



三英新材

NEEQ : 873502

泰安三英新材料股份有限公司

Taian Sanying New Material Co., Ltd.



半年度报告

2022

# 公司半年度大事记

## 山东省工业和信息化厅文件

鲁工信创〔2022〕132号

### 山东省工业和信息化厅 关于公布2022年度山东省“专精特新” 中小企业的通知

各市工业和信息化局，青岛市民营经济发展局，有关单位：

为深入贯彻习近平总书记关于“培育一批‘专精特新’中小企业”重要指示精神，全面落实省委、省政府推动中小企业高质量发展若干政策措施，持续引导我省中小企业走“专精特新”发展道路，根据《山东省“专精特新”中小企业认定管理办法》（鲁工信发〔2020〕7号）和《关于开展2022年度山东省“专精特新”中小企业和“瞪羚”“独角兽”企业培育认定工作的通知》等文件精神，经企业自愿申报、各中小企业主管部门推荐、专家评审和公示，认定济南一农化工有限公司等2683

- 1 -

家企业为2022年度山东省“专精特新”中小企业、济南市莱芜盛腾包装科技有限公司等185家企业为2022年度通过复核的山东省“专精特新”中小企业，有效期三年，现予以公布。

各中小企业主管部门要贯彻实施好工业和信息化部《优质中小企业梯度培育管理暂行办法》，落实《山东省“专精特新”中小企业培育方案》，抓好优质中小企业入库培育工作，围绕提升中小企业创新能力和专业化水平，不断加大“专精特新”中小企业培育和支持力度，并做好跟踪服务和监督指导。获得“专精特新”称号的中小企业，要继续聚焦主业、强化创新，增强核心竞争力，发挥好示范带动作用，为全省中小企业高质量发展做出积极贡献。

- 附件：1. 2022年度山东省“专精特新”中小企业名单  
2. 2022年度通过复核山东省“专精特新”中小企业名单



（此件公开发布）

- 2 -

序号	地市	企业名称
1660	泰安	泰安万川能源设备有限公司
1661	泰安	山东神州机械有限公司
1662	泰安	山东鲁新装备设备有限公司
1663	泰安	中研万祥科技投资有限公司
1664	泰安	聚城新华印刷有限公司
1665	泰安	山东晶源管业有限公司
1666	泰安	山东裕隆激光科技有限公司
1667	泰安	山东梦享尔防务品有限公司
1668	泰安	鲁壹电工股份有限公司
1669	泰安	泰安三翼新材料股份有限公司
1670	泰安	泰安利创矿山设备有限公司
1671	泰安	山东鸣智智能科技有限公司
1672	泰安	山东泰安铝业科技有限公司
1673	泰安	山东安秀光生物科技股份有限公司
1674	泰安	山东麦丰新材料科技股份有限公司
1675	泰安	山东一路环保科技股份有限公司
1676	泰安	泰安九州金城机械有限公司
1677	泰安	中科纳通（山东）新材料有限公司
1678	泰安	泰安佳木食品有限公司
1679	泰安	泰安宝祥购买科技有限公司
1680	泰安	山东仁远医药工程设备有限公司
1681	泰安	山东聚山正固智能科技有限公司
1682	泰安	山东源融精工活塞有限公司
1683	泰安	山东天和纸业有限公司
1684	泰安	泰安中鲁阳光金属制品有限公司
1685	泰安	泰安博泰塑料制品有限公司
1686	泰安	泰安市超越铸造有限公司
1687	泰安	泰安晟泰汽车零部件有限公司
1688	泰安	山东友邦鞋业科技有限公司
1689	泰安	山东泰山立福食品科技有限公司
1690	泰安	泰安欣鸣塑业有限公司
1691	泰安	山东金祥源塑业有限公司
1692	泰安	山东泰康源农业科技有限公司
1693	泰安	山东轩药医药科技有限公司
1694	泰安	山东和瑞包装有限公司
1695	泰安	宝桂（山东）光电有限公司
1696	泰安	山东巴士巴食品科技有限公司

- 48 -

2022年6月23日被山东省工业和信息化厅认定为2022年度山东省“专精特新”中小企业。

# 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	8
第三节	会计数据和经营情况 .....	10
第四节	重大事件 .....	15
第五节	股份变动和融资 .....	16
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	19
第七节	财务会计报告 .....	21
第八节	备查文件目录 .....	63

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人罗淑淼、主管会计工作负责人李志及会计机构负责人（会计主管人员）李志保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证半年度报告内容的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过半年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
公司治理风险	<p>有限公司阶段，公司规范治理意识较为薄弱，治理机制不够健全，股东会会议记录内容不规范、保存不完整，监事未切实发挥监督作用等情况。股份公司设立后，公司建立健全法人治理结构，制定适当的内控体系，但股份公司成立时间不长，各项管理制度尚需一定的时间周期检验。随着公司经营规模不断扩大，将对公司治理提出更高的要求。因此，公司仍存在因内部治理不当而影响公司持续稳定健康发展的风险。</p> <p>风险管理措施：公司将根据发展的实际需要进一步完善公司治理制度，对财务管理、内部控制制度不断加以改进，提升企业的管理水平，进而适应公司业务的增长，同时将增加管理人员加大对公司的监管力度，从而保证公司的良好运营。</p>
实际控制人控制不当风险	<p>实际控制人罗淑淼直接持有公司 46.125% 的股份，足以对股东大会、董事会的决议产生重大影响。若上述人员利用其实际控制人地位对公司的发展战略、人事安排、公司业务、财务决策等重大事项实施不当控制，则可能降低公司内部控制的有效性、影响公司规范治理机制、合规经营，进而对公司可持续发展造成不利影响、损害公司和中小股东的合法权益。</p> <p>风险管理措施：公司将严格执行内部控制制度，对公司的日常</p>

	<p>经营进行管理，从决策、监督等层面加强对实际控制人的，切实保护公司和其他股东的利益。</p>
汇率波动风险	<p>2022 年半年度公司外销收入为 45,422,315.02 元，汇兑损益为 165,921.03 元，占当期净利润的比重为 30.07%，公司出口采用美元、欧元结算，汇率变动会对公司当期净利润产生一定影响，如果未来公司外销收入不断增长，则公司会面临一定的汇率波动风险。</p> <p>风险管理措施：公司国外客户付款采用电汇的方式，公司收到电汇后立即兑换成人民币，以减少外币敞口风险，同时公司可选择与国外客户结算时使用人民币作为结算货币，以此来应对人民币汇率波动的风险。随着公司外销收入的不断增加，公司可考虑使用金融避险工具，减弱外汇风险对公司的影响。</p>
票据融资风险	<p>为缓解资金压力，公司曾存在开具无真实交易背景的商业承兑汇票进行票据融资的情形，公司票据融资行为已得到有效规范。尽管上述不规范的票据融资情形已得到规范，但如果公司因上述行为被有关部门处罚，将对公司的信誉及经营业绩造成不利影响。</p> <p>风险管理措施：根据控股股东及实际控制人于 2019 年 12 月 19 日出具的《承诺函》：如因公司或第三方因该等票据不规范使用行为导致任何经济损失（包括因票据到期被拒绝付款、因拒绝付款导致公司被追索或因票据违法行为受到政府部门的处罚），控股股东和实际控制人将全额补偿/赔偿。公司制定了《财务管理制度》《货币资金管理制度》等内部控制制度并严格遵守，为杜绝不规范的资金使用提供制度保障。</p>
宏观经济需求波动风险	<p>玻璃纤维主要应用于建筑材料、电子电器、轨道交通、石油化工、航空航天、风力发电、汽车制造、环境工程、海洋工程等领域，市场需求主要受经济发展水平、国家基础设施建设投入、城镇化进程等因素影响。虽然目前国家政策有利于玻纤制品行业发展，但如果国家宏观经济形势发生重大变化，仍可能导致行业产品的市场需求减少，影响行业的整体市场规模。</p> <p>风险应对措施：公司将采用市场化的考核方案，对核心技术、营销人才进行有效的激励，增强核心团队的稳定性；加大产品研发和市场开拓力度，努力提高经营业绩，以降低宏观经济需求波动给经营带来的影响。</p>
市场竞争加剧的风险	<p>我国是玻璃纤维及制品制造行业的生产大国，但是在高性能玻璃纤维、特种玻璃纤维、高端玻璃纤维等领域依然主要依赖于国外进口产品。玻璃纤维及制品制造行业应用领域广泛、行业前景广阔，但是高端产品主要来自美国、比利时、德国、法国等。虽然行业对资质较低的中、小企业具有较高的技术壁垒、资金壁垒等，但随着全球市场的进一步交流与融合，我国玻璃纤维及制品制造公司与国外公司的竞争越加剧烈，有实力的国外企业将逐步进入中国市场，国内玻璃纤维及制品制造行业面临竞争加剧的风险。</p> <p>风险应对措施：面对玻纤制品行业激烈的市场竞争，公司积极面对，在风险面前寻找机会，通过加强自主创新、提升产品质</p>

	<p>量和服务质量来增强自身的竞争力，充分利用公司的技术、资金优势，拓展客户渠道和市场份额。公司计划提高科研能力和研发投入，积极进行新材料、新技术的开发，培养、吸引优秀专业技术人才，不断补强自己的研发团队，增强核心竞争力。</p>
客户集中度较高风险	<p>2022年半年度，公司前五名客户的销售金额为43,031,206.37元，占当期全部销售总额的比例为66.04%。公司对前五名客户的销售额占比大于50%。公司存在客户集中度较高的风险。</p> <p>风险应对措施：公司具有很好的生产技术优势、品牌及客户资源优势、区位优势，公司将保持目前的竞争优势，加大客户开发力度，公司客户资源丰富，新客户开发不存在压力，随着公司口碑的不断建设，公司客户资源的不断累积和开拓，客户集中度较高的风险将会降低。</p>
供应商集中度较高风险	<p>2022年半年度，公司前五名供应商的采购金额为39,010,144.38元，占当期全部采购总额的比例为72.83%。公司对前五名供应商的采购额占比大于50%。公司存在供应商集中度较高的风险。</p> <p>风险应对措施：一方面，公司将加强与供应商的合作，做好供应商的维护工作，以减少供应商流失的风险；另一方面，公司还将寻找新的供应商，以降低对主要供应商依赖的风险。</p>
境外销售占比较高的风险	<p>报告期内，公司外销收入占营业收入的比重为69.71%，且主要以美元结算，2022年半年度，公司的汇兑损益为165,921.03元。由于汇率的波动存在较大的不确定性，公司的出口收入受汇率影响会发生变动，公司存在境外销售占比较高的风险。</p> <p>风险管理措施：公司将在现有市场规模下大力开拓国内市场，力争国内、国外市场双循环，避免因境外销售占比较高，给公司运营造成的潜在风险。</p>
租赁厂房存在被强制执行风险	<p>公司向肥城三英纤维工业有限公司租赁位于安庄镇工业园区的厂房生产经营，并签订了为期20年的租赁协议，租期至2034年12月。肥城三英纤维工业有限公司已停工停产，并涉及几十起诉讼、执行案件。若今后因厂房被强制执行，不必然导致租赁合同的无效。公司将尽可能与权利人协商继续承租上述厂房，或在该地区寻找新场所代替，公司实际控制人已出具承诺，若因厂房无法继续使用导致的搬迁损失，由其承担。</p> <p>风险应对措施：公司将尽可能与权利人协商继续承租上述厂房，或在改地区寻找新场所代替，公司实际控制人已出具承诺，若因厂房无法继续使用导致的搬迁损失，由其承担。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

## 释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、本公司	指	泰安三英新材料股份有限公司
主办券商、开源证券	指	开源证券股份有限公司
高级管理人员	指	公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2022年1月1日至2022年6月30日
报告期末	指	2022年6月30日
纤维	指	一种长径比很大细丝状的物质单元。
原丝	指	同时拉制的略加粘的无捻单丝束。
玻璃纤维	指	硅酸盐熔体制成的玻璃态纤维或丝状物，其绝缘性、耐热性、抗腐蚀性好，机械强度高。
无碱玻璃纤维	指	碱金属氧化物含量很少，具有良好电绝缘性的玻璃纤维（其碱金属氧化物含量一般小于1%）。目前我国无碱玻璃纤维产品标准中都规定碱金属氧化物含量不大于0.8%。
毡	指	由短切或不短切的连续纤维原丝定向或不定向地结合在一起平面结构制品。
复合材料	指	由两种以上物理和化学性质不同物质组合成的多相固体材料。
土工材料	指	土工材料也称为土工合成材料，是土木工程应用的合成材料的总称。
家纺	指	装饰用纺织品，与服装用纺织品、产业用纺织品共同构成纺织业。作为纺织品中重要的一个类别，家用纺织产品在居室装饰配套中被称为“软装饰”，它在营造环境中有着决定性的作用。

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	泰安三英新材料股份有限公司
英文名称及缩写	Taian Sanying New Material Co., Ltd. -
证券简称	三英新材
证券代码	873502
法定代表人	罗淑淼

### 二、 联系方式

董事会秘书	李兆瑞
联系地址	山东省泰安肥城市安驾庄镇济兗路2号
电话	0538-3793786
传真	0538-3795222
电子邮箱	sanyingjituan@126.com
公司网址	www.sanyingjt.com
办公地址	山东省泰安肥城市安驾庄镇济兗路2号
邮政编码	271600
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2015年12月4日
挂牌时间	2021年4月1日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-非金属矿物制品业（C30）-玻璃纤维和玻璃纤维增强塑料制品制造（C306）-玻璃纤维及制品制造（C3061）
主要业务	生态环境材料、玻纤增强 GMT 复合板、汽车零配件及相关材料加工、销售，玻璃纤维及辅助材料、玻璃钢制品、玻璃纤维格栅、塑料格栅、钢塑格栅、玄武岩格栅、土工膜带、长丝机织布、网格布、抗车辙剂研发、加工与销售，国家法律、法规、政策允许范围内的进出口贸易。
主要产品与服务项目	玻璃纤维短切原丝毡的生产、销售及研发。
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	40,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为罗淑淼

实际控制人及其一致行动人	实际控制人为罗淑淼，无一致行动人
--------------	------------------

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91370983MA3C236K46	否
注册地址	山东省泰安肥城市安驾庄镇济兗路2号	否
注册资本（元）	40,000,000.00	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	开源证券
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	开源证券

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和经营情况

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	65,154,611.57	62,912,141.07	3.56%
毛利率%	10.88%	12.83%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	551,704.80	1,244,517.19	-55.67%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	517,700.20	511,597.19	1.19%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	1.23%	2.81%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	1.16%	1.16%	-
基本每股收益	0.01	0.03	-55.63%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	63,743,391.17	65,695,197.41	-2.97%
负债总计	18,699,419.55	21,202,930.59	-11.81%
归属于挂牌公司股东的净资产	45,043,971.62	44,492,266.82	1.24%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.13	1.11	1.80%
资产负债率%（母公司）	29.34%	32.27%	-
资产负债率%（合并）	29.34%	32.27%	-
流动比率	2.46	2.08	-
利息保障倍数	-2.98	3.40	-

##### (三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	913,497.35	-1,675,358.76	154.53%
应收账款周转率	3.31	4.04	-
存货周转率	3.81	5.44	-

#### （四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-2.97%	0.30%	-
营业收入增长率%	3.56%	40.43%	-
净利润增长率%	-55.67%	-31.12%	-

#### （五） 补充财务指标

适用 不适用

### 二、 主要经营情况回顾

#### （一） 业务概要

##### 商业模式

##### 1、采购模式

在采购模式方面，公司对生产经营所需的原材料、辅料、设备等需求实行采购部统一安排管理并报总经理批准的管理模式。采购部门根据各部门经总经理审批同意后的采购单实行统一采购。采购部门定期更新产品采购信息库，调查市场行情，向相关部门及时提供产品的厂商、规格型号等数据资料；公司还根据质量管理体系的要求，对供应商进行资质评审和持续供货能力进行评价，做到货比三家，降低采购成本和采购周期；对于大宗原料或者辅料的采购，公司实行招标采购单模式，力争实现采购成本和产品质量的最优平衡。

##### 2、生产模式

在生产模式方面，公司采取以销定产的生产模式，合理安排生产计划。对于非标准化的产品，公司根据订单需求进行生产计划的制定、组织和安排生产，生产任务由公司生产部完成，技术质检部负责产品的质检工作。生产部接到订单信息后安排生产，技术质检人员根据客户的具体需求调整工艺模具；生产部产品生产完成后，须交由技术质检人员进行产品的质量抽检，对于有特殊需求的客户，由技术质检人员安排产品进行外部检测，并拿到检测报告；经检测合格的商品方可入库。

##### 3、销售模式

在销售模式方面，公司采取直销的模式。公司国内与国外客户占比趋同，在客户方面，直销能减少商品的流通环节，便于及时获知顾客的需求，方便公司迎合客户需求推出新产品。公司制定了灵活有效的营销战略，注重培育市场认知程度，并根据营销政策引导市场发展，在客户中树立了良好的品牌形象。

##### 4、研发模式

公司研发项目采用审批制。研发部负责对公司产品实施研发指导，制定研发标准，研发项目由研发项目负责人负责，负责人主要负责项目的组织、计划、实施及控制的过程，以保证项目目标成功实现。公司研发项目立项后，需要对研发项目进行评审，评审内容包括产品规格、系统方案、总体设计、预算总额、关键性技术可行性、产品采购及制造策略等进行评估。如果项目在研发过程中出现需要调整或变更的情形，则项目会及时进行调整或终止。研发项目在试运行后，项目负责人需要关注市场反馈信息，并提出相应整改措施。项目完成后，负责人则对项目实施情况进行总结，交由研发部组织对研发项目进行最终测评，测评后则最终形成知识产权成果。

#### 与创新属性相关的认定情况

与最近一期年度报告相比是否有更新

有更新 无更新

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
----------	--

“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
“科技型中小企业”认定	√是
“技术先进型服务企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	-
详细情况	<p>1、2022年6月23日，新认定为2022年度山东省“专精特新”中小企业，有效期至2025年6月23日；认定依据《山东省“专精特新”中小企业认定管理办法》（鲁工信发〔2020〕7号）；</p> <p>2、2019年11月18日，认定为“高新技术企业”，有效期至2022年11月18日；认定依据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）；</p> <p>3、2018年3月22日，首次认定为“科技型中小企业”，有效期至2022年12月31日；认定依据《科技部财政部国家税务总局关于印发〈科技型中小企业评价办法〉的通知》（国科发政〔2017〕115号）。</p>

## （二）经营情况回顾

### 1、资产负债结构分析

√适用 不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	1,558,557.56	2.45%	645,060.21	0.98%	141.61%
应收账款	19,857,778.77	31.15%	19,528,059.83	29.73%	1.69%
存货	15,336,819.53	24.06%	15,157,370.38	23.07%	1.18%
固定资产	19,025,328.98	29.85%	21,505,103.35	32.73%	-11.53%

#### 项目重大变动原因：

本期不存在金额占总资产超过10%且其变动达到或超过30%的资产负债表科目，公司资产负债结构总体稳定。

### 2、营业情况与现金流量分析

√适用 不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	65,154,611.57	-	62,912,141.07	-	3.56%
营业成本	58,063,574.70	89.12%	54,840,949.59	87.17%	5.88%
毛利率（%）	10.88%	-	12.83%	-	-1.95%
销售费用	815,275.21	1.25%	1,140,557.90	1.81%	-28.52%

管理费用	2,089,085.54	3.21%	2,639,966.42	4.20%	-20.87%
研发费用	3,879,530.67	5.95%	3,291,144.71	5.23%	17.88%
财务费用	-144,935.24	-0.22%	219,153.22	0.35%	-166.13%
信用减值损失	167,937.45	0.26%	-11,271.17	-0.02%	1,589.97%
其他收益	16,250.00	0.02%	731,000.00	1.16%	-97.78%
营业利润	559,140.82	0.86%	1,176,544.79	1.87%	-52.48%
营业外收入	1,614.60	0.00%	1,920.00	0.00%	-15.91%
营业外支出	-16,140.00	-0.02%	-	-	-100%
净利润	551,704.80	0.85%	1,244,517.19	1.98%	-55.67%
经营活动产生的现金流量净额	913,497.35	-	-1,675,358.76	-	154.53%
投资活动产生的现金流量净额	-	-	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-554,917.72	-	100%

#### 项目重大变动原因:

毛利率较上年同期下降 1.95%，上半年主要受新冠疫情的影响，大宗原材料及海运费价格波动较大所致。

本期其他数据不存在金额占营业收入超过 10%且其变动达到或超过 30%的利润表科目，公司利润构成总体稳定。

1、经营活动产生的现金流量净额：报告期末经营活动产生的现金流量净额 913,497.35 元，较上期增加 2,588,856.11 元，上升 154.53%，主要受市场环境的影响，公司在销售的同时加大了销售回款的力度，以保证公司各项运营稳定，故当期经营活动产生的现金流量净额较上期末波动较大。

2、投资活动产生的现金流量净额：报告期内无投资活动产生。

3、筹资活动产生的现金流量净额：报告期末无重大筹资活动产生，故筹资活动产生的现金流量净额波动较大。

### 三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（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）	17,864.60
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	16,140.00
<b>非经常性损益合计</b>	<b>34,004.60</b>
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>34,004.60</b>

### 四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### （一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更  会计差错更正  其他原因  不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

(一) 主要控股参股公司基本情况

适用 不适用

(二) 主要参股公司业务分析

适用 不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四. 二. (一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四. 二. (二)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四. 二. (三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情

#### (一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### (二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

#### (三) 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2019年12月5日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	资金占用承诺	2019年12月5日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	关联交易承诺	2019年12月5日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	社保及公积金承诺	2019年12月5日		正在履行中

公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2019年12月5日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	关联交易承诺	2019年12月5日		正在履行中

**超期未履行完毕的承诺事项详细情况：**

报告期内无超期未履行完毕的承诺事项。

## 第五节 股份变动和融资

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	12,665,022	31.66%	-	12,665,022	31.66%
	其中：控股股东、实际控制人	3,150,000	7.88%	-	3,150,000	7.88%
	董事、监事、高管	1,522,770	3.81%	-	1,522,770	3.81%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	27,334,978	68.34%	-	27,334,978	68.34%
	其中：控股股东、实际控制人	15,300,000	38.25%	-	15,300,000	38.25%
	董事、监事、高管	4,568,310	11.42%	-	4,568,310	11.42%
	核心员工	0	0%	-	0	0%
总股本		40,000,000	-	0	40,000,000	-
普通股股东人数						42

**股本结构变动情况：**

适用 不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	罗淑淼	18,450,000	-	18,450,000	46.13%	15,300,000	3,150,000	0	0
2	张明东	6,091,080	-	6,091,080	15.23%	4,568,310	1,522,770	0	0
3	泰安市	4,000,000	-	4,000,000	10.00%	2,666,667	1,333,333	0	0

	明立企业管理咨询中心(有限合伙)								
4	泰安市英名企业管理咨询中心(有限合伙)	4,000,000	-	4,000,000	10.00%	2,666,667	1,333,333	0	0
5	泰安市邦宁企业管理咨询中心(有限合伙)	3,200,000	-	3,200,000	8.00%	2,133,334	1,066,666	0	0
6	许振伟	1,473,004	-384,894	1,088,110	2.72%	-	1,088,110	0	0
7	陈文秀	260,000	103,000	363,000	0.91%	-	363,000	0	0
8	许凡燕	200,000	-	200,000	0.50%	-	200,000	0	0
9	陈政锬	186,320	-	186,320	0.47%	-	186,320	0	0
10	刘惠贞	176,000	-2	175,998	0.44%	-	175,998	0	0
	<b>合计</b>	<b>38,036,404</b>	<b>-</b>	<b>37,754,508</b>	<b>94.40%</b>	<b>27,334,978</b>	<b>10,419,530</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

普通股前十名股东间相互关系说明：

罗淑淼系泰安市邦宁企业管理咨询中心(有限合伙)、泰安市明立企业管理咨询中心(有限合伙)、泰安市英名企业管理咨询中心(有限合伙)执行事务合伙人，除此之外，其余股东之间不存在关联关系。

## 二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

## 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### (一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

## 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况:

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
罗淑森	董事长、总经理	女	1973年2月	2022年4月22日	2025年4月21日
张明东	董事、副总经理	男	1973年9月	2022年4月22日	2025年4月21日
李兆瑞	董事、董事会秘书	男	1986年12月	2022年4月22日	2025年4月21日
于淼	董事	男	1973年7月	2022年4月22日	2025年4月21日
于磊	董事	男	1987年8月	2022年4月22日	2025年4月21日
韩强	监事会主席	男	1986年1月	2022年4月22日	2025年4月21日
于海峰	监事	男	1980年8月	2022年4月22日	2025年4月21日
赵衍祥	监事	男	1974年6月	2022年4月22日	2025年4月21日
李志	财务总监	男	1989年5月	2022年4月22日	2025年4月21日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					4

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

#### (二) 变动情况

##### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
肖建青	监事会主席	离任	-	换届选举
陆辉	监事	离任	-	换届选举
韩强	-	新任	监事会主席	换届选举
赵衍祥	-	新任	监事	换届选举

#### (三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用 □不适用

##### 1、 报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

□适用 √不适用

##### 2、 报告期内新任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历等情况:

韩强，男，1986年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科学历，2010年4月-2015年11月，就职于肥城三英纤维工业有限公司，任职单证员；2015年12月-2019年4月，就职于泰安三英新材料有限公司，任职物流部部长；2019年4月至今，就职于泰安三英新材料股份有限公司，任职物流部部长。

赵衍祥，男，1974年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历，1993年8月-2003年1月，就职于肥城市水泥厂，任职业务员；2003年1月-2005年1月，自由职业；2005年1月-2015年11月，就职于肥城三英纤维工业有限公司，任职业务员；2015年12月-2019年4月，就职于泰安三英新材料有限公司，任职内贸三部部长；2019年4月至今，就职于泰安三英新材料股份有限公司，任职内贸三部部长。

#### （四） 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

### （一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
销售人员	15	15
生产人员	90	89
采购人员	2	2
技术人员	14	14
行政人员	18	17
财务人员	3	3
员工总计	142	140

### （二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）	1,558,557.56	645,060.21
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	五、（二）	19,857,778.77	19,528,059.83
应收款项融资		-	-
预付款项	五、（三）	3,142,528.74	2,455,852.36
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	五、（四）	1,883,046.91	2,346,698.44
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	五、（五）	15,336,819.53	15,157,370.38
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	五、（六）	400,209.42	724,277.36
<b>流动资产合计</b>		<b>42,178,940.93</b>	<b>40,857,318.58</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		-	-
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-

固定资产	五、(七)	19,025,328.98	21,505,103.35
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产	五、(八)	1,966,070.85	2,621,427.81
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	五、(九)	416,278.47	529,385.11
递延所得税资产	五、(十)	156,771.94	181,962.56
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>21,564,450.24</b>	<b>24,837,878.83</b>
<b>资产总计</b>		<b>63,743,391.17</b>	<b>65,695,197.41</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
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		-	-
应付账款	五、(十一)	11,351,958.76	13,604,476.85
预收款项		-	-
合同负债	五、(十二)	1,420,502.38	2,373,850.47
卖出回购金融资产款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
应付职工薪酬	五、(十三)	1,971,932.13	1,364,119.03
应交税费	五、(十四)	679,931.22	629,944.98
其他应付款	五、(十五)	336,128.23	291,572.43
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付分保账款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债	五、(十六)	1,396,825.25	1,396,825.25
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>17,157,277.97</b>	<b>19,660,789.01</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金		-	-
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-

永续债		-	-
租赁负债	五、(十七)	1,327,602.49	1,327,602.49
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债	五、(十)	214,539.09	214,539.09
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>1,542,141.58</b>	<b>1,542,141.58</b>
<b>负债合计</b>		<b>18,699,419.55</b>	<b>21,202,930.59</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	五、(十八)	40,000,000	40,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、(十九)	926,012.92	926,012.92
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、(二十)	366,933.72	366,933.72
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、(二十一)	3,751,024.98	3,199,320.18
归属于母公司所有者权益合计		45,043,971.62	44,492,266.82
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		<b>45,043,971.62</b>	<b>44,492,266.82</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>63,743,391.17</b>	<b>65,695,197.41</b>

法定代表人：罗淑淼

主管会计工作负责人：李志

会计机构负责人：李志

## (二) 利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		<b>65,154,611.57</b>	<b>62,912,141.07</b>
其中：营业收入	五、(二十二)	65,154,611.57	62,912,141.07
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		<b>64,779,658.20</b>	<b>62,455,325.11</b>
其中：营业成本	五、(二十二)	58,063,574.70	54,840,949.59

利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险责任准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	五、(二十三)	77,127.32	323,553.27
销售费用	五、(二十四)	815,275.21	1,140,557.90
管理费用	五、(二十五)	2,089,085.54	2,639,966.42
研发费用	五、(二十六)	3,879,530.67	3,291,144.71
财务费用	五、(二十七)	-144,935.24	219,153.22
其中：利息费用		-	-
利息收入		-	-
加：其他收益	五、(二十八)	16,250.00	731,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(二十九)	167,937.45	-11,271.17
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>559,140.82</b>	<b>1,176,544.79</b>
加：营业外收入	五、(三十)	1,614.60	1,920.00
减：营业外支出	五、(三十一)	-16,140.00	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>576,895.42</b>	<b>1,178,464.79</b>
减：所得税费用	五、(三十二)	25,190.62	-66,052.40
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>551,704.80</b>	<b>1,244,517.19</b>
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）		551,704.80	1,244,517.19
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		551,704.80	1,244,517.19

<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
（1）重新计量设定受益计划变动额		-	-
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
（3）其他权益工具投资公允价值变动		-	-
（4）企业自身信用风险公允价值变动		-	-
（5）其他		-	-
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-	-
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
（2）其他债权投资公允价值变动		-	-
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
（4）其他债权投资信用减值准备		-	-
（5）现金流量套期储备		-	-
（6）外币财务报表折算差额		-	-
（7）其他		-	-
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		551,704.80	1,244,517.19
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		551,704.80	1,244,517.19
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-	-
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.01	0.03
（二）稀释每股收益（元/股）		0.01	0.03

法定代表人：罗淑淼

主管会计工作负责人：李志

会计机构负责人：李志

### （三）现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		62,229,865.61	55,431,621.40
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		3,007,730.17	2676780.71
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十三)	17,864.60	835,384.26
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>65,255,460.38</b>	<b>58,943,786.37</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		60,043,560.02	54,371,069.71
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
为交易目的而持有的金融资产净增加额		-	-
拆出资金净增加额		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		4,176,982.11	5,179,112.46
支付的各项税费		27,141.08	324,570.73
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十三)	94,279.82	744,392.23
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>64,341,963.03</b>	<b>60,619,145.13</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>913,497.35</b>	<b>-1,675,358.76</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	-
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		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-

发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(三十 三)	-	2,536,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		-	2,536,000.00
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(三十 三)	-	3,090,917.72
<b>筹资活动现金流出小计</b>		-	3,090,917.72
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-	-554,917.72
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		913,497.35	-2,230,276.48
加：期初现金及现金等价物余额		645,060.21	2,383,338.62
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,558,557.56	153,062.14

法定代表人：罗淑淼

主管会计工作负责人：李志

会计机构负责人：李志

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

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

#### 附注事项索引说明:

无

## (二) 财务报表项目附注

# 泰安三英新材料股份有限公司

## 2022年半年度财务报表附注

(金额单位：元币种：人民币)

### 一、公司基本情况

#### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

泰安三英新材料股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）原泰安三英新材料有限公司，于2015年12月04日经泰安市肥城市市场监督管理局批准成立。企业统一社会信用代码为：91370983MA3C236K46；注册资本为：人民币肆仟万元整；法定代表人为：罗淑淼；注册地址：山东省泰安肥城市安驾庄镇济兗路2号。

#### (二) 历史沿革

##### 1、设立情况

2015年11月30日，自然人刘旭东、陈自东共同出资设立泰安三英新材料有限公司（以下简称“三英新材”），注册资本为500.00万元，实收资本0.00万元。法定代表人：刘旭东，注册地址：山东省泰安肥城市安驾庄镇济兗路2号。

2015年11月30日，三英新材向泰安市肥城市市场监督管理局提交《公司设立登记申请书》，泰安市肥城市市场监督管理局于2015年12月04日核准公司注册成立。

三英新材设立时，股权结构如下：

序号	股东	认缴出资额 (万元)	实缴出资 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	刘旭东	350.00	--	70.00	货币
2	陈自东	150.00	--	30.00	货币
	合计	500.00	--	100.00	--

##### 2、历次股权变动情况

###### (1) 第一次股权转让

2015年12月10日，三英新材召开股东会，并形成决议如下：同意股东陈自东在三英新材的75.00万元股权转让给张明东。

2015年12月10日，股东陈自东与张明东签订《股权转让协议》。

本次股权转让于2015年12月25日完成工商变更，变更后，三英新材股权结构如下：

序号	股东	认缴出资额 (万元)	实缴出资 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	刘旭东	350.00	--	70.00	货币
2	陈自东	75.00	--	15.00	货币
3	张明东	75.00	--	15.00	货币
	合计	500.00	--	100.00	--

## (2) 第二次股权转让并变更法定代表人

2016年12月24日，三英新材召开股东会，并形成决议如下：(1)同意股东刘旭东在三英新材的350.00万股权转让给罗淑淼，并同意放弃优先购买权；(2)同意股东陈自东在三英新材的75.00万股权转让给罗淑淼，并同意放弃优先购买权；(3)免去刘旭东在三英新材的执行董事职务，并不再担任法定代表人；(4)同意选举罗淑淼担任三英新材执行董事职务，并担任法定代表人。

2016年12月24日，股东刘旭东、陈自东分别与罗淑淼签订《股权转让协议》。

2016年12月27日，三英新材提交《公司登记（备案）申请书》。

本次股权变更于2017年1月5日完成工商变更，变更后，三英新材股权结构如下：

序号	股东	认缴出资额 (万元)	实缴出资 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	罗淑淼	425.00	--	85.00	货币
2	张明东	75.00	--	15.00	货币
合计		500.00	--	100.00	--

## (3) 第一次增加注册资本

2017年9月25日，三英新材召开股东会，并形成决议如下：同意公司注册资本由人民币500.00万元增加为人民币15,000.00万元，新增认缴出资人民币14,500.00万元，其中股东罗淑淼认缴出资人民币7,225.00万元，张明东认缴出资人民币3,075.00万元，杜宪武新认缴出资人民币2,700.00万元，朱怀阳新认缴出资人民币1,500.00万元。

2017年09月25日，三英新材提交《公司登记（备案）申请书》。

本次增资于2017年9月26日完成工商变更，变更后，三英新材股权结构如下：

序号	股东	认缴出资额 (万元)	实缴出资 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	罗淑淼	7,650.00	--	51.00	货币
2	张明东	3,150.00	--	21.00	货币
3	杜宪武	2,700.00	--	18.00	货币
4	朱怀阳	1,500.00	--	10.00	货币
合计		15,000.00	--	100.00	--

## (4) 第一次减少注册资本

2017年12月12日，三英新材召开股东会，并形成决议如下：同意公司注册资本由人民币15,000.00万元减少为人民币8,000.00万元，减少注册资本人民币7,000.00万元，其中：股东罗淑淼减少认缴出资额3,570.00万元、股东张明东减少认缴出资额1,470.00万元、股东杜宪武减少认缴出资额1,260.00万元、股东朱怀阳减少认缴出资额700.00万元。

2017年12月12日，三英新材提交《公司登记（备案）申请书》。

本次减资于2017年12月26日完成工商变更，变更后，三英新材股权结构如下：

序号	股东	认缴出资额 (万元)	实缴出资 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	罗淑淼	4,080.00	--	51.00	货币
2	张明东	1,680.00	--	21.00	货币

3	杜宪武	1,440.00	--	18.00	货币
4	朱怀阳	800.00	--	10.00	货币
合计		8,000.00	--	100.00	--

#### (5) 第二次减少注册资本

2018年12月16日，三英新材召开股东会，并形成决议如下：同意公司注册资本由人民币8,000.00万元减少为人民币4,000.00万元，减少注册资本人民币4,000.00万元，其中：股东罗淑淼减少认缴出资额2,040.00万元、股东张明东减少认缴出资额840.00万元、股东杜宪武减少认缴出资额720.00万元、股东朱怀阳减少认缴出资额400.00万元。

2018年12月16日，三英新材提交《公司登记（备案）申请书》。

本次减资于2018年12月19日完成工商变更，变更后，三英新材股权结构如下：

序号	股东	认缴出资额 (万元)	实缴出资 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	罗淑淼	2,040.00	--	51.00	货币
2	张明东	840.00	--	21.00	货币
3	杜宪武	720.00	--	18.00	货币
4	朱怀阳	400.00	--	10.00	货币
合计		4,000.00	--	100.00	--

#### (6) 第三次股权转让

2018年12月20日，三英新材召开股东会，并形成决议如下：同意股东杜宪武在三英新材的10%的股权即400.00万元依法转让给泰安市英名企业管理咨询中心（有限合伙）；同意股东杜宪武在三英新材的8%的股权即320.00万元依法转让给泰安市邦宁企业管理咨询中心（有限合伙），同意股东朱怀阳在三英新材的10%的股权即400.00万元依法转让给泰安市明立企业管理咨询中心（有限合伙）。

2018年12月20日，三英新材提交《公司登记（备案）申请书》。

本次股权转让于2018年12月21日完成工商变更，变更后，三英新材股权结构如下：

序号	股东	认缴出资额 (万元)	实缴出资 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	罗淑淼	2,040.00	--	51.00	货币
2	张明东	840.00	--	21.00	货币
3	泰安市英名企业管理咨询中心（有限合伙）	400.00	--	10.00	货币
4	泰安市明立企业管理咨询中心（有限合伙）	400.00	--	10.00	货币
5	泰安市邦宁企业管理咨询中心（有限合伙）	320.00	--	8.00	货币
合计		4,000.00	--	100.00	--

#### (7) 第四次股权转让

2018年12月20日，三英新材召开股东会，并形成决议如下：同意股东张明东在三英新材的0.6243%的股权即24.972万元依法转让给陈政锟；同意股东张明东在三英新材的0.5%的股权即20.00万元依法转让给许凡燕；同意股东张明东在三英新材的0.44%的股权即17.60万元依法转让给刘惠贞；同意股东张明东在三英新材的0.4%的股权即16.00万元依法转让给杨寿恺；同意股东张明东在三英新材的0.4%的股权即16.00万元依法转让给庄洁；同意股东张明东在三英新材的0.4%的股权即16.00万元依法转让给王建平；同意股东张明东在三英新材的0.35%的股权即14.00万元依法转让给杨珊；同意股东张明东在三英新材的0.348%的股权即13.92万元依法转让给李姝睿；同意股东张明东在三英新材的0.3%的股权即12.00万元依

法转让给金爱娟；同意股东张明东在三英新材的 0.3%的股权即 12.00 万元依法转让给唐景飞；同意股东张明东在三英新材的 0.25%的股权即 10.00 万元依法转让给刘必慧；同意股东张明东在三英新材的 0.25%的股权即 10.00 万元依法转让给李君平；同意股东张明东在三英新材的 0.25%的股权即 10.00 万元依法转让给徐颖；同意股东张明东在三英新材的 0.2%的股权即 8.00 万元依法转让给纪双会；同意股东张明东在三英新材的 0.2%的股权即 8.00 万元依法转让给梁金环；同意股东张明东在三英新材的 0.2%的股权即 8.00 万元依法转让给戴志强；同意股东张明东在三英新材的 0.2%的股权即 8.00 万元依法转让给陈章初；同意股东张明东在三英新材的 0.16%的股权即 6.40 万元依法转让给霍尔果斯青羽金蟾股权投资管理有限公司。其余股东放弃优先购买权。上述实收资本于 2019 年 1 月完成实缴。

2019 年 1 月 30 日，公司提交了《公司登记（备案）申请书》。

本次股权转让于 2019 年 1 月 30 日完成工商变更，变更后，三英新材股权结构如下：

序号	股东	认缴出资额 (万元)	实缴出资 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	罗淑森	2,040.00	2,040.00	51.00	货币
2	张明东	609.108	609.108	15.23	货币
3	泰安市英名企业管理咨询中心（有限合伙）	400.00	400.00	10.00	货币
4	泰安市明立企业管理咨询中心（有限合伙）	400.00	400.00	10.00	货币
5	泰安市邦宁企业管理咨询中心（有限合伙）	320.00	320.00	8.00	货币
6	陈政锬	24.972	24.972	0.62	货币
7	许凡燕	20.00	20.00	0.50	货币
8	刘惠贞	17.60	17.60	0.44	货币
9	杨寿恺	16.00	16.00	0.40	货币
10	庄洁	16.00	16.00	0.40	货币
11	王建平	16.00	16.00	0.40	货币
12	杨珊	14.00	14.00	0.35	货币
13	李姝睿	13.92	13.92	0.35	货币
14	金爱娟	12.00	12.00	0.30	货币
15	唐景飞	12.00	12.00	0.30	货币
16	刘必慧	10.00	10.00	0.25	货币
17	李君平	10.00	10.00	0.25	货币
18	徐颖	10.00	10.00	0.25	货币
19	纪双会	8.00	8.00	0.20	货币
20	梁金环	8.00	8.00	0.20	货币
21	戴志强	8.00	8.00	0.20	货币
22	陈章初	8.00	8.00	0.20	货币
23	霍尔果斯青羽金蟾股权投资管理有限公司	6.40	6.40	0.16	货币
	合计	4,000.00	4,000.00	100.00	--

#### （8）第五次股权转让

2019 年 3 月 30 日，三英新材召开股东会，并形成决议如下：同意刘必慧将其持有的三英新材 0.25% 的股权以人民币 10.00 万元的转让价格转让给刘必俊。

2019 年 3 月 30 日，公司向肥城市市场监督管理局提交《公司登记（备案）申请书》。

本次股权转让于 2019 年 4 月 25 日完成工商变更，变更后，三英新材股权结构如下：

序号	股东	认缴出资额 (万元)	实缴出资 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	罗淑森	2,040.00	2,040.00	51.00	货币
2	张明东	609.108	609.108	15.23	货币
3	泰安市英名企业管理咨询中心（有限合伙）	400.00	400.00	10.00	货币

序号	股东	认缴出资额 (万元)	实缴出资 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
4	泰安市明立企业管理咨询中心(有限合伙)	400.00	400.00	10.00	货币
5	泰安市邦宁企业管理咨询中心(有限合伙)	320.00	320.00	8.00	货币
6	陈政锬	24.972	24.972	0.62	货币
7	许凡燕	20.00	20.00	0.50	货币
8	刘惠贞	17.60	17.60	0.44	货币
9	杨寿恺	16.00	16.00	0.40	货币
10	庄洁	16.00	16.00	0.40	货币
11	王建平	16.00	16.00	0.40	货币
12	杨珊	14.00	14.00	0.35	货币
13	李姝睿	13.92	13.92	0.35	货币
14	金爱娟	12.00	12.00	0.30	货币
15	唐景飞	12.00	12.00	0.30	货币
16	刘必俊	10.00	10.00	0.25	货币
17	李君平	10.00	10.00	0.25	货币
18	徐颖	10.00	10.00	0.25	货币
19	纪双会	8.00	8.00	0.20	货币
20	梁金环	8.00	8.00	0.20	货币
21	戴志强	8.00	8.00	0.20	货币
22	陈章初	8.00	8.00	0.20	货币
23	霍尔果斯青羽金蟾股权投资管理有限公司	6.40	6.40	0.16	货币
	合计	4,000.00	4,000.00	100.00	--

#### (9) 整体变更为股份有限公司

2019年4月23日公司召开创立大会,根据本公司股东会决议及修改后的公司章程,本公司公司类型由有限责任公司(自然人投资或控股)变更为股份有限公司(非上市、自然人投资或控股);公司名称变更为泰安三英新材料股份有限公司;公司以2019年1月31日为基准日对公司净资产进行评估、审计;公司整体变更为股份公司后,原公司所有债权债务由变更后的股份有限公司承继。

2019年3月28日,亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)出具了《审计报告》(亚会B专审字(2019)0312号),截至审计基准日2019年1月31日,经审计的净资产为40,926,012.92元。

2019年3月29日,万隆(上海)资产评估有限公司出具了《评估报告》(万隆评报字(2019)第10174号),截至评估基准日2019年1月31日,经评估的净资产为44,115,700.00元。

公司同意将公司截至2019年1月31日经审计的净资产40,926,012.92元,按1.02:1比例折合总股本40,000,000.00股,差额926,012.92元计入资本公积。2019年5月20日,泰安市行政审批服务局准予变更登记。

#### (三) 公司业务性质和主要经营活动

公司的主要经营活动:M生态环境材料、玻纤增强GMT复合板、汽车零配件及相关材料加工、销售,玻璃纤维及辅助材料、玻璃钢制品、玻璃纤维格栅、塑料格栅、钢塑格栅、玄武岩格栅、土工膜带、长丝机织布、网格布、抗车辙剂研发、加工与销售,国家法律、法规、政策允许范围内的进出口贸易。(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)

#### (四) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2022年8月19日批准报出。

## 二、财务报表编制基础

### （一）编制基础

公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（统称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《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）的披露规定编制财务报表。

### （二）持续经营

公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 三、重要会计政策及会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

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

### （二）会计期间

本公司自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### （三）营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### （四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。

### （五）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（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及价值变动风险很小的投资。

### （六）外币业务和外币报表折算

#### 1、外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

#### 2、外币报表折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。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，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## （七）金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### 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。

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。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

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。

### 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企业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。金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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。

金融资产的后续计量取决于其分类：

(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：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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内到期的债权投资和长期应收款列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的债权投资列报为其他流动资产。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

①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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。此类金融资产包括应收款项融资和其他债权投资。自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

#### ②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(明确作为投资成本部分收回的股利收入除外)计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。此类金融资产列报为其他权益工具投资。

#### (3) 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。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。此类金融资产列报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产不可撤销地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，该指定一经作出不得撤销。

### 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、被指定为有效套期工具的衍生工具。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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证

据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)，按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

#### (2) 其他金融负债

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。

### 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、财务担保合同

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同外，其余财务担保合同在初始确认后按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额两者孰高者进行后续计量。

## 6、金融资产转移

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

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

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

### （八）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同等进行减值处理并确认损失准备。

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。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于租赁应收款、应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产及财务担保合同，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估以摊余成本计量金融工具的预期信用损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

#### 1、信用风险显著增加的判断标准

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 合同付款是否发生逾期超过(含)30日。

## 2、已发生信用减值金融资产的定义

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 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。

## 3、预期信用损失的确定

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

## 4、减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

## **（九）存货**

### **1、存货的分类**

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

### **2、取得和发出存货的计价方法**

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

### **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**

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### **4、存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

### **5、低值易耗品和包装物的摊销方法**

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

## **（十）固定资产**

### **1、固定资产确认条件**

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### **2、折旧方法**

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	年限平均法	7-10	5	9.50-13.57
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
通用设备	年限平均法	5	5	19.00

## （十一）无形资产

### 1、无形资产的计价方法

#### （1）取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，其入账价值包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

#### （2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

无形资产减值测试见本附注“三、（十二）长期资产减值”。

### 2、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

### 3、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(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，能够证明其有用性；

(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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## (十二) 长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可回收金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## (十三) 长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

## (十四) 职工薪酬

职工薪酬是指为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

## 1、短期薪酬的会计处理方法

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

## 2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

## 3、辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

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

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

## 4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### (十五) 预计负债

涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

#### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

#### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

#### （3）质量保证及维修

本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

#### （4）回购担保

本公司会为有融资需求的客户向融资机构提供设备回购担保，并根据可能发生的回购担保损失确认预计负债。预计负债时已考虑了本公司历史上实际履行回购担保的比例、履行回购担保后实际发生损失比例等数据、并评估不同客户的支付能力。由于历史数据或评估数据均可能无法反映将来的回购损失情况，这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

### （十六）收入

#### 1、收入确认和计量所采用的会计政策

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、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。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；客户能够控制公司履约过程中在建的商品；公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易

易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：企业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；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2、公司收入确认与成本结转的具体原则与方法：

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

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。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(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商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

### （十七）合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时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；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”），采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。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。

### （十八）政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

#### 1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

## 2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

(2) 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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。

与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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 3、政策性优惠贷款贴息的会计处理

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，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公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

已确认的政府补助需要退回的，公司在需要退回的当期进行会计处理，即对初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

### (十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，

且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## （二十）租赁

租赁是指本公司取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

### （1） 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

#### ① 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用增量借款利率作为折现率。

#### ② 后续计量

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（详见本附注三、（十）“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司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，本公司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。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

## （二十一）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- 1、该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 2、该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 3、该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

## （二十二）重要会计政策和会计估计的变更

### 1、重要会计政策变更

无。

### 2、重要会计估计变更

无。

## 四、税项

### （一）主要税种及税率

本公司本期适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率或征收率（%）
增值税	境内销售	13%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
教育附加税	实缴流转税税额	3%
地方教育附加税	实缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

### （二）税收优惠及批文

2019年本公司通过评审被认定为国家高新技术企业，并由山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局安徽省税务局联合颁发了《高新技术企业证书》，证书编号：GR201937000187，享受所得税优惠税率减免，减按15%税率征收企业所得税，减免税所属年度为2019、2020及2021年度。

根据财税〔2012〕39号《财政部、国家税务总局关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》的规定本公司享受增值税免抵退税政策。根据财税〔2018〕123号《财政部、国家税务总局关于调整部分产品出口退税率的通知》，自2018年11月1日起，本公司产品出口退税率由5%提高至10%。

## 五、财务报表主要项目注释

以下注释项目（包括母公司财务报表主要项目注释）金额单位若未特别注明者均为人民币元；除非特别指出，“期末”指2022年6月30日，“期初”指2022年1月1日，“本期”指2022年半年度，“上期”指2021年半年度。

### （一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
库存现金	4,635.17	7,395.37
银行存款	1,553,922.39	637,664.84
其他货币资金	--	--
合计	1,558,557.56	645,060.21
其中：存放在境外的款项总额	--	--
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	--	--

## (二) 应收账款

### 1、按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	20,902,925.02	17,220,612.89
1 至 2 年		3,520,530.64
合计	20,902,925.02	20,741,143.53

### 2、按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款	20,902,925.02	100	1,045,146.25	5	19,857,778.77
其中：账龄组合	20,902,925.02	100	1,045,146.25	5	19,857,778.77
无风险组合					
合计	20,902,925.02	100	1,045,146.25	5	19,857,778.77

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款	20,741,143.53	100.00	1,213,083.70	5.85	19,528,059.83
其中：账龄组合	20,741,143.53	100.00	1,213,083.70	5.85	19,528,059.83
无风险组合					
合计	20,741,143.53	100.00	1,213,083.70	5.85	19,528,059.83

(1) 按组合计提预期信用损失的应收账款：

按账龄组合计提坏账准备的应收账款：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	20,902,925.02	1,045,146.25	5
1-2 年			
合计	20,902,925.02	1,045,146.25	5

### 3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	--	--	--	--	--	--
按组合计提预期信用损失的应收账款	1,213,083.70		167,937.45			1,045,146.25
其中：按账龄组合计提坏账准备的应收账款	1,213,083.70		167,937.45			1,045,146.25
无风险组合	--					
合计	1,213,083.70		167,937.45			1,045,146.25

### 4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
INTERTRIMLTDA	8,983,268.63	42.98	449,163.43
IRAUTO S. A.	2,518,139.63	12.05	125,906.98
GRUPO ANTOLIN-LOGISTIK DEUTSCHLAND GMBH	2,266,663.25	10.84	113,333.16
ANTOLIN TANGER	1,214,184.06	5.81	60,709.20
GRUPO ANTOLIN MICHIGAN	942,527.74	4.51	47,126.39
合计	15,924,783.31	76.19	796,239.16

### (三) 预付款项

#### 1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,142,528.74	100.00	2,455,852.36	100.00
1-2年			--	--
2-3年			--	--
3年以上			--	--
合计	3,142,528.74	100.00	2,455,852.36	100.00

#### 2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	预付款时间	未结算原因
山东金铭能源开发有限公司	第三方	1,114,056.83	35.45	1年以内	尚未到期
南通亨得利高分子材料科技有限公司	第三方	460,042.99	14.64	1年以内	尚未到期
燕荣国	第三方	380,818.55	12.12	1年以内	尚未到期
孙连振	第三方	215,240.00	6.85	1年以内	尚未到期
青岛青开泰物流有限公司	第三方	160,000.00	5.09	1年以内	尚未到期
合计	/	2,330,158.37	74.15		/

### (四) 其他应收款

#### 1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
应收利息	--	--
应收股利	--	--
其他应收款	1,883,046.91	2,346,698.44
合计	1,883,046.91	2,346,698.44

## 2、其他应收款

### (1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	1,883,046.91	766,861.70
1至2年		1,579,836.74
合计	1,883,046.91	2,346,698.44

### (2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金、保证金、职工社保款	156,608.19	27,600.58
应收出口退税	370,297.70	659,648.88
租房押金	1,356,141.02	1,356,141.02
借款	--	303,307.96
小计	1,883,046.91	2,346,698.44
减：坏账准备		--
合计	1,883,046.91	2,346,698.44

### (3) 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	--	--	--	--	--
按组合计提预期信用损失的其他应收款	1,883,046.91	100			1,883,046.91
其中：按账龄组合计提坏账准备的其他应收款					
无风险组合	1,883,046.91	100			1,883,046.91
合计	1,883,046.91				1,883,046.91

### (4) 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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额	是否存在关联关系
肥城三英纤维工业有限公司	房租押金	1,356,141.02	1-2年	72.02	--	否
应收出口退税	出口退税	370,297.70	1年以内	19.66	--	否
于淼	备用金	23,342.19	1-2年	1.24	--	是
王尊	备用金	12,399.52	1-3年	0.66	--	否
王庆云	社保	10,318.67	1年以内	0.55	--	否
合计	/	1,772,499.10	/	94.13	--	

## (五) 存货

### 1、存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	9,118,936.08		9,118,936.08	8,602,611.59		8,602,611.59
库存商品	6,217,883.45		6,217,883.45	6,554,758.79		6,554,758.79
委托加工物资						
发出商品						
合计	15,336,819.53		15,336,819.53	15,157,370.38		15,157,378.38

## (六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	400,209.42	724,277.36
合计	400,209.42	724,277.36

## (七) 固定资产

### 1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	19,025,328.98	21,505,103.35
固定资产清理		--
合计	19,025,328.98	21,505,103.35

### 2、固定资产

#### (1) 固定资产情况

项目	机器设备	运输工具	电子设备	通用设备	合计
一、账面原值：	--	--	--	--	--
1.期初余额	38,977,053.52	103,879.31	25,363.67	105,230.76	39,211,527.26
2.本期增加金额	47,778.76	0.00	0.00	0.00	47,778.76
(1) 购置	47,778.76	0.00	0.00	0.00	47,778.76
(2) 在建工程转入	--	--	--	--	--
(3) 企业合并增加	--	--	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	--	--	--
(1) 处置或报废	--	--	--	--	--
4.期末余额	39,024,832.28	103,879.31	25,363.67	105,230.76	39,259,306.02
二、累计折旧	--	--	--	--	--
1.期初余额	17,538,491.16	64,056.81	20,347.35	83,528.59	17,706,423.91
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废	--	--	--	--	--
4.期末余额	20,050,696.62	73,894.1	20,931.73	88,454.59	20,233,977.04
三、减值准备	--	--	--	--	--
1.期初余额	--	--	--	--	--
2.本期增加金额	--	--	--	--	--

项目	机器设备	运输工具	电子设备	通用设备	合计
(1) 计提	--	--	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	--	--	--
(1) 处置或报废	--	--	--	--	--
4.期末余额	--	--	--	--	--
四、账面价值	--	--	--	--	--
1.期末账面价值	18,974,135.66	29,985.21	4,431.94	16,776.17	19,025,328.98
2.期初账面价值	21,438,562.36	39,822.50	5,016.32	21,702.17	21,505,103.35

## (八) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：	--	--
1. 期初余额	3,932,141.71	3,932,141.71
2. 本期增加金额	--	--
3. 本期减少金额	--	--
4. 期末余额	3,932,141.71	3,932,141.71
二、累计折旧	--	--
1. 期初余额	1,310,713.90	1,310,713.90
2. 本期增加金额	655,356.96	655,356.96
3. 本期减少金额	--	--
4. 期末余额	1,966,070.84	1,966,070.84
三、减值准备	--	--
1. 期初余额	--	--
2. 本期增加金额	--	--
3. 本期减少金额	--	--
4. 期末余额	--	--
四、账面价值	--	--
1. 期末账面价值	1,966,070.85	1,966,070.85
2. 期初账面价值	2,621,427.81	2,621,427.81

## (九) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂区装修工程	141,791.02	--	40,364.60	--	101,426.42
南大门	163,773.60	--	29,777.02	--	133,996.58
管道安装工程	106,909.60	--	26,727.40	--	80,182.20
防水工程	116,910.89	--	16,237.62	--	100,673.27
合计	529,385.11	--	113,106.64	--	416,278.47

## (十) 递延所得税资产/递延所得税负债

### 1、递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值损失	1,045,146.25	156,771.94	1,213,083.70	181,962.56
合计	1,045,146.25	156,771.94	1,213,083.70	181,962.56

### 2、递延所得税负债

项目	期末金额	期初金额	备注
固定资产加速折旧	214,539.09	214,539.09	--
合计	214,539.09	214,539.09	--

### 3、引起递延所得税负债项目对应的应纳税暂时性差异

项目	期末余额	期初余额
应纳税暂时性差异	1,430,260.57	1,430,260.57
合计	1,430,260.57	1,430,260.57

## (十一) 应付账款

### 1、应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	7,970,529.97	3,763,806.10
应付运输费	3,029,460.31	8,073,786.93
应付服务费	262,166.48	1,575,288.79
应付工程及设备款	89,802.00	191,595.03
合计	11,351,958.76	13,604,476.85

### 2、按欠款方归集的期末余额前五名应付账款

单位名称	款项性质	期末余额	占应付账款期末余额的比例(%)
青岛诚泽鑫国际货运代理有限公司	运输费	2,595,582.78	22.86%
泰山玻璃纤维有限公司	材料款	2,564,092.47	22.59%
重庆三磊玻纤股份有限公司	材料款	2,423,079.57	21.35%
山东玻纤集团股份有限公司	材料款	1,591,143.30	14.02%
肥城裕欣纸箱有限公司	材料款	655,848.97	5.78%
合计	--	9,829,747.09	86.59%

## (十二) 合同负债

### 1、合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,420,502.38	2,373,850.47
合计	1,420,502.38	2,373,850.47

### 2、按照账龄披露的合同负债

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	1,420,502.38	2,293,130.90
1-2年		80,719.57
合计	1,420,502.38	2,373,850.47

## (十三) 应付职工薪酬

### 1、应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,364,119.03	4,725,154.10	4,117,341.00	1,971,932.13
二、离职后福利-设定提存计划	--			
三、辞退福利	--			
四、一年内到期的其他福利	--			
合计	1,364,119.03	4,725,154.10	4,117,341.00	1,971,932.13

## 2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,364,119.03	4,725,154.10	4,117,341.00	1,971,932.13
二、职工福利费	--			
三、社会保险费	--			
其中：医疗保险费	--			
工伤保险费	--			
生育保险费	--	--	--	--
四、住房公积金	--	--	--	--
五、工会经费和职工教育经费	--	--	--	--
六、短期带薪缺勤	--	--	--	--
七、短期利润分享计划	--	--	--	--
合计	1,364,119.03	4,725,154.10	4,117,341.00	1,971,932.13

## 3、设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	--	205,720.32	205,720.32	--
2、失业保险费	--	8,571.68	8,571.68	--
3、企业年金缴费	--			--
合计	--	214,292.00	214,292.00	--

## (十四) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	628,426.28	628,426.28
印花税	924.40	1,518.70
城市维护建设税	29,505.32	--
教育费附加	12,645.13	--
地方教育附加	8,430.09	--
合计	679,931.22	629,944.98

## (十五) 其他应付款

### 1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息	--	--
应付股利	--	--
其他应付款	336,128.23	291,572.43
合计	336,128.23	291,572.43

## 2、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
备用金、职工社保款	101,623.40	41,567.60
租金	10,769.00	10,769.00
借款	223,735.83	218,735.83
待付报销款		20,500.00
合计	336,128.23	291,572.43

### (十六) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的非流动负债	1,396,825.25	1,396,825.25
合计	1,396,825.25	1,396,825.25

### (十七) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	2,835,555.26	2,835,555.26
减：未确认融资费用	111,127.52	111,127.52
减：一年内到期的非流动负债	1,396,825.25	1,396,825.25
合计	1,327,602.49	1,327,602.49

### (十八) 股本

项目	期初余额	本次增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	40,000,000.00	--	--	--	--	--	40,000,000.00

### (十九) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	926,012.92	--	--	926,012.92
合计	926,012.92	--	--	926,012.92

### (二十) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	366,933.72			366,933.72
合计	366,933.72			366,933.72

### (二十一) 未分配利润

项目	本期	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	3,199,320.18	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	3,199,320.18	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	551,704.80	
减: 提取法定盈余公积		

项目	本期	提取或分配比例(%)
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
期末未分配利润	3,751,024.98	

## (二十二) 营业收入和营业成本

### 1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	48,821,495.06	39,933,592.71	48,877,453.76	40,514,710.67
复合材料	48,821,495.06	39,933,592.71	48,877,453.76	40,514,710.67
家纺				
土工材料				
其他业务	16333116.51	18,129,981.99	14,034,687.31	14,326,238.92
原料销售	5,004,717.45	4,627,267.15	4,093,337.79	5,025,940.28
运费收入	11,328,399.06	13,502,714.84	9,941,349.52	9,300,298.64
合计	65,154,611.57	58,063,574.70	62,912,141.07	54,840,949.59

## (二十三) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	41,537.78	179,240.91
教育附加税	17,801.90	76,817.53
地方教育费附加	11,867.94	51,211.69
印花税	5,919.70	15,923.14
车船税		360
水利建设基金		--
合计	77,127.32	323,553.27

## (二十四) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运费及保险费	376,137.58	614,975.10
职工薪酬	301,555.00	390,930.00
业务招待费	950.00	5,807.48
仓储装卸费	145,632.63	119,845.32
差旅费		
宣传推广费		
维修费		9,000.00
合计	815,275.21	1,140,557.90

## (二十五) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	108,084.95	148,197.43
业务招待费	172,492.88	178,427.02

项目	本期发生额	上期发生额
折旧费用	95,044.14	17,663.60
租赁费		82,741.80
工资及社保	1,098,084.68	716,184.90
福利费		
劳动保护费	35,469.18	40,044.23
办公费	214,630.03	655,460.63
通讯费	2,801.00	3,330.00
邮递费	41,938.23	55,503.44
水电费		
车辆使用费	90,527.43	101,098.09
技术服务费	106,573.58	477,898.08
维修费	123,439.44	163,417.20
中介机构服务费		
税费		
安全生产投入		
运费		
合计	2,089,085.54	2,639,966.42

#### (二十六) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	3,241,545.17	2,322,900.06
人工费用	548,232.00	403,970.00
燃料动力费		365,327.19
折旧费	66,581.62	171,814.42
社保		
工资		
其他	23,171.88	27,133.04
合计	3,879,530.67	3,291,144.71

#### (二十七) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	0	159,664.94
减：利息收入	492.31	259,234.15
汇兑损益	-165,921.03	264,485.37
手续费	21,478.10	54,237.06
合计	-144,935.24	219,153.22

#### (二十八) 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	16,250.00	731,000.00
合计	16,250.00	731,000.00

#### 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
瞪羚企业专项补助		100,000.00	与收益相关

技术创新引导计划奖		600,000.00	与收益相关
企业以工代训补贴		31,000.00	与收益相关
科技创新发展资金			与收益相关
研究开发财政补助			与收益相关
县级高企补助			与收益相关
县级一企一技术补助			与收益相关
企业以工代训补贴			与收益相关
收到工业转型升级资金			与收益相关
培训补贴			与收益相关
奖励资金			与收益相关
新旧动能转换	16,250.00		与收益相关
企业上市挂牌奖励			与收益相关
合计	16,250.00	731,000.00	\

### (二十九) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-167,937.45	11,271.17
合计	-167,937.45	11,271.17

### (三十) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
保险赔偿款	--		
政府补助	1,614.60	1,920.00	--
合计	1,614.60	1,920.00	--

### (三十一) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
客户赔偿款	-16,140.00		
税收滞纳金			
社保滞纳金			
合计	-16,140.00		

### (三十二) 所得税费用

#### 1、所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用	25,190.62	-66,052.40
合计	25,190.62	-66,052.40

#### 2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	576,895.42

项目	本期发生额
按法定/适用税率计算的所得税费用	86,534.31
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	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
其他-加计扣除	61,343.69
所得税费用	25,190.62

### (三十三) 现金流量表项目

#### 1、收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	17,864.60	732,920.00
利息收入		680.15
保证金、备用金		32,665.31
收回往来款		69,118.80
合计	17,864.60	835,384.26

#### 2、支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	94,279.82	724,392.23
营业外支出		
代付款		20,000.00
合计	94,279.82	744,392.23

#### 3、收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到非金融机构借款及利息		2,536,000.00
合计		2,536,000.00

#### 4、支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付非金融机构借款及利息		3,090,917.72
合计		3,090,917.72

### (三十四) 现金流量表补充资料

#### 1、现金流量表补充资料表

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	551,704.80	1,244,517.19
加: 信用减值损失	-167,937.45	11,271.17
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,527,553.13	2,281,240.69
无形资产摊销		

补充资料	本期金额	上期金额
长期待摊费用摊销	113,106.64	111,139.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	-144,935.24	219,153.22
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）	214,539.09	-1,690.67
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		-64,361.73
存货的减少（增加以“—”号填列）	-179,449.15	-329,434.31
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	552,743.79	
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-1,629,867.77	
其他		
经营活动产生的现金流量净额	913,497.35	-1,675,358.76
<b>2. 不涉及现金收支的重大活动：</b>		
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,558,557.56	153,062.14
减：现金的期初余额	645,060.21	2,383,338.62
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	913,497.35	-2,230,276.48

## 2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	1,558,557.56	645,060.21
其中：库存现金	4,635.17	7,395.37
可随时用于支付的银行存款	1,553,922.39	637,664.84
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,558,557.56	645,060.21
其中：公司使用受限制的现金和现金等价物		

## (三十五) 所有关联方及关联交易

### (一) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
罗淑淼	对本公司直接持股 46.13%
张明东	对本公司直接持股 15.23%
泰安市英名企业管理咨询中心（有限合伙）	对本公司直接持股 10.00%
泰安市明立企业管理咨询中心（有限合伙）	对本公司直接持股 10.00%
泰安市邦宁企业管理咨询中心（有限合伙）	对本公司直接持股 8.00%

## （二）关联交易情况

截止 2022 年 6 月 30 日，本公司不存在关联交易的情况。

## 六、承诺及或有事项

### （一）重要承诺事项

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### （二）或有事项

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的或有事项。

## 七、资产负债表日后事项

截至 2022 年 8 月 19 日，本公司不存在需要调整或说明的资产负债表日后事项。

## 八、补充资料

### （一）当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	--	--
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	--	--
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	17,864.60	--
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	--	--
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	--	--
非货币性资产交换损益	--	--
委托他人投资或管理资产的损益	--	--
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	--	--
债务重组损益	--	--
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	--	--
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	--	--
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	--	--
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	--	--
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	--	--
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	--	--
对外委托贷款取得的损益	--	--
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	--	--
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	--	--
受托经营取得的托管费收入	--	--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	16,140.00	--
其他符合非经常性损益定义的损益项目	--	--
小计	34,004.60	--
减：企业所得税影响数（所得税减少以“—”表示）	--	--
非经常性损益净额	34,004.60	--

### （二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收 益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益 (元/股)	稀释每股收益 (元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	1.23	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普 通股股东的净利润	1.16	0.01	0.01

泰安三英新材料股份有限公司

二〇二二年八月十九日

## 第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会秘书办公室