

证券代码：430513

证券简称：中科三耐

主办券商：申万宏源承销保荐

沈阳中科三耐新材料股份有限公司

关于前期会计差错更正后的 2022 年度财务报表和附注

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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法律责任。

一、更正后的年度财务报表及附注

(一) 更正后的财务报表

合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、1	45,929,020.89	37,748,156.99
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	五、2	69,667,593.25	81,734,131.99
应收账款	五、3	57,780,965.26	65,227,031.33
应收款项融资	五、4		
预付款项	五、5	3,612,636.79	1,816,325.78
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、6	2,049,167.32	1,278,793.78
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、7	104,206,944.69	79,576,698.23
合同资产	五、8	1,110,220.59	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、9	28,313.41	5,390,382.55

流动资产合计		284,384,862.20	272,771,520.65
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、10	99,211,945.37	100,491,246.10
在建工程	五、11	19,656,609.39	15,288,966.86
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、12	23,125,672.06	23,647,456.42
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、13	1,200,739.22	1,337,118.60
其他非流动资产	五、14	13,145,967.75	11,204,448.25
非流动资产合计		156,340,933.79	151,969,236.23
资产总计		440,725,795.99	424,740,756.88
流动负债：			
短期借款	五、16		4,500,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、17	18,578,532.37	15,016,996.71
应付账款	五、18	30,577,545.53	28,020,081.27
预收款项			
合同负债	五、19	89,265.53	4,704,450.95
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、20	402,432.94	368,921.94
应交税费	五、21	6,572,968.86	6,751,975.29
其他应付款	五、22	705,314.81	564,119.22
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			

应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、23	100,000.00	
其他流动负债	五、24	17,851,274.52	6,244,351.16
流动负债合计		74,877,334.56	66,170,896.54
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、25	6,800,000.00	6,803,774.15
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	五、26		
递延收益	五、27	19,116,788.49	20,535,603.84
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		25,916,788.49	27,339,377.99
负债合计		100,794,123.05	93,510,274.53
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、28	58,468,000.00	58,468,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、29	64,439,727.61	64,439,727.61
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、30	21,916,744.83	20,689,134.84
一般风险准备			
未分配利润	五、31	161,784,096.97	149,389,645.10
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		306,608,569.41	292,986,507.55
少数股东权益		33,323,103.53	38,243,974.80
所有者权益（或股东权益）合计		339,931,672.94	331,230,482.35
负债和所有者权益（或股东权益）总计		440,725,795.99	424,740,756.88

法定代表人：李鹏

主管会计工作负责人：张东亚

会计机构负责人：焦焯妍

母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金		28,144,548.67	9,380,386.06
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		69,667,593.25	81,734,131.99
应收账款	十三、1	57,748,600.10	65,795,470.69
应收款项融资			
预付款项		3,373,779.98	1,663,228.85
其他应收款	十三、2	1,967,237.19	1,238,328.52
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		103,645,790.90	79,059,722.89
合同资产		1,110,220.59	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		265,657,770.68	238,871,269.00
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	60,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		52,435,159.88	51,767,048.27
在建工程		19,069,795.01	15,071,254.18
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		13,664,259.19	13,975,399.87
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,200,739.22	1,337,118.60

其他非流动资产		3,253,550.50	6,306,591.50
非流动资产合计		149,623,503.80	148,457,412.42
资产总计		415,281,274.48	387,328,681.42
流动负债：			
短期借款			4,500,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		18,578,532.37	15,016,996.71
应付账款		28,747,033.93	25,073,209.96
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		55,901.52	
应交税费		6,538,209.95	6,709,018.26
其他应付款		700,800.41	559,867.82
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		89,265.53	4,704,450.95
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		17,851,274.52	6,244,351.16
流动负债合计		72,561,018.23	62,807,894.86
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		17,524,369.65	18,735,780.60
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		17,524,369.65	18,735,780.60
负债合计		90,085,387.88	81,543,675.46
所有者权益（或股东权益）：			
股本		58,468,000.00	58,468,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		64,115,890.37	64,115,890.37

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		21,916,744.83	20,689,134.84
一般风险准备			
未分配利润		180,695,251.40	162,511,980.75
所有者权益（或股东权益）合计		325,195,886.60	305,785,005.96
负债和所有者权益（或股东权益）总计		415,281,274.48	387,328,681.42

合并利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业总收入		122,619,423.51	110,687,535.69
其中：营业收入	五、32	122,619,423.51	110,687,535.69
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入		112,389,463.94	95,834,243.38
二、营业总成本	五、32	78,998,448.92	65,691,658.26
其中：营业成本			
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、33	1,779,319.45	1,330,202.04
销售费用	五、34	3,383,709.89	2,677,922.12
管理费用	五、35	16,846,860.81	15,666,465.95
研发费用	五、36	9,991,624.23	10,531,477.67
财务费用	五、37	1,389,500.64	-63,482.66
其中：利息费用		392,917.15	57,083.82
利息收入		295,374.35	174,029.32
加：其他收益	五、38	1,990,650.31	8,279,708.43
投资收益（损失以“-”号填列）	五、39		520,339.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金			

融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、40	2,973,709.88	-574,318.63
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、41	-2,068,424.08	420,064.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、42		-14,534.22
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		13,125,895.68	23,484,551.67
加：营业外收入	五、43	50.00	242,825.09
减：营业外支出	五、44	435,917.4	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,690,028.28	23,727,376.76
减：所得税费用	五、45	2,527,137.7	3,559,106.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,162,890.58	20,168,270.25
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）		10,162,890.58	20,168,270.25
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）		-4,920,871.27	-5,092,329.23
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		15,083,761.85	25,260,599.48
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		10,162,890.58	21,617,960.03
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		15,083,761.85	26,710,289
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-4,920,871.27	-5,092,329.23
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.26	0.43
（二）稀释每股收益（元/股）		0.26	0.43

法定代表人：李鹏

主管会计工作负责人：张东亚

会计机构负责人：焦烨妍

母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业收入	十三、4	122,426,079.99	111,240,540.54
减：营业成本	十三、4	78,883,644.76	66,135,412.5
税金及附加		1,013,016.39	820,930.48
销售费用		2,885,666.29	2,122,599.11
管理费用		11,159,255.18	9,011,536.81
研发费用		5,999,275.31	6,813,032.74
财务费用		1,332,024.08	-20,427.49
其中：利息费用		88,661.47	75,629.93
利息收入		45,267.93	108,563.16

加：其他收益		1,773,241.91	8,067,355.44
投资收益（损失以“-”号填列）			520,339.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		2,977,619.92	-574,318.63
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,068,424.08	420,064.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-14,534.22
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		23,835,635.73	34,776,362.76
加：营业外收入			217,663.61
减：营业外支出		435,917.4	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		23,399,718.33	34,994,026.37
减：所得税费用		2,527,137.7	5,249,103.96
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		20,872,580.63	29,744,922.41
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		20,872,580.63	29,744,922.41
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			

4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		20,872,580.63	35,730,873.59
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		101,644,831.72	74,493,635.36
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		5,745,665.23	3,084,044.89
收到其他与经营活动有关的现金	五、46	1,465,354.07	5,313,347.00
经营活动现金流入小计		108,855,851.02	82,891,027.25
购买商品、接受劳务支付的现金		84,789,424.68	55,538,070.56
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		35,912,260.51	28,834,504.09
支付的各项税费		8,958,758.32	10,286,863.79
支付其他与经营活动有关的现金	五、46	20,544,583.19	4,763,278.28
经营活动现金流出小计		150,205,026.7	99,422,716.72
经营活动产生的现金流量净额		-41,349,175.68	-16,531,689.47
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			47,000,000.00
取得投资收益收到的现金			520,339.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			21,725
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			470,300.00
投资活动现金流入小计			48,012,364.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,048,809.44	24,484,431.06
投资支付的现金			47,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			457,040.96
投资活动现金流出小计		15,048,809.44	71,941,472.02
投资活动产生的现金流量净额		-15,048,809.44	-23,929,107.3
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			19,465,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			19,465,000.00
取得借款收到的现金		5,196,225.85	11,303,774.15
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、46	57,074,184.61	3,964,444.45
筹资活动现金流入小计		62,270,410.46	34,733,218.6
偿还债务支付的现金		9,600,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,821,539.01	1,518,783.82

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、46	1,270,022.43	
筹资活动现金流出小计		12,691,561.44	1,518,783.82
筹资活动产生的现金流量净额		49,578,849.02	33,214,434.78
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		-6,819,136.1	7,246,361.99
加：期初现金及现金等价物余额		37,748,156.99	44,994,518.98
六、期末现金及现金等价物余额		30,929,020.89	37,748,156.99

法定代表人：李鹏 主管会计工作负责人：张东亚 会计机构负责人：焦烨妍

母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		101,462,001.72	74,475,635.36
收到的税费返还			3,084,044.89
收到其他与经营活动有关的现金		925,197.65	4,952,598.93
经营活动现金流入小计		102,387,199.37	82,512,279.18
购买商品、接受劳务支付的现金		80,701,181.00	55,342,106.54
支付给职工以及为职工支付的现金		31,010,251.42	23,711,347.32
支付的各项税费		8,193,812.34	9,778,432.83
支付其他与经营活动有关的现金		19,704,174.46	2,157,608.58
经营活动现金流出小计		139,609,419.22	90,989,495.27
经营活动产生的现金流量净额		-37,222,219.85	-8,477,216.09
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			47,000,000.00
取得投资收益收到的现金			520,339.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			21,725
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			47,542,064.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,800,496.39	8,593,305.32
投资支付的现金			47,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			24,000,000.00

支付其他与投资活动有关的现金			457,040.96
投资活动现金流出小计		8,800,496.39	80,050,346.28
投资活动产生的现金流量净额		-8,800,496.39	-32,508,281.56
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,000,000.00	4,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		57,074,184.61	3,964,444.45
筹资活动现金流入小计		62,074,184.61	8,464,444.45
偿还债务支付的现金		9,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,517,283.33	1,501,774.38
支付其他与筹资活动有关的现金		1,270,022.43	
筹资活动现金流出小计		12,287,305.76	1,501,774.38
筹资活动产生的现金流量净额		49,786,878.85	6,962,670.07
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		3,764,162.61	-34,022,827.58
加：期初现金及现金等价物余额		9,380,386.06	43,403,213.64
六、期末现金及现金等价物余额		13,144,548.67	9,380,386.06

收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
（六）其他												
四、本年末余额	58,468,000.00				64,115,890.37				20,689,134.84		162,511,980.75	305,785,005.96

（二）更正后的财务报表附注

合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指2022年1月1日，“期末”指2022年12月31日，“上年年末”指2021年12月31日，“本期”指2022年度，“上期”指2021年度。

1、货币资金

项 目	期末余额	上年年末余额
库存现金		
银行存款	45,929,020.89	37,748,156.99
其他货币资金		
合 计	45,929,020.89	37,748,156.99
其中：存放在境外的款项总额		

2、应收票据

（1）应收票据分类列示

项 目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	69,667,593.25	81,734,131.99
小 计	69,667,593.25	81,734,131.99
减：坏账准备		
合 计	69,667,593.25	81,734,131.99

（2）期末已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	
商业承兑汇票	3,585,743.00
合 计	3,585,743.00

（3）期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	14,000,000.00	250,000.00
商业承兑汇票		17,589,670.00
合 计	14,000,000.00	17,839,670.00

3、应收账款

（1）按账龄披露

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	54,685,946.93	48,299,768.94
1 至 2 年		10,028,645.39
2 至 3 年	4,555,906.26	7,185,370.93
3 至 4 年	107,662.64	4,150,412.07
4 至 5 年	12,933.15	115,115.12
5 年以上	891,305.06	894,217.54
减：坏账准备	2,472,788.78	5,446,498.66
合 计	57,780,965.26	65,227,031.33

(2) 按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	60,253,754.04	100.00	2,472,788.78	4.10	57,780,965.26
其中：					
组合 1：应收由国家 对其资本拥有所有 权或者控制权的客 户款项及关联方款 项	58,812,497.32	97.61	1,828,466.90	3.11	56,984,030.42
组合 2：应收其他客 户款项	1,441,256.72	2.39	644,321.88	44.71	796,934.84
合 计	60,253,754.04	—	2,472,788.78	—	57,780,965.26

(续)

类 别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					

的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	70,673,529.99	100.00	5,446,498.66	7.71	65,227,031.33
其中：					
组合 1：应收由国家对其资本拥有所有权或者控制权的客户款项及关联方款项	70,009,013.08	99.06	4,836,284.72	6.91	65,172,728.36
组合 2：应收其他客户款项	664,516.91	0.94	610,213.94	91.83	54,302.97
合计	70,673,529.99	—	5,446,498.66	—	65,227,031.33

①组合 1：应收由国家对其资本拥有所有权或者控制权的客户款项及关联方款项

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	53,872,471.12	762,008.77	1.41
1 至 2 年			
2 至 3 年	4,555,906.26	754,133.30	16.55
3 至 4 年	107,662.64	36,354.51	33.77
4 至 5 年	1,260.22	773.24	61.36
5 年以上	275,197.08	275,197.08	100.00
合计	58,812,497.32	1,828,466.90	—

②组合 2：应收其他客户款项

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	813,475.81	18,275.83	2.25
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年	11,672.93	9,938.07	85.14
5 年以上	616,107.98	616,107.98	100.00
合计	1,441,256.72	644,321.88	—

(3) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	5,446,498.66	3,910.04	2,977,619.92		2,472,788.78
合计	5,446,498.66	3,910.04	2,977,619.92		2,472,788.78

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
客户 1	24,407,853.70	40.51	344,150.74
客户 2	8,840,384.88	14.67	124,649.43
客户 3	7,435,788.07	12.34	104,844.61
客户 4	4,305,589.96	7.15	689,588.82
客户 5	4,005,500.00	6.65	56,477.55
合计	48,995,116.61	81.32	1,319,711.15

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,478,756.79	96.29	1,814,585.78	99.91
1至2年	132,140.00	3.66	800.00	0.04
2至3年	800.00	0.02		
3年以上	940.00	0.03	940.00	0.05
合计	3,612,636.79	—	1,816,325.78	—

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额比例(%)
供应商 1	1,703,842.00	47.16
供应商 2	697,739.62	19.31
供应商 3	256,081.80	7.09
供应商 4	220,860.00	6.11
供应商 5	200,264.85	5.54
合计	3,078,788.27	85.21

5、其他应收款

项 目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,049,167.32	1,278,793.78
合 计	2,049,167.32	1,278,793.78

其他应收款**①按账龄披露**

账 龄	期末余额
1年以内	1,176,449.54
1至2年	392,417.78
2至3年	
3至4年	480,300.00
4至5年	
5年以上	192,442.55
小 计	2,241,609.87
减：坏账准备	192,442.55
合 计	2,049,167.32

②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
农民工保证金	477,800.00	477,800.00
备用金	1,489,437.19	559,952.52
往来款	237,035.10	192,442.55
押金	37,337.58	236,906.98
代收代付款项		576.00
其他		3,558.28
小 计	2,241,609.87	1,471,236.33
减：坏账准备	192,442.55	192,442.55
合 计	2,049,167.32	1,278,793.78

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)	
年初余额			192,442.55	192,442.55
年初其他应收款账面余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额			192,442.55	192,442.55

④坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	192,442.55				192,442.55
合计	192,442.55				192,442.55

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
员工1	备用金	533,000.00	1年以内	23.78	
沈阳市浑南区农民工维权中心	保证金	477,800.00	3-4年	21.32	
员工2	备用金	192,301.00	1年以内	8.58	
金昌普	往来款	185,192.55	5年以上	8.26	185,192.55

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
员工 3	备用金	147,000.00	1-2 年	6.56	
合计	——	1,535,293.55	——	68.50	185,192.55

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	4,266,351.05		4,266,351.05
在产品	70,219,724.11	2,414,825.58	67,804,898.53
库存商品	16,285,894.76	1,412,883.07	14,873,011.69
发出商品	17,262,683.42		17,262,683.42
合计	108,034,653.34	3,827,708.65	104,206,944.69

(续)

项 目	上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,715,002.27		6,715,002.27
在产品	47,585,194.46	294,569.29	47,290,625.17
库存商品	13,017,333.18	1,480,613.50	11,536,719.68
发出商品	14,034,351.11		14,034,351.11
合 计	81,351,881.02	1,775,182.79	79,576,698.23

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	294,569.29	2,120,256.29				2,414,825.58
库存商品	1,480,613.50			67,730.43		1,412,883.07
合计	1,775,182.79	2,120,256.29		67,730.43		3,827,708.65

7、其他流动资产

项 目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税	28,313.41	5,390,382.55
待认证进项税		

项 目	期末余额	上年年末余额
合 计	28,313.41	5,390,382.55

8、固定资产

项 目	期末余额	上年年末余额
固定资产	99,211,945.37	100,491,246.10
固定资产清理		
合 计	99,211,945.37	100,491,246.10

固定资产

①固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值					
1、年初余额	79,771,912.02	27,928,922.32	1,234,926.16	4,120,538.76	113,056,299.26
2、本期增加金额		4,078,068.22		548,643.55	4,626,711.77
(1) 购置		2,523,412.34		548,643.55	3,072,055.89
(2) 在建工程转入		1,554,655.88			1,554,655.88
3、本期减少金额		1,995,083.88		131,422.43	2,126,506.31
(1) 处置或报废		1,995,083.88		131,422.43	2,126,506.31
4、期末余额	79,771,912.02	30,011,906.66	1,234,926.16	4,537,759.88	115,556,504.72
二、累计折旧					
1、年初	1,521,224.37	9,376,313.63	725,681.22	941,833.94	12,565,053.16

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
余额					
2、本期增加金额	2,654,664.54	2,417,688.29	167,488.28	550,685.99	5,790,527.10
(1) 计提	2,654,664.54	2,417,688.29	167,488.28	550,685.99	5,790,527.10
3、本期减少金额		1,886,169.61		124,851.30	2,011,020.91
(1) 处置或报废		1,886,169.61		124,851.30	2,011,020.91
4、期末余额	4,175,888.91	9,907,832.31	893,169.50	1,367,668.63	16,344,559.35
三、减值准备					
1、年初余额					
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					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
1、期末 账面价值	75,596,023.11	20,104,074.35	341,756.66	3,170,091.25	99,211,945.37
2、年初 账面价值	78,250,687.65	18,552,608.69	509,244.94	3,178,704.82	100,491,246.10

②未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
厂房	41,510,645.41	正在办理中
合计	41,510,645.41	

9、在建工程

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	19,656,609.39	15,288,966.86
工程物资		
合计	19,656,609.39	15,288,966.86

在建工程

①在建工程情况

项目	期末余额		上年年末余额			
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新厂区装修工程	1,406,723.07		1,406,723.07			
待安装设备	17,063,715.79		17,063,715.79	15,288,966.86		15,288,966.86
新厂区增量工程	1,186,170.53		1,186,170.53			
合计	19,656,609.39		19,656,609.39	15,288,966.86		15,288,966.86

10、无形资产

无形资产情况

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1、年初余额	26,081,628.99	26,081,628.99
2、本期增加金额		

项目	土地使用权	合计
(1) 购置		
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 失效且终止确认的部分		
4、期末余额	26,081,628.99	26,081,628.99
二、累计摊销		
1、年初余额	2,434,172.57	2,434,172.57
2、本期增加金额	521,784.36	521,784.36
(1) 计提	521,784.36	521,784.36
3、本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 失效且终止确认的部分		
4、期末余额	2,955,956.93	2,955,956.93
三、减值准备		
1、年初余额		
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	23,125,672.06	23,125,672.06
2、年初账面价值	23,647,456.42	23,647,456.42

11、递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,504,928.16	975,739.22	7,414,124.00	1,112,118.60
递延收益	1,500,000.00	225,000.00	1,500,000.00	225,000.00

项 目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
合 计	8,004,928.16	1,200,739.22	8,914,124.00	1,337,118.60

12、其他非流动资产

项 目	期末余额	上年年末余额
预付设备、工程款	13,145,967.75	11,204,448.25
合 计	13,145,967.75	11,204,448.25

13、短期借款

短期借款分类

项 目	期末余额	上年年末余额
信用借款		4,500,000.00
合 计		4,500,000.00

14、应付票据

种 类	期末余额	上年年末余额
商业承兑汇票	15,672,392.37	13,786,996.71
银行承兑汇票	2,906,140.00	1,230,000.00
合 计	18,578,532.37	15,016,996.71

15、应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	期末余额	上年年末余额
工程款	3,770,035.12	4,177,631.08
检测费	1,861,164.22	1,635,966.48
材料款	18,532,659.32	15,678,797.13
设备款	1,560,729.09	2,394,748.60
模具费	1,966,476.21	1,402,576.21
加工费	870,776.18	1,347,293.83
运费款	307,403.87	762,563.87
其他	1,030,294.59	245,090.07
维修费	375,414.00	375,414.00
合 计	30,274,952.60	28,020,081.27

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	2,704,763.59	合同执行中
供应商 2	1,525,800.00	合同执行中
供应商 3	823,586.95	合同执行中
供应商 4	615,880.54	合同执行中
供应商 5	340,948.28	合同执行中
供应商 6	328,537.00	合同执行中
供应商 7	267,289.01	合同执行中
供应商 8	214,318.40	合同执行中
供应商 9	137,967.00	合同执行中
供应商 10	112,117.08	合同执行中
合 计	7,071,207.85	—

16、合同负债

项 目	期末余额	上年年末余额
预收货款	89,265.53	4,704,450.95
减：计入其他非流动负债		
合 计	89,265.53	4,704,450.95

合同负债主要为本公司在尚未完成履约义务前向客户收取的预收款。该合同的相关收入将在本公司销售商品或提供服务时确认。

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	368,921.94	33,930,181.61	33,896,670.61	402,432.94
二、离职后福利-设定提存计划		2,291,882.72	2,291,882.72	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	368,921.94	36,222,064.33	36,188,553.33	402,432.94

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	368,921.94	29,584,813.99	29,607,204.51	346,531.42

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2、职工福利费		1,855,153.86	1,855,153.86	
3、社会保险费		1,393,586.96	1,393,586.96	
其中：医疗保险费		1,219,466.50	1,219,466.50	
工伤保险费		174,120.46	174,120.46	
生育保险费				
4、住房公积金		748,139.08	692,237.56	55,901.52
5、工会经费和职工教育经费		293,582.17	293,582.17	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他		54,905.55	54,905.55	
合 计	368,921.94	33,930,181.61	33,896,670.61	402,432.94

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,222,477.76	2,222,477.76	
2、失业保险费		69,404.96	69,404.96	
3、企业年金缴费				
合 计		2,291,882.72	2,291,882.72	

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的 16%、0.5%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

18、应交税费

项 目	期末余额	上年年末余额
增值税	2,931,720.00	2,834,815.13
企业所得税	3,563,362.96	3,468,835.94
个人所得税	51,272.92	84,450.76
城市维护建设税	208,270.82	198,444.99
教育费附加	148,764.87	141,746.43
土地使用税	57,905.63	23,333.34
印花税		348.70
房产税	40,934.17	

项 目	期末余额	上年年末余额
合 计	7,002,231.37	6,751,975.29

19、其他应付款

项 目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	705,314.81	564,119.22
合 计	705,314.81	564,119.22

其他应付款

按款项性质列示

项 目	期末余额	上年年末余额
报销款	380,902.82	
代收代付职工个人款项	324,411.88	225,974.42
其他	0.11	221,992.14
采暖费		116,152.66
合 计	705,314.81	564,119.22

20、其他流动负债

项 目	期末余额	上年年末余额
未终止确认应收票据	17,839,670.00	6,244,351.16
待转销项税额	11,604.52	
合 计	17,851,274.52	6,244,351.16

21、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	100,000.00	-
合 计	100,000.00	-

22、长期借款

项 目	期末余额	上年年末余额
抵押借款	6,800,000.00	6,803,774.15
减：一年内到期的长期借款		
合 计	6,800,000.00	6,803,774.15

抵押借款的抵押资产类别以及金额,参见附注六、44。

23、递延收益

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
-----	------	------	------	------	------

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	20,535,603.84	571,834.96	1,990,650.31	19,116,788.49	
合计	20,535,603.84	571,834.96	1,990,650.31	19,116,788.49	—

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产/收益相关
重大共性关键技术创新专项	1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关
双百工程（重大科技成果转化）	1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关
辽宁省培育和发展新兴产业三年行动计划	15,366,980.64			1,165,310.91		14,201,669.73	与资产相关
中小企业发展基金	368,799.96			46,100.04		322,699.92	与资产相关
双百工程项目重大科技成果转化	1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关
渝两江产业扶持补助资金	1,799,823.24			207,404.40		1,592,418.84	与资产相关
个税手续费返还		11,830.96		11,830.96			与收益相关
规升巨奖励		50,000.00		50,000.00			与收益相关
数字辽宁智造强省专项补助		500,000.00		500,000.00			与收益相关
失业补助		10,004.00		10,004.00			与收益相关
合计	20,535,603.84	571,834.96		1,990,650.31		19,116,788.49	—

24、股本

项目	年初余额	本期增减变动（+、-）	期末余额
----	------	-------------	------

		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	58,468,000.00						58,468,000.00

25、资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	64,115,890.37			64,115,890.37
其他资本公积	323,837.24			323,837.24
合 计	64,439,727.61			64,439,727.61

26、盈余公积

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	20,689,134.84	1,227,609.99		21,916,744.83
合 计	20,689,134.84	1,227,609.99		21,916,744.83

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

27、未分配利润

项 目	本 期	上 期
调整前上年末未分配利润	155,280,561.85	131,618,444.70
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-5,890,916.75	-3,329,279.20
调整后年初未分配利润	149,389,645.10	128,289,165.50
加：本期归属于母公司股东的净利润	15,083,761.85	26,710,289.26
减：提取法定盈余公积	1,227,609.99	4,148,109.66
应付普通股股利	1,461,699.99	1,461,700.00
期末未分配利润	161,784,096.97	149,389,645.10

28、营业收入和营业成本

项 目	本期金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	122,619,423.51	78,998,448.92	110,687,535.69	62,647,005.46
其他业务				
合 计	122,619,423.51	78,998,448.92	110,687,535.69	62,647,005.46

29、税金及附加

项 目	本期金额	上年金额
城市维护建设税	325,741.46	280,704.32
教育费附加	232,672.44	200,503.10
房产税	487,519.61	91,069.06
土地使用税	680,321.08	680,321.08
车船使用税	2,611.10	2,572.08
印花税	50,453.76	75,032.40
合 计	1,779,319.45	1,330,202.04

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

30、销售费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	2,139,650.25	1,823,325.00
质量维修费		1,518.19
差旅费	270,271.85	346,040.21
运费	13,453.24	1,350.16
招待费	207,808.00	232,998.08
包装费		180,609.50
交通费	21,582.60	27,194.62
办公费	121,058.70	18,142.22
通讯费	9,230.09	11,310.36
车辆费用	24,514.84	29,689.50
服务费	573,768.28	
折旧费	2,372.04	1,984.28
广宣费用		3,760.00
合 计	3,383,709.89	2,677,922.12

31、管理费用

项 目	本期金额	上期金额
工资及福利	8,308,112.49	7,511,049.80
折旧及摊销	2,784,749.50	2,957,721.64
社会保险与住房公积金	783,277.36	702,632.77
维修费		403,267.97
招待费	586,611.86	519,940.65
办公费	1,554,165.35	1,737,016.42

项 目	本期金额	上期金额
租金	336,048.24	164,588.04
差旅费	63,077.04	68,799.79
交通及通讯费	191,090.15	166,773.25
工会经费	276,297.32	230,033.84
车辆费用	195,472.61	188,486.14
残疾人保障金	82,174.69	66,062.07
教育经费	24,836.52	65,731.99
其他	366,120.74	83,424.25
能源动力	1,264,345.94	800,937.33
合 计	16,816,379.81	15,666,465.95

32、研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	5,577,900.49	4,917,087.39
材料费、工艺开发费	2,341,855.54	4,089,007.69
动力费用	989,842.96	469,338.06
折旧费	888,945.92	281,591.27
其他	193,079.32	774,453.26
合 计	9,991,624.23	10,531,477.67

33、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	392,917.15	57,083.82
减：利息收入	295,374.35	174,029.32
加：手续费	21,935.41	17,907.29
其他	1,270,022.43	35,555.55
合 计	1,389,500.64	-63,482.66

34、其他收益

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
代扣个人所得税手续费返还	11,830.96	13,508.36	11,830.96
规升巨奖励	50,000.00		50,000.00
稳岗补贴		25,076.00	
产业扶持基金		1,247,404.40	

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
新兴产业发展专项资金	46,100.04	46,100.04	46,100.04
某项目相关一次性奖励 2		2,441,000.00	
某资质相关企业奖励			
辽宁省培育和发展新兴产业三年行动计划	1,165,310.91	333,019.36	1,165,310.91
精益管理咨询项目补贴资金		300,000.00	
新材料项目		1,029,400.00	
增值税退税		2,843,778.86	
数字辽宁智造强省专项补助	500,000.00		500,000.00
渝两江产业扶持补助资金	207,404.40		207,404.40
失业补助	10,004.00		10,004.00
其他		421.41	
合计	1,990,650.31	8,279,708.43	1,990,650.31

35、投资收益

项目	本期金额	上期金额
交易性金融资产持有期间取得的投资收益		520,339.72
合计		520,339.72

36、信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	2,973,709.88	-574,318.63
合计	2,973,709.88	-574,318.63

注：上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

37、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失	-2,052,525.86	420,064.06
合同资产减值损失	-15,898.22	
合计	-2,068,424.08	420,064.06

注：上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

38、资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置利得或损失		-14,534.22	

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
合 计		-14,534.22	

39、营业外收入

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
质量索赔		180,000.00	
其他	50.00	62,825.09	50.00
合 计	50.00	242,825.09	50.00

40、营业外支出

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	115,485.40		115,485.40
其中：固定资产	115,485.40		115,485.40
其他	320,432.00		320,432.00
合 计	435,917.40		435,917.40

41、所得税费用**(1) 所得税费用表**

项 目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	2,390,758.32	5,177,207.72
递延所得税费用	136,379.38	-23,138.19
合 计	2,527,137.70	5,154,069.53

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期金额
利润总额	12,690,028.28
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,903,504.24
子公司适用不同税率的影响	-1,082,592.76
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,844.77
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,825,425.66
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	

项 目	本期金额
研发费用加计扣除的影响	-899,792.24
技术改造国产设备投资 - 投资抵税	-229,251.97
所得税费用	2,527,137.70

42、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
收到政府补助	561,830.96	4,835,476.00
利息收入	295,374.35	174,029.32
个税手续费返还	490,098.76	13,805.28
司法解冻款		290,000.00
经营活动有关的营业外收入	50.00	36.40
投标保证金	118,000.00	
合 计	1,465,354.07	5,313,347.00

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
期间费用付现支出	4,311,619.58	4,545,370.99
银行手续费	21,935.41	17,907.29
司法冻结款	15,000,000.00	
保证金		200,000.00
往来款	1,211,028.20	
合计	20,544,583.19	4,763,278.28

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
农民工保证金		470,300.00
合 计		470,300.00

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
履约保证金		457,040.96

项 目	本年发生额	上年发生额
合 计		457,040.96

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
票据贴现	57,074,184.61	3,964,444.45
合 计	57,074,184.61	3,964,444.45

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
票据贴现	1,270,022.43	
合 计	1,270,022.43	

43、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	10,162,890.58	24,464,223.98
加：资产减值准备	2,068,424.08	-420,064.06
信用减值损失	-2,973,709.88	574,318.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,790,527.10	2,403,419.10
无形资产摊销	521,784.36	521,784.35
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）		15,830.34
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	435,917.40	-21,725.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	392,917.15	92,639.37
投资损失（收益以“-”号填列）		-520,339.72
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	136,379.38	-23,138.19
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		

补充资料	本期金额	上期金额
存货的减少（增加以“-”号填列）	-26,682,772.32	-21,725,989.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	12,460,693.84	-27,088,445.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-43,662,227.37	5,195,796.17
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-41,349,175.68	-16,531,689.47
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	30,929,020.89	37,748,156.99
减：现金的年初余额	37,748,156.99	44,994,518.98
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-6,819,136.10	-7,246,361.99

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	30,929,020.89	37,748,156.99
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	30,929,020.89	37,748,156.99
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	30,929,020.89	37,748,156.99
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		

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

44、所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	15,000,000.00	诉讼冻结
应收票据	3,585,743.00	质押

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	15,000,000.00	诉讼冻结
固定资产	33,625,627.65	长期借款抵押
无形资产	9,461,412.87	长期借款抵押
合计	61,672,783.52	

45、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
代扣个人所得税手续费返还	11,830.96	其他收益	11,830.96
规升巨奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
中小企业发展专项资金	461,000.00	其他收益	46,100.04
数字辽宁智造强省专项补助	500,000.00	其他收益	500,000.00
新兴产业三年行动计划	15,700,000.00	其他收益	1,165,310.91
渝两江产业扶持补助资金	3,080,000.00	其他收益	207,404.40
失业补助	10,004.00	其他收益	10,004.00

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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	
重庆三耐科技有限责任公司	重庆市	重庆市	有色金属制造、销售	54.55		投资设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东分派的股利	期末少数股东权益余额
重庆三耐科技有限责任公司	45.45	-4,920,871.27		33,323,103.53

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
重庆三耐科技有限责任公司	18,864,856.32	66,717,429.99	85,582,286.31	2,354,081.13	8,492,418.84	10,846,499.97

(续)

子公司名称	上年年末余额
-------	--------

	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
重庆三耐科技 有限责任公司	34,589,228.59	63,511,823.81	98,101,052.40	3,935,741.04	8,603,597.39	12,539,338.43

(续)

子公司名称	本期金额				上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
重庆三耐科技 有限责任公司	312,008.86	-10,825,927.63	-10,825,927.63	-4,126,955.83	19,734.51	-11,150,412.03	-11,150,412.03	-8,054,473.38

八、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	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(%)
中国科学院金 属研究所	辽宁省沈 阳市	材料科学与工程研究，促进科 学发展	14,285.00	26.44	26.44

注：本公司的最终控制方是中国科学院。

2、本公司的子公司情况

详见附注七、1、在子公司中的权益。

3、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	持有本公司股份关联方持股情况 (%)
上海盛圭信息科技有限公司	公司股东	22.23
北京爱利彼创业投资有限公司	公司股东	22.23
那庶宇	公司股东	12.86
沈阳金瑞实业有限公司	其他关联方	—

4、关联方交易情况

(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

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
中国科学院金属研究所	检测费		724,973.49
中国科学院金属研究所	水费		36,573.45

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
中国科学院金属研究所	合金	1,767,762.83	

②出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
中国科学院金属研究所	货款	12,160,453.54	69,690.27

(2) 关联租赁情况

本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中国科学院金属研究所	房屋及建筑物	1,974,018.24	879,018.24

(3) 关键管理人员报酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员报酬	3,506,534.00	2,796,766.26

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	期末余额	上年年末余额
应收账款：		
中国科学院金属研究所	4,005,500.00	78,750.00
合计	4,005,500.00	78,750.00
预付账款：		
中国科学院金属研究所	1,383,410.00	
合计	1,383,410.00	

(2) 应付项目

项目名称	期末余额	上年年末余额
应付账款：		
中国科学院金属研究所		428,039.50
合计		428,039.50

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其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定和分析本公司所面临的各种风险，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之内。

1、信用风险

2022年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

2、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

于2022年12月31日，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项 目	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
应付账款	21,793,474.20	6,785,302.79	707,872.82	988,102.79
其他应付款	569,359.01	28,006.54	107,949.15	0.11

十、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至2022年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

未决诉讼

本公司为被告的诉讼

原告	被告	起诉时间	诉讼请求	预计负债	案件进展情况
双信建设集团有限公司	沈阳中科三耐新材料股份有限公司	2022年7月	支付拖欠工程款及利息暂定1500万元		移送管辖区人民法院审理,注1

注1：双信建设集团有限公司于2022年7月向法院申请诉讼财产保全，请求对沈阳中科三耐新材料股份有限公司银行存款15,000,000.00元予以冻结，法院裁定冻结期限自2022年8月1日至2023年8月1日。

十一、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

本公司无应披露的其他内容。

十三、公司财务报表主要项目注释

1、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	69,667,593.25	81,734,131.99
小计	69,667,593.25	81,734,131.99
减：坏账准备		
合计	69,667,593.25	81,734,131.99

(2) 期末已质押的应收票据情况

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	
商业承兑汇票	3,585,743.00
合计	3,585,743.00

(3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	14,000,000.00	250,000.00
商业承兑汇票		17,589,670.00
合计	14,000,000.00	17,839,670.00

2、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	54,649,671.73	48,868,208.30
1至2年		10,028,645.39
2至3年	4,555,906.26	7,185,370.93
3至4年	107,662.64	4,150,412.07
4至5年	12,933.15	115,115.12
5年以上	891,305.06	894,217.54
小计	60,217,478.84	71,241,969.35
减：坏账准备	2,468,878.74	5,446,498.66
合计	57,748,600.10	65,795,470.69

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	60,217,478.84	100.00	2,468,878.74	4.10	57,748,600.10
其中：					
组合1：应收由国家对其资本拥有所有权或者控制权的客户款项及关联方款项	58,776,222.12	97.61	1,824,556.86	3.10	56,951,665.26
组合2：应收其他客户款项	1,441,256.72	2.39	644,321.88	44.71	796,934.84
组合3：内部关联方					
合计	60,217,478.84	100.00	2,468,878.74	4.10	57,748,600.10

(续)

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

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	71,241,969.35	100.00	5,446,498.66	7.65	65,795,470.69
其中：					
组合 1：应收由国家对其资本拥有所有权或者控制权的客户款项及关联方款项	70,009,013.08	98.27	4,836,284.72	6.91	65,172,728.36
组合 2：应收其他客户款项	660,216.91	0.93	610,213.94	92.43	50,002.97
组合 3：内部关联方	572,739.36	0.80			572,739.36
合计	71,241,969.35	—	5,446,498.66	—	65,795,470.69

① 组合 1：应收由国家对其资本拥有所有权或者控制权的客户款项及关联方款项

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	53,836,195.92	758,098.73	1.41
1 至 2 年			
2 至 3 年	4,555,906.26	754,133.30	16.55
3 至 4 年	107,662.64	36,354.51	33.77
4 至 5 年	1,260.22	773.24	61.36
5 年以上	275,197.08	275,197.08	100.00
合计	58,776,222.12	1,824,556.86	—

②组合 2：应收其他客户款项

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	813,475.81	18,275.83	2.25
1 至 2 年			

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
2至3年			
3至4年			
4至5年	11,672.93	9,938.07	85.14
5年以上	616,107.98	616,107.98	100.00
合计	1,441,256.72	644,321.88	—

(3) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	5,446,498.66		2,945,823.48		2,468,878.74
合计	5,446,498.66		2,945,823.48		2,468,878.74

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
客户1	24,407,853.70	40.53	344,150.74
客户2	8,840,384.88	14.68	124,649.43
客户3	7,435,788.07	12.35	104,844.61
客户4	4,305,589.96	7.15	689,588.82
客户5	4,005,500.00	6.65	56,477.55
合计	48,995,116.61	81.36	1,319,711.15

3、其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,967,237.19	1,238,328.52
合计	1,967,237.19	1,238,328.52

其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内	1,120,602.59
1至2年	366,334.60

账 龄	期末余额
2 至 3 年	
3 至 4 年	480,300.00
4 至 5 年	
5 年以上	192,442.55
小 计	2,159,679.74
减：坏账准备	192,442.55
合 计	1,967,237.19

②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
农民工保证金	477,800.00	477,800.00
备用金	1,489,437.19	559,952.52
往来款	192,442.55	192,442.55
押金		200,000.00
代收代付款项		576.00
小计	2,159,679.74	1,430,771.07
减：坏账准备	192,442.55	192,442.55
合计	1,967,237.19	1,238,328.52

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			192,442.55	192,442.55
2022 年 1 月 1 日其 他应收款账面余额在 本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				

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)	
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022 年 12 月 31 日 余额			192,442.55	192,442.55

④坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	192,442.55				192,442.55
合计	192,442.55				192,442.55

4、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额		上年年末余额			
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	60,000,000.00		60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00
合计	60,000,000.00		60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00

项 目	期末余额		上年年末余额			
	账面余额	减 值 准 备	账面价值	账面余额	减值准 备	账面价值
	00		00	00		00

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期 减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
重庆三耐科技 有限责任公司	60,000,000.0 0			60,000,000.0 0		
合 计	60,000,000.0 0			60,000,000.0 0		

5、营业收入、营业成本

项 目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	122,426,079.99	78,883,644.76	111,240,540.54	60,244,495.75
其他业务				
合 计	122,426,079.99	78,883,644.76	111,240,540.54	60,244,495.75

6、投资收益

项 目	本期金额	上期金额
交易性金融资产持有期间取得的投资收益		520,339.72
合 计		520,339.72

二、更正后的半年度财务报表及附注

- (一) 更正后的财务报表
- (二) 更正后的财务报表附注

沈阳中科三耐新材料股份有限公司

董事会

2024-04-26