



合信科技

NEEQ : 872506

山东合信科技股份有限公司

Shandong Hilsen Technology Co.,Ltd



半年度报告

2023

重要提示

- 一、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。
- 二、公司负责人胡国强、主管会计工作负责人孙挚国及会计机构负责人（会计主管人员）周庆丽保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半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当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。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

因与客户及供应商签订保密协议，对客户及供应商保密信息不予披露。

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	13
第四节	股份变动及股东情况	15
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	18
第六节	财务会计报告	20
附件 I	会计信息调整及差异情况	88
附件 II	融资情况	88

备查文件目录	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。
	报告期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	董事会秘书办公室

释义

释义项目		释义
公司/股份公司/合信科技	指	山东合信科技股份有限公司
子公司/合信制线	指	潍坊合信制线有限公司，公司全资子公司。
董事会		山东合信科技股份有限公司董事会
股东大会		山东合信科技股份有限公司股东大会
监事会		山东合信科技股份有限公司监事会
高级管理人员		总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监的统称
帘子布		用强力股线作经，用中、细支单纱作纬，织制的轮胎用骨架材料
尼龙 66 切片/PA66 切片		己二酸己二胺盐切片，生产尼龙 66 聚合物聚酰胺的单体
主办券商、五矿证券		五矿证券有限公司
公司章程、章程		山东合信科技股份有限公司章程
三会议事规则		《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》
期初、期末		2023 年 1 月 1 日、2023 年 6 月 30 日
报告期、本期		2023 年 1 月 1 日-2023 年 6 月 30 日
元、万元		人民币元、人民币万元

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	山东合信科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Shandong Hilsen Technology Co., Ltd		
	—		
法定代表人	胡国强	成立时间	2004 年 8 月 19 日
控股股东	控股股东为胡国强	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为胡国强，无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业 C-纺织业 CB17-棉纺织及印染精加工 CB171-棉纺织加工 CB1711		
主要产品与服务项目	弹力纬纱的研发、生产和销售		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	合信科技	证券代码	872506
挂牌时间	2017 年 12 月 26 日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	30,600,000
主办券商（报告期内）	五矿证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	深圳市南山区滨海大道 3165 号五矿金融大厦 2401		
联系方式			
董事会秘书姓名	杨志强	联系地址	潍坊市寒亭区海龙路 1688 号
电话	0536-7907162	电子邮箱	chinahxkj@163.com
传真	0536-7907162		
公司办公地址	潍坊市寒亭区海龙路 1688 号	邮政编码	261100
公司网址	www.hilsen.cn		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91370700765782497P		
注册地址	山东省潍坊市寒亭区海龙路 1688 号		
注册资本（元）	30,600,000	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式

本公司属于纺织业中的棉纺纱加工，主营业务为弹力纬纱的研发、生产和销售，主要有弹力纬纱和锦纶丝两大类产品。

公司主要客户是帘子布生产制造企业，最终客户为汽车轮胎生产制造企业。公司已取得多项实用新型专利，并有多项发明专利正在申请中。从产业链上来看，公司属于帘子布制造行业原材料供应商，公司产品经过下游企业制成帘子布后销售至汽车轮胎生产制造企业。目前，公司销售主要以订单销售为主，在为现有客户提供高质量的产品的时候，树立公司的市场信誉度，从而获得其他客户。公司依托经验丰富的技术人才、先进的生产设备、多年的生产管理经验，秉承诚实守信、质量为本的理念，进入下游客户合格供应商名单，然后与其通过小批量订单合作，逐步建立稳定的合作关系。公司采取境内外一致的直销模式，由公司销售部统一销售。通过与客户开展长期稳定的合作获取稳定的收入与利润，从而实现公司的持续盈利。

公司收入来源主要是弹力纬纱和锦纶丝产品的销售收入。

报告期内，公司的商业模式无重大变化。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	☐ 国家级 ☒ 省（市）级
“单项冠军”认定	☐ 国家级 ☐ 省（市）级
“高新技术企业”认定	☒ 是
详细情况	根据《优质中小企业梯度培育管理暂行办法》（工信部企业[2022]63号）、《山东省优质中小企业梯度培育管理实施细则》（鲁工信发[2022]8号）和山东省工业和信息化厅《关于开展2023年度专精特新中小企业培育认定和专精特新“小巨人”企业申报（复核）推荐工作的通知》，公司于2023年5月9日获得山东省专精特新企业认定，有效期至2026年12月31日。 根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195号）有关规定，公司于2021年12月15日获得山东省2021年认定的第二批高新技术企业并取得证书，有效期三年。

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	19,653,309.71	25,824,159.83	-23.90%
毛利率%	23.29%	14.90%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-60,856.93	-730,909.70	91.67%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-47,777.24	-823,368.24	94.20%
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）	-0.10%	-1.22%	-
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）	-0.08%	-1.38%	-
基本每股收益	-0.002	-0.02	90.00%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	72,118,861.93	76,737,412.83	-6.02%
负债总计	11,783,900.45	16,341,594.42	-27.89%
归属于挂牌公司股东的净资产	60,334,961.48	60,395,818.41	-0.10%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.97	1.97	0.00%
资产负债率%（母公司）	19.74%	25.47%	-
资产负债率%（合并）	16.34%	21.30%	-
流动比率	2.47	1.95	-
利息保障倍数	0.47	1.33	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-736,800.64	5,093,043.95	-114.47%
应收账款周转率	2.16	1.89	-
存货周转率	2.69	2.68	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-6.02%	-7.92%	-
营业收入增长率%	-23.90%	-25.05%	-
净利润增长率%	91.67%	-129.64%	-

三、 财务状况分析

（一） 资产及负债状况分析

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	10,942,905.11	15.17%	11,914,170.03	15.53%	-8.15%
应收票据	2,442,868.50	3.39%	5,791,806.08	7.55%	-57.82%
应收账款	9,906,087.16	13.74%	7,351,650.86	9.58%	34.75%
存货	5,252,815.87	7.28%	5,976,598.31	7.79%	-12.11%
固定资产	30,505,776.64	42.30%	31,972,534.06	41.66%	-4.59%
在建工程	285,487.26	0.40%	285,487.26	0.37%	0.00%
无形资产	11,650,039.05	16.15%	12,071,124.81	15.73%	-3.49%
商誉	157,879.00	0.22%	157,879.00	0.21%	0.00%
短期借款	10,000,000.00	13.87%	10,003,416.67	13.04%	-0.03%
应交税费	230,569.82	0.32%	344,129.63	0.45%	-33.00%
其他应付款	9,000.00	0.01%	9,000.00	0.01%	0.00%

项目重大变动原因:

- 1、应收票据：本期末较上期末减少334.89万元，较上期降低了57.82%。主要因报告期末未终止确认金额减少。
- 2、应收账款：本期末较上期末增加255.44万元，较上期提高了34.75%。主要因报告期内市场需求疲软及同行业竞争加剧，销售回款周期延长，导致期末应收账款增加。

(二) 营业情况与现金流量分析

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	19,653,309.71	-	25,824,159.83	-	-23.90%
营业成本	15,076,187.79	76.71%	21,976,743.15	85.10%	-31.40%
毛利率	23.29%	-	14.9%	-	-
销售费用	924,603.28	4.70%	950,880.09	3.68%	-2.76%
管理费用	2,137,029.67	10.87%	1,993,367.72	7.72%	7.21%
研发费用	1,067,460.02	5.43%	1,431,739.44	5.54%	-25.44%
财务费用	155,151.79	5.43%	-128,142.55	-0.50%	-221.08%
信用减值损失	-131,546.49	0.79%	86,921.78	0.34%	-251.34%
其他收益			8,606.74	0.03%	-100.00%
资产处置收益	-15,561.10	-0.08%			
营业利润	-98,766.08	-0.50%	-785,005.76	-3.04%	87.42%
营业外收入	173.23	0.00%	100,168.01	0.39%	-99.83%
营业外支出					
净利润	-60,856.93	-0.31%	-730,909.70	-2.83%	91.67%
经营活动产生的现金流量净额	-736,800.64	-	5,093,043.95	-	-114.47%
投资活动产生的现金流量净	-37,693.72	-	-1,085,346.20	-	-96.53%

额					
筹资活动产生的现金流量净额	-191,166.62	-	1,778,539.76	-	-110.75%

项目重大变动原因:

- 1、营业收入：本期较上期减少 617.09 万元，降低了 23.90%。主要因报告期内市场需求疲软销量减少，又因同行业竞争加剧，销售价格逐步走低，综合导致本期营业收入减少。
- 2、营业成本：本期较上期减少 690.06 万元，降低了 31.40%。主要因报告期内市场需求疲软销量减少，又因原材料价格较同期降低，综合导致本期营业成本减少。
- 3、财务费用：本期较上期增加 28.33 万元，主要因报告期内受汇率的影响所致。
- 4、研发费用：本期较上期减少 36.43 万元，降低了 25.44%。主要因报告期内投入研发材料数量减少等因素所致。
- 5、营业外收入：本期较上期减少 10.00 万元，降低了 99.83%。主要因收到政府奖励收入减少所致。
- 6、净利润：本期较上期增加 67.01 万元，提高了 91.67%。主要因报告期内原材料价格较同期降低，公司决策层积极采取改进生产管理流程达到降低成本费用等综合措施，降低了公司亏损。

四、 投资状况分析

（一） 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
潍坊合信制线有限公司	子公司	弹力纬纱的生产	2,188,000	42,327,174.45	15,943,847.41	6,258,765.43	217,996.48

主要参股公司业务分析

□适用 √不适用

（二） 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、 企业社会责任

√适用 □不适用

公司坚持“规范、受控、创新、高效”的管理理念，秉承“合作共赢、信以致远”的经营方针，用高效的管理，与员工、股东、社会合作并分享是公司的使命，公司积极承担相应的社会责任，在为股东创造价值的同时，也为公司的上下游合作伙伴产生价值。公司重视环境保护，确保合法经营，让公司的发展真正与股东、员工、社会共同分享、合作，从而实现公司的和谐和可持续发展。

六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
客户集中度较高的风险	报告期内，公司前五大客户的销售总额占当期营业收入比例为 65.12%，前五大客户集中度较高。若公司与主要客户的合作规模减少，且在维持原有客户的基础上未能积极有效开拓新客户，将对公司的生产经营造成一定影响。 应对措施：为解决这一问题，公司销售团队积极开拓国内外市场，已将产品样品寄往多个国内新客户，并积极与其接触，争取合作；同时，公司努力拓展海外市场。
变更土地用途的处罚风险	公司名下位于潍坊高新技术开发区卧龙东街 177 号大学科技园内 4 号楼 1-5 房产的规划用途与其土地使用证载明的地类用途不一致。土地使用权证载明的土地用途为科教用地，房屋所有权证载明的规划用途为工业用房。如主管部门责令交还土地，不会对公司生产经营造成影响，但公司存在因变更土地用途而被主管部门处罚的风险以及补缴不同土地差额费用的可能。 应对措施：公司针对上述风险，公司实际控制人已出具承诺，如公司因改变土地用途而遭受任何罚款、违约赔偿金及其他经济损失，由其承担相应的赔偿责任，将该风险降至最低水平，最大限度的维护公司利益。
城镇职工社会保险和住房公积金未全员缴纳的处罚风险	截至 2023 年 6 月 30 日，合信科技员工 17 名，合信制线员工 77 名，合计 94 名。合信科技及合信制线已为 80 名员工缴纳城镇职工社会保险，4 名员工已参加新农合，10 名员工未缴纳城镇职工社会保险或参加新农合具体情况为：（1）2 名为退休返聘人员；（2）8 名人员为试用期员工，试用期结束后由公司缴纳社会养老保险。 公司及子公司未给员工缴纳住房公积金，主要原因是公司生产人员大部分为附近村民，缴纳住房公积金意愿不强。员工均已签署自愿放弃缴纳公积金的声明，公司不存在有能力缴纳而拒

	不缴纳的情形。若公司强行办理，将存在生产人员大量流失的风险。 应对措施：公司实际控制人已出具承诺，若公司及其子公司因未为全体员工足额缴纳社会保险和住房公积金而被有关主管部门要求补缴的，或被有关主管部门要求缴纳滞纳金或罚款的，其将对公司及子公司承担全额补偿义务。另外，公司将加强社保方面的宣传工作，动员不愿参保的员工积极参保，使参保员工数量呈逐年递增态势，条件成熟时，争取做到绝大多数员工参保，使员工均获得法定的应有的劳动保障。
产品结构单一的风险	秉承“做精、做专”的理念，公司现阶段主要从事弹力纬纱的研发、生产和销售，已经形成了多样化的产品规格，能够满足不同客户的多项质量指标要求。但由于弹力纬纱本身行业规模较小，如未来出现行业内市场竞争加剧、下游需求下降等外部环境恶化的情况，将会对本公司的经营产生不利影响。 应对措施：公司管理团队结合公司发展现状制定公司未来 3—5 年发展规划，已备选了多个新产品、新项目，在巩固弹力纬纱主业的基础上，同时开发新产品。
原材料价格波动的风险	目前，公司采购的原材料主要为棉纱、尼龙 66 切片等，其市场价格波动较大。主要原材料价格的波动影响公司的生产成本，进而影响公司产品的销售价格，导致报告期内公司产品毛利率波动较大。虽然公司会根据原材料的价格波动，规划原材料备货量，并根据市场需求调整销售价格，但不排除未来原材料价格上涨对公司盈利水平造成影响。 应对措施：公司针对原材料价波动风险，已安排采购部专人每周向总经理汇报本周原材料市场价格行情波动情况，预测下周市场可能出现的变化。总经理根据采集到的信息做出决定，考虑是否备货，及时调度，确保将价格风险在可控范围内降至最低，尽可能减少对公司的不利影响。此外，公司加大生产管理力度，内部挖潜，提质降耗，尽可能的节约成本费用，消化部

	分原材料涨价成本。
人员和技术流失的风险	公司所从事的弹力纬纱生产具有一定的专业性和复杂性，对专业技术有较高的要求，按照公司发展规划和发展目标，公司未来将进一步扩大弹力纬纱的生产规模。因市场上技术人才数量有限，公司如无法引进足够数量的专业人才，或核心技术人员流失到竞争对手方，将影响公司业务的继续扩大及现有产品质量的提高。伴随着技术人员流失，公司的产品及技术也存在流失风险，从而产生新的竞争对手，对公司未来经营造成不利影响。 应对措施：公司已与生产副总、各主要生产工序、工艺技术负责人签订了技术保密协议，约定相关人员一旦从公司离职，承诺在 2—5 年内不得从事弹力纬纱行业相关工作或与同行业有竞争性的工作，否则要追究其有关责任。再者，公司对主要技术管理人员每年都进行相关奖励，提高其收入水平，以待遇留人，达到稳定员工队伍的目的，降低技术员工流失的风险。
汇率波动风险	报告期内公司存在外销业务，外销中直销模式收入为 742.79 万元，占当期营业收入的比例为 37.79%。报告期内，由汇率变动产生的汇兑损益-3.03 万元。公司一直致力于开拓海外市场，出口规模不断扩大，公司产品出口均以美元结算，报告期内，人民币对美元汇率波动较大，进而对公司当期业绩产生影响。如果未来人民币兑美元汇率发生较大波动，公司经营业绩也将存在波动的风险。 应对措施：针对汇率波动可能导致的经营风险，公司一方面要求财务部门收汇后及时结汇，另一方面公司计划通过一定的金融工具，降低汇率风险。
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

第三节 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	☐ 是 ☒ 否	三. 二. (一)
是否存在提供担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	三. 二. (二)
是否存在关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	三. 二. (三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	三. 二. (四)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	对外担保	2017年7月31日		正在履行中
公开转让说明书	公司	对外担保	2017年7月31日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2017年7月31日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	关联交易	2017年7月31日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	资金占用承诺	2017年7月31日		正在履行中

公开转让说明书	实际控制人或控股股东	环境保护	2017年7月31日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	土地性质	2017年7月31日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	社保、公积金	2017年7月31日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	票据	2017年7月31日		正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

未有超期未履行完毕的承诺。

（四） 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
土地使用权	无形资产	抵押	11,650,039.05	16.15%	抵押借款
总计	-	-	11,650,039.05	16.15%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

公司现贷款规模较小，保证能够偿还到期债务，筹资还款风险较低，抵押物权设置不会影响公司正常经营。

第四节 股份变动及股东情况

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	18,987,300	62.05%	-5,875,200	13,112,100	42.85%
	其中：控股股东、实际控制人	7,803,382	25.50%	-3,425,570	4,377,812	14.31%
	董事、监事、高管	290,318	0.95%	1,161,170	1,451,488	4.74%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	11,612,700	37.95%	5,875,200	17,487,900	57.15%
	其中：控股股东、实际控制人	10,741,747	35.10%	2,391,390	13,133,137	42.92%
	董事、监事、高管	870,953	2.85%	3,483,810	4,354,763	14.23%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		30,600,000	-	0	30,600,000	-
普通股股东人数		5				

股本结构变动情况：

☐适用 ☒不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	胡国强	9,677,249	7,833,700	17,510,949	57.2253%	13,133,137	4,377,812	0	0
2	刘世永	7,833,600	-7,833,600	0	0%	0	0	0	0
3	李美红	4,645,080	0	4,645,080	15.18%	3,483,810	1,161,270	0	0
4	刘	4,222,800	0	4,222,800	13.80%	0	4,222,800	0	0

	效川								
5	李国栋	3,060,000	0	3,060,000	10.00%	0	3,060,000	0	0
6	杨志强	1,161,271	-100	1,161,171	3.7947%	870,953	290,218	0	0
合计		30,600,000	-	30,600,000	100%	17,487,900	13,112,100	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

因战略发展需要，胡国强、刘效川及李美红于2023年8月2日签署《一致行动人终止协议》，取消一致行动关系。胡国强持有公司股份比例为57.2253%，为公司控股股东、实际控制人。公司于2023年8月3日在全国股转系统官网披露了《实际控制人及其一致行动人变更公告》（公告编号：2023-030号）。自此，公司股东之间没有其他关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

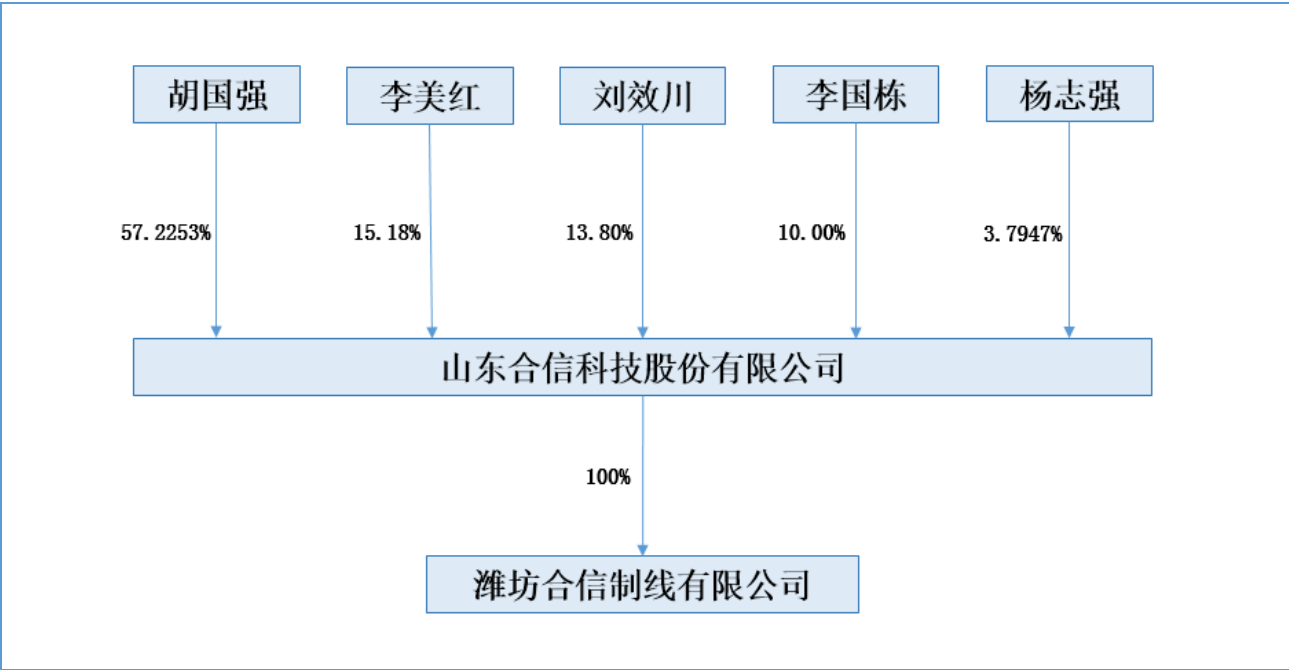
是否合并披露：

√是 □否

2023年2月15日，股东胡国强通过大宗交易增持公司股份7,833,600股，使得公司控股股东发生变更，由无控股股东变更为胡国强。

2023年8月2日，胡国强、刘效川及李美红签署《一致行动人终止协议》，取消一致行动关系。胡国强持有公司股份比例为57.2253%，为公司控股股东，认定为公司实际控制人。

胡国强，男，汉族，1968年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1990年7月毕业于山东大学，汉语言文学专业，本科学历。1990年8月至2004年8月就职于潍坊出口商品基地，历任科员、科长；2004年10月至2009年4月就职于潍坊龙润纺织有限公司，任副总经理；2009年5月至2012年6月，就职于山东龙润投资有限公司，任监事；2012年12月至今，就职于山东上正置业有限公司，历任副总经理、董事长、董事；2016年4月至今，任合信科技董事，2019年3月30日至今，担任合信科技董事长，2019年4月18日至今担任合信科技法定代表人。



三、 特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
胡国强	董事长	男	1968 年 8 月	2022 年 3 月 30 日	2025 年 3 月 30 日
李美红	董事	女	1971 年 7 月	2022 年 3 月 30 日	2025 年 3 月 30 日
杨志强	董事、董事会秘书	男	1971 年 12 月	2022 年 3 月 30 日	2025 年 3 月 30 日
孙挚国	董事、总经理、财务负责人	男	1977 年 2 月	2022 年 3 月 30 日	2025 年 3 月 30 日
郑洪峰	董事、副总经理	男	1969 年 9 月	2022 年 3 月 30 日	2025 年 3 月 30 日
刘云刚	监事会主席	男	1966 年 5 月	2022 年 3 月 30 日	2025 年 3 月 30 日
裴加涛	职工代表监事	男	1979 年 11 月	2022 年 3 月 30 日	2025 年 3 月 30 日
刘永亮	监事	男	1986 年 7 月	2022 年 3 月 30 日	2025 年 3 月 30 日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

胡国强、刘效川及李美红于 2023 年 8 月 2 日签署《一致行动人终止协议》，取消一致行动关系。自此，公司董事、监事、高级管理人员与股东之间没有关系。

(二) 变动情况

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

☐适用 ☒不适用

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政人员	4	4
财务人员	4	4
销售人员	3	3
技术人员	3	3

生产人员	80	80
员工总计	94	94

(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

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	六、（一）	10,942,905.11	11,914,170.03
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	六、（二）	2,442,868.50	5,791,806.08
应收账款	六、（三）	9,906,087.16	7,351,650.86
应收款项融资	六、（四）	316,993.82	430,896.00
预付款项	六、（五）	143,636.24	258,022.37
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、（六）	42,156.95	97,209.88
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、（七）	5,252,815.87	5,976,598.31
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、（八）	0.00	26,759.23
流动资产合计		29,047,463.65	31,847,112.76
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	六、(九)	30,505,776.64	31,972,534.06
在建工程	六、(十)	285,487.26	285,487.26
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、(十一)	11,650,039.05	12,071,124.81
开发支出			
商誉	六、(十二)	157,879.00	157,879.00
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、(十三)	472,216.33	403,274.94
其他非流动资产			
非流动资产合计		43,071,398.28	44,890,300.07
资产总计		72,118,861.93	76,737,412.83
流动负债：			
短期借款	六、(十四)	10,000,000.00	10,003,416.67
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	六、(十五)	1,307,255.88	1,206,342.55
预收款项	六、(十六)	11,250.00	11,250.00
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、(十七)	225,824.75	471,649.49
应交税费	六、(十八)	230,569.82	344,129.63
其他应付款	六、(十九)	9,000.00	9,000.00
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	六、(二十)	-	4,295,806.08
流动负债合计		11,783,900.45	16,341,594.42
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	六、（十三）	-	-
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		11,783,900.45	16,341,594.42
所有者权益：			
股本	六、（二十一）	30,600,000.00	30,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、（二十二）	70,849.47	70,849.47
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、（二十三）	4,327,456.01	4,327,456.01
一般风险准备			
未分配利润	六、（二十四）	25,336,656.00	25,397,512.93
归属于母公司所有者权益合计		60,334,961.48	60,395,818.41
少数股东权益			
所有者权益合计		60,334,961.48	60,395,818.41
负债和所有者权益总计		72,118,861.93	76,737,412.83

法定代表人：胡国强

主管会计工作负责人：孙挚国

会计机构负责人：周庆丽

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		10,849,245.74	11,828,612.41
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		2,442,868.50	5,791,806.08
应收账款	十七、（一）	9,906,087.16	7,351,650.86
应收款项融资		316,993.82	430,896.00
预付款项		26,082,347.15	28,242,012.18
其他应收款	十七、（二）	42,156.95	97,209.88
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		5,299,416.09	6,120,595.78
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		-	26,759.23
流动资产合计		54,939,115.41	59,889,542.42
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	十七、（三）	2,188,000.00	2,188,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		361,781.75	433,735.62
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		456,911.04	374,106.96
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,006,692.79	2,995,842.58
资产总计		57,945,808.20	62,885,385.00
流动负债：			
短期借款		10,000,000.00	10,003,416.67
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,139,938.88	1,033,938.35
预收款项		11,250.00	11,250.00
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		225,824.75	471,649.49
应交税费		51,829.49	194,950.72
其他应付款		9,000.00	9,000.00
其中：应付利息			
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		-	4,295,806.08
流动负债合计		11,437,843.12	16,020,011.31
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		11,437,843.12	16,020,011.31
所有者权益：			
股本		30,600,000.00	30,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		70,849.47	70,849.47
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,327,456.01	4,327,456.01
一般风险准备			
未分配利润		11,509,659.60	11,867,068.21
所有者权益合计		46,507,965.08	46,865,373.69
负债和所有者权益合计		57,945,808.20	62,885,385.00

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
一、营业总收入		19,653,309.71	25,824,159.83
其中：营业收入	六、（二十	19,653,309.71	25,824,159.83

	五)		
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		19,604,968.20	26,704,694.11
其中：营业成本	六、(二十五)	15,076,187.79	21,976,743.15
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、(二十六)	244,535.65	480,106.26
销售费用	六、(二十七)	924,603.28	950,880.09
管理费用	六、(二十八)	2,137,029.67	1,993,367.72
研发费用	六、(二十九)	1,067,460.02	1,431,739.44
财务费用	六、(三十)	155,151.79	-128,142.55
其中：利息费用		187,749.95	221,460.24
利息收入		14,509.25	6,521.00
加：其他收益	六、(三十一)		8,606.74
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、(三十二)	-131,546.49	86,921.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-15,561.10	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-98,766.08	-785,005.76
加：营业外收入	六、(三十三)	173.23	100,168.01
减：营业外支出	六、(三十四)	-	-

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-98,592.85	-684,837.75
减：所得税费用	六、（三十五）	-37,735.92	46,071.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-60,856.93	-730,909.70
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）		-60,856.93	-730,909.70
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-60,856.93	-730,909.70
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-60,856.93	-730,909.70
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-60,856.93	-730,909.70
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	十八、（二）	-0.002	-0.02
（二）稀释每股收益（元/股）	十八、（二）	-0.002	-0.02

法定代表人：胡国强

主管会计工作负责人：孙挚国

会计机构负责人：周庆丽

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
一、营业收入	十七、(四)	19,583,980.51	25,824,159.83
减：营业成本	十七、(四)	16,166,133.79	21,352,927.07
税金及附加		31,262.58	75,062.13
销售费用		924,603.28	950,880.09
管理费用		1,527,762.86	1,359,476.08
研发费用		1,067,460.02	1,431,739.44
财务费用		155,692.21	-128,219.99
其中：利息费用		187,749.95	221,460.24
利息收入		12,908.03	5,283.94
加：其他收益			8,606.74
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）		-131,546.49	86,921.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-420,480.72	877,823.53
加：营业外收入			100,000.00
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-420,480.72	977,823.53
减：所得税费用		-63,072.11	146,673.53
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-357,408.61	831,150.00
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-357,408.61	831,150.00
（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		-357,408.61	831,150.00
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	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
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		17,724,026.80	29,225,151.15
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		625,064.01	1,986,930.11
收到其他与经营活动有关的现金	六、（三十六）	56,826.46	236,984.30
经营活动现金流入小计		18,405,917.27	31,449,065.56
购买商品、接受劳务支付的现金		12,681,233.66	20,419,760.64
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		4,087,583.62	4,410,742.33
支付的各项税费		1,238,082.65	698,730.11

支付其他与经营活动有关的现金	六、(三十六)	1,135,817.98	826,788.53
经营活动现金流出小计		19,142,717.91	26,356,021.61
经营活动产生的现金流量净额		-736,800.64	5,093,043.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,900.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		9,900.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		47,593.72	1,085,346.20
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		47,593.72	1,085,346.20
投资活动产生的现金流量净额		-37,693.72	-1,085,346.20
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		10,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		-	3,000,000.00
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	13,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	8,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		191,166.62	221,460.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	六、(三十六)	-	3,000,000.00
筹资活动现金流出小计		10,191,166.62	11,221,460.24
筹资活动产生的现金流量净额		-191,166.62	1,778,539.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-5,603.94	110,351.93
五、现金及现金等价物净增加额	六、(三十七)	-971,264.92	5,896,589.44
加：期初现金及现金等价物余额	六、(三十七)	11,914,170.03	2,730,302.30
六、期末现金及现金等价物余额	六、(三十七)	10,942,905.11	8,626,891.74

法定代表人：胡国强

主管会计工作负责人：孙挚国

会计机构负责人：周庆丽

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
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		17,645,684.80	29,225,151.15
收到的税费返还		625,064.01	982,382.36
收到其他与经营活动有关的现金		8,042,394.19	6,433,032.47
经营活动现金流入小计		26,313,143.00	36,640,565.98
购买商品、接受劳务支付的现金		13,888,277.00	22,597,914.44
支付给职工以及为职工支付的现金		1,857,731.89	1,943,581.08
支付的各项税费		410,714.66	338,618.93
支付其他与经营活动有关的现金		10,935,221.84	10,598,612.24
经营活动现金流出小计		27,091,945.39	35,478,726.69
经营活动产生的现金流量净额		-778,802.39	1,161,839.29
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,793.72	4,599.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,793.72	4,599.00
投资活动产生的现金流量净额		-3,793.72	-4,599.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		10,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		-	3,000,000.00
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	13,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	8,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		191,166.62	221,460.24
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		10,191,166.62	8,221,460.24
筹资活动产生的现金流量净额		-191,166.62	4,778,539.76

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-5,603.94	110,351.93
五、现金及现金等价物净增加额		-979,366.67	6,046,131.98
加：期初现金及现金等价物余额		11,828,612.41	2,421,395.55
六、期末现金及现金等价物余额		10,849,245.74	8,467,527.53

三、 财务报表附注

（一） 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	☐ 是 ☒ 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	☐ 是 ☒ 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	☐ 是 ☒ 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	☐ 是 ☒ 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	☐ 是 ☒ 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
17. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

附注事项索引说明：

无

（二） 财务报表项目附注

山东合信科技股份有限公司

2023 年半年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

(一) 公司概况

公司名称: 山东合信科技股份有限公司

成立日期: 2004 年 8 月 19 日

注册资本: 人民币 3060 万元整

注册地址: 潍坊市寒亭区海龙路 1688 号

法人代表: 胡国强

实际控制人: 胡国强

统一社会信用代码: 91370700765782497P

经营范围: 弹力纬纱、无纺布的生产、销售; 国家允许的货物及技术进出口贸易。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)

营业期限: 2004 年 08 月 19 日至无固定期限。

注: 本期公司合并财务报表范围未发生变化, 持有全资子公司潍坊合信制线有限公司, 索引见七、合并范围的变更、八、在其他主体中的权益。

(二) 公司设立

(1) 潍坊合信纺织有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系自然人刘世春、杨瑞贞、肖永红、李乐林分别以货币出资 225 万元、75 万元、75 万元和 125 万元组建的有限责任公司, 并于 2004 年 8 月 19 日获得由潍坊市工商行政管理局核发的企业法人营业执照, 注册资本 500 万元。公司设立时出资经山东新华有限责任会计师事务所审验, 并出具了鲁新会师验字[2004]第 1-88 号《验资报告》。公司成立时股权结构如下:

出资者名称	出资方式	认缴出资金额 (人民币万元)	认缴出资 比例(%)	实缴出资金额 (人民币万元)	实缴出资占认缴出 资比例(%)
刘世春	货币	225.00	45.00	225.00	45.00
杨瑞贞	货币	75.00	15.00	75.00	15.00

出资者名称	出资方式	认缴出资金额 (人民币万元)	认缴出资 比例(%)	实缴出资金额 (人民币万元)	实缴出资占认缴出 资比例(%)
肖永红	货币	75.00	15.00	75.00	15.00
李乐林	货币	125.00	25.00	125.00	25.00
合计		<u>500.00</u>	<u>100.00</u>	<u>500.00</u>	<u>100.00</u>

经过历次股权转让，2016 年 04 月 29 日，根据股东会决议及公司章程修正案，各股东一致同意将潍坊合信纺织有限公司整体变更为股份有限公司，注册资本为人民币 800 万元，由全体股东以潍坊合信纺织有限公司 2016 年 1 月 31 日的净资产折合成本公司股本。

根据 2018 年 5 月 11 日召开的山东合信科技股份有限公司 2017 年年度股东大会决议，对公司 2017 年度权益进行分派，由未分配利润转增股本，向全体股东每 10 股送红股 12.5 股，共计送股 1000 万股，经过本次权益分派，股本增加 1000.00 万元，注册资本增加 1000.00 万元，变更后的注册资本为 1800.00 万元，并于 2018 年 6 月 25 日取得潍坊市工商行政管理局核发的变更后的营业执照。

根据 2018 年 9 月 14 日召开的山东合信科技股份有限公司 2018 年第五次临时股东大会决议，对公司 2018 年上半年权益进行分派，由未分配利润转增股本，向全体股东每 10 股送红股 7.00 股，共计送股 1260 万股，经过本次权益分派，股本增加 1260.00 万元，注册资本增加 1260.00 万元，变更后的注册资本为 3060.00 万元，并于 2018 年 9 月 27 日取得潍坊市工商行政管理局核发的变更后的营业执照。

2023 年 2 月 15 日，股东胡国强通过大宗交易增持公司股份 7,833,600 股，使得公司控股股东发生变更，由无控股股东变更为胡国强。

截至 2023 年 06 月 30 日，公司股权结构如下：

出资者名称	出资方式	认缴出资金额 (人民币万元)	认缴出资比例 (%)	实缴出资金额 (人民币万元)	实缴出资占认缴出 资比例(%)
杨志强	货币	116.1171	3.7947	116.1171	3.7947
李国栋	货币	306.0000	10.0000	306.0000	10.0000
李美红	货币	464.5080	15.1800	464.5080	15.1800
胡国强	货币	1,751.0949	57.2253	1,751.0949	57.2253
刘效川	货币	422.2800	13.8000	422.2800	13.8000
合计		<u>3,060.00</u>	<u>100.00</u>	<u>3,060.00</u>	<u>100.00</u>

(2) 公司控股股东及实际控制人为胡国强。

(3) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日：本公司财务报告已经公司董事会批准对外报出，批准报出日为 2023 年 8 月 21 日。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

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

并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现可能导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

本公司正常营业周期是指从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间，本公司以 12 个月作为一个营业周期。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，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。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；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

本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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，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。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（3）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规

定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（八）现金及现金等价物的确定标准

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

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

（十）金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

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

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

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

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

3. 金融负债分类和计量

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金

融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

4. 金融工具抵销

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

5. 金融资产减值

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

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

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

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

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

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

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

第三阶段：初始确认后发生信用减值

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

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

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

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

（3）应收款项及租赁应收款

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

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6. 金融资产转移

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

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

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

（十一）应收票据

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

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

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑汇票组合	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	参考历史信用损失经验不计提坏账准备
商业承兑汇票组合	结合承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险确定组合	根据预期信用损失率计提坏账准备

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

（十二）应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

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

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的应收款项的确认标准	期末余额在 100 万元（含 100 万元）以上的款项
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	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。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

账龄分析法组合

账龄分析法

账龄	预期违约损失率（%）
1年以内（含1年）	5.00
1-2年（含2年）	20.00
2-3年（含3年）	50.00
3年以上	100.00

单项金额重大的应收款项的确认标准

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

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。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。

43

结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收账款进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息等，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄分析法组合	相同账龄的其他应收款项具有类似信用风险特征	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 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

（十五）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、库存商品等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十六）持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部

门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（十七）长期股权投资

1. 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（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（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。

（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；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,归入长期股权投资的初始投资成本;长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指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回报金额;重大影响,是指投资方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。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十八）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

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

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	2.50-5.00	4.75-4.88
机器设备	年限平均法	2-10	5.00	9.50-47.50
运输工具	年限平均法	5	2.50	19.50
其他设备	年限平均法	5-10	2.50-5.00	9.50-19.50

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

（十九）在建工程

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

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

（二十）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（二十一）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	49.00

使用寿命不确定的无形资产不摊销，本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，并进行减值测试。

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

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

（二十二）长期资产减值

公司应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧

过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

（二十三）长期待摊费用

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

（二十四）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。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。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工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。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

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

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

2. 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

4. 设定受益计划

（1）内退福利

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退福利，确认为负债，计入当期损益。精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

（2）其他补充退休福利

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。

（二十五）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十六）收入

1. 收入的确认

本公司的收入主要包括弹力纬纱、锦纶丝的销售收入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

（1）本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

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

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

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

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

① 本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

② 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③ 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

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

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

3. 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

（1）可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

（2）重大融资成分

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

（3）非现金对价

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

（4）应付客户对价

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

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

4. 对收入确认具有重大影响的判断

本公司所采用的以下判断，对收入确认的时点和金额具有重大影响：

①内销公司一般需要送货上门，交货地点一般为客户仓库，公司需要将质量检测报告和发货明细一起交送客户，客户验收通过后与商品相关的风险和报酬发生转移。

②外销出口收入以实际报关出口，取得提单时确认销售收入的实现。

（二十七）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

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

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

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

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（二十八）递延所得税资产和递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

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

（二十九）租赁

1. 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当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，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于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，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

2. 出租人

（1）融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

（2）经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、10%、9%
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额	30%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

（二）重要税收优惠政策及其依据

1. 2021年12月15日本公司通过山东省2021年高新技术企业重新认定，并取得编号为GR202137005878的《高新技术企业认定证书》。根据企业所得税法的相关规定，本公司2021年度至2023年度享受企业所得税减按15%征收的税收优惠政策。

2. 根据《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2023年第6号）规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本公司所属子公司潍坊合信制线有限公司符合小型微利企业条件，今年企业所得税年应纳税所得额不超过100万元，实际执行税率为5.00%。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

本公司本年度无重大会计政策变更事项。

2. 会计估计的变更

本公司本年度无重大会计估计变更事项。

3. 前期会计差错更正

本公司本年度无前期重大会计差错更正情况。

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2023年01月01日，期末指2023年06月30日，上期指2022年01月01日至2022年06月30日，本期指2023年01月01日至2023年06月30日。

（一）货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	9,496.23	992.02
银行存款	10,933,408.88	11,913,178.01
合计	<u>10,942,905.11</u>	<u>11,914,170.03</u>
其中：存放在境外的款项总额	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

2. 期末不存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项。

（二）应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,442,868.50	5,791,806.08
合计	<u>2,442,868.50</u>	<u>5,791,806.08</u>

2. 公司期末不存在因出票人未履约而将其转应收账款的票据

3. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金 额	比 例 (%)	金额	比例 (%)	金 额	比 例 (%)
按单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	2,442,868.50	100.00		2,442,868.50	5,791,806.08	100.00		5,791,806.08
其中：								
无风险银行承兑汇票组合	2,442,868.50	100.00		2,442,868.50	5,791,806.08	100.00		5,791,806.08
商业承兑汇票组合								
<u>合计</u>	<u>2,442,868.50</u>	<u>100.00</u>		<u>2,442,868.50</u>	<u>5,791,806.08</u>	<u>100.00</u>		<u>5,791,806.08</u>

按组合计提坏账准备

组合计提项目：无风险银行承兑汇票组合

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例（%）
无风险银行承兑汇票组合	2,442,868.50		
<u>合计</u>	<u>2,442,868.50</u>		

（三）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	9,906,087.16
1 年以内小计	<u>9,906,087.16</u>
<u>合计</u>	<u>9,906,087.16</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例（%）	金额	坏账准备 计提比例（%）	

按单项计提坏账准备

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
其中：单项金额重大并单独 计提坏账准备的应收账款					
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应 收账款	10,427,460.16	100.00	521,373.00		9,906,087.16
其中：账龄分析法组合	10,427,460.16	100.00	521,373.00	5.00	9,906,087.16
合计	10,427,460.16	100.00	521,373.00		9,906,087.16

(续)

类别	期初余额		坏账准备		账面价值
	账面余额				
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	

按单项计提坏账准备					
其中：单项金额重大并单独					
计提坏账准备的应收账款					
单项金额不重大但单独计					
提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应					
收账款	7,738,579.85	100.00	386,928.99		7,351,650.86
其中：账龄分析法组合	7,738,579.85	100.00	386,928.99	5.00	7,351,650.86
合计	7,738,579.85	100.00	386,928.99		7,351,650.86

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄分析法组合

名称	期末余额		计提比例 (%)
	应收账款	坏账准备	
1 年以内 (含 1 年)	10,427,460.16	521,373.00	5.00
<u>合计</u>	<u>10,427,460.16</u>	<u>521,373.00</u>	

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动
按组合计提坏账准备的应收账款	386,928.99	134,444.01			521,373.00
<u>合计</u>	<u>386,928.99</u>	<u>134,444.01</u>			<u>521,373.00</u>

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无。

4. 本期实际核销的应收账款情况

无。

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户五	非关联方	2,063,979.43	1年以内	19.79	103,198.97
客户八	非关联方	1,602,627.26	1年以内	15.37	80,131.36
客户二	非关联方	1,322,060.00	1年以内	12.68	66,103.00
客户十	非关联方	1,267,300.00	1年以内	12.15	63,365.00
客户六	非关联方	1,078,483.89	1年以内	10.34	53,924.19
<u>合计</u>		<u>7,334,450.58</u>		<u>70.33</u>	<u>366,722.52</u>

（四）应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据	316,993.82	430,896.00
<u>合计</u>	<u>316,993.82</u>	<u>430,896.00</u>

注：应收款项融资列示的为频繁背书的信用等级较高的银行承兑票据。

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：本公司因日常资金管理的需要将银行承兑汇票进行背书，故将银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。鉴于银行承兑汇票的期限不超过一年，资金时间价值因素对其公允价值的影响不重大，且票据背书的前后手双方均认可按票据的面值抵偿等额的应收应付账款，因此可以认为该项金融资产的期末公允价值等于其面值扣减按预期信用风险确认的坏账准备后的余额，即公允价值基本等于摊余成本，其公允价值变动因素对其期末计量的影响显著不重大。

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	134,636.24	93.73	249,022.37	96.51
1-2 年 (含 2 年)			9,000.00	3.49
2-3 年 (含 3 年)	9,000.00	6.27		
3 年以上				
<u>合计</u>	<u>143,636.24</u>	<u>100.00</u>	<u>258,022.37</u>	<u>100.00</u>

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	性质	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
供应商一	非关联方	98,558.80	1 年以内	燃气费	68.62
供应商 B	非关联方	28,436.73	1 年以内	货款	19.80
供应商 b	非关联方	9,000.00	2-3 年	其他	6.27
供应商 A	非关联方	3,871.80	1 年以内	货款	2.70
供应商 H	非关联方	2,070.80	1 年以内	汽油款	1.44
<u>合计</u>		<u>141,938.13</u>			<u>98.83</u>

(六) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	42,156.95	97,209.88
<u>合计</u>	<u>42,156.95</u>	<u>97,209.88</u>

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内（含 1 年）	44,375.74
1 年以内小计	<u>44,375.74</u>
1-2 年（含 2 年）	
2-3 年（含 3 年）	
3 年以上	57,917.10
<u>合计</u>	<u>102,292.84</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税	44,375.74	102,326.19
应收保证金及备用金	57,917.10	57,917.10
<u>合计</u>	<u>102,292.84</u>	<u>160,243.29</u>

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期 信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损 失（未发生信用减值）	第三阶段 整个存续期预期信用损 失（已发生信用减值）	合计
2023 年 1 月 1 日余额	63,033.41			<u>63,033.41</u>
2023 年 1 月 1 日其他应 收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	2,897.52			<u>2,897.52</u>
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 06 月 30 日余额	60,135.89			<u>60,135.89</u>

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款：					
组合 1：按账龄分析法	63,033.41		2,897.52		60,135.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<u>合计</u>	<u>63,033.41</u>		<u>2,897.52</u>		<u>60,135.89</u>

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户 A	出口退税	44,375.74	1 年以内	43.38	2,218.79
客户 B	备用金	57,917.10	3-4 年	56.62	57,917.10
<u>合计</u>		<u>102,292.84</u>		<u>100.00</u>	<u>60,135.89</u>

(七) 存货

1. 分类列示

项目	期末余额		期初余额	
	账面 余额	存货跌价准 备	账面 余额	账面 价值
原材料	1,993,201.91		1,993,201.91	2,042,031.02
在产品	1,609,385.40		1,609,385.40	1,393,714.40
库存商品	1,650,228.56		1,650,228.56	2,540,852.89
<u>合计</u>	<u>5,252,815.87</u>		<u>5,252,815.87</u>	<u>5,976,598.31</u>

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税		26,759.23
其他		
<u>合计</u>		<u>26,759.23</u>

(九) 固定资产

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	30,505,776.64	31,972,534.06
<u>合计</u>	<u>30,505,776.64</u>	<u>31,972,534.06</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	<u>35,436,515.20</u>	<u>13,221,997.97</u>	<u>2,324,228.89</u>	<u>671,531.09</u>	<u>51,654,273.15</u>
2. 本期增加金额	<u>43,800.00</u>			<u>3,357.27</u>	<u>47,157.27</u>
(1) 购置	43,800.00			3,357.27	<u>47,157.27</u>
(2) 在建工程转入					
3. 本期减少金额		156,730.98			<u>156,730.98</u>
(1) 处置或报废		156,730.98			<u>156,730.98</u>
4. 期末余额	<u>35,480,315.20</u>	<u>13,065,266.99</u>	<u>2,324,228.89</u>	<u>674,888.36</u>	<u>51,544,699.44</u>
二、累计折旧					
1. 期初余额	<u>8,304,772.62</u>	<u>8,746,113.04</u>	<u>2,112,766.79</u>	<u>518,086.64</u>	<u>19,681,739.09</u>
2. 本期增加金额	<u>842,660.61</u>	<u>558,888.06</u>	<u>35,772.15</u>	<u>52,271.71</u>	<u>1,489,592.53</u>
(1) 计提	842,660.61	558,888.06	35,772.15	52,271.71	<u>1,489,592.53</u>
3. 本期减少金额		132,408.82			<u>132,408.82</u>
(1) 处置或报废		132,408.82			<u>132,408.82</u>
4. 期末余额	<u>9,147,433.23</u>	<u>9,172,592.28</u>	<u>2,148,538.94</u>	<u>570,358.35</u>	<u>21,038,922.80</u>
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	<u>26,332,881.97</u>	<u>3,892,674.71</u>	<u>175,689.95</u>	<u>104,530.01</u>	<u>30,505,776.64</u>
2. 期初账面价值	<u>27,131,742.58</u>	<u>4,475,884.93</u>	<u>211,462.10</u>	<u>153,444.45</u>	<u>31,972,534.06</u>

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

截至期末本公司不存在未办妥产权的固定资产。

(十) 在建工程

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程	285,487.26	285,487.26
<u>合计</u>	<u>285,487.26</u>	<u>285,487.26</u>

2. 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
二号厂房	285,487.26		285,487.26	285,487.26		285,487.26
<u>合计</u>	<u>285,487.26</u>		<u>285,487.26</u>	<u>285,487.26</u>		<u>285,487.26</u>

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加 金额	本期转入 固定资产金额	本期其他 减少金额	期末余额
二号厂房	10,000,000.00	285,487.26				285,487.26

接上表:

工程累计投入占预 算的比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中: 本期利息资本 化金额	本期利息资本 化率 (%)	资金来源
2.85	2.85				公司自筹

(十一) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	<u>16,843,430.09</u>	<u>16,843,430.09</u>
2. 本期增加金额		
(1) 购置		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	<u>16,843,430.09</u>	<u>16,843,430.09</u>

项目	土地使用权	合计
二、累计摊销		
1. 期初余额	<u>4,772,305.28</u>	<u>4,772,305.28</u>
2. 本期增加金额	<u>421,085.76</u>	<u>421,085.76</u>
(1) 计提	<u>421,085.76</u>	<u>421,085.76</u>
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	<u>5,193,391.04</u>	<u>5,193,391.04</u>
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	<u>11,650,039.05</u>	<u>11,650,039.05</u>
2. 期初账面价值	<u>12,071,124.81</u>	<u>12,071,124.81</u>

2. 未办妥产权证书的土地使用权情况

截至期末本公司不存在未办妥产权的土地使用权。

注：所有权受限的资产见六、（四十）所有权或使用权受到限制的资产

（十二）商誉

1. 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加 企业合并形成的	本期减少 处置	期末余额
潍坊合信制线有限公司	157,879.00			157,879.00
<u>合计</u>	<u>157,879.00</u>			<u>157,879.00</u>

2. 商誉减值准备

期末商誉未减值。

3. 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

商誉账面价值	资产组或资产组组合			
	主要构成	账面价值	确定方法	本期是否发生变动
157,879.00	长期资产	15,943,847.41	商誉所在的资产组生产的产 品存在活跃市场，可以带来独 立的现金流，可将其认定为 一个单独的资产组。	否

4. 说明商誉减值测试过程、关键参数

公司结合与商誉相关的能够从企业合并的协同效应中收益的资产组或者资产组组合进行商誉减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面减值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

（十三）递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	581,508.89	87,226.33	449,962.40	67,494.36
内部交易未实现利润	102,035.30	15,305.30	194,453.19	29,167.98
可抵扣亏损	2,464,564.68	369,684.70	2,044,083.96	306,612.60
<u>合计</u>	<u>3,148,108.87</u>	<u>472,216.33</u>	<u>2,688,499.55</u>	<u>403,274.94</u>

（十四）短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	10,000,000.00	10,003,416.67
<u>合计</u>	<u>10,000,000.00</u>	<u>10,003,416.67</u>

短期借款分类的说明：

（1）抵押借款系由受信人山东合信科技股份有限公司与授信人中国邮政储蓄银行股份有限公司潍坊市分行签订的《小企业授信业务额度借款合同》所借入，借款目的为进购原材料，其最高授信额度为人民币壹仟万元整，授信期限自2022年12月26日开始至2026年12月25日截止，期间由抵押人潍坊合信制线有限公司以其自有的土地使用权作为抵押物提供最高额抵押担保；同时由保证人胡国强、刘效川、李美红提供最高额保证担保。

(十五) 应付账款

1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付账款	1,307,255.88	1,206,342.55
<u>合计</u>	<u>1,307,255.88</u>	<u>1,206,342.55</u>

2. 账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商四	84,450.00	未要求结算
供应商五	60,245.00	未要求结算
供应商九	1,500.00	未要求结算
<u>合计</u>	<u>146,195.00</u>	

(十六) 预收款项

1. 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
租金	11,250.00	11,250.00
<u>合计</u>	<u>11,250.00</u>	<u>11,250.00</u>

(十七) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	471,649.49	3,716,727.09	3,962,551.83	225,824.75
二、离职后福利中-设定提存计划负债		312,396.18	312,396.18	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
<u>合 计</u>	<u>471,649.49</u>	<u>4,029,123.27</u>	<u>4,274,948.01</u>	<u>225,824.75</u>

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	471,649.49	3,535,280.17	3,781,104.91	225,824.75
二、职工福利费		18,339.30	18,339.30	
三、社会保险费		163,107.62	163,107.62	
其中：医疗保险费		151,352.32	151,352.32	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工伤保险费		11,755.30	11,755.30	
生育保险费				
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
<u>合 计</u>	<u>471,649.49</u>	<u>3,716,727.09</u>	<u>3,962,551.83</u>	<u>225,824.75</u>

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险		299,300.80	299,300.80	
2. 失业保险费		13,095.38	13,095.38	
3. 企业年金缴费				
<u>合计</u>		<u>312,396.18</u>	<u>312,396.18</u>	

（十八）应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	18,917.76	6,090.17
2. 增值税	86,603.16	85,973.78
3. 土地使用税	48,772.05	48,772.05
4. 房产税	40,472.04	41,289.66
5. 城市维护建设税	5,962.09	75,584.88
6. 教育费附加	4,258.65	53,989.22
7. 代扣代缴个人所得税	19,908.83	26,961.92
8. 其他	5,675.24	5,467.95
<u>合计</u>	<u>230,569.82</u>	<u>344,129.63</u>

（十九）其他应付款

1. 总表情况

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	9,000.00	9,000.00
<u>合计</u>	<u>9,000.00</u>	<u>9,000.00</u>

2. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
往来款		
押金	9,000.00	9,000.00
<u>合计</u>	<u>9,000.00</u>	<u>9,000.00</u>

(二十) 其他流动负债

1. 其他流动负债情况

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的票据		4,295,806.08
<u>合 计</u>		<u>4,295,806.08</u>

(二十一) 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行 新股	送 股	公积 金转 股	其他	合计	
一、有限售条件股份	<u>11,612,700.00</u>				<u>5,875,200.00</u>	<u>5,875,200.00</u>	<u>17,487,900.00</u>
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股	<u>11,612,700.00</u>				<u>5,875,200.00</u>	<u>5,875,200.00</u>	<u>17,487,900.00</u>
其中：境内法人持股							
境内自然人持股	<u>11,612,700.00</u>				<u>5,875,200.00</u>	<u>5,875,200.00</u>	<u>17,487,900.00</u>
4. 境外持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件流通股份	<u>18,987,300.00</u>				<u>-5,875,200.00</u>	<u>-5,875,200.00</u>	<u>13,112,100.00</u>
1. 人民币普通股	<u>18,987,300.00</u>				<u>-5,875,200.00</u>	<u>-5,875,200.00</u>	<u>13,112,100.00</u>
2. 境内上市外资股							

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）				合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
3. 境外上市外资股							
4. 其他							
股份合计	30,600,000.00						30,600,000.00

（二十二）资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	70,849.47			70,849.47
合计	70,849.47			70,849.47

（二十三）盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,327,456.01			4,327,456.01
合计	4,327,456.01			4,327,456.01

（二十四）未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	25,397,512.93	25,227,133.29
调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	<u>25,397,512.93</u>	<u>25,227,133.29</u>
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-60,856.93	-730,909.70
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		
期末未分配利润	<u>25,336,656.00</u>	<u>24,496,223.59</u>

（二十五）营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	19,563,338.31	15,015,190.33	25,824,159.83	21,976,743.15
其他业务	89,971.40	60,997.46		
<u>合计</u>	<u>19,653,309.71</u>	<u>15,076,187.79</u>	<u>25,824,159.83</u>	<u>21,976,743.15</u>

2. 合同产生的收入的情况

合同分类	营业收入	合计
商品类型		
弹力纬纱	18,145,054.11	18,145,054.11
锦纶丝	1,418,284.20	1,418,284.20
其他	89,971.40	89,971.40
<u>小计</u>	<u>19,653,309.71</u>	<u>19,653,309.71</u>
按经营地区分类		
国内销售	12,225,361.82	12,225,361.82
国外销售	7,427,947.89	7,427,947.89
<u>小计</u>	<u>19,653,309.71</u>	<u>19,653,309.71</u>
按商品转让的时间分类		
在某一时点转让	19,653,309.71	19,653,309.71
<u>小计</u>	<u>19,653,309.71</u>	<u>19,653,309.71</u>
<u>合计</u>	<u>19,653,309.71</u>	<u>19,653,309.71</u>

3. 履约义务的说明

公司的履约义务主要系弹力纬纱、锦纶丝的生产、销售，以商品的控制权转移给客户作为完成履约义务的时点。公司一般采取款到发货方式或者货到付款方式销售，对于信用良好的客户一般给予0天至90天不等的账期。销售合同不存在重大融资成分，通常无公司承担的预期将退还给客户的款项等类似义务。

4. 分摊至剩余履约义务的说明

本报告期末不存在已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入。

（二十六）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	31,298.45	62,161.94
教育费附加	22,356.02	44,401.41
房产税	80,944.03	164,328.61
城镇土地使用税	97,544.10	193,543.50

项目	本期发生额	上期发生额
其他	12,393.05	15,670.80
<u>合计</u>	<u>244,535.65</u>	<u>480,106.26</u>

（二十七）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
1、职工薪酬	603,012.86	765,772.91
2、差旅费	52,253.81	19,789.19
3、其他	269,336.61	165,317.99
<u>合计</u>	<u>924,603.28</u>	<u>950,880.09</u>

（二十八）管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
1、职工薪酬	601,737.55	658,226.83
2、固定资产折旧及无形资产摊销	466,582.68	541,704.81
3、办公费	24,505.23	5,548.82
4、中介机构费	402,824.52	397,924.52
5、其他	641,379.69	389,962.74
<u>合计</u>	<u>2,137,029.67</u>	<u>1,993,367.72</u>

（二十九）研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
1、工资	359,895.60	313,826.43
2、原材料	677,410.39	1,096,590.31
3、折旧费	2,029.03	2,454.78
4、其他	28,125.00	18,867.92
<u>合计</u>	<u>1,067,460.02</u>	<u>1,431,739.44</u>

（三十）财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	187,749.95	221,460.24
减：利息收入	14,509.25	6,521.00
利息支出净额	<u>176,657.37</u>	<u>214,939.24</u>
汇兑损益	-30,253.83	-363,715.77

项目	本期发生额	上期发生额
手续费支出	12,164.92	20,633.98
<u>合计</u>	<u>155,151.79</u>	<u>-128,142.55</u>

（三十一）其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
稳岗补贴		8,606.74
<u>合计</u>		<u>8,606.74</u>

（三十二）信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	131,546.49	-86,921.78
<u>合计</u>	<u>131,546.49</u>	<u>-86,921.78</u>

（三十三）营业外收入

1. 分类列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
政府补助		100,000.00	
其他	173.23	168.01	173.23
<u>合计</u>	<u>173.23</u>	<u>100,168.01</u>	<u>173.23</u>

（三十四）营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
非流动资产处置损失合计：	-15,561.10		-15,561.10
其中：固定资产处置损失	-15,561.10		-15,561.10
无形资产处置损失			
对外捐赠			
赔偿金及违约金支出			
罚没及滞纳金支出			
其他			
<u>合计</u>	<u>-15,561.10</u>		<u>-15,561.10</u>

（三十五）所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	11,473.50	109,774.73
递延所得税费用	-49,209.42	-63,702.78
<u>合计</u>	<u>-37,735.92</u>	<u>46,071.95</u>

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-98,592.85	-684,837.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	-14,788.93	109,774.73
子公司适用不同税率的影响	-22,946.99	
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响		
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		-62,290.36
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		-1,412.42
其他		
所得税费用合计	<u>-37,735.92</u>	<u>46,071.95</u>

（三十六）现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	14,509.25	6,521.00
政府补助		100,000.00
单位往来款		130,463.30
个税手续费返还	168.01	
其他	42,149.20	
<u>合计</u>	<u>56,826.46</u>	<u>236,984.30</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
经营费用	941,312.18	826,788.53
单位往来款	194,505.80	
营业外支出-其他		
<u>合计</u>	<u>1,135,817.98</u>	<u>826,788.53</u>

3. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
偿还资金拆入款项		3,000,000.00
<u>合计</u>		<u>3,000,000.00</u>

（三十七）现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-60,856.93	-730,909.70
加：资产减值准备		
信用减值损失	131,546.49	-86,921.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,357,183.71	1,562,899.24
使用权资产摊销		
无形资产摊销	421,085.76	421,085.76
长期待摊费用摊销		1,736.18
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）	14,422.16	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		14,247.65
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	196,770.56	111,108.31
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-68,941.39	108,362.31
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		-62,290.36
存货的减少（增加以“－”号填列）	723,782.44	804,366.96

补充资料	本期发生额	上期发生额
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	1,104,601.75	3,971,294.95
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-4,556,395.19	-1,007,687.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-736,800.64	5,093,043.95
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	<u>10,942,905.11</u>	<u>8,626,891.74</u>
减：现金的期初余额	<u>11,914,170.03</u>	<u>2,730,302.30</u>
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<u>-971,264.92</u>	<u>5,896,589.44</u>

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>10,942,905.11</u>	<u>11,914,170.03</u>
其中：库存现金	9,496.23	992.02
可随时用于支付的银行存款	10,933,408.88	11,913,178.01
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>10,942,905.11</u>	<u>11,914,170.03</u>
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

（三十八）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
无形资产	11,650,039.05	银行抵押借款
<u>合计</u>	11,650,039.05	

（三十九）外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			<u>251,767.54</u>
其中：美元	34,842.86	7.2258	<u>251,767.54</u>
应收账款			<u>3,709,436.69</u>
其中：美元	513,360.00	7.2258	<u>3,709,436.69</u>

七、合并范围的变更

无。

八、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1. 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
				直接	间接		
潍坊合信制线有限公司	潍坊市	潍坊市	纺织业	100.00		100.00	购买

（二）在合营企业或联营企业中的权益

本公司无在合营安排或联营企业中的权益。

（三）在未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益

本公司无未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益。

九、与金融工具相关的风险

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

（一）金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

（1）2023年06月30日

金融资产项目	以摊余成本计量的	以公允价值计量且其变动计	以公允价值计量且其变动计入	合计
	金融资产	入当期损益的金融资产	其他综合收益的金融资产	
货币资金	10,942,905.11			<u>10,942,905.11</u>
应收票据	2,442,868.50			<u>2,442,868.50</u>
应收账款	9,906,087.16			<u>9,906,087.16</u>
应收账款融资	316,993.82			<u>316,993.82</u>
其他应收款	42,156.95			<u>42,156.95</u>

(2) 2023年1月1日

金融资产项目	以摊余成本计量的	以公允价值计量且其变动计入	以公允价值计量且其变动计入其	合计
	金融资产	当期损益的金融资产	他综合收益的金融资产	
货币资金	11,914,170.03			<u>11,914,170.03</u>
应收票据	5,791,806.08			<u>5,791,806.08</u>
应收账款	7,351,650.86			<u>7,351,650.86</u>
应收账款融资	430,896.00			<u>430,896.00</u>
其他应收款	97,209.88			<u>97,209.88</u>

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2023年06月30日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入	其他金融负债	合计
	当期损益的金融负债		
短期借款		10,000,000.00	<u>10,003,416.67</u>
应付账款		1,307,255.88	<u>1,307,255.88</u>
其他应付款		9,000.00	<u>9,000.00</u>

(2) 2023年1月1日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入	其他金融负债	合计
	当期损益的金融负债		
短期借款		10,003,416.67	<u>10,003,416.67</u>
应付账款		1,206,342.55	<u>1,206,342.55</u>
其他应付款		9,000.00	<u>9,000.00</u>

(二) 信用风险

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

否则本公司不提供信用交易条件。

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

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

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注六、（二）应收票据、六、（三）应收账款、六、（四）应收款项融资和附注六、（六）其他应收款中的披露。

（三）流动性风险

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

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	2023 年 06 月 30 日				合计
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	
短期借款	10,000,000.00				<u>10,000,000.00</u>
应付账款	1,307,255.88				<u>1,307,255.88</u>
其他应付款	9,000.00				<u>9,000.00</u>

接上表：

项目	2023 年 1 月 1 日				合计
	1 年以内	1-2 年	2-3 年		
短期借款	10,003,416.67				<u>10,003,416.67</u>
应付账款	1,206,342.55				<u>1,206,342.55</u>
其他应付款	9,000.00				<u>9,000.00</u>

（四）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。

十、资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发

展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2023年01-6月和2022年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

十一、公允价值的披露

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转移一项债务所需支付的价格。

以下方法和假设用于估计公允价值。

货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。

非上市的持有至到期投资、长期应收款、长短期借款、应付债券等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。

上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。

（一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末余额			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
（一）应收款项融资	316,993.82			<u>316,993.82</u>
持续以公允价值计量的资产总额	<u>316,993.82</u>			<u>316,993.82</u>

（二）持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司持有的应收款项融资期末金额 316,993.82 元，系公司持有的应收银行承兑汇票，公司对该金融资产的管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。由于银行承兑汇票到期时间短，公允价值与账面价值相等。

十二、关联方关系及其交易

（一）关联方的认定标准

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

（二）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八、在其他主体中的权益。

（三）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
胡国强	直接持股 5%以上的股东、董事长兼法定代表人
李美红	直接持股 5%以上的股东、董事
刘效川	直接持股 5%以上的股东
李国栋	直接持股 5%以上的股东
杨志强	股东、董事、董事会秘书
刘云刚	监事会主席
裴家涛	职工代表监事
刘永亮	监事
郑洪峰	董事、副总经理
孙挚国	董事、总经理、财务负责人
山东上正置业有限公司	股东刘效川担任该公司董事长；董事长胡国强、董事兼董事会秘书杨志强担任该公司董事
青岛上正投资有限公司	董事长胡国强、董事兼董事会秘书杨志强、股东刘效川通过山东上正间接持有该公司股份；股东李美红担任该公司监事
潍坊怡合塑业有限公司	董事长胡国强、董事兼董事会秘书杨志强持有该公司股份
潍坊市易丰物业管理有限公司	董事长胡国强、董事兼董事会秘书杨志强持有该公司股份
山东丰特环保科技有限公司	股东刘效川持有该公司股份，担任该公司监事

（四）关联方交易

1. 关联担保情况

（1）本公司作为被担保方

担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
胡国强、刘效川、李美红	1,000.00	2022-12-26	2026-12-25	未完成

注：潍坊合信制线有限公司以自有的土地使用权作为该笔借款的抵押物。

2. 关联方资金拆借

2023 年 01-06 月无关联方资金拆借。

（五）关联方应收应付款项

公司期末无关联方应收应付款。

十三、股份支付

截至资产负债表日，本公司无需披露的股份支付。

十四、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至本财务报表批准报出日止，公司无需要在财务报表附注中说明的重要承诺事项。

（二）或有事项

截至本财务报表批准报出日止，公司无需要在财务报表附注中说明的或有事项。

十五、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日止，本公司无需要在财务报表附注中说明的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

报告期内，无其他重要事项。

十七、母公司财务报表项目注释

（一）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	9,906,087.16
1 年以内小计	<u>9,906,087.16</u>
<u>合计</u>	<u>9,906,087.16</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
其中：单项金额重大并单独计提					
坏账准备的应收账款					

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	10,427,460.16	100.00	521,373.00		9,906,087.16
其中：账龄分析法组合	10,427,460.16	100.00	521,373.00	5.00	9,906,087.16
合计	10,427,460.16	100.00	521,373.00		9,906,087.16

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
其中：单项金额重大并单独计提					
坏账准备的应收账款					
单项金额不重大但单独计提					
坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	7,738,579.85	100.00	386,928.99		7,351,650.86
其中：账龄分析法组合	7,738,579.85	100.00	386,928.99	5.00	7,351,650.86
合计	7,738,579.85	100.00	386,928.99		7,351,650.86

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄分析法组合

名称	期末余额		计提比例 (%)
	应收账款	坏账准备	
1 年以内 (含 1 年)	10,427,460.16	521,373.00	5.00
合计	10,427,460.16	521,373.00	

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动
按组合计提坏账准备的应收账款	386,928.99	134,444.01			521,373.00
<u>合计</u>	<u>386,928.99</u>	<u>134,444.01</u>			<u>521,373.00</u>

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无。

4. 本期实际核销的应收账款情况

无。

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	2,063,979.43	1年以内	19.79	103,198.97	2,063,979.43
客户二	1,602,627.26	1年以内	15.37	80,131.36	1,602,627.26
客户三	1,322,060.00	1年以内	12.68	66,103.00	1,322,060.00
客户四	1,267,300.00	1年以内	12.15	63,365.00	1,267,300.00
客户五	1,078,483.89	1年以内	10.34	53,924.19	1,078,483.89
<u>合计</u>	<u>7,334,450.58</u>		<u>70.33</u>	<u>366,722.52</u>	<u>7,334,450.58</u>

(二) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	42,156.95	97,209.88
<u>合计</u>	<u>42,156.95</u>	<u>97,209.88</u>

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内(含1年)	44,375.74
1年以内小计	44,375.74
3年以上	57,917.10

账龄	期末账面余额
合计	<u>102,292.84</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税	44,375.74	102,326.19
应收备用金	57,917.10	57,917.10
合计	<u>102,292.84</u>	<u>160,243.29</u>

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023年1月1日余额	63,033.41			<u>63,033.41</u>
2023年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	2,897.52			<u>2,897.52</u>
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年06月30日余额	60,135.89			<u>60,135.89</u>

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收						

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
款						
按组合计提坏账准备的						
其他应收款：	63,033.41		2,897.52			60,135.89
组合 1：按账龄分析法	63,033.41		2,897.52			60,135.89
单项金额不重大但单独						
计提坏账准备的其他应						
收款						
<u>合计</u>	<u>63,033.41</u>		<u>2,897.52</u>			<u>60,135.89</u>

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例（%）	坏账准备期末余额
客户 A	出口退税	44,375.74	1 年以内	43.38	2,218.79
客户 B	备用金	57,917.10	3-4 年	56.62	57,917.10
<u>合计</u>		<u>102,292.84</u>		<u>100.00</u>	<u>60,135.89</u>

（三）长期股权投资

项目	期末余额		期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备
对子公司投资	2,188,000.00		2,188,000.00	2,188,000.00	
<u>合计</u>	<u>2,188,000.00</u>		<u>2,188,000.00</u>	<u>2,188,000.00</u>	

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减 值准备	减值准备期 末余额
潍坊合信制 线有限公司	2,188,000.00			2,188,000.00		
<u>合计</u>	<u>2,188,000.00</u>			<u>2,188,000.00</u>		

（四）营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	19,563,338.31	16,139,533.12	25,824,159.83	21,352,927.07
其他业务	20,642.20	26,600.67		
合计	<u>19,583,980.51</u>	<u>16,166,133.79</u>	<u>25,824,159.83</u>	<u>21,352,927.07</u>

十八、补充资料

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

1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益	-15,561.10	
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
(15) 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	173.23	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		

非经常性损益明细	金额	说明
非经常性损益合计	-15,387.87	
减：所得税影响金额	-2,308.18	
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>-13,079.69</u>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	-13,079.69	
归属于少数股东的非经常性损益		

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.1	- 0.002	- 0.002
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.08	- 0.002	- 0.002

十九、财务报表的批准

本公司上述财务报表及财务报表附注已经公司董事会批准报出。

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 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

(二) 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

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-15,561.10
计入当期损益的政府补助，但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	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	173.23
非经常性损益合计	-15,387.87
减：所得税影响数	-2,308.18
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-13,079.69

三、 境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用

附件 II 融资情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

☐ 适用 ☒ 不适用