



ST 奥神

NEEQ: 833262

江苏奥神新材料股份有限公司

Jiangsu Aoshen Hi-Tech Materials Co.,Ltd.



年度报告

2022

公司年度大事记



2022年12月，公司“聚酰亚胺纤维的颜色构建及系列产品开发”项目获得**中国纺织工业联合会科技进步奖 一等奖**

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	8
第四节	重大事件	20
第五节	股份变动、融资和利润分配	23
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	28
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	31
第八节	财务会计报告	36
第九节	备查文件目录	107

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。

公司负责人王士华、主管会计工作负责人王洋及会计机构负责人（会计主管人员）王洋保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天职国际会计师事务所（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
持续亏损的风险	报告期内，公司实现净利润 -22,840,373.32 元，这是与公司所处的研发高投入期、生产和销售规模较小的发展阶段相适应的。公司的亏损主要是由于没有实现规模效益导致营业成本、固定费用较高。目前公司的研发投入还在持续增加，为更好地促进业务发展，管理费用、销售费用以及增加的银行借款形成的财务费用都将持续增加，因此若产量不能有效提升，销售不能迅速扩大，公司将面临亏损的风险。
原材料采购的风险	企业处于聚酰亚胺相关产业链的中游，原材料供应及价格的稳定性对于企业的发展至关重要。近年来，随着经济运行波动增大、全球范围内石油价格波动加剧以及环保要求的提升，与石油相关的精细化工产品价格发生波动，导致公司原材料的稳定供应受到一定程度的威胁，尤其是主要原材料中的 ODA（4,4-二氨基二苯醚）和 PMDA（均苯四甲酸二酐）在报告期内采购价格波动较大。
资产负债率较高的风险	主要原因系连续进行的项目建设，所需资金很大，相应的外部银行贷款和股东借款余额较大。目前公司产能尚不能完全释

	放。若公司后续所需资金投入不能由经营现金流入满足，而依靠外部债权融资，资产负债率将持续增高。如果公司不能尽快实现正常产能的生产与销售，不能有效获得持续的外部资金支持，可能存在因不能归还到期债务而影响公司持续经营的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	净资产为负的风险已通过定向发行股票的方式发生变化，报告期净资产为 4,602,228.20 元。

释义

释义项目		释义
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本报告期、本年度		自 2021 年 01 月 01 日至 2021 年 12 月 31 日
《公司法》		《中华人民共和国公司法》
《证券法》		《中华人民共和国证券法》
挂牌、公开转让		公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让行为
公司章程		江苏奥神新材料股份有限公司章程
管理层		公司董事、监事及高级管理人员
三会议事规则		《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
三会		股东大会、董事会和监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
监事会	指	江苏奥神新材料股份有限公司监事会
董事会	指	江苏奥神新材料股份有限公司董事会
股东大会	指	江苏奥神新材料股份有限公司股东大会
主办券商、山西证券	指	山西证券股份有限公司
公司、本公司、奥神新材、股份公司	指	江苏奥神新材料股份有限公司
会计师事务所	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	江苏奥神新材料股份有限公司
英文名称及缩写	JiangsuAoshenHi-Tech Materials Co.,Ltd.
证券简称	ST 奥神
证券代码	833262
法定代表人	王士华

二、 联系方式

董事会秘书	柳玮
联系地址	江苏省连云港经济技术开发区大浦工业区大浦路 20 号
电话	0518-81089776
传真	0518-81089577
电子邮箱	liuw@asxc.com.cn
公司网址	www.asxc.com.cn
办公地址	江苏省连云港经济技术开发区大浦工业区大浦路 20 号
邮政编码	222069
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011 年 3 月 3 日
挂牌时间	2015 年 8 月 17 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-化学纤维制造-合成纤维制造-其他合成纤维造成
主要业务	聚酰亚胺纤维及其后道制品的研发、生产。
主要产品与服务项目	聚酰亚胺纤维、聚酰亚胺制品
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	126,890,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	控股股东为（江苏神丰新材料科技有限公司）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（贺善刚），一致行动人为（无）

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	91320700570327646X	否
注册地址	江苏省连云港市经济技术开发区大浦路 20 号	否
注册资本	126,890,000	是

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	山西证券	
主办券商办公地址	太原市府西街 69 号山西国际贸易中心东塔楼	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	山西证券	
会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	王传邦	张凯茗
	2 年	2 年
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域	

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	59,524,709.27	84,455,801.62	-29.52%
毛利率%	13.26%	26.89%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-22,840,373.32	830,783.28	-2,849.26%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-25,265,775.64	-5,819,575.93	-334.15%
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）	38.73%	-1.72%	-
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）	42.51%	12.02%	-
基本每股收益	-0.22	0.02	-1,200.00%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	394,915,180.11	334,650,419.35	18.01%
负债总计	390,312,951.91	382,662,509.48	2.00%
归属于挂牌公司股东的净资产	4,602,228.20	-48,012,090.13	109.58%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.04	-0.93	109.58%
资产负债率%（母公司）	98.83%	114.35%	-
资产负债率%（合并）	98.83%	114.35%	-
流动比率	0.49	0.32	-
利息保障倍数	-0.61	0.96	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	2,773,979.70	-17,017,299.30	116.30%
应收账款周转率	3.65	5.19	-

存货周转率	0.81	1.24	-
-------	------	------	---

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	18.01%	12.03%	-
营业收入增长率%	-29.52%	18.99%	-
净利润增长率%	-2,849.26%	63.23%	-

(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	126,890,000	51,890,000	144.54%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-2,431,215.19
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）	4,718,340.72
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	138,276.79
非经常性损益合计	2,425,402.32
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	2,425,402.32

(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

1.会计政策

(1) 自 2022 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号)中“关于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”和“关于亏损合同的判断”相关规定,对解释发布前公司的财务报表未按照前述规定列报的,按照前述解释对可比期间的财务报表数据进行相应调整。执行该规定未对本公司财务报表产生重大影响。

(2) 自 2022 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号)中“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”和“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”相关规定,根据累积影响数,调整财务报表相关项目金额。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.会计估计的变更

无。

3.前期会计差错更正

无。

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司是集研发、生产和销售高性能聚酰亚胺纤维及后道产品为一体的高科技制造型企业。公司凭借领先的“干法纺丝”核心技术及生产过程高效环保的优势，生产出具有耐高温、阻燃、阻热、高绝缘等诸多特性的聚酰亚胺纤维及后道产品。公司采取直销体系面向终端客户，通过以销定产的方式不断为公司带来稳定的收入、利润和现金流。目前，公司主要客户群体为高温过滤的环保行业及特种防护制造业。

报告期内，公司已实现盈利，随着公司产能不断释放、市场开发逐步深入、业内用户逐渐认可、国内外销售区域不断扩大，公司业绩将逐步显现。

报告期内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	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
“科技型中小企业”认定	√是
“技术先进型服务企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	2022年1月公司“高耐热型聚酰亚胺纤维”、“甲纶高阻燃魔术贴”项目获得江苏省纺织工程协会颁发的2021年度科学技术奖；2022年12月，公司“聚酰亚胺纤维的颜色构建及系列产品开发”项目获得中国纺织工业联合会科技进步奖 一等奖
详细情况	

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

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

商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
------------	------------------------------------------------------------------

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	79,192,666.23	20.05%	9,819,705.21	2.93%	706.44%
应收票据					
应收账款	9,489,723.70	2.40%	22,748,594.39	6.80%	-58.28%
存货	71,098,600.20	18.00%	56,026,480.91	16.74%	26.90%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	157,482,082.84	39.88%	157,044,336.50	46.93%	0.28%
在建工程	14,944,738.08	3.78%	20,352,679.13	6.08%	-26.57%
无形资产	32,362,375.47	8.19%	36,435,833.47	10.89%	-11.18%
商誉					
短期借款	69,000,000.00	17.47%	99,000,000.00	29.58%	-30.30%
长期借款	-		-		-

资产负债项目重大变动原因：

- 1、报告期内，货币资金 79,192,666.23 元，较期初增加 69,372,961.02 元，增加比例 706.44%，主要原因是新增增资款 7500 万元。
- 2、报告期内，应收账款 9,489,723.70 元，较期初减少-13,258,870.69 元，减少比例 58.28%，主要原因为为了采用谨慎的销售政策减少赊销业务。
- 3、存货 71,098,600.20 元，较期初增加 15,072,119.29 元，增加比例 26.90%，采取谨慎的销售政策导致销售有所减少以及受大环境影响，水泥钢铁等建材市场发展不佳，需求减弱。
- 4、在建工程 14,944,738.08 元，较期初减少-5,407,941.05 元，减少比例 26.57%，主要原因是公司 VOC 废气治理及检测改造项目、锅炉燃烧器改造项目由在建工程转固定资产。
- 5、无形资产 32,362,375.47 元，较期初减少-4,073,458.00 元，减少比例 11.18%，主要原因是本年转让纤维试样与检测中心土地使用权 103.09 万元，本年摊销 304.26 万元。
- 6、短期借款 69,000,000.00 较期初减少 30,000,000.00 元，减少比例 30.30%，主要原因借集团 30,000,000.00 万元用于归还银行借款。

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	59,524,709.27	-	84,455,801.62	-	-29.52%
营业成本	51,631,976.22	86.74%	61,746,951.27	73.11%	-16.38%
毛利率	13.26%	-	26.89%	-	-
销售费用	2,886,694.02	4.85%	2,940,543.67	3.48%	-1.83%
管理费用	13,536,865.03	22.74%	12,104,467.00	14.33%	11.83%
研发费用	1,752,853.96	2.94%			
财务费用	13,651,825.21	22.93%	12,411,025.21	14.70%	10.00%
信用减值损失	61,845.69	0.10%	-114,338.99	-0.14%	-154.09%
资产减值损失	-428,545.65	-0.72%			
其他收益	4,718,340.72	7.93%	6,250,672.43	7.40%	-24.51%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-2,431,215.19	-4.08%	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-22,978,650.11	-38.60%	431,096.50	0.51%	-5,430.28%
营业外收入	142,337.81	0.24%	421,145.72	0.50%	-66.20%
营业外支出	4,061.02	0.01%	21,458.94	0.03%	-81.08%
净利润	-22,840,373.32	-38.37%	830,783.28	0.98%	-2,849.26%

项目重大变动原因:

1、报告期内，营业收入 59,524,709.27 元，同比减少 29.52%。主要原因是受疫情影响，下游需求量下降。

2、报告期内，毛利率 13.26%，比上年有所下降，减少的主要原因是当期收入减少，在固定成本不变的情况下，单位成本升高。

3、报告期内，其他收益 4,718,340.72 元，同比减少 24.51%。主要原因是承担国家重点预研项目较去年有所减少。

4、营业外收入 142,337.81 元，同比减少 66.20%。主要原因是停电保险理赔金额较上年有所减少。

5、净利润-22,840,373.32 元，同比减少-2,849.26%，主要原因是营业收入同比减少 29.52%；其他收益同比减少 24.51%。

(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	58,484,930.77	83,682,476.83	-30.11%
其他业务收入	1,039,778.5	773,324.79	34.46%
主营业务成本	49,900,123.01	60,565,279.34	-17.61%
其他业务成本	1,731,853.21	1,181,671.93	46.56%

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
聚酰亚胺制品	3,831,492.07	1,731,853.21	54.80%	219.50%	138.07%	15.46%
聚酰亚胺纤维	55,693,217.2	49,900,123.01	10.40%	-32.48%	-16.61%	-17.05%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

报告期内，公司在稳定生产、提升品质、降本增效的同时，积极开发差异化产品，研发后道应用产品，避免了产品单一带来了经营风险，提高了市场认可度，增加了产品盈利能力，本期制品收入同比增加 219.50%。但受疫情影响，纤维产品收入比上年降低 32.48%，因公司纤维收入占主营业务收入比重高，致报告期内主营业务收入同比下降 30.11%。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	南京际华三五二一环保科技有限公司	12,419,269.31	20.86%	否
2	浙江严牌过滤技术股份有限公司	7,836,950.57	13.17%	否
3	山东兴国新力环保科技股份有限公司	2,655,005.32	4.46%	否
4	江苏菲斯特滤料有限公司	2,210,902.84	3.71%	否
5	上海华成针刺材料有限公司	1,943,375.57	3.26%	否
合计		27,065,503.61	45.46%	-

(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	江苏省电力公司连云港供电公司	12,251,905.83	18.48%	否
2	石家庄昊普科技有限公司	11,659,500.00	17.58%	否
3	山东欧亚化工有限公司	6,653,000.00	10.03%	否
4	山东冠森高分子材料科技股份有限公司	6,345,000.00	9.57%	否
5	连云港新奥燃气有限公司	4,768,920.20	7.19%	否
合计		41,678,326.03	62.85%	-

3、 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	2,773,979.70	-17,017,299.30	116.30%
投资活动产生的现金流量净额	-1,668,227.01	-2,117,402.88	21.21%
筹资活动产生的现金流量净额	68,816,834.44	22,757,493.08	202.39%

现金流量分析：

- 1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额 2,773,979.70 元，同比增加 116.30%，其中收到销售商品、提供劳务收到的现金同比增加 36.56%，主要原因是收到去年应收账款回款；其中收到的税费返还同比增加 6,197.53%，主要原因是今年收到增量留抵退税款；收到其他与经营活动有关的现金同比增加 82.97%，主要原因是承担政府项目以及收到政府奖励较去年有所增加。
- 2、本期投资活动产生的现金流量净额-1,668,227.01 元，同比减少 21.21%，主要原因为在建工程项目投入较上年有所减少。
- 3、本期筹资活动产生的现金流量净额 68,816,834.44 元，同比增加 202.39%，主要原因是本期新增增资款 7500 万元。

(三) 投资状况分析

1. 主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2. 理财产品投资情况

适用 不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

三、 持续经营评价

公司 2020 年、2021 年和 2022 年实现净利润分别为 508,975.43 元、830,783.28 和-22,840,373.32 元。报告期的亏损是与公司所处的研发的高投入期、生产和销售规模较小、市场应用不完善的初期发展阶段相适应的，主要是由于没有实现规模效益导致营业成本较高导致亏损。目前公司的研发投入还在持续增加，为更好地促进业务发展，管理费用、销售费用以及增加的银行借款形成的财务费用都将持续增加，因此若产量不能有效提升，销售不能迅速扩大，公司将面临持续亏损的风险。

公司持续经营能力分析如下：

1、 行业前景及公司技术优势

公司拥有领先的生产技术，产品具有广阔的市场，同时拥有完善的法人治理结构，健全的财务核算体系，完善的薪酬结构和人才计划，核心管理、技术人员稳定。公司掌握高性能干法纺聚酰胺纤维核心生产技术及应用技术，拥有全套自主知识产权。与传统技术相比，干法纺丝具有明显的优点：一是性能优势，公司的产品具有更长的使用周期和更优异性能。二是成本优势，公司产能释放以后，生产成本将大幅下降。三是效率优势，公司采用干法纺丝，生产效率远高于湿纺或干湿纺纺丝路线。四是环保优势，干法纺丝产生的有害气体较其他更少，更符合环境友好型企业的建设要求，生产过程溶剂回收率高。

公司先后承担国家发改委战略性新兴产业(工业领域)2011 中央预算内投资计划“高性能耐热型聚酰胺纤维”项目；科技部 863 计划“高强高模聚酰胺纤维制备关键技术之干法纺丝成形工艺技术设备”项目；江苏省科技成果转化项目“高温过滤及特种防护领域用聚酰胺高性能纤维研发及产业化”；国家发改委 2015 年产业振兴和技术改造专项资金项目“年产 1200 吨高速干法纺细旦聚酰胺纤维项目”；2017 年江苏省军民融合发展引导资金项目“江苏省聚酰胺纤维材料工程技术研究中心”；2019 年江苏省产业前瞻与关键核心技术项目“高强高模聚酰胺长丝制备关键技术研发”。

自 2013 年首期项目投产以来，公司获得了包括国家科技进步二等奖等数十项奖励，如：2013 年，“高性能耐热型聚酰胺纤维”产品被国家科学技术部等四部委认定为国家重点新产品。2015 年，公司被江苏省经济和信息化委员会认定为“第一批江苏省两化融合转型升级示范试点企业”。2016 年，“干法纺聚酰胺纤维制备关键技术及产业化”获国家科技进步二等奖；公司获第一批江苏省企业知识产权管理标准化示范合格单位。2018 年，公司一项专利获国家知识产权局颁发的“中国专利优秀奖”，“2017 年度全国化纤行业标准化创新单位”和“2017 年度全国化纤行业品牌质量先进企业”；中国化学纤维工业协会·绿宇基金“绿色贡献度金钥匙奖”优秀奖；“2018 年度中国纺织工业联合会产品开发贡献奖”。2019 年，“聚酰胺纤维及其制品”被评定为 2019 年度中国纺织工业联合会纺织行业军民两用技术突出创新成果。2020 年，“甲纶”品牌易染聚酰胺纤维入选中国纤维流行趋势 2020/2021，“干法反应纺高

“高强模聚酰亚胺长丝”项目获第七届“中国十大纺织科技”奖，公司获“连云港市科技创新领军企业”称号，2020年度中国纺织工业联合会“产品开发贡献奖”。2021年，公司获江苏省市场监督管理局、江苏省发展和改革委员会授予的江苏省质量信用AAA级企业；研发的“可染色聚酰亚胺纤维”和“聚酰亚胺保暖阻燃絮片”获江苏省纺织工程学会2020年度科学技术奖；获化纤行业十三五技术创新示范企业；“甲纶高性能消防员灭火防护服”获2021中国国际消防设备技术交流展览会创新产品；获批国家高新技术企业；“一种聚酰亚胺色丝的生产方法”获2021年度中国纺织工业联合会优秀专利金奖；“甲纶牌 suplon®有色聚酰亚胺短纤维”获连云港市2021年度十佳“双创”品牌；获连云港市重点产业链链主企业；获2021年度省级专精特新小巨人企业“小巨人企业（制造类）”；公司申请的连云港市工信局2021年度连云港市小巨人企业复核通过和“细旦聚酰亚胺纤维”申请的2021年度连云港市专精特新产品复核通过；“基于聚酰亚胺纤维的新一代高性能消防员灭火防护服面料”项目荣获第八届“中国十大纺织科技”·新锐科技奖；2022年1月公司“高耐热型聚酰亚胺纤维”、“甲纶高阻燃魔术贴”项目获得江苏省纺织工程协会颁发的2021年度科学技术奖，2022年12月，公司“聚酰亚胺纤维的颜色构建及系列产品开发”项目获得中国纺织工业联合会科技进步奖一等奖。

公司积极参与聚酰亚胺纤维、制品的标准编制工作，主导、参与制定国家标准4项：《GB/T 39025-2020 有色聚酰亚胺短纤维》、《GB/T 33617-2017 聚酰亚胺短纤维》、《GB/T 35441-2017 聚酰亚胺长丝》、《GB/T 39027-2020 高强高模聚酰亚胺长丝》；参与制定行业标准1项：《FZ/T 50047-2019 聚酰亚胺纤维耐热、耐紫外光辐射及耐酸性能试验方法》。能够作为主要起草单位参与、主导国家标准的制定，一方面体现了公司在协会中的重要位置，另一方面有利于引导聚酰亚胺纤维及相关产业向公司研究方向发展，更有利于全面提高公司未来的产品市场竞争力和推广速度公司在保持市场占有率的同时，积极扩大国内市场占有率。作为标准牵头单位，公司申报了中国消防协会《消防员辅助装备阻燃防静电内衣》产品标准，2022年通过专家评审，正在依据评专家意见做最后修改。该标准的成功建立将为公司开发的消防产品推广打下重要的标准基础。

作为高性能纤维材料的一个重要品种，聚酰亚胺纤维具有不燃、隔热、耐辐射性、耐高温性、耐候性等优异综合性能，使其在环保高温除尘、特种防护领域、航空航天隔热领域、绝缘及结构复合材料领域有着广阔的应用市场。2016年，根据《国家经济和社会发展第十三个五年规划纲要》和《中国制造2025》编制的《纺织工业发展规划（2016-2020）》中提出：“推进碳纤维、芳纶、聚酰亚胺纤维品种开发及应用”。2019年至2021年，工业和信息化部连续三年将聚酰亚胺纤维作为关键战略材料列入重点新材料首批次应用示范指导目录。

2、持续经营的记录

报告期内，公司的制品销售继续保持高速增长态势，随着公司业务的不不断扩大，公司的品牌效应、市场占有率、盈利能力将不断提高。

3、 公司未来展望

基于当前行业发展、政策环境等判断，预计聚酰亚胺纤维新材料行业将保持较快增长。和同业企业相比，公司技术、人才、规模、市场成长速度等方面都处于领先优势。作为一家专业从事国家重点鼓励发展的战略新兴产业—聚酰亚胺纤维及后道制品的研发、生产的企业，公司已建成干法纺聚酰亚胺纤维千吨级生产线，拥有完全自主知识产权，先后承担了国家战略新兴产业、重大技改专项、863 计划、江苏省重大科技成果转化等项目，建有省级聚酰亚胺纤维材料工程技术研究中心，是国家级高新技术企业。公司先后通过了 ISO9001:2015 质量管理体系及 ISO14001:2015 环境管理体系认证，原色、黑色或墨绿色的聚酰亚胺纤维连续数年获得信心纺织品婴儿级有害物质 Oeko-Tex 检验认证。

在纤维技术开发发方面，突破高品质聚酰亚胺纺纱关键技术，基于聚酰亚胺纤维的功能纱线开发，基于应用端聚酰亚胺针织、机织、无纺等特种面料开发，都将深入持续进行。随着公司在纤维技术和应用技术方面的持续深耕，干法纺聚酰亚胺纤维的市场优势也将逐渐凸显。在高温过滤领域，公司产品已经在下游行业内大方面，围绕系列化、多品种、小批量的市场需求，公司技术研发团队将着力高强高模纤维生产技术、研发细旦聚酰亚胺纤维生产技术、高效低耗柔性生产技术、原液着色纤维技术、后染色纤维生产技术；应用技术开型企业大批量应用，产品质量日臻成熟，工况应用反馈良好。

在特种防护领域，公司研发的抓绒面料已列装武警森林灭火战斗服；基于干法纺原液着色聚酰亚胺纤维的针织面料，已成为武警特战部队新型头套主材面料；基于高性能聚酰亚胺纤维研发的“奥神甲纶”特种面料、防水隔热水刺布通过了国家消防装备质量监督检验中心的整体测试，即将在国内外消防市场上推广应用。

在工业隔热领域，粗旦超耐热型聚酰亚胺纤维隔热滚筒市场受到欢迎，公司新开发的高耐热产品配方基本确定，样品耐热性极高，正成为高端精密制造业高温冷却生产线材料的解决方案。

在民用领域，公司研发了“甲纶梦芯壹号”保暖被、聚酰亚胺阻燃毯、高端袜子等产品，相关产品有望成为高性能纤维民用化的一个爆点。公司未来将通过持续创新，推动产能释放。发挥干法纺“系列化、多品种、小批量、快响应”的柔性生产技术优势，继续扩大聚酰亚胺纤维在钢铁、水泥、有色金属冶炼、垃圾焚烧、沥青等高温过滤领域的应用，推动在军警用特种防护、民用高端纺织品市场的放量，开发海洋工程、航天航空领域的应用。通过行业协会、标杆客户、传统渠道、互联网+、专业展会等进行营销推广，做强做大市场。

报告期内，虽然公司存在资产负债率高和净资产为负的风险，但通过上述内外部环境及企业竞争优

势分析，这些风险都符合战略性新兴产业和新材料产业发展特点，且可以通过有效对策得到控制。因此，作为一家处于高速成长阶段的企业，公司具备持续经营能力。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	0	942,250.69
销售产品、商品，提供劳务	0	265,404.59
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	
其他	0	471,369,230.00

报告期内，公司向关联方连云港市工业投资集团有限公司、江苏上元建材建筑有限公司、连云港杜钟新奥神氨纶有限公司购买原料、服务金额为 942,250.6 元；为连云港市工业投资集团有限公司、连云港杜钟新奥神氨纶有限公司金桥丰益氯碱（连云港）有限公司销售产品、提供服务金额 265,404.59 元。上述日常性关联交易金额较小，公司按公司章程等相关规定，由董事长履行审批义务。关联方连云港市工业投资集团有限公司向公司提供借款、担保 471,369,230.00 元，因关联方贷款利率水平不高于中国人民银行规定的同期贷款基准利率，免于按照关联交易审议披露。

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	64,926,900.00	64,926,900.00
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		

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：

本次转让房产，购入设备符合公司生产经营的需要，对生产持续发展无重大不良影响。

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：

-

(五)经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项

临时公告索引	事项类型	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
2021-031	出售资产	房屋资产	房屋资产，账面价值 2,975.70 万元，评估价值 3031.45 万元	是	否
2021-032	出售资产	设备资产	设备资产，账面价值 3070.20 万元，评估价值 3461.24 万元	是	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

因公司业务发展的需要，将纤维试样与检测中心所涉及的部分资产转让于关联方连云港市工业投资集

团有限公司，上述资产账面价值 2,975.70 万元，根据江苏天健华辰资产评估有限公司出具的华辰评报字（2021）第 0145 号评估报告，以 2021 年 5 月 31 日为基准日，资产评估值为 3,031.45 万元，交易价值为 3,031.45 万元。

因公司业务需要，向关联方连云港市工业投资集团有限公司购买设备资产，上述设备资产账面价值 3,070.20 万元，根据江苏天健华辰资产评估有限公司出具的华辰评报字（2021）第 0115 号评估报告，以 2021 年 5 月 31 日为基准日，设备资产评估值为 3,461.24 万元，交易价值为 3,461.24 万元。

以上购入、出售资产是符合公司经营发展的需要，对公司业务连续性、管理层稳定性有无不利影响。

(六) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2022 年 12 月 26 日	2023 年 12 月 26 日	发行	限售承诺	其他（所持股份自愿锁定）	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015 年 8 月 17 日	-	挂牌	其他承诺（治理结构）	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015 年 8 月 17 日	-	挂牌	同业竞争承诺	其他（公司控股股东及具有控制关系的关联方避免同业竞争）	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015 年 8 月 17 日	-	挂牌	其他承诺（关联交易）	其他（公司控股股东及具有控制关系的关联方避免和减少关联交易）	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015 年 8 月 17 日	-	挂牌	资金占用承诺	其他（公司控股股东不收取资金占用费）	正在履行中

承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息	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
报告期内，上述承诺事项正在正常履行，无超期未履行完毕的承诺。		

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	51,890,000	100%	3,500,000	55,390,000	43.65%
	其中：控股股东、实际控制人	50,000,000	96.36%	-50,000,000		
	董事、监事、高管			500,000	500,000	0.39%
	核心员工					
有限售 条件股 份	有限售股份总数			71,500,000	71,500,000	56.35%
	其中：控股股东、实际控制人			70,000,000	70,000,000	55.17%
	董事、监事、高管			1,500,000	1,500,000	1.18%
	核心员工					
总股本		51,890,000	-	75,000,000	126,890,000	-
普通股股东人数						11

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

报告期内，公司股本结构发生变动。新增法人股东江苏神丰新材料科技有限公司为公司控股股东，持股数量 7000 万股，持股比例 55.17%，新增自然人股东人杨扬、王玉萍、王士华、陶明东、詹永振、洪成平、郭涛、柳玮，合计持股数量 500 万股，持股比例 3.94%。原有股东持股数量不变。

(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	江苏神丰材料科技有限公司	0	70,000,000	70,000,000	55.17%	70,000,000	-	-	-
2	江苏奥神集团有限责任公司	50,000,000		50,000,000	39.40%		50,000,000	-	-
3	连云港华奥投资合伙企业(有限合伙)	1,890,000		1,890,000	1.49%		1,890,000	-	-
4	杨扬	0	2,000,000	2,000,000	1.58%		2,000,000	-	-
5	王玉萍	0	1,000,000	1,000,000	0.78%		1,000,000	-	-
6	王士华	0	1,000,000	1,000,000	0.78%	750,000	250,000	-	-
7	陶明东	0	200,000	200,000	0.16%	150,000	50,000	-	-
8	詹永振	0	200,000	200,000	0.16%	150,000	50,000	-	-
9	郭涛	0	200,000	200,000	0.16%	150,000	50,000	-	-
10	洪成平	0	200,000	200,000	0.16%	150,000	50,000	-	-

11	柳玮	0	200,000	200,000	0.16%	150,000	50,000	-	-
合计		51,890,000	75,000,000	126,890,000	100%	71,500,000	55,390,000	-	-

普通股前十名股东间相互关系说明：王士华、陶明东、詹永振、郭涛、洪成平、柳玮为公司董事、高管，其余股东之间无任何关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一）控股股东情况

名称：江苏神丰新材料科技有限公司

成立日期：2019年7月18日

企业类型：有限责任公司

统一社会信用代码：913201006MA1YQQDT2L

住所：南京市鼓楼区建宁路263号601室

注册资本：7000万元整

经营范围：化纤材料及制品研发、设计、技术咨询；化纤生产技术研发、技术咨询；机电设备安装工程设计；制冷设备安装及维修（涉及特种设备的须取得许可证后方可经营）；化纤材料及制品、制冷设备及配件、机电设备、仪器仪表、机械设备及配件的销售。（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）。

报告期内，公司控股股东由江苏奥神集团有限责任公司变更为江苏神丰新材料科技有限公司。

（二）实际控制人情况

公司实际控制人为贺善刚，男，1967年出生，中国国籍，无国外永久居住权，大学学历。报告期内，公司的实际控制人由连云港市人民政府国有资产监督管理委员会变更为贺善刚。

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

单位：元或股

发行次数	发行方案公告	新增股票挂牌交易	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集金额	募集资金用途（请列
------	--------	----------	------	------	------	--------	------	-----------

	时间	日期						示具体用途)
1	2021年5月14日	2022年12月28日	1.00	75,000,000	确定	无	75,000,000	偿还借款

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	募集金额	报告期内使用金额	期末募集资金余额	是否存在余额转出	余额转出金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	变更用途是否履行必要决策程序
1	75,000,000	0	75,475,115.35	否	-	否	-	-	不适用

募集资金使用详细情况：

报告期内，募集资金专户收到利息收入 475115.35 元，专户资金尚未使用。

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

□适用 √不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

□适用 √不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	信用贷款	连云港东方农村商业银行	银行	69,000,000.00	2022年8月22日	2023年8月23日	4.568%
合计	-	-	-	69,000,000.00	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

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
王士华	董事长	男	否	1968年4月	2021年2月5日	2024年2月4日
陶明东	董事兼总经理	男	否	1968年9月	2021年2月5日	2024年2月4日
相春彦	董事	男	否	1967年3月	2021年2月5日	2024年2月4日
夏正斌	董事	男	否	1975年11月	2021年2月5日	2024年2月4日
邱振要	董事	男	否	1970年7月	2021年2月5日	2024年2月4日
程琦	监事会主席	男	否	1961年3月	2021年2月5日	2024年2月4日
王发阳	监事	男	否	1974年4月	2021年2月5日	2024年2月4日
陈斌	职工监事	男	否	1974年5月	2021年2月5日	2024年2月4日
洪成平	副总经理	女	否	1969年11月	2021年2月5日	2024年2月4日
詹永振	副总经理	男	否	1968年3月	2021年2月5日	2024年2月4日
郭涛	副总经理	男	否	1975年9月	2021年2月5日	2024年2月4日
柳玮	财务总监兼董事会秘书	女	否	1978年10月	2021年2月5日	2024年2月4日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					5	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事、监事、高级管理人员相互间均无关联关系。董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人均无关联关系。

(二) 变动情况

适用 不适用

关键岗位变动情况

适用 不适用

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	否	
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	
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	财务总监兼任董事会秘书

(六) 独立董事任职履职情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	28	1	1	28
生产人员	111	4	8	107
销售人员	15		3	12
技术人员	21	1	2	20
财务人员	4			4
员工总计	179	6	14	171

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	15	13
本科	46	53
专科	36	29
专科以下	82	76
员工总计	179	171

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、 薪酬政策

公司建立以绩效为导向的薪酬体系，员工薪酬构成为基本工资、绩效工资，公司用绩效考核与薪酬结合激励员工，做到奖效挂钩。

2、 员工培训

公司重视人才培养，以多层次、多领域、多形式地加强员工培训工作，包括新员工的入职培训、在职人员业务与技能培训、管理者综合提升培训等，使员工更好的发挥专业技能，不断提高员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。

3、 需公司承担费用的离退休职工人数

截至报告期末，无公司需承担费用的离退休人员。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则的要求和有关法律、法规的要求，建立《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《股东大会议事规则》、《关联交易管理制度》制度，构建了行之有效的内部控制管理体系。建立起以股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构。公司历次股东大会、董事会、监事会会议的召集程序、决议程序、表决内容均符合法律法规和《公司章程》以及议事规则的规定，运作规范；公司重要决策的制定能够遵照《公司章程》和相关议事规则规定，通过相关会议审议通过；公司股东、董事、监事均能按照要求出席相关会议，并履行相关权利义务。截至报告期末，上述机构和人员依法运行，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利。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。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司重大的人事变动、关联交易等均通过了公司董事会或股东大会审议，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。公司制定内部控制制度以来，各

项制度能够得到有效的执行，对于加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用。

4、 公司章程的修改情况

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

是 否

公司根据相关要求对公司章程做了修改，具体内容详见公司于 2020 年 4 月 22 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台发布的《关于拟修订公司章程的公告》（公告编号：2020-009）。

(二) 三会运作情况

1、 三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	2	4	3

2、 股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	
2021 年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后 6 个月内举行	否	
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

报告期内，公司的股东大会、董事会、监事会的召集、议案审议、通知时间、召开程序、授权、委托、表决和决议均符合《公司法》、《证券法》、《公司章程》和其他有关法律、法规的要求，履行各自的权利和义务。公司“三会”成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、“三会”议事规则制度诚信地履行职责和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

1、公司依法运作的情况报告期内，公司按照国家相关法律、法规和公司章程的规定，建立了较完整的内部控制制度，决策程序符合相应规定。公司董事、总经理、其他高级管理人员在履行职务时，不存在违反法律、法规和《公司章程》，损害公司及股东利益的行为。

2、检查公司财务情况监事会审议通过了经审计的 2021 年年度报告和 2022 年半年度报告。监事会认为公司 2021 年度报表和 2022 年半年度报告在所有重大方面公允、客观地反映了公司的年度财务状况、经营成果和现金流量情况。监事会认为公司目前财务会计制度健全，会计无重大遗漏和虚假记载，公司财务状况、经营成果及现金流量情况良好。

3、公司关联交易情况报告期内，公司发生的偶发性关联交易事项按照国家相关法律、法规和公司章程的规定履行了相关审议程序并及时进行信息披露。

4、股东大会决议执行情况公司监事会成员列席了公司董事会和股东大会会议，对公司董事会提交股东大会审议的各项报告和提案内容，监事会无异议。在报告期内，监事会对股东大会会议决议的执行情况进行了跟踪、监督检查，认为公司董事会能够认真落实和履行股东大会的有关决议。

5、监事会对定期报告的审核意见监事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国股份转让系统公司的规定和《公司章程》，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司自设立以来，严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定规范运作，逐步建立健全了公司的法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，公司具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1. 公司业务独立

公司的主营业务是高性能聚酰亚胺纤维及后道产品的生产研发。公司拥有独立的生产经营系统，具有完整的业务流程，独立的生产经营场所以及供应、销售部门和渠道。公司独立获取业务的收入和利润，具有独立自主经营的能力，不存在控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情况。公司通过

制定《关联交易管理制度》，规定了关联交易相关决策程序。公司与其实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或者损害公司及股东的关联交易。

2. 公司资产独立

公司具备与生产经营业务体系相配套的生产工艺、机器设备、运输工具、电子设备、办公设备以及其他设备 拥有合法的所有权或使用权，同时具有与生产经营有关的商标。公司主要财产均系购买所得，有权属证明文件，不存在纠纷。公司不存在其他为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的倾向。 公司不存在资产被控股股东占用的情形。

3. 公司人员独立

公司董事、监事和高级管理人员人选产生过程合法，不存在超越股东大会或者董事会职权的人事任免，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员在公司工作并领取薪酬，未在公司股东及其控制的其他企业内担任除董事、监事以外的其他职务，也未在公司股东及其控制的其他企业领薪。

4. 公司财务独立

公司拥有独立的财务会计部门，设有财务负责人、并配备有独立的财务会计人员。公司建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理制度。公司的财务人员 专职在公司任职，并领取薪酬；公司拥有独立的银行账户，不存在与实际控制人及其控制的其他企业共 用同一银行账户的情况。公司未为股东或其控制的企业、以及有利益冲突的个人提供担保，也没有将以 本公司名义的借款、授信额度转给前述的法人或个人的情形。

5. 公司机构独立

公司机构设置完整。建立了规范的法人治理结构，设立了股东大会、董事会和监事会，并规范运作。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织结构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

(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

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司严格按照相关法律法规要求，保障信息披露的真实、及时、准确、完整，截至本报告披露日，公司遵守了公司已经制定的各项信息披露管理制度，执行情况良好。

三、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	天职业字[2023]29003 号			
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域			
审计报告日期	2023 年 4 月 26 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	王传邦 2 年	张凯茗 2 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	7 年			
会计师事务所审计报酬	14 万元			

审计报告

天职业字[2023]29003 号

江苏奥神新材料股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了江苏奥神新材料股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的资产负债表，2022 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 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。

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（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括财务报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估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。
治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对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。

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

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

中国注册会计师： 王传邦

中国注册会计师： 张凯茗

中国 北京
二〇二三年四月二十六日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、(一)	79,192,666.23	9,819,705.21
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	六、(二)	9,489,723.70	22,748,594.39
应收款项融资	六、(三)	13,387,204.36	15,404,517.73
预付款项	六、(四)	2,283,754.88	2,859,757.62
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、(五)	254,320.99	65,125.36
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、(六)	71,098,600.20	56,026,480.91
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	六、(七)	1,437,900.96	7,165,318.29
流动资产合计		177,144,171.32	114,089,499.51
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	六、(八)	2,000,000.00	2,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、(九)	157,482,082.84	157,044,336.50
在建工程	六、(十)	14,944,738.08	20,352,679.13
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、(十一)	32,362,375.47	36,435,833.47
开发支出	六、(十二)	9,916,455.88	3,794,267.22
商誉			
长期待摊费用	六、(十三)	1,065,356.52	933,803.52
递延所得税资产	六、(十四)		
其他非流动资产			
非流动资产合计		217,771,008.79	220,560,919.84
资产总计		394,915,180.11	334,650,419.35
流动负债：			

短期借款	六、(十五)	69,000,000.00	99,000,000.00
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	六、(十六)		555,196.00
应付账款	六、(十七)	3,652,379.12	6,819,535.22
预收款项	六、(十八)		127,559.69
合同负债	六、(十九)	179,806.62	
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	六、(二十)	1,551,681.22	1,329,573.90
应交税费	六、(二十一)	250,382.62	290,878.16
其他应付款	六、(二十二)	276,918,777.24	234,231,259.49
其中：应付利息	六、(二十二)	87,543.75	127,418.75
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	六、(二十三)	10,699,592.96	11,769,917.73
流动负债合计		362,252,619.78	354,123,920.19
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、(二十四)	28,060,332.13	28,538,589.29
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		28,060,332.13	28,538,589.29

负债合计		390,312,951.91	382,662,509.48
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、（二十五）	126,890,000.00	51,890,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、（二十六）	6,156,427.99	6,156,427.99
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	六、（二十七）	454,691.65	
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	六、（二十八）	-128,898,891.44	-106,058,518.12
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		4,602,228.20	-48,012,090.13
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		4,602,228.20	-48,012,090.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计		394,915,180.11	334,650,419.35

法定代表人：王士华

主管会计工作负责人：王洋

会计机构负责人：王洋

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
一、营业总收入		59,524,709.27	84,455,801.62
其中：营业收入	六、（二十九）	59,524,709.27	84,455,801.62
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		84,425,985.95	90,161,038.56
其中：营业成本	六、（二十九）	51,631,976.22	61,746,951.27
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	六、(三十)	963,570.51	958,051.41
销售费用	六、(三十一)	2,886,694.02	2,940,543.67
管理费用	六、(三十二)	13,536,865.03	12,104,467.00
研发费用	六、(三十三)	1,752,853.96	
财务费用	六、(三十四)	13,651,825.21	12,411,025.21
其中：利息费用	六、(三十四)	14,199,572.3	12,496,441.08
利息收入	六、(三十四)	547,348.08	123,601.52
加：其他收益	六、(三十五)	4,718,340.72	6,250,672.43
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）	六、(三十六)	61,845.69	-114,338.99
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、(三十七)	-428,545.65	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、(三十八)	-2,431,215.19	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-22,978,650.11	431,096.50
加：营业外收入	六、(三十九)	142,337.81	421,145.72
减：营业外支出	六、(四十)	4,061.02	21,458.94
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-22,840,373.32	830,783.28
减：所得税费用	六、(四十一)		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-22,840,373.32	830,783.28
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）		-22,840,373.32	830,783.28
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）		-22,840,373.32	830,783.28
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		-22,840,373.32	830,783.28
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-22,840,373.32	830,783.28
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：		-0.22	0.02
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.22	0.02
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.22	0.02

法定代表人：王士华

主管会计工作负责人：王洋

会计机构负责人：王洋

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		36,641,119.49	26,832,311.47
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		8,191,100.95	130,068.44
收到其他与经营活动有关的现金	六、（四十二）	9,075,923.7	4,960,301.43
经营活动现金流入小计		53,908,144.14	31,922,681.34
购买商品、接受劳务支付的现金		17,387,945.28	22,134,756.63
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		19,785,422.47	17,881,265.27
支付的各项税费		1,080,028.23	1,000,010.41
支付其他与经营活动有关的现金	六、(四十二)	12,880,768.46	7,923,948.33
经营活动现金流出小计		51,134,164.44	48,939,980.64
经营活动产生的现金流量净额	六、(四十三)	2,773,979.70	-17,017,299.30
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		1,668,227.01	2,117,402.88
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		1,668,227.01	2,117,402.88
投资活动产生的现金流量净额		-1,668,227.01	-2,117,402.88
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		75,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		69,000,000.00	99,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、(四十二)	99,000,000.00	141,000,000.00
筹资活动现金流入小计		243,000,000.00	240,000,000.00
偿还债务支付的现金		99,000,000.00	99,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,183,165.56	5,242,506.92
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	六、(四十二)	69,000,000.00	113,000,000.00
筹资活动现金流出小计		174,183,165.56	217,242,506.92

筹资活动产生的现金流量净额		68,816,834.44	22,757,493.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		5,569.89	-6,154.17
五、现金及现金等价物净增加额	六、(四十三)	69,928,157.02	3,616,636.73
加：期初现金及现金等价物余额	六、(四十三)	9,264,509.21	5,647,872.48
六、期末现金及现金等价物余额	六、(四十三)	79,192,666.23	9,264,509.21

法定代表人：王士华

主管会计工作负责人：王洋

会计机构负责人：王洋

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2022年											少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	归属于母公司所有者权益												
	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										
一、上年期末余额	51,890,000.00				6,156,427.99						-106,058,518.12		-48,012,090.13
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	51,890,000.00				6,156,427.99						-106,058,518.12		-48,012,090.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	75,000,000.00							454,691.65			-22,840,373.32		52,614,318.33
（一）综合收益总额											-22,840,373.32		-22,840,373.32
（二）所有者投入和减少资本	75,000,000												75,000,000
1. 股东投入的普通股	75,000,000												75,000,000
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备							454,691.65						454,691.65
1. 本期提取							944,501.73						944,501.73
2. 本期使用							489,810.08						489,810.08
(六) 其他													
四、本年年末余额	126,890,000.00				6,156,427.99		454,691.65				-128,898,891.44		4,602,228.20

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	51,890,000.00				6,156,427.99						-106,889,301.40		-48,842,873.41
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	51,890,000.00				6,156,427.99						-106,889,301.40		-48,842,873.41
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											830,783.28		830,783.28
(一)综合收益总额											830,783.28		830,783.28
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配													

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	51,890,000.00				6,156,427.99						-106,058,518.12		-48,012,090.13

法定代表人：王士华

主管会计工作负责人：王洋

会计机构负责人：王洋

三、 财务报表附注

江苏奥神新材料股份有限公司 2022 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

1.江苏奥神新材料股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)统一社会信用代码:91320700570327646X; 法定代表人: 王士华; 注册资本: 12,689.00 万元整; 类型: 股份有限公司(非上市); 住所: 连云港经济技术开发区大浦工业区大浦路 20 号。

2011 年 3 月, 江苏奥神集团有限责任公司独家出资人民币 3,500.00 万元设立了江苏奥神新材料有限责任公司(以下简称“有限公司”)。有限公司在 2011 年 3 月 3 日取得连云港工商行政管理局经济技术开发区分局核发的, 注册号为 320791000051189 的《企业法人营业执照》。

2011 年 9 月 16 日, 有限公司股东江苏奥神集团有限责任公司作出决定, 同意对企业的经营范围进行变更, 在原经营范围基础上增加“自营和代理各类商品和技术的进出口业务, 但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外”, 同时对有限公司章程相应条款进行修正。

2011 年 9 月 28 日, 有限公司就本次经营范围变更办理完成了变更登记手续, 并领取了变更后的《企业法人营业执照》。

2013 年 3 月 25 日, 有限公司股东江苏奥神集团有限责任公司作出决定, 同意对公司的经营范围进行变更, 将原经营范围“聚酰亚胺高性能纤维及其后道制品的研发、生产、销售”中的“销售”删除, 变更后的公司经营范围为“许可经营项目: 无。一般经营项目: 聚酰亚胺高性能纤维及其后道制品的研发、生产; 上述生产工艺技术的研发、设备的设计与制造, 技术咨询服务; 产品相关的原辅材料、仪器仪表、机械设备及其配件的销售; 自营和代理各类商品和技术的进出口业务, 但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外”, 同时对公司章程相应条款进行修正。

2013 年 3 月 27 日, 有限公司就本次经营范围变更办理完成了变更登记手续, 并领取了变更后的《企业法人营业执照》。

2014 年 12 月 30 日, 有限公司股东江苏奥神集团有限责任公司决定以货币增加注册资本人民币 1,500.00 万元, 变更后的注册资本为人民币 5,000.00 万元。2014 年 12 月 30 日, 有限公司对增资办理了工商变更登记, 注册资本由 3,500.00 万元变更为 5,000.00 万元。

2015 年 1 月 28 日有限公司股东决定和修改后的公司章程规定, 由连云港邦华兴奥投资

合伙企业（有限合伙）以货币增加注册资本人民币 189.00 万元。2015 年 1 月 29 日，有限公司对增资进行了工商变更登记，注册资本由 5,000.00 万元变更为 5,189.00 万元。

2015 年 1 月 29 日，经有限公司股东会决议，同意有限公司以 2015 年 1 月 31 日为改制基准日，对有限公司进行资产评估后以折股的方式整体变更为股份有限公司，有限公司全体股东共同作为股份公司的发起人。

2015 年 2 月 5 日，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具天职业字[2015]3010 号《审计报告》，截至 2015 年 1 月 31 日有限公司的净资产为 58,046,427.99 元。

2015 年 2 月 6 日，沃克森（北京）国际资产评估有限公司出具沃克森评报字[2015]第 0043 号《评估报告》，截至 2015 年 1 月 31 日，有限公司净资产评估值为 6,874.81 万元。

2015 年 2 月 9 日，连云港市国资委作出连国资产[2015]8 号《关于江苏奥神新材料有限责任公司股份制改造的批复》，同意有限公司股东江苏奥神集团有限责任公司上报的《江苏奥神新材料有限责任公司股份制改造方案》。

2015 年 2 月 6 日，经有限公司股东会决议，同意有限公司以截至 2015 年 1 月 31 日经审计的净资产，按照 1: 0.8939 的折股比率整体变更为股份公司，折股后公司的总股本为 5,189.00 万股，每股面值 1 元。

2015 年 2 月 10 日，有限公司全体股东作为发起人签署《发起人协议》，以 2015 年 1 月 31 日为基准日，有限公司经审计的净资产 58,046,427.99 元折为公司的股本总额 5,189.00 万股，每股面值 1 元，剩余的净资产 6,156,427.99 元计入资本公积，各发起人按其对公司出资比例持有公司相应数额的股份。

2015 年 2 月 26 日，全体发起人召开创立大会暨第一次股东大会，并对与公司设立相关议案进行审议。

2015 年 2 月 26 日，公司取得江苏省连云港市工商行政管理局核发的注册号为 320700000

201512010008《营业执照》，公司类型为股份有限公司（非上市）；住所：连云港经济技术开发区大浦工业区大浦路 20 号；注册资本：5,189.00 万元；法定代表人：王士华；经营范围：聚酰亚胺高性能纤维及其后道制品的研发、生产；上述生产工艺技术的研发、设备的设计与制造，技术咨询服务；产品相关的原辅材料、仪器仪表、机械设备及其配件的销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

2015 年 2 月 28 日，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）进行了审验，并出具天职业字[2015]3063 号《验资报告》，截至 2015 年 2 月 28 日，公司已收到全体股东以其拥有的有限公司的净资产折合的股本 5,189.00 万元。

2015 年 4 月 7 日，江苏省国资委作出苏国资复[2015]47 号《江苏省国资委关于江苏奥神新材料股份有限公司国有股权管理事项的批复》，原则同意公司国有股权管理方案，即公司股本总额为 5,189.00 万股，其中江苏奥神集团有限责任公司持有 5,000.00 万股，占总股本的 96.36%。

公司于 2021 年第六次临时股东大会决议批准，并经全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的股转系统函[2022]792 号文核准，公司于 2022 年 4 月 12 日向特定对象定向发行股票 7,500.00 万股，每股面值 1.00 元，募集资金净额人民币 7,500.00 万元。本次定向发行股票完成后，本公司总股本变更为 12,689.00 万股。

此次定向增发后，公司股权结构如下：

股东名称	持股数量（股）	出资方式	持股比例（%）
江苏神丰新材料科技有限公司	70,000,000.00	净资产	55.17
江苏奥神集团有限责任公司	50,000,000.00	净资产	39.40
连云港邦华兴奥投资合伙企业（有限合伙）	1,890,000.00	货币	1.49
杨扬	2,000,000.00	货币	1.58
王玉萍	1,000,000.00	货币	0.78
王士华	1,000,000.00	货币	0.78
陶明东	200,000.00	货币	0.16
詹永振	200,000.00	货币	0.16
郭涛	200,000.00	货币	0.16
洪成平	200,000.00	货币	0.16
柳玮	200,000.00	货币	0.16
<u>合计</u>	<u>126,890,000.00</u>		<u>100.00</u>

2. 公司经营范围：聚酰亚胺高性能纤维及其后道制品的研发、生产；上述生产工艺技术的研发、设备的设计与制造；技术咨询服务；产品相关的原辅材料、仪器仪表、机械设备及其配件的销售；纺织原料、纺织面料及辅料、服装服饰、纺织品、高分子材料、纤维增强复合材料的销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务,但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

3. 本公司母公司为江苏神丰新材料科技有限公司，最终控制方为贺善刚。

4. 2023 年 04 月 26 日，本财务报告经公司董事会批准报出。

5. 营业期限：2011 年 03 月 03 日至无固定期限。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，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

公司自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素，本财务报表以公司持续经营假设为基础进行编制。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《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》（2014年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（六）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下其他综合收益列示。

（七）金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

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

2.金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司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分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，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权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3.金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

4.金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5.金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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。

（1）预期信用损失一般模型

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。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“七、与金融工具相关的风险”。

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。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的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的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

(2) 本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不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。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

(3) 应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对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，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6. 金融资产转移

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

(八) 应收票据

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收票据，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期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。

对于包含重大融资成分的应收票据，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

1. 预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

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应收票据预期信用损失进行估计。

项目	确定组合的依据
应收票据组合 1	商业承兑汇票
应收票据组合 2	银行承兑汇票

本公司对照表以此类应收票据预计存续期的历史违约损失率为基础，并根据前瞻性估计予以调整。在每个资产负债表日，本公司都将分析前瞻性估计的变动，并据此对历史违约损失率进行调整。

2.采用预期信用损失的一般模型【详见附注三（七）金融工具】进行处理。

（九）应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期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。

对于包含重大融资成分的应收账款，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司在计量应收款项预期信用损失时参照历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息，使用逾期天数与违约损失率对照表确定该应收账款组合的预期信用损失。

（十）应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

（十一）其他应收款

本公司除单独评估信用风险的其他应收款外，根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合的基础上评估信用风险并依据预期信用损失的一般模型计算信用减值损失。不同组合的确定依据：

组合 1 本组合为日常活动中应收取的各项保证金、押金、备用金等其他应收款

组合 2 本组合为经营活动中应收取的各项代垫款项、暂付款项及其他符合其他应收款定义的款项

单独评估信用风险的其他应收款，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的其他应收款及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。

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型详见附注三、重要会计政策及会计估计中所述的（七）金融工具进行处理。

（十二）存货

1. 存货的分类

存货包括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。本公司的存货主要包括原材料、在产品、库存商品、周转材料、委托加工物资。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的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

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十三）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	40.00	5.00	2.38
机器设备	年限平均法	15.00	5.00	6.33
运输工具	年限平均法	4.00	5.00	23.75
办公及电子设备	年限平均法	3.00	5.00	31.67

在使用年限内变更预计折旧年限或预计残值率，以及已计提减值准备的固定资产，按照该固定资产的账面价值以及尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。因固定资产减值准备而调整固定资产折旧额时，对此前已计提的累计折旧不作调整。

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十四）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十五）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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

（1）当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；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

（3）当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

（十六）使用权资产

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

1.租赁负债的初始计量金额；

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

3.发生的初始直接费用；

4.为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。

本公司按照《企业会计准则第13号——或有事项》对上述第4项所述成本进行确认和计量。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

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。对于能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（十七）无形资产

1.无形资产包括土地使用权、专利权、软件使用权，按成本进行初始计量。

2.使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	50.00
专利权	10.00

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

（十八）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十九）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除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的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。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- （1）本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- （2）因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

2. 离职后福利

（1）设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后

十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（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。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

（1）在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

（2）在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①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；

②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。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4. 其他长期职工福利

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按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按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）收入

1.收入的确认

本公司的收入主要为纤维产品的生产销售。

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控制权时确认收入。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。

2.本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

（1）本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

（2）对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

3.收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、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。

（1）可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

（2）重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

（3）非现金对价

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

（4）应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

产品销售

本公司结合实际生产经营特点，对于国内销售的产品，以产品交付并经客户确认作为控制权转移时点确认销售收入；对于国外销售的产品，以产品发运后办理完毕出关清关手续并取得报关单时确认销售收入。

（二十一）合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本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）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2.该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

3.该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

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

1.因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2.为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

（二十二）政府补助

1.政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3.政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

5.本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6.本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

（1）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，本公司选择按照下列方法进行会计处理：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。

（2）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。

（二十三）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，该计税基础与其账面数之间的差额），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.确认递延所得税资产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。

3.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，转回减记的金额。

4.本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税增值额	13.00%、6.00%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00%
教育费附加	应缴流转税税额	3.00%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴	1.20%
土地使用税	应税土地使用面积	3.00 元/平方米
印花税	按购销金额 0.3%贴花	0.3%
土地增值税	应税增值额	按国家的有关具体规定计缴
企业所得税	应纳税所得额	15.00%

（二）重要税收优惠政策及其依据

本公司 2022 年度所得税税率为 15.00%。经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅以及国家税务总局江苏省税务局审批，本公司于 2021 年 11 月 03 日取得编号为 GR202132002160 的高新技术企业证书，证书起止日为 2021 年 11 月 03 日至 2024 年 11 月 03 日，有效期为三年。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1.会计政策的变更

(1) 经本公司董事会批准，自 2022 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号）中“关于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”和“关于亏损合同的判断”相关规定，对解释发布前公司的财务报表未按照前述规定列报的，按照前述解释对可比期间的财务报表数据进行相应调整。执行该规定未对本公司财务报表产生重大影响。

(2) 经本公司董事会批准，自 2022 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）中“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”和“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”相关规定，根据累积影响数，调整财务报表相关项目金额。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. 会计估计的变更

无。

3. 前期会计差错更正

无。

六、财务报表主要项目注释

说明：期初指 2022 年 1 月 1 日，期末指 2022 年 12 月 31 日，上期指 2021 年度，本期指 2022 年度。

（一）货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金		
银行存款	79,192,666.23	9,264,509.21
其他货币资金		555,196.00
<u>合计</u>	<u>79,192,666.23</u>	<u>9,819,705.21</u>

其中：存放在境外的款项总额

（二）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内（含 1 年）	8,868,821.92
1-2 年（含 2 年）	763,000.00
<u>小计</u>	<u>9,631,821.92</u>
减：坏账准备	142,098.22

账龄	期末账面余额
合计	9,489,723.70

2.按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)			
按组合计提坏账准备	9,631,821.92	100.00	142,098.22				9,489,723.70
其中：风险组合	9,521,926.92	98.86	140,999.27		1.48		9,380,927.65
其他关联方	109,895.00	1.14	1,098.95		1.00		108,796.05
合计	9,631,821.92	100.00	142,098.22				9,489,723.70

续上表：

类别	账面余额		期初余额		坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)			
按组合计提坏账准备	22,978,378.17	100.00	229,783.78				22,748,594.39
其中：风险组合	22,974,878.17	99.98	229,748.78		1.00		22,745,129.39
其他关联方	3,500.00	0.02	35.00		1.00		3,465.00
合计	22,978,378.17	100.00	229,783.78				22,748,594.39

按组合计提坏账准备：

按风险组合计提坏账准备的应收账款

账龄	应收账款	期末余额	
		坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	8,758,926.92	87,589.27	1.00
1-2年 (含2年)	763,000.00	53,410.00	7.00
合计	9,521,926.92	140,999.27	

按其他关联方计提坏账准备的应收账款

账龄	应收账款	期末余额	
		坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	109,895.00	1,098.95	1.00
合计	109,895.00	1,098.95	

3.坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	<u>229,783.78</u>	<u>-87,685.56</u>				<u>142,098.22</u>
其中：风险组合	229,748.78	-88,749.51				140,999.27
其他关联方	35.00	1,063.95				1,098.95
合计	<u>229,783.78</u>	<u>-87,685.56</u>				<u>142,098.22</u>

4.本期实际核销的应收账款情况

无。

5.按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
南京际华三五二一环保科技有限公司	4,484,967.24	1年以内(含1年)	46.56	44,849.67
湖北航天化学技术研究所	1,468,500.00	1年以内(含1年)	15.25	14,685.00
辽宁新洪源环保材料有限公司	781,925.60	1年以内(含1年)	8.12	7,819.26
浙江鸿盛新材料科技集团股份有限公司	680,000.00	1-2年(含2年)	7.06	47,600.00
LydallGUTSCHEGmbH	560,790.18	1年以内(含1年)	5.82	5,607.90
合计	<u>7,976,183.02</u>		<u>82.81</u>	<u>120,561.83</u>

6.因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

无。

(三) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据	13,387,204.36	15,404,517.73
合计	<u>13,387,204.36</u>	<u>15,404,517.73</u>

应收款项融资本期无增减变动及公允价值变动情况。

(四) 预付款项

1.预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1年以内(含1年)	1,377,902.58	60.33	2,859,757.62	100.00
1-2年(含2年)	905,852.30	39.67		
合计	<u>2,283,754.88</u>	<u>100.00</u>	<u>2,859,757.62</u>	<u>100.00</u>

2.按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

项目	期末余额	账龄	占预付款项总额的比例 (%)
如皋市乐恒化工有限公司	823,700.00	1-2年(含2年)	36.07
连云港新奥燃气有限公司	310,161.97	1年以内(含1年)	13.58
宁波登越新材料科技有限公司	157,256.00	1年以内(含1年)	6.89
江苏展威建设有限公司	111,401.32	1年以内(含1年)	4.88
江南大学	100,000.00	1年以内(含1年)	4.38
合计	1,502,519.29		65.80

(五) 其他应收款

1.总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	254,320.99	65,125.36
合计	254,320.99	65,125.36

2.其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	232,979.15
4-5年(含5年)	78,905.43
小计	311,884.58
减: 坏账准备	57,563.59
合计	254,320.99

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
租借款	78,905.43	78,905.43
备用金/个人借款		1,789.07
出口退税款	17,862.95	16,154.58
代垫费用	203,216.20	
押金	11,900.00	
合计	311,884.58	96,849.08

(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		31,723.72		31,723.72
2022 年 1 月 1 日余额在 本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提		25,839.87		25,839.87
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022 年 12 月 31 日余额		<u>57,563.59</u>		<u>57,563.59</u>

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额 计提	本期变动金额			期末余额
			收回或 转回	转销或 核销	其他变 动	
按信用风险特征组合计提坏账准 备的其他应收款	31,723.72	25,839.87				57,563.59
<u>合计</u>	<u>31,723.72</u>	<u>25,839.87</u>				<u>57,563.59</u>

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
兴道投资管理（上 海）有限公司	租借款	78,905.43	4-5 年（含 5 年）	25.30	55,233.80
沈莉莉	代垫费用	38,288.45	1 年以内（含 1 年）	12.28	382.88
应收出口退税款	应收出口退税	17,862.95	1 年以内（含 1 年）	5.73	178.63
胡珊珊	代垫费用	17,734.84	1 年以内（含 1 年）	5.69	177.35
陈亚男	代垫费用	10,998.11	1 年以内（含 1 年）	3.53	109.98
<u>合计</u>		<u>163,789.78</u>		<u>52.53</u>	<u>56,082.64</u>

(7) 涉及政府补助的应收款项

无。

(8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(六) 存货

分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面 余额	存货跌价 准备	账面 价值	账面 余额	存货跌价 准备	账面 价值
库存商品	59,598,191.52	428,545.65	59,169,645.87	34,451,521.24		34,451,521.24
原材料	3,439,854.29		3,439,854.29	7,692,867.78		7,692,867.78
在产品	7,384,812.99		7,384,812.99	9,187,789.18		9,187,789.18
周转材料	7,945.14		7,945.14	467.26		467.26
委托加工物 资	1,096,341.91		1,096,341.91	4,693,835.45		4,693,835.45
<u>合计</u>	<u>71,527,145.85</u>	<u>428,545.65</u>	<u>71,098,600.20</u>	<u>56,026,480.91</u>		<u>56,026,480.91</u>

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	1,437,900.96	7,069,636.46
预缴企业所得税		95,681.83
<u>合计</u>	<u>1,437,900.96</u>	<u>7,165,318.29</u>

(八) 其他权益工具投资

1. 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
江苏新视界先进功能纤维创新中心有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
<u>合计</u>	<u>2,000,000.00</u>	<u>2,000,000.00</u>

2. 非交易性权益工具投资情况

项目	本期确 认的股 利收入	累计 利得	累计 损失	其他综合收益转入 留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变 动计入其他综合收益的原因	其他综合收益 转入留存收益 的原因
----	-------------------	----------	----------	---------------------	-------------------------------	-------------------------

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
江苏新视界先进功能纤维创新中心有限公司					对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资	

合计

(九) 固定资产

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	157,482,082.84	157,044,336.50
固定资产清理		
<u>合计</u>	<u>157,482,082.84</u>	<u>157,044,336.50</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	96,292,222.91	111,917,473.51	832,596.21	1,940,965.70	<u>210,983,258.33</u>
2. 本期增加金额		<u>40,397,622.22</u>		<u>179,961.95</u>	<u>40,577,584.17</u>
(1) 购置		37,554,671.46		179,961.95	<u>37,734,633.41</u>
(2) 在建工程转入		2,842,950.76			<u>2,842,950.76</u>
3. 本期减少金额	<u>29,656,688.71</u>			<u>2,427.35</u>	<u>29,659,116.06</u>
(1) 报废、毁损				2,427.35	<u>2,427.35</u>
(2) 出售	29,656,688.71				<u>29,656,688.71</u>
4. 期末余额	<u>66,635,534.20</u>	<u>152,315,095.73</u>	<u>832,596.21</u>	<u>2,118,500.30</u>	<u>221,901,726.44</u>
二、累计折旧					
1. 期初余额	12,001,519.29	39,454,069.43	776,548.76	1,706,784.35	<u>53,938,921.83</u>
2. 本期增加金额	<u>1,699,731.92</u>	<u>9,015,551.76</u>	<u>14,417.64</u>	<u>105,243.87</u>	<u>10,834,945.19</u>
(1) 计提	1,699,731.92	9,015,551.76	14,417.64	105,243.87	<u>10,834,945.19</u>
3. 本期减少金额	<u>351,917.44</u>			<u>2,305.98</u>	<u>354,223.42</u>
(1) 报废、毁损				2,305.98	<u>2,305.98</u>
(2) 出售	351,917.44				<u>351,917.44</u>
4. 期末余额	<u>13,349,333.77</u>	<u>48,469,621.19</u>	<u>790,966.40</u>	<u>1,809,722.24</u>	<u>64,419,643.60</u>

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
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					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	<u>53,286,200.43</u>	<u>103,845,474.54</u>	<u>41,629.81</u>	<u>308,778.06</u>	<u>157,482,082.84</u>
2.期初账面价值	<u>84,290,703.62</u>	<u>72,463,404.08</u>	<u>56,047.45</u>	<u>234,181.35</u>	<u>157,044,336.50</u>

(2) 暂时闲置固定资产情况

无。

(3) 通过经营租赁租出的固定资产情况

无。

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

(十) 在建工程

1.总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程	14,944,738.08	20,352,679.13
工程物资		
<u>合计</u>	<u>14,944,738.08</u>	<u>20,352,679.13</u>

2.在建工程

(1) 在建工程情况

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
聚酰亚胺纤维高强高模长丝丝产线	10,957,031.20		10,957,031.20	15,150,701.71		15,150,701.71
VOCS 治理项目				1,621,843.91		1,621,843.91
成品车间二	2,832,353.43		2,832,353.43	2,190,700.90		2,190,700.90
锅炉燃烧器改造项目				693,472.92		693,472.92

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
纺丝 A 线 19、20#位改造				61,451.66		61,451.66
室外管廊和钢平台改造				244,283.73		244,283.73
雨污水管网改造	624,944.80		624,944.80	357,309.16		357,309.16
固废仓库	80,625.37		80,625.37	32,915.14		32,915.14
AS14 纺丝车间空调系统优化及下甬道口升级改造	449,783.28		449,783.28			
合计	14,944,738.08		14,944,738.08	20,352,679.13		20,352,679.13

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他减 少金额	期末余额
聚酰亚胺纤维高强高模长丝线	22,270,000.00	15,150,701.71	2,288,602.27	6,482,272.78		10,957,031.20
VOCS 治理项目	2,800,000.00	1,621,843.91	517,633.93	2,139,477.84		
成品车间二	3,500,000.00	2,190,700.90	641,652.53			2,832,353.43
锅炉燃烧器改造项目	770,000.00	693,472.92	10,000.00	703,472.92		
纺丝 A 线 19、20#位改造	300,000.00	61,451.66			61,451.66	
室外管廊和钢平台改造	250,000.00	244,283.73			244,283.73	
雨污水管网改造	750,000.00	357,309.16	267,635.64			624,944.80
固废仓库	3,300,000.00	32,915.14	47,710.23			80,625.37
AS14 纺丝车间空调系统优化及下甬道口升级改造	1,300,000.00		449,783.28			449,783.28
合计		20,352,679.13	4,223,017.88	9,325,223.54	305,735.39	14,944,738.08

接上表：

项目名称	工程累计投入占预 算的比例 (%)	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
聚酰亚胺纤维高强高模长丝线	78.31	78.31				自有
VOCS 治理项目	76.41	100.00				自有
成品车间二	80.92	80.92				自有
锅炉燃烧器改造项目	91.36	100.00				自有
纺丝 A 线 19、20#位改造	20.48	0.00				自有
室外管廊和钢平台改造	97.71	100.00				自有
雨污水管网改造	83.33	83.33				自有
固废仓库	2.44	2.44				自有

项目名称	工程累计投入占预算的比例 (%)	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
AS14 纺丝车间空调系统优化及下甬道口升级改造	34.60	34.60				自有

合计

注 1: 纺丝 A 线 19、20#位改造项目本期其他减少主要系整体项目取消, 前期投入的材料改用于生产, 因此将前期投入调整至主营业务成本的减少。

注 2: 室外管廊和钢平台改造项目本期其他减少主要系完工转入长期待摊费用的减少。

(十一) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	软件使用权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	19,497,674.58	27,535,230.24	760,527.38	<u>47,793,432.20</u>
2. 本期增加金额		<u>66,239.45</u>		<u>66,239.45</u>
(1) 外购增加		66,239.45		<u>66,239.45</u>
(2) 内部研发				
(3) 在建工程转入				
3. 本期减少金额	<u>1,030,917.70</u>			<u>1,030,917.70</u>
(1) 处置	1,030,917.70			<u>1,030,917.70</u>
4. 期末余额	<u>18,466,756.88</u>	<u>27,601,469.69</u>	<u>760,527.38</u>	<u>46,828,753.95</u>
二、累计摊销				
1. 期初余额	4,037,066.68	7,289,056.00	31,476.05	<u>11,357,598.73</u>
2. 本期增加金额	<u>369,311.44</u>	<u>2,757,387.11</u>	<u>75,065.93</u>	<u>3,201,764.48</u>
(1) 计提	369,311.44	2,757,387.11	75,065.93	<u>3,201,764.48</u>
3. 本期减少金额	<u>92,984.73</u>			<u>92,984.73</u>
(1) 处置	92,984.73			<u>92,984.73</u>
4. 期末余额	<u>4,313,393.39</u>	<u>10,046,443.11</u>	<u>106,541.98</u>	<u>14,466,378.48</u>
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				

项目	土地使用权	专利权	软件使用权	合计
四、账面价值				
1.期初账面价值	<u>15,460,607.90</u>	<u>20,246,174.24</u>	<u>729,051.33</u>	<u>36,435,833.47</u>
2.期末账面价值	<u>14,153,363.49</u>	<u>17,555,026.58</u>	<u>653,985.40</u>	<u>32,362,375.47</u>

2.本期无未办妥产权证的土地使用权。

(十二) 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	
高强高模聚酰亚胺纤维开发	3,794,267.22	1,052,691.87			545,050.54	<u>4,301,908.55</u>
差别化纤维研发-高耐热产品量产工艺研发		213,332.46			16,245.21	<u>197,087.25</u>
差别化纤维研发-蓝色系原液着色纤维研发		190,261.11			16,245.21	<u>174,015.90</u>
差别化纤维研发-低成本配方产品研发		625,803.18			16,245.21	<u>609,557.97</u>
差别化纤维研发-干法纺间位芳纶制备工艺研究		203,817.96			16,245.23	<u>187,572.73</u>
差别化纤维研发-超细单丝量产工艺研发		200,990.05			16,245.21	<u>184,744.84</u>
树脂材料研发-聚酰亚胺树脂		119,805.25			16,245.21	<u>103,560.04</u>
消防制品研发-第一代灭火防护服结构优化		243,806.74			86,820.14	<u>156,986.60</u>
航空航天纺织品开发-电磁屏蔽面料		183,661.37			88,860.47	<u>94,800.90</u>
消防制品研发-海军连体式灭火防护服外层面料		189,239.78			86,820.13	<u>102,419.65</u>
消防制品研发-聚酰亚胺抢险救援服开发		194,859.87			86,820.14	<u>108,039.73</u>
功能性纺织品开发-军品保暖内衣裤面料		93,156.32			-	<u>93,156.32</u>
功能性纺织品开发-民用保暖内衣裤面料		116,458.98			3,251.36	<u>113,207.62</u>
消防制品研发-阻燃防静电内衣面料		266,939.37			88,972.73	<u>177,966.64</u>

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	
聚酰亚胺纤维复合材料- 聚酰亚胺纤维增强 PCB 承压缓冲垫		527,265.52			135,838.11	<u>391,427.41</u>
聚酰亚胺纤维复合材料- 聚酰亚胺纤维增强涂布 工艺研究		246,108.11			132,509.56	<u>113,598.55</u>
年产 2200 吨差别化聚酰 亚胺纤维技术改造项目		1,587,239.87			318,358.60	<u>1,268,881.27</u>
XXXX 聚酰亚胺纤维制 备关键技术及其在 XXX 领域应用		1,619,604.81			82,080.90	<u>1,537,523.91</u>
<u>合计</u>	<u>3,794,267.22</u>	<u>7,875,042.62</u>			<u>1,752,853.96</u>	<u>9,916,455.88</u>

注1: 高强高模聚酰亚胺纤维开发项目从2015年1月开始进入开发试验阶段, 满足资本化条件。其满足资本化条件的依据为:①该项开发支出在技术上具有可行性; ②具有完成开发支出形成无形资产并使用的意图; ③开发支出完成后能够带来经济利益的流入; ④具有足够的技术、财务资源和其他资源支持; ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。截至资产负债表日, 项目还未完成开发。

注2: 差别化纤维研发-高耐热产品量产工艺研发项目从2022年3月开始进入开发试验阶段, 满足资本化条件。其满足资本化条件的依据为:①该项开发支出在技术上具有可行性; ②具有完成开发支出形成无形资产并使用的意图; ③开发支出完成后能够带来经济利益的流入; ④具有足够的技术、财务资源和其他资源支持; ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。截至资产负债表日, 项目还未完成开发。

注3: 差别化纤维研发-蓝色系原液着色纤维研发项目从2022年3月开始进入开发试验阶段, 满足资本化条件。其满足资本化条件的依据为:①该项开发支出在技术上具有可行性; ②具有完成开发支出形成无形资产并使用的意图; ③开发支出完成后能够带来经济利益的流入; ④具有足够的技术、财务资源和其他资源支持; ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。截至资产负债表日, 项目还未完成开发。

注4: 差别化纤维研发-低成本配方产品研发项目从2022年3月开始进入开发试验阶段, 满足资本化条件。其满足资本化条件的依据为:①该项开发支出在技术上具有可行性; ②具有完成开发支出形成无形资产并使用的意图; ③开发支出完成后能够带来经济利益的流入; ④具有足够的技术、财务资源和其他资源支持; ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。截至资产负债表日, 项目还未完成开发。

注5: 差别化纤维研发-干法纺间位芳纶制备工艺研究项目从2022年3月开始进入开发试验阶段, 满足资本化条件。其满足资本化条件的依据为:①该项开发支出在技术上具有可行

性；②具有完成开发支出形成无形资产并使用的意图；③开发支出完成后能够带来经济利益的流入；④具有足够的技术、财务资源和其他资源支持；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。截至资产负债表日，项目还未完成开发。

注6: 差别化纤维研发-超细单丝量产工艺研发项目从2022年3月开始进入开发试验阶段，满足资本化条件。其满足资本化条件的依据为:①该项开发支出在技术上具有可行性；②具有完成开发支出形成无形资产并使用的意图；③开发支出完成后能够带来经济利益的流入；④具有足够的技术、财务资源和其他资源支持；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。截至资产负债表日，项目还未完成开发。

注7: 树脂材料研发-聚酰亚胺树脂项目从2022年4月开始进入开发试验阶段，满足资本化条件。其满足资本化条件的依据为:①该项开发支出在技术上具有可行性；②具有完成开发支出形成无形资产并使用的意图；③开发支出完成后能够带来经济利益的流入；④具有足够的技术、财务资源和其他资源支持；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。截至资产负债表日，项目还未完成开发。

注8: 消防制品研发-第一代灭火防护服结构优化项目从2022年1月开始进入开发试验阶段，满足资本化条件。其满足资本化条件的依据为:①该项开发支出在技术上具有可行性；②具有完成开发支出形成无形资产并使用的意图；③开发支出完成后能够带来经济利益的流入；④具有足够的技术、财务资源和其他资源支持；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。截至资产负债表日，项目还未完成开发。

注9: 航空航天纺织品开发-电磁屏蔽面料项目从2022年2月开始进入开发试验阶段，满足资本化条件。其满足资本化条件的依据为:①该项开发支出在技术上具有可行性；②具有完成开发支出形成无形资产并使用的意图；③开发支出完成后能够带来经济利益的流入；④具有足够的技术、财务资源和其他资源支持；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。截至资产负债表日，项目还未完成开发。

注10: 消防制品研发-海军连体式灭火防护服外层面料项目从2022年2月开始进入开发试验阶段，满足资本化条件。其满足资本化条件的依据为:①该项开发支出在技术上具有可行性；②具有完成开发支出形成无形资产并使用的意图；③开发支出完成后能够带来经济利益的流入；④具有足够的技术、财务资源和其他资源支持；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。截至资产负债表日，项目还未完成开发。

注11: 消防制品研发-聚酰亚胺抢险救援服开发项目从2022年1月开始进入开发试验阶段，满足资本化条件。其满足资本化条件的依据为:①该项开发支出在技术上具有可行性；②具有完成开发支出形成无形资产并使用的意图；③开发支出完成后能够带来经济利益的流入；④具有足够的技术、财务资源和其他资源支持；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。截至资产负债表日，项目还未完成开发。

注12: 功能性纺织品开发-军品保暖内衣裤面料项目从2022年2月开始进入开发试验阶段，满足资本化条件。其满足资本化条件的依据为:①该项开发支出在技术上具有可行性；②具有完成开发支出形成无形资产并使用的意图；③开发支出完成后能够带来经济利益的流

入；④具有足够的技术、财务资源和其他资源支持；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。截至资产负债表日，项目还未完成开发。

注13: 功能性纺织品开发-民用保暖内衣裤面料项目从2022年2月开始进入开发试验阶段，满足资本化条件。其满足资本化条件的依据为:①该项开发支出在技术上具有可行性；②具有完成开发支出形成无形资产并使用的意图；③开发支出完成后能够带来经济利益的流入；④具有足够的技术、财务资源和其他资源支持；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。截至资产负债表日，项目还未完成开发。

注14: 消防制品研发-阻燃防静电内衣面料项目从2022年1月开始进入开发试验阶段，满足资本化条件。其满足资本化条件的依据为:①该项开发支出在技术上具有可行性；②具有完成开发支出形成无形资产并使用的意图；③开发支出完成后能够带来经济利益的流入；④具有足够的技术、财务资源和其他资源支持；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。截至资产负债表日，项目还未完成开发。

注15: 聚酰亚胺纤维复合材料-聚酰亚胺纤维增强PCB承压缓冲垫项目从2022年1月开始进入开发试验阶段，满足资本化条件。其满足资本化条件的依据为:①该项开发支出在技术上具有可行性；②具有完成开发支出形成无形资产并使用的意图；③开发支出完成后能够带来经济利益的流入；④具有足够的技术、财务资源和其他资源支持；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。截至资产负债表日，项目还未完成开发。

注16: 聚酰亚胺纤维复合材料-聚酰亚胺纤维增强涂布工艺研究项目从2022年1月开始进入开发试验阶段，满足资本化条件。其满足资本化条件的依据为:①该项开发支出在技术上具有可行性；②具有完成开发支出形成无形资产并使用的意图；③开发支出完成后能够带来经济利益的流入；④具有足够的技术、财务资源和其他资源支持；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。截至资产负债表日，项目还未完成开发。

注17: 年产2200吨差别化聚酰亚胺纤维技术改造项目-自筹项目从2020年1月开始进入开发试验阶段，满足资本化条件。其满足资本化条件的依据为:①该项开发支出在技术上具有可行性；②具有完成开发支出形成无形资产并使用的意图；③开发支出完成后能够带来经济利益的流入；④具有足够的技术、财务资源和其他资源支持；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。截至资产负债表日，项目还未完成开发。

注18: XXXX聚酰亚胺纤维制备关键技术及其在XXX领域应用项目从2020年1月开始进入开发试验阶段，满足资本化条件。其满足资本化条件的依据为:①该项开发支出在技术上具有可行性；②具有完成开发支出形成无形资产并使用的意图；③开发支出完成后能够带来经济利益的流入；④具有足够的技术、财务资源和其他资源支持；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。截至资产负债表日，项目还未完成开发。

(十三) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
零星工程及装修	933,803.52	606,338.35	341,059.73	265,378.70	933,703.44

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
绿化工程		153,660.20	22,007.12		131,653.08
<u>合计</u>	<u>933,803.52</u>	<u>759,998.55</u>	<u>363,066.85</u>	<u>265,378.70</u>	<u>1,065,356.52</u>

(十四) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	628,207.46	261,507.50
可抵扣亏损	72,737,784.46	74,709,137.69
<u>合计</u>	<u>73,365,991.92</u>	<u>74,970,645.19</u>

2. 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	期初余额	备注
2022 年到期		24,190,336.80	
2023 年到期	29,576,264.40	29,576,264.40	
2024 年到期	20,942,536.49	20,942,536.49	
2025 年到期			
2026 年到期			
2027 年到期	22,218,983.57		
<u>合计</u>	<u>72,737,784.46</u>	<u>74,709,137.69</u>	

(十五) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	69,000,000.00	99,000,000.00
<u>合计</u>	<u>69,000,000.00</u>	<u>99,000,000.00</u>

2. 已逾期未偿还的短期借款情况

无。

(十六) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		555,196.00
商业承兑汇票		
<u>合计</u>		<u>555,196.00</u>

(十七) 应付账款

1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
应付原材料款	3,652,379.12	6,819,535.22
<u>合计</u>	<u>3,652,379.12</u>	<u>6,819,535.22</u>

2.账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
无锡市锦兴石化装备有限公司	517,148.01	未达付款条件
江苏省电力公司连云港供电公司	190,601.06	未达付款条件
江苏华特建筑装饰股份有限公司	108,911.08	未达付款条件
杭州和利时自动化有限公司	82,000.00	未达付款条件
江苏天明机械集团有限公司	240,476.12	未达付款条件
<u>合计</u>	<u>1,139,136.27</u>	

(十八) 预收款项

1.预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收销售商品款		127,559.69
<u>合计</u>		<u>127,559.69</u>

(十九) 合同负债

1.合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收销售商品款	179,806.62	
<u>合计</u>	<u>179,806.62</u>	

(二十) 应付职工薪酬

1.应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,318,844.70	18,231,032.83	17,998,196.31	1,551,681.22
二、离职后福利中-设定提存计划负债	10,729.20	1,865,550.79	1,876,279.99	
三、辞退福利		15,680.00	15,680.00	
<u>合计</u>	<u>1,329,573.90</u>	<u>20,112,263.62</u>	<u>19,890,156.30</u>	<u>1,551,681.22</u>

2.短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,318,298.45	14,525,468.94	14,292,086.17	1,551,681.22
二、职工福利费		959,041.84	959,041.84	
三、社会保险费	546.25	1,034,106.90	1,034,653.15	

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：医疗保险费		819,558.27	819,558.27	
工伤保险费	546.25	101,807.51	102,353.76	
生育保险费		112,741.12	112,741.12	
四、住房公积金		1,303,166.84	1,303,166.84	
五、工会经费和职工教育经费		409,248.31	409,248.31	
合计	<u>1,318,844.70</u>	<u>18,231,032.83</u>	<u>17,998,196.31</u>	<u>1,551,681.22</u>

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险	10,404.00	1,809,018.88	1,819,422.88	
2. 失业保险费	325.20	56,531.91	56,857.11	
合计	<u>10,729.20</u>	<u>1,865,550.79</u>	<u>1,876,279.99</u>	

(二十一) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 房产税	136,537.60	205,068.28
2. 土地使用税	65,426.98	69,079.33
3. 个人所得税	26,636.75	13,330.85
4. 印花税	21,781.29	3,399.70
合计	<u>250,382.62</u>	<u>290,878.16</u>

(二十二) 其他应付款

1. 总表情况

分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息	87,543.75	127,418.75
应付股利		
其他应付款	276,831,233.49	234,103,840.74
合计	<u>276,918,777.24</u>	<u>234,231,259.49</u>

2. 应付利息

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	87,543.75	127,418.75
合计	<u>87,543.75</u>	<u>127,418.75</u>

(2) 重要的已逾期未支付利息情况

无。

3.其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
资金拆借	226,462,690.03	192,164,776.03
拆借利息	49,567,017.11	41,619,227.98
工会经费		161,800.48
应付代垫款	762,419.91	113,402.61
应付保证金	39,106.44	39,106.44
应付保险费		5,527.20
合计	<u>276,831,233.49</u>	<u>234,103,840.74</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
连云港市工业投资集团有限公司	276,029,707.14	关联方借款未偿还
合计	<u>276,029,707.14</u>	

(二十三) 其他流动负债

其他流动负债情况

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的票据	10,699,592.96	11,769,917.73
合计	<u>10,699,592.96</u>	<u>11,769,917.73</u>

(二十四) 递延收益

递延收益情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	28,538,589.29	4,240,083.56	4,718,340.72	28,060,332.13	政府补助
合计	<u>28,538,589.29</u>	<u>4,240,083.56</u>	<u>4,718,340.72</u>	<u>28,060,332.13</u>	

涉及政府补助的项目:

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额
高强高模聚酰胺纤维制备关键技术课题(863专项资金)	1,108,800.00		
连云港市开发区聚酰胺纤维项目扶持资金(在保密办)-工业扶持金	4,084,374.91		
地方配套资金	937,500.28		

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额
桥梁补贴	291,636.43		
国家产业振兴专项资金	17,859,722.20		
2017 年省级军民融合发展引导资金	1,695,999.94		
2022 年省军民融合发展专项资金		1,000,000.00	
高强高模聚酰亚胺长丝产业化及应用项目（连发改办 2018338 号）	1,360,555.53		
2019 年省级重点研发专项资金（产业前瞻与关键核心技术）	1,200,000.00		
迎新春稳岗留工送培训		9,200.00	
三代手续费		8,200.56	
2019 年商务发展专项资金		40,400.00	
稳岗补贴		86,483.00	
2019 年开发区财政局科技创新扶持政策兑现奖励-科技配套扶持		280,000.00	
年度市级知识产权专项资金		5,000.00	
2019 年度和 2020 年度市级重点产业加快发展新材料类项目奖励		7,300.00	
2022 年助企纾困工信类补贴资金		500,000.00	
开发区科技创新政策兑现		150,000.00	
扩岗补贴		1,500.00	
市级科技创新政策兑现区级配套资金		150,000.00	
2021 年第二批市级科技创新政策兑现		450,000.00	
XXX 聚酰亚胺纤维制备关键技术及其在 XXX 领域的应用		705,000.00	
2021 年自然灾害防治技术装备工程化工攻关专项		847,000.00	
<u>合计</u>	<u>28,538,589.29</u>	<u>4,240,083.56</u>	

续上表：

负债项目	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高强高模聚酰亚胺纤维制备关键技术课题（863 专项资金）	134,400.00		974,400.00	与资产相关
连云港市开发区聚酰亚胺纤维项目扶持资金(在保密办)-工业扶持金	1,089,166.68		2,995,208.23	与资产相关

负债项目	本期计入其他收益 金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/与收 益相关
地方配套资金	249,999.96		687,500.32	与资产相关
桥梁补贴	85,357.08		206,279.35	与资产相关
国家产业振兴专项资金	1,224,666.72		16,635,055.48	与资产相关
2017年省级军民融合发展引导资金	141,333.36		1,554,666.58	与资产相关
2022年省军民融合发展专项资金			1,000,000.00	与资产相关
高强高模聚酰亚胺长丝产业化及应用项目(连发改办 2018338 号)	105,333.36		1,255,222.17	与资产相关
2019年省级重点研发专项资金(产业前瞻与关键核心技术)			1,200,000.00	与资产相关
迎新春稳岗留工送培训	9,200.00			与收益相关
三代手续费	8,200.56			与收益相关
2019年商务发展专项资金	40,400.00			与收益相关
稳岗补贴	86,483.00			与收益相关
2019年开发区财政局科技创新扶持政策兑现奖励-科技配套扶持	280,000.00			与收益相关
年度市级知识产权专项资金	5,000.00			与收益相关
2019年度和2020年度市级重点产业加快发展新材料类项目奖励	7,300.00			与收益相关
2022年助企纾困工信类补贴资金	500,000.00			与收益相关
开发区科技创新政策兑现	150,000.00			与收益相关
扩岗补贴	1,500.00			与收益相关
市级科技创新政策兑现区级配套资金	150,000.00			与收益相关
2021年第二批市级科技创新政策兑现	450,000.00			与收益相关
XXX聚酰亚胺纤维制备关键技术及其在XXX领域的应用			705,000.00	与收益相关
2021年自然灾害防治技术装备工程化工攻关专项			847,000.00	与收益相关
合计	4,718,340.72		28,060,332.13	

(二十五) 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)				合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
一、有限售条件股份	1,260,000.00	71,500,000.00			-1,260,000.00	70,240,000.00	71,500,000.00
1.国有法人持股							

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)			合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股 其他		
2.其他内资持股	1,260,000.00	71,500,000.00		-1,260,000.00	70,240,000.00	71,500,000.00
其中：境内法人持股	1,260,000.00	71,500,000.00		-1,260,000.00	70,240,000.00	71,500,000.00
二、无限售条件流通股						
份	50,630,000.00	3,500,000.00		1,260,000.00	4,760,000.00	55,390,000.00
1.人民币普通股	50,630,000.00	3,500,000.00		1,260,000.00	4,760,000.00	55,390,000.00
合计	51,890,000.00	75,000,000.00			75,000,000.00	126,890,000.00

(二十六) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	6,156,427.99			6,156,427.99
合计	6,156,427.99			6,156,427.99

(二十七) 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		944,501.73	489,810.08	454,691.65
合计		944,501.73	489,810.08	454,691.65

注：本期增加系对安全生产费的计提，本期减少主要系体检费、安全检测费等安全生产相关的费用使用。

(二十八) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	-106,058,518.12	-106,889,301.40
调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	<u>-106,058,518.12</u>	<u>-106,889,301.40</u>
加：本期净利润转入	-22,840,373.32	830,783.28
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<u>-128,898,891.44</u>	<u>-106,058,518.12</u>

(二十九) 营业收入、营业成本

1.营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	58,484,930.77	49,900,123.01	83,682,476.83	60,565,279.34
其他业务	1,039,778.50	1,731,853.21	773,324.79	1,181,671.93
<u>合计</u>	<u>59,524,709.27</u>	<u>51,631,976.22</u>	<u>84,455,801.62</u>	<u>61,746,951.27</u>

2.合同产生的收入的情况

合同分类	纤维制品	合计
商品类型		
其中：纤维	58,484,930.77	<u>58,484,930.77</u>
纤维等外品	936,103.98	<u>936,103.98</u>
服务费	103,674.52	<u>103,674.52</u>
按经营地区分类		
其中：境内	57,757,263.11	<u>57,757,263.11</u>
其中：境外	1,767,446.16	<u>1,767,446.16</u>
市场或客户类型		
其中：国有		
其中：民营	59,524,709.27	<u>59,524,709.27</u>
按商品转让的时间分类		
其中：某一时点转让	59,524,709.27	<u>59,524,709.27</u>
其中：某一时段转让		
按销售渠道分类		
其中：直销	59,524,709.27	<u>59,524,709.27</u>
<u>合计</u>	<u>59,524,709.27</u>	<u>59,524,709.27</u>

3.履约义务的说明

无

4.分摊至剩余履约义务的说明

无。

(三十) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	637,524.64	637,524.64
土地使用税	266,577.72	276,317.32
印花税	51,164.15	22,684.65
环保税		12,932.80

项目	本期发生额	上期发生额
城市垃圾处理费	8,304.00	8,592.00
<u>合计</u>	<u>963,570.51</u>	<u>958,051.41</u>

(三十一) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,539,120.67	1,513,973.08
业务经费	912,837.20	1,017,868.77
展览费	123,962.26	193,637.02
社保费	199,401.54	140,552.71
公积金	79,565.77	59,640.45
福利费	13,662.31	6,651.43
包装费	10,400.31	6,404.14
办公费	3,607.96	
其他	4,136.00	1,816.07
<u>合计</u>	<u>2,886,694.02</u>	<u>2,940,543.67</u>

(三十二) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销	3,201,764.48	3,056,901.05
工资薪酬	3,032,177.99	2,671,805.01
固定资产折旧费	791,349.75	956,882.53
评估审查费	927,716.06	625,514.25
长期待摊费用	363,066.85	561,042.83
社保费	652,349.92	509,035.67
福利费	721,086.67	466,985.69
工会经费	337,215.47	319,667.47
差旅费	31,517.03	297,087.74
咨询费	105,639.83	287,283.65
水电费	327,562.77	274,947.07
业务招待费	279,697.00	272,408.34
住房公积金	292,068.20	250,006.23
租赁费	209,114.64	239,985.42
办公费	229,314.75	229,563.21
保险费	144,874.60	178,310.27
环保费	210,461.38	162,578.18

项目	本期发生额	上期发生额
安全管理费	874,864.92	152,138.53
会议费	34,103.77	106,181.31
车辆使用费	69,469.74	90,494.39
专利费	32,954.49	42,114.96
职工教育经费	72,032.84	37,061.21
党建工作经费	5,354.11	25,415.47
修理费	45,297.03	23,719.07
保密费	505.63	17,705.14
劳动保护费	5,893.05	14,791.62
低值易耗品摊销	31,973.45	9,557.05
网络费用		5,645.29
助残金	62,656.28	
技术服务费	97,087.38	
治安保卫费	142,324.00	
辞退福利	15,680.00	
检测费	40,611.08	
其他	149,079.87	219,638.35
合计	<u>13,536,865.03</u>	<u>12,104,467.00</u>

(三十三) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	1,474,151.18	
委外费用	204,460.12	
其他	74,242.66	
合计	<u>1,752,853.96</u>	

(三十四) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	14,199,572.30	12,496,441.08
减：利息收入	547,348.08	123,601.52
汇兑损失（减：汇兑收益）	-5,569.89	22,623.95
手续费	5,170.88	15,561.70
合计	<u>13,651,825.21</u>	<u>12,411,025.21</u>

(三十五) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
连云港市开发区聚酰亚胺纤维项目扶持资金(在保密办)-工业扶持金	1,089,166.68	1,089,166.68
地方配套资金	249,999.96	249,999.96
国家产业振兴专项资金	1,224,666.72	510,277.80
迎新春稳岗留工送培训	9,200.00	4,600.00
三代手续费	8,200.56	
2019 年商务发展专项资金	40,400.00	
稳岗补贴	86,483.00	
2017 年省级军民融合发展引导资金	141,333.36	141,333.36
高强高模聚酰亚胺纤维制备关键技术课题（863 专项资金）	134,400.00	134,400.00
高强高模聚酰亚胺长丝产业化及应用项目（连发改办 2018338 号）	105,333.36	105,333.36
2019 年开发区财政局科技创新扶持政策兑现奖励-科技配套扶持	280,000.00	
年度市级知识产权专项资金	5,000.00	
2019 年度和 2020 年度市级重点产业加快发展新材料类项目奖励	7,300.00	
2022 年助企纾困工信类补贴资金	500,000.00	
2021 年第二批市级科技创新政策兑现	450,000.00	
开发区科技创新政策兑现	150,000.00	
市级科技创新政策兑现区级配套资金	150,000.00	
扩岗补贴	1,500.00	
桥梁补贴	85,357.08	85,357.08
囊体材料制备研究		3,320,000.00
稳岗返还（连人社发 2020 107 号）		34,304.19
2020 年企业联合创新中心市级配套奖补		250,000.00
2020 年度省级知识产权专项资金连财行(2020)15 号知识产权		900.00
2019 开发区科技创新扶持政策兑现奖励—科技配套扶持连开工委 （2019）73 号		219,000.00
2020 年工业企业质量信用 AAA 奖励，苏财行（2021）72 号		100,000.00
连财教（2021）48 号—市级新材料类项目政策奖励		6,000.00
<u>合计</u>	<u>4,718,340.72</u>	<u>6,250,672.43</u>

（三十六）信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	87,685.56	-98,396.36
其他应收款坏账损失	-25,839.87	-15,942.63
<u>合计</u>	<u>61,845.69</u>	<u>-114,338.99</u>

(三十七) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-428,545.65	
<u>合计</u>	<u>-428,545.65</u>	

(三十八) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
固定资产	-2,570,640.94		-2,570,640.94
无形资产	139,425.75		139,425.75
<u>合计</u>	<u>-2,431,215.19</u>		<u>-2,431,215.19</u>

(三十九) 营业外收入

分类列示

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
保险理赔款		379,817.62	
废品销售收入	142,337.81	41,328.10	142,337.81
经批准无需支付的应付款项			
<u>合计</u>	<u>142,337.81</u>	<u>421,145.72</u>	<u>142,337.81</u>

(四十) 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
<u>非流动资产处置损失合计：</u>			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
罚没及滞纳金支出	1,539.65	8,491.67	1,539.65
赞助连云港开发区消防队		10,567.27	
资产报废、毁损损失	121.37		121.37
其他	2,400.00	2,400.00	2,400.00
<u>合计</u>	<u>4,061.02</u>	<u>21,458.94</u>	<u>4,061.02</u>

(四十一) 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用		

项目	本期发生额	上期发生额
<u>合计</u>		
2.会计利润与所得税费用调整过程		
项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-22,840,373.32	830,783.28
按适用税率计算的所得税费用	-3,426,056.00	124,617.49
子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	38,203.47	23,897.36
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		-165,665.71
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,387,852.53	17,150.86
所得税费用合计		

(四十二) 现金流量表项目注释

1.收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	547,348.08	123,601.52
政府补助	4,382,421.37	3,930,204.19
营业外收入		421,145.72
其他收入	555,196.00	485,350.00
收到往来款	3,590,958.25	
<u>合计</u>	<u>9,075,923.70</u>	<u>4,960,301.43</u>

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
与销售有关的费用	1,054,943.73	1,219,726.00
与管理有关的费用	578,320.36	6,117,015.06
与财务有关的费用	5,170.88	32,031.48
其他支出		555,175.79
支付往来款	11,242,333.49	
<u>合计</u>	<u>12,880,768.46</u>	<u>7,923,948.33</u>

3.收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
关联方资金拆借收到本金	99,000,000.00	141,000,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
<u>合计</u>	<u>99,000,000.00</u>	<u>141,000,000.00</u>

4.支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
关联方资金拆借归还本金	69,000,000.00	113,000,000.00
<u>合计</u>	<u>69,000,000.00</u>	<u>113,000,000.00</u>

(四十三) 现金流量表补充资料

1.现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-22,840,373.32	830,783.28
加：资产减值准备	428,545.65	
信用减值损失	-61,845.69	114,338.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,834,945.19	9,049,780.70
使用权资产摊销		
无形资产摊销	3,201,764.48	3,056,901.05
长期待摊费用摊销	363,066.85	561,042.83
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)	2,431,215.19	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	121.37	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	14,194,002.41	12,502,595.25
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)		
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)	-16,935,533.34	-12,232,786.74
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	7,660,752.45	-33,612,529.15
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	3,497,318.46	2,712,574.49
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>2,773,979.70</u>	<u>-17,017,299.30</u>

二、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

补充资料	本期发生额	上期发生额
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	79,192,666.23	9,264,509.21
减：现金的期初余额	9,264,509.21	5,647,872.48
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	<u>69,928,157.02</u>	<u>3,616,636.73</u>

2.现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>79,192,666.23</u>	<u>9,264,509.21</u>
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	79,192,666.23	9,264,509.21
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>79,192,666.23</u>	<u>9,264,509.21</u>
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(四十四) 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			<u>119,292.73</u>
其中：美元	17,128.44	6.9646	119,292.73

(四十五) 政府补助

1.政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金 额
高强高模聚酰亚胺纤维制备关键技术课题(863专项资金)	1,920,000.00	递延收益	134,400.00
连云港市开发区聚酰亚胺纤维项目扶持资金(在保密办)-工业扶持金	13,070,000.00	递延收益	1,089,166.68

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金 额
地方配套资金	3,000,000.00	递延收益	249,999.96
桥梁补贴	853,570.54	递延收益	85,357.08
国家产业振兴专项资金	18,370,000.00	递延收益	1,224,666.72
2017 年省级军民融合发展引导资金	2,120,000.00	递延收益	141,333.36
2022 年省级军民融合发展专项资金	1,000,000.00	递延收益	
高强高模聚酰亚胺长丝产业化及应用项目（连发改办 2018338 号）	1,580,000.00	递延收益	105,333.36
2019 年省级重点研发专项资金（产业前瞻与关键核心技术）	1,200,000.00	递延收益	
迎新春稳岗留工送培训	9,200.00	递延收益	9,200.00
三代手续费	8,200.56	递延收益	8,200.56
2019 年商务发展专项资金	40,400.00	递延收益	40,400.00
稳岗补贴	86,483.00	递延收益	86,483.00
2019 年开发区财政局科技创新扶持政策兑现奖励-科技配套扶持	280,000.00	递延收益	280,000.00
年度市级知识产权专项资金	5,000.00	递延收益	5,000.00
2019 年度和 2020 年度市级重点产业加快发展新材料类项目奖励	7,300.00	递延收益	7,300.00
2022 年助企纾困工信类补贴资金	500,000.00	递延收益	500,000.00
开发区科技创新政策兑现	150,000.00	递延收益	150,000.00
扩岗补贴	1,500.00	递延收益	1,500.00
市级科技创新政策兑现区级配套资金	150,000.00	递延收益	150,000.00
2021 年第二批市级科技创新政策兑现	450,000.00	递延收益	450,000.00
XXX 聚酰亚胺纤维制备关键技术及其在 XXX 领域的应用	705,000.00	递延收益	
2021 年自然灾害防治技术装备工程化工攻关专项	847,000.00	递延收益	
<u>合计</u>	<u>46,353,654.10</u>		<u>4,718,340.72</u>

2.政府补助退回情况

无。

七、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，包括银行借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

（一）金融工具分类

1.资产负债表日的各类金融资产的账面价值

(1) 2022年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量	以公允价值计量且其变动	以公允价值计量且其变动计	合计
	的金融资产	计入当期损益的金融资产	入其他综合收益的金融资产	
货币资金	79,192,666.23			<u>79,192,666.23</u>
应收账款	9,489,723.70			<u>9,489,723.70</u>
应收款项融资			13,387,204.36	<u>13,387,204.36</u>
其他应收款	254,320.99			<u>254,320.99</u>
其他权益工具投资			2,000,000.00	<u>2,000,000.00</u>

(2) 2021年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量	以公允价值计量且其变动	以公允价值计量且其变动计	合计
	的金融资产	计入当期损益的金融资产	入其他综合收益的金融资产	
货币资金	9,819,705.21			<u>9,819,705.21</u>
应收账款	22,748,594.39			<u>22,748,594.39</u>
应收款项融资			15,404,517.73	<u>15,404,517.73</u>
其他应收款	65,125.36			<u>65,125.36</u>
其他权益工具投资			2,000,000.00	<u>2,000,000.00</u>

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2022年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入	其他金融负债	合计
	当期损益的金融负债		
短期借款		69,000,000.00	<u>69,000,000.00</u>
应付账款		3,652,379.12	<u>3,652,379.12</u>
其他应付款		276,918,777.24	<u>276,918,777.24</u>

(2) 2021年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入	其他金融负债	合计
	当期损益的金融负债		
短期借款		99,000,000.00	<u>99,000,000.00</u>
应付账款		6,819,535.22	<u>6,819,535.22</u>
其他应付款		234,231,259.49	<u>234,231,259.49</u>

(二) 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。[由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此]在本公司内部不存在重大信用风险集中。

2022年12月31日

项目	合计	未逾期且未减值	逾期		
			1个月以内	1至3个月	或其他适当时间段
货币资金	<u>79,192,666.23</u>	79,192,666.23			
应收账款	<u>9,489,723.70</u>	9,489,723.70			
其他应收款	<u>254,320.99</u>	254,320.99			
应收款项融资	<u>13,387,204.36</u>	13,387,204.36			
其他权益工具投资	<u>2,000,000.00</u>	2,000,000.00			

接上表：

2021年12月31日

项目	合计	未逾期且未减值	逾期		
			1个月以内	1至3个月	或其他适当时间段
货币资金	<u>9,819,705.21</u>	9,819,705.21			
应收账款	<u>22,748,594.39</u>	22,748,594.39			
其他应收款	<u>65,125.36</u>	65,125.36			
应收款项融资	<u>15,404,517.73</u>	15,404,517.73			
其他权益工具投资	<u>2,000,000.00</u>	2,000,000.00			

(三) 流动性风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本公司的政策是，根据财务报表中反映的借款的账面价值，不超过100.00%的借款应于12个月内到期。于2022年12月31日，本公司75.00%(2020年：90.88%)的债务在不足1年内到期。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2022年12月31日

项目	2022年12月31日			合计
	1年以内	1年以上至5年	5年以上	
短期借款	69,000,000.00			<u>69,000,000.00</u>
应付账款	1,844,579.86	1,807,799.26		<u>3,652,379.12</u>

项目	2022年12月31日			合计
	1年以内	1年以上至5年	5年以上	
其他应付款	115,031,306.23	161,887,471.01		<u>276,918,777.24</u>

续上表：

项目	2021年12月31日			合计
	1年以内	1年以上至5年	5年以上	
短期借款	99,000,000.00			<u>99,000,000.00</u>
应付账款	5,469,324.58	1,350,210.64		<u>6,819,535.22</u>
其他应付款	150,573,803.76	83,657,455.73		<u>234,231,259.49</u>

(四) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险。

1. 利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以基准利率为标准的固定利率计息的短期负债有关。该等借款占计息债务总额比例并不大，本公司认为面临利率风险敞口亦不重大，本公司现通过短期借款应对利率风险以管理利息成本。

在管理层进行敏感性分析时，20-50个基点的增减变动被认为合理反映了利率变化的可能性，上一年度的分析基于同样的假设和方法。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时将对利润总额和股东权益产生的影响。

项目	本期		
	基准点增加/(减少)	净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币	50.00	-495,000.00	-495,000.00
人民币	-50.00	495,000.00	495,000.00

续上表：

项目	上期		
	基准点增加/(减少)	净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币	50.00	-495,000.00	-495,000.00
人民币	-50.00	495,000.00	495,000.00

2. 汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动有关，本公司的业务主要位于中国，绝大多数交易以人民币结算，惟若干销售、采购等业务须以外币结算。该外币兑人民币汇率

的变动会影响本公司的经营业绩。

本公司主要通过密切跟踪市场汇率变化情况，积极采取应对措施，努力将外汇风险降到最低程度。

在管理层进行敏感性分析时，汇率变动5.00%是基于本公司对自资产负债表日至下一个资产负债表日期间汇率变动的合理预期，上一年度的分析基于同样的假设和方法。

下表为外汇风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，本公司于2022年12月31日人民币对美元变动使人民币升值/贬值将对利润总额和股东权益产生的影响，此影响按资产负债表日即期汇率折算为人民币列示。因其他币种的金融工具在汇率发生变动时对利润总额和股东权益影响不重大，此处略去相关敏感性分析。

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)有关。

项目	本期		
	[美元]汇率增加/(减少)	净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元贬值	5.00%	856.42	727.96
人民币对美元升值	-5.00%	-856.42	-727.96

续上表：

项目	上期		
	[美元]汇率增加/(减少)	净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元贬值	5.00%	4,466.95	3,796.91
人民币对美元升值	-5.00%	-4,466.95	-3,796.91

八、关联方关系及其交易

(一) 关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

(二) 本公司的母公司有关信息

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)
江苏神丰新材料科技有限公司	有限责任公司(自然人投资或控股)	南京	贺善刚	科技推广和应用服务业	7,000.00

续上表：

母公司对本公司的 持股比例(%)	母公司对本公司的 表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
55.17	55.17	贺善刚	MA1YQQDT-2

(三) 本公司的子公司情况

无。

(四) 本公司的合营和联营企业情况

无。

(五) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
连云港市工业投资集团有限公司	其他关联方
江苏上元建材建筑有限公司	其他关联方
金桥丰益氯碱（连云港）有限公司	其他关联方
连云港杜钟新奥神氨纶有限公司	其他关联方
连云港神特新材料有限公司	其他关联方
连云港纤维新材料研究院有限公司	其他关联方
连云港市工投集团青口投资有限公司	其他关联方
江苏连云发展集团有限公司	其他关联方
连云港市工投集团资产管理有限公司	其他关联方
连云港市工投集团地产投资有限公司	其他关联方
连云港工投昊海科技小额贷款有限公司	其他关联方
连云港氨纶厂	其他关联方
连云港市民爆器材有限公司	其他关联方
连云港市奥祥贸易有限公司	其他关联方
连云港金桥包装制品有限公司	其他关联方
连云港市红盾劳动服务有限公司	其他关联方
连云港市联赣化工有限公司	其他关联方
连云港力龙纺机工程有限公司	其他关联方
连云港市振扬纸品有限公司	其他关联方
连云港天常复合材料有限公司	其他关联方
连云港市格斯达融资担保有限公司	其他关联方
王士华	董事长
相春彦	董事
夏正斌	董事
邱振要	董事
陶明东	董事兼总经理
程琦	监事会主席
王发阳	监事

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
陈斌	职工监事
詹永振	副总经理
洪成平	副总经理
郭涛	副总经理
柳玮	董事会秘书兼财务总监

(六) 关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
连云港市工业投资集团有限公司	购买服务	361,000.00	
江苏上元建材建筑有限公司	购买材料	580,850.69	
连云港杜钟新奥神氨纶有限公司	购买材料	400.00	3,500.00

(2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
连云港市工业投资集团有限公司	提供服务	103,674.52	
连云港杜钟新奥神氨纶有限公司	销售商品	3,500.00	
金桥丰益氯碱（连云港）有限公司	销售商品	158,230.07	

2. 关联担保情况

(1) 本公司作为担保方

无。

(2) 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
连云港市工业投资集团有限公司	69,000,000.00	2021-8-19	2022-1-27	是
连云港市工业投资集团有限公司	30,000,000.00	2021-1-15	2022-1-14	是
连云港市工业投资集团有限公司	69,000,000.00	2022-8-22	2023-8-23	否

3. 关联方资金拆借拆入

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
连云港市工业投资集团有限公司	10,000,000.00	2015-7-17	2021-7-15	免息

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
连云港市工业投资集团有限公司	1,247,853.90	2011-12-31		免息
连云港市工业投资集团有限公司	15,000,000.00	2016-6-28	2021-6-27	从2017年1月1日开始计息, 年利率5%
连云港市工业投资集团有限公司	32,369,230.00	2017-1-6	2021-5-30	从2017年1月6日开始计息, 年利率5%
连云港市工业投资集团有限公司	10,000,000.00	2017-2-27	2021-2-27	从2017年2月27日开始计息, 年利率5%
连云港市工业投资集团有限公司	15,000,000.00	2017-3-22	2021-3-20	从2017年3月22日开始计息, 年利率5%
连云港市工业投资集团有限公司	30,000,000.00	2018-2-9	2021-2-9	从2018年2月9日开始计息, 年利率5%
连云港市工业投资集团有限公司	10,000,000.00	2018-3-9	2021-3-8	从2018年3月9日开始计息, 年利率5%
连云港市工业投资集团有限公司	20,000,000.00	2018-6-7	2021-6-6	从2018年6月7日开始计息, 年利率5%
连云港市工业投资集团有限公司	10,000,000.00	2019-5-10	2021-11-9	从2019年5月10日开始计息, 年利率6.8%
连云港市工业投资集团有限公司	10,000,000.00	2020-1-6	2021-5-31	从2020年1月6日开始计息, 年利率6.8%
连云港市工业投资集团有限公司	30,000,000.00	2021-1-13	2021-1-22	从2021年1月13日开始计息, 年利率5%
连云港市工业投资集团有限公司	8,000,000.00	2021-1-31	2021-6-30	从2021年1月31日开始计息, 年利率6.8%
连云港市工业投资集团有限公司	23,000,000.00	2021-4-8	2021-4-12	从2021年4月8日开始计息, 年利率5%
连云港市工业投资集团有限公司	20,000,000.00	2021-7-6	2022-7-5	从2021年7月6日开始计息, 年利率6%
连云港市工业投资集团有限公司	60,000,000.00	2021-8-18	2021-8-20	从2021年8月18日开始计息, 年利率5%
连云港市工业投资集团有限公司	69,000,000.00	2022-8-18	2023-8-17	从2022年8月18日开始计息, 年利率6%
连云港市工业投资集团有限公司	30,000,000.00	2022-1-14	2023-1-13	从2022年1月14日开始计息, 年利率6%
连云港市工业投资集团有限公司	49,567,017.11			拆借利息

4.关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
陶明东	339,265.32	362,532.00
詹永振	272,453.32	300,901.56
郭涛	275,573.32	300,901.56
柳玮	266,022.32	290,025.60
洪成平	259,842.32	282,774.96
陈斌	137,295.38	139,547.32

5.其他关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
连云港市工业投资集团有限公司	购买固定资产	30,630,475.28	
连云港市工业投资集团有限公司	出售纤维试样中心	27,811,489.05	

(七) 关联方应收应付款项

1.应收项目

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	连云港市工业投资集团有限公司	109,895.00	1,098.95		
应收账款	连云港杜钟新奥神氨纶有限公司			3,500.00	35.00

2.应付项目

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	连云港市工业投资集团有限公司	276,029,707.14	233,784,004.01
应付账款	连云港杜钟新奥神氨纶有限公司	307.96	

九、股份支付

无。

十、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

无。

十二、其他重要事项

（一）债务重组

无。

（二）资产置换

无。

（三）年金计划

无。

（四）终止经营

无。

（五）分部信息

无。

（六）借款费用

无。

（七）外币折算

1.计入当期损益的汇兑差额为-5,569.89元。

2.本公司无处置境外经营情况。

（八）租赁

无。

十三、补充资料

（一）按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》的要求，报告期非经常性损益情况

1.报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
（1）非流动性资产处置损益	-2,431,215.19	
（2）越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
（3）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）	4,718,340.72	
（4）计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
（5）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		

非经常性损益明细	金额	说明
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 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		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 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		
(12) 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		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 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		
(15) 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 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		
(18) 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		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	138,276.79	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	<u><u>2,425,402.32</u></u>	
减：所得税影响金额		
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u><u>2,425,402.32</u></u>	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
	(%)	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	38.73	-0.22	-0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	42.51	-0.25	-0.25

第九节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室