



奥神新材

NEEQ : 833262

江苏奥神新材料股份有限公司



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、公司负责人王士华、主管会计工作负责人王洋及会计机构负责人（会计主管人员）王洋保证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

无。

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 | 11 |
| 第四节 | 股份变动及股东情况 | 12 |
| 第五节 | 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况..... | 15 |
| 第六节 | 财务会计报告 | 17 |
| 附件 I | 会计信息调整及差异情况 | 74 |
| 附件 II | 融资情况..... | 74 |

| | |
|--------|--|
| 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 | 公司董事会秘书办公室 |

释义

| 释义项目 | | 释义 |
|------------------|---|-------------------------------------|
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 报告期、本报告期 | 指 | 自 2023 年 01 月 01 日至 2023 年 6 月 30 日 |
| 《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》 |
| 挂牌、公开转让 | 指 | 公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让行为 |
| 公司章程 | 指 | 江苏奥神新材料股份有限公司章程 |
| 管理层 | 指 | 公司董事、监事及高级管理人员 |
| 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》 |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会和监事会 |
| 高级管理人员 | 指 | 公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监 |
| 监事会 | 指 | 江苏奥神新材料股份有限公司监事会 |
| 董事会 | 指 | 江苏奥神新材料股份有限公司董事会 |
| 股东大会 | 指 | 江苏奥神新材料股份有限公司股东大会 |
| 主办券商、山西证券 | 指 | 山西证券股份有限公司 |
| 公司、本公司、奥神新材、股份公司 | 指 | 江苏奥神新材料股份有限公司 |
| 会计师事务所 | 指 | 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙） |

第一节 公司概况

| 企业情况 | | | |
|------------------|--|----------------|-----------------------|
| 公司中文全称 | 江苏奥神新材料股份有限公司 | | |
| 英文名称及缩写 | Jiangsu Aoshen Hi-Tech Materials Co.,Ltd. - | | |
| 法定代表人 | 王士华 | 成立时间 | 2011年3月3日 |
| 控股股东 | 控股股东为（江苏神丰新材料科技有限公司） | 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人为（贺善刚），一致行动人为（无） |
| -行业（挂牌公司管理型行业分类） | 制造业-化学纤维制造-合成纤维制造-其他合成纤维制造 | | |
| 主要产品与服务项目 | 聚酰亚胺纤维及其后道制品的研发、生产。 | | |
| 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 | 奥神新材 | 证券代码 | 833262 |
| 挂牌时间 | 2015年8月17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） | 126,890,000 |
| 主办券商（报告期内） | 山西证券 | 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 主办券商办公地址 | 太原市府西街69号山西国际贸易中心东塔楼 | | |
| 联系方式 | | | |
| 董事会秘书姓名 | 柳玮 | 联系地址 | 江苏省连云港市经济技术开发区大浦路20号 |
| 电话 | 0518-80327996 | 电子邮箱 | liuw@asxc.com.cn |
| 传真 | | | |
| 公司办公地址 | 江苏省连云港市经济技术开发区大浦路20号 | 邮政编码 | 222000 |
| 公司网址 | www.asxc.com.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 | 91320700570327646X | | |
| 注册地址 | 江苏省连云港市经济技术开发区大浦工业区大浦路20号 | | |
| 注册资本（元） | 126,890,000 | 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

公司是集研发、生产和销售高性能聚酰亚胺纤维及后道产品为一体的高科技制造型企业。公司凭借领先的“干法纺丝”核心技术及生产过程高效环保的优势，生产出具有耐高温、阻燃、阻热、高绝缘等诸多特性的聚酰亚胺纤维及后道产品。公司采取直销体系面向终端客户，通过以销定产的方式不断为公司带来稳定的收入、利润和现金流。目前，公司主要客户群体为高温过滤的环保行业及特种防护制造业。随着公司产能不断释放、市场开发逐步深入、业内用户逐渐认可、国内外销售区域不断扩大，公司业绩将逐步显现。

报告期内公司的商业模式未发生重大变化。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

| | |
|------------|---|
| “专精特新”认定 | <input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" 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 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 |
| 详细情况 | 本公司 2023 年度所得税税率为 15.00%。经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅以及国家税务总局江苏省税务局审批，本公司于 2021 年 11 月 03 日取得编号为 GR202132002160 的高新技术企业证书，证书起止日为 2021 年 11 月 03 日至 2024 年 11 月 03 日，有效期为三年。 |

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 | 29,017,038.55 | 28,632,793.91 | 1.34% |
| 毛利率% | 18.01% | 18.00% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | -6,760,014.87 | -7,497,495.74 | 9.84% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -11,565,762.64 | -10,067,217.34 | -14.89% |
| 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） | -516.65% | 14.48% | - |
| 加权平均净资产收益 | -883.94% | 19.45% | - |

| | | | |
|----------------------------------|----------------|----------------|--------------|
| 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) | | | |
| 基本每股收益 | -0.05 | -0.14 | 64.29% |
| 偿债能力 | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例% |
| 资产总计 | 332,046,472.39 | 394,915,180.11 | -15.92% |
| 负债总计 | 333,984,047.30 | 390,312,951.91 | -14.43% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | -1,937,574.91 | 4,602,228.20 | -142.10% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | -0.02 | 0.04 | -142.10% |
| 资产负债率% (母公司) | 100.58% | 98.83% | - |
| 资产负债率% (合并) | 100.58% | 98.83% | - |
| 流动比率 | 0.30 | 0.49 | - |
| 利息保障倍数 | -0.07 | -0.61 | - |
| 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 | 488,697.04 | 4,378,546.37 | -88.84% |
| 应收账款周转率 | 2.86 | 1.73 | - |
| 存货周转率 | 0.35 | 0.37 | - |
| 成长情况 | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
| 总资产增长率% | -15.92% | 18.34% | - |
| 营业收入增长率% | 1.34% | -14.65% | - |
| 净利润增长率% | -9.84% | -14,909.54% | - |

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 | 6,751,835.69 | 2.03% | 79,192,666.23 | 20.05% | -91.47% |
| 应收票据 | | | | | |
| 应收账款 | 10,538,954.12 | 3.17% | 9,489,723.70 | 2.40% | 11.06% |
| 存货 | 65,216,001.05 | 19.64% | 71,098,600.20 | 18.00% | -8.27% |
| 应收款项融资 | 3,796,925.07 | 1.14% | 13,387,204.36 | 3.39% | -71.64% |
| 固定资产 | 155,079,078.38 | 46.70% | 157,482,082.84 | 39.88% | -1.53% |
| 在建工程 | 16,230,779.54 | 4.89% | 14,944,738.08 | 3.78% | 8.61% |
| 无形资产 | 49,272,078.34 | 14.84% | 32,362,375.47 | 8.19% | 52.25% |
| 其他应付款 | 230,822,898.52 | 69.52% | 276,918,777.24 | 70.12% | -16.65% |

| | | | | | |
|------|---------------|--------|---------------|--------|---------|
| 短期借款 | 69,000,000.00 | 20.78% | 69,000,000.00 | 17.47% | - |
| 预收款项 | 1,122,934.14 | 0.34% | - | - | 100.00% |

项目重大变动原因:

- 1、报告期内，货币资金6,751,835.69元，较期初减少72,440,830.54元，减少比例91.47%，主要原因是归还欠款5,000.00万元以及新购入土地1,792.00万元。
- 2、报告期内，应收账款10,538,954.12元，较期初增加1,049,230.42元，增加比例11.06%，主要原因是对部分信用好的客户增加赊销授信。
- 3、报告期内，存货65,216,001.05元，较期初减少5,882,599.15元，减少比例8.27%，主要原因是本年1月至3月公司检修设备产量减少同时加大销售库存产品力度。
- 4、报告期内，在建工程16,230,779.54元，较期初增加1,286,041.46，增加比例8.61%，主要原因是本年新增雨水明渠项目。
- 5、报告期内，无形资产49,272,078.34元，增加比例52.25%，主要原因是本年新购入土地1,792.00万元。
- 6、报告期内，其他应付款230,822,898.52元，减少比例16.65%，主要原因是本年归还集团5,000.00万元欠款。
- 7、报告期内，预收款项1,122,934.14元，主要原因是收拉挤线款70万元。

(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 | 29,017,038.55 | - | 28,632,793.91 | - | 1.34% |
| 营业成本 | 23,791,772.57 | 81.99% | 23,478,334.04 | 82.00% | 1.34% |
| 毛利率 | 18.01% | - | 18.00% | - | - |
| 销售费用 | 1,910,386.94 | 6.58% | 1,331,235.31 | 4.65% | 43.50% |
| 管理费用 | 8,356,135.75 | 28.80% | 6,551,863.71 | 22.88% | 27.54% |
| 研发费用 | - | - | - | - | - |
| 财务费用 | 6,136,528.22 | 21.15% | 7,397,690.25 | 25.84% | -17.05% |
| 其他收益 | 4,550,682.99 | 15.68% | 1,659,412.14 | 5.80% | 174.23% |
| 资产处置收益 | - | - | -2,309,034.90 | -8.06% | - |
| 营业利润 | -7,015,079.65 | -24.18% | -11,170,320.38 | -39.01% | 37.20% |
| 营业外收入 | 261,982.37 | 0.90% | 3,674,485.66 | 12.83% | -92.87% |
| 营业外支出 | 6,917.59 | 0.02% | 1,661.02 | - | 316.47% |
| 净利润 | -6,760,014.87 | -23.30% | -7,497,495.74 | -26.18% | 9.84% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 488,697.04 | - | 4,378,546.37 | - | -88.84% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -21,336,231.31 | - | -679,106.08 | - | -3,041.81% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -51,593,296.27 | - | 72,134,017.42 | - | -171.52% |

项目重大变动原因:

- 1、报告期内，营业收入 29,017,038.55 元，同比增加 1.34%。主要原因是疫情结束，国内高温过滤领域行情有所改善，同时下游市场需求量略有提高。
- 2、报告期内，销售费用 1,910,386.94 元，同比增加 43.50%。主要原因是疫情结束，出差恢复正常，同时新增南京办事处广告费投入增加。
- 3、报告期内，管理费用 8,356,135.75 元，同比增加 27.54%，主要原因是新增管理人员以及招待费同期增加。
- 4、报告期内，财务费用 6,136,528.22 元，同比减少 17.05%，主要原因是归还集团借款 5,000.00 万元利息支出减少；
- 5、报告期内，其他收益 4,550,682.99 元，同比增加 174.23%。主要原因是承担国家重点预研项目，收到项目资金。
- 6、报告期内，营业外收入 261,982.37 元，同比减少 92.87%。主要原因是去年集团公司同意将我公司代建纤维试样与检测中心产生后续费用冲抵集团借款本金；
- 7、报告期内，净利润-6,760,014.87 元，同比增加 9.84%，主要原因一是营业收入同比增加；二是其他收益同比增加。

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

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

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 |
|----------|--|
| 持续亏损的风险 | 报告期内，公司实现净利润 -6,760,014.87 元，这是与公司所处的研发高投入期、生产和销售规模较小的发展阶段相适应的。公司的亏损主要是由于没有实现规模效益导致营业成本、固定费用较高。目前公司的研发投入还在持续增加，为更好地促进业务发展，管理费用、销售费用以及增加的银行借款形成的财务费用都将持续增加，因此若产量不能有效提升，销售不能迅速扩大，公司将面临亏损的风险。 |
| 原材料采购的风险 | 企业处于聚酰亚胺相关产业链的中游，原材料供应及价格的稳定性对于企业的发展至关重要。近年来，随着经济运行波动增大、全球范围内石油价格波动加剧以及环保要求的提升，与石油相关的精细化工产品价格发生波动，导致公司原材料的稳定供应受到一定程度的威胁，尤其是主要原材料中的 ODA（4,4- |

| | |
|-----------------|--|
| | 二氨基二苯醚)和 PMDA (均苯四甲酸二酐)在报告期内采购价格波动较大。 |
| 资产负债率较高的风险 | 主要原因系连续进行的项目建设,所需资金很大,相应的外部银行贷款和股东借款余额较大。目前公司产能尚不能完全释放。若公司后续所需资金投入不能由经营现金流入满足,而依靠外部债权融资,资产负债率将持续增高。如果公司不能尽快实现正常产能的生产与销售,不能有效获得持续的外部资金支持,可能存在因不能归还到期债务而影响公司持续经营的风险。 |
| 净资产为负的风险 | 报告期末,公司净资产为 -1,937,574.91 元,公司净资产为负的风险。主要原因系持续亏损。如果公司不能通过扭亏为盈或股权融资使净资产增加,公司的偿债能力将持续下降,公司持续经营能力存在较大不确定性。 |
| 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 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 三. 二. (一) |
| 是否存在提供担保事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否对外提供借款 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 三. 二. (二) |
| 是否存在关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三. 二. (三) |
| 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 | 三. 二. (四) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在被调查处罚的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在失信情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在破产重整事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

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) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

| 日常性关联交易情况 | 预计金额 | 发生金额 |
|------------------------|------|-------------------|
| 购买原材料、燃料、动力, 接受劳务 | - | - |
| 销售产品、商品, 提供劳务 | - | - |
| 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | - | - |
| 其他 | - | 294, 214, 836. 13 |
| 其他重大关联交易情况 | 审议金额 | 交易金额 |
| 收购、出售资产或股权 | - | - |
| 与关联方共同对外投资 | - | - |
| 提供财务资助 | - | - |

| | | |
|-----------------------|-------------|-------------|
| 提供担保 | - | - |
| 委托理财 | - | - |
| | | |
| | | |
| 企业集团财务公司关联交易情况 | 预计金额 | 发生金额 |
| 存款 | - | - |
| 贷款 | - | - |

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：

关联方连云港市工业投资集团有限公司向公司提供借款和担保 294,214,836.13 元，因关联方贷款利率水平不高于中国人民银行规定的同期贷款基准利率，免于按照关联交易审议披露。

（四） 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 | 限售承诺 | 2022 年 12 月 26 日 | 2023 年 12 月 26 日 | 正在履行中 |
| 公开转让说明书 | 实际控制人或控股股东 | 其他承诺（请自行填写） | 2015 年 8 月 17 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 | 2015 年 8 月 17 日 | - | 正在履行中 |
| 公开转让说明书 | 实际控制人或控股股东 | 其他承诺（请自行填写） | 2015 年 8 月 17 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 | 2015 年 8 月 17 日 | - | 正在履行中 |

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无。

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 | 55,390,000 | 43.65% | 0 | 55,390,000 | 43.65% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | | | 0 | | |
| | 董事、监事、高管 | 500,000 | 0.39% | 0 | 500,000 | 0.39% |

| | | | | | | | |
|-----------------|---------------|-------------|--------|---|-------------|--------|----|
| | 核心员工 | | | 0 | | | |
| 有限售 条件股 份 | 有限售股份总数 | 71,500,000 | 56.35% | 0 | 71,500,000 | 56.35% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 70,000,000 | 55.17% | 0 | 70,000,000 | 55.17% | |
| | 董事、监事、高管 | 1,500,000 | 1.18% | 0 | 1,500,000 | 1.18% | |
| | 核心员工 | | | 0 | | | |
| 总股本 | | 126,890,000 | - | 0 | 126,890,000 | - | |
| 普通股股东人数 | | | | | | | 11 |

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 | 江苏神丰材料科技有限公司 | 70,000,000 | | 70,000,000 | 55.17% | 70,000,000 | | | |
| 2 | 江苏神奥集团有限责任公司 | 50,000,000 | | 50,000,000 | 39.40% | | 50,000,000 | | |
| 3 | 连云港邦华兴奥投资合伙企业（有限合伙） | 1,890,000 | | 1,890,000 | 1.49% | | 1,890,000 | | |
| 4 | 杨扬 | 2,000,000 | | 2,000,000 | 1.58% | | 2,000,000 | | |
| 5 | 王玉 | 1,000,000 | | 1,000,000 | 0.78% | | 1,000,000 | | |

| | | | | | | | | | |
|--|-----|-------------|---|-------------|-------|------------|------------|---|---|
| | 萍 | | | | | | | | |
| 6 | 王士华 | 1,000,000 | | 1,000,000 | 0.78% | 750,000 | 250,000 | | |
| 7 | 陶明东 | 200,000 | | 200,000 | 0.16% | 150,000 | 50,000 | | |
| 8 | 詹永振 | 200,000 | | 200,000 | 0.16% | 150,000 | 50,000 | | |
| 9 | 郭涛 | 200,000 | | 200,000 | 0.16% | 150,000 | 50,000 | | |
| 10 | 洪成平 | 200,000 | | 200,000 | 0.16% | 150,000 | 50,000 | | |
| 11 | 柳玮 | 200,000 | | 200,000 | 0.16% | 150,000 | 50,000 | | |
| 合计 | | 126,890,000 | - | 126,890,000 | 100% | 71,500,000 | 55,390,000 | 0 | 0 |
| 普通股前十名股东间相互关系说明：王士华、陶明东、詹永振、郭涛、洪成平、柳玮为公司董事、高管，其余股东之间无任何关联关系。 | | | | | | | | | |

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

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 |
| 王士华 | 董事长 | 男 | 1968年4月 | 2021年2月5日 | 2024年2月4日 |
| 贺善刚 | 董事 | 男 | 1965年12月 | 2023年2月8日 | 2024年2月4日 |
| 闵玲 | 董事 | 男 | 1965年4月 | 2023年2月8日 | 2024年2月4日 |
| 颜建伟 | 董事 | 男 | 1956年9月 | 2023年2月8日 | 2024年2月4日 |
| 王松柏 | 董事 | 男 | 1977年9月 | 2023年2月8日 | 2024年2月4日 |
| 孙延兵 | 董事 | 男 | 1973年1月 | 2023年2月8日 | 2024年2月4日 |
| 陶明东 | 董事 | 男 | 1968年9月 | 2021年2月5日 | 2024年2月4日 |
| 颜洁 | 监事会主席 | 女 | 1984年12月 | 2023年2月8日 | 2024年2月4日 |
| 葛丹丹 | 监事 | 女 | 1986年2月 | 2023年2月8日 | 2024年2月4日 |
| 陈斌 | 职工监事 | 男 | 1974年5月 | 2021年2月5日 | 2024年2月4日 |
| 洪成平 | 副总经理 | 女 | 1969年11月 | 2021年2月5日 | 2024年2月4日 |
| 詹永振 | 副总经理 | 男 | 1968年3月 | 2021年2月5日 | 2024年2月4日 |
| 郭涛 | 副总经理 | 男 | 1975年9月 | 2021年2月5日 | 2024年2月4日 |
| 柳玮 | 副总经理兼 董事会秘书 | 女 | 1978年10月 | 2023年2月8日 | 2024年2月4日 |
| 王洋 | 财务总监 | 男 | 1978年10月 | 2023年2月8日 | 2024年2月4日 |

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事、监事、高级管理人员与股东之间无关系。

(二) 变动情况

√适用 □不适用

| 姓名 | 期初职务 | 变动类型 | 期末职务 | 变动原因 |
|-----|------------|------|------------|------|
| 柳玮 | 财务总监、董事会秘书 | 离任 | 副总经理、董事会秘书 | 工作原因 |
| 王洋 | 财务经理 | 新任 | 财务总监 | 工作原因 |
| 程琦 | 监事会主席 | 离任 | | 工作原因 |
| 颜洁 | | 新任 | 监事会主席 | 工作原因 |
| 贺善刚 | | 新任 | 董事 | 工作原因 |
| 闵玲 | | 新任 | 董事 | 工作原因 |
| 颜建伟 | | 新任 | 董事 | 工作原因 |
| 王松柏 | | 新任 | 董事 | 工作原因 |
| 孙延兵 | | 新任 | 董事 | 工作原因 |
| 葛丹丹 | | 新任 | 监事 | 工作原因 |
| 夏正斌 | 董事 | 离任 | | 工作原因 |

| | | | | |
|-----|----|----|--|------|
| 相春彦 | 董事 | 离任 | | 工作原因 |
| 邱振要 | 董事 | 离任 | | 工作原因 |
| 王发阳 | 监事 | 离任 | | 工作原因 |

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 |
|-------------|------------|------------|
| 管理人员 | 28 | 32 |
| 生产人员 | 107 | 103 |
| 销售人员 | 12 | 8 |
| 技术人员 | 20 | 21 |
| 财务人员 | 4 | 3 |
| 员工总计 | 171 | 167 |

(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) 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） | 6,751,835.69 | 79,192,666.23 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 六、（二） | 10,538,954.12 | 9,489,723.7 |
| 应收款项融资 | 六、（三） | 3,796,925.07 | 13,387,204.36 |
| 预付款项 | 六、（四） | 4,932,609.04 | 2,283,754.88 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 六、（五） | 264,360.63 | 254,320.99 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 六、（六） | 65,216,001.05 | 71,098,600.2 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 六、（七） | 16,606.6 | 1,437,900.96 |
| 流动资产合计 | | 91,517,292.20 | 177,144,171.32 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | 六、（八） | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |

| | | | |
|----------------|---------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 六、(九) | 155,079,078.38 | 157,482,082.84 |
| 在建工程 | 六、(十) | 16,230,779.54 | 14,944,738.08 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 六、(十一) | 49,272,078.34 | 32,362,375.47 |
| 开发支出 | 六、(十二) | 16,485,655.18 | 9,916,455.88 |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 六、(十三) | 1,461,588.75 | 1,065,356.52 |
| 递延所得税资产 | 六、(十四) | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 240,529,180.19 | 217,771,008.79 |
| 资产总计 | | 332,046,472.39 | 394,915,180.11 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 六、(十五) | 69,000,000.00 | 69,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 六、(十六) | | |
| 应付账款 | 六、(十七) | 6,753,672.33 | 3,652,379.12 |
| 预收款项 | 六、(十八) | 1,122,934.14 | |
| 合同负债 | | | 179,806.62 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 六、(十九) | 1,336,066.71 | 1,551,681.22 |
| 应交税费 | 六、(二十) | 255,272.05 | 250,382.62 |
| 其他应付款 | 六、(二十一) | 230,822,898.52 | 276,918,777.24 |
| 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、(二十二) | | 10,699,592.96 |
| 流动负债合计 | | 309,290,843.75 | 362,252,619.78 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |

| | | | |
|-------------------|---------|-----------------|-----------------|
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 六、(二十三) | 24,693,203.55 | 28,060,332.13 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 24,693,203.55 | 28,060,332.13 |
| 负债合计 | | 333,984,047.3 | 390,312,951.91 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 六、(二十四) | 126,890,000.00 | 126,890,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 六、(二十五) | 6,156,427.99 | 6,156,427.99 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | 六、(二十六) | 674,903.41 | 454,691.65 |
| 盈余公积 | | | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 六、(二十七) | -135,658,906.31 | -128,898,891.44 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | | |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | | -1,937,574.91 | 4,602,228.20 |
| 负债和所有者权益总计 | | 332,046,472.39 | 394,915,180.11 |

法定代表人：王士华

主管会计工作负责人：王洋

会计机构负责人：王洋

(二) 利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2023年1-6月 | 2022年1-6月 |
|---------|----|---------------|---------------|
| 一、营业总收入 | | 29,017,038.55 | 28,632,793.91 |

| | | | |
|-------------------------------|---|---------------|----------------|
| 其中：营业收入 | | 29,017,038.55 | 28,632,793.91 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 40,616,213.58 | 39,281,391.22 |
| 其中：营业成本 | | 23,791,772.57 | 23,478,334.04 |
| 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 | | 421,390.1 | 522,267.91 |
| 销售费用 | | 1,910,386.94 | 1,331,235.31 |
| 管理费用 | | 8,356,135.75 | 6,551,863.71 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | 6,136,528.22 | 7,397,690.25 |
| 其中：利息费用 | | 6,136,528.22 | 7,397,690.25 |
| 利息收入 | | | |
| 加：其他收益 | | 4,550,682.99 | 1,659,412.14 |
| 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） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | -2,309,034.90 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | 33,412.39 | 127,899.69 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -7,015,079.65 | -11,170,320.38 |
| 加：营业外收入 | | 261,982.37 | 3,674,485.66 |
| 减：营业外支出 | | 6,917.59 | 1,661.02 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -6,760,014.87 | -7,497,495.74 |
| 减：所得税费用 | | | |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -6,760,014.87 | -7,497,495.74 |
| 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） | | -6,760,014.87 | -7,497,495.74 |
| 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) | | -6,760,014.87 | -7,497,495.74 |
| 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 | | -6,760,014.87 | -7,497,495.74 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | | |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | -0.05 | -0.14 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | -0.05 | -0.14 |

法定代表人：王士华

主管会计工作负责人：王洋

会计机构负责人：王洋

(三) 现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 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 | | 21,741,530.23 | 20,651,007.77 |
| 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 | | 77,439.92 | 8,148,556.00 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 六、(三十八) | 20,022,221.18 | 3,090,098.49 |
| 经营活动现金流入小计 | | 41,841,191.33 | 31,889,662.26 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 7,425,155.62 | 10,677,049.24 |
| 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 | | 11,486,303.58 | 9,607,259.8 |
| 支付的各项税费 | | 439,877.13 | 2,016,652.43 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 六、(三十八) | 22,001,157.96 | 5,210,154.42 |
| 经营活动现金流出小计 | | 41,352,494.29 | 27,511,115.89 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 488,697.04 | 4,378,546.37 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 3,000.00 | |
| 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 | | 3,000.00 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 21,339,231.31 | 679,106.08 |
| 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 | | 21,339,231.31 | 679,106.08 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -21,336,231.31 | -679,106.08 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 75,000,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |

| | | | |
|---------------------------|---------|----------------|----------------|
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 六、(三十八) | | 30,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | | 105,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | | 30,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 1,593,296.27 | 2,865,982.58 |
| 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、(三十八) | 50,000,000.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 51,593,296.27 | 32,865,982.58 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -51,593,296.27 | 72,134,017.42 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -72,440,830.54 | 75,833,457.71 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 79,192,666.23 | 9,819,705.21 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 6,751,835.69 | 85,653,162.92 |

法定代表人：王士华

主管会计工作负责人：王洋

会计机构负责人：王洋

三、 财务报表附注

(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 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 3. 是否存在前期差错更正 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 5. 存在控制关系的关联方是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 8. 是否存在向所有者分配利润的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 12. 是否存在企业结构变化情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 13. 重大的长期资产是否转让或者出售 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 15. 是否存在重大的研究和开发支出 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 16. 是否存在重大的资产减值损失 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 17. 是否存在预计负债 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

附注事项索引说明:

无

(二) 财务报表项目附注

江苏奥神新材料股份有限公司

2023年1-6月财务报表附注

(除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

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

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

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

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

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

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

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

2015 年 1 月 28 日有限公司股东决定和修改后的公司章程规定，由连云港邦华兴奥投资合伙企业（有限合伙）以货币增加注册资本人民币 189.00 万元。2015 年 1 月 29 日，有限公司对增资进行了工商变更登记，注册资本由 5,000.00 万元变更为 5,189.00 万元。

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

的发起人。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

此次定向增发后，公司股权结构如下：

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

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

3. 本公司母公司为江苏神丰新材料科技有限公司，最终控制方为贺善刚。

4. 2023年8月23日，本财务报告经公司董事会批准报出。

5. 营业期限：2011年03月03日至无固定期限。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

公司评价了自2022年6月末起12个月的持续经营能力，评价结果表明未对持续经营能力产生重大怀疑，能够持续经营。本公司母公司江苏奥神集团有限责任公司以及最终控制方连云港工业投资集团有限公司出具了财务支持函，承诺必要时给予财务支持。

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。

本会计报表实际编制期间：2023年01月01日至2023年06月30日。

（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

本期无计量属性发生变化的报表项目。

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）现金及现金等价物的确定标准

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

（六）外币业务和外币报表折算

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。

（七）金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

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

2. 金融资产分类和计量

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

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

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

3. 金融负债分类和计量

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

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

4. 金融工具抵销

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

5. 金融资产减值

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

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

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“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，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

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

第三阶段：初始确认后发生信用减值

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

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

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

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

（3）应收款项及租赁应收款

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

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

6. 金融资产转移

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

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

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

高金额。

（八）应收票据

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，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。

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|----------|---------|
| 应收票据组合 1 | 商业承兑汇票 |
| 应收票据组合 2 | 银行承兑汇票 |

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

2. 采用预期信用损失的一般模型详见附注三（七）金融工具进行处理。

（九）应收账款

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

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

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

（十）应收款项融资

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

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

（十一）其他应收款

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

| | |
|------|--|
| 组合 1 | 本组合为日常活动中应收取各类保证金、押金、备用金等其他应收款 |
| 组合 2 | 本组合为经营活动中应收取各类代垫款项、暂付款项及其他符合其他应收款定义的款项 |

单独评估信用风险的其他应收款，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的其他应收款及已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的其他应收款。

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

（十二）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、在途物资等。本公司的存货主要包括原材料、在产品、库存商品、委托加工物资、周转材料。

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。

（十三）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

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

2. 各类固定资产的折旧方法

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

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

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十四）在建工程

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

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

（十五）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化金额

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

(十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权、软件使用权，按成本进行初始计量。

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

| 项目 | 摊销年限（年） |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 50.00 |
| 专利技术 | 10.00 |
| 软件 | 10.00 |

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

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

(十七) 长期待摊费用

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

(十八) 职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

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

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

(1) 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

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

2. 离职后福利

(1) 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

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

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

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

- ①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

4. 其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(十九) 收入

1. 收入确认原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

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或服务；(3) 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，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。

(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。

（二十）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。

（二十一）递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

四、税项

（一）主要税种及税率

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

（二）重要税收优惠政策及其依据

本公司2022年度所得税税率为15.00%。经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅以及国家税务总局江苏省税务局审批，本公司于2021年11月03日取得编号为GR202132002160的高新技术企业证书，证书起止日为2021年11月03日至2024年12月03日，有效期为三年。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

无

2. 会计估计的变更

无。

3. 前期会计差错更正

无。

4. 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年期初财务报表相关项目情况

无。

六、财务报表主要项目注释

说明：期初指2021年12月31日，期末指2022年6月30日，上期指2021年度1-6月，本期指2022年1-6月。

（一）货币资金

1. 分类列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------------|----------------------|
| 现金 | 0.00 | 0.00 |
| 银行存款 | 6,751,835.69 | 79,192,666.23 |
| 其他货币资金 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | <u>6,751,835.69</u> | <u>79,192,666.23</u> |

其中：存放在境外的款项总额

2. 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项417,600.00元，其中银行承兑汇票保证金417,600.00元。

（二）应收账款

1. 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|----------------------|
| 1年以内（含1年） | 10,645,408.20 |
| 减：坏账准备 | 106,454.08 |
| 合计 | <u>10,538,954.12</u> |

2. 按坏账计提方法分类披露

按组合计提坏账准备

| 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（%） | |
| 按组合计提坏账准备 | <u>10,645,408.20</u> | <u>100.00</u> | <u>106,454.08</u> | | <u>10,538,954.12</u> |
| 其中：风险组合 | 10,645,408.20 | 100.00 | 106,454.08 | 1.01 | 10,538,954.12 |
| 合计 | <u>10,645,408.20</u> | <u>100.00</u> | <u>106,454.08</u> | | <u>10,538,954.12</u> |

接上表：

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

| 类别 | 账面余额 | | 期初余额 | | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 账面价值 |
|-----------|---------------------|------------|------------------|----------|------|----------|----------------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | | |
| | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 9,644,821.92 | 100 | 142098.22 | | | | 22,748,594.39 |
| 其中：风险组合 | 9,534,926.92 | 98.86 | 141129.27 | | 1.00 | | 22,745,129.39 |
| 其他关联方 | 109,895.00 | 1.14 | 968.95 | | 1.00 | | 3,465.00 |
| 合计 | <u>9,644,821.92</u> | <u>100</u> | <u>142098.22</u> | | | | <u>22,748,594.39</u> |

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|----------------------|-------------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 (含1年) | 10,645,408.20 | 106,454.08 | 1.00 |
| 合计 | <u>10,645,408.20</u> | <u>106,454.08</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 | |
| 按组合计提坏账准备 | 142098.22 | -35,644.14 | | | 106,454.08 |
| 其中：账龄分析法组合 | 142098.22 | -35,644.14 | | | 106,454.08 |
| 合计 | <u>142098.22</u> | <u>-35,644.14</u> | | | <u>106,454.08</u> |

4.本期实际核销的应收账款情况

无。

5.按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

| 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款 总额的比例 (%) | 坏账准备期末余 额 |
|-------------------|--------------|------------|-----------------------|--------------|
| 浙江鸿盛新材料科技集团股份有限公司 | 3,821,040.00 | 1年以内 (含1年) | 35.89% | 38,210.40 |

| | | | | |
|-------------------------------------|---------------------|-----------|---------------|-----------|
| 南京际华三五二一环保科技有限公司 | 3,766,135.57 | 1年以内(含1年) | 35.38% | 37,661.36 |
| 辽宁新洪源环保材料有限公司 | 1,358,325.60 | 1年以内(含1年) | 12.76% | 13,583.26 |
| ARVIND OG NONWOVENS PRIVATE LIMITED | 433,241.33 | 1年以内(含1年) | 4.07% | 4,332.41 |
| 江苏蓝天环保集团股份有限公司 | 235,000.00 | 1年以内(含1年) | 2.21% | 2,350.00 |
| 合计 | <u>9,613,742.50</u> | | <u>90.31%</u> | 96,137.43 |

6.因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

无。

(三) 应收款项融资

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------------|----------------------|
| 应收票据 | 3,796,925.07 | 13,387,204.36 |
| 合计 | <u>3,796,925.07</u> | <u>13,387,204.36</u> |

(四) 预付款项

1.预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|---------------------|---------------|---------------------|--------|
| | 余额 | 比例(%) | 余额 | 比例(%) |
| 1年以内(含1年) | 4,932,609.04 | 100.00 | 2,283,754.88 | 100.00 |
| 合计 | <u>4,932,609.04</u> | <u>100.00</u> | <u>2,283,754.88</u> | 100.00 |

2.按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 项目 | 期末余额 | 账龄 | 占预付款项总额的比例(%) |
|----------------|---------------------|-----------|---------------|
| 广东仁达智能装备有限公司 | 966,000.00 | 1年以内(含1年) | 19.58% |
| 如皋市乐恒化工有限公司 | 823,700.00 | 1年以内(含1年) | 16.70% |
| 江苏省电力公司连云港供电公司 | 699,906.14 | 1年以内(含1年) | 14.19% |
| 东华大学 | 500,000.00 | 1年以内(含1年) | 10.14% |
| 连云港新奥燃气有限公司 | 341,893.67 | 1年以内(含1年) | 6.93% |
| 合计 | <u>3,331,499.81</u> | | <u>67.54%</u> |

(五) 其他应收款

分类列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 其他应收款 | 264,360.63 | 254,320.99 |

合计 264,360.63 254,320.99

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|-------------------|
| 1年以内(含1年) | 245,250.54 |
| 4-5年(含5年) | 78,905.43 |
| <u>小计</u> | <u>324,155.97</u> |
| 减: 坏账准备 | 59,795.34 |
| <u>合计</u> | <u>264,360.63</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 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 租借款 | 78,905.43 | 78,905.43 |
| 押金 | 11,900.00 | 11,900.00 |
| 备用金 | 233,350.54 | 203,216.20 |
| 出口退税款 | | 17,862.95 |
| <u>合计</u> | <u>324,155.97</u> | <u>311,884.58</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) | |
| 2022年1月1日余额 | 57,563.59 | | | <u>57,563.59</u> |
| 2022年1月1日其他应收款 账面余额在本期 | 57,563.59 | | | <u>57,563.59</u> |
| ——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 | 2231.75 | | | <u>2231.75</u> |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2022年6月30日余额 | <u>59,795.34</u> | | | <u>59,795.34</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 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 57,563.59 | 2231.75 | | | 59,795.34 |
| 合计 | <u>57,563.59</u> | <u>2231.75</u> | | | <u>59,795.34</u> |

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款 总额的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------|------|-------------------|-----------|---------------------|------------------|
| 市场拓展部 韩泉 | 备用金 | 126,489.51 | 1年以内(含1年) | 39.02% | |
| 兴道投资管理(上海)有限公司 | 租借款 | 78,905.43 | 3-4年(含4年) | 24.34% | 55,233.80 |
| 综合事务部 王庆龙 | 备用金 | 55,000.00 | 1年以内(含1年) | 16.97% | |
| 市场拓展部 夏燕茂 | 备用金 | 17,427.51 | 1年以内(含1年) | 5.38% | |
| 安徽泰创制冷剂科技有限公司 | 押金 | 10,500.00 | 1年以内(含1年) | 3.24% | 105.00 |
| 合计 | | <u>288,322.45</u> | | <u>88.95%</u> | <u>55,338.80</u> |

(7) 涉及政府补助的应收款项

无。

(8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(六) 存货

分类列示

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------|---------------|------------|---------------|---------------|
| | 账面 余额 | 存货跌价 准备 | 账面 价值 | 账面 余额 |
| 原材料 | 3,171,178.04 | | 3,171,178.04 | 3,439,854.29 |
| 在产品 | 8,821,489.02 | | 8,821,489.02 | 7,384,812.99 |
| 库存商品 | 53,109,657.83 | 428,545.65 | 52,681,112.18 | 59,598,191.52 |
| 委托加工物资 | 534,276.67 | | 534,276.67 | 1,096,341.91 |
| 周转材料 | 7,945.14 | | 7,945.14 | 7,945.14 |

合计 65,644,546.70 428,545.65 65,216,001.05 71,527,145.85 428,545.65 71,098,600.20

(七) 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|---------------------|
| 待抵扣进项税 | 16,606.60 | 1,437,900.96 |
| 合计 | <u>16,606.60</u> | <u>1,437,900.96</u> |

(八) 其他权益工具投资

1. 其他权益工具投资情况

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

2. 非交易性权益工具投资情况

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

(九) 固定资产

1. 总表情况

分类列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 固定资产 | 155,079,078.38 | 157,482,082.84 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | <u>155,079,078.38</u> | <u>157,482,082.84</u> |

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 办公及电子设备 | 合计 |
|-----------|---------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 66,635,534.20 | 152,315,095.73 | 832,596.21 | 2,118,500.30 | 221,901,726.44 |
| 2. 本期增加金额 | 0 | 1,162,508.85 | 1,914,389.38 | 358,157.52 | 3,435,055.75 |
| (1) 购置 | | 1,162,508.85 | 1,914,389.38 | 358,157.52 | 3,435,055.75 |

| | | | | | |
|------------|----------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|
| (2) 在建工程转入 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | - | - | 95,449.14 | 0.00 | 95,449.14 |
| (1) 报废 | | | 95,449.14 | | 95,449.14 |
| (2) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | <u>66,635,534.20</u> | <u>153,477,604.58</u> | <u>2,651,536.45</u> | <u>2,476,657.82</u> | <u>225,241,333.05</u> |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 13,349,333.77 | 48,469,621.19 | 790,966.40 | 1,809,722.24 | 64,419,643.60 |
| 2. 本期增加金额 | 791,298.30 | 4,830,474.71 | 109,087.94 | 102,426.80 | 5,833,287.75 |
| (1) 计提 | 791,298.30 | 4,830,474.71 | 109,087.94 | 102,426.80 | 5,833,287.75 |
| 3. 本期减少金额 | 0.00 | 0.00 | 90,676.68 | 0.00 | 90,676.68 |
| (1) 报废 | | | | | 0.00 |
| (2) 处置 | | | 90,676.68 | | 90,676.68 |
| 4. 期末余额 | <u>14,140,632.07</u> | <u>53,300,095.90</u> | <u>809,377.66</u> | <u>1,912,149.04</u> | <u>70,162,254.67</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>52,494,902.13</u> | <u>100,177,508.68</u> | <u>1,842,158.79</u> | <u>564,508.78</u> | <u>155,079,078.38</u> |
| 2. 期初账面价值 | <u>53,286,200.43</u> | <u>103,845,474.54</u> | <u>41,629.81</u> | <u>308,778.06</u> | <u>157,482,082.84</u> |

(2) 暂时闲置固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产情况

无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

(十) 在建工程

1. 总表情况

分类列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------------|----------------------|
| 在建工程 | 16,230,779.54 | 14,944,738.08 |
| 工程物资 | | |
| 合计 | <u>16,230,779.54</u> | <u>14,944,738.08</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 | 账面余额 | 减值准备 |
| 聚酰亚胺纤维高强高模长丝生产线 | 10,988,004.65 | | 10,957,031.20 | |
| 成品车间二 | 2,833,768.53 | | 2,832,353.43 | |
| 雨污水管网改造 | 624,944.80 | | 624,944.80 | |
| 废料库与污水处理系统改造项目 | 710,038.34 | | 80,625.37 | |
| AS14 纺丝车间空调系统优化及下甬道口升级改造 | 666,427.60 | | 449,783.28 | |
| 结构用纤维增强复合材料拉挤生产线 | 42,389.38 | | | |
| 培训中心 | 20,165.23 | | | |
| 污水上管廊架建工程 | 345,041.01 | | | |
| 合计 | <u>16,230,779.54</u> | | <u>14,944,738.08</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 | 本期转入固定资产额 | 本期其他减少额 | 期末余额 |
|---------------------|---------------|---------------|------------|-----------|---------|---------------|
| 聚酰亚胺纤维高强高模长丝线 | 22,270,000.00 | 10,957,031.20 | 30,973.45 | | | 10,988,004.65 |
| 成品车间2 | 3,500,000.00 | 2,832,353.43 | 1,415.10 | | | 2,833,768.53 |
| 纺丝车间空调系统优化及下甬道口升级改造 | 1,300,000.00 | 449,783.28 | 216,644.32 | | | 666,427.60 |
| 雨污水管网改造 | 750,000.00 | 624,944.80 | | | | 624,944.80 |
| 废料库与污水排口改造 | 3,300,000.00 | 80,625.37 | 629,412.97 | | | 710,038.34 |
| 污水上管廊架建工程 | 600,000.00 | | 345,041.01 | | | 345,041.01 |
| 结构用纤维增强复合材料拉挤生产线 | 2,140,000.00 | | 42,389.38 | | | 42,389.38 |
| 培训中心 | 50,000.00 | | 20,165.23 | | | 20,165.23 |

| | | | | | | |
|----|----------------------|----------------------|---------------------|-------------|-------------|----------------------|
| 合计 | <u>33,910,000.00</u> | <u>14,944,738.08</u> | <u>1,286,041.46</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> | <u>16,230,779.54</u> |
|----|----------------------|----------------------|---------------------|-------------|-------------|----------------------|

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 |
|----------------------|----------|---------------|------------------|------------------|------|
| 49.34% | 65.00% | | | | 自筹 |
| 80.96% | 90.00% | | | | 自筹 |
| 51.26% | 50.00% | | | | 自筹 |
| 83.33% | 95.00% | | | | 自筹 |
| 21.52% | 65.00% | | | | 自筹 |
| 57.51% | 50.00% | | | | 自筹 |
| 1.98% | 60.00% | | | | 自筹 |
| 40.33% | 70.00% | | | | 自筹 |

(十一) 无形资产

无形资产情况

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 软件使用权 | 合计 |
|-----------|----------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 18,466,756.88 | 27,601,469.69 | 760,527.38 | 46,828,753.95 |
| 2. 本期增加金额 | <u>18,531,499.01</u> | <u>0.00</u> | <u>7,920.79</u> | <u>18,539,419.80</u> |
| (1) 内部研发 | | | | |
| (2) 外购 | 18,531,499.01 | | 7,920.79 | 18,539,419.80 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 出售 | | | | |
| 4. 期末余额 | <u>36,998,255.89</u> | <u>27,601,469.69</u> | <u>768,448.17</u> | <u>65,368,173.75</u> |
| 二、累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | <u>4,313,393.39</u> | <u>10,046,443.11</u> | <u>106,541.98</u> | <u>14,466,378.48</u> |
| 2. 本期增加金额 | <u>211,957.43</u> | <u>1,380,073.59</u> | <u>37,685.91</u> | <u>1,629,716.93</u> |
| (1) 计提 | 211,957.43 | 1,380,073.59 | 37,685.91 | 1,629,716.93 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 出售 | | | | |
| 4. 期末余额 | <u>4,525,350.82</u> | <u>11,426,516.70</u> | <u>144,227.89</u> | <u>16,096,095.41</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 32,472,905.07 16,174,952.99 624,220.28 49,272,078.34

2. 期初账面价值 14,153,363.49 17,555,026.58 653,985.40 32,362,375.47

注：本期无未办妥产权证的土地使用权。

(十二) 开发支出

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|---------------------------|--------------|--------------|----|-----------|--------|---------------------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 计入当期损益 | |
| 高强高模聚酰亚胺纤维开发 | 4,301,908.55 | 650,447.40 | | | | <u>4,952,355.95</u> |
| 差别化纤维研发-高耐热产品 量产工艺研发 | 197,087.25 | 74,656.60 | | | | <u>271,743.85</u> |
| 差别化纤维研发-蓝色系原液 着色纤维研发 | 174,015.90 | 73,810.25 | | | | <u>247,826.15</u> |
| 差别化纤维研发-低成本配方 产品研发 | 609,557.97 | 1,963,733.02 | | | | <u>2,573,290.99</u> |
| 差别化纤维研发-干法纺间位 芳纶制备工艺研究 | 187,572.73 | 78,570.25 | | | | <u>266,143.00</u> |
| 差别化纤维研发-超细单丝量 产工艺研发 | 184,744.84 | 73,810.34 | | | | <u>258,555.18</u> |
| 树脂材料研发-聚酰亚胺树脂 | 103,560.04 | 136,804.83 | | | | <u>240,364.87</u> |
| 消防制品研发-第一代灭火防 护服结构优化 | 156,986.60 | 95,359.74 | | | | <u>252,346.34</u> |
| 航空航天纺织品开发-电磁屏 蔽面料 | 94,800.90 | 101,825.70 | | | | <u>196,626.59</u> |
| 消防制品研发-海军连体式灭 火防护服外层面料 | 102,419.65 | 141,995.63 | | | | <u>244,415.27</u> |
| 消防制品研发-聚酰亚胺抢险 救援服开发 | 108,039.73 | 100,433.00 | | | | <u>208,472.73</u> |
| 功能性纺织品开发-军品保暖 内衣裤面料 | 93,156.32 | 23,817.34 | | 76,398.45 | | <u>40,575.21</u> |
| 功能性纺织品开发-民用保暖 内衣裤面料 | 113,207.62 | -4,569.25 | | 0.00 | | <u>108,638.37</u> |
| 消防制品研发-阻燃防静电内 衣面料 | 177,966.64 | 101,384.06 | | 1,395.63 | | <u>277,955.07</u> |
| 聚酰亚胺纤维复合材料-聚酰 | 391,427.41 | 205,064.17 | | 806.50 | | <u>595,685.08</u> |

| | | | | |
|-------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------------|
| 亚胺纤维增强 PCB 承压缓冲垫 | | | | |
| 聚酰亚胺纤维复合材料-聚酰亚胺纤维增强涂布工艺研究 | 113,598.55 | 173,494.90 | 0.00 | <u>287,093.45</u> |
| 年产 2200 吨差别化聚酰亚胺纤维技术改造项目 | 1,268,881.27 | 504,753.42 | 181,868.10 | <u>1,386,044.85</u> |
| XXXX 聚酰亚胺纤维制备关键技术及其在 XXX 领域应用 | 1,537,523.91 | 435,379.29 | | <u>2,036,373.03</u> |
| 聚酰亚胺纸 | | 192,480.98 | | <u>334,732.89</u> |
| 聚酰亚胺纤维分离技术 | | 48,543.69 | | <u>48,543.69</u> |
| 聚酰亚胺纤维染色技术研究 | | 48,543.69 | | <u>48,543.69</u> |
| 聚酰亚胺纤维纸基绝缘材料研发 | | 125,476.76 | | <u>125,476.76</u> |
| 江苏省航空航天用浮空器囊体材料研制 军民融合创新平台 | | 2,254,096.26 | 786,543.36 | <u>1,467,552.90</u> |
| 高耐热聚酰亚胺纤维制备关键技术研发 | | 16,299.27 | | <u>16,299.27</u> |
| 合计 | 9,916,455.88 | 7,616,211.34 | 1,047,012.04 | <u>16,485,655.18</u> |

(十三) 长期待摊费用

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-----------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|--------|----------------------------|
| 零星工程及装修 | 1,065,356.52 | 75,0731.30 | 354,499.07 | | 1,461,588.75 |
| 合计 | <u>1,065,356.62</u> | <u>75,0731.30</u> | <u>354,499.07</u> | | <u>1,461,588.75</u> |

(十四) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未确认递延所得税资产明细

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-----------------------------|-----------------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 594,975.07 | 628,207.46 |
| 可抵扣亏损 | 78,902,824.25 | 72,737,784.46 |
| 合计 | <u>79,497,799.32</u> | <u>73,365,991.92</u> |

2. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年份 | 期末余额 | 期初余额 | 备注 |
|-----------|-----------------------------|-----------------------------|----|
| 2023 年到期 | 29,576,264.40 | 29,576,264.40 | |
| 2024 年到期 | 20,942,536.49 | 20,942,536.49 | |
| 2025 年到期 | | | |
| 2026 年到期 | | | |
| 2027 年到期 | 22,218,983.57 | 22,218,983.57 | |
| 2028 年到期 | 6,165,039.80 | | |
| 合计 | <u>78,902,824.26</u> | <u>72,737,784.46</u> | |

(十五) 短期借款

1. 短期借款分类

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

2. 重要的已到期未偿还的短期借款情况
无。

(十六) 应付票据

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|-------------|-------------|
| 银行承兑汇票 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> |

注：期末无已到期但未支付的应付票据。

(十七) 应付账款

1. 应付账款列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------------|---------------------|
| 应付原材料款 | 6,753,672.33 | 3,652,379.12 |
| 合计 | <u>6,753,672.33</u> | <u>3,652,379.12</u> |

2. 账龄超过1年的重要应付账款

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|-------------------|-----------|
| 无锡市锦兴石化装备有限公司 | 232,150.00 | 未达付款条件 |
| 连云港市广昊建筑工程有限公司 | 117,327.75 | 未达付款条件 |
| 江苏华特建筑装饰股份有限公司 | 108,911.08 | 未达付款条件 |
| 杭州和利时自动化有限公司 | 82,000.00 | 未达付款条件 |
| 江苏天明机械集团有限公司 | 240,476.12 | 未达付款条件 |
| 合计 | <u>780,864.95</u> | |

(十八) 预收款项

1. 预收款项列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------------|------|
| 预收销售商品款 | 1,122,934.14 | |
| 合计 | <u>1,122,934.14</u> | |

2. 期末账龄超过1年的重要预收款项

无。

(十九) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 一、短期薪酬 | 1,551,681.22 | 10,156,427.26 | 10,372,041.77 | 1,336,066.71 |
| 二、离职后福利中-设定提存计划负债 | | 958,421.82 | 958,421.82 | |
| 合计 | <u>1,551,681.22</u> | <u>11,114,849.08</u> | <u>11,330,463.59</u> | <u>1,336,066.71</u> |

2. 短期薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 1,551,681.22 | 8,191,274.58 | 8,570,714.58 | 1,172,241.22 |
| 二、职工福利费 | | 593,352.18 | 593,352.18 | |
| 三、社会保险费 | | | | |
| 其中：医疗保险费 | | 429,250.91 | 429,250.91 | |
| 工伤保险费 | | 41,823.62 | 41,823.62 | |
| 生育保险费 | | 58,086.13 | 58,086.13 | |
| 四、住房公积金 | | 665,498.04 | 665,498.04 | |
| 五、工会经费和职工教育经费 | | 177,141.80 | 13,316.31 | 163,825.49 |
| 合计 | <u>1,551,681.22</u> | <u>10,156,427.26</u> | <u>10,372,041.77</u> | <u>1,336,066.71</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 | | 929,378.08 | 929,378.08 | 0 |
| 2. 失业保险费 | | 29,043.74 | 29,043.74 | 0 |
| 合计 | <u>0.00</u> | <u>958,421.82</u> | <u>958,421.82</u> | <u>0.00</u> |

4. 辞退福利

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 辞退福利 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> |

(二十) 应交税费

| 税费项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|-------------------|-------------------|
| 1. 房产税 | 136,537.60 | 136,537.60 |
| 2. 土地使用税 | 65,426.98 | 65,426.98 |
| 3. 代扣代缴个人所得税 | 50,013.21 | 26,636.75 |
| 4. 印花税 | 3,294.26 | 21,781.29 |
| 合计 | <u>255,272.05</u> | <u>250,382.62</u> |

(二十一) 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 |
|-------|-----------------------|-----------------------|
| 应付利息 | 0.00 | 87,543.75 |
| 其他应付款 | 230,822,898.52 | 276,831,233.49 |
| 合计 | <u>230,822,898.52</u> | <u>276,918,777.24</u> |

2. 应付利息

(1) 分类列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|-------------|------------------|
| 短期借款应付利息 | 0.00 | 87,543.75 |
| 合计 | <u>0.00</u> | <u>87,543.75</u> |

(2) 期末无重要的已逾期未支付利息情况。

3. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|-----------------------|-----------------------|
| 资金拆借 | 176,462,690.03 | 226,462,690.03 |
| 拆借利息 | 54,303,902.05 | 49,567,017.11 |
| 应付保证金 | 20,000.00 | 39,106.44 |
| 应付保险费 | 19,106.44 | |
| 应付代垫款 | 17,200.00 | 762,419.91 |
| 工会经费 | | |
| 安全生产风险金 | | |
| 增资款 | | |
| 合计 | <u>230,822,898.52</u> | <u>276,831,233.49</u> |

(2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|-----------------------|------------|
| 连云港市工业投资集团有限公司 | 220,249,049.59 | 关联方借款未偿还 |
| 连云港秋冶商贸有限公司 | 20,000.00 | 保证金未达到结算条件 |
| 合计 | <u>220,269,049.59</u> | |

(二十二) 其他流动负债

其他流动负债情况

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

(二十三) 递延收益

递延收益情况

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|-----------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|------|
| 政府补助 | 28,060,332.13 | 1,183,554.41 | 4,550,682.99 | 24,693,203.55 | 政府补助 |
| <u>合计</u> | <u>28,060,332.13</u> | <u>1,183,554.41</u> | <u>4,550,682.99</u> | <u>24,693,203.55</u> | |

涉及政府补助的项目:

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 |
|----------------------------------|----------------------|---------------------|-------------|
| 高强高模聚酰亚胺纤维制备关键技术课题(863专项资金) | 974,400.00 | | |
| 连云港市开发区聚酰亚胺纤维项目扶持资金(在保密办)-工业扶持金 | 2,995,208.23 | | |
| 地方配套资金 | 687,500.32 | | |
| 桥梁补贴 | 206,279.35 | | |
| 国家产业振兴专项资金 | 16,635,055.48 | | |
| 2017年省级军民融合发展引导资金 | 1,554,666.58 | | |
| 2022年省军民融合发展专项资金 | 1,000,000.00 | | |
| 高强高模聚酰亚胺长丝产业化及应用项目(连发改办2018338号) | 1,255,222.17 | | |
| 2019年省级重点研发专项资金(产业前瞻与关键核心技术) | 1,200,000.00 | | |
| XXX聚酰亚胺纤维制备关键技术及其在XXX领域的应用 | 705,000.00 | 675,000.00 | |
| 2021年自然灾害防治技术装备工程化工攻关专项 | 847,000.00 | | |
| 三代手续费 | | 6,476.69 | |
| 2022年土地困难减免 | | 266,577.72 | |
| 2022年度市级科技计划专项资金 | | 150,000.00 | |
| 2022年度授权发明专利授权发明专利资助资金 | | 10,500.00 | |
| 2022年度第六期521工程 | | 75,000.00 | |
| <u>合计</u> | <u>28,060,332.13</u> | <u>1,183,554.41</u> | |

续上表:

| 负债项目 | 本期计入其他收益金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------------------|------------|------|--------------|-------------|
| 高强高模聚酰亚胺纤维制备关键技术课题(863专项资金) | 67,200.00 | | 907,200.00 | 与资产相关 |
| 连云港市开发区聚酰亚胺纤维项目扶持资金(在保密办)-工业扶持金 | 544,583.34 | | 2,450,624.89 | 与资产相关 |
| 地方配套资金 | 124,999.98 | | 562,500.34 | 与资产相关 |
| 桥梁补贴 | 42,678.54 | | 163,600.81 | 与资产相关 |

| | | | |
|----------------------------------|---------------------|----------------------|-------|
| 国家产业振兴专项资金 | 612,333.36 | 16,022,722.12 | 与资产相关 |
| 2017年省级军民融合发展引导资金 | 70,666.68 | 1,483,999.90 | 与资产相关 |
| 2022年省军民融合发展专项资金 | | 1,000,000.00 | 与资产相关 |
| 高强高模聚酰亚胺长丝产业化及应用项目（连发改办2018338号） | 52,666.68 | 1,202,555.49 | 与资产相关 |
| 2019年省级重点研发专项资金（产业前瞻与关键核心技术） | 1,200,000.00 | | 与资产相关 |
| XXX聚酰亚胺纤维制备关键技术及其在XXX领域的应用 | 705,000.00 | 675,000.00 | 与收益相关 |
| 2021年自然灾害防治技术装备工程化工攻关专项 | 847,000.00 | | 与收益相关 |
| 三代手续费 | 6,476.69 | | 与收益相关 |
| 2022年土地困难减免 | 266,577.72 | | 与收益相关 |
| 2022年度市级科技计划专项资金 | | 150,000.00 | 与收益相关 |
| 2022年度授权发明专利授权发明专利资助资金 | 10,500.00 | | 与收益相关 |
| 2022年度第六期521工程 | | 75,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | <u>4,550,682.99</u> | <u>24,693,203.55</u> | |

（二十四）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 | |
| 一、有限售条件股份 | <u>71,500,000.00</u> | | | | | <u>71,500,000.00</u> |
| 1.国有法人持股 | | | | | | |
| 2.其他内资持股 | <u>71,500,000.00</u> | | | | | <u>71,500,000.00</u> |
| 其中：境内法人持股 | 71,500,000.00 | | | | | 71,500,000.00 |
| 二、无限售条件流通股份 | <u>55,390,000.00</u> | | | | | <u>55,390,000.00</u> |
| 1.人民币普通股 | 55,390,000.00 | | | | | 55,390,000.00 |
| 股份合计 | <u>126,890,000.00</u> | | | | | <u>126,890,000.00</u> |

（二十五）资本公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------|---------------------|------|------|---------------------|
| 股本溢价 | 6,156,427.99 | | | 6,156,427.99 |
| 合计 | <u>6,156,427.99</u> | | | <u>6,156,427.99</u> |

（二十六）专项储备

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|------------|------------|------------|------------|
| 安全生产费 | 454,691.65 | 347,623.56 | 127,411.80 | 674,903.41 |

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------------|------------|------------|------------|
| 合计 | 454,691.65 | 347,623.56 | 127,411.80 | 674,903.41 |

(二十七) 未分配利润

| 项目 | 本期金额 | 期初金额 |
|-------------------------|------------------------|------------------------|
| 调整前上期期末未分配利润 | -128,898,891.44 | -106,058,518.12 |
| 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 | -128,898,891.44 | -106,058,518.12 |
| 加:本期归属于母公司所有者的净利润 | -6,760,014.87 | -22,840,373.32 |
| 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>-135,658,906.31</u> | <u>-128,898,891.44</u> |

(二十八) 营业收入、营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 28,201,808.46 | 22,930,089.07 | 28,325,860.27 | 22,981,991.77 |
| 其他业务 | 815,230.09 | 861,683.50 | 306,933.64 | 496,342.27 |
| 合计 | <u>29,017,038.55</u> | <u>23,791,772.57</u> | <u>28,632,793.91</u> | <u>23,478,334.04</u> |

(二十九) 税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
|---------|-------------------|-------------------|--------|
| 房产税 | 273,075.20 | 364,449.44 | 详见四、税项 |
| 土地增值税 | | | 详见四、税项 |
| 土地使用税 | 130,853.96 | 135,723.66 | 详见四、税项 |
| 城市维护建设税 | | | 详见四、税项 |
| 教育费附加 | | | 详见四、税项 |
| 印花税 | 17,460.94 | 22,094.81 | 详见四、税项 |
| 合计 | <u>421,390.10</u> | <u>522,267.91</u> | |

(三十) 销售费用

| 费用性质 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-------|-------|
|------|-------|-------|

| | | |
|-------|---------------------|---------------------|
| 工资 | 723,991.67 | 732,141.57 |
| 业务经费 | 130,176.33 | 177,549.17 |
| 展览费 | 56,989.32 | 40,377.36 |
| 广告费 | 496,021.35 | 183,086.53 |
| 社保费 | 84,948.53 | 104,954.12 |
| 公积金 | 33,798.72 | 41,172.01 |
| 福利费 | 7,480.00 | 13,320.00 |
| 包装费 | 9,432.72 | 3,399.84 |
| 办公水电费 | 2274.39 | 243.44 |
| 差旅费 | 221,189.66 | 33,221.27 |
| 办事处费用 | 142,881.62 | |
| 其他 | 1,202.63 | 1,770.00 |
| 合计 | <u>1,910,386.94</u> | <u>1,331,235.31</u> |

(三十一) 管理费用

费用性质

本期发生额

上期发生额

| 费用性质 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 工资薪酬 | 2,490,393.19 | 1,013,855.85 |
| 福利费用 | 493,715.15 | 312,458.40 |
| 社会保险费 | 377,720.63 | 318,044.89 |
| 住房费用 | 169,557.72 | 138,141.08 |
| 工会经费 | 163,825.49 | 137,036.64 |
| 职工教育经费 | 13,316.31 | 61,427.84 |
| 其他 | | 8,280.00 |
| 保险费 | 139,919.68 | 141,225.89 |
| 折旧费 | 487,931.09 | 460,073.45 |
| 修理费 | 32,928.71 | 104,565.57 |
| 无形资产摊销 | 1,629,716.93 | 2,203,781.24 |
| 长期待摊费用摊销 | 236,891.45 | 201,356.16 |
| 低值易耗品摊销 | 32,096.47 | 5,663.72 |
| 业务招待费 | 269,854.74 | 101,022.00 |
| 差旅费 | 82,613.35 | 14,754.96 |
| 办公业务费 | 164,558.08 | 115,475.99 |
| 水电费 | 132,246.01 | 148,746.02 |
| 租赁费 | 146,788.97 | 97,474.30 |
| 聘请中介机构费用 | 267,824.32 | 231,223.49 |

| | | |
|------|---------------------|---------------------|
| 咨询费 | 98,857.38 | 49,169.81 |
| 小车费 | 165,015.00 | 29,916.85 |
| 会议费 | 32,371.70 | 5,943.40 |
| 网络费用 | 8,962.26 | |
| 其他 | 719,031.12 | 652,226.16 |
| 合计 | <u>8,356,135.75</u> | <u>6,551,863.71</u> |

(三十二) 财务费用

| 费用性质 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|---------------------|---------------------|
| 利息支出 | 6,332,071.56 | 7,493,048.82 |
| 减：利息收入 | 210,307.49 | 92,682.93 |
| 汇兑损失（减：汇兑收益） | 9,274.66 | -7,385.56 |
| 手续费 | 5,489.49 | 4,709.92 |
| 合计 | <u>6,136,528.22</u> | <u>7,397,690.25</u> |

(三十三) 其他收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------------|------------|------------|
| 高强高模聚酰亚胺纤维制备关键技术课题（863专项资金） | 67,200.00 | 67,200.00 |
| 连云港市开发区聚酰亚胺纤维项目扶持资金 | 544,583.34 | 544,583.34 |
| 成果转化地方配套资金 | 124,999.98 | 124,999.98 |
| 桥梁补贴 | 42,678.54 | 42,678.54 |
| 2017年省级军民融合发展引导资金 | 70,666.68 | 70,666.68 |
| 2015国家产业振兴专项资金 | 612,333.36 | 612,333.36 |
| 安全培训补贴 | | 9,200.00 |
| 三代手续费 | | 8,200.56 |
| 稳岗补贴 | | 86,483.00 |
| 2019年商务发展专项资金 | | 40,400.00 |
| 以工代训补贴 | | |
| 聚酰亚胺长丝制备及基布编织及囊体材料制备研究 | | |
| 高强高模聚酰亚胺长丝产业化及应用项目 | 52,666.68 | 52,666.68 |
| 企业联合创新中心 市级配套奖补 | | |
| 2020年省级知识产权专项资金 | | |

| | | |
|-------------------------------|---------------------|---------------------|
| 2019 年省级重点研发专项资金（产业前瞻与关键核心技术） | 1,200,000.00 | |
| XXX 聚酰亚胺纤维制备关键技术及其在 XXX 领域的应用 | 705,000.00 | |
| 2021 年自然灾害防治技术装备工程化工攻关专项 | 847,000.00 | |
| 三代手续费 | 6,476.69 | |
| 2022 年土地困难减免 | 266,577.72 | |
| 2022 年度市级科技计划专项资金 | | |
| 2022 年度授权发明专利授权发明专利资助资金 | 10,500.00 | |
| 合计 | <u>4,550,682.99</u> | <u>1,659,412.14</u> |

（三十四）信用减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|------------------|-------------------|
| 应收账款坏账损失 | 35,644.14 | 127,958.20 |
| 其他应收款坏账损失 | -2231.75 | -58.51 |
| 合计 | <u>33,412.39</u> | <u>127,899.69</u> |

（三十五）营业外收入

分类列示

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------|-------------------|---------------------|-------------------|
| 废品销售收入 | 3,433.63 | 10,823.01 | 3,433.63 |
| 保险理赔款 | 255,893.68 | 80,968.18 | 255,893.68 |
| 其他收入 | 2,655.06 | 3,582,694.47 | 2,655.06 |
| 合计 | <u>261,982.37</u> | <u>3,674,485.66</u> | <u>261,982.37</u> |

（三十六）营业外支出

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|---------------------|---------|---------------|---------------|
| <u>非流动资产处置损失合计：</u> | | <u>121.37</u> | |
| 其中：固定资产处置损失 | | 121.37 | |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 罚没及滞纳金支出 | | 1,539.65 | |
| 赞助连云港开发区消防队 | | | |
| 其他 | 6917.59 | 2400.00 | |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性 损益的金额 |
|-----------|-----------------|-----------------|-------------------|
| <u>合计</u> | <u>6,917.59</u> | <u>4,061.02</u> | <u>6,917.59</u> |

(三十七) 所得税费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|-------------|
| 当期所得税费用 | | 0.00 |
| <u>合计</u> | | <u>0.00</u> |

(三十八) 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 | 210,307.49 | 92,682.93 |
| 政府补助 | 4,550,682.99 | 244,283.56 |
| 营业外收入 | 261,982.37 | 93,198.18 |
| 其他收入 | 14,999,248.33 | 2,659,933.82 |
| <u>合计</u> | <u>20,022,221.18</u> | <u>3,090,098.49</u> |

2.支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------------|---------------------|
| 与销售有关的费用 | 1,910,386.94 | 73,330.83 |
| 与管理有关的费用 | 13,954,242.80 | 5,129,668.17 |
| 与财务有关的费用 | 6,136,528.22 | 7,155.42 |
| 押金保证金及代垫款 | | |
| <u>合计</u> | <u>22,001,157.96</u> | <u>5,210,154.42</u> |

3.收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|-------------|----------------------|
| 关联方资金拆借收到本金 | 0.00 | 30,000,000.00 |
| <u>合计</u> | <u>0.00</u> | <u>30,000,000.00</u> |

4.支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|-------------|-------------|
| 关联方资金拆借归还本金 | 0.00 | 0.00 |
| <u>合计</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> |

(三十九) 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 | -6,760,014.87 | -7,497,495.74 |
| 加：资产减值准备 | | |

| | | |
|----------------------------------|-------------------|---------------------|
| 信用减值损失 | -33,412.39 | -127,899.69 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 5,833,287.75 | 5,165,183.75 |
| 使用权资产折旧 | | |
| 无形资产摊销 | 1,629,716.93 | 1,988,616.22 |
| 长期待摊费用摊销 | 354,499.07 | 201,356.16 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -2,117.59 | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 6,136,528.22 | 7,485,663.26 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | | |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 5,882,599.15 | -13,527,254.61 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 5,882,155.07 | 12,816,362.33 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -18,434,544.30 | -2,125,985.31 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 488,697.04 | 4,378,546.37 |

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 | 6,751,835.69 | 85,653,162.92 |
| 减：现金的期初余额 | 79,192,666.23 | 9,819,705.21 |
| 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 | -72,440,830.54 | 75,833,457.71 |

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 | 6,751,835.69 | 79,192,666.23 |
| 其中：库存现金 | | |
| 可随时用于支付的银行存款 | 6,751,835.69 | 79,192,666.23 |
| 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 6,751,835.69 7,9192,666.23

其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

(四十) 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|-------------|------|
| 货币资金 | 0.00 | 注 1 |
| 合计 | <u>0.00</u> | |

注1：期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项0.00元。其中银行承兑汇票保证金0.00元。

(四十一) 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

其中：欧元

(四十二) 政府补助

政府补助基本情况

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|------------------------------------|---------------|-----------|--------------|
| 高强高模聚酰亚胺纤维制备关键技术课题(863 专项资金) | 1,920,000.00 | 其他收益、递延收益 | 67,200.00 |
| 连云港市开发区聚酰亚胺纤维项目扶持资金 | 13,070,000.00 | 其他收益、递延收益 | 544,583.34 |
| 成果转化地方配套资金 | 3,000,000.00 | 其他收益、递延收益 | 124,999.98 |
| 桥梁补贴 | 853,570.54 | 其他收益、递延收益 | 42,678.54 |
| 2017 年省级军民融合发展引导资金 | 2,120,000.00 | 其他收益、递延收益 | 70,666.68 |
| 2015 国家产业振兴专项资金 | 18,370,000.00 | 其他收益、递延收益 | 612,333.36 |
| 高强高模聚酰亚胺长丝产业化及应用项目(连发改办 2018338 号) | 1,580,000.00 | 其他收益、递延收益 | 52,666.68 |
| 2022 年省军民融合发展专项资金 | 1,000,000.00 | 其他收益、递延收益 | |
| 2019 年省级重点研发专项资金(产业前瞻与关键核心技术) | 1,200,000.00 | | 1,200,000.00 |

| | | | |
|------------------------------|---------------|-----------|--------------|
| XXX 聚酰亚胺纤维制备关键技术及其在XXX 领域的应用 | 1,380,000.00 | 其他收益、递延收益 | 705,000.00 |
| 2021 年自然灾害防治技术装备工程化工攻关专项 | 847,000.00 | 其他收益、递延收益 | 847,000.00 |
| 三代手续费 | 6,476.69 | 其他收益、递延收益 | 6,476.69 |
| 2022 年土地困难减免 | 266,577.72 | 其他收益、递延收益 | 266,577.72 |
| 2022 年度市级科技计划专项资金 | 150,000.00 | 其他收益、递延收益 | |
| 2022 年度授权发明专利授权发明专利资助资金 | 10,500.00 | 其他收益、递延收益 | 10,500.00 |
| 2022 年度第六期 521 工程 | 75,000.00 | 其他收益、递延收益 | |
| 合计 | 45,849,124.95 | | 4,550,682.99 |

2. 政府补助退回情况

无。

七、与金融工具相关的风险

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

（一）金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

（1）2023年6月30日

| 金融资产项目 | 以摊余成本计量的金融 | 以公允价值计量且其变动计 | 以公允价值计量且其变动计 | 合计 |
|----------|---------------|--------------|--------------|----------------------|
| | 资产 | 入当期损益的金融资产 | 入其他综合收益的金融资产 | |
| 货币资金 | 6,751,835.69 | | | <u>6,751,835.69</u> |
| 应收账款 | 10,538,954.12 | | | <u>10,538,954.12</u> |
| 应收款项融资 | | | 3,796,925.07 | <u>3,796,925.07</u> |
| 其他应收款 | 264,360.63 | | | <u>264,360.63</u> |
| 其他权益工具投资 | | | 2,000,000.00 | <u>2,000,000.00</u> |

（2）2022年12月31日

| 金融资产项目 | 以摊余成本计量的金融资 | 以公允价值计量且其变动 | 以公允价值计量且其变动 | 合计 |
|--------|-------------|-------------|-------------|----|
| | 产 | 计入当期损益的金融资产 | 计入其他综合收益的金融 | |

资产

| | | |
|----------|---------------|----------------------|
| 货币资金 | 79,192,666.23 | <u>79,192,666.23</u> |
| 应收账款 | 9,489,723.70 | <u>9,489,723.70</u> |
| 应收款项融资 | 13,387,204.36 | <u>13,387,204.36</u> |
| 其他应收款 | 254,320.99 | <u>254,320.99</u> |
| 其他权益工具投资 | 2,000,000.00 | <u>2,000,000.00</u> |

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2023年6月30日

| 金融负债项目 | 以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融负债 | 其他金融负债 | 合计 |
|--------|----------------------------|----------------|-----------------------|
| 短期借款 | | 69,000,000.00 | <u>69,000,000.00</u> |
| 应付账款 | | 6,753,672.33 | <u>6,753,672.33</u> |
| 其他应付款 | | 230,822,898.52 | <u>230,822,898.52</u> |

(2) 2022年12月31日

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

(二) 信用风险

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

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

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

2023年6月30日

| 项目 | 合计 | 未逾期且未减值 | 逾期 | | |
|----------|----------------------|---------------|-------|-------|----------|
| | | | 1个月以内 | 1至3个月 | 或其他适当时间段 |
| 货币资金 | <u>6,751,835.69</u> | 6,751,835.69 | | | |
| 应收账款 | <u>10,538,954.12</u> | 10,538,954.12 | | | |
| 应收款项融资 | <u>3,796,925.07</u> | 3,796,925.07 | | | |
| 其他应收款 | <u>264,360.63</u> | 264,360.63 | | | |
| 其他权益工具投资 | <u>2,000,000.00</u> | 2,000,000.00 | | | |

接上表:

2022年12月31日

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

(三) 流动性风险

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

本公司的目标是运用银行借款和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本公司的政策是，根据财务报表中反映的借款的账面价值，不超过100.00%的借款应于12个月内到期。于2023年6月30日，本公司46.00%的债务在不足1年内到期。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

| 项目 | 2023年6月30日 | | 合计 |
|-------|---------------|----------------|-----------------------|
| | 1年以内 | 1年以上 | |
| 短期借款 | 69,000,000.00 | | <u>69,000,000.00</u> |
| 应付账款 | 5,972,807.38 | 780,864.95 | <u>6,753,672.33</u> |
| 其他应付款 | 10,573,848.93 | 220,249,049.59 | <u>230,822,898.52</u> |

接上表:

项目 2022年12月31日

| | 1 年以内 | 1 年以上至 5 年 | 5 年以上 | 合计 |
|-------|----------------|----------------|-------|-----------------------|
| 短期借款 | 69,000,000.00 | | | <u>69,000,000.00</u> |
| 应付账款 | 1,844,579.86 | 1,807,799.26 | | <u>3,652,379.12</u> |
| 其他应付款 | 115,031,306.23 | 161,887,471.01 | | <u>276,918,777.24</u> |

(四) 市场风险

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

1. 利率风险

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

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

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时将

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

接上表：

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

2. 汇率风险

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

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

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

下表为外汇风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，本公司于2022年6月30日人民币对美元变动使人民币升值/贬值将对利润总额和股东权益产生的影响，此影响按资产负债表日即期汇率折算为人民币列示。因其他币种的金融工具在汇率发生变动时对利润总额和股东权益影响不重大，此处略去相关敏感性分析。

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

| 项目 | 本期 | | |
|----------|-------------|--------------|-------------|
| | 美元汇率增加/(减少) | 利润总额/增加/(减少) | 股东权益增加/(减少) |
| 人民币对美元贬值 | 5.00% | 856.42 | 727.96 |
| 人民币对美元升值 | -5.00% | -856.42 | -727.96 |

上表：

| 项目 | 上期 | | |
|----------|-------------|--------------|-------------|
| | 美元汇率增加/(减少) | 利润总额/增加/(减少) | 股东权益增加/(减少) |
| 人民币对美元贬值 | 5.00% | 4,466.95 | 3,796.91 |
| 人民币对美元升值 | -5.00% | -4,466.95 | -3,796.91 |

八、关联方关系及其交易

(一) 关联方的认定标准

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

(二) 本公司的母公司有关信息

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

接上表：

| 母公司对本公司的持股比例(%) | 母公司对本公司的表决权比例(%) | 本公司最终控制方 | 组织机构代码 |
|-----------------|------------------|----------|--------|
| | | | |

(三) 本公司的子公司情况

无。

(四) 本公司的合营和联营企业情况

无。

(五) 本公司的其他关联方情况

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

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|---------|-------------|
| 王松柏 | 董事兼总经理 |
| 孙延兵 | 监事会主席 |
| 陶明东 | 监事 |
| 颜洁 | |
| 陈斌 | 职工监事 |
| 詹永振 | 副总经理 |
| 洪成平 | 副总经理 |
| 郭涛 | 副总经理 |
| 柳玮 | 副总经理兼董事会秘书 |
| 王洋 | 财务总监 |

(六) 关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

(2) 出售商品/提供劳务情况表

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

2. 关联担保情况

(1) 本公司作为担保方

无。

(2) 本公司作为被担保方

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

3. 关联方资金拆借

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|----------------|----------------|------------|------------|---------------------------|
| 连云港市工业投资集团有限公司 | 20,000,000.00 | 2022-7-6 | 2023-2-13 | 从2021年7月6日开始计息,年利率6.00% |
| 连云港市工业投资集团有限公司 | 30,000,000.00 | 2022-1-14 | 2023-2-13 | 从2022年1月14日开始计息,年利率6.00% |
| 连云港市工业投资集团有限公司 | 176,462,690.03 | 2021-11-30 | 2028-11-29 | 从2021年11月30日开始计息,年利率5.00% |
| 连云港市工业投资集团有限公司 | 54,303,902.05 | | | 拆借利息 |

4. 关联方资产转让情况

无。

5. 关键管理人员薪酬

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|------------|-----------|
| 王士华 | 600,000.00 | |
| 陶明东 | 120,880.00 | 93,640.00 |
| 詹永振 | 97,180.00 | 82,180.00 |
| 郭涛 | 105,700.00 | 84,180.00 |
| 洪成平 | 90,700.00 | 74,880.00 |
| 柳玮 | 96,600.00 | 77,280.00 |
| 王洋 | 96,460.00 | 12,500.00 |

(七) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | 期初金额 |
|------|----------------|------------|------------|
| 应收账款 | 连云港市工业投资集团有限公司 | 109,895.00 | 109,895.00 |

2. 应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | 期初金额 |
|-------|----------------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 连云港市工业投资集团有限公司 | 2,000.00 | 2,000.00 |
| 其他应付款 | 连云港市工业投资集团有限公司 | 230,766,592.08 | 276,029,707.14 |

九、股份支付

无。

十、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事

项中的非调整事项。

十二、其他重要事项

（一）债务重组

无。

（二）资产置换

无。

（三）年金计划

无。

（四）终止经营

无。

（五）分部信息

无。

（六）借款费用

1. 当期资本化的借款费用金额为0元。

2. 当期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率为0%。

（七）外币折算

1. 计入当期损益的汇兑差额为7385.56元。

2. 本公司无处置境外经营情况。

（八）租赁

无。

十三、补充资料

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

报告期非经常性损益明细

| 非经常性损益明细 | 金额 | 说明 |
|-------------------------|----|----|
| （1）非流动性资产处置损益 | | |
| （2）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） | 4,550,682.99 |
| (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 | 255,064.78 |
| (21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | |
| 非经常性损益合计 | 4,805,747.77 |
| 减：所得税影响金额 | |
| 扣除所得税影响后的非经常性损益 | <u>4,805,747.77</u> |

（二）净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益 | |
|-------------------------|-------------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -516.65% | -0.05 | -0.05 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -883.94% | -0.09 | -0.09 |

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 |
|------------------|---------------------|
| 计入当期损益的政府补助 | 4,550,682.99 |
| 除上述之外的其他营业外收入和支出 | 255,064.78 |
| 非经常性损益合计 | 4,805,747.77 |
| 减：所得税影响数 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | |
| 非经常性损益净额 | 4,805,747.77 |

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

单位：元

| 发行次数 | 发行情况报告书披露时间 | 募集金额 | 报告期内使用金额 | 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 | 2022年1月26日 | 75,000,000 | 70,873,617.21 | 是 | 将补充流动资金变更为偿还借款和补充流动资金 | 25,000,000 | 已事前及时履行 |
| | | | | | | | |

募集资金使用详细情况：

经 2023 年 5 月 18 日召开的 2022 年度股东大会审议，募集资金用途为偿还工业投资集团借款

50,000,000.00 元，偿还常州食品等公司借款 17,000,000.00 元，偿还银行贷款 4,000,000.00 元，补充流动资金 4,000,000 元。截止报告期末，已使用募集资金 70,873,617.21 元。其中。偿还工业投资集团借款 50,000,000.00 元，偿还常州食品等公司借款 17,000,000 元，支付日常流动资金 3,873,617.21 元，收到账户存款利息 677,996.54 元，募集资金账户余额为 4,804,379.33 元。

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