



# 浦 江 股 份

NEEQ: 833821

## 南京浦江合金材料股份有限公司

NANJING PUJIANG ALLOY MATERIALS 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、公司负责人任曦、主管会计工作负责人方正兰及会计机构负责人（会计主管人员）邵冰心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

因公司与客户合同约定：任何一方在合同履行过程中对以任何方式获知的另一方信息及商业秘密或其他技术及经营信息均负有保密义务，不得向任何第三方透露或泄露。公开披露客户信息易引起商业机密泄露，对客户正常经营造成负面影响，同时会引起同行业恶性竞争。本公司的商业机密信息主要包括公司销售和采购等往来款项的前五名客户的名称。半年度报告中具体前五大客户和供应商、应收账款及预付款项前五名情况中，公司名称简以：A、B、C、D、E…替代。

## 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 .....	15
第四节	股份变动及股东情况 .....	16
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 .....	78
附件 II	融资情况 .....	78

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	南京浦江合金材料股份有限公司董事会秘书办公室。

## 释义

释义项目		释义
本公司、公司、母公司	指	南京浦江合金材料股份有限公司
浦江特种公司	指	南京浦江特种合金有限公司
香港公司、CPFA 公司	指	浦江铸造合金投资有限公司 (CPFA INVESTMENT LIMITED)
泰国公司、腾飞公司	指	腾飞合金材料(泰国)有限公司 (SOAR ALLOY MATERIAL (THAILAND) COMPANY LIMITED)
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务细则》	指	《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则(试行)》
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系,以及可能导致公司利益转移的其他关系
《公司章程》	指	《南京浦江合金材料股份有限公司公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国中小企业股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、国泰君安	指	国泰君安证券股份有限公司
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
关键管理人员	指	董事长、董事、监事、总经理、副总经理、总会计师、财务负责人、董事会秘书和公司章程规定的其他人员
报告期	指	自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 06 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
球化剂	指	为使铸铁中的石墨结晶成为球状而加入铁液中的某些金属和合金。
孕育剂	指	合金加入铁水中,可促进石墨化,减少白口倾向,改善石墨形态和分布状况,增加共晶团数量,细化基体组织,从而增加铸件强度。

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	南京浦江合金材料股份有限公司		
英文名称及缩写	NANJING PUJIANG ALLOY MATERIALS CO., LTD NJPJ		
法定代表人	任曦	成立时间	2010年4月28日
控股股东	控股股东为（任启才）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（任启才、杨玉平），一致行动人为（任启才、杨玉平）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-金属制品业（C33）-其他金属制品制造（C339）-锻件及粉末冶金制品制造（C3393）		
主要产品与服务项目	球化剂、孕育剂、孕育块、蠕化剂、管模粉、包芯线等产品		
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	浦江股份	证券代码	833821
挂牌时间	2015年10月22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）	60,363,000.00
主办券商（报告期内）	国泰君安	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	上海市静安区南京西路768号		
联系方式			
董事会秘书姓名	任曦	联系地址	南京经济技术开发区刀枪河路15号
电话	025-52207801	电子邮箱	pujiang.888@163.com
传真	025-52207801		
公司办公地址	南京经济技术开发区刀枪河路15号	邮政编码	210000
公司网址	www.njpujiang.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91320192552092484C		
注册地址	江苏省南京经济技术开发区刀枪河路15号		
注册资本（元）	60,363,000.00	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

所属行业：锻件及粉末冶金制品制造业。主营业务：铸造材料生产；黑色金属、有色金属压延加工；铁合金、有色金属、钢材销售；材料检测服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（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。）

产品与服务：公司主要产品为球化剂和孕育剂。其中球化剂产品主要包括：硅镁合金、镍镁合金、高镁合金、稀土镁硅铁合金、硅镁包芯线；孕育剂产品主要包括：硅钡钙合金、硅钨合金、硅钒合金、硅钼合金、硅锆合金、硅锰锆合金、硅钡钙模粉、硅锰锆模粉，型内孕育块等。产品主要应用于汽车零部件铸造、现代化给水管路铸造等铸造行业。

经营模式：公司目前采取的销售方式为直接销售。在直接销售的模式上，公司与客户签订合同，实行以销定产为主的生产模式，根据生产订单和产品库存安排生产计划、采购原材料、组织生产、质量控制、及时交付以满足客户的需求。公司按双方约定的价格及付款周期，按时回笼资金。同时，公司以计划生产为辅，除满足合同要求外，备有适量的库存。

关键资源：1. 公司主要产品的技术含量；2. 公司自主研发的发明专利及实用新型专利；3. 公司拥有的土地使用权；4. 公司具有经营业务所需的全部资质，主要有：质量管理体系认证证书、安全生产标准化三级、企业环境管理体系认证证书、对外贸易经营者备案登记表、自理报检企业备案登记证明书、风险分级管控和隐患排查治理双重预防机制建设等。

公司具有较为稳定的客户群，并通过上述业务流程的经营模式销售球化剂和孕育剂，并获得收入、利润及现金流。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

#### (二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	√是

详细情况	<p>1、高新技术企业认定</p> <p>公司经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合复评通过并颁发了《高新技术企业证书》(证书编号: GR202132012448), 发证日期: 2021年11月30日, 有效期: 三年。</p> <p>2、江苏省民营科技企业认定</p> <p>2022年9月, 江苏省民营科技企业协会认定公司为《江苏省民营科技企业》, 苏民科企证字: 第20220232012025081500242号, 有效期: 2022年9月至2025年8月。</p>
------	--

## 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	215,832,703.29	265,901,957.29	-18.83%
毛利率%	14.77%	14.81%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	16,953,083.45	23,549,121.43	-28.01%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	16,412,861.69	23,304,047.95	-29.57%
加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	9.50%	16.52%	-
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)	9.20%	16.35%	-
基本每股收益	0.28	0.39	-28.21%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	241,433,824.49	210,485,239.91	14.70%
负债总计	57,970,117.09	39,213,797.51	47.83%
归属于挂牌公司股东的净资产	183,463,707.40	171,271,442.40	7.12%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.04	2.84	7.04%
资产负债率% (母公司)	37.31%	33.05%	-
资产负债率% (合并)	24.01%	18.63%	-
流动比率	3.62	4.70	-

利息保障倍数	51.62	36.36	-
<b>营运情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
经营活动产生的现金流量净额	10,304,914.73	9,571,230.58	7.67%
应收账款周转率	5.06	4.04	-
存货周转率	2.49	2.78	-
<b>成长情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
总资产增长率%	14.70%	2.60%	-
营业收入增长率%	-18.83%	102.32%	-
净利润增长率%	-27.78%	130.16%	-

### 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	44,783,135.53	18.55%	22,681,086.43	10.78%	97.45%
应收票据	47,500.00	0.02%	0.00	0.00%	100.00%
应收账款	38,074,117.73	15.77%	41,259,429.20	19.60%	-7.72%
应收款项融资	1,742,578.76	0.72%	996,429.98	0.47%	74.88%
预付款项	6,867,266.55	2.84%	12,928,304.09	6.14%	-46.88%
其他应收款	1,687,132.19	0.70%	204,794.07	0.10%	723.82%
存货	94,642,825.55	39.20%	78,616,656.44	37.35%	20.39%
其他流动资产	4,253,846.74	1.76%	3,680,002.11	1.75%	15.59%
固定资产	36,170,679.26	14.98%	36,955,322.08	17.56%	-2.12%
在建工程	86,104.44	0.04%	0.00	0.00%	100.00%
无形资产	11,607,240.92	4.81%	11,609,451.22	5.52%	-0.02%
递延所得税资产	1,471,396.82	0.61%	1,553,764.29	0.74%	-5.30%
短期借款	25,022,638.89	10.36%	13,013,673.61	6.18%	92.28%
交易性金融负债	257,772.70	0.11%	598,345.08	0.28%	-56.92%
应付票据	7,689,993.45	3.19%	0.00	0.00%	100.00%
应付账款	9,298,943.94	3.85%	6,256,886.56	2.97%	48.62%
合同负债	2,355,680.71	0.98%	1,643,158.76	0.78%	43.36%
应付职工薪酬	903,314.93	0.37%	6,075,427.56	2.89%	-85.13%
应交税费	2,088,346.94	0.86%	6,322,502.89	3.00%	-66.97%
其他应付款	5,200,470.93	2.15%	22,037.09	0.01%	23,498.72%
其他流动负债	284,125.59	0.12%	169,495.49	0.08%	67.63%
递延收益	4,868,829.01	2.02%	5,112,270.47	2.43%	-4.76%
股本	60,363,000.00	25.00%	60,363,000.00	28.68%	0.00%
资本公积	54,082.08	0.02%	54,082.08	0.03%	0.00%
其他综合收益	3,377,779.71	1.40%	1,800,483.17	0.86%	87.60%



盈余公积	7,212,102.87	2.99%	7,212,102.87	3.43%	0.00%
未分配利润	112,456,742.74	46.58%	101,841,774.28	48.38%	10.42%

#### 项目重大变动原因:

1. 货币资金变动原因: 本期期末货币资金较上年期末增长97.45%, 主要原因为报告期期末收到外销回款结余外汇较多, 及收到公司自办发行股票部分募集资金款所致。

2. 存货变动原因: 本期期末存货较上年期末增长20.39%, 主要原因为报告期期末为外销订单原材料备货增加存货所致。

3. 短期借款变动原因: 本期期末短期借款较上年期末增长92.28%, 主要原因为报告期内销售订单增加, 预计加大原材料采购量导致资金需求增加所致。

4. 其他应付款变动原因: 本期期末其他应付款较上年期末增长23,498.72%, 主要原因为报告期末收到公司自办发行股票部分募集资金款所致。

5. 未分配利润变动原因: 本期期末未分配利润较上年期末增长10.42%, 主要原因为报告期内实现的净利润增加, 期末留存收益增加所致。

#### (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	215,832,703.29	-	265,901,957.29	-	-18.83%
营业成本	183,962,080.00	85.23%	226,512,970.62	85.19%	-18.79%
毛利率	14.77%	-	14.81%	-	-
税金及附加	854,794.39	0.40%	742,376.55	0.28%	15.14%
销售费用	939,706.97	0.44%	383,470.21	0.14%	145.05%
管理费用	5,596,098.64	2.59%	3,690,686.23	1.39%	51.63%
研发费用	6,835,449.10	3.17%	7,943,109.13	2.99%	-13.94%
财务费用	-1,629,939.35	-0.76%	-3,380,607.03	-1.27%	-51.79%
其他收益	243,441.46	0.11%	243,441.46	0.09%	0.00%
公允价值变动收益	340,572.38	0.16%	0.00	0.00%	-
信用减值损失	-159,722.77	-0.07%	-1,182,305.12	-0.44%	-86.49%
营业利润	19,698,804.61	9.13%	29,071,087.92	10.93%	-32.24%
营业外收入	8,699.99	0.00%	10,062.08	0.00%	-13.54%
营业外支出	101.20	0.00%	9,584.24	0.00%	-98.94%
利润总额	19,707,403.40	9.13%	29,071,565.76	10.93%	-32.21%
所得税费用	2,754,319.95	1.28%	5,596,450.52	2.10%	-50.78%
净利润	16,953,083.45	7.85%	23,475,115.24	8.83%	-27.78%

经营活动产生的现金流量净额	10,304,914.73	-	9,571,230.58	-	7.67%
投资活动产生的现金流量净额	-1,762,031.75	-	-1,829,604.54	-	-3.69%
筹资活动产生的现金流量净额	10,455,498.68	-	2,460,556.59	-	324.92%

#### 项目重大变动原因：

1. 营业收入变动原因：本期营业收入较上年同期下降18.83%，主要原因为报告期内销售订单数量增加，但原材料价格较上年同期有所下跌，主要原材料均价跌幅约16%，致使产品销售单价相应下跌，销售收入有所减少所致。

2. 营业成本变动原因：本期营业成本较上年同期下降18.79%，主要原因为报告期内原材料采购价格有所下跌，营业成本相应减少所致。

3. 毛利率变动原因：本期毛利率较上年同期下降0.04%，主要原因为报告期内受原材料价格下跌影响，产品销售定价下跌，销售毛利率有所下调。

4. 净利润变动原因：本期净利润较上年同期下降27.78%，主要原因为报告期内销售收入减少，变动成本随业务量增加而同比例增加，固定成本基本与上年同期相当，因此销售毛利额有所减少，营业利润有所减少，净利润相应减少所致。

5. 经营活动产生的现金流量净额变动原因：本期经营活动净流入有所增加，主要系报告期内购买商品、接受劳务支付的现金大幅减少所致。

6. 投资活动产生的现金流量净额变动原因：本期投资活动净流出有所下降，主要系报告期内购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金有所减少所致。

7. 筹资活动产生的现金流量净额变动原因：本期筹资活动净流出大幅增长，主要系报告期内偿还债务支付的现金大幅减少所致。

## 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
南京浦江特种合金有限公司	子公司	代理销售各种	20,070,000.00	26,056,953.17	21,181,331.66	-	131,574.73

		合金产品					
浦江铸造合金投资有限公司	子公司	各种铁合金贸易	27,006,940.00	54,283,180.12	52,593,780.16	5,014,384.30	593,197.05
腾飞合金材料(泰国)有限公司	子公司	金属制品制造	27,277,150.95	144,544,577.46	68,560,035.13	129,067,848.76	-5,689,051.06

### 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

报告期内，公司诚信经营，依法纳税，安全生产。在追求效益保护股东权益的同时，仍需吸纳就业，切实保障员工合法权益，恪守职责，履行企业作为纳税人的社会责任。

1、提供就业岗位：公司国内的生产经营地位于南京市栖霞街道，生产人员主要来自附近村镇以及部分贫困省份，目前解决就业岗位 90 余人；公司国外的生产经营地位于泰国罗勇工业园，生产人员主要来自泰国本府及柬埔寨、缅甸劳工，目前解决就业岗位 50 余人。

2、增加地方税收：公司主要缴纳税种为关税、增值税、所得税、城建税等附加税，报告期内缴纳各项税款近 1,400 万元；

3、促进其他服务行业：公司生产的产品主要发货渠道为物流，能为当地物流创收。

## 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
政策调控风险	目前，我国合金添加剂市场处于发展成熟阶段，行业的发展主要依赖国家和地区的立法以及政府政策的推动，政策环境的变化对该企业原有的发展计划和投资计划有很大的影响。若国家和地区采取不利于行业发展的立法或政策，企业可能面临较大的投资风险。

	<p>此外，铸造业的发展是推动合金添加剂行业发展的主要动力之一，其发展受国家宏观政策影响较深，受政策调控也最直接。因此，合金添加剂行业面临着一定的宏观政策风险。</p> <p>应对措施：公司在致力于球化剂和孕育剂产品研发的同时，应及时关注国家相关政策及法规，了解政策动向，把握市场机遇，及时制定有利于企业发展的计划和决策。此外，企业还应加强对市场动向和主要竞争对手的研究，针对外部市场环境的变化，制定适当的应对策略。</p>
<p>市场需求不足风险</p>	<p>铸造业的发展是球化剂、孕育剂等合金添加剂发展的主要动力之一。随着国家经济的发展和产业结构调整的要求，铸造业必将向智能环保型方向发展，市场对高品质的铸件需求也将越来越多。因此，球化剂、孕育剂等合金添加剂若不及时进行技术创新和跟进，可能面临市场淘汰的风险。</p> <p>应对措施：公司专注球化剂和孕育剂的生产与销售，加强质量管理，树立良好品牌形象，打造企业的核心竞争力。针对当前市场现状，为避免市场波动对公司经营造成不利影响，公司将采取以下举措：(1)与客户建立长期、稳定的合作关系，保障企业收入的稳定性；(2)加大研发投入，不断研发新产品和新技术，加强产品多样化以适应不断变化的市场需求。此外，公司将利用已经积累的技术优势，扩大其海外市场的销售。</p>
<p>实际控制人不当控制的风险</p>	<p>实际控制人任启才与杨玉平合计持有公司股份42,821,629股，占公司总股本的70.94%，对公司拥有绝对的控制力。虽然公司建立了较为合理的法人治理结构，在《公司章程》中规定了关联交易决策的回避制度，并制定了《关联交易决策制度》、《关联方资金往来管理制度》，同时在《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》中也做了相应的制度安排，但客观上存在实际控制人利用其控股地位，通过行使表决权对公司发展战略、经营决策、人事安排和利润分配等重大事宜实施影响，从而可能损害公司及中小</p>

	<p>股东的利益的风险。</p> <p>应对措施：公司建立了较为合理的法人治理结构，在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联方资金往来管理制度》和《关联交易决策制度》等制度中做了相应的安排。这些制度措施，对实际控制人的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，保护公司所有股东的利益。股份公司成立后组建了监事会，从决策、监督层面加强对实际控制人的制衡，以防范实际控制人侵害公司及其他股东利益。公司还将通过培训等方式不断增强实际控制人及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，认真执行“三会”议事规则、《关联交易决策制度》等规定，保障“三会”决议的切实执行，不断完善法人治理结构，切实保护中小投资者的利益，避免公司被实际控制人不当控制。公司计划在适当时候采用独立董事制度，进一步加强对实际控制人的监督。</p>
<p>报告期内往来借款较多的不规范风险</p>	<p>公司已建立了各项管理制度，特别是建立了资金管理制度和关联方相关制度，对关联方和个人借款情况进行了严格规范。</p> <p>应对措施：公司建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度，建立了适应公司现状的内部控制制度体系，制定审议通过了《公司章程》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《投资管理制度》、《关联方资金往来管理制度》、《投资者关系管理制度》、《累积投票制实施细则》等规章制度，重点对关联交易和往来借款行为进行规范，推动公司健康可持续发展。同时加强对公司管理层和员工的培训，提高规范意识，确保公司内部控制做到形式、实质上均规范运行。</p>

<p>外汇汇率波动风险</p>	<p>公司主营业务收入中外销占比较高，2021年度、2022年度、2023年上半年的公司出口收入占营业收入的比例分别为58.04%、68.38%、77.65%。如果人民币汇率出现大幅波动，人民币大幅升值，将会对公司出口业务收入造成影响，同时也会使公司的外币资产发生汇兑损失，从而影响公司的经营业绩。</p> <p>应对措施：公司加大力度开发国内市场，加强市场营销队伍建设和研发人才队伍建设，加大产品研发力度和宣传力度，从而增加客户的多样性；公司在收到外汇时，及时结汇，避免外币资产减值，另外选择性采取和银行签订锁定远期结汇汇率的业务，从而减少汇率波动对公司的影响，降低可能的汇率风险。</p>
<p>公司治理机制不能有效发挥作用的 风险</p>	<p>公司系2015年10月22日在全国中小企业股份转让系统挂牌、成为非上市公众公司的股份公司，公司各项治理机制已逐步建立完善。未来随着公司规模进一步扩大，以及公司治理机制需要相应地在更大的范围发挥更有效的作用。同时，上述情况也对公司治理机制的规范化运行及公司的信息披露工作提出了更高的要求。如果公司不能使其治理机制迅速实现科学化、高效化和制度化，或不能做到信息披露的客观、及时，将会在一定程度上影响公司的生产运营和投资者的利益。</p> <p>应对措施：公司将按照相关法律规定以及全国中小企业股份转让系统的相关细则和规定，健全和完善公司治理结构和机制。同时公司将增加组织培训，对公司管理层人员普及相关法律法规知识，贯彻实施公司的内部控制制度，不断完善三会的运作机制与信息披露机制。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

### 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<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.(三)
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) 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	同业竞争承诺	2015年10月22日	-	正在履行中
公开转让说明书	其他股东	同业竞争承诺	2015年10月22日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2015年10月22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	18,307,005	30.33%	0	18,307,005	30.33%
	其中：控股股东、实际控制人	11,610,852	19.24%	0	11,610,852	19.24%
	董事、监事、高管	3,174,353	5.26%	0	3,174,353	5.26%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	42,055,995	69.67%	0	42,055,995	69.67%
	其中：控股股东、实际控制人	31,210,777	51.71%	0	31,210,777	51.71%
	董事、监事、高管	10,845,218	17.97%	0	10,845,218	17.97%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		60,363,000.00	-	0	60,363,000.00	-
普通股股东人数		41				

#### 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	任启才	41,614,369	0	41,614,369	68.94%	31,210,777	10,403,592	0	0
2	阎雪屏	6,036,300	0	6,036,300	10.00%	4,527,225	1,509,075	0	0
3	任曦	4,340,311	0	4,340,311	7.19%	3,585,773	754,538	0	0
4	于建人	1,207,260	0	1,207,260	2.00%	905,445	301,815	0	0
5	杨玉平	1,207,260	0	1,207,260	2.00%	0	1,207,260	0	0
6	吴永纯	1,059,000	0	1,059,000	1.75%	794,250	264,750	0	0
7	李亮	739,457	0	739,457	1.23%	0	739,457	0	0
8	陈刘剑	529,500	0	529,500	0.88%	397,125	132,375	0	0
9	刘金龙	529,500	0	529,500	0.88%	397,125	132,375	0	0
10	戚新章	529,500	0	529,500	0.88%	0	529,500	0	0
合计		57,792,457	-	57,792,457	95.75%	41,817,720	15,974,737	0	0



---

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司上述股东中，任启才与杨玉平为夫妻关系，任启才与任曦为父女关系，杨玉平与任曦为母女关系，其他股东间不存在关联关系。

## 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
任启才	董事长	男	1954年6月	2021年5月17日	2024年5月16日
阎雪屏	董事、副总经理	女	1958年2月	2021年5月17日	2024年5月16日
吴永纯	董事、副总经理	男	1962年12月	2021年5月17日	2024年5月16日
于建人	董事、副总经理	女	1956年4月	2021年5月17日	2024年5月16日
陈刘剑	董事、副总经理	男	1986年6月	2021年5月17日	2024年5月16日
刘金龙	董事、副总经理	男	1981年7月	2021年5月17日	2024年5月16日
方正兰	董事、副总经理、 财务负责人	女	1977年6月	2021年5月17日	2024年5月16日
任曦	董事、董事会秘书	女	1982年12月	2021年5月17日	2024年5月16日
任曦	总经理	女	1982年12月	2022年7月13日	2024年5月16日
沈乐	监事会主席	男	1987年12月	2021年5月17日	2024年5月16日
金反帝	监事	男	1955年11月	2021年5月17日	2024年5月16日
闫璐	监事	女	1988年3月	2021年5月17日	2024年5月16日

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事长任启才为公司控股股东，任启才与股东杨玉平系夫妻关系，为公司实际控制人；任启才与董事会秘书、董事兼总经理任曦系父女关系；公司监事闫璐系监事金反帝配偶之弟之女。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在其他直系血亲关系、三代以内旁系血亲关系、近姻亲关系。

#### (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
高级管理人员	9	9

行政管理人員	12	12
生產人員	72	80
銷售人員	8	8
技術人員	30	30
財務人員	7	7
員工總計	138	146

(二) 核心員工(公司及控股子公司)基本情況及變動情況

√適用 □不適用

項目	期初人數	本期新增	本期減少	期末人數
核心員工	0	11	0	11

**核心員工的變動情況:**

截至 2023 年 4 月 24 日公司核心員工: 趙戰、趙道輝、段清忠、張軍、劉亮、肖宜芝、邵冰心、喬艷、曾令江、王小峰、季曉紅共計 11 人。

公司於 2023 年 3 月 27 日召開的第三屆董事會第九次會議, 審議通過了《關於提名公司核心員工的議案》。公司於 2023 年 3 月 28 日至 2023 年 4 月 8 日向全體員工公示並徵求意見, 截至公示期滿, 公司全體員工未對上述 11 名員工提出異議。公司於 2023 年 4 月 10 日召開 2023 年第一次職工代表大會, 審議通過了《關於提名公司核心員工的議案》。公司於 2023 年 4 月 10 日召開第三屆監事會第五十五次會議, 審議通過了《關於提名公司核心員工的議案》, 並發表核查意見, 同意認定上述 11 人為公司核心員工。公司於 2023 年 4 月 12 日召開 2023 年第二次臨時股東大會, 審議通過了《關於提名公司核心員工的議案》, 同意認定上述 11 人為公司核心員工。

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五(一)1	44,783,135.53	22,681,086.43
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
交易性金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据	五(一)2	47,500.00	0.00
应收账款	五(一)3	38,074,117.73	41,259,429.20
应收款项融资	五(一)4	1,742,578.76	996,429.98
预付款项	五(一)5	6,867,266.55	12,928,304.09
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
其他应收款	五(一)6	1,687,132.19	204,794.07
其中：应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货	五(一)7	94,642,825.55	78,616,656.44
合同资产		0.00	0.00
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产	五(一)8	4,253,846.74	3,680,002.11
<b>流动资产合计</b>		<b>192,098,403.05</b>	<b>160,366,702.32</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		0.00	0.00
债权投资		0.00	0.00
其他债权投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		0.00	0.00
其他权益工具投资		0.00	0.00
其他非流动金融资产		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00

固定资产	五(一)9	36,170,679.26	36,955,322.08
在建工程	五(一)10	86,104.44	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
使用权资产		0.00	0.00
无形资产	五(一)11	11,607,240.92	11,609,451.22
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产	五(一)12	1,471,396.82	1,553,764.29
其他非流动资产		0.00	0.00
<b>非流动资产合计</b>		49,335,421.44	50,118,537.59
<b>资产总计</b>		241,433,824.49	210,485,239.91
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五(一)13	25,022,638.89	13,013,673.61
向中央银行借款		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
交易性金融负债	五(一)14	257,772.70	598,345.08
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据	五(一)15	7,689,993.45	0.00
应付账款	五(一)16	9,298,943.94	6,256,886.56
预收款项		0.00	0.00
合同负债	五(一)17	2,355,680.71	1,643,158.76
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
应付职工薪酬	五(一)18	903,314.93	6,075,427.56
应交税费	五(一)19	2,088,346.94	6,322,502.89
其他应付款	五(一)20	5,200,470.93	22,037.09
其中：应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付分保账款		0.00	0.00
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债	五(一)21	284,125.59	169,495.49
<b>流动负债合计</b>		53,101,288.08	34,101,527.04
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金		0.00	0.00
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00

永续债		0.00	0.00
租赁负债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益	五(一)22	4,868,829.01	5,112,270.47
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>4,868,829.01</b>	<b>5,112,270.47</b>
<b>负债合计</b>		<b>57,970,117.09</b>	<b>39,213,797.51</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	五(一)23	60,363,000.00	60,363,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积	五(一)24	54,082.08	54,082.08
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益	五(一)25	3,377,779.71	1,800,483.17
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	五(一)26	7,212,102.87	7,212,102.87
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	五(一)27	112,456,742.74	101,841,774.28
归属于母公司所有者权益合计		183,463,707.40	171,271,442.40
少数股东权益		0.00	0.00
<b>所有者权益合计</b>		<b>183,463,707.40</b>	<b>171,271,442.40</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>241,433,824.49</b>	<b>210,485,239.91</b>

法定代表人：任曦

主管会计工作负责人：方正兰

会计机构负责人：邵冰心

## (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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		27,481,382.15	9,499,952.72
交易性金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据		47,500.00	0.00
应收账款	十三(一)1	62,122,886.08	40,410,935.95
应收款项融资		1,742,578.76	996,429.98
预付款项		6,644,199.24	11,009,284.76
其他应收款	十三(一)2	1,519,554.87	1,090.00
其中：应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00

买入返售金融资产		0.00	0.00
存货		31,183,247.22	32,050,697.77
合同资产		0.00	0.00
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		152,437.82	46,017.70
<b>流动资产合计</b>		<b>130,893,786.14</b>	<b>94,014,408.88</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资		0.00	0.00
其他债权投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	十三(一)3	47,080,030.00	47,080,030.00
其他权益工具投资		0.00	0.00
其他非流动金融资产		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		16,816,010.28	18,063,293.45
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
使用权资产		0.00	0.00
无形资产		4,837,900.66	4,907,791.90
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		159,343.32	163,384.55
其他非流动资产		0.00	0.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>68,893,284.26</b>	<b>70,214,499.90</b>
<b>资产总计</b>		<b>199,787,070.40</b>	<b>164,228,908.78</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		25,022,638.89	13,013,673.61
交易性金融负债		257,772.70	598,345.08
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据		7,689,993.45	0.00
应付账款		30,962,370.94	29,633,909.84
预收款项		0.00	0.00
合同负债		2,185,887.32	1,314,598.12
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
应付职工薪酬		881,264.88	5,766,779.97
应交税费		2,088,346.94	3,777,418.68
其他应付款		5,174,000.00	0.00
其中：应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
持有待售负债		0.00	0.00

一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		284,165.35	170,897.76
<b>流动负债合计</b>		<b>74,546,440.47</b>	<b>54,275,623.06</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
租赁负债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>74,546,440.47</b>	<b>54,275,623.06</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		60,363,000.00	60,363,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积		54,082.08	54,082.08
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		7,212,102.87	7,212,102.87
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		57,611,444.98	42,324,100.77
<b>所有者权益合计</b>		<b>125,240,629.93</b>	<b>109,953,285.72</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>199,787,070.40</b>	<b>164,228,908.78</b>

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、营业总收入</b>	五(二)1	215,832,703.29	265,901,957.29
其中：营业收入	五(二)1	215,832,703.29	265,901,957.29
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
<b>二、营业总成本</b>		196,558,189.75	235,892,005.71
其中：营业成本	五(二)1	183,962,080.00	226,512,970.62



利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险责任准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
税金及附加	五(二)2	854,794.39	742,376.55
销售费用	五(二)3	939,706.97	383,470.21
管理费用	五(二)4	5,596,098.64	3,690,686.23
研发费用	五(二)5	6,835,449.10	7,943,109.13
财务费用	五(二)6	-1,629,939.35	-3,380,607.03
其中：利息费用		389,351.61	709,478.41
利息收入		77,292.59	59,477.44
加：其他收益	五(二)7	243,441.46	243,441.46
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五(二)8	340,572.38	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五(二)9	-159,722.77	-1,182,305.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		19,698,804.61	29,071,087.92
加：营业外收入	五(二)10	8,699.99	10,062.08
减：营业外支出	五(二)11	101.20	9,584.24
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		19,707,403.40	29,071,565.76
减：所得税费用	五(二)12	2,754,319.95	5,596,450.52
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		16,953,083.45	23,475,115.24
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）		16,953,083.45	23,475,115.24
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0.00	0.00
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		0.00	-74,006.19
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		16,953,083.45	23,549,121.43
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	五(二)13	1,577,296.54	626,015.13
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,577,296.54	626,015.13

1. 不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
(1) 重新计量设定受益计划变动额		0.00	0.00
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益		0.00	0.00
(3) 其他权益工具投资公允价值变动		0.00	0.00
(4) 企业自身信用风险公允价值变动		0.00	0.00
(5) 其他		0.00	0.00
2. 将重分类进损益的其他综合收益		1,577,296.54	626,015.13
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		0.00	0.00
(2) 其他债权投资公允价值变动		0.00	0.00
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		0.00	0.00
(4) 其他债权投资信用减值准备		0.00	0.00
(5) 现金流量套期储备		0.00	0.00
(6) 外币财务报表折算差额		1,577,296.54	626,015.13
(7) 其他		0.00	0.00
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
<b>七、综合收益总额</b>		18,530,379.99	24,101,130.37
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		18,530,379.99	24,175,136.56
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		0.00	-74,006.19
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.28	0.39
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.28	0.39

法定代表人：任曦

主管会计工作负责人：方正兰

会计机构负责人：邵冰心

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、营业收入</b>	十三(二)1	177,738,256.75	162,921,756.56
减：营业成本	十三(二)1	142,561,165.86	152,389,463.96
税金及附加		853,154.95	511,378.98
销售费用		598,664.72	406,352.68
管理费用		3,632,066.15	2,073,162.56
研发费用	十三(二)2	6,835,449.10	7,943,109.13
财务费用		-573,466.34	-857,422.93
其中：利息费用		389,351.61	620,337.97
利息收入		58,442.47	53,323.78
加：其他收益		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止		0.00	0.00

确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		340,572.38	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		36,421.39	212,690.74
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		24,208,216.08	668,402.92
加：营业外收入		8,699.99	10,062.08
减：营业外支出		0.00	3,818.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		24,216,916.07	674,647.00
减：所得税费用		2,591,456.87	
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		21,625,459.20	674,647.00
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		21,625,459.20	674,647.00
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0.00	0.00
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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		0.00	0.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		0.00	0.00
3. 其他权益工具投资公允价值变动		0.00	0.00
4. 企业自身信用风险公允价值变动		0.00	0.00
5. 其他		0.00	0.00
（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		0.00	0.00
2. 其他债权投资公允价值变动		0.00	0.00
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		0.00	0.00
4. 其他债权投资信用减值准备		0.00	0.00
5. 现金流量套期储备		0.00	0.00
6. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
7. 其他		0.00	0.00
<b>六、综合收益总额</b>		21,625,459.20	674,647.00
<b>七、每股收益：</b>			
（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
----	----	-----------	-----------

<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		190,597,348.57	217,248,602.18
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00
代理买卖证券收到的现金净额		0.00	0.00
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	五(三)1	1,189,423.08	69,539.52
<b>经营活动现金流入小计</b>		191,786,771.65	217,318,141.70
购买商品、接受劳务支付的现金		144,680,618.06	179,148,487.93
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
为交易目的而持有的金融资产净增加额		0.00	0.00
拆出资金净增加额		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		12,969,369.09	12,372,908.50
支付的各项税费		13,130,391.70	5,243,577.55
支付其他与经营活动有关的现金	五(三)2	10,701,478.07	10,981,937.14
<b>经营活动现金流出小计</b>		181,481,856.92	207,746,911.12
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		10,304,914.73	9,571,230.58
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		5,000,000.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,000.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		5,010,000.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,772,031.75	1,829,604.54
投资支付的现金		5,000,000.00	0.00
质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00

支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		6,772,031.75	1,829,604.54
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-1,762,031.75	-1,829,604.54
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		5,174,000.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		20,000,000.00	41,100,000.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五(三)3	0.00	6,000,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		25,174,000.00	47,100,000.00
偿还债务支付的现金		8,000,000.00	32,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,718,501.32	4,029,443.41
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	五(三)4	0.00	8,110,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		14,718,501.32	44,639,443.41
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		10,455,498.68	2,460,556.59
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		3,769,360.53	4,789,883.41
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		22,767,742.19	14,992,066.04
加：期初现金及现金等价物余额		22,015,393.34	25,112,872.77
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		44,783,135.53	40,104,938.81

法定代表人：任曦

主管会计工作负责人：方正兰

会计机构负责人：邵冰心

#### (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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		155,316,854.09	134,788,800.13
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		1,091,556.57	63,385.86
<b>经营活动现金流入小计</b>		156,408,410.66	134,852,185.99
购买商品、接受劳务支付的现金		118,556,889.60	114,604,201.80
支付给职工以及为职工支付的现金		11,031,428.50	9,182,595.17
支付的各项税费		10,499,131.21	1,272,864.30
支付其他与经营活动有关的现金		9,114,592.79	6,673,659.54
<b>经营活动现金流出小计</b>		149,202,042.10	131,733,320.81
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		7,206,368.56	3,118,865.18
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		5,000,000.00	19,689,097.11
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,000.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		1,000,000.00	6,000,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>6,010,000.00</b>	<b>25,689,097.11</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		70,000.00	1,945,654.77
投资支付的现金		5,000,000.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		1,001,000.00	8,110,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>6,071,000.00</b>	<b>10,055,654.77</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-61,000.00</b>	<b>15,633,442.34</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		5,174,000.00	0.00
取得借款收到的现金		20,000,000.00	37,100,000.00
发行债券收到的现金		0.00	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>25,174,000.00</b>	<b>37,100,000.00</b>
偿还债务支付的现金		8,000,000.00	32,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,718,501.32	3,940,302.97
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>14,718,501.32</b>	<b>36,440,302.97</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>10,455,498.68</b>	<b>659,697.03</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>967,238.89</b>	<b>1,447,662.06</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>18,568,106.13</b>	<b>20,859,666.61</b>
加：期初现金及现金等价物余额		8,913,276.02	4,193,600.94
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>27,481,382.15</b>	<b>25,053,267.55</b>

### 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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:

附注事项7. 索引说明: 2023年5月31日, 全国股转公司出具《关于同意南京浦江合金材料股份有限公司股票定向发行的函》(股转函〔2023〕1080号), 同意公司通过向特定对象发行股票2,875,000股, 募集资金总额11,960,000.00元, 认购人已于2023年7月5日完成认购。本次定向发行新增股份已于2023年08月09日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

附注事项8. 索引说明: 2023年5月25日, 公司以未分配利润向全体股东按每10股分派1.05元现金股利(含税), 合计派发现金6,338,115.00元。

## （二） 财务报表项目附注

# 南京浦江合金材料股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年 1—6 月

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

南京浦江合金材料股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由任启才、阎雪屏、任曦等发起设立，于 2010 年 4 月 28 日在南京市工商行政管理局登记注册，总部位于江苏省南京市。公司现持有统一社会信用代码为 91320192552092484C 的营业执照，注册资本 6,036.30 万元，股份总数 60,363,000 股（每股面值 1 元），其中，有限售条件的流通股份 42,055,995 股；无限售条件的流通股份 18,307,005 股。公司股票于 2015 年 10 月 22 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属于金属制品业。主要经营活动为：金属材料制造；金属材料销售；金属制品研发（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）；货物进出口；进出口代理；检验检测服务（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，具体经营项目以审批结果为准）。产品主要有：球化剂、孕育剂。

本财务报表业经公司 2023 年 8 月 30 日第三届第十一次董事会批准对外报出。

本公司将南京浦江特种合金有限公司（以下简称浦江特种公司）、浦江铸造合金投资有限公司（CPFA INVESTMENT LIMITED）（以下简称香港公司）、腾飞合金材料（泰国）有限公司（SOAR ALLOY MATERIAL (THAILAND) COMPANY LIMITED）（以下简称泰国公司）3 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六之说明。

### 二、财务报表的编制基础

#### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### （二）持续经营能力评价

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

### 三、重要会计政策及会计估计

#### （一）遵循企业会计准则的声明

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

#### （二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。



### （三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### （四）记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，香港公司、泰国公司等境外子公司从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### （六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。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，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

### （七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### （八）外币业务和外币报表折算

#### 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，计入其他综合收益。

### （九）金融工具

#### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

### (2) 金融资产的后续计量方法

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### (3) 金融负债的后续计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，

除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融工具减值

##### (1) 金融工具减值计量和会计处理

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

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具

组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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

(2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	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

(3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联方往来组合	合并范围内关联方	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) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

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

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互

---

抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

#### (十) 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。

##### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

##### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别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

按照五五摊销法进行摊销。

###### (2) 包装物

按照五五摊销法进行摊销。

#### (十一) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

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

入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## （十二）长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

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

#### (2) 合并财务报表

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

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

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

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

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

### (十三) 固定资产

#### 1. 固定资产确认条件

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

#### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	5-15	5.00	6.33-19.00



运输工具	年限平均法	10	5.00	9.50
电子设备	年限平均法	3-15	5.00	6.33-31.67
其他设备	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67

#### (十四) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 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。

#### (十五) 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

##### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

##### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

#### (十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，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

项 目	摊销年限（年）
专利权	10

3. 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）部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对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，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

#### （十八）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 2. 短期薪酬的会计处理方法

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

##### 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的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，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些

在其他综合收益确认的金额。

#### 4. 辞退福利的会计处理方法

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

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

#### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

### (十九) 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公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 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) 收入

#### 1. 收入确认原则

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

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

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

#### 2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服

务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

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

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

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

### 3. 收入确认的具体方法

公司铸造用合金材料销售业务属于在某一时点履行的履约义务，内销收入在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。外销收入在公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认。

#### (二十一) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

#### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

#### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### (二十二) 合同资产、合同负债

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

公司将拥有的、无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

#### (二十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

#### (二十四) 重要会计政策和会计估计变更

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定,该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	13%、6%
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%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、16.50%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
浦江特种公司	25%
香港公司	16.50%
泰国公司	20%

## (二) 税收优惠

2023年1-6月，香港公司的企业所得税税率为16.50%。根据香港特别行政区政府给予的税收优惠，香港公司销往香港境外的货物无须在香港纳税，本期香港公司的利润均为销往境外公司产生的利润，享受该优惠政策。

本公司于2021年11月30日，被全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室列入《江苏省2021年第三批拟认定高新技术企业名单》。本公司领取了高新技术企业证书(编号为GR202132012448)，有效期3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，本公司2021至2023年度享受按15%的税率缴纳企业所得税的税收优惠政策。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	107,554.75	21,519.89
银行存款	44,675,580.78	21,993,873.45
其他货币资金		665,693.09
合 计	44,783,135.53	22,681,086.43
其中：存放在境外的款项总额	17,210,811.37	13,028,849.40

##### (2) 其他说明

期末存放在境外的款项分别为香港公司存放于香港的银行存款 199,003.21 元，泰国公司的库存现金 61,967.61 元及存放于泰国的银行存款 16,949,840.55 元。

#### 2. 应收票据

##### (1) 明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

按组合计提坏账准备					
其中：商业承兑汇票	50,000.00	100.00	2,500.00	5.00	47,500.00
合 计	50,000.00	100.00	2,500.00	5.00	47,500.00

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备					
其中：商业承兑汇票					
合 计					

**(2) 坏账准备变动情况**

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备		2,500.00						2,500.00
合 计		2,500.00						2,500.00

3. 应收账款

**(1) 明细情况**

**1) 类别明细情况**

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	41,103,957.44	100.00	3,029,839.71	7.37	38,074,117.73
合 计	41,103,957.44	100.00	3,029,839.71	7.37	38,074,117.73

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					

按组合计提坏账准备	44,254,115.34	100.00	2,994,686.14	6.77	41,259,429.20
合 计	44,254,115.34	100.00	2,994,686.14	6.77	41,259,429.20

**2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款**

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	38,996,188.76	1,949,844.79	5.00
1-2年	646,383.87	64,638.39	10.00
2-3年	450,344.71	135,103.41	30.00
3-4年	261,573.96	130,786.98	50.00
5年以上	749,466.14	749,466.14	100.00
小 计	41,103,957.44	3,029,839.71	7.37

**(2) 坏账准备变动情况明细情况**

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	2,994,686.14	124,914.28				19,299.75		3,029,839.71
合 计	2,994,686.14	124,914.28				19,299.75		3,029,839.71

**(3) 应收账款金额前5名情况**

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
A	4,032,014.46	9.81	201,600.72
B	3,505,514.69	8.53	175,275.73
C	2,938,010.28	7.15	146,900.51
D	2,858,877.72	6.96	142,943.89
E	1,749,740.20	4.26	87,487.01
小 计	15,084,157.35	36.71	754,207.86

4. 应收款项融资

**(1) 明细情况**

项 目	期末数		期初数	
	账面价值	累计确认的信用减值准备	账面价值	累计确认的信用减值准备



银行承兑汇票	1,742,578.76		996,429.98	
合 计	1,742,578.76		996,429.98	

**(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况**

项 目	期末终止确认金额	
银行承兑汇票	27,847,198.41	
小 计	27,847,198.41	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

5. 预付款项

**(1) 明细情况**

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1年以内	6,731,456.30	98.02		6,731,456.30	12,928,304.09	100.00		12,928,304.09
1-2年	135,810.25	1.98		135,810.25				
合 计	6,867,266.55	100.00		6,867,266.55	12,928,304.09	100.00		12,928,304.09

**(2) 预付款项金额前 5 名情况**

单位名称	账面余额	占预付款项 余额的比例 (%)
F	2,002,390.00	29.16
G	1,417,920.00	20.65
H	766,105.00	11.16
I	708,900.00	10.32
J	135,677.85	1.98
小 计	5,030,992.85	73.27

6. 其他应收款

**(1) 类别明细情况**

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,249,583.25	100.00	562,451.06	25.00	1,687,132.19
合 计	2,249,583.25	100.00	562,451.06	25.00	1,687,132.19

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	643,840.26	100.00	439,046.19	68.19	204,794.07
合 计	643,840.26	100.00	439,046.19	68.19	204,794.07

**(2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款**

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	2,249,583.25	562,451.06	25.00
其中：1年以内	1,599,575.04	79,972.89	5.00
1-2年	175,415.82	17,541.58	10.00
2-3年	100.00	30.00	30.00
4-5年	47,929.04	38,343.24	80.00
5年以上	426,563.35	426,563.35	100.00
小 计	2,249,583.25	562,451.06	25.00

**(3) 坏账准备变动情况**

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初数	8,683.10	10.00	430,353.09	439,046.19
期初数在本期				
--转入第二阶段	-8,770.79	8,770.79		
--转入第三阶段		-10.00	10.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				

本期计提	80,060.58	8,770.79	34,573.50	123,404.87
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	79,972.89	17,541.58	464,936.59	562,451.06

(5) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	650,008.21	643,840.26
应收暂付款	1,599,575.04	
小 计	2,249,583.25	643,840.26

(6) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备
上海钢基进出口有限公司	应收暂付款	1,599,457.76	1 年以内	71.10	79,972.89
GUARANTEE PEA	押金保证金	438,774.48	4 年以上	19.50	429,190.27
GUARANTEE PEA ENCOM INTERNATIONAL	押金保证金	172,742.33	1-2 年	7.68	17,274.23
南京栖霞沿江发展有限公司	押金保证金	20,000.00	5 年以上	0.89	20,000.00
江苏沙钢集团有限公司	押金保证金	8,000.00	5 年以上	0.36	8,000.00
小 计		2,238,974.57		99.53	554,437.39

7. 存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌 价 准备	账面价值	账面余额	跌 价 准备	账面价值
在途 物资	779,052.75		779,052.75	2,566,899.57		2,566,899.57
原材 料	72,368,994.14		72,368,994.14	53,665,925.08		53,665,925.08
库存 商品	21,324,650.97		21,324,650.97	22,368,968.07		22,368,968.07
周转 材料	170,127.69		170,127.69	14,863.72		14,863.72
合 计	94,642,825.55		94,642,825.55	78,616,656.44		78,616,656.44

## 8. 其他流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣增值税进项税	4,100,838.43		4,100,838.43	3,633,413.92		3,633,413.92
待摊费用	152,437.82		152,437.82	46,017.70		46,017.70
预缴企业所得税	570.49		570.49	570.49		570.49
合 计	4,253,846.74		4,253,846.74	3,680,002.11		3,680,002.11

## 9. 固定资产

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合 计
账面原值						
期初数	39,532,748.54	20,019,094.74	3,680,993.86	990,161.83	5,586,391.81	69,809,390.78
本期增加金额	226,837.75	1,515,098.79	6,610.02	3,537.61	14,411.25	1,766,495.42
1) 购置		1,430,640.12		2,612.32	3,627.59	1,436,880.03
2) 汇率折算差异	226,837.75	84,458.67	6,610.02	925.29	10,783.66	329,615.39
本期减少金额		2,991.45				2,991.45
1) 处置或报废		2,991.45				2,991.45
期末数	39,759,586.29	21,531,202.08	3,687,603.88	993,699.44	5,600,803.06	71,572,894.75
累计折旧						
期初数	14,216,084.46	11,307,312.64	2,163,797.59	895,148.64	4,271,725.37	32,854,068.70
本期增加金额	1,045,006.26	918,712.77	253,248.55	18,823.59	315,197.50	2,550,988.67
1) 计提	972,123.42	874,252.16	247,852.31	17,928.10	299,941.61	2,412,097.60
2) 汇率折算差异	72,882.84	44,460.61	5,396.24	895.49	15,255.89	138,891.07
本期减少金额		2,841.88				2,841.88
1) 处置或报废		2,841.88				2,841.88
期末数	15,261,090.72	12,223,183.53	2,417,046.14	913,972.23	4,586,922.87	35,402,215.49
减值准备						
期初数						
本期增加金额						

本期减少金额						
期末数						
账面价值						
期末账面价值	24,498,495.57	9,308,018.55	1,270,557.74	79,727.21	1,013,880.19	36,170,679.26
期初账面价值	25,316,664.08	8,711,782.10	1,517,196.27	95,013.19	1,314,666.44	36,955,322.08

10. 在建工程

项 目	期末数	期初数
仓库扩建	86,104.44	
合 计	86,104.44	

11. 无形资产

项 目	土地使用权	专利权	合 计
账面原值			
期初数	13,072,836.74	95,865.32	13,168,702.06
本期增加金额	67,680.94		67,680.94
汇率折算差异	67,680.94		67,680.94
本期减少金额			
企业合并范围减少			
期末数	13,140,517.68	95,865.32	13,236,383.00
累计摊销			
期初数	1,497,226.81	62,024.03	1,559,250.84
本期增加金额	63,711.78	6,179.46	69,891.24
计提	63,711.78	6,179.46	69,891.24
本期减少金额			
企业合并范围减少			
期末数	1,560,938.59	68,203.49	1,629,142.08
减值准备			
期初数			
本期增加金额			

本期减少金额			
期末数			
账面价值			
期末账面价值	11,579,579.09	27,661.83	11,607,240.92
期初账面价值	11,575,609.93	33,841.29	11,609,451.22

## 12. 递延所得税资产

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,534,020.06	254,189.57	1,678,234.09	275,696.67
递延收益	4,868,829.01	1,217,207.25	5,112,270.47	1,278,067.62
合 计	6,402,849.07	1,471,396.82	6,790,504.56	1,553,764.29

### (2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	2,058,270.71	1,755,498.24
可抵扣亏损	14,277,598.99	14,277,598.99
合 计	16,335,869.70	16,033,097.23

### (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数[注]	期初数[注]
2026	241,228.24	241,228.24
2029	5,680,486.90	5,680,486.90
2030	2,401,421.35	2,401,421.35
2031	5,954,462.50	5,954,462.50
合 计	14,277,598.99	14,277,598.99

[注]2029年-2031年的可抵扣亏损系本公司为高新技术企业，可抵扣亏损弥补年限为10年

## 13. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	15,012,916.67	
房产抵押及保证借款		3,002,979.17

项 目	期末数	期初数
专利权质押及保证借款	10,009,722.22	10,010,694.44
合 计	25,022,638.89	13,013,673.61

#### 14. 交易性金融负债

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
交易性金融负债	598,345.08	257,772.70	598,345.08	257,772.70
其中：衍生金融负债	598,345.08	257,772.70	598,345.08	257,772.70
合 计	598,345.08	257,772.70	598,345.08	257,772.70

#### 15. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	7,689,993.45	
合 计	7,689,993.45	

#### 16. 应付账款

项 目	期末数	期初数
材料款	5,330,719.74	3,970,146.59
货代公司代垫运费出口关税等	3,968,224.20	2,286,739.97
合 计	9,298,943.94	6,256,886.56

#### 17. 合同负债

项 目	期末数	期初数
预收货款	2,355,680.71	1,643,158.76
合 计	2,355,680.71	1,643,158.76

#### 18. 应付职工薪酬

##### (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	6,075,427.56	7,317,859.93	12,489,972.56	903,314.93
离职后福利—设定提存计划		457,413.09	457,413.09	

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	6,075,427.56	7,775,273.02	12,947,385.65	903,314.93

**(2) 短期薪酬明细情况**

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	6,063,694.31	6,663,155.68	11,843,584.99	883,265.00
职工福利费		186,189.50	186,189.50	
社会保险费	7,250.40	287,502.88	279,495.73	15,257.55
其中：医疗保险费	7,250.40	213,748.73	205,741.58	15,257.55
工伤保险费		53,169.75	53,169.75	
生育保险费		20,584.40	20,584.40	
住房公积金		156,173.00	156,173.00	
工会经费和职工教育经费	4,482.85	24,838.87	24,529.34	4,792.38
小计	6,075,427.56	7,317,859.93	12,489,972.56	903,314.93

**(3) 设定提存计划明细情况**

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		443,779.81	443,779.81	
失业保险费		13,633.28	13,633.28	
小计		457,413.09	457,413.09	

19. 应交税费

项目	期末数	期初数
企业所得税	1,375,007.50	2,545,084.21
增值税	548,282.56	3,262,269.04
房产税	49,229.91	49,229.91
城市维护建设税	38,379.78	228,641.52
印花税	27,236.66	29,667.55
土地使用税	22,796.40	22,796.40
教育费附加	16,448.48	97,585.42
地方教育附加	10,965.65	65,245.40
代扣代缴个人所得税		21,983.44
合计	2,088,346.94	6,322,502.89



20. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
暂收股权认购款	5,174,000.00	
应付暂收款	26,470.93	22,037.09
合 计	5,200,470.93	22,037.09

21. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税额	284,125.59	169,495.49
合 计	284,125.59	169,495.49

22. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	5,112,270.47		243,441.46	4,868,829.01	拆迁补偿款
合 计	5,112,270.47		243,441.46	4,868,829.01	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入当期 损益 [注]	期末数	与资产相关/与 收益相关
政府补助	5,112,270.47		243,441.46	4,868,829.01	与资产相关
小 计	5,112,270.47		243,441.46	4,868,829.01	

[注]政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注五(四)2之说明

23. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	60,363,000.00						60,363,000.00
合 计	60,363,000.00						60,363,000.00

24. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	54,082.08			54,082.08
合 计	54,082.08			54,082.08

## 25. 其他综合收益

项 目	期初数	本期发生额						期末数
		其他综合收益的税后净额					减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益（税后归属于母公司）	
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东		
将重分类进损益的其他综合收益	1,800,483.17	1,577,296.54			1,577,296.54		3,377,779.71	
其中：外币财务报表折算差额	1,800,483.17	1,577,296.54			1,577,296.54		3,377,779.71	
其他综合收益合计	1,800,483.17	1,577,296.54			1,577,296.54		3,377,779.71	

## 26. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	7,212,102.87			7,212,102.87
合 计	7,212,102.87			7,212,102.87

## 27. 未分配利润

项 目	本期数	上年数
期初未分配利润	101,841,774.28	69,092,670.88
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,953,083.45	39,161,289.42
减：提取法定盈余公积		3,092,221.02
应付普通股股利	6,338,114.99	3,319,965.00
期末未分配利润	112,456,742.74	101,841,774.28

## (二) 合并利润表项目注释

### 1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	215,665,882.79	183,813,377.71	265,650,019.25	226,276,681.54
其他业务收入	166,820.50	148,702.29	251,938.04	236,289.08
合 计	215,832,703.29	183,962,080.00	265,901,957.29	226,512,970.62
其中：与客户之间的合同产生的收入	215,832,703.29	183,962,080.00	265,901,957.29	226,512,970.62

## 2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	377,403.05	311,089.81
教育费附加	161,744.17	125,965.12
地方教育附加	107,829.44	83,976.74
房产税	98,459.82	99,747.54
印花税	60,565.67	45,116.70
土地使用税	45,592.80	45,592.80
车船税	1,560.00	1,560.00
水利建设基金		14,358.98
环境保护税		13,348.63
其他	1,639.44	1,620.23
合 计	854,794.39	742,376.55

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	575,462.19	333,264.63
业务宣传费	341,042.25	2,528.30
其他	23,202.53	47,677.28
合 计	939,706.97	383,470.21

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,314,747.51	1,751,423.71

折旧摊销费	891,138.33	641,830.30
办公费	1,317,980.74	739,222.34
咨询服务费	327,069.12	176,816.09
差旅交通费	270,404.90	261,121.97
业务招待费	390,994.98	58,896.62
其他	83,763.06	61,375.20
合 计	5,596,098.64	3,690,686.23

#### 5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
材料投入	4,537,708.58	5,172,672.50
职工薪酬	1,927,954.12	2,374,002.20
固定资产折旧费	233,294.51	206,678.62
其他	136,491.89	189,755.81
合 计	6,835,449.10	7,943,109.13

#### 6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
汇兑损益	-2,100,173.74	-4,163,868.28
利息支出	389,351.61	709,478.41
减：利息收入	77,292.59	59,477.44
手续费	115,377.59	132,460.28
其他	42,797.78	800.00
合 计	-1,629,939.35	-3,380,607.03

#### 7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助[注]	243,441.46	243,441.46	243,441.46
合 计	243,441.46	243,441.46	243,441.46

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)2之说明

## 8. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产	340,572.38	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	340,572.38	
合 计	340,572.38	

## 9. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-159,722.77	-1,182,305.12
合 计	-159,722.77	-1,182,305.12

## 10. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	8,699.99		8,699.99
保险理赔款		10,062.08	
合 计	8,699.99	10,062.08	8,699.99

## 11. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠		3,818.00	
其他	101.20	5,766.24	101.20
合 计	101.20	9,584.24	101.20

## 12. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	2,671,952.48	5,517,590.15
递延所得税费用	82,367.47	78,860.37
合 计	2,754,319.95	5,596,450.52

## 13. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注五(一)25之说明。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回与经营活动有关的信用保证金	665,693.09	
收到往来款	446,437.40	10,062.08
经营性利息收入	77,292.59	59,477.44
合 计	1,189,423.08	69,539.52

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
费用中付现部分	7,451,326.94	6,719,650.35
归还往来款	3,091,874.56	4,119,445.98
手续费支出及其他	158,175.37	133,260.28
其他	101.20	9,580.53
合 计	10,701,478.07	10,981,937.14

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
借款		6,000,000.00
合 计		6,000,000.00

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
借款		8,110,000.00
合 计		8,110,000.00

5. 现金流量表补充资料

**(1) 现金流量表补充资料**

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		

补充资料	本期数	上年同期数
净利润	16,953,083.45	23,475,115.24
加：资产减值准备	159,722.77	1,182,305.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,412,097.60	2,207,784.26
使用权资产折旧		
无形资产摊销	69,891.24	81,554.56
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-8,699.99	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-340,572.38	
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,710,822.13	-4,080,405.00
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）	49,435.73	78,860.37
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-16,026,169.11	9,648,301.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	7,555,452.45	-24,972,551.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,191,495.10	1,950,266.26
其他		
经营活动产生的现金流量净额	10,304,914.73	9,571,230.58
2) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	44,783,135.53	40,104,938.81
减：现金的期初余额	22,015,393.34	25,112,872.77
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	22,767,742.19	14,992,066.04
<b>(2) 现金和现金等价物的构成</b>		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	44,783,135.53	22,015,393.34
其中：库存现金	107,554.75	21,519.89
可随时用于支付的银行存款	44,675,580.78	21,993,873.45

项 目	期末数	期初数
2) 现金等价物		
3) 期末现金及现金等价物余额	44,783,135.53	22,015,393.34
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

#### (四) 其他

##### 1. 外币货币性项目

###### (1) 明细情况

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			21,662,477.76
其中：美元	1,954,154.06	7.2258	14,120,326.41
欧元	151,260.48	7.8771	1,191,493.93
港币	497.46	0.9220	458.66
泰铢	31,220,249.56	0.2034	6,350,198.76
应收账款			29,970,603.98
其中：美元	3,443,899.52	7.2258	24,884,929.15
欧元	99,220.80	7.8771	781,572.16
泰铢	21,160,780.10	0.2034	4,304,102.67
应付账款			3,276,512.74
其中：美元	208,028.83	7.2258	1,503,174.72
泰铢	8,718,476.03	0.2034	1,773,338.02

###### (2) 境外经营实体说明

泰国公司为主要的境外经营实体，注册地为泰国罗勇府泰中 AMATA 工业园内，记账本位币为泰铢，成立至今记账本位币未发生变化。

##### 2. 政府补助

###### (1) 与资产相关的政府补助

###### 总额法

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
拆迁补偿	5,112,270.47		243,441.46	4,868,829.01	其他收益	
小 计	5,112,270.47		243,441.46	4,868,829.01		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 243,441.46 元。



## 六、在其他主体中的权益

在重要子公司中的权益

重要子公司的构成

### 1. 基本情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
浦江特种公司	南京	南京	代理销售各种合金产品	100.00		同一控制下企业合并
香港公司	香港	香港	各种铁合金贸易	100.00		设立
泰国公司	泰国	泰国	金属制品制造		99.999866	设立

### 2. 其他说明

泰国公司系香港公司、赵战和吴永纯共同出资设立，注册资本为 15,000.00 万泰铢，其中香港公司持股 99.999866%，赵战和吴永纯各持股 0.000067%。同时，赵战和吴永纯承诺自愿放弃泰国公司股东表决权、资产收益权、重大决策参与权等股东权益。

## 七、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

#### 1. 信用风险管理实务

##### （1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

## (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

## 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)2、五(一)3、五(一)4、五(一)6之说明。

## 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

### (2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2023年6月30日，本公司应收账款的48.67%（2022年12月31日：34.82%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## (二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	25,022,638.89	25,469,488.20	25,469,488.20		
交易性金融负债	257,772.70	257,772.70	257,772.70		
应付票据	7,689,993.45	7,689,993.45	7,689,993.45		
应付账款	9,298,943.94	9,298,943.94	9,298,943.94		
其他应付款	5,200,470.93	5,200,470.93	5,200,470.93		
小 计	47,469,819.91	47,916,669.22	47,916,669.22		

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	13,013,673.61	13,416,892.79	13,416,892.79		
交易性金融负债	598,345.08	598,345.08	598,345.08		
应付账款	6,256,886.56	6,256,886.56	6,256,886.56		
其他应付款	22,037.09	22,037.09	22,037.09		
小 计	19,890,942.34	20,294,161.52	20,294,161.52		

### (三) 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和外汇风险。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)1之说明。

## 八、公允价值的披露

以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			
	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	合 计
持续的公允价值计量				
1. 应收款项融资			1,742,578.76	1,742,578.76
持续以公允价值计量的资产总额			1,742,578.76	1,742,578.76
2. 交易性金融负债			257,772.70	257,772.70
衍生金融负债			257,772.70	257,772.70
持续以公允价值计量的负债总额			257,772.70	257,772.70

## 九、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的实际控制人情况

自然人姓名	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
任启才	68.94	68.94
杨玉平	2.00	2.00

注：任启才和杨玉平是夫妻关系

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注六之说明。

#### 3. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否已 经履行完毕
任启才、杨玉平	5,000,000.00	2022/5/13	2023/8/13	是
任启才	10,000,000.00	2022/11/4	2023/11/4	否
任启才、杨玉平	15,200,000.00	2022/12/28	2025/12/27	否
任启才	10,000,000.00	2023/1/19	2024/4/19	否
杨玉平	10,000,000.00	2023/1/19	2024/4/19	否

#### 4. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	882,306.00	877,518.00

## 十、承诺及或有事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重大或有事项和承诺事项。

## 十一、资产负债表日后事项

### 重要的非调整事项

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	2023年5月31日,全国股转公司出具《关于同意南京浦江合金材料股份有限公司股票定向发行的函》(股转函(2023)1080号),同意公司通过向特定对象发行股票2,875,000股,募集资金总额11,960,000.00元,认购人已于2023年7月5日完成认购。	11,960,000.00	

## 十二、其他重要事项

截至2023年6月30日,本公司不存在需要披露的其他重要事项。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	63,182,674.88	100.00	1,059,788.80	1.68	62,122,886.08
合计	63,182,674.88	100.00	1,059,788.80	1.68	62,122,886.08

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	41,609,938.78	100.00	1,199,002.83	2.88	40,410,935.95
合计	41,609,938.78	100.00	1,199,002.83	2.88	40,410,935.95

**2) 采用组合计提坏账准备的应收账款**

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	13,904,957.30	1,059,788.80	7.62
合并范围内关联方往来组合	49,277,717.58		
小 计	63,182,674.88	1,059,788.80	1.68

**3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款**

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	12,700,344.15	635,017.21	5.00
1-2年	646,383.87	64,638.39	10.00
2-3年	282,994.40	84,898.32	30.00
5年以上	275,234.88	275,234.88	100.00
小 计	13,904,957.30	1,059,788.80	7.62

**(2) 账龄情况**

账 龄	期末账面余额
1年以内	61,978,061.73
1-2年	646,383.87
2-3年	282,994.40
5年以上	275,234.88
合 计	63,182,674.88

**(3) 坏账准备变动情况**

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计 提	收 回	其 他	转 回	核 销	其 他	
单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	1,199,002.83				119,914.28	19,299.75	1,059,788.80	
合 计	1,199,002.83				119,914.28	19,299.75	1,059,788.80	

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

本期实际核销应收账款 19,299.75 元。

**(5) 应收账款金额前 5 名情况**

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
腾飞合金材料 (泰国) 有限公司	47,756,036.43	75.58	
E	1,749,740.20	2.77	87,487.01
K	1,380,316.00	2.18	69,015.8
L	1,029,838.11	1.63	51,491.91
M	952,410.63	1.51	47,620.53
小 计	52,868,341.37	83.67	255,615.25

## 2. 其他应收款

**(1) 明细情况****1) 类别明细情况**

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,624,557.76	100.00	105,002.89	6.46	1,519,554.87
合 计	1,624,557.76	100.00	105,002.89	6.46	1,519,554.87

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	25,100.00	100.00	24,010.00	95.66	1,090.00
合 计	25,100.00	100.00	24,010.00	95.66	1,090.00

**2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款**

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合			
其中：1 年以内	1,599,457.76	79,972.89	5.00

2-3 年	100.00	30.00	30.00
5 年以上	25,000.00	25,000.00	100.00
小 计	1,624,557.76	105,002.89	6.46

**(2) 坏账准备变动情况**

项 目	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）	
期初数	-	10.00	24,000.00	24,010.00
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段		-10.00	10.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	79,972.89	-	1,020.00	80,992.89
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	79,972.89	-	25,030.00	105,002.89

**(3) 其他应收款款项性质分类情况**

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	25,100.00	25,100.00
应收暂付款	1,599,457.76	
合 计	1,624,557.76	25,100.00



**(4) 其他应收款金额前 5 名情况**

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
上海钢基进出口有限公司	应收暂付款	1,599,457.76	1 年以内	98.45	79,972.89
南京栖霞沿江发展有限公司	押金保证金	20,000.00	5 年以上	1.23	20,000.00
中国移动通信集团江苏有限公司	押金保证金	5,000.00	5 年以上	0.31	5,000.00
中国电信股份有限公司南京分公司	押金保证金	100.00	2-3 年	0.01	30.00
小 计		1,624,557.76		100.00	105,002.89

## 3. 长期股权投资

**(1) 明细情况**

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减 值 准备	账面价值	账面余额	减 值 准备	账面价值
对子公司投资	47,080,030.00		47,080,030.00	47,080,030.00		47,080,030.00
合 计	47,080,030.00		47,080,030.00	47,080,030.00		47,080,030.00

**(2) 对子公司投资**

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
浦江特种公司	20,070,000.00			20,070,000.00		
香港公司	27,010,030.00			27,010,030.00		
小 计	47,080,030.00			47,080,030.00		

## (二) 母公司利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	177,571,442.59	142,412,463.57	162,669,818.52	152,153,174.88
其他业务收入	166,814.16	148,702.29	251,938.04	236,289.08
合 计	177,738,256.75	142,561,165.86	162,921,756.56	152,389,463.96
其中：与客户之间的合同产生的收入	177,738,256.75	142,561,165.86	162,921,756.56	152,389,463.96

## 2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
材料投入	4,537,708.58	5,172,672.50
职工薪酬	1,927,954.12	2,374,002.20
固定资产折旧费	233,294.51	206,678.62
其他	136,491.89	189,755.81
合 计	6,835,449.10	7,943,109.13

#### 十四、其他补充资料

##### (一) 非经常性损益

##### 非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	8,699.99	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	243,441.46	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	340,572.38	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-101.20	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	592,612.63	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	52,390.86	
少数股东权益影响额（税后）		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	540,221.77	

## （二）净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.50	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.20	0.27	0.27

### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	16,953,083.45	
非经常性损益	B	540,221.77	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	16,412,861.68	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	171,271,442.40	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	6,338,114.99	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	0.50	
其他	外币报表折算差异	I1	1,577,296.54
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	3.00
报告期月份数	K	6.00	
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	178,431,159.61	
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	9.50	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	9.20	

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

**(1) 基本每股收益的计算过程**

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	16,953,083.45
非经常性损益	B	540,221.77
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	16,412,861.68
期初股份总数	D	60,363,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	60,363,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.28
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.27

**(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。**

南京浦江合金材料股份有限公司

二〇二三年八月三十日

## 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，包括已计提资产减值准备的冲销部分	8,699.99
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	243,441.46
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	340,572.38
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-101.20
<b>非经常性损益合计</b>	<b>592,612.63</b>
减：所得税影响数	52,390.86
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>540,221.77</b>

### 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

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集金额	募集资金用途（请列示具体用途）
1	2023年5月16日	2023年8月9日	4.16	2,875,000	由董事会确定全部发行对象		11,960,000	补充流动性资金

---

定向发行对象包括：（1）公司前十大股东（除董事、监事、高级管理人员以外）：李亮、戚新章共计 2 人。（2）公司董事、监事、高级管理人员：于建人、吴永纯、方正兰、陈刘剑、刘金龙、沈乐共计 6 人。（3）公司核心员工：赵战、赵道辉、段清忠、张军、刘亮、肖宜芝、邵冰心、乔艳、曾令江、王小峰、季晓红共计 11 人。

**（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