



尼的科技

NEEQ: 835669

东莞市尼的科技股份有限公司

Dongguan Nidy Technology CO.,LTD



年度报告

2022

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	5
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	7
第四节	重大事件	17
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	20
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	24
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	27
第八节	财务会计报告	31
第九节	备查文件目录.....	95

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。

公司负责人刘敏、主管会计工作负责人叶焯标及会计机构负责人（会计主管人员）叶焯标保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
尼的科技、公司、股份公司	指	东莞市尼的科技股份有限公司
尼的净化	指	东莞市尼的净化科技有限公司，公司前身
尼的生活	指	东莞市尼的生活用品有限公司
尼的机械	指	东莞市尼的数控机械有限公司
尼越新材	指	东莞市尼越新材料科技有限公司
护航包装	指	东莞市护航包装制品有限公司
普迈特管业	指	东莞市普迈特管业有限公司
开源证券	指	开源证券股份有限公司
东莞证券	指	东莞证券股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会

《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》
《公司章程》	指	《东莞市尼的科技股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》
挂牌、新三板挂牌、公开转让	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统进行挂牌并公开转让行为
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
报告期、本报告期	指	2022年1月1日至2022年12月31日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	东莞市尼的科技股份有限公司
英文名称及缩写	Dongguan Nidy Technology CO.,LTD
证券简称	尼的科技
证券代码	835669
法定代表人	刘敏

二、 联系方式

董事会秘书	叶焯标
联系地址	东莞市茶山镇伟建路 28 号
电话	0769-81122222
传真	0769-88833398
电子邮箱	nidy@nidy.cn
公司网址	http://www.nidy.com.cn
办公地址	东莞市茶山镇伟建路 28 号
邮政编码	523000
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	东莞市茶山镇伟建路 28 号（公司财务室）

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	2009 年 11 月 17 日
挂牌时间	2016 年 1 月 19 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-其他制造业(C41)-其他未列明制造业(C419)-其他未列明制造业(C4190)
主要业务	研发、产售：塑胶制品、净化制品、防静电制品、粘尘制品、保护膜、无纺布制品、熔喷布、口罩等
主要产品与服务项目	净化制品、防静电制品、保护膜、粘尘制品、无纺布制品、熔喷布、口罩等
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）	10,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（刘敏）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（刘敏），无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91441900696475003K	否
注册地址	广东省东莞市茶山镇伟建路 28 号	否
注册资本	10,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	开源证券、东莞证券	
主办券商办公地址	开源证券：陕西省西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层；东莞证券：东莞市莞城区可园南路 1 号金源中心。	
报告期内主办券商是否发生变化	是	
主办券商（报告披露日）	开源证券	
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	刘满光	胡海兵
	3 年	4 年
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室	

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	57,955,016.53	40,318,822.57	43.74%
毛利率%	29.04%	26.97%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,442,637.45	591,468.73	143.91%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,365,430.56	354,133.49	285.57%
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）	7.58%	3.28%	-
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）	7.17%	1.97%	-
基本每股收益	0.14	0.06	144.16%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	142,279,777.50	126,893,751.57	12.13%
负债总计	122,527,136.77	108,581,582.24	12.84%
归属于挂牌公司股东的净资产	19,754,806.78	18,312,169.33	7.88%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.98	1.83	8.20%
资产负债率%（母公司）	86.11%	85.57%	-
资产负债率%（合并）	86.12%	85.57%	-
流动比率	0.54	0.47	-
利息保障倍数	1.26	1.17	-

(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	4,241,743.51	5,810,273.22	-27.00%
应收账款周转率	5.30	4.02	-
存货周转率	1.78	1.97	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	12.13%	29.67%	-
营业收入增长率%	43.74%	-27.58%	-
净利润增长率%	143.54%	-78.67%	-

(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	10,000,000	10,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
1.非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	1,387.83
2.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）	81,125.00
3.除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,318.80
非经常性损益合计	90,831.63
所得税影响数	13,624.74
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	77,206.89

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

2022 年公司合并报表范围包括控股子公司东莞市尼越新材料科技有限公司。情况如下：

2022 年 7 月，公司为进一步整合优势资源，推动公司在行业的战略布局，公司召开第三届董事会第十九次会议，决议并公告拟进行对外投资合作，并于 2022 年 8 月与周跃平先生（身份证号码：432922197612281415）合作设立了东莞市尼越新材料科技有限公司，注册资本人民币 100.00 万元，其中，公司出资人民币 70.00 万元，占注册资本的 70.00%，周跃平先生出资人民币 30 万元，占注册资本的 30.00%，注册地址为广东省东莞市茶山镇伟建路 28 号 3 号楼 101 室。

二、 主要经营情况回顾

（一） 业务概要

商业模式

（一）采购模式

公司主要的采购过程包括物料设备请购作业程序和供应商选择程序。按物料类别分，公司主要采购为主材料（生产性）物料、固定资产（机械设备）、委外加工物料三种。相应的请购作业程序分别为：（1）主材料物料采购：包括组成产品的主要原材料胶水、纸箱、滚筒、原料等。公司按月制定预算，由MC依据公司的产能，参酌各项常用物料(胶水、原料、常用纸箱等)库存量，编制购料数量后开立《请购单》交由采购部采购；对于非常规物料，如非常规纸箱、包装袋等，由MC依订单需求填写《请购单》交采购部开《采购订单》；（2）固定资产（机械设备）采购：机械设备的采购由各需求部门填写《请购单》，经总经理批准后，由采购副总经理进行询价、估价、采购。采购员补《采购订单》。合同书交财务部存档，相关设备参数资料交设备工程部存档；（3）外协加工采购：采购员沟通联络材料供应商与加工供应商，加工供应商对材料提供商提供物料进行代收与检验，公司按加工供应商签收单入账。依加工供应商送货单支付加工费，物品检验公司按进料检验流程作业进行。在供应商选择方面，公司由采购部负责牵头组织，技术部和品质部配合，共同完成对供应商的产品质量、生产能力、内部管理等方面的评定，制定《合格供应商名录》。对于重要原材料的供应商，公司会组成评定小组进行现场评定。在供应商进入公司采购名录后，公司还会从供应商的产品质量、价格、交货期、服务、配合程度等进行后续持续跟踪，并对名录进行更新完善。

（二）生产模式

公司主要采用“以销定产”的模式，即根据客户下达的订单或给出的需求计划安排生产。公司的生产组织以销售部门作为生产过程的起点，先后顺序分别是：业务员下达销售订单，ERP系统自动生成生产制造单；PMC部制定物料清单并安排采购部采购；生产部接到PMC部的生产计划，合理调配生产资源和设备组织生产并准时交货。公司生产遵循严格规范的订单运作管理流程，实现订单从接单评审、产能评估、计划安排、生产进度及订单跟踪全过程的有效管理，确保准时交期，提高客户满意度。另外，由于下游客户对防静电超净技术产品需求类型的多样性，公司少量产品采取外协加工的形式，如无尘纸、无尘布等。

（三）销售模式

销售的产品主要有粘尘系列（包括粘尘垫、粘尘滚筒、粘尘纸卷）、保护膜系列（包括PE保护膜、PET保护膜、OPP保护膜、CPP保护膜），以及口罩、熔喷布等。公司产品销售区域包括国内和国外，具体如下：

1、国内市场

公司国内销售模式主要为直销加分销模式。公司主要通过销售业务人员完成客户开发。目前，下游客户主要是中间贸易商。公司一般与中间贸易商签订供货合同，根据合同约定内容，接收到分销商提货通知后，向分销商发出产品，同时提供相应售前、售中和售后服务。目前，公司国内销售设有公司总部国内营销部，业务主要集中在广东、江浙两个地区，福建、上海、天津等省份也有部分业务。在提供产品方面，公司可为客户深度开展定制化产品服务，同时销售标准化产品，确保销售利润与销售量的组合搭配。

2、国外市场

公司国外市场销售模式主要为分销模式，即通过中间贸易商进行产品销售。国外销售是通过公司总部国际营业部完成，业务主要集中在美国、台湾、英国、捷克等地，其中美国销量最大。与国内订单相比，国外订单普遍采用货柜采购的形式，因此单笔订单较大、单价较有优势。国外市场订

单运作流程为：客户发邮件下达订单—订单评审—回复报价—签订合同—客户打款 30%—组织生产—客户打款 70%—产品交付至客户指定地点。

3、销售定价及销售回款

公司根据产品成本、客户的实际情况和公司营销策略等采取市场化的定价方式。在销售回款方面，公司针对不同类型的客户制定了不同的信用政策。在一般月结 30 天的基础上，对于信誉好、企业知名度高下游厂商以及部分海外客户，公司可以给予 5-10 天的延迟账期。公司通过实施严格的信用额度和信用期限授权，并将业务人员和客服人员作为货款及时回笼的责任人，将货款回收风险降至最低。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
“科技型中小企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
“技术先进型服务企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	-
详细情况	本公司 2020 年 11 月 9 日通过广东省 2020 年高新技术企业认定复审，获得高新技术企业证书，证书编号 GR202044007943，有效期三年。

行业信息

是否自愿披露

是 √否

报告期内变化情况：

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

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	394,039.94	0.28%	87,159.52	0.07%	352.09%

应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	11,253,658.11	7.91%	9,304,288.45	7.33%	20.95%
存货	26,630,391.55	18.72%	19,568,015.66	15.42%	36.09%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	81,289,055.79	57.13%	58,690,033.14	46.25%	38.51%
在建工程	12,139,804.85	8.53%	23,058,086.68	18.17%	-47.35%
无形资产	4,421,031.62	3.11%	4,604,495.78	3.63%	-3.98%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	23,215,000.00	16.32%	22,000,000.00	17.34%	5.52%
长期借款	37,898,333.36	26.64%	21,899,158.95	17.26%	73.06%
资产总计	142,279,777.50	-	126,893,751.57	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1.货币资金增加的原因：主要系在报告期末收到客户的货款所致。

2.应收账款增加的原因：主要系应收账款随报告期销售收入的增长而增加所致，销售收入本期较上期增长约44%。

3.存货增加的原因：（1）销售订单2023年第一季度较2022年第一季度有所增加，公司在报告期末提前准备春节前后交货所需的原材料与保护膜系列产品；（2）2022年末国家宣布全面放开新冠疫情管控，我司看好未来一年保护膜市场行情，为此做了一定库存准备。所以，存货增加主要由这两个因素所致。

4.固定资产增加的原因：主要系本报告期内新购机器设备及在建工程中的厂房转固定资产所致。

5.在建工程减少的原因：主要系本报告期内在建工程中的厂房转固定资产所致。

6.长期借款增加的原因：主要系本报告期内收到东莞农村商业银行的贷款所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	57,955,016.53	-	40,318,822.57	-	43.74%
营业成本	41,122,677.05	70.96%	29,445,376.68	73.03%	39.66%
毛利率	29.04%	-	26.97%	-	-
销售费用	2,149,460.26	3.71%	1,150,453.42	2.85%	86.84%
管理费用	5,429,734.58	9.37%	3,954,515.20	9.81%	37.30%
研发费用	3,153,826.39	5.44%	2,184,585.26	5.42%	44.37%
财务费用	4,351,424.91	7.51%	2,635,307.53	6.54%	65.12%
信用减值损失	-140,985.54	-0.24%	-295,327.89	-0.73%	52.26%
资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	81,125.00	0.14%	224,640.00	0.56%	-63.89%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动	-	-	-	-	-

收益					
资产处置收益	1,387.83	0.00%	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	1,167,935.01	2.02%	413,393.69	1.03%	182.52%
营业外收入	104,105.55	0.18%	16,597.75	0.04%	527.23%
营业外支出	95,786.75	0.17%	16,699.31	0.04%	473.60%
净利润	1,440,471.40	2.49%	591,468.73	1.47%	143.54%

项目重大变动原因：

<p>1.营业收入、营业成本增加的原因：公司在报告期进一步扩大销售规模，主要使保护膜系列产品、医疗器械系列产品的销售收入与销售成本同时增加，其中，保护膜的收入增加约 1338 万元，成本增加约 928 万元，口罩的收入增加约 286 万元，成本增加约 155 万元。所以，营业收入与营业成本本期较上期增加。</p> <p>2.销售费用增加的原因：（1）为了增加销售收入，在报告期内，一方面营销部门增加销售人员，另一方面公司修改销售提成核算方法，提高业务员的业绩提成水平。因此销售职工薪酬本期较上期增加约 62 万元；（2）公司在报告期大力开拓销售业务，在营业收入增加的同时，销售费用中的差旅费与业务招待费也有较明显上升，合计增加金额约 33 万元。所以，销售费用本期较上期增加。</p> <p>3.管理费用增加的原因：主要系管理部门的职工薪酬、中介服务费、折旧费、差旅费、业务招待费等增加所致，合计增加金额约 148 万元。</p> <p>4.研发费用增加的原因：研发费用本期较上期增加约 97 万元，主要系研发项目数量和研发投入本期比上期增加所致。</p> <p>5.财务费用增加的原因：主要系贷款利息费用增加所致，利息费用本期较上期增加约 206 万元。</p> <p>6.信用减值损失减少的原因：公司在报告期加大对中长账期应收款项的催收力度，使计提坏账金额减少，所以冲回本期相应的信用减值损失。</p> <p>7.其他收益减少的原因：本期收到的政府补贴较上年同期减少所致。</p> <p>8.营业利润、净利润增加的原因：（1）营业收入本期较上期增长约 44%；（2）营业成本占收入比例，2022 年较 2021 年下降约 0.9%；（3）信用减值损失占营业收入比例，本期较上期下降约 0.5%。所以，利润增加是由收入增加、成本费用减少共同引起。</p> <p>9.营业外收入增加的原因：主要系个税手续费返还等增加所致。</p> <p>10.营业外支出增加的原因：主要系客户赞助费、预付款损失等增加所致。</p>
--

(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	57,806,163.14	39,940,448.16	44.73%
其他业务收入	148,853.39	378,374.41	-60.66%
主营业务成本	41,023,405.39	29,339,111.45	39.82%
其他业务成本	99,271.66	106,265.23	-6.58%

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	营业成本	毛利率比上
-------	------	------	------	------	------	-------

				比上年同 期 增减%	比上年同 期 增减%	年同期增减 百分点
保护膜系列	26,085,619.65	19,023,190.13	27.07%	105.56%	95.31%	3.83%
医疗器械系列	4,672,481.43	3,000,751.13	35.78%	158.38%	107.03%	15.93%
粘尘制品系列	27,048,062.05	18,999,464.13	29.76%	6.31%	4.68%	1.10%
其他系列	148,853.39	99,271.66	33.31%	-60.66%	-6.58%	-38.61%
合计	57,955,016.53	41,122,677.05	29.04%	43.74%	39.66%	2.07%

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	40,376,677.09	30,735,548.04	23.88%	55.41%	59.84%	-2.11%
外销	17,578,339.44	10,387,129.01	40.91%	22.59%	1.67%	12.16%
合计	57,955,016.53	41,122,677.05	29.04%	43.74%	39.66%	2.07%

收入构成变动的原因：

1.按产品分类：

(1) 保护膜系列销售收入增加约 106%，金额增加约 1340 万元。主要是新产品 PET 保护膜的销
售订单明显增加，其销售收入本期较上期增加约 1624 万元，从而使公司护膜系列产品收入明显上升。

(2) 医疗器械系列销售收入增加约 158%，金额增加约 286 万元。主要受到 2022 年底国家全面
放开新冠疫情管控的影响，我司医用 N95 口罩订单显著增加，其销售收入本期较上期增加约 286 万
元，从而使医疗器械系列产品的收入明显上升。

(3) 其他系列销售收入下降约 61%，金额减少约 23 万元。主要是报告期公司出租厂房的电费收
入减少，从而使他系列的收入下降。

2.按区域分类：

(1) 内销产品收入增加约 55%。一方面，公司新产品 PET 保护膜的国内销售订单明显增加，其销
售收入本期较上期增加约 1624 万元；另一方面，2022 年底国家全面放开新冠疫情管控，我司医用 N95
口罩的内销收入增加约 286 万元。所以，主要这两方面因素共同导致内销收入增加。

(2) 外销产品收入增加约 23%。主要我司销售给境外的粘尘垫产品订单增加所致，其销售收入本
期较上期增加约 382 万元，所以外销收入增加。

(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	Uline Inc	11,338,136.54	19.56%	否
2	深圳市桦安胶粘材料有限公司	4,583,954.28	7.91%	否
3	苏州迈思德超净科技有限公司	3,206,772.32	5.53%	否

4	深圳市浩中和科技有限公司	2,878,950.44	4.97%	否
5	苏州金斯曼电子材料有限公司	2,764,843.13	4.77%	否
合计		24,772,656.72	42.74%	-

(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	青岛中光亿云供应链管理有限公司	3,693,696.90	10.04%	否
2	邦凯控股集团有限公司	3,042,115.51	8.27%	否
3	深圳市元顺和实业有限公司	1,790,211.81	4.87%	否
4	惠州市绿池科技有限公司	1,783,100.73	4.85%	否
5	福建腾正贸易有限公司	1,715,010.65	4.66%	否
合计		12,024,135.60	32.69%	-

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	4,241,743.51	5,810,273.22	-27.00%
投资活动产生的现金流量净额	-11,240,678.89	-22,571,522.57	50.20%
筹资活动产生的现金流量净额	7,305,815.80	15,778,906.42	-53.70%

现金流量分析：

- 1.经营活动产生现金流量净额下降约 27%，主要原因系：虽然公司报告期销售产品收到的现金增加，但我们用于生产经营的股东借款、关联公司借款本期较上期偿还金额增加且借入金额减少，所以经营活动产生的现金流量净额减少。
- 2.投资活动产生现金流量净额上升约 50%，主要原因系：公司报告期厂房建设工程陆续完工，支付厂房装修金额本期较上期明显减少，所以投资活动产生的现金流量净额增加。
- 3.筹资活动产生现金流量净额下降约 54%，主要原因系：公司新增借款金额本期较上期明显减少，所以筹资活动产生现金流量净额减少。

(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
尼越新材	控股子公司	研发、产 售：塑料 制品、新 型膜材	1,000,000.00	71,443.07	- 7,220.16	148,596.90	- 7,220.16

		料、电子 专用材料 等					
--	--	-------------------	--	--	--	--	--

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2. 理财产品投资情况

适用 不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

三、 持续经营评价

本年度公司销售收入今年较上年同期有明显增长，主要包括 PET 保护膜系列和医疗器械系列，从总体上看，公司经营情况保持健康持续发展，主营产品市场占有率稳定，公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

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

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

(一)重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二)股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三)报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	4,000,000.00	1,605,068.22
销售产品、商品，提供劳务		
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	80,000.00	56,793.30

企业集团财务公司关联交易情况

适用 不适用

(四)报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		
控股股东刘敏、林永贵、东莞市尼的生活用品有限公司、东莞市尼的数控机床有限公司借款给公司周转	50,000,000	25,464,640

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述关联交易系公司的业务发展需要，均属正常性业务。上述关联交易不存在持续性，属于偶发性交易。上述关联交易均遵循诚实信用、等价有偿、公平自愿、合理公允的基本原则，依据市场价格定价、交易，不存在损害公司利益的情形。公司相对于关联方在业务、人员、财务、资产、机构等方面独立，上述关联交易不会导致公司对关联方产生依赖。

报告期内挂牌公司无违规关联交易

是 否

发生原因、整改情况及对公司的影响：

无。

(五)承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2016年1月8日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	
实际控制人或控股股东	2016年1月8日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	
实际控制人或控股股东	2016年1月8日	-	挂牌	资金占用承诺	规范关联交易	
实际控制人或控股股东	2016年1月8日	-	挂牌	其他承诺	如果因尼的科技未及时、足额为其员工缴纳保险、住房公积	

					金而受到任何追缴、处罚或损失，本人将全额承担该等追缴、处罚或损失并承担连带责任以确保尼的科技及其子公司不会因此遭受任何损失。	
--	--	--	--	--	--	--

承诺事项履行情况

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

(1) 公司在申请挂牌时，公司控股股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员均做出《避免同业竞争承诺函》，在报告期内均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

(2) 公司控股股东及实际控制人出具承诺：“如果因尼的科技未及时、足额为其员工缴纳社会保险、住房公积金而受到任何追缴、处罚或损失，本人将全额承担该等追缴、处罚或损失并承担连带责任以确保尼的科技及其子公司不会因此遭受任何损失。”

(3) 公司控股股东及实际控制人出具了避免同业竞争的承诺。

(4) 公司控股股东和实际控制人做出避免关联交易的承诺。在报告期内相关承诺方均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

(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
机器设备	固定资产	抵押	21,264,753.80	14.95%	抵押贷款
房产	固定资产	抵押	49,709,392.37	34.94%	抵押贷款
土地使用权	无形资产	抵押	4,062,391.64	2.86%	抵押贷款
房产	在建工程	抵押	12,139,804.85	8.53%	抵押贷款
总计	-	-	87,176,342.66	61.28%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

公司若不能按时归还借款，将存在资产被处置风险。公司抵押贷款均为补充流动资金，并不影响抵押物使用。目前，具有持续经营能力，该事项不会对公司的日常经营与管理工作造成不利影响。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、 普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	2,500,000	25%		2,500,000	25%
	其中：控股股东、实际控制人	1,500,000	15%		1,500,000	15%
	董事、监事、高管	2,500,000	25%		2,500,000	25%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	7,500,000	75%		7,500,000	75%
	其中：控股股东、实际控制人	4,500,000	45%		4,500,000	45%
	董事、监事、高管	7,500,000	75%		7,500,000	75%
	核心员工					
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000	-
普通股股东人数		2				

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	刘敏	6,000,000	-	6,000,000	60%	4,500,000	1,500,000	-	-
2	林永贵	4,000,000	-	4,000,000	40%	3,000,000	1,000,000	-	-
合计		10,000,000	0%	10,000,000	100%	7,500,000	2,500,000	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：股东林永贵为刘敏妹妹之配偶。

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

刘敏持有公司股份 600 万股，占股本总额的 60%，并担任公司董事长和总经理职务，为公司控股股东、实际控制人。

刘敏，1981 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，清华大学研修班结业。2004 年 9 月创立佛山市南海尼的净化制品有限公司，并担任总经理；自 2009 年 11 月东莞市尼的净化科技有限公司设立起即负责公司经营决策，拥有丰富的企业经营管理、生产及研发管理经验。现任本公司董事长、总经理，东莞市尼的数控机械有限公司、东莞市尼的生活用品有限公司执行董事。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	借款	裕融融资租赁有限公司	售后回租	3,000,000	2021 年 4 月 30 日	2023 年 3 月 30 日	5.90%

2	借款	新光租赁（苏州）有限公司	售后回租	3,500,000	2020年9月10日	2022年8月10日	7.60%
3	借款	平安国际融资租赁有限公司	售后回租	2,300,000	2020年10月13日	2022年9月13日	9.90%
4	借款	欧力士融资租赁（中国）有限公司	售后回租	4,130,000	2020年12月25日	2022年11月25日	5.53%
5	借款	华润深国投信托有限公司	银行贷款	1,000,000	2020年8月24日	2022年8月24日	10.80%
6	借款	深圳前海微众银行	银行贷款	1,003,000	2020年9月24日	2022年9月24日	10.80%
7	借款	深圳前海微众银行	银行贷款	982,940	2020年11月15日	2022年11月24日	7.56%
8	借款	珠海华润银行	银行贷款	2,000,000	2021年6月10日	2023年6月13日	7.50%
9	借款	东莞农商行	银行贷款	20,000,000	2021年10月19日	2023年10月8日	5.65%
10	借款	东莞农商行	银行贷款	20,000,000	2021年10月19日	2029年10月19日	6.15%
11	借款	东莞农商行	银行贷款	10,000,000	2022年1月7日	2029年9月6日	6.15%
12	借款	东莞农商行	银行贷款	4,000,000	2022年6月30日	2030年6月29日	5.95%
13	借款	仲信国际融资租赁有限公司	售后回租	5,474,000	2021年9月29日	2024年8月29日	11.44%
14	借款	台骏国际租赁有限公司	售后回租	4,400,000	2021年11月30日	2023年10月30日	6.30%
15	借款	深圳前海微众银行	银行贷款	340,000	2021年4月28日	2023年4月24日	10.80%
16	借款	深圳前海微众银行	银行贷款	290,000	2021年6月25日	2023年6月24日	10.26%
17	借款	深圳前海微众银行	银行贷款	140,000	2021年7月24日	2023年7月24日	9.18%
18	借款	深圳前海微众银行	银行贷款	500,000	2022年8月30日	2024年8月24日	9.45%
19	借款	深圳前海微众银行	银行贷款	500,000	2022年8月30日	2024年8月24日	9.45%
20	借款	深圳前海微众银行	银行贷款	420,000	2022年10月28日	2024年10月24日	18.00%

21	借款	台骏国际租赁有限公司	售后回租	2,750,000	2022年4月29日	2024年3月29日	6.35%
22	借款	中信银行股份有限公司	银行贷款	3,180,000	2022年8月2日	2025年7月20日	4.00%
23	借款	中信银行股份有限公司	银行贷款	870,000	2022年8月2日	2025年7月20日	4.00%
24	借款	中信银行股份有限公司	银行贷款	1,290,000	2022年8月2日	2023年8月2日	3.75%
25	借款	江苏苏宁银行股份有限公司	银行贷款	300,000	2022年9月21日	2023年9月21日	8.53%
26	借款	新光租赁（苏州）有限公司	售后回租	2,000,000	2022年9月28日	2024年9月28日	10.94%
合计	-	-	-	94,369,940	-	-	-

九、 权益分派情况

（一） 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

（二） 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	是否为失信联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
刘敏	董事长、总经理	男	否	1981年5月	2020年8月18日	2023年8月17日
林永贵	董事、副总经理	男	否	1980年2月	2020年8月18日	2023年8月17日
叶焯标	董事、董事会秘书、财务负责人	男	否	1986年12月	2021年9月17日	2023年8月17日
刘鑫	董事	男	否	1981年4月	2020年8月18日	2023年8月17日
肖国顺	董事	男	否	1977年12月	2020年8月18日	2023年8月17日
闫卫东	监事会主席	男	否	1976年10月	2022年7月18日	2023年8月17日
黄艳萍	监事	女	否	1971年12月	2020年8月18日	2023年8月17日
刘立新	监事	男	否	1976年3月	2020年8月18日	2023年8月17日
董事会人数：					5	
监事会人数：					3	
高级管理人员人数：					3	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

林永贵为刘敏妹妹之配偶。

(二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因	特殊说明
柯方明	总经理助理、监事会主席	离任	总经理助理、监事会主席	个人原因离任	无
闫卫东	物料部经理	新任	物料部经理、监事会主席	公司发展需要	无

关键岗位变动情况

□适用 √不适用

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用 □不适用

1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

□适用 √不适用

2、报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

闫卫东，男，1976年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。自2011年3月开始，在东莞市尼的科技股份有限公司先后担任生产部包装组长、物料部部长、物料部主管和物料部经理职务。2022年7月在东莞市尼的科技股份有限公司被任命为监事会主席，目前在公司担任物料部经理、监事会主席职务。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十条规定的情形	否	-
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	-
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	-
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	-
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	-	-
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	-
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（不限于近亲属）	否	-
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	-
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	-
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	-
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	-
董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书或信息披露事务负责人等关键职务是否存在一人兼多职的情况	是	1、刘敏同时兼任董事长、总经理职务。2、叶焯标同时兼任董事、董事会秘书、财务负责人职务。

(六) 独立董事任职履职情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
财务人员	5	-	-	5
管理人员	8	2	-	10
行政人员	3	2	-	5
技术人员	15	1	-	16
生产人员	71	4	-	75
销售人员	10	3	-	13
员工总计	112	12	-	124

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	2	1
本科	12	13
专科	35	37
专科以下	63	73
员工总计	112	124

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

报告期内无需承担离退休职工的费用。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
刘敏	无变动	董事长、总经理	6,000,000	-	6,000,000
林永贵	无变动	董事、副总经理	4,000,000	-	4,000,000
肖国顺	无变动	董事、技术主管	-	-	-

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司按照《公司法》《证券法》《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和中国证监会有关法律法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集召开符合相关法律法规和公司章程要求。公司董事会严格按照信息披露相关制度的要求，及时、准确、完整的披露公司相关信息，提高公司运营的透明度和规范性。截至报告期末，公司治理实际情况符合中国证券业协会相关规则。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

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

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司已制定决策管理相关制度，明确了重大决策的主要内容，对企业战略、重大投资、资产购置和重大融资进行可行性研究，并对可行性研究结果进行审核,按审批程序, 进行决策。

4、 公司章程的修改情况

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

是 否

-

(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	6	7	3

2、股东大会的召集、召开、表决情况

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

3、三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

4、三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

2022 年度，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的有关规定。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司没有发现控股股东或实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

1、业务独立情况

公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立完整的供应、生产、销售服务系统，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

2、人员独立情况

公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司除总经理以外、其余副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬。

3、资产独立情况

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所及相关配套设施、拥有独立于控股股东和关联企业的房屋使用权、非专利技术等有形或无形资产。

4、机构独立情况

公司设立了健全组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

5、财务独立情况

公司有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。

(三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否
<p>公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身实际情况制定的，符合现代企业制度的要求。在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。</p> <p>1、会计核算体系</p> <p>报告期内，从公司实际情况出发，公司严格按照国家法律法规关于会计核算相关规定，制定会计核算的具体制度，并按照要求进行独立核算，保证公司合法合规开展会计核算工作。</p> <p>2、关于财务管理体系</p> <p>报告期内，公司财务管理能够做到有序工作、严格管理，公司财务管理体系 不存在重大缺陷。在财务制度、管理办法、操作程序，以及在日常财务工作中严格管理，强化实施。</p> <p>3、关于风险控制体系</p> <p>报告期内，公司围绕企业风险管理的要求，在公司各业务环节进一步完善风险控制措施，加强公司风险管理的预测和预判工作。报告期内未发现风险控制体系存在较大缺陷。</p>	

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

本公司已建立年度报告差错责任追究制度。报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大信息遗漏等情况。

三、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/>强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	大信审字[2023]第 18-00043 号	
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室	
审计报告日期	2023 年 4 月 24 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	刘满光	胡海兵
	3 年	4 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	4 年	
会计师事务所审计报酬	10 万元	

审计报告

大信审字[2023]第 18-00043 号

东莞市尼的科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了东莞市尼的科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

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

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

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

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

四、管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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（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，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国 · 北京

中国注册会计师：

二〇二三年四月二十四日

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）	394,039.94	87,159.52
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五（二）	11,253,658.11	9,304,288.45
应收款项融资			
预付款项	五（三）	798,066.38	489,970.26
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（四）	1,301,905.5	2,360,152.26
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（五）	26,630,391.55	19,568,015.66
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（六）	1,260,075.04	1,993,486.33
流动资产合计		41,638,136.52	33,803,072.48
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			
固定资产	五（七）	81,289,055.79	58,690,033.14
在建工程	五（八）	12,139,804.85	23,058,086.68
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	五（九）	4,421,031.62	4,604,495.78
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十）	574,910.01	44,247.68
递延所得税资产	五（十一）	682,252.23	418,034.64
其他非流动资产	五（十二）	1,534,586.48	6,275,781.17
非流动资产合计		100,641,640.98	93,090,679.09
资产总计		142,279,777.50	126,893,751.57
流动负债：			
短期借款	五（十三）	23,215,000.00	22,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（十四）	16,010,824.59	13,907,686.31
预收款项			
合同负债	五（十五）	2,833,938.32	557,401.75
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（十六）	1,496,388.72	935,828.28
应交税费	五（十七）	55,992.27	8,745.89
其他应付款	五（十八）	32,866,390.42	34,836,087.49
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五（十九）	241,904.66	
其他流动负债	五（二十）	368,411.98	46,631.76
流动负债合计		77,088,850.96	72,292,381.48
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五（二十一）	37,898,333.36	21,899,158.95
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五（二十二）	7,539,952.45	14,390,041.81
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		45,438,285.81	36,289,200.76
负债合计		122,527,136.77	108,581,582.24
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十三）	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十四）	1,621,701.98	1,621,701.98
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十五）	1,439,035.90	1,294,266.74
一般风险准备			
未分配利润	五（二十六）	6,694,068.90	5,396,200.61
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		19,754,806.78	18,312,169.33
少数股东权益		-2,166.05	
所有者权益（或股东权益）合计		19,752,640.73	18,312,169.33
负债和所有者权益（或股东权益）总计		142,279,777.50	126,893,751.57

法定代表人：刘敏

主管会计工作负责人：叶焯标

会计机构负责人：叶焯标

（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		389,999.16	87,159.52
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十一（一）	11,243,010.97	9,304,288.45
应收款项融资			
预付款项		798,066.38	489,970.26
其他应收款	十一（二）	1,326,905.50	2,360,152.26
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		26,630,391.55	19,568,015.66

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,258,648.24	1,993,486.33
流动资产合计		41,647,021.80	33,803,072.48
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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		81,289,055.79	58,690,033.14
在建工程		12,139,804.85	23,058,086.68
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		4,421,031.62	4,604,495.78
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		574,910.01	44,247.68
递延所得税资产		679,845.51	418,034.64
其他非流动资产		1,534,586.48	6,275,781.17
非流动资产合计		100,639,234.26	93,090,679.09
资产总计		142,286,256.06	126,893,751.57
流动负债：			
短期借款		23,215,000.00	22,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		16,010,824.59	13,907,686.31
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,495,669.41	935,828.28
应交税费		55,969.98	8,745.89
其他应付款		32,866,390.42	34,836,087.49
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		2,833,938.32	557,401.75
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		241,904.66	
其他流动负债		368,411.98	46,631.76

流动负债合计		77,088,109.36	72,292,381.48
非流动负债：			
长期借款		37,898,333.36	21,899,158.95
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		7,539,952.45	14,390,041.81
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		45,438,285.81	36,289,200.76
负债合计		122,526,395.17	108,581,582.24
所有者权益（或股东权益）：			
股本		10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,621,701.98	1,621,701.98
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,439,035.90	1,294,266.74
一般风险准备			
未分配利润		6,699,123.01	5,396,200.61
所有者权益（或股东权益）合计		19,759,860.89	18,312,169.33
负债和所有者权益（或股东权益）总计		142,286,256.06	126,893,751.57

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
一、营业总收入		57,955,016.53	40,318,822.57
其中：营业收入	五（二十七）	57,955,016.53	40,318,822.57
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		56,728,608.81	39,834,740.99

其中：营业成本	五（二十七）	41,122,677.05	29,445,376.68
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二十八）	521,485.62	464,502.90
销售费用	五（二十九）	2,149,460.26	1,150,453.42
管理费用	五（三十）	5,429,734.58	3,954,515.20
研发费用	五（三十一）	3,153,826.39	2,184,585.26
财务费用	五（三十二）	4,351,424.91	2,635,307.53
其中：利息费用		4,463,305.38	2,402,195.83
利息收入		2,640.25	2,936.61
加：其他收益	五（三十三）	81,125.00	224,640.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十四）	-140,985.54	-295,327.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（三十五）	1,387.83	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,167,935.01	413,393.69
加：营业外收入	五（三十六）	104,105.55	16,597.75
减：营业外支出	五（三十七）	95,786.75	16,699.31
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,176,253.81	413,292.13
减：所得税费用	五（三十八）	-264,217.59	-178,176.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,440,471.40	591,468.73
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,440,471.40	591,468.73
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）		-2,166.05	
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损）		1,442,637.45	591,468.73

以“-”号填列)			
六、其他综合收益的税后净额			
(一)归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
(1)重新计量设定受益计划变动额			
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3)其他权益工具投资公允价值变动			
(4)企业自身信用风险公允价值变动			
(5)其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
(1)权益法下可转损益的其他综合收益			
(2)其他债权投资公允价值变动			
(3)金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4)其他债权投资信用减值准备			
(5)现金流量套期储备			
(6)外币财务报表折算差额			
(7)其他			
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,440,471.40	591,468.73
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		1,442,637.45	591,468.73
(二)归属于少数股东的综合收益总额		-2,166.05	
八、每股收益：			
(一)基本每股收益（元/股）		0.14	0.06
(二)稀释每股收益（元/股）		0.14	0.06

法定代表人：刘敏

主管会计工作负责人：叶焯标

会计机构负责人：叶焯标

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
一、营业收入	十一（三）	57,951,807.76	40,318,822.57
减：营业成本	十一（三）	41,122,677.05	29,445,376.68
税金及附加		521,352.79	464,502.90
销售费用		2,149,460.26	1,150,453.42
管理费用		5,421,100.27	3,954,515.20
研发费用		3,153,826.39	2,184,585.26
财务费用		4,350,702.13	2,635,307.53
其中：利息费用		4,463,305.38	2,402,195.83

利息收入		2,639.03	2,936.61
加：其他收益		81,125.00	224,640.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-137,639.81	-295,327.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,387.83	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,177,561.89	413,393.69
加：营业外收入		104,105.55	16,597.75
减：营业外支出		95,786.75	16,699.31
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,185,880.69	413,292.13
减：所得税费用		-261,810.87	-178,176.60
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,447,691.56	591,468.73
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,447,691.56	591,468.73
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		1,447,691.56	591,468.73
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.14	0.06

(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.14	0.06
------------------	--	------	------

(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		57,055,960.87	43,622,587.21
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		2,161,857.71	1,131,267.12
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十九）1	83,765.25	13,245,952.90
经营活动现金流入小计		59,301,583.83	57,999,807.23
购买商品、接受劳务支付的现金		35,457,708.25	37,826,319.75
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		9,192,888.24	9,170,755.41
支付的各项税费		511,582.86	624,597.45
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十九）2	9,897,660.97	4,567,861.40
经营活动现金流出小计		55,059,840.32	52,189,534.01
经营活动产生的现金流量净额		4,241,743.51	5,810,273.22
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		14,762.48	

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		14,762.48	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,255,441.37	22,571,522.57
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			
投资活动现金流出小计		11,255,441.37	22,571,522.57
投资活动产生的现金流量净额		-11,240,678.89	-22,571,522.57
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		47,407,500.00	65,944,000.00
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		47,407,500.00	65,944,000.00
偿还债务支付的现金		35,840,522.19	48,392,816.29
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,261,162.01	1,772,277.29
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		40,101,684.20	50,165,093.58
筹资活动产生的现金流量净额		7,305,815.80	15,778,906.42
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		306,880.42	-982,342.93
加：期初现金及现金等价物余额		87,159.52	1,069,502.45
六、期末现金及现金等价物余额		394,039.94	87,159.52

法定代表人：刘敏

主管会计工作负责人：叶焯标

会计机构负责人：叶焯标

(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		57,055,960.87	43,622,587.21
收到的税费返还		2,161,857.71	1,131,267.12
收到其他与经营活动有关的现金		83,764.03	13,245,952.90
经营活动现金流入小计		59,301,582.61	57,999,807.23
购买商品、接受劳务支付的现金		35,457,708.25	37,826,319.75
支付给职工以及为职工支付的现金		9,192,888.24	9,170,755.41
支付的各项税费		509,261.42	624,597.45

支付其他与经营活动有关的现金		9,904,021.97	4,567,861.40
经营活动现金流出小计		55,063,879.88	52,189,534.01
经营活动产生的现金流量净额		4,237,702.73	5,810,273.22
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		14,762.48	
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		14,762.48	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,255,441.37	22,571,522.57
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			
投资活动现金流出小计		11,255,441.37	22,571,522.57
投资活动产生的现金流量净额		-11,240,678.89	-22,571,522.57
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		47,407,500.00	65,944,000.00
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		47,407,500.00	65,944,000.00
偿还债务支付的现金		35,840,522.19	48,392,816.29
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,261,162.01	1,772,277.29
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		40,101,684.20	50,165,093.58
筹资活动产生的现金流量净额		7,305,815.80	15,778,906.42
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		302,839.64	-982,342.93
加：期初现金及现金等价物余额		87,159.52	1,069,502.45
六、期末现金及现金等价物余额		389,999.16	87,159.52

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2022 年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	10,000,000.00				1,621,701.98				1,294,266.74		5,396,200.61		18,312,169.33
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	10,000,000.00				1,621,701.98				1,294,266.74		5,396,200.61		18,312,169.33
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								144,769.16		1,297,868.29	-2,166.05		1,440,471.40
(一) 综合收益总额										1,442,637.45	-2,166.05		1,440,471.40
(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								144,769.16		-144,769.16			
1. 提取盈余公积								144,769.16		-144,769.16			
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	10,000,000.00				1,621,701.98				1,439,035.90		6,694,068.90	- 2,166.05	19,752,640.73
----------	---------------	--	--	--	--------------	--	--	--	--------------	--	--------------	---------------	---------------

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	10,000,000.00				1,621,701.98				1,235,119.87		4,863,878.75		17,720,700.60
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	10,000,000.00				1,621,701.98				1,235,119.87		4,863,878.75		17,720,700.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									59,146.87		532,321.86		591,468.73
（一）综合收益总额											591,468.73		591,468.73
（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								59,146.87	-59,146.87			
1. 提取盈余公积								59,146.87	-59,146.87			
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	10,000,000.00				1,621,701.98			1,294,266.74	5,396,200.61			18,312,169.33

法定代表人：刘敏

主管会计工作负责人：叶焯标

会计机构负责人：叶焯标

(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	10,000,000.00				1,621,701.98				1,294,266.74		5,396,200.61	18,312,169.33
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	10,000,000.00				1,621,701.98				1,294,266.74		5,396,200.61	18,312,169.33
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								144,769.16			1,302,922.40	1,447,691.56
(一) 综合收益总额											1,447,691.56	1,447,691.56
(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									144,769.16		-144,769.16	
1. 提取盈余公积									144,769.16		-144,769.16	
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	10,000,000.00				1,621,701.98				1,439,035.90		6,699,123.01	19,759,860.89

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	10,000,000.00				1,621,701.98				1,235,119.87		4,863,878.75	17,720,700.60
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	10,000,000.00				1,621,701.98				1,235,119.87		4,863,878.75	17,720,700.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								59,146.87			532,321.86	591,468.73
（一）综合收益总额											591,468.73	591,468.73
（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								59,146.87			-59,146.87	
1. 提取盈余公积								59,146.87			-59,146.87	
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	10,000,000.00				1,621,701.98				1,294,266.74		5,396,200.61	18,312,169.33

三、 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、 企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址

东莞市尼的科技股份有限公司(以下简称“本公司”)成立于2009年11月16日，公司统一社会信用代码为91441900696475003K。

本公司组织形式：股份有限公司。

本公司注册地址：广东省东莞市茶山镇伟建路28号。

本公司总部办公地址：广东省东莞市茶山镇伟建路28号。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

公司经营范围：研发、产售：塑料制品、净化制品、防静电制品、粘尘制品、熔喷布、热风棉、无纺布及无纺布制品、医疗器械（第二类医疗器械）、日用口罩（非医用）、劳保用品；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规规定禁止的项目除外，法律、行政法规规定限制的项目须取得许可后方可经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司主要生产经营粘尘系列产品、保护膜系列产品、口罩系列产品。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会2023年4月24日批准报出。

（四）合并财务报表范围

本报告纳入合并范围的子公司有：东莞市尼越新材料科技有限公司。

二、 财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

自报告期末起12个月内，本公司的持续经营能力不存在任何疑虑。

三、 重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

（三）营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分

标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

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

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3. 合并财务报表抵销事项

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

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产

公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(九) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的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；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包

括利息和股利收入)计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(2) 金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失(包括利息费用)计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为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)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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（2）金融负债

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（十）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

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

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：账龄组合，按照预期损失率计提减值准备。

应收账款组合 2：合并范围内的关联方、保证金等，管理层评价该类款项具有较低的信用风险，一般不计提减值准备。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

具体的预期信用损失率如下：

账 龄	应收账款预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	30.00
3 至 4 年	50.00
4 至 5 年	80.00
5 年以上	100.00

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。对于包含重大融资成分的应收款项、和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的其他应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的其他应收款项等。除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于其他应收款交易对象关系、款项性质等共同风险特征将其他应收款划分为不同的组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

其他应收款组合 1：账龄组合，按照预期损失率计提减值准备。

其他应收款组合 2：合并范围内的关联方以及股东关联方应收款项、保证金及押金、应收的员工借款、为员工代垫款、应收的出口退税款，管理层评价该类款项具有较低的信用风险，一般不计提减值准备。

对于划分为账龄组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

具体的预期信用损失率如下：

账 龄	其他应收款预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00

账 龄	其他应收款预期信用损失率（%）
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	30.00
3 至 4 年	50.00
4 至 5 年	80.00
5 年以上	100.00

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

（十一） 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十二） 合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

（十三）长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，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；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（十四）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	5	2.375-4.75
机器设备	10	5	9.50
运输工具	3-5	5	19.00-21.70
办公及其他设备	5	5	19.00
其他设备	3-5	5	19.00-21.70

（十五）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十六）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 资本化金额计算方法

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

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

（十七）无形资产

1. 无形资产的计价方法

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

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	40	直线法
专利权	5-10	直线法

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

（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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、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。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十九）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。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。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（二十一）收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

收入确认方法

本公司与客户之间的网络建设合同通常包含设备销售、安装服务、设备销售和安装服务的组合等多项承诺。对于其中可单独区分的设备销售和安装服务，本公司将其分别作为单项履约义务。对于由不可单独区分的设备销售和安装服务组成的组合，由于客户能够从每一个组合或每一个组合与其他易于获得的资源一起使用中受益，且这些组合彼此之间可明确区分，故本公司将上述每一个组合分别构成单项履约义务。由于上述可单独区分的设备销售和安装服务、以及由不可单独区分的设备销售和安装服务的组合的控制权均在客户验收时转移至客户，本集团在相应的单项履约义务履行后，客户验收完成时点确认该单项履约义务的收入。

1.销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，在到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

2.提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同通常包含维护保障服务、运维服务、工程服务等履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。对于有明确的产出指标的服务合同，比如维护保障服务、运维服务等，本公司按照产出法确定提供服务的履约进度；对于少量产出指标无法明确计量的合同，采用投入法确定提供服务的履约进度。

(二十二) 合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

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

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

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

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况的下该资产在转回日的账面价值。

（二十三） 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明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时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

（二十四） 递延所得税资产和递延所得税负债

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

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

（二十五） 租赁

1. 租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

（1）使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，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承租人发生的初始直接费用；④承租人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。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会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。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

（2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），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根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公

司的增量借款利率作为折现率。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，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

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。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的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，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按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，并相应调整使用权资产的账面价值。

2. 出租资产的会计处理

(1) 经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

(2) 融资租赁会计处理

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

(二十六) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

本期未发生重要会计政策和会计估计变更的。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按照税法规定计算的一般纳税人销售货物或应税劳务取得的销售额为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额的差额部分为应交增值税	13%
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳(公司享有国家重点扶持的高新技术企业税收优惠)	15%
城市维护建设税	按实际缴纳增值税计算缴纳	5%
教育费附加	按实际缴纳增值税计算缴纳	3%
地方教育费附加	按实际缴纳增值税计算缴纳	2%

纳税主体名称	所得税税率
东莞市尼越新材料科技有限公司	25%

(二) 重要税收优惠及批文

本公司 2020 年 12 月 09 日取得高新技术企业证书，证书编号 GR202044007943，享受 15% 的优惠所得税率。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	394,039.94	87,159.52
其他货币资金		
合计	394,039.94	87,159.52

(二) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	9,397,829.14	8,536,907.99
1 至 2 年	2,584,133.81	1,241,681.54
2 至 3 年		109,507.10
3 至 4 年		115.00
减：坏账准备	728,304.84	583,923.18
合计	11,253,658.11	9,304,288.45

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	11,981,962.95	100.00	728,304.84	6.08
其中：组合 1：账龄组合	11,981,962.95	100.00	728,304.84	6.08
合计	11,981,962.95	100.00	728,304.84	6.08

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	9,888,211.63	100.00	583,923.18	5.91
其中：组合 1：账龄组合	9,888,211.63	100.00	583,923.18	5.91
合计	9,888,211.63	100.00	583,923.18	5.91

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	9,397,829.14	5.00	469,891.46	8,536,907.99	5.00	426,845.40
1至2年	2,584,133.81	10.00	258,413.38	1,241,681.54	10.00	124,168.15
2至3年				109,507.10	30.00	32,852.13
3至4年				115.00	50.00	57.50
合计	11,981,962.95	6.08	728,304.84	9,888,211.63	5.91	583,923.18

3. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
账龄组合	583,923.18	221,293.27		76,911.61		728,304.84
合计	583,923.18	221,293.27		76,911.61		728,304.84

4. 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销的应收账款金额为 76,911.61 元。

其中：本期实际核销的重要应收账款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
苏州新纶超净技术有限公司	货款	26,160.60	无法收回	总经理审批	否
苏州诚立电子材料有限公司	货款	22,077.01	无法收回	总经理审批	否
合计		48,237.61			

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳市浩中和科技有限公司	2,100,768.00	17.53	105,038.40
Canadian Guardians Inc	2,035,769.78	16.99	171,514.06
Uline Inc	1,014,174.61	8.46	50,708.73
上饶市诚立超净科技有限公司	919,477.43	7.67	91,947.74
东莞市鑫江新材料科技有限公司	918,632.99	7.67	45,931.65
合计	6,988,822.81	58.32	465,140.58

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	798,066.38	100.00	392,132.78	80.04
1至2年			18,495.57	3.77
2至3年			79,341.91	16.19
合计	798,066.38	100.00	489,970.26	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	是否存在关联关系
重庆恒舒恩电子科技有限公司	250,000.00	31.33	否
佛山市鹏展薄膜科技有限公司	116,830.45	14.64	否
青岛中光亿云供应链管理有限公司	64,557.08	8.09	否
广东塑划算产业互联网股份有限公司	59,251.44	7.42	否
东莞市沙田亿丰织带厂	54,595.41	6.84	否
合计	545,234.38	68.32	

(四) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	1,873,594.21	3,012,148.70
减：坏账准备	571,688.71	651,996.44
合计	1,301,905.50	2,360,152.26

1. 其他应收款项

(1) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
退税款	200,414.80	
备用金	19,266.25	
代垫款	41,293.16	39,995.03
融资押金	1,154,000.00	2,504,000.00
其他	458,620.00	468,153.67
减：坏账准备	571,688.71	651,996.44
合计	1,301,905.50	2,360,152.26

(2) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	510,974.21	1,247,528.70
1 至 2 年	1,362,620.00	1,755,420.00
2 至 3 年		2,000.00
3 至 4 年		7,200.00
减：坏账准备	571,688.71	651,996.44
合计	1,301,905.50	2,360,152.26

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损 失	整个存续期预期信用 损失（未发生信用减 值）	整个存续期预期信用 损失（已发生信用减 值）	
2022 年 1 月 1 日余额	651,996.44			651,996.44
2022 年 1 月 1 日余额 在本期	651,996.44			651,996.44
—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	80,307.73			80,307.73
本期核销				
其他变动				
2022 年 12 月 31 日余 额	571,688.71			571,688.71

(4) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转 回	核销	其他变动	
按组合计提坏账准备的其他应收款	196,576.44		80,307.73			116,268.71
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	455,420.00					455,420.00
合计	651,996.44		80,307.73			571,688.71

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

本期实际核销的其他应收款项金额为 0 元。

(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	是否存在关联关系
台骏国际租赁有限公司	融资押金	650,000.00	1 年以内、1-2 年	34.69	52,500.00	否
仲信国际融资租赁有限公司	融资押金	504,000.00	1-2 年	26.90	50,400.00	否
深圳市智觉高科技有 限公司	其他	455,420.00	1-2 年	24.31	455,420.00	否
出口退税	退税款	200,414.80	1 年以内	10.70	10,020.74	否
代垫个人社保	代垫款	41,293.16	1 年以内	2.20	2,064.66	否
合计		1,851,127.96		98.80	570,405.40	

(五) 存货

1. 存货的分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,897,812.01		9,897,812.01	6,595,544.16		6,595,544.16
在产品	5,211,074.03		5,211,074.03	3,973,886.50		3,973,886.50
产成品	11,471,290.34		11,471,290.34	8,225,286.30		8,225,286.30
发出商品	50,215.17		50,215.17	773,298.70		773,298.70
合计	26,630,391.55		26,630,391.55	19,568,015.66		19,568,015.66

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额		134,964.30
待认证进项税额	1,257,054.37	1,799,038.10
应退所得税	3,020.67	59,483.93
合计	1,260,075.04	1,993,486.33

(七) 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	81,289,055.79	58,690,033.14
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	81,289,055.79	58,690,033.14

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	39,057,646.90	26,116,206.17	398,144.61	598,969.6 1	590,285.7 1	66,761,253.00
2. 本期增加金额	11,963,418.59	13,831,975.12	510,191.24	14,964.61		26,320,549.56
(1) 购置		1,034,256.62	510,191.24	14,964.61		1,559,412.47
(2) 在建工程转入	11,963,418.59	12,797,718.50				24,761,137.09
3. 本期减少金额			266,632.00			266,632.00
(1) 处置或报废			266,632.00			266,632.00
4. 期末余额	51,021,065.49	39,948,181.29	641,703.85	613,934.2 2	590,285.7 1	92,815,170.56
二、累计折旧						
1. 期初余额	341,230.32	6,739,704.83	296,365.51	397,931.9 8	295,987.2 2	8,071,219.86
2. 本期增加金额	970,442.80	2,442,941.15	137,794.76	95,704.14	61,269.41	3,708,152.26
(1) 计提	970,442.80	2,442,941.15	137,794.76	95,704.14	61,269.41	3,708,152.26
3. 本期减少金额			253,257.35			253,257.35
(1) 处置或报废			253,257.35			253,257.35
4. 期末余额	1,311,673.12	9,182,645.98	180,902.92	493,636.1 2	357,256.6 3	11,526,114.77
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公及其他设备	合计
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	49,709,392.37	30,765,535.31	460,800.93	120,298.10	233,029.08	81,289,055.79
2. 期初账面价值	38,716,416.58	19,376,501.34	101,779.10	201,037.63	294,298.49	58,690,033.14

(八) 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程项目	12,139,804.85	23,058,086.68
工程物资		
减：减值准备		
合计	12,139,804.85	23,058,086.68

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

项目名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
净化制品生产项目	12,139,804.85		12,139,804.85	23,058,086.68		23,058,086.68
合计	12,139,804.85		12,139,804.85	23,058,086.68		23,058,086.68

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产	本期其他减少金额	期末余额
净化制品生产项目	64,100,000.00	23,058,086.68	1,205,687.22	12,123,969.05		12,139,804.85
合计	64,100,000.00	23,058,086.68	1,205,687.22	12,123,969.05		12,139,804.85

重大在建工程项目变动情况（续）

项目名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
净化制品生产项目	97.11	97.11				自有资金

项目名称	工程累计投入 占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计 金额	其中：本期利息资 本化金额	本期利息资本 化率(%)	资金来源
合计	97.11	97.11				

说明：净化制品生产项目预算数 6,410.00 万元，2021 年度转入固定资产金额 37,993,379.90 元，2022 年度转入固定资产金额 12,123,969.05 元，累计已转入固定资产金额 50,117,348.95 元。

(九) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	5,259,728.00	605,134.78	5,864,862.78
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	5,259,728.00	605,134.78	5,864,862.78
二、累计摊销			
1. 期初余额	1,069,050.36	191,316.64	1,260,367.00
2. 本期增加金额	128,286.00	55,178.16	183,464.16
(1) 计提	128,286.00	55,178.16	183,464.16
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	1,197,336.36	246,494.80	1,443,831.16
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	4,062,391.64	358,639.98	4,421,031.62
2. 期初账面价值	4,190,677.64	413,818.14	4,604,495.78

(十) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
溶体过滤器租赁费	44,247.68		17,699.16		26,548.52
装修费		594,368.33	46,006.84		548,361.49
合计	44,247.68	594,368.33	63,706.00		574,910.01

(十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	195,333.60	1,299,993.55	185,387.94	1,235,919.62
可抵扣亏损	486,918.63	3,241,936.72	232,646.70	1,550,977.97
小计	682,252.23	4,541,930.27	418,034.64	2,786,897.59

(十二) 其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	1,534,586.48		1,534,586.48	6,275,781.17		6,275,781.17
合计	1,534,586.48		1,534,586.48	6,275,781.17		6,275,781.17

(十三) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款&保证借款	21,290,000.00	22,000,000.00
保证借款	1,925,000.00	
合计	23,215,000.00	22,000,000.00

(十四) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	13,294,150.88	10,652,347.91
1年以上	2,716,673.71	3,255,338.40
合计	16,010,824.59	13,907,686.31

2. 账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
东莞市普迈特管业有限公司	1,856,434.13	尚未结算
合计	1,856,434.13	

(十五) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
1年以内	2,721,094.07	480,835.10
1至2年	112,844.25	76,566.65
合计	2,833,938.32	557,401.75

(十六) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	935,828.28	9,387,875.89	8,827,890.36	1,495,813.81
离职后福利-设定提存计划		736,662.83	736,087.92	574.91
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	935,828.28	10,124,538.72	9,563,978.28	1,496,388.72

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	935,751.28	8,562,573.57	8,013,946.57	1,484,378.28
职工福利费		644,606.29	644,606.29	
社会保险费		148,442.03	139,901.50	8,540.53
其中：医疗保险费		86,722.55	86,631.30	91.25
工伤保险费		27,635.15	27,609.77	25.38
生育保险费		34,084.33	25,660.43	8,423.90
其他				
住房公积金	77.00	32,254.00	29,436.00	2,895.00
工会经费和职工教育经费				
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
合计	935,828.28	9,387,875.89	8,827,890.36	1,495,813.81

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		713,292.12	712,736.26	555.86
失业保险费		23,370.71	23,351.66	19.05
企业年金缴费				
合计		736,662.83	736,087.92	574.91

(十七) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	976.21	571.44
个人所得税	7,260.17	6,795.05
城市维护建设税	21,198.55	28.58
教育费附加	12,719.14	17.15
地方教育费附加	8,479.42	11.43
印花税	5,358.78	1,322.24
合计	55,992.27	8,745.89

(十八) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	32,866,390.42	34,836,087.49
合计	32,866,390.42	34,836,087.49

1. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
往来款	28,505,296.19	32,366,775.10
工程及设备款	2,332,766.70	
水电费	379,594.65	195,206.75
运费	51,979.11	
其他费用	1,596,753.77	2,274,105.64
合计	32,866,390.42	34,836,087.49

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还或未结转原因
东莞市尼的数控机械有限公司	10,768,000.00	
东莞市尼的生活用品有限公司	4,877,000.00	
合计	15,645,000.00	—

(十九) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	241,904.66	
合计	241,904.66	

(二十) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	368,411.98	46,631.76

合计	368,411.98	46,631.76
----	------------	-----------

(二十一) 长期借款

项目	期末余额	期初余额	利率区间
抵押借款&保证借款	36,680,000.00	19,750,000.00	3.75%~6.15%
保证借款	1,218,333.36	2,149,158.95	9.45%~18%
合计	37,898,333.36	21,899,158.95	

(二十二) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
融资租赁款	7,539,952.45	14,390,041.81
合计	7,539,952.45	14,390,041.81

(二十三) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	10,000,000.00						10,000,000.00

(二十四) 资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,621,701.98			1,621,701.98
合计	1,621,701.98			1,621,701.98

(二十五) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	1,294,266.74	144,769.16		1,439,035.90
合计	1,294,266.74	144,769.16		1,439,035.90

(二十六) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	5,396,200.61	4,863,878.75
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	5,396,200.61	4,863,878.75
加:本期归属于母公司所有者的净利润	1,442,637.45	591,468.73
减:提取法定盈余公积	144,769.16	59,146.87
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	6,694,068.90	5,396,200.61

(二十七) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按项目分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	57,806,163.14	41,023,405.39	39,940,448.16	29,339,111.45
二、其他业务小计	148,853.39	99,271.66	378,374.41	106,265.23
合计	57,955,016.53	41,122,677.05	40,318,822.57	29,445,376.68

(二十八) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	397,691.47	372,534.15
土地使用税	31,088.42	31,088.42
城市维护建设税	29,925.75	23,905.44
教育费附加	17,955.45	14,343.27
地方教育费附加	11,970.29	9,562.18
车船使用税		1,200.00
印花税	32,854.24	11,869.44
合计	521,485.62	464,502.90

(二十九) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,645,883.42	1,028,383.93
办公费	16,874.13	32,594.06
差旅费	176,943.94	9,304.25
业务招待费	182,891.65	21,201.48
折旧费	2,218.03	2,830.61
其他	124,649.09	56,139.09
合计	2,149,460.26	1,150,453.42

(三十) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,679,521.19	2,338,174.99
保险费	78,694.43	91,242.60
折旧费	347,531.28	105,754.96
修理费	414,989.04	95,501.78
无形资产摊销	183,464.16	178,744.41
业务招待费	148,239.60	47,043.95
差旅费	171,000.32	21,763.91

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	240,850.32	213,935.58
聘请中介机构费	801,748.27	557,634.26
水电租金	148,533.88	136,283.01
其他	215,162.09	168,435.75
合计	5,429,734.58	3,954,515.20

(三十一) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	1,227,282.48	814,588.45
直接材料费用	1,412,028.66	1,030,523.22
折旧费用	158,993.57	86,349.43
其他	355,521.68	253,124.16
合计	3,153,826.39	2,184,585.26

(三十二) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	4,463,305.38	2,402,195.83
减：利息收入	2,640.25	2,936.61
汇兑损失		206,097.22
减：汇兑收益	285,656.32	
手续费支出	176,416.10	29,951.09
其他支出		
合计	4,351,424.91	2,635,307.53

(三十三) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
高新技术企业补助		13,400.00	与收益相关
茶山镇经济百日攻坚专项措施奖励		20,000.00	与收益相关
茶山镇2020年非公有制经济高质量发展专项资金补贴		191,240.00	与收益相关
留工扩岗补助	51,125.00		与收益相关
东莞市茶山镇经济发展局工业总产值达标奖励	20,000.00		与收益相关
东莞市国际商标注册资助项目资助	7,000.00		与收益相关
东莞市发明专利资助项目资助资金			与收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
	3,000.00		
合计	81,125.00	224,640.00	

(三十四) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-221,293.27	-167,940.82
其他应收款信用减值损失	80,307.73	-127,387.07
合计	-140,985.54	-295,327.89

(三十五) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产收益	1,387.83	
合计	1,387.83	

(三十六) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	104,105.55	16,597.75	104,105.55
合计	104,105.55	16,597.75	104,105.55

(三十七) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
劳动保障监察行政处罚		10,000.00	
预付款损失	79,341.91		79,341.91
电费滞纳金	5,699.35		5,699.35
其他	10,745.49	6,699.31	10,745.49
合计	95,786.75	16,699.31	95,786.75

(三十八) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	-264,217.59	-259,530.75
其他		81,354.15
合计	-264,217.59	-178,176.60

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	1,176,253.81

项目	金额
按法定/适用税率计算的所得税费用	176,438.07
子公司适用不同税率的影响	-962.69
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	33,380.99
研发费用加计扣除费用	-473,073.96
所得税费用	-264,217.59

(三十九) 现金流量表

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	81,125.00	281,753.00
利息收入	2,640.25	2,936.61
往来款		12,960,669.28
其他		594.01
合计	83,765.25	13,245,952.90

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用支付的现金	3,317,203.25	1,460,114.27
销售费用支付的现金	501,358.81	603,452.61
研发费用支付的现金	1,056,506.98	1,283,647.38
往来款	5,016,168.58	1,204,000.00
其他	6,423.35	16,647.14
合计	9,897,660.97	4,567,861.40

(四十) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,440,471.40	591,468.73
加：资产减值准备		
信用减值损失	140,985.54	295,327.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、 投资性房地产折旧	3,708,152.26	2,532,527.52
使用权资产折旧		
无形资产摊销	183,464.16	178,744.41
长期待摊费用摊销	63,706.00	17,699.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收	-1,387.83	

项目	本期发生额	上期发生额
益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
净敞口套期损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	4,261,162.01	2,459,308.83
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-264,296.26	-259,530.75
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-7,062,375.89	-9,187,566.21
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,645,624.33	-1,022,718.99
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	3,417,486.45	10,205,012.63
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	4,241,743.51	5,810,273.22
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		
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	394,039.94	87,159.52
减：现金的期初余额	87,159.52	1,069,502.45
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	306,880.42	-982,342.93
2. 现金及现金等价物		
项目	期末余额	期初余额
一、现金	394,039.94	87,159.52
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	394,039.94	87,159.52
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

项目	期末余额	期初余额
三、期末现金及现金等价物余额	394,039.94	87,159.52

(四十一) 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
固定资产	70,974,146.17	融资抵押
在建工程	12,139,804.85	融资抵押
无形资产	4,062,391.64	融资抵押
合计	87,176,342.66	--

(四十二) 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
应收账款	414,231.57	6.9646	2,884,957.19
其中：美元	414,231.57	6.9646	2,884,957.19

六、合并范围的变更

(一) 合并范围发生变化的原因

2022年08月10日新设子公司东莞市尼越新材料科技有限公司，纳入合并范围。

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
东莞市尼越新材料科技有限公司	广东省东莞市茶山镇伟建路28号3号楼101室	广东省东莞市茶山镇	塑料制品、新型膜材料制造销售	70%		新设

2. 重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	东莞市尼越新材料科技有限公司	30%	-2,166.05		-2,166.05

3. 重要的非全资子公司主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
东莞市尼越新材料科技	69,036.35	2,406.72	71,443.07	78,663.23		78,663.23

有限公司					
------	--	--	--	--	--

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
东莞市尼越新材料科技有限公司	148,596.90	-7,220.16	-7,220.16	4,040.78

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

本年度末刘敏持有本公司 60%的股份，为本公司控股股东、实际控制人。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
林永贵	持有本公司 40.00%的股份
刘素芬	控股股东刘敏的妹妹、股东林永贵的妻子
刘鑫	公司董事
东莞市尼的数控机械有限公司	本公司控股股东刘敏控制的企业
东莞市尼的生活用品有限公司	本公司控股股东刘敏控制的企业
深圳市尼的资本控股有限公司	本公司控股股东刘敏控制的企业
东莞市护航包装制品有限公司	本公司控股股东刘敏堂弟刘岚控制的企业

(四) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
东莞市护航包装制品有限公司	采购商品	1,605,068.22			2,493,980.04

2. 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期期确认的租赁收入
东莞市尼的生活用品有限公司	厂房	34,075.98	34,285.68
东莞市尼的数控机械有限公司	厂房	22,717.32	57,142.80

3. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘敏、林永贵、刘素芬	本公司	20,000,000.00	2013/1/15	2025/4/15	否
刘敏、林永贵、刘素芬	本公司	4,000,000.00	2020/9/30	2023/9/29	否
东莞市尼的数控机械有限公司	本公司	4,000,000.00	2020/9/30	2023/9/29	否
刘敏、林永贵	本公司	3,000,000.00	2021/04/11	2023/04/30	否
刘敏、林永贵	本公司	3,500,000.00	2020/9/10	2022/8/10	是
刘敏、林永贵	本公司	2,300,000.00	2020/10/13	2022/9/13	是
刘敏、林永贵、刘素芬	本公司	4,130,000.00	2020/12/21	2022/11/25	是
刘敏	本公司	1,000,000.00	2020/08/24	2022/08/24	是
刘敏	本公司	1,003,000.00	2020/09/24	2022/09/24	是
刘敏	本公司	982,940.00	2020/11/15	2022/11/24	是
刘敏、林永贵、刘素芬	本公司	2,000,000.00	2021/06/10	2022/06/10	是
刘敏、林永贵、刘素芬	本公司	60,000,000.00	2021/10/9	2030/10/8	否
刘敏、林永贵、刘素芬	本公司	5,544,000.00	2021/9/30	2024/7/28	否
刘敏、林永贵、刘素芬	本公司	4,687,587.00	2021/11/30	2023/10/30	否
刘敏	本公司	340,000.00	2021/4/28	2023/4/24	否
刘敏	本公司	290,000.00	2021/6/25	2023/6/24	否
刘敏	本公司	140,000.00	2021/7/24	2023/7/24	否
刘敏、林永贵、刘素芬	本公司	2,000,000.00	2022/6/13	2023/6/13	否
刘敏、林永贵、刘素芬	本公司	2,931,260.01	2022/4/29	2024/3/29	否
刘敏	本公司	5,340,000.00	2022/6/23	2027/3/29	否
刘敏	本公司	1,000,000.00	2022/8/30	2024/8/24	否
刘敏	本公司	300,000.00	2022/9/21	2024/9/21	否
刘敏、林永贵	本公司	2,000,000.00	2022/9/28	2024/9/28	否
刘敏	本公司	500,000.00	2022/10/28	2024/10/24	否

4. 关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	说明
东莞市尼的生活用品有限公司	拆入	280,000.00	借款金额不超过 5000 万元人民币，借款利息为零，期限一年，可以随借随还。
东莞市尼的数控机械有限公司	拆入	1,680,000.00	
刘敏	拆入	14,344,640.00	

关联方	拆入/拆出	金额	说明
林永贵	拆入	9,160,000.00	

5. 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,050,855.01	1,190,839.56

(五) 关联方应收应付款项

1. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	东莞市护航包装制品有限公司	1,699,744.71	1,985,688.66
其他应付款	刘敏	7,283,314.38	11,246,775.10
其他应付款	东莞市尼的生活用品有限公司	4,880,000.00	9,425,000.00
其他应付款	东莞市尼的数控机械有限公司	10,770,000.00	11,195,000.00

九、承诺及或有事项

截止至 2022 年 12 月 31 日，公司无需要披露的承诺事项及或有事项。

十、资产负债表日后事项

截止到审计报告日，公司无需要披露资产负债表日后事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	9,383,836.27	8,536,907.99
1 至 2 年	2,584,133.81	1,241,681.54
2 至 3 年		109,507.10
3 至 4 年		115.00
减：坏账准备	724,959.11	583,923.18
合计	11,243,010.97	9,304,288.45

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	11,967,970.08	100.00	724,959.11	6.06
其中：组合 1：账龄组合	11,915,048.45	99.56	724,959.11	6.08
组合 2：不计提坏账准备组合	52,921.63	0.44		

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
合计	11,967,970.08	100.00	724,959.11	6.06

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	9,888,211.63	100.00	583,923.18	5.91
其中：组合1：账龄组合	9,888,211.63	100.00	583,923.18	5.91
合计	9,888,211.63	100.00	583,923.18	5.91

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合1：账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1年以内	9,330,914.64	5.00	466,545.73	8,536,907.99	5.00	426,845.40
1至2年	2,584,133.81	10.00	258,413.38	1,241,681.54	10.00	124,168.15
2至3年				109,507.10	30.00	32,852.13
3至4年				115.00	50.00	57.50
合计	11,915,048.45	6.08	724,959.11	9,888,211.63	5.91	583,923.18

3. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
账龄组合	583,923.18	217,947.54		76,911.61		724,959.11
合计	583,923.18	217,947.54		76,911.61		724,959.11

4. 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销的应收账款金额为 76,911.61 元。

其中：本期实际核销的重要应收账款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
苏州新纶超净技术有限公司	货款	26,160.60	无法收回		否
苏州诚立电子材料有限公司	货款	22,077.01	无法收回		否
合计		48,237.61			

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳市浩中和科技有限公司	2,100,768.00	17.48	105,038.40
Canadian Guardians Inc	2,035,769.78	16.94	171,514.06
Uline Inc	1,014,174.61	8.44	50,708.73
上饶市诚立超净科技有限公司	919,477.43	7.65	91,947.74
东莞市鑫江新材料科技有限公司	918,632.99	7.64	45,931.65
合计	6,988,822.81	58.15	465,140.58

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	1,898,594.21	3,012,148.70
减：坏账准备	571,688.71	651,996.44
合计	1,326,905.50	2,360,152.26

1. 其他应收款项

(1) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
退税款	200,414.80	
备用金	19,266.25	
代垫款	41,293.16	39,995.03
融资押金	1,154,000.00	2,504,000.00
合并范围内往来	25,000.00	
其他	458,620.00	468,153.67
减：坏账准备	571,688.71	651,996.44
合计	1,326,905.50	2,360,152.26

(2) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	535,974.21	1,247,528.70
1 至 2 年	1,362,620.00	1,755,420.00
2 至 3 年		2,000.00
3 至 4 年		7,200.00
减：坏账准备	571,688.71	651,996.44
合计	1,326,905.50	2,360,152.26

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损 失	整个存续期预期信用 损失（未发生信用减 值）	整个存续期预期信用 损失（已发生信用减 值）	
2022 年 1 月 1 日余额	651,996.44			651,996.44
2022 年 1 月 1 日余额 在本期	651,996.44			651,996.44
—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	80,307.73			80,307.73
本期核销				
其他变动				
2022 年 12 月 31 日余 额	571,688.71			571,688.71

(4) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转 回	核销	其他变动	
按组合计提坏账准备的其他应收款	196,576.44		80,307.73			116,268.71
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	455,420.00					455,420.00
合计	651,996.44		80,307.73			571,688.71

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

本期实际核销的其他应收款项金额为 0 元。

(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
台骏国际租赁有限公司	融资押金	650,000.00	1 年以内、1-2 年	34.24	52,500.00
仲信国际融资租赁有限公司	融资押金	504,000.00	1-2 年	26.55	50,400.00
深圳市智觉高科技有限公司	其他	455,420.00	1-2 年	23.99	455,420.00
出口退税	退税款	200,414.80	1 年以内	10.56	10,020.74
代垫个人社保	代垫款	41,293.16	1 年以内	2.17	2,064.66
合计		1,851,127.96		97.51	570,405.40

(三) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按主要类别分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	57,793,780.06	41,023,405.39	39,940,448.16	29,339,111.45
二、其他业务小计	158,027.70	99,271.66	378,374.41	106,265.23
合计	57,951,807.76	41,122,677.05	40,318,822.57	29,445,376.68

十二、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	1,387.83	
2. 计入当期损益的政府补助	81,125.00	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,318.80	
4. 减：所得税影响额	-13,624.74	
合计	77,206.89	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收	每股收益
-------	----------	------

	益率 (%)		基本每股收益		稀释每股收益	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	7.58	3.28	0.14	0.06		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.17	1.97	0.14	0.04		

东莞市尼的科技股份有限公司
二〇二三年四月二十四日

第九节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

东莞市尼的科技股份有限公司财务室