录.....	104

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。

公司负责人欧卫国、主管会计工作负责人郁晶晶及会计机构负责人（会计主管人员）郁晶晶保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否
董事会是否审议通过年度报告	☒ 是 ☐ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在未按要求披露的事项	☐ 是 ☒ 否
是否被出具非标准审计意见	☐ 是 ☒ 否

【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
实际控制人控制不当的风险	公司实际控制人欧卫国控制公司 96.36%的表决权，并担任公司董事长兼总经理，对公司运营具有实质影响力。在实际生产经营中如果实际控制人利用其控制地位，对公司的经营决策、人事安排、投资方向、资产交易等重大事项予以不当控制，则可能给公司经营带来一定风险。 应对措施：公司目前已建立了较为合理的法人治理结构。《公司章程》规定了关联交易决策的回避制度，在《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《总经理工作细则》《关联交易管理办法》等制度中也作了相应的制度安排，对实际控制人的行为进行了严格的限制。公司将严格按照《公司法》《证券法》等法律法规以及相关规范性文件的要求规范运作，强化监事会的监督功能，完善法人治理结构，切实保护公司和其他股东的利益，避免实际控制人利用其控制地位损害公司和其他股东利益情况的发生。
公司治理风险	公司于 2022 年 5 月 26 日由有限公司整体变更设立。股份公司成立后，公司制定了较为完备的《公司章程》、“三会”

	议事规则、《关联交易管理制度》等治理制度，但由于相关治理机制建立时间较短，公司及管理层规范运作意识的提高，相关制度切实执行及完善均需要一定过程。同时，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。 应对措施：公司将根据自身业务的发展以及新的政策法规的要求，及时补充和完善公司治理机制，同时公司的董事、监事、高级管理人员等相关人员也会进一步加强对相关法律法规的学习，更有效地执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。
环保政策风险	企业生产环节产生一定程度的“三废”排放，特别是废水的排放量较大；环保要求促使印染企业必须使用符合环保要求的染化料、助剂，改造设备和生产工艺，从原材料的采购、生产过程及最终的产品必须进行严格的检测，确保整个产品的质量达到或符合绿色环保标准，提高了印染企业的生产成本。《印染行业规范条件》要求推进节能减排清洁生产，引导印染行业向技术密集、资源节约、环境友好型产业发展。随着《清洁生产促进法》的实施，国家对印染等相关产业提出了清洁生产技术要求，国家环保政策日益完善，环境污染治理标准日趋提高，行业内环保治理成本将不断增加，面临环保政策风险。 应对措施：公司积极更新生产和排污设备改造，通过技术创新改进生产工艺、自主研发调试新配方和开发新的印染技术、强化人员培训等方法综合全面改进方案，降低公司能耗、污染物排放，积极运用“生物酶冷轧堆+短流程煮练漂白一步法前处理”技术、“超低浴比、低盐卷染染色”技术等绿色依然工序和技术，实现公司绿色、低盐、低碱等节能减排。
行业竞争风险	目前国内印染行业企业数量众多，主要为中小微型企业，市场化程度较高、产业集中度较低，总体市场竞争较为激烈。印染行业处于纺织业产业链的中游，改革开放后印染行业对民营资本限制较少，几十年来大量的民营资本参与其中，行业中沉淀下来数量庞大、层次多样的企业，而其中拥有较高科技含量、较高产品附加值的企业较少，大多数企业存在产品质量差、同质化严重、利润率低、抗风险能力弱等问题。后疫情时代，随着国内外经济形势骤变，行业竞争日趋白热化，行业淘汰率较高；近几年国际经济形势多变，外需尤其是中高端产品的外部需求萎缩；与此同时国内劳动力成本由于各种因素出现大幅度趋势性的上涨，中小传统印染企业所依赖的“劳动密集”、“低利润率”的传统生存方式受到挑战。 应对措施：公司通过“装备升级+系统升级+素养升级”，全面启动公司战略转型升级；通过产能扩大提升规模效应，通过装备升级减排降耗，通过系统升级强化管理提升工艺标准化和产品稳定性，通过素养升级打造公司全员质量管理等；整体实现公司向高质量发展全面转型升级。

主要原材料价格上涨的风险	公司主营的印染产品耗用的原材料为各类助剂、染料，主要原材料在国内市场均能得到充足的供应，公司与上游供应商建立了长期稳定的合作关系，报告期内公司原材料采购价格处于稳定且较低的水平，但是在原材料市场价格大幅上涨的情况下，如果产品售价的调整滞后于成本的变动，将会对公司盈利水平构成影响。 应对措施：公司通过对原材料市场的长期跟踪，了解原材料价格的实时变化情况，对原材料的价格走向进行可靠预测，选择合适的时机进行采购，减少原材料价格波动带来的不利影响。同时通过公司与主要供应商长期深度合作，获得最优采购价格。
偿债能力风险	2022 年末、2021 年末、2020 年末公司资产负债率分别为 76.01%、79.94%和 88.31%，流动比率分别为 0.54、0.55 和 0.57，速动比率分别为 0.42、0.42 和 0.49，公司资产负债率较高，流动比率、速动比率较低，其主要原因是报告期内公司长期资产投资较大，而公司自有资金不足，主要靠银行借款等债务融资，导致资产负债率偏高；报告期内公司固定资产、在建工程等长期资产投资较大，而公司资金主要依靠短期借款、长期借款等债务融资工具，导致资产负债率较高，流动比率、速动比率较低。虽然公司目前经营状况及资金回笼状况良好，在可预见的将来发生影响公司持续经营的重大不利事项的可能性较低，具备较强的偿债能力，但公司主要依靠银行借款等负债方式进行融资，融资方式比较单一，如后期宏观政策改变，可能会对公司债务偿还能力和持续融资能力产生一定的影响，则公司未来面临的偿债风险加大。 应对措施：（1）继续加强技术投入，提升公司产品品质，增强产品市场竞争力和附加值；（2）积极开国内国际市场，拓展销售渠道，将既有规模产品保质保量低推向高净值市场，提升公司产品利润率水平；（3）加强公司往来款项的管理水平，尤其是应收款项的管理，杜绝坏账产生，在不影响销售渠道的情况下，降低应收款项的回收周期；（4）引进外部投资者，筹集外部权益资金，降低负债率水平；（5）公司采用自身经营积累及“贷新还旧”保证流动负债的偿还及公司正常生产经营的资金周转。
违规转贷的风险	公司为满足贷款银行受托支付的要求，在无实际业务支持的情况下，存在通过关联方爱尔馨、海联助眠、金仕嘉取得银行贷款的情形，以及为关联方爱尔馨、海联助眠、金仕嘉提供银行贷款资金走账通道的情形，2021 年、2020 年通过关联方取得银行贷款的金额分别为 2,680.00 万元、8,400.00 万元，2021 年、2020 年为客户提供银行贷款资金走账通道的金额分别为 600.00 万元、1,400.00 万元。截至 2022 年末，公司通过关联方取得的贷款尚有 1,000.00 万元未到期。公司未因前述违规转贷事项而受到监管机构行政处罚或被相关银行机构追究违约责任，但其对公司财务内控规范性方面产生一定的影响。尽

	管公司已采取完善《财务管理制度》、不再新增违规转贷行为、出具承诺等相关措施，报告期内发生的违规转贷行为已得到有效规范，但在公司未来经营中，业务的不断增长对公司的融资提出更高的要求，若公司财务内控执行能力未能与之匹配，将给公司带来一定的风险。 应对措施：公司已制定了《财务管理制度》《关联交易管理制度》《资金管理制度》等管理制度，建立了覆盖财务核算、采购业务流程、资金管理、信息沟通与披露等相关规范要求，完善公司治理及内部控制制度。公司及实际控制人已出具了不再新增违规转贷行为承诺，同时，公司采取获取银行声明等相关措施，努力完善资产负债结构，拓宽融资渠道。
部分房屋未取得房地产权证书的风险	公司部分建筑物未取得产权证。该部分建筑物并非公司主要生产经营场所，主要用途为仓储库房，多为生产经营的辅助性设施，该等场所可替代性较高，如建筑物因违章被拆除，公司可以租赁其他合法场所作为替代，同时公司拟在现有厂区内新建厂房，并计划在厂房建成后拆除卷子布仓库等违章建筑。但上述建筑物若因未取得产权证而被认定为违章建筑而被拆除，可能对公司生产经营产生不利影响。 应对措施：公司拟在现有厂区内新建厂房，并计划在厂房建成后拆除卷子布仓库等违章建筑。公司实际控制人已出具承诺，若公司未取得产权证的建筑物因违章被拆除或拆迁，因此给公司造成经济损失（包括但不限于拆除、处罚的直接损失，或因拆迁可能产生的拆迁费用，固定配套设施损失、停工损失、被有关部门罚款或者租赁替代场所可能产生的搬迁费用等），本人将就公司实际遭受的经济损失，对公司给予全额补偿，以确保公司不会因此遭受任何经济损失。
毛利率持续下降风险	公司主要经营印染加工业务和产品销售业务，2022 年、2021 年和 2020 年，公司毛利率分别为 19.65%、25.47%和 30.60%。2021 年由于原材料价格、能源价格以及人工成本上涨的影响，公司毛利率有所下降，2022 年，受到宏观经济下行的影响，公司订单减少，产能利用率不足，加之能源价格和原材料价格的进一步上涨，公司毛利率发生大幅下降。虽然公司可以通过调价的方式向下游客户转移能源和原材料价格上涨成本，但无法转移因产能利用率不足而造成的成本上涨。如未来宏观经济情况无法改善，下游客户需求不能及时复苏，公司将面临毛利率持续下降的风险。 应对措施：（1）公司进行内部产品结构的调整，加大高毛利产品的市场推广，减少技术落后低毛利的产品销售（2）公司加大研发力度，开发新产品（3）公司内部进行成本规划和控制，在保证产品质量的情况下优化内部成本。
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、股份公司、本公司、金仕达	指	南通金仕达高精实业股份有限公司
金仕达有限	指	南通金仕达超微阻燃材料有限公司
爱尔馨	指	南通爱尔馨家用品有限公司，为公司股东
海联助眠	指	南通海联助眠科技产品有限公司
南通丹玛	指	南通丹玛企业管理合伙企业（有限合伙），为公司股东
金仕嘉	指	南通金仕嘉纺织品有限公司，为公司的关联方
伊仕生物	指	南通伊仕生物技术股份有限公司，为公司的关联方
股东大会	指	南通金仕达高精实业股份有限公司股东大会
董事会	指	南通金仕达高精实业股份有限公司董事会
监事会	指	南通金仕达高精实业股份有限公司监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
三会	指	股东会（大会）、董事会、监事会
开源证券、主办券商	指	开源证券股份有限公司
国浩、律师事务所	指	国浩律师（南京）事务所
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	南通金仕达高精实业股份有限公司
英文名称及缩写	Nantong Jinshida High Precision Industrial Co.,Ltd. -
证券简称	金仕达
证券代码	874033
法定代表人	欧卫国

二、 联系方式

董事会秘书	郁晶晶
联系地址	江苏省南通市经济技术开发区新河路 8 号
电话	0513-81011889
传真	0513-81011890
电子邮箱	ntejing@163.com
公司网址	www.nt-jsd.com
办公地址	江苏省南通市经济技术开发区新河路 8 号
邮政编码	226009
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	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006 年 10 月 20 日
挂牌时间	2023 年 1 月 19 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-C17 纺织业-C171 棉纺织及印染精加工、C175 化纤织造及印染精加工-C1713 棉印染精加工、C1752 化纤织物染整精加工
主要业务	印染加工服务与相关产品销售
主要产品与服务项目	棉、天丝、竹纤维织物及其混纺织物的中高档宽幅和特宽幅产品
普通股股票交易方式	√集合竞价交易 □做市交易
普通股总股本（股）	33,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（欧卫国）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（欧卫国），一致行动人为（南通爱尔馨家用品有限公司、南通丹玛企业管理合伙企业（有限合伙））

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	91320691793306981Y	否
注册地址	江苏省南通市经济技术开发区新河路 8 号	否
注册资本	33,000,000	是
2022 年 1 月 24 日，公司召开南通金仕达超微阻燃材料有限公司股东会，全体股东一致同意将公司注册资本从 3000 万元增至 3300 万元，此次增资额为 300 万元，由股东苏文出资，出自数额为 120 万元，出资方式为现金，出资期限为 2022 年 1 月 31 日前；由股东南通丹玛企业管理合伙企业（有限合伙）出资，出资数额为 180 万元，出资方式为现金，出资期限为 2022 年 1 月 31 日前。2022 年 2 月 28 日，中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具中天运[2022]验字第 90019 号《南通金仕达超微阻燃材料有限公司验资报告》，对本次出资予以审验，显示苏文、南通丹玛企业管理合伙企业（有限合伙）实缴完毕。		

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	开源证券			
主办券商办公地址	西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	开源证券			
会计师事务所	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	王传平	刘应星		
	1 年	1 年	年	年
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼 1 门 701-704			

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	105,910,955.14	107,400,014.76	-1.39%
毛利率%	19.65%	25.47%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	906,800.45	11,777,694.60	-92.30%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,133,872.37	10,600,232.58	-89.30%
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）	2.56%	53.10%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	3.20%	47.79%	-
基本每股收益	0.03	0.39	-92.31%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	151,534,903.15	146,781,076.47	3.24%
负债总计	115,183,514.18	117,336,487.95	-1.83%
归属于挂牌公司股东的净资产	36,351,388.97	29,444,588.52	23.46%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.10	0.98	12.24%
资产负债率%（母公司）	76.01%	79.94%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	0.54	0.55	-
利息保障倍数	1.07	4.89	-

(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	2,601,319.06	16,587,165.79	-84.32%
应收账款周转率	4.01	5.21	-
存货周转率	9.28	8.98	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	3.24%	5.28%	-
营业收入增长率%	-1.39%	12.42%	-
净利润增长率%	-92.30%	-15.39%	-

(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	33,000,000	30,000,000	10.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-207.20
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	697,725.97
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-18,932.31
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-945,954.51
非经常性损益合计	-267,368.05
所得税影响数	-40,296.13
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	-227,071.92

(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

(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

公司专业从事中高端家纺产品的印染加工业务及相关产品销售，客户需求具有较强的差异化、个性化特点，公司采用定制化生产的经营模式。 1、采购模式 公司生产所需采购的主要为蒸汽、电、水等能源及染料助剂、常用机电五金备件、设备关键维修部件等原材料。公司与供应商之间按照合同约定方式进行结算，主要为银行承兑汇票和电汇结算为主。 2、生产模式 印染行业的客户需求具有较强的差异化、个性化特点，公司根据客户的坯布特点及颜色、性能等方面的要求制定生产配方和生产工艺，采用定制化生产模式。 印染生产过程工艺复杂，技术参数、生产管理影响要素较多，传统的生产管理模式已难以满足客户和低碳、绿色的环保要求。 报告期内，公司以建设绿色、智能的印染加工为目标，通过 ERP 生产辅助系统的应用及自动化设备的引入，将印染技术与智能化与数字化技术结合起来，为管理人员和操作人员呈现生产订单的执行和跟踪情况，并通过数据的分析处理，有效提升印染生产效率和印染效果，从而达到优化从订单下达到成品入库的整个生产过程，最终生产出高质量的产品。 3、销售模式 公司客户主要为知名家纺成品生产企业和知名家纺面料贸易商。 公司拥有一支较为稳定的销售管理服务团队，销售业务员在起始阶段负责业务承接，生产过程负责协调客户订单排单、交期、品质等事项，成品检验入库后协调客户发货、签收，客户验收后协调客户回款，产品交付后负责客户的售后服务和信息反馈。 报告期内，公司订单充足、产能利用率饱和，销售管理主要集中在客户服务环节；后续随着公司产能的提升，公司销售管理会加大新客户承接和服务力度，通过拓展外贸销售、家纺成品厂家布料销售、防护面料及军用材料的等渠道，优化销售组织架构，为今后公司销售规模扩大提供销售保证。 4、研发模式 公司由研发委员会、质量技术部协助总经理组织制定研发战略；公司每三年制定一次研发战略，研发战略管理权在总经理，由研发委员会执行。 公司根据研发战略、营销规划中产品设计要求；质量技术部提出年度研发项目计划，报研发委员会审批讨论通过后，由技术中心负责项目可行性研究并实施。研发项目可行性分析论证通过后，公司质量技术部组织研发立项评审，研发委员会参与具体的评审，项目评审通过后，参与项目可行性研究小组的主管负责办理标准化手续，领取项目立项编号。 公司具体研发项目实施，执行项目组长负责制，由项目开发小组组长具体推进；在开发过程中，技术经理起宏观控制作用，配合项目小组组长组织相关部门进行项目资源配置和评估工作。 报告期内以及报告期后至报告披露日，公司的商业模式均未发生变化。
--

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	☐ 国家级 ☒ 省（市）级
“单项冠军”认定	☐ 国家级 ☐ 省（市）级
“高新技术企业”认定	☒ 是

“科技型中小企业”认定	√是
“技术先进型服务企业”认定	□是
其他与创新属性相关的认定情况	-
详细情况	2022 年 12 月，公司被江苏省工业和信息化厅评为“江苏省专精特新中小企业”，有效期叁年； 2020 年 12 月，公司被江苏省科技厅评为“高新技术企业”，有效期叁年； 2022 年 4 月，公司被江苏省科技厅评为“科技型中小企业”，有效期壹年。

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	□是 √否
主营业务是否发生变化	□是 √否
主要产品或服务是否发生变化	□是 √否
客户类型是否发生变化	□是 √否
关键资源是否发生变化	□是 √否
销售渠道是否发生变化	□是 √否
收入来源是否发生变化	□是 √否
商业模式是否发生变化	□是 √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	11,258,881.44	7.43%	16,564,027.12	11.28%	-32.03%
应收票据	380,000	0.25%	0.00	0.00%	-
应收账款	28,757,986.39	18.98%	21,179,434.00	14.43%	35.78%
存货	8,611,019.97	5.68%	9,720,342.15	6.62%	-11.41%
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
长期股权投资		0.00%		0.00%	-
固定资产	67,011,019.04	44.22%	70,606,146.53	48.1%	-5.09%
在建工程	20,135,285.92	13.29%	10,983,556.49	7.48%	83.32%
无形资产	3,632,833.74	2.40%	3,781,308.69	2.58%	-3.93%
商誉	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
短期借款	29,032,847.22	19.16%	32,821,168.05	22.36%	-11.54%

长期借款	15,037,422.22	9.92%	19067148.31	12.99%	-21.13%
一年内到期的非流动负债	16,119,655.38	10.64%	5,988,481.47	4.08%	169.18%
资本公积	1,618,388.84	1.07%	21,374,249.60	14.56%	-92.43%
未分配利润	1,559,700.12	1.03%	-21,929,661.08	-14.94%	107.11%
资产总计	151,534,903.15	-	146,781,076.47	-	3.24%

资产负债项目重大变动原因:

- 1、货币资金较上年同期减少 32.03%，应收账款较上年同期增加 35.78%，主要原因为公司报告期内产品销售业务的占比增加，公司给予该类业务客户更长的账期，导致期末货币资金的减少以及应收账款的增加。
- 2、在建工程较上年同期增加 83.32%，系报告期内污水项目持续投入，年末尚未验收。
- 3、一年内到期的非流动负债较上年同期增加 169.18%，系报告期内长期借款中一年内到期的部分列报到流动负债导致。
- 4、资本公积较上年同期减少 92.43%，系净资产折股导致资本公积减少。
- 5、未分配利润较上年同期增加 107.11%，原因为公司股改时净资产折股导致未分配利润增加。

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	105,910,955.14	-	107,400,014.76	-	-1.39%
营业成本	85,102,568.25	80.35%	80,046,103.77	74.53%	6.32%
毛利率	19.65%	-	25.47%	-	-
销售费用	1,306,393.02	1.23%	563,912.61	0.53%	131.67%
管理费用	8,333,596.88	7.87%	6,098,014.25	5.68%	36.66%
研发费用	5,352,323.41	5.05%	4,707,163.53	4.38%	13.71%
财务费用	3,542,384.32	3.34%	3,315,997.61	3.09%	6.83%
信用减值损失	-489,585.89	-0.46%	236,606.10	0.22%	-306.92%
资产减值损失	-153,127.75	-0.14%	0.00	0%	-
其他收益	699,338.75	0.66%	409,620.72	0.38%	70.73%
投资收益	-20,205.10	-0.02%	17,510.31	0.02%	-215.39%
公允价值变动收益	1,272.79	0%	1,090.07	0%	16.76%
资产处置收益	0.00	0%	1,232,403.06	1.15%	-100.00%
汇兑收益	0.00	0%	0.00	0%	-
营业利润	1,192,106.35	1.13%	13,411,242.00	12.49%	-91.11%
营业外收入	111,348.71	0.11%	12,129.91	0.01%	817.97%
营业外支出	1,059,123.20	1.00%	261,057	0.24%	305.71%
净利润	906,800.45	0.86%	11,777,694.60	10.97%	-92.30%

项目重大变动原因:

- 1、销售费用较上年同期增加 131.67%，主要原因为报告期内公司大力开拓产品销售业务，导致职工薪酬以及市场开拓费用的增加。
- 2、管理费用较上年同期增加 36.66%，主要原因是由于挂牌产生的中介费及招待费导致。
- 3、净利润较上年同期减少 92.30%，主要原因为：（1）报告期内毛利较高的加工业务收入减少；（2）随着固定资产持续投入，产品单位固定成本增加；（3）挂牌产生的中介费及其他费用。

(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	105,833,677.27	107,185,538.67	-1.26%
其他业务收入	77,277.87	214,476.09	-63.97%
主营业务成本	85,102,568.25	80,046,103.77	6.32%
其他业务成本	0	0	-

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
印染加工业务	83,591,364.84	67,125,610.92	19.70%	-20.24%	-13.97%	-5.84%
产品销售业务	22,242,312.43	17,976,957.33	19.18%	831.32%	791.77%	3.58%
其他业务收入	77,277.87	0	100.00%	-63.97%	0%	0.00%

按区域分类分析:

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因:

产品销售业务营业收入、营业成本比上年同期增加较大，主要原因是公司于 2021 年年底才开始开展产品销售业务。

(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	南通美梭纺织科技有限公司	15,531,156.51	14.68%	否
2	江苏金太阳纺织科技股份有限公司	12,712,018.22	12.01%	否
3	南通芙蕾雅纺织品有限公司	10,134,098.49	9.58%	否
4	南通展群纺织有限公司	6,670,924.70	6.3%	否
5	罗莱生活科技股份有限公司	5,296,782.98	5.00%	否

合计	50,344,980.89	47.57%	-
----	---------------	--------	---

(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	南通美亚热电有限公司	17,957,234.68	19.12%	否
2	南通鸥宏纺织品有限公司	10,479,498.93	11.16%	否
3	南通丰永贸易有限公司	6,142,817.31	6.54%	否
4	江苏省电力公司南通供电公司	4,478,835.7	4.77%	否
5	南通满润化工有限公司	3,108,347.5	3.31%	否
合计		42,166,734.12	44.90%	-

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	2,601,319.06	16,587,165.79	-84.32%
投资活动产生的现金流量净额	-8,904,942.32	-17,283,486.02	48.48%
筹资活动产生的现金流量净额	594,898.89	-5,516,717.29	110.78%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 84.32%，主要原因是：产品销售业务增加，但该类业务账期较长：产品销售业务市场开拓以及挂牌相关费用较多。
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 48.48%，主要原因是 2021 年购建固定资产支付的现金较多。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 110.78%，主要原因是报告期内公司进行了增资。

(三) 投资状况分析

1. 主要控股子公司、参股公司情况

☐适用 ☒不适用

主要参股公司业务分析

☐适用 ☒不适用

公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

2. 理财产品投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响
--------	------	-------	---------	------------------------------

				说明
银行理财产品	自有资金	50,000.00	0	不存在
合计	-	50,000.00	0	-

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

报告期内，公司取得营业收入 105,910,955.14 元，归属于挂牌公司股东的净利润 906,800.45 元，归属于母公司所有者权益 36,351,388.97 元，营业收入及净利润均较上年同期有所减少。

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营能力。会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好，主要财务、业务等经营指标健康。公司各个环卫市场化项目合同执行稳健、有效，在今后存续的服务期限内都将为公司带来持续稳定的营业收入。公司的法人治理结构及内部管理机制得到进一步完善，财务状况良好。公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

报告期内，公司拥有较好的持续经营能力。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(二)
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	四.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在其他重大关联交易事项	☒ 是 ☐ 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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 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	☒ 是 ☐ 否	四.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(七)
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二）公司发生的提供担保事项

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

☒是 ☐否

公司对合并报表范围内子公司提供担保情况

☐适用 ☒不适用

公司对合并报表范围外主体提供担保情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是否为挂牌公司控股股东、实际控制人及其控制的企业	是否履行必要的决策程序	是否因违规已被采取行政监管措施	是否因违规已被采取自律监管措施	违规担保是否完成整改
					起始	终止						
1	金仕嘉	4,800,000.00	0	0	2021年8月27日	2022年8月23日	连带	是	已事后补充履行	否	否	是
合计	-	4,800,000.00	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-

合并报表范围内子公司对挂牌公司合并报表范围外主体提供担保情况

☐适用 ☒不适用

担保合同履行情况

☒适用 ☐不适用

2019年8月中国银行南通分行授信批复要求金仕嘉授信总量由金仕达有限提供连带责任保证担保。2019年8月8日中国银行南通分行与金仕达有限签署了《最高额保证合同》(编号:2019年中银最高保字 190803272号)。2022年9月29日,中国银行南通分行出具了《情况说明》,证明该保证合同项下主合同均已结清,该保证合同已解除。

公司提供担保分类汇总

单位:元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保(包括对表内子公司提供担保)	4,800,000.00	0
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	4,800,000.00	0
公司直接或间接为资产负债率超过70%(不含本数)的被担保人提供担保		
公司担保总额超过净资产50%(不含本数)部分的金额		
公司为报告期内出表公司提供担保		

应当重点说明的担保情况

☒适用 ☐不适用

报告期内,公司存在为关联方提供的一笔担保事项:公司于2021年8月27日为关联方金仕嘉提供担保,担保金额为480万元。被担保公司成立于2020年6月28日,注册资本为300万美元,实际控制人为沈松华,该公司执行董事兼法定代表人沈松华通过爱尔馨及南通丹玛间接持有金仕达股份。

公司在有限公司阶段治理结构尚不完善,金仕达有限公司章程并未对关联担保做出规定,也无相

关的关联担保决策管理制度进行规范，故金仕达有限为关联方金仕嘉的关联担保未履行相应的决策程序。

自股份公司成立以来，公司制定了《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《关联交易管理制度》《对外担保管理制度》等制度，对关联担保决策程序进行了规范。

公司于 2022 年 8 月 12 日召开的第一届董事会第四次会议审议了《关于确认公司报告期内关联交易的议案》，对公司报告期内的关联交易进行了确认，因非关联董事不足三人，该议案直接提交 2022 年第四次临时股东大会审议。

公司于 2022 年 8 月 12 日召开的第一届监事会第三次会议审议了《关于确认公司报告期内关联交易的议案》，对公司报告期内的关联交易进行了确认。

公司于 2022 年 8 月 29 日召开的 2022 年第四次临时股东大会审议通过了《关于确认公司报告期内关联交易的议案》，对公司报告期内的关联交易进行了确认，关联股东回避了表决。

该笔担保已于 2022 年 8 月 23 日到期。2022 年 9 月 29 日，中国银行南通分行出具了《情况说明》，证明该保证合同项下主合同均已结清，该保证合同已解除。

违规担保原因、整改情况及对公司的影响

☒ 适用 ☐ 不适用

公司在有限公司阶段治理结构尚不完善，金仕达有限的公司章程并未对关联担保做出规定，也无相关的关联担保决策管理制度进行规范，故金仕达有限为关联方金仕嘉的关联担保未履行相应的决策程序。

自股份公司成立以来，公司制定了《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《关联交易管理制度》《对外担保管理制度》等制度，对关联担保决策程序进行了规范。

公司于 2022 年 8 月 12 日召开的第一届董事会第四次会议审议了《关于确认公司报告期内关联交易的议案》，对公司报告期内的关联交易进行了确认，因非关联董事不足三人，该议案直接提交 2022 年第四次临时股东大会审议。

公司于 2022 年 8 月 12 日召开的第一届监事会第三次会议审议了《关于确认公司报告期内关联交易的议案》，对公司报告期内的关联交易进行了确认。

公司于 2022 年 8 月 29 日召开的 2022 年第四次临时股东大会审议通过了《关于确认公司报告期内关联交易的议案》，对公司报告期内的关联交易进行了确认，关联股东回避了表决。

报告期内为关联方金仕嘉担保事宜已遵循了《公司法》等法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定，于股份公司设立后补充履行了相应决策程序，关联方均已回避表决，对公司内控制度有效性、财务真实性并未产生重大不利影响，未损害公司及其他股东的利益。公司制定了《关联交易管理制度》《对外担保管理制度》等制度，报告期后公司未发生新的为关联方提供担保事项，整改规范后公司的内控制度合理并有效运行。

预计担保及执行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		
接受担保	0	103,590,000.00

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：

上述关联交易，由控股股东或实际控制人等关联方为公司或子公司对外借款提供担保，有利于缓解流动资金压力，促进公司持续发展。由于公司或子公司接受关联方担保属于单方面获得利益的行为，上述关联交易免于按照关联交易的方式进行审议。

报告期内挂牌公司无违规关联交易

√是 □否

发生原因、整改情况及对公司的影响：

无。

(五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2022年8月17日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2022年8月17日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2022年8月17日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年8月17日	-	挂牌	关联交易承诺	承诺避免和减少与股份公司之间的关联交易	正在履行中
其他股东	2022年8月17日	-	挂牌	关联交易承诺	承诺避免和减少与股份公司之间的关联交易	正在履行中
董监高	2022年8月17日	-	挂牌	关联交易承诺	承诺避免和减少与股份公司之间的关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年8月17日	-	挂牌	资金占用承诺	承诺不以借款、代偿债务、代垫款项等方式占用或转移股份公司资金或资产	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	否	不涉及

在公司挂牌时，实际控制人、控股股东、持股 5%以上股东及董监高向公司承诺不构成同业竞争，目前未从事或参与与公司存在同业竞争的行为。在公司挂牌时，实际控制人、控股股东、持股 5%以上股东及董监高向公司避免和减少与股份公司之间的关联交易，目前未发生与公司存在关联交易的行为。在公司挂牌时，实际控制人、控股股东向公司承诺不以借款、代偿债务、代垫款项等方式占用或转移股份公司资金或资产，目前未发生资金占用的行为。报告期内，公司上述人员均严格履行了上述承诺。

(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
其他货币资金	货币资金	冻结	5,258,223.71	3.47%	承兑汇票保证金
房屋建筑物、机器设备	固定资产	抵押	30,591,427.29	20.19%	银行借款抵押、售后回租抵押
土地使用权	无形资产	质押	3,632,833.74	2.40%	银行借款抵押
总计	-	-	39,482,484.74	26.06%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

公司资产抵押（质押）是为了补充公司正常运营所需流动资金，符合公司和全体股东利益，有利于公司发展。

(七)调查处罚事项

2022 年 11 月 8 日，公司发生一起因员工未按安全操作规范操作导致的工亡事故。事故发生后，公司及时向政府主管部门报告，配合相关调查。公司已与死者家属签订调解协议，双方就本次事故赔偿达成一致，死者家属在协议中明确不再就工伤事宜向金仕达主张其他任何补偿，未引发诉讼或其他纠纷。

根据《生产安全事故报告和调查处理条例》第三条规定：“根据生产安全事故（以下简称事故）造成的人员伤亡或者直接经济损失，事故一般分为以下等级：...（四）一般事故，是指造成 3 人以下死亡，或者 10 人以下重伤，或者 1000 万元以下直接经济损失的事故。”

南通市经济技术开发区管理委员会于 2023 年 2 月 20 日出具了《关于南通金仕达高精实业股份有限公司“118”物体打击事故调查结案的批复》，同意认定这是一起生产安全责任事故，建议由应急管理部门依据安全生产相关法律法规的规定给予公司和董事长给予罚款的行政处罚。

综上，公司本次安全生产事故未造成重大人员伤亡，系一般事故，不属于重大违法违规行为。

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	0	0%	0	0	0%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	30,000,000	100%	3,000,000	33,000,000	100%
	其中：控股股东、实际控制人	17,400,000	58%	0	17,400,000	52.73%
	董事、监事、高管	0		0	0	
	核心员工	0		0	0	
总股本		30,000,000	-	3,000,000	33,000,000	-
普通股股东人数		4				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2022 年 1 月，公司注册资本由 3000 万元增至 3300 万元。2022 年 1 月 24 日，公司召开南通金仕达超微阻燃材料有限公司股东会，全体股东一致同意将公司注册资本从 3000 万元增至 3300 万元，此次增资额为 300 万元，由股东苏文出资，出自数额为 120 万元，出资方式为现金，出资期限为 2022 年 1 月 31 日前；由股东南通丹玛 企业管理合伙企业（有限合伙）出资，出资数额为 180 万元，出资方式为现金，出资期限为 2022 年 1 月 31 日前。2022 年 2 月 28 日，中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具中天运[2022]验字第 90019 号《南通金仕达超微阻燃材料有限公司验资报告》，对本次出资予以审验。2022 年 1 月 24 日，公司在江苏省南通市经济技术开发区行政审批局完成本次增资的工商变更登记手续。									
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	欧卫国	17,400,000	0	17,400,000	52.73%	17,400,000	0	0

2	南通爱尔馨 家用品有限公司	12,600,000	0	12,600,000	38.18%	12,600,000	0	0	0
3	南通丹玛企 业管理合 伙企业(有限 合 伙)	0	1,800,000	1,800,000	5.45%	1,800,000	0	0	0
4	苏文	0	1,200,000	1,200,000	3.64%	1,200,000	0	0	0
合计		30,000,000	3,000,000	33,000,000	100%	33,000,000	0	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司实际控制人欧卫国持有爱尔馨 67.5%的股权，为爱尔馨的实际控制人；欧卫国亦持有南通丹玛 13.33%的出资，并担任南通丹玛的执行事务合伙人。

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

公司控股股东为欧卫国，其直接持有金仕达 52.73%的股份，通过爱尔馨间接控制金仕达 38.18%的股份，通过南通丹玛间接控制公司 5.45%股份，合计控制公司 96.36%的股份。根据《公司法》第二百一十六条第二款之规定，欧卫国持有公司股份数已达到公司股本总数 50%以上，依其持股比例所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响，其可实际支配的公司股份表决权能够实际支配公司行为因而将其认定为公司控股股东和实际控制人。

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	信用贷款（含担保）、抵押贷款	中国农业银行股份有限公司南通新开支行	银行	2,000,000.00	2020 年 12 月 30 日	2022 年 12 月 20 日	
2	信用贷款（含担保）、抵押贷款	中国农业银行股份有限公司南通新开支行	银行	10,000,000	2020 年 12 月 30 日	2023 年 12 月 29 日	
3	信用贷款（含担保）	南京银行股份有限公司南通开发区支行	银行	5,000,000	2021 年 3 月 17 日	2022 年 2 月 24 日	
4	信用贷款（含担保）、抵押贷款	兴业银行股份有限公司南通分行	银行	5,000,000	2021 年 4 月 20 日	2022 年 4 月 18 日	
5	信用贷款（含担保）	江苏银行股份有限公司南通跃龙科技支行	银行	1,000,000	2021 年 9 月 27 日	2022 年 5 月 6 日	
6	信用贷款（含担保）	江苏银行股份有限公司南通跃龙科技支行	银行	1,800,000	2021 年 11 月 17 日	2022 年 5 月 7 日	
7	信用贷款（含担保）	江苏银行股份有限公司南通跃龙科技支行	银行	1,000,000	2021 年 11 月 18 日	2022 年 5 月 6 日	
8	信用贷款（含担保）	中国邮政储蓄银行股份有限公司南通市竹行支行	银行	5,000,000	2021 年 7 月 22 日	2022 年 7 月 21 日	
9	信用贷款（含担保）、抵押贷款	中国农业银行股份有限公司南通新开支行	银行	8,000,000	2021 年 8 月 23 日	2022 年 8 月 15 日	
10	信用贷款（含担保）、抵押贷款	中国农业银行股份有限公司南通新开支行	银行	990,000	2021 年 12 月 8 日	2022.12.7	

11	信用贷款（含担保）、抵押贷款	中国农业银行股份有限公司南通新开支行	银行	1,000,000	2021 年 12 月 8 日	2023 年 12 月 7 日	
12	信用贷款（含担保）、抵押贷款	中国农业银行股份有限公司南通新开支行	银行	8,000,000	2021 年 12 月 8 日	2024 年 12 月 7 日	
13	信用贷款（含担保）、抵押贷款	中国农业银行股份有限公司南通新开支行	银行	5,000,000	2021 年 12 月 24 日	2022 年 12 月 23 日	
14	信用贷款（含担保）	南京银行股份有限公司南通开发区支行	银行	5,000,000	2022 年 2 月 28 日	2022 年 6 月 23 日	
15	信用贷款（含担保）、抵押贷款	兴业银行股份有限公司南通分行	银行	5,000,000	2022 年 4 月 18 日	2023 年 4 月 17 日	
16	信用贷款（含担保）	江苏银行股份有限公司南通跃龙科技支行	银行	2,000,000.00	2022 年 5 月 6 日	2022 年 11 月 5 日	
17	信用贷款（含担保）	江苏银行股份有限公司南通跃龙科技支行	银行	1,800,000.00	2022 年 5 月 7 日	2022 年 11 月 5 日	
18	信用贷款（含担保）	江苏银行股份有限公司南通跃龙科技支行	银行	1,000,000.00	2022 年 11 月 10 日	2023 年 11 月 9 日	
19	信用贷款（含担保）	江苏银行股份有限公司南通跃龙科技支行	银行	1,000,000.00	2022 年 11 月 8 日	2023 年 11 月 7 日	
20	信用贷款（含担保）	江苏银行股份有限公司南通跃龙科技支行	银行	2,000,000.00	2022 年 11 月 9 日	2023 年 11 月 8 日	
21	信用贷款（含担保）	江苏银行股份有限公司南通跃龙科技支行	银行	2,000,000.00	2022 年 12 月 30 日	2023 年 12 月 29 日	
22	信用贷款（含担保）	江苏银行股份有限公司南通跃龙科技支行	银行	2,000,000.00	2022 年 11 月 7 日	2023 年 11 月 6 日	
23	信用贷款（含担保）	交通银行股份有限公司南通开发区支行	银行	8,000,000.00	2022 年 11 月 25 日	2023 年 11 月 21 日	
24	信用贷款（含担保）	中国邮政储蓄银行股份有限公司南通市竹行支行	银行	5,000,000.00	2022 年 8 月 2 日	2023 年 8 月 1 日	
25	信用贷款（含担保）	中信银行股份有限公司海门支行	银行	3,000,000.00	2022 年 8 月 17 日	2023 年 8 月 17 日	

26	信用贷款（含担保）	中国农业银行股份有限公司南通新开支行	银行	1,000,000.00	2022 年 9 月 7 日	2023 年 9 月 6 日	
27	信用贷款（含担保）	中国农业银行股份有限公司南通新开支行	银行	1,000,000.00	2022 年 9 月 7 日	2024 年 9 月 6 日	
28	信用贷款（含担保）	中国农业银行股份有限公司南通新开支行	银行	6,000,000.00	2022 年 9 月 7 日	2025 年 9 月 6 日	
29	信用贷款（含担保）	江苏银行股份有限公司南通跃龙科技支行	银行	4,000,000.00	2022 年 6 月 23 日	2022 年 11 月 4 日	
合计	-	-	-	103,590,000.00	-	-	-

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
欧卫国	董事长、总经理	男	否	1963 年 10 月	2022 年 5 月 26 日	2025 年 5 月 25 日
陈素玲	董事	女	否	1980 年 3 月	2022 年 5 月 26 日	2025 年 5 月 25 日
汤蕾	董事	女	否	1986 年 3 月	2022 年 5 月 26 日	2025 年 5 月 25 日
徐俊峰	董事	男	否	1976 年 2 月	2022 年 5 月 26 日	2025 年 5 月 25 日
薛红斌	董事	男	否	1968 年 12 月	2022 年 5 月 26 日	2025 年 5 月 25 日
薛鹏飞	监事会主席	男	否	1982 年 11 月	2022 年 5 月 26 日	2025 年 5 月 25 日
杨小玲	职工代表监 事	女	否	1982 年 11 月	2022 年 5 月 26 日	2025 年 5 月 25 日
周溪锋	监事	男	否	1989 年 11 月	2022 年 5 月 26 日	2025 年 5 月 25 日
葛忠平	副总经理	男	否	1972 年 8 月	2022 年 5 月 26 日	2025 年 5 月 25 日
郁晶晶	董事会秘书、 财务总监	女	否	1978 年 9 月	2022 年 5 月 26 日	2025 年 5 月 25 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:

欧卫国为公司控股股东、实际控制人；徐俊峰为欧卫国配偶之兄弟。除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员间及与控股股东、实际控制人间均不存在关联关系。

(二) 变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因	特殊说明
欧卫国	执行董事、 总经理	新任	董事长、总经理	股份公司成立新 任	

陈素玲	-	新任	董事	股份公司成立新任	
汤蕾	-	新任	董事	股份公司成立新任	
徐俊峰	-	新任	董事	股份公司成立新任	
薛红斌	-	新任	董事	股份公司成立新任	
薛鹏飞	-	新任	监事会主席	股份公司成立新任	
杨小玲	-	新任	职工代表监事	股份公司成立新任	
周溪锋	-	新任	监事	股份公司成立新任	
葛忠平	-	新任	副总经理	股份公司成立新任	
郁晶晶	-	新任	董事会秘书、财务总监	股份公司成立新任	

关键岗位变动情况

√适用 □不适用

职务	是否发生变动	变动次数
董事长	是	1
总经理	否	0
董事会秘书	是	1
财务总监	是	1

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用 □不适用

1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
欧卫国	董事长、总经理	17,400,000	0	17,400,000	52.73%	0	0
合计	-	17,400,000	-	17,400,000	52.73%	0	0

2、报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

欧卫国，男，1963年10月出生，硕士研究生学历，1985年本科毕业于江南大学染整专业，2013年硕士研究生毕业于四川大学电子信息技术专业，中国国籍，无境外永久居留权。1985年7月至1999年1月任南通市床单厂工程师；1999年1月至2022年8月任南通爱尔馨家用品有限公司董事长兼总经理；

2006年10月至2022年5月任金仕达有限执行董事兼总经理；2008年8月至2015年8月任南通市伊士生物技术有限责任公司董事；2015年8月至今任南通伊士生物技术股份有限公司董事；2022年5月至今任金仕达董事长兼总经理。

陈素玲，女，1980年03月出生，大专学历，2002年大专毕业于南通职业大学财务会计专业，无境外永久居留权。2003年9月至2015年5月任江苏综艺股份有限公司丝绸分公司成品车间主任；2015年7月至2022年5月任金仕达有限品控部副主任；2022年5月至今任金仕达品控部副主任、董事。

汤蕾，女，1986年3月出生，本科学历，2009年本科毕业于南京大学行政管理学专业，中国国籍，无境外永久居留权。2008年8月至2014年10月任南通纵横国际职业技术学校教师；2014年10月至2022年5月任金仕达有限研究中心副主任兼工会主席；2022年5月至今任金仕达研究中心副主任兼金仕达董事。

徐俊峰，男，1976年2月出生，本科学历，1998年本科毕业于江苏理工大学电气技术专业，中国国籍，无境外永久居留权。1998年7月至今任南通帝人有限公司织一工场生产副部长；2022年5月至今任金仕达董事。

薛红斌，男，1968年12月出生，大专学历，1999年毕业于江苏省委党校干部函授学院经济管理专业，中国国籍，无境外永久居留权。1996年5月至2001年2月任江苏八一印染织造集团有限公司团委副书记；2001年3月至2009年5月任通州华润印染有限公司采购部经理；2009年6月至2022年5月任金仕达有限销售部长；2022年5月至今任金仕达董事、销售部长。

薛鹏飞，男，1982年11月出生，本科学历，2005年本科毕业于南通大学化学工程与工艺专业，中国国籍，无境外永久居留权。2004年7月至2006年6月任江苏新地服饰化工股份有限公司工艺员；2006年6月至2008年8月任南通金仕捷科技发展有限公司技术员；2008年8月至2022年5月任金仕达有限研究中心主任兼技术部部长助理；2022年5月至今任金仕达研究中心主任、技术部部长助理兼监事会主席。

杨小玲，女，1982年11月出生，大专学历，2005年大专毕业于苏州农业职业技术学院生态环保专业，中国国籍，无境外永久居留权。2005年8月至2007年9月任南通瑞丽织染有限公司实验员；2007年10月至2008年8月任南通法贝丝实业有限公司仿色员；2008年9月至2022年5月历任金仕达有限仿色员、试化中心副主任、生产部部长助理；2022年5月至今任金仕达生产部部长助理、职工代表监事。

周溪锋，男，1989年11月出生，本科学历，2020年本科毕业于江苏大学机械设计制造及其自动化专业，中国国籍，无境外永久居留权。2012年2月至2021年2月任中集安瑞环科技股份有限公司（曾用名：南通中集罐式储运设备制造有限公司）精益主管；2021年2月至2021年10月任江苏中天科技股份有限公司安全精益部主任；2021年10月至2022年5月任金仕达有限精益工程师；2022年5月至今任金仕达精益工程师、监事。

葛忠平，男，1972年08月出生，本科学历，1994年大学毕业于南通纺织工学院染整专业，无境外永久居留权。1994年8月至2001年6月任南通德富印染有限公司印染车间技术员；2001年6月至2009年3月在通州华润印染有限公司印染车间主任；2009年3月至2022年5月任金仕达有限生产部部长；2022年5月至今任金仕达生产部部长、副总经理。

郁晶晶，女，1978年9月出生，硕士研究生学历，2005年本科毕业于东南大学电子商务专业，2015年硕士研究生毕业于南京理工大学项目管理专业，中国国籍，无境外永久居留权。1999年1月至2018年9月任南通爱尔馨家用品有限公司财务经理；2010年8月至2022年8月任南通海联助眠科技产品有限公司监事；2006年10月至2022年5月任金仕达有限财务经理；2022年5月至今任金仕达财务总监、董事会秘书。

（四）董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	否	
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易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	财务负责人郁晶晶女士具有会计专业知识背景并从事会计工作二十年以上
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	欧卫国担任董事长及总经理，郁晶晶担任财务负责人及董事会秘书

(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	38	0	0	38
技术人员	11	0	2	9
财务行政人员	5	0	1	4
销售人员	9	0	2	7
生产人员	213	0	31	182

员工总计	276	0	36	240
------	-----	---	----	-----

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	3
本科	21	17
专科	32	27
专科以下	220	193
员工总计	276	240

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

1、公司薪酬政策

公司依据现有的组织结构和管理模式，在客观、公正、员工激励与保障兼顾的基础上，制定了完善的薪酬体系及绩效考核制度。公司员工薪酬和福利主要由基本工资、岗位工资和绩效工资构成，员工薪酬根据每个员工的任职年限、工作经验、专业技能和绩效等确定，通过岗位考核与绩效考核等激励措施，提高员工积极性、稳定性，并根据实际情况需要，针对员工工作和效益呈现，采取调薪、职位晋级机制，极好的激发了员工积极性与创造性。

2、培训计划

公司根据实际工作的需要制定年度和专项培训计划，主要针对员工技能方面展开对应技术培训，并针对其他非技术岗位展开多种形式的培训，使每位员工都能胜任目前所处的工作岗位，提高工作技能。

3、离退休职工人数

公司无员工离退休等情况。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √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	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	□是 √否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司依法建立健全了股东大会、董事会、监事会、经营管理层的公司治理结构。股东大会是公司的权力机构，由公司全体股东组成；董事会为公司的决策机构，向股东大会负责并报告工作。董事会由 5 名董事组成；监事会负责监督公司的财务状况，对董事、总经理及其他高级管理人员履职情况进行监督，维护公司和股东利益。监事会由 3 名监事组成；经营管理层对董事会负责，负责公司的生产经营管理工作；公司在总经理下设若干职能部门。

公司制定了规范的《公司章程》对公司股东、董事、监事、高级管理人员的责任、义务做了规范明确的约定；并且建立《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，对三会的职权、议事规则、召开程序、提案、表决程序等都作了相关规定。公司还建立了《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等内控制度，从而在制度基础上能够有效地保证公司关联交易、对外投资、对外担保等重大事项履行相应的内部决策程序，确保公司关联交易的必要性、定价公允性及公司对外担保的合规性及对外投资的安全性；公司还制定了相关财务管理及风险控制相关制度，从制度层面确保公司财务管理的规范性及风险控制的有效性。

《公司章程》等制度文件明确规定了股东具有查询、索取“三会”会议决议、记录及财务会计报告等资料的权利，以及对公司的经营进行监督、提出建议或质询的权利。股东具有依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会、并行使相应表决权的权利。符合条件的股东有权利按照相关法律法规及公司章程规定的流程提请召开临时股东大会、或向人民法院提起诉讼、寻求法律救济。公司章程中对监事会的职权进行了明确规定，保证监事会得以有效发挥监督作用。公司通过上述治理机制使股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利得到有效保障。

公司已按相关法规的要求设计与建立了与财务管理、风险控制相关的内部管理制度、内部控制制度和控制体系。公司能严格按照各项内部规章制度召开会议，各机构、各部门能按照相关规范性文件开展工作，公司治理机制运行情况良好。

公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司治理制度符合《公司法》《非上市公众公司监督管理办法》《公司章程》等法律法

规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司中小股东提供合适的保护，并保证中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

随着公司未来经营规模的扩大，业务范围的拓展，公司仍将不断完善现有的公司治理机制，以保证公司决策程序和议事规则民主科学，为所有股东提供合适的保护和平等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行。截止报告期末，公司三会依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，董事、监事和高级管理人员能够切实履行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况

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

√是 □否

报告期内，公司对照《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，并根据公司经营的实际需要，对《公司章程》进行修订，具体情况如下：

2022年5月26日，公司创立大会暨首次股东大会审议通过了《关于制订<南通金仕达高精实业股份有限公司章程>的议案》，该章程自股份公司设立后使用。

2022年6月6日，公司第一届董事会第二次会议审议通过了《关于修订<公司章程>的议案》，并于2022年6月22日经公司2022年第二次临时股东大会审议通过，此次主要对公司经营范围进行了修订。

(二) 三会运作情况

1、三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	4	4	3

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	不适用
2021年年度股东大会通知是否未提前20日发出	否	不适用
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	否	

3、 三会召集、召开、表决的特殊情况

☐适用 ☒不适用

4、 三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司三会会议的召集、召开程序、通知时间、授权委托、表决和决议内容均符合《公司法》《证券法》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等法律法规，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并能够勤勉尽责、忠实诚信地履行职责和义务。三会决议内容完整，要件齐备，会议决议均能够正常签署，三会决议均能够得到执行益。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司自成立以来严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规和相关规章制度的要求规范运作，建立了健全的法人治理结构，在资产、人员、财务、机构及业务等方面与公司控股股东、实际控制人 及其控制的其他企业完全分开，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

(一) 业务独立

公司已形成独立完整的研发、供应、销售系统，业务独立于股东及其他关联方，不存在依赖或委托 股东及其他关联方进行产品销售的情况，也不存在依赖股东或其他关联方进行原材料采购的情况。 本公司拥有独立完整的业务体系，完全具备面向市场独立经营的能力。

(二) 资产独立

公司拥有与生产经营相适应的资产，拥有独立完整的资产结构。公司的资产独立于股东的资产，与股东的资产产权界定清晰。 本公司股东及其控制的企业法人不存在占用本公司的资金、资产和其它资源的情况。本公司没有 以其资产、权益或信用为关联方的债务提供担保，也不存在资产、资金被股东占用的情况，本公司对 所有资产拥有完全的控制权和支配权。

(三) 人员独立

本公司设有独立的劳动人事管理部门。所有员工均经过规范招聘程序录用并签订劳动合同。股东 推荐的董事人选均通过《公司章程》规定；总经理和其他高级管人员都由董事会聘任。根据公司及其 总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员的承诺，公司的总经理等高级管理人员未在控股股东、 实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、 监事以外职务，未在控股股东、实际控制人及其控制 的其他企业领薪；公司财务人员未在控股东、实际制人及其控制的其他企业兼职。

(四) 财务独立

公司按照《企业会计准则》等规定，制定了规范的财务会计制度，建立了独立的财务会计核算体 系，设立了独立的财务会计部门，配备了独立财务会计人员。 公司在兴业银行股份有限公司厦门厦禾支行 开立了独立的银行基本存款账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户 的情形。 公司作为独立的纳税人，依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业 混 合纳税的情况。

(五) 机构独立

本公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，建立了完整、独立的法人治理结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。本公司生产经营场所与股东及其他关联方不存在混合经营、合署办公的情况。

(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
公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规和规章制度的要求，根据公司的发 展，不断完善公司的内部控制管理体系。公司在所有重大方面内部控制制度的设计是完整和合理的，能够对编制真实、完整、公允的财务报表、公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和公司内部规章制度的贯彻执行提供保证，在运作过程中力争做到有制度可循，有制度必循，违反制度必究。公司制订的内部管理与控制制度以公司的基本管理制度为基础，涵盖了财务预算、生产计划、物资采购、产品销售、对外投资、人事管理等整个生产经营过程，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。	

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，公司尚未制定《年度报告差错责任追究制度》。

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	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 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	中天运[2023]审字第 90140 号			
审计机构名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼 1 门 701-704			
审计报告日期	2023 年 4 月 24 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	王传平 1 年	刘应星 1 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	1 年			
会计师事务所审计报酬	20 万元			

审计报告

中天运[2023]审字第 90140 号

南通金仕达高精实业股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了南通金仕达高精实业股份有限公司（以下简称“金仕达实业”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的资产负债表，2022 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金仕达实业 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度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，我们独立于金仕达实业，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、 其他信息

金仕达实业管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括 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。

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内

部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估金仕达实业的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算金仕达实业、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督金仕达实业的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

（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。

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。

（本页无正文，为南通金仕达高精实业股份有限公司 2022 年审计报告签字页）

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王传平

中国注册会计师：刘应星

中国 北京

二〇二三年四月二十四日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	11,258,881.44	16,564,027.12
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、（二）	100.00	
衍生金融资产			
应收票据	五、（三）	380,000.00	
应收账款	五、（四）	28,757,986.39	21,179,434.00
应收款项融资			
预付款项	五、（六）	1,591,118.30	1,939,156.78
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、（七）	437,904.50	440,784.67
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（八）	8,611,019.97	9,720,342.15
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、（九）	1,171,808.92	
流动资产合计		52,208,819.52	49,843,744.72
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	五、（十）	52,362.86	51,090.07
投资性房地产			
固定资产	五、（十一）	67,011,019.04	70,606,146.53
在建工程	五、（十二）	20,135,285.92	10,983,556.49
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	五、(十三)	3,632,833.74	3,781,308.69
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、(十四)	3,709,021.70	2,988,939.96
其他非流动资产	五、(十五)	4,785,560.37	8,526,290.01
非流动资产合计		99,326,083.63	96,937,331.75
资产总计		151,534,903.15	146,781,076.47
流动负债：			
短期借款	五、(十六)	29,032,847.22	32,821,168.05
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)	10,516,447.41	9,109,281.50
应付账款	五、(十八)	33,355,565.93	35,127,304.95
预收款项			
合同负债	五、(十九)	149,652.49	720,862.04
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)	2,636,757.82	3,890,439.58
应交税费	五、(二十一)	1,848,242.64	1,093,499.31
其他应付款	五、(二十二)	248,933.85	294,566.82
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)	16,119,655.38	5,988,481.47
其他流动负债	五、(二十四)	2,356,368.84	2,083,989.31
流动负债合计		96,264,471.58	91,129,593.03
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、(二十五)	15,037,422.22	19067148.31
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款	五、(二十六)	3,019,927.72	7,139,583.10
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、(二十七)	803,916.00	
递延收益			
递延所得税负债	五、(十四)	57,776.66	163.51
其他非流动负债			
非流动负债合计		18,919,042.60	26,206,894.92
负债合计		115,183,514.18	117,336,487.95
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(二十八)	33,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十九)	1,618,388.84	21,374,249.60
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(三十)	173,300.01	
一般风险准备			
未分配利润	五、(三十一)	1,559,700.12	-21,929,661.08
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		36,351,388.97	29,444,588.52
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		36,351,388.97	29,444,588.52
负债和所有者权益（或股东权益）总计		151,534,903.15	146,781,076.47

法定代表人：欧卫国

主管会计工作负责人：郁晶晶

会计机构负责人：郁晶晶

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业总收入		105,910,955.14	107,400,014.76
其中：营业收入	五、(三十二)	105,910,955.14	107,400,014.76

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		104,756,541.59	95,886,003.02
其中：营业成本	五、（三十二）	85,102,568.25	80,046,103.77
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、（三十三）	1,119,275.71	1,154,811.25
销售费用	五、（三十四）	1,306,393.02	563,912.61
管理费用	五、（三十五）	8,333,596.88	6,098,014.25
研发费用	五、（三十六）	5,352,323.41	4,707,163.53
财务费用	五、（三十七）	3,542,384.32	3,315,997.61
其中：利息费用		3,598,572.72	3,380,062.5
利息收入		78,688.64	92,831.94
加：其他收益	五、（三十八）	699,338.75	409,620.72
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（三十九）	-20,205.10	17,510.31
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）	五、（四十）	1,272.79	1,090.07
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（四十一）	-489,585.89	236,606.10
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（四十二）	-153,127.75	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（四十三）		1,232,403.06
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,192,106.35	13,411,242.00

加：营业外收入	五、（四十四）	111,348.71	12,129.91
减：营业外支出	五、（四十五）	1,059,123.20	261,057
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		244,331.86	13,162,314.91
减：所得税费用	五、（四十六）	-662,468.59	1,384,620.31
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		906,800.45	11,777,694.60
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）		906,800.45	11,777,694.60
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）		906,800.45	11,777,694.60
六、其他综合收益的税后净额			
（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			
七、综合收益总额		906,800.45	11,777,694.60
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		906,800.45	11,777,694.60
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.03	0.39
（二）稀释每股收益（元/股）		0.03	0.39

法定代表人：欧卫国

主管会计工作负责人：郁晶晶

会计机构负责人：郁晶晶

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		107,018,812.08	114,358,020.58
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五、（四十七）	933,899.88	1,434,778.15
经营活动现金流入小计		107,952,711.96	115,792,798.73
购买商品、接受劳务支付的现金		68,539,987.43	63,479,420.66
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		25,173,563.09	25,279,608.21
支付的各项税费		6,310,001.41	6,833,226.61
支付其他与经营活动有关的现金	五、（四十七）	5,327,840.97	3,613,377.46
经营活动现金流出小计		105,351,392.90	99,205,632.94
经营活动产生的现金流量净额		2,601,319.06	16,587,165.79
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,979,894.90	
取得投资收益收到的现金			17,510.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			2,457,800.77
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、（四十七）		15,851,707.21
投资活动现金流入小计		1,979,894.90	18,327,018.29

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,884,637.22	29,899,625.31
投资支付的现金		2,000,200.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、（四十七）		5,710,879.00
投资活动现金流出小计		10,884,837.22	35,610,504.31
投资活动产生的现金流量净额		-8,904,942.32	-17,283,486.02
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		6,000,000.00	
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		49,800,000.00	45,590,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（四十七）	6,000,000.00	32,047,535.26
筹资活动现金流入小计		61,800,000.00	77,637,535.26
偿还债务支付的现金		47,590,000.00	40,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,615,906.11	2,372,737.07
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、（四十七）	10,999,195.00	39,981,515.48
筹资活动现金流出小计		61,205,101.11	83,154,252.55
筹资活动产生的现金流量净额		594,898.89	-5,516,717.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-0.52	-1.08
五、现金及现金等价物净增加额		-5,708,724.89	-6,213,038.60
加：期初现金及现金等价物余额		11,709,382.62	17,922,421.22
六、期末现金及现金等价物余额		6,000,657.73	11,709,382.62

法定代表人：欧卫国

主管会计工作负责人：郁晶晶

会计机构负责人：郁晶晶

(四) 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	优先 股	永续 债	其他	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		
一、上年期末余额	30,000,000.00				21,374,249.6						-21,929,661.08		29,444,588.52
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	30,000,000.00				21,374,249.6						-21,929,661.08		29,444,588.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,000,000.00				-19,755,860.76				173,300.01		23,489,361.20		6,906,800.45
（一）综合收益总额											906,800.45		906,800.45
（二）所有者投入和减少资本	3,000,000.00				3,000,000.00								6,000,000.00
1．股东投入的普通股	3,000,000.00				3,000,000.00								6,000,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配									173,300.01		-173,300.01		

1. 提取盈余公积									173,300.01		-173,300.01		
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					-22,755,860.76						22,755,860.76		
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					-22,755,860.76						22,755,860.76		
（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	33,000,000.00				1,618,388.84				173,300.01		1,559,700.12		36,351,388.97

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	50,000,000.00										-33,707,355.68		16,292,644.32
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	50,000,000.00									-33,707,355.68		16,292,644.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-20,000,000.00				21,374,249.60					11,777,694.60		13,151,944.20
（一）综合收益总额										11,777,694.60		11,777,694.60
（二）所有者投入和减少资本	-20,000,000.00				21,374,249.60							1,374,249.60
1．股东投入的普通股	-20,000,000.00				20,000,000.00							
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他					1,374,249.60							1,374,249.60
（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	30,000,000.00				21,374,249.60						-21,929,661.08		29,444,588.52

法定代表人：欧卫国

主管会计工作负责人：郁晶晶

会计机构负责人：郁晶晶

三、 财务报表附注

南通金仕达高精实业股份有限公司 财务报表附注

2022 年 1 月 1 日—2022 年 12 月 31 日

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、基本情况

（一）公司注册地、组织形式和总部地址

南通金仕达高精实业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由南通金仕达超微阻燃材料有限公司以 2022 年 1 月 31 日为基准日整体变更设立的股份有限公司。于 2022 年 5 月 26 日取得由南通市行政审批局核发的统一社会信用代码为 91320691793306981Y 的《营业执照》。截至 2022 年 12 月 31 日，本公司注册资本为人民币 3,300.00 万元，股份总数 3,300.00 万股（每股面值 1 元）。

注册地址：江苏省南通经济技术开发区新河路 8 号

法定代表人：欧卫国

（二）公司的业务性质和主要经营活动

本公司所处的行业：化学纤维制造业

经营范围：超微阻燃材料及其制品研究、生产和销售；高性能纤维材料及制品工程技术开发；安全与防护用纺织新材料的产品研发、生产和销售；自营和代理上述商品的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）一般项目：企业管理咨询；软件开发；面料印染加工；以自有资金从事投资活动（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和 42 项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下第三点所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

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 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

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

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（六）外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

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。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

（七）金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

本公司的金融工具包括货币资金，除长期股权投资以外的应收款项、应付款项、借款及股本等。

1、金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，在资产负债表内确认。

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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。对于不具有重大融资成分的应收账款，本公司按照根据本附注三（十八）收入的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

2、金融资产的分类和后续计量

（1）金融资产的分类

本公司在初始确认时，根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

1) 本公司将同时符合下列条件金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

①本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

2) 本公司将同时符合下列条件的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本

金金额为基础的利息的支付。

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

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

3) 管理金融资产业务模式的评价依据

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。

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

4) 合同现金流量特征的评估

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

(2) 金融资产的后续计量

本公司对各类金融资产的后续计量为：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

2) 以摊余成本计量的金融资产

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

① 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

初始确认后,对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益;以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资其公允价值与实际利率下账面价值形成的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。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后,对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益,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。

3、金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债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、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该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。

初始确认后,对于该类金融负债以公允价值进行后续计量,除与套期会计有关外,产生的利得或损失(包括利息费用)计入当期损益

(2)财务担保合同负债

财务担保合同指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时,要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则(参见本附注金融资产减值)所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

(3)以摊余成本计量的金融负债

初始确认后,采用实际利率法以摊余成本计量。

4、金融资产及金融负债的指定

本公司为了消除或显著减少会计错配,将金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产或金融负债。

5、金融资产及金融负债的列报抵消

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,没有相互抵销。但是,同时满足下列条件的,以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:

- (1) 本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) 本公司计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

6、金融资产和金融负债的终止确认

(1) 满足下列条件之一时，本公司终止确认该金融资产：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- ③该金融资产已转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未保留对该金融资产的控制。

(2) 金融资产转移整体满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ①被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之和。

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

7、金融工具减值

(1) 本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- ①以摊余成本计量的金融资产；
- ②合同资产；
- ③租赁应收款
- ④以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；
- ⑤非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券投资或权益工具投资、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资、以及衍生金融资产。

(2) 预期信用损失的计量

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

1) 对于应收账款和合同资产

本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。2) 除应收账款和合同资产外，本公司对满足下列情形之一的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期

信用损失的金额计量其损失准备,对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备:

- ①该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险;
- ②该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具有较低的信用风险:指金融工具的违约风险较低,借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强,并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力,该金融工具被视为具有较低的信用风险。

信用风险显著增加:指本公司通过比较单项金融工具或金融工具组合在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化,据以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本公司考虑的违约风险信息包括:

- ①债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况;如逾期超过 30 日,本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。
- ②已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级(如有)的严重恶化;
- ③已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化;
- ④现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化,并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

上述违约风险的界定标准,与本公司内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致,同时考虑财务限制条款等其他定性指标。

3) 已发生信用减值的金融资产

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

- ①发行方或债务人发生重大财务困难;
- ②债务人违反合同,如偿付利息或本金违约或逾期等;
- ③本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑,给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步;
- ④债务人很可能破产或进行其他财务重组;
- ⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

4) 各类金融资产信用损失的具体确定方法

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款和其他应收款。

本公司先单独评估应收款项的信用风险，确定其预期信用损失，单独评估信用风险的应收款项包括与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

当在单项层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将金融资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

①应收票据

组合名称类别	确定组合的依据
组合 1：银行承兑汇票	承兑人为银行
组合 2：商业承兑汇票	银行承兑汇票以外的其他承兑汇票

对于组合 1：出票人为国有大型商业银行以及全国性股份制上市商业银行出具的银行承兑汇票，本公司不计提预期信用损失；其他银行出具的银行承兑汇票，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，计算预期信用损失。

对于组合 2：本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，计算预期信用损失。

②应收账款

组合名称类别	确定组合的依据
组合 1：账龄组合	以应收账款的账龄为信用风险特征划分组合

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

③其他应收款

组合名称类别	确定组合的依据
组合 1：账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

5) 预期信用损失准备的列报

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

8、金融资产的核销

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。金融资产的核销通常发生在本公司

确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

9、金融负债和权益工具的区分及相关处理

(1) 金融负债和权益工具的区分

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具定义及相关条件，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。在同时满足下列条件的情况下，本公司将发行的金融工具分类为权益工具：

1) 该金融工具应当不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具。如为非衍生工具，该金融工具应当不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

本公司将符合金融负债定义，但同时具备规定特征的可回售工具，或仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具划分为权益工具。

除上述之外的金融工具或其组成部分，分类为金融负债。

(2) 相关处理

本公司金融负债的确认和计量根据本附注 1 和 3 处理。本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

本公司发行复合金融工具，包含金融负债和权益工具成分，初始计量时先确定金融负债成分的公允价值（包含非权益性嵌入衍生工具的公允价值），复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值差额部分，确认为权益工具的账面价值。

(八) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、低值易耗品、在产品、库存商品。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

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。

（九）长期股权投资

1、初始投资成本确定

（1）对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

（2）以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

（3）以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

（4）非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分

派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

（1）确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

（2）确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位 20%以上至 50% 的表决权股份时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- 1) 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- 2) 参与被投资单位的政策制定过程；
- 3) 向被投资单位派出管理人员；
- 4) 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- 5) 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

（十）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、电子设备、机器设备、运输工具及其他设备；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	10~30	5.00	9.50~3.17
电子设备	年限平均法	3	2.00~5.00	32.67~31.67
机器设备	年限平均法	10	5.00~8.00	9.50~9.20
运输工具	年限平均法	4	5.00	23.75

其他设备	年限平均法	5	5.00	19.00
------	-------	---	------	-------

（十一）在建工程

1、在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- （1）固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- （2）已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- （3）该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- （4）所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十二）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：（1）借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，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；（2）占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；（3）借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十三）无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：（1）使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。（2）使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：（1）运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；（2）技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；（3）以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；（4）现在或潜在的竞争者预期采取的行动；（5）为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；（6）对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；（7）与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

3、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：（1）来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；（2）综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等确定。

4、内部研发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出资本化的具体条件

内部研发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的

有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

本公司将开发阶段借款费用符合资本化条件的予以资本化，计入内部研发项目资本化成本。

（十四）长期资产减值

本公司长期资产主要指固定资产、无形资产等资产。

1、长期资产减值测试方法

资产负债表日，本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：①其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定。②其折现率根据资产负债日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

2、长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

3、商誉的减值测试方法及会计处理方法

本公司每年年末对商誉进行减值测试，具体测试方法如下：

1) 先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，确认可收回金额，按资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低计提减值损失；2) 再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，确认其可收回金额，按包括分摊商誉的资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低部分，首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各

项资产的账面价值。

商誉减值会计处理方法：根据商誉减值测试结果，对各项资产账面价值的抵减，应当作为各单项资产包括商誉的减值损失处理，计入当期损益。抵减后各项资产账面价值不得低于该资产公允价值净额、该资产预计未来现金流量现值和零三者之中最高者。未能分摊的减值损失在资产组或资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分配。

（十五）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

（十六）职工薪酬

1、职工薪酬分类

本公司将为获取职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿确定为职工薪酬。

本公司对职工薪酬按照性质或支付期间分类为短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2、职工薪酬会计处理方法

（1）短期薪酬会计处理：在职工为其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；

（2）离职后福利会计处理：根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。1）设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；2）设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务折合为离职时点的终值；之后归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利会计处理：满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

（4）其他长期职工福利会计处理：根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

（十七）预计负债

1、预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

2、预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（十八）收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

1、收入确认的原则

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

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。

本公司确认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。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。

合同中存在重大融资成分的，本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，本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。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- （1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- （2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- （3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：（1）企业就该

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）企业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）企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

（4）企业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。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。

本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

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

2、与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

公司主要提供印染加工服务和销售印染纺织品，属于在某一时点履行的履约义务。

（1）印染加工服务收入确认方法

根据合同约定完成加工服务，将产品交付给客户，签收时确认收入。

（2）销售印染纺织品收入确认方法

内销收入根据合同约定将产品交付给客户，签收时确认收入；外销收入根据合同约定将产品办理出口报关手续，取得提单后确认收入。

（十九）合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

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

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

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

2、该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

3、该成本预期能够收回。

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

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

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

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

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

（二十）政府补助

1、政府补助类型

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产。

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、政府补助的会计处理方法

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。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。

（1）与资产相关的政府补助的会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认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，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，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，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1）用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；
- 2）用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。
- 3）与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与本

公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

（二十一）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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，确定该计税基础为其差额），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、递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（二十二）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。

1、租赁合同的识别：

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司进行如下评估：

①合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；

②承租人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；

③承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

2、租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

3、租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同，符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

(1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

(2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

(3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

4、本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司对以下短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

项目	采用简化处理的租赁资产类别
短期租赁	仓库租赁

本公司对除上述以外的短期租赁和低价值资产租赁确认使用权资产和租赁负债。

(2) 使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

①租赁负债的初始计量金额；

②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

③本公司发生的初始直接费用；

④本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本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，本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。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

(3) 租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本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，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

②取决于指数或比率的可变租赁付款额；

③在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
④在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；

⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

（4）租赁变更

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

- 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；
- 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，承租人应当按照本准则第九条至第十二条的规定分摊变更后合同的对价，按照本准则第十五条的规定重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人应当相应调整使用权资产的账面价值。的现值重新计量租赁负债。

5、本公司作为出租人的会计处理

（1）租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

（2）对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- ①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- ②取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- ③合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- ④租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人

提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（3）对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

（4）租赁变更

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，出租人应当将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

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

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，出租人应当分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，出租人应当自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，出租人应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

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

（二十三）重要会计政策和会计估计变更

1、重要会计政策变更

本公司报告期内无需披露的会计政策变更情况。

2、重要会计估计变更

本公司报告期内无需披露的会计估计变更情况。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	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，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税额。	13.00%
城市维护建设税	按实际计提的流转税额计征	7.00%
教育费附加	按实际计提的流转税额计征	3.00%

地方教育费附加	按实际计提的流转税额计征	2.00%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15.00%

（二）税收优惠及批文

本公司于 2020 年 12 月 2 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局共同认定的编号为 GR202032000764 号高新技术企业证书，有效期为 3 年。本公司 2022 年度按 15% 税率计缴企业所得税。

（三）其他事项

无。

五、财务报表项目注释

（一）货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	35,939.41	70,756.95
银行存款	5,964,718.32	11,638,625.67
其他货币资金	5,258,223.71	4,854,644.50
合计	11,258,881.44	16,564,027.12

其中，期末使用受限的货币资金明细如下

项目	期末余额	上年年末余额
承兑汇票保证金	5,258,223.71	4,704,640.75
保函保证金		150,000.00
保证金利息		3.75
合 计	5,258,223.71	4,854,644.50

（二）交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	100.00	
合计	100.00	

（三）应收票据

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	380,000.00	
合 计	380,000.00	

1、应收票据预期信用损失分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的					

应收票据					
按组合计提预期信用损失的应收票据	400,000.00	100.00	20,000.00	5.00	380,000.00
其中：银行承兑汇票	400,000.00	100.00	20,000.00	5.00	380,000.00
合 计	400,000.00	100.00	20,000.00	5.00	380,000.00

2、单项计提预期信用损失的应收票据

报告期末，公司无单项计提预期信用损失的应收票据。

3、按组合计提预期信用损失的应收票据

项 目	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑汇票	400,000.00	20,000.00	5.00
合 计	400,000.00	20,000.00	5.00

4、本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收票据						
按组合计提预期信用损失的应收票据		20,000.00				20,000.00
其中：银行承兑汇票		20,000.00				20,000.00
合 计		20,000.00				20,000.00

5、期末公司已质押的应收票据

报告期末，公司无已质押的应收票据。

6、本报告期实际核销的应收票据

报告期，公司无实际核销的应收票据。

7、期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		400,000.00
合计		400,000.00

8、期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

报告期末，公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

（四）应收账款

1、应收账款分类披露

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	30,428,879.96	100.00	1,670,893.57	5.49	28,757,986.39
其中：账龄组合	30,428,879.96	100.00	1,670,893.57	5.49	28,757,986.39
合计	30,428,879.96	100.00	1,670,893.57	5.49	28,757,986.39

续：

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	22,391,903.66	100.00	1,212,469.66	5.41	21,179,434.00
其中：账龄组合	22,391,903.66	100.00	1,212,469.66	5.41	21,179,434.00
合计	22,391,903.66	100.00	1,212,469.66	5.41	21,179,434.00

2、按组合计提预期信用损失的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	29,235,667.12	1,461,783.36	5.00
1—2 年	912,923.54	91,292.35	10.00
2-3 年	203,089.30	40,617.86	20.00
5 年以上	77,200.00	77,200.00	100.00
合计	30,428,879.96	1,670,893.57	5.49

续：

账龄	上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	21,924,014.06	1,096,200.70	5.00
1—2 年	390,689.60	39,068.96	10.00
4—5 年	77,200.00	77,200.00	100.00
合计	22,391,903.66	1,212,469.66	5.41

3、按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	29,235,667.12	21,924,014.06
1—2 年	912,923.54	390,689.60
2—3 年	203,089.30	
3—4 年		
4—5 年		77,200.00
5 年以上	77,200.00	

合计	30,428,879.96	22,391,903.66
----	---------------	---------------

4、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款	1,212,469.66	458,423.91				1,670,893.57
其中：账龄组合	1,212,469.66	458,423.91				1,670,893.57
合计	1,212,469.66	458,423.91				1,670,893.57

5、报告期无实际核销的应收账款

6、按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
南通美梭纺织科技有限公司	8,083,923.13	26.57	404,196.16
李华军	2,886,593.45	9.49	144,329.67
富安娜上海家居用品有限公司	2,787,543.69	9.16	139,377.18
江苏金太阳纺织科技有限公司	1,956,000.40	6.43	97,800.02
南通芙蕾雅纺织品有限公司	1,851,913.10	6.09	92,595.66
合计	17,565,973.77	57.74	878,298.69

(五) 应收款项融资

1、应收款项融资列示

种 类	期末余额	上年年末余额
应收票据		
合计		

2、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,100,000.00	
合计	2,100,000.00	

(六) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,248,866.55	78.49	1,916,847.91	98.85
1-2年	328,625.88	20.65	19,182.05	0.99
2-3年	10,499.05	0.66	3,126.82	0.16
3-4年	3,126.82	0.20		
合计	1,591,118.30	100.00	1,939,156.78	100.00

2、预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例（%）	未结算原因
南通美亚热电有限公司	302,187.32	18.99	未到结算期
上海阔达仁教育科技有限公司	200,000.00	12.57	未到结算期
南通大众燃气有限公司	175,212.41	11.01	未到结算期
南通开发区自来水供应有限公司	120,503.72	7.57	未到结算期
南通明泰信息科技有限公司	113,540.00	7.14	未到结算期
合计	911,443.45	57.28	

（七）其他应收款

项 目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	437,904.50	440,784.67
合计	437,904.50	440,784.67

1、其他应收款

（1）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	上年年末余额
借款	340,000.00	300,000.00
押金、保证金及代扣社保公积金	395,552.30	476,728.49
备用金	93,140.65	7,382.65
其他	153,720.00	190,020.00
合计	982,412.95	974,131.14

（2）其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的其他应收款	450,920.00	45.90	450,920.00	100.00	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	531,492.95	54.10	93,588.45	17.61	437,904.50
其中：账龄组合	531,492.95	54.10	93,588.45	17.61	437,904.50
合计	982,412.95	100.00	544,508.45	55.43	437,904.50

续：

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的其他应收款	450,920.00	46.29	450,920.00	100.00	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	523,211.14	53.71	82,426.47	15.75	440,784.67
其中：账龄组合	523,211.14	53.71	82,426.47	15.75	440,784.67
合计	974,131.14	100.00	533,346.47	54.75	440,784.67

(3) 单项计提预期信用损失的其他应收款情况

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
南通大周实业有限公司	300,000.00	300,000.00	100.00	预计无法收回
南通杰成金属材料公司	150,920.00	150,920.00	100.00	预计无法收回
合 计	450,920.00	450,920.00	100.00	

(4) 按账龄组合计提预期信用损失的其他应收款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	427,939.60	21,396.98	5.00
1-2 年	19,757.65	1,975.77	10.00
2-3 年	7,600.00	1,520.00	20.00
3-4 年	15,000.00	7,500.00	50.00
4-5 年	15,000.00	15,000.00	100.00
5 年以上	46,195.70	46,195.70	100.00
合计	531,492.95	93,588.45	17.61

续：

账龄	上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	422,615.44	21,130.77	5.00
1-2 年	22,000.00	2,200.00	10.00
2-3 年	15,000.00	3,000.00	20.00
3-4 年	15,000.00	7,500.00	50.00

5 年以上	48,595.70	48,595.70	100.00
合计	523,211.14	82,426.47	15.75

(5) 按账龄披露其他应收款

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	427,939.60	573,535.44
1-2 年	170,677.65	22,000.00
2-3 年	7,600.00	15,000.00
3-4 年	15,000.00	15,000.00
4-5 年	15,000.00	
5 年以上	346,195.70	348,595.70
合计	982,412.95	974,131.14

(6) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	82,426.47		450,920.00	533,346.47
本期计提	11,161.98			11,161.98
本期收回或转回				
本期核销				
本期其他变动				
期末余额	93,588.45		450,920.00	544,508.45

(7) 本报告期实际核销的其他应收款

报告期，公司无实际核销的其他应收款。

(8) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
南通大周实业有限公司	借款	300,000.00	5 年以上	30.54	300,000.00
南通市社保局	代扣社保	206,027.60	1 年以内	20.97	10,301.38
南通杰成金属材料公司	其他	150,920.00	1-2 年	15.36	150,920.00
南通市经济技术开发区第二污水处理厂	押金	59,915.70	4-5 年 15,000.00 元；5 年以上 44,915.70 元	6.10	59,915.70
南通公积金管理办公室	代扣公积金	58,954.00	1 年以内	6.00	2,947.70
合计		775,817.30		78.97	524,084.78

(9) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况

报告期末，公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(10) 转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额

报告期末，公司无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额。

(八) 存货

1、存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,734,828.07	153,127.75	5,581,700.32
库存商品	1,610,436.14		1,610,436.14
在产品	1,343,289.90		1,343,289.90
低值易耗品	75,593.61		75,593.61
合计	8,764,147.72	153,127.75	8,611,019.97

续：

项目	上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,432,535.32		7,432,535.32
库存商品	1,515,699.21		1,515,699.21
在产品	713,291.58		713,291.58
低值易耗品	58,816.04		58,816.04
合计	9,720,342.15		9,720,342.15

2、存货跌价准备

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		153,127.75				153,127.75
合计		153,127.75				153,127.75

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待摊仓储费	299,999.99	
待抵扣进项税	798,181.29	
预交所得税	73,627.64	

合计	1,171,808.92	
----	--------------	--

(十) 其他非流动金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
中银日积月累-日计划	52,362.86	51,090.07
合计	52,362.86	51,090.07

(十一) 固定资产

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	67,011,019.04	70,606,146.53
固定资产清理		
合计	67,011,019.04	70,606,146.53

1、固定资产情况

项目	房屋建筑物	电子设备	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 上年年末余额	51,979,113.40	2,857,561.36	51,415,450.60	3,420,052.93	649,037.52	110,321,215.81
2. 本期增加金额	1,645,413.21	66,933.64	1,906,640.99		37,878.76	3,656,866.60
(1) 购置	1,645,413.21	66,933.64	1,906,640.99		37,878.76	3,656,866.60
3. 本期减少金额		5,180.00				5,180.00
(1) 处置或报废		5,180.00				5,180.00
4. 期末余额	53,624,526.61	2,919,315.00	53,322,091.59	3,420,052.93	686,916.28	113,972,902.41
二、累计折旧：						
1. 上年年末余额	17,868,570.11	2,684,729.41	16,276,593.58	2,375,994.15	509,182.03	39,715,069.28
2. 本期增加金额	2,983,263.15	51,684.15	3,960,341.21	246,473.53	10,024.85	7,251,786.89
(1) 计提	2,983,263.15	51,684.15	3,960,341.21	246,473.53	10,024.85	7,251,786.89
3. 本期减少金额		4,972.80				4,972.80
(1) 处置或报废		4,972.80				4,972.80
4. 期末余额	20,851,833.26	2,731,440.76	20,236,934.79	2,622,467.68	519,206.88	46,961,883.37
三、减值准备						
四、账面价值						
1. 期末余额	32,772,693.35	187,874.24	33,085,156.80	797,585.25	167,709.40	67,011,019.04
2. 上年年末余额	34,110,543.29	172,831.95	35,138,857.02	1,044,058.78	139,855.49	70,606,146.53

2、暂时闲置的固定资产情况

报告期末，公司无暂时闲置固定资产。

3、通过经营租赁租出的固定资产

报告期末，公司无通过经营租赁租出的固定资产。

4、未办妥产权证书的固定资产情况

序号	用途	结构	面积（平方米）
1	危废堆场	砖混	81.8
2	电器材料仓库	砖混	13.2
3	车间配电间	砖混	9

4	工具室	砖混	20
5	车间仓库	砖混	12.6
6	纸管堆场	砖混	11.2
7	危险品废油仓库	砖混	16.8
8	卷子布仓库	钢结构	376
9	传达室	砖混	28
10	空压机房	砖混	27.2
11	化料房	砖混	90.44
12	化料房	钢结构	27
13	垃圾堆场	砖混	13.2
14	储油池	砖混	11.7

5、固定资产清理情况

报告期末，公司无固定资产清理情况。

6、固定资产抵押情况

固定资产抵押情况详见“附注五、（十六）短期借款、（二十五）长期借款、（二十六）长期应付款”。

（十二）在建工程

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	20,135,285.92	10,983,556.49
工程物资		
合计	20,135,285.92	10,983,556.49

1、在建工程情况

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
污水工程	19,833,636.23		19,833,636.23
老机修车间屋面改造	301,649.69		301,649.69
合计	20,135,285.92		20,135,285.92

续：

项目	上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
污水工程	10,983,556.49		10,983,556.49

合计	10,983,556.49		10,983,556.49
----	---------------	--	---------------

2、重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	资金来源
污水工程	2168 万	10,983,556.49	8,850,079.74		19,833,636.23	91.48	90.00	自有资金
老机修车间屋面改造	40 万		301,649.69		301,649.69	75.41	70.00	自有资金
合计		10,983,556.49	9,151,729.43		20,135,285.92			

3、报告期计提在建工程减值准备情况

报告期末，公司未发现在建工程存在减值迹象，未计提减值准备。

(十三) 无形资产

1、无形资产情况

项目	土地使用权	软件	专利技术	合计
一、账面原值				
1、上年年末余额	5,355,528.80	164,893.62	2,530,000.00	8,050,422.42
2、本期增加金额				
3、本期减少金额			2,530,000.00	2,530,000.00
4、期末余额	5,355,528.80	164,893.62		5,520,422.42
二、累计摊销				
1、上年年末余额	1,615,584.50	123,529.23	2,530,000.00	4,269,113.73
2、本期增加金额	107,110.56	41,364.39		148,474.95
(1) 计提	107,110.56	41,364.39		148,474.95
3、本期减少金额			2,530,000.00	2,530,000.00
4、期末余额	1,722,695.06	164,893.62		1,887,588.68
三、减值准备				
四、账面价值				
1、期末余额	3,632,833.74			3,632,833.74
2、上年年末余额	3,739,944.30	41,364.39		3,781,308.69

2、未办妥产权证书的土地使用权情况

报告期末，公司无未办妥产权证书的土地使用权情况。

3、无形资产抵押情况

无形资产抵押情况详见“附注五、（十六）短期借款、（二十五）长期借款”。

（十四）递延所得税资产、递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,388,529.77	358,279.47	1,745,816.13	261,872.42
可抵扣亏损	22,338,281.53	3,350,742.23	18,180,450.30	2,727,067.54
合计	24,726,811.30	3,709,021.70	19,926,266.43	2,988,939.96

2、未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他非流动金融资产公允价值变动	2,362.86	354.43	1,090.07	163.51
固定资产折旧	382,814.89	57,422.23		
合计	385,177.75	57,776.66	1,090.07	163.51

（十五）其他非流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
预付长期资产款	4,785,560.37	8,526,290.01
合计	4,785,560.37	8,526,290.01

（十六）短期借款

1、短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
保证+抵押借款	5,000,000.00	18,990,000.00
保证借款	24,000,000.00	13,800,000.00
借款利息	32,847.22	31,168.05
合计	29,032,847.22	32,821,168.05

注：截止 2022 年 12 月 31 日，短期借款情况：

(1) 保证+抵押借款系公司于 2022 年 4 月 18 日向兴业银行借入 500.00 万元, 保证人为徐建华、欧卫国、南通海联助眠科技产品有限公司, 抵押物为南通房字第 31021759 号的房产;

(2) 保证借款系公司分别于 2022 年 11 月 7 日、2022 年 11 月 8 日、2022 年 11 月 9 日、2022 年 11 月 10 日及 2022 年 12 月 30 日分别向江苏银行借入 200.00 万元、100.00 万元、200.00 万元、100.00 万元及 200.00 万元, 保证人为徐建华、欧卫国; 于 2022 年 8 月 9 日向中国邮政储蓄银行借入 500.00 万元, 保证人为徐建华、欧卫国、南通爱尔馨家用品有限公司; 于 2022 年 11 月 25 日向交通银行开发区支行借入 800.00 万元, 保证人为徐建华、欧卫国、江苏省信用再担保集团有限公司; 于 2022 年 8 月 17 日向中信银行海门支行借入 300.00 万元, 保证人为欧卫国。

2、已逾期未偿还的短期借款情况

报告期末, 公司无逾期未偿还的短期借款。

(十七) 应付票据

1、应付票据分类

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	10,516,447.41	9,109,281.50
合计	10,516,447.41	9,109,281.50

2、已逾期未偿还的应付票据情况

报告期末, 公司无逾期未偿还的应付票据。

(十八) 应付账款

1、应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
材料采购款	29,281,070.50	32,193,268.91
长期资产采购款	2,198,325.09	2,143,708.90
其他	1,876,170.34	790,327.14
合计	33,355,565.93	35,127,304.95

2、账龄超过 1 年的重要应付账款

报告期末, 本公司无账龄超过 1 年的重要应付账款。

(十九) 合同负债

1、合同负债列示

项目	期末余额	上年年末余额
预收货款	149,652.49	720,862.04
合计	149,652.49	720,862.04

2、账龄超过 1 年的重要合同负债

报告期末，本公司无账龄超过 1 年的重要合同负债。

（二十）应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、短期薪酬	3,890,439.58	22,027,128.14	23,280,809.90	2,636,757.82
2、离职后福利-设定提存计划		1,937,758.75	1,937,758.75	
合计	3,890,439.58	23,964,886.89	25,218,568.65	2,636,757.82

2、短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,854,252.61	18,744,363.63	20,018,929.42	2,579,686.82
2、职工福利费		1,195,943.92	1,195,943.92	
3、社会保险费		1,162,797.51	1,162,797.51	
其中：医疗保险费		1,056,886.27	1,056,886.27	
工伤保险费		105,911.24	105,911.24	
生育保险费				
4、住房公积金		701,941.00	644,870.00	57,071.00
5、工会经费和职工教育经费	36,186.97	222,082.08	258,269.05	
合计	3,890,439.58	22,027,128.14	23,280,809.90	2,636,757.82

3、设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,879,008.89	1,879,008.89	
2、失业保险费		58,749.86	58,749.86	
合计		1,937,758.75	1,937,758.75	

（二十一）应交税费

项目	期末余额	上年年末余额
增值税	1,418,693.26	792,511.15
城市维护建设税	99,657.04	55,475.78
教育费附加	42,710.18	23,775.35
地方教育费附加	28,473.44	15,850.22

印花税	9,950.00	2,133.70
个人所得税	152,418.81	107,413.25
土地使用税	42,134.13	42,134.11
房产税	54,205.78	54,205.75
合计	1,848,242.64	1,093,499.31

（二十二）其他应付款

项 目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	248,933.85	294,566.82
合计	248,933.85	294,566.82

1、其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
押金保证金	117,691.08	63,940.00
其他	131,242.77	230,626.82
合计	248,933.85	294,566.82

（2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

报告期末，无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

（二十三）一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	12,000,000.00	2,000,000.00
1 年内到期的长期应付款	4,689,634.98	4,999,195.00
减：1 年内到期的未确认融资费用	569,979.60	1,010,713.53
合计	16,119,655.38	5,988,481.47

（二十四）其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税	1,956,368.84	2,083,989.31
已背书转让尚未终止确认应收票据	400,000.00	
合计	2,356,368.84	2,083,989.31

（二十五）长期借款

1、长期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
保证+抵押借款	27,000,000.00	21,000,000.00

借款利息	37,422.22	67,148.31
小计	27,037,422.22	21,067,148.31
减：一年内到期的长期借款	12,000,000.00	2,000,000.00
合计	15,037,422.22	19,067,148.31

注：截止 2022 年 12 月 31 日，长期借款情况：

期末保证+抵押借款系公司于 2020 年 12 月 30 日向农业银行借入的 3 年期借款 1,000.00 万元，保证人均均为徐建华、欧卫国、南通爱尔馨家用品有限公司，抵押物均为南通房字第 32024964 号、南开房权证字第 13008556 号房产及南开国用（2006）第 0310150 号土地使用权；于 2021 年 12 月 8 日向农业借入的 2 年期借款 100.00 万元及 3 年期借款 800.00 万元，保证人均均为徐建华、欧卫国、南通爱尔馨家用品有限公司，抵押物均为南通房字第 32024964 号、南开房权证字第 13008556 号房产及南开国用（2006）第 0310150 号土地使用权；于 2022 年 9 月 7 日向农业银行借入 3 年期借款 600.00 万元及 2 年期借款 100.00 万，保证人为徐建华、欧卫国、南通爱尔馨家用品有限公司，抵押物为南通房字第 32024964 号、南开房权证字第 13008556 号房产及南开国用（2006）第 0310150 号土地使用权；于 2022 年 9 月 7 日向农业银行新开支行借入 100.00 万元，保证人为徐建华、欧卫国、南通爱尔馨家用品有限公司，抵押物为南通房字第 32024964 号、南开房权证字第 13008556 号、南开国用（2006）第 0310150 号的房产。截止 2022 年 12 月 31 日，一年内到期的长期借款为 1,200.00 万元。

2、已逾期未偿还的长期借款情况

报告期末，公司无逾期未偿还的长期借款。

（二十六）长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
长期应付款	3,019,927.72	7,139,583.10
专项应付款		
合计	3,019,927.72	7,139,583.10

1、长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
融资租赁余额	7,856,055.00	12,855,250.00
减：未确认融资费用	716,471.90	1,727,185.43
长期应付款小计	7,139,583.10	11,128,064.57
减：1 年内到期的长期应付款	4,119,655.38	3,988,481.47
合计	3,019,927.72	7,139,583.10

注：长期应付款系：

（1）2020 年 12 月 17 日，公司与仲利国际租赁有限公司签订《融资租赁合同》，于 2020 年 12 月 25 日通过售后回租机器设备方式借入 450.00 万元，到期日为 2024 年 11 月 25 日。截止 2022 年 12 月 31 日，融资租赁余额 2,135,555.00 元，未确认融资费用 209,658.00 元；

(3) 2021 年 4 月 25 日，公司与仲利国际租赁有限公司签订《融资租赁合同》，于 2021 年 5 月 10 日通过售后回租机器设备方式借入 400.00 万元，到期日为 2024 年 6 月 10 日。截止 2022 年 12 月 31 日，融资租赁余额 1,992,000.00 元，未确认融资费用 145,773.00 元；

(4) 2021 年 11 月 17 日，公司与仲信国际融资租赁有限公司签订《融资租赁合同》，于 2021 年 12 月 19 日通过售后回租机器设备方式借入 500.00 万元，到期日为 2024 年 11 月 19 日。截止 2022 年 12 月 31 日，融资租赁余额 3,728,500.00 元，未确认融资费用 361,040.90 元。

(二十七) 预计负债

项目	期末余额	上年年末余额
亡工赔付（注）	803,916.00	
合计	803,916.00	

注：公司于 2022 年 11 月 8 日发生职工亡工事件，根据南通经济技术开发区调节中心出具的人民调解协议书（（2022）通开发调字第 038 号），公司预计很可能承担的亡工补助金为 1,003,916.00 元，本年度公司已支付 20.00 万元，剩余 803,916.00 元计入预计负债。

(二十八) 股本

股东名称	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
欧卫国	17,400,000.00			17,400,000.00
南通爱尔馨家用品有限公司	12,600,000.00			12,600,000.00
南通丹玛企业管理合伙企业（有限合伙）		1,800,000.00		1,800,000.00
苏文		1,200,000.00		1,200,000.00
合计	30,000,000.00	3,000,000.00		33,000,000.00

注：本年公司股本变化如下：

根据公司股东会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本 300.00 万元，并于 2022 年 1 月 25 日收到南通丹玛企业管理合伙企业（有限合伙）缴存的 360.00 万元，其中 180.00 万元计入股本，180.00 万元计入资本公积；于 2022 年 1 月 24 日收到苏文缴存的 240.00 万元，其中 120.00 万元计入股本，120.00 万元计入资本公积。该出资已经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具“中天运【2022】验资第 90019 号”验资报告。

(二十九) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	21,374,249.60	3,000,000.00	22,755,860.76	1,618,388.84
合计	21,374,249.60	3,000,000.00	22,755,860.76	1,618,388.84

注：本年公司资本公积变化系：

- (1) 资本公积增加 300.00 万元，详见附注“附注五、(二十八) 股本”。
- (2) 资本公积减少 22,755,860.76 元，系本公司股改时净资产折股调整所致。

(三十) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积		173,300.01		173,300.01
合计		173,300.01		173,300.01

(三十一) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-21,929,661.08	-33,707,355.68
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	-21,929,661.08	-33,707,355.68
加：本期归属于母公司所有者的净利润	906,800.45	11,777,694.60
减：提取法定盈余公积	173,300.01	
其他	-22,755,860.76	
期末未分配利润	1,559,700.12	-21,929,661.08

注：未分配利润-其他系本公司股改时净资产折股调整所致。

(三十二) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	105,833,677.27	85,102,568.25	107,185,538.67	80,046,103.77
其他业务	77,277.87		214,476.09	
合计	105,910,955.14	85,102,568.25	107,400,014.76	80,046,103.77

(三十三) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	408,227.00	411,489.43
教育费附加	174,954.44	176,352.63
地方教育费附加	116,636.30	117,568.41
土地使用税	168,536.54	168,536.50
印花税	34,098.28	23,127.85
房产税	216,823.15	216,823.09
环保税		40,913.34
合计	1,119,275.71	1,154,811.25

(三十四) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	754,997.03	489,291.11
业务招待费	371,388.57	72,318.50
其他	180,007.42	2,303.00
合计	1,306,393.02	563,912.61

(三十五) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,057,205.34	2,852,279.34
中介机构服务费	2,217,280.64	1,157,918.56

办公费	219,573.23	235,998.79
安全服务费	567,691.39	365,874.91
折旧费	398,746.03	324,005.11
财产保险费	220,366.73	215,062.66
业务招待费	451,872.52	153,659.62
无形资产摊销费	148,474.95	153,037.60
差旅费	84,057.25	55,517.69
其他	968,328.80	584,659.97
合计	8,333,596.88	6,098,014.25

（三十六）研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,659,842.88	2,373,997.74
折旧费	107,390.67	58,813.86
新产品试制费	1,787,753.77	1,796,562.73
其他	797,336.09	477,789.20
合计	5,352,323.41	4,707,163.53

（三十七）财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,598,572.72	3,380,062.50
减：利息收入	78,688.64	92,831.94
汇兑损益	0.52	1.08
手续费	22,499.72	28,765.97
合计	3,542,384.32	3,315,997.61

（三十八）其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	697,725.97	409,620.72
个税手续费费用返还	1,612.78	
合计	699,338.75	409,620.72

与企业日常活动相关的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额
2020 年度市区产业转型升级专项资金		200,000.00
以工代训补贴		9,500.00
知识产权奖		6,000.00
2020 年区科技奖励		50,000.00
工会经费返还	36,186.97	140,120.72
2020 年度市级大仪补贴		4,000.00

质量发展奖励	100,000.00	
稳岗补贴	93,539.00	
2022 年科技奖励配套资金	4,000.00	
2021 南通开发区知识产权创造资助	2,000.00	
开发区企业录用失地农民社保补贴	12,000.00	
企业高质量发展奖补资金	50,000.00	
区域性股权市场挂牌奖励	300,000.00	
四星上云补助	100,000.00	
合计	697,725.97	409,620.72

（三十九）投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品利息		17,510.31
处置基金-大成睿享混合 A	-20,205.10	
合计	-20,205.10	17,510.31

（四十）公允价值变动收益

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产公允价值变动	1,272.79	1,090.07
合计	1,272.79	1,090.07

（四十一）信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-20,000.00	2,500.00
应收账款坏账损失	-458,423.91	-146,029.67
其他应收款坏账损失	-11,161.98	380,135.77
合计	-489,585.89	236,606.10

（四十二）资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价准备	-153,127.75	
合计	-153,127.75	

（四十三）资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益		1,232,403.06
合计		1,232,403.06

（四十四）营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他	111,348.71	12,129.91
合计	111,348.71	12,129.91

(四十五) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产报废损失	207.20	
罚款支出		150,960.00
亡工补偿支出	1,003,916.00	
捐赠支出	55,000.00	
其他		110,097.00
合计	1,059,123.20	261,057.00

(四十六) 所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用	-662,468.59	1,384,620.31
合计	-662,468.59	1,384,620.31

2、会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	244,331.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	36,649.78
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	161,188.10
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研发费用加计扣除	-802,848.51
固定资产加计扣除	-57,457.96
所得税费用	-662,468.59

(四十七) 现金流量表项目

1、收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	78,688.64	93,027.52
政府补助	697,725.97	409,620.72
往来款及其他	157,485.27	932,129.91
合计	933,899.88	1,434,778.15

2、支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	5,014,559.16	3,338,303.29
往来款及其他	313,281.81	275,074.17

合计	5,327,840.97	3,613,377.46
----	--------------	--------------

3、收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆出收回		15,851,707.21
合计		15,851,707.21

4、支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆出		5,710,879.00
合计		5,710,879.00

5、收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
承兑保证金退回		5,448,519.73
资金拆入	6,000,000.00	18,040,086.40
收到融资租赁款		8,558,929.13
合计	6,000,000.00	32,047,535.26

6、支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆入归还	6,000,000.00	36,114,000.95
融资租赁本金及利息支出	4,999,195.00	3,867,514.53
支付的承兑汇票保证金		
单位拆入资金利息		
合计	10,999,195.00	39,981,515.48

(四十八) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	906,800.45	11,777,694.60
加：资产减值损失	153,127.75	
信用减值损失	489,585.89	-236,606.10
固定资产折旧、使用权资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,251,786.89	5,970,085.64
无形资产摊销	148,474.95	153,037.60
长期待摊费用摊销		11,845.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以		-1,232,403.06

“－”号填列)		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	207.20	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-1,272.79	-1,090.07
财务费用（收益以“－”号填列）	3,598,573.24	3,380,063.58
投资损失（收益以“－”号填列）	20,205.10	-17,510.31
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-720,081.74	1,384,456.80
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	57,613.15	163.51
存货的减少（增加以“－”号填列）	956,194.43	-1,622,457.35
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-10,319,024.80	-4,492,968.95
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	59,129.34	1,512,854.32
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,601,319.06	16,587,165.79
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	6,000,657.73	11,709,382.62
减：现金的期初余额	11,709,382.62	17,922,421.22
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	-5,708,724.89	-6,213,038.60

2、现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	6,000,657.73	11,709,382.62
其中：库存现金	35,939.41	70,756.95
可随时用于支付的银行存款	5,964,718.32	11,638,625.67
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	6,000,657.73	11,709,382.62

（四十九）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末余额	上年年末余额	受限原因
其他货币资金	5,258,223.71	4,854,644.50	保证金及利息
固定资产	30,591,427.29	33,576,223.35	借款及融资租赁抵押
无形资产	3,632,833.74	3,739,944.30	借款抵押
合计	39,482,484.74	42,170,812.15	

六、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和

进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

七、关联方及关联交易

(一) 公司控股股东情况

截止 2022 年 12 月 31 日，股东欧卫国直接持有公司 52.73% 的股份，并通过南通爱尔馨家用品有限公司间接持有公司 25.77% 股份，通过南通丹玛企业管理合伙企业（有限合伙）持有公司 5.45% 股份，合计持有公司 83.95% 的股份，同时担任公司董事长兼总经理，为公司控股股东、实际控制人。

(二) 公司关联方情况

关联方名称	关联方与本公司关系	备注
南通爱尔馨家用品有限公司	持有公司 5% 以上股份的股东	
南通丹玛企业管理合伙企业（有限合伙）	持有公司 5% 以上股份的股东	
陈素玲	董事	

汤蕾	董事	
徐俊峰	董事	
薛红斌	董事	
周溪锋	监事	
薛鹏飞	监事会主席	
杨小玲	职工代表监事	
葛忠平	副总经理	
郁晶晶	财务总监、董事会秘书	
徐建华	欧卫国之妻	
欧卫军	欧卫国之弟	
南通海联助眠科技产品有限公司	公司实际控制人欧卫国之妻徐建华持有该公司 37.25%的股权，并担任执行董事兼法定代表人	
南通健仕企业管理合伙企业（有限合伙）	公司实际控制人欧卫国之妻徐建华持有该合伙企业 30.4%的出资额，公司实际控制人欧卫国之弟欧卫军持有该合伙企业 39.6%的出资额，并担任执行事务合伙人	
南通伊仕生物技术股份有限公司	公司实际控制人欧卫国持有该公司 5.7846%的股份，并担任该公司董事；公司实际控制人欧卫国之弟欧卫军持有该公司 26.6982%的股份，并担任董事长兼总经理；欧卫国与欧卫军为该公司共同实际控制人	
南通伊仕电子商务有限公司	公司实际控制人欧卫国控制企业南通伊仕生物技术股份有限公司的全资子公司，公司实际控制人欧卫国之弟欧卫军担任该公司执行董事兼总经理	
江苏鑫德晟工程设备技术开发有限公司	公司实际控制人欧卫国持有该公司 15%的股权，并担任该公司监事	
南通暖舍咖啡馆有限公司	公司实际控制人欧卫国持有该公司 3.33%的股权	
南通吾同企业管理合伙企业（有限合伙）	公司实际控制人欧卫国之弟欧卫军持有该合伙企业 16.8%的出资额，并担任执行事务合伙人	
南通华伊生物技术有限公司	公司实际控制人欧卫国之弟欧卫军持有该公司 65%的股权	
麦迪生医疗科技（南通）有限公司	公司实际控制人欧卫国控制企业南通伊仕生物技术股份有限公司的全资子公司，公司实际控制人欧卫国之弟欧卫军担任该公司执行董事兼总经理	
南通迅仕供应链管理有限公司	公司实际控制人欧卫国控制企业南通伊仕生物技术股份有限公司的全资孙公司，公司实际控制人欧卫国之弟欧卫军担任该公司执行董事	
郑州金普嘉基因科技有限公司	公司实际控制人欧卫国控制企业南通伊仕生物技术股份有限公司的控股子公司，公司实际控制人欧卫国之弟欧卫军担任该公司董事长	
郑州金普嘉医学检验实验室有限公司	公司实际控制人欧卫国控制企业南通伊仕生物技术股份有限公司的控股孙公司	
伊仕生物技术发展（南通）有限公司	公司实际控制人欧卫国控制企业南通伊仕生物技术股份有限公司的全资子公司，公司实际控制人欧卫国之弟欧卫军担任该公司执行董事	
伊仕国际科技创新园（南通）有限公司	公司实际控制人欧卫国控制企业南通伊仕生物技术股份有限公司的全资子公司，公司实际控制人欧卫国之弟欧卫军担任该公司执行董事	
南通伊仕塑业包装制品有限公司	公司实际控制人欧卫国控制企业南通伊仕生物技术股份有限公司的全资子公司，公司实际控制人欧卫国之弟欧卫军担任该公司执行董事	

南通健仕检测设备有限公司	公司实际控制人欧卫国控制企业南通伊仕生物技术股份有限公司的全资子公司	
无锡市欧普兰科技有限公司	公司实际控制人欧卫国控制企业南通伊仕生物技术股份有限公司的控股孙公司，公司实际控制人欧卫国之弟欧卫军担任该公司执行董事	
湖南伊仕欧科医疗科技有限公司	公司实际控制人欧卫国控制企业南通伊仕生物技术股份有限公司的全资子公司，公司实际控制人欧卫国之弟欧卫军担任该公司执行董事	
美赞医学检验所（南通）有限公司	公司实际控制人欧卫国控制企业南通伊仕生物技术股份有限公司的全资子公司，公司实际控制人欧卫国之弟欧卫军担任该公司法定代表人	
北京纳捷诊断试剂有限公司	公司实际控制人欧卫国控制企业南通伊仕生物技术股份有限公司的控股子公司，公司实际控制人欧卫国担任该公司董事，公司实际控制人欧卫国之弟欧卫军担任该公司董事	
亚特斯生物医学技术（无锡）有限公司	公司实际控制人欧卫国控制企业南通伊仕生物技术股份有限公司的控股孙公司，公司实际控制人欧卫国之弟欧卫军担任该公司董事	
泰州亚特斯生物医学技术有限公司	公司实际控制人欧卫国控制企业南通伊仕生物技术股份有限公司控股孙公司的全资子公司，公司实际控制人欧卫国之妻徐建华担任该公司监事	
亚特斯（中国）有限公司	公司实际控制人欧卫国控制企业南通伊仕生物技术股份有限公司的控股子公司	
伊仕（香港）控股有限公司	公司实际控制人欧卫国控制企业南通伊仕生物技术股份有限公司的全资子公司	
湖南司康锐医疗科技有限公司	公司实际控制人欧卫国控制企业南通伊仕生物技术股份有限公司的控股孙公司的全资子公司，公司实际控制人欧卫国之弟欧卫军担任该公司执行董事	
北京科卫临床诊断试剂有限公司	公司实际控制人欧卫国控制企业南通伊仕生物技术股份有限公司的全资子公司	
上海伊仕泽源生物医学技术有限公司	公司实际控制人欧卫国控制企业南通伊仕生物技术股份有限公司的控股子公司，公司实际控制人欧卫国之弟欧卫军担任该公司董事长	
苏州勇城纺织有限公司	公司董事徐俊峰持有该公司 60%的股权，并担任该公司执行董事兼法定代表人	
港闸区濠江烟酒商行	公司董事徐俊峰为该个体工商户经营者	
南通市港闸区濠滨烟酒商行	公司董事徐俊峰为该个体工商户经营者	
南通市崇川区中天阁足浴馆	公司董事徐俊峰为该个体工商户经营者	
南通金仕嘉纺织品有限公司	该公司执行董事兼法定代表人通过爱尔馨及南通丹玛间接持有金仕达股份	

（三）关联交易情况

1、关联方担保情况

（1）本公司作为担保方：

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
本公司	南通金仕嘉纺织品有限公司	4,800,000.00	2021-8-27	2022-8-23	是

（2）本公司作为被担保方

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
-----	------	-------	-------	------------

徐建华、欧卫国、南通爱尔馨家用品有限公司	10,000,000.00	2020-12-30	2023-12-29	否
徐建华、欧卫国、南通爱尔馨家用品有限公司	2,000,000.00	2020-12-30	2022-12-20	是
徐建华、欧卫国、南通海联助眠科技产品有限公司	5,000,000.00	2021-4-20	2022-4-18	是
徐建华、欧卫国、南通爱尔馨家用品有限公司	1,000,000.00	2021-9-27	2022-5-6	是
徐建华、欧卫国、南通爱尔馨家用品有限公司	1,800,000.00	2021-11-17	2022-5-7	是
徐建华、欧卫国、南通爱尔馨家用品有限公司	1,000,000.00	2021-11-18	2022-5-6	是
徐建华、欧卫国、南通爱尔馨家用品有限公司	8,000,000.00	2021-8-23	2022-8-15	是
徐建华、欧卫国、南通爱尔馨家用品有限公司	990,000.00	2021-12-8	2022-12-7	是
徐建华、欧卫国、南通爱尔馨家用品有限公司	5,000,000.00	2021-12-24	2022-12-23	是
徐建华、欧卫国、南通爱尔馨家用品有限公司、南通海联助眠科技产品有限公司	5,000,000.00	2021-3-17	2022-2-24	是
徐建华、欧卫国、南通爱尔馨家用品有限公司	5,000,000.00	2021-7-22	2022-7-21	是
徐建华、欧卫国、南通爱尔馨家用品有限公司	1,000,000.00	2021-12-8	2023-12-7	否
徐建华、欧卫国、南通爱尔馨家用品有限公司	8,000,000.00	2021-12-8	2024-12-7	否
徐建华、欧卫国、南通爱尔馨家用品有限公司	2,000,000.00	2022-5-6	2022-11-5	是
徐建华、欧卫国、南通爱尔馨家用品有限公司	1,800,000.00	2022-5-7	2022-11-6	是
徐建华、欧卫国、南通爱尔馨家用品有限公司、南通海联助眠科技产品有限公司	5,000,000.00	2022-2-28	2022-6-23	是
徐建华、欧卫国、南通海联助眠科技产品有限公司	5,000,000.00	2022-4-18	2023-4-17	否
徐建华、欧卫国	2,000,000.00	2022-11-7	2023-11-6	否
徐建华、欧卫国	1,000,000.00	2022-11-8	2023-11-7	否
徐建华、欧卫国	2,000,000.00	2022-11-9	2023-11-8	否
徐建华、欧卫国	1,000,000.00	2022-11-10	2023-11-9	否
徐建华、欧卫国	2,000,000.00	2022-12-30	2023-12-29	否
徐建华、欧卫国、南通爱尔馨家用品有限公司	5,000,000.00	2022-8-9	2023-8-1	否
徐建华、欧卫国、南通爱尔馨家用品有限公司	1,000,000.00	2022-9-7	2023-9-6	否
徐建华、欧卫国	4,000,000.00	2022-6-23	2022-6-30	是
徐建华、欧卫国	8,000,000.00	2022-11-25	2023-11-21	否
徐建华、欧卫国、南通爱尔馨家用品有限公司	1,000,000.00	2022-9-7	2024-9-6	否
徐建华、欧卫国、南通爱尔馨家用品有限公司	6,000,000.00	2022-9-7	2025-9-6	否
欧卫国	3,000,000.00	2022-8-17	2023-8-17	否

2、关联方资金往来

关联方	2022 年 1 月 1	本期增加	本期减少	2022 年 12 月 31
-----	--------------	------	------	----------------

	日			日
其他应付款：				
南通海联助眠科技产品有限公司		6,000,000.00	6,000,000.00	
小计		6,000,000.00	6,000,000.00	

3、关键管理人员报酬

项目名称	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	474,397.08	424,456.98
合 计	474,397.08	424,456.98

4、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	南通海联助眠科技产品有限公司			100,530.30	10,053.03
应收账款	南通爱尔馨家用品有限公司			29,070.00	2,907.00
其他应收款	欧卫国	20,000.00	1,000.00		

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
其他应付款	汤蕾	0.06	0.06

八、承诺及或有事项

(一) 重要的承诺事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

十一、补充资料

(一) 非经常性损益

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

非流动资产处置损益	-207.20	1,232,403.06
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	697,725.97	409,620.72
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债、衍生金融资产、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债、衍生金融资产、衍生金融负债和其他权益工具投资取得的投资收益	-18,932.31	18,600.38
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-945,954.51	-248,927.09
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	-267,368.05	1,411,697.07
减：所得税影响额	-40,296.13	234,235.05
税后归属于母公司的非经常性损益影响数	-227,071.92	1,177,462.02

（二）净资产收益率及每股收益

本期发生额	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.56	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.20	0.03	0.03

十二、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2023 年 4 月 24 日决议批准。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

南通金仕达高精实业股份有限公司

2023 年 4 月 24 日

第 10 页至第 61 页的财务报表附注由下列负责人签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

签名： 欧卫国

签名： 郁晶晶

签名： 郁晶晶

日期： 2023.4.24

日期： 2023.4.24

日期： 2023.4.24

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：

公司董事会办公室