



奥飞久通

NEEQ: 873603

奥飞久通智能科技（常州）股份有限公司

Ofjoyt Intelligent Technology (Changzhou) Co.,Ltd.



年度报告

— 2022 —

公司年度大事记

1、常州国家高新区（新北区）科学技术局颁发的“常州高新区瞪羚培育企业”

2、中华人民共和国科技部颁发的“2022 年度全国科技型中小企业”

3、方圆标志认证集团、采筑网颁发的“采筑网关于供应商工厂认证 C 级”

4、中国建筑金属结构协会自动门电动门分会颁发的“团标《居住建筑智能门技术要求》参编单位”

5、2022 年度获得国家知识产权颁发的“实用新型证书” 6 份，专利号分别为：
2021210418160、202121404931X、2021214109217、2021214079777、
2021224379617、2021228905414

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

目 录

公司年度大事记	2
第一节 重要提示、目录和释义	4
第二节 公司概况	7
第三节 会计数据、经营情况和管理层分析	9
第四节 重大事件	19
第五节 股份变动、融资和利润分配	23
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	26
第七节 公司治理、内部控制和投资者保护	29
第八节 财务会计报告	33
第九节 备查文件目录	92

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。

公司负责人桑业兵、主管会计工作负责人孙皓明及会计机构负责人（会计主管人员）孙皓明保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

苏亚金诚会计师事务所（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
实际控制人不当控制的风险	公司共同实际控制人控制公司 100.00%表决权，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。
公司治理风险	公司于 2020 年 9 月 15 日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，公司和管理层规范运作意识有待提高，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，公司短期内仍可能面临存在治理不规范的风险。
行业政策风险	建筑物门窗产品主要应用于房地产项目，所以业绩一定程度上依赖于房地产行业的发展情况。中央及地方政府出台的房地产行业调控政策，旨在遏制投资投机性需求，使房地产行业回归理性发展。若未来行业政策的调控使得房地产行业市场大幅萎缩，可能会对公司建筑物门窗销售业绩造成一定影响。其次，

	如环保政策、节能指标、消防规范等可能出现的变化，短期可能也会对行业发展造成一定影响，但是，长远来看有利于行业发展规范化，中长期来看行业持续向好大趋势不会改变。
原材料价格波动风险	铝材、钢材、玻璃、五金件等原材料是金属门窗制造行业主要的上游原材料，直接材料价格变动对公司生产成本的影响较大。若未来原材料采购价格发生较大波动，将不利于公司的成本控制，进而对公司的经营业绩造成不利影响。
产品竞争风险	目前门窗业企业规模化生产水平较低，专业化程度低。不少企业生产设备落后，工艺粗糙，管理水平低下，金属门窗行业存在集中度低的问题，造成技术推广难、信息沟通难，而小企业为了抢占市场份额，一味地降低价格。由于小企业间的无序竞争，使得行业内部的产品竞争可能演变成为激烈的“价格战”。随着竞争的加剧，如公司不能正确判断、把握行业的市场动态和发展趋势，不能根据技术发展、行业标准和客户需求及时进行技术创新和业务模式创新，则存在公司因技术优势减弱而导致经营业绩不能达到预期目标的风险。奥飞久通已经在从产品标准化以及核心技术提升上正在加大推进力度，本报告期内产品标准化工作已经完成，核心技术研发正在有序推进，产品竞争方面的风险对于本公司而言大幅下降，产品的竞争力已经得到很大提升。
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
奥飞久通、公司、股份公司	指	奥飞久通智能科技（常州）股份有限公司
奥飞有限、有限公司	指	江苏奥飞久通门业科技有限公司
奥飞商贸	指	江苏奥飞商贸有限公司
奥飞智能	指	常州奥飞智能管理咨询合伙企业（有限合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商/开源证券	指	开源证券股份有限公司
验资机构/审计机构/苏亚金诚	指	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
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》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《基本标准指引》	指	《全国中小企业股份转让系统股票挂牌条件适用基本标准指引》
《公司章程》	指	《奥飞久通智能科技（常州）股份有限公司章程》

报告期、报告期内、本期	指	2022 年 1 月 1 日-2022 年 12 月 31 日
股东大会	指	奥飞久通智能科技（常州）股份有限公司股东大会
董事会	指	奥飞久通智能科技（常州）股份有限公司董事会
监事会	指	奥飞久通智能科技（常州）股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司的总经理、财务总监、董事会秘书
元、万元	指	人民币元、人民币万元
自动门、人行自动门	指	通过采集信号、由外源动力驱动控制门扇的启闭，供人通行的门系统的总称
智能化系统单元门	指	具备物联网远程控制功能，通过手机 APP、手机 NFC 等方式可操控的智能化门禁系统，由专业厂家经过系统化设计、系统化生产、系统化测试、成品出厂的安装于住宅小区单元入口的自动门。
自动平开门	指	转动轴位于门侧边，门扇向门框平面往复旋转启闭的人行自动门

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	奥飞久通智能科技（常州）股份有限公司
英文名称及缩写	Ofjoyt Intelligent Technology (Changzhou) Co., LTD
	OFJOYT
证券简称	奥飞久通
证券代码	873603
法定代表人	桑业兵

二、 联系方式

董事会秘书	刘斌
联系地址	江苏省常州市新北区惠昌路 8 号
电话	0519-85173999
传真	0519-81097132
电子邮箱	lb@ofjoyt.com
公司网址	www.ofjoyt.com
办公地址	江苏省常州市新北区惠昌路 8 号
邮政编码	213000
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	公司档案室

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	2015 年 3 月 24 日
挂牌时间	2021 年 9 月 27 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业(C)-金属制品业 C33-结构性金属制品制造 C331-金属门窗制造 C3312
主要业务	智能化自动门产品的研发、生产、销售和安装服务等
主要产品与服务项目	商用领域、住宅领域、医用领域自动门，智能化系统单元门
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）	6,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（桑业兵）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（桑业兵、邹飞），一致行动人为（常州奥飞智

	能管理咨询合伙企业（有限合伙）、江苏奥飞商贸有限公司）
--	-----------------------------

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	913204113311072833	否
注册地址	江苏省常州市新北区惠昌路 8 号	否
注册资本	6,000,000	否

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	陕西省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	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	李德标	瞿翊仰
	2 年	4 年
会计师事务所办公地址	江苏省南京市建邺区泰山路 159 号正太中心 A 座 14-16 层	

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	14,440,380.17	12,614,750.10	14.47%
毛利率%	37.41%	40.87%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,438,877.25	226,602.61	-734.98%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,718,135.79	-919,884.61	-86.78%
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）	-18.10%	2.65%	-
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）	-21.62%	-10.75%	-
基本每股收益	-0.24	0.04	-734.39%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	15,595,827.29	14,615,880.88	6.70%
负债总计	8,356,133.05	5,948,693.83	40.47%
归属于挂牌公司股东的净资产	7,239,694.24	8,667,187.05	-16.47%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.21	1.44	-15.97%
资产负债率%（母公司）	53.58%	40.70%	-
资产负债率%（合并）	53.58%	40.70%	-
流动比率	1.55	2.13	-
利息保障倍数	-6.42	1.87	-

(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	-214,044.59	2,810,206.06	-107.62%
应收账款周转率	3.45	2.57	-
存货周转率	3.29	2.37	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	6.70%	-18.03%	-
营业收入增长率%	14.47%	-10.60%	-
净利润增长率%	-734.98%	-84.81%	-

(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	6,000,000	6,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

(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
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	316,562.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	12,242.17
非经常性损益合计	328,804.17
所得税影响数	49,545.63
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	279,258.54

(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

公司是一家专门从事智能化自动门类产品研发设计、生产制造、配套安装及售后服务的高新技术企业、全国中小型科技企业，同时也自主研发自动门智能化控制器及驱动系统以及自动门智能化管理系统的江苏省民营科技企业。公司主要产品覆盖三大领域：商用领域、住宅领域、医用领域。具备批量生产能力的产品储备丰富多样，有多功能智能系统单元门、智能平开系统单元门、旋转门、自动感应平滑门、自动平开门、折叠门、紧急疏散自动门、大型商业体特种门、医用自动门、手术室气密门、防辐射自动门、ICU 自动门、急诊室钢质门、家居自动门、超大钢制会展门、展览馆大象门、钢质防火门、钢质隔离玻璃防火门、智能控制门禁系统等，能够全方位为各行各业提供智能安防解决方案。

本报告期内，公司主要为房地产开发商、上市公司、银行、连锁酒店等提供建筑物出入口智能化系统解决方案，包括自动门设计、制造、安装、维修及售后服务等全程一体化服务。

本报告期内，由于疫情严重影响，以及国家宏观经济大势以及地产行业的阶段性调整变化，对自动门行业有着较为明显的冲击，因此公司千方百计克服困难、转型升级，着力于聚焦客户、聚焦产品、加大技术攻关力度、提升产品竞争内力，树立以智能化系统单元门为核心主打产品、以国内优质地产龙头企业以及老旧小区改造为核心目标客户、以自动门控制器的物联网智能化为核心主打技术为研发目标的三大策略定位，以极具竞争力的 2-3 款产品、服务稳定有潜力的地产龙头企业，确保特殊时期企业的稳定性和可持续性发展。

公司的商业模式可以细分为采购模式、生产模式、销售模式、研发模式和盈利模式。报告期内，公司研发投入力度较大，重点侧重于智能化系统单元门的应用性开发，以及具备远程物联网功能的自动门智能化控制器、自动门远程物联网管理平台及自动门远程控制系统相继配套研发，截止报告期末，研发的具备物联网功能的智能化控制系统已经进入收尾综合性能测试阶段，进展情况较为顺利。

总的来看，公司的运营情况较为稳定，目标客户需求稳定，公司制定的战略路线清晰明了，商业模式在自动门行业内较为领先且清晰，并具备较强的可持续性，吻合国内发展和需求大趋势。报告期内以及报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

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	公司于 2020 年进行高新技术企业资格重新认定并获通过，取得 GR202032006855 号《高新技术企业证书》，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172 号）等相关规定，公司作为高新技术企业，企业所得税享受 15% 的优惠税率。 为贯彻科技部制订的《关于新时期支持科技型中小企业加快

	创新发展的若干政策措施》，公司于 2022 年 6 月进行全国科技型中小企业重新认定并获通过，入库登记编号为 202232041108044236，有效期一年。作为科技型中小企业，公司一如既往地加快加大研发投入，加快研发步伐。
--	--

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	3,831,500.24	24.57%	565,422.69	3.87%	577.63%
应收票据	1,417,472.85	9.09%	282,118.77	1.93%	402.44%
应收账款	5,241,005.50	33.61%	3,133,910.86	21.44%	67.24%
存货	1,257,366.38	8.06%	4,229,080.11	28.93%	-70.27%
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
固定资产	1,002,593.28	6.43%	1,144,686.74	7.83%	-12.41%
在建工程	0.00	0.00%	36,216.58	0.25%	-
无形资产	225,541.30	1.45%	286,275.94	1.96%	-21.22%
商誉	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
短期借款	5,006,493.06	32.10%	0.00	0.00%	-
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
应收款项融资	0.00	0.00%	500,000.00	3.42%	-
预付款项	94,538.31	0.61%	238,960.40	1.63%	-60.44%
其他应收款	44,361.47	0.28%	208,610.22	1.43%	-78.73%
合同资产	1,102,560.21	7.07%	2,133,747.38	14.60%	-48.33%

其他流动资产			30,180.57	0.21%	-
使用权资产	610,282.75	3.91%	1,423,993.03	9.74%	-57.14%
长期待摊费用	137,926.24	0.88%	93,517.56	0.64%	47.49%
递延所得税资产	630,678.76	4.04%	309,160.03	2.12%	104.00%
应付账款	1,164,492.46	7.47%	1,568,714.82	10.73%	-25.77%
预收款项	4,605.00	0.03%	150,000.00	1.03%	-96.93%
合同负债	141,592.92	0.91%	1,393,112.02	9.53%	-89.84%
应付职工薪酬	340,329.82	2.18%	674,055.92	4.61%	-49.51%
应交税费	336,811.38	2.16%	189,175.60	1.29%	78.04%
一年内到期的非流动负债	638,761.31	4.10%	817,948.19	5.60%	-21.91%
其他流动负债	723,047.10	4.64%	516,925.97	3.54%	39.87%
租赁负债			638,761.31	4.37%	-100.00%

资产负债项目重大变动原因:

1. 货币资金:

报告期末货币资金比上年期末增加 3,266,077.55 元, 增加 577.63%, 主要原因是公司本报告期内向银行借款 5,000,000 元。

2. 应收票据:

报告期末应收票据比上年期末增加 1,135,354.08 元, 增加 402.44%, 主要原因是本期新收到了客户的商业承兑汇票。

3. 应收账款:

报告期末应收账款比上年期末增加 2,107,094.64 元, 增加 67.24%, 主要原因是报告期内公司所有销售合同的商品都已经生产完成并交付给了客户。

4 存货:

报告期末存货比上年期末减少 2,971,713.73 元, 减少 70.27%, 主要原因是本报告期内公司向客户交货较多, 由于受新冠疫情影响, 公司报告期内接到的销售订单较往年少, 公司根据存货库存情况, 没有在本报告期末采购材料。

5. 预付账款:

报告期末预付账款比上年期末减少 144,422.09 元, 减少 60.44%, 主要原因是报告期内公司按账期给供应商支付了应付款。

6. 其他应收款:

报告期末其他应收款比上年期末减少 164,248.75 元, 减少 78.73%, 主要原因是报告期内公司收回了暂支的借款和投标保证金。

7. 合同资产:

报告期末合同资产比上年期末减少 1,031,187.17 元, 减少 48.33%, 主要原因是公司报告期内向客户交货较多, 公司对已发出的商品做了收入确认并开具了发票。

8. 使用权资产:

报告期末使用权资产比上年期末减少 813,710.28 元, 减少 57.14%, 主要原因是公司租赁厂房期限是 5 年, 前期对这个厂房租赁做了使用权资产的确认, 随着租赁期不断的缩短, 本报告期也对使用权资产做了减少处理。

9. 长期待摊费用:

报告期末长期待摊费用比上年期末增加 44,408.68 元, 增加 47.49%, 主要原因是报告期内, 公司

发生一笔金额较大的信息服务费，从本报告期开始需要摊销。

10. 递延所得税资产：

报告期末递延所得税资产比上年期末增加 321,518.73 元，增加 104.00%，主要原因公司预开发票，预交了这部分开票的企业所得税。

11. 预收款项：

报告期末预收款项比上年期末减少 145,395.00 元，减少 96.93%，主要原因是公司报告期内已经向客户交付了商品，冲销了预收款项。

12. 合同负债：

报告期末合同负债比上年期末减少 1,251,519.10 元，减少 89.84%，主要原因是公司报告期内在手合同商品都已生产完成并交给了客户。

13. 应付职工薪酬：

报告期末应付职工薪酬比上年期末减少 333,726.10 元，减少 49.51%，主要原因是上年末计提了工资奖金，报告期内支付了上年计提的工资奖金。

14. 应交税费：

报告期末应交税费比上年期末增加 147,635.78 元，增加 78.04%，主要原因是报告期内，国家因疫情原因，延缓企业交税政策，公司有 2 个月的税金到本报告期末还未要求缴纳。

15. 其他流动负债：

报告期末其他流动负债比上年期末增加 206,121.13 元，增加 39.87%，主要原因是本报告期内收到了客户的预付款项。

16. 租赁负债：

报告期末租赁负债比上年期末减少 638,761.31 元，减少 100%，主要原因是上年末计提了房租金，报告期内支付了上年计提的房租金。

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	14,440,380.17	-	12,614,750.10	-	14.47%
营业成本	9,038,282.35	62.59%	7,459,323.86	59.13%	21.17%
毛利率	37.41%	-	40.87%	-	-
销售费用	1,276,495.13	8.84%	756,937.28	6.00%	68.64%
管理费用	2,893,843.50	20.04%	4,088,179.34	32.41%	-29.21%
研发费用	1,274,741.5	8.83%	1,579,344.33	12.52%	-19.29%
财务费用	230,250.55	1.59%	213,920.04	1.70%	7.63%
信用减值损失	-1,468,935.70	-10.17%	388,821.97	3.08%	-477.79%
资产减值损失	-311,621.99	-2.16%	-54,743.95	-0.43%	-469.24%
其他收益	38,365.97	0.27%	5,174.83	0.04%	641.40%
投资收益	-				
公允价值变动收益	-				
资产处置收益	-				

汇兑收益	-				
营业利润	-2,052,638.15	-14.21%	-1,247,022.21	-9.89%	-64.60%
营业外收入	295,742.17	2.05%	1,347,287.34	10.68%	-78.05%
营业外支出	3,500.00	0.02%	3,388.97	0.03%	3.28%
净利润	-1,438,877.25	-9.96%	226,602.61	1.80%	-734.98%

项目重大变动原因:

1. 销售费用:

报告期末销售费用比上年同期增加 519,557.85 元, 增加 68.64%, 主要原因是报告期内公司为拓展业务, 增加销售收入, 招聘了一些销售人员, 为增加销售, 业务员出差增多, 产生了一些费用, 本期还对销售人员工资归集做了调整。

2. 信用减值损失:

报告期末信用减值损失比上年同期减少 1,857,757.67 元, 减少 477.79%, 主要原因是报告期内公司收回了客户的部分欠款。

3. 资产减值损失:

报告期末资产减值损失比上年同期减少 256,878.04 元, 减少 469.24%, 主要原因是报告期内公司以前年度计提到存货跌价准备没有发生, 本报告期存货减少, 多提的存货跌价准备转回。

4. 其他收益:

报告期末其他收益比上年同期增加 33,191.14 元, 增加 641.40%, 主要原因是报告期公司收到了政府部门拨付的稳岗补贴。

5. 营业利润:

报告期末营业利润比上年同期减少 805,615.94 元, 减少 64.60%, 主要原因是报告期内国内市场原材料价格大涨, 造成产品成本大涨, 影响了公司的利润。

6. 营业外收入:

报告期末营业外收入比上年同期减少 1,051,545.17 元, 减少 78.05%, 主要原因是本报告期内, 公司收到的政府部门的补贴收入减少导致的。

7. 净利润:

报告期末净利润比上年同期减少 1,665,479.86 元, 减少 734.98%, 主要原因是报告期内国内市场原材料价格大涨, 造成产品成本大涨, 影响了公司的利润。

(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	13,923,303.57	11,666,977.73	19.34%
其他业务收入	517,076.60	947,772.37	-45.44%
主营业务成本	8,503,697.92	6,957,266.85	22.23%
其他业务成本	534,584.43	502,057.01	6.48%

按产品分类分析:

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期	毛利率比上年同期增减百分点
-------	------	------	------	--------------	-----------	---------------

					增减%	
门体产品销售	13,923,303.57	8,503,697.92	38.92%	19.34%	22.23%	-1.44%

按区域分类分析：

☐适用 ☒不适用

收入构成变动的原因：

报告期内，公司主营业务收入 13,923,303.57 元，比上年同期增加 2,256,325.84 元，主要是因为公司本年度有多个项目已经完工结算，确认了收入。其他业务收入减少 430,695.77 元，主要是本年度内原材料销售收入减少。

(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	常州新城宏业房地产有限公司	4,950,650.73	35.56%	否
2	苏州星河博通房地产开发有限公司	1,218,909.00	8.75%	否
3	六盘水新城悦嘉房地产开发有限公司	672,566.37	4.83%	否
4	东阳嘉弘房地产开发有限公司	671,304.28	4.82%	否
5	常州星置源城市发展有限公司	648,560.00	4.66%	否
合计		8,161,990.38	58.62%	-

(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	凯米特新材料科技有限公司	591,402.67	18.54%	否
2	山东锐泽自动化科技股份有限公司	293,380.87	9.20%	否
3	肇庆市华逸五金制品有限公司	194,132.77	6.09%	否
4	新北区龙虎塘亿恒装饰商行	187,898.41	5.89%	否
5	沈阳海德博格自动化装备有限公司	180,590.80	5.66%	否
合计		1,447,405.52	45.38%	-

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	-214,044.59	2,810,206.06	-107.62%
投资活动产生的现金流量净额	-328,794.55	-537,005.89	38.77%
筹资活动产生的现金流量净额	3,872,916.69	-3,573,369.12	208.38%

现金流量分析:

1、经营活动产生的现金流量

报告期内，公司经营活动现金流量净额为-214,044.59 元，与上年同期相比下降 107.62 %。主要原因是本报告期内公司完成客户订单较多，客户回款有时间周期，部分客户为上市公司，年末不回款，造成公司经营活动现金流量净额减少。

2、投资活动产生的现金流量

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额为-328,794.55 元,与上年同期相比上升 38.77%，主要原因为报告期内减少了固定资产投入。

3、筹资活动产生的现金流量

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为 3,872,916.69 元，与上年同期相比上升 208.38%，主要原因为报告期内，公司增加了一笔短期借款。

(三) 投资状况分析

1. 主要控股子公司、参股公司情况

☐适用 ☒不适用

主要参股公司业务分析

☐适用 ☒不适用

公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

2. 理财产品投资情况

☐适用 ☒不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

☐适用 ☒不适用

3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

☐适用 ☒不适用

三、 持续经营评价

报告期内，公司拓展了部分新客户，本报告期内前五大客户营业额占比由 2021 年度的 47.88%上升到 58.62%，报告期内虽然开发了一些新客户，但是客户的集中度较上年同期有所提高；报告期内由于完工项目较多，本报告期确认的营业收入比去年有所增长，经营业绩有所回升，整体保持稳定健康发展的经营态势。公司业务、资产、人员、财务、机构等独立完整，保持着良好的独立自主经营能力，会计核算、财务经营管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好。

主要财务、业务等经营指标健康，经营管理层、核心技术人员队伍稳定，客户资源稳定增长。研发投入每年都有，公司对行业前景较为看好，报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项，公司具备持续经营能力。

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	四.二.(四)
是否存在其他重大关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
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	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
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

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（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

单位：元

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	桑业兵	10,000,000	0	10,000,000	2021年10月13日	2026年10月13日	连带	是	已事前及时履行	否	否	不涉及
合计	-	10,000,000	0	10,000,000	-	-	-	-	-	-	-	-

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

担保合同目前正常履约中

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）		
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	10,000,000	10,000,000

提供担保		
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	6,380,152.88	6,380,152.88
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，不存在应当说明的担保情况。

违规担保原因、整改情况及对公司的影响

☐适用 ☒不适用

报告期内，不存在违规担保及整改的情况。

预计担保及执行情况

☐适用 ☒不适用

报告期内，不存在预计担保及执行的情况。

(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日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务		
销售产品、商品，提供劳务		
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	950,000.00	950,000.00

企业集团财务公司关联交易情况

☐适用 ☒不适用

(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	2021 年 4 月 2 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	2021 年 4 月 2 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	2021年4月2日	-	挂牌	规范关联交易	承诺规范关联交易	正在履行中
董监高	2021年4月2日	-	挂牌	规范关联交易	承诺规范关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2021年4月2日	-	挂牌	资金占用承诺	承诺不发生资金占用的情况	正在履行中
董监高	2021年4月2日	-	挂牌	资金占用承诺	承诺不发生资金占用的情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2021年4月2日	-	挂牌	关于竞业禁止的承诺	承诺不构成竞业禁止的情况	正在履行中
董监高	2021年4月2日	-	挂牌	关于竞业禁止的承诺	承诺不构成竞业禁止的情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2021年4月2日	-	挂牌	关于社保、公积金补缴的承诺	承诺按规定缴纳社保、公积金	正在履行中

承诺事项履行情况

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

报告期内，控股股东及相关人员已严格履行上述承诺。

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					
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	6,000,000	100%		6,000,000	100%
	其中：控股股东、实际控制人	4,500,000	75%		4,500,000	75%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
总股本		6,000,000	-	0	6,000,000	-
普通股股东人数		4				

股本结构变动情况：

☐适用 ☒不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	桑业兵	3,500,000	0	3,500,000	58.33%	3,500,000	0	0	0
2	邹飞	1,000,000	0	1,000,000	16.67%	1,000,000	0	0	0
3	常州奥飞智能管理咨询合伙企业(有限合伙)	1,000,000	0	1,000,000	16.67%	1,000,000	0	0	0
4	江苏奥飞商贸有限公司	500,000	0	500,000	8.33%	500,000	0	0	0
合计		6,000,000	0	6,000,000	100%	6,000,000	0	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

- 1、公司控股股东桑业兵和股东邹飞是夫妻关系；
- 2、公司股东奥飞智能为公司股东桑业兵和股东邹飞共同控制的企业，桑业兵和邹飞各自持有合伙

企业 50%的股权；

3、公司股东奥飞商贸为公司股东桑业兵和股东邹飞二人投资的企业，桑业兵持有奥飞商贸 51%的股权，邹飞持有奥飞商贸 49%的股权，奥飞商贸为公司股东桑业兵和股东邹飞共同控制的企业。除上述情形外，公司股东之间不存在其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

（一）控股股东情况

控股股东“报告期内，公司控股股东为桑业兵，未发生变化”

（二）实际控制人情况

实际控制人“报告期内，公司实际控制人为桑业兵和邹飞，未发生变化”

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	信用	中国建设银行常州新北支行	银行	5,000,000	2022 年 2 月 24 日	2023 年 2 月 23 日	4.25%
合计	-	-	-	5,000,000	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

□ 适用 √ 不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

□ 适用 √ 不适用

(二) 权益分派预案

□ 适用 √ 不适用

十、 特别表决权安排情况

□ 适用 √ 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	是否为失信联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
桑业兵	董事长、总经理	男	否	1974 年 9 月	2020 年 9 月 2 日	2023 年 9 月 1 日
邹飞	董事	女	否	1982 年 9 月	2020 年 12 月 31 日	2023 年 9 月 1 日
桑涛	董事	男	否	1991 年 11 月	2020 年 9 月 2 日	2023 年 9 月 1 日
胡传刚	董事	男	否	1977 年 3 月	2020 年 9 月 2 日	2023 年 9 月 1 日
刘斌	董事、董事会秘书	男	否	1976 年 12 月	2020 年 9 月 2 日	2023 年 9 月 1 日
潘丽娟	监事	女	否	1979 年 8 月	2021 年 11 月 29 日	2023 年 4 月 12 日
张宏斌	监事	男	否	1975 年 11 月	2020 年 9 月 2 日	2023 年 9 月 1 日
桑业龙	监事会主席、职工监事	男	否	1971 年 5 月	2020 年 9 月 2 日	2023 年 9 月 1 日
张祥姗	财务负责人	女	否	1987 年 8 月	2021 年 2 月 25 日	2023 年 3 月 23 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:

- 1、公司控股股东桑业兵和股东邹飞是夫妻关系;
- 2、公司股东奥飞智能为公司股东桑业兵和股东邹飞共同控制的企业,桑业兵和邹飞各自持有合伙企业 50%的股权;
- 3、公司股东奥飞商贸为公司股东桑业兵和股东邹飞二人投资的企业,桑业兵持有奥飞商贸 51%的股权,邹飞持有奥飞商贸 49%的股权,奥飞商贸为公司股东桑业兵和股东邹飞共同控制的企业;
- 4、董事长、总经理桑业兵与公司董事桑涛为兄弟关系;
- 5、董事长、总经理桑业兵与公司监事会主席桑业龙为堂兄弟关系;董事桑涛与监事会主席桑业龙为堂兄弟关系;
- 6、董事邹飞系董事桑涛之兄桑业兵之配偶;
- 7、董事邹飞系监事会主席桑业龙之堂弟桑业兵之配偶;

除上述关联关系外,公司董事、监事、高级管理人员不存在其他关联关系,亦不存在与实际控制人之间其他关联关系。

(二) 变动情况

☐适用 ☒不适用
关键岗位变动情况

☐适用 ☒不适用

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

☐适用 ☒不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	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	张祥姗、孙皓明具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上
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）	是	董事长桑业兵与董事邹飞系夫妻，董事桑涛系桑业兵弟弟
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	董事长桑业兵兼任总经理

(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	10	2	3	9
技术人员	9	3	5	7
销售人员	13	6	11	8
生产人员	9	14	18	5
财务人员	3	0	0	3
行政人员	4	1	0	5
员工总计	48	26	37	37

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	9	12
专科	27	10
专科以下	11	14
员工总计	48	37

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、**人才培养：**公司建立了完善的培训体制，对不同层次人员进行相应的合理的培训，公司采取内部培训学习加外部系统培训相结合的培训模式，为员工提供多渠道多方面的在职培训机会，提升员工素质、能力和工作效率，保障公司经营的可持续发展。
- 2、**薪酬政策：**公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同》，向员工支付薪金及各类奖金。公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险，为员工代扣代缴个人所得税。
- 3、**离退休人员：**报告期内公司不存在承担离退休人员薪酬情况。

(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

公司于 2023 年 3 月 23 日召开第一届董事会第十一次会议审议并通过，免去张祥姗女士财务负责人的职务，聘任孙皓明先生为公司财务负责人。

因监事潘丽娟女士离职，公司于 2023 年 3 月 23 日召开第一届监事会第六次会议审议并通过《关于提名张祥姗女士为公司监事的议案》。2023 年 4 月 12 日，公司召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过相关议案，选举张祥姗女士为监事，潘丽娟女士监事离职生效。

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

2020年9月15日股份公司成立以来,按照《公司法》等相关法律法规的要求,建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司治理结构,建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。

报告期内,公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》、《非上市公众公司监督管理办法》等有关法律法规的要求,不断完善法人治理结构以及行之有效的内控管理体系,实现规范运作。管理层严格遵守三会议事规则、关联交易决策制度等制度,形成较为完整、合理的内部控制体系,保证公司的规范运作。

截至报告期末,上述机构和人员依法运作,未出现违法、违规现象和重大缺陷,能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内,公司能够确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利,享有平等地位,保证所有股东能够充分行使自己的权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等,董事会在报告期内做到认真审议并安排股东大会的审议事项等,公司现有的治理机制能够有效的提高公司治理水平和决策质量、有效的识别和控制经营管理中的重大风险,能够给所有股东提供合适的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力,便于接受投资者及社会公众的监督,符合公司发展的要求。

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、董事会和监事会的召集、召开程序符合有关法律、法规及《公司章程》等要求,公司重大决策均按照规定程序进行,公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定及《信息披露制度》,保证真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。《公司章程》也明确了重大决策的主要内容,对企业战略、重大投资、资产购置和重大融资进行可行性研究,并对可行性研究结果进行审核,按审批程序进行决策。

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

公司已对照《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

(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	2	3	2

2、股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	
2021 年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后 6 个月内举行	否	
2021 年年度股东大会通知是否未提前 20 日发出	否	
2022 年公司临时股东大会通知是否未均提前 15 日发出	否	
独立董事、监事会、单独或合计持股 10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	
股东大会是否实施过征集投票权	否	
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	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

公司 2022 年度召开的历次股东大会、董事会、监事会、均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，会议召集、通知时间、召开程序、提案审议、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的有关规定，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形。截至报告期末，公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面具有独立性，不存在依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的情形。公司独立性方面说明如下：

业务独立：公司主营业务为智能化自动门产品的研发、生产、销售和安装服务等。公司在《企业法人营业执照》核准的经营范围内独立开展业务，拥有独立的业务体系及完整的内部治理结构，拥有完整的法人财产权，具有独立自主的经营能力，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。公司以自身的名义独立开展业务，不存在依靠控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营的情形。

资产独立：公司资产独立完整、权属清晰，拥有与经营有关的资产，拥有开展业务所需的资质证书、场所和必要的设备设施。公司资产与股东资产严格分开，不存在与股东共有的情况。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，目前不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况。

人员独立：公司在人员上与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开。公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务；公司财务人员未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

财务独立：公司设有独立的财务会计部门，配备专门的财务人员，独立开展财务工作和进行财务决策，不受股东或其他单位干预或控制。公司建立了规范的会计核算体系和财务管理制度，并实施严格的财务监督管理。公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账户，不存在与股东共用银行账户的情况。公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。

机构独立：公司建立了适合自身经营需要的组织机构，股东大会、董事会、监事会规范运作，独立行使经营管理职权。公司拥有独立的经营和办公场所，与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业分开，不存在混合经营、合署办公的情况。公司各组织机构的设置、运行和管理均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

(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
报告期内，公司继续严格按照《公司法》《证券法》以及全国中小企业股份转让系统相关法律法规的要求，进一步优化内部控制环境，完善内部控制制度，强化监督措施。公司“三会”运作规范，法人治理完善，已经形成职责分明、相互制衡的内部控制体系；建立了全方位、系统性的内部控制制度；建立了涵盖公司各项业务、包含事前防范、事中控制和事后监督检查环节的内部控制流程。 1、关于会计核算体系 报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的相关规定进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。 2、关于财务管理体系	

报告期内，公司严格按照《财务管理制度》的要求进行各项财务活动，按照国家政策及会计政策的指引，不断完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司围绕企业风险管理的要求，从企业规范的角度持续完善风险控制体系。公司内部控制机制和内部控制制度方面不存在重大缺陷，实际执行中也不存在重大偏差。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司已严格按照相关法律法规及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》的要求，保障信息披露的及时、准确、完整。截至本报告披露日，公司未发生重大会计差错更正、重大信息披露遗漏信息等情况。

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 ☐ 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 ☐ 强调事项段	
审计报告编号	苏亚常审【2023】48 号	
审计机构名称	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	江苏省南京市建邺区泰山路 159 号正太中心 A 座 14-16 层	
审计报告日期	2023 年 4 月 25 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	李德标	瞿翊仰
	2 年	4 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	3 年	
会计师事务所审计报酬	15 万元	

审 计 报 告

苏亚常审[2023] 48 号

奥飞久通智能科技（常州）股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了奥飞久通智能科技（常州）股份有限公司（以下简称奥飞久通）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、所有者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，公允反映了奥飞久通 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，我们独立于奥飞久通，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

奥飞久通管理层（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，管理层负责评估奥飞久通的持续经营能力，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奥飞久通、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督奥飞久通的财务报告过程。

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，就可能导致对奥飞久通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奥飞久通不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），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。

苏亚金诚会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李德标

中国注册会计师：瞿翊仰

中国 南京市

2023 年 4 月 25 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、1	3,831,500.24	565,422.69
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	1,417,472.85	282,118.77
应收账款	五、3	5,241,005.50	3,133,910.86
应收款项融资			500,000
预付款项	五、4	94,538.31	238,960.4
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、5	44,361.47	208,610.22
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	1,257,366.38	4,229,080.11
合同资产	五、7	1,102,560.21	2,133,747.38
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			30,180.57
流动资产合计		12,988,804.96	11,322,031.00
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		0.00	0.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、8	1,002,593.28	1,144,686.74
在建工程		0.00	36,216.58
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、9	610,282.75	1,423,993.03
无形资产	五、10	225,541.30	286,275.94

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、11	137,926.24	93,517.56
递延所得税资产	五、12	630,678.76	309,160.03
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,607,022.33	3,293,849.88
资产总计		15,595,827.29	14,615,880.88
流动负债：			
短期借款	五、13	5,006,493.06	0.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、14	1,164,492.46	1,568,714.82
预收款项	五、15	4,605	150,000
合同负债	五、16	141,592.92	1,393,112.02
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、17	340,329.82	674,055.92
应交税费	五、18	336,811.38	189,175.60
其他应付款			
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、19	638,761.31	817,948.19
其他流动负债	五、20	723,047.10	516,925.97
流动负债合计		8,356,133.05	5,309,932.52
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0.00	0.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			638,761.31
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			638,761.31
负债合计		8,356,133.05	5,948,693.83
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、21	6,000,000.00	6,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、22	785,239.24	785,239.24
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五、23	11,384.44	
盈余公积	五、24	188,194.78	188,194.78
一般风险准备			
未分配利润	五、25	254,875.78	1,693,753.03
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		7,239,694.24	8,667,187.05
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		7,239,694.24	8,667,187.05
负债和所有者权益（或股东权益）总计		15,595,827.29	14,615,880.88

法定代表人：桑业兵

主管会计工作负责人：孙皓明

会计机构负责人：孙皓明

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业总收入		14,440,380.17	12,614,750.10
其中：营业收入	五、26	14,440,380.17	12,614,750.10
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		14,750,826.60	14,201,025.16
其中：营业成本	五、26	9,038,282.35	7,459,323.86
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、27	37,213.57	103,320.31

销售费用	五、28	1,276,495.13	756,937.28
管理费用	五、29	2,893,843.50	4,088,179.34
研发费用	五、30	1,274,741.5	1,579,344.33
财务费用	五、31	230,250.55	213,920.04
其中：利息费用		237,187.75	110,902.02
利息收入		9,170.41	11,043.68
加：其他收益	五、32	38,365.97	5,174.83
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、33	-1,468,935.70	388,821.97
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、34	-311,621.99	-54,743.95
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,052,638.15	-1,247,022.21
加：营业外收入	五、35	295,742.17	1,347,287.34
减：营业外支出	五、36	3,500.00	3,388.97
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,760,395.98	96,876.16
减：所得税费用	五、37	-321,518.73	-129,726.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,438,877.25	226,602.61
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）		-1,438,877.25	226,602.61
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）		-1,438,877.25	226,602.61
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		-1,438,877.25	226,602.61
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,438,877.25	226,602.61
(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）		-0.24	0.04
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.24	0.04

法定代表人：桑业兵

主管会计工作负责人：孙皓明

会计机构负责人：孙皓明

(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		10,338,539.63	18,613,833.23
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、38	600,278.55	1,765,081.85
经营活动现金流入小计		10,938,818.18	20,378,915.08
购买商品、接受劳务支付的现金		4,199,796.51	8,076,122.88
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		5,246,091.33	4,760,144.90
支付的各项税费		448,969.76	1,196,700.13
支付其他与经营活动有关的现金	五、38	1,258,005.17	3,535,741.11
经营活动现金流出小计		11,152,862.77	17,568,709.02
经营活动产生的现金流量净额		-214,044.59	2,810,206.06
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、38		
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		328,794.55	537,005.89
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、38		
投资活动现金流出小计		328,794.55	537,005.89
投资活动产生的现金流量净额		-328,794.55	-537,005.89
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,000,000	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、38	930,000	1,073,696.44
筹资活动现金流入小计		5,930,000	1,073,696.44
偿还债务支付的现金			3,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		177,083.31	20,336.25
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、38	1,880,000.00	1,626,729.31
筹资活动现金流出小计		2,057,083.31	4,647,065.56
筹资活动产生的现金流量净额		3,872,916.69	-3,573,369.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		3,330,077.55	-1,300,168.95
加：期初现金及现金等价物余额		501,422.69	1,801,591.64
六、期末现金及现金等价物余额		3,831,500.24	501,422.69

法定代表人：桑业兵

主管会计工作负责人：孙皓明

会计机构负责人：孙皓明

(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	6,000,000.00				785,239.24				188,194.78		1,693,753.03		8,667,187.05
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	6,000,000.00				785,239.24				188,194.78		1,693,753.03		8,667,187.05
三、本期增减变动金额（减少 以“－”号填列）								11,384.44			- 1,438,877.25		- 1,427,492.81
（一）综合收益总额											- 1,438,877.25		- 1,438,877.25
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入 资本													
3．股份支付计入所有者权益 的金额													
4．其他													

(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备								11,384.44					11,384.44
1. 本期提取								44,614.06					44,614.06
2. 本期使用								33,229.62					33,229.62
(六) 其他													
四、本年期末余额	6,000,000.00				785,239.24			11,384.44	188,194.78		254,875.78		7,239,694.24

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	6,000,000.00				785,239.24				165,534.52		1,489,810.68		8,440,584.44
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	6,000,000.00				785,239.24				165,534.52		1,489,810.68		8,440,584.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									22,660.26		203,942.35		226,602.61
（一）综合收益总额											226,602.61		226,602.61
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									22,660.26		-22,660.26		
1. 提取盈余公积									22,660.26		-22,660.26		
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	6,000,000.00				785,239.24				188,194.78		1,693,753.03		8,667,187.05

法定代表人：桑业兵

主管会计工作负责人：孙皓明

会计机构负责人：孙皓明

三、 财务报表附注

奥飞久通智能科技（常州）股份有限公司

二〇二二年度财务报表附注

（除另有说明外，所有金额单位均为人民币元）

附注一、公司的基本情况

奥飞久通智能科技（常州）股份有限公司（以下简称“公司”）是由江苏奥飞久通门业科技有限公司依法变更而设立的股份有限公司。公司前身由桑业兵、邹飞和江苏奥飞商贸有限公司于2015年3月24日共同出资设立，设立时注册资本为人民币2,000.00万元，经股权变更及增减资后注册资本变更为人民币600万元，实收资本为人民币600.00万元。

2021年7月9日，经全国中小企业股份转让系统有限公司《关于同意奥飞久通智能科技（常州）股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（【2021】1790号文）批复，公司股票自2021年9月27日在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券简称“奥飞久通”，证券代码为873603。

截至2021年12月31日，公司注册资本为600.00万元，实收资本为600.00万元，股权结构情况如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	桑业兵（自然人）	350.00	58.33
2	邹飞（自然人）	100.00	16.67
3	常州奥飞智能管理咨询合伙企业（有限合伙）	100.00	16.67
4	江苏奥飞商贸有限公司	50.00	8.33
合计		600.00	100.00

公司于2022年6月18日取得由常州市行政审批局换发的社会统一信用代码913204113311072833号《营业执照》。公司住所：常州市新北区惠昌路8号；法定代表人：桑业兵；注册资本：人民币600.00万元；实收资本：人民币600.00万元；公司类型：股份有限公司（非上市）。

公司经营范围：自动门、自动窗、住宅单元自动门、洁净室自动门、轨道交通屏蔽安全门、商业体特种消防通道门、自动防火门、自动防火窗及涉及以上产品的控制器、驱动电机、驱动程序及其零部件的研发、设计、制造、技术咨询、销售、安装、维修服务；金属门窗、钢制门、防火门、玻璃防火门、防火窗、防火卷帘、开窗器、门控五金的研发、设计、制造、技术咨询、销售、安装、维修服务；建筑材料、装饰材料、五金交电的销售；自营和代理各类商品及技术的进

出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。（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）

附注二、财务报表编制基础

一、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

二、持续经营

公司管理层认为，公司自报告期末起至少 12 个月内具有持续经营能力。

附注三、重要会计政策和会计估计

一、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、所有者（股东）权益变动和现金流量等有关信息。

二、会计期间

公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

三、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

四、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、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，确定为现金等价物。

五、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（一）金融工具的分类

1.金融资产的分类

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资

产（包括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）；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2.金融负债的分类

公司将金融负债分为以下两类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债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）；（2）以摊余成本计量的金融负债。

（二）金融工具的确认依据和计量方法

1.金融工具的确认依据

公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

2.金融工具的计量方法

（1）金融资产

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的应收账款、应收票据或合同资产，且其未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①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进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除减值损失或利得、汇兑损益及采用实际利率法计算的利息计入当期损益外，其他利得或损失均计入其他综合收益。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。

公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产

公司将上述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金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。被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，该负债由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（三）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；

（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊。

（四）金融负债终止确认

当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债），将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（五）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但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.公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 2.公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（六）权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

公司控制的主体发行的满足金融负债定义，但满足准则规定条件分类为权益工具的特殊金融工具，在公司合并财务报表中对应的少数股东权益部分，分类为金融负债。

（七）金融工具公允价值的确定方法

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

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术之外的其他方式确定的，公司将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，公司根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。

（八）金融资产减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

1.减值准备的确认方法

公司在考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息的基础上，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

（1）一般处理方法

每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第

二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具（如在具有较高信用评级的商业银行的定期存款、具有“投资级”以上外部信用评级的金融工具），公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2）简化处理方法

对于应收账款、合同资产及与收入相关的应收票据，未包含重大融资成分或不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

2.信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

除特殊情况外，公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

3.以组合为基础评估信用风险的组合方法和确定依据

公司对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据、应收账款、合同资产和其他应收款单项评价信用风险。如：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。

当无法以合理成本评估单项金融资产预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项目	组合名称	确定组合的依据
应收票据	商业承兑汇票组合	对于划分为商业承兑汇票组合的应收票据，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，编制应收商业承兑汇票逾期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。
应收款项融资	银行承兑汇票组合	对于划分为银行承兑汇票组合的应收款项融资，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期信用损失率，计算预期信用损失。
应收账款	应收账款组合	对于划分为应收账款组合的应收账款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期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。
合同资产	合同资产组合	对于划分为合同资产组合的合同资产，公司参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制合同资产逾期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。

公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

六、应收款项融资

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

七、存货

（一）存货的分类

公司存货分为原材料、库存商品、生产成本、制造费用、周转材料（包括包装物和低值易耗品）、在产品等。

（二）发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法核算。

（三）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

1、存货可变现净值的确定依据

（1）库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

（2）需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

（3）为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

（4）为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

2、存货跌价准备的计提方法

（1）公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

（2）对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

（3）与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

（四）存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

（五）周转材料的摊销方法

低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

八、合同资产

合同资产，指公司已向客户转让商品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。公司的合同资产主要包括已完工未结算资产和质保金。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注三、五之（八）“金融资产减值”。

九、长期股权投资

（一）长期股权投资初始投资成本的确定

1. 企业合并形成的长期股权投资

（1）通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产、发生或承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务账面价值或发行股份面值总额之间的差额，计入资本公积（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

（2）通过非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，公司按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。其中：

①一次交易实现的企业合并，合并成本以公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资投资成本之和。个别财务报表的长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

2. 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

（1）通过支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

（2）通过发行的权益性证券（权益性工具）等方式取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券（权益性工具）公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明，取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券（权益性工具）的公允价值更加可靠的，以投资者投入的长期股权投资的公允价值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券（权益性工具）直接相关费用，包括手续费、佣金等，冲减发行溢价，溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。通过

发行债务性证券（债务性工具）取得的长期股权投资，比照通过发行权益性证券（权益性工具）处理。

（3）通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本作为其初始投资成本。

（4）通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，公司以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述条件的，公司以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

公司发生的与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

（二）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

1. 采用成本法核算的长期股权投资

（1）公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，即对子公司投资，采用成本法核算。

（2）采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

2. 采用权益法核算的长期股权投资

（1）公司对被投资单位具有共同控制的合营企业或重大影响的联营企业，采用权益法核算。

（2）采用权益法核算的长期股权投资，对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的初始投资成本。

（3）取得长期股权投资后，公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位账面净利润经过调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应分享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司对被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之

间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销，并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资合同或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

（三）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1. 确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。某项安排的相关活动通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究开发活动以及融资活动等。合营企业，是公司仅对某项安排的净资产享有权利的合营安排。合营方享有某项安排相关资产且承担相关债务的合营安排是共同经营，而不是合营企业。

2. 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

十、固定资产

（一）固定资产的确认条件

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

1. 与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；
2. 该固定资产的成本能够可靠地计量。

（二）固定资产折旧

1. 除已提足折旧仍继续使用的固定资产和土地以外，公司对所有固定资产计提折旧。
2. 公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

3. 固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

固定资产 类别	预计使用寿命（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	10	5	9.50
电子设备	3	5	31.67
运输设备	4	5	23.75
其他设备（家具）	5	5	19.00

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

4. 符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

十一、在建工程

（一）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（二）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按照建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按照公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧；待办理竣工决算后，再按照实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

十二、借款费用

（一）借款费用的范围

公司的借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

（二）借款费用的确认原则

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

（三）借款费用资本化期间的确定

1. 借款费用开始资本化时点的确定

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，借款费用开始资本化。其中，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出。

2. 借款费用暂停资本化时间的确定

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。公司将在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

3. 借款费用停止资本化时点的确定

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为当期损益。

购建或者生产的符合资本化条件的资产的各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化；购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

（四）借款费用资本化金额的确定

1. 借款利息资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，公司以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）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（3）借款存在折价或者溢价的，公司按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（4）在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不能超过当期相关借款实际发生

的利息金额。

2. 借款辅助费用资本化金额的确定

(1) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(2) 一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

3. 汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

十三、使用权资产

使用权资产，是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额在租赁期内各个期间采用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。

(一) 初始计量

在租赁期开始日，公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：

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发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④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，属于为生产存货而发生的除外。

(二) 后续计量

1. 计量基础

在租赁期开始日后，公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。

公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

2. 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，公司对使用权资产计提折旧。使用权资产自租赁期开始的次月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式，按剩余租赁年限计提折旧，采用直线法对使用权资产计提折旧。如果使用权资产发生减值，公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

十四、无形资产

（一）无形资产的初始计量

1. 外购无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2. 自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本，按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

（二）无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1. 使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率 （%）	年摊销率（%）
软件	3	0	33.33

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

2. 使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销。

（三）无形资产使用寿命的估计

1. 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2. 合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3. 按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使

用寿命不确定的无形资产。

（四）划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

1. 研究阶段

研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

2. 开发阶段

开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（五）开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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，能够证明其有用性；
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。

（六）土地使用权的处理

1. 公司取得的土地使用权通常确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值的，将其转为投资性房地产。
2. 公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。
3. 外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，全部作为固定资产。

十五、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

公司对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进

行减值测试。

公司进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

十六、长期待摊费用

（一）长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

（二）长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

（三）长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

十七、合同负债

合同负债，是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或公司已经取得了无条件收款权，公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

十八、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

（一）短期薪酬

短期薪酬是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生

育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

公司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。

（二）离职后福利——设定提存计划

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（三）辞退福利

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- 1.企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- 2.企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（四）其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1.服务成本。
- 2.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

十九、租赁负债

（一）初始计量

公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1.租赁付款额

租赁付款额，是指公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。

2.折现率

计算租赁付款额的现值时，公司采用租赁内含利率作为折现率。因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指公司在类似经济环境下为获得与使用权

资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。公司以银行贷款利率为基础，考虑相关因素进行调整而得出该增量借款利率。

（二）后续计量

在租赁期开始日后，公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

在租赁期开始日后，发生下列情形时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债的账面价值，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，公司将剩余金额计入当期损益。

- 1.实质固定付款额发生变动；
- 2.担保余值预计的应付金额发生变动；
- 3.用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- 4.购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化；

在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益，但应当资本化的除外。

二十、收入

（一）收入确认原则和计量方法

1.收入的确认

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。合同开始日，公司对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，然后，在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

合同包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

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

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。对于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：

- （1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

- （2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
- （3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- （4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- （5）客户已接受该商品；
- （6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2.收入的计量

（1）可变对价

合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。每一资产负债表日，公司重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

（2）重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，使用将合同对价的名义金额折现为商品或服务现销价格的折现率，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。对于预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔未超过一年的，公司未考虑合同中存在的重大融资成分。

（3）非现金对价

客户支付非现金对价的，公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

（4）应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

（二）具体的收入确认政策

公司主要销售门体产品及五金配件产品的销售并提供维修服务，属于在某一时点履行的履约义务。各业务具体的收入确认政策如下：

公司带安装的门体产品销售收入的确，是按产品安装完毕并经客户签署项目完工单后确认产品销售收入实现。

公司不带安装的门体产品及五金配件产品销售收入的确，是按产品交付客户并经客户签收后确认产品销售收入实现。

公司维修服务收入的确，是按相关维修服务提供完毕并开具发票后确认产品销售收入实现。

二十一、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时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。
- 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。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品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。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

二十二、政府补助

（一）政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

（二）政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

1. 公司能够满足政府补助所附条件；
2. 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

（三）政府补助的计量

1. 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。
2. 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

（四）政府补助的会计处理方法

1. 与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

(2) 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

3. 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，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

4. 与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

5. 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

二十三、递延所得税

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

(一) 递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1. 公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

2. 递延所得税资产的确认依据

(1) 公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

(2) 对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

3. 递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性

差异。

（二）递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1. 资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2. 适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3. 公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4. 公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

二十四、重要会计政策和会计估计的变更

（一）重要会计政策变更

2022年11月21日，财政部、应急部联合发布《关于印发<企业安全生产费用提取和使用管理办法>的通知》（财资〔2022〕136号），要求金属制品企业参照机械制造企业的相关规定计提、使用安全生产费用，自印发之日起实施。公司已按照相关规定的实施要求予以执行。本公司管理层认为，前述政策的采用未对本公司财务报告产生重大影响。

（二）会计估计变更

公司在本报告期内主要会计估计没有发生变更。

附注四、税项

1.主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额—可抵扣进项税额	13%、9%（销项税额）
城市维护建设税	缴纳的流转税额	7%
教育费附加	缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	缴纳的流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

2.税收优惠

（1）本公司于2020年12月2日取得高新技术企业证书（证书编号GR2020032006855，有效期三年），有效期内企业所得税执行15%的优惠税率。

（2）根据财政部和税务总局发布的《财政部 税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部 税务总局公告〔2021〕年第13号），制造业企业开展研发活动中实际发生的

研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2021 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的 200%在税前摊销。

（3）根据财政部税务总局公告 2022 年第 10 号公告，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，江苏对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户，按照税额的 50%减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

附注五、财务报表主要项目附注（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

1.货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	23,089.97	19,605.73
银行存款	3,808,410.27	481,816.96
其他货币资金		64,000.00
合计	3,831,500.24	565,422.69

2.应收票据

（1）应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	1,417,472.85	282,118.77
合计	1,417,472.85	282,118.77

（2）本报告期公司无已质押的应收票据

（3）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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		
商业承兑汇票		221,175.68
合计		221,175.68

（4）本报告期公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

（5）按坏账计提方法分类披露

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(%)	
按单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	2,000,339.54	100.00	582,866.69	29.14	1,417,472.85
其中：商业承兑汇票组合计提坏账准备	2,000,339.54	100.00	582,866.69	29.14	1,417,472.85
合计	2,000,339.54	100.00	582,866.69	29.14	1,417,472.85

(续表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	296,967.13	100.00	14,848.36	5.00	282,118.77
其中：商业承兑汇票组合计提坏账准备	296,967.13	100.00	14,848.36	5.00	282,118.77
合计	296,967.13	100.00	14,848.36	5.00	282,118.77

(6) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收票据坏账准备	14,848.36	568,018.33			582,866.69
合计	14,848.36	568,018.33			582,866.69

(7) 本报告期公司无实际核销应收票据的情况

3.应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	4,412,365.13	2,504,797.53
1~2 年	1,124,952.10	428,461.68
2~3 年	442,413.51	540,835.85
3~4 年	517,241.33	92,039.53
4~5 年	77,174.53	38,383.88
5 年以上	38,383.88	
合计	6,612,530.48	3,604,518.47

减：坏账准备	1,371,524.98	470,607.61
净额	5,241,005.50	3,133,910.86

(2) 按坏账计提方法分类披露

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(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	6,612,530.48	100.00	1,371,524.98	20.74	5,241,005.50
其中：应收账款组合计提坏账准备	6,612,530.48	100.00	1,371,524.98	20.74	5,241,005.50
合计	6,612,530.48	100.00	1,371,524.98	20.74	5,241,005.50

(续表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	3,604,518.47	100.00	470,607.61	13.06	3,133,910.86
其中：应收账款组合计提坏账准备	3,604,518.47	100.00	470,607.61	13.06	3,133,910.86
合计	3,604,518.47	100.00	470,607.61	13.06	3,133,910.86

按应收账款组合计提坏账准备：

逾期账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
未逾期	1,181,357.64	94,508.61	8.00	372,254.80	18,612.73	5.00
逾期1年以内	4,628,844.73	694,326.71	15.00	2,915,988.85	291,598.89	10.00
逾期1-2年	549,096.12	329,457.67	60.00	222,684.05	66,805.22	30.00
逾期2年以上	253,231.99	253,231.99	100.00	93,590.77	93,590.77	100.00
合计	6,612,530.48	1,371,524.98	20.74	3,604,518.47	470,607.61	13.06

(3) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款组合	470,607.61	900,917.37			1,371,524.98
合计	470,607.61	900,917.37			1,371,524.98

(4) 报告期无实际核销的应收账款情况

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备金额
常州新城宏业房地产有限公司	1,110,610.95	16.79	166,591.64
武汉凌云建筑装饰工程有限公司	830,215.00	12.55	124,532.25
常州星置源城市发展有限公司	659,592.77	9.97	98,938.92
江阴星河博裕房地产开发有限公司	625,054.87	9.45	85,231.57
江苏达实久信医疗科技有限公司	612,770.25	9.27	49,021.62
合计	3,838,243.84	58.04	524,316.00

(6) 报告期末公司无因金融资产转移而终止确认应收账款情况

4.预付款项

(1) 预付账款账龄分析列示如下:

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	70,926.32	75.02	227,418.28	95.18
1~2 年	12,069.67	12.77	10,712.12	4.48
2~3 年	10,712.32	11.33	580.00	0.24
3~4 年	580.00	0.61	250.00	0.10
4~5 年	250.00	0.27		
合计	94,538.31	100.00	238,960.40	100.00

(2) 期末公司无账龄超过 1 年的重要预付款项

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位(项目)名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
凯米特新材料科技有限公司	16,100.00	17.03
珠海采筑电子商务有限公司	14,990.02	15.86
中国石化销售股份有限公司江苏常州石油分公司	12,171.68	12.87
江苏鑫昌铝业有限公司	11,050.00	11.69

江苏满运软件有限公司天津分公司	10,969.13	11.60
合计	65,280.83	69.05

5.其他应收款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	44,361.47	208,610.22
合计	44,361.47	208,610.22

(2) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	14,361.47	203,610.22
1~2 年	30,000.00	5,000.00
合计	44,361.47	208,610.22
减：坏账准备		
净额	44,361.47	208,610.22

②其按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	30,000.00	195,000.00
备用金	4,500.00	4,500.00
代收代付款	9,861.47	9,110.22
合计	44,361.47	208,610.22
减：坏账准备		
净额	44,361.47	208,610.22

③按欠款方归集的期末主要其他应收款情况

单位（项目）名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
苏州丰盛房地产开发有限公司	保证金	30,000.00	1-2 年	67.62	
合计		30,000.00		67.62	

6.存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	成本	存货跌价准备	净额	成本	存货跌价准备	净额
原材料	1,583,256.18	328,049.68	1,255,206.50	1,939,363.70		1,939,363.70
在产品	2,159.88		2,159.88	2,289,716.41		2,289,716.41
合计	1,585,416.06	328,049.68	1,257,366.38	4,229,080.11		4,229,080.11

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		328,049.68				328,049.68
合计		328,049.68				328,049.68

7. 合同资产

(1) 合同资产的分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	1,198,435.01	95,874.80	1,102,560.21	2,246,049.87	112,302.49	2,133,747.38
合计	1,198,435.01	95,874.80	1,102,560.21	2,246,049.87	112,302.49	2,133,747.38

(2) 合同资产减值准备

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
合同资产组合	112,302.49		16,427.69		95,874.80
合计	112,302.49		16,427.69		95,874.80

8. 固定资产

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,002,593.28	1,144,686.74
固定资产清理		
合计	1,002,593.28	1,144,686.74

(2) 固定资产

项目	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备（家具）	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,429,102.15	344,717.11	489,206.17	132,180.56	2,395,205.99
2.本期增加金额			75,618.14		75,618.14
(1)购置			75,618.14		75,618.14
(2)在建工程转入					
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1)处置或报废					
(2)企业合并减少					
4.期末余额	1,429,102.15	344,717.11	564,824.31	132,180.56	2,470,824.13
二、累计折旧					
1.期初余额	446,679.93	297,306.19	428,991.22	77,541.91	1,250,519.25
2.本期增加金额	135,188.28	26,499.27	34,110.01	21,914.04	217,711.60
(1)计提	135,188.28	26,499.27	34,110.01	21,914.04	217,711.60
(2)企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1)处置或报废					
(2)企业合并减少					
4.期末余额	581,868.21	323,805.46	463,101.23	99,455.95	1,468,230.85
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1)计提					
(2)企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1)处置或报废					
(2)企业合并减少					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	847,233.94	20,911.65	101,723.08	32,724.61	1,002,593.28
2.期初账面价值	982,422.22	47,410.92	60,214.95	54,638.65	1,144,686.74

9.使用权资产

项目	房屋及建筑物
一、账面原值：	
1.期初余额	2,237,703.31
2.本期增加金额	
(1)新增租赁	
(2)企业合并增加	
(3)其他	
3.本期减少金额	
(1)租赁到期	
(2)企业合并减少	
(3)其他	
4.期末余额	2,237,703.31
二、累计折旧	
1.期初余额	813,710.28
2.本期增加金额	813,710.28
(1)计提	813,710.28
(2)企业合并增加	
3.本期减少金额	
(1)租赁到期	
(2)企业合并减少	
4.期末余额	1,627,420.56
三、减值准备	
1.期初余额	
2.本期增加金额	
(1)计提	
(2)企业合并增加	
3.本期减少金额	
(1)租赁到期	
(2)企业合并减少	
4.期末余额	
四、账面价值	

1.期末账面价值	610,282.75
2.期初账面价值	1,423,993.03

10.无形资产

无形资产情况

项目	软件
一、账面原值	
1.期初余额	366,718.79
2.本期增加金额	60,694.60
(1)购置	60,694.60
(2)内部研发	
(3)企业合并增加	
3.本期减少金额	
(1)处置	
(2)企业合并减少	
4.期末余额	427,413.39
二、累计摊销	
1.期初余额	80,442.85
2.本期增加金额	121,429.24
(1)计提	121,429.24
(2)企业合并增加	
3.本期减少金额	
(1)处置	
(2)企业合并减少	
4.期末余额	201,872.09
三、减值准备	
1.期初余额	
2.本期增加金额	
(1)计提	
(2)企业合并增加	
3.本期减少金额	
(1)处置	
(2)企业合并减少	

4.期末余额	
四、账面价值	
1.期末账面价值	225,541.30
2.期初账面价值	286,275.94

11.长期待摊费用

项目	原值	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
				摊销额	其他减少	
信息服务系统服务费	64,913.20	3,606.44		3,606.44		
员工宿舍装修费	115,600.00	89,911.12		38,533.32		51,377.80
工程信息平台服务费	62,627.69		62,627.69	17,396.60		45,231.09
展厅装修工程	36,216.58		36,216.58	6,036.06		30,180.52
华为云计算服务费	12,623.63		12,623.63	1,486.80		11,136.83
合计	291,981.10	93,517.56	111,467.90	67,059.22		137,926.24

12.递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值准备	1,954,391.67	293,158.75	485,455.97	72,818.41
资产减值准备	423,924.48	63,588.67	112,302.49	16,845.37
可抵扣亏损	1,826,208.91	273,931.34	1,463,308.34	219,496.25
合计	4,204,525.06	630,678.76	2,061,066.80	309,160.03

13.短期借款

项目	期末余额	期初余额
担保借款	5,000,000.00	
借款利息	6,493.06	
合计	5,006,493.06	

14.应付账款

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付货款	831,907.55	1,254,662.77
应付工程款及设备款	9,000.00	104,000.00
应付费用类款项	323,584.91	210,052.05
合计	1,164,492.46	1,568,714.82

企业无账龄超过 1 年的重要应付账款

15.预收款项

项目	期末余额	期初余额
预收货款	4,605.00	150,000.00
合计	4,605.00	150,000.00

16.合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收货款	141,592.92	1,393,112.02
合计	141,592.92	1,393,112.02

17.应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	674,055.92	4,585,496.24	4,919,222.34	340,329.82
二、离职后福利—设定提存计划		325,413.86	325,413.86	
三、辞退福利		4,500.00	4,500.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	674,055.92	4,915,410.10	5,249,136.20	340,329.82

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	660,068.02	4,096,901.51	4,424,391.71	332,577.82
二、职工福利费		247,437.68	247,437.68	
三、社会保险费		176,208.40	176,208.40	
其中：1. 医疗保险费		153,014.72	153,014.72	
2. 工伤保险费		7,892.16	7,892.16	
3. 生育保险费		15,301.52	15,301.52	
四、住房公积金	6,060.00	54,957.00	53,265.00	7,752.00

五、工会经费和职工教育经费	7,927.90	9,991.65	17,919.55	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	674,055.92	4,585,496.24	4,919,222.34	340,329.82

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费		315,610.13	315,610.13	
2、失业保险费		9,803.73	9,803.73	
3、企业年金缴费				
合计		325,413.86	325,413.86	

18.应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	306,520.45	161,019.96
城市维护建设税	10,728.21	11,271.40
教育费附加	7,662.99	8,051.00
代扣代缴个人所得税	11,171.91	8,127.04
应交印花税	727.82	706.20
合计	336,811.38	189,175.60

19.一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	638,761.31	817,948.19
其中：租赁付款额	653,669.70	871,559.60
未确认融资费用	-14,908.39	-53,611.41
合计	638,761.31	817,948.19

20.其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	501,871.42	219,958.84
继续涉入商业承兑汇票	221,175.68	296,967.13
合计	723,047.10	516,925.97

21.实收资本

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
桑业兵	3,500,000.00			3,500,000.00
邹飞	1,000,000.00			1,000,000.00
常州奥飞智能管理咨询合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00			1,000,000.00
江苏奥飞商贸有限公司	500,000.00			500,000.00
合计	6,000,000.00			6,000,000.00

22.资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	785,239.24			785,239.24
合计	785,239.24			785,239.24

23.专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		44,614.06	33,229.62	11,384.44
合计		44,614.06	33,229.62	11,384.44

24.盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	188,194.78			188,194.78
合计	188,194.78			188,194.78

25.未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,693,753.03	1,489,810.68
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	1,693,753.03	1,489,810.68
加：本期归属于所有者的净利润	-1,438,877.25	226,602.61
减：提取法定盈余公积		22,660.26
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
转作股本的普通股股利		
其他		

期末未分配利润	254,875.78	1,693,753.03
---------	------------	--------------

26.营业收入及营业成本

(1) 营业收入与营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,923,303.57	8,503,697.92	11,666,977.73	6,957,266.85
其他业务	517,076.60	534,584.43	947,772.37	502,057.01
合计	14,440,380.17	9,038,282.35	12,614,750.10	7,459,323.86

(2) 主营业务（分产品）

项目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
门体产品销售	13,923,303.57	8,503,697.92	11,666,977.73	6,957,266.85
合计	13,923,303.57	8,503,697.92	11,666,977.73	6,957,266.85

(3) 主营业务（按收入确认时间分类）

项目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
按某一时点确认收入	13,923,303.57	8,503,697.92	11,666,977.73	6,957,266.85
合计	13,923,303.57	8,503,697.92	11,666,977.73	6,957,266.85

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

序号	客户名称	本期发生额	
		营业收入	占全部营业收入的比例（%）
1	常州新城宏业房地产有限公司	4,950,650.73	34.28
2	苏州星河博通房地产开发有限公司	1,218,909.00	8.44
3	六盘水新城悦嘉房地产开发有限公司	672,566.37	4.66
4	东阳嘉弘房地产开发有限公司	671,304.28	4.65
5	常州星置源城市发展有限公司	648,560.00	4.49
	合计	8,161,990.38	56.52

27.税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	20,528.45	57,519.59
教育费附加	14,663.16	41,085.42

印花税	2,021.96	4,715.30
合计	37,213.57	103,320.31

28.销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	897,774.71	364,625.74
展览宣传费	3,959.75	5,118.86
折旧摊销费	144,164.40	142,524.64
使用权资产折旧	122,056.54	122,056.54
差旅费	54,320.32	38,094.88
其他	54,219.41	84,516.62
合计	1,276,495.13	756,937.28

29.管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,513,991.52	1,878,305.41
折旧摊销	99,841.64	297,890.46
办公费	22,361.61	100,242.59
使用权资产折旧	187,153.36	187,153.36
差旅费	113,134.27	162,184.24
业务招待费	81,508.52	154,877.74
邮电费	31,698.32	47,110.65
汽车费用	43,807.91	35,068.99
中介机构服务费	742,238.92	1,140,396.10
其他	58,107.43	84,949.80
合计	2,893,843.50	4,088,179.34

30.研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	979,853.92	829,630.76
材料费	96,399.34	579,639.37
设备折旧	102,914.40	92,791.32
其他费用	95,573.84	77,282.88
合计	1,274,741.50	1,579,344.33

31.财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	237,187.76	110,902.02
其中：租赁负债利息费用	53,611.39	90,565.77
减：利息收入	9,170.41	11,043.68
加：手续费支出	2,233.20	2,679.94
加：现金折扣		111,381.76
合计	230,250.55	213,920.04

32.其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	36,562.00	4,137.31
代扣代缴个人所得税手续费返还	1,803.97	1,037.52
合计	38,365.97	5,174.83

注：政府补助明细情况详见附注五-40.政府补助。

33.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	-568,018.33	9,151.29
应收账款坏账损失	-900,917.37	379,670.68
合计	-1,468,935.70	388,821.97

34.资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	16,427.69	-54,743.95
存货减值损失	-328,049.68	
合计	-311,621.99	-54,743.95

35.营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	280,000.00	1,315,000.00
其他	15,742.17	32,287.34
合计	295,742.17	1,347,287.34

注：政府补助明细情况详见附注五-40.政府补助。

36.营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
捐赠支出	1,500.00	1,500.00
其他	2,000.00	1,888.97
合计	3,500.00	3,388.97

37.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		77,492.10
递延所得税	-321,518.73	-207,218.55
本年所得税净额	-321,518.73	-129,726.45

(2) 会计利润与所得税费用的调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-1,760,395.98	96,876.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	-264,059.39	14,531.42
小型微利企业普惠性所得税减免		
调整以前期间所得税的影响	124,209.84	77,492.10
非应税收入的影响		
研发费用加计扣除	-191,211.22	-236,901.66
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,542.04	15,151.69
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		
税率变动的影响对期初递延所得税余额的影响		
所得税费用	-321,518.73	-129,726.45

38.现金流量表项目注释

(1) 收到的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	9,170.41	11,043.68
营业外收入收到的现金	295,742.17	1,342,363.34
其他收益收到的现金	38,365.97	5,174.83
保证金、保函退回收到的现金	257,000.00	406,500.00

合计	600,278.55	1,765,081.85
----	------------	--------------

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用支付的现金	1,226,505.17	2,989,741.11
捐赠支出	1,500.00	1,500.00
投标保证金、履约保函支付的现金	28,000.00	544,500.00
事故赔偿款	2,000.00	
合计	1,258,005.17	3,535,741.11

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
江苏奥飞商贸有限公司		1,073,696.44
常州奥飞利达新材料有限公司	400,000.00	
邹飞	530,000.00	
合计	930,000.00	1,073,696.44

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
邹飞	530,000.00	
常州奥飞利达新材料有限公司	400,000.00	
江苏奥飞商贸有限公司		676,729.31
支付租赁费	950,000.00	950,000.00
合计	1,880,000.00	1,626,729.31

39.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的现金流量：		
净利润	-1,438,877.25	226,602.61
加：信用减值损失	1,468,935.70	-388,821.97
资产减值损失	311,621.99	54,743.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	217,711.60	333,140.19
使用权资产折旧	813,710.28	813,710.28
无形资产摊销	121,429.24	44,365.53

长期待摊费用摊销	67,059.22	299,553.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	237,187.76	110,902.02
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-321,518.73	-169,384.56
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-37,833.99
存货的减少(增加以“-”号填列)	2,643,664.05	-2,151,380.34
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-2,982,093.83	2,942,198.38
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-1,352,874.62	732,410.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-214,044.59	2,810,206.06
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	3,831,500.24	501,422.69
减：现金的期初余额	501,422.69	1,801,591.64
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	3,330,077.55	-1,300,168.95

(2) 公司 2022 年销售商品收到的承兑汇票背书转让的金额为 996,226.48 元，均为购买商品、接受劳务支付的现金支付的票据。

(3) 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	3,831,500.24	501,422.69
其中：库存现金	23,089.97	19,605.73
可随时用于支付的银行存款	3,808,410.27	481,816.96
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,831,500.24	501,422.69

40.政府补助

计入当期损益或冲减相关成本的政府补助明细表

补助项目	种类（与资产相关/与收益相关）	金额	列报项目	计入当期损益的金额
企业上市奖励	与收益相关	200,000.00	营业外收入	200,000.00
高企奖励	与收益相关	50,000.00	营业外收入	50,000.00
瞪羚企业奖励	与收益相关	30,000.00	营业外收入	30,000.00
稳岗补贴	与收益相关	16,562.00	其他收益	16,562.00
留工培训补助	与收益相关	20,000.00	其他收益	20,000.00
合计		316,562.00		316,562.00

附注六、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。

本公司的主要金融工具包括交易性金融资产，应收票据，应收账款，其他应收款，借款，应付账款，其他应付款，银行存款等。相关金融工具详情于各附注披露。

1.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。

本公司的信用风险主要与应收账款和应收票据有关。本公司为控制该项风险，本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易，应收账款的回收较有保证。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，并采取以下措施加强应收账款的回收管理，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

（1）不断增强风险意识，强化应收账款的风险管理。加强客户信用政策管理的内部控制，客户信

用政策的调整均需通过必要的审核批准程序。

(2) 做好详细的业务记录和会计核算工作。将客户的回款记录作为日后评价其信用等级的重要参考资料，对客户资料实行动态管理，了解客户的最新信用情况，以制定相应的信用政策。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

2.流动性风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其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。

管理流动风险时，本公司通过利用银行借款、票据贴现及债务等方式维持资金延续性与灵活性之间的平衡，保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，并降低现金流量波动的影响。

金融负债按剩余到期日分类

单位：元

项目	期末数		
	账面价值	1 年以内	1 年以上
银行借款	5,006,493.06	5,006,493.06	
应付账款	1,164,492.46	1,136,109.63	28,382.83
合计	6,170,985.52	6,142,602.69	28,382.83

(续表)

项目	期初数		
	账面价值	1 年以内	1 年以上
应付账款	1,568,714.82	1,460,416.85	108,297.97
合计	1,568,714.82	1,460,416.85	108,297.97

附注七、公允价值计量

1.以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

不适用

2.持续的和非持续的第一层次公允价值计量项目市价的确认依据

不适用

3.持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

不适用

4.持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

应收款项融资剩余期限较短，账面余额与预计未来收到的现金流量相近，采用账面价值作为公允价值。

附注八、关联方及关联交易

1.本公司的实际控制人

本公司的实际控制人为桑业兵及邹飞。

2.本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
常州奥飞智能管理咨询合伙企业（有限合伙）	受股东桑业兵和邹飞共同控制，本公司股东
江苏奥飞商贸有限公司	受股东桑业兵和邹飞共同控制，本公司股东
常州市奥飞利达新材料有限公司	受股东桑业兵和邹飞共同控制
桑涛	董事
胡传刚	董事
刘斌	董事、董事会秘书
张宏斌	监事
潘丽娟	监事（期后已离职）
桑业龙	职工代表监事、监事会主席
张祥姗	监事（报告期内为财务总监）
孙皓明	财务总监（期后聘任）

3.关联交易情况

（1）关联租赁情况

公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确定的租赁费 (含税)	上期确定的租赁费 (含税)
江苏奥飞商贸有限公司	房屋及场地	950,000.00	950,000.00

（2）关联资金拆借

关联方名称	期初余额	本期拆入	本期归还	期末余额
拆入资金				
邹飞		530,000.00	530,000.00	
常州市奥飞利达新材料有限公司		400,000.00	400,000.00	
合计		930,000.00	930,000.00	

关联方资金拆借未结算资金占用费。

附注九、承诺及或有事项

1.重大承诺事项

本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项目	期末余额（含税金额）
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	
资产负债表日后第1年（合约至2023年9月30日到期）	712,500.00
合计	712,500.00

2.或有事项

（1）未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至 2022 年 12 月 31 日，公司无重大未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

（2）为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至 2022 年 12 月 31 日，公司未为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

附注十、资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

附注十一、其他重要事项

租赁

承租情况

（1）承租人信息披露

项目	金额
计入当期损益的短期租赁费用	
低价值资产租赁费用	
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	950,000.00
售后租回交易产生的相关损益	

其他	
----	--

(2) 租赁活动的定性和定量信息

租赁活动的性质

租赁资产	类别	面积	租赁期	是否存在续租选择权	备注
常州市新北区惠昌路8号厂房	房屋建筑物	4,385.58平方米	2018年9月1日至2023年8月31日	否	

附注十二、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项目	金额
非流动资产处置损益	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	316,562.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	12,242.17
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益合计（影响利润总额）	328,804.17
减：所得税影响数	49,545.63
非经常性损益净额（影响净利润）	279,258.54
其中：影响少数股东损益	
影响归属于母公司普通股股东净利润合计	279,258.54

2.净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-18.10	-0.24	-0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-21.62	-0.29	-0.29

附注十三、财务报表之批准

公司本年度财务报表已于 2023 年 4 月 25 日经第一届第十三次董事会批准。

奥飞久通智能科技（常州）股份有限公司

二〇二三年四月二十五日

第九节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

奥飞久通智能科技（常州）股份有限公司董事会办公室
