



通易航天

871642

南通通易航天科技股份有限公司

Nantong Tongyi Aerospace Science and Technology Co., Ltd



半年度报告

— 2023 —

公司半年度大事记

1、根据江苏省工业和信息化厅发布的《关于江苏省第五批专精特新“小巨人”企业和第二批专精特新“小巨人”复核通过企业名单的公示》，公司已经通过审核，入选第五批国家级专精特新“小巨人”企业。

2、报告期内获得 4 项发明专利，10 项实用新型专利，目前公司及子公司共有 106 项专利，其中发明专利 13 项，实用新型专利 93 项。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和经营情况.....	8
第四节	重大事件	21
第五节	股份变动和融资	28
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况.....	31
第七节	财务会计报告.....	34
第八节	备查文件目录.....	131

第一节 重要提示、目录和释义

董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人张欣戎、主管会计工作负责人周亚及会计机构负责人（会计主管人员）黄丽娜保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

1、未按要求披露的事项及原因

通易航天为涉军企业，根据《中华人民共和国保密法》《军工企业对外融资特殊财务信息披露管理暂行办法》等的相关规定，在本报告中，公司对涉密信息采用代称、打包、汇总等方式进行脱密处理后披露或豁免披露。

【重大风险提示】

1. 是否存在退市风险

是 否

2. 本半年度报告已在“第三节 会计数据和经营情况”之“十四、公司面临的风险和应对措施”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。

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、通易航天	指	南通通易航天科技股份有限公司
上海自图	指	上海自图新材料科技有限公司
江苏图研	指	江苏图研新材料科技有限公司
上海创垂	指	上海创垂工贸有限公司
尼伦化学	指	尼伦化学（上海）有限公司
上海商寰	指	上海商寰航空科技有限公司
江苏商寰	指	江苏商寰航空科技有限公司
江苏易米	指	江苏易米新材料科技有限公司
尼伦科技	指	尼伦科技（上海）有限公司
控股股东、上海易行健	指	上海易行健信息科技有限公司
保荐机构、中信证券	指	中信证券股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
北交所	指	北京证券交易所
中国结算	指	中国证券登记结算有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《南通通易航天科技股份有限公司章程》
三会	指	南通通易航天科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
本期期末	指	2023年6月30日
上年期末	指	2022年12月31日
报告期、本期	指	2023年1月1日至2023年6月30日
上年同期	指	2022年1月1日至2022年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

证券简称	通易航天
证券代码	871642
公司中文全称	南通通易航天科技股份有限公司
英文名称及缩写	Nantong Tongyi Aerospace Science and Technology Co., Ltd
法定代表人	张欣戎

二、 联系方式

董事会秘书姓名	姜卫星
联系地址	江苏省启东市启东高新技术产业开发区东方路 88 号
电话	0513-68203998
传真	0513-68203998
董秘邮箱	Jwx987@sina.com
办公地址	江苏省启东市启东高新技术产业开发区东方路 88 号
邮政编码	226236
公司邮箱	tyht871642@163.com

三、 信息披露及备置地点

公司中期报告	2023 年半年度报告
公司披露中期报告的证券交易所网站	www.bse.cn
公司披露中期报告的媒体名称及网址	《上海证券报》（中国证券网 www.cnstock.com）
公司中期报告备置地	董事会办公室

四、 企业信息

公司股票上市交易所	北京证券交易所
上市时间	2021 年 11 月 15 日
行业分类	制造业（C）-橡胶和塑料制品业（C29）
主要产品与服务项目	公司主要从事军用特种航空制品以及聚氨酯等新材料产品的研发、生产和销售，主要产品包括航空供氧面罩、聚氨酯保护膜、飞机橡胶软油箱等。
普通股总股本（股）	103,670,278
优先股总股本（股）	0
控股股东	控股股东为上海易行健信息科技有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为张欣戎，一致行动人为上海易行建

五、 注册变更情况

适用 不适用

六、 中介机构

报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信证券
	办公地址	广东省深圳市福田区中心三路8号卓越时代广场（二期）北座
	保荐代表人姓名	李嵩、安楠
	持续督导的期间	2021年8月16日 - 2024年12月31日

七、 自愿披露

适用 不适用

八、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	101,206,304.41	81,151,096.42	24.71%
毛利率%	38.71%	35.09%	-
归属于上市公司股东的净利润	11,656,250.90	2,813,488.66	314.30%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,652,305.09	1,680,206.87	533.99%
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的净利润计算）	4.36%	1.15%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	3.98%	0.68%	-
基本每股收益	0.11	0.03	266.67%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	472,642,165.53	493,991,588.70	-4.32%
负债总计	227,008,284.20	219,071,197.56	3.62%
归属于上市公司股东的净资产	238,426,665.60	261,635,328.67	-8.87%
归属于上市公司股东的每股净资产	2.30	2.52	-8.73%
资产负债率%（母公司）	40.58%	38.20%	-
资产负债率%（合并）	48.03%	44.35%	-
流动比率	1.16	1.41	-
利息保障倍数	4.90	3.81	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-15,933,718.59	-18,803,454.53	15.26%
应收账款周转率	0.83	0.84	-
存货周转率	1.10	1.28	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-4.32%	13.07%	-
营业收入增长率%	24.71%	50.39%	-
净利润增长率%	102.87%	-69.66%	-

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-56,373.73
计入当期损益的政府补助	1,320,161.03
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,448.99
非经常性损益合计	1,265,236.29
减：所得税影响数	126,512.12
少数股东权益影响额（税后）	134,778.36
非经常性损益净额	1,003,945.81

三、 补充财务指标

适用 不适用

四、 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

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 业务概要

1、 主营业务

公司的主营业务为军用特种航空制品和聚氨酯保护膜等新材料产品的研发、生产和销售。报告期内，公司主要产品包括航空供氧面罩、聚氨酯保护膜、飞机橡胶软油箱等在内的军用及民用制品。目前公司生产的航空供氧面罩和飞机软油箱等产品长期稳定配套供应国内的诸多在研和在役军机。聚氨酯保护膜产品在汽车、航空等领域均有应用。

公司在持续巩固、拓展现有军用特种航空制品的竞争优势和市场优势基础上，积极进行横向延伸，不断开拓聚氨酯保护膜等新材料制品的民用领域，实现创新驱动下的快速成长。

公司为涉军企业，拥有生产销售军工产品的相关资质，同时相关产品也获得了中国民用航空局颁发的《零部件制造人批准书》（PMA）。

2、 研发模式

公司研发以自主开发为基础，并与引进消化吸收、产学研相结合，原创性创新和改进创新相结合，努力缩短产品的开发周期，加快知识和经验积累，提高了研发人员自主创新和自主开发的能力。同时公司和高校、科研院所建立了良好的合作关系，通过资源共享，在一定程度上强化了公司的技术开发力量，促进了项目的开发，形成了产学研一体化。

公司为国家高新技术、国家级专精特新“小巨人”企业，截至报告期末公司共获得 13 项发明专利和 93 项实用新型专利，这些专利技术部分已转入生产，经济效益、社会效益显著。公司主持或参与修订包括航空供氧面罩、聚氨酯保护膜等产品规范的国军标标准。

3、 采购模式

公司所需的物资统一由采购部集中采购。根据供应商的供货能力、产品质量和供货及时性等情况，采购部每年会组织公司相关部门对供应商进行综合评价，并根据评价结果形成考核依据，不断的动态调整《合格供应商名录》。但若涉及军品的需驻厂军代表同意方可进行采购。公司制定了《采购管理制度》《采购程序文件》和《合格供方目录》等规章制度，用以规范采购行为，保证产品品质和供应及时性，降低采购成本和采购风险。

4、 生产模式

公司产品由客户提出需求、研发部门按照客户的需求设计生产，产品由技术部负责研制，由生产

部负责生产实施，采购部、质检部、销售部为配套部门。

公司生产流程分为下达生产任务、制定排产计划、产品生产组装和产品验收等环节。销售部门签订合同后会向生产部门下达生产任务，生产部门制定排产计划组织生产。生产部下设的军品生产线和民品生产线根据要求安排生产工作。产品生产完成后，公司根据合同要求组织出厂前检测验收。客户在使用过程中如遇到使用和技术难点，会提交给公司售后，由公司专家团队会同研究，提出解决方案。

5、销售模式

公司销售模式目前以直接销售为主，随着公司产品种类及用途增加，公司将逐步探索其他销售方式。

军用领域方面，公司生产的军用产品主要通过销售人员参加年度军品订货会等方式，签订武器装备配套产品订货合同及航空零备件订货合同。

民用领域方面，公司获取订单的方式更加多样化，主要有参加行业展会、收集下游行业公开资料等途径获取潜在客户信息。后续再通过上门拜访、电子邮件、电话传真等形式与潜在客户建立联系。经送样测试、完成工厂评审之后，与客户签订销售合同和订单。民用领域的销售依照双方约定备料、生产、发货和结算。

公司设有销售部，负责产品销售、客户商的开发和维护。

报告期内，公司主要产品、商业模式及核心竞争力没有变化。

专精特新等认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	√国家级 □省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
其他相关的认定情况	子公司上海自图 2022 年 12 月再次被认定为高新技术企业，2022 年 8 月被认定为上海市“专精特新”企业。
其他相关的认定情况	控股孙公司江苏图研 2022 年 10 月被认定为高新技术企业。

七、经营情况回顾

（一）经营计划

1、经营成果

（1）报告期内公司实现营业收入 10,120.63 万元，较上年同期增长 24.71%；营业成本 6,203.21 万元，同比增长 17.77%；本期公司毛利率 38.71%，较上年同期增加 3.62 个百分点。上述变动的主要原因为：本期某种型号的个性化供氧面罩销售数量较上期有大幅增加，该型号面罩的毛利率相对较高，因此本期橡胶制品及配套设备的收入和毛利率均有所上涨。

（2）报告期内公司实现归属于母公司净利润 1,165.63 万元，较上年同期增长 314.30%，变动的主要原因为：本期军品业务的营业收入较上期涨幅较大且毛利率较高，为公司利润创造了增长空间，因此本期归母净利润较上期有较大增长。

2、财务状况

（1）截至报告期末，公司资产总额为 47,264.22 万元，较期初资产总额减少 4.32%，其中货币资金期末余额 2,555.35 万元，较期初减少 78.10%，变动较大的主要原因为，根据行业惯例，军品业务回款主要集中在下半年，以及本期收购孙公司少数股东股权以及对联营公司进行了增资，导致期末货币资金较期初减少。

（2）应收账款期末余额为 13,828.24 万元，较期初增加 54.66%，变动的主要原因为：本期军用产品销售收入涨幅较大，军品业务货款回笼通常主要集中在下半年，导致应收账款余额较期初增加。

（3）长期股权投资期末余额为 3,326.08 万元，较期初增加 119.52%，本期向联营公司增资，且受到联营公司其他股东投资溢价的影响导致长期股权投资产生较大变动。

3、现金流情况

（1）报告期内经营活动产生的现金流量净额为-1,593.37 万元，上年同期为-1,880.35 万元，本

期较上期净额变动的主要原因为：支付的材料货款金额较上期减少，而销售回款较上期略有增加所致。

(2) 报告期内投资活动产生的现金流量净额为-5,483.53万元，上年同期为-3,330.75万元，本期较上期净额变动的主要原因为：本期按合同约定支付了对联营公司的投资款，同时支付了收购孙公司少数股东股权的部分款项所致。

(3) 报告期内筹资活动产生的现金流量净额为880.02万元，上年同期为2,250.02万元，本期较上期净额变动的主要原因为：相较于上期，本期归还已到期的短期借款有所增加。

4、运营情况

报告期内，公司管理层按照年度经营计划，积极应对市场环境的变化，有序推进生产经营，多方位促进公司业务发展，稳定核心技术团队，提升技术研发能力。公司在保持军品稳步发展的同时，逐步拓展聚氨酯民品业务，随着多条聚氨酯保护膜生产线的规模化生产，改色膜、航空膜等新产品也已进入了批量生产阶段，增加了公司高附加值产品的种类，优化了公司产品结构，提升了公司的市场竞争力。坚守产品质量和生产安全底线，不断完善公司的人才引进和员工自我提升机制，持续完善和健全内部控制制度，为公司经营发展的每个阶段都提供了有力保障。

(二) 行业情况

1、军品业务

当前国际形势、周边环境复杂化，国防安全重要性凸显，加强武器装备和国防实力建设是维护国家根本利益的基础。我国订立建军百年奋斗目标，将加速武器装备的现代化进程，为迫切的“刚需”。目前部队加强实战演练，带动武器装备大量消耗，军品业务长期增长空间大。2018-2023年我国国防支出预算持续增长，增速下滑势头也得到扭转，实现平稳增长势头；2023年国防支出预算增长至1.55万亿元，增速达到7.2%，支出预算规模再创新高。我国国防支出预算稳步增长，为军工领域发展奠定良好基础，能够有效带动航空相关设备市场增长。

公司军品主要为以军用航空供氧面罩为主的军用特种航空制品，其行业规模与军工行业尤其是军用航空业直接相关。我国军用飞机的代际和数量均较西方发达国家有着较大的差距，根据2015年《中国的军事战略》白皮书，空军的发展目标为实现国土防空型向攻防兼备型转变。我国的军用飞机将在未来很长一段时期内不断升级换代，先进军机的需求将进一步释放，给公司带来良好的发展机遇。军品业务，存在客户集中度较高和一定的重大客户依赖情况，航空供氧面罩当年销量受军方采购计划及飞行员具体数量等因素影响，受国家政策影响较大。此外，我国对军工产品生产实行严格的准入制度，而且产品的研制和生产存在较高的技术和经验壁垒，行业外潜在竞争对手较难进入，整个行业处于有限竞争格局。

2、聚氨酯保护膜业务

聚氨酯保护膜业务市场化程度较高，相应的竞争较为激烈。TPU作为新型聚氨酯弹性体材料，具有环保、高弹性、轻量化等优势，传统橡塑材料逐渐被取代，TPU应用领域和市场规模也逐渐增多。除此之外，TPU优异的柔软度、耐候性和生物相容性，在高端鞋材、隐形车衣、医用材料等领域发展较快。根据Transparency Market Research（透明度市场研究）的统计数据，全球TPU薄膜市场规模将从2015年的286.8亿元增到2024年的516.9亿元，保持快速增长。公司聚氨酯保护膜产品在军用航空领域、民用航空领域、乘用车方面均广泛应用。

汽车方面，国内汽车配套产业规模巨大，根据国家统计局发布的《2022年国民经济和社会发展统计公报》显示，2022年末全国民用汽车保有量31,903万辆，比上年末增加1,752万辆。2022年全国汽车销量达到2,686.40万辆，为近四年最高，汽车市场整体复苏势头已形成。公司生产的聚氨酯保护膜可以广泛运用在漆面保护、天窗隔热及保护、汽车内饰膜等众多领域；公司最新研发的铸造级PVC改色膜能满足年轻车主追求个性化需求，同时新能源车色系少也推动了其市场的发展。

民用航空方面，随着我国国民经济的持续发展，为了满足对民航运输日益增长的需求，促进航空运输业的发展，我国不断加大民航运输建设方面的投资，民航运输市场发展迅速。截至2022年底，国内民航全行业运输飞机期末在册架数4,165架，比2021年底增加111架。公司研发的聚氨酯防潮胶带产品已获得中国民用航空局《零部件制造人批准书》(PMA)，并且与东方航空技术有限公司签订的《CAAC PMA消耗件采购框架协议》，合同约定，东航技术向上海商寰采购航材PMA件事宜，产品发展前景广阔。

(三) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	25,553,479.26	5.41%	116,684,450.36	23.62%	-78.10%
应收票据	6,852,303.24	1.45%	1,395,700.80	0.28%	390.96%
应收账款	138,282,371.57	29.26%	89,410,186.50	18.10%	54.66%
应收款项融资	390,000.00	0.08%	1,466,673.94	0.30%	-73.41%
预付款项	5,336,965.96	1.13%	2,496,579.66	0.51%	113.77%
其他应收款	532,226.79	0.11%	508,955.91	0.10%	4.57%
存货	52,054,262.23	11.01%	61,062,472.33	12.36%	-14.75%
合同资产	361,215.73	0.08%	59,714.61	0.01%	504.90%
其他流动资产	23,070,531.88	4.88%	23,230,008.67	4.70%	-0.69%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	33,260,832.32	7.04%	15,151,288.80	3.07%	119.52%
固定资产	138,871,575.84	29.38%	140,105,220.79	28.36%	-0.88%
在建工程	22,821,836.67	4.83%	18,039,520.24	3.65%	26.51%
使用权资产	4,047,900.06	0.86%	4,447,164.46	0.90%	-8.98%
无形资产	5,869,040.06	1.24%	5,988,419.53	1.21%	-1.99%
商誉	-	-	-	-	-
长期待摊费用	537,150.05	0.11%	1,151,121.55	0.23%	-53.34%
递延所得税资产	8,932,226.49	1.89%	7,948,355.51	1.61%	12.38%
其他非流动资产	5,868,247.38	1.24%	4,845,755.04	0.98%	21.10%
短期借款	156,145,416.47	33.04%	136,142,788.69	27.56%	14.69%
应付票据	8,518,500.00	1.80%	37,630,674.00	7.62%	-77.36%
应付账款	20,040,559.90	4.24%	29,067,549.19	5.88%	-31.06%
合同负债	241,996.02	0.05%	173,571.66	0.04%	39.42%
应付职工薪酬	2,046,875.86	0.43%	4,841,949.58	0.98%	-57.73%
应交税费	4,244,384.79	0.90%	908,346.04	0.18%	367.27%
其他应付款	18,996,692.17	4.02%	280,556.08	0.06%	6,671.09%
一年内到期的非流动负债	952,873.16	0.20%	872,590.64	0.18%	9.20%
其他流动负债	7,102,084.15	1.50%	524,892.09	0.11%	1,253.06%
长期借款	-	-	-	-	-
租赁负债	3,530,625.49	0.75%	3,967,470.85	0.80%	-11.01%
递延收益	2,781,891.42	0.59%	2,328,709.52	0.47%	19.46%
递延所得税负债	2,406,384.77	0.51%	2,332,099.22	0.47%	3.19%
股本	103,670,278.00	21.93%	103,670,278.00	20.99%	0.00%
资本公积	83,771,365.21	17.72%	110,342,656.94	22.34%	-24.08%
盈余公积	4,733,389.83	1.00%	4,733,389.83	0.96%	0.00%
未分配利润	46,251,632.56	9.79%	42,889,003.90	8.68%	7.84%
少数股东权益	7,207,215.73	1.52%	13,285,062.47	2.69%	-45.75%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金：期末较期初减少的主要原因为，根据行业惯例，军品业务回款主要集中在下半年，以及本期收购孙公司少数股东股权以及对联营公司进行了增资，导致期末货币资金较期初减少。
- 2、应收票据：期末较期初增加的主要原因为，期末已转让未终止确认的应收票据较期初增加。

- 3、应收账款：期末较期初增加的主要原因为，本期军用产品销售收入涨幅较大，军品业务货款回笼通常主要集中在下半年，导致应收账款余额较期初增加。
- 4、应收款项融资：期末较期初减少的主要原因为，本期收到客户银行承兑汇票较上期减少所致。
- 5、预付款项：期末较期初增加的主要原因为，本期部分预付材料款尚未收到货物所致。
- 6、合同资产：期末较期初增加的主要原因为，本期约定合同质保金的销售合同较上期增加。
- 7、长期股权投资：期末较期初增加的主要原因为，本期向联营公司增资，且受到联营公司其他股东投资溢价的影响导致长期股权投资产生变动。
- 8、长期待摊费用：期末较期初减少的主要原因为，本期正常计提的摊销所致。
- 9、应付票据：期末较期初减少的主要原因为，本期部分应付票据到期支付货款所致。
- 10、应付账款：期末较期初减少的主要原因为，本期向供应商支付前期货款所致。
- 11、应付职工薪酬：期末较期初减少的主要原因为，本期支付上期末计提的员工双薪及奖金所致。
- 12、应交税费：期末较期初增加的主要原因为，本期销售收入较上期有较大增长，期末计提的增值税暂未缴纳所致。
- 13、其他应付款：期末较期初增加的主要原因为，本期购买孙公司少数股东股权的部分转让款项尚未支付。
- 14、其他流动负债：期末较期初增加的主要原因为，期末已转让未终止确认的应收票据较上期增加。
- 15、少数股东权益：期末较期初减少的主要原因为，本期收购孙公司少数股东股权所产生的影响。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	101,206,304.41	-	81,151,096.42	-	24.71%
营业成本	62,032,063.83	61.29%	52,673,722.49	64.91%	17.77%
毛利率	38.71%	-	35.09%	-	-
税金及附加	740,161.96	0.73%	902,288.75	1.11%	-17.97%
销售费用	2,000,830.26	1.98%	1,026,571.35	1.27%	94.90%
管理费用	9,752,026.33	9.64%	9,089,152.07	11.20%	7.29%
研发费用	9,443,305.49	9.33%	8,806,518.54	10.85%	7.23%
财务费用	2,007,571.15	1.98%	1,596,476.88	1.97%	25.75%
信用减值损失	-4,961,348.03	-4.90%	-4,008,885.55	-4.94%	-23.76%
资产减值损失	-1,004,774.86	-0.99%	-85,442.70	-0.11%	-1,075.96%
其他收益	1,281,827.70	1.27%	1,919,286.98	2.37%	-33.21%
投资收益	-1,358,078.76	-1.34%	-60,140.36	-0.07%	-2,158.18%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-56,373.73	-0.06%	-334,648.93	-0.41%	83.15%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	9,131,597.71	9.02%	4,486,535.78	5.53%	103.53%
营业外收入	2,084.86	0.00%	69,193.00	0.09%	-96.99%
营业外支出	635.87	0.00%	24,631.66	0.03%	-97.42%
净利润	9,989,490.15	-	4,924,128.14	-	102.87%

利润项目重大变动原因：

- 1、销售费用：本期较上期增加的主要原因为，为加强公司产品的对外推广及销售，本期公司扩大了销

售团队，使得销售人员工资支出较上期有较大增加。

2、资产减值损失：本期较上期变动的主要原因为，有部分聚氨酯膜新成品因产量较少导致产成品成本偏高，因此计提了跌价准备；本期约定了合同质保金的销售合同较上期增加，对应的合同资产减值准备增加。

3、其他收益：本期较上期减少的主要原因为，本期公司收到政府补贴款较上期减少。

4、投资收益：本期较上期变动的主要原因为，本期联营公司净利润变动所致。

5、净利润：本期较上期增加的主要原因为，本期橡胶制品及配套设备的营业收入较上期涨幅较大，为公司净利润创造了增长空间，同时本期各项费用等较上年变动较小，因此本期净利润较上期有较大增长。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	101,104,097.58	81,151,096.42	24.59%
其他业务收入	102,206.83	-	100%
主营业务成本	62,032,063.83	52,673,722.49	17.77%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
橡胶制品及配套设备	34,892,651.01	6,928,617.92	80.14%	105.72%	2.82%	增加 19.87 个百分点
橡胶零件	2,865,281.95	2,453,179.50	14.38%	183.17%	185.13%	减少 0.59 个百分点
高性能膜产品	63,346,164.62	52,649,986.78	16.89%	0.27%	16.81%	减少 11.77 个百分点
其他	102,206.83	279.63	99.73%	100%	100%	
合计	101,206,304.41	62,032,063.83	-	-	-	-

收入构成变动的原因：

1、橡胶制品及配套设备：本期营业收入较上期增加105.72%，营业成本较上期增加2.82%，毛利率增加19.87%，主要原因有：本期某种新型号的个性化供氧面罩销售数量较上期有大幅增加，该型号面罩的毛利相对较高，导致本期橡胶制品及配套设备的收入和毛利率均有所上涨。

2、橡胶零件：本期橡胶零件产品的收入和成本同步增加，主要原因为本期销售了一组橡胶零件配套设备，导致收入成本金额较上期上涨。

3、高性能膜产品：本期高性能膜产品营业收入与上期基本持平，同时，公司为拓宽膜产品种类多样性，增加了涂层线等设备及人员，较上期相比折旧、薪酬等成本费用有所增加，导致成本增幅大于收入，因此毛利率较上期有所减少。

按区域分类分析：

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
华东地区	55,197,328.81	48,583,259.62	11.98%	-0.37%	21.15%	减少 15.64

						个百分点
华北地区	31,837,729.99	4,244,677.20	86.67%	73.11%	-44.19%	增加 28.02 个百分点
华中地区	5,597,857.97	1,634,682.73	70.80%	421.05%	208.93%	增加 20.05 个百分点
华南地区	5,112,064.65	4,673,981.23	8.57%	-7.66%	14.87%	减少 17.93 个百分点
其他地区	3,461,322.99	2,895,463.06	16.35%	365.22%	682.59%	减少 33.92 个百分点
合计	101,206,304.41	62,032,063.83	-	-	-	-

收入构成变动的的原因：

1、华北地区：变动的主要原因为，本期某种型号的个性化供氧面罩销售数量较上期有大幅增加，该型号面罩的毛利率相对较高，因此该区域营业收入及毛利率较上年同期增加。
2、华中地区：变动的主要原因为，本期聚氨酯膜业务在该地区较上年同期有较大增长所致。
3、其他地区：变动的主要原因为，本期新增向东北地区销售一组橡胶零件配套设备所致。

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-15,933,718.59	-18,803,454.53	15.26%
投资活动产生的现金流量净额	-54,835,266.49	-33,307,475.66	-64.63%
筹资活动产生的现金流量净额	8,800,187.98	22,500,225.66	-60.89%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额本期较上年同期增加，主要原因为支付的材料货款金额较上期减少，而销售回款较上期略有增加所致。
2、投资活动产生的现金流量净额本期较上年同期减少，主要原因为本期按合同约定支付了对联营公司的投资款，同时支付了收购孙公司少数股东股权的部分款项所致。
3、筹资活动产生的现金流量净额本期较上年同期减少，主要原因为相较于上期，本期归还已到期的短期借款有所增加。

4、理财产品投资情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

（一）主要控股子公司、参股公司经营情况

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
上海自图	控股子公司	聚氨酯保护膜和复合材料制品的研发、销售	100,000,000	224,054,702.36	111,421,143.29	22,937,228.65	1,969,921.22
江苏图研	控股子公司	聚氨酯保护膜和复合材料制	15,000,000	132,725,994.32	22,055,429.93	49,002,203.56	-3,065,665.80

		品生产工艺研发及生产					
上海创垂	控股子公司	民用产品的销售及部分设备、零部件的采购	10,000,000	57,539,450.78	12,224,491.54	49,584,088.27	420,531.61
上海商寰	控股子公司	民航救生系统、保护膜开发	10,000,000	21,468,553.55	2,485,688.71	756,836.04	-470,241.46
江苏商寰	控股子公司	民航保护膜生产	10,000,000	0	0	0	0
江苏易米	控股子公司	改色膜生产、销售	20,000,000	80,543,816.78	12,123,614.05	6,667,147.19	-3,075,859.06
尼伦科技	参股公司	高端TPU粒子的研发及生产	103,054,989	120,483,868.30	114,405,785.70	522,123.89	-465,109.12

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
尼伦科技	与公司现有业务为上下游关系	拓展业务范围，保障原材料供应的稳定性。

(二) 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

合并财务报表的合并范围是否发生变化

是 否

九、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、 对关键审计事项的说明

适用 不适用

十一、 企业社会责任

(一) 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

报告期内，公司遵循以人为本的核心价值观，大力实践管理创新和科技创新，诚信经营、依法纳税、遵守安全生产法律法规，确保环保排放等严格达标，为客户提供优质的服务，保护职工和股东的合法权益，将社会责任意识融入到发展实践中，以科技创新支持绿色制造和环境保护积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

(三) 环境保护相关的情况

适用 不适用

十二、报告期内未盈利或存在累计未弥补亏损的情况

适用 不适用

十三、对 2023 年 1-9 月经营业绩的预计

适用 不适用

十四、公司面临的风险和应对措施

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
客户重大依赖风险	<p>报告期内，公司前五大客户销售收入为 7,542.39 万元，占公司总销售收入的 74.52%，存在客户集中度较高和一定的重大客户依赖情况，未来公司若不能及时满足客户的需求，或军方的需求出现较大不利变化，可能会对公司的业绩产生不利影响。</p> <p>应对措施：公司将积极拓展销售渠道，开发新客户，从而减少对前五大客户的依赖性。</p>
军品军审定价风险	<p>根据规定，国内军品的销售价格由军方审价确定，由于军方对新产品的价格批复周期较长和时间的不确定性，针对尚未审价确定的产品，交易双方按照合同暂定价格入账。截至报告期末，公司尚有多款产品未完成军审定价。未来上述产品完成军审定价后，公司将根据军品价格管理规定调整相关产品收入，目前尚未完成审价的产品存在未来某期间集中根据军审定价的结果调整当期的营业收入的情况，可能造成当期业绩出现较大波动。如未来审定价格与暂定价格的差异较大，则可能对公司当期经营业绩产生较大的不利影响。</p> <p>应对措施：公司严格按照合同要求生产新的产品，并且将严格按照军品价格管理规定以及公司实际产品情况与军方确定合同暂定价格，进一步缩小军品定价后的价格与入账合同价格的差额，降低对当期业绩构成的影响。</p>
保密信息外泄风险	<p>军品供应商掌握了我国军事装备型号、数量、技术水平等机密信息，军方对军品供应商的保密工作要求极高，以避免保密信息外泄，保障国家和人民利益安全。公司在生产经营中不排除一些意外情况发生导致有关国家秘密泄露，或者出现技术泄密或被动失密的情形。如发生严重泄密事件，可能会导致公司丧失相关资质，则会对公司的生产经营产生严重不利影响。</p> <p>应对措施：公司已成立保密办，配备专门人员严格执行军方的保密要求。在实际操作中，一方面对员工进行定期培训，增强保密意识，强调对客户资料、交易信息和生产产品的保密工作，另一方面将履行保密义务作为考核工作质量的重要内容，将履行保密义务贯穿在经营的全过程。</p>
信息豁免披露风险	<p>公司按照国防科工局的批复文件及其他相关规定的要求，对相关的涉密信息进行了脱密处理或豁免披露，上述经脱密及豁免披露的信息可能存在影响投资者对公司价值的判断，造成投资决策失误的风险。</p> <p>应对措施：公司在不违反原则要求的基础上，通过多种方式加强与投资者的双向沟通和交流，增进投资者对公司的了解和认同，并且提醒投资者注意投资风险，维护投资者的合法权益。</p>
军工资质延续风险	<p>军品业务是公司收入和利润的重要来源，从事军品生产和销售需要取得相关军工资质，该等资质均需在一定期限后进行重新认证或许可。若未来公司所拥有的军工资质因故未能通过重新认证或许可，则公司的生产经营将面临重大风险。</p> <p>应对措施：（1）公司与主要客户形成了密切的合作关系，按照军品供应体系，通常定型且批产的产品供应商更换流程复杂且可能性较低。且公司一直严格按照相关要求经营生产，未出现重大问题和处罚。（2）公司会严格遵守法律法规及军工资质相关要求，符合未来重新认证和许可过程中的要求。</p>

<p>军品业务向民营企业开放相关政策变化的风险</p>	<p>自国防科学技术工业委员会于 2007 年 2 月下发《关于非公有制经济参与国防科技工业建设的指导意见》(科工法【2017】179 号)以来,军品业务逐步向民营企业开放;2015 年 9 月,国务院下发《关于国有企业发展混合所有制经济的意见》(国发【2015】54 号),分类逐步放宽市场准入,建立竞争性采购体制机制,支持非国有企业参与武器装备科研生产、维修服务和竞争性采购;作为民营企业,公司的军用特种航空制品业务迎来了重要的发展良机,若国家对军工业务向民营资本开放的相关政策发生变化,将可能对公司军品业务造成不利影响。</p> <p>应对措施:公司时刻关注国家政策的出台和变化,及时制定应对和调整策略,尽量将外部环境风险降到最低。</p>
<p>军品收入下滑风险</p>	<p>航空供氧面罩是公司销售收入的重要来源,当年销量受军方采购计划及飞行员具体数量等因素影响,同时若未来产品被竞品所取代,我国军事计划出现重大变化,公司迭代研制的产品出现质量未达标或者不受军方客户认可,将导致公司无法正常交付产品、受到处罚或者客户流失,存在未来某期间航空氧气面罩的销售出现波动的可能,甚至收入也将存在下滑的风险。</p> <p>此外未来存在军方客户进行价格审定及批复时调降公司过往交付产品的价格的可能,以及军方客户要求当期交付较多的价格较低的产品从而拉低航空供氧面罩整体销售单价的可能,进而因产品价格的变动导致公司存在业绩大幅下降的风险。</p> <p>应对措施:(1)公司密切关注国家政策,及时制定应对策略;同时坚持加大研发投入力度,不断提升和创新。公司实施全面质量管理,成立了专门的质量检测部门,建立了覆盖公司全体员工、全部业务领域、并向供应商及客户端延伸的质量管理体系。(2)公司严格按照合同要求生产新的产品,并且将严格按照军品价格管理规定以及公司实际产品情况与军方确定合同暂定价格,进一步缩小军品定价后的价格与入账合同价格的差额,降低对当期业绩构成的影响。</p>
<p>新品开发预期风险</p>	<p>报告期内,公司大力推进新型军用航空供氧面罩、聚氨酯及碳纤维等新材料制品的研制与开发。其中军品需要经过立项、设计、初样、正样等多个研发阶段,产品研发周期较长,同时聚氨酯保护膜和碳纤维制品等新产品工艺复杂,且下游市场跟国内外经济环境关系密切,新产品的研发对于公司的研发、生产和推广均提出了较高要求。如果新产品研发失败或者研发成果无法顺利实现产业化并成功推广,将会对公司的经营业绩产生不利影响。</p> <p>应对措施:公司将进一步加大研发投入力度,提高技术水平,积极引进创新性技术人才,始终保持公司处于高新技术水平的领先地位,并不断突破和创新。</p>
<p>核心技术人员流失风险</p>	<p>公司历来重视技术队伍的建设和培养,核心技术由公司的核心技术团队在长期的科研生产实践和产品交付过程中形成,核心技术人员对公司技术和产品研发起着关键作用。随着行业的快速发展,行业内公司对于人才的竞争日趋激烈,公司目前通过建立公平的奖励及晋升机制保证人才的稳定性。如若现有核心技术人员流失,则将对公司的盈利能力产生不利影响。</p> <p>应对措施:公司目前建立公平的奖励及晋升机制保证人才的稳定性。同时建立合理的激励竞争机制,以吸引、保留和激励优秀员工,报告期内公司启动了员工持股计划。公司注重企业文化发展,关注员工的职业发展,通过完整的培训计划提高员工的工作热情、职业素养和专业能力,提高企业的凝聚力、整体水平和核心竞争力。同时公司也重视对优秀技术人才的引进,以提高整体技术创新能力。</p>

<p>产品质量安全风险</p>	<p>公司客户主要为军方，军工产品直接用于实战或军事训练，军方对于产品质量、安全性能、通讯性能等方面要求极高，产品一旦发生质量问题或者在产品研制生产过程中出现质量未达标准的情况，将直接威胁到作战人员生命安全和军事成败，军方对于军品供应商的产品质量要求非常严格。若发生产品重大质量问题，将对公司的品牌形象造成不利影响，导致无法正常交付产品、受到处罚或客户流失，公司将面临丢失市场份额的风险。</p> <p>应对措施：公司实施全面质量管理，成立了专门的质量检测部门，建立了覆盖公司全体员工、全部业务领域、并向供应商及客户端延伸的质量管理体系。公司依据 GB/T19001-2016 和 GJB9001C-2017 标准编制了《质量手册》，并编制了《程序文件》对公司业务流程进行质量控制。报告期内，公司未发生质量纠纷。</p>
<p>毛利率下滑风险</p>	<p>公司自设立以来一直致力于军用航空供氧面罩等核心产品的研发和生产工作，并形成了具有自主核心技术的高附加值产品，因此产品的毛利率水平较高。随着公司产品的更新换代、新产品的不断研发迭代、人工及原材料成本的上涨以及募集资金投资项目的实施，公司毛利率可能存在波动，未来期间存在毛利率下降的风险。另外，在军方审价之前公司收入确认按暂定价进行确认，截至目前，公司尚有多款产品未完成军审定价，由于暂定价格与最终定价的差额计入最终定价的当期收入，存在因审价完成导致毛利率出现波动甚至下滑的风险。</p> <p>应对措施：（1）公司合理支出，控制成本，不断优化供应商管理体系，力求采购价格的平稳，同时严控生产管理流程。（2）公司严格按照合同要求生产新的产品，并且将严格按照军品价格管理规定以及公司实际产品情况与军方确定合同暂定价格，进一步缩小军品定价后的价格与入账合同价格的差额，降低对当期业绩构成的影响。</p>
<p>应收账款集中的风险</p>	<p>截至2023年6月30日，公司所形成的来自B4单位的应收账款余额9,438.56万元，占当期应收账款余额的比例为63.37%，公司应收账款集中度较高。如果公司不能按期收回应收账款，将对公司的现金流和生产经营造成影响，进而对公司的经营业绩产生不利影响。</p> <p>应对措施：（1）国家大力支持国防和军队现代化、信息化建设，国防支出保持着较高速增长，国防军费支出是整个军工行业向前发展的基础。应收账款集中主要是针对军方客户，国家作为军方的有力保障，应收账款的回收风险较小。（2）公司将积极拓展销售渠道，开发新客户，从而降低客户集中度，应收账款的集中度也会随之下降。</p>
<p>税收优惠政策风险</p>	<p>公司于2020年12月2日再次取得高新技术企业证书，子公司上海自图于2022年12月14日再次取得高新技术企业证书，控股孙公司江苏图研于2022年10月12日取得高新技术企业证书，有效期均为三年。三家公司均按照15%的优惠税率计缴企业所得税。若未来国家调整高新技术企业的认定标准，或相关政策的可延续性及优惠幅度发生变化，可能为企业纳税税率带来不确定性，让企业承受额外的税收负担。</p> <p>应对措施：公司时刻关注国家政策的出台和变化，及时制定应对和调整策略，尽量将外部环境风险降到最低。同时在新高新技术企业证书失效前，提前组织申报，努力做到证书有效期的无缝连接。</p>
<p>募投项目产能消化风险</p>	<p>报告期内，公司发行的募集资金投资于聚氨酯保护膜生产项目。项目建成后，公司的聚氨酯保护膜产能增加较大，需要投入较大资源进行市场开发，如市场拓展进度不及预期，可能导致产能出现闲置。另外，市场的拓展需要一定的时间，可能导致产能消化需要一定过程，短期内可能存在产能过剩风险。</p>

	<p>应对措施:公司严格控制成本和生产管理流程,依据公司现状和市场情况合理制定生产计划,积极拓展市场,让资源得到充分和合理的配置。</p>
产品客户拓展风险	<p>公司在军用飞机聚氨酯保护膜的研发基础上根据民用车辆漆面保护膜的特点进行技术民用化,自主研发出聚氨酯汽车漆面保护膜,成为国内少数能生产车辆漆面保护膜原膜厂商之一。公司目标客户为下游涂膜厂、汽车生产厂商、汽车 4S 店等企业,下游客户规模体量较大,进入其供应链需要较长时间的认证和市场口碑的积累,如公司的供应链管理、产能、品控等方面无法达到客户需求,则存在无法实现大规模销售的风险。</p> <p>应对措施:公司实施全面质量管理,成立了专门的质量检测部门,建立了覆盖公司全体员工、全部业务领域、并向供应商及客户端延伸的质量管理体系,确保产品的质量符合标准。与此同时,公司坚持加强内控管理,提高公司管理,提升生产效率,提高产能和资源配置。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	本期重大风险未发生重大变化

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资、以及报告期内发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(七)
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	
是否存在应当披露的重大合同	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 公司发生的对外担保事项

单位：元

担保对象	担保对象是否为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业	担保对象是否为关联方	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序
						起始日期	终止日期			
上海自图	否	是	6,000,000	6,000,000	0	2023年6月19日	2027年6月14日	保证	连带	已事前及时履行
上海自图	否	是	4,000,000	4,000,000	0	2022年9月23日	2026年9月5日	保证	连带	已事前及时履行

						日	日			
上海 创垂	否	是	5,000,000	5,000,000	0	2023 年6 月19 日	2027 年6 月14 日	保证	连带	已事前 及时履 行
总计	-	-	15,000,000	15,000,000	0	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、控股子公司的对外担保，以及公司对控股子公司的担保）	15,000,000	15,000,000
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额	5,000,000	5,000,000
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	0	0

清偿和违规担保情况：

上述担保主要系公司为支持子公司业务发展而为其银行融资提供的担保，被担保对象信用状况良好，各项业务经营正常，具有自主偿还银行贷款的能力，且未发生逾期违约等情况，公司承担连带清偿责任的可能性低。
公司不存在未经审议而实施的担保事项。

（三） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（四） 报告期内公司发生的重大关联交易情况

1、 公司是否预计日常性关联交易

是 否

2、 重大日常性关联交易

适用 不适用

3、 资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

4、 与关联方共同对外投资发生的关联交易

适用 不适用

5、 与关联方存在的债权债务往来事项

适用 不适用

6、 关联方为公司提供担保的事项

适用 不适用

单位：元

关联方	担保内容	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	临时公告披露时间
					起始日期	终止日期			

				额					
张欣戎、朱佳姝	银行借款	10,000,000.00	10,000,000.00	0	2022年8月22日	2026年8月17日	保证	连带	2022年4月28日
张欣戎、朱佳姝	银行借款	10,000,000.00	10,000,000.00	0	2022年12月5日	2026年12月4日	保证	连带	2022年4月28日
张欣戎、朱佳姝	银行借款	10,000,000.00	8,000,000.00	0	2022年12月12日	2023年9月9日	保证	连带	2022年4月28日
张欣戎、朱佳姝	银行借款	10,000,000.00	10,000,000.00	0	2022年9月19日	2023年8月25日	保证	连带	2022年4月28日
张欣戎、朱佳姝	银行借款	20,000,000.00	20,000,000.00	0	2022年10月31日	2026年10月20日	保证	连带	2022年4月28日
张欣戎、朱佳姝	银行借款	10,000,000.00	10,000,000.00	0	2022年12月5日	2026年6月4日	保证	连带	2022年4月28日
张欣戎、朱佳姝	银行借款	5,000,000.00	5,000,000.00	0	2022年9月23日	2026年9月15日	保证	连带	2022年4月28日
张欣戎、朱佳姝	银行借款	10,000,000.00	10,000,000.00	0	2023年3月24日	2027年3月14日	保证	连带	2022年4月28日
张欣戎、朱佳姝	银行借款	10,000,000.00	10,000,000.00	0	2023年3月28日	2027年3月27日	保证	连带	2022年4月28日
张欣戎、朱佳姝	银行借款	10,000,000.00	10,000,000.00	0	2023年4月27日	2027年1月24日	保证	连带	2023年3月31日
张欣戎、朱佳姝	银行借款	10,000,000.00	10,000,000.00	0	2023年1月9日	2023年12月20日	保证	连带	2022年4月28日
张欣戎、朱佳姝	银行借款	10,000,000.00	10,000,000.00	0	2023年3月29日	2027年3月26日	保证	连带	2022年4月28日
张欣戎	银行借款	8,000,000.00	8,000,000.00	0	2022年8月17日	2026年8月17日	保证	连带	2022年4月28日

7、 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间存在的存款、贷款、授信或其他金融业务

适用 不适用

8、 其他重大关联交易

适用 不适用

(五) 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

单位：元

事项类型	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
收购资产	2023年3月31日	周小三、杨小青、马永龙	江苏图研新材料科技有限公司20%股权	现金	35,000,000元	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

基于公司业务发展的需要，拟通过全资子公司上海自图新材料科技有限公司购买江苏图研新材料科技有限公司20%股权，本次交易完成后，上海自图将持有江苏图研71%股份。
 本次投资公司系为适应公司发展战略需要，收购江苏图研少数股东部分股份，增加江苏图研的持股比例，进一步推进该公司的研发和生产能力，增强公司盈利能力，提高公司持续发展能力。

(六) 承诺事项的履行情况

公司是否新增承诺事项

适用 不适用

承诺事项详细情况：

1、控股股东及实际控制人关于避免同业竞争方面做出的如下承诺：

(1) 本公司及本公司下属全资、单独或与他人联合控股或能够形成实际控制的子公司目前未在中国境内（不包括香港、台湾和澳门，以下同）从事与南通通易航天科技股份有限公司主营业务存在任何直接或间接竞争的业务或活动。

(2) 本公司承诺不在中国境内直接或间接从事任何在商业上对南通通易航天科技股份有限公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；本公司促使本公司下属其他全资或控股子公司不在中国境内直接或间接从事任何在商业上对南通通易航天科技股份有限公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。

(3) 如本公司或本公司下属全资或控股子公司在中国境内存在任何与南通通易航天科技股份有限公司主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务或业务机会，将促使该业务或业务机会按公平合理的条件优先提供给南通通易航天科技股份有限公司。

2、公司实际控制人和董事、监事以及高级管理人员、核心技术人员关于避免同业竞争做出的如下承诺：

(1) 本人作为公司股东/董事/监事/高级管理人员/核心技术人员，目前未在中国境内从事或参与与公司存在同业竞争的业务；

(2) 本人及本人的直系亲属，将不在中国境内直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成直接竞争的业务；或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员；

(3) 本人在持有公司股份期间，或担任公司董事、监事或其他高级管理人员期间以及辞去上述职务六个月内，不在中国境内外以任何形式从事与公司现有业务构成直接竞争的业务；

(4) 在本人持有公司股份期间，或担任公司董事、监事或其他高级管理人员期间，若公司认为本人控制的其他公司或组织或本人从事参与的其他业务出现与公司构成直接竞争的情况时，本人同意终止该业务，如公司认为该业务有利于其发展，其有权采取优先收购或委托经营的方式将相竞争的业务集中到公司经营；

(5) 本人承诺不以公司实际控制人、董事、监事或高级管理人员的地位谋求不正当利益，进而损害公司其他股东的利益，如因本人违反上述声明与承诺而导致公司的权益受到损害的，本人同意向公司承担相应的损害赔偿责任；

(6) 本承诺为不可撤销的承诺。

3、公司董事、监事以及高级管理人员核心技术人员关于竞业禁止、知识产权等方面做出的如下承诺：

离职时与原任职单位不存在关于保密及竞业禁止的约定，不存在关于竞业禁止的纠纷或潜在纠

纷；入职前及其在有限公司或股份公司工作期间，不存在侵犯他人知识产权、商业秘密的纠纷或潜在纠纷；参与公司研发取得的知识产权不涉及到其他单位的职位发明或职务成果，不存在涉及到其他单位的职位发明或职务成果的情形，不存在潜在纠纷。

4、公司控股股东、实际控制人就避免资金占用做出如下承诺：

(1) 承诺人声明目前不存在以任何形式占用或使用通易航天资金的行为。此外，对于中南橡胶仍需缴纳的社会保险费，张欣戎承诺未来以其自筹资金继续支付，自筹资金主要来源将为其个人理财、固定资产出售所得，不会通过减持或利用发行人股份融资的方式筹集，且不会占用发行人资金。中南橡胶目前所涉诉讼纠纷及债务不存在对发行人及股东的利益或股权稳定性有不利影响的事项。

(2) 本公司/本人将严格遵守法律、法规、规范性文件以及公司相关规章制度的规定，不以任何方式占用或使用发行人的资产和资源，不以任何直接或者间接的方式从事损害或可能损害发行人及其他股东利益的行为。

(3) 承诺人及承诺人直接或间接控制或投资的企业也应遵守上述声明与承诺。如因违反该等声明与承诺而导致发行人或其他股东的权益受到损害的情况，承诺人将依法承担相应的赔偿责任。

5、公司董事、监事以及高级管理人员禁止资金占用等事项做出的如下承诺：

本人承诺将严格遵守有关法律、法规和规范性文件及公司章程的要求及规定，确保自本承诺书签署之日起不再发生股份公司为本人或本人控制的企业进行违规担保，或者本人或本人控制的企业以借款、代偿债务、代垫款项等方式占用或转移股份公司资金或资产的情形。

6、公司就公司填补回报措施能够得到切实履行做出如下承诺：

为降低公开发行摊薄即期回报的影响，本公司承诺采取以下措施进行填补：

- (1) 保证本次募集资金有效使用；
- (2) 加快募集资金使用效率，提高公司的持续经营能力和盈利能力；
- (3) 加大市场拓展力度；
- (4) 加强内部控制和经营管理；
- (5) 强化投资者回报机制。

7、公司控股股东、实际控制人就公司填补回报措施能够得到切实履行做出如下承诺：

(1) 本公司/本人作为发行人控股股东/实际控制人，不越权干预发行人经营管理活动，不侵占发行人利益；

(2) 本公司/本人将根据中国证监会、全国中小企业股份转让系统等监管机构出台的相关规定，积极采取一切必要、合理措施，使发行人填补回报措施能够得到有效的实施；

(3) 如本公司/本人未能履行上述承诺，本公司/本人将积极采取措施，使上述承诺能够重新得到履行并使发行人填补回报措施能够得到有效的实施，并在中国证监会、全国中小企业股份转让系统指定网站上公开说明未能履行上述承诺的具体原因，并向股东及公众投资者道歉。

8、公司董事、高级管理人员就公司填补回报措施能够得到切实履行做出如下承诺：

(1) 承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；

- (2) 承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；
- (3) 承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；
- (4) 承诺由董事会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；
- (5) 承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

9、公司发行人、控股股东、实际控制人、非独立董事、监事、高级管理人员就稳定股价做出如下承诺：

自公司股票发行之日起三年内，本公司将严格依法履行“预案”所规定的实施股价稳定措施的相关义务。

如本公司未能完全履行实施股价稳定措施的相关义务，本公司将继续承担以下义务和责任：

- (1) 及时充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；
- (2) 向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；
- (3) 将上述补充承诺或替代承诺提交发行人股东大会审议；
- (4) 因违反承诺给发行人或投资者造成损失的，将依法对发行人或投资者进行赔偿。

10、公司就利润分配政策做出如下承诺：

公司承诺，将严格遵守公司在精选层公开发行后所适用的《南通通易航天科技股份有限公司章程》、利润分配政策以及相关法律法规中关于利润分配政策的规定，并按照《公司向不特定合格投资

者公开发行股票并在精选层挂牌后三年股东分红回报规划》履行分红义务。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程将充分考虑独立董事和公众投资者的意见，保护中小股东、公众投资者的利益。

11、公司董事就公司股份锁定和减持做出如下承诺：

(1) 本人遵守公司法的规定，本人在担任发行人董事期间，每年转让持有的发行人股份不超过本人持有发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人持有的发行人股份。

(2) 本人将遵守法律法规、《全国中小企业股份转让系统股票向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌规则》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司业务规则等对本次发行股份转让限制的其他相关规定。

(3) 自本承诺函出具日起，本人承诺赔偿发行人因本人违反本承诺函所作任何承诺而遭受的一切实际损失、损害和开支。

12、公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东、全体董事、监事、高级管理人员就减少和规范关联交易做出如下承诺：

(1) 本公司/本人已向发行人关于本次发行聘请的保荐机构、律师及会计师提供了自 2017 年 1 月 1 日以来本人及本人关联方与发行人之间已经发生的全部关联交易情况，且其相应资料是真实、完整的，不存在虚假陈述、误导性陈述、重大遗漏或重大隐瞒。

(2) 本公司/本人将尽量避免本公司/本人以及本公司/本人实际控制或施加重大影响的公司与发行人之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。

(3) 本公司/本人将严格遵守发行人公司章程中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照发行人关联交易决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。

(4) 本公司/本人保证不会利用关联交易转移发行人公司利润或进行利益输送，不会通过影响公司的经营决策来损害发行人及其他股东的合法权益。

(5) 本公司/本人如因不履行或不适当履行上述承诺因此给发行人及其相关股东造成损失的，应予以赔偿。

13、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员就保密义务做出如下承诺：

(1) 发行人及本公司/本人一直严格遵守《中华人民共和国保守国家秘密法》《中华人民共和国保守国家秘密法实施条例》等相关法律、法规及规范性文件的规定，有效防范国家秘密的泄露风险，不存在泄露国家机密等违法违规情形，未受到过公安机关、国家安全机关、保密工作主管部门的处罚；

(2) 发行人本次发行严格按照信息披露相关法律、法规及规范性文件的规定，依法履行信息披露义务。为保护投资者利益，除根据相关规定需要豁免披露或脱密处理后进行披露的信息外，不存在以保密为由规避信息披露义务的情形；

(3) 发行人本次发行申报文件中的内容均是公开和允许披露的事项，内容属实，不存在泄露国家秘密的风险；

(4) 发行人及本公司/本人已履行并能够持续履行保密义务。

14、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员就发行申请文件的真实性、准确性、完整性做出如下承诺：

发行人向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌的申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

若本次发行人向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌申请文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，承诺人将依法赔偿投资者损失。

15、张欣戎就未按借款合同规定用途使用贷款事项做出如下承诺：

未来本人在申请及使用贷款过程中，将严格按照《贷款通则》和《流动资金贷款管理暂行办法》等有关规定的有关要求使用贷款资金，并遵守与此相关的一切法律法规及规范性文件。本人作为公司董事长、法定代表人，本人及本人控制的企业承诺严格遵守法律、法规及规范性文件，不得以任何直接或间接的形式占用公司资金，不与公司发生非经营性资金往来。如果本人及本人控制的企业违反上述承诺，与公司发生非经营性资金往来，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给公司造成的所有直接或间接损失。

16、控股股东及实际控制人就自愿限售做出如下承诺：

根据全国中小企业股份转让系统股票向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌规则（试行）（以下简称“挂牌规则”）第十七条规定，发行人控股股东、实际控制人及其亲属以及本次发行前直

接持有 10%以上股份的股东或虽未直接持有但可实际支配 10%以上股份表决权的相关主体持有或控制的股票，自在精选层挂牌之日起十二个月内不得转让或委托他人代为管理。本着对公司社会公众股东负责的态度，公司控股股东、实际控制人承诺其所持有的公司股票限售期在满足上述挂牌规则的要求基础上，自愿延长锁定两年。在自愿锁定期限内，发行人控股股东、实际控制人不转让或者委托他人管理在精选层挂牌之前直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购控股股东、实际控制人所直接或间接持有的公司股份。

报告期内，相关承诺方均严格履行上述承诺事项。

(七) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
其他货币资金	货币资金	冻结	8,518,500.00	1.80%	票据保证金
总计	-	-	8,518,500.00	1.80%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

上述资产受限均为公司正常的日常经营活动产生，有利于公司发展，不会对公司产生重大不利影响。

第五节 股份变动和融资

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	54,815,158	52.87%	0	54,815,158	52.87%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	117,000	0.11%	0	117,000	0.11%
	核心员工	280,000	0.27%	0	280,000	0.27%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	48,855,120	47.13%	0	48,855,120	47.13%
	其中：控股股东、实际控制人	48,504,120	46.79%	0	48,504,120	46.79%
	董事、监事、高管	3,834,200	3.70%	0	3,834,200	3.70%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		103,670,278	-	0	103,670,278	-
普通股股东人数						4,126

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 持股 5%以上的股东或前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	股东性质	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	上海易行健信息科技有限公司	境内非国有法人	45,020,920	0	45,020,920	43.43%	45,020,920	0
2	黎又佳	境内自然人	5,418,000	0	5,418,000	5.23%	0	5,418,000
3	中信证券股份有限公司	国有法人	4,290,160	0	4,290,160	4.14%	0	4,290,160
4	张欣戎	境内自然人	3,483,200	0	3,483,200	3.36%	3,483,200	0
5	蒋炜	境内自然人	3,343,480	0	3,343,480	3.23%	0	3,343,480
6	刘馨莉	境内自然人	2,376,740	33,496	2,410,236	2.32%	0	2,410,236
7	冯勤	境内自然人	2,460,400	-102,400	2,358,000	2.27%	0	2,358,000
8	王志兰	境内自然人	2,100,000	0	2,100,000	2.03%	0	2,100,000
9	江海证券有限公司	国有法人	1,205,602	383,032	1,588,634	1.53%	0	1,588,634
10	岐晓弟	境内自然人	1,340,680	15,400	1,356,080	1.31%	0	1,356,080
合计		-	71,039,182	329,528	71,368,710	68.85%	48,504,120	22,864,590

持股 5%以上的股东或前十名股东间相互关系说明：

股东张欣戎，股东上海易行健：自然人股东张欣戎为上海易行健的实际控制人，二者为一致行动人；

股东蒋炜，股东黎又佳：自然人股东蒋炜与黎又佳为夫妻关系，二者为一致行动人。

公司是否存在质押、司法冻结股份

适用 不适用

投资者通过认购公司公开发行的股票成为前十名股东的情况：

适用 不适用

二、 控股股东、实际控制人变化情况

适用 不适用

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内普通股股票发行情况

适用 不适用

募集资金使用详细情况：

本报告期内，公司没有新募集资金，也没有前期未使用完毕的募集资金。

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至中期报告批准报出日的债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 权益分派情况

适用 不适用

是否符合公司章程及审议程序的规定

是 否

中期财务会计报告审计情况：

适用 不适用

八、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

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
张欣戎	董事长	男	1971年2月	2021年9月9日	2024年9月8日
陈建国	董事、总经理	男	1967年8月	2021年9月9日	2024年9月8日
袁海云	董事、副总经理	男	1979年10月	2021年9月9日	2024年9月8日
姜卫星	董事、董事会秘书	男	1971年1月	2021年9月9日	2024年9月8日
尤建新	独立董事	男	1961年4月	2021年9月9日	2024年9月8日
何贤杰	独立董事	男	1981年4月	2021年9月9日	2024年9月8日
陈强	独立董事	男	1969年11月	2021年9月9日	2024年9月8日
陈永彦	监事会主席	男	1958年6月	2021年9月9日	2024年9月8日
黄裕华	监事	男	1984年9月	2021年9月9日	2024年9月8日
徐东玲	监事	女	1994年10月	2021年9月9日	2024年9月8日
金宇	副总经理	男	1976年11月	2021年9月9日	2024年9月8日
周亚	财务总监	女	1990年8月	2023年3月30日	2024年9月8日
董事会人数:					7
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					5

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事长张欣戎为公司控股股东上海易行健实际控制人，也为公司实际控制人。董事兼总经理陈建国持有公司股份，为公司股东。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量	期末持有无限售股份数量
张欣戎	董事长	3,483,200	0	3,483,200	3.36%	0	0	0
陈建国	董事、总经理	468,000	0	468,000	0.45%	0	0	117,000
合计	-	3,951,200	-	3,951,200	3.81%	0	0	117,000

（三） 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	独立董事是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
黄旭东	财务总监	离任	财务副总监	个人原因
周亚	审计风控部经理	新任	财务总监	聘任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

周亚，女，1990年8月出生，研究生学历，中国注册会计师。2015年10月至2020年5月，担任天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所项目经理。2020年6月至2023年3月担任南通通易航天科技股份有限公司审计风控部经理，2023年3月至今担任公司财务总监。

（四） 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	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	36	5	1	40
销售人员	10	0	0	10
生产人员	145	22	26	141
技术人员	38	8	3	43
财务人员	11	1	1	11
员工总计	240	36	31	245

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	13	16
本科	41	46
专科	52	59
专科以下	133	123
员工总计	240	245

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

√适用 □不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	5	0	0	5

核心人员的变动情况：

报告期内，公司核心人员没有变动。

三、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、1	25,553,479.26	116,684,450.36
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	六、2	6,852,303.24	1,395,700.80
应收账款	六、3	138,282,371.57	89,410,186.50
应收款项融资	六、4	390,000.00	1,466,673.94
预付款项	六、5	5,336,965.96	2,496,579.66
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、6	532,226.79	508,955.91
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、7	52,054,262.23	61,062,472.33
合同资产	六、8	361,215.73	59,714.61
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、9	23,070,531.88	23,230,008.67
流动资产合计		252,433,356.66	296,314,742.78
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	六、10	33,260,832.32	15,151,288.80
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	六、11	138,871,575.84	140,105,220.79
在建工程	六、12	22,821,836.67	18,039,520.24
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、13	4,047,900.06	4,447,164.46
无形资产	六、14	5,869,040.06	5,988,419.53
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、15	537,150.05	1,151,121.55
递延所得税资产	六、16	8,932,226.49	7,948,355.51
其他非流动资产	六、17	5,868,247.38	4,845,755.04
非流动资产合计		220,208,808.87	197,676,845.92
资产总计		472,642,165.53	493,991,588.70
流动负债：			
短期借款	六、18	156,145,416.47	136,142,788.69
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	六、19	8,518,500.00	37,630,674.00
应付账款	六、20	20,040,559.90	29,067,549.19
预收款项			
合同负债	六、21	241,996.02	173,571.66
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、22	2,046,875.86	4,841,949.58
应交税费	六、23	4,244,384.79	908,346.04
其他应付款	六、24	18,996,692.17	280,556.08
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	六、25	952,873.16	872,590.64
其他流动负债	六、26	7,102,084.15	524,892.09
流动负债合计		218,289,382.52	210,442,917.97
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债	六、27	3,530,625.49	3,967,470.85
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、28	2,781,891.42	2,328,709.52
递延所得税负债	六、16	2,406,384.77	2,332,099.22
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,718,901.68	8,628,279.59
负债合计		227,008,284.20	219,071,197.56
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、29	103,670,278.00	103,670,278.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、30	83,771,365.21	110,342,656.94
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、31	4,733,389.83	4,733,389.83
一般风险准备			
未分配利润	六、32	46,251,632.56	42,889,003.90
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		238,426,665.60	261,635,328.67
少数股东权益		7,207,215.73	13,285,062.47
所有者权益（或股东权益）合计		245,633,881.33	274,920,391.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计		472,642,165.53	493,991,588.70

法定代表人：张欣戎

主管会计工作负责人：周亚

会计机构负责人：黄丽娜

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		8,471,809.31	67,019,496.50
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		717,963.24	1,338,700.80
应收账款	十七、1	121,562,698.68	78,833,047.10
应收款项融资			348,000.00
预付款项		3,400,726.24	647,538.08
其他应收款	十七、2	4,378,979.15	14,737,910.00
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		16,162,621.73	15,373,265.60
合同资产		361,215.73	59,714.61
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		352,635.58	1,715,633.70
流动资产合计		155,408,649.66	180,073,306.39
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	137,760,832.32	79,651,288.80
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		22,128,604.31	22,537,334.09
固定资产		98,064,348.88	100,562,711.24
在建工程		19,702,612.61	16,845,948.58
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			586,305.24
无形资产		5,299,361.71	5,386,327.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,627,654.90	4,704,354.25
其他非流动资产		1,181,822.04	490,716.04
非流动资产合计		286,765,236.77	230,764,985.50
资产总计		442,173,886.43	410,838,291.89
流动负债：			
短期借款		88,083,666.67	83,093,927.77
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			8,000,000.00
应付账款		33,969,610.29	25,796,295.26
预收款项			
合同负债		92,349.73	93,714.35
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		723,341.14	2,067,816.22
应交税费		4,134,497.40	265,900.08
其他应付款		46,694,702.10	31,869,697.74
其中：应付利息			
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			64,433.74
其他流动负债		605,901.29	462,182.85
流动负债合计		174,304,068.62	151,713,968.01
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			545,385.02
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		2,781,891.42	2,328,709.52
递延所得税负债		2,331,363.96	2,332,099.22
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,113,255.38	5,206,193.76
负债合计		179,417,324.00	156,920,161.77
所有者权益（或股东权益）：			
股本		103,670,278.00	103,670,278.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		118,039,105.93	114,021,483.65
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,733,389.83	4,733,389.83
一般风险准备			
未分配利润		36,313,788.67	31,492,978.64
所有者权益（或股东权益）合计		262,756,562.43	253,918,130.12
负债和所有者权益（或股东权益）合计		442,173,886.43	410,838,291.89

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业总收入	六、33	101,206,304.41	81,151,096.42
其中：营业收入	六、33	101,206,304.41	81,151,096.42
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		85,975,959.02	74,094,730.08

其中：营业成本	六、33	62,032,063.83	52,673,722.49
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、34	740,161.96	902,288.75
销售费用	六、35	2,000,830.26	1,026,571.35
管理费用	六、36	9,752,026.33	9,089,152.07
研发费用	六、37	9,443,305.49	8,806,518.54
财务费用	六、38	2,007,571.15	1,596,476.88
其中：利息费用	六、38	2,339,640.60	1,612,888.55
利息收入	六、38	348,356.03	33,484.70
加：其他收益	六、39	1,281,827.70	1,919,286.98
投资收益（损失以“-”号填列）	六、40	-1,358,078.76	-60,140.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	六、40	-1,358,078.76	-60,140.36
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、41	-4,961,348.03	-4,008,885.55
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、42	-1,004,774.86	-85,442.70
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、43	-56,373.73	-334,648.93
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,131,597.71	4,486,535.78
加：营业外收入	六、44	2,084.86	69,193.00
减：营业外支出	六、45	635.87	24,631.66
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,133,046.70	4,531,097.12
减：所得税费用	六、46	-856,443.45	-393,031.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,989,490.15	4,924,128.14
其中：被合并方在合并前实现的净利润		9,989,490.15	4,924,128.14
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		9,989,490.15	4,924,128.14
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		-1,666,760.75	2,110,639.48
2. 归属于母公司所有者的净利润		11,656,250.90	2,813,488.66
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		9,989,490.15	4,924,128.14
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		11,656,250.90	2,813,488.66
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-1,666,760.75	2,110,639.48
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.11	0.03
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.11	0.03

法定代表人：张欣戎

主管会计工作负责人：周亚

会计机构负责人：黄丽娜

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业收入	十七、4	53,596,238.71	20,719,693.65
减：营业成本	十七、4	21,297,113.76	10,010,346.51
税金及附加		453,790.98	500,174.44
销售费用		957,192.23	736,926.63
管理费用		4,882,970.18	4,658,827.45
研发费用		4,693,945.20	4,944,996.58
财务费用		1,174,496.90	1,093,387.63
其中：利息费用		1,238,714.09	1,096,670.82
利息收入		70,978.72	15,598.88
加：其他收益		262,182.45	578,726.57
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	-1,358,078.76	-60,140.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,358,078.76	-60,140.36
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）		-3,773,023.11	-3,007,232.01
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-53,887.23	-85,442.70
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-23,730.58	-334,648.93
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		15,190,192.23	-4,133,703.02
加：营业外收入		840.00	30,000.00
减：营业外支出		635.87	15,091.66
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		15,190,396.36	-4,118,794.68
减：所得税费用		2,075,964.09	-414,674.09
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		13,114,432.27	-3,704,120.59
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		13,114,432.27	-3,704,120.59
（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		13,114,432.27	-3,704,120.59
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		58,036,787.19	53,025,598.20
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六、47	2,230,226.55	2,116,494.62
经营活动现金流入小计		60,267,013.74	55,142,092.82
购买商品、接受劳务支付的现金		43,351,140.60	54,488,793.16
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		20,177,054.53	12,476,521.83
支付的各项税费		3,854,868.99	3,658,889.56
支付其他与经营活动有关的现金	六、47	8,817,668.21	3,321,342.80
经营活动现金流出小计		76,200,732.33	73,945,547.35
经营活动产生的现金流量净额		-15,933,718.59	-18,803,454.53
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		157,500.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	六、47		15,450,000.00
投资活动现金流入小计		157,500.00	15,450,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,502,766.49	27,127,475.66
投资支付的现金		15,450,000.00	6,180,000.00

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		16,040,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	六、47		15,450,000.00
投资活动现金流出小计		54,992,766.49	48,757,475.66
投资活动产生的现金流量净额		-54,835,266.49	-33,307,475.66
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			400,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			400,000.00
取得借款收到的现金		80,946,916.66	56,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、47	50,000.00	
筹资活动现金流入小计		80,996,916.66	56,400,000.00
偿还债务支付的现金		61,000,000.00	13,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,574,141.47	13,123,774.34
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			539,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	六、47	622,587.21	7,776,000.00
筹资活动现金流出小计		72,196,728.68	33,899,774.34
筹资活动产生的现金流量净额		8,800,187.98	22,500,225.66
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		-61,968,797.10	-29,610,704.53
加：期初现金及现金等价物余额		79,003,776.36	60,012,835.82
六、期末现金及现金等价物余额		17,034,979.26	30,402,131.29

法定代表人：张欣戎

主管会计工作负责人：周亚

会计机构负责人：黄丽娜

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		11,666,972.19	5,766,060.22
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		84,790,478.64	32,769,776.87
经营活动现金流入小计		96,457,450.83	38,535,837.09
购买商品、接受劳务支付的现金		22,032,906.76	4,755,954.21
支付给职工以及为职工支付的现金		7,913,109.96	6,915,707.30
支付的各项税费		-159,610.55	659,234.66
支付其他与经营活动有关的现金		60,202,124.29	39,292,143.45
经营活动现金流出小计		89,988,530.46	51,623,039.62
经营活动产生的现金流量净额		6,468,920.37	-13,087,202.53
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			15,450,000.00
投资活动现金流入小计			15,450,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,034,271.23	28,950,717.37
投资支付的现金		55,450,000.00	6,180,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			15,450,000.00
投资活动现金流出小计		60,484,271.23	50,580,717.37
投资活动产生的现金流量净额		-60,484,271.23	-35,130,717.37
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		40,000,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		8,050,000.00	
筹资活动现金流入小计		48,050,000.00	40,000,000.00
偿还债务支付的现金		35,000,000.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,532,336.33	12,172,399.28
支付其他与筹资活动有关的现金			7,776,000.00
筹资活动现金流出小计		44,532,336.33	21,948,399.28
筹资活动产生的现金流量净额		3,517,663.67	18,051,600.72
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		-50,497,687.19	-30,166,319.18
加：期初现金及现金等价物余额		58,969,496.50	38,638,393.63
六、期末现金及现金等价物余额		8,471,809.31	8,472,074.45

(七) 合并股东权益变动表

本期情况

单位：元

项目	2023 年半年度												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	103,670,278.00				110,342,656.94				4,733,389.83		42,889,003.90	13,285,062.47	274,920,391.14
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	103,670,278.00				110,342,656.94				4,733,389.83		42,889,003.90	13,285,062.47	274,920,391.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-26,571,291.73						3,362,628.66	-6,077,846.74	-29,286,509.81
（一）综合收益总额											11,656,250.90	-1,666,760.75	9,989,490.15
（二）所有者投入和减少资本												-4,411,085.99	-4,411,085.99
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												-4,411,085.99	-4,411,085.99
（三）利润分配					-26,571,291.73						-8,293,622.24		-34,864,913.97
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-8,293,622.24		-8,293,622.24
4. 其他					-26,571,291.73								-26,571,291.73

(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	103,670,278.00				83,771,365.21				4,733,389.83		46,251,632.56	7,207,215.73	245,633,881.33

上期情况

单位：元

项目	2022 年半年度												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	74,050,199.00				139,903,048.79				2,862,665.66		27,075,966.45	8,565,591.15	252,457,471.05
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	74,050,199.00				139,903,048.79				2,862,665.66		27,075,966.45	8,565,591.15	252,457,471.05
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	29,620,079.00				-29,511,379.42						-8,294,041.19	1,862,939.90	-6,322,401.71

(一) 综合收益总额										2,813,488.66	2,110,639.48	4,924,128.14
(二) 所有者投入和减少资本				108,699.58							291,300.42	400,000.00
1. 股东投入的普通股				108,699.58							291,300.42	400,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-	-539,000.00	-11,646,529.85
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-	-539,000.00	-11,646,529.85
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	29,620,079.00			-29,620,079.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	29,620,079.00			-29,620,079.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	103,670,278.00			110,391,669.37				2,862,665.66		18,781,925.26	10,428,531.05	246,135,069.34

法定代表人：张欣戎

主管会计工作负责人：周亚

会计机构负责人：黄丽娜

（八） 母公司股东权益变动表

本期情况

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权 益合计
		优先 股	永续债	其他								
一、上年期末余额	103,670,278.00				114,021,483.65				4,733,389.83		31,492,978.64	253,918,130.12
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	103,670,278.00				114,021,483.65				4,733,389.83		31,492,978.64	253,918,130.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					4,017,622.28						4,820,810.03	8,838,432.31
（一）综合收益总额											13,114,432.27	13,114,432.27
（二）所有者投入和减少资本					4,017,622.28							4,017,622.28
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					4,017,622.28							4,017,622.28
（三）利润分配											-8,293,622.24	-8,293,622.24
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配											-8,293,622.24	-8,293,622.24
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转												

留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	103,670,278.00				118,039,105.93				4,733,389.83		36,313,788.67	262,756,562.43

上期情况

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	74,050,199.00				143,581,875.50				2,862,665.66		25,763,991.00	246,258,731.16
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	74,050,199.00				143,581,875.50				2,862,665.66		25,763,991.00	246,258,731.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	29,620,079.00				-29,620,079.00						-	-14,811,650.44
（一）综合收益总额											-3,704,120.59	-3,704,120.59
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配											-	-11,107,529.85
1. 提取盈余公积											11,107,529.85	
2. 对所有者（或股东）的分配											-	-11,107,529.85

3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	29,620,079.00				-29,620,079.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	29,620,079.00				-29,620,079.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	103,670,278.00				113,961,796.50			2,862,665.66		10,952,340.56	231,447,080.72	

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	六、32
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明：

无

本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示。

（二） 财务报表项目附注

公司的基本情况

南通通易航天科技股份有限公司（以下简称本公司或公司，在包含子公司时统称本集团）原名南通通易实业股份有限公司，系由上海道行投资管理有限公司（以下简称“上海道行”）、上海元音信息科技有限公司（以下简称“上海元音”）、高宗书、芦晓春及陆惠健于 2008 年 3 月 20 日共同出资组建的股份有限公司。2017 年 6 月 20 日根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股转公司”）《关于同意南通通易航天科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函【2017】2883 号），本公司股票在全国股转系统挂牌并公开转让，证券简称为“通易航天”，证券代码为 871642。

根据本公司 2020 年 11 月 5 日召开的第四届董事会第十七次会议决议通过的《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌的议案》，2020 年 11 月 23 日召开的 2020 年第五次临时股东大会审议通过的《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌的议案》，经全国中小企业股份转让系统挂牌委员会 2021 年第 14 次会议审议通过，并经中国证券监督管理委员会《关于核准南通通易航天科技股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票的批复》（证监许可〔2021〕2390 号）文件批复，本公司于 2021 年 8 月 6 日分别采用向战略投资者定向配售和网上向开通新三板精选层交易权限的合格投资者定价发行相结合的方式向不特定合格投资者公开发行人民币普通股 6,434,782 股（超额配售选择权行使前），每股面值 1 元，每股发行价格人民币 8.50 元，共募集资金 54,695,647.00 元。发行后本公司注册资本和股本变更为人民币 73,084,982.00 元。

根据上述文件批复，本公司行使超额配售选择权，发行人民币普通股 965,217 股，每股面值 1 元，每股发行价格人民币 8.50 元，共募集资金 8,204,344.50 元。发行后本公司注册资本和股本变更为人民币 74,050,199.00 元（人民币柒仟肆佰零伍万零壹佰玖拾玖元整）。

2021 年 11 月 15 日，北京证券交易所（以下简称北交所）正式开市。根据相关规定本公司从精选层平移到北交所，自此成为北交所上市公司。

2022 年 6 月 15 日以本公司现有总股本 74,050,199 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 4 股，转增后公司注册资本和股本均变更为人民币 103,670,278.00 元。本公司于 2022 年 7 月 22 日取得江苏省南通市行政审批局换发的统一社会信用代码为 91320600673032592M 的企业法人营业执照，注册资本为人民币 10,367.0278 万元，法定代表人：张欣戎，公司住所：江苏省启东市启东高新技术产业开发区东方路 88 号。

一、 合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括本公司、上海自图新材料科技有限公司（以下简称上海自图）、江苏图研新材料科技有限公司（以下简称江苏图研）、上海创垂工贸有限公司（以下简称上海创垂）、上海商寰航空科技有限公司（以下简称上海商寰）、江苏商寰航空科技有限公司（以下简称江苏商寰）、江苏易米新材料科技有限公司（以下简称江苏易米）等 7 家公

司。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

二、 财务报表的编制基础

(1) 编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

(2) 持续经营

本集团在编制财务报表过程中，已全面评估本集团自资产负债表日起未来 12 个月的持续经营能力。本集团利用所有可获得的信息，包括目前公司的资金状况、正在执行和预期取得的合同和通过银行融资等财务资源支持的信息作出评估后，合理预期本集团将有足够的资源在自资产负债表日起未来 12 个月内保持持续经营，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、 重要会计政策及会计估计

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 营业周期

本集团营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并

方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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；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的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

7. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8. 金融资产和金融负债

本集团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。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产，按照实际利率法摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。本集团分类为该类的金融资产具体包括：应收账款、应收票据、其他应收款。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产所产生的所有利得或损失，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。本集团分类为该类的金融资产具体包括：应收款项融资。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，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。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当

期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及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同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原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同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，此类金融负债按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。此类金融负债，本集团按照金融资产转移相关准则规定进行计量。

③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。本集团作为此类金融负债的发行方的，在初始确认后按照依据金融工具减值相关准则规定确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销后的余额孰高进行计量。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是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；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；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的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时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 本集团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) 本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：(1) 如果本集团不能无条件地避免以

交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。(2) 如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量(例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格)的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具(或其组成部分)进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利(或股息)、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行(含再融资)、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

(6) 金融工具的减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：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(涉及的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付。)；③租赁应收款。

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，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团对于下列各项目，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：①《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成应收款项或合同资产损失准备，无论该项目是否包含重大融资成分。②应收融资租赁款；③应收经营租赁款。

除上述项目外，对其他项目，本集团按照下列情形计量损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融工具，本集团按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融工具，本集团按照相当于该金融工具整个存续

期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融工具，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（涉及的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付。），本集团在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。除此之外的金融工具的信用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。

1) 对信用风险显著增加的评估

本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。如果本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，本集团将按照金融工具共同信用风险特征，对其进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

2) 预期信用损失的计量

考虑预期信用损失计量方法应反映的要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本集团对租赁应收款及财务担保合同在单项资产或合同的基础上确定其信用损失。

对应收账款与合同资产，本集团除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单独确定其信用损失外，其余在组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。

对于其他以摊余成本计量的金融资产及分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（涉及的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付。），除对单项金额重大的款项单独确定其信用损失外，本集团在组合基础上确定其信用损失。

本集团以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业

等。

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①金融资产，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

②租赁应收款项，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。其中，用于确定预期信用损失的现金流量，与本集团按照租赁准则用于计量租赁应收款项的现金流量保持一致。

9. 应收票据

本集团取得的应收票据包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。

对于应收票据，本集团在收入确认时对应收账款进行初始确认，后又将该应收账款转为商业承兑汇票结算的，按照账龄连续计算的原则划分应收商业承兑票据的账龄；本集团再根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，预计违约损失率，按资产负债表日余额确定应收商业承兑汇票的预期信用损失，计提坏账准备。

对于银行承兑汇票，承兑人为信用风险较小的银行，本集团判断该类银行承兑票据的现金流量与预期能收到的现金流量之间不存在差异，不计提坏账准备；承兑人为信用风险较大的其他银行或其他金融机构，本集团参照商业承兑汇票计提坏账准备。本集团将 6 家大型商业银行（包括中国银行、中国农业银行、中国建设银行、中国工商银行、中国邮政储蓄银行、交通银行）和 9 家上市股份制商业银行（包括招商银行、浦发银行、中信银行、中国光大银行、华夏银行、中国民生银行、平安银行、兴业银行、浙商银行）确定为信用风险较小的银行。

本集团在资产负债表日计算应收票据预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收票据减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收票据减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收票据无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收票据”或“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

10. 应收账款

本集团按照债务人类型和初始确认日期为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加，确定预期信用损失。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增

加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在不须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本集团按照信用风险评级为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。按照信用风险评级为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

本集团依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

1) 本集团合并范围内关联方组合，确定为无信用风险的应收账款，本集团判断不存在预期信用损失，不计提坏账准备。

2) 本集团将存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项的应收账款，确定为信用风险自初始确认后显著增加的应收账款，按照该应收账款的账面金额与预期能收到的现金流量现值的差额，确定应收账款的预期信用损失，计提坏账准备。

3) 本集团对其他未单项测试的应收账款，基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息、账龄、预计违约损失率，按资产负债表日余额确定应收账款账龄组合的预期信用损失，计提坏账准备。

预期信用损失计量。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，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

11. 应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据，本集团将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，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转出，计入当期损益。

应收款项融资的预期信用损失的确定方法与应收票据的预期信用损失的确定方法一致。

12. 其他应收款

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本集团按照债务人类型和初始确认日期为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

1) 本集团合并范围内关联方组合、应收补贴款，确定为无信用风险的其他应收款，本集团判断不存在预期信用损失，不计提坏账准备。

2) 本集团将存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项的其他应收款，确定为信用风险自初始确认后显著增加的其他应收款，按照该其他应收款的账面金额与预期能收到的现金流量现值的差额，确定其他应收款的预期信用损失，计提坏账准备。

3) 本集团对其他未单项测试的其他应收款，基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息、账龄，预计违约损失率，按资产负债表日余额确定其他应收款账龄组合的预期信用损失，计提坏账准备。

13. 存货

本集团存货主要包括原材料、在产品、半成品、库存商品、发出商品和委托加工物资等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

在产品、半成品、产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

14. 合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

(2) 合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述 10.应收账款相关内容描述。

会计处理方法，本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

15. 合同成本

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则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：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；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团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；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

(3) 与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让

与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，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，使得前述差额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应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。

16. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将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作为长期股权投资的初始投资成本。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，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将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，按照原持有的股权投资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。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权为指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，原计入其他综合收益的累计公允价值变动不得转入当期损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约

定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

17. 投资性房地产

本集团投资性房地产包括本公司向子公司出租的厂房和设备。采用成本模式计量。

本集团投资性房地产采用平均年限法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20-30	5	3.17-4.75
机器设备	10	3-5	9.5-9.67

18. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过五千元的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	20-30	5	3.17-4.75
2	机器设备	10	3-5	9.5-9.67
3	运输工具	2-5	5	19-47.50
4	办公设备	2-5	5	19-47.50

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

19. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

20. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或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，停止

资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果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、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

21. 使用权资产

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

(1) 初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

22. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权和软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；软件按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

本集团使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况如下：

序号	项目	预计使用寿命(年)
1	土地使用权	50
2	软件	3-10

本集团的主要研究开发项目包括面罩个性化改进、TPU 油囊、TPU 保护膜等。

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (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) 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；
- (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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

23. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。

本集团对单项资产的可收回金额进行测试的，以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者作为资产的可收回金额。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

出现减值的迹象如下：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

24. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括租入资产的装修费用等其他费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。装修费用的摊销年限为 3 年。

25. 合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

26. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、职工福利费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

辞退福利是由于在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系产生，确认辞退福利产生的职工薪酬负债计入当期损益，其中对超过一年予以支付的补偿款，按恰当的折现率折现后计入当期损益。

27. 租赁负债

(1) 初始计量

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本集团自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本集团以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的

利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

（3）重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②担保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

28. 收入确认原则和计量方法

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

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始时，按照单项履约义务所承诺商品或服务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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团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。本集团确认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。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团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. 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
2. 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

3. 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照产出法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本集团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，本集团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或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

1. 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。
2. 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。
3. 本集团已将该商品的实物转移给客户。
4. 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
5. 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

具体收入确认方法：

本集团的营业收入主要分为面罩、油箱和油囊等橡胶制品及橡胶零件、TPU 保护膜及PVC 改色膜等功能性膜产品销售收入和技术服务收入，收入确认具体方法如下：

(1) 橡胶制品及配套设备

该部分产品销售主要包括面罩、油箱等，公司按订单生产，产品生产和出库必须由客户实施质量监督和检验验收，验收合格并完成向客户交付时，按订货合同或协议价款的金额确认产品销售收入。

(2) 橡胶零件

该部分产品为特定客户橡胶零件，收入确认方法与橡胶制品及配套设备相同。

(3) 功能性膜产品

该部分产品销售主要包括 TPU 保护膜、PVC 改色膜等。公司按订单生产，产成品发出且验收后，确认产品销售收入。

(4) 其他

该部分为其他业务收入，主要为废品收入。

29. 政府补助

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；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(1元)计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照资产使用寿命内平均年限的方法分期计入当期损益。

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。

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，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。

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

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

31. 租赁

(1) 租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

(2) 本集团作为承租人

1) 租赁确认

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的确认和计量参见附注四“21. 使用权资产”以及“27. 租赁负债”。

2) 租赁变更

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

是指双方就租赁变更达成一致的日期。

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本集团采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

(3) 本集团为出租人

在(1)评估的该合同为租赁或包含租赁的基础上，本集团作为出租人，在租赁开始日，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本集团通常将其分类为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权；③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（不低于租赁资产使用寿命的 75%）；④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值（不低于租赁资产公允价值的 90%。）；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本集团也可能将其分类为融资租赁：①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担；②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人；③承租人有能力以远

低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

1) 融资租赁会计处理

初始计量

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额；存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

后续计量

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

租赁变更的会计处理

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

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

2) 经营租赁的会计处理

租金的处理

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

提供的激励措施

提供免租期的，本集团将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本集团承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

折旧

对于经营租赁资产中的固定资产，本集团采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

可变租赁付款额

本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

经营租赁的变更

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

32. 重要会计政策和会计估计变更

本集团本期无重要的会计政策和会计估计变更。

四、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税产品销售额	13%
	技术服务收入	6%
城市维护建设税	应交流转税额	5%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%
房产税	房产应纳税额	1.2%
土地使用税	纳税人实际占用的土地面积	4元/平方米
企业所得税	应纳税所得额	15%/25%

不同企业所得税税率纳税主体说明：

纳税主体名称	所得税税率	
	本年	上年
本公司	15%	15%
上海自图	15%	15%
江苏图研	15%	15%
上海创垂	25%	25%
上海商寰	25%	25%
江苏商寰	未经营	未经营
江苏易米	25%	25%

2. 税收优惠

(1) 本公司于 2020 年 12 月 2 日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复审通过，取得高新技术企业证书，证书编号：GR202032006644，有效期三年。本公司 2023 年 1-6 月按 15% 的优惠税率计缴企业所得税。

(2) 上海自图于 2022 年 12 月 14 日取得高新技术企业证书，证书编号：GR202231008830，有效期三年。上海自图 2023 年 1-6 月按 15% 的优惠税率计缴企业所得税。

(3) 江苏图研于 2022 年 10 月 12 日取得高新技术企业证书，证书编号 GR202232003384，有效期三年。江苏图研 2023 年 1-6 月按 15% 的优惠税率计缴企业所得税。

五、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指 2023 年 1 月 1 日，“期末”系指 2023 年 6 月 30 日，“本期”系指 2023 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上期”系指 2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	59,140.00	58,433.19
银行存款	16,975,839.26	78,945,343.17
其他货币资金	8,518,500.00	37,680,674.00
合计	25,553,479.26	116,684,450.36
其中：存放在境外的款项总额		

使用受到限制的货币资金

项目	期末余额	期初余额
保函保证金		50,000.00
票据保证金	8,518,500.00	37,630,674.00
合计	8,518,500.00	37,680,674.00

2. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,334,442.24	270,588.00
商业承兑汇票	517,861.00	1,125,112.80
合计	6,852,303.24	1,395,700.80

(2) 年末已用于质押的应收票据

无。

(3) 年末已经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		6,574,695.82
商业承兑汇票		476,400.00
合计		7,051,095.82

(4) 年末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

(5) 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 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	7,242,335.82	100.00	390,032.58	5.39	6,852,303.24
其中：银行承兑汇票	6,679,535.82	92.23	345,093.58	5.17	6,334,442.24
商业承兑汇票	562,800.00	7.77	44,939.00	7.98	517,861.00
合计	7,242,335.82	100.00	390,032.58	5.39	6,852,303.24

续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,527,600.00	100.00	131,899.20	8.63	1,395,700.80
其中：银行承兑汇票	297,320.00	19.46	26,732.00	8.99	270,588.00
商业承兑汇票	1,230,280.00	80.54	105,167.20	8.55	1,125,112.80

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	1,527,600.00	100.00	131,899.20	8.63	1,395,700.80

1) 按单项计提应收票据坏账准备

无。

2) 按组合计提应收票据坏账准备

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	6,684,020.00	334,201.00	5.00
1-2 年	558,315.82	55,831.58	10.00
合计	7,242,335.82	390,032.58	—

续)

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	417,216.00	20,860.80	5.00
1-2 年	1,110,384.00	111,038.40	10.00
合计	1,527,600.00	131,899.20	—

(6) 本年计提、收回、转回的应收票据坏账准备

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
应收票据	131,899.20	258,133.38				390,032.58
合计	131,899.20	258,133.38				390,032.58

(7) 本年实际核销的应收票据

无。

3. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	148,937,527.21	100.00	10,655,155.64	7.15	138,282,371.57
其中：按账龄组合计提的	148,937,527.21	100.00	10,655,155.64	7.15	138,282,371.57
合计	148,937,527.21	100.00	10,655,155.64	7.15	138,282,371.57

续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	95,372,779.21	100.00	5,962,592.71	6.25	89,410,186.50
其中：按账龄组合计提的	95,372,779.21	100.00	5,962,592.71	6.25	89,410,186.50
合计	95,372,779.21	100.00	5,962,592.71	6.25	89,410,186.50

1) 按单项计提应收账款坏账准备

无。

2) 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	106,224,665.12	5,311,233.27	5.00
1-2年	33,303,285.84	3,330,328.58	10.00
2-3年	9,236,072.71	1,847,214.54	20.00
3-4年	4,530.25	1,812.10	40.00
4-5年	22,030.68	17,624.54	80.00
5年以上	146,942.61	146,942.61	100.00
合计	148,937,527.21	10,655,155.64	—

续)

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	74,421,439.78	3,721,071.99	5.00
1-2年	20,707,063.50	2,070,706.35	10.00
2-3年	75,302.64	15,060.53	20.00

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3-4 年	22,030.68	8,812.27	40.00
4-5 年	5.22	4.18	80.00
5 年以上	146,937.39	146,937.39	100.00
合计	95,372,779.21	5,962,592.71	—

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	106,224,665.12
1-2 年	33,303,285.84
2-3 年	9,236,072.71
3-4 年	4,530.25
4-5 年	22,030.68
5 年以上	146,942.61
合计	148,937,527.21

(3) 本年应收账款坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账	5,962,592.71	4,692,562.93			10,655,155.64
合计	5,962,592.71	4,692,562.93			10,655,155.64

(4) 本年实际核销的应收账款

无。

(5) 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	账龄	占应收账款 期末余额合 计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
B4 单位	94,385,575.56	1 年以内、 1-2 年、2-3 年	63.37	7,433,346.89
佑旅优品 (杭州) 科技有限公司	10,159,995.00	1 年以内	6.82	507,999.75
江苏乾靛新材料有限公司	8,909,461.00	1 年以内	5.98	445,473.05
上海市塑料研究所有限公司	7,077,968.00	1 年以内	4.75	353,898.40
福建祥科新材料科技有限公司	4,783,500.00	1 年以内	3.21	239,175.00
合计	125,316,499.56		84.13	8,979,893.09

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

4. 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	390,000.00	1,466,673.94
合计	390,000.00	1,466,673.94

5. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	4,797,337.51	89.89	2,317,877.92	92.84
1—2 年	476,935.56	8.94	115,198.85	4.61
2—3 年	62,692.89	1.17	63,502.89	2.55
合计	5,336,965.96	100.00	2,496,579.66	100.00

(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	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
常州合硕远自动化科技有限公司	2,580,667.98	1 年以内	48.35
丹阳多盈旅游用品有限公司	358,000.00	1 年以内	6.71
威海海朝机械有限公司	295,255.41	1 年以内、 1-2 年	5.53
深圳九州恒业会展传媒科技有限公司	180,950.94	1 年以内	3.39
上海中兴金领谷智能科技发展有限公司	120,339.84	1 年以内	2.25
合计	3,535,214.17		66.23

6. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	532,226.79	508,955.91
合计	532,226.79	508,955.91

6.1 应收利息

无。

6.2 应收股利

无。

6.3 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金押金类	559,876.42	433,802.60
备用金类	61,249.23	153,400.45
往来款	45,254.20	45,254.20
合计	666,379.85	632,457.25

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损 失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额		123,501.34		123,501.34
2023 年 1 月 1 日其他应 收款账面余额在本年	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本年计提		10,651.72		10,651.72
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2023 年 6 月 30 日余额		134,153.06		134,153.06

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	379,123.05
1-2年	112,004.20
2-3年	33,676.00
3-4年	40,000.00
4-5年	101,576.60
合计	666,379.85

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	123,501.34	10,651.72			134,153.06
合计	123,501.34	10,651.72			134,153.06

其中本年坏账准备收回或转回金额重要的：无。

(5) 本年实际核销的其他应收款

无。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
***采购服务站	保证金押金类	134,100.00	1年以内	20.12	6,705.00
上海中兴金领谷智能科技发展有限公司	保证金押金类	173,800.62	1年以内、2-3年、4-5年	26.08	87,926.59
大连长丰实业总公司	保证金押金类	100,000.00	1年以内	15.01	5,000.00
上海市中小微企业政策性融资担保基金管理中心	保证金押金类	93,500.00	1年以内、1-2年、2-3年	14.03	9,775.00
范丽芳	备用金类	41,478.51	1年以内	6.22	2,073.93
合计		542,879.13		81.47	111,480.52

(7) 涉及政府补助的应收款项

无。

(8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

7. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	16,965,971.47	385,265.08	16,580,706.39	20,541,349.69	385,265.08	20,156,084.61
在产品	5,704,286.58		5,704,286.58	4,063,774.10		4,063,774.10
半成品	2,819,632.66		2,819,632.66	4,097,733.27		4,097,733.27
库存商品	18,895,867.80	1,662,980.82	17,232,886.98	22,954,891.73	704,571.26	22,250,320.47
发出商品	3,006,845.89	226,914.41	2,779,931.48	1,029,076.17	225,381.31	803,694.86
委托加工物资	6,933,594.56		6,933,594.56	9,688,646.52		9,688,646.52
合同履约成本	3,223.58		3,223.58	2,218.50		2,218.50
合计	54,329,422.54	2,275,160.31	52,054,262.23	62,377,689.98	1,315,217.65	61,062,472.33

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	385,265.08					385,265.08
库存商品	704,571.26	989,177.71		30,768.15		1,662,980.82
发出商品	225,381.31	1,533.10				226,914.41
合计	1,315,217.65	990,710.81		30,768.15		2,275,160.31

8. 合同资产

(1) 合同资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	398,826.49	37,610.76	361,215.73	81,456.89	21,742.28	59,714.61
合计	398,826.49	37,610.76	361,215.73	81,456.89	21,742.28	59,714.61

(2) 本年合同资产计提情况

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
减值准备	15,868.48			
合计	15,868.48			—

9. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
进项留抵税额	22,717,896.30	21,942,325.68
预缴所得税	352,635.58	1,287,682.99
合计	23,070,531.88	23,230,008.67

10. 长期股权投资

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准 备期末 余额
		追加投资	减少 投资	权益法下确 认的投资损 益	其他 综合 收益 调整	其他权益 变动	宣告 发放 现金 股利 或利 润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
尼伦科技	15,151,288.80	15,450,000.00		-1,358,078.76		4,017,622.28				33,260,832.32	
小计	15,151,288.80	15,450,000.00		-1,358,078.76		4,017,622.28				33,260,832.32	
合计	15,151,288.80	15,450,000.00		-1,358,078.76		4,017,622.28				33,260,832.32	

11. 固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	138,857,374.59	140,105,220.79
固定资产清理	14,201.25	
合计	138,871,575.84	140,105,220.79

11.1 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	73,890,859.11	107,701,642.21	2,124,141.02	2,954,615.42	186,671,257.76
2.本期增加金额	830,688.66	4,548,984.07	732,866.38	24,246.90	6,136,786.01
(1) 购置	830,688.66	3,319,580.64	732,866.38	24,246.90	4,907,382.58
(2)在建工程转入		1,229,403.43			1,229,403.43
3.本期减少金额		1,041,118.06	97,175.04		1,138,293.10
(1) 处置或报废		1,041,118.06	97,175.04		1,138,293.10
4.期末余额	74,721,547.77	111,209,508.22	2,759,832.36	2,978,862.32	191,669,750.67
二、累计折旧					-
1.期初余额	14,442,350.36	28,939,175.28	1,134,573.81	2,049,937.52	46,566,036.97
2.本期增加金额	987,907.35	5,157,333.04	179,070.22	213,297.75	6,537,608.36
(1) 计提	987,907.35	5,157,333.04	179,070.22	213,297.75	6,537,608.36
3.本期减少金额		198,952.96	92,316.29		291,269.25
(1) 处置或报废		198,952.96	92,316.29		291,269.25
4.期末余额	15,430,257.71	33,897,555.36	1,221,327.74	2,263,235.27	52,812,376.08
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	59,291,290.06	77,311,952.86	1,538,504.62	715,627.05	138,857,374.59
2. 期初账面价值	59,448,508.75	78,762,466.93	989,567.21	904,677.90	140,105,220.79

(2) 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	4,858,903.53	2,080,397.88		2,778,505.65	调整生产场地
合计	4,858,903.53	2,080,397.88		2,778,505.65	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

(4) 未办妥产权证书的固定资产

无。

11.2 固定资产清理

项目	期末余额	期初余额
机器设备	14,201.25	
合计	14,201.25	

12. 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	22,821,836.67	18,039,520.24
工程物资		
合计	22,821,836.67	18,039,520.24

12.1 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
聚氨酯三轴共挤挤出 流延生产设备线	15,999,477.25		15,999,477.25	15,486,725.26		15,486,725.26
流延线净化工程	2,338,292.58		2,338,292.58			
干式变压器站及配套 实施	1,359,223.32		1,359,223.32	1,359,223.32		1,359,223.32
高周波设备	5,619.46		5,619.46			
复卷机	407,079.65		407,079.65	407,079.65		407,079.65
电子平台秤	13,097.35		13,097.35	13,097.35		13,097.35

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
干燥及输送系统	1,106,194.69		1,106,194.69			
在线厚度检测及控制系统	973,451.33		973,451.33			
生产线附属安装工程	619,401.04		619,401.04	773,394.66		773,394.66
合计	22,821,836.67		22,821,836.67	18,039,520.24		18,039,520.24

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

工程名称	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转入固定资产	其他减少	
聚氨酯三轴共挤出流延生产设备线	15,486,725.26	512,751.99			15,999,477.25
流延线净化工程		2,338,292.58			2,338,292.58
干式变压器站及配套实施	1,359,223.32				1,359,223.32
高周波设备		5,619.46			5,619.46
复卷机	407,079.65				407,079.65
电子平台秤	13,097.35				13,097.35
干燥及输送系统		1,106,194.69			1,106,194.69
在线厚度检测及控制系统		973,451.33			973,451.33
生产线附属安装工程	773,394.66	1,075,409.81	1,229,403.43		619,401.04
合计	18,039,520.24	6,011,719.86	1,229,403.43		22,821,836.67

13. 使用权资产

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	6,173,195.80	6,173,195.80
2.本期增加金额	658,697.57	658,697.57
(1) 租入	658,697.57	658,697.57

项目	房屋建筑物	合计
3.本期减少金额	732,881.55	732,881.55
(1) 处置	732,881.55	732,881.55
4.期末余额	6,099,011.82	6,099,011.82
二、累计折旧		
1.期初余额	1,726,031.34	1,726,031.34
2.本期增加金额	489,978.78	489,978.78
(1) 计提	489,978.78	489,978.78
3.本期减少金额	164,898.36	164,898.36
(1) 处置	164,898.36	164,898.36
4.期末余额	2,051,111.76	2,051,111.76
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	4,047,900.06	4,047,900.06
2. 期初账面价值	4,447,164.46	4,447,164.46

14. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	6,789,392.00	2,237,703.99	9,027,095.99
2.本期增加金额		26,548.67	26,548.67
(1)购置		26,548.67	26,548.67
3.本期减少金额			
4.期末余额	6,789,392.00	2,264,252.66	9,053,644.66
二、累计摊销			
1.期初余额	2,003,490.29	1,035,186.17	3,038,676.46
2.本期增加金额	67,893.90	78,034.24	145,928.14
(1) 计提	67,893.90	78,034.24	145,928.14
3.本期减少金额			

项目	土地使用权	软件	合计
4.期末余额	2,071,384.19	1,113,220.41	3,184,604.60
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	4,718,007.81	1,151,032.25	5,869,040.06
2. 期初账面价值	4,785,901.71	1,202,517.82	5,988,419.53

本年末无通过公司内部研发形成的无形资产。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权

无。

15. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末余额
图研厂房装修	465,849.75		391,996.83		73,852.92
TPU 厂房改造	139,985.59		69,992.93		69,992.66
绿化工程	44,500.07		8,899.98		35,600.09
TPU 生产线升级改造	500,786.14		143,081.76		357,704.38
合计	1,151,121.55		613,971.50		537,150.05

16. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备/信用减值准备	13,814,972.35	2,190,904.39	7,554,953.18	1,179,260.09
递延收益	2,781,891.42	417,283.71	2,328,709.52	349,306.43
内部交易未实现利润	396,145.33	59,421.80	395,394.36	59,309.16
固定资产	2,818,438.38	422,765.76	2,922,831.80	438,424.77
租赁负债	4,483,498.65	784,452.96	4,840,061.49	848,209.32

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣亏损	25,850,256.20	5,764,019.72	31,901,991.81	5,852,785.66
合计	50,145,202.33	9,638,848.34	49,943,942.16	8,727,295.43

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产一次性抵扣	15,866,159.64	2,406,384.77	15,547,328.16	2,332,099.22
使用权资产	4,047,900.06	706,621.85	4,447,164.46	778,939.92
合计	19,914,059.70	3,113,006.62	19,994,492.62	3,111,039.14

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	递延所得税资产和负债年末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债年初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	706,621.85	8,932,226.49	778,939.92	7,948,355.51
递延所得税负债	706,621.85	2,406,384.77	778,939.92	2,332,099.22

17. 其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	5,868,247.38		5,868,247.38	4,845,755.04		4,845,755.04
合计	5,868,247.38		5,868,247.38	4,845,755.04		4,845,755.04

18. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	156,145,416.47	136,142,788.69
合计	156,145,416.47	136,142,788.69

(2) 已逾期未偿还的短期借款

无。

19. 应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	8,518,500.00	37,630,674.00
合计	8,518,500.00	37,630,674.00

年末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

20. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	17,674,152.69	23,764,354.05
1-2 年 (含 2 年)	1,852,385.53	3,114,003.26
2-3 年 (含 3 年)	33,599.50	1,772,248.33
3 年以上	480,422.18	416,943.55
合计	20,040,559.90	29,067,549.19

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
运研材料科技 (上海) 有限公司	614,696.57	尚未结算
江苏乾靛新材料有限公司	476,638.40	尚未结算
江西联创电声有限公司	197,931.82	尚未结算
杭州坤天自动化系统有限公司	180,000.00	尚未结算
济南欧德复合材料有限公司	119,469.02	尚未结算
合计	1,588,735.81	—

21. 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收合同货款	241,996.02	173,571.66
合计	241,996.02	173,571.66

22. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	4,709,883.44	15,592,392.35	18,356,269.98	1,946,005.81
离职后福利-设定提存计划	132,066.14	1,760,850.73	1,792,046.82	100,870.05

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	4,841,949.58	17,353,243.08	20,148,316.80	2,046,875.86

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	4,557,752.63	12,796,772.57	15,551,381.02	1,803,144.18
职工福利费		988,840.20	988,840.20	
社会保险费	56,845.08	1,047,830.94	1,042,507.45	62,168.57
其中：医疗及生育保险费	55,902.36	988,109.52	982,878.44	61,133.44
工伤保险费	942.72	59,721.42	59,629.01	1,035.13
住房公积金	53,887.00	750,831.00	763,319.00	41,399.00
工会经费和职工教育经费	41,398.73	8,117.64	10,222.31	39,294.06
合计	4,709,883.44	15,592,392.35	18,356,269.98	1,946,005.81

(3) 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	129,256.89	1,707,489.03	1,738,932.59	97,813.33
失业保险费	2,809.25	53,361.70	53,114.23	3,056.72
合计	132,066.14	1,760,850.73	1,792,046.82	100,870.05

23. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,547,868.11	
企业所得税	321,356.47	562,260.11
房产税	169,045.69	156,375.73
印花税	90,872.90	82,861.55
土地使用税	33,281.00	33,281.00
城市维护建设税	29,134.44	9,468.49
个人所得税	23,480.42	54,475.93
教育费附加	17,480.65	5,681.10
地方教育费附加	11,653.78	3,787.41
环保税	211.33	154.72
合计	4,244,384.79	908,346.04

24. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	18,996,692.17	280,556.08
合计	18,996,692.17	280,556.08

24.1 应付利息

无。

24.2 应付股利

无。

24.3 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
应付股权款	18,960,000.00	
代扣职工款项	36,206.86	11,681.65
报销未付款项	485.31	268,874.43
合计	18,996,692.17	280,556.08

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无。

25. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	952,873.16	872,590.64
合计	952,873.16	872,590.64

26. 其他流动负债

(1) 其他流动负债分类

项目	期末余额	期初余额
已转让未终止确认的应收票据	6,457,200.00	510,000.00
待转销项税额	644,884.15	14,892.09
合计	7,102,084.15	524,892.09

(2) 短期应付债券的情况

无。

27. 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款	4,845,941.82	5,337,633.40
减：未确认融资费用	362,443.17	497,571.91
减：一年内到期的租赁负债	952,873.16	872,590.64
合计	3,530,625.49	3,967,470.85

28. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,328,709.52	711,000.00	257,818.10	2,781,891.42	政府补助
合计	2,328,709.52	711,000.00	257,818.10	2,781,891.42	—

(2) 政府补助项目

政府补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
聚氨酯防护胶膜项目设备补助	1,011,666.67			65,500.00			946,166.67	与资产相关

政府补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2020年度竣工重大产业项目设备奖补	446,651.34			28,816.22			417,835.12	与资产相关
氧气面罩补贴款	166,000.00			83,000.00			83,000.00	与资产相关
启东市财政局财政结算中心补贴款	704,391.51	711,000.00		80,501.88			1,334,889.63	与资产相关
合计	2,328,709.52	711,000.00		257,818.10			2,781,891.42	

29. 股本

项目	期初余额	本期变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	103,670,278.00						103,670,278.00

30. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	105,795,008.95		30,588,914.01	75,206,094.94
其他资本公积	4,547,647.99	4,883,870.63	866,248.35	8,565,270.27
合计	110,342,656.94	4,883,870.63	31,455,162.36	83,771,365.21

注：本期股本溢价的减少为收购子公司图研少数股东 20%的股权形成；其他资本公积的增加为联营公司新增资本公积，相应调整长期股权投资的账面价值，同时确认其他资本公

积，其他资本公积减少因联营公司的股权被动稀释，由 40.95%降至 29.98%。

31. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,733,389.83			4,733,389.83
合计	4,733,389.83			4,733,389.83

32. 未分配利润

项目	本期	上期
上期期末余额	42,889,003.90	27,075,966.45
加：年初未分配利润调整数		
本期期初余额	42,889,003.90	27,075,966.45
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,656,250.90	2,813,488.66
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	8,293,622.24	11,107,529.85
本期期末余额	46,251,632.56	18,781,925.26

33. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	101,104,097.58	62,032,063.83	81,151,096.42	52,673,722.49
其他业务	102,206.83			
合计	101,206,304.41	62,032,063.83	81,151,096.42	52,673,722.49

(2) 合同产生收入的情况

合同分类	本期发生额	上期发生额
商品类型		
其中：橡胶制品及配套设备	34,892,651.01	16,960,971.23
橡胶零件	3,216,078.41	1,011,865.70
功能性膜产品	62,995,368.16	63,178,259.49
其他	102,206.83	
合计	101,206,304.41	81,151,096.42

34. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	131,776.32	200,883.89
教育费附加	131,776.29	200,883.84
房产税	338,091.38	374,014.51
土地使用税	66,562.00	66,562.00
印花税	67,340.68	53,201.10
其他税	4,615.29	6,743.41
合计	740,161.96	902,288.75

35. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	909,179.28	601,645.37
差旅费	228,912.19	97,937.33
业务招待费	625,123.55	258,540.56
其他	237,615.24	68,448.09
合计	2,000,830.26	1,026,571.35

36. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,883,143.60	4,462,342.30
业务招待费	1,563,092.94	923,282.63
中介咨询费	979,522.54	1,154,632.06
折旧费	894,327.27	1,275,208.89
办公费	570,209.68	518,761.69
差旅费	284,633.66	97,722.63
车辆使用费	250,257.46	188,270.31
无形资产摊销	119,484.58	160,311.84
租赁费	97,943.18	
修理费	28,884.34	18,495.00
长期待摊费用摊销	18,940.74	60,902.10
其他	61,586.34	229,222.62
合计	9,752,026.33	9,089,152.07

37. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,037,342.62	2,864,498.07
研发耗用材料	3,432,686.23	4,519,745.37
折旧费	484,922.50	536,656.07
使用权资产折旧	423,855.39	536,281.06
差旅费	408,452.61	36,781.06
其他费用	237,712.17	42,125.42
办公费用	171,817.92	43,074.45
技术咨询	103,718.25	57,658.03
试验检验费	60,600.19	101,473.81
长期待摊费用摊销	48,532.45	8,899.98
交通费	33,665.16	29,271.27
租赁费		30,053.95
合计	9,443,305.49	8,806,518.54

38. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,339,640.60	1,612,888.55
减：利息收入	348,356.03	33,484.70
其他支出	16,286.58	17,073.03
合计	2,007,571.15	1,596,476.88

39. 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
上海市闵行区吴泾镇财政所专项资金	630,000.00	
工业服务业百强十强奖补	300,000.00	
面罩资产补贴	83,000.00	83,000.00
启东市财政局财政结算中心补贴款	80,501.88	
聚氨酯防护胶膜项目	65,500.00	364,329.73
规模企业奖励	40,000.00	
科创项目招引奖补贴	40,000.00	
高新区 2020 年度全市重大产业项目奖补贴	28,816.22	28,816.22
个税手续费返还	7,509.60	5,213.95

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
稳岗补贴	4,500.00	
扩岗补助	2,000.00	
紫竹园区扶持款		850,000.00
东疆英才项目		90,000.00
启东科技局企业研究开发费用补贴		200,000.00
财政局 2019 年工业百强评选补贴		50,000.00
市财政工贸处 2020 年省双创奖励		200,000.00
减免退税		47,927.08
合计	1,281,827.70	1,919,286.98

40. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,358,078.76	-60,140.36
合计	-1,358,078.76	-60,140.36

41. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-258,133.38	99,574.04
应收账款坏账损失	-4,692,562.93	-4,098,838.29
其他应收款坏账损失	-10,651.72	-9,621.30
合计	-4,961,348.03	-4,008,885.55

42. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-988,906.38	-95,703.24
合同资产减值损失	-15,868.48	10,260.54
合计	-1,004,774.86	-85,442.70

43. 资产处置收益（损失以“-”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
持有待售处置组处置收益			
非流动资产处置收益	-56,373.73	-334,648.93	-56,373.73
其中:划分为持有待售的非流动资产处置收益			
其中:固定资产处置收益			
无形资产处置收益			
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	-56,373.73	-334,648.93	-56,373.73
其中:固定资产处置收益	-56,373.73	-334,648.93	-56,373.73
无形资产处置收益			
合计	-56,373.73	-334,648.93	-56,373.73

44. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
废品收入		61,693.00	
其他	2,084.86	7,500.00	2,084.86
合计	2,084.86	69,193.00	2,084.86

(1) 计入当年损益的政府补助

无。

(2) 政府补助明细

无。

45. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
税收滞纳金	635.87	15,091.66	635.87
其他		9,540.00	
合计	635.87	24,631.66	635.87

46. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当年所得税费用	53,141.98	452,068.64
递延所得税费用	-909,585.43	-845,099.66
合计	-856,443.45	-393,031.02

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
本期合并利润总额	9,133,046.70
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,369,957.00
子公司适用不同税率的影响	-565,978.10
调整以前期间所得税的影响	-444,651.70
非应税收入的影响	203,711.81
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	399,945.87
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研发费用加计扣除的影响	-1,534,375.63
固定资产加计扣除的影响	79,617.13
税率变化导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	-364,669.83
所得税费用	-856,443.45

47. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	106,442.73	572,682.69
政府补助	1,773,342.93	1,441,134.23
存款利息	348,356.03	33,484.70
营业外收入	2,084.86	69,193.00
合计	2,230,226.55	2,116,494.62

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用支出	1,291,361.66	407,718.88
管理费用支出	3,273,597.16	1,915,655.69
研发费用支出	4,081,497.74	237,881.46
财务费用支出	16,286.58	4,704.84
营业外支出	635.87	24,631.66
保证金	66,573.82	46,750.00
往来款	87,715.38	684,000.27
合计	8,817,668.21	3,321,342.80

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
联营公司投资款		15,450,000.00
合计		15,450,000.00

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
联营公司投资款		15,450,000.00
合计		15,450,000.00

5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	50,000.00	
合计	50,000.00	

6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁负债	622,587.21	96,000.00
票据保证金		7,680,000.00
合计	622,587.21	7,776,000.00

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	—	—

项目	本期金额	上期金额
净利润	9,989,490.15	4,924,128.14
加：资产减值准备	1,004,774.86	85,442.70
信用减值损失	4,961,348.03	4,008,885.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,537,608.36	5,719,818.02
使用权资产折旧	489,978.78	490,003.57
无形资产摊销	145,928.14	175,186.07
长期待摊费用摊销	613,971.50	654,315.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	56,373.73	334,648.93
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	2,339,640.60	1,612,888.55
投资损失（收益以“-”填列）	1,358,078.76	60,140.36
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-983,870.98	-843,339.10
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	74,285.55	
存货的减少（增加以“-”填列）	8,048,267.44	-11,199,059.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-54,148,571.72	-89,204,545.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	3,578,978.21	64,378,031.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-15,933,718.59	-18,803,454.53
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	17,034,979.26	30,402,131.29
减：现金的期初余额	79,003,776.36	60,012,835.82
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	-61,968,797.10	-29,610,704.53

（3）本期支付的取得子公司的现金净额
无。

（4）本期收到的处置子公司的现金净额

无。

(5) 现金和现金等价物

项目	期末余额	期初余额
现金	17,034,979.26	30,402,131.29
其中：库存现金	59,140.00	279,126.32
可随时用于支付的银行存款	16,975,839.26	30,123,004.97
可随时用于支付的其他货币资金		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
年末现金和现金等价物余额	17,034,979.26	30,402,131.29
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		

48. 股东权益变动表项目

(1) 说明对上期年末金额进行调整的“其他”项目性质及调整金额。

无。

(2) 对股东权益变动表中“其他”项金额重要的，应予以说明。

无。

49. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	8,518,500.00	保证金
应收票据	7,051,095.82	已背书未到期
合计	15,569,595.82	—

50. 政府补助

(1) 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
与收益相关	1,062,342.93	其他收益	1,062,342.93
与资产相关	711,000.00	递延收益	40,245.28

(2) 政府补助退回情况

无。

51. 其他

无。

六、 合并范围的变化

1. 非同一控制下企业合并

无。

2. 同一控制下企业合并

无。

3. 处置子公司

无。

4. 其他原因的合并范围变动

无。

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	
上海自图	上海	上海	新材料科技	100.00		投资设立
江苏图研	江苏启东	江苏启东	新材料科技		71.00	投资设立
上海创垂	上海	上海	金属制品制造与销售		100.00	投资设立
上海商寰	上海	上海	新材料科技		65.00	投资设立
江苏商寰	江苏启东	江苏启东	新材料科技		65.00	投资设立
江苏易米	江苏启东	江苏启东	新材料科技		90.00 ^注	投资设立

注：江苏易米的少数股东认缴的 10% 出资未实际出资，2023 年 1-6 月本公司将该子公司作为全资子公司，按 100% 确认对该子公司的权益；江苏图研本期收购少数股东 20% 的股

权，变更后持股 71%。

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江苏图研	29.00%	-1,510,297.99		5,774,819.77

(3) 重要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
江苏图研	78,456,025.76	54,269,968.56	132,725,994.32	69,014,239.85	41,656,324.54	110,670,564.39

(续 1)

子公司名称	期初余额					
	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
江苏图研	66,291,455.99	31,880,882.35	98,172,338.34	53,762,684.95	23,066,058.55	76,828,743.50

(续 2)

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	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
江苏图研	49,002,203.56	-3,065,665.80	-3,065,665.80	5,770,393.34	56,117,374.10	5,674,667.45	5,674,667.45	-3,372,600.80

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的情况

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况

无。

(2) 在子公司所有者权益份额发生变化对权益的影响

无。

3. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
尼伦科技	上海市	上海市	技术研发	29.98		权益法
尼伦化学	上海市	上海市	技术研发		29.98	权益法
上海沐良	上海市	上海市	商务服务业		18.29	权益法

(2) 重要的合营企业的主要财务信息

无。

(3) 重要的联营企业的主要财务信息

1) 联营企业尼伦科技的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	87,511,799.02	27,849,898.28
其中：现金和现金等价物		
非流动资产	160,390,861.67	77,815,771.26
资产合计	247,902,660.69	105,665,669.54
流动负债	4,259,340.81	6,190,491.88

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
非流动负债	132,189,536.75	-
负债合计	136,448,877.56	6,190,491.88
少数股东权益	948,845.28	
归属于母公司股东权益	110,504,937.85	50,006,004.57
按持股比例计算的净资产份额	33,129,380.37	15,451,855.41
调整事项		
--其他	131,451.95	
对合营企业权益投资的账面价值	33,260,832.32	15,451,855.41
营业收入		2,278,451.33
财务费用	783,906.10	-11,896.23
净利润	-3,588,819.45	-194,629.00
综合收益总额	-3,588,819.45	-194,629.00

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无。

(5) 合营企业或联营企业向公司转移资金能力存在的重大限制

无。

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

4. 重要的共同经营

无。

5. 未纳入合并财务报表范围的结构化主体

无。

八、与金融工具相关风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说

明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团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。

1. 各类风险管理目标和政策

本集团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，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，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)市场风险

1) 汇率风险

无。

2)利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2023年6月30日，本集团的带息债务主要为人民币计价的固定利率借款合同，金额合计为15,600万元。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

3) 价格风险

本集团以市场价格进行产品销售和技术服务，因此受到此等价格波动的影响。

(2)信用风险

于2023年6月30日，可能引起本集团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集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，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；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团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，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团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。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：125,316,499.56元。

(3)流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团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。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团将银行借款作为主要资金来源。于2023年6月30日，本集团尚未使用的银行借款额度为12,000,000.00元。其中本集团尚未使用的短期银行借款额度为人民币12,000,000.00元。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2023年6月30日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	25,553,479.26				25,553,479.26
应收票据	7,242,335.82				7,242,335.82
应收款项融资	390,000.00				390,000.00
应收账款	148,937,527.21				148,937,527.21
其他应收款	666,379.85				666,379.85
金融负债					-
短期借款	156,145,416.47				156,145,416.47

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
应付票据	8,518,500.00				8,518,500.00
应付账款	20,040,559.90				20,040,559.90
其他应付款	18,996,692.17				18,996,692.17
租赁负债		1,083,917.49	2,344,899.99	101,808.01	3,530,625.49
一年内到期的非流动负债	952,873.16				952,873.16

2. 敏感性分析

无。

九、公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

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
一、持续的公允价值计量	-	-	-	-
（一）交易性金融资产				
（二）应收款项融资			390,000.00	390,000.00
（三）其他权益工具投资				
（四）其他非流动金融资产				
（五）投资性房地产				
持续以公允价值计量的资产总额				
（六）交易性金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量	-	-	-	-
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2. 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

对于持续和非持续的第一层次公允价值计量，本集团采用相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

3. 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

不适用。

4. 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

应收款项融资均为应收银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面价值与公允价值相近，采用账面价值作为公允价值。

5. 持续的第三层次公允价值计量项目，年初与年末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

不适用。

6. 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间的转换

不适用。

7. 本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用。

8. 不以公允价值计量但以公允价值披露的资产和负债

不适用。

十、关联方及关联交易

（一）关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

（1）控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
上海易行健信息科技有限公司	上海市	创业投资咨询业务	30,000,000.00	43.4270	43.4270
张欣戎	-	-	-	3.3599	46.7869

注：深圳易行健创业投资有限公司 2022 年 7 月更名为上海易行健信息科技有限公司，由自然人张欣戎控制，本公司实际控制人为张欣戎。

（2）控股股东的注册资本及其变化

控股股东	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
上海易行健信息科技有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00

（3）控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例（%）	
	期末余额	期初余额	期末比例	期初比例
上海易行健信息科技有限公司	45,020,920.00	45,020,920.00	43.4270	43.4270

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

3. 合营企业及联营企业

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“八、3.（1）重要的合营企业或联营企业”相关内容。本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
尼伦科技（上海）有限公司	本公司的联营企业

4. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
上海元音信息科技有限公司	同一实际控制人
尼伦化学（上海）有限公司	联营公司的子公司
上海沐良医疗器械有限公司	联营公司的子公司
朱佳姝	实际控制人张欣戎之配偶

（二）关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务

无。

（2）销售商品/提供劳务

无。

2. 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

3. 关联租赁情况

（1）出租情况

无。

（2）承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁付款额	上期确认的租赁费
上海元音信息科技有限公司	房屋	22,857.14	45,714.28

注：公司承租上海元音信息科技有限公司在上海市浦东新区新金桥路 1088 号 1506、1507 室的房屋，租赁面积分别为 75.90 平方米、54.17 平方米，共计 130.07 平方米，租金含税额 96,000.00 元/年，该处房屋租赁已于 2023 年 3 月 31 日到期，且公司未选择续租；

4. 关联担保情况

(1) 作为担保方

被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海自图	6,000,000.00	2023-6-19	2027-6-14	否
上海自图	4,000,000.00	2022-9-23	2026-9-5	否
上海自图	5,000,000.00	2023-6-19	2027-6-14	否

(2) 作为被担保方

担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张欣戎、朱佳姝	10,000,000.00	2022-8-22	2026-8-17	否
张欣戎、朱佳姝	10,000,000.00	2022-12-5	2026-12-4	否
张欣戎、朱佳姝	10,000,000.00	2022-12-12	2023-9-9	否
张欣戎、朱佳姝	10,000,000.00	2022-9-19	2023-8-25	否
张欣戎、朱佳姝	20,000,000.00	2022-10-31	2026-10-20	否
张欣戎、朱佳姝	10,000,000.00	2022-12-5	2026-6-4	否
张欣戎、朱佳姝	5,000,000.00	2022-9-23	2026-9-15	否
张欣戎、朱佳姝	10,000,000.00	2023-3-24	2027-3-14	否
张欣戎、朱佳姝	10,000,000.00	2023-3-28	2027-3-27	否
张欣戎、朱佳姝	10,000,000.00	2023-4-27	2027-1-24	否
张欣戎、朱佳姝	10,000,000.00	2023-1-9	2023-12-20	否
张欣戎、朱佳姝	10,000,000.00	2023-3-29	2027-3-26	否
张欣戎	8,000,000.00	2022-8-17	2026-8-17	否

5. 关联方资金拆借

无。

6. 关联方资产转让、债务重组情况

无。

7. 关键管理人员薪酬

单位：万元

项目名称	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	122.29	117.88

8. 其他关联交易

无。

(三) 关联方往来余额

1. 应收项目

无。

2. 应付项目

无。

(四) 关联方承诺

无。

(五) 其他

无。

十一、股份支付

报告期内，本公司无股份支付事项。

十二、或有事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十三、承诺事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

十四、资产负债表日后事项

本集团无重大资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

1. 前期差错更正和影响

无。

2. 债务重组

无。

3. 资产置换

无。

4. 年金计划

无。

5. 分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；②本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；③本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

本集团考虑重要性原则，以经营分部为基础，确定报告分部。本公司的报告分部是在不同地区经营的业务单元。本集团有 2 个报告分部，分别为：启东分部、上海分部。分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定。资产、负债根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2) 本期报告分部的财务信息

项目	启东分部	上海分部	抵销	合计
营业收入	101,375,735.15	70,348,521.74	-70,517,952.48	101,206,304.41
营业成本	69,560,554.08	58,793,329.55	-66,321,819.80	62,032,063.83
期间费用	17,178,905.74	10,962,585.45	-4,937,757.96	23,203,733.23
分部利润总额	8,302,755.92	-377,084.14	1,207,374.92	9,133,046.70
资产总额	543,074,728.02	168,123,596.19	-238,556,158.68	472,642,165.53
负债总额	224,006,787.33	63,155,141.37	-60,153,644.50	227,008,284.20
补充信息				
资本性支出	9,619,800.11	2,560,466.38	11,322,500.00	23,502,766.49
当期确认的减值损失	-5,098,158.81	-1,190,824.08	322,860.00	-5,966,122.89
折旧和摊销费用	9,003,770.29	1,469,756.41	-3,131,292.63	7,342,234.07

6. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款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 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	130,224,996.10	100.00	8,662,297.42	6.65	121,562,698.68
其中：按账龄组合计提的	114,085,942.91	87.61	8,662,297.42	7.59	105,423,645.49
关联方组合	16,139,053.19	12.39			16,139,053.19
合计	130,224,996.10	100.00	8,662,297.42	6.65	121,562,698.68

续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	83,666,169.79	100.00	4,833,122.69	5.78	78,833,047.10
其中：按账龄组合计提的	72,783,378.81	86.99	4,833,122.69	6.64	67,950,256.12
关联方组合	10,882,790.98	13.01			10,882,790.98
合计	83,666,169.79	100.00	4,833,122.69	5.78	78,833,047.10

1) 按单项计提应收账款坏账准备

无。

2) 按组合计提应收账款坏账准备

其中：账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	76,378,660.82	3,818,933.05	5.00
1-2年	28,297,705.84	2,829,770.58	10.00
2-3年	9,236,072.71	1,847,214.54	20.00
3-4年	4,530.25	1,812.10	40.00
4-5年	22,030.68	17,624.54	80.00

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
5 年以上	146,942.61	146,942.61	100.00
合计	114,085,942.91	8,662,297.42	—

其中：关联方组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	16,139,053.19		
合计	16,139,053.19		—

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	92,517,714.01
1-2 年	28,297,705.84
2-3 年	9,236,072.71
3-4 年	4,530.25
4-5 年	22,030.68
5 年以上	146,942.61
合计	130,224,996.10

(3) 本期应账款坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	4,833,122.69	3,829,174.73			8,662,297.42
合计	4,833,122.69	3,829,174.73			8,662,297.42

(4) 本期实际核销的应收账款

无。

(5) 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	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
B4 单位	86,952,228.67	1 年以内、1-3 年	66.77	7,433,346.89
上海商寰航空科技有限公司	7,567,441.62	1 年以内	5.81	
上海市塑料研究所	6,724,069.60	1 年以内	5.16	353,898.40

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
限公司				
江苏易米新材料科技有限公司	4,740,957.75	1年以内、1-2年	3.64	
江苏图研新材料科技有限公司	2,891,805.79	1年以内、1-2年	2.22	
合计	108,876,503.43		83.60	7,787,245.29

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,378,979.15	14,737,910.00
合计	4,378,979.15	14,737,910.00

2.1 应收利息

无。

2.2 应收股利

无。

2.3 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金押金类	294,300.00	234,800.00
备用金类	15,000.00	28,000.00
关联方往来款	4,100,144.15	14,500,000.00
合计	4,409,444.15	14,762,800.00

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额		24,890.00		24,890.00
2023 年 1 月 1 日其他应 收款账面余额在本期	—			
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		5,575.00		5,575.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 6 月 30 日余额		30,465.00		30,465.00

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	4,349,444.15
1-2 年	20,000.00
2-3 年	
3-4 年	40,000.00
4-5 年	
5 年以上	
合计	4,409,444.15

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	24,890.00	5,575.00				30,465.00
合计	24,890.00	5,575.00				30,465.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

(5) 本期实际核销的其他应收款

无。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海自图新材料科技有限公司	关联方往来款	4,000,000.00	1年以内	90.71	
***采购服务站	保证金押金类	134,100.00	1年以内	3.04	6,705.00
江苏易米新材料科技有限公司	关联方往来款	100,144.15	1年以内	2.27	
大连长丰实业总公司	保证金押金类	100,000.00	1年以内	2.27	5,000.00
启东市华润燃气有限公司	保证金押金类	40,000.00	3-4年	0.91	16,000.00
合计	—	4,374,244.15		99.20	27,705.00

(7) 涉及政府补助的应收款项

无。

(8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	104,500,000.00		104,500,000.00	64,500,000.00		64,500,000.00
对联营、合营企业投资	33,260,832.32		33,260,832.32	15,151,288.80		15,151,288.80
合计	137,760,832.32		137,760,832.32	79,651,288.80		79,651,288.80

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海自图	64,500,000.00	40,000,000.00		104,500,000.00		
合计	64,500,000.00	40,000,000.00		104,500,000.00		

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值 准备 期末 余额
		追加投资	减少投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综 合收益 调整	其他权益变 动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
尼伦科技 (上海) 有限公司	15,151,288.80	15,450,000.00		-1,358,078.76		4,017,622.28				33,260,832.32	
小计	15,151,288.80	15,450,000.00		-1,358,078.76		4,017,622.28				33,260,832.32	
合计	15,151,288.80	15,450,000.00		-1,358,078.76		4,017,622.28				33,260,832.32	

4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	46,042,529.24	16,084,672.18	17,971,081.35	7,656,645.99
其他业务	7,553,709.47	5,212,441.58	2,748,612.30	2,353,700.52
合计	53,596,238.71	21,297,113.76	20,719,693.65	10,010,346.51

5. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,358,078.76	-60,140.36
合计	-1,358,078.76	-60,140.36

6. 其他

无。

财务报表补充资料

1. 本期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-56,373.73	
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（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,320,161.03	
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年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投资收益		
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	1,448.99	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

项目	本期金额	说明
小计	1,265,236.29	
减：所得税影响额	126,512.12	
少数股东权益影响额（税后）	134,778.36	
合计	1,003,945.81	—

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	4.36	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	3.98	0.10	0.10

南通通易航天科技股份有限公司

2023年8月25日

第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）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：

江苏省启东市启东高新技术产业开发区东方路 88 号