



正昕智能

NEEQ: 871693

绍兴正昕智能科技股份有限公司

SHAOXING ZHENGXIN INTELLIGENT TECHNOLOGY CO., LTD



年度报告

— 2022 —

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
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	27
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	30
第八节	财务会计报告	34
第九节	备查文件目录	96

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。

公司负责人吴波、主管会计工作负责人潘佳颖及会计机构负责人（会计主管人员）潘佳颖保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

浙江天平会计师事务所（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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
1、贸易壁垒冲击的风险	轮胎模具行业与轮胎产业的发展息息相关，相辅相成，轮胎模具是轮胎制造必需的工艺装备，短期内其市场需求量主要受新型轮胎开发周期的影响。近年，欧亚经济委员会对我国载重汽车轮胎启动反倾销调查、巴西对进口我国的农业轮胎启动反倾销调查，这直接影响到了我国轮胎行业发展的稳定性和可持续性，进而影响到了国内轮胎模具行业销售规模的增长和发展。 应对措施：在机遇与挑战并存的形势下，公司采取增长型的市场开发战略，紧紧抓住政策红利和市场机遇，进一步提高市场占有率，加快推进技术创新，逐步加大研发投入，不断丰富产品矩阵，快速占领新领域新市场，确保企业未来成长性。
2、产品类型单一的风险	公司营业收入主要来自自行车胎、摩托车胎、踏板车胎、ATV轮胎、农用车胎等非机动车和小型机动车轮胎模具生产及销售，虽然公司已在该领域积累了丰富的经验，但公司的业务模式仍高度依赖于非机动车和小型机动车轮胎产业的发展。若未来非机动车和小型机动车轮胎产业波动较大，势必将对公司业务带来负面影响，从而影响公司整体营业收入的增长。因此，较为

	<p>单一的产品类型将对公司的长期稳定发展带来一定的风险。</p> <p>应对措施：加快推进技术创新，逐步加大研发投入，不断丰富产品矩阵，快速占领新领域新市场，确保企业未来成长性。</p>
3、核心技术人员流失的风险	<p>模具行业属于技术、劳动密集型行业。模具一般为定制产品，结构复杂，精度要求高，产品的上述特征要求企业必须具有较高的产品开发能力和技术水平，同时由于技术不断更新换代，企业必须准确把握产品所依附产业的发展方向，并不断进行技术创新。因此，模具制造企业需要拥有一批高素质的科研人员、大量富有经验的技术人员及熟练的技术工人，这也是公司未来发展的主要核心竞争力。目前，公司核心技术人员和核心的生产人员均具有丰富的模具开发设计和制造经验，且均已在公司工作了较长时间，短期而言公司核心技术人员相对较为稳定。但未来随着市场竞争的不断加剧，以及行业中其他企业对人才资源争夺的加剧，长远来看，公司将面临核心技术人员流失风险。</p> <p>应对措施：首先，公司自成立以来逐步实施了管理层和核心技术人员持股，提升公司核心管理和技术人员的稳定性，保障公司行业领先地位；其次，公司通过员工持股以及其他业绩考核与奖励机制对业务骨干人才实施有效激励，有利于公司人才队伍的稳定，并有利于进一步吸引优秀管理人才加入公司。</p>
4、实际控制人不当控制和公司治理的风险	<p>公司有吴波、吴小凤两个自然人股东及绍兴正兴商务信息咨询有限公司一名法人股东，绍兴正兴商务信息咨询有限公司的股东为吴波、吴波之父吴建益及潘凤娟，吴波先生及其父母实际持有公司 99.83%股权，能够通过行使表决权对本公司的发展战略、生产经营、利润分配、人事任免等事项进行控制。虽然股份公司成立以来，公司已建立了完善的法人治理结构，从制度安排上避免实际控制人或大股东操纵现象的发生，但并不排除实际控制人利用其绝对控制地位从事相关活动，对公司产生不利影响。</p> <p>应对措施：严格执行董事会、监事会、股东大会各项议事制度，定期组织管理层法人治理相关业务培训，主动增强实控人和管理层的诚信与规范，确保其按照法律、法规，认真履行职责。</p>
5、原材料价格波动风险	<p>公司生产用原材料主要系锻件、铜件、钢材、生产用五金（轴承、攻头、钻头等）等，原材料成本占主营业务成本的比重较大，其中主要生产原料为钢材，因此原材料供应的稳定性和价格的波动将直接影响公司的产品成本、毛利率和盈利能力。受供求关系和宏观经济波动等多方面因素的影响，公司主要原材料尤其是上游钢材的价格波动不可避免，从而可能对公司的经营产生不利影响。</p> <p>应对措施：关注国际事件动态，分析预测国际石油价格，科学安排每月采购计划，与原材料厂商建立定期走访沟通机制，科学运用询价、必选、磋商、竞买等采购方式，确保采购价格合理。</p>
6、汇率波动的风险	<p>公司外销收入占比较大，外销结算均以美元结算。汇率波动对</p>

	<p>公司的市场竞争力和盈利能力均有较大影响，短期内可能导致公司汇兑损益的波动，长期看将在一定程度上影响公司出口产品的价格竞争力。</p> <p>应对措施：为应对汇率风险对公司业绩的影响，公司一方面加大应收账款的催收力度，减少外币应收账款余额，另一方面增加合同定价条款中对汇率变动的考虑，在充分考虑自身竞争力的基础上，提高服务报价作为汇率波动的风险溢价。</p>
7、出口退税政策变化的风险	<p>公司外销产品按规定执行国家有关出口退税的“免抵退”政策，因此国家的出口退税政策对公司经营业绩有较大影响。近年来公司外销产品享受 13%的出口退税率。未来如果国家出口退税政策出现变化，降低本行业的出口退税率，可能对本公司的出口业务及经营业绩产生不利影响。</p> <p>应对措施：为了降低对税收优惠政策的依赖，公司积极开拓新客户，研发新技术，提升自身的盈利能力。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
本公司、公司、正昕智能、股份公司	指	绍兴正昕智能科技股份有限公司
子公司、灵科贸易	指	绍兴灵科贸易有限公司
主办券商、万联证券	指	万联证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
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
股东大会	指	绍兴正昕智能科技股份有限公司股东大会
董事会	指	绍兴正昕智能科技股份有限公司董事会
监事会	指	绍兴正昕智能科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
《公司章程》	指	《绍兴正昕智能科技股份有限公司章程》
报告期	指	2022年1月1日至2022年12月31日
《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》
正兴咨询	指	绍兴正兴商务信息咨询有限公司
正兴复合材料	指	绍兴正兴复合材料有限公司

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	绍兴正昕智能科技股份有限公司
英文名称及缩写	SHAOXING ZHENGXIN INTELLIGENT TECHNOLOGY CO.,LTD
证券简称	正昕智能
证券代码	871693
法定代表人	吴波

联系方式

董事会秘书	潘佳颖
联系地址	浙江省绍兴市柯桥区柯东云集路 1408 号
电话	0575-84816073
传真	0575-84816686
电子邮箱	578615102@qq.com
公司网址	http://www.sxmould.com
办公地址	浙江省绍兴市柯桥区柯东云集路 1408 号
邮政编码	312030
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	董事会秘书办公室

二、 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	2001 年 8 月 7 日
挂牌时间	2017 年 8 月 3 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-35 专用设备制造业-352 化工、木材、非金属加工专用设备制造-3525 模具制造
主要业务	自行车、摩托车、踏板车、ATV、农用车等非机动车和小型机动车轮胎模具
主要产品与服务项目	自行车、摩托车、踏板车、ATV、农用车等非机动车和小型机动车轮胎模具
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	21,880,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（吴波）

实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（吴波），无一致行动人
--------------	-------------------

三、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913306217315185598	否
注册地址	浙江省绍兴市柯桥区柯东工业园区	否
注册资本	21,880,000	是

四、 中介机构

主办券商（报告期内）	万联证券			
主办券商办公地址	广州市天河区珠江东路 11 号 18、19 楼全层			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	万联证券			
会计师事务所	浙江天平会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	徐卫峰	葛德颖		
	2 年	2 年	年	年
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市湖州街 567 号北城天地 9 幢 10 楼			

五、 自愿披露

适用 不适用

六、 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	26,659,285.82	22,595,561.70	17.98%
毛利率%	22.51%	24.75%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	887,322.33	228,271.04	288.71%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	788,026.20	-113,909.31	791.80%
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）	2.95%	0.77%	-
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）	2.62%	-0.38%	-
基本每股收益	0.04	0.01	300%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	36,415,888.32	34,818,102.86	4.59%
负债总计	5,860,996.31	5,150,533.18	13.79%
归属于挂牌公司股东的净资产	30,554,892.01	29,667,569.68	2.99%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.40	1.36	2.94%
资产负债率%（母公司）	13.36%	12.27%	-
资产负债率%（合并）	16.09%	14.79%	-
流动比率	3.09	2.98	-
利息保障倍数	345.67	-	-

(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	1,907,433.75	1,347,504.55	41.55%
应收账款周转率	6.08	7.20	-
存货周转率	4.58	3.27	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	4.59%	2.55%	-
营业收入增长率%	17.98%	17.81%	-
净利润增长率%	288.71%	-58.93%	-

(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	21,880,000	21,880,000	-
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
非流动资产处置损益	100.24
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）	98,289.45
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	48,432.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-30,002.71
非经常性损益合计	116,818.98
所得税影响数	17,522.85
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	99,296.13

(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

1、公司主要从事摩托车、自行车、踏板车、ATV、农用车等非机动车及小型机动车轮胎模具产品的设计、研发、生产及销售，属于专用设备制造业中的模具制造业。公司的商业模式具体如下：

(1) 采购模式：公司采购物资主要为生产轮胎模具的原材料、五金辅助工具、常用电器及常用设备的维护消耗品，根据其在产品中的地位、作用及重要性分两类：一类为锻件、铜件、钢材、生产用五金（轴承、攻头、钻头等）等；另一类是辅助用的润滑油、导轨油、乳化皂、辅助小电器（组合开关、交流接触器、电容等）。公司物资的采购由供销部统筹和安排，公司采用“以产定购”的采购模式，生产部确定生产计划后，向供销部提出采购需求，供销部制订具体采购订单，按照比质比价原则向供应商进行采购。原材料由公司自主采购，公司所需的原材料市场供应充足、竞争充分，完全能满足公司生产经营需要。在供应商的甄选及进货控制方面，公司制定了较为严格、科学的材料采购制度，形成了从原材料供应商的选择、采购价格的确定到原材料质量检验完整的采购流程体系。

(2) 生产模式：公司的产品生产一直采取“以销定产”的模式，公司供销部接到客户的订单，根据客户订单的要求进行产品工艺工序设计，这样有利于合理调度企业资源，快速有效地组织生产，实现产供销的有序对接。模具产品均为定制，各产品在设计上存在较大差异，因此具体生产过程中，公司首先与客户签订模具开发技术协议及销售合同，收到客户预付部分定金后，公司进入采购、开发和生产环节。生产过程中，公司建立完善的涵盖采购质量控制、外协加工控制、生产过程质量控制等产品质量控制程序并在生产过程中严格执行，以确保产品的质量。

(3) 销售模式：公司产品的销售渠道主要分为内销和外销，出口远销韩国、印度、斯里兰卡等海外国家。公司也一直积极通过相关展会等方式开拓新市场和新客户。公司轮胎模具的销售主要通过公司多年积累的优质客户，客户主要是摩托车轮胎、自行车轮胎、踏板车轮胎、ATV 轮胎和农用车轮胎等轮胎制造厂商，国内客户主要是中策橡胶集团有限公司、四川远星橡胶责任有限公司等，国外客户主要是东南亚知名轮胎制造企业。公司产品销售采取线下直销模式，这种模式有利于公司深入及时了解客户的真实需求，方便为客户提供全方位技术服务，有利于与客户的长期稳定合作，同时有利于控制市场风险，有利于加强对客户资源的管理及对终端渠道的控制力度。公司极为重视产品质量和售后服务，供销部专门制定了客户调查分析、客户拜访等制度，以更好地服务客户、及时了解客户对产品的要求。

(4) 研发模式：公司研发均为自主独立研发，主要由研发中心负责，生产部等其他部门协助配合。公司的商业模式符合公司所处细分行业的特点及现有规模，使公司在报告期内能够实现收入规模及业绩规模的稳定增长，并将在未来一定时期内继续推动公司的发展。经管理层讨论认为：短期内公司的商业模式不会发生变化。

2、报告期内，公司商业模式较上年度未发生重大变化。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	-

详细情况	<p>1. 2020年12月1日,公司通过国家高新技术企业复审,证书编号:GR202033003440),有效期三年。</p> <p>2. 浙江省科学技术厅办理科技型中小微企业入库登记和公告文件,企业入库登记编号为:202233060308000485</p>
------	--

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况:

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

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位:元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	2,421,291.43	6.66%	3,532,088.52	10.14%	-31.45%
应收票据	1,791,508.67	4.92%	1,224,689.50	3.52%	46.28%
应收账款	5,080,873.30	13.87%	3,120,411.52	8.96%	61.80%
存货	3,665,341.77	10.08%	5,358,553.10	15.39%	-31.60%
投资性房地产	4,652,214.46	12.79%	4,906,752.83	14.09%	-5.19%
长期股权投资					
固定资产	8,644,784.28	23.77%	9,518,561.94	27.34%	-9.18%
在建工程					
无形资产	4,437,605.09	12.20%	4,588,886.96	13.18%	-3.30%
商誉					
短期借款					
长期借款					
应付账款	1,152,968.35	3.17%	1,803,223.35	5.18%	-36.06%
预收款项			249,275.00	0.72%	-100%
合同负债	116,406.82	0.32%	288,954.78	0.83%	-59.71%
应付职工薪酬	1,280,845.83	3.52%	1,236,907.19	3.55%	3.55%

应交税费	464,811.28	1.28%	297,788.70	0.86%	56.09%
其他应付款	393,896.40	1.08%	146,174.49	0.42%	169.47%
其他流动负债	2,452,067.63	6.73%	1,128,209.67	3.24%	117.34%
交易性金融资产	4,200,000.00	11.55%	1,809,700.00	5.20%	132.08%
预付账款	166,040.29	0.46%	191,040.29	0.55%	-13.09%
其他应收款	3,306.87	0.01%	15,542.86	0.04%	-78.72%
其他流动资产	21,317.61	0.06%	105,510.94	0.30%	-79.80%
递延所得税资产	566,704.55	1.56%	446,364.40	1.28%	26.96%

资产负债项目重大变动原因:

1、货币资金

本期末公司货币资金较期初减少 31.45%，主要系（1）公司本期期末购买理财产品；（2）报告期内公司销售有所增加，但对应的应收账款尚未回款所致；

2、应收票据

本期末公司应收票据较期初增加 46.28%，主要系本期公司内销销售货款多以银行承兑收回；

3、应收账款

本期末公司应收账款较期初增加 61.80%，主要系公司本期销售有所增加，但资金回笼时间较长；

4、存货

本期末公司存货较期初减少 31.60%，主要系部分订单材料系上期采购；

5、应付账款

本期末公司应付账款较期初减少 36.06%，主要系公司采购材料的付款周期缩短；

6、应交税费

本期末公司应交税费较期初增加 56.09%，主要系销售和利润的增加导致应交税费增加；

7、其他应付款

本期末公司其他应付款较期初增加 169.47%，主要系年末部分费用款及运保费未结算；

8、其他流动负债

本期末公司其他流动负债较期初增加 117.22%，主要系已背书未到期的票据金额变动；

9、交易性金融资产

本期末公司交易性金融资产较期初增加 132.08%，主要系公司购买的理财产品尚有 420 万元未到期；

10、其他流动资产

本期末公司其他流动资产较期初减少 79.80%，主要系待抵扣进项税额；

11、递延所得税资产

本期末公司递延所得税资产较期初增加 26.96%，主要系研发费用抵扣后的未弥补亏损；

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	26,659,285.82	-	22,595,561.70	-	17.98%
营业成本	20,657,521.46	77.49%	17,002,372.85	75.25%	21.50%
毛利率	22.51%	-	24.75%	-	-
销售费用	210,131.19	0.79%	189,351.14	0.84%	10.97%
管理费用	3,548,015.99	13.31%	3,495,517.28	15.47%	1.50%
研发费用	1,247,182.31	4.68%	1,544,618.94	6.84%	-19.12%
财务费用	-386,814.04	-1.45%	173,354.76	0.77%	-323.13%
信用减值损失	-147,018.79	-0.55%	-339,198.43	-1.50%	-56.66%
资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	98,289.45	0.37%	265,493.20	1.17%	-62.90%
投资收益	48,432.00	0.18%	95,203.88	0.42%	-49.13%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	100.24	-	-	-	100%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	920,395.53	3.45%	58,119.44	0.26%	1,483.63%
营业外收入	-	-	41,871.22	0.19%	-100%
营业外支出	30,002.71	0.11%	3.18	-	943,381.45%
净利润	887,322.33	3.33%	228,271.04	1.01%	288.71%

项目重大变动原因:

1、营业收入

本期营业收入较上年同期增加 17.98%，主要系公司积极拓展业务，本期订单量较上年有所增长。

2、毛利率

本期毛利率较上年同期有所下降，主要系为提高产品销量，公司对销售产品的价格进行一定的调整。

3、财务费用

本期财务费用较上年同期减少 323.13%，主要系受美元汇率波动影响，本期汇兑损益收入 456,610.35 元。

4、投资收益

本期投资收益较上年同期减少 49.13%，主要系本期理财产品购买金额减少。

5、营业外支出

本期营业外支出较上年同期增加 943381.45%，主要系公司本期公益性捐赠支出 3 万。

6、营业利润

本期营业利润较上年同期增加 1483.63%，主要系公司积极扩展业务，创新升级，使公司在同行业中的竞争力增加，获取更多的销售订单的同时提高生产效率。

7、净利润

本期净利润较上年同期增加 288.71%，主要系公司积极扩展业务，创新升级，使公司在同行业中的竞争力增加，获取更多的销售订单的同时提高生产效率。

(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	25,030,234.80	21,041,810.47	18.95%

其他业务收入	1,629,051.02	1,553,751.23	4.85%
主营业务成本	20,038,943.21	16,462,552.27	21.72%
其他业务成本	618,578.25	539,820.58	14.59%

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
轮胎模具	19,322,577.47	15,366,030.00	20.48%	13.67%	18.00%	2.92%
配件	565,401.35	441,019.68	22.00%	71.70%	107.04%	13.31%
涤纶针织染色摇粒绒	5,142,255.98	4,231,893.53	17.70%	38.47%	31.12%	-4.61%
合计	25,030,234.80	20,038,943.21	19.94%	18.95%	21.72%	1.82%

按区域分类分析：

√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
内销	5,716,778.68	4,759,759.68	16.74%	-12.58%	14.78%	19.84%
外销	19,313,456.12	15,279,183.53	20.89%	33.17%	24.06%	-5.81%
合计	25,030,234.80	20,038,943.21	19.94%	18.95%	21.72%	1.82%

收入构成变动的的原因：

2022 主营业务收入 2,503.02 万元，较 2021 年度 2,104.18 万元增加 18.95%，本年度涤纶针织染色摇粒绒收入较上年增加 38.47%，配件销售收入较上年增加 71.70%，外销订单增加导致外销收入增幅较大，内销因受国内疫情影响较上年有所减少，报告期公司积极扩展业务，创新升级，使公司在同行业中的竞争力增加，获取更多的销售订单的同时提高生产效率。

(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	TEKSKONTRAKT（俄罗斯）	5,142,255.98	19.70%	否
2	APOLLO TYRES LIMITED（印度）	3,465,400.10	13.28%	否
3	CAVENDISH INDUSTRIES LIMITED（印度）	3,241,630.73	12.42%	否
4	TVS SRICHAKRA LTD（印度）	2,382,981.84	9.13%	否

5	四川远星橡胶有限责任公司	2,544,760.00	9.75%	否
合计		16,777,028.65	64.27%	-

(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	绍兴市奇阳针纺有限公司	3,641,119.07	30.54%	否
2	诸暨虹茂重工机械有限公司	2,147,469.30	18.01%	否
3	诸暨市耐力锻件厂	698,013.90	5.86%	否
4	山东大金锻造有限公司	694,025.00	5.82%	否
5	高密市超越应升机械科技有限公司	602,500.00	5.05%	否
合计		7,783,127.27	65.29%	-

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	1,907,433.75	1,347,504.55	41.55%
投资活动产生的现金流量净额	-3,015,068.00	-3,558,119.66	-15.26%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,583.33	-656,400.00	-99.61%

现金流量分析：

- 2022 年度，公司经营活动产生的现金流量净额 190.74 万元，较 2021 年度 134.75 万元增加 41.55%，主要系本期公司整体销售订单情况良好并有所增加；本期公司原材料采购金额较上年同期减少；
- 2022 年度，公司投资活动产生的现金流量净额-301.51 万元，较 2021 年度-355.81 万元减少 15.26%，主要系 1) 本期固定资产采购额较上年减少 63.16%；2) 本期购买理财产品金额减少，对应投资收益减少；2022 年收到投资收益 48,432.00 元，较 2021 年 95,203.88 元减少 49.13%；
- 2022 年度，公司筹资活动产生的现金流量净额-2,583.33 元，较 2021 年度-656,400 元减少 99.61%，主要系本期公司未进行股利分红；

(三) 投资状况分析

1. 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
绍兴灵科贸易有限公司	控股子公司	针纺织品及原料、服装辅料、服	1,080,000	3,245,487.36	645,572.75	8,720,844.85	341,240.05

		装、家纺产品、床上用品、橡塑制品、机械配件、模具；货物进出口。					
--	--	---------------------------------	--	--	--	--	--

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	4,200,000	0	不存在
合计	-	4,200,000	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，公司业务进展顺利，业务、资产、人员、财务、机构完全独立，拥有完善的治理机制与经营所需的各种资源。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、业务等各项经营指标良好，经营管理层及业务人员未发生重大变化，公司和全体员工未发生违法、违规行为，所属行业也未发生重大变化。

报告期内，公司持续经营能力良好，不存在对持续经营能力产生重大不利影响的事项

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(七)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二）公司发生的提供担保事项

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

是 否

公司对合并报表范围内子公司提供担保情况

适用 不适用

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	是否履行必要的决策程序	是否因违规已被采取行政监管	是否因违规已被采取自律监管	违规担保是否完成整改
					起始	终止					

									管措施	管措施	
1	绍兴灵科贸易有限公司	20,000,000.00	0	0	2022年6月13日	2023年6月12日	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
合计	-	20,000,000.00		0	-	-	-	-	-	-	-

本次贷款已于 2022 年 7 月 1 日还清。截至 2022 年 12 月 31 日，绍兴灵科贸易有限公司无借款余额
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	绍兴正兴复合材料有限公司	33,000,000.00	0	0	2022年6月13日	2023年6月12日	连带	是	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
合计	-	33,000,000.00		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

报告期内，公司全资子公司绍兴灵科贸易有限公司因经营发展需要，向绍兴银行股份有限公司滨海新区支行申请办理金额为 20,000,000.00 元整人民币的资金贷款，绍兴正昕智能科技股份有限公司

为本次贷款提供担保。截至 2022 年 12 月 31 日，绍兴灵科贸易有限公司无借款余额。

报告期内，公司关联公司绍兴正兴复合材料有限公司因经营发展需要，向绍兴银行股份有限公司滨海新区支行申请办理金额为 33,000,000.00 元整人民币的资金贷款，绍兴正昕智能科技股份有限公司为本次贷款提供担保。截至 2022 年 12 月 31 日，绍兴正兴复合材料有限公司无借款发生额。

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）	53,000,000.00	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	0	0
公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保	20,000,000.00	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	37,722,554.00	0
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，全资子公司绍兴灵科贸易有限公司存在一笔银行借款，金额为 20,000,000.00 元，截止 2022 年 12 月 31 日已还清，无借款余额。报告期内，关联方绍兴正兴复合材料有限公司尚未取得银行借款，截止 2022 年 12 月 31 日无借款余额。

违规担保原因、整改情况及对公司的影响

适用 不适用

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	572,000.00	536,971.43

报告期内，公司发生的关联性交易主要系公司将暂时闲置的房产租赁给关联方正兴商务和正兴复合材料有限公司用作办公及生产用地。日常性关联交易发生额不含税金额 536,971.43 元。

企业集团财务公司关联交易情况

□适用 √不适用

(五)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

临时公告索引	事项类型	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
投资理财	对外投资	金融机构理财产品	1620 万元	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

公司于 2022 年 5 月 16 日召开了 2021 年年度股东大会，审议通过了《关于公司使用自有闲置资金购买理财产品的议案》，约定在 2022 年度内任意时间点持有未到期的理财产品总额不超过人民币 800 万元（含 800 万元且不包含投资所获得的利息），在此额度范围内，额度可循环使用。在上述额度范围内，授权董事长行使该项投资决策并签署相关合同文件。报告期内，公司购买银行理财产品累计金额 1620 万元，累计赎回金额 1380.97 万元，共计获得盈利 4.84 万元。

报告期内，公司无衍生品投资情况。

(六)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	2017 年 5 月 15 日		挂牌	社会保障事宜承诺	详见：“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017 年 5 月 15 日		挂牌	住房公积金事宜承诺	详见：“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017 年 5 月 15 日		挂牌	同业竞争承诺	详见：“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
其他股东	2017 年 5 月 15 日		挂牌	同业竞争承诺	详见：“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
董监高	2017 年 5 月 15 日		挂牌	同业竞争承诺	详见：“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017 年 5 月 15 日		挂牌	减少及避免关联交易承诺	详见：“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
其他股东	2017 年 5 月 15 日		挂牌	减少及避免关联交易承诺	详见：“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
董监高	2017 年 5 月 15 日		挂牌	减少及避免关联交易承诺	详见：“承诺事项详细情况”所述	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

<p>1、公司实际控制人吴波就社会保险事宜出具《承诺函》，承诺如下：“如未来有权机关或相关员工因公司未能足额缴纳社会保险而向公司主张权利或要求其承担相应责任的，本人将承担该等费用及罚款，并保证今后不就此向公司进行追偿。”</p> <p>2、公司实际控制人吴波就公积金事宜出具《承诺函》，承诺如下：“如未来有权机关或相关员工因公司未缴纳住房公积金而向公司主张权利或要求其承担相应责任的，本人将承担该等费用及罚款，并保证今后不就此向公司进行追偿。”</p> <p>3、为了避免今后出现同业竞争情形，公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员，出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，声明如下：“本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心人员。本人若违反上述承诺，将对由此给公司造成的损失作出全面、及时、足额的赔偿并承担相应法律责任。本人在具有相应身份或职务期间以及失去相应身份或职务后六个月以内，本承诺均有效，本承诺为不可撤销之承诺。”</p> <p>4、公司控股股东、实际控制人、持股比例 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员已出具书面《关于减少及避免关联交易的承诺函》，承诺如下：</p> <p>“（1）本人/本企业及本人/本企业控制的其他公司或组织（如有，下同）将避免与股份公司进行关联交易；如因生产经营需要而无法避免关联交易时，本人/本企业及本人/本企业控制的其他公司或组织将严格执行关联交易决策等相关制度，依法诚信地履行义务，确保本人/本企业及本人/本企业控制的其他公司或组织与股份公司之间的关联交易将遵循独立和价格公允的原则进行。通过采购、销售、相互提供劳务等生产经营环节的关联交易产生的资金占用，在发生关联交易行为后应及时结算，不得形成非正常的经营性资金占用。</p> <p>（2）本人/本企业及本人/本企业控制的其他公司或组织将严格遵守公司的资金管理相关规定，积极维护公司的资金和资产安全、独立性，保证本人/本企业及本人/本企业控制的其他公司或组织不通过利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害股份公司和股东的合法权益，不要求股份公司以垫支工资、福利、保险等期间费用，预付投资款等方式将资金、资产和资源直接或间接地提供给本人/本企业及本人/本企业控制的其他公司或组织使用，不以其他任何形式占用股份公司及其子公司的资金、资产或其他资源（正常经营活动中预支的备用金除外）。</p> <p>（3）如因本人/本企业及本人/本企业控股的其他公司或组织违反上述声明与承诺而导致股份公司的权益受到损害的，本人/本企业同意向股份公司承担相应的损害赔偿责任。”</p> <p>报告期内，上述承诺事项均正常履行，尚未出现违反承诺的情形。</p>

(七)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
投资性房地产	投资性房地产	抵押	4,652,214.46	12.79%	对外担保

固定资产	固定资产	抵押	8,644,784.28	23.77%	对外担保
无形资产	无形资产	抵押	4,437,605.09	3.18%	对外担保
总计	-	-	17,734,603.83	39.74%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

资产权利受限事项对公司没有影响。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	5,861,666	26.79%	0	5,861,666	26.79%
	其中：控股股东、实际控制人	3,865,500	17.67%	0	3,865,500	17.67%
	董事、监事、高管	429,500	1.96%	0	429,500	1.96%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	16,018,334	73.21%	0	16,018,334	73.21%
	其中：控股股东、实际控制人	11,596,500	53.00%	0	11,596,500	53.00%
	董事、监事、高管	1,288,500	5.89%	0	1,288,500	5.89%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		21,880,000	-	0	21,880,000	-
普通股股东人数						3

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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	吴波	15,462,000	0	15,462,000	70.67%	11,596,500	3,865,500	0	0
2	吴小凤	1,718,000	0	1,718,000	7.85%	1,288,500	429,500	0	0
3	绍兴正兴	4,700,000	0	4,700,000	21.48%	3,133,334	1,566,666	0	0

商务信息 咨询有限 公司									
合计	21,880,000	0	21,880,000	100%	16,018,334	5,861,666	0	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

吴小凤与绍兴正兴商务信息咨询有限公司的股东吴建益先生系夫妻关系；吴建益系绍兴正兴商务信息咨询有限公司控股股东及实际控制人；吴波系吴小凤与吴建益之子。

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、实际控制人为吴波先生。

吴波，男，1981年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2004年6月毕业于浙江大学城市学院，取得学士学位；2006年11月毕业于英国赫特福德大学，取得硕士学位。2006年11月至今任绍兴灵科贸易有限公司执行董事兼总经理；2006年11月至2017年1月就职于绍兴正兴轮胎模具有限公司，历任绍兴正兴轮胎模具有限公司执行董事、总经理；2016年7月至今任绍兴正兴商务信息咨询有限公司执行董事兼经理；2017年2月至今任绍兴正昕智能科技股份有限公司董事长。

报告期内，公司控股股东和实际控制人未发生变化。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	担保借款	绍兴银行股份有限公司滨海新区支行	银行	20,000,000.00	2022年6月30日	2022年7月1日	4.65%
合计	-	-	-	20,000,000.00	-	-	-

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

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	0.4		

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
吴波	董事	男	否	1981年11月	2020年3月4日	2023年3月23日
吴波	董事长	男	否	1981年11月	2020年3月16日	2023年3月15日
吴小凤	董事	女	否	1957年7月	2020年3月4日	2023年3月3日
李莉	董事	女	否	1981年3月	2020年3月4日	2023年3月3日
李莉	总经理	女	否	1981年3月	2020年3月16日	2023年3月15日
杨雪琴	董事	女	否	1972年3月	2020年3月4日	2023年3月3日
杨荣强	董事	男	否	1978年11月	2020年3月4日	2023年3月3日
吴建利	监事	女	否	1966年11月	2020年3月4日	2023年3月3日
吴建利	监事会主席	女	否	1966年11月	2020年3月16日	2023年3月15日
俞来荣	职工监事	男	否	1963年4月	2020年2月17日	2023年2月16日
邹华祥	监事	男	否	1983年9月	2020年3月4日	2023年3月3日
潘佳颖	董事会秘书、财务负责人	女	否	1992年7月	2020年3月16日	2023年3月15日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					2	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事长吴波先生与公司董事、总经理李莉系夫妻关系;公司董事吴小凤与吴波系母子关系;公司监事会主席吴建利系吴小凤的侄女。除此之外,公司董事、监事、高级管理人员之间无其他亲属关系。

(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

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

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：

无

(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	
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	潘佳颖既是公司财务负责人又兼任公司董事会秘

		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	8	0	0	8
生产人员	56	6	8	54
销售人员	1	0	0	1
技术人员	10	0	0	10
财务人员	2	0	0	2
采购人员	2	0	0	2
员工总计	79	6	8	77

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	12	14
专科	15	17
专科以下	51	45
员工总计	79	77

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、薪酬政策 公司与员工签订《劳动合同书》及《保密协议》，按国家有关法律、法规，为员工办理养老、医疗、工伤、失业的社会保险。生产工人实行计件绩效考核制度，科研人员实行研发项目制绩效考核制度，职能科室人员绩效与生产工人绩效系数挂钩，管理层根据整体盈利状况确定年度绩效金额。

2、人员培训情况 报告期内公司制定了系统的培训计划，全面加强员工培训工作，包括履职能力培训、新员工的入职培训、试用期的岗位技能培训、在职员工业务与管理技术培训等，通过培训提升了公司员工素质与能力。

3、离退休职工情况公司暂无负担费用的离退休职工。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，制定了《年度报告重大差错责任追究制度》。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司在《公司章程》中明确规定了股东的权利和义务、股东大会的权利和决策程序，并制定了《股东大会议事规则》。公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》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。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司按照相关法律法规以及《公司章程》的相关规定，对人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等重要事项建立相应制度并履行规定程序，未出现违法违规现象和重大缺陷。

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，公司未对公司章程进行修改。

(二) 三会运作情况

1、 三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
----	------	-----	-----

召开次数	3	4	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

股东大会延期或取消情况：

适用 不适用

股东大会增加或取消议案情况：

适用 不适用

股东大会议案被否决或存在效力争议情况：

适用 不适用

董事会议案被投反对或弃权票情况：

适用 不适用

监事会议案被投反对或弃权票情况：

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，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、召开、审议、表决等符合法律、行政法规和《公司章程》、三会议事规则的规定，会议程序规范。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》、三会议事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

报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。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

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到了完全独立，具有独立完整的业务及自主经营能力，并承担相应的责任与风险。

1、资产独立

公司由有限公司整体变更设立而来，承继了有限公司的全部资产，具有独立完整的资产结构。公司变更设立后，已依法办理完成其他相关资产的变更登记手续。

2、人员独立

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选举和聘任；公司高级管理人员、财务人员、其他核心人员等均是公司专职人员，且在公司领薪；公司的人事及工资管理与股东控制的其他公司及关联公司严格分离，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

3、业务独立

公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务，与实际控制人以及其他关联方不存在同业竞争关系。

4、机构独立

公司机构独立，已建立了股东大会、董事会、监事会等完善的法人治理结构。自成立以来，公司逐步建立了符合自身生产经营需要的组织机构且运行良好，公司各部门独立履行职能。

5、财务独立

公司成立以来，设立了独立的财务部门，并配备了相关的财务人员，建立了符合国家相关法律法规的会计制度和财务管理制度；公司按照《公司章程》规定独立进行财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况；公司在银行单独开立账户，并依法独立纳税。

(三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否
<p>公司现行的内部管理制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合企业规范管理、规范治理的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制制度是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。</p> <p>1、关于会计核算体系报告期内，公司严格贯彻国家法律法规，规范公司会计核算体系，依法开展会计核算工作。</p> <p>2、关于财务管理体系报告期内，从会计人员、财务部门、财务管理制度和会计政策四个方面完善和执行公司的财务管理体系。目前公司财务职责分工明确，公司财务人员具有多年财务从业经验，能够满足公司财务核算的需要。公司的财务管理和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，内部控制制度有效的保证了公司经营业务的有效进行，保护了公司资产的安全完整，能够防止、发现、纠正错误，保证了公司财务资料的真实性、合法性、完整性，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。</p> <p>3、关于风险控制体系报告期内，公司在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。</p> <p>综上所述，报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。</p>	

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

根据法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的规定和《公司章程》的相关规定，公司已经制订了《年度报告重大差错责任追究制度》，报告期内未出现年报信息披露重大差错。

三、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	天平审【2023】0358号			
审计机构名称	浙江天平会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	浙江省杭州市湖州街 567 号北城天地 9 幢 10 楼			
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	徐卫峰 2 年	葛德颖 2 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	2 年			
会计师事务所审计报酬	9 万元			

审计报告正文：

审 计 报 告

天平审（2023）第 0358 号

绍兴正昕智能科技股份有限公司全体股东：

一、对财务报表出具的审计报告

（一）审计意见

我们审计了绍兴正昕智能科技股份有限公司（以下简称绍兴正昕智能科技公司）合并及母公司财务报表（以下简称财务报表），包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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

了绍兴正昕智能科技有限公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司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，我们独立于绍兴正昕智能科技有限公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

（四）其他信息

绍兴正昕智能科技有限公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括绍兴正昕智能科技有限公司 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

（五）管理层和治理层对财务报表的责任

绍兴正昕智能科技有限公司管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估绍兴正昕智能科技有限公司的持续经营能力，披露与

持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算绍兴正昕智能科技有限公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督绍兴正昕智能科技有限公司的财务报告过程。

（六）注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

致绍兴正昕智能科技公司不能持续经营。

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

6、就绍兴正昕智能科技公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

浙江天平会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国·杭州
二〇二三年四月二十五日

中国注册会计师：

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	2,421,291.43	3,532,088.52
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、（二）	4,200,000.00	1,809,700.00
衍生金融资产			
应收票据	五、（三）	1,791,508.67	1,224,689.50
应收账款	五、（四）	5,080,873.30	3,120,411.52
应收款项融资	五、（五）	764,900.00	
预付款项	五、（六）	166,040.29	191,040.29
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）	3,306.87	15,542.86
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（八）	3,665,341.77	5,358,553.10
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）	21,317.61	105,510.94
流动资产合计		18,114,579.94	15,357,536.73
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			
投资性房地产	五、（十）	4,652,214.46	4,906,752.83
固定资产	五、（十一）	8,644,784.28	9,518,561.94
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	五、(十二)	4,437,605.09	4,588,886.96
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、(十三)	566,704.55	446,364.40
其他非流动资产			
非流动资产合计		18,301,308.38	19,460,566.13
资产总计		36,415,888.32	34,818,102.86
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五(十四)	1,152,968.35	1,803,223.35
预收款项	五(十五)		249,275.00
合同负债	五(十六)	116,406.82	288,954.78
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.(十七)	1,280,845.83	1,236,907.19
应交税费	五、(十八)	464,811.28	297,788.70
其他应付款	五、(十九)	393,896.40	146,174.49
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、(二十)	2,452,067.63	1,128,209.67
流动负债合计		5,860,996.31	5,150,533.18
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		5,860,996.31	5,150,533.18
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（二十一）	21,880,000.00	21,880,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（二十二）	7,326,371.52	7,326,371.52
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（二十三）	270,757.45	217,818.11
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十四）	1,077,763.04	243,380.05
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		30,554,892.01	29,667,569.68
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		30,554,892.01	29,667,569.68
负债和所有者权益（或股东权益）总计		36,415,888.32	34,818,102.86

法定代表人：吴波

主管会计工作负责人：潘佳颖

会计机构负责人：潘佳颖

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金		620,170.17	3,072,197.27
交易性金融资产		4,000,000.00	999,700.00
衍生金融资产			
应收票据		1,791,508.67	1,224,689.50
应收账款		5,531,996.71	3,697,672.78
应收款项融资		764,900.00	
预付款项		166,040.29	191,040.29
其他应收款		1,900.00	15,247.13
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		3,440,252.98	4,840,471.43

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		21,317.61	105,510.94
流动资产合计		16,338,086.43	14,146,529.34
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		587,726.11	587,726.11
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		4,652,214.46	4,906,752.83
固定资产		8,612,981.33	9,478,343.51
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		4,437,605.09	4,588,886.96
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		548,461.73	432,221.66
其他非流动资产			
非流动资产合计		18,838,988.72	19,993,931.07
资产总计		35,177,075.15	34,140,460.41
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		402,614.25	1,265,069.66
预收款项			249,275.00
卖出回购金融资产款		116,406.82	
应付职工薪酬		1,074,531.21	1,028,081.29
应交税费		262,810.83	232,135.87
其他应付款		388,287.95	140,088.66
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			146,637.17
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		2,452,067.63	1,128,209.67

流动负债合计		4,696,718.69	4,189,497.32
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		4,696,718.69	4,189,497.32
所有者权益（或股东权益）：			
股本		21,880,000.00	21,880,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		7,326,371.52	7,326,371.52
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		270,757.45	217,818.11
一般风险准备			
未分配利润		1,003,227.49	526,773.46
所有者权益（或股东权益）合计		30,480,356.46	29,950,963.09
负债和所有者权益（或股东权益）总计		35,177,075.15	34,140,460.41

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业总收入		26,659,285.82	22,595,561.70
其中：营业收入	五、（二十五）	26,659,285.82	22,595,561.70
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		25,738,693.19	22,558,940.91
其中：营业成本	五、(二十五)	20,657,521.46	17,002,372.85
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、(二十六)	460,619.48	153,725.94
销售费用	五、(二十七)	210,131.19	189,351.14
管理费用	五、(二十八)	3,548,015.99	3,495,517.28
研发费用	五、(二十九)	1,247,182.31	1,544,618.94
财务费用	五、(三十)	-386,814.04	173,354.76
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益	五、(三十一)	98,289.45	265,493.20
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十二)	48,432.00	95,203.88
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、(三十三)	-147,018.79	-339,198.43
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(三十四)	100.24	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		920,395.53	58,119.44
加：营业外收入	五、(三十五)	-	41,871.22
减：营业外支出	五、(三十六)	30,002.71	3.18
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		890,392.82	99,987.48

减：所得税费用	五、(三十七)	3,070.49	-128,283.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		887,322.33	228,271.04
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）		887,322.33	228,271.04
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）		887,322.33	228,271.04
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		887,322.33	228,271.04
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		887,322.33	228,271.04
（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）		0.04	0.01
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：吴波

主管会计工作负责人：潘佳颖

会计机构负责人：潘佳颖

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
一、营业收入		21,391,156.96	18,181,093.79
减：营业成本		16,507,025.73	13,689,630.66
税金及附加		459,514.76	152,733.81
销售费用		46,029.76	41,590.42
管理费用		2,994,199.27	2,926,211.30
研发费用		1,249,219.11	1,544,618.94
财务费用		-284,237.39	95,216.93
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		96,602.00	262,919.07
投资收益（损失以“-”号填列）		39,897.75	95,203.88
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）		-112,852.41	-144,945.92
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		100.24	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		443,153.30	-55,731.24
加：营业外收入			10,864.00
减：营业外支出		30,000.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		413,153.30	-44,867.24
减：所得税费用		-116,240.07	-170,449.31
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		529,393.37	125,582.07
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填 列）		529,393.37	125,582.07
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填 列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			

4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		529,393.37	125,582.07
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

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		20,619,827.61	20,334,614.69
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		95,788.56	889,105.32
收到其他与经营活动有关的现金		966,539.18	1,547,279.87
经营活动现金流入小计		21,682,155.35	22,770,999.88
购买商品、接受劳务支付的现金		10,214,262.93	11,809,389.15
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		7,888,176.06	7,289,224.96
支付的各项税费		584,668.08	557,858.73
支付其他与经营活动有关的现金		1,087,614.53	1,767,022.49
经营活动现金流出小计		19,774,721.60	21,423,495.33

经营活动产生的现金流量净额		1,907,433.75	1,347,504.55
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		48,432.00	95,203.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,000.00	
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		13,809,700.00	33,140,300.00
投资活动现金流入小计		13,864,132.00	33,235,503.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		679,200.00	1,843,623.54
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		16,200,000.00	34,950,000.00
投资活动现金流出小计		16,879,200.00	36,793,623.54
投资活动产生的现金流量净额		-3,015,068.00	-3,558,119.66
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		20,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00	
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,583.33	656,400.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		20,002,583.33	656,400.00
筹资活动产生的现金流量净额		-2,583.33	-656,400.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-579.51	-83,540.90
五、现金及现金等价物净增加额		-1,110,797.09	-2,950,556.01
加：期初现金及现金等价物余额		3,532,088.52	6,482,644.53
六、期末现金及现金等价物余额		2,421,291.43	3,532,088.52

法定代表人：吴波

主管会计工作负责人：潘佳颖

会计机构负责人：潘佳颖

(六) 母公司现金流量表

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		15,109,389.23	16,646,892.35

收到的税费返还		64,067.03	18,678.86
收到其他与经营活动有关的现金		947,360.41	1,512,354.92
经营活动现金流入小计		16,120,816.67	18,177,926.13
购买商品、接受劳务支付的现金		6,758,020.20	8,782,185.30
支付给职工以及为职工支付的现金		7,197,798.53	6,919,120.62
支付的各项税费		549,116.63	556,913.40
支付其他与经营活动有关的现金		438,538.00	1,469,259.18
经营活动现金流出小计		14,943,473.36	17,727,478.50
经营活动产生的现金流量净额		1,177,343.31	450,447.63
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		39,897.75	95,203.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,000.00	
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		11,399,700.00	33,140,300.00
投资活动现金流入小计		11,445,597.75	33,235,503.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		679,200.00	1,799,331.50
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		14,400,000.00	34,140,000.00
投资活动现金流出小计		15,079,200.00	35,939,331.50
投资活动产生的现金流量净额		-3,633,602.25	-2,703,827.62
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			656,400.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			656,400.00
筹资活动产生的现金流量净额			-656,400.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,231.84	-53,727.09
五、现金及现金等价物净增加额		-2,452,027.10	-2,963,507.08
加：期初现金及现金等价物余额		3,072,197.27	6,035,704.35
六、期末现金及现金等价物余额		620,170.17	3,072,197.27

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2022年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他综 合收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	21,880,000.00				7,326,371.52				217,818.11		243,380.05		29,667,569.68
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	21,880,000.00				7,326,371.52				217,818.11		243,380.05		29,667,569.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								52,939.34		834,382.99		887,322.33	
（一）综合收益总额										887,322.33		887,322.33	
（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								52,939.34	-52,939.34			
1. 提取盈余公积								52,939.34	-52,939.34			
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、本年年末余额	21,880,000.00				7,326,371.52			270,757.45	1,077,763.04			30,554,892.01

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	21,880,000.00				7,326,371.52				205,259.90		684,067.22		30,095,698.64
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	21,880,000.00				7,326,371.52				205,259.90		684,067.22		30,095,698.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								12,558.21			-440,687.17		-428,128.96
（一）综合收益总额											228,271.04		228,271.04
（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								12,558.21			-668,958.21		-656,400.00
1. 提取盈余公积								12,558.21			-12,558.21		
2. 提取一般风险准备													

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	21,880,000.00				7,326,371.52				217,818.11		526,773.46	29,950,963.09
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	21,880,000.00				7,326,371.52				217,818.11		526,773.46	29,950,963.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								52,939.34			476,454.03	529,393.37
（一）综合收益总额											529,393.37	529,393.37
（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								52,939.34			-52,939.34	
1. 提取盈余公积								52,939.34			-52,939.34	
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	21,880,000.00				7,326,371.52				270,757.45		1,003,227.49	30,480,356.46

项目	2021 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	21,880,000.00				7,326,371.52				205,259.90		1,070,149.60	30,481,781.02
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	21,880,000.00				7,326,371.52				205,259.90		1,070,149.60	30,481,781.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									12,558.21		-543,376.14	-530,817.93
（一）综合收益总额											125,582.07	125,582.07
（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									12,558.21		-668,958.21	-656,400.00
1. 提取盈余公积									12,558.21		-12,558.21	
2. 提取一般风险准备											-656,400.00	-656,400.00
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	21,880,000.00				7,326,371.52				217,818.11		526,773.46	29,950,963.09

三、 财务报表附注

绍兴正昕智能科技股份有限公司

2022年度财务报表附注

(金额单位：元 币种：人民币)

一、公司基本情况

(一) 公司概况

绍兴正昕智能科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由绍兴正兴轮胎模具有限公司整体变更设立，并于2017年2月10日在绍兴市市场监督管理局办理了变更登记，现持有统一社会信用代码为913306217315185598的营业执照，注册资本为2,188.00万元。股份总数2,188万股（每股面值1元）。

2017年7月10日，根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意绍兴正昕智能科技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》（股转系统函[2017]4096号），本公司在全国中小企业股份转让系统挂牌（证券简称：正昕智能；证券代码：871693）。

公司住所：绍兴市柯桥区柯东工业园区。

公司法定代表人：吴波。

本公司属于模具制造业。经营范围：智能自动化设备的研发、制造和销售；销售：金属材料、机床、橡塑原料及制品；机床零配件加工；机床装配、维修；仓储服务；制造：橡胶机械、橡塑模具（不准翻砂）；自营进出口业务（内容详见《资格证书》）。

本财务报表业经公司全体董事于2023年04月25日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

本期纳入合并范围的子公司如下：

级次编码	子公司名称
1.1	绍兴灵科贸易有限公司

本期纳入合并范围的子公司共1户，无新增公司，无处置或转让公司，具体见本附注六、合并范围的变更”以及本附注“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

本公司自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（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

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

（五）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从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及价值变动风险很小的投资。

（六）外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币报表折算

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，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

（七）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。

1、金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

2、金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司金融资产的商业模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的商业模式是以收取合同现金流量为目标；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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内到期的债权投资和长期应收款列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的债权投资列报为其他流动资产。

(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

①以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的商业模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当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从其他综合收益转出，计入当期损益。此类金融资产包括应收款项融资和其他债权投资。自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

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

本公司不可撤销地选择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，仅将相关股利收入(明确作为投资成本部分收回的股利收入除外)计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当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从其他综合收益转出，计入留存收益。此类金融资产列报为其他权益工具投资。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。此类金融资产列报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产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，该指定一经作出不得撤销。

3、金融负债分类和计量

本公司的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、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。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。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在短期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证

据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。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，所有公允价值变动均计入当期损益。

(2) 其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

4、金融工具抵销

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

5、财务担保合同

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同外，其余财务担保

合同在初始确认后按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额两者孰高者进行后续计量。

6、金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（八）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同等进行减值处理并确认损失准备。

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。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于租赁应收款、应收款项、合同资产，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产及财务担保合同，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估以摊余成本计量金融工具的预期信用损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

1、信用风险显著增加的判断标准

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

合同付款是否发生逾期超过(含)30日。

2、已发生信用减值金融资产的定义

当本公司预期对金融资产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证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

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；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

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；

以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

3、预期信用损失的确定

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

4、减记金融资产

当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的，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。

（九）存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品。

2、取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，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；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；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，若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。

期末按照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；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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

（十）投资性房地产

1、投资性房地产的初始计量

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本进行初始计量，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

2、投资性房地产的后续计量

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

（十一）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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他。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企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
专用设备	年限平均法	10	5	9.50
运输工具	年限平均法	4-6	5	15.84-23.75
通用设备	年限平均法	5	5	19.00

（十二）在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

在建工程项目按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。所建造的固定资产在建工程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，按估计的价值转入固定资产，并按本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。

（十三）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、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。

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，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）借款费用已经发生；

（3）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。

2、借款费用资本化期间

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。

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，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

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可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、借款费用暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。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。

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用及其辅助费，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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。

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

（十四）无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）取得无形资产时按成本进行初始计量

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。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，其入账价值包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以

及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

无形资产减值测试见本附注“三、（十五）长期资产减值”。

2、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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（十五）长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可收回金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，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。

（十六）职工薪酬

职工薪酬是指为获得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。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬的会计处理方法

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

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

本公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

3、辞退福利的会计处理方法

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。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相

关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、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的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十七) 收入

1、收入确认和计量所采用的会计政策

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在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；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当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。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：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；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；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；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；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(十八) 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。

1、取得合同发生的增量成本

为取得合同发生的增量成本，是指企业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，将其作为合同取得成本确认为一项资产。企业为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出，在发生时计入当期损益，除非这些支出明确由客户承担。

2、履行合同发生的成本

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，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）该成本增加了企业未来用于履行（包括持续履行）履约义务的资源；

（3）该成本预期能够收回。

3、合同成本摊销和减值

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。合同取得成本确认的资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列第一项减去第二项的差额时，企业对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

（1）企业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。

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

（十九）政府补助

政府补助，是本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿本公司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）用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常

活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（二十）递延所得税资产和递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当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，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

（二十一）租赁

1、租赁的识别

在合同开始日，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。

已识别资产使用的权利时，评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

2、租赁的分拆与合并

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

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，在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。

3、承租人会计处理

本公司作为承租人，对短期租赁和低价值资产租赁以外的其他所有租赁均确认使用权资产和租赁负债，并分别计提折旧和利息费用。对于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。其中，短期租赁是指在租赁期开始日，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。

按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值确定租赁负债。租赁付款额包括固定付款额、实质固定付款额、取决于指数或比率的可变租赁付款额等。确定现值所使用的折现率首选租赁内含利率，如租赁内含利率不可获得，则使用承租人增量借款利率。

4、出租人会计处理

本公司作为出租人，在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

（1）经营租赁会计处理

租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

承租方承担了应由出租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁会计处理

融资租入资产：本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。本公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的

收益金额。

（二十二）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1、实施共同控制的投资方；
- 2、施加重大影响的投资方；
- 3、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 4、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 5、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人(包括但不限于)也属于本公司的关联方：

- 6、持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；
- 7、直接或者间接持有本公司 5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；

（二十三）重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

本报告期本公司主要会计政策未发生变更。

2、重要会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

四、税项

（一）主要税种及税率

本公司本期适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率或征收率（%）
增值税	按应税销售收入计算销项税，并扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13%、5%
城市维护建设税	实缴增值税、消费税	5%
教育费附加	实缴增值税、消费税	3%
地方教育费附加	实缴增值税、消费税	2%
房产税	自用物业的房产税，以房产原值的 70%-90%为计税依据	1.2%
	对外租赁物业的房产税，以物业租赁收入为为计税依据	12%

税种	计税依据	税率或征收率(%)
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

(二) 税收优惠及批文

1、企业所得税

本公司于 2020 年 12 月 1 日取得高新技术企业证书，从 2020 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日期间享受高新技术企业 15% 企业所得税优惠税率。

2、增值税

根据《出口货物、劳务增值税和消费税管理办法》(国家税务总局公告 2012 年第 24 号)，公司出口销售产品符合增值税免、抵、退税的条件，享受 16%、13% 的出口退税率。

五、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目(包括母公司财务报表主要项目注释)金额单位若未特别注明者均为人民币元；除非特别指出，“期末”指 2022 年 12 月 31 日，“期初”指 2022 年 1 月 1 日，“本期”指 2022 年度，“上期”指 2021 年度。

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	108,671.60	100,649.06
银行存款	2,312,619.83	3,431,439.46
其他货币资金		
合计	2,421,291.43	3,532,088.52
其中：存放在境外的款项总额		
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额		

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,200,000.00	1,809,700.00
其中：理财产品	4,200,000.00	1,809,700.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	4,200,000.00	1,809,700.00

(三) 应收票据

1、应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,885,798.60	1,025,036.42
商业承兑票据		264,110.42
账面余额小计	1,885,798.60	1,289,146.84

项目	期末余额	期初余额
减：坏账准备	94,289.93	64,457.34
账面价值合计	1,791,508.67	1,224,689.50

2、期末公司已质押的应收票据

无。

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
银行承兑票据		1,685,798.60
合计		1,685,798.60

4、期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

5、按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备					
其中：银行承兑票据	1,885,798.60	100.00	94,289.93	5.00	1,791,508.67
商业承兑票据					
合计	1,885,798.60	100.00	94,289.93	/	1,791,508.67

续上表：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备					
其中：银行承兑票据	1,025,036.42	79.51	51,251.82	5.00	973,784.60
商业承兑票据	264,110.42	20.49	13,205.52	5.00	250,904.90
合计	1,289,146.84	100.00	64,457.34	/	1,224,689.50

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	其他	
银行承兑票据	51,251.82	43,038.11				94,289.93
商业承兑票据	13,205.52		13,205.52			0.00
合计	64,457.34	43,038.11	13,205.52			94,289.93

(四) 应收账款

1、按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内	5,324,864.64
其中：	
1年以内	5,324,864.64
1至2年	
2至3年	96,503.79
减：坏账准备	340,495.13
合计	5,080,873.30

2、按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	52,000.00	0.96	52,000.00	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	5,369,368.43	99.04	288,495.13	5.37	5,080,873.30
其中：账龄组合	5,369,368.43	99.04	288,495.13	5.37	5,080,873.30
关联方组合					
合计	5,421,368.43	100.00	340,495.13	/	5,080,873.30

续上表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	52,000.00	1.56	52,000.00	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	3,291,076.45	98.44	170,664.93	5.19	3,120,411.52
其中：账龄组合	3,291,076.45	98.44	170,664.93	5.19	3,120,411.52
关联方组合					
合计	3,343,076.45	100.00	222,664.93	/	3,120,411.52

(1) 按单项计提坏账准备：

应收账款 (按单位)	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
苏州强视包装材料有限公司	52,000.00	52,000.00	100.00	预计无法收回
合计	52,000.00	52,000.00	/	/

(2) 按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	5,324,864.64	266,243.23	5.00
1至2年			20.00
2至3年	44,503.79	22,251.90	50.00

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合计	5,369,368.43	288,495.13	/

3、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	其他变动	
按单项计提坏账准备	52,000.00					52,000.00
按组合计提坏账准备	170,664.93	117,830.20				288,495.13
合计	222,664.93	117,830.20				340,495.13

4、本期实际核销的应收账款情况

无。

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
CAVENDISH INDUSTRIES LIMITED (印度)	1,826,953.87	33.70	91,347.69
俄罗斯 TEKSKONTRAKT	782,040.31	14.43	39,102.02
中策橡胶(安吉)有限公司	735,034.00	13.56	36,751.70
四川远星橡胶有限责任公司	362,170.48	6.68	18,108.52
JK TYRE&INDUSTRIES LTD (印度)	317,181.81	5.85	15,859.09
合计	4,023,380.47	74.22	201,169.02

(五) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	764,900.00	
合计	764,900.00	

(六) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	157,625.00	94.93	122,425.00	64.08
1-2年			68,615.29	35.92
2-3年	8,415.29	5.07		
合计	166,040.29	100.00	191,040.29	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
东海耀碳素(大连)有限公司	非关联方	65,000.00	39.15	1年内	无异常

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	预付款时间	未结算原因
山东力创模具股份有限公司	非关联方	57,000.00	34.33	1年内	无异常
山东云峰数控科技有限公司	非关联方	20,850.00	12.56	1年内	无异常
杭州电桥铜材有限公司	非关联方	8,404.35	5.06	1年内	无异常
MEGAINDUSTRYCO.,LTD (韩国)	非关联方	6,480.00	3.90	1年内	无异常
合计		157,734.35	95.00	/	/

(七) 其他应收款

1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,306.87	15,542.86
合计	3,306.87	15,542.86

2、其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内	3,480.92
其中：	
代垫社保款	1,480.92
其他	2,000.00
减：坏账准备	174.05
合计	3,306.87

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代垫社保款	1,480.92	16,360.91
中钢集团郑州金属制品研究院股份有限公司	2,000.00	
合计	3,480.92	16,360.91

(3) 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)	
2022年1月1日余额	818.05			818.05
2022年1月1日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				

--转回第一阶段			
本期计提	100.00		100.00
本期转回	744.00		744.00
本期转销			
本期核销			
其他变动			
2022年12月31日余额	174.05		174.05

(4) 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	其他变动	
代垫社保款	818.05		744.00			74.05
其他		100.00				100.00
合计	818.05	100.00	744.00			174.05

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(6) 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	款项的性质	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
代垫社保款	其他	1,480.92	1年以内	42.54	74.05
中钢集团郑州金属制品研究院股份有限公司	其他	2,000.00	1年以内	57.45	100.00
合计	/	3,480.92	/	100.00	174.05

(八) 存货

1、存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	908,002.55		908,002.55	1,782,891.35		1,782,891.35
在产品	2,326,280.43		2,326,280.43	2,657,620.08		2,657,620.08
库存商品	431,058.79		431,058.79	918,041.67		918,041.67
合计	3,665,341.77		3,665,341.77	5,358,553.10		5,358,553.10

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	21,317.61	105,510.94
合计	21,317.61	105,510.94

(十) 投资性房地产

1、采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	2,781,087.18	5,341,894.60		8,122,981.78
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,781,087.18	5,341,894.60		8,122,981.78
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,585,116.33	1,631,112.62		3,216,228.95
2.本期增加金额	132,205.00	122,333.37		254,538.37
(1) 计提或摊销	132,205.00	122,333.37		254,538.37
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,717,321.33	1,753,445.99		3,470,767.32
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	1,063,765.85	3,588,448.61		4,652,214.46
2.期初账面价值	1,195,970.85	3,710,781.98		4,906,752.83

2、采用公允价值计量模式的投资性房地产

无。

3、未办妥产权证书的投资性房地产情况

无。

(十一) 固定资产

1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	8,644,784.28	9,518,561.94
固定资产清理		
合计	8,644,784.28	9,518,561.94

2、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	4,343,371.88	18,497,549.09	2,426,023.14	393,902.28	25,660,846.39
2. 本期增加金额	0.00	624,513.28	0.00	0.00	624,513.28
(1) 购置		155,486.72			155,486.72
(2) 固定资产改造		469,026.56			469,026.56
3. 本期减少金额	0.00	789,633.32	0.00	0.00	789,633.32
(1) 处置或报废		789,633.32			789,633.32
(2) 其他					
4. 期末余额	4,343,371.88	18,332,429.05	2,426,023.14	393,902.28	25,495,726.35
二、累计折旧					
1. 期初余额	2,533,810.22	11,109,822.32	2,110,151.19	388,500.72	16,142,284.45
2. 本期增加金额	206,207.23	1,209,113.36	89,621.74		1,504,942.33
(1) 计提	206,207.23	1,209,113.36	89,621.74		1,504,942.33
(2) 转出					0.00
3. 本期减少金额	0.00	783,908.32	0.00	12,376.39	796,284.71
(1) 处置或报废		108,775.00		12,376.39	121,151.39
(2) 固定资产改造		675,133.32			675,133.32
4. 期末余额	2,740,017.45	11,535,027.36	2,199,772.93	376,124.33	16,850,942.07
三、减值准备					
1. 期初余额					0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提					0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废					0.00
4. 期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,603,354.43	6,797,401.69	226,250.21	17,777.95	8,644,784.28
2. 期初账面价值	1,809,561.66	7,387,726.77	315,871.95	5,401.56	9,518,561.94

(十二) 无形资产

1、无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	6,605,979.70			6,605,979.70
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	6,605,979.70			6,605,979.70

二、累计摊销			
1.期初余额	2,017,092.74		2,017,092.74
2.本期增加金额	151,281.87		151,281.87
(1)计提	151,281.87		151,281.87
3.本期减少金额			
(1)处置			
4. 期末余额	2,168,374.61		2,168,374.61
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1)计提			
3.本期减少金额			
(1)处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	4,437,605.09		4,437,605.09
2.期初账面价值	4,588,886.96		4,588,886.96

2、未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

(十三) 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		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	434,959.11	72,540.99	287,940.32	47,071.54
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	3,294,423.71	494,163.56	2,650,108.36	399,292.86
公允价值计量差异				
预提项目				
其他				
合计	3,729,382.82	566,704.55	2,938,048.68	446,364.40

(十四) 应付账款

1、应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
材料采购款	1,126,468.35	1,764,423.35
设备款	26,500.00	38,800.00
合计	1,152,968.35	1,803,223.35

(十五) 预收款项

1、预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收房租款		249,275.00
合计		249,275.00

2、账龄超过1年的重要预收款项

无。

(十六) 合同负债

1. 合同负债分类

项目	期末余额	期初余额
预收合同款	116,406.82	288,954.78
合计	116,406.82	288,954.78

(十七) 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	1,191,953.99	7,379,476.90	7,338,181.43	1,233,249.46
二、离职后福利-设定提存计划	44,953.20	552,637.80	549,994.63	47,596.37
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,236,907.19	7,932,114.70	7,888,176.06	1,280,845.83

2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,118,022.68	6,821,002.32	6,775,565.00	1,163,460.00
二、职工福利费	43,645.00	162,895.78	165,360.78	41,180.00
三、社会保险费	30,286.31	337,902.89	339,579.74	28,609.46
其中：医疗保险费	26,476.69	323,997.10	323,258.63	27,215.16
工伤保险费	3,809.62	13,905.79	16,321.11	1,394.30
生育保险费				
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费		57,675.91	57,675.91	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	1,191,953.99	7,379,476.90	7,338,181.43	1,233,249.46

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	43,402.80	533,624.64	531,028.68	45,998.76
2、失业保险费	1,550.40	19,013.16	18,965.95	1,597.61
3、企业年金缴费				
合计	44,953.20	552,637.80	549,994.63	47,596.37

(十八) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	55,593.75	42,984.94

项目	期末余额	期初余额
消费税		
城市维护建设税	17,899.50	3,757.29
教育费附加	11,743.18	2,254.37
地方教育费附加	7,159.80	1,502.91
土地增值税		
房产税		
环境保护税		
城镇土地使用税	220,530.00	220,530.00
车船税		
印花税	1,433.99	520.80
个人所得税	4,422.03	3,620.00
企业所得税	146,029.03	22,618.39
合计	464,811.28	297,788.70

(十九) 其他应付款

1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	393,896.40	146,174.49
合计	393,896.40	146,174.49

2、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
费用款	250,418.00	146,174.49
运保费	143,478.40	
合计	393,896.40	146,174.49

(二十) 其他流动负债

(1) 其他流动负债情况

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,369.03	19,062.83
已背书未到期的票据	2,450,698.60	1,109,146.84
合计	2,452,067.63	1,128,209.67

(二十一) 股本

项目	期初余额	本次增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	21,880,000.00						21,880,000.00

注：本年无变动。

(二十二) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

股本溢价	7,326,371.52			7,326,371.52
其他资本公积				
合计	7,326,371.52			7,326,371.52

注：本年无变动。

（二十三）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	217,818.11	52,939.34		270,757.45
合计	217,818.11	52,939.34		270,757.45

注：提取比例为 10%。

（二十四）未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	243,380.05	684,067.22
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	243,380.05	684,067.22
加：本期归属于母公司所有者的净利润	887,322.33	228,271.04
减：提取法定盈余公积	52,939.34	12,558.21
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		656,400.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,077,763.04	243,380.05

（二十五）营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	25,030,234.80	20,038,943.21	21,041,810.47	16,462,552.27
其他业务	1,629,051.02	618,578.25	1,553,751.23	539,820.58
合计	26,659,285.82	20,657,521.46	22,595,561.70	17,002,372.85

主营业务收入明细：

项目	本期金额	上期金额
轮胎模具	19,322,577.47	16,998,850.09
涤纶针织染色摇粒绒	5,142,255.98	3,713,666.21
配件	565,401.35	329,294.17
合计	25,030,234.80	21,041,810.47

（二十六）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	53,366.50	43,803.69
教育费附加	32,019.89	26,281.32
地方教育费附加	21,346.58	17,521.46
房产税	171,561.09	-29,868.58

项目	本期发生额	上期发生额
土地使用税	173,362.50	87,074.40
车船税	3,378.80	3,372.53
印花税	5,158.03	5,541.12
残保金	426.09	
合计	460,619.48	153,725.94

(二十七) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
代理费		1,470.00
差旅费	30,426.13	40,729.56
职工薪酬	136,000.00	112,000.00
进仓费	292.45	2,458.86
快递费	20,381.43	29,462.72
其他	23,031.18	3,230.00
合计	210,131.19	189,351.14

(二十八) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,196,897.65	1,970,364.45
折旧及摊销	250,209.88	224,051.05
中介机构费	317,953.83	255,750.02
代理费	130,664.60	192,709.93
业务招待费	77,830.00	161,068.62
办公费	98,945.40	78,341.57
财产保险费	42,388.44	31,230.64
汽油费	1,000.00	8,000.00
其他	432,126.19	574,001.00
合计	3,548,015.99	3,495,517.28

(二十九) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	88,017.10	281,477.88
直接人工	955,585.85	1,067,781.54
折旧及其他	205,616.16	195,359.52
合计	1,249,219.11	1,544,618.94

(三十) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,583.33	
其中：租赁负债利息费用		
减：利息收入	2,791.75	3,470.57
加：汇兑损益	-456,610.35	83,540.90
银行手续费	70,004.73	93,284.43
合计	-386,814.04	173,354.76

(三十一) 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	98,289.45	265,493.20
合计	98,289.45	265,493.20

(三十二) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	48,432.00	95,203.88
合计	48,432.00	95,203.88

(三十三) 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	-29,832.59	-64,457.34
应收账款坏账损失	-117,830.20	-274,743.93
其他应收款坏账损失	644.00	2.84
合计	-147,018.79	-339,198.43

(三十四) 资产处置收益

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	100.24	
合计	100.24	

(三十五) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他		41,871.22	
合计		41,871.22	

(三十六) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	30,000.00		30,000.00
其他	2.71	3.18	2.71
合计	30,002.71	3.18	30,002.71

(三十七) 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	123,410.64	
递延所得税费用	-120,340.15	-128,283.56
合计	3,070.49	-128,283.56

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	890,392.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	133,558.92
子公司适用不同税率的影响	47,723.95

项目	本期发生额
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	34,639.93
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,441.51
研究开发费用加计扣除的影响	-187,382.87
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	-21,027.94
其他	
所得税费用	3,070.49

(三十八) 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	2,791.75	3,470.57
厂房租赁收入	645,845.00	1,236,280.95
政府补助收入	98,289.45	265,493.20
收到经营性往来款	219,612.98	1,623.53
其他营业外收入		40,411.62
合计	966,539.18	1,547,279.87

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
银行手续费	10,137.10	93,284.43
付现费用支出	1,047,477.43	1,673,734.88
付现营业外支出	30,000.00	3.18
合计	1,087,614.53	1,767,022.49

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
赎回银行理财产品	13,809,700.00	33,140,300.00
合计	13,809,700.00	33,140,300.00

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
购买银行理财产品	16,200,000.00	34,950,000.00
合计	16,200,000.00	34,950,000.00

(三十九) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料表

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	/	/
净利润	887,322.33	228,271.04
加: 资产减值准备		
信用减值损失	147,018.79	339,198.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,656,224.20	1,688,348.82
使用权资产折旧		

补充资料	本期金额	上期金额
无形资产摊销	151,281.87	151,281.87
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-100.24	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-456,610.35	83,540.90
投资损失（收益以“-”号填列）	-48,432.00	-95,203.88
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-120,340.15	-128,283.56
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,693,211.33	-309,232.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,712,605.16	-1,937,438.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	710,463.13	1,327,021.88
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,907,433.75	1,347,504.55
2. 不涉及现金收支的重大活动：	/	/
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额		
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	2,421,291.43	3,532,088.52
减：现金的期初余额	3,532,088.52	6,482,644.53
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	-1,110,797.09	-2,950,556.01

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,421,291.43	3,532,088.52
其中：库存现金	108,671.60	100,649.06
可随时用于支付的银行存款	2,312,619.83	3,431,439.46
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	2,421,291.43	3,532,088.52
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

（四十）所有者权益变动表项目注释

无。

（四十一）外币货币性项目

1、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

应收账款	/	/	
其中：美元	509,738.50	6.96	3,550,124.76

（四十二）政府补助

1、政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计当期损益的金额
个人手续费返还	780.36	/	780.36
退税款	67,090.44	/	67,090.44
稳岗补贴	30,418.65	/	30,418.65

2、政府补助退回情况

无。

六、合并范围的变更

本期合并范围无变动。

七、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
绍兴灵科贸易有限公司	浙江绍兴	浙江绍兴	境外贸易	100.00		同一控制下的企业合并

八、关联方及关联交易

（一）本企业的母公司情况

本企业最终控制方是自然人吴波。

（二）本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、（一）。

（三）其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
绍兴正兴复合材料有限公司	实际控制人之父控制之企业
绍兴正兴商务信息咨询有限公司	本公司股东
绍兴县广阳针纺有限公司	实际控制人之母控制之企业
吴建益	实际控制人之父亲
吴小凤	实际控制人之母
李莉	实际控制人之妻

（四）关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

无。

(2) 出售商品/提供劳务情况表

无。

2、关联租赁情况

(1) 本公司作为出租方

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
绍兴正兴商务信息咨询有限公司	房屋出租	14,285.71	14,285.71
绍兴正兴复合材料有限公司	房屋出租	522,685.72	522,685.72

3、关联担保情况

(1) 本公司作为担保方

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
绍兴灵科贸易有限公司	20,000,000.00	2022年6月13日	2023年6月12日	否

(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
无				

4、其他关联交易

无。

(五) 关联方应收应付款项

1、应收项目

无。

2、应付项目

无。

(六) 关联方承诺

无。

九、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，公司不存在需要披露的重要或有事项。

十、资产负债表日后事项

公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截至资产负债表批准报出日，公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内	5,747,594.59
其中：	
1至2年	52,000.00
合计	5,799,594.59

2、按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	52,000.00	0.90	52,000.00	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	5,747,594.59		215,597.88		5,531,996.71
其中：账龄组合	4,311,957.59	74.35	215,597.88	5.00	4,096,359.71
关联方组合	1,435,637.00	24.75			1,435,637.00
合计	5,799,594.59	100.00	267,597.88	/	5,531,996.71

续：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	52,000.00	1.34	52,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	3,829,548.35		131,875.57		3,697,672.78
其中：账龄组合	2,637,511.35	67.95	131,875.57	5.00	2,505,635.78
关联方组合	1,192,037.00	30.71			1,192,037.00
合计	3,881,548.35	100.00	183,875.57	/	3,697,672.78

按单项计提坏账准备：

应收账款 (按单位)	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
苏州强视包装材料有限公司	52,000.00	52,000.00	100.00	预计无法收回
合计	52,000.00	52,000.00	/	/

(2) 按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	4,311,957.59	215,597.88	5.00
合计	4,311,957.59	215,597.88	/

3、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	核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	52,000.00					52,000.00
按组合计提坏账准备	131,875.57	83,722.31				215,597.88
合计	183,875.57	83,722.31				267,597.88

4、本期实际核销的应收账款情况

无。

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
CAVENDISH INDUSTRIES LIMITED (印度)	1,826,953.87	31.50	91,347.69
绍兴灵科贸易有限公司	1,435,637.00	24.75	
中策橡胶(安吉)有限公司	735,034.00	12.67	36,751.70
四川远星橡胶有限责任公司	362,170.48	6.24	18,108.52
JK TYRE&INDUSTRIES LTD (印度)	317,181.81	5.47	15,859.09
合计	4,676,977.16	80.63	162,067.00

(二) 其他应收款

1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,900.00	15,247.13
合计	1,900.00	15,247.13

2、其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内	2,000.00
合计	2,000.00

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他	2,000.00	
代垫社保款		16,049.62
合计	2,000.00	16,049.62

(3) 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)	
2021年1月1日余额	802.49			802.49
2021年1月1日余额在本期	---	---	---	---
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	702.49			702.49
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	100.00			100.00

(4) 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	款项的性质	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
中钢集团郑州金属制品研究院股份有限公司	其他	2,000.00	1年以内	100.00	100.00
合计	/	2,000.00	/		100.00

(三) 长期股权投资

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
对子公司投资	587,726.11		587,726.11	587,726.11		587,726.11
对联营、合营企业投资						
合计	587,726.11		587,726.11	587,726.11		587,726.11

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
绍兴灵科贸易有限公司	587,726.11					587,726.11	
合计	587,726.11					587,726.11	

(四) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	19,710,805.94	15,888,550.84	16,564,913.99	13,149,810.08
其他业务	1,680,351.02	618,474.89	1,616,179.80	539,820.58
合计	21,391,156.96	16,507,025.73	18,181,093.79	13,689,630.66

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
轮胎模具	10,579,932.23	11,279,135.39
外胎模具	8,715,716.89	5,065,070.72
风胎模具	4,867.26	
配件	410,289.56	220,707.88
合计	19,710,805.94	16,564,913.99

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	39,897.75	95,203.88
合计	39,897.75	95,203.88

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	100.24	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	98,289.45	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	48,432.00	
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		

项目	金额	说明
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	-30,002.71	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	116,818.98	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“—”表示）	17,522.85	
非经常性损益净额	99,296.13	

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》(证监会公告[2008]43号)的规定执行。

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	2.95	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.62	0.04	0.04

绍兴正昕智能科技股份有限公司

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：

公司董事会秘书办公室