

上海聚威新材料股份有限公司
审计报告
天职业字[2022]37435 号

目 录

审 计 报 告	1
2019 年 1 月 1 日-2022 年 6 月 30 日财务报表	6
2019 年 1 月 1 日-2022 年 6 月 30 日财务报表附注	22

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110101502022087024393
报告名称:	上海聚威新材料股份有限公司审计报告
报告文号:	天职业字[2022]37435 号
被审(验)单位名称:	上海聚威新材料股份有限公司
会计师事务所名称:	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	专项审计
报告日期:	2022 年 09 月 28 日
报备日期:	2022 年 09 月 27 日
签字人员:	郭海龙(110101504639), 冯飞军(110001693662), 王杰(110101500233)
 (可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

上海聚威新材料股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海聚威新材料股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日、2022 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度、2020 年度、2021 年度、2022 年 1-6 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日、2022 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度、2020 年度、2021 年度、2022 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 收入确认	
贵公司销售模式包括国内销售和直接出口两部分，主要为国内销售，直接出口占比较低。2019 年度、2020 年度、2021 年度、2022 年 1-6 月贵公司营业收入分别为 22,237.89 万元、26,424.78 万元、36,525.48 万元、20,673.18 万元。 考虑到收入是贵公司的关键业绩指标之一，产品销售收入是否计入恰当的会计期间可能存在潜在的错报。因此，我们将收入的确认作为关键审计事项。 请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”之“（三十）收入”所述的会计政策、“六、合并财务报表主要项目注释”之“（三十二）营业收入、营业成本”。	针对收入的确认事项，我们实施的主要审计程序包括但不限于： （1）了解、评估并测试贵公司自审批客户订单至销售交易入账的收入流程以及贵公司管理层（以下简称“管理层”）关键内部控制； （2）对报告期内记录的收入交易选取样本，核对销售订单、送货单、销售发票、客户签收单等资料，评价相关收入确认是否符合贵公司收入确认的会计政策； （3）对营业收入及毛利率按产品、客户等维度执行分析性复核程序，判断营业收入及毛利率变动的合理性； （4）对主要客户的销售收入发生额和应收账款余额进行函证，评价贵公司收入确认的真实性和准确性； （5）针对资产负债表日前后确认的销售收入执行抽样测试以评估销售收入是否在恰当的期间确认。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（二）应收账款减值	
2019年末、2020年末、2021年末、2022年6月末，贵公司应收账款账面余额分别为6,164.70万元、7,516.18万元、7,921.88万元、8,702.76万元，对应的坏账准备分别为368.33万元、414.92万元、439.24万元、476.37万元。 管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以预期收取的现金流量确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。 由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，因此，我们把应收账款减值确定为关键审计事项。 请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”之“（十二）应收账款”所述的会计政策、“六、合并财务报表主要项目注释”之“（三）应收账款”。	针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括但不限于： （1）了解并评价贵公司应收账款坏账准备计提相关的内部控制，并对内部控制的执行有效性进行测试； （2）对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对； （3）对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确； （4）与同行业可比公司坏账政策进行比较，判断贵公司应收账款坏账政策是否合理； （5）检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性； （6）对于报告期内应收账款大额核销，结合发货单据、验收单据等支持性文件检查核销应收账款业务的真实性，检查核销程序的完整性； （7）对应收账款余额较大的客户，执行应收账款函证程序； （8）检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

审计报告（续）

天职业字[2022]37435 号

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

[以下无正文]



中国注册会计师：

（项目合伙人）

郭会海
中国注册会计师

中国注册会计师：

冯会飞
中国注册会计师

中国注册会计师：

王会
中国注册会计师



合并资产负债表

编制单位：上海豪威新材料股份有限公司

金额单位：元

项 目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	附注编号
流动资产					
货币资金	85,974,159.47	105,913,947.01	80,932,336.75	45,564,146.39	六、（一）
△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	12,390,431.28	19,520,152.35	10,251,434.23	4,564,885.70	六、（二）
应收账款	82,263,881.51	74,826,349.62	71,012,686.58	57,963,757.33	六、（三）
应收款项融资	50,605,398.96	47,975,183.28	28,300,767.20	26,313,850.11	六、（四）
预付款项	6,739,689.48	5,774,955.20	7,148,620.99	2,851,278.25	六、（五）
△应收保费					
△应收分保账款					
△应收分保合同准备金					
其他应收款	25,617.18	90,880.71	107,218.77	46,541.50	六、（六）
其中：应收利息					六、（六）
应收股利					六、（六）
△买入返售金融资产					
存货	79,312,341.27	67,051,028.13	51,132,342.65	35,461,396.26	六、（七）
合同资产					
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	1,942,774.40	2,417,325.12	2,912,301.18		六、（八）
流动资产合计	319,254,293.55	323,569,821.42	251,797,708.35	172,765,855.54	
非流动资产					
△发放贷款和垫款					
债权投资					
其他债权投资					
长期应收款					
长期股权投资					
其他权益工具投资					
其他非流动金融资产					
投资性房地产	6,976,602.64	7,190,411.80	7,618,030.09	7,515,355.24	六、（九）
固定资产	38,100,510.53	39,281,474.75	39,245,682.11	42,603,407.10	六、（十）
在建工程	206,215,397.86	149,892,800.00	103,621,473.82	18,943,902.78	六、（十一）
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产	754,868.94	728,575.11			六、（十二）
无形资产	31,959,321.00	32,951,833.15	33,665,254.74	34,935,966.39	六、（十三）
开发支出					
商誉					
长期待摊费用					
递延所得税资产	1,640,841.21	1,613,748.66	1,304,052.07	2,091,667.29	六、（十四）
其他非流动资产	5,900,922.33	3,248,195.54	8,243,663.97	25,023,900.11	六、（十五）
非流动资产合计	291,548,464.51	234,907,039.01	193,698,156.80	131,114,198.91	
资产总计	610,802,758.06	558,476,860.43	445,495,865.15	303,880,054.45	

法定代表人：王晶

主管会计工作负责人：卿福平

会计机构负责人：伍之鹏

王晶

卿福平

伍之鹏

合并资产负债表（续）

编制单位：上海聚威新材料股份有限公司

金额单位：元

项 目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	附注编号
流动负债					
短期借款			5,005,648.94	6,508,706.03	六、（十六）
△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	45,836,874.97	52,467,213.34	44,393,902.26	31,455,831.51	六、（十七）
应付账款	51,652,210.22	20,060,258.26	16,634,741.33	5,302,276.43	六、（十八）
预收款项	211,360.03	30,184.50	9,240.00	345,243.78	六、（十九）
合同负债	684,579.29	1,088,062.72	1,493,171.50		六、（二十）
△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	4,245,279.00	6,822,798.63	5,844,371.40	5,630,522.30	六、（二十一）
应交税费	7,096,115.94	6,855,487.01	7,799,854.62	4,546,845.81	六、（二十二）
其他应付款	735,312.82	1,126,629.34	4,717,685.43	33,350,089.20	六、（二十三）
其中：应付利息					六、（二十三）
应付股利			4,278,400.00		六、（二十三）
△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	7,388,046.65	5,104,133.15	76,837.01		六、（二十四）
其他流动负债	8,552,836.30	3,136,945.99	2,313,375.88	697,058.60	六、（二十五）
流动负债合计	126,402,615.22	96,691,712.94	88,288,828.37	87,836,573.66	
非流动负债					
△保险合同准备金					
长期借款	112,417,746.00	116,917,746.00	61,417,746.00		六、（二十六）
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
租赁负债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益	14,565,357.37	16,073,062.50	15,535,812.50	15,498,562.50	六、（二十七）
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计	126,983,103.37	132,990,808.50	76,953,558.50	15,498,562.50	
负 债 合 计	253,385,718.59	229,682,521.44	165,242,386.87	103,335,136.16	
股东权益					
股本	55,500,000.00	55,500,000.00	55,500,000.00	5,348,000.00	六、（二十八）
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	204,619,005.15	204,361,908.57	203,847,715.42	58,000.00	六、（二十九）
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积	7,449,856.22	5,135,354.80	1,440,290.64	4,619,380.82	六、（三十）
△一般风险准备					
未分配利润	89,848,178.10	63,797,075.62	19,465,472.22	190,519,537.47	六、（三十一）
归属于母公司股东权益合计	357,417,039.47	328,794,338.99	280,253,478.28	200,544,918.29	
少数股东权益					
股东权益合计	357,417,039.47	328,794,338.99	280,253,478.28	200,544,918.29	
负债及股东权益合计	610,802,758.06	558,476,860.43	445,495,865.15	303,880,054.45	

法定代表人：王晶

主管会计工作负责人：卿福平

会计机构负责人：伍之鹏

王晶

卿福平

伍之鹏

合并利润表

编制单位：上海聚威新材料股份有限公司

金额单位：元

项 目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度	附注编号
一、营业总收入	206,731,798.85	365,254,832.59	264,247,809.84	222,378,876.10	
其中：营业收入	206,731,798.85	365,254,832.59	264,247,809.84	222,378,876.10	六、（三十二）
△利息收入					
△已赚保费					
△手续费及佣金收入					
二、营业总成本	178,003,625.73	312,780,327.93	211,219,685.64	199,597,726.13	
其中：营业成本	153,136,889.53	263,863,884.64	168,410,060.22	152,042,420.47	六、（三十二）
△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	915,560.60	1,921,249.38	1,686,714.89	1,784,238.87	六、（三十三）
销售费用	3,370,832.76	9,840,910.72	8,702,228.99	11,419,008.97	六、（三十四）
管理费用	8,984,103.55	19,018,581.12	17,006,728.60	17,370,867.99	六、（三十五）
研发费用	11,957,249.81	18,580,584.99	14,735,651.57	15,321,945.27	六、（三十六）
财务费用	-361,010.52	-444,882.92	678,301.37	1,659,244.56	六、（三十七）
其中：利息费用	5,683.87	86,963.46	1,040,866.15	1,710,086.92	六、（三十七）
利息收入	389,135.84	722,868.81	465,099.24	260,903.41	六、（三十七）
加：其他收益	2,718,534.60	2,248,782.86	2,057,692.41	1,033,546.25	六、（三十八）
投资收益（损失以“-”号填列）					
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）					
△汇兑收益（损失以“-”号填列）					
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）					
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）					
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,365.15	-730,339.82	-1,009,044.88	-410,360.91	六、（三十九）
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-33,905.14	-290,261.27	-247,100.06	-202,043.69	六、（四十）
资产处置收益（亏损以“-”号填列）		16,665.89	2,802.35		六、（四十一）
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	31,415,167.73	53,719,352.32	53,832,474.02	23,202,291.62	
加：营业外收入	50,000.00	50,181.32	64,309.95	368,250.50	六、（四十二）
减：营业外支出	28,761.06	81,977.90	537,774.52		六、（四十三）
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	31,436,406.67	53,687,555.74	53,359,009.45	23,570,542.12	
减：所得税费用	3,070,802.77	5,660,888.18	6,835,298.89	2,779,076.65	六、（四十四）
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	28,365,603.90	48,026,667.56	46,523,710.56	20,791,465.47	
其中：被合并方在合并前实现的净利润					
（一）按经营持续性分类					
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	28,365,603.90	48,026,667.56	46,523,710.56	20,791,465.47	
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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	28,365,603.90	48,026,667.56	46,523,710.56	20,791,465.47	
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）					
六、其他综合收益的税后净额					
归属母公司股东的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					
（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（现金流量套期损益的有效部分）					
6.外币财务报表折算差额					
7.其他					
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	28,365,603.90	48,026,667.56	46,523,710.56	20,791,465.47	
归属于母公司股东的综合收益总额	28,365,603.90	48,026,667.56	46,523,710.56	20,791,465.47	
归属于少数股东的综合收益总额					
八、每股收益					
（一）基本每股收益（元/股）	0.51	0.87	1.94	3.89	十八、（二）
（二）稀释每股收益（元/股）	0.51	0.87	1.94	3.89	十八、（二）

法定代表人：王晶

主管会计工作负责人：卿福平

会计机构负责人：伍之鹏



卿福平

Wang Fuping

伍之鹏

Wu Zhi Peng

合并现金流量表

编制单位：上海聚威新材料股份有限公司

金额单位：元

项 目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度	附注编号
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	194,811,416.94	353,016,395.14	268,143,877.22	195,820,212.42	
△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					
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额					
△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					
收到的税费返还	33,623.56	108,372.25	38,185.05	70,239.63	
收到其他与经营活动有关的现金	1,649,965.31	3,384,082.99	2,624,351.60	10,481,699.91	六、（四十五）
经营活动现金流入小计	196,495,005.81	356,508,850.38	270,806,413.87	206,372,151.96	
购买商品、接受劳务支付的现金	148,328,523.91	260,220,745.22	180,752,481.38	76,564,718.66	
△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					
△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	20,856,527.52	36,092,097.25	29,612,905.58	29,253,029.48	
支付的各项税费	6,088,067.00	16,804,100.34	11,943,779.99	10,007,702.13	
支付其他与经营活动有关的现金	16,769,307.75	20,495,969.01	22,797,183.67	27,219,091.47	六、（四十五）
经营活动现金流出小计	192,042,426.18	333,612,911.82	245,106,350.62	143,044,541.74	
经营活动产生的现金流量净额	4,452,579.63	22,895,938.56	25,700,063.25	63,327,610.22	六、（四十六）
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		50,000.00	135,000.00		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金	10,779.10	72,141.22	2,064.32		六、（四十五）
投资活动现金流入小计	10,779.10	122,141.22	137,064.32		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,948,509.28	50,542,507.30	61,398,480.79	39,277,250.38	
投资支付的现金					
△质押贷款净增加额					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金					六、（四十五）
投资活动现金流出小计	26,948,509.28	50,542,507.30	61,398,480.79	39,277,250.38	
投资活动产生的现金流量净额	-26,937,730.18	-50,420,366.08	-61,261,416.47	-39,277,250.38	
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金			73,142,000.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款收到的现金		60,000,000.00	66,417,746.00	6,500,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金					六、（四十五）
筹资活动现金流入小计		60,000,000.00	139,559,746.00	6,500,000.00	
偿还债务支付的现金	2,200,000.00	5,000,000.00	6,500,000.00	6,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,503,691.18	9,217,289.10	40,316,932.39	390,309.80	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润					
支付其他与筹资活动有关的现金	911,228.60	1,807,269.59	30,274,000.00		六、（四十五）
筹资活动现金流出小计	5,614,919.78	16,024,558.69	77,090,932.39	6,390,309.80	
筹资活动产生的现金流量净额	-5,614,919.78	43,975,441.31	62,468,813.61	109,690.20	
四、汇率变动对现金的影响	10,162.82	-6,875.93	1,793.15	-436.54	
五、现金及现金等价物净增加额	-28,089,907.51	16,444,137.86	26,909,253.54	24,159,613.50	六、（四十六）
加：期初现金及现金等价物的余额	74,788,018.96	58,343,881.10	31,434,627.56	7,275,014.06	六、（四十六）
六、期末现金及现金等价物余额	46,698,111.45	74,788,018.96	58,343,881.10	31,434,627.56	六、（四十六）

法定代表人：王晶

主管会计工作负责人：卿福平

会计机构负责人：伍之鹏

王晶

卿福平

Waping

伍之鹏

Wuzhi

合并股东权益变动表

2022年1-6月														
上海智威汤臣广告股份有限公司														
金 额 单 位：元														
利 润 表														
归属于母公司所有者权益														
项 目	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	其他	小计	少数股东权益	股东权益合计
		优先股	永续债											
一、上年年末余额	55,500,000.00			201,361,906.57				5,135,351.89		63,792,675.62		228,794,338.99		228,794,338.99
二、会计政策变更														
三、前期差错更正														
四、同一控制下企业合并														
五、其他														
六、本年年末余额	55,500,000.00			201,361,906.57				5,135,351.89		63,792,675.62		228,794,338.99		228,794,338.99
七、本年年初余额				257,096.58				2,314,501.42		28,053,102.48		28,622,708.18		28,622,708.18
八、本年增减变动金额														
（一）综合收益总额														
（二）股东投入和减少资本														
1. 资本投入和减少资本														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入股东权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对股东的分配														
4. 其他														
（四）股东权益内部结转														
1. 资本公积转增股本														
2. 盈余公积转增股本														
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. 本年提取														
2. 本年使用														
（六）其他														
七、本年年末余额	55,500,000.00			201,361,906.57				7,449,853.31		89,845,778.10		357,417,038.17		357,417,038.17

金额单位：元

合并报表范围：伍之鹏

伍之鹏

卿福平

卿福平

王晶

王晶

合并股东权益变动表(续)

金额单位：元												
项 目	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具		资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债									
一、上年年末余额	65,506,000.00			203,487,715.42			1,416,290.64				288,253,178.28	288,253,178.28
加：会计政策变更												
前期差错更正												
四、所有者权益变动												
其他												
二、本年年初余额	65,506,000.00			203,487,715.42			1,416,290.64				288,253,178.28	288,253,178.28
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				514,193.15			3,695,064.16				48,546,860.71	48,546,860.71
（一）综合收益总额											48,036,667.56	48,036,667.56
（二）所有者投入和减少资本				514,193.15							514,193.15	514,193.15
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额				514,193.15							514,193.15	514,193.15
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积							3,695,064.16				-3,695,064.16	
2. 提取一般风险准备												
3. 对股东的分配											-3,695,064.16	
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
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. 本年提取												
2. 本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	65,506,000.00			204,001,908.57			3,135,354.80				328,794,338.99	328,794,338.99

会计制度负责人：伍之鹏

会计制度负责人：伍之鹏

伍之鹏

卿福平

王晶

合并股东权益变动表(续)

2020年度															金额单位:元	
项目	归属于母公司所有者权益			股本	其他权益工具		资本公积	库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他													
一、上年年末余额	5,318,000.00			58,000.00			203,799,715.12					190,519,337.17		200,514,918.29		200,514,918.29
加:会计政策变更																
前期差错更正																
四、利润分配																
其他																
二、本年初余额	5,318,000.00			58,000.00			203,799,715.12					190,519,337.17		200,514,918.29		200,514,918.29
三、本增减变动金额(减少以“-”号填列)	50,132,000.00			203,799,715.12								-171,015,005.25		79,706,559.99		79,706,559.99
(一)综合收益总额												46,523,710.56		46,523,710.56		46,523,710.56
(二)所有者投入和减少资本	50,132,000.00			23,032,849.43										73,164,849.43		73,164,849.43
1.股本投入的普通股	50,132,000.00			22,990,000.00										73,164,849.43		73,164,849.43
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				12,819.43												
4.其他														12,819.43		12,819.43
(三)利润分配																
1.提取盈余公积												-43,967,638.75		-40,000,000.00		-40,000,000.00
2.提取一般风险准备																
3.对股东的分配												-3,967,638.75				
4.其他																
(四)股东权益内部结转																
1.资本公积转增股本				180,736,865.99								173,610,137.06		-10,000,000.00		-10,000,000.00
2.盈余公积转增股本																
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				180,736,865.99								-173,610,137.06				
(五)专项储备提取和使用																
1.本年提取																
2.本年使用																
(六)其他																
四、本年年末余额	55,500,000.00			203,877,715.12								18,465,772.22		280,233,478.28		280,233,478.28

会计机构负责人:伍之鹏

主管会计工作负责人:卿福平

伍之鹏

卿福平

王晶

合并股东权益变动表(续)

2019年度													金额单位:元	
项目	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	股东权益合计
	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	其他	小计		
		优先股	永续债											
一、上年年末余额	5,318,000.00			58,600.00				2,862,861.79		171,285,148.03		179,733,032.82	179,733,032.82	
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、本年初余额	5,318,000.00			58,600.00				2,862,861.79		171,285,148.03		179,733,032.82	179,733,032.82	
(一) 本年增减变动金额(减少以“-”号填列)								2,037,376.03		18,734,069.44		20,791,465.47	20,791,465.47	
(二) 综合收益总额														
(三) 股东投入和减少资本														
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入股东权益的金额														
4. 其他														
(四) 利润分配														
1. 提取盈余公积								2,037,376.03		-2,037,376.03				
2. 提取一般风险准备														
3. 对股东的分配														
4. 其他														
(五) 股东权益内部结转														
1. 资本公积转增股本														
2. 盈余公积转增股本														
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														
(六) 专项储备提取和使用														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
三、本年年末余额	5,318,000.00			58,600.00				4,899,237.82		190,019,217.47		200,511,918.29	200,511,918.29	

会计机构负责人:伍之鹏

主管会计:王福平

伍之鹏

王福平

王福平



资产负债表

编制单位：上海赛威新材料股份有限公司

金额单位：元

项 目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	附注编号
流动资产					
货币资金	85,182,161.58	104,782,263.65	80,798,342.49	44,686,892.97	
△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	12,390,431.28	19,520,152.35	10,251,434.23	4,564,885.70	
应收账款	82,002,182.79	74,478,061.51	71,012,686.58	57,963,757.33	十七、（一）
应收款项融资	50,605,398.96	47,975,183.28	28,300,767.20	26,313,850.11	
预付款项	6,730,689.48	5,761,518.88	7,140,620.99	2,851,278.25	
△应收保费					
△应收分保账款					
△应收分保合同准备金					
其他应收款	580,945.40	580,507.85	12,949,501.03	4,774,220.77	十七、（二）
其中：应收利息					
应收股利					
△买入返售金融资产					
存货	80,409,449.23	67,977,158.43	51,972,441.13	36,012,038.21	
合同资产					
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	1,940,668.40	2,417,325.12	2,912,301.18		
流动资产合计	319,841,927.12	323,492,171.07	265,338,094.83	177,166,923.34	
非流动资产					
△发放贷款和垫款					
债权投资					
其他债权投资					
长期应收款					
长期股权投资	20,139,877.27	20,139,877.27	20,139,877.27	20,139,877.27	十七、（三）
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	14,582,428.67	14,760,485.31	13,256,281.31	13,693,539.89	
在建工程	206,215,397.86	149,892,800.00	103,621,473.82	18,943,902.78	
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产	754,868.94	728,575.11			
无形资产	19,236,461.30	20,061,933.69	20,441,275.76	21,377,907.95	
开发支出					
商誉					
长期待摊费用					
递延所得税资产	1,474,070.47	1,471,422.27	1,108,615.93	818,579.63	
其他非流动资产	5,900,922.33	3,248,195.54	8,243,663.97	25,023,900.11	
非流动资产合计	268,304,026.84	210,303,289.19	166,811,188.06	99,997,707.63	
资产总计	588,145,953.96	533,795,460.26	432,149,282.89	277,164,630.97	

法定代表人：王晶

主管会计工作负责人：卿福平

会计机构负责人：伍之鹏

7/10 mo



卿福平

Leping

伍之鹏



资产负债表（续）

编制单位：上海聚威新材料股份有限公司

金额单位：元

项 目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	附注编号
流动负债					
短期借款			5,005,648.94	6,508,706.03	
△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	45,836,874.97	52,467,213.34	44,393,902.26	31,455,831.51	
应付账款	58,435,593.50	19,357,136.60	15,878,108.16	4,850,976.16	
预收款项	20,206.49			345,243.78	
合同负债	684,579.29	1,108,269.22	1,493,171.50		
△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	3,502,217.49	5,719,541.58	4,744,207.31	4,545,750.72	
应交税费	4,493,973.03	4,767,357.29	6,450,694.35	4,310,646.46	
其他应付款	466,817.61	871,129.64	4,476,614.89	11,913,071.36	
其中：应付利息					
应付股利			4,278,400.00		
△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	7,388,046.65	5,104,133.15	76,837.01		
其他流动负债	8,406,066.80	3,114,881.99	2,309,135.73	692,425.11	
流动负债合计	129,234,375.83	92,509,662.81	84,828,320.15	64,622,651.13	
非流动负债					
△保险合同准备金					
长期借款	112,417,746.00	116,917,746.00	61,417,746.00		
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
租赁负债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益	9,513,669.87	10,790,000.00	9,790,000.00	9,290,000.00	
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计	121,931,415.87	127,707,746.00	71,207,746.00	9,290,000.00	
负 债 合 计	251,165,791.70	220,217,408.81	156,036,066.15	73,912,651.13	
股东权益					
股本	55,500,000.00	55,500,000.00	55,500,000.00	5,348,000.00	
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	204,561,005.15	204,303,908.57	203,789,715.42		
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积	7,449,856.22	5,135,354.80	1,440,290.64	4,619,380.82	
△一般风险准备					
未分配利润	69,469,300.89	48,638,788.08	15,383,210.68	193,284,599.02	
股东权益合计	336,980,162.26	313,578,051.45	276,113,216.74	203,251,979.84	
负债及股东权益合计	588,145,953.96	533,795,460.26	432,149,282.89	277,164,630.97	

法定代表人：王晶

主管会计工作负责人：卿福平

会计机构负责人：伍之鹏

王晶

卿福平

伍之鹏

利润表

编制单位：上海聚威新材料股份有限公司

金额单位：元

项 目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度	附注编号
一、营业总收入	205,962,998.88	363,687,997.37	263,023,016.41	221,246,376.06	
其中：营业收入	205,962,998.88	363,687,997.37	263,023,016.41	221,246,376.06	十七、（四）
△利息收入					
△已赚保费					
△手续费及佣金收入					
二、营业总成本	182,950,587.77	323,289,708.77	217,316,062.35	199,003,864.53	
其中：营业成本	161,149,360.37	280,685,379.70	181,548,015.81	158,517,505.22	十七、（四）
△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	376,698.48	834,659.67	585,226.56	830,606.76	
销售费用	3,370,832.76	9,840,910.72	8,353,900.66	11,399,904.96	
管理费用	7,358,244.62	15,509,816.81	13,147,728.65	13,256,203.29	
研发费用	11,057,424.97	16,866,940.51	13,485,033.67	14,189,025.18	
财务费用	-361,973.43	-447,998.64	196,157.00	810,619.12	
其中：利息费用	5,683.87	86,963.46	560,191.15	861,836.92	
利息收入	387,904.74	721,069.31	463,581.53	258,977.10	
加：其他收益	2,459,222.24	1,499,324.60	1,230,571.48	491,225.64	
投资收益（损失以“-”号填列）					
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）					
△汇兑收益（损失以“-”号填列）					
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）					
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）					
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,650.13	-710,380.72	-1,008,343.01	-408,569.53	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-33,905.14	-290,261.27	-247,100.06	-202,043.69	
资产处置收益（亏损以“-”号填列）		16,665.89			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	25,432,078.08	40,913,637.10	45,682,082.47	22,123,123.95	
加：营业外收入	50,000.00	50,181.32	62,608.95	368,250.50	
减：营业外支出	28,761.06	15,954.00	310,656.58		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	25,453,317.02	40,947,864.42	45,434,034.84	22,491,374.45	
减：所得税费用	2,308,302.79	3,997,222.86	5,757,647.37	1,917,614.12	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	23,145,014.23	36,950,641.56	39,676,387.47	20,573,760.33	
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	23,145,014.23	36,950,641.56	39,676,387.47	20,573,760.33	
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）					
六、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					
（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（现金流量套期损益的有效部分）					
6.外币财务报表折算差额					
7.其他					
七、综合收益总额	23,145,014.23	36,950,641.56	39,676,387.47	20,573,760.33	
八、每股收益					
（一）基本每股收益（元/股）					
（二）稀释每股收益（元/股）					

法定代表人：王晶

主管会计工作负责人：卿福平

会计机构负责人：伍之鹏

王晶



卿福平

Qing Fuping

伍之鹏

Wu Zhi Peng



现金流量表

编制单位：上海聚威新材料股份有限公司

金额单位：元

项 目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度	附注编号
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	191,933,746.39	348,342,190.89	263,945,278.27	193,107,114.23	
△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	33,623.56	108,372.25	38,185.05	70,239.63	
收到其他与经营活动有关的现金	1,620,796.85	3,270,575.23	2,256,761.96	10,400,202.99	
经营活动现金流入小计	193,588,166.80	351,721,138.37	266,240,225.28	203,577,556.85	
购买商品、接受劳务支付的现金	151,987,478.66	281,952,355.94	197,694,949.10	86,479,335.27	
△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					
△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	16,320,400.07	28,845,490.91	24,493,983.11	23,756,040.10	
支付的各项税费	3,873,642.80	11,964,435.91	9,416,741.25	7,478,669.48	
支付其他与经营活动有关的现金	16,614,352.68	7,597,544.37	29,736,441.38	25,113,905.26	
经营活动现金流出小计	188,795,874.21	330,359,827.13	261,342,114.84	142,827,950.11	
经营活动产生的现金流量净额	4,792,292.59	21,361,311.24	4,898,110.44	60,749,606.74	
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		50,000.00			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金	10,779.10	72,141.22	2,064.32		
投资活动现金流入小计	10,779.10	122,141.22	2,064.32		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,948,509.28	50,005,581.30	61,395,480.79	36,854,693.12	
投资支付的现金			10,774,000.00		
△质押贷款净增加额					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计	26,948,509.28	50,005,581.30	72,169,480.79	36,854,693.12	
投资活动产生的现金流量净额	-26,937,730.18	-49,883,440.08	-72,167,416.47	-36,854,693.12	
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金			73,142,000.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款收到的现金		60,000,000.00	66,417,746.00	6,500,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计		60,000,000.00	139,559,746.00	6,500,000.00	
偿还债务支付的现金	2,200,000.00	5,000,000.00	6,500,000.00	6,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,503,691.18	9,217,289.10	38,139,757.39	390,309.80	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润					
支付其他与筹资活动有关的现金	911,228.60	1,807,269.59			
筹资活动现金流出小计	5,614,919.78	16,024,558.69	44,639,757.39	6,390,309.80	
筹资活动产生的现金流量净额	-5,614,919.78	43,975,441.31	94,919,988.61	109,690.20	
四、汇率变动对现金的影响	10,135.33	-6,863.71	1,830.12	-445.79	
五、现金及现金等价物净增加额	-27,750,222.04	15,446,448.76	27,652,512.70	24,004,158.03	
加：期初现金及现金等价物的余额	73,656,335.60	58,209,886.84	30,557,374.14	6,553,216.11	
六、期末现金及现金等价物余额	45,906,113.56	73,656,335.60	58,209,886.84	30,557,374.14	

法定代表人：王晶

主管会计工作负责人：卿福平

会计机构负责人：伍之鹏



卿福平

伍之鹏



股东权益变动表

编制单位：上海聚威新材料股份有限公司										2022年1-6月		金额单位：元	
	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	股东权益合计		
		优先股	永续债										
一、上年年末余额	55,500,000.00			204,303,908.57				5,135,354.80		48,638,788.08	313,578,051.45		
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年初余额	55,500,000.00			204,303,908.57				5,135,354.80		48,638,788.08	313,578,051.45		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				257,096.58				2,314,501.42		20,830,512.81	23,402,110.81		
（一）综合收益总额				257,096.58						23,145,014.23	23,145,014.23		
（二）股东投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入股东权益的金额													
4. 其他				257,096.58							257,096.58		
（三）利润分配				257,096.58									
1. 提取盈余公积										-2,314,501.42			
2. 提取一般风险准备										-2,314,501.42			
3. 对股东（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）股东权益内部结转													
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
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）专项储备提取和使用													
1. 本年提取													
2. 本年使用													
（六）其他													
四、本年年末余额	55,500,000.00			204,561,005.15				7,449,856.22		69,469,300.89	336,980,162.26		

法定代表人：王晶

主管会计工作负责人：卿福平

会计机构负责人：伍之鹏



卿福平
liu fuping

伍之鹏
wu zhi peng

股东权益变动表 (续)

项目	2021年度				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	股东权益合计
	股本	其他权益工具		其他								
	优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	55,500,000.00				203,789,715.42				1,440,290.64		15,383,210.68	276,113,216.74
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	55,500,000.00				203,789,715.42				1,440,290.64		15,383,210.68	276,113,216.74
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					514,193.15				3,695,064.16		33,255,577.40	37,469,834.71
（一）综合收益总额											36,950,641.56	36,950,641.56
（二）股东投入和减少资本					514,193.15							514,193.15
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额					514,193.15							514,193.15
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积									3,695,064.16		-3,695,064.16	
2. 提取一般风险准备									3,695,064.16		-3,695,064.16	
3. 对股东（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
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）专项储备提取和使用												
1. 本年提取												
2. 本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	55,500,000.00				204,303,908.57				5,135,354.80		48,638,788.08	313,578,051.45

法定代表人：王磊

主管会计工作负责人：卿福平

会计机构负责人：伍之鹏



王磊

卿福平

卿福平

伍之鹏

股东权益变动表 (续)

2020年度													
项 目	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	股东权益合计		
		优先股	永续债									其他	
一、上年年末余额	5,348,000.00							4,619,380.82		193,284,599.02	203,251,979.84		
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年初余额	5,348,000.00							4,619,380.82		193,284,599.02	203,251,979.84		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	50,132,000.00			203,789,715.42				-3,179,090.18		-177,901,388.34	72,861,236.90		
（一）综合收益总额										39,676,387.47	39,676,387.47		
（二）股东投入和减少资本	50,132,000.00			23,032,849.43							73,164,849.43		
1. 股东投入的普通股	50,132,000.00			22,900,000.00							73,164,849.43		
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入股东权益的金额				42,849.43									
4. 其他											42,849.43		
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积								3,967,638.75		-43,967,638.75	-40,000,000.00		
2. 提取一般风险准备								3,967,638.75		-3,967,638.75			
3. 对股东的分配													
4. 其他													
（四）股东权益内部结转				180,756,865.99				-7,146,728.93		-173,610,137.06			
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
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				180,756,865.99				-7,146,728.93		-173,610,137.06			
6. 其他													
（五）专项储备提取和使用													
1. 本年提取													
2. 本年使用													
（六）其他													
四、本年年末余额	55,500,000.00			203,789,715.42				1,440,290.64		15,383,210.68	276,113,216.74		

法定代表人: 王晶

主管会计工作负责人: 卿福平

会计机构负责人: 伍之鹏



王晶

卿福平 (signature)

伍之鹏 (signature)

股东权益变动表 (续)

编制单位: 上海聚威新材料股份有限公司

金额单位: 元

项 目	2019年度				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	股东权益合计
	股本	优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	5,348,000.00								2,562,004.79		174,768,214.72	182,678,219.51
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	5,348,000.00								2,562,004.79		174,768,214.72	182,678,219.51
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)									2,057,376.03		18,516,384.30	20,573,760.33
(一) 综合收益总额											20,573,760.33	20,573,760.33
(二) 股东投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积									2,057,376.03		-2,057,376.03	
2. 提取一般风险准备									2,057,376.03		-2,057,376.03	
3. 对股东的分配												
4. 其他												
(四) 股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
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) 专项储备提取和使用												
1. 本年提取												
2. 本年使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	5,348,000.00								4,619,380.82		193,284,599.02	203,251,979.84

法定代表人: 王品

主管会计工作负责人: 卿福平

会计机构负责人: 伍之鹏



王品

卿福平

伍之鹏

上海聚威新材料股份有限公司

2019 年 1 月 1 日-2022 年 6 月 30 日

财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

（一）公司注册地、组织形式和总部地址

上海聚威新材料股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”或“聚威新材”）原名聚威工程塑料（上海）有限公司，成立于 2004 年 8 月 4 日，由上海市工商行政管理局批准设立。2020 年 12 月 11 日，取得上海市市场监督管理局换发的 913100007655642386 号《营业执照》，法定代表人：王晶，注册资本：人民币 5,550.00 万元。

1. 历史沿革

（1）2004 年 8 月，公司成立

2004 年 7 月 13 日，上海市工商行政管理局出具了《企业名称预先核准通知书》（沪名称预核号：02200407120020），核准名称为“聚威工程塑料（上海）有限公司”，保留期至 2005 年 1 月 12 日。

2004 年 7 月 25 日，上海松江区人民政府办公室下发了《关于设立港商独资聚威工程塑料（上海）有限公司可行性研究报告和章程的批复》（沪松府外经字[2004]第 406 号），同意香港宇发国际实业有限公司独资建办聚威工程塑料（上海）有限公司，注册资本为 40.00 万美元，由香港宇发国际实业有限公司以现汇美元投入。

2004 年 8 月 2 日，本公司取得了上海市人民政府核发的编号为商外资沪松独资字[2004]2429 号的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。

2004 年 8 月 4 日，本公司取得了上海市工商行政管理局核发的企独沪总字第 036490 号（松江）《企业法人营业执照》。注册资本为 40.00 万美元，实收资本待缴。

2004 年 8 月 25 日，上海金茂会计师事务所有限公司出具《验资报告》（沪金审验[2004]第 939 号），经验证，截至 2004 年 8 月 16 日，本公司已收到股东香港宇发实业有限公司以货币资金缴纳的注册资本总计 40.00 万美元，占注册资本的 100.00%。

2004 年 8 月 30 日，本公司取得了更新后的《企业法人营业执照》，实收资本变更为 40.00 万美元。

公司设立时的股权结构如下：

出资方	认缴金额（万美元）	实际出资金额（万美元）	出资比例（%）
香港宇发国际实业有限公司	40.00	40.00	100.00
合计	<u>40.00</u>	<u>40.00</u>	<u>100.00</u>

（2）2009 年 2 月，第一次增资

2008 年 9 月 18 日，本公司召开董事会，一致同意增加注册资本 30.00 万美元，由未分配利润转增实收资本。

2008 年 11 月 17 日，上海松江区人民政府办公室下发了《关于同意聚威工程塑料（上海）有限公司增资的批复》（沪松府外经字[2008]第 473 号），同意本公司将注册资本增至 70.00 万美元。

2008 年 12 月 5 日，本公司取得了上海市人民政府换发的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。

2009 年 2 月 5 日，上海中豪会计师事务所出具验资报告（沪中豪验字[2009]第 1008 号），经验证，截至 2009 年 1 月 23 日，本公司已将未分配利润 30.00 万美元转增实收资本。

2009 年 2 月 16 日，本公司取得了更新后的《企业法人营业执照》，实收资本变更为 70.00 万美元。

变更后，公司的股权结构如下：

出资方	认缴金额（万美元）	实际出资金额（万美元）	出资比例（%）
香港宇发国际实业有限公司	70.00	70.00	100.00
合计	<u>70.00</u>	<u>70.00</u>	<u>100.00</u>

（3）2015 年 3 月，第一次变更住所

2015 年 3 月 24 日，本公司变更住所，将住所由“上海市松江区九亭镇涞坊路 2049 号”变更至“上海市松江区新桥镇民强路 655 弄 16 号”。

（4）2017 年 12 月，第二次变更住所、第一次变更经营范围

2017 年 12 月 5 日，本公司变更住所和经营范围，将住所由“上海市松江区新桥镇民强路 655 弄 16 号”变更至“上海市松江区中辰路 299 号 1 幢 102 室”；将经营范围由“改性塑料的生产、加工、销售公司自产产品（涉及许可经营的凭许可证经营）。”变更为“改性塑料的生产、加工（限分支机构），销售公司自产产品。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】”

(5) 2018 年 12 月，第二次变更经营范围

2018 年 12 月 26 日，本公司变更经营范围，将经营范围由“改性塑料的生产、加工(限分支机构),销售公司自产产品。【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】”变更为“改性工程塑料、汽车零部件的研发、生产(限分支机构),销售公司自产产品,从事电子电器、化工原料及产品(除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品)、塑料橡胶制品、汽车零配件、工程塑料、机械设备的批发,进出口,佣金代理(拍卖除外),并提供相关的配套服务从事自有房屋租赁。【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】”

(6) 2019 年 7 月，变更营业期限

2019 年 7 月 1 日,本公司将营业期限由“2004 年 8 月 4 日至 2019 年 8 月 3 日”变更为“2004 年 8 月 4 日至不约定期限”。

(7) 2019 年 9 月，第二次增资

2019 年 8 月 23 日，本公司作出董事会决议，同意公司的注册资本由 70.00 万美元增加至 5,000.00 万元人民币，同意炫彤科技（上海）有限公司向公司投资 4,465.20 万元人民币，并由此获得投资后公司总股本中 89.304%的股权。同日，公司作出股东决定，同意上述事项。

2019 年 8 月 23 日，上海市松江区经济委员会下发了《外商投资企业变更备案回执》（沪松外资备 201901088），同意本公司将注册资本增至 5,000.00 万元人民币。

2019 年 9 月 4 日，本公司完成注册资本工商信息变更，企业类型由“有限责任公司(台港澳法人独资)”变更为“有限责任公司(台港澳与境内合资)”。

变更后，公司的股权结构如下：

股东	认缴金额（万元）	实际出资金额（万元）	出资比例（%）
香港宇发国际实业有限公司	534.80	534.80	100.00
炫彤科技(上海)有限公司	4,465.20		
合计	<u>5,000.00</u>	<u>534.80</u>	<u>100.00</u>

(8) 2020 年 5 月，第三次变更经营范围

2020 年 5 月 22 日，本公司将经营范围由“改性工程塑料、汽车零部件的研发、生产(限分支机构),销售公司自产产品,从事电子电器、化工原料及产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）、塑料橡胶制品、汽车零配件、工程塑料、机械设备的批发,进出口,佣金代理(拍卖除外),并提供相关的配套服务,从事自有房屋租赁。【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】”变更为“一般项目：改性工程塑料、汽车零部件的研发、生产(限分支机构),销售公司自产产品,从事电子电器、化工原料及产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）、塑料橡胶制品、汽车零配件、工程塑料、机械设备的批发,进出口,佣金代理(拍卖除外),并提供相关的配套

服务，从事自有房屋租赁，产业用纺织制成品的研发、生产和销售，从事改性工程塑料及纺织科技领域内的技术服务、技术咨询。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）”

（9）2020 年 7 月，实收资本变更

2020 年 7 月 24 日，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具《验资报告》（天职业字[2020]33284 号），经验证，截至 2020 年 7 月 23 日，已收到炫彤科技（上海）有限公司以货币出资缴纳的出资款 4,465.20 万元。

变更后，公司的股权结构如下：

股东	认缴金额（万元）	实际出资金额（万元）	出资比例（%）
香港宇发国际实业有限公司	534.80	534.80	10.70
炫彤科技(上海)有限公司	4,465.20	4,465.20	89.30
合计	<u>5,000.00</u>	<u>5,000.00</u>	<u>100.00</u>

（10）2020 年 11 月，由有限责任公司变更为股份有限公司

2020 年 10 月 14 日，本公司召开股东会，同意将本公司由有限责任公司整体变更设立为股份有限公司，变更后的公司名称为上海聚威新材料股份有限公司。同日，全体股东签署了《发起人协议》，约定以天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计的截至 2020 年 7 月 31 日的账面净资产人民币 230,756,865.99 元为基础，按照 1: 0.22 的比例折股 50,000,000.00 股，每股面值人民币 1 元，剩余 180,756,865.99 元计入公司资本公积。

2020 年 10 月 29 日，公司发起人召开股份公司创立大会暨第一次股东大会，审议通过了整体变更为股份公司的议案。同日，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）就本次整体变更设立股份公司出具了《验资报告》（天职业字[2020]38037 号）。经审验，截至 2020 年 10 月 29 日止，已收到全体股东以其拥有聚威新材净资产折合的股本人民币 5,000.00 万元。

2020 年 11 月 10 日，公司在上海市市场监督管理局登记并领取了统一社会信用代码为 913100007655642386 的《营业执照》。

变更后，公司的股权结构如下：

股东	认缴金额（万元）	实际出资金额（万元）	出资比例（%）
香港宇发国际实业有限公司	534.80	534.80	10.70
炫彤科技(上海)有限公司	4,465.20	4,465.20	89.30
合计	<u>5,000.00</u>	<u>5,000.00</u>	<u>100.00</u>

（11）2020 年 12 月，第三次增资

2020 年 12 月 1 日，本公司召开 2020 年第二次临时股东大会，会议审议通过了设立员工持股平台并向公司增资以及员工股权激励计划等议案，同意设立上海烨煌企业管理中心（有限合

伙）（以下简称“上海焯煌”）作为员工持股平台认购公司新增股份 5,500,000.00 股，公司总股数增加至 55,500,000.00 股。

2020 年 12 月 1 日，本公司与上海焯煌签署《增资协议》，约定本公司增加注册资本人民币 5,500,000.00 元，全部由上海焯煌作为员工持股平台以每股 5.18 元，共计人民币 28,490,000.00 元认购，溢价部分进入资本公积。

根据天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的编号为“天职业字[2020]40259 号”《验资报告》，截至 2020 年 12 月 14 日止，本公司已收到上海焯煌以货币出资缴纳的出资款共计人民币 28,490,000.00 元，其中新增注册资本人民币 5,500,000.00 元计入实收资本，人民币 22,990,000.00 元计入资本公积。

变更后，公司的股权结构如下：

股东	认缴金额（万元）	实际出资金额（万元）	出资比例（%）
香港宇发国际实业有限公司	534.80	534.80	9.64
炫彤科技(上海)有限公司	4,465.20	4,465.20	80.45
上海焯煌企业管理中心（有限合伙）	550.00	550.00	9.91
合计	<u>5,550.00</u>	<u>5,550.00</u>	<u>100.00</u>

2020 年 12 月 11 日，本公司取得更新后的《营业执照》，注册资本变更为人民币 5,550.00 万元。

（二）公司的业务性质和主要经营活动

公司所属行业为橡胶和塑料制品业，经营范围为：一般项目：改性工程塑料、汽车零部件的研发、生产（限分支机构），销售公司自产产品；从事电子电器、化工原料及产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）、塑料橡胶制品、汽车零配件、工程塑料、机械设备的批发，进出口，佣金代理（拍卖除外），并提供相关的配套服务；从事自有房屋租赁；产业用纺织制成品的研发、生产和销售，从事改性工程塑料及纺织科技领域内的技术服务、技术咨询。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

（三）公司最终控制方

公司母公司为炫彤科技（上海）有限公司，最终控制方为张天荣、王晶。

（四）财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本财务报表及财务报表相关附注经公司于 2022 年 9 月 28 日批准报出。

（五）营业期限

公司营业期限自 2004 年 8 月 4 日至不约定期限。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。

子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

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

（二）持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

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

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。本公司以 12 个月作为一个经营周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

报告期无计量属性发生变化的报表项目。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公

积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

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

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。

处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

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

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

（六）合并财务报表的编制方法

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

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：

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

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

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

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

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

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

投资进行会计处理。

（八）现金及现金等价物的确定标准

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

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

（十）金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

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

2. 金融资产分类和计量

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

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

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

3. 金融负债分类和计量

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

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

4. 金融工具抵销

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

5. 金融资产减值

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

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

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未

显著增加,本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估,详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

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

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

第一阶段:信用风险自初始确认后未显著增加

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

第二阶段:信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

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

第三阶段:初始确认后发生信用减值

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

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

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

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

(3) 应收款项及租赁应收款

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

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

6. 金融资产转移

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

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

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

（十一）应收票据

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

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

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

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

（十二）应收账款

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

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

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

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

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

（十三）应收款项融资

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

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

（十四）其他应收款

公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型详见附注三（十）金融工具进行处理。

（十五）存货

1. 存货的分类

存货包括在生产过程或提供劳务过程中耗用的原材料、在日常活动中持有以备出售的产成品或库存商品、发出商品等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十六）合同资产（2020 年 1 月 1 日起适用）

1. 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即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，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即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，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

（十七）长期股权投资

1. 投资成本的确定

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

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

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

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

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

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

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

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

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

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

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

（十八）投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十九）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

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

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	10.00	4.50
机器设备	年限平均法	5-10	10.00	9.00-18.00
运输工具	年限平均法	5	10.00	18.00
其他设备	年限平均法	3-5	10.00	18.00-30.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

（二十）在建工程

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

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

（二十一）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化金额

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

（二十二）使用权资产（自 2021 年 1 月 1 日起适用）

本公司使用权资产类别主要包括房屋及建筑物。

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

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；
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。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。

本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对上述第 4 项所述成本进行确认和计量。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。对于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。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（二十三）无形资产

- 1. 无形资产包括土地使用权、软件等，按成本进行初始计量。
- 2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	20 或产证使用年限
软件	5

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

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

（二十四）长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

- 存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：
- （1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
 - （2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
 - （3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
 - （4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
 - （5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
 - （6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于

或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

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

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

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

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

（二十五）合同负债（2020 年 1 月 1 日起适用）

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

（二十六）职工薪酬

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

1. 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：（1）本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；（2）因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

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

2. 辞退福利

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

3. 设定提存计划

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

除了社会基本养老保险外，职工参加由本公司设立的退休福利供款计划。职工按照一定基数的一定比例向年金计划供款。本公司按固定的金额向年金计划供款，供款在发生时计入当期损益。

4. 设定受益计划

（1）内退福利

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

（2）其他补充退休福利

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

（二十七）租赁负债（2021 年 1 月 1 日起适用）

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司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. 购买选择权的行权价格，前提是本公司合理确定将行使该选择权；
4. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权；
5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，本公司采用增量借款利率作为折现率。

（二十八）预计负债

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

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

（二十九）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行

权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（三十）收入

自 2020 年 1 月 1 日起适用的会计政策：

1. 收入的确认

本公司的收入主要包括销售商品收入、房屋租赁收入等。

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

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

(1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

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

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

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

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

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

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

国内销售：

在一般销售模式下，发货单已开出，产品销售价格已确定，按合同（或订单）约定货物发出并运送到客户指定地点，取得客户确认，已收款或取得索取货款凭据或合同约定无异议期满后，确认销售收入。

在寄售模式下，公司将货物运送至客户指定仓库，客户领用，商品的控制权转移，确认销售收入。

国外销售：

出口销售时，将产品报关离境，收到海关报关单，已收款或取得索取货款凭据时，确认销售收入。

3. 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司

考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

（1）可变对价

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

（2）重大融资成分

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

（3）非现金对价

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

（4）应付客户对价

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

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

2020年1月1日前适用的会计政策：

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收

入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

本公司收入确认的具体政策：

国内销售：

在一般销售模式下，发货单已开出，产品销售价格已确定，按合同（或订单）约定货物发出并运送到客户指定地点，取得客户确认，已收款或取得索取货款凭据或合同约定无异议期满后时，确认销售收入。

在寄售模式下，公司将货物运送至客户指定仓库，客户领用，商品的控制权转移，确认销售收入。

国外销售：

出口销售时，将产品报关离境，收到海关报关单，已收款或取得索取货款凭据时，确认销售收入。

（三十一）合同成本（2020 年 1 月 1 日起适用）

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（三十二）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 政府补助采用总额法：

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

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

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

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

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

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

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

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

（三十三）递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

（三十四）租赁

A、自 2021 年 1 月 1 日起适用的会计政策：

1. 承租人

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

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

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

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

2. 出租人

（1）融资租赁

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

（2）经营租赁

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

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

B、以下政策适用于2020年12月31日之前：

1. 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

本公司为承租人时，按照业务实质，以融资收到的借款依照以固定资产作为抵押物的长期贷款处理，在长期应付款中列示。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	应纳税销售额	5%、6%、9%、10%、13%、16% 注 1
企业所得税	应纳税所得额	15% 注 2
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
教育费附加	应缴流转税税额	1%、2%、3%
房产税	房产计税余值、房屋出租租金	房产计税余值的 1.2%、租金收入的 12%
城镇土地使用税	土地面积	按当地实际单位税额，每平方米年税额 3、5 元

注 1：根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号），自 2019 年 4 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%税率的，税率调整为 13%；原适用 10%税率的，税率调整为 9%。

注 2：报告期内本公司及子公司适用的企业所得税税率：

纳税主体名称	所得税税率
上海聚威新材料股份有限公司	15%
昆山聚威工程塑料有限公司	15%

（二）重要税收优惠政策及其依据

1. 研发费用加计扣除

2018年9月20日，财政部、税务总局、科技部联合发布《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税[2018]99号）规定，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在2018年1月1日至2020年12月31日期间，再按照实际发生额的75%在税前加计扣除。

2021年3月31日，财政部、税务总局联合发布《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部 税务总局公告2021年第13号）规定，制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自2021年1月1日起，再按照实际发生额的100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自2021年1月1日起，按照无形资产成本的200%在税前摊销。本条所称制造业企业，是指以制造业业务为主营业务，享受优惠当年主营业务收入占收入总额的比例达到50%以上的企业。

2. 所得税优惠税率

1) 上海聚威新材料股份有限公司

根据2019年10月28日上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为GR201931002272），公司被认定为高新技术企业，2019年、2020年、2021年适用15%的所得税优惠税率。企业2022年1-6月企业所得税按照15%税率进行计提并预缴。

2) 昆山聚威工程塑料有限公司

根据2019年11月22日江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为GR201932003689），公司被认定为高新技术企业，2019年、2020年、2021年适用15%的所得税优惠税率。企业2022年1-6月企业所得税按照15%税率进行计提并预缴。

由于聚威新材及其子公司高新技术企业证书将于2022年内到期，故需重新申报高新技术企业，而截至本报告出具日，高新技术企业认定尚处于评审中。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

（1）本公司自2019年1月1日采用财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表

格式的通知》（财会〔2019〕6号）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收账款”与“应收票据”列示	合并资产负债表 2019 年 12 月 31 日应收票据列示金额 4,564,885.70 元，应收账款列示金额 57,963,757.33 元。 母公司资产负债表 2019 年 12 月 31 日应收票据列示金额 4,564,885.70 元，应收账款列示金额 57,963,757.33 元。
将资产负债表中“应付票据及应付账款”拆分为“应付账款”与“应付票据”列示	合并资产负债表 2019 年 12 月 31 日应付票据列示金额 31,455,831.51 元，应付账款列示金额 5,302,276.43 元。 母公司资产负债表 2019 年 12 月 31 日未应付票据列示金额 31,455,831.51 元，应付账款列示金额 4,850,976.16 元。
将利润表中“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”	合并利润表 2019 年度的资产减值损失列示金额-202,043.69 元。 母公司利润表 2019 年度的资产减值损失列示金额-202,043.69 元。

（2）本公司自 2019 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号）以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
本公司将持有的应收票据，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产，在“应收款项融资”列示。	合并资产负债表 2019 年 12 月 31 日应收票据列示金额 4,564,885.70 元，应收款项融资列示金额 26,313,850.11 元。 母公司资产负债表 2019 年 12 月 31 日应收票据列示金额 4,564,885.70 元，应收款项融资列示金额 26,313,850.11 元。
执行新金融工具准则，“应收票据”、“应收账款”和“其他应收款”计提的坏账损失，在“信用减值损失（损失以“-”号填列）”科目列示。	合并利润表 2019 年度的信用减值损失列示金额 -410,360.91 元。 母公司利润表 2019 年度的信用减值损失列示金额 -408,569.53 元。

（3）本公司自 2019 年 6 月 10 日采用《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（财会〔2019〕8 号）相关规定，企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据准则规定进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更对本期报表无影响。

（4）本公司自 2019 年 6 月 17 日采用《企业会计准则第 12 号——债务重组》（财会〔2019〕9 号）相关规定，企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据准则规

定进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更对本期报表无影响。

（5）本公司自 2020 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
资产负债表中新增“合同负债”项目，将转让商品收到的预收款从“预收款项”重分类至“合同负债”	合并资产负债表 2020 年 12 月 31 日“合同负债”列示金额 1,493,171.50 元，预收款项列示金额 9,240.00 元。
	母公司资产负债表 2020 年 12 月 31 日“合同负债”列示金额 1,493,171.50 元，预收款项列示金额 0.00 元。
利润表中“销售费用”的运输及仓储费调整到“主营业务成本”列示	调增合并利润表 2020 年度“营业成本”3,870,876.28 元、调减合并利润表 2020 年度“销售费用”3,870,876.28 元。
	调增母公司利润表 2020 年度“营业成本”3,862,350.30 元、调减母公司利润表 2020 年度“销售费用”3,862,350.30 元。

（6）本公司自 2020 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 13 号》（财会〔2019〕21 号）相关规定，不要求追溯调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更对本期报表无影响。

（7）本公司自 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会〔2018〕35 号）相关规定，根据累积影响数，调整使用权资产、租赁负债、年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
资产负债表中新增“使用权资产”和“租赁负债”项目列示	合并资产负债表 2021 年 12 月 31 日使用权资产列示金额 728,575.11 元、“租赁负债”金额 0.00 元、“一年内到期的非流动负债”的租赁负债 452,023.70 元。
	母公司资产负债表 2021 年 12 月 31 日使用权资产列示金额 728,575.11 元、“租赁负债”金额 0.00 元、“一年内到期的非流动负债”的租赁负债 452,023.70 元。
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金计入“支付其他与筹资活动有关的现金”项目列示	合并现金流量表 2021 年度计入“支付其他与筹资活动有关的现金”的租赁负债本金及利息费用

金额 1,807,269.59 元。

母公司现金流量表 2021 年度计入“支付其他与筹资活动有关的现金”的租赁负债本金及利息费用金额 1,807,269.59 元。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

(1) 本公司作为承租人

本公司选择仅对2021年1月1日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即2021年1月1日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

①对于首次执行日之前的经营租赁，本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，同时每项租赁按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整确定使用权资产。

②本公司按照资产减值相关规定对使用权资产进行减值测试并进行相应的会计处理。

本公司对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于12个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。此外，本公司对于首次执行日之前的经营租赁，采用了下列简化处理：

①计量租赁负债时，具有相似特征的租赁可采用同一折现率；使用权资产的计量可不包含初始直接费用；

②存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

③作为使用权资产减值测试的替代，本公司评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

④首次执行日前的租赁变更，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

对于2020年财务报表中披露的重大经营租赁尚未支付的最低租赁付款额。本公司按2021年1月1日本公司作为承租人的增量借款利率折现的现值，与2021年1月1日计入资产负债表的租赁负债的差异调整过程如下：

2020 年 12 月 31 日重大经营租赁最低租赁付款额	2,262,883.87
2021 年 1 月 1 日经营租赁付款额	2,262,883.87
加权平均增量借款利率	4.785%
2021 年 1 月 1 日租赁负债（含一年到期部分）	2,183,537.62

执行新租赁准则对2021年1月1日财务报表项目的影响如下：

合并资产负债表

项目	报表数	假设按原准则	影响
使用权资产	2,477,155.41		2,477,155.41
预付款项		293,617.79	-293,617.79
租赁负债	2,183,537.62		2,183,537.62

母公司资产负债表

项目	报表数	假设按原准则	影响
使用权资产	2,477,155.41		2,477,155.41
预付款项		293,617.79	-293,617.79
租赁负债	2,183,537.62		2,183,537.62

此外，首次执行日开始本公司将偿还租赁负债本金和利息所支付的现金在现金流量表中计入筹资活动现金流出，支付的采用简化处理的短期租赁付款额和低价值资产租赁付款额以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额仍然计入经营活动现金流出。

(8) 本公司自 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 14 号》（财会〔2021〕1 号）相关规定，根据累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更对本期报表无影响。

(9) 本公司自 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号）中“关于资金集中管理相关列报”相关规定，解释发布前企业的财务报表未按照上述规定列报的，应当按照本解释对可比期间的财务报表数据进行相应调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更对本期报表无影响。

2. 会计估计的变更

无。

3. 前期会计差错更正

无。

4. 执行新收入准则对公司的影响

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”），对收入准则进行了修订。按照相关规定，本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则并对会计政策相关内容进行调整。首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况如下：

合并资产负债表

金额单位：元

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
预收款项	345,243.78	37,860.60	-307,383.18
合同负债		307,383.18	307,383.18

各项目调整情况的说明：根据新准则及相关衔接规定，公司自2020年1月1日将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；公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示；公司已收取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。2020年1月1日，公司执行新收入准则，导致合并预收款项减少307,383.18元，合并合同负债增加307,383.18元。

母公司资产负债表

金额单位：元

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
预收款项	345,243.78	37,860.60	-307,383.18
合同负债		307,383.18	307,383.18

各项目调整情况的说明：根据新准则及相关衔接规定，公司自2020年1月1日将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；公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示；公司已收取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。2020年1月1日，公司执行新收入准则，导致母公司预收款项减少307,383.18元，母公司合同负债增加307,383.18元。

5. 首次执行新租赁工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

金额单位：元

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
使用权资产		2,477,155.41	2,477,155.41
预付款项	7,148,620.99	6,855,003.20	-293,617.79
租赁负债		2,183,537.62	2,183,537.62

各项目调整情况的说明：根据新准则及相关衔接规定，公司自2021年1月1日承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利作为使用权资产列示；承租人租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值作为租赁负债列示。2021年1月1日，公司执行新租赁准则，使用权资产增加2,477,155.41元，预付款项减少293,617.79元，租赁负债增加2,183,537.62元。

母公司资产负债表

金额单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
使用权资产		2,477,155.41	2,477,155.41
预付款项	7,140,620.99	6,847,003.20	-293,617.79
租赁负债		2,183,537.62	2,183,537.62

各项目调整情况的说明：根据新准则及相关衔接规定，公司自 2021 年 1 月 1 日承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利作为使用权资产列示；承租人租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值作为租赁负债列示。2021 年 1 月 1 日，公司执行新租赁准则，使用权资产增加 2,477,155.41 元，预付款项减少 293,617.79 元，租赁负债增加 2,183,537.62 元。

六、合并财务报表主要项目注释

（一）货币资金

1. 分类列示

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
现金				81,335.03
银行存款	46,698,110.45	74,788,017.96	58,343,880.10	31,353,292.53
其他货币资金	39,276,049.02	31,125,929.05	22,588,456.65	14,129,518.83
合计	<u>85,974,159.47</u>	<u>105,913,947.01</u>	<u>80,932,336.75</u>	<u>45,564,146.39</u>

其中：存放在境外的款项总额：无。

2. 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项情况

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
境内受限款项：	<u>39,276,048.02</u>	<u>31,125,928.05</u>	<u>22,588,455.65</u>	<u>14,129,518.83</u>
履约保证金		2,195,000.00	3,512,000.00	3,512,000.00
票据保证金	39,128,895.06	28,717,831.98	19,029,407.28	10,617,518.83
其他使用权受限资金	147,152.96	213,096.07	47,048.37	
合计	<u>39,276,048.02</u>	<u>31,125,928.05</u>	<u>22,588,455.65</u>	<u>14,129,518.83</u>

（二）应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	12,295,431.28	19,045,152.35	8,826,434.23	4,089,885.70
商业承兑汇票	95,000.00	475,000.00	1,425,000.00	475,000.00

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
合计	<u>12,390,431.28</u>	<u>19,520,152.35</u>	<u>10,251,434.23</u>	<u>4,564,885.70</u>

2. 期末已质押的应收票据

2022年1-6月：

无。

2021年度：

项目	期末已质押金额	备注
银行承兑汇票	12,581,552.43	
合计	<u>12,581,552.43</u>	

2020年度：

项目	期末已质押金额	备注
银行承兑汇票	2,979,384.86	
合计	<u>2,979,384.86</u>	

2019年度：

项目	期末已质押金额	备注
银行承兑汇票	3,204,520.86	
合计	<u>3,204,520.86</u>	

3. 期末已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据

2022年1-6月：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	29,004,079.24	7,831,539.82	
商业承兑汇票		100,000.00	
合计	<u>29,004,079.24</u>	<u>7,931,539.82</u>	

2021年度：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	14,344,124.60	2,097,208.28	
商业承兑汇票			
合计	<u>14,344,124.60</u>	<u>2,097,208.28</u>	

2020年度：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	4,110,486.61	1,210,124.25	

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
商业承兑汇票			
合计	<u>4,110,486.61</u>	<u>1,210,124.25</u>	

2019年度:

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	4,534,450.36	437,166.98	
商业承兑汇票			
合计	<u>4,534,450.36</u>	<u>437,166.98</u>	

4. 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

2022年6月30日无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

2021年12月31日因出票人未履约而将其转应收账款的票据如下:

单位名称	出票日期	到期日	期末转应收账款金额	备注
长春霍富汽车锁有限公司	2020年6月23日	2020年9月30日	260,951.48	
合计			<u>260,951.48</u>	

2020年12月31日因出票人未履约而将其转应收账款的票据如下:

单位名称	出票日期	到期日	期末转应收账款金额	备注
长春霍富汽车锁有限公司	2020年6月23日	2020年9月30日	260,951.48	
合计			<u>260,951.48</u>	

2019年12月31日无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

5. 按坏账计提方法分类披露

类别	2022 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按预期信用损失简化模型计提坏账准备	13,042,559.24	100.00	652,127.96	5.00	12,390,431.28
合计	13,042,559.24	100.00	652,127.96		12,390,431.28

续上表

类别	2021 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	比例	
		(%)		(%)	
按预期信用损失简化模型计提坏账准备	20,547,528.79	100.00	1,027,376.44	5.00	19,520,152.35

类别	2021 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
合计	<u>20,547,528.79</u>	<u>100.00</u>	<u>1,027,376.44</u>		<u>19,520,152.35</u>

续上表

类别	2020 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按预期信用损失简化模型计提坏账准备	10,790,983.40	100.00	539,549.17	5.00	10,251,434.23
合计	<u>10,790,983.40</u>	<u>100.00</u>	<u>539,549.17</u>		<u>10,251,434.23</u>

续上表

类别	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按预期信用损失简化模型计提坏账准备	4,805,142.84	100.00	240,257.14	5.00	4,564,885.70
合计	<u>4,805,142.84</u>	<u>100.00</u>	<u>240,257.14</u>		<u>4,564,885.70</u>

6. 坏账准备的情况

2022 年 1-6 月：

类别	2021 年 12 月 31 日	本期变动金额			2022 年 6 月 30 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
银行承兑汇票	1,002,376.44		355,248.48		647,127.96
商业承兑汇票	25,000.00		20,000.00		5,000.00
合计	<u>1,027,376.44</u>		<u>375,248.48</u>		<u>652,127.96</u>

2021 年度：

类别	2020 年 12 月 31 日	本期变动金额			2021 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
银行承兑汇票	464,549.17	537,827.27			1,002,376.44
商业承兑汇票	75,000.00		50,000.00		25,000.00
合计	<u>539,549.17</u>	<u>537,827.27</u>	<u>50,000.00</u>		<u>1,027,376.44</u>

2020 年度:

类别	2019 年 12 月 31 日	本期变动金额			2020 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
银行承兑汇票	215,257.14	249,292.03			464,549.17
商业承兑汇票	25,000.00	50,000.00			75,000.00
合计	<u>240,257.14</u>	<u>299,292.03</u>			<u>539,549.17</u>

2019 年度:

类别	2018 年 12 月 31 日	本期变动金额			2019 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
银行承兑汇票	237,169.08		21,911.94		215,257.14
商业承兑汇票		25,000.00			25,000.00
合计	<u>237,169.08</u>	<u>25,000.00</u>	<u>21,911.94</u>		<u>240,257.14</u>

7. 本期实际核销的应收票据情况

无。

(三) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1 年以内 (含 1 年)	86,572,496.12	78,502,713.93	74,715,220.17	61,004,766.28
1-2 年 (含 2 年)		310,951.48	41,534.27	11,536.70
2-3 年 (含 3 年)	50,025.50	25.50		
3 年以上	405,087.81	405,087.81	405,087.81	630,714.55
小计	<u>87,027,609.43</u>	<u>79,218,778.72</u>	<u>75,161,842.25</u>	<u>61,647,017.53</u>
减: 应收账款坏账准备	4,763,727.92	4,392,429.10	4,149,155.67	3,683,260.20
合计	<u>82,263,881.51</u>	<u>74,826,349.62</u>	<u>71,012,686.58</u>	<u>57,963,757.33</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	2022 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按预期信用损失简化模型计提坏账准备	87,027,609.43	100.00	4,763,727.92	5.47	82,263,881.51
合计	<u>87,027,609.43</u>	<u>100.00</u>	<u>4,763,727.92</u>		<u>82,263,881.51</u>

续上表

类别	2021 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按预期信用损失简化模型计提坏账准备	79,218,778.72	100.00	4,392,429.10	5.54	74,826,349.62
合计	<u>79,218,778.72</u>	<u>100.00</u>	<u>4,392,429.10</u>		<u>74,826,349.62</u>

续上表

2020 年 12 月 31 日					
类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按预期信用损失简化模型计提坏账准备	75,161,842.25	100.00	4,149,155.67	5.52	71,012,686.58
合计	<u>75,161,842.25</u>	<u>100.00</u>	<u>4,149,155.67</u>		<u>71,012,686.58</u>

续上表

2019 年 12 月 31 日					
类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按预期信用损失简化模型计提坏账准备	61,647,017.53	100.00	3,683,260.20	5.97	57,963,757.33
合计	<u>61,647,017.53</u>	<u>100.00</u>	<u>3,683,260.20</u>		<u>57,963,757.33</u>

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：按信用风险特征组合

名称	2022 年 6 月 30 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	86,572,496.12	4,328,624.81	5.00
1-2 年（含 2 年）			
2-3 年（含 3 年）	50,025.50	30,015.30	60.00
3 年以上	405,087.81	405,087.81	100.00
合计	<u>87,027,609.43</u>	<u>4,763,727.92</u>	

续上表

名称	2021 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	78,502,713.93	3,925,135.69	5.00
1-2 年 (含 2 年)	310,951.48	62,190.30	20.00
2-3 年 (含 3 年)	25.50	15.30	60.00
3 年以上	405,087.81	405,087.81	100.00
合计	<u>79,218,778.72</u>	<u>4,392,429.10</u>	

续上表

名称	2020 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	74,715,220.17	3,735,761.01	5.00
1-2 年 (含 2 年)	41,534.27	8,306.85	20.00
2-3 年 (含 3 年)			
3 年以上	405,087.81	405,087.81	100.00
合计	<u>75,161,842.25</u>	<u>4,149,155.67</u>	

续上表

名称	2019 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	61,004,766.28	3,050,238.31	5.00
1-2 年 (含 2 年)	11,536.70	2,307.34	20.00
2-3 年 (含 3 年)			
3 年以上	630,714.55	630,714.55	100.00
合计	<u>61,647,017.53</u>	<u>3,683,260.20</u>	

3. 坏账准备的情况

2022 年 1-6 月:

类别	2021 年 12 月 31 日	本期变动金额		2022 年 6 月 30 日
		计提	收回或转回 转销或核销	
应收账款坏账准备	4,392,429.10	376,065.62	4,766.80	4,763,727.92
合计	<u>4,392,429.10</u>	<u>376,065.62</u>	<u>4,766.80</u>	<u>4,763,727.92</u>

2021 年度:

类别	2020 年 12 月 31 日	本期变动金额		2021 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回 转销或核销	
应收账款坏账准备	4,149,155.67	243,277.72	4.29	4,392,429.10

类别	2020 年 12 月 31 日	计提	本期变动金额 收回或转回	转销或核销	2021 年 12 月 31 日
合计	<u>4,149,155.67</u>	<u>243,277.72</u>		<u>4.29</u>	<u>4,392,429.10</u>

2020 年度：

类别	2019 年 12 月 31 日	计提	本期变动金额 收回或转回	转销或核销	2020 年 12 月 31 日
应收账款坏账准备	3,683,260.20	693,557.20		227,661.73	4,149,155.67
合计	<u>3,683,260.20</u>	<u>693,557.20</u>		<u>227,661.73</u>	<u>4,149,155.67</u>

2019 年度：

类别	2018 年 12 月 31 日	计提	本期变动金额 收回或转回	转销或核销	2019 年 12 月 31 日
应收账款坏账准备	3,308,768.65	404,491.55		30,000.00	3,683,260.20
合计	<u>3,308,768.65</u>	<u>404,491.55</u>		<u>30,000.00</u>	<u>3,683,260.20</u>

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无。

4. 本期实际核销的应收账款情况

2022年1-6月核销的应收账款

项目	核销金额
----	------

实际核销的应收账款 4,766.80

其中重要的应收账款核销情况

无。

2021 年度核销的应收账款

项目	核销金额
----	------

实际核销的应收账款 4.29

其中重要的应收账款核销情况

无。

2020年度核销的应收账款

项目	核销金额
----	------

实际核销的应收账款 227,661.73

其中重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
深圳市比亚迪供应链管理有限公司	货款	140,066.74	无法收回	内部审批	否
河南天海电器有限公司	货款	83,800.00	无法收回	内部审批	否
合计		<u>223,866.74</u>			

2019年度核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	30,000.00
其中重要的应收账款核销情况	

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
安波福中央电气（上海）有限公司	货款	30,000.00	无法收回	内部审批	否
合计		<u>30,000.00</u>			

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	2022年6月30日	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
惠州科达利精密工业有限公司	非关联方	6,099,949.94	1年以内	7.01	304,997.50
安波福中央电气（上海）有限公司	非关联方	6,037,833.19	1年以内	6.94	301,891.66
上海依工塑料五金有限公司	非关联方	3,412,718.65	1年以内	3.92	170,635.93
伟速达（中国）汽车安全系统有限公司	非关联方	2,934,303.13	1年以内	3.37	146,715.16
富优技研（上海）电子有限公司	非关联方	2,418,544.65	1年以内	2.78	120,927.23
合计		<u>20,903,349.56</u>		<u>24.02</u>	<u>1,045,167.48</u>

续上表

单位名称	与本公司关系	2021年12月31日	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
惠州科达利精密工业有限公司	非关联方	4,901,309.15	1年以内	6.19	245,065.46
安波福中央电气（上海）有限公司	非关联方	3,841,753.02	1年以内	4.85	192,087.65
上海依工塑料五金有限公司	非关联方	3,804,632.48	1年以内	4.80	190,231.62
佛发（昆山）汽车配件有限公司	非关联方	3,528,688.29	1年以内	4.45	176,434.41
伟速达（中国）汽车安全系统有限公司	非关联方	3,307,620.89	1年以内	4.18	165,381.04
合计		<u>19,384,003.83</u>		<u>24.47</u>	<u>969,200.18</u>

续上表

单位名称	与本公司关系	2020 年 12 月 31 日	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
上海依工塑料五金有限公司	非关联方	4,909,403.66	1 年以内	6.53	245,470.18
依工(曲阜)汽车冷却系统有限公司	非关联方	3,599,643.25	1 年以内	4.79	179,982.16
安波福中央电气(上海)有限公司	非关联方	3,043,403.43	1 年以内	4.05	152,170.17
富优技研(上海)电子有限公司	非关联方	2,994,533.90	1 年以内	3.98	149,726.70
惠州科达利精密工业有限公司	非关联方	2,910,472.73	1 年以内	3.87	145,523.64
合计		<u>17,457,456.97</u>		<u>23.22</u>	<u>872,872.85</u>

续上表

单位名称	与本公司关系	2019 年 12 月 31 日	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
骆驼集团塑胶制品有限公司襄阳分公司	非关联方	3,944,943.00	1 年以内	6.40	197,247.15
上海依工塑料五金有限公司	非关联方	3,577,609.64	1 年以内	5.80	178,880.48
依工(曲阜)汽车冷却系统有限公司	非关联方	3,512,647.38	1 年以内	5.70	175,632.37
富优技研(上海)电子有限公司	非关联方	3,168,431.84	1 年以内	5.14	158,421.59
上海友邦电气(集团)股份有限公司	非关联方	2,723,809.13	1 年以内	4.42	136,190.46
合计		<u>16,927,440.99</u>		<u>27.46</u>	<u>846,372.05</u>

6. 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

无。

7. 转移应收账款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(四) 应收款项融资

1. 应收款项融资分类列示

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	50,605,398.96	47,975,183.28	28,300,767.20	26,313,850.11
合计	<u>50,605,398.96</u>	<u>47,975,183.28</u>	<u>28,300,767.20</u>	<u>26,313,850.11</u>

2. 期末已质押的应收款项融资

2022年1-6月:

项目	期末已质押金额	备注
银行承兑汇票	23,035,886.73	
合计	<u>23,035,886.73</u>	

2021年度：

项目	期末已质押金额	备注
银行承兑汇票	29,221,673.10	
合计	<u>29,221,673.10</u>	

2020年度：

项目	期末已质押金额	备注
银行承兑汇票	18,742,160.18	
合计	<u>18,742,160.18</u>	

2019年度：

项目	期末已质押金额	备注
银行承兑汇票	20,800,819.47	
合计	<u>20,800,819.47</u>	

3. 期末已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收款项融资

2022年1-6月：

项目	期末终止确认金额	备注
银行承兑汇票	29,004,079.24	
合计	<u>29,004,079.24</u>	

2021年度：

项目	期末终止确认金额	备注
银行承兑汇票	14,344,124.60	
合计	<u>14,344,124.60</u>	

2020年度：

项目	期末终止确认金额	备注
银行承兑汇票	4,110,486.61	
合计	<u>4,110,486.61</u>	

2019年度：

项目	期末终止确认金额	备注
银行承兑汇票	4,534,450.36	
合计	<u>4,534,450.36</u>	

（五）预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	2022 年 6 月 30 日		2021 年 12 月 31 日	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	6,630,353.29	98.37	5,667,970.01	98.15
1-2 年 (含 2 年)	6,431.00	0.10	106,922.00	1.85
2-3 年 (含 3 年)	102,905.19	1.53	63.19	0.00
合计	<u>6,739,689.48</u>	<u>100.00</u>	<u>5,774,955.20</u>	<u>100.00</u>

续上表

账龄	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	7,144,657.80	99.94	2,825,842.01	99.11
1-2 年 (含 2 年)	3,963.19	0.06	14,236.24	0.50
2-3 年 (含 3 年)			11,200.00	0.39
合计	<u>7,148,620.99</u>	<u>100.00</u>	<u>2,851,278.25</u>	<u>100.00</u>

2. 期末账龄超过1年的重要预付款项

报告期各期末无账龄超过1年的重要预付款项。

3. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司 关系	2022 年 6 月 30 日余额	账龄	未结算原因	占预付款项期末 余额的比例 (%)
SGL Carbon Fibers Ltd.	非关联方	2,003,513.97	1 年以内	未到结算期	29.73
Formosa plastics corporation	非关联方	1,025,636.15	1 年以内	未到结算期	15.22
诺凯化工贸易 (上海) 有限公司	非关联方	520,000.00	1 年以内	未到结算期	7.72
广州市葳琪贸易有限公司	非关联方	499,400.00	1 年以内	未到结算期	7.41
LG Chem, Ltd.	非关联方	360,335.07	1 年以内	未到结算期	5.35
合计		<u>4,408,885.19</u>			<u>65.43</u>

续上表

单位名称	与本公司 关系	2021 年 12 月 31 日余额	账龄	未结算原因	占预付款项期末 余额的比例 (%)
广东新会美达锦纶股份有限公司	非关联方	1,193,432.50	1 年以内	未到结算期	20.67
采购预付款税金	非关联方	1,063,203.31	1 年以内	未到结算期	18.41
SGL Carbon Fibers Ltd.	非关联方	642,670.56	1 年以内	未到结算期	11.13
INEOS Styrolution Korea Ltd.	非关联方	599,634.59	1 年以内	未到结算期	10.38

单位名称	与本公司 关系	2021年12月31日余额	账龄	未结算原因	占预付款项期末 余额的比例（%）
Formosa plastics corporation	非关联方	313,301.90	1年以内	未到结算期	5.43
合计		<u>3,812,242.86</u>			<u>66.02</u>

续上表

单位名称	与本公司 关系	2020年12月31日余额	账龄	未结算原因	占预付款项期末 余额的比例（%）
江苏塑盟科技有限公司	非关联方	2,039,690.27	1年以内	未到结算期	28.53
江苏华洋尼龙有限公司	非关联方	870,000.00	1年以内	未到结算期	12.17
建信人寿保险股份有限公司上海分公司	非关联方	565,768.71	1年以内	未到结算期	7.91
兆昌化工（上海）有限公司	非关联方	493,000.00	1年以内	未到结算期	6.90
中国石化销售股份有限公司上海石油分公司	非关联方	340,581.16	1年以内	未到结算期	4.76
合计		<u>4,309,040.14</u>			<u>60.27</u>

续上表

单位名称	与本公司 关系	2019年12月31日余额	账龄	未结算原因	占预付款项期末 余额的比例（%）
长春化工（江苏）有限公司	非关联方	446,500.00	1年以内	未到结算期	15.66
江苏瑞美福新材料有限公司	非关联方	360,160.00	1年以内	未到结算期	12.63
上海核之力实业有限公司	非关联方	285,046.03	1年以内	未到结算期	10.00
台塑工业（宁波）有限公司	非关联方	276,000.00	1年以内	未到结算期	9.68
中国石化销售股份有限公司上海石油分公司	非关联方	242,356.76	1年以内、 1-2年	未到结算期	8.50
合计		<u>1,610,062.79</u>			<u>56.47</u>

（六）其他应收款

1. 总表情况

（1）分类列示

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
应收利息				
应收股利				
其他应收款	25,617.18	90,880.71	107,218.77	46,541.50
合计	<u>25,617.18</u>	<u>90,880.71</u>	<u>107,218.77</u>	<u>46,541.50</u>

2. 其他应收款

（1）按账龄披露

账龄	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
1年以内（含1年）	26,712.82	95,158.64	112,861.87	47,188.95
1-2年（含2年）		600.00		
2-3年（含3年）	600.00			4,280.00
3年以上	126,370.00	137,850.00	137,850.00	122,370.00
小计	<u>153,682.82</u>	<u>233,608.64</u>	<u>250,711.87</u>	<u>173,838.95</u>
减：其他应收款坏账准备	128,065.64	142,727.93	143,493.10	127,297.45
合计	<u>25,617.18</u>	<u>90,880.71</u>	<u>107,218.77</u>	<u>46,541.50</u>

（2）按款项性质分类情况

款项性质	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
押金保证金	126,970.00	127,250.00	127,250.00	126,650.00
备用金	3,640.00	2,926.79	31,456.89	2,990.00
往来款	23,072.82	103,431.85	92,004.98	44,198.95
小计	<u>153,682.82</u>	<u>233,608.64</u>	<u>250,711.87</u>	<u>173,838.95</u>
减：其他应收款坏账准备	128,065.64	142,727.93	143,493.10	127,297.45
合计	<u>25,617.18</u>	<u>90,880.71</u>	<u>107,218.77</u>	<u>46,541.50</u>

（3）坏账准备计提情况

2022年1-6月：

坏账准备	第一阶段 未来12个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	第三阶段 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	合计
2022年1月1日余额	131,527.93		11,200.00	<u>142,727.93</u>
2022年1月1日其他应收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	275.66			<u>275.66</u>
本期收回或转回	3,457.95			<u>3,457.95</u>
本期转销				
本期核销	280.00		11,200.00	<u>11,480.00</u>

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期 信用损失	第二阶段 整个存续期预期信 用损失（未发生信 用减值）	第三阶段 整个存续期预期信 用损失（已发生信 用减值）	合计
其他变动				
2022 年 6 月 30 日余额	<u>128,065.64</u>			<u>128,065.64</u>
2021 年度：				
坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期 信用损失	第二阶段 整个存续期预期信 用损失（未发生信 用减值）	第三阶段 整个存续期预期信 用损失（已发生信 用减值）	合计
2021 年 1 月 1 日余额	132,293.10		11,200.00	<u>143,493.10</u>
2021 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	661.34			<u>661.34</u>
本期收回或转回	1,426.51			<u>1,426.51</u>
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021 年 12 月 31 日余额	<u>131,527.93</u>		<u>11,200.00</u>	<u>142,727.93</u>
2020 年度：				
坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期 信用损失	第二阶段 整个存续期预期信 用损失（未发生信 用减值）	第三阶段 整个存续期预期信 用损失（已发生信 用减值）	合计
2020 年 1 月 1 日余额	127,297.45			<u>127,297.45</u>
2020 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				

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期 信用损失	第二阶段 整个存续期预期信 用损失（未发生信 用减值）	第三阶段 整个存续期预期信 用损失（已发生信 用减值）	合计
——转回第一阶段				
本期计提	4,995.65		11,200.00	<u>16,195.65</u>
本期收回或转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	<u>132,293.10</u>		<u>11,200.00</u>	<u>143,493.10</u>
2019 年度：				

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期 信用损失	第二阶段 整个存续期预期信 用损失（未发生信 用减值）	第三阶段 整个存续期预期信 用损失（已发生信 用减值）	合计
2019 年 1 月 1 日余额	124,516.15			<u>124,516.15</u>
2019 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	4,090.38			<u>4,090.38</u>
本期收回或转回	1,309.08			<u>1,309.08</u>
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	<u>127,297.45</u>			<u>127,297.45</u>

（4）坏账准备的情况

2022 年 1-6 月：

类别	2021 年 12 月 31 日	计提	本期变动金额 收回或转回	转销或核销	2022 年 6 月 30 日
押金保证金	126,770.00	240.00		280.00	126,730.00

类别	2021 年 12 月 31 日	本期变动金额			2022 年 6 月 30 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
备用金	146.34	35.66			182.00
往来款	15,811.59		3,457.95	11,200.00	1,153.64
合计	<u>142,727.93</u>	<u>275.66</u>	<u>3,457.95</u>	<u>11,480.00</u>	<u>128,065.64</u>

2021 年度:

类别	2020 年 12 月 31 日	本期变动金额			2021 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
押金保证金	126,680.00	90.00			126,770.00
备用金	1,572.85		1,426.51		146.34
往来款	15,240.25	571.34			15,811.59
合计	<u>143,493.10</u>	<u>661.34</u>	<u>1,426.51</u>		<u>142,727.93</u>

2020 年度:

类别	2019 年 12 月 31 日	本期变动金额			2020 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
押金保证金	124,938.00	1,742.00			126,680.00
备用金	149.50	1,423.35			1,572.85
往来款	2,209.95	13,030.30			15,240.25
合计	<u>127,297.45</u>	<u>16,195.65</u>			<u>143,493.10</u>

2019 年度:

类别	2018 年 12 月 31 日	本期变动金额			2019 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
押金保证金	122,639.00	2,299.00			124,938.00
备用金	1,130.31		980.81		149.50
往来款	746.84	1,791.38	328.27		2,209.95
合计	<u>124,516.15</u>	<u>4,090.38</u>	<u>1,309.08</u>		<u>127,297.45</u>

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

2022年1-6月核销的其他应收款

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	11,480.00

其中重要的其他应收款核销情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
武汉思通博达科技有限公司	往来款	11,200.00	无法收回	内部审批	否
合计		<u>11,200.00</u>			

2021 年度、2020 年度及 2019 年度无实际核销的其他应收款。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2022 年 6 月 30 日	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
上海核之力实业有限公司	押金保证金	120,000.00	3 年以上	78.08	120,000.00
昆山建皇光电科技有限公司	往来款	10,707.55	1 年以内	6.97	535.38
江阴科利达电子有限公司	往来款	7,760.47	1 年以内	5.05	388.02
上海漕河泾开发区松江公共租赁住房运营有限公司	押金保证金	6,970.00	2-3 年、3 年以上	4.54	6,730.00
上海顺意丰速运有限公司	往来款	4,500.00	1 年以内	2.93	225.00
合计		<u>149,938.02</u>		<u>97.57</u>	<u>127,878.40</u>

续上表

单位名称	款项性质	2021 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
上海核之力实业有限公司	押金保证金	120,000.00	3 年以上	51.37	120,000.00
江阴科利达电子有限公司	往来款	72,632.65	1 年以内	31.09	3,631.63
昆山建皇光电科技有限公司	往来款	14,994.40	1 年以内	6.42	749.72
武汉思通博达科技有限公司	往来款	11,200.00	3 年以上	4.79	11,200.00
上海漕河泾开发区松江公共租赁住房运营有限公司	押金保证金	6,970.00	1-2 年、3 年以上	2.98	6,490.00
合计		<u>225,797.05</u>		<u>96.65</u>	<u>142,071.35</u>

续上表

单位名称	款项性质	2020 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
上海核之力实业有限公司	押金保证金	120,000.00	3 年以上	47.86	120,000.00
昆山联滔电子有限公司	往来款	55,063.90	1 年以内	21.96	2,753.20
重庆智派人力资源管理有限公司	往来款	22,948.08	1 年以内	9.15	1,147.40
毛云飞	备用金	21,456.89	1 年以内	8.56	1,072.84
武汉思通博达科技有限公司	往来款	11,200.00	3 年以上	4.47	11,200.00
合计		<u>230,668.87</u>		<u>92.00</u>	<u>136,173.44</u>

续上表

单位名称	款项性质	2019 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
上海核之力实业有限公司	押金保证金	120,000.00	3 年以上	69.03	120,000.00
昆山联滔电子有限公司	往来款	41,026.60	1 年以内	23.60	2,051.33
上海漕河泾开发区松江公共 租赁住房运营有限公司	押金保证金	6,370.00	2-3 年、3 年以上	3.66	4,658.00
上海及弟物流有限公司	往来款	3,172.36	1 年以内	1.82	158.62
毛云飞	备用金	2,990.00	1 年以内	1.72	149.50
合计		<u>173,558.96</u>		<u>99.83</u>	<u>127,017.45</u>

(7) 涉及政府补助的应收款项

无。

(8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(七) 存货

1. 分类列示

项目	2022 年 6 月 30 日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	38,521,752.82	326,362.44	38,195,390.38
库存商品	25,278,883.37	65,925.34	25,212,958.03
发出商品	15,903,992.86		15,903,992.86
合计	<u>79,704,629.05</u>	<u>392,287.78</u>	<u>79,312,341.27</u>

续上表

项目	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	37,014,579.22	393,447.18	36,621,132.04
库存商品	18,335,743.75	77,761.08	18,257,982.67
发出商品	12,171,913.42		12,171,913.42
合计	<u>67,522,236.39</u>	<u>471,208.26</u>	<u>67,051,028.13</u>

续上表

项目	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	28,793,597.51	281,669.60	28,511,927.91
库存商品	14,450,029.94	127,925.19	14,322,104.75
发出商品	8,298,309.99		8,298,309.99
合计	<u>51,541,937.44</u>	<u>409,594.79</u>	<u>51,132,342.65</u>

续上表

项目	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	17,228,419.82	170,666.71	17,057,753.11
库存商品	14,523,649.40	182,706.70	14,340,942.70
发出商品	4,062,700.45		4,062,700.45
合计	<u>35,814,769.67</u>	<u>353,373.41</u>	<u>35,461,396.26</u>

2. 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

2022年1-6月：

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加金额		本期减少金额		2022 年 6 月 30 日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	393,447.18	26,192.08		93,276.82		326,362.44
库存商品	77,761.08	7,713.06		19,548.80		65,925.34
合计	<u>471,208.26</u>	<u>33,905.14</u>		<u>112,825.62</u>		<u>392,287.78</u>

2021年度：

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加金额		本期减少金额		2021 年 12 月 31 日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	281,669.60	249,923.98		138,146.40		393,447.18
库存商品	127,925.19	40,337.29		90,501.40		77,761.08
合计	<u>409,594.79</u>	<u>290,261.27</u>		<u>228,647.80</u>		<u>471,208.26</u>

2020年度：

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加金额		本期减少金额		2020 年 12 月 31 日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	170,666.71	182,817.21		71,814.32		281,669.60
库存商品	182,706.70	64,282.85		119,064.36		127,925.19
合计	<u>353,373.41</u>	<u>247,100.06</u>		<u>190,878.68</u>		<u>409,594.79</u>

2019年度：

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加金额		本期减少金额		2019 年 12 月 31 日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	124,469.41	73,388.18		27,190.88		170,666.71
库存商品	81,650.84	128,655.51		27,599.65		182,706.70
合计	<u>206,120.25</u>	<u>202,043.69</u>		<u>54,790.53</u>		<u>353,373.41</u>

3. 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
原材料	根据公司存货跌价政策	实现对外销售
库存商品	根据公司存货跌价政策	实现对外销售

(八) 其他流动资产

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
待抵扣进项税	249,799.01	1,280,761.88	2,184,461.18	
待认证进项税	292,975.41	108,723.25		
中介机构服务费	1,399,999.98	599,999.99	300,000.00	
待退所得税款		427,840.00	427,840.00	
合计	<u>1,942,774.40</u>	<u>2,417,325.12</u>	<u>2,912,301.18</u>	

(九) 投资性房地产

1. 投资性房地产计量模式

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

2022年1-6月：

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 2021 年 12 月 31 日	8,956,715.76	1,220,124.40	<u>10,176,840.16</u>
2. 本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 固定资产转入			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 2022 年 6 月 30 日	<u>8,956,715.76</u>	<u>1,220,124.40</u>	<u>10,176,840.16</u>
二、累计折旧和累计摊销			

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
1. 2021 年 12 月 31 日	2,714,152.40	272,275.96	<u>2,986,428.36</u>
2. 本期增加金额	<u>201,526.08</u>	<u>12,283.08</u>	<u>213,809.16</u>
(1) 计提或摊销	201,526.08	12,283.08	<u>213,809.16</u>
(2) 固定资产转入			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 2022 年 6 月 30 日	<u>2,915,678.48</u>	<u>284,559.04</u>	<u>3,200,237.52</u>
三、减值准备			
1. 2021 年 12 月 31 日			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 2022 年 6 月 30 日			
四、账面价值			
1. 2022 年 6 月 30 日	<u>6,041,037.28</u>	<u>935,565.36</u>	<u>6,976,602.64</u>
2. 2021 年 12 月 31 日	<u>6,242,563.36</u>	<u>947,848.44</u>	<u>7,190,411.80</u>

2021年度：

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 2020 年 12 月 31 日	8,956,715.76	1,220,124.40	<u>10,176,840.16</u>
2. 本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 固定资产转入			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 2021 年 12 月 31 日	<u>8,956,715.76</u>	<u>1,220,124.40</u>	<u>10,176,840.16</u>
二、累计折旧和累计摊销			
1. 2020 年 12 月 31 日	2,311,100.27	247,709.80	<u>2,558,810.07</u>
2. 本期增加金额	<u>403,052.13</u>	<u>24,566.16</u>	<u>427,618.29</u>

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
(1) 计提或摊销	403,052.13	24,566.16	<u>427,618.29</u>
(2) 固定资产转入			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 2021 年 12 月 31 日	<u>2,714,152.40</u>	<u>272,275.96</u>	<u>2,986,428.36</u>
三、减值准备			
1. 2020 年 12 月 31 日			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 2021 年 12 月 31 日			
四、账面价值			
1. 2021 年 12 月 31 日	<u>6,242,563.36</u>	<u>947,848.44</u>	<u>7,190,411.80</u>
2. 2020 年 12 月 31 日	<u>6,645,615.49</u>	<u>972,414.60</u>	<u>7,618,030.09</u>

2020年度:

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 2019 年 12 月 31 日	8,059,813.76	1,220,124.40	<u>9,279,938.16</u>
2. 本期增加金额	<u>896,902.00</u>		<u>896,902.00</u>
(1) 外购			
(2) 固定资产转入	896,902.00		<u>896,902.00</u>
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 2020 年 12 月 31 日	<u>8,956,715.76</u>	<u>1,220,124.40</u>	<u>10,176,840.16</u>
二、累计折旧和累计摊销			
1. 2019 年 12 月 31 日	1,541,439.38	223,143.54	<u>1,764,582.92</u>
2. 本期增加金额	<u>769,660.89</u>	<u>24,566.26</u>	<u>794,227.15</u>
(1) 计提或摊销	376,145.14	24,566.26	<u>400,711.40</u>
(2) 固定资产转入	393,515.75		<u>393,515.75</u>

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 2020 年 12 月 31 日	<u>2,311,100.27</u>	<u>247,709.80</u>	<u>2,558,810.07</u>
三、减值准备			
1. 2019 年 12 月 31 日			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 2020 年 12 月 31 日			
四、账面价值			
1. 2020 年 12 月 31 日	<u>6,645,615.49</u>	<u>972,414.60</u>	<u>7,618,030.09</u>
2. 2019 年 12 月 31 日	<u>6,518,374.38</u>	<u>996,980.86</u>	<u>7,515,355.24</u>
2019年度:			

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 2018 年 12 月 31 日	8,059,813.76	1,220,124.40	<u>9,279,938.16</u>
2. 本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 固定资产转入			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 2019 年 12 月 31 日	<u>8,059,813.76</u>	<u>1,220,124.40</u>	<u>9,279,938.16</u>
二、累计折旧和累计摊销			
1. 2018 年 12 月 31 日	1,178,747.76	198,577.29	<u>1,377,325.05</u>
2. 本期增加金额	<u>362,691.62</u>	<u>24,566.25</u>	<u>387,257.87</u>
(1) 计提或摊销	362,691.62	24,566.25	<u>387,257.87</u>
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
4. 2019 年 12 月 31 日	<u>1,541,439.38</u>	<u>223,143.54</u>	<u>1,764,582.92</u>

三、减值准备

1. 2018 年 12 月 31 日

2. 本期增加金额

(1) 计提

3. 本期减少金额

(1) 处置

(2) 其他转出

4. 2019 年 12 月 31 日

四、账面价值

1. 2019 年 12 月 31 日 6,518,374.38 996,980.86 7,515,355.24

2. 2018 年 12 月 31 日 6,881,066.00 1,021,547.11 7,902,613.11

2. 期末未办妥产权证书的投资性房地产

无。

(十) 固定资产

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
固定资产	38,100,510.53	39,281,474.75	39,245,682.11	42,603,407.10
固定资产清理				
合计	<u>38,100,510.53</u>	<u>39,281,474.75</u>	<u>39,245,682.11</u>	<u>42,603,407.10</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

2022年1-6月：

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值					
1. 2021 年 12 月 31 日	36,967,615.21	28,773,614.28	1,250,831.17	3,738,261.44	<u>70,730,322.10</u>
2. 本期增加金额		<u>677,964.57</u>	<u>377,806.17</u>	<u>20,630.08</u>	<u>1,076,400.82</u>
(1) 购置		677,964.57	377,806.17	20,630.08	<u>1,076,400.82</u>
(2) 在建工程转入					
3. 本期减少金额					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
(1) 处置或报废					
(2) 转出至投资性房地					
4. 2022 年 6 月 30 日	<u>36,967,615.21</u>	<u>29,451,578.85</u>	<u>1,628,637.34</u>	<u>3,758,891.52</u>	<u>71,806,722.92</u>
二、累计折旧					
1. 2021 年 12 月 31 日	14,131,489.68	13,572,488.12	1,125,748.05	2,619,121.50	<u>31,448,847.35</u>
2. 本期增加金额	<u>831,771.36</u>	<u>1,267,531.92</u>	<u>22,668.36</u>	<u>135,393.40</u>	<u>2,257,365.04</u>
(1) 计提	831,771.36	1,267,531.92	22,668.36	135,393.40	<u>2,257,365.04</u>
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 转出至投资性房地					
4. 2022 年 6 月 30 日	<u>14,963,261.04</u>	<u>14,840,020.04</u>	<u>1,148,416.41</u>	<u>2,754,514.90</u>	<u>33,706,212.39</u>
三、减值准备					
1. 2021 年 12 月 31 日					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 2022 年 6 月 30 日					
四、账面价值					
1. 2022 年 6 月 30 日	<u>22,004,354.17</u>	<u>14,611,558.81</u>	<u>480,220.93</u>	<u>1,004,376.62</u>	<u>38,100,510.53</u>
2. 2021 年 12 月 31 日	<u>22,836,125.53</u>	<u>15,201,126.16</u>	<u>125,083.12</u>	<u>1,119,139.94</u>	<u>39,281,474.75</u>

2021年度:

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值					
1. 2020 年 12 月 31 日	36,967,615.21	24,852,226.63	1,574,368.36	3,500,461.25	<u>66,894,671.45</u>
2. 本期增加金额		<u>3,921,387.65</u>		<u>237,800.19</u>	<u>4,159,187.84</u>
(1) 购置		3,921,387.65		237,800.19	<u>4,159,187.84</u>
(2) 在建工程转入					
3. 本期减少金额			<u>323,537.19</u>		<u>323,537.19</u>
(1) 处置或报废			323,537.19		<u>323,537.19</u>
(2) 转出至投资性房地					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
4. 2021 年 12 月 31 日	<u>36,967,615.21</u>	<u>28,773,614.28</u>	<u>1,250,831.17</u>	<u>3,738,261.44</u>	<u>70,730,322.10</u>
二、累计折旧					
1. 2020 年 12 月 31 日	12,467,946.93	11,441,705.86	1,366,861.59	2,372,474.96	<u>27,648,989.34</u>
2. 本期增加金额	<u>1,663,542.75</u>	<u>2,130,782.26</u>	<u>50,069.93</u>	<u>246,646.54</u>	<u>4,091,041.48</u>
(1) 计提	1,663,542.75	2,130,782.26	50,069.93	246,646.54	<u>4,091,041.48</u>
3. 本期减少金额			<u>291,183.47</u>		<u>291,183.47</u>
(1) 处置或报废			291,183.47		<u>291,183.47</u>
(2) 转出至投资性房地					
地产					
4. 2021 年 12 月 31 日	<u>14,131,489.68</u>	<u>13,572,488.12</u>	<u>1,125,748.05</u>	<u>2,619,121.50</u>	<u>31,448,847.35</u>
三、减值准备					
1. 2020 年 12 月 31 日					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 2021 年 12 月 31 日					
四、账面价值					
1. 2021 年 12 月 31 日	<u>22,836,125.53</u>	<u>15,201,126.16</u>	<u>125,083.12</u>	<u>1,119,139.94</u>	<u>39,281,474.75</u>
2. 2020 年 12 月 31 日	<u>24,499,668.28</u>	<u>13,410,520.77</u>	<u>207,506.77</u>	<u>1,127,986.29</u>	<u>39,245,682.11</u>

2020年度:

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值					
1. 2019 年 12 月 31 日	37,864,517.21	25,294,115.84	1,574,368.36	3,954,437.65	<u>68,687,439.06</u>
2. 本期增加金额		<u>1,685,089.75</u>		<u>178,175.14</u>	<u>1,863,264.89</u>
(1) 购置		1,685,089.75		178,175.14	<u>1,863,264.89</u>
(2) 在建工程转入					
3. 本期减少金额	<u>896,902.00</u>	<u>2,126,978.96</u>		<u>632,151.54</u>	<u>3,656,032.50</u>
(1) 处置或报废		2,126,978.96		632,151.54	<u>2,759,130.50</u>
(2) 转出至投资性房地	896,902.00				<u>896,902.00</u>
地产					
4. 2020 年 12 月 31 日	<u>36,967,615.21</u>	<u>24,852,226.63</u>	<u>1,574,368.36</u>	<u>3,500,461.25</u>	<u>66,894,671.45</u>
二、累计折旧					
1. 2019 年 12 月 31 日	11,171,012.93	10,949,810.10	1,314,280.59	2,648,928.34	<u>26,084,031.96</u>

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
2. 本期增加金额	<u>1,690,449.75</u>	<u>2,109,550.11</u>	<u>52,581.00</u>	<u>265,651.68</u>	<u>4,118,232.54</u>
(1) 计提	1,690,449.75	2,109,550.11	52,581.00	265,651.68	<u>4,118,232.54</u>
3. 本期减少金额	<u>393,515.75</u>	<u>1,617,654.35</u>		<u>542,105.06</u>	<u>2,553,275.16</u>
(1) 处置或报废		1,617,654.35		542,105.06	<u>2,159,759.41</u>
(2) 转出至投资性房地	393,515.75				<u>393,515.75</u>
4. 2020 年 12 月 31 日	<u>12,467,946.93</u>	<u>11,441,705.86</u>	<u>1,366,861.59</u>	<u>2,372,474.96</u>	<u>27,648,989.34</u>

三、减值准备

1. 2019 年 12 月 31 日

2. 本期增加金额

 (1) 计提

3. 本期减少金额

 (1) 处置或报废

4. 2020 年 12 月 31 日

四、账面价值

1. 2020 年 12 月 31 日	<u>24,499,668.28</u>	<u>13,410,520.77</u>	<u>207,506.77</u>	<u>1,127,986.29</u>	<u>39,245,682.11</u>
2. 2019 年 12 月 31 日	<u>26,693,504.28</u>	<u>14,344,305.74</u>	<u>260,087.77</u>	<u>1,305,509.31</u>	<u>42,603,407.10</u>

2019年度:

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值					
1. 2018 年 12 月 31 日	37,864,517.21	23,218,601.21	1,574,368.36	3,143,567.06	<u>65,801,053.84</u>
2. 本期增加金额		<u>2,075,514.63</u>		<u>810,870.59</u>	<u>2,886,385.22</u>
(1) 购置		2,075,514.63		810,870.59	<u>2,886,385.22</u>
(2) 在建工程转入					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 2019 年 12 月 31 日	<u>37,864,517.21</u>	<u>25,294,115.84</u>	<u>1,574,368.36</u>	<u>3,954,437.65</u>	<u>68,687,439.06</u>
二、累计折旧					
1. 2018 年 12 月 31 日	9,467,109.65	8,931,233.06	1,225,345.58	2,393,894.72	<u>22,017,583.01</u>
2. 本期增加金额	<u>1,703,903.28</u>	<u>2,018,577.04</u>	<u>88,935.01</u>	<u>255,033.62</u>	<u>4,066,448.95</u>
(1) 计提	1,703,903.28	2,018,577.04	88,935.01	255,033.62	<u>4,066,448.95</u>
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
4. 2019 年 12 月 31 日	<u>11,171,012.93</u>	<u>10,949,810.10</u>	<u>1,314,280.59</u>	<u>2,648,928.34</u>	<u>26,084,031.96</u>
三、减值准备					
1. 2018 年 12 月 31 日					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 2019 年 12 月 31 日					
四、账面价值					
1. 2019 年 12 月 31 日	<u>26,693,504.28</u>	<u>14,344,305.74</u>	<u>260,087.77</u>	<u>1,305,509.31</u>	<u>42,603,407.10</u>
2. 2018 年 12 月 31 日	<u>28,397,407.56</u>	<u>14,287,368.15</u>	<u>349,022.78</u>	<u>749,672.34</u>	<u>43,783,470.83</u>

(2) 暂时闲置固定资产情况

无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产情况

无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

(十一) 在建工程

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
在建工程	206,215,397.86	149,892,800.00	103,621,473.82	18,943,902.78
工程物资				
合计	<u>206,215,397.86</u>	<u>149,892,800.00</u>	<u>103,621,473.82</u>	<u>18,943,902.78</u>

2. 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	2022 年 6 月 30 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
聚威工程塑料研发生产基地项目	47,281,662.62		47,281,662.62
扩建聚威工程塑料研发生产基地项目	150,969,700.75		150,969,700.75
待安装设备	7,964,034.49		7,964,034.49
合计	<u>206,215,397.86</u>		<u>206,215,397.86</u>

续上表

项目	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
聚威工程塑料研发生产基地项目	35,023,505.04		35,023,505.04
扩建聚威工程塑料研发生产基地项目	107,423,719.63		107,423,719.63
待安装设备	7,445,575.33		7,445,575.33
合计	<u>149,892,800.00</u>		<u>149,892,800.00</u>

续上表

项目	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
聚威工程塑料研发生产基地项目	30,793,967.01		30,793,967.01
扩建聚威工程塑料研发生产基地项目	71,747,860.79		71,747,860.79
待安装设备	1,079,646.02		1,079,646.02
合计	<u>103,621,473.82</u>		<u>103,621,473.82</u>

续上表

项目	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
聚威工程塑料研发生产基地项目	14,525,227.94		14,525,227.94
扩建聚威工程塑料研发生产基地项目	4,418,674.84		4,418,674.84
合计	<u>18,943,902.78</u>		<u>18,943,902.78</u>

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

2022 年 1-6 月

项目名称	预算数	2021 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期转入固定资产额	本期其他减少额	2022 年 6 月 30 日
聚威工程塑料研发生产基地项目	49,369,099.77	35,023,505.04	12,258,157.58			47,281,662.62
扩建聚威工程塑料研发生产基地项目	187,478,333.53	107,423,719.63	43,545,981.12			150,969,700.75

项目名称	预算数	2021 年 12 月 31 日	本期增加 金额	本期转入 固定资产额	本期其他 减少额	2022 年 6 月 30 日
合计	236,847,433.30	142,447,224.67	55,804,138.70			198,251,363.37

续上表

项目名称	工程累计投入占 预算的比例（%）	工程进度（%）	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率（%）	资金来源
聚威工程塑料研发 生产基地项目	95.77	95.77	1,498,452.83	452,474.68	4.10	自筹、贷款
扩建聚威工程塑料 研发生产基地项目	80.53	80.53	7,078,192.35	2,024,354.26	4.10	自筹、贷款
合计			8,576,645.18	2,476,828.94		

注：2022年聚威新材根据实际发生工程量调整在建工程-聚威工程塑料研发生产基地项目的工程预算，工
程预算金额由36,697,247.71元调整至49,369,099.77元。

2021 年度

项目名称	预算数	2020 年 12 月 31 日	本期增加 金额	本期转入 固定资产额	本期其他 减少额	2021 年 12 月 31 日
聚威工程塑料研发 生产基地项目	36,697,247.71	30,793,967.01	4,229,538.03			35,023,505.04
扩建聚威工程塑料 研发生产基地项目	187,478,333.53	71,747,860.79	35,675,858.84			107,423,719.63
合计	224,175,581.24	102,541,827.80	39,905,396.87			142,447,224.67

续上表

项目名称	工程累计投入占 预算的比例（%）	工程进度（%）	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率（%）	资金来源
聚威工程塑料研发 生产基地项目	95.44	95.44	1,045,978.16	817,817.68	4.10	自筹、贷款
扩建聚威工程塑料 研发生产基地项目	57.30	57.30	5,053,838.09	4,109,581.81	4.10	自筹、贷款
合计			6,099,816.25	4,927,399.49		

2020 年度：

项目名称	预算数	2019 年 12 月 31 日	本期增加 金额	本期转入 固定资产额	本期其他 减少额	2020 年 12 月 31 日
聚威工程塑料研发 生产基地项目	36,697,247.71	14,525,227.94	16,268,739.07			30,793,967.01
扩建聚威工程塑料	187,478,333.53	4,418,674.84	67,329,185.95			71,747,860.79

项目名称	预算数	2019 年 12 月 31 日	本期增加 金额	本期转入 固定资产额	本期其他 减少额	2020 年 12 月 31 日
研发生产基地项目						
合计	224,175,581.24	18,943,902.78	83,597,925.02			102,541,827.80

续上表

项目名称	工程累计投入占 预算的比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率 (%)	资金来源
聚威工程塑料研发 生产基地项目	83.91	83.91	228,160.48	228,160.48	4.10	自筹、贷款
扩建聚威工程塑料 研发生产基地项目	38.27	38.27	944,256.28	944,256.28	4.10	自筹、贷款
合计			1,172,416.76	1,172,416.76		

2019 年度：

项目名称	预算数	2018 年 12 月 31 日	本期增加 金额	本期转入 固定资产额	本期其他 减少额	2019 年 12 月 31 日
聚威工程塑料研 发生产基地项目	36,697,247.71	1,258,026.52	13,267,201.42			14,525,227.94
扩建聚威工程塑 料研发生产基地 项目	187,478,333.53	1,548,561.42	2,870,113.42			4,418,674.84
合计	224,175,581.24	2,806,587.94	16,137,314.84			18,943,902.78

续上表

项目名称	工程累计投入占 预算的比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率 (%)	资金来源
聚威工程塑料研发 生产基地项目	39.58	39.58				自筹、贷款
扩建聚威工程塑料 研发生产基地项目	2.36	2.36				自筹、贷款
合计						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无。

(十二) 使用权资产

2022年1-6月：

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		

项目	房屋及建筑物	合计
1. 2021 年 12 月 31 日余额	2,477,155.41	2,477,155.41
2. 会计政策变更		
3. 2022 年 1 月 1 日余额	<u>2,477,155.41</u>	<u>2,477,155.41</u>
4. 本期增加金额	<u>905,842.73</u>	<u>905,842.73</u>
(1) 购置	905,842.73	905,842.73
5. 本期减少金额		
(1) 处置或报废		
6. 2022 年 6 月 30 日余额	<u>3,382,998.14</u>	<u>3,382,998.14</u>
二、累计折旧		
1. 2021 年 12 月 31 日余额	1,748,580.30	1,748,580.30
2. 会计政策变更		
3. 2022 年 1 月 1 日余额	<u>1,748,580.30</u>	<u>1,748,580.30</u>
4. 本期增加金额	<u>879,548.90</u>	<u>879,548.90</u>
(1) 计提	879,548.90	879,548.90
5. 本期减少金额		
(1) 处置或报废		
6. 2022 年 6 月 30 日余额	<u>2,628,129.20</u>	<u>2,628,129.20</u>
三、减值准备		
1. 2021 年 12 月 31 日余额		
2. 会计政策变更		
3. 2022 年 1 月 1 日余额		
4. 本期增加金额		
(1) 计提		
5. 本期减少金额		
(1) 处置或报废		
6. 2022 年 6 月 30 日余额		
四、账面价值		
1. 2022 年 6 月 30 日账面价值	<u>754,868.94</u>	<u>754,868.94</u>
2. 2021 年 12 月 31 日账面价值	<u>728,575.11</u>	<u>728,575.11</u>
2021年度:		

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 2020 年 12 月 31 日余额		

项目	房屋及建筑物	合计
2. 会计政策变更	2,477,155.41	2,477,155.41
3. 2021 年 1 月 1 日余额	<u>2,477,155.41</u>	<u>2,477,155.41</u>
4. 本期增加金额		
(1) 购置		
5. 本期减少金额		
(1) 处置或报废		
6. 2021 年 12 月 31 日余额	<u>2,477,155.41</u>	<u>2,477,155.41</u>
二、累计折旧		
1. 2020 年 12 月 31 日余额		
2. 会计政策变更		
3. 2021 年 1 月 1 日余额		
4. 本期增加金额	<u>1,748,580.30</u>	<u>1,748,580.30</u>
(1) 计提	1,748,580.30	1,748,580.30
5. 本期减少金额		
(1) 处置或报废		
6. 2021 年 12 月 31 日余额	<u>1,748,580.30</u>	<u>1,748,580.30</u>
三、减值准备		
1. 2020 年 12 月 31 日余额		
2. 会计政策变更		
3. 2021 年 1 月 1 日余额		
4. 本期增加金额		
(1) 计提		
5. 本期减少金额		
(1) 处置或报废		
6. 2021 年 12 月 31 日余额		
四、账面价值		
1. 2021 年 12 月 31 日账面价值	<u>728,575.11</u>	<u>728,575.11</u>
2. 2021 年 1 月 1 日账面价值	<u>2,477,155.41</u>	<u>2,477,155.41</u>

(十三) 无形资产

1. 无形资产情况

2022年1-6月：

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			

项目	土地使用权	软件	合计
1. 2021 年 12 月 31 日	39,212,088.60	3,110,965.60	<u>42,323,054.20</u>
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2022 年 6 月 30 日	<u>39,212,088.60</u>	<u>3,110,965.60</u>	<u>42,323,054.20</u>
二、累计摊销			
1. 2021 年 12 月 31 日	8,132,429.15	1,238,791.90	<u>9,371,221.05</u>
2. 本期增加金额	<u>732,526.62</u>	<u>259,985.53</u>	<u>992,512.15</u>
(1) 计提	732,526.62	259,985.53	<u>992,512.15</u>
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2022 年 6 月 30 日	<u>8,864,955.77</u>	<u>1,498,777.43</u>	<u>10,363,733.20</u>
三、减值准备			
1. 2021 年 12 月 31 日			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2022 年 6 月 30 日			
四、账面价值			
1. 2022 年 6 月 30 日	<u>30,347,132.83</u>	<u>1,612,188.17</u>	<u>31,959,321.00</u>
2. 2021 年 12 月 31 日	<u>31,079,659.45</u>	<u>1,872,173.70</u>	<u>32,951,833.15</u>

2021年度：

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 2020 年 12 月 31 日	39,212,088.60	1,842,966.87	<u>41,055,055.47</u>
2. 本期增加金额		<u>1,267,998.73</u>	<u>1,267,998.73</u>
(1) 购置		1,267,998.73	<u>1,267,998.73</u>
(2) 内部研发			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			

项目	土地使用权	软件	合计
4. 2021 年 12 月 31 日	<u>39,212,088.60</u>	<u>3,110,965.60</u>	<u>42,323,054.20</u>
二、累计摊销			
1. 2020 年 12 月 31 日	6,667,375.91	722,424.82	<u>7,389,800.73</u>
2. 本期增加金额	<u>1,465,053.24</u>	<u>516,367.08</u>	<u>1,981,420.32</u>
(1) 计提	1,465,053.24	516,367.08	<u>1,981,420.32</u>
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2021 年 12 月 31 日	<u>8,132,429.15</u>	<u>1,238,791.90</u>	<u>9,371,221.05</u>
三、减值准备			
1. 2020 年 12 月 31 日			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2021 年 12 月 31 日			
四、账面价值			
1. 2021 年 12 月 31 日	<u>31,079,659.45</u>	<u>1,872,173.70</u>	<u>32,951,833.15</u>
2. 2020 年 12 月 31 日	<u>32,544,712.69</u>	<u>1,120,542.05</u>	<u>33,665,254.74</u>
2020年度:			

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 2019 年 12 月 31 日	39,212,088.60	1,345,499.66	<u>40,557,588.26</u>
2. 本期增加金额		<u>497,467.21</u>	<u>497,467.21</u>
(1) 购置		497,467.21	<u>497,467.21</u>
(2) 内部研发			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2020 年 12 月 31 日	<u>39,212,088.60</u>	<u>1,842,966.87</u>	<u>41,055,055.47</u>
二、累计摊销			
1. 2019 年 12 月 31 日	5,202,254.87	419,367.00	<u>5,621,621.87</u>
2. 本期增加金额	<u>1,465,121.04</u>	<u>303,057.82</u>	<u>1,768,178.86</u>
(1) 计提	1,465,121.04	303,057.82	<u>1,768,178.86</u>
3. 本期减少金额			

项目	土地使用权	软件	合计
(1) 处置			
4. 2020 年 12 月 31 日	<u>6,667,375.91</u>	<u>722,424.82</u>	<u>7,389,800.73</u>
三、减值准备			
1. 2019 年 12 月 31 日			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2020 年 12 月 31 日			
四、账面价值			
1. 2020 年 12 月 31 日	<u>32,544,712.69</u>	<u>1,120,542.05</u>	<u>33,665,254.74</u>
2. 2019 年 12 月 31 日	<u>34,009,833.73</u>	<u>926,132.66</u>	<u>34,935,966.39</u>
2019年度:			

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 2018 年 12 月 31 日	39,212,088.60	511,111.12	<u>39,723,199.72</u>
2. 本期增加金额		<u>834,388.54</u>	<u>834,388.54</u>
(1) 购置		834,388.54	<u>834,388.54</u>
(2) 内部研发			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2019 年 12 月 31 日	<u>39,212,088.60</u>	<u>1,345,499.66</u>	<u>40,557,588.26</u>
二、累计摊销			
1. 2018 年 12 月 31 日	3,737,201.64	247,037.05	<u>3,984,238.69</u>
2. 本期增加金额	<u>1,465,053.23</u>	<u>172,329.95</u>	<u>1,637,383.18</u>
(1) 计提	1,465,053.23	172,329.95	<u>1,637,383.18</u>
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2019 年 12 月 31 日	<u>5,202,254.87</u>	<u>419,367.00</u>	<u>5,621,621.87</u>
三、减值准备			
1. 2018 年 12 月 31 日			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			

项目	土地使用权	软件	合计
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2019 年 12 月 31 日			
四、账面价值			
1. 2019 年 12 月 31 日	<u>34,009,833.73</u>	<u>926,132.66</u>	<u>34,935,966.39</u>
2. 2018 年 12 月 31 日	<u>35,474,886.96</u>	<u>264,074.07</u>	<u>35,738,961.03</u>

2. 未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

(十四) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	2022 年 6 月 30 日		2021 年 12 月 31 日	
	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	5,936,209.30	890,431.39	6,033,741.73	905,061.25
暂未获得抵扣票据的成本及费用	3,905,624.20	585,843.63	3,798,452.40	569,767.86
可抵扣亏损				
内部交易未实现利润	1,097,107.96	164,566.19	926,130.30	138,919.55
合计	<u>10,938,941.46</u>	<u>1,640,841.21</u>	<u>10,758,324.43</u>	<u>1,613,748.66</u>

续上表

项目	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	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	5,241,792.73	786,268.91	4,404,188.20	660,628.23
暂未获得抵扣票据的成本及费用	2,151,733.34	322,760.00	1,055,060.63	158,259.10
可抵扣亏损	460,055.89	69,008.39	7,934,557.80	1,190,183.67
内部交易未实现利润	840,098.48	126,014.77	550,641.95	82,596.29
合计	<u>8,693,680.44</u>	<u>1,304,052.07</u>	<u>13,944,448.58</u>	<u>2,091,667.29</u>

2. 未抵销的递延所得税负债

无。

3. 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

无。

4. 未确认递延所得税资产明细

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
股份支付	257,096.58	514,193.15	42,849.43	
合计	<u>257,096.58</u>	<u>514,193.15</u>	<u>42,849.43</u>	

（十五）其他非流动资产

项目	2022年6月30日		
	账面余额	减值准备	账面价值
预付软件及开发费	2,354,756.68		2,354,756.68
预付工程款和设备款	3,546,165.65		3,546,165.65
合计	<u>5,900,922.33</u>		<u>5,900,922.33</u>

续上表

项目	2021年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
预付软件及开发费	2,354,756.68		2,354,756.68
预付工程款和设备款	893,438.86		893,438.86
合计	<u>3,248,195.54</u>		<u>3,248,195.54</u>

续上表

项目	2020年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
预付软件及开发费	3,622,755.41		3,622,755.41
预付工程款和设备款	4,620,908.56		4,620,908.56
合计	<u>8,243,663.97</u>		<u>8,243,663.97</u>

续上表

项目	2019年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
预付软件及开发费	3,612,378.05		3,612,378.05
预付工程款和设备款	21,411,522.06		21,411,522.06
合计	<u>25,023,900.11</u>		<u>25,023,900.11</u>

（十六）短期借款

1. 短期借款分类

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
信用借款			5,005,648.94	6,508,706.03
合计			<u>5,005,648.94</u>	<u>6,508,706.03</u>

2. 已逾期未偿还的短期借款情况

无。

（十七）应付票据

种类	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
商业承兑汇票				
银行承兑汇票	45,836,874.97	52,467,213.34	44,393,902.26	31,455,831.51
合计	<u>45,836,874.97</u>	<u>52,467,213.34</u>	<u>44,393,902.26</u>	<u>31,455,831.51</u>

各期末均无已到期而未支付的应付票据。

（十八）应付账款

1. 应付账款列示

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
材料款	15,711,952.24	16,049,620.27	8,829,355.30	3,281,102.52
工程及设备款	33,483,852.10	1,617,094.55	5,711,783.75	504,027.20
其他款项	1,276,134.09	808,362.57	1,017,619.63	340,607.77
运输及仓储费用	1,180,271.79	1,585,180.87	1,075,982.65	1,176,538.94
合计	<u>51,652,210.22</u>	<u>20,060,258.26</u>	<u>16,634,741.33</u>	<u>5,302,276.43</u>

2. 各期末账龄超过1年的重要应付账款

无。

（十九）预收款项

1. 预收款项列示

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
预收货款				307,383.18
预收房租	211,360.03	30,184.50	9,240.00	37,860.60
合计	<u>211,360.03</u>	<u>30,184.50</u>	<u>9,240.00</u>	<u>345,243.78</u>

2. 各期末账龄超过1年的重要预收款项

无。

（二十）合同负债

1. 合同负债情况

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
预收货款	684,579.29	1,088,062.72	1,493,171.50	

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
合计	<u>684,579.29</u>	<u>1,088,062.72</u>	<u>1,493,171.50</u>	

2. 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

无。

(二十一) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

2022 年 1-6 月:

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 6 月 30 日
一、短期薪酬	6,595,789.76	17,247,473.31	19,780,538.72	4,062,724.35
二、离职后福利中-设定提存计划负债	189,795.36	1,564,083.59	1,577,564.17	176,314.78
三、辞退福利	37,213.51	20,000.00	50,973.64	6,239.87
四、一年内到期的其他福利				
合计	<u>6,822,798.63</u>	<u>18,831,556.90</u>	<u>21,409,076.53</u>	<u>4,245,279.00</u>

2021年度:

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	5,734,333.79	36,228,020.47	35,366,564.50	6,595,789.76
二、离职后福利中-设定提存计划负债		2,828,696.56	2,638,901.20	189,795.36
三、辞退福利	110,037.61		72,824.10	37,213.51
四、一年内到期的其他福利				
合计	<u>5,844,371.40</u>	<u>39,056,717.03</u>	<u>38,078,289.80</u>	<u>6,822,798.63</u>

2020年度:

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	5,276,805.01	30,875,940.70	30,418,411.92	5,734,333.79
二、离职后福利中-设定提存计划负债	172,941.73	217,624.51	390,566.24	
三、辞退福利	180,775.56		70,737.95	110,037.61
四、一年内到期的其他福利				
合计	<u>5,630,522.30</u>	<u>31,093,565.21</u>	<u>30,879,716.11</u>	<u>5,844,371.40</u>

2019年度:

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	4,656,059.79	28,524,568.52	27,903,823.30	5,276,805.01
二、离职后福利中-设定提存计划负债	218,765.34	2,436,253.58	2,482,077.19	172,941.73
三、辞退福利		215,380.97	34,605.41	180,775.56

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
四、一年内到期的其他福利				
合计	<u>4,874,825.13</u>	<u>31,176,203.07</u>	<u>30,420,505.90</u>	<u>5,630,522.30</u>

2. 短期薪酬列示

2022年1-6月：

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年6月30日
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,468,385.32	14,812,458.56	17,398,025.81	3,882,818.07
二、职工福利费		663,459.11	663,459.11	
三、社会保险费	<u>127,404.44</u>	<u>999,859.10</u>	<u>1,008,908.26</u>	<u>118,355.28</u>
其中：医疗保险费	109,276.11	847,852.48	855,614.04	101,514.55
工伤保险费	6,625.58	61,428.12	61,898.71	6,154.99
生育保险费	11,502.75	90,578.50	91,395.51	10,685.74
残疾人保障金				
四、住房公积金		564,380.76	502,829.76	61,551.00
五、工会经费和职工教育经费		17,559.64	17,559.64	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		189,756.14	189,756.14	
合计	<u>6,595,789.76</u>	<u>17,247,473.31</u>	<u>19,780,538.72</u>	<u>4,062,724.35</u>

2021年度：

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,531,296.59	29,741,600.62	28,804,511.89	6,468,385.32
二、职工福利费	16,450.00	3,079,525.81	3,095,975.81	
三、社会保险费	<u>121,985.70</u>	<u>2,019,009.56</u>	<u>2,013,590.82</u>	<u>127,404.44</u>
其中：医疗保险费	109,741.71	1,549,476.70	1,549,942.30	109,276.11
工伤保险费		103,806.16	97,180.58	6,625.58
生育保险费	12,243.99	166,639.00	167,380.24	11,502.75
残疾人保障金		199,087.70	199,087.70	
四、住房公积金	53,934.00	988,160.47	1,042,094.47	
五、工会经费和职工教育经费		95,043.01	95,043.01	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	10,667.50	304,681.00	315,348.50	
合计	<u>5,734,333.79</u>	<u>36,228,020.47</u>	<u>35,366,564.50</u>	<u>6,595,789.76</u>

2020年度：

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,129,866.94	25,436,095.59	25,034,665.94	5,531,296.59
二、职工福利费		3,105,363.63	3,088,913.63	16,450.00
三、社会保险费	<u>112,211.07</u>	<u>1,334,400.78</u>	<u>1,324,626.15</u>	<u>121,985.70</u>
其中：医疗保险费	94,708.55	1,066,637.04	1,051,603.88	109,741.71
工伤保险费	7,410.34	9,650.80	17,061.14	
生育保险费	10,092.18	121,042.60	118,890.79	12,243.99
残疾人保障金		137,070.34	137,070.34	
四、住房公积金	34,727.00	733,307.16	714,100.16	53,934.00
五、工会经费和职工教育经费		161,641.04	161,641.04	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		105,132.50	94,465.00	10,667.50
合计	<u>5,276,805.01</u>	<u>30,875,940.70</u>	<u>30,418,411.92</u>	<u>5,734,333.79</u>

2019年度：

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,495,107.47	24,360,760.28	23,726,000.81	5,129,866.94
二、职工福利费		1,627,164.72	1,627,164.72	
三、社会保险费	<u>116,035.32</u>	<u>1,727,743.47</u>	<u>1,731,567.72</u>	<u>112,211.07</u>
其中：医疗保险费	99,253.47	1,339,988.88	1,344,533.80	94,708.55
工伤保险费	6,420.45	112,257.35	111,267.46	7,410.34
生育保险费	10,361.40	142,465.56	142,734.78	10,092.18
残疾人保障金		133,031.68	133,031.68	
四、住房公积金	44,917.00	645,878.01	656,068.01	34,727.00
五、工会经费和职工教育经费		163,022.04	163,022.04	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	<u>4,656,059.79</u>	<u>28,524,568.52</u>	<u>27,903,823.30</u>	<u>5,276,805.01</u>

3. 设定提存计划列示

2022年1-6月：

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 6 月 30 日
1. 基本养老保险	184,043.99	1,516,687.11	1,529,759.20	170,971.90
2. 失业保险费	5,751.37	47,396.48	47,804.97	5,342.88
合计	<u>189,795.36</u>	<u>1,564,083.59</u>	<u>1,577,564.17</u>	<u>176,314.78</u>

2021年度:

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
1. 基本养老保险		2,741,848.90	2,557,804.91	184,043.99
2. 失业保险费		86,847.66	81,096.29	5,751.37
合计		<u>2,828,696.56</u>	<u>2,638,901.20</u>	<u>189,795.36</u>

2020年度:

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
1. 基本养老保险	167,701.08	210,974.07	378,675.15	
2. 失业保险费	5,240.65	6,650.44	11,891.09	
合计	<u>172,941.73</u>	<u>217,624.51</u>	<u>390,566.24</u>	

2019年度:

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
1. 基本养老保险	213,379.59	2,362,788.44	2,408,466.95	167,701.08
2. 失业保险费	5,385.75	73,465.14	73,610.24	5,240.65
合计	<u>218,765.34</u>	<u>2,436,253.58</u>	<u>2,482,077.19</u>	<u>172,941.73</u>

4. 辞退福利

2022 年 1-6 月:

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
经济补偿金	50,973.64	6,239.87
合计	<u>50,973.64</u>	<u>6,239.87</u>

2021 年度:

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
经济补偿金	72,824.10	37,213.51
合计	<u>72,824.10</u>	<u>37,213.51</u>

2020 年度:

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
经济补偿金	70,737.95	110,037.61
合计	<u>70,737.95</u>	<u>110,037.61</u>

2019 年度：

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
经济补偿金	34,605.41	180,775.56
合计	<u>34,605.41</u>	<u>180,775.56</u>

5. 其他长期职工福利中的符合设定提存计划条件的负债

无。

(二十二) 应交税费

税费项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1. 企业所得税	3,306,636.35	3,773,316.63	5,339,586.34	2,637,971.35
2. 增值税	1,377,678.10	894,690.13	1,010,433.18	1,016,069.17
3. 土地使用税	56,115.48	56,115.46	64,359.12	64,359.13
4. 房产税	162,425.34	154,783.62	151,866.60	143,522.01
5. 城市维护建设税	166,391.63	81,974.51	50,521.65	61,688.27
6. 教育费附加	138,532.29	71,334.51	50,521.65	61,688.26
7. 代扣代缴个人所得税	1,824,322.63	1,773,898.65	1,072,505.17	561,484.02
8. 印花税	64,014.12	49,373.50	60,060.91	63.60
合计	<u>7,096,115.94</u>	<u>6,855,487.01</u>	<u>7,799,854.62</u>	<u>4,546,845.81</u>

(二十三) 其他应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应付利息				
应付股利			4,278,400.00	
其他应付款	735,312.82	1,126,629.34	439,285.43	33,350,089.20
合计	<u>735,312.82</u>	<u>1,126,629.34</u>	<u>4,717,685.43</u>	<u>33,350,089.20</u>

2. 应付股利

(1) 分类列示

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	超过 1 年未支付原因
香港宇发国际			4,278,400.00		
实业有限公司					
合计			<u>4,278,400.00</u>		

3. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
往来款	284,149.02	525,465.54	220,719.57	376,786.21
押金保证金	451,163.80	601,163.80	218,565.86	241,215.86
股权收购款				11,535,587.13
关联方借款				21,196,500.00
合计	<u>735,312.82</u>	<u>1,126,629.34</u>	<u>439,285.43</u>	<u>33,350,089.20</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

2022年1-6月、2021年度、2020年度各期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

项目	2019年12月31日	未偿还或结转的原因
王晶	26,681,066.38	未到结算期
张天荣	4,734,101.75	未到结算期
合计	<u>31,415,168.13</u>	

(二十四) 一年内到期的非流动负债

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
1年内到期的长期借款	6,936,026.31	4,652,109.45	76,837.01	
1年内到期的租赁负债	452,020.34	452,023.70		
合计	<u>7,388,046.65</u>	<u>5,104,133.15</u>	<u>76,837.01</u>	

(二十五) 其他流动负债

1. 其他流动负债情况

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
待转销项税额	621,296.48	1,039,737.71	1,103,251.63	259,891.62
未终止确认的银行承兑 汇票	7,831,539.82	2,097,208.28	1,210,124.25	437,166.98
未终止确认的商业承兑 汇票	100,000.00			
合计	<u>8,552,836.30</u>	<u>3,136,945.99</u>	<u>2,313,375.88</u>	<u>697,058.60</u>

(二十六) 长期借款

借款条件类别	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	利率区间
抵押借款	112,417,746.00	116,917,746.00	61,417,746.00		LPR 利率减 55 基点
合计	<u>112,417,746.00</u>	<u>116,917,746.00</u>	<u>61,417,746.00</u>		

(二十七) 递延收益

递延收益情况：

2022 年 1-6 月：

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 6 月 30 日	形成原因
政府补助	16,073,062.50		1,507,705.13	14,565,357.37	收到财政拨款
合计	<u>16,073,062.50</u>		<u>1,507,705.13</u>	<u>14,565,357.37</u>	

2021 年度：

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日	形成原因
政府补助	15,535,812.50	1,000,000.00	462,750.00	16,073,062.50	收到财政拨款
合计	<u>15,535,812.50</u>	<u>1,000,000.00</u>	<u>462,750.00</u>	<u>16,073,062.50</u>	

2020 年度：

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日	形成原因
政府补助	15,498,562.50	500,000.00	462,750.00	15,535,812.50	收到财政拨款
合计	<u>15,498,562.50</u>	<u>500,000.00</u>	<u>462,750.00</u>	<u>15,535,812.50</u>	

2019 年度：

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日	形成原因
政府补助	6,671,312.50	9,290,000.00	462,750.00	15,498,562.50	收到财政拨款
合计	<u>6,671,312.50</u>	<u>9,290,000.00</u>	<u>462,750.00</u>	<u>15,498,562.50</u>	

涉及政府补助的项目：

2022 年 1-6 月：

项目	2021 年 12 月 31 日	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其 他收益金额	其他 变动	2022 年 6 月 30 日	与资产相关/ 与收益相关
聚威工程塑料研 发生产基地	6,300,000.00					6,300,000.00	与资产相关
聚威工程塑料智 能化工厂	2,990,000.00			1,276,330.13		1,713,669.87	与资产相关
松江区工业互联 网产业创新工程	500,000.00					500,000.00	与资产相关
“五通一平”政 府补助	5,283,062.50			231,375.00		5,051,687.50	与资产相关
松江区产业化关 键或共性技术研 究	1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关
合计	<u>16,073,062.50</u>			<u>1,507,705.13</u>		<u>14,565,357.37</u>	

2021 年度：

项目	2020 年 12 月 31 日	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其 他收益金额	其他 变动	2021 年 12 月 31 日	与资产相关/ 与收益相关
聚威工程塑料研 发生产基地	6,300,000.00					6,300,000.00	与资产相关
聚威工程塑料智 能化工厂	2,990,000.00					2,990,000.00	与资产相关
松江区工业互联 网产业创新工程	500,000.00					500,000.00	与资产相关
“五通一平”政 府补助	5,745,812.50			462,750.00		5,283,062.50	与资产相关
松江区产业化关 键或共性技术研 究		1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
合计	<u>15,535,812.50</u>	<u>1,000,000.00</u>		<u>462,750.00</u>		<u>16,073,062.50</u>	与资产相关

2020 年度：

项目	2019 年 12 月 31 日	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其 他收益金额	其他 变动	2020 年 12 月 31 日	与资产相关/ 与收益相关
聚威工程塑料研 发生产基地	6,300,000.00					6,300,000.00	与资产相关
聚威工程塑料智 能化工厂	2,990,000.00					2,990,000.00	与资产相关
松江区工业互联 网产业创新工程		500,000.00				500,000.00	与资产相关
“五通一平”政 府补助	6,208,562.50			462,750.00		5,745,812.50	与资产相关
合计	<u>15,498,562.50</u>	<u>500,000.00</u>		<u>462,750.00</u>		<u>15,535,812.50</u>	

2019 年度：

项目	2018 年 12 月 31 日	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其 他收益金额	其他 变动	2019 年 12 月 31 日	与资产相关 /与收益相 关
聚威工程塑料研 发生产基地		6,300,000.00				6,300,000.00	与资产相关
聚威工程塑料智 能化工厂		2,990,000.00				2,990,000.00	与资产相关
“五通一平”政 府补助	6,671,312.50			462,750.00		6,208,562.50	与资产相关

项目	2018 年 12 月 31 日	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其 他收益金额	其他 变动	2019 年 12 月 31 日	与资产相关 /与收益相 关
合计	6,671,312.50	9,290,000.00		462,750.00		15,498,562.50	

（二十八）股本

2022 年 1-6 月：

投资者名称	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 6 月 30 日
香港宇发国际实业有限公司	5,348,000.00			5,348,000.00
炫彤科技（上海）有限公司	44,652,000.00			44,652,000.00
上海烨煌企业管理中心（有限合伙）	5,500,000.00			5,500,000.00
合计	55,500,000.00			55,500,000.00

2021 年度：

投资者名称	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
香港宇发国际实业有限公司	5,348,000.00			5,348,000.00
炫彤科技（上海）有限公司	44,652,000.00			44,652,000.00
上海烨煌企业管理中心（有限合伙）	5,500,000.00			5,500,000.00
合计	55,500,000.00			55,500,000.00

2020 年度：

投资者名称	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
香港宇发国际实业有限公司	5,348,000.00			5,348,000.00
炫彤科技（上海）有限公司		44,652,000.00		44,652,000.00
上海烨煌企业管理中心（有限合伙）		5,500,000.00		5,500,000.00
合计	5,348,000.00	50,152,000.00		55,500,000.00

2019 年度：

投资者名称	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
香港宇发国际实业有限公司	5,348,000.00			5,348,000.00
合计	5,348,000.00			5,348,000.00

注：报告期股本变动情况详见“一、公司的基本情况”。

（二十九）资本公积

2022 年 1-6 月：

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 6 月 30 日
股本溢价	203,804,865.99			203,804,865.99

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 6 月 30 日
其他资本公积	557,042.58	257,096.58		814,139.16
合计	<u>204,361,908.57</u>	<u>257,096.58</u>		<u>204,619,005.15</u>

2021 年度:

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
股本溢价	203,804,865.99			203,804,865.99
其他资本公积	42,849.43	514,193.15		557,042.58
合计	<u>203,847,715.42</u>	<u>514,193.15</u>		<u>204,361,908.57</u>

2020 年度:

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
股本溢价	58,000.00	203,746,865.99		203,804,865.99
其他资本公积		42,849.43		42,849.43
合计	<u>58,000.00</u>	<u>203,789,715.42</u>		<u>203,847,715.42</u>

2019 年度:

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
股本溢价	58,000.00			58,000.00
其他资本公积				
合计	<u>58,000.00</u>			<u>58,000.00</u>

2022年1-6月，资本公积增加257,096.58元，系计提股份支付资本公积。

2021年，资本公积增加514,193.15元，系计提股份支付资本公积。

2020年度资本公积增加原因:

(1) 2020年11月，公司整体变更为股份有限公司，留存收益转增资本公积180,756,865.99元。

(2) 2020 年 12 月，本公司召开第二次临时股东大会，同意上海烨煌作为员工持股平台，以每股 5.18 元，认购公司新增股份 5,500,000.00 股，溢价部分 22,990,000.00 元计入资本公积。

(3) 2020年度，以权益结算的股份支付计入资本公积42,849.43元。

2019年度资本公积无变动。

(三十) 盈余公积

2022 年 1-6 月:

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 6 月 30 日
法定盈余公积	5,135,354.80	2,314,501.42		7,449,856.22
合计	<u>5,135,354.80</u>	<u>2,314,501.42</u>		<u>7,449,856.22</u>

2021 年度:

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
法定盈余公积	1,440,290.64	3,695,064.16		5,135,354.80
合计	<u>1,440,290.64</u>	<u>3,695,064.16</u>		<u>5,135,354.80</u>

2020 年度:

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
法定盈余公积	4,619,380.82	3,967,638.75	7,146,728.93	1,440,290.64
合计	<u>4,619,380.82</u>	<u>3,967,638.75</u>	<u>7,146,728.93</u>	<u>1,440,290.64</u>

2019 年度:

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
法定盈余公积	2,562,004.79	2,057,376.03		4,619,380.82
合计	<u>2,562,004.79</u>	<u>2,057,376.03</u>		<u>4,619,380.82</u>

2022年1-6月盈余公积增加原因:

根据《公司法》和《公司章程》的有关规定,2022年1-6月,本公司根据母公司净利润的10%计提盈余公积2,314,501.42元。

2021年盈余公积增加原因:

根据《公司法》和《公司章程》的有关规定,2021年度,本公司根据母公司净利润的10%计提盈余公积3,695,064.16元。

2020年度盈余公积增加原因:

根据《公司法》和《公司章程》的有关规定,2020年度,本公司根据母公司净利润的10%计提盈余公积3,967,638.75元。

2020年度盈余公积减少原因:

本公司以2020年7月31日为基准日进行整体变更,将截至2020年7月31日的盈余公积余额7,146,728.93元转入资本公积-股本溢价。

2019年度盈余公积增加原因:

根据《公司法》和《公司章程》的有关规定,2019年度,本公司根据母公司净利润的10%计提盈余公积2,057,376.03元。

(三十一) 未分配利润

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
调整前上期期末未分配利润	63,797,075.62	19,465,472.22	190,519,537.47	171,785,448.03
调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）				
调整后期初未分配利润	<u>63,797,075.62</u>	<u>19,465,472.22</u>	<u>190,519,537.47</u>	<u>171,785,448.03</u>
加：本期归属于母公司所有者的净利润	28,365,603.90	48,026,667.56	46,523,710.56	20,791,465.47
其他增加				
减：提取法定盈余公积	2,314,501.42	3,695,064.16	3,967,638.75	2,057,376.03
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利			40,000,000.00	
转作股本的普通股股利				
其他减少			173,610,137.06	
期末未分配利润	<u>89,848,178.10</u>	<u>63,797,075.62</u>	<u>19,465,472.22</u>	<u>190,519,537.47</u>

（三十二）营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	2022 年 1-6 月	
	收入	成本
主营业务	205,818,068.41	152,816,039.26
其他业务	913,730.44	320,850.27
合计	<u>206,731,798.85</u>	<u>153,136,889.53</u>
续上表		

项目	2021 年度	
	收入	成本
主营业务	363,397,324.53	263,218,739.18
其他业务	1,857,508.06	645,145.46
合计	<u>365,254,832.59</u>	<u>263,863,884.64</u>
续上表		

项目	2020 年度	
	收入	成本
主营业务	262,289,075.69	167,714,889.09
其他业务	1,958,734.15	695,171.13
合计	<u>264,247,809.84</u>	<u>168,410,060.22</u>

续上表

项目	2019 年度	
	收入	成本
主营业务	220,668,455.38	151,278,622.59
其他业务	1,710,420.72	763,797.88
合计	<u>222,378,876.10</u>	<u>152,042,420.47</u>

2. 合同产生的收入的情况

合同分类	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
按产品类型				
塑料粒子销售收入	205,818,068.41	363,397,324.53	262,289,075.69	220,668,455.38
废料销售收入	27,098.25	74,070.09	67,499.11	81,717.24
其他收入	886,632.19	1,783,437.97	1,891,235.04	1,628,703.48
合计	<u>206,731,798.85</u>	<u>365,254,832.59</u>	<u>264,247,809.84</u>	<u>222,378,876.10</u>
按经营地区分类				
境内	206,595,826.09	363,894,564.49	263,210,913.24	221,687,822.99
境外	135,972.76	1,360,268.10	1,036,896.60	691,053.11
合计	<u>206,731,798.85</u>	<u>365,254,832.59</u>	<u>264,247,809.84</u>	<u>222,378,876.10</u>

3. 履约义务的说明

本公司提供的商品通常在客户确认验收通过（国内销售）或将产品报关离境收到海关报关单（国外销售）时确定控制权转移，确认收入实现。本公司根据合同约定，在商品控制权转移的时点确认收入，一般不存在重大融资、公司为代理人、预期退还客户款项的情形。

（三十三）税金及附加

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度	计缴标准
城市维护建设税	190,727.83	393,399.55	285,259.05	389,255.41	详见“四、税项”
教育费附加	156,289.15	372,005.33	285,259.05	360,464.06	详见“四、税项”
房产税	317,208.96	637,926.16	586,700.87	571,256.38	详见“四、税项”
城镇土地使用税	112,230.94	224,461.85	327,436.41	327,436.42	详见“四、税项”
印花税	137,058.72	291,866.49	199,809.51	133,636.60	
车船税	2,045.00	1,590.00	2,250.00	2,190.00	
合计	<u>915,560.60</u>	<u>1,921,249.38</u>	<u>1,686,714.89</u>	<u>1,784,238.87</u>	

（三十四）销售费用

费用性质	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	3,142,325.72	8,567,031.28	6,921,638.73	6,258,815.56
办公差旅费	78,157.42	514,354.89	378,848.19	563,361.60
宣传服务费	60,180.00	261,789.43	758,968.85	877,539.04
运输及仓储费				3,109,797.29
业务招待费	75,593.95	460,125.83	270,599.62	364,192.55
折旧及摊销	9,968.04	15,941.25	14,849.67	13,544.31
其他	4,607.63	21,668.04	357,323.93	231,758.62
合计	<u>3,370,832.76</u>	<u>9,840,910.72</u>	<u>8,702,228.99</u>	<u>11,419,008.97</u>

（三十五）管理费用

费用性质	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	5,897,414.59	12,237,265.30	10,496,339.68	11,123,300.40
办公差旅费	710,842.53	1,629,630.11	1,483,172.21	1,860,049.18
业务招待费	30,048.64	152,252.70	317,952.62	187,068.61
折旧及摊销	1,522,966.56	2,992,912.57	1,774,750.80	1,903,269.30
租金及物业费	46,162.81	92,825.00	685,361.49	848,662.93
中介机构服务费	517,668.40	1,280,282.78	2,046,237.41	1,371,540.55
股份支付	257,096.58	514,193.15	42,849.43	
其他	1,903.44	119,219.51	160,064.96	76,977.02
合计	<u>8,984,103.55</u>	<u>19,018,581.12</u>	<u>17,006,728.60</u>	<u>17,370,867.99</u>

（三十六）研发费用

费用性质	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	5,118,877.22	9,836,148.22	7,719,775.30	7,808,527.82
材料费	5,706,078.66	5,951,729.32	4,138,773.68	4,607,265.35
折旧及摊销	521,792.70	1,201,246.31	742,477.59	677,489.20
检测费及其他	610,501.23	1,591,461.14	2,134,625.00	2,228,662.90
合计	<u>11,957,249.81</u>	<u>18,580,584.99</u>	<u>14,735,651.57</u>	<u>15,321,945.27</u>

（三十七）财务费用

费用性质	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
利息支出	5,683.87	86,963.46	1,040,866.15	1,710,086.92
减：利息收入	389,135.84	722,868.81	465,099.24	260,903.41
汇兑损益	-31,209.87	14,246.62	583.47	161,053.47
银行手续费	53,651.32	176,775.81	101,950.99	49,007.58
合计	<u>-361,010.52</u>	<u>-444,882.92</u>	<u>678,301.37</u>	<u>1,659,244.56</u>

(三十八) 其他收益

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
中小企业财政扶持	1,160,000.00	1,160,000.00	820,000.00	
“五通一平”政府补助	231,375.00	462,750.00	462,750.00	462,750.00
松江区工业互联网产业创新工程 专项		200,000.00		
科技创新券补贴		175,000.00	25,393.50	52,500.00
高新技术企业认定奖励		100,000.00	50,000.00	
企业职工职业培训补贴		64,500.00	71,760.00	123,400.00
三代手续费	25,829.47	35,832.86	20,358.75	22,632.64
创建院士专家工作站项目		30,000.00		
松江区企业知识产权管理规范体 系认证资助		20,700.00		
高新技术企业培育库出库企业奖 励			300,000.00	
松江区产学研创新项目资金扶持				200,000.00
G60 科创走廊企业人才薪酬扶持			93,232.00	
稳岗补贴			67,146.16	59,463.61
上海市高新技术成果转化项目资 助			44,000.00	13,000.00
援企抗疫专项人才薪酬扶持			53,052.00	
高新技术企业培育库入库企业奖 励			50,000.00	50,000.00
松江区产业转型升级发展专项资 金自主品牌建设项目（展会补贴）				31,000.00
商务发展专项资金				15,800.00
专利资助				3,000.00
聚威工程塑料智能化工厂	1,276,330.13			
货运补贴	25,000.00			
合计	<u>2,718,534.60</u>	<u>2,248,782.86</u>	<u>2,057,692.41</u>	<u>1,033,546.25</u>

(三十九) 信用减值损失

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
应收票据坏账损失	375,248.48	-487,827.27	-299,292.03	-3,088.06
应收账款坏账损失	-376,065.62	-243,277.72	-693,557.20	-404,491.55
其他应收款坏账损失	3,182.29	765.17	-16,195.65	-2,781.30
合计	<u>2,365.15</u>	<u>-730,339.82</u>	<u>-1,009,044.88</u>	<u>-410,360.91</u>

(四十) 资产减值损失

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
存货跌价损失	-33,905.14	-290,261.27	-247,100.06	-202,043.69
合计	<u>-33,905.14</u>	<u>-290,261.27</u>	<u>-247,100.06</u>	<u>-202,043.69</u>

(四十一) 资产处置收益

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
资产处置利得		<u>16,665.89</u>	<u>2,802.35</u>	
其中：固定资产处置利得		16,665.89	2,802.35	
合计		<u>16,665.89</u>	<u>2,802.35</u>	

(四十二) 营业外收入

1. 分类列示

项目	2022 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	50,000.00	50,000.00
其他		
合计	<u>50,000.00</u>	<u>50,000.00</u>

续上表

项目	2021 年度	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	50,000.00	50,000.00
其他	181.32	181.32
合计	<u>50,181.32</u>	<u>50,181.32</u>

续上表

项目	2020 年度	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	64,091.00	64,091.00
其他	218.95	218.95
合计	<u>64,309.95</u>	<u>64,309.95</u>

续上表

项目	2019 年度	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	360,000.00	360,000.00
其他	8,250.50	8,250.50
合计	<u>368,250.50</u>	<u>368,250.50</u>

2. 计入当期损益的政府补助

补助项目	2022 年 1-6 月	与资产相关/与收益相关
中山街道 2021 年度优秀企业表彰奖励	50,000.00	与收益相关
合计	<u>50,000.00</u>	

续上表

补助项目	2021 年度	与资产相关/与收益相关
中山街道 2020 年度优秀企业表彰奖励	50,000.00	与收益相关
合计	<u>50,000.00</u>	

续上表

补助项目	2020 年度	与资产相关/与收益相关
创新转型示范奖励	30,000.00	与收益相关
女性人才工作室扶持经费	30,000.00	与收益相关
采购防疫用品专项补贴	2,390.00	与收益相关
绿色参保企业补贴	1,701.00	与收益相关
合计	<u>64,091.00</u>	

续上表

补助项目	2019 年度	与资产相关/与收益相关
松江区政府质量奖	300,000.00	与收益相关
先进外资企业奖励	30,000.00	与收益相关
女性人才工作室扶持经费	30,000.00	与收益相关
合计	<u>360,000.00</u>	

（四十三）营业外支出

项目	2022 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计：		
其中：固定资产报废损失		
对外捐赠	28,761.06	28,761.06
其他		
合计	<u>28,761.06</u>	<u>28,761.06</u>

续上表

项目	2021 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计：		
其中：固定资产报废损失		
对外捐赠	5,000.00	5,000.00
其他	76,977.90	76,977.90

项目	2021 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计：		
其中：固定资产报废损失		
合计	<u>81,977.90</u>	<u>81,977.90</u>

续上表

项目	2020 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计：	<u>482,704.42</u>	<u>482,704.42</u>
其中：固定资产报废损失	482,704.42	482,704.42
对外捐赠	5,000.00	5,000.00
其他	50,070.10	50,070.10
合计	<u>537,774.52</u>	<u>537,774.52</u>

2019 年度

无。

其他主要为罚款、赔款、滞纳金等。

（四十四）所得税费用

1. 所得税费用表

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
当期所得税费用	3,097,895.32	5,970,584.77	6,047,683.67	2,154,746.62
递延所得税费用	-27,092.55	-309,696.59	787,615.22	624,330.03
合计	<u>3,070,802.77</u>	<u>5,660,888.18</u>	<u>6,835,298.89</u>	<u>2,779,076.65</u>

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
利润总额	31,436,406.67	53,687,555.74	53,359,009.45	23,570,542.12
按法定税率计算的所得税费用	4,715,461.01	8,053,133.35	8,003,851.42	3,535,581.33
子公司适用不同税率的影响				
调整以前期间所得税的影响				
非应税收入的影响				
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	91,743.37	285,348.98	333,789.22	33,819.95
税率变动对期初递延所得税资产的影响				826,835.80
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响				
以前年度已确认递延所得税的可抵	19,360.86	34,297.81	62,781.06	12,718.58

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响				
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				
研发加计扣除	-1,755,762.47	-2,711,891.96	-1,565,122.81	-1,629,879.01
其他				
所得税费用合计	<u>3,070,802.77</u>	<u>5,660,888.18</u>	<u>6,835,298.89</u>	<u>2,779,076.65</u>

（四十五）现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
政府补助	1,260,829.47	2,661,032.86	2,159,033.41	10,220,796.25
利息收入	389,135.84	722,868.81	465,099.24	260,903.41
其他款项		181.32	218.95	0.25
合计	<u>1,649,965.31</u>	<u>3,384,082.99</u>	<u>2,624,351.60</u>	<u>10,481,699.91</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
日常经营费用	8,565,536.46	11,781,720.80	14,236,295.86	16,552,565.06
支付的不符合现金				
及现金等价物定义	8,150,119.97	8,537,472.40	8,458,936.82	10,617,518.83
的货币资金				
银行手续费	53,651.32	176,775.81	101,950.99	49,007.58
合计	<u>16,769,307.75</u>	<u>20,495,969.01</u>	<u>22,797,183.67</u>	<u>27,219,091.47</u>

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
专门借款利息收入	10,779.10	72,141.22	2,064.32	
合计	<u>10,779.10</u>	<u>72,141.22</u>	<u>2,064.32</u>	

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

无。

5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

无。

6. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
同一控制下企业合并支付对价			10,774,000.00	

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
支付王晶借款			19,500,000.00	
租赁负债本金及利息费用的支付	911,228.60	1,807,269.59		
合计	<u>911,228.60</u>	<u>1,807,269.59</u>	<u>30,274,000.00</u>	

(四十六) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量				
净利润	28,365,603.90	48,026,667.56	46,523,710.56	20,791,465.47
加：资产减值准备	33,905.14	290,261.27	247,100.06	202,043.69
信用减值损失	-2,365.15	730,339.82	1,009,044.88	410,360.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,471,174.20	4,518,659.77	4,518,943.94	4,453,706.82
使用权资产折旧	879,548.90	1,748,580.30		
无形资产摊销	427,025.29	850,446.60	637,182.52	706,496.43
长期待摊费用摊销				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		-16,665.89	-2,802.35	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）			482,704.42	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）				
财务费用（收益以“－”号填列）	-4,780.31	91,603.49	1,034,750.95	1,707,598.87
投资损失（收益以“－”号填列）				
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-27,092.55	-309,696.59	787,615.22	624,330.03
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）				
存货的减少（增加以“－”号填列）	-12,295,218.28	-16,208,946.75	-15,918,046.45	20,344,334.59
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-11,645,092.36	-40,987,215.43	-41,858,256.51	-28,973,192.77
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-4,007,225.73	23,647,711.26	28,195,266.58	43,060,466.18
其他	257,096.58	514,193.15	42,849.43	
经营活动产生的现金流量净额	<u>4,452,579.63</u>	<u>22,895,938.56</u>	<u>25,700,063.25</u>	<u>63,327,610.22</u>

补充资料	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
三、现金及现金等价物净变动情况：				
现金的期末余额	46,698,111.45	74,788,018.96	58,343,881.10	31,434,627.56
减：现金的期初余额	74,788,018.96	58,343,881.10	31,434,627.56	7,275,014.06
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额	<u>-28,089,907.51</u>	<u>16,444,137.86</u>	<u>26,909,253.54</u>	<u>24,159,613.50</u>

2. 本期支付的取得子公司的现金净额

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物				
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物				
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物			<u>10,774,000.00</u>	
其中：昆山聚威工程塑料有限公司			10,774,000.00	
取得子公司支付的现金净额			<u>10,774,000.00</u>	

3. 本期收到的处置子公司的现金净额

无。

4. 现金和现金等价物的构成

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
一、现金	<u>46,698,111.45</u>	<u>74,788,018.96</u>	<u>58,343,881.10</u>	<u>31,434,627.56</u>
其中：库存现金				81,335.03
可随时用于支付的银行存款	46,698,110.45	74,788,017.96	58,343,880.10	31,353,292.53
可随时用于支付的其他货币资金	1.00	1.00	1.00	
可用于支付的存放中央银行款项				
存放同业款项				
拆放同业款项				
二、现金等价物				

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
其中：三个月内到期的债券投资				
三、期末现金及现金等价物余额	<u>46,698,111.45</u>	<u>74,788,018.96</u>	<u>58,343,881.10</u>	<u>31,434,627.56</u>

其中：母公司或公司内子公司使用受限制的
的现金和现金等价物

（四十七）所有权或使用权受到限制的资产

项目	2022 年 6 月 30 日账面价值	受限原因
货币资金	39,276,048.02	保证金及受限的银行存款
应收款项融资	23,035,886.73	票据质押
无形资产	17,624,273.13	抵押融资
在建工程	198,251,363.37	抵押融资
合计	<u>278,187,571.25</u>	

续上表

项目	2021 年 12 月 31 日账面价值	受限原因
货币资金	31,125,928.05	保证金及受限的银行存款
应收票据	12,581,552.43	票据质押
应收款项融资	29,221,673.10	票据质押
无形资产	18,189,759.99	抵押融资
在建工程	142,447,224.67	抵押融资
合计	<u>233,566,138.24</u>	

续上表

项目	2020 年 12 月 31 日账面价值	受限原因
货币资金	22,588,455.65	保证金及受限的银行存款
应收票据	2,979,384.86	票据质押
应收款项融资	18,742,160.18	票据质押
无形资产	19,320,733.71	抵押融资
在建工程	102,541,827.80	抵押融资
合计	<u>166,172,562.20</u>	

续上表

项目	2019 年 12 月 31 日账面价值	受限原因
货币资金	14,129,518.83	保证金
应收票据	3,204,520.86	票据质押
应收款项融资	20,800,819.47	票据质押
合计	<u>38,134,859.16</u>	

（四十八）外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	2022 年 6 月 30 日外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			<u>73,621.82</u>
其中：美金	10,969.28	6.7114	73,619.23
欧元	0.37	7.0084	2.59
应收账款			<u>32,952.78</u>
其中：美金	3,382.75	6.7114	22,702.99
欧元	1,462.50	7.0084	10,249.79

续上表

项目	2021 年 12 月 31 日外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			<u>55,451.25</u>
其中：美金	8,697.28	6.3757	55,451.25
应收账款			<u>65,873.73</u>
其中：美金	10,332.00	6.3757	65,873.73

续上表

项目	2020 年 12 月 31 日外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			<u>364,766.84</u>
其中：美金	55,903.82	6.5249	364,766.84
应收账款			<u>112,802.47</u>
其中：美金	17,288.00	6.5249	112,802.47

续上表

项目	2019 年 12 月 31 日外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			<u>16,280.57</u>
其中：美金	2,333.73	6.9762	16,280.57
应收账款			<u>14,650.02</u>
其中：美金	2,100.00	6.9762	14,650.02

2. 重要境外经营实体的情况

无。

（四十九）政府补助

1. 政府补助基本情况

2022 年 1-6 月：

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
聚威工程塑料研发生产基地	6,300,000.00	递延收益	

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
“五通一平”政府补助	5,283,062.50	递延收益、其他收益	231,375.00
聚威工程塑料智能化工厂	2,990,000.00	递延收益、其他收益	1,276,330.13
中小企业财政扶持	1,160,000.00	其他收益	1,160,000.00
松江区产业化关键或共性技术研究	1,000,000.00	递延收益	
松江区工业互联网产业创新工程	500,000.00	递延收益	
中山街道 2021 年度优秀企业表彰奖励	50,000.00	营业外收入	50,000.00
三代手续费	25,829.47	其他收益	25,829.47
货运补贴	25,000.00	其他收益	25,000.00
合计	<u>17,333,891.97</u>		<u>2,768,534.60</u>

2021 年度：

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
聚威工程塑料研发生产基地	6,300,000.00	递延收益	
“五通一平”政府补助	5,745,812.50	递延收益、其他收益	462,750.00
聚威工程塑料智能化工厂	2,990,000.00	递延收益	
中小企业财政扶持	1,160,000.00	其他收益	1,160,000.00
松江区产业化关键或共性技术研究	1,000,000.00	递延收益	
松江区工业互联网产业创新工程	500,000.00	递延收益	
松江区工业互联网产业创新工程专项	200,000.00	其他收益	200,000.00
科技创新券补贴	175,000.00	其他收益	175,000.00
高新技术企业认定奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
企业职工职业培训补贴	64,500.00	其他收益	64,500.00
中山街道 2020 年度优秀企业表彰奖励	50,000.00	营业外收入	50,000.00
三代手续费	35,832.86	其他收益	35,832.86
创建院士专家工作站项目	30,000.00	其他收益	30,000.00
松江区企业知识产权管理规范体系认证资助	20,700.00	其他收益	20,700.00
合计	<u>18,371,845.36</u>		<u>2,298,782.86</u>

2020 年度：

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
聚威工程塑料研发生产基地	6,300,000.00	递延收益	
“五通一平”政府补助	6,208,562.50	递延收益、其他收益	462,750.00
聚威工程塑料智能化工厂	2,990,000.00	递延收益	

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
中小企业财政扶持	820,000.00	其他收益	820,000.00
松江区工业互联网产业创新工程	500,000.00	递延收益	
高新技术企业培育库出库企业奖励	300,000.00	其他收益	300,000.00
G60 科创走廊企业人才薪酬扶持	93,232.00	其他收益	93,232.00
企业职工职业培训补贴	71,760.00	其他收益	71,760.00
稳岗补贴	67,146.16	其他收益	67,146.16
援企抗疫专项人才薪酬扶持	53,052.00	其他收益	53,052.00
高新技术企业认定奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
高新技术企业培育库入库企业奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
上海市高新技术成果转化项目资助	44,000.00	其他收益	44,000.00
创新转型示范奖励	30,000.00	营业外收入	30,000.00
女性人才工作室扶持经费	30,000.00	营业外收入	30,000.00
科技创新券补贴	25,393.50	其他收益	25,393.50
三代手续费	20,358.75	其他收益	20,358.75
采购防疫用品专项补贴	2,390.00	营业外收入	2,390.00
绿色参保企业补贴	1,701.00	营业外收入	1,701.00
合计	<u>17,657,595.91</u>		<u>2,121,783.41</u>

2019 年度：

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
“五通一平”政府补助	6,671,312.50	递延收益、其他收益	462,750.00
聚威工程塑料研发生产基地	6,300,000.00	递延收益	
聚威工程塑料智能化工厂	2,990,000.00	递延收益	
松江区政府质量奖	300,000.00	营业外收入	300,000.00
松江区产学研创新项目资金扶持	200,000.00	其他收益	200,000.00
企业职工职业培训补贴	123,400.00	其他收益	123,400.00
稳岗补贴	59,463.61	其他收益	59,463.61
科技创新券补贴	52,500.00	其他收益	52,500.00
高新技术企业培育库入库企业奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
松江区产业转型升级发展专项资金自主 品牌建设项目（展会补贴）	31,000.00	其他收益	31,000.00
先进外资企业奖励	30,000.00	营业外收入	30,000.00
女性人才工作室扶持经费	30,000.00	营业外收入	30,000.00
三代手续费	22,632.64	其他收益	22,632.64

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
商务发展专项资金	15,800.00	其他收益	15,800.00
上海市高新技术成果转化项目资助	13,000.00	其他收益	13,000.00
专利资助	3,000.00	其他收益	3,000.00
合计	<u>16,892,108.75</u>		<u>1,393,546.25</u>

七、合并范围的变更

（一）非同一控制下企业合并

无。

（二）同一控制下企业合并

无。

（三）反向购买

无。

（四）处置子公司

无。

（五）其他原因的合并范围变动

无。

（六）其他

无。

八、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1. 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
				直接	间接		
昆山聚威工程塑料有限公司	江苏省	江苏省	橡胶和塑料制品业	100.00		100.00	同一控制下企业合并

2. 重要非全资子公司

无。

3. 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。

（二）在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制的子公司的交易

1. 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

无。

2. 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无。

（三）投资性主体

无。

（四）在合营企业或联营企业中的权益

无。

（五）重要的共同经营

无。

（六）在未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益

无。

（七）其他

无。

九、与金融工具相关的风险

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

（一）金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

（1）2022年6月30日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
		资产	资产	
货币资金	85,974,159.47			85,974,159.47

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
应收票据	12,390,431.28			<u>12,390,431.28</u>
应收账款	82,263,881.51			<u>82,263,881.51</u>
应收款项融资			50,605,398.96	<u>50,605,398.96</u>
其他应收款	25,617.18			<u>25,617.18</u>

(2) 2021年12月31日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	105,913,947.01			<u>105,913,947.01</u>
应收票据	19,520,152.35			<u>19,520,152.35</u>
应收账款	74,826,349.62			<u>74,826,349.62</u>
应收款项融资			47,975,183.28	<u>47,975,183.28</u>
其他应收款	90,880.71			<u>90,880.71</u>

(3) 2020年12月31日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	80,932,336.75			<u>80,932,336.75</u>
应收票据	10,251,434.23			<u>10,251,434.23</u>
应收账款	71,012,686.58			<u>71,012,686.58</u>
应收款项融资			28,300,767.20	<u>28,300,767.20</u>
其他应收款	107,218.77			<u>107,218.77</u>

(4) 2019年12月31日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	45,564,146.39			<u>45,564,146.39</u>
应收票据	4,564,885.70			<u>4,564,885.70</u>
应收账款	57,963,757.33			<u>57,963,757.33</u>
应收款项融资			26,313,850.11	<u>26,313,850.11</u>
其他应收款	46,541.50			<u>46,541.50</u>

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2022年6月30日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付票据		45,836,874.97	<u>45,836,874.97</u>
应付账款		51,652,210.22	<u>51,652,210.22</u>
其他应付款		735,312.82	<u>735,312.82</u>
长期借款		112,417,746.00	<u>112,417,746.00</u>

(2) 2021年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付票据		52,467,213.34	<u>52,467,213.34</u>
应付账款		20,060,258.26	<u>20,060,258.26</u>
其他应付款		1,126,629.34	<u>1,126,629.34</u>
长期借款		116,917,746.00	<u>116,917,746.00</u>

(3) 2020年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		5,005,648.94	<u>5,005,648.94</u>
应付票据		44,393,902.26	<u>44,393,902.26</u>
应付账款		16,634,741.33	<u>16,634,741.33</u>
其他应付款		4,717,685.43	<u>4,717,685.43</u>
长期借款		61,417,746.00	<u>61,417,746.00</u>

(4) 2019年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		6,508,706.03	<u>6,508,706.03</u>
应付票据		31,455,831.51	<u>31,455,831.51</u>
应付账款		5,302,276.43	<u>5,302,276.43</u>
其他应付款		33,350,089.20	<u>33,350,089.20</u>

(二) 信用风险

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

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

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

信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注六、（三）和六、（六）中。

(三) 流动性风险

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	2022 年 6 月 30 日		
	1 年以内 (含 1 年)	1 年以上	合计
应付票据	45,836,874.97		<u>45,836,874.97</u>
应付账款	50,817,121.79	835,088.43	<u>51,652,210.22</u>
其他应付款	368,310.75	367,002.07	<u>735,312.82</u>
长期借款		112,417,746.00	<u>112,417,746.00</u>

续上表

项目	2021 年 12 月 31 日		
	1 年以内 (含 1 年)	1 年以上	合计
应付票据	52,467,213.34		<u>52,467,213.34</u>
应付账款	19,436,575.71	623,682.55	<u>20,060,258.26</u>
其他应付款	1,066,863.20	59,766.14	<u>1,126,629.34</u>
长期借款		116,917,746.00	<u>116,917,746.00</u>

续上表

项目	2020 年 12 月 31 日		
	1 年以内 (含 1 年)	1 年以上	合计
短期借款	5,005,648.94		<u>5,005,648.94</u>
应付票据	44,393,902.26		<u>44,393,902.26</u>
应付账款	16,143,503.09	491,238.24	<u>16,634,741.33</u>
应付股利	4,278,400.00		<u>4,278,400.00</u>
其他应付款	211,621.07	227,664.36	<u>439,285.43</u>
长期借款		61,417,746.00	<u>61,417,746.00</u>

续上表

项目	2019 年 12 月 31 日		
	1 年以内 (含 1 年)	1 年以上	合计
短期借款	6,508,706.03		<u>6,508,706.03</u>
应付票据	31,455,831.51		<u>31,455,831.51</u>
应付账款	4,961,564.78	340,711.65	<u>5,302,276.43</u>
其他应付款	1,680,506.71	31,669,582.49	<u>33,350,089.20</u>

(四) 市场风险

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

市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

1. 利率风险

本公司长期借款的借款利率为浮动利率。

本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的长期负债有关。

2. 汇率风险

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

本公司面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。

3. 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的 50,605,398.96

因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

本公司无权益工具投资项目，因此不存在权益工具投资价格风险。

十、资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

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

十一、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	2022 年 6 月 30 日公允价值			合计
	第一层次公允 价值计量	第二层次公允 价值计量	第三层次公允 价值计量	
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且其变动计入当期 损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				

项目	2022 年 6 月 30 日公允价值			合计
	第一层次公允 价值计量	第二层次公允 价值计量	第三层次公允 价值计量	
(3) 衍生金融资产				
2. 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 应收款项融资		50,605,398.96		<u>50,605,398.96</u>
(四) 其他权益工具投资				
(五) 投资性房地产				
1. 出租的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(六) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额		50,605,398.96		<u>50,605,398.96</u>
(七) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
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				

续上表

项目	2021 年 12 月 31 日公允价值			合计
	第一层次公允 价值计量	第二层次公允 价值计量	第三层次公允 价值计量	
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且其变动计入当期 损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定为以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）应收款项融资		47,975,183.28		<u>47,975,183.28</u>
（四）其他权益工具投资				
（五）投资性房地产				
1. 出租的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用 权				
（六）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额		47,975,183.28		<u>47,975,183.28</u>
（七）交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损 益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定以公允价值计量且变动计入当 期损益的金融负债				

项目	2021 年 12 月 31 日公允价值			合计
	第一层次公允 价值计量	第二层次公允 价值计量	第三层次公允 价值计量	

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

续上表

项目	2020 年 12 月 31 日公允价值			合计
	第一层次公允 价值计量	第二层次公允 价值计量	第三层次公允 价值计量	

一、持续的公允价值计量

(一) 交易性金融资产

1. 以公允价值计量且其变动计入当期

损益的金融资产

(1) 债务工具投资

(2) 权益工具投资

(3) 衍生金融资产

2. 指定为以公允价值计量且其变动计

入当期损益的金融资产

(1) 债务工具投资

(2) 权益工具投资

(二) 其他债权投资

(三) 应收款项融资

28,300,767.20

28,300,767.20

(四) 其他权益工具投资

(五) 投资性房地产

1. 出租的土地使用权

2. 出租的建筑物

3. 持有并准备增值后转让的土地使用

权

(六) 生物资产

项目	2020 年 12 月 31 日公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额		28,300,767.20		<u>28,300,767.20</u>

(七) 交易性金融负债

1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债

其中：发行的交易性债券

衍生金融负债

其他

2. 指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债

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

续上表

项目	2019 年 12 月 31 日公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				

项目	2019 年 12 月 31 日公允价值			合计
	第一层次公允 价值计量	第二层次公允 价值计量	第三层次公允 价值计量	
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 应收款项融资		26,313,850.11		<u>26,313,850.11</u>
(四) 其他权益工具投资				
(五) 投资性房地产				
1. 出租的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用 权				
(六) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额		26,313,850.11		<u>26,313,850.11</u>
(七) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损 益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定以公允价值计量且变动计入当 期损益的金融负债				
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				
(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据				
无。				

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

本公司第二层次公允价值计量项目包括：（1）不保本不保收益或保本不保收益的银行理财产品，其持有期限极短，账面价值与公允价值相近，采用账面价值作为公允价值；（2）业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的银行承兑汇票，承兑人信用等级较高，从未出现违约拒付风险，且剩余期限较短，账面价值与公允价值相近，采用账面价值作为公允价值。

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

无。

（五）持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无。

（六）持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无。

（七）本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

（八）不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。

（九）其他

无。

十二、关联方关系及其交易

（一）关联方的认定标准

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

（二）本公司的母公司有关信息

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本（万元）
炫彤科技（上海）有限公司	有限责任公司（自然人投资或控股）	上海市	张天荣	计算机技术开发、转让及咨询	500.00
续上表					

母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）	本公司最终控制方	统一社会信用代码
80.45	80.45	张天荣、王晶	91310230MA1JU4J60N

（三）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八、（一）。

（四）本公司的合营和联营企业情况

无。

（五）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
上海一实网络科技有限公司	王晶曾担任董事，已于 2019 年 4 月辞任
炫彤科技（上海）有限公司	控股股东
香港宇发国际实业有限公司	实际控制人持有 100%股权
赤赫科技（上海）有限公司	实际控制人持有 100%股权
上海焯煌企业管理中心（有限合伙）	实际控制人张天荣持有 74.49%份额，并担任执行事务合伙人
上海博瑞斯化工染料有限公司	张天荣持股 33.33%
伊比西（上海）化工品贸易有限公司	张天荣曾担任总经理，该公司于 2021 年 9 月 29 日注销
深圳市金诺化工有限公司	张天荣兄弟张社荣持股 70%担任执行董事、总经理
昆山东升信贸易有限公司	实际控制人持有 100%股权
昆山长庆和贸易有限公司	张天荣、王晶实际控制
奇点动画（深圳）有限公司	张天荣儿子张雨天曾持股 70%，担任法定代表人、执行董事、总经理，该公司于 2020 年 1 月注销
陕西格瑞食品添加剂有限责任公司	张天荣姐夫董小洁持股 50%，担任执行董事、总经理，该公司于 2008 年 1 月 10 日吊销，尚未注销
黎平盛竹联创木通农林发展有限公司	王晶哥哥王清松持股 60%、担任总经理
上海梵宇环保科技有限公司	王晶哥哥王清松持股 51%，已于 2022 年 7 月转让所持股权
净域三叶（庆阳）环保科技有限公司	王晶哥哥王清松担任董事，已于 2021 年 12 月辞任
中硒米业科技股份有限公司	王晶哥哥王清松担任董事

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
庆阳清峰环保科技有限公司	王晶哥哥王清松曾担任董事长兼总经理,2021年4月辞任前述职务并担任监事
上海联阿石油化工有限公司	王晶哥哥王清松担任执行董事
上海佰奇微生物科技有限公司	王晶哥哥王清松担任执行董事
重庆正步建筑工程有限公司	王凯弟弟王勇持股 90%
上海强曜国际贸易有限公司（注）	王晶哥哥王清松担任执行董事，该公司成立于2022年8月26日
王凯	董事、副总经理
卿福平	董事、董事会秘书、财务总监
曹中	独立董事
张勇	独立董事
袁发强	独立董事
王明义	监事会主席
孔壮志	监事
浦小志	职工代表监事
王清松	曾担任发行人董事，于2020年11月辞任
辜爱兰	曾担任发行人监事，于2020年11月辞任

注：众曜（上海）石油化工有限公司持股100%，辜爱兰持有众曜（上海）石油化工有限公司45%股权，并担任监事。

（六）关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
上海一实网络科技有限公司	咨询服务			348,267.33	
伊比西（上海）化工品贸易有限公司	材料采购			42,477.88	

（2）出售商品/提供劳务情况表

无。

（3）其他交易

关联方	关联交易内容	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
王晶	利息支出			632,647.18	1,116,436.20
张天荣	利息支出			113,606.92	200,482.80

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) 本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益 定价依据	2022 年 1-6 月确认的租 赁收入	2021 年度确 认的租赁收 入	2020 年度确 认的租赁收 入	2019 年度确 认的租赁收 入
伊比西（上海）化 工品贸易有限公司	房租及建筑物	2018-4-1	2020-6-9	市场价			148,899.08	296,444.54
上海博瑞斯化工染 料有限公司	房租及建筑物	2020-7-1	2020-12-31	市场价			149,142.20	
合计							<u>298,041.28</u>	<u>296,444.54</u>

4. 关联担保情况

(1) 本公司作为担保方

无。

(2) 本公司作为被担保方

担保方	最高担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕	备注
王晶、张天荣	20,000.00	自单笔授信业务的主 合同签订之日	债务人在该主合同项下的债 务履行期限届满日后三年	否	注

注：2020 年 4 月 30 日，王晶、张天荣与中国建设股份有限公司上海松江支行（以下简称“建设银行松江支行”）签署了 93712732020102-5 号《最高额保证合同》，最高保证限额为人民币 20,000.00 万元整。如果王晶、张天荣根据该合同履行担保义务的，该最高额按履行的金额相应递减。该保证合同所担保的债务为聚威新材与建设银行松江支行于 2020 年 4 月 27 日至 2021 年 4 月 26 日期间签订人民币资金借款合同、外汇资金借款合同、银行承兑协议、信用证开证合同、出具保函协议及/或其他法律性文件。担保期限为自单笔授信业务的主合同签订之日起至债务人在该主合同项下的债务履行期限届满日后三年止。2020 年 4 月 30 日，公司与建设银行松江支行签订了借款合同，总金额为人民币 15,000.00 万整，借款期限为 10 年，即从 2020 年 4 月 30 日起至 2030 年 4 月 29 日，根据上述约定，该项借款纳入上述王晶和张天荣为聚威新材提供的最高额担保范围之内。为担保上述人民币 15,000.00 万元借款，王晶、张天荣与中国建设银行股份有限公司上海松江支行签订了《抵押合同》，分别以上海市闵行区金丰路 777 弄 6 号 601 室的房产和上海市闵行区银都路 3536 弄 29 号 301 室的房产为公司上述人民

币 15,000.00 万元借款提供抵押担保。

5. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
王晶	6,165,200.00	2018-5-21	2020-7-22	注
张天荣	4,608,800.00	2018-5-21	2020-7-22	
王晶	19,500,000.00	2018-1-1	2020-7-22	

注：2017 年 12 月 26 日，王晶、张天荣与聚威新材签署《股权转让协议》，王晶将其持有的昆山聚威工程塑料有限公司（以下简称“昆山聚威”）60%股权转让给聚威新材，张天荣将其持有的昆山聚威 40%股权转让给聚威新材。2018 年 5 月 20 日，王晶、张天荣与聚威新材签署《补充协议》。本次股权交易根据万隆（上海）资产评估有限公司出具的《资产评估报告》（万隆评报字（2018）第 10036 号）进行定价，昆山聚威全部股东权益于评估基准日 2017 年 11 月 30 日的评估值为 2,994.20 万元人民币。昆山聚威于 2018 年 1 月 5 日完成上述股权变动的工商变更登记。截至 2017 年 12 月 31 日，聚威新材已向王晶、张天荣支付股权转让款项合计 1,916.80 万元，剩余款项 1,077.40 万元于 2020 年 7 月 22 日支付完毕。

6. 关联方资产转让、债务重组情况

无。

7. 关键管理人员薪酬

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
关键管理人员薪酬	3,067,958.54	5,958,873.61	4,639,497.55	4,796,469.70

注：上述薪酬不包含股份支付。

8. 其他关联交易

报告期内关联方备用金情况如下所示

2022 年 1-6 月：

无。

2021 年度：

无。

2020 年度：

无。

2019 年度：

关联方	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
张天荣		40,000.00	40,000.00	
王晶		175,000.00	175,000.00	
合计		<u>215,000.00</u>	<u>215,000.00</u>	

（七）关联方应收应付款项

1. 应收项目

无。

2. 应付项目

项目名称	关联方	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
应付账款	昆山长庆和贸易有限公司				10,000.00
应付账款	上海一实网络科技有限公司			175,000.00	
其他应付款	伊比西（上海）化工品贸易有限公司				27,050.00
其他应付款	香港宇发国际实业有限公司			4,278,400.00	
其他应付款	王晶		300,000.00	6,432.12	27,797,502.58
其他应付款	张天荣				4,934,584.55
其他应付款	王凯				1,433.00
其他应付款	王明义			4,010.00	
其他应付款	孔壮志			1,151.00	

（八）关联方承诺事项

无。

（九）其他

2020 年，聚威新材出于资金结算便利性考虑，替伊比西（上海）化工品贸易有限公司采购原材料 426,106.19 元，并按照采购原价出售给伊比西（上海）化工品贸易有限公司，同时收取运输费用 5,702.83 元。聚威新材对该项交易采用净额法核算的财务处理方式，对当期损益的影响金额为收取运输费用 5,702.83 元，计入其他业务收入。

十三、股份支付

（一）股份支付总体情况

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
公司本期授予的各项权益工具总额			1,403,100.00 股	
公司本期行权的各项权益工具总额			1,403,100.00 股	
公司本期失效的各项权益工具总额				
公司期末发行在外的股份期权价格的范围和合同剩余期限				
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限				

(二) 以权益结算的股份支付情况

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
授予日权益工具公允价值的确定方法	以 2020 年 12 月 31 日为基准日对公司进行评估, 评估值为参考公允价值	以 2020 年 12 月 31 日为基准日对公司进行评估, 评估值为参考公允价值	以 2020 年 12 月 31 日为基准日对公司进行评估, 评估值为参考公允价值	
可行权权益工具数量的确定依据	转让给内部职工的股份数量	转让给内部职工的股份数量	转让给内部职工的股份数量	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无	无	无	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	814,139.16	557,042.58	42,849.43	
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	257,096.58	514,193.15	42,849.43	

注:

(1) 本期估计与上期估计有重大的原因

无。

(2) 以权益结算的股份支付情况的说明:

2020 年 12 月 1 日, 本公司召开 2020 年第二次临时股东大会, 会议审议通过了设立员工持股平台并向公司增资以及员工股权激励计划等议案, 同意设立上海烨煌作为员工持股平台认购公司新增股份 5,500,000.00 股, 公司总股数增加至 55,500,000.00 股。上海烨煌作为员工持股平台以每股 5.18 元对公司进行增资, 同时作为股份支付的授予价格。

根据沃克森（北京）国际资产评估有限公司出具的评估报告，聚威新材在 2020 年 12 月 31 日股东全部权益评估值为 43,650.00 万元。公司参考上述评估值确认股份支付的公允价值为 8.16 元/股。

上海烨煌中激励对象对应的新增注册资本 1,403,100.00 元（实际控制人张天荣除外）所对应的公允价值为 11,449,576.62 元，与对应增资金额 7,268,058.00 元（实际控制人张天荣除外）的差额 4,181,518.62 元为股份支付总额。由于设置了服务期限，因此需在相应的服务期限内分摊确认各期股份支付金额，2020 年 12 月确认股份支付金额 42,849.43 元，2021 年确认股份支付金额 514,193.15 元，2022 年 1-6 月确认股份支付金额 257,096.58 元。

（三）以现金结算的股份支付情况

无。

（四）股份支付的修改、终止情况的说明：

无。

（五）其他

无。

十四、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

（二）公司请求银行向客户出具履约保函。截至 2022 年 6 月 30 日，正在履行的关于出具保函的协议如下：

序号	保函出具银行	受益人	合同编号	保函金额	保函到期日
无	无	无	无	无	无

公司请求银行向客户出具履约保函。截至2021年12月31日，正在履行的关于出具保函的协议如下：

序号	保函出具银行	受益人	合同编号	保函金额	保函到期日
1	上海浦东发展银行股份有限公司松江支行	上海茸北工业经济发展有限公司	BH980818000002	2,195,000.00	2021-2-27

（三）或有事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重要或有事项。

（四）其他

无。

十五、资产负债表日后事项

（一）重要的非调整事项

截至本财务报表批准报出日止，本公司无需要披露的重要的非调整事项。

（二）利润分配情况

截至本财务报表批准报出日止，本公司无需要披露的期后利润分配。

（三）销售退回

截至本财务报表批准报出日止，本公司无需要披露的销售退回。

（四）其他

截至本财务报表批准报出日止，本公司无需要披露的其他事项。

十六、其他重要事项

（一）债务重组

无。

（二）资产置换

无。

（三）年金计划

无。

（四）终止经营

无。

（五）分部信息

无。

（六）借款费用

2022年1-6月资本化借款费用为2,476,828.94元，用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率为4.10%。

2021年度资本化借款费用为4,927,399.49元，用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率为4.10%。

2020年度资本化借款费用为1,172,416.76元，用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率为4.10%。

(七) 外币折算

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
计入当期损益的汇兑损益	-31,209.87	14,246.62	583.47	161,053.47
合计	<u>-31,209.87</u>	<u>14,246.62</u>	<u>583.47</u>	<u>161,053.47</u>

(八) 租赁

1. 融资租赁出租人最低租赁收款额情况

无。

2. 经营租赁出租人租出资产情况

资产类别	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1. 房屋及建筑物	6,976,602.64	7,190,411.80	7,618,030.09	7,515,355.24
合计	<u>6,976,602.64</u>	<u>7,190,411.80</u>	<u>7,618,030.09</u>	<u>7,515,355.24</u>

3. 融资租赁承租人

无。

4. 经营租赁承租人最低租赁付款额情况

剩余租赁期	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1 年以内(含 1 年)	455,614.29	455,614.30	1,807,269.57	1,746,519.56
1 年以上 2 年以内(含 2 年)			455,614.30	1,807,269.57
2 年以上 3 年以内(含 3 年)				455,614.30
3 年以上				
合计	<u>455,614.29</u>	<u>455,614.30</u>	<u>2,262,883.87</u>	<u>4,009,403.43</u>

(九) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

(十) 其他

1. 关联担保情况

担保方	最高担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕	备注
昆山聚威工程塑料有限公司	3,000.00	债务履行期限届满之日	债务履行期限届满之日起两年	是	注

注：2018年2月2日，昆山聚威与上海浦东发展银行股份有限公司松江支行（以下简称“浦发银行松江支行”）签订了《最高额保证合同》，为2018年2月2日至2019年12月31日止的期间内聚威新材与浦发银行松江支行办理各类融资业务提供担保，最高担保额不超过人民币1,000.00万元。2018年5月10日，昆山聚威与浦发银行松江支行签订《最高额保证合同》补充协议，将最高担保额提高至人民币3,000.00万元。2019年12月12日，昆山聚威与浦发银行松江支行签订《最高额保证合同》补充协议，所担保的债务期间变更为2018年2月2日至2021年2月1日止，最高担保额仍为人民币3,000.00万元。

2. 在建工程情况

聚威工程塑料研发生产基地项目与扩建聚威工程塑料研发生产基地项目于2022年9月13日通过上海市松江区建设和管理委员会的竣工验收并取得《建设工程竣工验收合格通知书》。

十七、母公司财务报表项目注释

（一）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
1年以内（含1年）	86,297,023.78	78,136,094.87	74,715,220.17	61,004,766.28
1-2年（含2年）		310,951.48	41,534.27	11,536.70
2-3年（含3年）	50,025.50	25.50		
3年以上	405,087.81	405,087.81	405,087.81	630,714.55
小计	<u>86,752,137.09</u>	<u>78,852,159.66</u>	<u>75,161,842.25</u>	<u>61,647,017.53</u>
减：应收账款坏账准备	4,749,954.30	4,374,098.15	4,149,155.67	3,683,260.20
合计	<u>82,002,182.79</u>	<u>74,478,061.51</u>	<u>71,012,686.58</u>	<u>57,963,757.33</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	2022 年 6 月 30 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按预期信用损失简化模型计提坏账准备	86,752,137.09	100.00	4,749,954.30	5.48	82,002,182.79
合计	86,752,137.09	100.00	4,749,954.30		82,002,182.79

续上表

2021 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按预期信用损失简化模型计提坏账准备	78,852,159.66	100.00	4,374,098.15	5.55	74,478,061.51
合计	<u>78,852,159.66</u>	<u>100.00</u>	<u>4,374,098.15</u>		<u>74,478,061.51</u>

续上表

2020 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按预期信用损失简化模型计提坏账准备	75,161,842.25	100.00	4,149,155.67	5.52	71,012,686.58
合计	<u>75,161,842.25</u>	<u>100.00</u>	<u>4,149,155.67</u>		<u>71,012,686.58</u>

续上表

2019 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按预期信用损失简化模型计提坏账准备	61,647,017.53	100.00	3,683,260.20	5.97	57,963,757.33
合计	<u>61,647,017.53</u>	<u>100.00</u>	<u>3,683,260.20</u>		<u>57,963,757.33</u>

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 按信用风险特征组合

2022 年 6 月 30 日

名称	应收账款		坏账准备	计提比例 (%)
	金额	比例 (%)		
1 年以内 (含 1 年)	86,297,023.78		4,314,851.19	5.00
1-2 年 (含 2 年)				
2-3 年 (含 3 年)	50,025.50		30,015.30	60.00
3 年以上	405,087.81		405,087.81	100.00
合计	<u>86,752,137.09</u>		<u>4,749,954.30</u>	

续上表

2021 年 12 月 31 日

名称	应收账款		坏账准备	计提比例 (%)
	金额	比例 (%)		
1 年以内 (含 1 年)	78,136,094.87		3,906,804.74	5.00

名称	2021 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1-2 年 (含 2 年)	310,951.48	62,190.30	20.00
2-3 年 (含 3 年)	25.50	15.30	60.00
3 年以上	405,087.81	405,087.81	100.00
合计	<u>78,852,159.66</u>	<u>4,374,098.15</u>	

续上表

名称	2020 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	74,715,220.17	3,735,761.01	5.00
1-2 年 (含 2 年)	41,534.27	8,306.85	20.00
2-3 年 (含 3 年)			
3 年以上	405,087.81	405,087.81	100.00
合计	<u>75,161,842.25</u>	<u>4,149,155.67</u>	

续上表

名称	2019 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	61,004,766.28	3,050,238.31	5.00
1-2 年 (含 2 年)	11,536.70	2,307.34	20.00
2-3 年 (含 3 年)			
3 年以上	630,714.55	630,714.55	100.00
合计	<u>61,647,017.53</u>	<u>3,683,260.20</u>	

3. 坏账准备的情况

2022 年 1-6 月:

类别	2021 年 12 月 31 日	本期变动金额		2022 年 6 月 30 日
		计提	收回或转回 转销或核销	
应收账款坏账准备	4,374,098.15	380,622.95	4,766.80	4,749,954.30
合计	<u>4,374,098.15</u>	<u>380,622.95</u>	<u>4,766.80</u>	<u>4,749,954.30</u>

2021 年度:

类别	2020 年 12 月 31 日	本期变动金额		2021 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回 转销或核销	
应收账款坏账准备	4,149,155.67	224,946.77	4.29	4,374,098.15

类别	2020 年 12 月 31 日	计提	本期变动金额 收回或转回	转销或核销	2021 年 12 月 31 日
备					
合计	<u>4,149,155.67</u>	<u>224,946.77</u>		<u>4.29</u>	<u>4,374,098.15</u>

2020 年度：

类别	2019 年 12 月 31 日	计提	本期变动金额 收回或转回	转销或核销	2020 年 12 月 31 日
应收账款坏账准备	3,683,260.20	693,557.20		227,661.73	4,149,155.67
合计	<u>3,683,260.20</u>	<u>693,557.20</u>		<u>227,661.73</u>	<u>4,149,155.67</u>

2019 年度：

类别	2018 年 12 月 31 日	计提	本期变动金额 收回或转回	转销或核销	2019 年 12 月 31 日
应收账款坏账准备	3,308,768.65	404,491.55		30,000.00	3,683,260.20
合计	<u>3,308,768.65</u>	<u>404,491.55</u>		<u>30,000.00</u>	<u>3,683,260.20</u>

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无。

4. 本期实际核销的应收账款情况

2022年1-6月核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	4,766.80

其中重要的应收账款核销情况

无。

2021年度核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	4.29

其中重要的应收账款核销情况

无。

2020年度核销的应收账款

项目		核销金额			
实际核销的应收账款		227,661.73			
其中重要的应收账款核销情况					
单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
深圳市比亚迪供应链管理有限公司	货款	140,066.74	无法收回	内部审批	否
河南天海电器有限公司	货款	83,800.00	无法收回	内部审批	否
合计		223,866.74			

2019年度核销的应收账款

项目		核销金额			
实际核销的应收账款		30,000.00			
其中重要的应收账款核销情况					
单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
安波福中央电气（上海）有限公司	货款	30,000.00	无法收回	内部审批	否
合计		30,000.00			

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	2022年6月30日	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
惠州科达利精密工业有限公司	非关联方	6,099,949.94	1年以内	7.03	304,997.50
安波福中央电气（上海）有限公司	非关联方	6,037,833.19	1年以内	6.96	301,891.66
上海依工塑料五金有限公司	非关联方	3,412,718.65	1年以内	3.93	170,635.93
伟速达（中国）汽车安全系统有限公司	非关联方	2,934,303.13	1年以内	3.38	146,715.16
富优技研（上海）电子有限公司	非关联方	2,418,544.65	1年以内	2.79	120,927.23
合计		20,903,349.56		24.09	1,045,167.48

续上表

单位名称	与本公司关系	2021年12月31日	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
惠州科达利精密工业有限公司	非关联方	4,901,309.15	1年以内	6.22	245,065.46
安波福中央电气（上海）有限公司	非关联方	3,841,753.02	1年以内	4.87	192,087.65
上海依工塑料五金有限公司	非关联方	3,804,632.48	1年以内	4.83	190,231.62
佛发（昆山）汽车配件有限公司	非关联方	3,528,688.29	1年以内	4.48	176,434.41

单位名称	与本公司关系	2021年12月31日	账龄	占应收账款 总额的比例(%)	坏账准备 期末余额
伟速达(中国)汽车安全系统有限公司	非关联方	3,307,620.89	1年以内	4.19	165,381.04
合计		<u>19,384,003.83</u>		<u>24.59</u>	<u>969,200.18</u>

续上表

单位名称	与本公司关系	2020年12月31日	账龄	占应收账款 总额的比例(%)	坏账准备 期末余额
上海依工塑料五金有限公司	非关联方	4,909,403.66	1年以内	6.53	245,470.18
依工(曲阜)汽车冷却系统有限公司	非关联方	3,599,643.25	1年以内	4.79	179,982.16
安波福中央电气(上海)有限公司	非关联方	3,043,403.43	1年以内	4.05	152,170.17
富优技研(上海)电子有限公司	非关联方	2,994,533.90	1年以内	3.98	149,726.70
惠州科达利精密工业有限公司	非关联方	2,910,472.73	1年以内	3.87	145,523.64
合计		<u>17,457,456.97</u>		<u>23.22</u>	<u>872,872.85</u>

续上表

单位名称	与本公司关系	2019年12月31日	账龄	占应收账款 总额的比例(%)	坏账准备 期末余额
骆驼集团塑胶制品有限公司襄阳分公司	非关联方	3,944,943.00	1年以内	6.40	197,247.15
上海依工塑料五金有限公司	非关联方	3,577,609.64	1年以内	5.80	178,880.48
依工(曲阜)汽车冷却系统有限公司	非关联方	3,512,647.38	1年以内	5.70	175,632.37
富优技研(上海)电子有限公司	非关联方	3,168,431.84	1年以内	5.14	158,421.59
上海友邦电气(集团)股份有限公司	非关联方	2,723,809.13	1年以内	4.42	136,190.46
合计		<u>16,927,440.99</u>		<u>27.46</u>	<u>846,372.05</u>

6. 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

无。

7. 转移应收账款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(二) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
应收利息				

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应收股利				
其他应收款	580,945.40	580,507.85	12,949,501.03	4,774,220.77
合计	<u>580,945.40</u>	<u>580,507.85</u>	<u>12,949,501.03</u>	<u>4,774,220.77</u>

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1 年以内 (含 1 年)	581,117.64	580,404.43	12,952,390.93	4,772,816.89
1-2 年 (含 2 年)		600.00		
2-3 年 (含 3 年)	600.00			4,280.00
3 年以上	126,370.00	137,850.00	137,850.00	122,370.00
小计	<u>708,087.64</u>	<u>718,854.43</u>	<u>13,090,240.93</u>	<u>4,899,466.89</u>
减: 其他应收款坏账准备	127,142.24	138,346.58	140,739.90	125,246.12
合计	<u>580,945.40</u>	<u>580,507.85</u>	<u>12,949,501.03</u>	<u>4,774,220.77</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
押金保证金	126,970.00	127,250.00	127,250.00	126,650.00
备用金	3,640.00	2,926.79	31,456.89	2,990.00
往来款	577,477.64	588,677.64	12,931,534.04	4,769,826.89
小计	<u>708,087.64</u>	<u>718,854.43</u>	<u>13,090,240.93</u>	<u>4,899,466.89</u>
减: 其他应收款坏账准备	127,142.24	138,346.58	140,739.90	125,246.12
合计	<u>580,945.40</u>	<u>580,507.85</u>	<u>12,949,501.03</u>	<u>4,774,220.77</u>

(3) 坏账准备计提情况

2022 年 1-6 月:

	第一阶段 未来 12 个月预期 信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损 失 (未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期信用损 失 (已发生信用减值)	合计
2022 年 1 月 1 日余额	127,146.58		11,200.00	<u>138,346.58</u>
2022 年 1 月 1 日其他应 收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期 信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损 失（未发生信用减值）	第三阶段 整个存续期预期信用损 失（已发生信用减值）	合计
——转回第一阶段				
本期计提	275.66			<u>275.66</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销	280.00		11,200.00	<u>11,480.00</u>
其他变动				
2022 年 6 月 30 日余额	<u>127,142.24</u>			<u>127,142.24</u>
2021 年度：				

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期 信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损 失（未发生信用减值）	第三阶段 整个存续期预期信用损 失（已发生信用减值）	合计
2021 年 1 月 1 日余额	129,539.90		11,200.00	<u>140,739.90</u>
2021 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	90.00			<u>90.00</u>
本期转回	2,483.32			<u>2,483.32</u>
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021 年 12 月 31 日余额	<u>127,146.58</u>		<u>11,200.00</u>	<u>138,346.58</u>
2020 年度：				

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期 信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损 失（未发生信用减值）	第三阶段 整个存续期预期信用损 失（已发生信用减值）	合计
2020 年 1 月 1 日余额	125,246.12			<u>125,246.12</u>
2020 年 1 月 1 日其他应 收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期 信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损 失（未发生信用减值）	第三阶段 整个存续期预期信用损 失（已发生信用减值）	合计
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	4,293.78		11,200.00	<u>15,493.78</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	<u>129,539.90</u>		<u>11,200.00</u>	<u>140,739.90</u>
2019 年度：				

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期 信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损 失（未发生信用减值）	第三阶段 整个存续期预期信用损 失（已发生信用减值）	合计
2019 年 1 月 1 日余额	124,256.20			<u>124,256.20</u>
2019 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	2,299.00			<u>2,299.00</u>
本期转回	1,309.08			<u>1,309.08</u>
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	<u>125,246.12</u>			<u>125,246.12</u>

（4）坏账准备的情况

2022 年 1-6 月：

类别	2021 年 12 月 31 日	本期变动金额	2022 年 6 月 30 日
		计提 收回或转回 转销或核销	
押金保证金	126,770.00	240.00	280.00
			126,730.00

类别	2021 年 12 月 31 日	本期变动金额		2022 年 6 月 30 日
		计提	收回或转回 转销或核销	
备用金	146.34	35.66		182.00
往来款	11,430.24		11,200.00	230.24
合计	<u>138,346.58</u>	<u>275.66</u>	<u>11,480.00</u>	<u>127,142.24</u>

2021 年度:

类别	2020 年 12 月 31 日	本期变动金额		2021 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回 转销或核销	
押金保证金	126,680.00	90.00		126,770.00
备用金	1,572.85		1,426.51	146.34
往来款	12,487.05		1,056.81	11,430.24
合计	<u>140,739.90</u>	<u>90.00</u>	<u>2,483.32</u>	<u>138,346.58</u>

2020 年度:

类别	2019 年 12 月 31 日	本期变动金额		2020 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回 转销或核销	
押金保证金	124,938.00	1,742.00		126,680.00
备用金	149.50	1,423.35		1,572.85
往来款	158.62	12,328.43		12,487.05
合计	<u>125,246.12</u>	<u>15,493.78</u>		<u>140,739.90</u>

2019 年度:

类别	2018 年 12 月 31 日	本期变动金额		2019 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回 转销或核销	
押金保证金	122,639.00	2,299.00		124,938.00
备用金	1,130.31		980.81	149.50
往来款	486.89		328.27	158.62
合计	<u>124,256.20</u>	<u>2,299.00</u>	<u>1,309.08</u>	<u>125,246.12</u>

(5) 各期实际核销的其他应收款情况

2022年1-6月核销的其他应收款

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	11,480.00

其中重要的其他应收款核销情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
武汉思通博达科技有限公司	往来款	11,200.00	无法收回	内部审批	否
合计		<u>11,200.00</u>			

2021年度、2020年度及2019年度无实际核销的其他应收款。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2022年6月30日	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
昆山聚威工程塑料有限公司	往来款	572,872.84	1年以内	80.90	
上海核之力实业有限公司	押金保证金	120,000.00	3年以上	16.95	120,000.00
上海漕河泾开发区松江公共租赁住房运营有限公司	押金保证金	6,970.00	2-3年、3年以上	0.98	6,730.00
上海顺意丰速运有限公司	往来款	4,500.00	1年以内	0.64	225.00
王东	备用金	3,640.00	1年以内	0.51	182.00
合计		<u>707,982.84</u>		<u>99.98</u>	<u>127,137.00</u>

续上表

单位名称	款项性质	2021年12月31日	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
昆山聚威工程塑料有限公司	往来款	572,872.84	1年以内	79.69	
上海核之力实业有限公司	押金保证金	120,000.00	3年以上	16.69	120,000.00
武汉思通博达科技有限公司	往来款	11,200.00	3年以上	1.56	11,200.00
上海漕河泾开发区松江公共租赁住房运营有限公司	押金保证金	6,970.00	1-2年、3年以上	0.97	6,490.00
上海顺意丰速运有限公司	往来款	4,500.00	1年以内	0.63	225.00
合计		<u>715,542.84</u>		<u>99.54</u>	<u>137,915.00</u>

续上表

单位名称	款项性质	2020年12月31日	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
昆山聚威工程塑料有限公司	往来款	12,894,592.96	1年以内	98.51	
上海核之力实业有限公司	押金保证金	120,000.00	3年以上	0.92	120,000.00
重庆智派人力资源管理有限公司	往来款	22,948.08	1年以内	0.18	1,147.40
毛云飞	备用金	21,456.89	1年以内	0.16	1,072.84

单位名称	款项性质	2020 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
武汉思通博达科技有限公司	往来款	11,200.00	3 年以上	0.09	11,200.00
合计		<u>13,070,197.93</u>		<u>99.86</u>	<u>133,420.24</u>

续上表

单位名称	款项性质	2019 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
昆山聚威工程塑料有限公司	往来款	4,766,654.54	1 年以内	97.29	
上海核之力实业有限公司	押金保证金	120,000.00	3 年以上	2.45	120,000.00
上海漕河泾开发区松江公共 租赁住房运营有限公司	押金保证金	6,370.00	2-3 年、3 年以上	0.13	4,658.00
上海及弟物流有限公司	往来款	3,172.36	1 年以内	0.06	158.62
毛云飞	备用金	2,990.00	1 年以内	0.06	149.50
合计		<u>4,899,186.90</u>		<u>99.99</u>	<u>124,966.12</u>

(7) 涉及政府补助的应收款项

无。

(8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(三) 长期股权投资

项目	2022 年 6 月 30 日		
	账面余额	减值准备	账面余额
对子公司投资	20,139,877.27		20,139,877.27
合计	<u>20,139,877.27</u>		<u>20,139,877.27</u>

续上表

项目	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面余额
对子公司投资	20,139,877.27		20,139,877.27
合计	<u>20,139,877.27</u>		<u>20,139,877.27</u>

续上表

项目	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	20,139,877.27		20,139,877.27
合计	<u>20,139,877.27</u>		<u>20,139,877.27</u>

续上表

项目	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	20,139,877.27		20,139,877.27
合计	<u>20,139,877.27</u>		<u>20,139,877.27</u>

1. 对子公司投资

2022 年 1-6 月:

被投资单位	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 6 月 30 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
昆山聚威工程塑料有限公司	20,139,877.27			20,139,877.27		
合计	<u>20,139,877.27</u>			<u>20,139,877.27</u>		

2021 年度:

被投资单位	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
昆山聚威工程塑料有限公司	20,139,877.27			20,139,877.27		
合计	<u>20,139,877.27</u>			<u>20,139,877.27</u>		

2020 年度:

被投资单位	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
昆山聚威工程塑料有限公司	20,139,877.27			20,139,877.27		
合计	<u>20,139,877.27</u>			<u>20,139,877.27</u>		

2019 年度:

被投资单位	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
昆山聚威工程塑料有限公司	20,139,877.27			20,139,877.27		

被投资单位	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
合计	<u>20,139,877.27</u>			<u>20,139,877.27</u>		

(四) 营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	2022 年 1-6 月	
	收入	成本
主营业务	205,818,068.41	161,042,319.26
其他业务	144,930.47	107,041.11
合计	<u>205,962,998.88</u>	<u>161,149,360.37</u>
续上表		

项目	2021 年度	
	收入	成本
主营业务	363,397,324.53	280,472,566.49
其他业务	290,672.84	212,813.21
合计	<u>363,687,997.37</u>	<u>280,685,379.70</u>
续上表		

项目	2020 年度	
	收入	成本
主营业务	262,289,075.69	181,253,556.08
其他业务	733,940.72	294,459.73
合计	<u>263,023,016.41</u>	<u>181,548,015.81</u>
续上表		

项目	2019 年度	
	收入	成本
主营业务	220,668,455.38	158,140,965.21
其他业务	577,920.68	376,540.01
合计	<u>221,246,376.06</u>	<u>158,517,505.22</u>

十八、补充资料

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

1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度	说明
(1) 非流动性资产处置损益		16,665.89	-479,902.07		
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免					
(3) 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,768,534.60	2,298,782.86	2,121,783.41	1,393,546.25	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费					
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益					
(6) 非货币性资产交换损益					
(7) 委托他人投资或管理资产的损益					
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备					
(9) 债务重组损益					
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等					
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益					
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益					
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益					
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益					
(15) 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回					
(16) 对外委托贷款取得的损益					
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益					
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损					

非经常性损益明细	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度	说明
益进行一次调整对当期损益的影响					
(19) 受托经营取得的托管费收入					
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-28,761.06	-81,796.58	-54,851.15	8,250.50	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目					
非经常性损益合计	2,739,773.54	2,233,652.17	1,587,030.19	1,401,796.75	
减：所得税影响金额	410,966.03	335,047.83	238,054.53	210,269.51	
扣除所得税影响后的非经常性损益	2,328,807.51	1,898,604.34	1,348,975.66	1,191,527.24	
其中：归属于母公司股东的非经常性损益	2,328,807.51	1,898,604.34	1,348,975.66	1,191,527.24	
归属于少数股东的非经常性损益					

(二) 净资产收益率及每股收益

2022年1-6月：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.27	0.51	0.51
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.59	0.47	0.47

2021年度：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	15.77	0.87	0.87
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.15	0.83	0.83

2020年度：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	20.61	1.94	1.94
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.01	1.89	1.89

2019年度：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.93	3.89	3.89
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.31	3.66	3.66

[此页无正文]

上海聚威新材料股份有限公司

2022 年 9 月 28 日



姓 名 郭海龙
Full name
性 别 男
Sex
出生日期 1977-02-18
Date of birth
工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Working unit
身份证号码 310102197702181217
Identity card No.

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2017年 4月 3日

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



郭海龙(110101504639)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日



郭海龙(110101504639)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日



姓名 冯飞军
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1977-09-25
Date of birth
工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Working unit
身份证号码 341021197709250027
Identity card No.

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



冯飞军(110001693662)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

年 /y 月 /m 日 /d

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 /y 月 /m 日 /d



姓 名	王 杰
Full name	
性 别	男
Sex	
出生日期	1990-04-21
Date of birth	
工作单位	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Working unit	
身份证号码	341024199004218930
Identity card No.	

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



王杰(110101500233)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

年 月 日
/y /m /d

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
/y /m /d

照
执
业
证

统一社会信用代码

911101085923425568

(副本) (15-1)

名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 邱靖之

經 緯 圖

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；技术开发、技术咨询、技术服务；应用软件开发；软件开发；计算机系统设计；软件咨询；产品设计；基础软件服务；数据处理（数据处理服务除外）；呼叫中心、PUE值在1.4以上的云计算数据中心、云计算管理咨询；销售计算机、开展经营项目，开展经营活

出资额 15654万元

成立日期 2012年03月05日

主要经营场所

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区
成



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。



2022年09月13日

登记机关



市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：

邱靖之

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

组织形式：

执业证书编号：

批准执业文号：

批准执业日期：



京财会许可[2011]0105号

证书序号：0000175

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致

发证机关：



二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制