



嘉一高科

NEEQ: 834755

湖北嘉一三维高科股份有限公司
Hubei Joye3D High-tech Co., Ltd.



年度报告

2022

公司年度大事记

一、公司定向发行股份总额为 4,710,000 股，本次定向发行新增股份于 2022 年 10 月 13 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。融资金额为 3061.5 万元；

二、公司及总经理黄西臣获华夏医学科技奖三等奖；

三、嘉一高科再次被认定为湖北省 2022 年高新技术企业；

四、公司荣获湖北省 2022 年度科技型中小企业创新奖；

五、2022 年公司及子公司申请专利 20 个、其中发明专利 3 个、实用新型专利 17 个、授权发明专利 1 个、实用新型专利 11 个、授权软件著作权 3 个、发表核心期刊论文 2 篇；

六、2022 年度公司全资子公司（武汉嘉一）取得了两张基于 SLA 工艺的 3D 打印个性化医疗器械注册证。

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..... | 19 |
| 第五节 | 股份变动、融资和利润分配..... | 22 |
| 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..... | 37 |
| 第九节 | 备查文件目录..... | 115 |

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。

公司负责人黄东臣、主管会计工作负责人黄满珍及会计机构负责人（会计主管人员）黄满珍保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中喜会计师事务所(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 |
|-------------------|---|
| (一) 公司业务规模较小的风险 | 2020年、2021年、2022年营业收入分别为1,855.37万元、3,118.27万元、4,237.98万元；截止2020年12月31日、2021年12月31日、2022年12月31日公司总资产分别为3,535.65万元、4,108.79万元、6,003.46万元； 公司采取积极的应对措施，2021年与2022年销售有一定的成效，营收逐年均有所提升，但是营收规模仍较小。 |
| (二) 技术创新及产品开发的的风险 | 随着公司主业聚焦到医用生物材料和增材制造定制式医疗器械设计开发，对前期开发的相关产品需要加快医疗器械注册审批，因此带来以下风险：一是加大了资金需求，增加资金压力；二是注册审批的时间不可控，有可能带来大量的时间成本；三是注册审批是否成功有一定的风险。 |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 本期重大风险未发生重大变化 |

释义

| 释义项目 | 指 | 释义 |
|-------------|---|------------------------------|
| 公司、嘉一高科 | 指 | 湖北嘉一三维高科股份有限公司 |
| 嘉信东一 | 指 | 湖北嘉信东一数控技术有限公司 |
| 嘉一科技 | 指 | 湖北嘉一科技有限公司 |
| 武汉嘉一 | 指 | 武汉嘉一三维技术应用有限公司 |
| 巢恩医疗 | 指 | 武汉巢恩医疗科技有限公司 |
| 武汉嘉一教育公司 | 指 | 武汉嘉一三维教育科技有限公司 |
| 贵州嘉一 | 指 | 贵州嘉一三维技术应用有限公司 |
| 湖南嘉一 | 指 | 湖南嘉一三维技术应用有限公司 |
| 乌鲁木齐嘉一 | 指 | 乌鲁木齐嘉一智能技术有限公司 |
| 迪迪嘉 | 指 | 武汉迪迪嘉网络技术有限公司 |
| 深圳美瑞迪 | 指 | 深圳美瑞雅瓷数字齿科有限公司 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 股东大会 | 指 | 湖北嘉一三维高科股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 湖北嘉一三维高科股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 湖北嘉一三维高科股份有限公司监事会 |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会、监事会 |
| 三会议事规则 | 指 | 《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》 |
| 《公司章程》 | 指 | 湖北嘉一三维高科股份有限公司章程 |
| 报告期、本报告期、本期 | 指 | 2022年1月1日至2022年12月31日 |
| 全国股转系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 主办券商、华创证券 | 指 | 华创证券有限责任公司 |

第二节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|---------------------------------|
| 公司中文全称 | 湖北嘉一三维高科股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Hubei Joye3D High-tech Co.,Ltd. |
| 证券简称 | 嘉一高科 |
| 证券代码 | 834755 |
| 法定代表人 | 黄东臣 |

二、 联系方式

| | |
|---------------|---|
| 董事会秘书 | 黄满珍 |
| 联系地址 | 湖北省武汉市武昌区徐东大街 338 号纺织大厦十楼； 430064 |
| 电话 | 13349911863 |
| 传真 | 027-88991133 |
| 电子邮箱 | huangmanzhen@joye3d.com |
| 公司网址 | http://www.joye3d.com/ |
| 办公地址 | 湖北省武汉市武昌区徐东大街 338 号纺织大厦十楼 |
| 邮政编码 | 430064 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司年度报告备置地 | 董事会办公室 |

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 | 2008 年 4 月 14 日 |
| 挂牌时间 | 2015 年 12 月 17 日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | C 制造业-C34 通用设备制造业-C342 金属加工机械制造-C342 金属加工机械制造 |
| 主要业务 | 3D 打印技术与设备的研发、生产、安装、维修、销售，3D 技术服务及培训；医疗器械设计开发、生产与销售；进出口贸易（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营） |
| 主要产品与服务项目 | 3D 打印机、医疗器械与 3D 技术服务 |
| 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） | 38,330,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 控股股东为（黄东臣） |
| 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人为黄东臣，无一致行动人 |

四、 注册情况

| 项目 | 内容 | 报告期内是否变更 |
|----------|--------------------|----------|
| 统一社会信用代码 | 91421200673672573K | 否 |
| 注册地址 | 湖北省赤壁市赤马港嘉一科技园 | 否 |
| 注册资本 | 38,330,000.00 | 否 |

五、 中介机构

| | | |
|------------------|-------------------------------|-----|
| 主办券商（报告期内） | 华创证券 | |
| 主办券商办公地址 | 贵州省贵阳市云岩区中华北路 216 号 | |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 | |
| 主办券商（报告披露日） | 华创证券 | |
| 会计师事务所 | 中喜会计师事务所(特殊普通合伙) | |
| 签字注册会计师姓名及连续签字年限 | 高松林 | 龙诗卉 |
| | 2 年 | 1 年 |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市东城区崇文门外大街 11 号 11 层 1101 室 | |

六、 自愿披露√适用 不适用

嘉一高科高度重视技术研发，以需求为导向，着力构建企业核心竞争力，已累计申报 3D 技术及其应用领域知识产权 136 项（各项专利 119 项、软件著作权 17 项）。专利中发明专利 34 项（已授权 12 项）、实用新型专利 80 项（已授权 75 项）、外观专利授权 5 项。

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 | 42,379,824.17 | 31,182,734.18 | 35.91% |
| 毛利率% | 30.17% | 38.54% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | -7,818,622.46 | -2,871,065.70 | -172.32% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -8,407,986.91 | -3,949,637.76 | -112.88% |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算） | -83.44% | -59.42% | - |
| 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） | -89.73% | -81.75% | - |
| 基本每股收益 | -0.22 | -0.09 | -144.44% |

(二) 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例% |
|-----------------|---------------|---------------|---------|
| 资产总计 | 60,034,585.09 | 41,087,863.12 | 46.11% |
| 负债总计 | 36,587,461.13 | 39,839,083.69 | -8.16% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 25,736,620.18 | 3,141,455.78 | 719.26% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 0.67 | 0.09 | 644.44% |
| 资产负债率%（母公司） | 23.40% | 71.67% | - |
| 资产负债率%（合并） | 60.94% | 96.96% | - |
| 流动比率 | 1.55 | 0.61 | - |
| 利息保障倍数 | -5.31 | -1.82 | - |

(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 | -6,603,424.21 | -167,495.85 | -3,842.44% |
| 应收账款周转率 | 1.77 | 3.81 | - |
| 存货周转率 | 6.01 | 3.24 | - |

(四) 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|----------|----------|--------|-------|
| 总资产增长率% | 46.11% | 16.21% | - |
| 营业收入增长率% | 35.91% | 68.07% | - |
| 净利润增长率% | -172.32% | 50.29% | - |

(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 | 38,330,000.00 | 33,620,000.00 | 14.01% |
| 计入权益的优先股数量 | 0 | 0 | 0% |
| 计入负债的优先股数量 | 0 | 0 | 0% |

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目 | 金额 |
|--|---------------------|
| 计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外) | 1,231,984.16 |
| 非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分 | 0 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 15,937.46 |
| 非经常性损益合计 | 1,247,921.62 |
| 所得税影响数 | 92,305.07 |
| 少数股东权益影响额(税后) | 566,252.10 |
| 非经常性损益净额 | 589,364.45 |

(八) 补充财务指标

□适用 √不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

2、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

| | | | | |
|--------------------------|---------------|-----------|---------------|----------------|
| (一) 下企业合并 | | | | |
| 1. 本期发生的非同一控制下企业合并 | | | | |
| (1) 基本情况 | | | | |
| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例(%) | 股权取得方式 |
| 湖北康美达医疗科技有限公司 | 2022年6月1日 | 38,450.69 | 55% | 非同一控制下企业合并 |
| (续上表) | | | | |
| 被购买方名称 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
| 湖北康美达医疗科技有限公司 | 2022年6月1日 | 办妥工商变更手续 | 2,358,034.25 | 95,119.48 |
| 2. 合并成本及商誉 | | | | |
| (1) 明细情况 | | | | |
| 项 目 | 湖北康美达医疗科技有限公司 | | | |
| 合并成本 | | | | |
| 购买日之前持有的股权于购买日的公允价值 | 38,450.69 | | | |
| 合并成本合计 | 38,450.69 | | | |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 46,995.28 | | | |
| 合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 8,544.60 | | | |
| 3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债 | | | | |
| (1) 明细情况 | | | | |
| 项目 | 湖北康美达医疗科技有限公司 | | | |
| | 购买日公允价值 | | 购买日账面价值 | |
| 资产 | | | | |
| 货币资金 | 6,054.66 | | 6,054.66 | |

| | | | | |
|----------|--|------------|--|------------|
| 应收款项 | | 514,635.46 | | 514,635.46 |
| 负债 | | | | |
| 应付款项 | | 435,244.15 | | 435,244.15 |
| 净资产 | | 85,445.97 | | 85,445.97 |
| 减：少数股东权益 | | 38,450.69 | | 38,450.69 |
| 取得的净资产 | | 46,995.28 | | 46,995.28 |

4. 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

(1) 明细情况

| 被购买方名称 | 购买日之前原持有股权在购买日的账面价值 | 购买日之前原持有股权在购买日的公允价值 | 购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量所产生的利得或损失 | 购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设 | 购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转入投资收益/留存收益的金额 |
|---------------|---------------------|---------------------|-------------------------------|----------------------------------|--|
| 湖北康美达医疗科技有限公司 | 38,450.69 | 38,450.69 | 0.00 | 公司主要资产和负债系货币资金及应收应付款项，按照成本确认公允价值 | 0.00 |

(二) 清算子公司

1、合并范围减少

| 公司名称 | 股权处置方式 | 股权处置时点 | 处置日净资产 | 期初至处置日净利润 |
|-----------------------------------|--------|-------------|------------|-----------|
| Meridian Dental Laboratories INC. | 清算 | 2022年12月14日 | -42,018.44 | 0.00 |

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司按照服务性制造企业的理念，致力于 3D 数字医疗技术研究与应用，以人体硬组织修复生物材料与定制式医疗器械为重点，面向全外科提供 3D 数字医疗整体解决方案，从医用生物材料、定制式医疗器械、生物 3D 打印机、设计开发软件和医工交互平台等五个维度，以临床需求为导向，开发医用生物材料和三维可视化、试摸、医用个性化手术导板、个性化植入假体、个性化矫形康复器具等定制式医疗器械；公司与高等院校共建技术平台，与医院共建“3D 数字医疗中心”，深入开展技术研究和成果转化，为临床应用提供医工技术服务。逐步构建医疗服务个性化定制新模式。

报告期及报告期末至本年报披露之日，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 | 公司获 2022 年年度湖北省科技型中小企业创新奖 |
| 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 | 6,820,484.22 | 11.36% | 4,577,761.86 | 11.14% | 48.99% |
| 应收票据 | - | - | - | 0.00% | |
| 应收账款 | 15,758,100.58 | 26.25% | 8,753,603.70 | 21.30% | 80.02% |
| 存货 | 4,222,031.38 | 7.03% | 5,633,913.59 | 13.71% | -25.06% |
| 投资性房地产 | 1,647,683.36 | 2.74% | 1,727,749.88 | 4.21% | -4.63% |
| 长期股权投资 | - | - | - | - | - |
| 固定资产 | 5,997,588.45 | 9.99% | 6,163,832.37 | 15.00% | -2.70% |
| 在建工程 | - | - | - | - | - |
| 无形资产 | 4,062,575.71 | 6.77% | 4,466,055.30 | 10.87% | -9.03% |
| 商誉 | - | - | - | - | - |
| 短期借款 | 1,000,000.00 | - | 10,500,000.00 | - | - |
| 长期借款 | 10,013,604.76 | - | - | 0.00% | - |
| 应收款项融资 | 2,688,862.72 | 4.48% | 613,610.00 | 1.49% | 338.20% |
| 使用权资产 | 2,757,035.13 | 4.59% | 3,359,907.93 | 8.18% | -17.94% |
| 预付款项 | 1,714,570.45 | 2.86% | 123,772.98 | 0.30% | 1,285.25% |
| 其他应收款 | 741,547.46 | 1.24% | 387,654.01 | 0.94% | 91.29% |
| 合同资产 | 415,912.98 | 0.69% | 265,747.50 | 0.65% | 56.51% |
| 其他流动资产 | 0 | 0.00% | 195,492.44 | 0.48% | -100.00% |
| 长期待摊费用 | 2,110,322.52 | 3.52% | 2,472,092.16 | 6.02% | -14.63% |
| 递延所得税资产 | 229,831.13 | 0.38% | 2,226,669.40 | 5.42% | -89.68% |
| 其他非流动资产 | 10,868,039.00 | 18.10% | 120,000.00 | 0.29% | 8,956.70% |
| 合计 | 60,034,585.09 | 100.00% | 41,087,863.12 | 100.00% | 46.11% |

资产负债项目重大变动原因：

- 1.货币资金：公司本期期末余额为 6,820,484.22 元，比上年期末增加了 2,242,722.36 元，主要是本期定向增发融资产生；
- 2.应收账款：公司本期期末余额 15,758,100.58 元，比上年期末增加了 7,004,496.88 元，主要是本期营业收入增加及医院账期增加导致；
- 3.应收款项融资：公司本期期末余额为 2,688,862.72 元，比上年期末增加了 2,075,252.72 元，主要是本期收回的应收票据存票增加所致；
4. 预付款项：公司本期期末余额为 1,714,570.45 元，比上年期末增加了 1,590,797.47 元，主要是本期机器设备的采购预付款增加所致；
5. 其他应收款：公司本期期末余额为 741,547.46 元，比上年期末增加了 353,893.45 元，主要是本期往来款增加所致；
6. 合同资产：公司本期期末余额为 415,912.98 元，比上年期末增加了 150,165.48 元，主要是本期销售应收款

的质保金增加所致；

7.其他流动资产：公司本期期末余额为 0 元，比上年期末减少了 195,492.44 元，主要是本期已转销上期余额，本期无新增所致；

8. 递延所得税资产：公司本期期末余额为 229,831.134 元，比上年期末减少了 1,996,838.27 元，由于计提的资产减值损失、信用减值损失、可弥补亏损等可抵扣暂时性确认的递延所得税资产本期转回所致；

9. 其他非流动资产：公司本期期末余额为 10,868,039.00 元，比上年期末增加了 10,748,039.00 元，主要是本期支付房款增加所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | | 变动比例% |
|----------|---------------|-----------|---------------|-----------|----------|
| | 金额 | 占营业收入的比重% | 金额 | 占营业收入的比重% | |
| 营业收入 | 42,379,824.17 | - | 31,182,734.18 | - | 35.91% |
| 营业成本 | 29,594,133.02 | 69.83% | 19,163,627.60 | 61.46% | 54.43% |
| 毛利率 | 30.17% | - | 38.54% | - | - |
| 销售费用 | 7,100,844.84 | 16.76% | 4,608,215.85 | 14.78% | 54.09% |
| 管理费用 | 7,588,486.50 | 17.91% | 6,857,651.77 | 21.99% | 10.66% |
| 研发费用 | 3,354,262.75 | 7.91% | 2,073,866.32 | 6.65% | 61.74% |
| 财务费用 | 975,622.86 | 2.30% | 1,228,112.52 | 3.94% | -20.56% |
| 信用减值损失 | -556,351.23 | -1.31% | -1,465,314.67 | -4.70% | 62.03% |
| 资产减值损失 | -476,201.40 | -1.12% | -260,938.72 | -0.84% | -82.50% |
| 其他收益 | 1,231,984.16 | 2.91% | 593,387.63 | 1.90% | 107.62% |
| 投资收益 | -67,339.20 | -0.16% | 751,425.02 | 2.41% | -108.96% |
| 公允价值变动收益 | - | - | - | - | - |
| 资产处置收益 | - | - | - | - | - |
| 汇兑收益 | - | - | - | - | - |
| 营业利润 | -6,247,329.41 | -14.74% | -3,407,653.64 | -10.93% | -83.33% |
| 营业外收入 | 15,960.53 | - | - | - | - |
| 营业外支出 | 23.07 | - | 1,386.00 | - | - |
| 净利润 | -8,253,794.20 | -19.48% | -3,770,989.59 | -12.09% | -118.88% |

项目重大变动原因：

- 1.营业收入：本期较上年同期增加了 35.91%，主要是公司开拓销售渠道并加大销售力度取得了一定成效；
- 2.营业成本：本期较上年同期增加了 54.43%，主要是增加销售所致；
- 3.毛利率：本期较上年同期 38.54%减少了 8.38%，是因为本期公司合并范围内两个主要子公司由小规模企业转为一般纳税人企业，增值税税率增长，但公司含税销售价未变，因此成本占比会相对增加导致毛利率下降；
- 4.销售费用：本期与较年同期相比增加了 54.09%，主要是公司增加销售投入所致；
- 5.研发费用：本期与较年同期相比增加了 61.73%，主要是公司加大对新产品开发投入；
- 6.信用减值损失：本期较上年同期绝对值略有减少，由于本期无新增较长账龄坏账计提；
- 7.资产减值损失：本期与上年变动主要系本年度处理了存在减值的存货。

8.其他收益：本期与上年同期相比增加了 638,596.53 元，由于本年度公司申报政府项目资金所致；
 9.营业利润：本期与上年同期相比增加亏损的原因，一是销售子公司转为一般纳税人，税率增加，但公司含税销售价未变，因此成本占比会相对增加导致毛利率下降；二是增加了销售费用和研发费用投入所致；
 10.营业外收入：主要为本期收到稳岗补贴；
 11.净利润：本期与上年同期相比增加亏损的原因，一是销售子公司转为一般纳税人，税率增加，但公司含税销售价未变，因此成本占比会相对增加导致毛利率下降；二是增加了销售费用和研发费用投入所致；三是由于计提是资产减值损失、信用减值损失可抵扣暂时性差异，本期转销的递延所得税资产。

(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 | 41,370,562.41 | 28,657,425.97 | 44.36% |
| 其他业务收入 | 1,009,261.76 | 2,525,308.21 | -60.03% |
| 主营业务成本 | 29,213,501.86 | 18,050,019.84 | 61.85% |
| 其他业务成本 | 380,631.16 | 1,113,607.76 | -65.82% |

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 |
|----------------|---------------|---------------|--------|--------------|--------------|---------------|
| 医疗器械与 3D 打印服务 | 34,523,049.12 | 24,648,320.31 | 28.60% | 32.46% | 57.92% | -28.70% |
| 3D 打印设备与教育装备服务 | 6,847,513.28 | 4,565,181.55 | 33.33% | 163.96% | 86.96% | 467.45% |
| 其他 | 1,009,261.76 | 380,631.16 | 62.29% | -60.03% | 65.82% | 11.42% |
| 合计 | 42,379,824.17 | 29,594,133.02 | 30.17% | 35.91% | 54.43% | -21.72% |

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

一、医疗器械与 3D 打印服务：

1.收入比上年同期增长了 32.46%，一是增加了进院家数和产品数，二是对已进院的产品加大了销售力度。

2.营业成本比上年同期增长了 57.92%，主要是收入增加引起成本增加；营业成本增涨幅度高于营业收入增长幅度主要原因是：一是本期公司合并范围内两个主要子公司由小规模企业转为一般纳税人企业，增值税税率增长，但公司含税销售价未变，因此成本占比会相对增加；二是代理的定制植入体产品毛利率约 13%，使得整体成本率上升。

3.毛利率较上年同期下降 28.07%有两个原因：一是本期公司合并范围内两个主要子公司由小规模企业转为一般纳税人企业，增值税税率增长，但公司含税销售价未变，成本占比会相对增加而导致毛利率同比下降；二是代理的定制植入体产品毛利约 13%，导致整体毛利率同比下降。

二、3D 打印设备与教育装备服务：

1.收入比上年同期增长了 163.96%，主要是 3D 打印机的销售增加的原因。

2.毛利率的增长一是根据客户需求把库存 3D 打印机更新升级改造，提升性能增加了利润值；二是教育装备项目毛利率比上期同类项目的毛利率由较大幅度提升。

(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 | 客户一 | 28,581,625.48 | 67.44% | 否 |
| 2 | 客户二 | 3,390,167.95 | 8.00% | 否 |
| 3 | 客户三 | 3,005,476.25 | 7.09% | 否 |
| 4 | 客户四 | 1,415,929.28 | 3.34% | 否 |
| 5 | 客户五 | 1,026,548.67 | 2.42% | 否 |
| 合计 | | 37,419,747.63 | 88.29% | - |

(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 | 供应商一 | 14,528,922.00 | 60.89% | 否 |
| 2 | 供应商二 | 2,218,930.37 | 9.30% | 否 |
| 3 | 供应商三 | 961,300.00 | 4.03% | 否 |
| 4 | 供应商四 | 884,955.75 | 3.71% | 否 |
| 5 | 供应商五 | 707,300.00 | 2.96% | 否 |
| 合计 | | 19,301,408.12 | 80.89% | - |

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 | -6,603,424.21 | -167,495.85 | -3,842.44% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -11,636,559.33 | -2,244,563.86 | -618.43% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 20,482,705.89 | 3,822,141.36 | 635.90 |

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额比上期增加了 3842.44%的主要原因，是由于医院账期增长，收回前期应收款的现金流量也比上期有所减少；投资活动产生的现金流量净额比上期增加了 618.43%主要是由于增加购建固定资产、无形资产和其他长期资产的现金支付所致；筹资活动产生的现金流量净额较上年增加是因为融资款流入。

(三) 投资状况分析

1. 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

| 公司 | 公司 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 净利润 |
|----|----|------|------|-----|-----|------|-----|
|----|----|------|------|-----|-----|------|-----|

| 名称 | 类型 | | | | | | |
|------|-------|--|--------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 嘉一科技 | 控股子公司 | 自动化设备、数控技术产品、3D打印机、耗材与三维扫描仪的研发、生产、安装、维修、销售及技术服务等 | 5,000,000.00 | 5,751,941.95 | -4,058,914.92 | 8,661,294.56 | 3,088,513.32 |
| 巢恩医疗 | 控股子公司 | 医疗科技领域内的技术开发、技术咨询、技术转让；生物制品领域内的技术开发；第一类医疗器械零售（或批发）；第二类、三类医疗器械批零兼营；3D打印机与耗材、成像设备批零兼营。 | 1,000,000.00 | 17,261,417.41 | 369,437.31 | 28,726,161.10 | 356,094.18 |

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2. 理财产品投资情况

适用 不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

三、持续经营评价

本公司处在“3D打印+数字医疗”新领域，面临着技术研发和新产品开发、商业模式的构建的双重挑战；既要实现当期收益，又要具备后期持续经营能力。拓展市场和抵御风险是摆在公司面前的两大任务。

一、加快新产品开发。公司在报告期内将“武汉光谷生物医药增材制造研究院有限公司”变为全资子公司，在武汉光谷南国药健康科技城购买 19 号楼建立研发中心，整合技术平台、构建核心技术体系，为公司后期持续经营构建稳定的技术支撑。报告期内 2022 年 4 月全资子公司武汉嘉一三维技术应用有

限公司取得全国第一张基于 SLA 工艺（SLA 工艺的特点是成型精度高、制造成本低、生产速度快）的个性化手术导板医疗器械注册证“医用个性化手术导板”，也是湖北省第一张 3D 打印个性化手术导板医疗器械注册证，2022 年 12 月又取得基于 SLA 工艺的“定制式 3D 打印骨模型”医疗器械注册证，是湖北省第一张 3D 打印医疗模型医疗器械注册证。

二、进一步聚焦主业加大市场推广。将医疗业务的重点放在骨科与口腔修复的生物材料和定制式医疗器械，面向全外科，提供 3D 数字医疗整体解决方案。湖北省医保局、湖北省卫健委于 2021 年 4 月 20 日发布了鄂医发（2021）20 号文件将“医用 3D 打印成形术”作为新增医疗服务项目立项试行，各省市也相继出台 3D 打印临床应用新增医疗服务收费项目，标志着 3D 技术临床应用在全国范围正式展开。公司抓住这个市场机遇，加大市场推广力度，大力提升 3D 打印定制式医疗器械的销售。

三是优化生产条件扩充设计开发团队，提升整体供应能力。报告期内，公司增加了生产所需的 3D 打印机及相关设备，进一步优化了医工交互平台--医工宝，加快三维医学影像数据处理和图像分割软件的开发，扩充了设计开发团队和生产人员，以满足公司业务持续增长的要求，构建功能齐全、服务效能高的生产供应体系，培育公司持续经营能力。

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

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二）公司发生的提供担保事项

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

是 否

公司提供担保分类汇总

单位：元

| 项目汇总 | 担保金额 | 担保余额 |
|----------------------------|-----------|------|
| 报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保） | 3,500,000 | 0 |

| | | |
|------------------------------------|-----------|---|
| 公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保 | 3,500,000 | 0 |
| 公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保 | 0 | 0 |
| 公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额 | 0 | 0 |
| 公司为报告期内出表公司提供担保 | 0 | 0 |

应当重点说明的担保情况

适用 不适用

违规担保原因、整改情况及对公司的影响

适用 不适用

预计担保及执行情况

适用 不适用

(三) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

| 交易类型 | 审议金额 | 交易金额 |
|------------|------------|------------|
| 资产或股权收购、出售 | 0 | 0 |
| 与关联方共同对外投资 | 0 | 0 |
| 提供财务资助 | 0 | 0 |
| 提供担保 | 11,500,000 | 11,500,000 |
| 委托理财 | 0 | 0 |

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：

1. 嘉一高科控股子公司武汉嘉一教育科技有限公司向银行申请经营贷款，金额为 300 万，关联方李子瞳以个人房产作为抵押担保。
2. 黄东臣与黄西臣以个人名义向湖北赤壁长江村镇银行有限责任公司贷款，贷款金额不超过 350 万元，期限 1 年，所获批贷款全部用于补充公司流动资金。截止 2022 年 12 月 31 日已还清该贷款。
3. 向关联方武汉轩墨堂文化艺术发展有限公司借支不超过 300 万元，用于补充流动资金。
4. 向关联方湖北华壺地产有限公司借支的 200 万元，用于补充流动资金。截止 2022 年 12 月 31 日已还清该贷款。

前述关联交易均系公司关联方为支持公司日常经营，向公司提供资金支持，有利于公司的经营与资金周转。不存在损害公司股东利益的情况，不会对公司独立性产生不利影响，亦不会对公司财务状态和经营成果产生不利影响。

报告期内挂牌公司无违规关联交易

√是 □否

无

(五) 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

| 承诺主体 | 承诺开始日期 | 承诺结束日期 | 承诺来源 | 承诺类型 | 承诺具体内容 | 承诺履行情况 |
|------------|------------|--------|------|--------|-----------|--------|
| 董监高 | 2015年6月28日 | | 挂牌 | 限售承诺 | 愿锁定股份承诺 | 正在履行中 |
| 董监高 | 2015年6月28日 | | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 承诺不构成同业竞争 | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2015年6月28日 | | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 承诺不构成同业竞争 | 正在履行中 |

承诺事项履行情况

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

1、承诺人：董事、监事、高级管理人员

承诺事项：股份自愿锁定的承诺

履行情况：在报告期内严格履行了上述承诺，未发生任何违背承诺的事项。

2、承诺人：实际控制人、持股5%以上的股东、董事、监事及高级管理人员

承诺事项：避免同业竞争的承诺

履行情况：在报告期内严格履行了上述承诺，未发生任何违背承诺的事项。

3、承诺人：黄东臣

承诺事项：锁定股份的承诺

履行情况：在报告期内严格履行了上述承诺，未发生任何违背承诺的事项。

4、承诺人：黄东臣

承诺事项：关于认购公司非公开发行股份的承诺

履行情况：在报告期内严格履行了上述承诺，未发生任何违背承诺的事项。

5、承诺人：发起人

承诺事项：股份限制转让

履行情况：在报告期内严格履行了上述承诺，未发生任何违背承诺的事项。

6、承诺人：原股东

承诺事项：关于原有股东放弃发行股票优先购买权的承诺

履行情况：在报告期内严格履行了上述承诺，未发生任何违背承诺的事项。

(六)被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产名称 | 资产类别 | 权利受限类型 | 账面价值 | 占总资产的比例% | 发生原因 |
|--------|------|--------|--------------|----------|------|
| 投资性房地产 | 固定资产 | 抵押 | 1,647,683.36 | 2.74% | 贷款抵押 |
| 房屋与建筑物 | 固定资产 | 抵押 | 3,637,335.78 | 6.06% | 贷款抵押 |
| 总计 | - | - | 5,285,019.14 | 8.80% | - |

资产权利受限事项对公司的影响：

报告期末该资产的抵押因贷款还清，已解除了抵押。

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 | 17,388,541 | 51.72% | 4,710,000 | 22,098,541 | 57.65% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 4,291,875 | 12.77% | 0 | 4,291,875 | 11.20% |
| | 董事、监事、高管 | 690,600 | 2.05% | 50,000.00 | 740,600 | 1.93% |
| | 核心员工 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 16,231,459 | 48.28% | 0 | 16,231,459 | 42.35% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 12,875,625 | 38.3% | - | 12,875,625 | 33.59% |
| | 董事、监事、高管 | 2,362,500 | 7.03% | 0 | 2,362,500 | 6.16% |
| | 核心员工 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% |
| 总股本 | | 33,620,000.00 | - | 4,710,000 | 38,330,000.00 | - |
| 普通股股东人数 | | | | | | 39 |

股本结构变动情况：公司定向增发后改变了股本结构的变化

适用 不适用

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例% | 期末持有限售股份数量 | 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 | 黄东臣 | 17,167,500 | 0 | 17,167,500 | 44.79% | 12,875,625 | 4,291,875 | 0 | 0 |
| 2 | 丹阳国健润泰股权投资基金管理合伙企业（有限合伙） | 0 | 2,430,000 | 2,430,000 | 6.34% | 0 | 2,430,000 | 0 | 0 |
| 3 | 匡远东 | 1,750,000 | 0 | 1,750,000 | 4.57% | 0 | 1,750,000 | 0 | 0 |
| 4 | 向海艳 | 1,390,602 | 200,000 | 1,590,602 | 4.15% | 0 | 1,590,602 | 0 | 0 |
| 5 | 赤壁市嘉汇盛通投资咨询中心（有限合伙） | 1,490,000 | 0 | 1,490,000 | 3.88% | 993,334 | 496,666 | 0 | 0 |
| 6 | 赤壁市义泽通宝投资咨询中心（有限合伙） | 1,480,000 | 0 | 1,480,000 | 3.86% | 0 | 1,480,000 | 0 | 0 |
| 7 | 赤壁市家祥泰投资咨询中心（有限合伙） | 1,465,000 | 0 | 1,465,000 | 3.82% | 0 | 1,465,000 | 0 | 0 |
| 8 | 黄满珍 | 1,409,000 | 0 | 1,409,000 | 3.68% | 1,125,000 | 284,000 | 0 | 0 |
| 9 | 王昌荣 | 1,100,000 | 250,000 | 1,350,000 | 3.39% | 0 | 1,350,000 | 0 | 0 |
| 10 | 包仕军 | 1,000,000 | 0 | 1,000,000 | 2.61% | 0 | 1,000,000 | 0 | 0 |
| | 合计 | 28,252,102 | 2,880,000 | 31,132,102 | 81.09% | 14,993,959 | 16,138,143 | 0 | 0 |
| 普通股前十名股东间相互关系说明： | | | | | | | | | |

公司股东黄东臣、黄满珍是兄妹关系；公司股东黄满珍与公司股东赤壁市义泽通宝投资咨询中心（有限合伙）的执行事务合伙人李义军是夫妻关系；公司股东黄东臣为公司股东赤壁市嘉汇盛通投资咨询中心（有限合伙）的执行事务合伙人。除此之外，公司股东之间不存在关联关系。

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

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化。

控股股东与实际控制人一致，均为黄东臣，男，1965年3月出生，中国籍，无境外永久居留权，中国社会科学院研究生院毕业。

武汉理工大学和武汉工程大学材料领域专业学位研究生校外指导教师，湖北省3D打印产业技术创新战略联盟副理事长，温州医科大学湖北校友会秘书长，中国医疗器械行业协会团体标准《定制式医疗器械医工交互全过程监控及判定指标与接受条件》牵头起草人，国家重点研发计划“骨与关节个性化植入假体增材制造关键技术研发及临床应用”项目专家咨询组专家。

1983年至1992年 任湖北省商业厅团委书记、秘书科长、办公室副主任。

1992年至2008年 历任湖北华联楚天大厦党委书记兼总经理、中国饭店协会中南分会会长、中国华联集团执行理事、湖北法制报社经济部主任。

2008年至2015年6月 任湖北嘉信东一数控技术有限公司董事长；2015年6月28日嘉一高科创立大会上被选举为董事，2015年6月28日嘉一高科第一届董事会第一次会议被选举为董事长，2018年、2021年两届连任；直接持有公司17,157,500股，通过赤壁市嘉汇盛通投资咨询中心（有限合伙）持有公司650,000股。

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 | 发行方案公告时间 | 新增股票挂牌交易日期 | 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（请列示具体用途） |
|------|----------|------------|------|------|------|--------|------|-----------------|
| | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|---|------------|-------------|------|-----------|---|-----|------------|-----------------------|
| 1 | 2022年1月28日 | 2022年10月13日 | 6.50 | 4,710,000 | 丹阳国健润泰股权投资基金管理合伙企业（有限合）、王红应、陈元河、向海艳、熊伟、吴娟、屠逸天、王昌荣、龚小平 | 不适用 | 30,615,000 | 补充流动资金、偿还银行贷款与借款、项目建设 |
|---|------------|-------------|------|-----------|---|-----|------------|-----------------------|

(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 | 30,615,000 | 29,461,113.25 | 975,599.04 | 否 | - | 是 | 项目建设变更实施主体 | 5,300,000.00 | 已事前及时履行 |

募集资金使用详细情况：

报告期内，公司使用募集资金 29,461,113.25 元，截止 2022 年 12 月 31 日募集资金余额 975,599.04 元。

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 | 嘉一高科 | 赤壁长江村镇银行 | 抵押 | 4,000,000 | 2020年5月27日 | 2023年5月26日 | 6% |
| 2 | 嘉一科技 | 赤壁长江村镇银行 | 抵押 | 3,500,000 | 2020年6月9日 | 2023年6月8日 | 6% |
| 3 | 武汉嘉一教育 | 建行武汉光谷自贸区分行 | 抵押 | 3,000,000 | 2021年7月2日 | 2024年7月2日 | 4.25% |
| 合计 | - | - | - | 10,500,000 | - | - | - |

注：嘉一高科与嘉一科技的贷款在报告期末已还清。

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 |
| 黄东臣 | 董事长 | 男 | 否 | 1965年3月 | 2021年9月13日 | 2024年9月12日 |
| 李义军 | 副董事长兼副总经理 | 男 | 否 | 1970年9月 | 2021年9月13日 | 2024年8月12日 |
| 黄西臣 | 董事兼总经理 | 男 | 否 | 1975年2月 | 2021年9月13日 | 2024年9月12日 |
| 李良 | 董事兼副总经理 | 男 | 否 | 1985年5月 | 2021年9月13日 | 2024年9月12日 |
| 方涛 | 董事 | 男 | 否 | 1971年12月 | 2021年9月13日 | 2024年9月12日 |
| 胡斌 | 副总经理 | 男 | 否 | 1976年1月 | 2021年9月13日 | 2024年9月12日 |
| 宋淑睿 | 监事会主席 | 女 | 否 | 1970年5月 | 2021年9月13日 | 2024年9月12日 |
| 许雅静 | 监事 | 女 | 否 | 1992年5月 | 2021年9月13日 | 2024年9月12日 |
| 葛志祥 | 监事 | 男 | 否 | 1990年10月 | 2021年9月13日 | 2024年9月12日 |
| 黄满珍 | 财务总监兼董事会秘书 | 女 | 否 | 1972年10月 | 2021年9月13日 | 2024年9月12日 |
| 戴红莲 | 副总经理 | 女 | 否 | 1970年5月 | 2022年2月13日 | 2025年2月12日 |
| 董事会人数： | | | | | 5 | |
| 监事会人数： | | | | | 3 | |
| 高级管理人员人数： | | | | | 6 | |

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事、总经理黄西臣是控股股东（实际控制人）黄东臣的弟弟；副总经理胡斌与李义军是控股股东（实际控制人）黄东臣的妹夫；董秘兼财务总监黄满珍是控股股东（实际控制人）黄东臣的妹妹。

(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 | 具有中级会计师职称并从事会计工作三年以上 |
| 是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（不限于近亲属） | 是 | 五位董事中有三位具有亲属关系 |
| 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 | | |

(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 |
|---------|------|------|------|------|
|---------|------|------|------|------|

| | | | | |
|-------------|-----------|-----------|----------|-----------|
| 技术人员 | 20 | | 2 | 18 |
| 生产人员 | 13 | 1 | | 14 |
| 销售人员 | 24 | 11 | | 35 |
| 财务人员 | 5 | 1 | | 6 |
| 行政人员 | 3 | 4 | | 7 |
| 管理人员 | 3 | | | 3 |
| 员工总计 | 68 | 17 | 2 | 83 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|-------------|-----------|-----------|
| 博士 | 1 | 3 |
| 硕士 | 3 | 2 |
| 本科 | 16 | 24 |
| 专科 | 34 | 37 |
| 专科以下 | 14 | 17 |
| 员工总计 | 68 | 83 |

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

无

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立并完善各项内部管理和控制制度。目前已经形成了包括公司股东大会、董事会、监事会、高级管理人员在内的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会制度。

公司根据《公司法》《证券法》《非上市公众公司监督管理办法》《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》等相关规定，制定了《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《关联交易管理制度》《对外担保管理制度》《投资者关系管理制度》《湖北嘉一三维高科股份有限公司募集资金管理制度》《湖北嘉一三维高科股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》等规章制度。

公司2022年根据《公司法》《非上市公众公司监督管理办法》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定，在2021修改并完善的《公司章程》《信息披露管理制度》《利润分配管理制度》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《承诺管理制度》《投资者关系管理制度》《总经理工作规则》《对外担保管理制度》《对外投资管理办法》《关联交易制度》等治理制度之外定制了《公司内幕信息知情人管理制度》《公司印章管理制度》。

自公司挂牌以来，公司严格依照《公司法》和《公司章程》的相关规定，三会能够按照三会议事规则等公司制度规范运行，决策程序、决策内容合法有效，三会运行良好。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司完善了《公司章程》，制定了三会议事规则、《总经理工作细则》《监事会议事规则》《关联

交易决策制度》《对外担保管理制度》《对外投资管理制度》等系列规章制度，建立健全公司治理结构，完善公司内部控制体系。公司建立了由股东大会、董事会、监事会、总经理等高级管理人员组成的比较科学规范的法人治理结构，设立了相应的职能部门。公司各部门均制定了适合自身发展要求的一系列规章制度，确保在公司经营、人事管理、财务等各个环节都有章可循。另外，公司完善了股东保护相关制度，注重保护股东表决权、知情权、质询权及参与权，在制度层面切实完善和保护股东尤其是中小股东的权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》对股东大会的召集、召开及表决程序、股东参会资格及董事会的授权原则做了明确规定，在制度设计方面确保中小股东与大股东享有平等权利；《公司章程》明确规定了纠纷解决机制：公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决。协商不成的，通过诉讼方式解决；制定三会议事规则、《关联交易决策制度》等制度，对公司关联交易的审批权限、审批程序及内容作了细致规定，进一步明确了关联股东及董事回避制度，确保公司能独立于实际控制人规范运行。

公司董事会认为：公司现有的治理机制能够提高公司治理水平，保护公司股东尤其中小股东的各项权利。同时，公司内部控制制度的建立，基本能够适应公司现行管理的要求，能够预防公司运营过程中的经营风险，提高公司经营效率、实现经营目标。公司已初步建立了规范的法人治理结构、合理的内部控制体系，但随着国家法律法规的逐步深化及公司生产经营的需要，公司内部控制体系仍需不断调整与优化，满足公司发展的要求。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司按照《中华人民共和国公司法》等法律、法规的有关规定制定了《公司章程》，建立了由股东大会、董事会、监事会、管理层组成的治理机制，制定了三会议事规则及《公司关联交易管理办法》《公司对外担保管理办法》等相关制度，明确了股东大会、董事会、监事会及管理层的权责范围和工作程序。报告期内，公司各项重大事项均能按照股东大会、董事会、监事会及管理层之间权责范围和工作程序进行决策。

4、公司章程的修改情况

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

√是 □否

报告期公司经董事会及股东大会审议通过修订《公司章程》的部分条款，修订对照如下：

| 原规定 | 修订后 |
|---------------------------------------|---------------------------------------|
| 第十九条 公司股份总数为 3362 万股，全部为普通股，每股面值 1 元。 | 第十九条 公司股份总数为 3833 万股，全部为普通股，每股面值 1 元。 |

除上述修订外，原《公司章程》其他条款内容保持不变，前述内容尚需提交公司股东大会审议，具体以工商行政管理部门登记为准。

(二) 三会运作情况

1、三会的召开次数

| 项目 | 股东大会 | 董事会 | 监事会 |
|------|------|-----|-----|
| 召开次数 | 6 | 6 | 4 |

2、股东大会的召集、召开、表决情况

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

3、三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

4、三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内召开的股东大会均由董事会召集召开。

公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，公司董事会严格按照《公司法》《公司章程》和《董事会议事规则》履行权利、承担义务；公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求；各位董事能够以认真负责的态度出席董事会会议，董事会表决过程遵守相关法律、法规和公司制度，公司全体董事能够积极参加有关培训，熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任。

公司监事会在《公司法》《公司章程》和股东大会赋予的职权范围内依法并积极行使监督权；监事认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督；对公司重大事项、财务状况、董事和经理的履职情况等有效监督并发表意见，维护公司和全体股东的利益。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、人员、财务、机构方面具有完全的独立性，并拥有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

(一) 业务独立情况公司具有独立的研发、销售、财务管理、行政管理体系，拥有独立的经营决策权和实施权，具有直接面向市场独立经营的能力。公司业务独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，公司不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易，公司业务独立。

(二) 资产独立情况公司资产产权关系明晰，不存在被主要股东占用的情况。公司拥有开展业务所需的技术、场所和必要设备、设施，具有与生产经营有关的品牌、商标、专利、专有技术、生产系统和市场营销系统，核心技术和产品均具有自主知识产权。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，主要资产权利不存在产权归属纠纷或潜在相关纠纷。同时，公司的资产独立于控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业，资产权属关系界定明确。

(三) 人员独立情况股份公司的董事、监事及高级管理人员的任免均根据《公司法》和《公司章程》的规定，通过合法程序进行，相应人员也具备任职资格；股份公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书没有在控股股东、实际控制人控制的其他企业中任职或领薪，股份公司的财务人员没有在控

股股东、实际控制人控制的其他企业中兼职。公司建立了独立完整的劳动、人事管理体系。公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理，公司人员独立。

（四）财务独立情况公司拥有独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理制度。公司配备了专门的财务人员，财务人员专职在公司任职并领取薪酬。公司独立开立银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司拥有独立的税务登记证，依法独立进行纳税申报。公司具有严格的资金管理制度，独立运营资金。

（五）机构独立情况公司建立健全了企业法人治理结构和内部组织机构，公司在生产经营及管理上独立运作，股份公司与关联方不存在显失公平的关联交易。有限公司整体变更为股份公司后，公司已根据《公司法》《非上市公众公司监督管理办法》《非上市公众公司监管指引第3号—章程必备条款》等法律法规的规定设立了股东大会、董事会、监事会、公司管理层，并制定了各机构的议事规则，形成了权力机构、决策机构、监督机构、经营管理机构相互配合且相互制衡的公司法人治理结构。公司内部经营管理机构健全，并能够独立作出经营决策，不存在与控股股东、实际控制人控制的其他企业之间机构混同的情形。不存在受控股股东、实际控制人干预、控制的情形。

综上，公司资产完整，在人员、财务、机构、业务等方面独立，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力及风险承受能力。公司设置了独立的、符合股份公司要求和适应公司业务发展需要的组织机构，股东大会、董事会、监事会规范运作，独立行使经营管理职权。公司拥有独立的经营和办公场所。公司各组织机构的设置、运行和管理均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

（三）对重大内部管理制度的评价

| 事项 | 是或否 |
|---|-----|
| 挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形 | 否 |
| 挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作 | 否 |

公司的内部控制制度均是依据《公司法》《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善，加强制度的执行与监督，促进公司稳健的发展。

1、关于会计核算体系 报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系 报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系 报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

为了进一步提高湖北嘉一三维高科股份有限公司的规范运作水平，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，确保公司年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《中华人民共和国会计法》《非上市公司公众公司监督管理办法》《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司年度报告内容与格式指引》等法律、法规、规范性文件及《湖北嘉一三维高科股份有限公司章程》等制度规定，并结合公司的实际情况制定了《公司年度信息披露重大差错责任追究制度》。

在日常管理工作中公司严格按照《公司年度信息披露重大差错责任追究制度》，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，确保了公司年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，没有有违规事项发生。

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 | 中喜财审 2023S01095 号 | | | |
| 审计机构名称 | 中喜会计师事务所(特殊普通合伙) | | | |
| 审计机构地址 | 北京市东城区崇文门外大街 11 号 11 层 1101 室 | | | |
| 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 | 高松林 2 年 | 龙诗卉 1 年 | | |
| 会计师事务所是否变更 | 否 | | | |
| 会计师事务所连续服务年限 | 2 年 | | | |
| 会计师事务所审计报酬 | 10 万元 | | | |

审 计 报 告

中喜财审 2023S01095 号

湖北嘉一三维高科股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了湖北嘉一三维高科股份有限公司（以下简称“嘉一高科公司”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了嘉一高科公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于嘉一高科公司，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

嘉一高科公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层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，管理层负责评估嘉一高科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嘉一高科公司、终止运营或别无其他现实的选择。治理层负责监督嘉一高科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合并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，就可能导致对嘉一高科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合并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嘉一高科公司不能持续经营。

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

(6) 就嘉一高科公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

中喜会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：_____

(项目合伙人) 高松林

中国 北京

中国注册会计师：_____

龙诗卉

二〇二三年四月二十六日

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2022年12月31日 | 2021年12月31日 |
|---------------|-------|----------------------|----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 五、（一） | 6,820,484.22 | 4,577,761.86 |
| 结算备付金 | | - | - |
| 拆出资金 | | - | - |
| 交易性金融资产 | | - | - |
| 衍生金融资产 | | | - |
| 应收票据 | | - | - |
| 应收账款 | 五、（二） | 15,758,100.58 | 8,753,603.70 |
| 应收款项融资 | 五、（三） | 2,688,862.72 | 613,610.00 |
| 预付款项 | 五、（四） | 1,714,570.45 | 123,772.98 |
| 应收保费 | | - | - |
| 应收分保账款 | | - | - |
| 应收分保合同准备金 | | - | -- |
| 其他应收款 | 五、（五） | 741,547.46 | 387,654.01 |
| 其中：应收利息 | | - | - |
| 应收股利 | | - | - |
| 买入返售金融资产 | | - | - |
| 存货 | 五、（六） | 4,222,031.38 | 5,633,913.59 |
| 合同资产 | 五、（七） | 415,912.98 | 265,747.50 |
| 持有待售资产 | | - | - |
| 一年内到期的非流动资产 | | - | - |
| 其他流动资产 | 五、（八） | - | 195,492.44 |
| 流动资产合计 | | 32,361,509.79 | 20,551,556.08 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | - | - |
| 债权投资 | | - | - |
| 其他债权投资 | | - | - |
| 长期应收款 | | - | - |
| 长期股权投资 | | - | - |
| 其他权益工具投资 | | - | - |
| 其他非流动金融资产 | | - | - |
| 投资性房地产 | 五、（九） | 1,647,683.36 | 1,727,749.88 |
| 固定资产 | 五、（十） | 5,997,588.45 | 6,163,832.37 |
| 在建工程 | | - | - |
| 生产性生物资产 | | - | - |
| 油气资产 | | - | - |

| | | | |
|----------------|---------|----------------------|----------------------|
| 使用权资产 | 五、（十一） | 2,757,035.13 | 3,359,907.93 |
| 无形资产 | 五、（十二） | 4,062,575.71 | 4,466,055.30 |
| 开发支出 | | - | |
| 商誉 | | - | - |
| 长期待摊费用 | 五、（十三） | 2,110,322.52 | 2,472,092.16 |
| 递延所得税资产 | 五、（十四） | 229,831.13 | 2,226,669.40 |
| 其他非流动资产 | 五、（十五） | 10,868,039 | 120,000.00 |
| 非流动资产合计 | | 27,673,075.30 | 20,536,307.04 |
| 资产总计 | | 60,034,585.09 | 41,087,863.12 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 五、（十六） | 1,000,000.00 | 10,500,000.00 |
| 向中央银行借款 | | - | - |
| 拆入资金 | | - | - |
| 交易性金融负债 | | - | - |
| 衍生金融负债 | | - | - |
| 应付票据 | | - | - |
| 应付账款 | 五、（十七） | 12,069,732.22 | 6,652,009.35 |
| 预收款项 | | - | - |
| 合同负债 | 五、（十八） | 173,172.86 | 157,239.12 |
| 卖出回购金融资产款 | | - | - |
| 吸收存款及同业存放 | | - | - |
| 代理买卖证券款 | | - | - |
| 代理承销证券款 | | - | - |
| 应付职工薪酬 | 五、（十九） | 1,000,295.21 | 860,004.70 |
| 应交税费 | 五、（二十） | 1,351,793.64 | 738,815.96 |
| 其他应付款 | 五、（二十一） | 3,651,347.34 | 13,430,182.11 |
| 其中：应付利息 | | - | - |
| 应付股利 | | - | - |
| 应付手续费及佣金 | | - | - |
| 应付分保账款 | | - | - |
| 持有待售负债 | | - | - |
| 一年内到期的非流动负债 | 五、（二十二） | 1,612,505.21 | 1,322,215.16 |
| 其他流动负债 | 五、（二十三） | 8,047.14 | 3,260.88 |
| 流动负债合计 | | 20,866,893.62 | 33,663,727.28 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | - | - |
| 长期借款 | 五、（二十四） | 10,013,604.76 | - |
| 应付债券 | | - | - |
| 其中：优先股 | | - | - |
| 永续债 | | - | - |
| 租赁负债 | 五、（二十五） | 2,466,065.78 | 3,035,799.08 |
| 长期应付款 | 五、（二十六） | 701,963.64 | 465,184.00 |
| 长期应付职工薪酬 | | - | - |

| | | | |
|--------------------------|---------|----------------------|----------------------|
| 预计负债 | | - | - |
| 递延收益 | 五、（二十七） | 2,538,933.33 | 2,674,373.33 |
| 递延所得税负债 | | - | - |
| 其他非流动负债 | | - | - |
| 非流动负债合计 | | 15,720,567.51 | 6,175,356.41 |
| 负债合计 | | 36,587,461.13 | 39,839,083.69 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 五、（二十八） | 38,330,000.00 | 33,620,000.00 |
| 其他权益工具 | | - | - |
| 其中：优先股 | | - | - |
| 永续债 | | - | - |
| 资本公积 | 五、（二十九） | 32,032,586.09 | 6,328,636.06 |
| 减：库存股 | | - | - |
| 其他综合收益 | 五、（三十） | - | 163.17 |
| 专项储备 | | - | - |
| 盈余公积 | | - | - |
| 一般风险准备 | | - | - |
| 未分配利润 | 五、（三十一） | -44,625,965.91 | -36,807,343.45 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 25,736,620.18 | 3,141,455.78 |
| 少数股东权益 | | -2,289,496.22 | -1,892,676.35 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 23,447,123.96 | 1,248,779.43 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 60,034,585.09 | 41,087,863.12 |

法定代表人：黄东臣

主管会计工作负责人：黄满珍

会计机构负责人：黄满珍

（二） 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2022年12月31日 | 2021年12月31日 |
|--------------|-------|---------------|--------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 3,399,292.84 | 2,832,987.14 |
| 交易性金融资产 | | - | - |
| 衍生金融资产 | | - | - |
| 应收票据 | | - | - |
| 应收账款 | 十四（一） | 2,073,157.00 | 2,789,440.00 |
| 应收款项融资 | | - | - |
| 预付款项 | | 37,800.00 | - |
| 其他应收款 | 十四（二） | 11,989,378.98 | 2,711,572.65 |
| 其中：应收利息 | | - | - |
| 应收股利 | | - | - |

| | | | |
|----------------|-------|----------------------|----------------------|
| 买入返售金融资产 | | - | - |
| 存货 | | 3,735,592.68 | 3,846,841.63 |
| 合同资产 | | - | 161,722.50 |
| 持有待售资产 | | - | - |
| 一年内到期的非流动资产 | | - | - |
| 其他流动资产 | | - | 807.35 |
| 流动资产合计 | | 21,235,221.50 | 12,343,371.27 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | - | - |
| 其他债权投资 | | - | - |
| 长期应收款 | | - | - |
| 长期股权投资 | 十四（三） | 11,917,111.20 | 6,528,660.51 |
| 其他权益工具投资 | | - | - |
| 其他非流动金融资产 | | - | - |
| 投资性房地产 | | 1,647,683.36 | 1,727,749.88 |
| 固定资产 | | 4,629,416.19 | 4,960,576.95 |
| 在建工程 | | - | - |
| 生产性生物资产 | | - | - |
| 油气资产 | | - | - |
| 使用权资产 | | 2,757,035.13 | 3,359,907.93 |
| 无形资产 | | 3,608,173.00 | 3,913,652.56 |
| 开发支出 | | - | - |
| 商誉 | | - | - |
| 长期待摊费用 | | 2,110,322.52 | 2,472,092.16 |
| 递延所得税资产 | | - | 2,113,436.31 |
| 其他非流动资产 | | - | 120,000.00 |
| 非流动资产合计 | | 26,669,741.40 | 25,196,076.30 |
| 资产总计 | | 47,904,962.90 | 37,539,447.57 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | - | 4,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | - | - |
| 衍生金融负债 | | - | - |
| 应付票据 | | - | - |
| 应付账款 | | 1,386,303.36 | 428,926.52 |
| 预收款项 | | - | - |
| 卖出回购金融资产款 | | - | - |
| 应付职工薪酬 | | 232,080.67 | 130,571.00 |
| 应交税费 | | 456,310.63 | 371,013.37 |
| 其他应付款 | | 2,636,637.25 | 15,279,950.30 |
| 其中：应付利息 | | - | - |
| 应付股利 | | - | - |
| 合同负债 | | - | - |
| 持有待售负债 | | - | - |

| | | | |
|--------------------------|--|----------------------|----------------------|
| 一年内到期的非流动负债 | | 789,688.61 | 518,382.32 |
| 其他流动负债 | | - | - |
| 流动负债合计 | | 5,501,020.52 | 20,728,843.51 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | - | - |
| 应付债券 | | - | - |
| 其中：优先股 | | - | - |
| 永续债 | | - | - |
| 租赁负债 | | 2,466,065.78 | 3,035,799.08 |
| 长期应付款 | | 701,963.64 | 465,184.00 |
| 长期应付职工薪酬 | | - | - |
| 预计负债 | | - | - |
| 递延收益 | | 2,538,933.33 | 2,674,373.33 |
| 递延所得税负债 | | - | - |
| 其他非流动负债 | | - | - |
| 非流动负债合计 | | 5,706,962.75 | 6,175,356.41 |
| 负债合计 | | 11,207,983.27 | 26,904,199.92 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | | 38,330,000.00 | 33,620,000.00 |
| 其他权益工具 | | - | - |
| 其中：优先股 | | - | - |
| 永续债 | | - | - |
| 资本公积 | | 32,094,479.49 | 6,390,529.46 |
| 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 | | -33,727,499.86 | -29,375,281.81 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 36,696,979.63 | 10,635,247.65 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 47,904,962.90 | 37,539,447.57 |

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2022年 | 2021年 |
|---------|---------|---------------|---------------|
| 一、营业总收入 | 五、（三十二） | 42,379,824.17 | 31,182,734.18 |
| 其中：营业收入 | | 42,379,824.17 | 31,182,734.18 |

| | | | |
|-------------------------------|---------|---------------|---------------|
| 利息收入 | | - | - |
| 已赚保费 | | - | - |
| 手续费及佣金收入 | | - | - |
| 二、营业总成本 | | 48,759,245.91 | 34,208,947.08 |
| 其中：营业成本 | 五、（三十二） | 29,594,133.02 | 19,163,627.60 |
| 利息支出 | | - | - |
| 手续费及佣金支出 | | - | - |
| 退保金 | | - | - |
| 赔付支出净额 | | - | - |
| 提取保险责任准备金净额 | | - | - |
| 保单红利支出 | | - | - |
| 分保费用 | | - | - |
| 税金及附加 | 五、（三十三） | 145,895.94 | 277,473.02 |
| 销售费用 | 五、（三十四） | 7,100,844.84 | 4,608,215.85 |
| 管理费用 | 五、（三十五） | 7,588,486.50 | 6,857,651.77 |
| 研发费用 | 五、（三十六） | 3,354,262.75 | 2,073,866.32 |
| 财务费用 | 五、（三十七） | 975,622.86 | 1,228,112.52 |
| 其中：利息费用 | 五、（三十七） | 987,788.39 | 1,198,474.94 |
| 利息收入 | 五、（三十七） | 30,084.39 | 8,548.72 |
| 加：其他收益 | 五、（三十八） | 1,231,984.16 | 593,387.63 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 五、（三十九） | -67,339.20 | 751,425.02 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 五、（四十） | -556,351.23 | -1,465,314.67 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 五、（四十一） | -476,201.40 | -260,938.72 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -6,247,329.41 | -3,407,653.64 |
| 加：营业外收入 | 五、（四十二） | 15,960.53 | - |
| 减：营业外支出 | 五、（四十三） | 23.07 | 1,386.00 |

| | | | |
|------------------------------|---------|---------------|---------------|
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -6,231,391.95 | -3,409,039.64 |
| 减：所得税费用 | 五、（四十四） | 2,022,402.25 | 361,949.95 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -8,253,794.20 | -3,770,989.59 |
| 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） | | -8,253,794.20 | -3,770,989.59 |
| 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） | | -435,171.74 | -899,923.89 |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） | | -7,818,622.46 | -2,871,065.70 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | - | 990.33 |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | - | 891.52 |
| 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 | | - | 891.52 |
| （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 | | - | 891.52 |
| （7）其他 | | - | - |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | - | 98.81 |
| 七、综合收益总额 | | -8,253,794.20 | -3,769,999.26 |

| | | | |
|---------------------|--|---------------|---------------|
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -7,818,622.46 | -2,870,174.18 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额 | | -435,171.74 | -899,825.08 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | -0.22 | -0.09 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | -0.22 | -0.09 |

法定代表人：黄东臣

主管会计工作负责人：黄满珍

会计机构负责人：黄满珍

（四） 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2022 年 | 2021 年 |
|-------------------------------|--------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 十四、（四） | 8,083,050.18 | 9,784,305.03 |
| 减：营业成本 | 十四、（四） | 3,151,402.13 | 4,717,145.12 |
| 税金及附加 | | 47,629.17 | 196,810.24 |
| 销售费用 | | 1,512,914.70 | 1,363,004.74 |
| 管理费用 | | 3,673,830.50 | 2,952,771.90 |
| 研发费用 | | 2,230,294.08 | 1,143,439.33 |
| 财务费用 | | 640,116.45 | 855,188.53 |
| 其中：利息费用 | | 664,076.21 | 856,833.42 |
| 利息收入 | | 26,979.76 | -155,659.32 |
| 加：其他收益 | 十四、（四） | 856,985.96 | 162,090.26 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十四、（五） | 38,450.69 | -488,100.00 |
| 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） | | -5,144.55 | -1,268,099.80 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | 44,074.03 | -251,984.79 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -2,238,770.72 | -3,290,149.16 |
| 加：营业外收入 | | 0.54 | - |
| 减：营业外支出 | | 11.56 | 1,386.00 |

| | | | |
|------------------------|--|---------------|---------------|
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -2,238,781.74 | -3,291,535.16 |
| 减：所得税费用 | | 2,113,436.31 | 290,134.88 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -4,352,218.05 | -3,581,670.04 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -4,352,218.05 | -3,581,670.04 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | - | - |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | - | - |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | - | - |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | - | - |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | - | - |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | - | - |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | - | - |
| 5. 其他 | | - | - |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | - | - |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | - | - |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | - | - |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | - | - |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | - | - |
| 5. 现金流量套期储备 | | - | - |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | - | - |
| 7. 其他 | | - | - |
| 六、综合收益总额 | | -4,352,218.05 | -3,581,670.04 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | - | - |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | - | -- |

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2022年 | 2021年 |
|-----------------|----|---------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 38,231,816.89 | 28,976,782.13 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | - | - |
| 向中央银行借款净增加额 | | - | - |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | - | - |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | - | - |
| 收到再保险业务现金净额 | | - | - |
| 保户储金及投资款净增加额 | | - | - |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | - | - |

| | | | |
|---------------------------|---------|-----------------------|----------------------|
| 拆入资金净增加额 | | - | - |
| 回购业务资金净增加额 | | - | - |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | - | - |
| 收到的税费返还 | | - | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五、（四十五） | 1,394,674.55 | 474,822.80 |
| 经营活动现金流入小计 | | 39,626,491.44 | 29,451,604.93 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 27,138,665.25 | 12,491,423.91 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | - | - |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | - | - |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | - | - |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | - | - |
| 拆出资金净增加额 | | - | - |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | - | - |
| 支付保单红利的现金 | | - | - |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 9,025,957.42 | 9,076,246.96 |
| 支付的各项税费 | | 1,465,283.54 | 570,236.51 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五、（四十五） | 8,600,009.44 | 7,481,193.40 |
| 经营活动现金流出小计 | | 46,229,915.65 | 29,619,100.78 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -6,603,424.21 | -167,495.85 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | - | 1,356,300.00 |
| 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 | | - | 1,356,300.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 11,636,559.33 | 3,246,236.89 |
| 投资支付的现金 | | - | 322,600.00 |
| 质押贷款净增加额 | | - | - |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | - | - |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 五、（四十五） | - | 32,026.97 |
| 投资活动现金流出小计 | | 11,636,559.33 | 3,600,863.86 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -11,636,559.33 | -2,244,563.86 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 30,615,000.00 | 170,000.00 |
| 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 | | 11,600,000.00 | 12,000,000.00 |

| | | | |
|---------------------------|---------|----------------------|----------------------|
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 五、（四十五） | 15,702,767.51 | 10,063,866.67 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 57,917,767.51 | 22,233,866.67 |
| 偿还债务支付的现金 | | 11,067,411.48 | 10,696,167.16 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 840,023.52 | 1,198,474.94 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | - | - |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 五、（四十五） | 25,527,626.62 | 6,517,083.21 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 37,435,061.62 | 18,411,725.31 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 20,482,705.89 | 3,822,141.36 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 0.01 | -18,615.19 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 2,242,722.36 | 1,391,466.46 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 4,577,761.86 | 3,186,295.40 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 五、（四十五） | 6,820,484.22 | 4,577,761.86 |

法定代表人：黄东臣

主管会计工作负责人：黄满珍

会计机构负责人：黄满珍

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2022年 | 2021年 |
|---------------------------|----|----------------------|---------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 9,608,252.40 | 8,890,134.37 |
| 收到的税费返还 | | - | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 748,525.72 | 30,328.95 |
| 经营活动现金流入小计 | | 10,356,778.12 | 8,920,463.32 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 2,656,061.25 | 3,837,755.33 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 2,946,009.96 | 1,809,281.12 |
| 支付的各项税费 | | 212,944.83 | 331,980.89 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 2,934,895.57 | 2,667,598.31 |
| 经营活动现金流出小计 | | 8,749,911.61 | 8,646,615.65 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 1,606,866.51 | 273,847.67 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | - | 1,356,300.00 |
| 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 | | 8,885,000.00 | 5,010,060.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 8,885,000.00 | 6,366,360.00 |

| | | | |
|---------------------------|--|-----------------------|----------------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 143,961.07 | 2,810,962.17 |
| 投资支付的现金 | | 5,350,000.00 | 322,600.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | - | - |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 16,981,883.47 | 5,625,060.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 22,475,844.54 | 8,758,622.17 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -13,590,844.54 | -2,392,262.17 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 30,615,000.00 | - |
| 取得借款收到的现金 | | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 19,202,767.51 | 12,861,836.67 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 53,817,767.51 | 16,861,836.67 |
| 偿还债务支付的现金 | | 8,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 516,311.34 | 856,833.42 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 32,751,172.44 | 9,488,553.20 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 41,267,483.78 | 14,345,386.62 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 12,550,283.73 | 2,516,450.05 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | - | - |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 566,305.70 | 398,035.55 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 2,832,987.14 | 2,434,951.59 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 3,399,292.84 | 2,832,987.14 |

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 2022年 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|----|--|---------------|-------|---------|------|------|--------|----------------|---------------|---------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 33,620,000.00 | | | | 6,328,636.06 | | 163.17 | | | | -36,807,343.45 | -1,892,676.35 | 1,248,779.43 |
| 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 | 33,620,000.00 | | | | 6,328,636.06 | | 163.17 | | | | -36,807,343.45 | -1,892,676.35 | 1,248,779.43 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 4,710,000.00 | | | | 25,703,950.03 | | -163.17 | | | | -7,818,622.46 | -396,819.87 | 22,198,344.53 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | -7,818,622.46 | -435,171.74 | -8,253,794.20 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 4,710,000.00 | | | | 25,703,950.03 | | | | | | | 38,450.68 | 30,452,400.71 |
| 1. 股东投入的普通股 | 4,710,000.00 | | | | 25,703,950.03 | | | | | | | 38,450.68 | 30,452,400.71 |
| 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、本年年末余额 | 38,330,000 | | | | 32,032,586.09 | | | | | | | -44,625,965.91 | -2,289,496.22 | 23,447,123.96 |

| 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 | 33,620,000.00 | | | | 6,583,953.46 | | -728.35 | | | | -33,936,277.75 | -360,864.35 | 5,906,083.01 |
| 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 | 33,620,000.00 | | | | 6,583,953.46 | | -728.35 | | | | -33,936,277.75 | -360,864.35 | 5,906,083.01 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | -255,317.40 | | 891.52 | | | | -2,871,065.70 | -1,531,812.00 | -4,657,303.58 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 891.52 | | | | -2,871,065.70 | -899,825.08 | -3,769,999.26 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | -631,986.92 | -631,986.92 |
| 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 | | | | | | | | | | | | -631,986.92 | -631,986.92 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------------|--|--|--|---------------------|--|---------------|--|--|-----------------------|----------------------|---------------------|
| (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 | | | | | -255,317.40 | | | | | | | -255,317.40 |
| 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 | | | | | -255,317.40 | | | | | | | -255,317.40 |
| (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 | 33,620,000.00 | | | | 6,328,636.06 | | 163.17 | | | -36,807,343.45 | -1,892,676.35 | 1,248,779.43 |

法定代表人：黄东臣

主管会计工作负责人：黄满珍

会计机构负责人：黄满珍

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 2022年 | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|---------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------|------|--------|----------------|---------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 33,620,000.00 | | | | 6,390,529.46 | | | | | | -29,375,281.81 | 10,635,247.65 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 33,620,000.00 | | | | 6,390,529.46 | | | | | | -29,375,281.81 | 10,635,247.65 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | 4,710,000.00 | | | | 25,703,950.03 | | | | | | -4,352,218.05 | 26,061,731.98 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | -4,352,218.05 | -4,352,218.05 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 4,710,000.00 | | | | 25,703,950.03 | | | | | | | 30,413,950.03 |
| 1. 股东投入的普通股 | 4,710,000.00 | | | | 25,703,950.03 | | | | | | | 30,413,950.03 |
| 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 | 38,330,000.00 | | | | 32,094,479.49 | | | | | | -33,727,499.86 | 36,696,979.63 |

| 项目 | 2021 年 | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|---------------|---------|---------|----|--------------|-----------|------------|----------|----------|------------|----------------|---------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库 存股 | 其他综 合收益 | 专项储 备 | 盈余公 积 | 一般风 险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 33,620,000.00 | | | | 6,390,529.46 | | | | | | -25,793,611.77 | 14,216,917.69 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 33,620,000.00 | | | | 6,390,529.46 | | | | | | -25,793,611.77 | 14,216,917.69 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | | | | | -3,581,670.04 | -3,581,670.04 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | -3,581,670.04 | -3,581,670.04 |
| (二) 所有者投入和减少 资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投 入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权 益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 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 | 33,620,000 | | | | 6,390,529.46 | | | | | | -29,375,281.81 | 10,635,247.65 |

二、 财务报表附注

湖北嘉一三维高科股份有限公司 财务报表附注

2022 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

湖北嘉一三维高科股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），前身为湖北嘉信东一数控技术有限公司，于 2008 年 4 月 14 日经赤壁市工商行政管理局登记注册。公司于 2015 年 12 月 17 日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，股份代码为 834755。

2022 年 2 月 13 日，公司第二次临时股东大会决议，新增注册资本 471.00 万元，增资后注册资本变为 3,833.00 万元；公司于 2022 年 3 月 3 日取得全国股转公司出具的《关于湖北嘉一三维高科股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转系统函〔2022〕451 号），本次增资已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具大华验字[2022]第 000606 号《验资报告》予以验证。

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司注册资本为人民币 3,833 万元，股本为人民币 3,833 万元。

公司统一社会信用代码：91421200673672573K

法定代表人：黄东臣

注册地：湖北省赤壁市赤马港工业园嘉一科技园

总部地址：湖北省武汉市武昌区徐东大街 338 号纺织大厦十楼

本公司属行业：公司所属金属加工机械制造行业。

一般经营项目：自动化设备、数控技术产品、3D 打印机、耗材与三维扫描仪的研发、生产、安装、维修、销售；3D 技术服务及培训；医疗器械技术研发、技术转让；医疗器械生产及销售；进出口贸易；国内版公开发行人出版物批零兼营；电子出版物出版、发行、销售。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）。

主要经营活动为数控机床、3D 打印机的研发、生产、销售，以及 3D 打印技术在医疗、教育等领域的应用服务。

本财务报表及财务报表附注业经公司 2023 年 4 月 26 日经公司第三届董事会第十一次会议批准报出。

截止 2022 年 12 月 31 日止，本公司纳入合并范围的子公司 17 家，详细情况见附注七、在其他主体中的权益之说明。本公司本年度合并范围比上年度增加 1 户，本年度清算子公司 1 户，情况详见本财务报表附注六、合并范围的变更之说明。

本期纳入合并财务报表范围具体如下：

| 子公司名称 | 子公司类型 | 级次 | 持股比例(%) | |
|-----------------------|-------|----|---------|---------|
| | | | 直接 | 间接 |
| 湖北嘉一科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | |
| 乌鲁木齐嘉一三维智能技术有限公司 | 控股子公司 | 二级 | 70.00 | |
| 武汉迪迪嘉网络技术有限公司 | 控股子公司 | 二级 | 60.00 | |
| 温州嘉一三维技术有限公司 | 控股子公司 | 二级 | 60.00 | |
| 南宁科虫医疗科技有限公司 | 控股子公司 | 二级 | 80.00 | |
| 武汉嘉一三维技术应用有限公司 | 全资子公司 | 三级 | | 100.00 |
| 湖南嘉一三维技术应用有限公司 | 全资子公司 | 三级 | | 100.00 |
| 贵州嘉一三维技术应用有限公司 | 全资子公司 | 三级 | | 100.00 |
| 武汉嘉一三维教育科技有限公司 | 控股子公司 | 四级 | | 51.00 |
| 深圳美瑞迪雅瓷数字齿科有限公司 | 控股子公司 | 三级 | | 61.9897 |
| 武汉超合生物材料有限公司 | 控股子公司 | 二级 | 60.00 | |
| 武汉巢恩医疗科技有限公司 | 控股子公司 | 二级 | 51.00 | |
| 武汉优联百康医疗科技有限公司 | 控股子公司 | 二级 | 51.00 | |
| 深圳奥登图齿科技术中心 (有限合伙) | 控股子公司 | 二级 | 74.27 | |
| 武汉光谷生物医疗增材制造研究院有限公司 | 控股子公司 | 二级 | 55.00 | |
| 武汉康联生科医疗技术有限公司 | 控股子公司 | 二级 | 51.00 | |
| 湖北康美达医疗科技有限公司 | 控股子公司 | 二级 | 55.00 | |

注：武汉康联生科医疗技术有限公司报表无数据。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

(二) 持续经营

本公司2022年度归属于母公司净利润-7,818,622.46元，2022年12月31日归属于母公司所有者权益为25,736,620.18元，小于公司股本38,330,000.00元。公司采取以下措施或方案，改善公司的盈利能力和偿债能力，以保证公司的持续经营能力，具体措施和方案如下：

1、抓住 3D 技术临床需求增长势头，扩面提量

湖北省于 2021 年 4 月发文新增“医用 3D 打印成形术”医疗服务项目，全国其他省份也陆续推出 3D 技术临床应用收费项目，经过一年多的试行，临床应用呈现快速增长势头。公司 2023 年第一季度营业收入较上年同期有所增长。公司将抓住这个增长势头，扩面提量两手抓：一方面在有条目的省份扩大产品进院面，另一方面在已经进院的医院努力提升销量。

2、加快新产品注册和引进工作，进一步完善产品链，提升供应能力

公司目前除已取得的在湖北省唯一的医用个性化手术导板、定制式 3D 打印骨模型 2 个二类医疗器械注册证外，4 个二类注册正在进行中、2 个三类注册已开始前期准备工作。按公司“面向全外科提供 3D 数字医疗整体解决方案”的定位，除公司开发注册的自有产品外，积极引进相关产品，丰富产品供应链，以提升供应能力。

3、加快三维医学影像数据处理软件开发，提高定制式医疗器械设计开发效率，增强核心竞争力

公司自主开发的医工交互平台--医工宝（订单系统）经过两年的试运行，已基本成熟。与之配套的三维医学图像分割、手术规划、术中评价软件均在开发中，预计 2023 年年中投入使用。

4、加强设计开发与生产的基础设施和团队建设，提升产品服务效能

公司计划在 2022 年底的基础上增加一倍量的 3D 打印机，设计开发和生产人员增加 30%。计划 2023 年 3D 打印设备和团队再增加一倍，以确保营收增长服务效能

5、加大融资力度，确保营收增长所需资金周转

除公司于 2022 年 10 月完成了一轮融资增加流动资金 3061.50 万元以外，公司 2023 年预计获银行授信 1300 万元。

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

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

2、合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

(七) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

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

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损

益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取

的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2)按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

| 项 目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|---------------------------|---|--|
| 应收票据-信用评级较低的银行承兑汇票和商业承兑汇票 | 出票人基于商业信用签发，存在一定信用损失风险 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 应收款项融资——信用评级较高的银行承兑汇票 | 出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强 | 不计提预期信用损失 |

| | | |
|--------------|-----------------------|---|
| 应收账款——账龄组合 | 除低风险组合及进行单项评估以外的应收账款 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 应收账款——低风险组合 | 应收合并范围内关联方客户款项 | 不计提预期信用损失 |
| 其他应收款——低风险组合 | 应收合并范围内关联方款项、备用金及其他 | 不计提预期信用损失 |
| 其他应收款——账龄组合 | 除低风险组合及进行单项评估以外的其他应收款 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |

A、应收账款和其他应收款按照信用特征组合的依据如下：

| 账龄 | 应收账款 预期信用损失率(%) | 其他应收款 预期信用损失率(%) |
|--------------|--------------------|---------------------|
| 1年以内（含1年，下同） | 5 | 5 |
| 1-2年 | 10 | 10 |
| 2-3年 | 20 | 20 |
| 3-4年 | 40 | 40 |
| 4-5年 | 60 | 60 |
| 5年以上 | 100 | 100 |

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(八) 应收款项

应收款项分为含重大融资成分的应收款项和不含重大融资成分的应收款项，含重大融资成分的应收款项按照金融资产减值的测试方法计提减值准备，不含重大融资成分的应收款项按照简化模型考虑信用损失，遵循单项和组合法计提的方式。应收款项的预期信用损失的确定方法详见附注三、（七）金融工具。

(九) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权

的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持

有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新

计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

| 类别 | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|--------|---------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 20-40 | 5 | 2.375-4.750 |
| 机器设备 | 5-10 | 5 | 19.00-9.50 |
| 运输设备 | 5-10 | 5 | 19.00-9.50 |
| 其他设备 | 5 | 5 | 19.00 |

(十一) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，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. 借款费用资本化率以及资本化金额

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。

(十二) 无形资产

1. 本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产，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。

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

3. 内部研究开发支出会计政策

(1) 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。

(2) 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。

(3) 公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

(4) 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(十三) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。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。

(十四) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

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

发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 设定提存计划

公司向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划，本公司无设定受益计划。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十五) 收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，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，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。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

本公司具体的销售商品收入确认方法：

国内销售：根据合同约定，公司将产品发送至客户指定地点，经客户收货验收合格后确认收入。

服务收入：服务完成时确认收入。

海外销售：产品装运出库，开具出口发票，报关手续办理完毕，据此确认收入。

(十六) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。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。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，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。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(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公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(十七) 合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，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，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（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。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(十八) 递延所得税资产、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. 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。

(十九) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

首次执行日后签订或变更合同，在合同开始或变更日，公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

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

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，公司作为出租人和承租人时，将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

(1)公司作为承租人记录租赁业务

公司使用权资产类别主要包括租赁的房屋及建筑物、机器设备、其他设备、土地使用权。

1) 初始计量

在租赁开始日，公司将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

2) 后续计量

后续计量时，能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司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，公司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。

公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，公司将剩余金额计入当期损益。

3) 租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的公司增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，公司区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，公司调减使用权资产的账面价值，以反映租赁的部分终止或完全终止。公司将部分终止或完全终止租赁的相关利得损失计入当期损益。②其他租赁变更，公司相应调整使用权资产的账面价值。

4) 短期租赁和低价值资产租赁

公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2)公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（3）公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（4）售后租回交易

作为承租人时，售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

作为出租人时，售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述规定对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。

（三十七）重要会计政策和会计估计变更

1.重要会计政策变更

（1）公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“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”、“关于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

（2）公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“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”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2.重要会计估计变更

报告期内，公司无会计估计变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率

| 税 种 | 计税依据 | 税 率 |
|---------|---|--------------|
| 增值税 | 以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13%、6%、5%、3% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税税额 | 7% |
| 教育费附加 | 实际缴纳的流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 实际缴纳的流转税税额 | 2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、15% |

(二) 税收优惠

1、根据财税（2019）13号文，财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》的规定，小规模纳税人发生增值税应税销售行为，合计月销售额未超过10万元（以1个季度为1个纳税期的，季度销售额未超过30万元）的，免征增值税。

2、2022年10月12日，本公司取得由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合批准颁发的《高新技术企业证书》（编号为GR202242000850），有效期为3年，公司自2022年10月12日至2025年10月12日可减按15%的税率征收企业所得税。

3、2020年12月1日，本公司之子公司武汉嘉一三维技术应用有限公司取得由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合批准颁发的《高新技术企业证书》（编号为GR202042003047），有效期为3年，公司自2020年12月1日至2023年12月1日可减按15%的税率征收企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目（包括母公司财务报表主要项目注释），除非特别注明，期末数指2022年12月31日账面余额，期初数指2022年1月1日账面余额，本期数指2022年度发生额，上年同期数指2021年度发生额，金额单位为人民币元。

(一) 货币资金

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|---------------|--------------|--------------|
| 库存现金 | 214,125.34 | 83,602.19 |
| 银行存款 | 6,606,358.88 | 4,494,159.67 |
| 合 计 | 6,820,484.22 | 4,577,761.86 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | 44,826.72 |

注：本公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

(二) 应收账款

1、明细情况

(1) 类别明细情况

| 种类 | 期末数 | | | | 账面价值 |
|-----------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项计提坏账准备 | 2,336,297.00 | 10.75 | 2,336,297.00 | 100.00 | 0.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 19,394,036.26 | 89.25 | 3,635,935.68 | 18.75 | 15,758,100.58 |
| 其中：账龄组合 | 19,394,036.26 | 89.25 | 3,635,935.68 | 18.75 | 15,758,100.58 |
| 合计 | 21,730,333.26 | 100.00 | 5,972,232.68 | 27.48 | 15,758,100.58 |

(续上表)

| 种类 | 期初数 | | | | 账面价值 |
|-----------|---------------|--------|--------------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 14,282,433.30 | 100.00 | 5,528,829.60 | 38.71 | 8,753,603.70 |
| 其中：账龄组合 | 14,282,433.30 | 100.00 | 5,528,829.60 | 38.71 | 8,753,603.70 |
| 合计 | 14,282,433.30 | 100.00 | 5,528,829.60 | 38.71 | 8,753,603.70 |

(2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|----------------|--------------|--------------|---------|-------|
| 深圳市鑫东赐五金电子有限公司 | 1,432,800.00 | 1,432,800.00 | 100.00 | 公司已注销 |
| 深圳市华尔逊科技有限公司 | 553,497.00 | 553,497.00 | 100.00 | 公司已注销 |

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|---------------|--------------|--------------|---------|-------|
| 东莞市浩维五金制品有限公司 | 350,000.00 | 350,000.00 | 100.00 | 公司已注销 |
| 小计 | 2,336,297.00 | 2,336,297.00 | 100.00 | |

(3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|---------------|--------------|---------|---------------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 15,785,334.37 | 789,266.72 | 5.00 | 8,473,445.77 | 423,672.28 | 5.00 |
| 1-2年 | 539,212.15 | 53,921.22 | 10.00 | 455,164.00 | 45,516.40 | 10.00 |
| 2-3年 | 259,340.00 | 51,868.00 | 20.00 | 287,480.00 | 57,496.00 | 20.00 |
| 3-4年 | 95,650.00 | 38,260.00 | 40.00 | 29,700.00 | 11,880.00 | 40.00 |
| 4-5年 | 29,700.00 | 17,820.00 | 60.00 | 115,946.53 | 69,567.92 | 60.00 |
| 5年以上 | 2,684,799.74 | 2,684,799.74 | 100.00 | 4,920,697.00 | 4,920,697.00 | 100.00 |
| 小计 | 19,394,036.26 | 3,635,935.68 | 18.75 | 14,282,433.30 | 5,528,829.60 | 38.71 |

2、坏账准备变动情况

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | | | 本期减少 | | | 期末数 |
|-----------|--------------|--------------|----|----|--------------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回 | 其他 | 转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提坏账准备 | | 2,336,297.00 | | | | | | 2,336,297.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 5,528,829.60 | | | | 1,892,893.92 | | | 3,635,935.68 |
| 小计 | 5,528,829.60 | 2,336,297.00 | | | 1,892,893.92 | | | 5,972,232.68 |

3、本期实际核销的应收账款情况

无。

4、应收账款金额前5名情况

| 单位名称 | 账面余额 | 占应收账款余额的比例(%) | 坏账准备 |
|-------------------|---------------|---------------|------------|
| 华中科技大学同济医学院附属协和医院 | 11,644,501.80 | 53.59 | 582,225.09 |
| 华中科技大学同济医学院附属同济医院 | 2,449,934.25 | 11.27 | 129,996.71 |

| 单位名称 | 账面余额 | 占应收账款余额的比例(%) | 坏账准备 |
|----------------|---------------|---------------|--------------|
| 深圳市鑫东赐五金电子有限公司 | 1,432,800.00 | 6.59 | 1,432,800.00 |
| 深圳市金瑞丰机械有限公司 | 1,430,000.00 | 6.58 | 1,430,000.00 |
| 深圳市金盈佳五金有限公司 | 1,000,000.00 | 4.60 | 1,000,000.00 |
| 合计 | 17,957,236.05 | 82.63 | 4,575,021.80 |

(三) 应收款项融资

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------------------------|--------------|------------|
| 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据 | 2,688,862.72 | 613,610.00 |
| 合计 | 2,688,862.72 | 613,610.00 |

注：1、公司在期末不存在已质押的应收票据。

2、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

| 项目 | 2022年12月31日 终止确认金额 |
|--------|-----------------------|
| 银行承兑汇票 | 10,852,782.44 |
| 合计 | 10,852,782.44 |

(四) 预付款项

1、账龄分析

(1) 明细情况

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|--------------|--------|------------|--------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 账面余额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 1,714,570.45 | 100.00 | 103,957.21 | 83.99 |
| 1-2年 | | | 3,215.00 | 2.60 |
| 2-3年 | | | 16,600.77 | 13.41 |
| 合计 | 1,714,570.45 | 100.00 | 123,772.98 | 100.00 |

(2) 账龄1年以上重要的预付款项未及时结算的原因说明

无。

(五) 其他应收款

1、明细情况

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

| | | |
|-------|------------|------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 741,547.46 | 387,654.01 |
| 合计 | 741,547.46 | 387,654.01 |

2、其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种类 | 期末数 | | | | 账面价值 |
|-----------|--------------|--------|--------------|------------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 预期信用损失率(%) | |
| 单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,760,513.07 | 100.00 | 1,018,965.61 | 57.88 | 741,547.46 |
| 其中：账龄组合 | 1,760,513.07 | 100.00 | 1,018,965.61 | 57.88 | 741,547.46 |
| 低风险组合 | | | | | |
| 小计 | 1,760,513.07 | 100.00 | 1,018,965.61 | 57.88 | 741,547.46 |

(续上表)

| 种类 | 期初数 | | | | 账面价值 |
|-----------|--------------|--------|------------|------------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 预期信用损失率(%) | |
| 单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,293,671.47 | 100.00 | 906,017.46 | 70.03 | 387,654.01 |
| 其中：账龄组合 | 1,018,534.20 | 78.73 | 906,017.46 | 88.95 | 112,516.74 |
| 低风险组合 | 275,137.27 | 21.27 | | | 275,137.27 |
| 小计 | 1,293,671.47 | 100.00 | 906,017.46 | 70.03 | 387,654.01 |

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|------------|-----------|------------|-----------|----------|------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 预期信用损失率(%) | 账面余额 | 坏账准备 | 预期信用损失率(%) |
| 账龄组合 | | | | | | |
| 其中：1年以内 | 634,325.68 | 31,716.27 | 5.00 | 28,049.20 | 1,402.46 | 5.00 |
| 1-2年 | 53,930.00 | 5,393.00 | 10.00 | 85,620.00 | 8,562.00 | 10.00 |
| 2-3年 | 95,620.00 | 19,124.00 | 20.00 | 4,465.00 | 893.00 | 20.00 |

| 组合名称 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|--------------|--------------|------------|--------------|------------|------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 预期信用损失率(%) | 账面余额 | 坏账准备 | 预期信用损失率(%) |
| 3-4年 | 9,764.75 | 3,905.90 | 40.00 | | | |
| 4-5年 | 20,115.50 | 12,069.30 | 60.00 | 13,100.00 | 7,860.00 | 60.00 |
| 5年以上 | 946,757.14 | 946,757.14 | 100.00 | 887,300.00 | 887,300.00 | 100.00 |
| 小计 | 1,760,513.07 | 1,018,965.61 | 57.88 | 1,018,534.20 | 906,017.46 | 88.95 |
| 关联方组合 | | | | 21,357.50 | | |
| 备用金组合 | | | | 253,779.77 | | |
| 合计 | 1,760,513.07 | 1,018,965.61 | 57.88 | 1,293,671.47 | 906,017.46 | 70.03 |

(3) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

| 项目 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 小计 |
|----------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 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) | |
| 期初数 | 906,017.46 | | | 906,017.46 |
| 期初数在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | 887,300.00 | | | 887,300.00 |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 112,948.15 | 887,300.00 | | 1,000,248.15 |
| 本期收回 | | | | |
| 本期转回 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末数 | 131,665.61 | 887,300.00 | | 1,018,965.61 |

(4) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(5) 其他应收款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末数 | 期初数 |
|---------|------------|------------|
| 应收土地补偿款 | 500,000.00 | 500,000.00 |

| | | |
|---------|--------------|--------------|
| 应收土地收购款 | 387,300.00 | 387,300.00 |
| 备用金 | 235,111.84 | 153,481.90 |
| 保证金、押金 | 103,400.00 | 131,235.00 |
| 往来款 | 360,000.00 | |
| 其他 | 174,701.23 | 121,654.57 |
| 小计 | 1,760,513.07 | 1,293,671.47 |

(6) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款 余额的比例 (%) | 坏账准备 |
|---------------------|---------|--------------|---------------------------------------|------------------------|------------|
| 赤壁市蓝天城市建设投资开发有限责任公司 | 应收土地补偿款 | 500,000.00 | 5 年以上 | 28.40 | 500,000.00 |
| 赤壁市土地储备中心 | 应收土地收购款 | 387,300.00 | 5 年以上 | 22.00 | 387,300.00 |
| 武汉育林创科科技有限公司 | 往来款 | 360,000.00 | 1 年以内 | 20.45 | 18,000.00 |
| 李潇 | 备用金 | 80,000.00 | 13,500.00 元为 1 年以内；66,500.00 元为 1-2 年 | 4.55 | 7,325.00 |
| 武汉钢铁设计研究总院有限公司 | 保证金、押金 | 50,000.00 | 2-3 年 | 2.84 | 10,000.00 |
| 小计 | | 1,377,300.00 | | 78.24 | 922,625.00 |

(六) 存货

1、明细情况

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 2,053,571.70 | 142,770.68 | 1,910,801.02 | 2,199,082.69 | 160,873.51 | 2,038,209.18 |
| 在产品 | 469,065.84 | 469,065.84 | | | | |
| 库存商品 | 3,724,716.52 | 1,413,486.16 | 2,311,230.36 | 4,503,673.64 | 1,402,969.23 | 3,100,704.41 |
| 发出商品 | | | | 495,000.00 | | 495,000.00 |

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 合计 | 6,247,354.06 | 2,025,322.68 | 4,222,031.38 | 7,197,756.33 | 1,563,842.74 | 5,633,913.59 |

2、存货跌价准备

(1) 明细情况

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末数 |
|------|--------------|------------|----|-----------|----|--------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 160,873.51 | -18,102.83 | | | | 142,770.68 |
| 在产品 | | 469,065.84 | | | | 469,065.84 |
| 库存商品 | 1,402,969.23 | 36,167.57 | | 25,650.64 | | 1,413,486.16 |
| 发出商品 | | | | | | |
| 周转材料 | | | | | | |
| 小计 | 1,563,842.74 | 487,130.58 | | 25,650.64 | | 2,025,322.68 |

(七) 合同资产

1、明细情况

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|------------|-----------|------------|------------|-----------|------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 应收质保金 | 443,566.30 | 27,653.32 | 415,912.98 | 304,330.00 | 38,582.50 | 265,747.50 |
| 合计 | 443,566.30 | 27,653.32 | 415,912.98 | 304,330.00 | 38,582.50 | 265,747.50 |

2、合同资产减值准备计提情况

(1) 明细情况

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | | 本期减少 | | | 期末数 |
|-----|-----------|------|----|-----------|-------|----|-----------|
| | | 计提 | 其他 | 转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 质保金 | 38,582.50 | | | 10,929.18 | | | 27,653.32 |
| 小计 | 38,582.50 | | | 10,929.18 | | | 27,653.32 |

(八) 其他流动资产

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------------|-----|------------|
| 待抵扣和待认证增值税 | | 195,492.44 |
| 预缴税款 | | |
| 合计 | | 195,492.44 |

(九) 投资性房地产

1、明细情况

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|-----------|--------------|--------------|
| 账面原值 | | |
| 期初数 | 2,528,414.90 | 2,528,414.90 |
| 本期增加金额 | | |
| 本期减少金额 | | |
| 期末数 | 2,528,414.90 | 2,528,414.90 |
| 累计折旧和累计摊销 | | |
| 期初数 | 800,665.02 | 800,665.02 |
| 本期增加金额 | 80,066.52 | 80,066.52 |
| 1) 计提或摊销 | 80,066.52 | 80,066.52 |
| 本期减少金额 | | |
| 期末数 | 880,731.54 | 880,731.54 |
| 减值准备 | | |
| 期初数 | | |
| 本期增加金额 | | |
| 本期减少金额 | | |
| 期末数 | | |
| 账面价值 | | |
| 期末账面价值 | 1,647,683.36 | 1,647,683.36 |
| 期初账面价值 | 1,727,749.88 | 1,727,749.88 |

(十) 固定资产

1、明细情况

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|--------------|--------------|
| 固定资产 | 5,997,588.45 | 6,163,832.37 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 5,997,588.45 | 6,163,832.37 |

2、固定资产

(1) 明细情况

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备及其他 | 合计 |
|--------|--------------|--------------|------------|--------------|---------------|
| 账面原值 | | | | | |
| 期初数 | 5,396,683.59 | 5,837,440.22 | 170,138.09 | 4,017,154.33 | 15,421,416.23 |
| 本期增加金额 | | 134,513.27 | | 754,007.06 | 888,520.33 |

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备及其他 | 合计 |
|----------|--------------|--------------|------------|--------------|---------------|
| 1)购置 | | 134,513.27 | | 754,007.06 | 888,520.33 |
| 2)在建工程转入 | | | | | |
| 3)企业合并增加 | | | | | |
| 本期减少金额 | | | | | |
| 1)处置或报废 | | | | | |
| 2)其他减少 | | | | | |
| 期末数 | 5,396,683.59 | 5,971,953.49 | 170,138.09 | 4,771,161.39 | 16,309,936.56 |
| 累计折旧 | | | | | |
| 期初数 | 1,588,452.82 | 4,933,433.42 | 85,531.75 | 2,650,165.87 | 9,257,583.86 |
| 本期增加金额 | 170,894.99 | 454,461.97 | 20,736.24 | 408,671.05 | 1,054,764.25 |
| 1)计提 | 170,894.99 | 454,461.97 | 20,736.24 | 408,671.05 | 1,054,764.25 |
| 本期减少金额 | | | | | |
| 1)处置或报废 | | | | | |
| 2)其他减少 | | | | | |
| 期末数 | 1,759,347.81 | 5,387,895.39 | 106,267.99 | 3,058,836.92 | 10,312,348.11 |
| 减值准备 | | | | | |
| 期初数 | | | | | |
| 本期增加金额 | | | | | |
| 1)计提 | | | | | |
| 本期减少金额 | | | | | |
| 1)处置或报废 | | | | | |
| 期末数 | | | | | |
| 账面价值 | | | | | |
| 期末账面价值 | 3,637,335.78 | 584,058.10 | 63,870.10 | 1,712,324.47 | 5,997,588.45 |
| 期初账面价值 | 3,808,230.77 | 904,006.80 | 84,606.34 | 1,366,988.46 | 6,163,832.37 |

(十一) 使用权资产

1、明细情况

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|--------|--------------|--------------|
| 1、账面原值 | | |
| 期初数 | 3,962,780.94 | 3,962,780.94 |
| 本期增加金额 | | |

| | | |
|-------------|--------------|--------------|
| 1)租入 | | |
| 2)企业合并增加 | | |
| 3)其他增加 | | |
| 本期减少金额 | | |
| 1)处置 | | |
| 2)企业合并减少 | | |
| 3)其他减少 | | |
| 期末数 | 3,962,780.94 | 3,962,780.94 |
| 2、累计折旧和累计摊销 | | |
| 期初数 | 602,873.01 | 602,873.01 |
| 本期增加金额 | 602,872.80 | 602,872.80 |
| 1)计提或摊销 | 602,872.80 | 602,872.80 |
| 2)企业合并增加 | | |
| 3)其他增加 | | |
| 本期减少金额 | | |
| 1)处置 | | |
| 2)企业合并减少 | | |
| 3)其他减少 | | |
| 期末数 | 1,205,745.81 | 1,205,745.81 |
| 3、减值准备 | | |
| 期初数 | | |
| 本期增加金额 | | |
| 1)计提 | | |
| 本期减少金额 | | |
| 1)处置 | | |
| 2)其他减少 | | |
| 期末数 | | |
| 4、账面价值 | | |
| 期末账面价值 | 2,757,035.13 | 2,757,035.13 |
| 期初账面价值 | 3,359,907.93 | 3,359,907.93 |

(十二) 无形资产

1、明细情况

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 软件 | 合计 |
|--------|--------------|------------|------------|--------------|
| 账面原值 | | | | |
| 期初数 | 5,079,000.00 | 300,000.00 | 882,418.85 | 6,261,418.85 |
| 本期增加金额 | | | | |

| | | | | |
|----------|--------------|------------|------------|--------------|
| 1)购置 | | | | |
| 2)内部研发 | | | | |
| 3)企业合并增加 | | | | |
| 本期减少金额 | | | | |
| 1)处置 | | | | |
| 期末数 | 5,079,000.00 | 300,000.00 | 882,418.85 | 6,261,418.85 |
| 累计摊销 | | | | |
| 期初数 | 1,397,968.72 | 2,500.00 | 394,894.83 | 1,795,363.55 |
| 本期增加金额 | 101,580.00 | 30,000.00 | 271,899.59 | 403,479.59 |
| 1)计提 | 101,580.00 | 30,000.00 | 271,899.59 | 403,479.59 |
| 本期减少金额 | | | | |
| 1)处置 | | | | |
| 期末数 | 1,499,548.72 | 32,500.00 | 666,794.42 | 2,198,843.14 |
| 减值准备 | | | | |
| 期初数 | | | | |
| 本期增加金额 | | | | |
| 1)计提 | | | | |
| 本期减少金额 | | | | |
| 1)处置 | | | | |
| 期末数 | | | | |
| 账面价值 | | | | |
| 期末账面价值 | 3,579,451.28 | 267,500.00 | 215,624.43 | 4,062,575.71 |
| 期初账面价值 | 3,681,031.28 | 297,500.00 | 487,524.02 | 4,466,055.30 |

(十三) 长期待摊费用

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 其他减少 | 期末数 |
|-----|--------------|------|------------|------|--------------|
| 装修费 | 2,472,092.16 | | 361,769.64 | | 2,110,322.52 |
| 合计 | 2,472,092.16 | | 361,769.64 | | 2,110,322.52 |

(十四) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

| 项目 | 期末数 | | 期初数 | |
|--------|--------------|------------|---------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 1,051,334.35 | 229,831.13 | 7,808,477.36 | 1,199,138.71 |
| 可抵扣亏损 | | | 4,175,831.27 | 626,374.69 |
| 政府补助 | | | 2,674,373.33 | 401,156.00 |
| 合计 | 1,051,334.35 | 229,831.13 | 14,658,681.96 | 2,226,669.40 |

2、未确认递延所得税资产明细

| 项目 | 期末数 |
|----------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 7,992,839.94 |
| 可抵扣亏损 | 44,948,649.47 |
| 小计 | 52,941,489.41 |

3、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 | 期末数 | 备注 |
|-------|---------------|----|
| 2023年 | 3,034,375.50 | |
| 2024年 | 4,010,232.85 | |
| 2025年 | 898,384.42 | |
| 2026年 | 7,585,496.60 | |
| 2027年 | 10,669,562.72 | |
| 2028年 | 4,815,250.34 | |
| 2029年 | 2,638,823.76 | |
| 2030年 | 3,567,401.74 | |
| 2031年 | 3,065,856.45 | |
| 2032年 | 4,663,265.09 | |
| 小计 | 44,948,649.47 | |

(十五) 其他非流动资产

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|------------|
| 预付购房定金 | 10,868,039.00 | 120,000.00 |
| 合计 | 10,868,039.00 | 120,000.00 |

(十六) 短期借款

1、明细情况

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|--------------|---------------|
| 抵押借款 | | 10,500,000.00 |
| 信用借款 | 1,000,000.00 | |

| | | |
|-----|--------------|---------------|
| 合 计 | 1,000,000.00 | 10,500,000.00 |
|-----|--------------|---------------|

2、已逾期未偿还的短期借款情况

无。

(十七) 应付账款

1、明细情况

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------------|--------------|
| 1 年以内 | 11,083,058.45 | 6,107,839.87 |
| 1-2 年 | 539,592.99 | 265,424.04 |
| 2-3 年 | 168,335.34 | 211,558.03 |
| 3 年以上 | 278,745.44 | 67,187.41 |
| 合计 | 12,069,732.22 | 6,652,009.35 |

2、账龄 1 年以上重要的应付账款

无。

(十八) 合同负债

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----|------------|------------|
| 预收款 | 173,172.86 | 157,239.12 |
| 合计 | 173,172.86 | 157,239.12 |

(十九) 应付职工薪酬

1、明细情况

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------------|------------|--------------|--------------|--------------|
| 短期薪酬 | 859,380.05 | 8,877,882.47 | 8,737,352.77 | 999,909.75 |
| 离职后福利—设定提存计划 | 624.65 | 479,672.86 | 479,912.05 | 385.46 |
| 辞退福利 | | | | |
| 1 年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 860,004.70 | 9,357,555.33 | 9,217,264.82 | 1,000,295.21 |

2、短期薪酬明细情况

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 857,093.65 | 8,088,766.94 | 7,947,261.15 | 998,599.44 |
| 职工福利费 | | 478,852.63 | 478,852.63 | |
| 社会保险费 | 848.80 | 204,833.27 | 205,682.07 | |
| 其中：医疗保险费 | 325.38 | 200,769.39 | 201,094.77 | |
| 工伤保险费 | 523.42 | 4,063.88 | 4,587.30 | |
| 生育保险费 | | | | |

| | | | | |
|-------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 住房公积金 | 1,437.60 | 105,062.91 | 105,190.20 | 1,310.31 |
| 工会经费和职工教育经费 | | 366.72 | 366.72 | |
| 短期带薪缺勤 | | | | |
| 短期利润分享计划 | | | | |
| 小计 | 859,380.05 | 8,877,882.47 | 8,737,352.77 | 999,909.75 |

3、设定提存计划明细情况

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|--------|------------|------------|--------|
| 基本养老保险 | 598.40 | 464,013.13 | 464,226.07 | 385.46 |
| 失业保险费 | 26.25 | 15,659.73 | 15,685.98 | |
| 企业年金缴费 | | | | |
| 小计 | 624.65 | 479,672.86 | 479,912.05 | 385.46 |

(二十) 应交税费

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|--------------|------------|
| 增值税 | 756,304.90 | 350,986.80 |
| 企业所得税 | 322,093.79 | 320,568.31 |
| 代扣代缴个人所得税 | 201,260.75 | 9,953.35 |
| 城市维护建设税 | 27,803.02 | 16,546.92 |
| 教育费附加 | 11,909.61 | 7,091.54 |
| 地方教育附加 | 7,942.51 | 4,727.68 |
| 房产税 | 6,283.11 | 12,566.21 |
| 土地使用税 | 10,102.56 | 13,470.08 |
| 印花税 | 8,093.39 | 2,905.07 |
| 合计 | 1,351,793.64 | 738,815.96 |

(二十一) 其他应付款

1、明细情况

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----|--------------|---------------|
| 保证金 | 175,100.00 | 143,500.00 |
| 其他 | 120,798.83 | 241,204.01 |
| 往来款 | 3,355,448.51 | 13,045,478.10 |
| 合计 | 3,651,347.34 | 13,430,182.11 |

2、账龄 1 年以上重要的其他应付款

无。

(二十二) 一年内到期的非流动负债

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的长期借款 | 822,816.60 | 803,832.84 |
| 一年内到期的租赁负债 | 789,688.61 | 518,382.32 |
| 合计 | 1,612,505.21 | 1,322,215.16 |

(二十三) 其他流动负债

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|----------|----------|
| 待转销项税额 | 8,047.14 | 3,260.88 |
| 合计 | 8,047.14 | 3,260.88 |

(二十四) 长期借款

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------------|---------------|------------|
| 抵押+保证借款 | 7,600,000.00 | |
| 保证借款 | 3,236,421.36 | 803,832.84 |
| 减：一年内到期的长期借款 | 822,816.60 | 803,832.84 |
| 合计 | 10,013,604.76 | 0.00 |

(二十五) 租赁负债

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------------|--------------|--------------|
| 租赁付款额 | 3,662,957.49 | 4,109,149.37 |
| 减：未确认融资费用 | 407,203.10 | 554,967.97 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | 789,688.61 | 518,382.32 |
| 合计 | 2,466,065.78 | 3,035,799.08 |

(二十六) 长期应付款

1、明细情况

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|------------|------------|
| 专项应付款 | 701,963.64 | 465,184.00 |
| 合计 | 701,963.64 | 465,184.00 |

2、专项应付款

(1) 明细情况

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 形成原因 |
|----------------------------------|------------|------------|-----------|------------|-----------|
| 个体化医用生物 3D 打印技术在精准治疗中的研发及产业化应用示范 | 465,184.00 | 250,000.00 | 13,220.36 | 701,963.64 | 与广西医大合作项目 |
| 小计 | 465,184.00 | 250,000.00 | 13,220.36 | 701,963.64 | |

(二十七) 递延收益

1、明细情况

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 形成原因 |
|------|--------------|------|------------|--------------|-----------|
| 政府补助 | 2,674,373.33 | | 135,440.00 | 2,538,933.33 | 详见附注二十九、2 |
| 合计 | 2,674,373.33 | | 135,440.00 | 2,538,933.33 | |

2、政府补助明细情况

| 项目 | 期初数 | 本期新增补助金额 | 本期计入当期损益 | 期末数 | 与资产相关/与收益相关 |
|-------|--------------|----------|------------|--------------|-------------|
| 土地返还款 | | | | | |
| 递延收益 | 2,674,373.33 | | 135,440.00 | 2,538,933.33 | 与资产相关 |
| 小计 | 2,674,373.33 | | 135,440.00 | 2,538,933.33 | |

(二十八) 股本

| 项目 | 期初数 | 本期增减变动（减少以“—”表示） | | | | | 期末数 |
|------|---------------|------------------|----|-------|----|----|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 33,620,000.00 | 4,710,000.00 | | | | | 38,330,000.00 |

(二十九) 资本公积

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|--------------|---------------|------|---------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 6,328,636.06 | 25,703,950.03 | | 32,032,586.09 |
| 合计 | 6,328,636.06 | 25,703,950.03 | | 32,032,586.09 |

注：2022年2月13日，公司第二次临时股东大会决议，新增注册资本471.00万元，增资后注册资本变为3,833.00万元；公司于2022年3月3日取得全国股转公司出具的《关于湖北嘉一三维高科股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转系统函（2022）451号），截止2022年8月24日，公司收到股东缴纳的投资款30,615,000.00元，其中股本4,710,000.00元，扣除发行费用201,049.97元后25,703,950.03元计入资本公积，本次增资已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具大华验字[2022]第000606号《验资报告》予以验证。公司于2022年10月20日办妥工商变更手续。

(三十) 其他综合收益

| 项目 | 期初数 | 本期发生额 | | | | | | 期末数 |
|----------------|--------|-----------|--------------------|----------------------|---------|----------|-----------|-----|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 将重分类进损益的其他综合收益 | 163.17 | | | 163.17 | | | | |
| 其中：外币财务报表折算差额 | 163.17 | | | 163.17 | | | | |

| | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|---------------|--|----------------|---------------|--|--|
| 其他综合收益合计 | 163.17 | | | 163.17 | | | |
| (三十一) 未分配利润 | | | | | | | |
| 项目 | 本期数 | | | 上年同期数 | | | |
| 调整前上期末未分配利润 | -36,807,343.45 | | | -33,936,277.75 | | | |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | | | | | | |
| 调整后期初未分配利润 | -36,807,343.45 | | | -33,936,277.75 | | | |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -7,818,622.46 | | | -2,871,065.70 | | | |
| 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 | | | | | | | |
| 其他减少 | | | | | | | |
| 期末未分配利润 | -44,625,965.91 | | | -36,807,343.45 | | | |
| (三十二) 营业收入/营业成本 | | | | | | | |
| 项目 | 本期数 | | | 上年同期数 | | | |
| | 收入 | 成本 | | 收入 | 成本 | | |
| 主营业务收入 | 41,370,562.41 | 29,213,501.86 | | 28,657,425.97 | 18,050,019.84 | | |
| 其他业务收入 | 1,009,261.76 | 380,631.16 | | 2,525,308.21 | 1,113,607.76 | | |
| 合计 | 42,379,824.17 | 29,594,133.02 | | 31,182,734.18 | 19,163,627.60 | | |
| (三十三) 税金及附加 | | | | | | | |
| 项目 | 本期数 | | | 上年同期数 | | | |
| 城市维护建设税 | 59,438.03 | | | 60,014.85 | | | |
| 教育费附加 | 25,435.46 | | | 25,720.63 | | | |
| 地方教育费附加 | 16,956.96 | | | 17,147.06 | | | |
| 房产税 | 25,132.44 | | | 50,264.84 | | | |
| 土地使用税 | 6,735.04 | | | 114,495.68 | | | |
| 印花税及其他 | 12,198.01 | | | 9,829.96 | | | |
| 合计 | 145,895.94 | | | 277,473.02 | | | |
| (三十四) 销售费用 | | | | | | | |
| 项目 | 本期数 | | | 上年同期数 | | | |
| 职工薪酬 | 3,443,706.12 | | | 2,394,026.26 | | | |
| 办公费、差旅费及通讯费 | 680,926.55 | | | 645,999.78 | | | |

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------|--------------|--------------|
| 广告宣传费 | 81,778.10 | 252,787.96 |
| 业务招待费 | 649,765.34 | 514,953.74 |
| 折旧及摊销 | 348,844.70 | 412,975.84 |
| 咨询服务费 | 65,069.52 | 108,000.00 |
| 市场推广费 | 1,701,153.81 | |
| 其他 | 129,600.70 | 279,472.27 |
| 合计 | 7,100,844.84 | 4,608,215.85 |

(三十五) 管理费用

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------------|--------------|--------------|
| 办公费、差旅费及通讯费 | 681,959.05 | 800,961.24 |
| 车辆使用费 | 100,739.10 | 135,389.98 |
| 水电费 | 219,308.14 | 206,818.16 |
| 业务招待费 | 430,975.71 | 419,500.11 |
| 折旧与摊销 | 1,502,989.82 | 1,575,233.20 |
| 职工薪酬 | 3,818,331.70 | 3,162,967.81 |
| 中介机构服务费 | 455,393.12 | 170,208.62 |
| 其他 | 378,789.86 | 386,572.65 |
| 合计 | 7,588,486.50 | 6,857,651.77 |

(三十六) 研发费用

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------|--------------|--------------|
| 研发费用 | 3,354,262.75 | 2,073,866.32 |
| 合计 | 3,354,262.75 | 2,073,866.32 |

(三十七) 财务费用

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|------------|--------------|
| 利息支出 | 987,788.39 | 1,198,474.94 |
| 减：利息收入 | 30,084.39 | 8,548.72 |
| 加：汇兑损益 | 2,714.21 | 18,615.19 |
| 加：手续费 | 15,204.65 | 19,571.11 |
| 合计 | 975,622.86 | 1,228,112.52 |

(三十八) 其他收益

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 土地返还款递延收益摊销 | 135,440.00 | 135,440.00 | 135,440.00 |

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-----------------|--------------|------------|---------------|
| 科技创新奖 | | 25,500.00 | |
| 武汉市重点研发计划项目补贴 | 350,000.00 | | 350,000.00 |
| 湖北省重点研发计划补贴 | 300,000.00 | | 300,000.00 |
| 省创新券补助 | 150,900.00 | | 150,900.00 |
| 知识产权专利保护与运用专项资金 | 100,000.00 | | 100,000.00 |
| 赤壁科技项目奖励 | 20,000.00 | | 20,000.00 |
| 知识产权专利转化计划专项资金 | 20,000.00 | | 20,000.00 |
| 高企补贴 | | 400,000.00 | |
| 其他 | 155,644.16 | 32,447.63 | 155,644.16 |
| 合计 | 1,231,984.16 | 593,387.63 | 1,231,984.16 |

(三十九) 投资收益

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------------|-------------|------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 42,280.42 | 751,425.02 |
| 其他 | -109,619.62 | |
| 合计 | -67,339.20 | 751,425.02 |

(四十) 信用减值损失

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------|-------------|---------------|
| 坏账损失 | -556,351.23 | -1,465,314.67 |
| 合计 | -556,351.23 | -1,465,314.67 |

(四十一) 资产减值损失

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|-------------|-------------|
| 存货跌价损失 | -476,201.40 | -260,938.72 |
| 合计 | -476,201.40 | -260,938.72 |

(四十二) 营业外收入

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|----|-----------|-------|---------------|
| 其他 | 15,960.53 | | 15,960.53 |
| 合计 | 15,960.53 | | 15,960.53 |

(四十三) 营业外支出

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-----------|-------|----------|---------------|
| 非流动资产报废损失 | | 1,386.00 | |
| 其他 | 23.07 | | 23.07 |
| 合计 | 23.07 | 1,386.00 | 23.07 |

(四十四) 所得税费用

1、明细情况

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------|--------------|------------|
| 当期所得税费用 | 25,563.98 | 36,035.50 |
| 递延所得税费用 | 1,996,838.27 | 325,914.45 |
| 合计 | 2,022,402.25 | 361,949.95 |

2、会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| 利润总额 | -6,231,391.95 | -3,409,039.64 |
| 按母公司适用税率计算的所得税费用 | -1,045,222.37 | -511,355.95 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 127,243.60 | 146,355.87 |
| 调整以前期间所得税的影响 | | |
| 非应税收入的影响 | -20,316.00 | -341,752.00 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 71,457.76 | 67,490.62 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | | |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 2,889,239.26 | 1,001,211.41 |
| 税率变动的的影响 | | |
| 所得税费用 | 2,022,402.25 | 361,949.95 |

(四十五) 合并现金流量表项目注释

1、收到其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------|--------------|------------|
| 利息收入 | 30,084.39 | 8,548.72 |
| 政府补助 | 1,346,544.16 | 445,274.08 |
| 其他 | 18,046.00 | 21,000.00 |
| 合计 | 1,394,674.55 | 474,822.80 |

2、支付其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------|--------------|--------------|
| 付现费用 | 8,581,963.44 | 7,453,143.40 |
| 其他 | 18,046.00 | 28,050.00 |
| 合计 | 8,600,009.44 | 7,481,193.40 |

3、支付其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----|-----|-------|
|----|-----|-------|

| | | |
|-----------|--|-----------|
| 处置子公司泰元义齿 | | 32,026.97 |
| 合计 | | 32,026.97 |

4、收到其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----|---------------|---------------|
| 往来款 | 15,702,767.51 | 10,063,866.67 |
| 合计 | 15,702,767.51 | 10,063,866.67 |

5、支付其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----|---------------|--------------|
| 往来款 | 25,310,000.00 | 6,108,483.67 |
| 租赁费 | 217,626.62 | 408,599.54 |
| 合计 | 25,527,626.62 | 6,517,083.21 |

(四十六) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 1)将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | -8,253,794.20 | -3,770,989.59 |
| 加: 资产减值准备 | 476,201.40 | 255,580.77 |
| 信用资产减值损失 | 556,351.23 | 1,465,314.67 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 1,737,703.57 | 2,386,444.64 |
| 无形资产摊销 | 403,479.59 | 180,308.05 |
| 长期待摊费用摊销 | 361,769.64 | 197,411.11 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列) | | |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | | 1,386.00 |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 990,502.59 | 1,217,090.13 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | 67,339.20 | -797,644.00 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | 1,996,838.27 | 321,374.06 |
| 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) | 924,751.63 | 287,849.40 |

| | | |
|-----------------------------|----------------|---------------|
| 经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列) | -12,181,507.99 | -6,017,347.18 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列) | 6,316,940.86 | 4,105,726.09 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -6,603,424.21 | -167,495.85 |
| 2)不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3)现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 6,820,484.22 | 4,577,761.86 |
| 减：现金的期初余额 | 4,577,761.86 | 3,186,295.40 |
| 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 | 2,242,722.36 | 1,391,466.46 |
| 2、现金和现金等价物的构成 | | |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 1)现金 | 6,820,484.22 | 4,577,761.86 |
| 其中：库存现金 | 214,125.34 | 83,602.19 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 6,606,358.88 | 4,494,159.67 |
| 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 | | |
| 2)现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 3)期末现金及现金等价物余额 | 6,820,484.22 | 4,577,761.86 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 | | |

(四十七)所有权或使用权受到限制的资产

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|---------|---------------|------|
| 其他非流动资产 | 10,868,039.00 | 抵押贷款 |
| 合 计 | 10,868,039.00 | |

六、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

1. 本期发生的非同一控制下企业合并

(1) 基本情况

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例(%) | 股权取得方式 |
|---------------|-----------|-----------|-----------|------------|
| 湖北康美达医疗科技有限公司 | 2022年6月1日 | 38,450.69 | 55% | 非同一控制下企业合并 |

(续上表)

| 被购买方名称 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|---------------|-----------|----------|---------------|----------------|
| 湖北康美达医疗科技有限公司 | 2022年6月1日 | 办妥工商变更手续 | 2,358,034.25 | 95,119.48 |

2. 合并成本及商誉

(1) 明细情况

| 项 目 | 湖北康美达医疗科技有限公司 |
|--------------------------|---------------|
| 合并成本 | |
| 购买日之前持有的股权于购买日的公允价值 | 38,450.69 |
| 合并成本合计 | 38,450.69 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 46,995.28 |
| 合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 8,544.60 |

3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

(1) 明细情况

| 项目 | 湖北康美达医疗科技有限公司 | |
|------|---------------|------------|
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 资产 | | |
| 货币资金 | 6,054.66 | 6,054.66 |
| 应收款项 | 514,635.46 | 514,635.46 |

| | | |
|----------|------------|------------|
| 负债 | | |
| 应付款项 | 435,244.15 | 435,244.15 |
| 净资产 | 85,445.97 | 85,445.97 |
| 减：少数股东权益 | 38,450.69 | 38,450.69 |
| 取得的净资产 | 46,995.28 | 46,995.28 |

4. 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

(1) 明细情况

| 被购买方名称 | 购买日之前原持有股权在购买日的账面价值 | 购买日之前原持有股权在购买日的公允价值 | 购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量所产生的利得或损失 | 购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设 | 购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转入投资收益/留存收益的金额 |
|---------------|---------------------|---------------------|-------------------------------|----------------------------------|--|
| 湖北康美达医疗科技有限公司 | 38,450.69 | 38,450.69 | 0.00 | 公司主要资产和负债系货币资金及应收应付款项，按照成本确认公允价值 | 0.00 |

(二) 清算子公司

1、合并范围减少

| 公司名称 | 股权处置方式 | 股权处置时点 | 处置日净资产 | 期初至处置日净利润 |
|-----------------------------------|--------|-------------|------------|-----------|
| Meridian Dental Laboratories INC. | 清算 | 2022年12月14日 | -42,018.44 | 0.00 |

七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

(1) 基本情况

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|------------------|-------|-----|------------|---------|----|-----------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 湖北嘉一科技有限公司 | 赤壁 | 赤壁 | 科学研究和技术服务业 | 100.00 | | 同一控制下企业合并 |
| 乌鲁木齐嘉一三维智能技术有限公司 | 长沙 | 长沙 | 科学研究和技术服 | 70.00 | | 投资设立 |

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|---------------------|-------|------|------------|---------|---------|------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| | | | 务业 | | | |
| 武汉迪迪嘉网络技术有限公司 | 贵阳 | 贵阳 | 科学研究和技术服务业 | 60.00 | | 投资设立 |
| 温州嘉一三维技术有限公司 | 武汉 | 武汉 | 科学研究和技术服务业 | 60.00 | | 投资设立 |
| 南宁科虫医疗科技有限公司 | 南宁 | 南宁 | 软件和信息技术服务业 | 80.00 | | 投资设立 |
| 武汉嘉一三维技术应用有限公司 | 武汉 | 武汉 | 软件和信息技术服务业 | | 100.00 | 投资设立 |
| 湖南嘉一三维技术应用有限公司 | 温州 | 温州 | 科学研究和技术服务业 | | 100.00 | 投资设立 |
| 贵州嘉一三维技术应用有限公司 | 乌鲁木齐 | 乌鲁木齐 | 软件和信息技术服务业 | | 100.00 | 投资设立 |
| 武汉嘉一三维教育科技有限公司 | 武汉 | 武汉 | 批发和零售业 | | 51.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 深圳美瑞迪雅瓷数字齿科有限公司 | 深圳 | 深圳 | 批发和零售业 | | 61.9897 | 投资设立 |
| 武汉超合生物材料有限公司 | 深圳 | 深圳 | 科学研究和技术服务业 | | 60.00 | 投资设立 |
| 武汉巢恩医疗科技有限公司 | 武汉 | 武汉 | 批发和零售业 | | 51.00 | 投资设立 |
| 武汉优联百康医疗科技有限公司 | 武汉 | 武汉 | 制造业 | | 51.00 | 投资设立 |
| 深圳奥登图齿科技术中心（有限合伙） | 武汉 | 武汉 | 批发和零售业 | | 74.27 | 投资设立 |
| 武汉光谷生物医疗增材制造研究院有限公司 | 武汉 | 武汉 | 科学研究和技术服务业 | | 55.00 | 投资设立 |
| 武汉康联生科医疗技术有限公司 | 武汉 | 武汉 | 批发和零售业 | | 51.00 | 投资设立 |
| 湖北康美达医疗科技有限公司 | 武汉 | 武汉 | 批发和零售业 | | 55.00 | 同一控制下企业合并 |

八、与金融工具相关的风险

无。

九、公允价值的披露

无。

十、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的实际控制人情况

本公司的实际控制人为黄东臣。

2. 本公司的子公司情况

详见本财务报表附注七、在其他主体中的权益之说明。

3. 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 |
|--------------------------|---|
| 武汉铄尔科技有限公司 | 实际控制人近亲属控制的企业 |
| 湖北华垚地产有限公司 | 公司实际控制人近亲属控制的企业 |
| 武汉诗谱润医疗科技有限公司 | 公司实际控制人出资并担任该公司法定代表人的企业 |
| 武汉邦联教育投资有限公司 | 实际控制人出资关联企业 |
| 武汉轩墨堂文化艺术发展有限公司 | 实际控制人近亲属出资关联企业 |
| 李义军 | 高管近亲属及间接持股股东、副董事长,董事,副总经理 |
| 黄满珍 | 实际控制人之妹妹,财务总监、董事会秘书、公司股东 |
| 许雅静 | 间接持股股东、监事 |
| 魏蜀慧 | 与实际控制人是夫妻关系 |
| 黄西臣 | 实际控制人之兄弟,董事兼总经理、公司股东 |
| 李良 | 本公司之董事(注:2023年3月26日辞职,在新任董事到任之前,李良继续履行董事职责) |
| 葛志祥 | 本公司之监事 |
| 方涛 | 本公司之董事 |
| 许雅静 | 本公司之监事 |
| 宋淑睿 | 本公司之监事会主席 |
| 戴红莲 | 本公司之副总经理 |
| 胡斌 | 本公司之副总经理 |
| 丹阳国健润泰股权投资基金管理合伙企业(有限合伙) | 本公司之持股比例5%以上的股东 |

(二) 关联交易情况

1. 关联方担保情况

(1) 本公司及子公司作为被担保方

| 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 |
|---------|--------------|-------------|-------------|------------|
| 黄东臣 | 236,421.36 | 2021年5月29日 | 2023年5月16日 | 否 |
| 李义军 | 3,000,000.00 | 2021年7月2日 | 2024年7月2日 | 否 |
| 黄东臣、魏蜀慧 | 7,000,000.00 | 2022年12月15日 | 2032年12月15日 | 否 |

2. 关联方资金拆借

| 关联方 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 说明 |
|-----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----|
| 拆入 | | | | | |
| 黄东臣 | 2,060,000.00 | 2,000,000.00 | 4,000,000.00 | 60,000.00 | |
| 黄西臣 | 1,500,000.00 | 1,000,000.00 | 2,500,000.00 | 0.00 | |
| 湖北华垚地产有限公司 | 2,269,548.95 | 68,754.17 | 2,000,000.00 | 338,303.12 | |
| 武汉轩墨堂文化艺术发展有限公司 | 1,842,445.28 | 4,395,471.67 | 4,390,000.00 | 1,847,916.95 | |

(三) 关联方应收应付款项

1、应付关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末数 | 期初数 |
|-------|-----------------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 黄东臣 | 60,000.00 | 2,060,000.00 |
| 其他应付款 | 黄西臣 | 0.00 | 1,500,000.00 |
| 其他应付款 | 湖北华垚地产有限公司 | 338,303.12 | 2,269,548.95 |
| 其他应付款 | 武汉轩墨堂文化艺术发展有限公司 | 1,847,916.95 | 1,842,445.28 |

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至2022年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至2022年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十二、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项

十三、其他重要事项

截止2022年12月31日，公司无需要披露的其他重要事项

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、明细情况

(1) 类别明细情况

| 种类 | 期末数 | | | | |
|-----------|--------------|--------|--------------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项计提坏账准备 | 2,336,297.00 | 33.26 | 2,336,297.00 | 100.00 | 0.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 4,689,430.00 | 66.74 | 2,616,273.00 | 55.79 | 2,073,157.00 |
| 其中：账龄组合 | 2,804,830.00 | 39.92 | 2,616,273.00 | 93.28 | 188,557.00 |
| 关联方组合 | 1,884,600.00 | 26.82 | | | 1,884,600.00 |
| 合计 | 7,025,727.00 | 100.00 | 4,952,570.00 | 70.49 | 2,073,157.00 |

(续上表)

| 种类 | 期初数 | | | | |
|-----------|--------------|--------|--------------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 7,747,497.00 | 100.00 | 4,958,057.00 | 64.00 | 2,789,440.00 |
| 其中：账龄组合 | 5,448,697.00 | 70.33 | 4,958,057.00 | 91.00 | 490,640.00 |
| 关联方组合 | 2,298,800.00 | 29.67 | | | 2,298,800.00 |
| 合计 | 7,747,497.00 | 100.00 | 4,958,057.00 | 64.00 | 2,789,440.00 |

(2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|----------------|--------------|--------------|---------|-------|
| 深圳市鑫东赐五金电子有限公司 | 1,432,800.00 | 1,432,800.00 | 100.00 | 公司已注销 |
| 深圳市华尔逊科技有限公司 | 553,497.00 | 553,497.00 | 100.00 | 公司已注销 |
| 东莞市浩维五金制品有限公司 | 350,000.00 | 350,000.00 | 100.00 | 公司已注销 |
| 小计 | 2,336,297.00 | 2,336,297.00 | 100.00 | |

(3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|----|------|------|---------|------|------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |

| | | | | | | |
|------|--------------|--------------|--------|--------------|--------------|--------|
| 1年以内 | 123,000.00 | 6,150.00 | 5.00 | 487,000.00 | 24,350.00 | 5.00 |
| 1-2年 | 56,430.00 | 5,643.00 | 10.00 | 11,300.00 | 1,130.00 | 10.00 |
| 2-3年 | 11,300.00 | 2,260.00 | 20.00 | | | |
| 3-4年 | | | | 29,700.00 | 11,880.00 | 40.00 |
| 4-5年 | 29,700.00 | 17,820.00 | 60.00 | | | |
| 5年以上 | 2,584,400.00 | 2,584,400.00 | 100.00 | 4,920,697.00 | 4,920,697.00 | 100.00 |
| 小计 | 2,804,830.00 | 2,616,273.00 | 93.28 | 5,448,697.00 | 4,958,057.00 | 91.00 |

2、坏账准备变动情况

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | | | 本期减少 | | | 期末数 |
|-----------|--------------|--------------|----|----|--------------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回 | 其他 | 转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提坏账准备 | | 2,336,297.00 | | | | | | 2,336,297.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 4,958,057.00 | | | | 2,341,784.00 | | | 2,616,273.00 |
| 小计 | 4,958,057.00 | 2,336,297.00 | | | 2,341,784.00 | | | 4,952,570.00 |

3、本期实际核销的应收账款情况

无。

4、应收账款金额前5名情况

| 单位名称 | 账面余额 | 占应收账款余额的比例(%) | 坏账准备 |
|----------------|--------------|---------------|--------------|
| 武汉嘉一三维技术应用有限公司 | 1,884,600.00 | 26.82 | |
| 深圳市鑫东赐五金电子有限公司 | 1,432,800.00 | 20.39 | 1,432,800.00 |
| 深圳市金瑞丰机械有限公司 | 1,430,000.00 | 20.35 | 1,430,000.00 |
| 深圳市金盈佳五金有限公司 | 1,000,000.00 | 14.23 | 1,000,000.00 |
| 深圳市华尔逊科技有限公司 | 553,497.00 | 7.88 | 553,497.00 |
| 合计 | 6,300,897.00 | 89.67 | 4,416,297.00 |

(二) 其他应收款

1、明细情况

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------------|--------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 11,989,378.98 | 2,711,572.65 |
| 合计 | 11,989,378.98 | 2,711,572.65 |

2、其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种类 | 期末数 | | | | |
|-----------|---------------|--------|------------|------------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 预期信用损失率(%) | |
| 单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | | | | | |
| 其中：账龄组合 | 982,387.64 | 7.62 | 905,856.55 | 92.21 | 76,531.09 |
| 低风险组合 | 11,912,847.89 | 92.38 | | | 11,912,847.89 |
| 小计 | 12,895,235.53 | 100.00 | 905,856.55 | 7.02 | 11,989,378.98 |

(续上表)

| 种类 | 期初数 | | | | |
|-----------|--------------|--------|------------|------------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 预期信用损失率(%) | |
| 单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 3,606,797.65 | 100.00 | 895,225.00 | 24.82 | 2,711,572.65 |
| 其中：账龄组合 | 947,085.00 | 26.26 | 895,225.00 | 94.52 | 51,860.00 |
| 低风险组合 | 2,659,712.65 | 73.74 | | | 2,659,712.65 |
| 小计 | 3,606,797.65 | 100.00 | 895,225.00 | 24.82 | 2,711,572.65 |

2) 期末单项计提坏账准备的其他应收款

无。

3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|-----------|-----------|------------|-----------|----------|------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 预期信用损失率(%) | 账面余额 | 坏账准备 | 预期信用损失率(%) |
| 账龄组合 | | | | | | |
| 其中：1年以内 | 24,480.46 | 1,224.02 | 5.00 | | | |
| 1-2年 | 822.00 | 82.20 | 10.00 | 52,320.00 | 5,232.00 | 10.00 |
| 2-3年 | 62,320.00 | 12,464.00 | 20.00 | 4,465.00 | 893.00 | 20.00 |
| 3-4年 | 4,464.75 | 1,785.90 | 40.00 | | | |
| 4-5年 | | | | 3,000.00 | 1,800.00 | 60.00 |

| 组合名称 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|---------------|------------|------------|--------------|------------|------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 预期信用损失率(%) | 账面余额 | 坏账准备 | 预期信用损失率(%) |
| 5年以上 | 890,300.43 | 890,300.43 | 100.00 | 887,300.00 | 887,300.00 | 100.00 |
| 小计 | 982,387.64 | 905,856.55 | 92.21 | 947,085.00 | 895,225.00 | 94.52 |
| 低风险组合 | 11,912,847.89 | | | 2,659,712.65 | | |
| 合计 | 12,895,235.53 | 905,856.55 | 7.02 | 3,606,797.65 | 895,225.00 | 24.82 |

(3) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

| 项目 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 小计 |
|----------|--------------|----------------------|----------------------|------------|
| | 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) | |
| 期初数 | 895,225.00 | | | 895,225.00 |
| 期初数在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | 887,300.00 | | | 887,300.00 |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 10,631.55 | 887,300.00 | | 897,931.55 |
| 本期收回 | | | | |
| 本期转回 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末数 | 18,556.55 | 887,300.00 | | 905,856.55 |

(4) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(5) 其他应收款款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末数 | 期初数 |
|---------|------------|------------|
| 应收土地补偿款 | 500,000.00 | 500,000.00 |
| 应收土地收购款 | 387,300.00 | 387,300.00 |
| 备用金 | 33,864.34 | 13,866.40 |

| | | |
|-----|---------------|--------------|
| 保证金 | 50,000.00 | 59,785.00 |
| 往来款 | 11,912,847.89 | 2,637,357.50 |
| 其他 | 11,223.30 | 8,488.75 |
| 小计 | 12,895,235.53 | 3,606,797.65 |

(6) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例(%) | 坏账准备 |
|------------------|------|---------------|-------|----------------|------|
| 武汉巢恩医疗科技有限公司 | 往来款 | 5,100,000.00 | 1 年以内 | 39.55 | |
| 武汉嘉一三维技术应用有限公司 | 往来款 | 2,914,534.13 | 1 年以内 | 22.60 | |
| 湖北康美达医疗科技有限公司 | 往来款 | 1,601,357.50 | 1 年以内 | 12.42 | |
| 深圳奥登图齿科技中心（有限合伙） | 往来款 | 1,050,000.00 | 2-3 年 | 8.14 | |
| 湖北嘉一科技有限公司 | 往来款 | 678,606.92 | 1 年以内 | 5.26 | |
| 小计 | | 11,344,498.55 | | 87.97 | |

(三) 长期股权投资

1、明细情况

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------------|---------------|------|---------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 11,917,111.20 | | 11,917,111.20 | 6,528,660.51 | | 6,528,660.51 |
| 对联营、合营企业投资 | | | | | | |
| 合计 | 11,917,111.20 | | 11,917,111.20 | 6,528,660.51 | | 6,528,660.51 |

2、对子公司投资

| 被投资单位 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末数 |
|------------------|--------------|------|------|--------------|----------|---------|
| 湖北嘉一科技有限公司 | 4,828,660.51 | | | 4,828,660.51 | | |
| 武汉迪迪嘉网络技术有限公司 | 1,200,000.00 | | | 1,200,000.00 | | |
| 乌鲁木齐嘉一三维智能技术有限公司 | 350,000.00 | | | 350,000.00 | | |

| | | | | | | |
|---------------------|--------------|--------------|--|---------------|--|--|
| 温州嘉一三维技术有限公司 | 50,000.00 | | | 50,000.00 | | |
| 深圳美瑞迪雅瓷数字齿科有限公司 | 100,000.00 | | | 100,000.00 | | |
| 南宁科虫医疗科技有限公司 | | 50,000.00 | | 50,000.00 | | |
| 武汉光谷生物医疗增材制造研究院有限公司 | | 5,300,000.00 | | 5,300,000.00 | | |
| 湖北康美达医疗科技有限公司 | | 38,450.69 | | 38,450.69 | | |
| 小计 | 6,528,660.51 | 5,388,450.69 | | 11,917,111.20 | | |

(四) 营业收入/营业成本

| 项目 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|--------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务收入 | 7,073,788.42 | 2,834,926.47 | 7,669,868.78 | 4,134,178.05 |
| 其他业务收入 | 1,009,261.76 | 316,475.66 | 2,114,436.25 | 582,967.07 |
| 合计 | 8,083,050.18 | 3,151,402.13 | 9,784,305.03 | 4,717,145.12 |

(五) 投资收益

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------------|-----------|-------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | -488,100.00 |
| 其他 | 38,450.69 | |
| 合计 | 38,450.69 | -488,100.00 |

十五、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|--------------|----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | | |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 1,231,984.16 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 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 | 8,544.60 | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 7,392.86 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 小计 | 1,247,921.62 | |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示） | 92,305.07 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | 566,252.10 | |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额 | 589,364.45 | |

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

| 报告期利润 | 加权平均净资产 收益率(%) | 每股收益(元/股) | |
|-------------------------|-------------------|-----------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -83.44 | -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 | -89.73 | -0.24 | -0.24 |

湖北嘉一三维高科股份有限公司

二〇二三年四月二十六日

第九节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事会办公室