



捷甬达
NEEQ:873038

安徽省捷甬达智能机器股份有限公司
ANHUI JOINT CNC MACHINE CORPORATION



年度报告
2022

公司年度大事记



公司针对高精模具、高精零件等的高精密加工行业进行设计 GMC-650 高速高精门式加工中心，引进德国装配工艺，配置西门子控制系统，搭载直线电机、高精密线轨、高刚性大理石机身。主要适用于：高精密夹治具、精密多腔橡胶模具和高精密电极、新能源汽车泵体密封件、手机的光学和声学部件、半导体零部件等精密加工。

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

目录

第一节 重要提示、目录和释义 4

第二节 公司概况 7

第三节 会计数据和财务指标 9

第四节 管理层讨论与分析 12

第五节 重大事件 26

第六节 股份变动、融资和利润分配 34

第七节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 40

第八节 行业信息 43

第九节 公司治理、内部控制和投资者保护 44

第十节 财务会计报告 47

第十一节 备查文件目录 153

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。

公司负责人施东、主管会计工作负责人施东及会计机构负责人（会计主管人员）单锦权保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所（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

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、政策支持的不确定性	数控机床行业作为国民经济发展过程中的战略基础产业获得了国家一系列的扶持政策，比如《十三五国家战略性新兴产业发展规划》、《贯彻实施质量发展纲要 2016 年行动计划》、《十三五国家科技创新规划的通知》、《中国制造 2025》等，为企业带来了技术、研发和资金上的支持。若未来产业政策或扶持政策发生变化，可能对整个行业产生政策风险。
2、宏观经济的下行风险	宏观经济进入下行周期，下游行业固定资产投资需求也将减弱。近年来我国经济增长速度放缓，国际经济形势也日趋复杂，如果国家产业政策出现不利的变化，或者宏观经济出现大幅的周期性波动，则公司将面临由此产生的经营风险。
3、原材料价格波动风险	机床产品的成本主要为生产原材料，原材料主要包括主轴、丝杆、数控系统以及功能性零部件等。目前国内数控系统和功能部件主要依赖进口，据中国机床工具工业协会统计，国内的数控系统有 95%以上是进口，自给率不到 5%，国产的数控系统不到两成。所以国外数控系统提价或者其他原材料价格的波动都会对机床产品毛利率产生较大影响。

4、供应商集中风险	2022 年，公司对前五大供应商的采购占比为 49.87%，供应商集中度较高。如未来与主要供应商的合作发生变化，会对公司经营业绩水平造成一定的影响。
5、主要经营场所风险	公司的重要子公司深圳市拓智者科技有限公司租赁厂房作为其主要经营场所，厂房土地的产权性质为集体土地，因此面临城改等政策规划被搬迁的风险。
6、公司治理风险	变更为股份公司后，公司建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等规则和制度。但是，由于股份公司成立的时间较短，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。
7、经销模式占比较高的风险	公司以经销为主要销售模式，2022 年，公司经销方式销售产品的比例为 36.71%。采用经销方式的优势是可以帮助公司迅速增加产品的终端销售渠道，扩大市场；但经销方式的劣势则是销售毛利率较低，且不容易掌控终端客户。因此，公司在客户售后服务方面增强了管理深度，数控产品全部由公司负责安装调试于售后服务。公司 400 热线跟踪终端客户质量，同时在全国主要工业城市派驻服务人员驻点，增强终端客户的现场维护回访，提高终端客户对公司品牌的认知度。如果公司重要经销商不继续与公司合作，或是转向竞争对手，则仍将可能对公司的经营业绩造成一定的影响。
8、应收款项回收风险	截至 2022 年 12 月 31 日，公司应收账款净额为 56,073,297.07 元，占期末公司资产总额的 31.50%。报告期内，公司制定了完备的应收账款管理制度，回款情况良好，1 年以内的应收账款占比为 81.40%，明显低于行业内企业普遍存在应收账款较长的情况，但是随着公司业务规模的持续增长，应收账款规模也将不断增长。如果下游制造行业出现不景气的情况，则仍有可能造成公司出现坏账损失，对公司的经营产生负面影响。
9、存货余额较大的风险	2020 年末、2021 年末和 2022 年末，公司存货账面价值分别为 45,346,541.38 元、64,934,305.17 元和 57,301,391.15 元，占对应期末总资产的比重分别为 28.61%、34.57%和 32.19%，报告期内存货有所下降，目前公司的存货基本状态良好，但是由于公司存货的规模较大如果下游制造行业出现不景气的情况，则仍有可能造成公司存货出现跌价迹象，对公司的经营产生负面影响。
10、外销业务风险	2022 年，公司实现的境外销售收入是 9,979,505.36 元，占主营业务收入比 5.05%，占比较小，境外销售主要采取美元结算，对同期利润的影响较小。公司的外销产品的主要国家和地区与我国的外交关系良好，未出现明显的贸易保护主义。未来期间，随着公司的成长，公司外销业务规模可能会进一步增加，届时如果人民币汇率发生重大波动，或者国际贸易形势发生重大变

	化，可能对公司的经营产生不利影响。
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

是否存在被调出创新层的风险

☐是 ☒否

释义

释义项目		释义
捷甬达、本公司、公司、股份公司	指	安徽省捷甬达智能机器股份有限公司
捷甬达有限、有限公司、安徽捷甬达	指	安徽省捷甬达智能机器有限公司
拓智者、拓智者科技	指	深圳市拓智者科技有限公司
深圳捷甬达	指	深圳市捷甬达实业有限公司
甬新徽	指	芜湖市甬新徽企业管理合伙企业（有限合伙）
《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》
《会计法》	指	《中华人民共和国会计法》
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
上期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
中国、我国、国内	指	中华人民共和国

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	安徽省捷甬达智能机器股份有限公司
英文名称及缩写	ANHUI JOINT CNC MACHINE CORPORATION LIMITED JOINT
证券简称	捷甬达
证券代码	873038
法定代表人	施东

二、 联系方式

董事会秘书姓名	毛益飞
联系地址	安徽省芜湖县新芜经济开发区 379 号 2 幢
电话	0553-8128150
传真	0553-8128150
电子邮箱	16819807@qq.com
公司网址	www.jointcn.com
办公地址	安徽省芜湖县新芜经济开发区 379 号 2 幢
邮政编码	241100
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011 年 10 月 11 日
挂牌时间	2018 年 10 月 31 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C34 通用设备制造-C342 金属机械加工制造业-C3421 金属切削机床制造
主要产品与服务项目	铣床、磨床、电加工机床、数控机床及其它机床、机床配件、数控附件、机器人智能附件制造、加工、销售及维修,机械设备租赁,不动产租赁,货物或技术进出口(国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外)
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）	60,618,600
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（施东）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（施东），一致行动人为（周思佳）

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	91340221584553521W	是
注册地址	安徽省芜湖市湾沚区经济开发区 379 号	否
注册资本	60,618,600	是
2022 年半年度第二次权益分派，以公司现有总股本 50,940,000 股为基数，向全体股东每 10 股转增 1.90 股，分红前本公司总股本为 50,940,000 股，分红后总股本增至 60,618,600 股。		

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	华福证券、中泰证券	
主办券商办公地址	济南市市中区经七路 86 号	
报告期内主办券商是否发生变化	是	
主办券商（报告披露日）	中泰证券	
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	张帆	闫保瑞
	1 年	1 年
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区安定路 5 号院 7 号楼中海国际中心 A 座 17-20 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	200,415,113.50	290,622,085.92	-31.04%
毛利率%	16.27%	18.03%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,935,762.69	6,296,123.36	-146.63%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,880,851.01	3,251,170.75	-280.88%
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)	-4.18%	9.15%	-
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)	-8.36%	4.73%	-
基本每股收益	-0.05	0.10	-150.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	178,019,145.20	187,830,796.86	-5.22%
负债总计	111,042,183.08	115,880,268.29	-4.18%
归属于挂牌公司股东的净资产	66,976,962.12	71,950,528.57	-6.91%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.10	1.41	-21.99%
资产负债率%(母公司)	38.45%	36.47%	-
资产负债率%(合并)	62.38%	61.69%	-
流动比率	1.40	1.57	-
利息保障倍数	-2.79	3.50	-

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	-8,307,952.37	5,591,183.37	-248.59%
应收账款周转率	3.13	5.05	-
存货周转率	2.75	4.32	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-5.22%	18.51%	-
营业收入增长率%	-31.04%	24.11%	-
净利润增长率%	-146.63%	-35.26%	-

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	60,618,600	50,940,000	19.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

七、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

☐适用 ☒不适用

八、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
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）	3,386,441.60
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	58.05
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	78,310.14
非经常性损益合计	3,464,809.79
所得税影响数	519,721.47
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	2,945,088.32

九、 补充财务指标

□适用 √不适用

十、 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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	5,459,437.42	2,973,002.42	1,375,467.34	1,375,467.34
应收账款	55,849,473.73	55,586,133.73	59,565,114.90	59,565,114.90
应收款项融资	1,543,571.10	4,160,871.10	222,195.52	222,195.52
存货	64,726,077.98	64,934,305.17	45,346,541.38	45,346,541.38
使用权资产	7,668,574.38	7,668,171.13	0	0
递延所得税资产	4,212,932.41	3,243,098.07	6,113,442.16	6,113,442.16
应付账款	31,529,410.75	31,773,266.45	31,671,548.54	31,671,548.54
合同负债	5,390,064.06	5,495,196.80	3,787,929.41	3,787,929.41
应付职工薪酬	2,789,385.71	3,996,166.97	3,137,013.72	3,137,013.72
应交税费	1,126,101.50	831,065.54	2,311,966.39	2,311,966.39
其他应付款	6,666,123.45	11,513,462.13	14,820,477.45	14,820,477.45
一年内到期的非流动负债	3,325,266.37	3,325,189.88	612,222.22	612,222.22
其他流动负债	2,906,187.37	2,919,854.63	1,498,607.22	1,498,607.22
租赁负债	4,828,876.07	4,828,406.05	0	0
递延收益	0	3,400,000.00	0	0
递延所得税负债	0	18,909.61	0	0
盈余公积	1,006,734.83	982,944.26	732,333.68	732,333.68
未分配利润	12,303,327.03	10,095,809.42	5,885,841.57	5,885,841.57
主营业务收入	28,905,775,531	288,707,312.83	230,773,926.76	230,773,926.76
主营业务成本	237,148,011.56	237,477,261.76	185,528,470.04	185,528,470.04
销售费用	21,079,258.73	20,478,062.49	16,257,731.14	16,257,731.14
管理费用	9,976,611.75	9,940,795.26	7,391,576.49	7,391,576.49
财务费用	1,997,519.56	1,997,510.72	1,450,311.94	1,450,311.94
其他收益	516,978.40	3,543,050.40	719,644.52	719,644.52
信用减值损失	-1,205,215.25	-1,060,490.25	-3,741,279.88	-3,741,279.88
营业外收入	3,077,515.69	51,443.69	1,465,737.95	1,465,737.95
所得税费用	2,019,308.10	2,517,125.24	933,951.67	933,951.67

本公司因执行《企业会计准则解释第 16 号》，2021 年 12 月 31 日资产负债表递延所得税负债增加 18,909.61 元，未分配利润减少 18,909.61 元。2021 年度利润表所得税费用增加 18,909.61 元，上述调整不属于前期会计差错更正。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式：

捷甬达主营业务为金属切削机床的研发设计、生产、销售及服务。公司围绕模具加工和金属零部件加工的客户开发产品，并提供成套方案的服务。公司关键资源有数控设备、模具加工基础设备、机器人自动化设备等，为各类客户提供最优配套方案。公司收入来源主要为金属切削机床的销售及其售后服务。公司以围绕客户需求的研发为重心，不断深入客户快速研发适用性产品，同时建立了长期深入协作的国内优秀的零部件制造产业链，能够快速、优品供应各类零部件，以保障本公司快速优品的批量供货能力、全系列产品的批量快速供货能力、以及针对客户特殊要求快速定制产品的能力。

公司通过经销模式拓展市场。公司建立了密集的经销渠道，产品快速覆盖各类机械加工领域。目前服务的领域有消费电子、通讯设备、汽车零部件、自动化设备、新能源汽车、轨道交通、航天航空、家电等行业。公司建立了专业的客服队伍，在全国主要工业城市驻点，提供快捷的服务，同时通过公司统一的信息平台，控制服务品质、及时反馈终端客户的需求，持续改善产品。公司大客户管理部直销团队，专门针对行业内标杆大客户进行开发与管理，以促进公司的产品技术可以跟随各行业标杆客户的技术需求而持续提升。报告期内，公司商业模式对比上年度未发生重大变化。报告期后至报告披露之日，本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
“高新技术企业”认定	☒ 是
详细情况	1、公司于 2019 年 1 月获得“安徽省‘专精特新’中小企业”认定，认定依据为为贯彻落实工业和信息化部《关于促进中小企业“专精特新”发展的指导意见》（工信部企业〔2013〕264 号）、安徽省人民政府《关于推进中小企业“专精特新”发展的意见》（皖政〔2018〕46 号）； 2、公司于 2022 年 12 月获得“高新技术企业”认定，有效期 3 年，认定依据为《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）。

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、 经营情况回顾

经营计划

1、公司技术中心通过近 30 年的技术沉淀，形成了通用优品、快速特制的供货能力。 1) 技术中心已建立了快速研发产品的各类机制与技术模板，以保证研发团队根据客户加工的需求，快速准确地设计特制化产品，为客户提供个性化的服务。该类产品包括数控产品、机器人自动上下料生产线、夹具配套、整个模房或生产线的配套。 2) 公司建立的信息化管理系统，可以快速提供分析产品销量种类分析、产品品质分析、客户使用情况分析，从而促进公司产品不断改进升级，为市场批量制造适用性最高、品质最优的系列化产品，满足多行业的机械加工需求。 3) 公司成立了数控机床应用团队，为客户提供使用设备中的工艺解决方案。 2、快速更新产品和拓展市场的能力 1) 密集的经销渠道，可以快速覆盖全国各地终端客户，加快新品的市场拓展速度。 2) 信息化管理的服务反馈机制，可以让公司及时掌握终端客户信息，提供优质服务。因此捷甬达在市场上获得了优品优性能和具特制化能力的品牌定位。
--

(一) 行业情况

随着科学技术的发展，先进制造技术的兴起和不断成熟，对数控技术提出了更高的要求。目前数控技术主要朝以下方向发展： 1) 向高速度、高精度方向发展 速度和精度是数控机床的两个重要指标，直接关系到产品的质量和档次、产品的生产周期和在市场上的竞争能力。 2) 向柔性化、多功能集成化方向发展 在现代数控机床上，自动换刀装置、自动工作台交换装置等已成为基本装置。随着数控机床向柔性化方向的发展，功能集成化更多地体现在：工件自动装卸，工件自动定位，刀具自动对刀，工件自动测量与补偿，集钻、车、镗、铣、磨为一体的“万能加工”和集装卸、加工、测量为一体的“完整加工”等。 3) 向智能化方向发展 随着人工智能在计算机领域不断渗透和发展，数控系统向智能化方向发展，数控机床辅助设备加入，向无人化智能加工方向发展。
--

(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		本期期末与本期期初 金额变动比例%
	金额	占总资产的比 重%	金额	占总资产的比 重%	
货币资金	15,168,672.53	8.52%	16,515,373.18	8.79%	-8.15%
应收票据	3,100,731.89	1.74%	2,973,002.42	1.58%	4.30%
应收账款	56,073,297.07	31.50%	55,586,133.73	29.59%	0.88%
存货	57,301,391.15	32.19%	64,934,305.17	34.57%	-11.66%
投资性房地产	630,733.15	0.35%			
长期股权投资					
固定资产	15,323,058.97	8.61%	16,806,481.43	8.95%	-8.83%
在建工程					
无形资产	4,950,451.40	2.78%	5,205,517.35	2.77%	-4.90%
商誉					
短期借款	50,063,471.39	28.12%	33,051,947.68	17.60%	51.47%
长期借款	0		8,800,000.00	4.69%	-100%
其他流动资产	997,298.47	0.56%	3,700,000.0	1.97%	-73.05%
长期待摊费用	529,023.74	0.30%	152,000.00	0.08%	248.04%
递延所得税资产	4,984,137.21	2.80%	3,243,098.07	1.73%	53.68%
应付票据	1,497,255.70	0.84%	5,926,802.55	3.16%	-74.74%
应付账款	21,756,837.82	12.22%	31,773,266.45	16.92%	-31.52%
应付税费	1,136,585.85	0.64%	831,065.54	0.44%	36.76%
其他应付款	6,666,123.45	3.74%	11,513,462.13	6.13%	-42.10%
一年内到期的非流动负债	11,660,455.24	6.55%	3,325,189.88	1.77%	250.67%

资产负债项目重大变动原因：

- (1) 本期受市场低迷、竞争加剧，特别是赊账竞争加剧，应收账款较上年期末有所上升。
- (2) 本期公司受疫情管控、市场低迷影响，销售收入下降，公司备货减少导致存货较上年期末有所下降。
- (3) 本期公司为了应对市场低迷，竞争加剧，且 8,800,000 元的长期借款即将到期，提前储备流动资金，增加了短期借款。
- (4) 长期贷款接近到期，转入一年期非流动负债，导致本期长期借款为“0”。
- (5) 其他流动资产比去年减少，是因为公司质押给银行开汇票的银行定期存单 3,700,000 元到期。
- (6) 长期待摊费用增加的是办公场所修缮费用。
- (7) 递延所得税资产增加，主要是按未弥补亏损计提的所得税资产增加 1,778,554.43 元。
- (8) 应付票据减少 4,429,546.85 元，原因是年末疫情影响，有些供应商由收汇票改为收现金。
- (9) 应付账款减少 10,016,428.63 元，原因是疫情影响，营业收入减少，为降低库存积压风险，公司减少了库存，相应应付账款减少。

(10) 应付税费增加，原因是因疫情影响，国家给予企业税金减缓和分期缴纳的政策。

(11) 其他应付款减少，主要是归还股东支持的流动资金款 4,378,458 元。

(12) 一年内到期的非流动负债，增加的 8,335,265.36 元，是因三年期银行贷款 8,800,000 元在一年内到期。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	200,415,113.50	-	290,622,085.92	-	-31.04%
营业成本	167,808,556.55	83.73%	238,225,710.73	81.82%	-29.56%
毛利率	16.27%	-	18.03%	-	-
销售费用	18,580,588.10	9.27%	20,478,062.49	7.05%	-9.27%
管理费用	10,362,278.58	5.17%	9,940,795.26	3.42%	4.24%
研发费用	8,719,537.51	4.35%	12,025,626.31	4.14%	-27.49%
财务费用	2,433,083.04	1.21%	1,997,510.72	0.69%	21.81%
信用减值损失	929,367.75	0.46%	-1,060,490.25	-0.36%	
资产减值损失	-284,177.01	-1.04%	0	0%	
其他收益	3,398,442.23	1.70%	3,543,050.40	1.22%	-4.08%
投资收益	-22,523.63	0%	0	0%	
公允价值变动收益	58.05	0%	0	0%	
资产处置收益	0	0%	0	0%	
汇兑收益	0	0%	0	0%	
营业利润	-4,874,658.57	-2.43%	8,773,948.87	3.02%	-155.56%
营业外收入	101,450.80	0.05%	51,443.69	0.02%	97.21%
营业外支出	23,140.66	0.01%	12,143.96	0%	90.55%
净利润	-2,935,762.69	-1.46%	6,296,123.36	2.17%	-146.63%

项目重大变动原因：

(1) 本期公司受疫情管控、市场低迷影响，且市场上低价竞争加剧影响，为了保持公司产品市场占有率，公司也采取让利销售，营业收入下降。

(2) 营业收入下降，营业成本随之下降；本期受市场低迷，市场上低价竞争加剧影响，为了保持公司产品市场占有率，公司也采取让利销售，营业成本下降幅度小于营业收入下降幅度，导致毛利率有所下降。

(3) 本期销售收入下降，销售费用随之下降，但在市场布局方面的投入并没有减少，故销售费用的下降幅度不大，主要是代理服务费和展会宣传费减少。

(4) 公司部分产品的研发是根据客户订单需求进行研发，本期客制化产品订单下降导致研发费用降低，主要是材料费和物料消耗降低。

(5) 财务费用增加，主要是本期公司为了应对市场低迷，竞争加剧，提前储备流动资金。增加了短期

贷款，利息费用增加。

（6）信用减值损失较上期减少了 1,989,858 元，主要系账龄长的应收账款回款，冲回了坏账准备所致。

（7）营业利润较上期减少 13,648,607.44 元，主要系市场低迷，营业收入下降，同时市场上低价竞争加剧，为了保持公司产品的市场占有率，公司也采取让利销售，毛利率下降，毛利减少所致。

（8）净利润较上期减少 9,231,886.05 元，与营业利润下降原因基本一致。

(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	197,613,770.46	288,707,312.83	-31.55%
其他业务收入	2,801,343.04	1,914,773.09	46.30%
主营业务成本	165,951,483.23	237,477,261.76	-30.12%
其他业务成本	1,857,073.32	748,448.97	148.12%

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
数 控 机 床 类	168,502,825.59	141,091,672.76	16.27%	-32.23%	-30.98%	-1.27%
-普通机床类	29,110,944.87	24,859,810.47	14.60%	-27.34%	-24.82%	-2.54%

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	187,634,265.10	158,230,626.28	15.67%	-33.98%	-31.96%	-2.29%
外销	9,979,505.36	7,720,856.95	22.63%	47.28%	44.31%	1.59%

收入构成变动的原因：

本期公司受疫情管控、国内市场低迷影响，内销收入下降。外销逐步恢复到 2020 年前的销售水平。

(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	深圳市德泽智能设备有限公司	16,309,037.21	8.25%	否

2	佛山市乔威机械设备有限公司	13,079,070.73	6.62%	否
3	重庆达准机械有限公司	6,231,858.37	3.15%	否
4	东莞市钜嘉新精密机械有限公司	5,787,523.02	2.93%	否
5	深圳市捷赢机械有限公司	5,188,383.12	2.63%	否
合计		46,595,872.45	23.58%	-

(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	北京发那科机电有限公司	31,551,412.67	16.78%	否
2	云南润霖精密机械制造有限公司	27,283,775.20	14.51%	否
3	云南锦润数控机械制造有限公司	25,724,420.81	13.68%	否
4	玉溪铭德智能机械有限公司	5,252,314.15	2.79%	否
5	广东创能精密机械有限公司	3,941,462.04	2.10%	否
合计		93,753,384.88	49.87%	-

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	-8,307,952.37	5,591,183.37	-248.59%
投资活动产生的现金流量净额	1,633,572.27	-4,620,926.69	-135.35%
筹资活动产生的现金流量净额	2,876,686.89	1,273,797.38	125.84%

现金流量分析：

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年明显减少，主要原因是业绩下滑及客户回款速度较慢所导致的现金流入量减少，销售商品、提供劳务收到的现金减少 57,994,971.10 元，同时公司为了稳定原材料价格，增加了预付款，购买商品、接受劳务支付的现金只减少了 50,616,603.64 元；支付其他与经营活动有关的现金增加了 6,701,574.20 元，主要是付现费用增加；

(2) 投资活动现金流净额变动幅度较大，主要是本期收回上期增加 370 万银行定期存款；

(3) 筹资活动现金流量净额较上期大幅度增加，主要原因是为了应对市场低迷，竞争加剧，提前储备流动资金。增加了短期借款。

(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

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
深圳	控股	国内	16,000,000.00	115,265,279.35	17,127,297.08	145,734,032.86	-2,122,305.11

市 拓 智 者 科 技 有 限 公 司	子公 司	贸易、 货物、 技 术 进 出 口、主 要 销 售 铣 床、数 控机 床					
捷 甬 达(香 港)精 密 机 械 有 限 公 司	控股 子公 司	贸易、 货物、 技 术 进 出 口	1,000,000.00 港币	0	0	0	76,111.06

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	60,058.05	0	不存在
合计	-	60,058.05	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

(四) 研发情况

研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	8,719,537.51	12,025,626.31

研发支出占营业收入的比例	4.35%	4.14%
研发支出中资本化的比例	0%	0%

研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科以下	52	55
研发人员总计	52	55
研发人员占员工总量的比例	20.03%	24.66%

专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	39	34
公司拥有的发明专利数量	10	10

研发项目情况：

报告期内，公司新获授权实用新型专利 5 项，截至报告期末，公司累计拥有知识产权 39 项，其中发明专利 10 项，实用新型专利 28 项，外观设计专利 1 项。

报告期内，公司在为半导体行业开发 0812 半导体行业专用设备的基础上，开发了 V85H、V116H 等机型，配置高速高精电主轴及多级防护，满足客户高速加工的同时，延长设备使用寿命。在半导体加工行业已经实现了小批量销售。为工程机械行业开发的双面镗铣床也已经进行系列化设计，并于 2023 年年初给客户交付了样机。在精密零部件行业，对 V85P 在结构上进行优化，进一步提升了客户的加工精度。目前该机型已经接近进口设备的加工精度。同时进行了 GVC650 高速高精机床的研发，直接对标替代进口机床。

报告期内，公司继续保持机床应用技术方面的投入，重点研究行业客户的加工工艺，工装夹具，自动化配套等。为了提高客户使用的便捷性，对数控系统进行二次开发。同时开发了设备防撞警示功能功能可以有效避免使用者由于误操作导致撞机事故的发生，降低机床精密零部件损坏几率，提升机床的使用寿命。

(五) 审计情况

1. 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

2. 关键审计事项说明

☒适用 ☐不适用

关键审计事项	事项描述	审计应对
收入确认	捷甬达主要从事机床的生产与销售，2022 年度的主营业务收入为 19,761.38 万元。由于主营业务收入是合并利润表的重要组成部分，是捷	(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行。 (2) 了解捷甬达收入确认会

	甬达关键业绩指标之一，主营业务收入确认是否恰当对捷甬达的经营成果产生重大影响。因此，我们将主营业务收入的确认作为关键审计事项。 关于收入确认的会计政策参见财务报表附注三（二十四）；相关信息披露详见财务报表附注五（三十四）。	计政策，判断在收入确认时点上商品所有权相关的主要风险和报酬、控制权是否发生转移；结合捷甬达业务模式、销售合同约定的主要条款等，检查收入确认条件、方法是否符合企业会计准则的规定，前后期是否一致。 （3）结合产品类型对收入以及毛利率情况执行分析程序，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况。 （4）以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同（订单）、销售发票、出库单据、验收单等。 （5）结合应收账款的审计，抽样选取部分客户就当期向该客户实现的销售额及应收账款余额进行函证。 （6）针对资产负债表日前后确认的收入核对至出库单据、验收单，以评估收入是否在恰当的期间确认。
--	---	---

（六） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√ 适用 □ 不适用

1、 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的比较期间 报表项目名称	影响数-借方	影响数-贷方
将符合终止确认条件的应收银行承兑汇票调整至“应收款项融资”科目，同时调整上期信用减值损失	董事会 审批	应收票据		2,486,435.00
		应收款项融资	2,617,300.00	
		信用减值损失		130,865.00
将与日常活动有关的政府补助由“营业外收入”重分类至“其他收益”	董事会 审批	营业外收入	3,026,072.00	
		其他收益		3,026,072.00
调整 2021 年跨期营业收入、营业成本	董事会	主营业务收入	350,442.48	

以及相关影响科目	审批	应交税费	45,557.52	
		合同负债		105,132.74
		其他流动负债		13,667.26
		应收账款		263,340.00
		信用减值损失		13,860.00
		主营业务成本		208,227.19
		存货	208,227.19	
根据重新计算结果调整使用权资产、租赁负债、一年内到期的非流动负债、主营业务成本、财务费用等科目	董事会审批	使用权资产		403.25
		租赁负债	470.02	
		一年内到期的非流动负债	76.49	
		主营业务成本		134.42
		财务费用		8.84
根据对账程序调整 2021 年度之前多冲减的销售服务费用，调增应付账款、调减期初留存收益	董事会审批	应付账款		243,855.70
		未分配利润	243,855.70	
将未实现的政府补助款项由其他应付款调整至递延收益科目	董事会审批	其他应付款	3,400,000.00	
		递延收益		3,400,000.00
更正以前年度公司与员工的往来误入应付职工薪酬科目	董事会审批	其他应付款		44,058.68
		应付职工薪酬	44,058.68	
实发年度奖金根据公司业绩调整，调整以前年度奖金计提金额	董事会审批	主营业务成本	98,566.59	
		销售费用		162,151.02
		管理费用		35,816.49
		未分配利润	1,350,240.86	
		应付职工薪酬		1,250,839.94
根据所得税纳税申报表及上述调整事项调可抵扣亏损确认的递延所得税金额及期初留存收益，根据调整后的坏账准备调整递延所得税资产相关金额	董事会审批	未分配利润	490,926.81	
		所得税费用	478,907.53	
		递延所得税资产		969,834.34
根据所得税纳税申报表调整以前年度多确认的应交税费-应交所得税及期初留存收益	董事会审批	应交税费	249,478.44	
		未分配利润		249,478.44
更正已经报废的关联方交易固定资产对合并层面的原值和累计折旧影响，同	董事会审批	累计折旧	145,796.11	
		固定资产		145,796.11

时调整了固定资产原值和折旧的分类				
将用于销售的包装材料发生额由销售费用调整至主营业务成本科目	董事会 审批	主营业务成本	439,045.22	
		销售费用		439,045.22
根据对母公司的前期会计差错更正,调整合并层面盈余公积	董事会 审批	盈余公积	23,790.57	
		未分配利润		23,790.57
本公司因执行《企业会计准则解释第 16 号》，2021 年 12 月 31 日资产负债表递延所得税负债增加 18,909.61 元，未分配利润减少 18,909.61 元。2021 年度利润表所得税费用增加 18,909.61 元，上述调整不属于前期会计差错更正。				

(七) 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

(八) 企业社会责任

1. 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况

☐适用 ☒不适用

2. 其他社会责任履行情况

☐适用 ☒不适用

三、持续经营评价

公司销售渠道的建设及双品牌战略，分为通用性能的产品和高性能产品两大类。通用性能的产品为捷特品牌，定位于稳定品质、优性能。捷甬达品牌定位于高性能、零故障数控产品，以替代进口为产品发展目标。另外持续深入客户终端的营销政策，结合公司应用技术、自动化控制技术、特质化定制能力的发展，将有利于公司与终端客户的深度理解与合作，为客户提供更加实用的产品与技术，扩大捷甬达品牌影响力，带动市场占有率持续提升。

公司的管理团队和研发技术人员以及关键岗位上的技能型人才队伍稳定。公司自 2019 年向市场正式推广零故障的捷甬达品牌系列产品，与国产机床逐步拉开距离，向中高端客户群发展，成为公司未来发展潜力巨大的新兴市场。

公司资产、人员、财务独立性、会计核算、财务管理、风险控制等内部控制系统运营良好。公司 2022 年持续加大与金融机构合作力度，加大发展融资租赁的业务，既解决了批量订单的资金难点，同时也减少了公司的财务风险。

公司经营管理层、核心人员队伍稳定。随着公司业务扩大，管理人才、核心骨干将是公司可以持续发展的重要保障。公司建立了梯队型人才晋升通道。

公司产品继续向行业特制化发展，针对精密模具、半导体、新能源汽车、光伏设备、自动化设备等行业的特制产品配套。上述产品策略能够满足市场新行业、新材料的发展需求，满足进口产品国产化的需求，因此可为公司提供市场增长的新通道。

四、 未来展望

是否自愿披露

☐是 ☒否

五、 风险因素

持续到本年度的风险因素

1、政策支持的不确定性

数控机床行业作为国民经济发展过程中的战略基础产业获得了国家一系列的扶持政策，比如《十三五国家战略性新兴产业发展规划》、《贯彻实施质量发展纲要 2016 年行动计划》、《十三五”国家科技创新规划的通知》、《中国制造 2025》等，为企业带来了技术、研发和资金上的支持。若未来产业政策或扶持政策发生变化，可能对整个行业产生政策风险。

应对措施：

公司在全国主要发达城市派驻产品工程师，持续深入终端客户了解最新需求和发展方向，引导公司的产品研发持续跟上社会的发展需求，同时也能够适应国家的产业扶持政策，获得技术、资金的支持。

2、宏观经济的下行风险

宏观经济进入下行周期，下游行业固定资产投资需求也将减弱。近年来我国经济增长速度放缓，国际经济形势也日趋复杂，如果国家产业政策出现不利的变化，或者宏观经济出现大幅的周期性波动，则公司将面临由此产生的经营风险。

应对措施：

对营销模式进行改革，增强对行业头部企业的终端客户业务拓展，与经销渠道合作，锁定行业扩大销售渠道，树立行业标杆，增强行业影响力，推动销售增长。公司产品向高端数控装备发展，增加公司产品的适用范围，降低宏观经济下行风险。公司继续发展快速客制化技术，可快速开发符合新行业需求的产品和应用技术，增强产品和服务的竞争力，扩大公司的市场服务范围。

3、原材料价格波动风险

机床产品的成本主要为生产原材料，原材料主要包括主轴、丝杆、数控系统以及功能性零部件等。目前国内数控系统和功能部件主要依赖进口，据中国机床工具工业协会统计，国内中高端数控机床的数控系统有 95%以上是进口，自给率不到 5%，国产的数控系统不到两成。所以若国外数控系统提价或者其他原材料价格的波动都会对机床产品毛利率产生较大影响。

应对措施：

提前半年做销售计划，根据销售计划，提前与供应链签订保量保价协议。关键零部件提前订货。部分进口零部件已经建立国内优质的供应链渠道，逐步采用国产零部件替代进口。

4、供应商集中风险

2022 年，公司对前五大供应商的采购占比为 49.87%，供应商集中度较高。如未来与主要供应商的合作发生变化，会对公司经营业绩水平造成一定的影响。

应对措施：

公司已经增加铸件光机等主要物料的新供应商开发，降低重大依赖的风险，2022 年前五大供应商的结构正在发生变化，供应链结构逐步进行优化。

5、主要经营场所风险

公司的重要子公司深圳市拓智者科技有限公司租赁厂房作为其主要经营场所，厂房土地的产权性质为集体土地，因此面临城改等政策规划被搬迁的风险。

应对措施：

子公司向土地拥有方平湖村民委员会直接租赁厂房，已签订租赁协议，在近几年尚无土地使用权变更规划。安徽母公司的厂房是自购地建设，有足够的制造场地和生产条件，可应对市场需求的增长。

6、公司治理风险

变更为股份公司后，公司建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等规则和制度。但是，由于股份公司成立的时间较短，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

应对措施：

公司挂牌后，在中介机构的指导下，不断完善公司治理体系，增强风险的防范。

7、经销模式占比较高的风险

公司以经销为主要销售模式，2022 年，公司经销方式销售产品的比例为 36.71%。采用经销方式的优势是可以帮助公司迅速增加产品的终端销售渠道，扩大市场；但经销方式的劣势则是销售毛利率较低，且不容易掌控终端客户。因此，公司在客户售后服务方面增强了管理深度，所有数控产品均由公司客服团队负责调试后售后，公司 400 热线跟踪终端客户质量，同时在全国主要工业城市派驻工程师驻点，协助经销商共同开发市场，增强终端客户的现场维护回访，提高终端客户对公司品牌的认知度。如果公司重要经销商不继续与公司合作，或是转向竞争对手，则仍将可能对公司的经营业绩造成一定的影响。

应对措施：

公司在全国主要城市派驻的服务人员逐步向销售工程师发展，与经销商一起深入终端客户挖掘客户需求，提供技术咨询、应用咨询和自动化、夹具等咨询与产品服务，增强与客户的面对面沟通和客户的信任度，增强个性化的服务广度和深度，扩大捷甬达品牌的影响力。

8、应收款项回收风险

截至 2022 年 12 月 31 日，公司应收账款净额为 56,073,297.07 元，占期末公司资产总额的 31.50%，应收账款金额提升。报告期内，公司制定了完备的应收账款管理制度，回款情况良好，1 年以内的应收账款占比为 81.40%，明显低于行业内企业普遍存在应收账款较长的情况，但是随着公司业务规模的持续增长，应收账款规模也将不断增长。如果下游制造行业出现不景气的情况，则仍有可能造成公司出现坏账损失，对公司的经营产生负面影响。

应对措施：

普通设备均为款到发货，没有应收账风险，数控产品增加了数控系统密码锁功能，客户到期款未能及时支付，机床即被锁定，无法正常使用，促进客户及时回款。同时公司在应用技术方面的深入服务和定期保养回访制度，也可及时了解客户的经营情况，积极应对应收坏账的风险。

9、存货余额过大的风险

2020 年末、2021 年末和 2022 年末，公司存货账面价值分别为 45,346,541.38 元、64,934,305.17 元和 57,301,391.15 元，占对应期末总资产的比重分别为 28.61%、34.57%和 32.19%，报告期内由于订单量减少，存货有明显减少，目前公司的存货基本状态良好，但是由于公司存货的规模较大如果下游制造行业

出现不景气的情况，则仍有可能造成公司出现跌价迹象，对公司的经营产生负面影响。

应对措施：

公司将加强对市场需求的数据库建设，增强市场预测的准确性，加快存货周转速度，减少货物呆滞的风险。

10、外销业务风险

2022 年，公司实现的境外销售收入是 9,979,505.36 元，占主营业务收入比 5.05%，占比较小，境外销售主要采取美元结算，对同期利润的影响较小。公司的外销产品的主要国家和地区与我国的外交关系良好，未出现明显的贸易保护主义。未来期间，随着公司的成长，公司外销业务规模可能会进一步增加，届时如果人民币汇率发生重大波动，或者国际贸易形势发生重大变化，可能对公司的经营产生不利影响。

应对措施

外销产品基本以现金结算，不存在应收账款贬值问题。另外随着公司产品的升级，使得公司产品在外销中争取话语权与定价权。降低由于汇率影响公司利润。

(一) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	五.二.(一)
是否存在提供担保事项	√是 □否	五.二.(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	五.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	□是 √否	
是否存在其他重大关联交易事项	√是 □否	五.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购及出售资产、对外投资，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	五.二.(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	五.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在应当披露的其他重大事项	□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） 诉讼、仲裁事项

1.报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√是 □否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	3,042,063.06	0.00	3,042,063.06	1.71%

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提供担保

√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	深圳市拓智者科技有限公司	4,775,000	0	0	2021年6月7日	2022年6月7日	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
2	深圳市拓智者科技有限公司	5,225,000	0	0	2021年11月24日	2022年11月24日	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
3	深圳市拓智者科技有限公司	4,775,000	0	4,775,000	2022年5月24日	2023年5月24日	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
4	深圳市拓智者科技有限公司	5,225,000	0	5,225,000	2022年11月23日	2023年11月23日	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
合计	-	20,000,000	0	10,000,000	-	-	-	-	-	-	-

公司对合并报表范围外主体提供担保情况

□适用 √不适用

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

公司对子公司的担保，已到期的担保借款，子公司已经还清。报告期末，子公司的业务正常开展，未到期的担保借款预计能够正常还款，对公司的生产经营不会产生不利影响。

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）	20,000,000	10,000,000
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	0	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0	0
公司为报告期内出表公司提供担保	0	0

应当重点说明的担保情况

□适用 √不适用

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

为满足公司正常经营需要，公司及子公司 2023 年度预计向银行申请新增或者延续合计总金额不超过陆仟万元人民币的循环综合授信额度，并同意公司及子公司为上述综合授信中的部分授信业务提供担保，循环担保额不超过玖仟万元人民币（包括公司对子公司担保，子公司对公司担保），并接受公司实际控制人施东，陈杰等关联方为上述综合授信中的部分授信业务提供抵押、质押、信用担保，循环担保额不超过玖仟万元人民币。

公司对子公司的担保，已到期的担保借款，子公司已经还清。

(三) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保	90,000,000	20,000,000
委托理财		
租赁费	54,000	54,000

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

子公司深圳市拓智者科技有限公司租赁了关联方深圳市捷甬达实业有限公司的两辆汽车，即别克商务汽车粤 B787BK 及大众汽车粤 B8C06Q。根据签订的租赁合同显示，年租金合计为 5.40 万元（含税）。租金符合市场公允价值，车辆为公司日常经营所用。对公司持续经营及生产经营没有影响。

因生产经营需要，公司之全资子公司深圳市拓智者科技有限公司需要向银行申请短期或者长期借款。关联方施东、周勇、陈杰及其名下房产对公司的银行贷款授信做出了担保。以上担保有利于公司融资，对公司的生产经营不会产生不利的影响。关联方施东为公司的实际控制人、股东、董事，周勇为施东的

配偶，陈杰为公司股东，监事。

(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	承诺内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2018 年 10 月 31 日		挂牌	同业竞争承诺	其他(自行填写) 本人作为安徽省捷甬达智能机器股份有限公司（以下简称“公司”）的实际控制人，现就避免与公司所经营业务构成同业竞争的事项承诺如下： （1）本人将不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或活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术（业务）人员。（2）本人直接或间接持有公司股份期间，此承诺持续有效。 （3）本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。	正在履行中

					失。(4)若违反上述承诺, 本人将对由此给公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。	
实际控制人或控股股东	2018 年 10 月 31 日		挂牌	其他承诺 (请自行填写) 房屋建筑物及生产项目验收	其他(自行填写) 若因公司租赁房屋产权瑕疵导致公司受到主管建设与规划部门的处罚, 或因产权瑕疵导致该部分房屋被拆除、生产经营中断以及企业搬迁造成公司损失, 施东将补偿公司因罚款、被迫拆除、生产中断及企业搬迁所造成的全部损失, 确保公司不会因此遭受任何损失。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2018 年 10 月 31 日		挂牌	资金占用承诺	其他(自行填写) 本人不存在占用公司资金、资产或其他资源的情形。捷甬达未向本人提供任何借款、担保。	正在履行中
其他股东	2018 年 10 月 31 日		挂牌	资金占用承诺	其他(自行填写) 本人不存在占用公司资金、资产或其他资源的情形。捷甬达未向本人提供任何借款、担保。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2018 年 10 月 31 日		挂牌	其他承诺 (请自行填写) 各股东之间不存在股份代持的	其他(自行填写) 各股东承诺本人在捷甬达的出资真实并足额缴纳, 资金来源合法。本人是安徽	正在履行中

				承诺	捷甬达控股股东，不存在受委托持股的情况，不存在代持股份情况，也不存在类似安排。	
其他股东	2018 年 10 月 31 日		挂牌	其他承诺（请自行填写）各股东之间不存在股份代持的承诺	其他（自行填写）各股东承诺本人在捷甬达的出资真实并足额缴纳，资金来源合法。本人是安徽捷甬达控股股东，不存在受委托持股的情况，不存在代持股份情况，也不存在类似安排。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2018 年 10 月 31 日		挂牌	其他承诺（请自行填写）主要股东减少及避免关联交易的承诺	其他（自行填写）在本人为安徽捷甬达主要股东（持股比例 5% 以上）期间，本人及本人可实际控制的企业将尽量避免、减少与安徽捷甬达发生关联交易。如因客观情况导致必要的关联交易无法避免的，本人及本人可实际控制的企业将严格遵守法律法规、中国证监会、全国中小企业股份转让系统公司和《公司章程》、《关联交易管理制度》的规定，履行法定程序，按照公平、合理、通常的商业准则进行，保证作价	正在履行中

					公允，避免利益输送，不损害安徽捷甬达利益。此外，本人承诺本人及本人可实际控制的企业不以借款、代付费用等任何形式占用安徽捷甬达资金。本人如违反上述承诺给公司、公司其他股东或投资者造成损失，本人将全额赔偿。本公司如违反上述承诺给公司、公司其他股东或投资者造成损失，本公司将全额赔偿。	
其他股东	2018 年 10 月 31 日		挂牌	其他承诺（请自行填写）主要股东减少及避免关联交易的承诺	其他（自行填写）在本人为安徽捷甬达主要股东（持股比例 5% 以上）期间，本人及本人可实际控制的企业将尽量避免、减少与安徽捷甬达发生关联交易。如因客观情况导致必要的关联交易无法避免的，本人及本人可实际控制的企业将严格遵守法律法规、中国证监会、全国中小企业股份转让系统公司和《公司章程》、《关联交易管理制度》的规定，履行法定程序，按照公平、合理、	正在履行中

					通常的商业准则进行，保证作价公允，避免利益输送，不损害安徽捷甬达利益。此外，本人承诺本人及本人可实际控制的企业不以借款、代付费等任何形式占用安徽捷甬达资金。本人如违反上述承诺给公司、公司其他股东或投资者造成损失，本人将全额赔偿。本公司如违反上述承诺给公司、公司其他股东或投资者造成损失，本公司将全额赔偿。	
--	--	--	--	--	--	--

承诺事项详细情况：

报告期内以上承诺严格履行，不存在严重违反承诺的情形。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房屋建筑物	固定资产	抵押	10,397,362.74	5.84%	抵押借款
土地使用权	无形资产	抵押	4,852,893.92	2.73%	抵押借款
银行承兑汇票保证金	银行承兑汇票保证金	质押	1,272,968.84	0.72%	签发银行承兑汇票，支付下游供应商货款
短期借款保证金	现金资产	质押	1,157,947.35	0.65%	抵押借款
应收票据	应收票据	质押	405,650.00	0.23%	票据开立质押物
应收款项融资	应收款	质押	1,000,000.00	0.56%	票据开立质押物
应收票据	应收票据	质押	1,720,321.86	0.97%	已贴现或背书但未终止确认的票据
总计	-	-	20,807,144.71	11.69%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

抵押资产产占总资产比例为 11.69%，发生原因为抵押借款，本期各项经营状况正常，预期 2023 年各客户正常回款，能满足分期偿还。

第六节 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	19,850,108	38.9676%	3,771,521	23,621,629	38.9676%
	其中：控股股东、实际控制人	5,753,001	11.2937%	1,093,070	6,846,071	11.2937%
	董事、监事、高管	4,610,294	9.0504%	875,956	5,486,250	9.0504%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	31,089,892	61.0324%	5,907,079	36,996,971	61.0324%
	其中：控股股东、实际控制人	17,259,005	33.8810%	3,279,211	20,538,216	33.8810%
	董事、监事、高管	13,830,887	27.1513%	2,627,868	16,458,755	27.1513%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		50,940,000	-	9,678,600	60,618,600	-
普通股股东人数		9				

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	施东	23,012,006	4,372,281	27,384,287	45.1747%	20,538,216	6,846,071	0	0
2	陈杰	13,152,773	2,499,027	15,651,800	25.8201%	11,738,850	3,912,950	0	0
3	金正勇	5,173,307	982,928	6,156,235	10.1557%	4,617,177	1,539,058	0	0
4	芜湖	2,500,000	475,000	2,975,000	4.9077%	0	2,975,000	0	0

	风 险 投 资 基 金 有 限 公 司								
5	陈 曦 滢	2,399,993	455,999	2,855,992	4.7114%	0	2,855,992	0	0
6	周 思 佳	2,326,587	442,052	2,768,639	4.5673%	0	2,768,639	0	0
7	芜 湖 市 甬 新 徽 企 业 管 理 合 伙 企 业 (有 限 合 伙)	1,948,343	370,185	2,318,528	3.8248%	0	2,318,528	0	0
8	罗 勇 刚	311,890	59,259	371,149	0.6123%	0	371,149	0	0
9	黄娟	115,101	21,869	136,970	0.2260%	102,728	34,242	0	0
合计		50,940,000	9,678,600	60,618,600	100%	36,996,971	23,621,629	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

陈杰与陈曦滢系父女关系，施东与周思佳系母女关系，陈杰与甬新徽的出资人之一陈抒韬系叔侄关系，其他股东之间无关联关系

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：

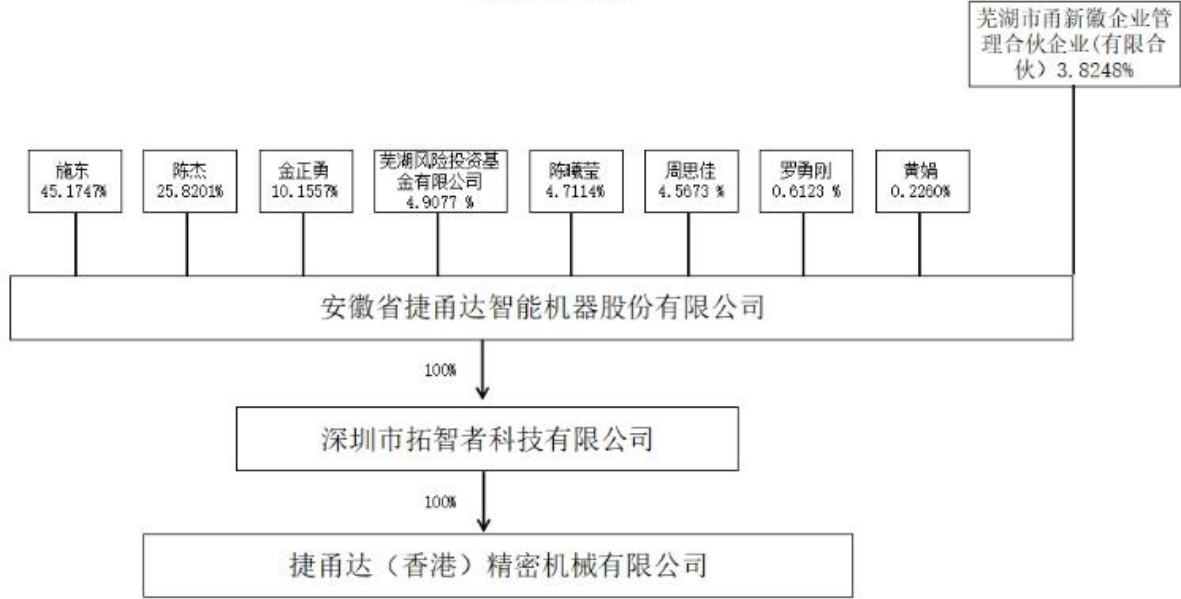
☒是 ☐否

施东，女，1964 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1984 年 7 月，毕业于上海理工大学；1984 年 7 月至 1988 年，担任无锡压缩机股份有限公司技术员；1988 年至 1994 年，担任深圳电火花设备有限公司部门经理；1994 年至 1995 年 11 月，担任深圳市创世达机械贸易有限公司经理；1995 年 11 月至 2011 年 12 月，担任深圳捷甬达董事；2011 年 12 月至今，担任深圳捷甬达董事长，其中 2012 年 3 月至 2014 年 11 月，兼任深圳捷甬达总经理；2011 年 9 月至 2016 年 4 月，担任捷甬达有限执行董事；2016 年 4 月至 2018 年 2 月，担任安徽省捷甬达智能机器有限公司董事长、总经理；2018 年 2 月至今，担任捷甬达董事长、总经理、财务总监。此外，2016 年 7 月至今，担任拓智者执行董事。

施东直接持有公司 45.1747%的股份，为公司的控股股东，同时施东担任公司的董事长、总经理，在

公司的生产经营决策中起着重要作用，对公司形成实质控制，为公司的实际控制人。

安徽省捷甬达智能机器股份有限公司
股权结构图



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	贷款提供	贷款提供方	贷款规模	存续期间	利息率
----	-----	------	-------	------	------	-----

	式	方	类型		起始日期	终止日期	
1	保证借款	芜湖扬子农村商业银行股份有限公司	银行	5,000,000	2021 年 2 月 26 日	2022 年 2 月 26 日	4.0%
2	抵押借款	徽商银行股份有限公司芜湖人民路支行	银行	4,000,000	2021 年 3 月 11 日	2022 年 3 月 11 日	4.35%
3	抵押借款	中国银行深圳平湖支行	银行	4,775,000	2021 年 6 月 4 日	2022 年 6 月 4 日	4.05%
4	信用借款	中国工商银行芜湖县支行营业室	银行	1,000,000	2021 年 7 月 21 日	2022 年 7 月 21 日	4.0%
5	抵押借款	徽商银行股份有限公司芜湖人民路支行	银行	6,000,000	2021 年 10 月 28 日	2022 年 10 月 28 日	4.2
6	抵押借款	中国银行深圳平湖支行	银行	5,225,000	2021 年 11 月 24 日	2022 年 11 月 24 日	4.05%
7	抵押借款	深圳农村商业银行平湖支行	银行	5,000,000	2021 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	6.4
8	抵押借款	徽商银行股份有限公司芜湖人民路支行	银行	2,000,000	2022 年 1 月 5 日	2023 年 1 月 4 日	4.3%
9	抵押借款	徽商银行股份有限公司芜湖人民路支行	银行	4,000,000	2022 年 1 月 5 日	2023 年 1 月 4 日	4.3%
10	保证借款	中国工商银行芜湖县支行营业室	银行	2,900,000	2022 年 4 月 25 日	2023 年 4 月 24 日	4.3%
11	信用借款	徽商银行股份有限公司	银行	4,000,000	2022 年 3 月 15 日	2023 年 3 月 15 日	4.35%

		公司芜湖人民路支行					
12	保证借款	中国邮政储蓄银行股份有限公司芜湖市湾沚区支行	银行	3,500,000	2022 年 3 月 17 日	2023 年 3 月 17 日	4.7%
13	保证借款	芜湖扬子农村商业银行股份有限公司	银行	5,500,000	2022 年 3 月 31 日	2023 年 3 月 28 日	4.0%
14	抵押借款	中国银行深圳平湖支行	银行	4,775,000	2022 年 5 月 24 日	2023 年 5 月 24 日	3.9%
15	保证借款	招商银行深圳百花支行	银行	1,000,000	2022 年 9 月 22 日	2023 年 9 月 22 日	3.75
16	信用借款	中国交通银行芜湖湾沚支行	银行	3,200,000	2022 年 11 月 7 日	2023 年 9 月 27 日	3.4125%
17	抵押借款	徽商银行股份有限公司芜湖人民路支行	银行	6,000,000	2022 年 10 月 26 日	2023 年 10 月 26 日	4.2%
18	抵押借款	中国银行深圳平湖支行	银行	5,225,000	2022 年 11 月 23 日	2023 年 11 月 23 日	3.9%
19	抵押借款	深圳农村商业银行平湖支行	银行	5,000,000	2022 年 12 月 19 日	2023 年 12 月 19 日	6.2%
20	信用借款	中信银行芜湖分行营业部	银行	4,000,000	2022 年 12 月 26 日	2023 年 3 月 17 日	5.2%
合计	-	-	-	82,100,000	-	-	-

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

单位：元或股

股东大会审议日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2022 年 10 月 9 日	0.4	0	0
2022 年 11 月 30 日	0	0	1.9
合计	0.4	0	1.9

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

2022 年半年度权益分派方案已获 2022 年 10 月 9 日召开的股东大会审议通过，公司委托中国结算北京分公司代派的现金红利将于 2022 年 11 月 10 日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户。

2022 年 12 月 22 日完成了公司 2022 年的第二次权益分派（本次权益分派前，总股本为 50,940,000 股，本次权益分派方案为：每 10 股送（转）1.900000 股，派 0.000000 元（含税））。其中送（转）股份到账日为 2022 年 12 月 23 日，转增股份到账日为 2022 年 12 月 23 日。

（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

第七节 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	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
施东	董事长、总经理、财务负责人、执行董事、董事	女	1964 年 3 月	2021 年 4 月 28 日	2024 年 4 月 27 日
金正勇	拓智者副总经理、董事	男	1970 年 10 月	2021 年 4 月 28 日	2024 年 4 月 27 日
黄娟	拓智者总经理、董事	女	1985 年 9 月	2021 年 4 月 28 日	2024 年 4 月 27 日
毛益飞	副总经理、董事、董事会秘书	男	1983 年 2 月	2021 年 4 月 28 日	2024 年 4 月 27 日
陶锐	董事	男	1978 年 9 月	2021 年 4 月 28 日	2024 年 4 月 27 日
陈杰	监事会主席	男	1964 年 11 月	2021 年 4 月 28 日	2024 年 4 月 27 日
雷东	监事	男	1977 年 2 月	2021 年 4 月 28 日	2024 年 4 月 27 日
卫世梅	职工监事	女	1990 年 6 月	2021 年 4 月 28 日	2022 年 5 月 14 日
杨纪村	职工监事	男	1990 年 6 月	2022 年 5 月 14 日	2023 年 2 月 17 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：

公司控制股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
施东	董事长、总经理、财务负责人、执	23,012,006	4,372,281	27,384,287	45.1747%	0	0

	行董事、董事						
金正勇	拓智者副总经理、董事	5,173,307	982,928	6,156,235	10.1557%	0	0
黄娟	拓智者总经理、董事	115,101	21,869	136,970	0.2260%	0	0
陈杰	监事会主席	13,152,773	2,499,027	15,651,800	25.8201%	0	0
合计	-	41,453,187	-	49,329,292	81.3765%	0	0

(三) 变动情况

关键岗位变动情况

☐适用 ☒不适用

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☒适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因	特殊说明
卫世梅	职工监事	离任	无	离任	无
杨纪村	无	离任	职工监事	离职	2023 年 2 月 17 日 离任

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：

☐适用 ☒不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
技术人员	52	3	0	55
销售人员	35	6	0	41
生产人员	81	4	0	85
财务人员	8	1	0	9
行政人员	60	0	27	33
员工总计	236	14	27	223

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	30	28
专科	67	59

专科以下	137	134
员工总计	236	223

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：

员工薪酬政策

公司依据发展需要设计薪酬方案，使薪酬与岗位价值和员工业绩紧密结合；使薪酬与公司的发展有效结合起来。使每位员工充分发挥个人才能，使员工的劳动付出和做出的业绩得到合理的回报和激励，充分体现出：让人才脱颖而出、吸引关键人才及结成利益共同体等特点，形成了良性循环。

员工培训计划

根据企业发展战略，将培训的目标与企业发展的目标紧密结合，围绕企业发展开展全员培训，不断探索创新培训形式；实行全员培训，建立培训效果与激励挂钩机制，搭建起学习型、知识型企业的平台。提升员工履行职责的能力和主人翁的责任感，端正工作态度。提高工作热情，培养团队合作精神，形成良好的工作习惯。提高员工学习能力和知识水平，提升员工职业生涯规划发展能力，为个人进步和企业的发展创造良好环境和条件。提高企业综合素质，增强企业的竞争能力和持续发展能力。

报告期内，公司无需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（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

原职工监事代表监事杨纪村先生辞去职代表监事职务，公司 2023 年第一次职工代表大会于 2023 年 2 月 17 日，选举葛峰先生为公司职工代表监事，任职期限至本期监事会届满，自 2023 年 2 月 17 日起生效。上述选举人员持有公司股份 0 股，占公司股本的 0%，不是失信联合惩戒对象。

第八节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第九节 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

股份公司成立以来，公司根据有关法律、法规，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》等规则和制度。公司严格按照各项规章制度规范运行，相关机构和人员均依法履行相应职责，公司经营管理规范、有序。

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。

报告期内，公司按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则履行决策程序。

根据全国股转公司《关于开展挂牌公司治理转向自查及规范活动的通知》的要求，公司进行了公司自理专项检查。经自查，公司已建立相关内部管理制度；组织机构健全合理；董事、监事、高级管理人员的任职符合任职相关法律法规，相关履职情况良好；公司三会运行决策均履行了必要的程序和信息披露；公司在资产、人员、财务机构、业务等方面保持了独立性。公司不存在资金占用、违规担保、违规关联交易、虚假披露、内幕交易及操纵市场情形。公司将不断完善公司治理结构及相关管理制度，确保公司的重大事项能够按照制度要求进行决策，切实保障股东的合法权益。

2022 年 5 月 14 日，公司修正了《公司章程》《承诺管理制度》《董事会议事规则》《对外担保制度》《对外投资制度》《股东大会议事规则》《关联交易管理制度》《监事会议事规则》《利润分配管理制度》《投资者关系管理制度》。并于 2022 年 5 月 16 日刊登于中国中小企业股份转让系统信息披露平台（www. neeq. com. cn）。

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

公司按照《公司法》《证券法》和有关监管要求及《公司章程》相关规定设立了董事会、监事会。根据公司所处行业的业务特点，公司建立了与目前规模及近期战略相匹配的组织架构，制定了各项内部管理制度，完善了公司法人治理结构，建立了公司规范运作的内部控制环境，从制度层面上保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。

股份公司成立后，在《公司章程》中对关联交易、对外投资、对外担保等重大事项的决策方法、权限等做出了相关的规定，公司同时配套制定了《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》及《对外担保管理制度》等内部管理制度，建立了包括销售与收款管理制度、采购与付款管理制度、生产管理制度、存货管理制度等在内的一系列较完备的管理制度体系。董事会能够按照《公司章程》、股东大会决议及内部管理体系的相关规定履行职责，经营管理层能够较好地执行董事会的各项决策并按照内部管理体系的规定有效运作。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大经营决策等均按照相关法律法规及公司有关内控管理制度的规定程序和规则进行。截止报告期末，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员依法运作，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。

4、公司章程的修改情况

详见 2022 年 4 月 28 日刊登于中国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）的《关于拟修订公司章程的公告》（2022-008）。

详见 2022 年 5 月 16 日刊登于中国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）的《关于拟修订公司章程的公告》（2022-013）。

详见 2022 年 11 月 14 日刊登于中国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）的《关于修改公司章程公告》（2022-053）。

（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	5	6	4

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司重大经营决策等均按照相关法律法规及公司有关内控管理制度的规定程序和规则进行。截止报告期末，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员依法运作，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。

（三）公司治理改进情况

2022 年 5 月公司根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则修正了公司章程、股东大会、董事会和监事会制度、对外投资管理制度、对外担保管理制度、关联交易管理制度、投资者关系管理制度、利润分配管理制度、承诺管理制度、信息披露管理制度、资金管理制度等。

(四) 投资者关系管理情况

公司制定了《投资者关系管理制度》，设立并公告了联系电话和电子邮箱，由公司信息披露负责人负责接听和接收相关信息，在保证符合信息披露有关规定的情况下，及时回复和解答投资者问题，与各类投资者保持着良好的沟通。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司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

公司与控股股东及其控制的其他企业在资产、人员、财务、机构、业务方面相互独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

(一) 资产独立情况

公司拥有独立完善的生产系统、辅助生产系统和配套设施，拥有独立的采购和销售系统。公司目前与业务和经营相关的设备、商标及其他资产的权属完全由公司独立享有，不存在与股东共用的情况。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。公司资产独立。

(二) 人员独立情况

公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在本公司工作，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

(三) 财务独立情况

公司设立有独立的财务会计部门，配备了专职的财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，严格执行《会计法》等会计法律法规的规定，独立地作出财务决策。公司在银行单独开立帐户，并依法独立申报纳税，独立对外签订合同。

(四) 机构独立情况

公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，设置了符合自身经营特点、独立完整的职能部门，公司目前下设技术中心、客服中心、销售部、财务部、订单中心、品管部、人资综合部、生产中心、总经办等部门。

该等职能部门按照《公司章程》及公司内部管理制度的规定独立运行，不存在与股东及关联方之间混合经营、合署办公等机构混同的情形，也不存在股东及关联方干预公司机构独立运作的情形。

(五) 业务独立情况

公司主营业务为金属切削机床的研发、生产及销售。公司已经形成了从研发、采购、生产到销售的完整经营模式。公司以较先进的生产设备为基础，充分利用自身生产技术团队的优势，能够根据客户的具体需求进行设备的定制化设计、生产，并安排专门人员为客户提供技术咨询、安装调试和维修等服务。

公司已建立较为完善的生产、销售和售后服务体系，具有完全独立、完整的产供销业务运作系统和面向市场自主经营的能力，不存在依赖股东及其他关联方的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司的治理机制赋予了股东充分的权利，并对股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利的实
现提供了充分保障，已初步形成完善有效的公司治理机制，并得到了良好执行。

在《公司章程》中对关联交易、对外投资、对外担保等重大事项的决策方法、权限等做出了相关的
规定，公司同时配套制定了《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》及《对外担保管理制度》等内
部管理制度，建立了包括销售与收款管理制度、采购与付款管理制度、生产管理制度、存货管理制度等
在内的一系列较完备的管理制度体系。董事会能够按照《公司章程》、股东大会决议及内部管理体系的
相关规定履行职责，经营管理层能够较好地执行董事会的各项决策并按照内部管理体系的规定有效运
作。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司严格遵守制定的各项信息披露制度，真实、及时、准确、完整的整地履行信息披露
业务。为了提高年度报告披露的质量和水平，公司根据《年度报告重大差错责任追究制度》，对公司财
务核算情况进行逐一清理。报告期内公司未发生重大遗漏信息等情况。

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

第十节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	√无 □强调事项段 □其他事项段 □持续经营重大不确定性段落

	□其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	信会师报字[2023]第 ZG11298 号	
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市朝阳区安定路 5 号院 7 号楼中海国际中心 A 座 17-20 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	张帆	闫保瑞
	1 年	1 年
会计师事务所是否变更	是	
会计师事务所连续服务年限	1 年	
会计师事务所审计报酬	30 万元	

审计报告

信会师报字[2023]第 ZG11298 号

安徽省捷甬达智能机器股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了安徽省捷甬达智能机器股份有限公司（以下简称捷甬达）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，公允反映了捷甬达 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，我们独立于捷甬达，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、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为分别对 2022 年度期间财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
--------	---------------

收入确认	
捷甬达主要从事机床的生产与销售，2022 年度的主营业务收入为 19,761.38 万元。由于主营业务收入是合并利润表的重要组成部分，是捷甬达关键业绩指标之一，主营业务收入的确认是否恰当对捷甬达的经营成果产生重大影响。因此，我们将主营业务收入的确认作为关键审计事项。 关于收入确认的会计政策参见财务报表附注三（二十二）；相关信息披露详见财务报表附注五（三十四）。	（1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行。 （2）了解捷甬达收入确认会计政策，判断在收入确认时点上商品所有权相关的主要风险和报酬、控制权是否发生转移;结合捷甬达业务模式、销售合同约定的主要条款等，检查收入确认条件、方法是否符合企业会计准则的规定，前后期是否一致。 （3）结合产品类型对收入以及毛利率情况执行分析程序，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况。 （4）以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同（订单）、销售发票、出库单据、验收单等支持性文件。 （5）结合应收账款的审计，抽样选取部分客户就当期向该客户实现的销售额及应收账款余额进行函证。 （6）针对资产负债表日前后确认的销售收入核对至出库单据、验收单，以评估营业收入是否在恰当的期间确认；

四、其他信息

捷甬达管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括捷甬达 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估捷甬达的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督捷甬达的财务报告过程。

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：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

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

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、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。

（六）就捷甬达中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公

众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：张帆

中国注册会计师：闫保瑞

中国·上海

2022 年 4 月 25 日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、(一)	15,168,672.53	16,515,373.18
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、(二)	60,058.05	
衍生金融资产			
应收票据	五、(三)	3,100,731.89	2,973,002.42
应收账款	五、(四)	56,073,297.07	55,586,133.73
应收款项融资	五、(五)	8,741,730.37	4,160,871.10
预付款项	五、(六)	4,299,512.56	5,904,035.49
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)	979,303.38	981,807.79
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、(八)	57,301,391.15	64,934,305.17
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)	997,298.47	3,700,000.00
流动资产合计		146,721,995.47	154,755,528.88
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)	630,733.15	
固定资产	五、(十一)	15,323,058.97	16,806,481.43
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、(十二)	4,879,745.26	7,668,171.13
无形资产	五、(十三)	4,950,451.40	5,205,517.35
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十四)	529,023.74	152,000.00
递延所得税资产	五、(十五)	4,984,137.21	3,243,098.07
其他非流动资产			
非流动资产合计		31,297,149.73	33,075,267.98
资产总计		178,019,145.20	187,830,796.86
流动负债：			
短期借款	五、(十六)	50,063,471.39	33,051,947.68
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、(十七)	1,497,255.70	5,926,802.55
应付账款	五、(十八)	21,756,837.82	31,773,266.45
预收款项			
合同负债	五、(十九)	6,094,819.85	5,495,196.80
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(二十)	2,973,635.58	3,996,166.97
应交税费	五、(二十一)	1,136,585.85	831,065.54
其他应付款	五、(二十二)	6,666,123.45	11,513,462.13
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债	五、(二十三)	11,660,455.24	3,325,189.88
其他流动负债	五、(二十四)	2,751,859.13	2,919,854.63
流动负债合计		104,601,044.01	98,832,952.63
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、(二十五)		8,800,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、(二十六)	1,978,706.25	4,828,406.05
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、(二十七)	508,449.61	
递延收益	五、(二十八)	3,400,000.00	3,400,000.00
递延所得税负债	五、(十五)	7,709.61	18,909.61
其他非流动负债	五、(二十九)	546,273.60	
非流动负债合计		6,441,139.07	17,047,315.66
负债合计		111,042,183.08	115,880,268.29
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(三十)	60,618,600.00	50,940,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(三十一)	253,174.89	9,931,774.89
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(三十二)	982,944.26	982,944.26
一般风险准备			
未分配利润	五、(三十三)	5,122,242.97	10,095,809.42
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		66,976,962.12	71,950,528.57
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合 计		66,976,962.12	71,950,528.57
负债和所有者权益（或股东权 益）总计		178,019,145.20	187,830,796.86

法定代表人：施东

主管会计工作负责人：施东

会计机构负责人：单锦权

(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		2,796,407.79	8,015,675.45
交易性金融资产		60,058.05	
衍生金融资产			
应收票据	十三、（一）	768,140.55	354,644.50
应收账款	十三、（二）	27,133,908.40	32,585,045.80
应收款项融资	十三、（三）	3,462,713.01	308,400.00
预付款项		2,233,632.30	5,024,882.16
其他应收款	十三、（四）	16,294,180.49	107,000.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		18,038,018.71	25,519,811.04
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			
流动资产合计		70,787,059.30	71,915,458.95
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	十三、（五）	16,000,000.00	16,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		630,733.15	
固定资产		12,428,078.90	14,147,360.26
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		4,852,893.93	4,990,890.91
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,823,635.37	1,198,155.12
其他非流动资产			
非流动资产合计		35,735,341.35	36,336,406.29
资产总计		106,522,400.65	108,251,865.24
流动负债：			
短期借款		32,238,874.17	18,023,206.95
交易性金融负债			
衍生金融负债			

应付票据			
应付账款		4,688,914.37	12,296,906.72
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		636,000.00	768,808.79
应交税费		896,259.88	315,329.43
其他应付款		257,454.00	4,736,458.00
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		1,747,536.35	2,802,892.15
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		418,961.67	531,225.76
流动负债合计		40,884,000.44	39,474,827.80
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		69,425.00	
递延收益			
递延所得税负债		8.71	
其他非流动负债			
非流动负债合计		69,433.71	
负债合计		40,953,434.15	39,474,827.80
所有者权益（或股东权益）：			
股本		60,618,600.00	50,940,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		253,174.89	9,931,774.89
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		982,944.26	982,944.26
一般风险准备			
未分配利润		3,714,247.35	6,922,318.29
所有者权益（或股东权益）合计		65,568,966.50	68,777,037.44
负债和所有者权益（或股东权		106,522,400.65	108,251,865.24

益) 总计

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业总收入		200,415,113.50	290,622,085.92
其中：营业收入	五、(三十四)	200,415,113.50	290,622,085.92
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		209,310,939.46	284,330,697.20
其中：营业成本	五、(三十四)	167,808,556.55	238,225,710.73
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(三十五)	1,406,895.68	1,662,991.69
销售费用	五、(三十六)	18,580,588.10	20,478,062.49
管理费用	五、(三十七)	10,362,278.58	9,940,795.26
研发费用	五、(三十八)	8,719,537.51	12,025,626.31
财务费用	五、(三十九)	2,433,083.04	1,997,510.72
其中：利息费用		2,679,917.46	1,959,465.83
利息收入		188,662.36	64,349.12
加：其他收益	五、(四十)	3,398,442.23	3,543,050.40
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(四十一)	-22,523.63	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、（四十二）	58.05	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（四十二）	929,367.75	-1,060,490.25
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（四十四）	-284,177.01	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,874,658.57	8,773,948.87
加：营业外收入	五、（四十五）	101,450.80	51,443.69
减：营业外支出	五、（四十六）	23,140.66	12,143.96
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,796,348.43	8,813,248.60
减：所得税费用	五、（四十七）	-1,860,585.74	2,517,125.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,935,762.69	6,296,123.36
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,935,762.69	6,296,123.36
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）		-2,935,762.69	6,296,123.36
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		-2,935,762.69	6,296,123.36
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,935,762.69	6,296,123.36
（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）		-0.05	0.10
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.05	0.10

法定代表人：施东

主管会计工作负责人：施东

会计机构负责人：单锦权

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业收入	十三、（六）	68,101,786.60	93,918,151.84
减：营业成本	十三、（六）	58,152,294.49	77,433,272.45
税金及附加		870,875.48	965,342.89
销售费用		5,173,105.74	5,033,300.48
管理费用		3,189,849.49	2,909,953.33
研发费用		2,812,173.96	4,316,945.05
财务费用		1,306,227.07	708,406.75
其中：利息费用		1,267,760.77	688,370.40
利息收入		64,122.56	19,099.64
加：其他收益		836,057.18	2,260,056.48
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）		58.05	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,049,550.85	-1,588,371.31
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-284,177.01	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,801,250.56	3,222,616.06
加：营业外收入		7,585.66	18,426.02
减：营业外支出		2,073.82	300.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,795,738.72	3,240,742.08
减：所得税费用		-625,471.54	490,780.55
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,170,267.18	2,749,961.53
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,170,267.18	2,749,961.53
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

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		-1,170,267.18	2,749,961.53
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		108,436,805.04	166,431,776.14
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、（四十九）	3,830,512.34	9,295,300.13
经营活动现金流入小计		112,267,317.38	175,727,076.27

购买商品、接受劳务支付的现金		70,065,403.68	120,682,007.32
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		32,335,345.44	34,194,037.35
支付的各项税费		5,460,728.20	9,247,630.00
支付其他与经营活动有关的现金		12,713,792.43	6,012,218.23
经营活动现金流出小计		120,575,269.75	170,135,892.90
经营活动产生的现金流量净额		-8,307,952.37	5,591,183.37
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、（四十九）	3,700,000.00	
投资活动现金流入小计		3,700,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,006,427.73	920,926.69
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、（四十九）	60,000.00	3,700,000.00
投资活动现金流出小计		2,066,427.73	4,620,926.69
投资活动产生的现金流量净额		1,633,572.27	-4,620,926.69
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		57,200,000.00	33,100,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（四十九）	1,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		58,200,000.00	33,100,000.00
偿还债务支付的现金		40,800,000.00	24,430,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,397,774.71	1,776,202.62
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（四十	10,125,538.40	5,620,000.00

	九)		
筹资活动现金流出小计		55,323,313.11	31,826,202.62
筹资活动产生的现金流量净额		2,876,686.89	1,273,797.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		70,081.79	-19,972.19
五、现金及现金等价物净增加额		-3,727,611.42	2,224,081.87
加：期初现金及现金等价物余额		16,465,367.76	14,241,285.89
六、期末现金及现金等价物余额		12,737,756.34	16,465,367.76

法定代表人：施东

主管会计工作负责人：施东

会计机构负责人：单锦权

(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		23,696,134.06	43,432,069.83
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		911,865.40	2,773,308.45
经营活动现金流入小计		24,607,999.46	46,205,378.28
购买商品、接受劳务支付的现金		19,739,230.70	30,505,885.07
支付给职工以及为职工支付的现金		9,048,707.70	9,940,093.41
支付的各项税费		2,936,502.69	4,418,273.79
支付其他与经营活动有关的现金		4,035,602.19	2,471,782.76
经营活动现金流出小计		35,760,043.28	47,336,035.03
经营活动产生的现金流量净额		-11,152,043.82	-1,130,656.75
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			
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		369,222.53	10,059.00
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		60,000.00	
投资活动现金流出小计		429,222.53	10,059.00
投资活动产生的现金流量净额		-429,222.53	-10,059.00
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		39,200,000.00	18,100,000.00

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		39,200,000.00	18,100,000.00
偿还债务支付的现金		25,000,000.00	9,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,289,897.31	676,942.62
支付其他与筹资活动有关的现金		4,548,661.56	2,630,000.00
筹资活动现金流出小计		32,838,558.87	12,406,942.62
筹资活动产生的现金流量净额		6,361,441.13	5,693,057.38
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		-5,219,825.22	4,552,341.63
加：期初现金及现金等价物余额		8,015,675.45	3,463,333.82
六、期末现金及现金等价物余额		2,795,850.23	8,015,675.45

(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
	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								所有者权益 合计
一、上年期末余额	50,940,000.00				9,931,774.89				982,944.26		10,095,809.42	71,950,528.57
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	50,940,000.00				9,931,774.89				982,944.26		10,095,809.42	71,950,528.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-4,973,566.45	-4,973,566.45
（一）综合收益总额											-2,935,762.69	-2,935,762.69
（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											-2,037,803.76	-2,037,803.76

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										-2,037,803.76		-2,037,803.76
4.其他												
（四）所有者权益内部结转	9,678,600.00				-9,678,600.00							
1.资本公积转增资本（或股本）	9,678,600.00				-9,678,600.00							
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	60,618,600.00				253,174.89				982,944.26		5,122,242.97	66,976,962.12

项目	2021 年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益 合计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备			未分配利润
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	50,940,000.0				9,931,774.89				732,333.68		5,885,841.57		67,489,950.14
加：会计政策变更													

前期差错更正									-24,385.57		-1,811,159.36		-1,835,544.93
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	50,940,000.00				9,931,774.89				707,948.11		4,074,682.21		65,654,405.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									274,996.15		6,021,127.21		6,296,123.36
（一）综合收益总额											6,296,123.36		6,296,123.36
（二）所有者投入和减少资本													
1.股东投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
（三）利润分配									274,996.15		-274,996.15		
1.提取盈余公积									274,996.15		-274,996.15		
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	50,940,000.00				9,931,774.89				982,944.26		10,095,809.42		71,950,528.57

法定代表人：施东 主管会计工作负责人：施东 会计机构负责人：单锦权

（八） 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2022 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益 合计
		优先 股	永续债	其他								
一、上年期末余额	50,940,000.00				9,931,774.89				982,944.26		6,922,318.29	68,777,037.44
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	50,940,000.00				9,931,774.89				982,944.26		6,922,318.29	68,777,037.44
三、本期增减变动金额（减少 以“－”号填列）	9,678,600.00				-9,678,600.00						-3,208,070.94	-3,208,070.94
（一）综合收益总额											-1,170,267.18	-1,170,267.18

（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										-2,037,803.76	-2,037,803.76	
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										-2,037,803.76	-2,037,803.76	
4.其他												
（四）所有者权益内部结转	9,678,600.00				-9,678,600.00							
1.资本公积转增资本（或股本）	9,678,600.00				-9,678,600.00							
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	60,618,600.00				253,174.89				982,944.26		3,714,247.35	65,568,966.50

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	50,940,000.00				9,931,774.89				732,333.68		4,666,823.04	66,270,931.61
加：会计政策变更												
前期差错更正									-24,385.57		-219,470.13	-243,855.70
其他												
二、本年期初余额	50,940,000.00				9,931,774.89				707,948.11		4,447,352.91	66,027,075.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									274,996.15		2,474,965.38	2,749,961.53
（一）综合收益总额											2,749,961.53	2,749,961.53
（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									274,996.15		-274,996.15	
1.提取盈余公积									274,996.15	-	-274,996.15	
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	50,940,000.00				9,931,774.89				982,944.26		6,922,318.29	68,777,037.44

三、 财务报表附注

安徽省捷甬达智能机器股份有限公司 二〇二二年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

安徽省捷甬达智能机器股份有限公司(以下简称“本公司”)原名“安徽省捷甬达智能机器有限公司”,系由深圳市捷甬达实业有限公司于2011年10月11日出资成立,持有芜湖市工商行政管理局核发的《营业执照》,统一社会信用代码:91340221584553521W,公司位于芜湖县新芜经济开发区379号2幢,公司法定代表人施东。根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》(2012年修订),公司所处行业为“通用设备制造业(C34)”。

截至2022年12月31日止,公司注册资本人民币5,094.00万元,实收资本人民币6,061.86万元。

2022年12月2日,本公司召开股东会,审议通过《2022年半年度第二次权益分派预案》议案,以权益分派实施时股权登记日应分配股数为基数,以资本公积向全体股东每10股转增1.9股,本次权益分派共转增9,678,600股。

2022年12月30日本公司已完成权益分派和有关信息登记,分派完成后本公司股本为6,061.86万元,本公司于2023年1月5日完成注册资本工商信息变更。

本公司主要经营范围:铣床、磨床、电加工机床、数控机床及其它机床、机床配件、数控附件、机器人智能附件制造、加工、销售及维修,机械设备租赁,货物或技术进出口。

本财务报表业经公司董事会于2023年4月25日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

（二）持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三（九）”和“三（二十四）”。

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2022年12月31日的财务状况以及2022年度的经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

（三）营业周期

本公司营业周期为12个月。

（四）记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值

总额)的差额,调整资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

非同一控制下企业合并:本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量,公允价值与其账面价值的差额,计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,经复核后,计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用,于发生时计入当期损益;为企业合并而发行权益性证券的交易费用,冲减权益。

(六) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时,将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短(从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资,确定为现金等价物。

(七) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

根据本公司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,金融资产于初始确认时分类为: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(债务工具)和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的,分类为以摊余成本计量的金融资产;业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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(债务工具);除此之外的其他金融资产,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。

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以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债的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，本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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

6. 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于客观证据表明存在减值，以及适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提减值准备；对于不存在减值客观依据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资，或当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。具体如下：

（1）应收票据

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	银行承兑票据	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失
组合二	商业承兑汇票、财务公司承兑汇票	

（2）应收账款

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	合并范围内关联方	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为0%

组合二	其他组合	按整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
-----	------	---------------------------

(3) 其他应收款

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	合并范围内关联方	通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为0%
组合二	出口退税、增值税即征即退等税款组合	
组合三	押金保证金备用金组合	
组合四	除以上组合外的其他各种应收及暂付款项	通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失

(4) 应收款项融资

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
银行承兑汇票	信用风险等级较低的银行	通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为0%

(八) 外币业务

对于发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折合为本位币记账。近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。

期末，对各种外币货币性项目，按资产负债表日即期汇率进行调整，由此产生的折算差额，属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理，其他部分计入当期损益。以公允价值模式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，其折算差额作为公允价值变动损益处理；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，不产生汇兑差额。

(九) 存货

1. 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、发出商品、在产品等。

2. 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。存货领用和发出时按加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据

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。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(十) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值以及发行股份的面值总额之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减

的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备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前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费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长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损

益。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，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，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，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按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，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，

在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司的联营企业。

(十一) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十二) 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、各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。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。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.50
运输设备	5-8	5	19.00-11.88
电子设备	5	5	19.00
办公及其他	5	5	19.00

(十三) 在建工程

1. 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

3. 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十四) 使用权资产

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本公司使用的起始日期。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；
2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
3. 本公司发生的初始直接费用；
4. 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第4号—固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期

与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(十五) 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。

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. 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，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。

(十六) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

(1) 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，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

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。

2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

类 别	预计使用寿命（月）	依据
软件	60	预计受益年限
土地	557	预计受益年限

4. 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

(十七) 研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

(十八) 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。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十九) 合同负债

合同负债是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合

同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(二十) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括办公楼装修费、厂房修缮费、模具费。

1. 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2. 摊销年限

类 别	预计摊销年限	依据
办公楼装修	5	预计受益年限
厂房修缮	3	预计受益年限
模具费	3	预计受益年限

(二十一) 职工薪酬

1. 短期薪酬

本公司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。

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

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2. 辞退福利

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

3. 离职后福利

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

提示：依据企业提存计划的实际情况确定企业应当披露“企业年金缴费（补充养老保险）”还是“企业年金”。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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，本公司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。

所有设定受益计划义务，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，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予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；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转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

（二十二） 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；

(2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十三) 租赁负债

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日按照该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。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

租赁付款额是指本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；
3. 本公司合理确定将行使的购买选择权的行权价格；
4. 租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项；
5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

取决于指数或比率的可变租赁付款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利

息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若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，本公司将差额计入当期损益：

1. 因租赁期变化或购买选择权的评估结果发生变化的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

2. 根据担保余值预计的应付金额或者用于确定租赁付款额的指数或者比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

租赁负债根据其流动性在资产负债表中列报为流动负债或非流动负债，自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的非流动租赁负债的期末账面价值，在“一年内到期的非流动负债”项目反映。

(二十四) 收入

1. 一般原则

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：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；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。

2. 具体原则

（1）商品销售收入

本公司销售的产品主要包括铣床、加工中心、雕铣机、磨床、火花机、机器人等。对于加工中心等需要安装调试的产品，在产品发出并经过安装调试完毕、确认控制权转移后按照约定金额确认销售收入；对于不需安装调试的产品、原材料及配件销售，是在货物发出经客户签收、确认控制权转移后确认收入。

（2）维修服务收入

本公司提供的产品维修服务，维修期限一般 1-2 天，本公司在维修完成经客户验收合格后，按照约定金额确认收入。

（二十五） 政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为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。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。

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当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；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。

已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：（一）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；（二）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；（三）属于其他情况的，直接计入当期损益。

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

1. 递延所得税资产的确认

本公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：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。

2. 递延所得税负债的确认

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

商誉的初始确认，或者同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

3. 递延所得税资产减值

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

(二十七) 公允价值计量

本公司以公允价值计量相关资产或负债时，基于如下假设：

市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；

出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。

采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益

的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用估值技术时考虑了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。估值技术的输入值优先使用相关可观察输入值，只有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，才可以使用不可观察输入值。

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(二十八) 主要会计估计及判断

披露要求：企业应结合企业的具体实际披露在运用会计政策过程中所做的重要判断，及其会计估计所采用的关键假设和不确定因素。

(二十九) 重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则解释第 15 号》

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”）。

① 关于试运行销售的会计处理

解释第 15 号规定了企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理及其列报，规定不应将试运行销售相关收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售，应当进行追溯调整。本公司执行该规定对财务报表无重大影响。

②关于亏损合同的判断

解释第15号明确企业在判断合同是否构成亏损合同时所考虑的“履行该合同的成本”应当同时包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。该规定自2022年1月1日起施行，企业应当对在2022年1月1日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。本公司执行该规定对财务报表无重大影响。

（2）执行《关于适用<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>相关问题的通知》

财政部于2022年5月19日发布了《关于适用<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>相关问题的通知》（财会〔2022〕13号），再次对允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围进行调整，取消了原先“仅针对2022年6月30日前的应付租赁付款额的减让”才能适用简化方法的限制。对于由新冠肺炎疫情直接引发的2022年6月30日之后应付租赁付款额的减让，承租人和出租人可以继续选择采用《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》规范的简化方法进行会计处理，其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对2022年1月1日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。

（3）执行《企业会计准则解释第16号》

财政部于2022年11月30日公布了《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号，以下简称“解释第16号”）。

① 关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理

解释第16号规定对于企业分类为权益工具的金融工具，相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响，并按照与过去产生可供分配利润的交易或事项时所采用的会计处理相一致的方式，将股利的所得税影响计入当期损益或所有者权益项目（含其他综合收益项目）。

该规定自公布之日起施行，相关应付股利发生在2022年1月1日至施行日之间的，按照该规定进行调整；发生在2022年1月1日之前且相关金融工具在2022年1月1日尚

未终止确认的，应当进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理

解释第 16 号明确企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是结束后），应当按照所授予权益工具修改日当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。

该规定自公布之日起施行，2022 年 1 月 1 日至施行日新增的有关交易，按照该规定进行调整；2022 年 1 月 1 日之前发生的有关交易未按照该规定进行处理的，应当进行追溯调整，将累计影响数调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关项目，不调整前期比较财务报表数据。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

③关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

该规定自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自 2022 年度提前执行。对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

本公司自 2022 年度提前执行该规定，上述会计政策变更对本公司 2021 年 1 月 1 日财务报表无重大影响，对母公司单体财务报表无重大影响。本公司合并报表执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	合并	
			2022.12.31 /2022 年度	2021.12.31 /2021 年度
执行《企业会计准则解释第 16 号》关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理	董事会决议	递延所得税负债 所得税费用 未分配利润	资产负债表递延所得税负债增加 7,700.90 元，未分配利润减少 7,700.90 元。 利润表所得税费用减少 11,208.71 元。	资产负债表递延所得税负债增加 18,909.61 元，未分配利润减少 18,909.61 元。 利润表所得税费用增加 18,909.61 元。

2、重要会计估计变更

2022 年度本公司结合同行业案例和公司实际情况，安徽省捷甬达智能机器股份有限公司按销售额的 0.1%确认质保费用预计负债，深圳市拓智者科技有限公司按销售额的 0.3%确认质保费用预计负债。本公司将于次年年末对未用完的预计负债冲回重新预提，并测试预提标准的合理性。

四、税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、9%、6%
城市维护建设税	应交流转税税额	7%
教育费附加	应交流转税税额	3%
地方教育费附加	应交流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%

存在执行不同企业所得税税率纳税主体的，按纳税主体分别披露如下：

纳税主体名称	税率
安徽省捷甬达智能机器股份有限公司	15%
深圳市拓智者科技有限公司	15%
捷甬达（香港）精密机械有限公司	16.5%

(二) 税收优惠

安徽省捷甬达智能机器股份有限公司及深圳市拓智者科技有限公司（以下简称“拓智

者”)被认定为高新技术企业,取得高新技术企业证书。根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》等相关规定,公司减按15%的税率征收企业所得税。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	1,858.30	17,397.86
数字货币		
银行存款	9,735,898.04	16,447,969.90
其他货币资金	5,430,916.19	50,005.42
合计	15,168,672.53	16,515,373.18
其中：存放在境外的款项总额		444.83
存放财务公司款项		

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	1,272,968.84	50,005.42
短期借款保证金	1,157,947.35	
合计	2,430,916.19	50,005.42

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	60,058.05	
其中：理财产品	60,058.05	
合计	60,058.05	

(三) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		
财务公司承兑汇票	1,207,929.53	2,112,121.45
商业承兑汇票	2,055,998.78	1,017,354.78
坏账准备	-163,196.42	-156,473.81
合计	3,100,731.89	2,973,002.42

2、 期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
----	---------

财务公司承兑汇票	427,000.00
坏账准备	-21,350.00
合计	405,650.00

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
财务公司承兑汇票		780,929.53
商业承兑汇票		1,029,935.59
坏账准备		-90,543.26
合计		1,720,321.86

(四) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	51,997,101.69	48,717,607.09
1 至 2 年	5,408,960.33	2,102,797.29
2 至 3 年	323,899.76	5,369,299.18
3 至 4 年	5,083,074.76	7,562,760.00
4 至 5 年	475,000.00	593,584.89
5 年以上	593,584.89	
小计	63,881,621.43	64,346,048.45
减：坏账准备	7,808,324.36	8,759,914.72
合计	56,073,297.07	55,586,133.73

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	2,757,886.05	4.32	2,757,886.05	100.00		849,584.89	1.32	849,584.89	100.00	
按组合计提坏账准备	61,123,735.38	95.68	5,050,438.31	8.26	56,073,297.07	63,496,463.56	98.68	7,910,329.83	12.46	55,586,133.73
其中：										
关联方组合										
非关联方组合	61,123,735.38	95.68	5,050,438.31	8.26	56,073,297.07	63,496,463.56	98.68	7,910,329.83	12.46	55,586,133.73
合计	63,881,621.43	100.00	7,808,324.36		56,073,297.07	64,346,048.45	100.00	8,759,914.72		55,586,133.73

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
沈阳誉北机床有限公司	849,584.89	849,584.89	100.00	涉诉预计无法收回
辽宁武荣阀门有限公司	888,375.00	888,375.00	100.00	涉诉预计无法收回
四川源耀阀门制造有限公司	895,100.00	895,100.00	100.00	涉诉预计无法收回
东莞市中锦精密金属科技有限公司	124,826.16	124,826.16	100.00	涉诉预计无法收回
合计	2,757,886.05	2,757,886.05		

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
非关联方组合	61,123,735.38	5,050,438.31	8.26
合计	61,123,735.38	5,050,438.31	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账	8,759,914.72	-951,590.36			7,808,324.36
合计	8,759,914.72	-951,590.36			7,808,324.36

4、 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	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例（%）	坏账准备
四川旭航科技有限公司	5,411,050.00	8.47	270,552.50
深圳市德泽智能设备有限公司	4,530,255.78	7.09	226,512.79
佛山市乔威机械设备有限公司	4,335,418.32	6.79	216,770.92
汉墨工业有限公司	3,956,800.00	6.19	197,840.00
安徽铭捷数控科技	3,276,000.00	5.13	172,600.00

有限公司			
合计	21,509,524.10	33.67	1,084,276.21

(五) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	8,741,730.37	4,160,871.10
合计	8,741,730.37	4,160,871.10

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	4,160,871.10	115,911,026.39	111,330,167.12		8,741,730.37	
合计	4,160,871.10	115,911,026.39	111,330,167.12		8,741,730.37	

截止至 2022 年 12 月 31 日本公司合并报表层面已贴现或背书终止确认但未到期的银行承兑汇票金额为 34,788,026.15 元，期末已质押的银行承兑汇票金额为 1,000,000.00 元。

(六) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	3,736,553.81	86.91	5,902,061.04	99.97
1 至 2 年	561,277.68	13.05	1,974.45	0.03
2 至 3 年	1,681.07	0.04		
3 年以上				
合计	4,299,512.56	100.00	5,904,035.49	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
------	------	--------------------

北京发那科机电有限公司	630,428.56	14.66
云南润霖精密机械制造有限公司	551,773.02	12.83
云南沈昆数控科技有限公司	377,064.40	8.77
天津龙创恒盛实业有限公司	306,000.00	7.12
广东迪派斯智能机器有限公司	290,260.00	6.75
合计	2,155,525.98	50.13

(七) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	979,303.38	981,807.79
合计	979,303.38	981,807.79

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	359,471.38	891,275.79
1 至 2 年	566,332.00	19,100.00
2 至 3 年		2,432.00
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上	626,500.00	626,500.00
小计	1,552,303.38	1,539,307.79
减：坏账准备	573,000.00	557,500.00
合计	979,303.38	981,807.79

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	573,000.00	36.91	573,000.00	100.00		557,500.00	36.22	557,500.00	100.00	
按组合计提坏账准备	979,303.38	63.09			979,303.38	981,807.79	63.78			981,807.79
其中：										
合并范围内关联方										
备用金、押金、保证金、 退税款、代扣员工社保 款组合	979,303.38	63.09			979,303.38	981,807.79	63.78			981,807.79
合计	1,552,303.38	100.00	573,000.00		979,303.38	1,539,307.79	100.00	557,500.00		981,807.79

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
天津招鑫源夹具装备有限公司	557,500.00	557,500.00	100.00	预计无法收回
东莞市中锦精密金属科技有限公司	15,500.00	15,500.00	100.00	预计无法收回
合计	573,000.00	573,000.00		

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
备用金、押金、保证金、退税款、代扣员工社保款组合	979,303.38		
合计	979,303.38		

(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)	
上年年末余额			557,500.00	557,500.00
上年年末余额在本期				
--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			15,500.00	15,500.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额			573,000.00	573,000.00

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期 预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期 预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	981,807.79		557,500.00	1,539,307.79
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	3,798,332.75		15,500.00	3,813,832.75
本期终止确认	3,800,837.16			3,800,837.16
其他变动				
期末余额	979,303.38		573,000.00	1,552,303.38

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	557,500.00	15,500.00			573,000.00
合计	557,500.00	15,500.00			573,000.00

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
往来款	15,500.00	
保证金		69,100.00
押金	766,000.00	606,000.00
备用金	128,636.51	306,707.79
企业借款	557,500.00	557,500.00
代收代缴社保公积金	84,666.87	
合计	1,552,303.38	1,539,307.79

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
天津招鑫源模具有限公司	企业借款	557,500.00	5 年以上	35.91	557,500.00
深圳市平湖股份合作公司	押金	529,000.00	1-2 年	34.08	

湖南星邦智能装备股份有限公司	押金	100,000.00	1 年以内	6.44	
芜湖县宜居投资有限公司	押金	64,000.00	5 年以上	4.12	
采联国际招标采购集团有限公司	押金	40,000.00	1 年以内	2.58	
合计		1,290,500.00		83.13	557,500.00

(八) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	22,070,151.32		22,070,151.32	25,436,883.33		25,436,883.33
在产品	4,437,354.36		4,437,354.36	3,774,268.66		3,774,268.66
库存商品	28,881,143.36		28,881,143.36	27,019,162.81		27,019,162.81
发出商品	1,912,742.11		1,912,742.11	8,703,990.37		8,703,990.37
合计	57,301,391.15		57,301,391.15	64,934,305.17		64,934,305.17

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣增值税	997,298.47	
银行定期存单		3,700,000.00
合计	997,298.47	3,700,000.00

(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
1. 账面原值				
（1）上年年末余额				
（2）本期增加金额	1,201,395.55			1,201,395.55
—外购				

—存货\固定资产\在建工程转入	1,201,395.55		1,201,395.55
—企业合并增加			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	1,201,395.55		1,201,395.55
2. 累计折旧和累计摊销			
(1) 上年年末余额			
(2) 本期增加金额	570,662.40		570,662.40
—计提或摊销	570,662.40		570,662.40
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	570,662.40		570,662.40
3. 减值准备			
(1) 上年年末余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	630,733.15		630,733.15
(2) 上年年末账面价值			

(十一) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	15,323,058.97	16,806,481.43
固定资产清理		
合计	15,323,058.97	16,806,481.43

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备及其他	合计
1. 账面原值						
（1）上年年末余额	23,184,703.77	7,222,283.66	220,605.45	1,710,064.24	1,008,683.73	33,346,340.85
（2）本期增加金额		949,952.73	77,540.56	117,587.47	34,626.10	1,179,706.86
—购置		949,952.73	77,540.56	117,587.47	34,626.10	1,179,706.86
—在建工程转入						
—企业合并增加						
（3）本期减少金额	1,201,395.55	137,124.30	7,305.45	27,877.00	3,457.17	1,377,159.47
—处置或报废		137,124.30	7,305.45	27,877.00	3,457.17	175,763.92
—转入投资性房地产	1,201,395.55					1,201,395.55
（4）期末余额	21,983,308.22	8,035,112.09	290,840.56	1,799,774.71	1,039,852.66	33,148,888.24
2. 累计折旧						
（1）上年年末余额	10,414,241.68	3,839,219.85	205,430.90	1,387,333.57	693,633.42	16,539,859.42
（2）本期增加金额	1,044,207.12	600,527.80	8,440.63	113,997.44	94,944.98	1,862,117.97
—计提	1,044,207.12	600,527.80	8,440.63	113,997.44	94,944.98	1,862,117.97
（3）本期减少金额	513,596.16	29,892.17	2,795.72	26,483.15	3,380.92	576,148.12
—处置或报废		29,892.17	2,795.72	26,483.15	3,380.92	62,551.96
—转入投资性房地产	513,596.16					513,596.16
（4）期末余额	10,944,852.64	4,409,855.48	211,075.81	1,474,847.86	785,197.48	17,825,829.27
3. 减值准备						
（1）上年年末余额						
（2）本期增加金额						
—计提						
（3）本期减少金额						
—处置或报废						
（4）期末余额						

4. 账面价值						
（1）期末账面价值	11,038,455.58	3,625,256.61	79,764.75	324,926.85	254,655.18	15,323,058.97
（2）上年年末账面价值	12,770,462.09	3,383,063.81	15,174.55	322,730.67	315,050.31	16,806,481.43

(十二) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	机器设备		合计
1. 账面原值				
（1）上年年末余额	10,224,228.17			10,224,228.17
（2）本期增加金额				
— 新增租赁				
— 企业合并增加				
— 重估调整				
（3）本期减少金额				
— 转出至固定资产				
— 处置				
（4）期末余额	10,224,228.17			10,224,228.17
2. 累计折旧				
（1）上年年末余额	2,556,057.04			2,556,057.04
（2）本期增加金额	2,788,425.87			2,788,425.87
— 计提	2,788,425.87			2,788,425.87
（3）本期减少金额				
— 转出至固定资产				
— 处置				
（4）期末余额	5,344,482.91			5,344,482.91
3. 减值准备				
（1）上年年末余额				
（2）本期增加金额				
— 计提				
（3）本期减少金额				
— 转出至固定资产				
— 处置				
（4）期末余额				
4. 账面价值				
（1）期末账面价值	4,879,745.26			4,879,745.26
（2）上年年末账面价值	7,668,171.13			7,668,171.13

(十三) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
1. 账面原值			
（1）上年年末余额	6,405,360.00	585,344.82	6,990,704.82
（2）本期增加金额			
—购置			
—内部研发			
—企业合并增加			
（3）本期减少金额			
—处置			
—失效且终止确认的部分			
（4）期末余额	6,405,360.00	585,344.82	6,990,704.82
2. 累计摊销			
（1）上年年末余额	1,414,469.09	370,718.38	1,785,187.47
（2）本期增加金额	137,996.99	117,068.96	255,065.95
—计提	137,996.99	117,068.96	255,065.95
（3）本期减少金额			
—处置			
—失效且终止确认的部分			
（4）期末余额	1,552,466.08	487,787.34	2,040,253.42
3. 减值准备			
（1）上年年末余额			
（2）本期增加金额			
—计提			
（3）本期减少金额			
—处置			
—失效且终止确认的部分			
（4）期末余额			
4. 账面价值			
（1）期末账面价值	4,852,893.92	97,557.48	4,950,451.40
（2）上年年末账面价值	4,990,890.91	214,626.44	5,205,517.35

(十四) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
车间装修费用	152,000.00		76,000.00		76,000.00
加工模具费		186,194.69	51,720.70		134,473.99
办公楼修缮费用		424,733.01	106,183.26		318,549.75
合计	152,000.00	610,927.70	233,903.96		529,023.74

(十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	8,544,520.78	1,281,678.12	9,473,888.53	1,421,083.29
预提代理服务费	2,681,095.99	402,164.40	2,708,969.17	406,345.38
预提返利	309,888.28	46,483.24	395,375.83	59,306.38
预提质保费	508,449.61	76,267.44		
未弥补亏损	20,899,449.74	3,134,917.46	9,042,420.18	1,356,363.03
减值准备	284,177.01	42,626.55		
合计	33,227,581.41	4,984,137.21	21,620,653.71	3,243,098.07

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他债权投资公允价值变动	58.05	8.71		
租赁准则调整	51,339.33	7,700.90	126,064.09	18,909.61
合计	51,397.38	7,709.61	126,064.09	18,909.61

3、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣亏损		80,941.75
合计		80,941.75

4、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	上年年末余额	备注
2024 年度		51,514.40	
2025 年度			
2026 年度		29,427.35	
合计		80,941.75	

(十六) 短期借款**1、短期借款分类**

项目	期末余额	上年年末余额
抵押借款	27,000,000.00	21,000,000.00
保证借款	11,800,000.00	5,000,000.00
信用借款	11,200,000.00	7,000,000.00
短期借款利息	63,471.39	51,947.68
合计	50,063,471.39	33,051,947.68

说明：

(1) 本公司向徽商银行股份有限公司芜湖人民路支行借款 1,600.00 万元，由 400.00 万元的信用借款和 1,200.00 万元的抵押借款构成。抵押借款由本公司以自有房产和土地使用权提供抵押担保，由施东、周勇夫妇提供连带责任保证。

(2) 子公司拓智者向中国银行股份有限公司深圳平湖支行借款 1,000.00 万元为抵押借款，由安徽省捷甬达智能机器股份有限公司提供连带责任保证，同时由施东、周勇夫妇以自有房产提供抵押担保。

(3) 子公司拓智者向中国深圳农村商业银行股份有限公司平湖支行借款 500.00 万元，为抵押借款。由施东、周勇夫妇为该笔贷款提供连带责任保证，由施东以自有房产为该笔贷款提供了抵押担保。

(4) 本公司向芜湖扬子农村商业银行股份有限公司借款 550.00 万元，为保证借款，由深圳市拓智者科技有限公司、周勇、施东提供连带责任保证。

(5) 本公司向中国邮政储蓄银行股份有限公司芜湖市湾沚区支行借款 350.00 万为保证借款借款，由施东、周勇夫妇提供连带责任保证。

(6) 子公司拓智者向中国招商银行股份有限公司深圳百花支行借款 280.00 万元，为保证借款。借款保证人为深圳市中小企业融资担保有限公司、施东、周勇。此外施东、周勇、本公司对深圳市中小企业融资担保有限公司的担保行为提供了反担保。

(7) 本公司向中国交通银行芜湖湾沚支行借款 320.00 万元，为信用借款。

(8) 本公司向中信银行股份有限公司芜湖分行营业部借款 400.00 万元，为信用借款。

(十七) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	1,497,255.70	5,926,802.55
合计	1,497,255.70	5,926,802.55

(十八) 应付账款

1、 应付账款列示

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	17,971,460.88	27,956,168.59
1-2 年	1,144,371.92	133,540.27
2-3 年	19,663.25	763,367.75
3 年以上	2,621,341.77	2,920,189.84
合计	21,756,837.82	31,773,266.45

2、 账龄超过一年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市捷甬达实业有限公司	2,457,614.09	款项未结清
合计	2,457,614.09	

(十九) 合同负债

1、 合同负债情况

项目	期末余额	上年年末余额
预收货款	6,094,819.85	5,495,196.80
合计	6,094,819.85	5,495,196.80

(二十) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	3,996,166.97	28,632,371.37	29,654,902.76	2,973,635.58
离职后福利-设定提存计划		2,652,954.12	2,652,954.12	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	3,996,166.97	31,285,325.49	32,307,856.88	2,973,635.58

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	3,984,166.97	25,420,560.62	26,443,092.01	2,961,635.58
(2) 职工福利费		1,360,235.12	1,360,235.12	
(3) 社会保险费		864,122.07	864,122.07	
其中：医疗保险费		711,010.53	711,010.53	
工伤保险费		101,950.41	101,950.41	

生育保险费		51,161.13	51,161.13	
.....				
(4) 住房公积金		863,122.35	863,122.35	
(5) 工会经费和职工教育经费	12,000.00	103,577.00	103,577.00	12,000.00
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他短期薪酬		20,754.21	20,754.21	
合计	3,996,166.97	28,632,371.37	29,654,902.76	2,973,635.58

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		2,590,167.87	2,590,167.87	
失业保险费		62,786.25	62,786.25	
企业年金缴费				
合计		2,652,954.12	2,652,954.12	

(二十一) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	596,271.89	274,123.48
企业所得税	16,687.02	246,038.29
个人所得税	74,684.83	86,236.41
城市维护建设税	164,448.17	28,711.20
房产税	54,752.56	54,752.56
教育费附加	70,477.81	12,304.80
地方教育费附加	46,985.21	8,203.20
土地使用税	96,221.03	96,221.03
印花税	14,419.49	19,692.80
水利基金	1,637.84	4,781.77
合计	1,136,585.85	831,065.54

(二十二) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	6,666,123.45	11,513,462.13
合计	6,666,123.45	11,513,462.13

1、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
往来款	5,551,669.45	10,481,408.13
押金	1,105,004.00	1,020,904.00
工会互助基金	9,450.00	11,150.00
合计	6,666,123.45	11,513,462.13

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市捷甬达实业有限公司	4,845,493.05	补充公司流动性资金
施东	251,850.00	补充公司流动性资金

(二十三) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	8,810,755.56	611,488.89
一年内到期的租赁负债	2,849,699.68	2,713,700.99
合计	11,660,455.24	3,325,189.88

(二十四) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
预提销售返利	309,888.28	395,375.83
待转销项税	631,105.73	648,285.29
已贴现或背书未终止确认的应收票据	1,810,865.12	1,876,193.51
合计	2,751,859.13	2,919,854.63

(二十五) 长期借款

长期借款分类：

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款		8,800,000.00
合计		8,800,000.00

子公司拓智者向深圳农村商业银行股份有限公司平湖支行借款 1,000.00 万元为保证借款，截止至期末剩余未偿还本金 880.00 万元已重分类至一年内到期的非流动负债。由施东、周勇夫妇为该笔贷款提供连带责任保证，由施东以自有房产为该笔贷款提供了抵押担保。

(二十六) 租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
租赁付款额	5,038,094.96	8,060,952.19

未确认融资费用	-209,689.03	-518,845.15
一年内到期的租赁负债	-2,849,699.68	-2,713,700.99
合计	1,978,706.25	4,828,406.05

(二十七) 预计负债

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
产品质量保证		508,449.61		508,449.61	产品质量保证
合计		508,449.61		508,449.61	

(二十八) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,400,000.00			3,400,000.00	深圳市科技计划“重2021N005高速高精门式加工中心关键技术”研发
合计	3,400,000.00			3,400,000.00	

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
深圳市科技计划“重2021N005高速高精门式加工中心关键技术”研发	3,400,000.00				3,400,000.00	与收益相关
合计	3,400,000.00				3,400,000.00	

(二十九) 其他非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
股东无息借款	546,273.60	

合计	546,273.60
----	------------

(三十) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	50,940,000.00				9,678,600.00	9,678,600.00	60,618,600.00

2022 年 12 月 2 日，本公司召开股东会，审议通过《2022 年半年度第二次权益分派预案》议案，以权益分派实施时股权登记日应分配股数为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 1.9 股，本次权益分派共转增 9,678,600 股。

(三十一) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	9,931,774.89		9,678,600.00	253,174.89
合计	9,931,774.89		9,678,600.00	253,174.89

(三十二) 盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	982,944.26	982,944.26			982,944.26
合计	982,944.26	982,944.26			982,944.26

(三十三) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	10,095,809.42	5,885,841.57
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-1,811,159.36
调整后年初未分配利润	10,095,809.42	4,074,682.21
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,935,762.69	6,296,123.36
减：提取法定盈余公积		274,996.15
提取任意盈余公积		

提取一般风险准备		
应付普通股股利	2,037,803.76	
转作股本的普通股股利		
.....		
期末未分配利润	5,122,242.97	10,095,809.42

(三十四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	197,613,770.46	165,951,483.23	288,707,312.83	237,477,261.76
其他业务	2,801,343.04	1,857,073.32	1,914,773.09	748,448.97
合计	200,415,113.50	167,808,556.55	290,622,085.92	238,225,710.73

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
数控机床	168,502,825.59	248,641,070.85
普通机床	29,110,944.87	40,066,241.98
其他业务	2,801,343.04	1,914,773.09
合计	200,415,113.50	290,622,085.92

(三十五) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	396,648.89	495,438.06
教育费附加	169,992.38	212,330.61
地方教育附加	113,328.27	141,553.74
印花税	89,571.87	147,082.60
水利基金	32,499.91	62,032.32
房产税	219,010.24	219,010.24
车船税	960.00	660.00
土地使用税	384,884.12	384,884.12
合计	1,406,895.68	1,662,991.69

(三十六) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	10,186,448.76	10,925,579.24
代理服务费	3,619,460.67	4,569,473.50
交通差旅费	2,104,877.42	2,151,788.52
展会宣传费	274,666.69	514,539.39
租赁费	64,134.86	49,648.34
业务招待费	596,385.21	843,291.34
办公费	313,231.98	227,789.16

财产保险费	44,966.81	34,496.94
维修费	4,620.00	46,369.42
中标服务费	11,547.17	20,493.11
水电费	60,931.84	59,554.52
固定资产折旧	25,730.84	14,014.82
无形资产摊销	13,816.98	12,482.20
咨询顾问费	1,886.79	617,587.19
使用权资产折旧	530,868.26	377,574.80
保内维修费	727,013.82	
劳务费		13,380.00
合计	18,580,588.10	20,478,062.49

(三十七) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	6,914,532.35	6,798,254.24
中介服务费	1,450,756.02	1,006,904.51
交通差旅费	240,681.35	285,513.89
办公费	305,987.28	325,421.95
修理费	319,617.87	256,823.87
固定资产折旧	408,198.42	400,783.30
使用权资产折旧	394,093.31	516,447.02
招待费	97,373.75	107,754.81
残疾人就业保障金	47,281.65	41,697.01
通讯费	34,257.38	37,925.71
水电费	58,107.92	40,855.77
保险费	55,292.16	56,999.59
无形资产摊销	36,099.12	62,661.30
租赁费		2,752.29
合计	10,362,278.58	9,940,795.26

(三十八) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	5,373,106.19	6,226,161.84
业务招待费	13,388.00	47,990.90
物料消耗费	168,998.76	907,055.42
水电费	88,122.35	19,864.52
交通差旅费	197,508.76	247,930.93
中介服务费	89,967.06	508,067.12
固定资产折旧	425,570.92	268,986.84
材料费	1,276,491.52	2,776,395.20
办公费	238,918.84	103,470.15
修理费	199,686.48	153,834.85
技术研发费	146,062.97	471,698.10
无形资产摊销	117,068.97	117,068.96
长期待摊费用摊销	51,720.70	
使用权资产折旧	332,925.99	177,101.48

合计	8,719,537.51	12,025,626.31
----	--------------	---------------

(三十九) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	2,679,917.46	1,959,465.83
其中：租赁负债利息费用	309,156.12	165,498.04
减：利息收入	188,662.36	64,349.12
汇兑损益	-194,872.89	27,622.99
担保费	65,000.00	30,000.00
其他费用	71,700.83	44,771.02
合计	2,433,083.04	1,997,510.72

(四十) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	3,386,441.60	3,535,237.28
三代手续费	12,000.63	7,813.12
合计	3,398,442.23	3,543,050.40

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
产业扶持资金	644,887.26	1,052,200.00	与收益相关
新三板补助		300,000.00	与收益相关
制造强区奖补	120,000.00	25,000.00	与收益相关
新型工业化奖补奖金		640,900.00	与收益相关
出口保费扶持		53,368.00	与收益相关
经济与科技发展专项资金		56,941.00	与收益相关
研究开发资助计划	298,371.00	131,000.00	与收益相关
重大技术装备项目		910,000.00	与收益相关
科技企业研发投入激励		75,000.00	与收益相关
创新发展培育扶持计划		41,031.00	与收益相关
稳岗补贴	88,499.58	21,797.28	与收益相关
扩岗补助	7,000.00		与收益相关
科技创新政策递延奖补		140,000.00	与收益相关
知识产权政策兑现款		4,000.00	与收益相关
技能提升培训补贴款（铣工+钳工）		84,000.00	与收益相关
2019-2020 年度广	1,750,468.76		与收益相关

东省重点领域研发计划“智能机器人与装备制造”重大专项“高速直驱高精度数控机床的研发及应用”项目补贴			
深圳市社保局社保费返还	82,375.00		与收益相关
深圳市龙岗区防控消杀补贴	10,000.00		与收益相关
芜湖市财政局首台套政策款	24,000.00		与收益相关
芜湖市湾沚区专利年费补助款	840.00		与收益相关
芜湖市湾沚区市场局质量 2021 年度惠企政策补贴	60,000.00		与收益相关
芜湖市湾沚区参与国家标准研制单位补贴	300,000.00		与收益相关
合计	3,386,441.60	3,535,237.28	

(四十一) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
应收票据贴现费用	-22,523.63	
合计	-22,523.63	

(四十二) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	58.05	
合计	58.05	

(四十三) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收票据坏账损失	6,722.61	84,080.79
应收账款坏账损失	-951,590.36	976,409.46
其他应收款坏账损失	15,500.00	
合计	-929,367.75	1,060,490.25

(四十四) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
预付账款减值损失	284,177.01	

项目	本期金额	上期金额
合计	284,177.01	

(四十五) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
废品收入	96,552.95		96,552.95
无需支付的款项	1,208.93	49,533.67	1,208.93
其他	3,688.92	1,910.02	3,688.92
合计	101,450.80	51,443.69	101,450.80

(四十六) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	20,000.00	10,000.00	20,000.00
非流动资产毁损报废损失	2,683.12	1,641.76	2,683.12
滞纳金		300.00	
其他	457.54	202.20	457.54
合计	23,140.66	12,143.96	23,140.66

(四十七) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	-108,346.60	118,798.35
递延所得税费用	-1,752,239.14	2,398,326.89
合计	-1,860,585.74	2,517,125.24

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	-4,796,348.43
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	-719,452.26
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-108,346.60
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	50,964.57
研发费用加计扣除	-1,072,542.74
新租赁准则有关影响	-11,208.71
所得税费用	-1,860,585.74

(四十八) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	-2,935,762.69	6,296,123.36
本公司发行在外普通股的加权平均数	60,618,600.00	60,618,600.00
基本每股收益	-0.05	0.10
其中：持续经营基本每股收益	-0.05	0.10
终止经营基本每股收益		

2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	-2,935,762.69	6,296,123.36
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	60,618,600.00	60,618,600.00
稀释每股收益	-0.05	0.10
其中：持续经营稀释每股收益	-0.05	0.10
终止经营稀释每股收益		

(四十九) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款	225,651.92	5,687,900.61
存款利息收入	188,662.36	64,349.12
营业外收入及其他收益	3,416,198.06	3,543,050.40
合计	3,830,512.34	9,295,300.13

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款	1,020,282.19	2,732,297.58
付现费用	11,693,010.10	3,279,920.65
香港公司销户损失	500.14	
合计	12,713,792.43	6,012,218.23

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
定期存款到期	3,700,000.00	
合计	3,700,000.00	

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
购买定期存单		3,700,000.00
购买理财产品	60,000.00	
合计	60,000.00	3,700,000.00

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
向股东借款	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	

6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
关联方借款	4,483,104.00	2,600,000.00
担保费用	65,000.00	30,000.00
票据贴现费用	22,523.63	
票据保证金	1,222,963.42	
短期借款保证金	1,157,947.35	
支付的房屋租金	3,174,000.00	2,990,000.00
合计	10,125,538.40	5,620,000.00

(五十) 现金流量表补充资料**1、 现金流量表补充资料**

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-2,935,762.69	6,296,123.36
加：信用减值损失	-929,367.75	1,060,490.25
资产减值准备	284,177.01	
固定资产折旧	1,919,184.21	1,817,229.75
使用权资产折旧	2,788,425.87	2,556,057.04
无形资产摊销	255,065.95	255,065.95
长期待摊费用摊销	233,903.96	76,000.00
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）	2,683.12	1,641.76
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-58.05	

财务费用（收益以“－”号填列）	2,674,890.98	1,989,465.83
投资损失（收益以“－”号填列）	22,523.63	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,741,039.14	2,379,417.28
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-11,200.00	18,909.61
存货的减少（增加以“－”号填列）	7,632,914.02	-18,574,643.30
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,400,040.91	-3,988,151.90
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-17,104,252.58	11,703,577.74
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-8,307,952.37	5,591,183.37
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	12,737,756.34	16,465,367.76
减：现金的期初余额	16,465,367.76	14,241,285.89
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	-3,727,611.42	2,224,081.87

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	12,737,756.34	16,465,367.76
其中：库存现金	1,858.30	17,397.86
可随时用于支付的数字货币		
可随时用于支付的银行存款	9,735,898.04	16,447,969.90
可随时用于支付的其他货币资金	3,000,000.00	
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	12,737,756.34	16,465,367.76
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		

(五十一) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,272,968.84	票据开立保证金
货币资金	1,157,947.35	短期借款保证金
应收票据	405,650.00	票据开立质押物
应收款项融资	1,000,000.00	票据开立质押物

应收票据	1,720,321.86	已贴现或背书但未终止确认的票据
固定资产	10,397,362.74	抵押借款
无形资产	4,852,893.92	抵押借款
合计	20,807,144.71	

(五十二) 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
货币资金			134,299.64
其中：美元	19,283.18	6.9646	134,299.64
应收账款			603,950.89
其中：美元	86,717.24	6.9646	603,950.89
合同负债			1,240,160.42
其中：美元	178,066.28	6.9646	1,240,160.42

(五十三) 政府补助

1、 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
产业扶持资金	1,697,087.26	644,887.26	1,052,200.00	其他收益
新三板补助	300,000.00		300,000.00	其他收益
制造强区奖补	145,000.00	120,000.00	25,000.00	其他收益
新型工业化奖补奖金	640,900.00		640,900.00	其他收益
出口保费扶持	53,368.00		53,368.00	其他收益
经济与科技发展专项资金	56,941.00		56,941.00	其他收益
研究开发资助计划	429,371.00	298,371.00	131,000.00	其他收益
重大技术装备项目	910,000.00		910,000.00	其他收益
科技企业研发投入激励	75,000.00		75,000.00	其他收益
创新发展培育扶持计划	41,031.00		41,031.00	其他收益
稳岗补贴	110,296.86	88,499.58	21,797.28	其他收益
扩岗补助	7,000.00	7,000.00		其他收益
科技创新政策递延奖补	140,000.00		140,000.00	其他收益
知识产权政策兑现款	4,000.00		4,000.00	其他收益
技能提升培训补贴款（铣工+钳工）	84,000.00		84,000.00	其他收益
2019-2020 年度广东省重点领域研发计划“智能机器人与装备制造”重大专项“高速直驱高	2,534,468.76	1,750,468.76		其他收益

精度数控机床的研发及应用”项目补贴				
深圳市社保局社保费返还	82,375.00	82,375.00		其他收益
深圳市龙岗区防控消杀补贴	10,000.00	10,000.00		其他收益
芜湖市财政局首台套政策款	24,000.00	24,000.00		其他收益
芜湖市湾沚区专利年费补助款	840.00	840.00		其他收益
芜湖市湾沚区市场局质量 2021 年度惠企政策补贴	60,000.00	60,000.00		其他收益
芜湖市湾沚区参与国家标准研制单位补贴	300,000.00	300,000.00		其他收益
深圳市科技计划“重 2021N005 高速高精门式加工中心关键技术”研发	3,400,000.00			

(五十四) 租赁

1、 作为承租人

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	309,156.12	165,498.04
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	250,908.00	243,358.00
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）		
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
其中：售后租回交易产生部分		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	3,485,950.00	3,185,441.00
售后租回交易产生的相关损益		
售后租回交易现金流入		
售后租回交易现金流出		

2、 作为出租人

(1) 经营租赁

	本期金额	上期金额
经营租赁收入	87,710.05	75,859.20
其中：与未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入		

六、 合并范围的变更

本公司本期未发生合并范围变更。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

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	
深圳市拓智者科技有限公司	深圳市	深圳市	机床制造	100.00		投资设立
捷甬达(香港)精密机械有限公司	中国香港	中国香港	机床销售		100.00	股权购买

八、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
◆交易性金融资产			60,058.05	60,058.05
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			60,058.05	60,058.05
理财产品			60,058.05	60,058.05

◆应收款项融资		8,741,730.37		8,741,730.37
持续以公允价值计量的资产总额		8,741,730.37	60,058.05	8,801,788.42

九、关联方及关联交易

(一) 本公司投资者信息

股东名称	对本公司投资额	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
施东	27,384,287.00	45.1747	45.1747
陈杰	15,651,800.00	25.8201	25.8201
金正勇	6,156,235.00	10.1557	10.1557
陈曦滢	2,855,992.00	4.7114	4.7114
周思佳	2,768,639.00	4.5673	4.5673
罗勇刚	371,149.00	0.6123	0.6123
黄娟	136,970.00	0.2260	0.2260
芜湖市甬新徽企业管理合伙企业（有限合伙）	2,318,528.00	3.8248	3.8248
芜湖风险投资基金有限公司	2,975,000.00	4.9077	4.9077
合计	60,618,600.00	100.00	100.00

本公司的实际控制人为施东。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
周勇	施东配偶
深圳市捷甬达实业有限公司	施东控制的企业，曾为公司母公司
陶锐	公司董事

(四) 关联交易情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期金额					上期金额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
深圳市捷甬达实业有限公司	车辆	54,000.00		54,000.00			54,000.00		54,000.00		

1、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方/保证人	借款银行	借款合同 编号	担保金额	收到借 款日	借款到期日/还款 日	担保是否已 履行完毕
周勇、施东	深圳农村商业银行平 湖支行	004202020K00211T01001	10,000,000.00	2020.12.21	2023.12.21	否
周勇、施东	深圳农村商业银行平 湖支行	004202020K00211T02002	5,000,000.00	2021.12.13	2022.12.13	是
		004202020K00211T02003	5,000,000.00	2022.12.19	2023.12.19	否
施东、周勇、安徽省捷甬达智能 机器股份有限公司（本公司为子 公司提供担保）	中国银行股份有限公司 深圳平湖支行	2021 圳中银布普借字第 000171 号	4,775,000.00	2021.6.7	2022.6.7	是
		2021 圳中银布普借字第 000496 号	5,225,000.00	2021.11.24	2022.11.24	是
施东、周勇、安徽省捷甬达智能 机器股份有限公司（本公司为子 公司提供担保）	中国银行股份有限公司 深圳平湖支行	2022 圳中银布普借字第 700269 号	4,775,000.00	2022.5.27	2023.5.27	否
		2022 圳中银布普借字第 700781 号	5,225,000.00	2022.11.25	2023.11.25	否

施东、周勇	中国工商银行芜湖县支行	0130700250-2021 年（芜县）字（信）00058 号	2,900,000.00	2021.7.31	2022.7.26	是
		0130700250-2021 年（芜县）字（信）00271 号	100,000.00	2021.7.29	2022.1.25	是
施东、周勇、安徽省捷甬达智能机器股份有限公司（本公司为子公司提供担保）	中国招商银行股份有限公司深圳百花支行	755HT2022201774	3,000,000.00	2022.10.20	2023.10.20	否
深圳市拓智者科技有限公司（子公司为本公司提供担保）	芜湖扬子农村商业银行股份有限公司	0767201220220001	5,500,000.00	2022.3.28	2023.3.28	否
施东、周勇	芜湖扬子农村商业银行股份有限公司	0777081220210011	5,000,000.00	2021.2.26	2022.2.26	是
施东、周勇	徽商银行股份有限公司芜湖人民路支行	流借字第 1101221102000001122 号	6,000,000.00	2021.10.28	2022.10.28	是
施东、周勇	徽商银行股份有限公司芜湖人民路	流借字第 110122210261000003 号	6,000,000.00	2022.10.26	2023.10.26	否
		流借字第 1101221122900001123 号	4,000,000.00	2022.1.5	2023.1.5	否
		流借字第 1101221122900001122 号	2,000,000.00	2022.1.5	2023.1.5	否

2、 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
施东	251,850.00			未约定具体日期的股东无息借款
陈杰	1,000,000.00	2022.12.30	2027.12.30	五年内偿还完毕的无息借款
深圳市捷甬达实业有限公司	4,845,493.05			未约定具体日期的股东无息借款

(五) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	陶锐	7,099.00		15,000.00	
	黄娟			100,000.00	

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	深圳市捷甬达实业有限公司	2,457,614.09	2,480,592.76
其他应付款			
	施东	251,850.00	3,356,496.00
	陈杰	453,726.40	1,378,458.00
	深圳市捷甬达实业有限公司	4,845,493.05	5,701,795.45
其他非流动负债			
	陈杰	546,273.60	

十、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本公司没有需要披露的承诺事项。

(二) 或有事项

本公司没有需要披露的或有事项。

十一、 资产负债表日后事项

— 本公司没有需在财务报表附注中说明的资产负债表日后事项。

十二、 其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

(二) 诉讼事项

1、 关于应收账款的涉诉事项

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的比较期间报表项目名称	影响数-借方	影响数-贷方
将符合终止确认条件的应收银行承兑汇票调整至“应收款项融资”科目，同时调整上期信用减值损失	董事会审批	应收票据		2,486,435.00
		应收款项融资	2,617,300.00	
		信用减值损失		130,865.00
将与日常活动有关的政府补助由“营业外收入”重分类至“其他收益”	董事会审批	营业外收入	3,026,072.00	
		其他收益		3,026,072.00
调整 2021 年跨期营业收入、营业成本以及相关影响科目	董事会审批	主营业务收入	350,442.48	
		应交税费	45,557.52	
		合同负债		105,132.74
		其他流动负债		13,667.26
		应收账款		263,340.00
		信用减值损失		13,860.00
		主营业务成本		208,227.19
根据重新计算结果调整使用权资产、租赁负债、一年内到期的非流动负债、主营业务成本、财务费用等科目	董事会审批	存货	208,227.19	
		使用权资产		403.25
		租赁负债	470.02	
		一年内到期的非流动负债	76.49	
		主营业务成本		134.42
根据对账程序调整 2021 年度之前多冲减的销售服务费用，调增应付账款、调减期初留存收益	董事会审批	财务费用		8.84
		应付账款		243,855.70
		未分配利润	243,855.70	
将未实现的政府补助款项由其他应付款调整至递延收益科目	董事会审批	其他应付款	3,400,000.00	
		递延收益		3,400,000.00
更正以前年度公司与员工的往来误入应付职工薪酬科目	董事会审批	其他应付款		44,058.68
		应付职工薪酬	44,058.68	
实发年度奖金根据公司业绩调整，	董事会	主营业务成本	98,566.59	

调整以前年度奖金计提金额	审批	销售费用		162,151.02
		管理费用		35,816.49
		未分配利润	1,350,240.86	
		应付职工薪酬		1,250,839.94
根据所得税纳税申报表及上述调整事项调可抵扣亏损确认的递延所得税金额及期初留存收益，根据调整后的坏账准备调整递延所得税资产相关金额	董事会审批	未分配利润	490,926.81	
		所得税费用	478,907.53	
		递延所得税资产		969,834.34
根据所得税纳税申报表调整以前年度多确认的应交税费-应交所得税及期初留存收益	董事会审批	应交税费	249,478.44	
		未分配利润		249,478.44
更正已经报废的关联方交易固定资产对合并层面的原值和累计折旧影响，同时调整了固定资产原值和折旧的分类	董事会审批	累计折旧	145,796.11	
		固定资产		145,796.11
将用于销售的包装材料发生额由销售费用调整至主营业务成本科目	董事会审批	主营业务成本	439,045.22	
		销售费用		439,045.22
根据对母公司的前期会计差错更正，调整合并层面盈余公积	董事会审批	盈余公积	23,790.57	
		未分配利润		23,790.57

（1）与沈阳誉北机床有限公司（以下简称“誉北机床”）的涉诉说明

涉诉原因描述：

本公司与誉北机床签订了多份《销售合同》，双方约定由本公司向誉北机床提供产品（加工中心等）。合同签订后，本公司已经向誉北机床按时足额供货，但誉北机床并未按照双方的约定向原告及时足额支付货款。

本公司曾向安徽省芜湖县人民法院就誉北机床拖欠本公司货款及欠款利息发起诉讼，并主张誉北机床股东石金承担连带责任，2019年6月24日安徽省芜湖县人民法院作出（2018）皖0221民初3698号民事判决。

主要判决结果如下：一、判定誉北机床于判决生效后十日内一次性给付本公司货款798,784.89元及自2018年11月1日始按中国人民银行同期贷款利率计算逾期还款利息至付清之日止；二、驳回本公司的其他诉讼请求。

后本公司不服安徽省芜湖县人民法院（2018）皖0221民初3698号民事判决，向安徽省芜湖市中级人民法院提起上诉。经审理后安徽省芜湖市中级人民法院作出（2020）皖02民

终 1964 号民事判决，上述判决为终审判决。

主要判决结果如下：变更安徽省芜湖县人民法院 (2018)皖 0221 民初 3698 号民事判决第一项为“被告沈阳誉北机床有限公司于本判决生效后十日内一次性给付原告安徽省捷甬达智能机器股份有限公司货款 798,784.89 元及自 2018 年 11 月 1 日始按中国人民银行同期贷款利率计算逾期还款利息至 2019 年 8 月 20 日，并自 2019 年 8 月 21 日起按全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算至付清之日止”。

对本公司的影响：

截止至报告出具日，誉北机床仍拖欠本公司货款人民币 798,784.89 元，拖欠本公司子公司拓智者货款人民币 50,800.00 元，本公司及子公司已按单项计提坏账的方式对誉北机床应收账款全额计提坏账准备。

(2) 与辽宁武荣阀门有限公司（以下简称“辽宁武荣”）的涉诉说明

涉诉原因描述：

2018 年 11 月 29 日，本公司与辽宁武荣签订《销售合同》，合同约定由辽宁武荣向本公司购买设备，货款总金额为 5,039,000.00 元，双方还对货物的交货时间、交货方式、交货地点、结算方式违约责任等进行了约定。2018 年 12 月 7 日，本公司与辽宁武荣、河北武荣阀门有限公司、朝阳宏泰机电有限公司、叶景辉签订《担保协议书》，承诺对辽宁武荣所欠本公司的上述债务承担连带保证责任。2019 年 5 月 8 日，本公司与辽宁武荣又签订了《补充协议》，将原合同中的结算方式变更为“收到 253.9 万货款发第一批十台，收到第二批 250 万货款发第二批十台”。合同签订后，本公司依约向辽宁武荣交付了全部机床设备。2020 年 7 月 20 日，本公司与被告辽宁武荣、河北武荣阀门有限公司、徐武荣签订《回购担保协议书》，合同约定由本公司回购 15 台机床设备，回购价格总计为 2,591,625.00 元，徐武荣承诺对辽宁武荣所欠本公司的上述债务承担连带保证责任。辽宁武荣针对上述交易仅支付了部分货款。

本公司后向安徽省芜湖市湾沚区人民法院就辽宁武荣拖欠货款及欠款利息发起诉讼，并主张相关担保人承担连带责任，2022 年 3 月 15 日安徽省芜湖市湾沚区人民法院作出(2021)皖 0221 民初 4459 号民事判决。

主要判决结果如下：一、辽宁武荣自判决生效之日起十日内支付货款 908,375.00 元及利息 192,510.47 元，并以货款 908,375.00 元为基数，自 2021 年 1 月 1 日起继续按月利率 1% 计算利息至全部货款付清之日止，如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照

《中华人民共和国民事诉讼法》第二百六十条规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息；二、被告河北武荣阀门有限公司、朝阳宏泰机电有限公司、徐武荣、叶景辉对辽宁武荣的上述债务承担连带清偿责任。

对本公司的影响：

截止至报告出具日，辽宁武荣仍拖欠本公司货款人民币 888,375.00 元，本公司已按单项计提坏账的方式对辽宁武荣应收账款全额计提坏账准备。

(3) 与四川源耀阀门制造有限公司（以下简称“源耀阀门”）的涉诉说明

涉诉原因描述：

本公司与源耀阀门于 2019 年 12 月 9 日签订《销售合同》一份，由被告四川源耀阀门制造有限公司向原告购买 15 台机械设备，本公司于 2019 年 12 月 10 日向源耀阀门交付了 HTC4235-台、V85 两台、V106-台等 4 台机械设备(总计货款人民币 995,100.00 元)，但源耀阀门仅于 2020 年 3 月 9 日支付了货款人民币 10.00 万元。经本公司与源耀阀门于 2020 年 7 月对账并签订《货款支付协议》，源耀阀门确认截止 2020 年 6 月 30 日尚欠本公司货款人民币 895,100.00 元。为保障《销售合同》的履行，本公司与源耀阀门以及杨学建于 2019 年 12 月 10 日签订《担保协议书》一份，杨学建承诺对被告四川源耀阀门制造有限公司的债务承担连带保证责任。

剩余货款本公司多次追要无果后向安徽省芜湖市湾沚区人民法院就该事项提起诉讼，主张源耀阀门退回相关设备并支付相关损失费和违约金，并要求源耀阀门唯一股东姚礼逵、担保人杨学建承担连带责任，安徽省芜湖市湾沚区人民法院经审理后作出（2021）皖 0221 民初 1117 号民事判决。

主要判决结果如下：一、源耀阀门于判决生效之日起三十日内向本公司返还四台设备；二、源耀阀门于判决生效之日起三十日内向本公司支付违约金 64,003.77 元，并自 2021 年 3 月 1 日起以 895,100.00 元为基数按全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率继续计算违约金至四台设备全部返还之日止；三、被告姚礼逵对上述款项承担连带给付责任。

对本公司的影响：

截止至报告出具日，源耀阀门仍拖欠本公司货款人民币 895,100.00 元，本公司已按单项计提坏账的方式对源耀阀门应收账款全额计提坏账准备。

（4）与东莞市中锦精密金属科技有限公司（以下简称“中锦公司”）的涉诉说明

涉诉原因描述：

2017年8月30日，本公司与中锦公司签订了《深圳市拓智者科技有限公司捷甬达产品销售合同书》，双方约定由本公司向中锦公司提供设备，中锦公司向本公司支付货款合计4,110,000.00元，货款未付清之前，本公司拥有对合同标的货物的所有权。

中锦公司后与海通租赁公司签订了《融资租赁合同》，约定以海通租赁公司为出租人，中锦公司为承租人，由海通租赁公司向原告购买涉案设备并将涉案设备出租给被告中锦公司使用，涉案设备的所有权自《融资租赁合同》约定的实际起租期由本公司转移至海通租赁公司；同日本公司与海通租赁公司签订了《回购合同》，约定因中锦公司拖延支付租金达到一定条件即启动回购程序。

2019年8月21日，因中锦公司拖延支付租金，海通租赁公司向本公司发出《回购通知书》要求本公司向其支付1,144,826.16元，本公司已于2019年9月24日向海通租赁公司支付了全部设备的回购价款，海通租赁公司也已于2019年10月31日向本公司出具了《权利转让证明书》。但中锦公司至今拒绝向本公司返还涉案的设备，导致涉案设备的价值降低。此外中锦公司尚未按照双约定向原告及时足额支付货款，对本公司造成了经济损失。

本公司向上海市黄浦区人民法院就上述事项提起诉讼，主要主张如下：判令被告中锦公司返还全部货物；判令中锦公司向本公司清偿欠付的货款980,000.00元及至清偿之日止的逾期付款利息；判令被告中锦公司向本公司赔偿全部损失1,144,826.16元及至清偿之日止的逾期付款利息；判令被告中锦公司返还的设备不足以抵偿诉讼请求的款项和损失时，被告中锦公司应当赔偿不足以抵偿的差额损失；判令被告中锦公司支付本公司律师费100,000.00元；判令被告干中岳、海通租赁公司对被告中锦公司的上述债务承担连带清偿责任。

上海市黄浦区人民法院经审理后作出（2019）沪0101民初20807号民事判决。

主要判决结果如下：一、中锦公司应于本判决生效之日起十日内支付本公司设备购买价款980,000.00元；二、中锦公司应于本判决生效之日起十日内支付本公司计算至2020年3月20日止的利息和逾期利息共计125,761.00元，并偿付自2020年3月21日起至清偿之日止的逾期利息；三、中锦公司应于本判决生效之日起十日内返还本公司设备；四、中锦公司应于本判决生效之日起十日内赔偿本公司损失，损失范围为全部回购款1,144,826.16元及律师费100,000.00元与上述判决主文第三项中设备价值的差额；五、本判决主文第三项中设备价值以L18B100396《融资租赁合同》有关租赁物价值的计算方式确定；六、被告干中岳对

上述判决主文第一、二项中确定的被告东莞市中锦精密金属科技有限公司的付款义务承担连带清偿责任；七、驳回本公司其余诉讼请求。

后中锦公司、干中岳因不服上海市黄浦区人民法院（2019）沪 0101 民初 20807 号民事判决，向上海金融法院提起上诉，上海金融法院经审理后作出（2020）沪 74 民终 850 号判决，判决结果为：驳回上诉，维持原判。

对本公司的影响：

截止至报告出具日，中锦公司仍拖欠拓智者货款人民币 124,826.16 元，拓智者已按单项计提坏账的方式对中锦公司应收账款全额计提坏账准备。

2、 关于预付账款的涉诉事项

与苏州创基智能设备有限公司（以下简称“创基智能”）的涉诉说明

2022 年 2 月至 3 月期间，本公司与创基智能签订数份《销售合同》，合同约定，本公司向创基智能购买数台三菱数控系统，双方对设备的品名、规格、数量、交货日期、结算方式等进行了约定。合同签订后，本公司依约支付了全部货款，但创基智能只交付了部分货物，尚欠价值 240,000.00 元的货物未按约交货。

鉴于上述情况，本公司向安徽省芜湖市湾沓区人民法院对创基智能及其唯一股东刘善均发起诉讼，主要主张如下：一、请求判令解除本公司与创基智能订立的合同编号为 M20210917115M20210917116 的《销售合同》；二、请求判令创基智能向本公司退还货款共计人民币 240,000.00 元，并支付相应的银行利息；三、请求判令创基智能向本公司交付已付款货款人民币 384,000 元的增值税专用发票；四、请求判令刘善均对创基智能的上述债务向本公司承担连带清偿责任。

安徽省芜湖市湾沓区人民法院审理后作出（2023）皖 0210 民初 320 号判决。

主要判决结果如下：解除本公司与创基智能于 2022 年 2 月至 3 月期间签订的《销售合同》；创基智能自本判决生效后十日内返还本公司支付的货款 240,000.00 元，并自 2022 年 3 月 28 日起按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算利息至全部款项付清之日止；被告刘善均对创基智能的上述债务承担连带清偿责任；四、驳回本公司的其它诉讼请求。

对本公司的影响：

截止至报告出具日，本公司对创基智能预付账款余额为 284,177.01 元，本公司已对该笔预付账款全额计提坏账准备。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		
财务公司承兑汇票	154,944.00	142,570.00
商业承兑汇票	653,625.00	230,740.00
坏账准备	-40,428.45	-18,665.50
合计	768,140.55	354,644.50

2、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
财务公司承兑汇票		154,944.00
坏账准备		-7,747.20
合计		147,196.80

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	26,172,027.23	21,916,575.11
1 至 2 年	889,951.01	4,737,870.15
2 至 3 年	232,016.60	4,384,345.78
3 至 4 年	4,310,105.00	7,562,760.00
4 至 5 年	475,000.00	542,784.89
5 年以上	542,784.89	
小计	32,621,884.73	39,144,335.93
减：坏账准备	5,487,976.33	6,559,290.13
合计	27,133,908.40	32,585,045.80

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	798,784.89	2.45	798,784.89	100.00		798,784.89	2.45	798,784.89	100.00	
按组合计提坏账准备	31,823,099.84	97.55	4,689,191.44	14.74	27,133,908.40	31,786,260.91	97.55	5,760,505.24	18.12	26,025,755.67
其中：										
关联方组合	7,780,302.63	23.85			7,780,302.63	12,128,084.04	37.22			12,128,084.04
非关联方组合	24,042,797.21	73.70	4,689,191.44	19.50	19,353,605.77	19,658,176.87	60.33	5,760,505.24	29.30	13,897,671.63
合计	32,621,884.73	100.00	5,487,976.33		27,133,908.40	32,585,045.80	100.00	6,559,290.13		26,025,755.67

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
沈阳誉北机床有限公司	798,784.89	798,784.89	100.00	强制执行未收回
合计	798,784.89	798,784.89		

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
关联方组合	7,780,302.63		
非关联方组合	24,042,797.21	4,689,191.44	19.50
合计	31,823,099.84	4,689,191.44	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账	6,559,290.13	-1,071,313.80			5,487,976.33
合计	6,559,290.13	-1,071,313.80			5,487,976.33

4、 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	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
深圳市拓智者科技有限公司	7,780,302.63	23.85	403,649.68
四川旭航科技有限公司	5,411,050.00	16.59	270,552.50
安徽铭捷数控科技有限公司	3,276,000.00	10.04	172,600.00
朝阳宏泰机电有限公司	2,523,580.00	7.74	1,136,990.00
成都机皇机械设备有限公司	1,048,960.00	3.22	52,448.00
合计	20,039,892.63	61.44	2,036,240.18

(三) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	3,462,713.01	308,400.00
合计	3,462,713.01	308,400.00

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	308,400.00	41,442,358.87	38,288,045.86		3,462,713.01	
合计	308,400.00	41,442,358.87	38,288,045.86		3,462,713.01	

截止至 2022 年 12 月 31 日本公司合并报表层面已贴现或背书终止确认但未到期的银行承兑汇票金额为 9,650,713.14 元。

(四) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	16,294,180.49	107,000.00
合计	16,294,180.49	107,000.00

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	16,211,180.49	38,000.00
1 至 2 年	14,000.00	
2 至 3 年		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上	626,500.00	626,500.00
小计	16,851,680.49	664,500.00
减：坏账准备	557,500.00	557,500.00
合计	16,294,180.49	107,000.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	557,500.00	3.31	557,500.00	100.00		557,500.00	83.90	557,500.00	100.00	
按组合计提坏账准备	16,294,180.49	96.69			16,294,180.49	107,000.00	16.10			107,000.00
其中：										
合并范围内关联方										
备用金、押金、保证金、退税款、代扣员工社保款组合	16,294,180.49	96.69			16,294,180.49	107,000.00	16.10			107,000.00
合计	16,851,680.49	100.00	557,500.00		16,294,180.49	664,500.00	100.00	557,500.00		107,000.00

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
天津招鑫源 夹具装备有 限公司	557,500.00	557,500.00	100.00	预计无法收回
合计	557,500.00	557,500.00		

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
备用金、押金、保证金、 退税款、代扣员工社保 款组合	16,294,180.49		
合计	16,294,180.49		

（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)	
上年年末余额			557,500.00	557,500.00
上年年末余额在本期				
--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				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额			557,500.00	557,500.00

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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	整个存续期 预期信用损	

		失(未发生信用减值)	失(已发生信用减值)	
上年年末余额	107,000.00		557,500.00	664,500.00
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	18,966,129.81			18,966,129.81
本期终止确认	2,778,949.32			2,778,949.32
其他变动				
期末余额	16,294,180.49		557,500.00	16,851,680.49

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账	557,500.00				557,500.00
合计	557,500.00				557,500.00

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
往来款	15,952,632.98	
押金	237,000.00	77,000.00
备用金	31,438.44	30,000.00
企业借款	557,500.00	557,500.00
代收代缴社保公积金	73,109.07	
合计	16,851,680.49	664,500.00

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳市拓智者科技有限公司	往来款	15,952,632.98	1 年以内	94.66	
天津招鑫源模具有限公司	企业借款	557,500.00	5 年以上	3.31	557,500.00
湖南星邦智能装备股份有限公司	押金	100,000.00	1 年以内	0.59	
芜湖县宜居投资有限公司	押金	64,000.00	5 年以上	0.38	
采联国际招标采购集团	押金	40,000.00	1 年以内	0.24	

有限公司					
合计		16,714,132.98		99.18	557,500.00

(五) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	16,000,000.00		16,000,000.00	16,000,000.00		16,000,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	16,000,000.00		16,000,000.00	16,000,000.00		16,000,000.00

1、对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市拓智者科技有限公司	16,000,000.00			16,000,000.00		
合计	16,000,000.00			16,000,000.00		

(六) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	64,982,111.87	55,329,040.72	93,190,092.98	76,995,515.00
其他业务	3,119,674.73	2,823,253.77	728,058.86	437,757.45
合计	68,101,786.60	58,152,294.49	93,918,151.84	77,433,272.45

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
数控机床	59,932,775.16	84,894,793.03
普通机床	5,049,336.71	8,295,299.95
其他业务	3,119,674.73	728,058.86
合计	68,101,786.60	93,918,151.84

十四、 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		

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）	3,386,441.60	
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	58.05	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	78,310.14	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	3,464,809.79	
所得税影响额	-519,721.47	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	2,945,088.32	

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		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	-4.18	-0.05	-0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.36	-0.10	-0.10

安徽省捷甬达智能机器股份有限公司
(加盖公章)
二〇二三年四月二十五日

附：

第十一节 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：

安徽省捷甬达智能机器股份有限公司董事会秘书办公室

安徽省捷甬达智能机器股份有限公司
董事会

二〇二三年四月二十五日