



迈科高材

NEEQ : 836843

成都迈科高分子材料股份有限公司

(Chengdu Macko Macromolecule Materials Co., Ltd.)



半年度报告

— 2022 —

公司半年度大事记



公司 2022 年上半年获专利授权 10 项

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和经营情况	9
第四节	重大事件	15
第五节	股份变动和融资	18
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	20
第七节	财务会计报告	22
第八节	备查文件目录	73

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。

公司负责人袁念眉、主管会计工作负责人张利及会计机构负责人（会计主管人员）干萍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
实际控制人不当控制的风险	公司控股股东袁念眉对公司拥有绝对的控制力。虽然公司建立了较为合理的法人治理结构，在《公司章程》中规定了关联交易决策的回避制度，并制定了《关联交易制度》，同时在《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》中也做了相应的制度安排，但并不排除客观上可能存在实际控制人利用其控股地位，通过行使表决权对公司发展战略、经营决策、人事安排、资金使用和利润分配等重大事宜实施影响，从而可能损害公司及中小股东的利益的风险。
公司现有管理层配置不能满足公司规模扩大后进行有效公司治理的风险	目前公司董事会、监事会中部分成员为在公司兼职，目前公司规模较小，董事会、监事会现有的人员配置能够满足公司日常治理的需要，在公司的现有规模下，部分兼职的董事会、监事会成员亦能保证有效的参与公司治理，随着公司规模的不扩大，存在公司现有董事会、监事会配置不能满足公司规模扩大后进行有效公司治理的风险。
所得税政策变化风险	报告期内，公司虽然继续获得高新技术企业认证，享受高新技术企业所得税优惠政策，税收优惠期限为2020年1月1日至2022

	<p>年 12 月 31 日,有效期三年。报告期内公司享受的税收优惠系按照国家政策相关规定享有,且公司经营业绩不存在对税收优惠的严重依赖。但若上述税收优惠政策未来发生变化,或公司经营发展变化导致不符合高新技术企业认定的要求,公司将不能享受所得税优惠政策的风险,会对公司经营业绩产生一定的影响。</p>
<p>技术优势丧失的风险</p>	<p>PVC 高分子制品行业是多学科交叉的知识密集型产业,专业性强,对技术研发能力要求较高,相应地公司对技术的依赖性也较强。技术是公司核心竞争能力的重要体现。若核心技术外泄将给公司经营带来一定的风险。同时,公司目前技术均源于与四川大学高分子研究所成果转化,涉及专利技术均获得了四川大学的技术使用独家授权,但若公司未形成自有研发能力,存在丧失技术优势风险。</p>
<p>宏观经济周期波动风险</p>	<p>塑料助剂行业景气程度与宏观经济周期高度相关,受国民经济波动影响较大,如出现宏观经济出现波动,从而对公司发展造成不利影响。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化:</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、迈科高材	指	成都迈科高分子材料股份有限公司
盈乐威、子公司	指	四川盈乐威科技有限公司
成都曙兴	指	成都曙兴企业管理中心(有限合伙)
主办券商、华西证券	指	华西证券股份有限公司
高级管理人员	指	股份公司/有限公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
三会	指	股东(大)会、董事会和监事会
《公司章程》	指	《成都迈科高分子材料股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
PVC 树脂	指	PVC 制品的主要原材料,外观呈白色粉末状,是一个极性非结晶性高聚物,热稳定性差,不易加工,通常需要加入稳定剂、润滑剂、抗冲击剂等辅助加工。行业内一般将 PVC 生产工艺依据聚乙烯单体的获得方法分为电石法、乙烯法,是石化炼制行业下游产品,市场价格与煤炭、电力、电石、原油成本价格保持一致波动
PVC 加工助剂	指	与增塑剂相对应,提高 PVC 的可塑性、促进塑化过程、改进塑化过程、改进热塑性熔体的流变性能、改善热弹性状态下熔体力学性能、提高制品外观质量等综合功能
PVC 复合卷材	指	以 PVC 树脂为主要原料,添加颜料、填料和各种助剂,具有耐老化性好、延伸性强、抗压强度高特点,可作为防水、隔音功能材料用于建筑装饰、轨道交通等领域
PVC 热稳定剂	指	PVC 树脂加工中,延缓或停止塑料因热、光或氧化作用而产生的裂解、交联和氧化链断链现象,延长塑料使用寿命
元	指	人民币元
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	成都迈科高分子材料股份有限公司
英文名称及缩写	Chengdu Macko Macromolecule Materials Co., Ltd. Macko
证券简称	迈科高材
证券代码	836843
法定代表人	袁念眉

二、 联系方式

董事会秘书	胡秀梅
联系地址	四川省成都经济技术开发区成龙大道三段 388 号 9 栋
电话	028-84851001
传真	028-84860500
电子邮箱	macko@macko.com.cn
公司网址	www.macko.com.cn
办公地址	四川省成都市新津区智能制造产业园杨园西路 266 号
邮政编码	610100
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	四川省成都市新津区智能制造产业园杨园西路 266 号

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	2006 年 7 月 24 日
挂牌时间	2016 年 4 月 26 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-橡胶与塑料制品业 29-塑料制品业 292-塑料零件及其他塑料制品制造 2929
主要业务	研发、生产、销售新型 PVC(聚氯乙烯)加工助剂和高分子隔音减振材料
主要产品与服务项目	PVC 助剂、隔声降噪材料、降噪工程
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）	21,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（袁念眉）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（袁念眉），一致行动人为（袁泉）

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	91510100790036197P	否
注册地址	四川省成都市经济技术开发区成 龙大道 388 号 9 栋	否
注册资本（元）	21,500,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	华西证券
主办券商办公地址	四川省成都市高新区天府二街 198 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	华西证券

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

一、 会计数据和经营情况

二、 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	21,246,610.47	21,284,011.21	-0.18%
毛利率%	26.14%	29.38%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-48,069.74	517,553.72	-109.29%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-238,381.08	3,917.04	-6,185.75%
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）	-0.12%	1.28%	-
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）	-0.58%	0.01%	-
基本每股收益	0.00	0.02	-109.29%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	67,415,290.36	68,602,131.62	-1.73%
负债总计	26,069,412.95	27,208,184.47	-4.19%
归属于挂牌公司股东的净资产	41,345,877.41	41,393,947.15	-0.12%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.92	1.93	-0.12%
资产负债率%（母公司）	15.91%	16.34%	-
资产负债率%（合并）	38.67%	39.66%	-
流动比率	111%	113%	-
利息保障倍数	0.63	3.61	-

(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	-2,594,411.59	-3,232,354.21	19.74%
应收账款周转率	135%	173%	-
存货周转率	249%	320.0%	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-1.73%	-0.16%	-
营业收入增长率%	-0.18%	22.83%	-
净利润增长率%	-109.29%	-47.97%	-

(五) 补充财务指标

适用 不适用

三、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司以研发、生产、销售新型 PVC(聚氯乙烯,以下统一简称为 PVC)加工助剂和高分子隔音减振材料为主营业务。致力于高分子新材料、新技术的产业化转移。通过先进的高分子材料加工技术和灵活多样的科技研发模式,为客户提供环境友好的新型高分子材料产品和相关整体解决方案。公司以市场带动研发,以研发推动营销,发挥技术和研发的优势,打造了三位一体(研发、市场、销售)的营销框架,服务于 PVC 制品加工、高铁和城市轨道交通、石化、电力、汽车、船舶等行业。公司主要围绕如下三个方面打造公司的核心竞争优势:1、产品技术来源于国家自然科学基金重点项目,处于国际领先的水平,壁垒高,难以模仿。2、多年的产学研合作经验,技术专家对接能力强,对客户与市场的需求有快速的反应能力,为客户提供技术支持与增值服务,实现紧密合作共同成长。3、公司基于专利或独占许可,通过产业化转移闭环,能根据市场,客户需要,定向研发出更多产品,进入更多行业,为客户创造价值。

公司现有主要产品为新型 PVC 加工助剂和环保型高分子隔音减振材料两大系列,包括:新型 PVC 加工改性剂、PVC 抗冲改性剂、新型钙锌复合热稳定剂、高分子复合隔音材料、宽温域阻尼片和聚氨酯减振垫等产品。同时,公司面向 PVC 制品企业和隔音减振工程用户等下游企业提供产品性能整体解决方案和技术支持服务。产品用途:PVC 加工助剂主要应用于 PVC 制品加工过程中,客户为 PVC 制品制造商,如 PVC 型材、管材、片材等企业;环保型隔音减振材料主要应用于有隔音减振需求的行业,主要为轨道交通(高铁及城市地铁)、石油化工、电力、汽车、船舶、电气设备和建筑(如:医院和城市综合体等)。

公司针对产品类型,采用了不同的销售组织结构及模式。PVC 助剂系列产品,以客户为中心,提供 PVC 加工助剂和整体解决方案,通过提供优质的产品、技术支持与服务,与客户紧密合作,为客户创造价值,实现合作共赢。在营销过程中,通过跟进客户在小试、中试和批量化生产中的反馈情况,及时提供产品配方、技术参数等调整方案和技术支持服务,立足为客户提供具有优质性价比的产品和技术增值服务。隔音减振系列产品,以项目为龙头,采用直销和代理相结合的模式,利用领先的微纳层状复合技术和公司研发优势,打造“研发、市场、服务、工程”四位一体的营销模式,专注于列车、轨道交通、石化、电力、汽车、船舶等重点行业及其目标大客户,做到根据客户要求,订单化生产、快速高效反应客户需求。

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

（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	1,986,416.21	2.95%	7,775,022.70	11.33%	-74.45%
应收款项融资	529,960.00	0.79%	3,022,972.41	4.41%	-82.47%
应收账款	15,242,963.96	22.61%	12,299,046.54	17.93%	23.94%
存货	7,626,281.62	11.31%	4,985,526.68	7.27%	52.97%
预付账款	1,143,078.08	1.70%	398,695.19	0.58%	186.70%
固定资产	26,615,276.71	39.48%	27,540,345.97	40.15%	-3.36%
无形资产	9,454,627.11	14.02%	9,766,549.90	14.24%	-3.19%
开发支出	2,917,145.94	4.33%	1,980,552.51	2.89%	47.29%
短期借款	18,500,000.00	27.44%	19,951,214.85	29.08%	-7.27%

项目重大变动原因：

报告期末，货币资金 198.64 万元，较 2021 年期末减少 578.86 万元，减少 74.45%。主要原因为：2022 年上半年应收账款、存货等营运资本增加减少了本期现金流，同时本期设备等固定资产投资增加、净偿还银行贷款等综合带来货币资金的下降。

报告期末，应收款项融资 53.00 万元，较 2021 年期末减少 249.30 万元，减少 82.47%。主要原因为：本期应收银行承兑汇票采购原料背书转让支出大于对应回收的金额。

报告期末，应收账款 1,524.29 万元，较 2021 年期末增加 294.39 万元，增加 23.94%。主要原因为减振降噪与新业务领域一些新客户新项目首年度合作增加了较大的应收账款授信，同时公司部分账期长的客户周转没有加快也是部分原因。

报告期末，存货 762.63 万元，较 2021 年末增加 264.08 万元，增加 52.97%。增加的主要原因：公司新业务、以及助剂新品增加带来了原料及成品基本库存的正常增加，同时公司考虑夏季限电等因素综合调增了一些产品的库存安排。

报告期末，预付账款 114.31 万元，较 2021 年期末增加 74.44 万元。主要原因为期末时点需要支付预付款的原料采购合同履行额较大。

报告期末，开发支出 291.71 万元，较 2021 年期末增加 93.66 万元，增加 47.29%。主要原因：为提高综合竞争力和可持续发展，公司持续加大研发投入，符合资本化的相关项目带来开发支出的合理增加。报告期末，短期借款 1,850 万元，较 2021 年末减少 145.12 万元，主要原因为本期偿还银行贷款所致。

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	21,246,610.47		21,284,011.21		-0.18%
营业成本	15,691,862.32	73.86%	15,030,282.77	70.62%	4.40%
毛利率	26.14%		29.38%		-11.02%
销售费用	1,057,125.97	4.98%	1,002,125.59	4.71%	5.49%
管理费用	3,279,468.44	15.44%	3,013,901.57	14.16%	8.81%
研发费用	890,532.53	4.19%	1,403,935.33	6.60%	-36.57%
财务费用	136,828.47	0.64%	47,773.82	0.22%	186.41%
信用减值损失	151,269.11	0.71%	179,488.10	0.84%	-15.72%
其他收益	322,906.87	1.52%	184,610.23	0.87%	74.91%
资产处置收益	-140,558.65	-0.66%			
净利润	-48,069.74	-0.23%	517,553.72	2.43%	-109.29%
经营活动产生的现金流量净额	-2,594,411.59	-	-3,232,354.21	-	19.74%
投资活动产生的现金流量净额	-1,326,875.80	-	-387,292.90	-	-242.60%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,867,319.10	-	-404,841.39	-	-361.25%

项目重大变动原因：

报告期，公司实现经营性现金净流量-259.44万元，主要原因为2022年上半年应收账款、存货等营运资本增加减少了本期现金流，具体存货与应收账款增加的原因详见资产负债结构分析。

报告期，公司投资活动现金净流量-132.69万元，主要为设备投资支出增加，相对2021年购买的设备增加较多。

报告期，公司筹资活动现金净流量-186.73万元，主要为银行贷款的本期净偿还影响。

四、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-140,558.65
计入当期损益的政府补助	322,906.87
其他	7,963.12
非经常性损益合计	190,311.34
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	190,311.34

五、 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 无 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

六、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

七、 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

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
四川盈乐威科技有限公司	子公司	PVC 加工助剂、高分子隔音减振材料研发生产销售	2,000	49,716,406.91	20,914,672.99	17,800,840.36	946,645.92

(二) 主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
南京泰伦威新材料科技有限公司	共同开展高分子新材料新技术的产学研转化	为进一步扩大公司业务布局范围，提升公司高分子新材料新技术的综合产学研转化能力

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

八、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、 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

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在经股东大会审议的收购、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.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
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	

(一) 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) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力, 接受劳务	-	-
2. 销售产品、商品, 提供劳务	6,000,000	3,623,274.34
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
4. 其他	-	-

（四） 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
债权债务往来或担保等事项	4,000,000	0

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

担保主要由关联方公司控股股东及其实际控制人袁念眉和其配偶郭少云为公司银行贷款提供抵押担保，不向公司收取任何费用，体现了关联方对公司的支持，符合公司和全体股东的利益，不存在损害挂牌公司和其他股东利益的情形。上半年在走流程，尚未发生交易金额。

（五） 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	2016年2月5日	-	正在履行中
《公开转让说明书》	董监高	同业竞争承诺	2016年2月5日	-	正在履行中
《公开转让说明书》	董监高	其他承诺	2016年2月5日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

1、为了避免潜在的同业竞争，公司实际控制人袁念眉出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺如下事项：“本人作为成都迈科高分子材料股份有限公司（以下简称股份公司）的控股股东、实际控制人，目前不存在直接或间接控制其他企业与股份公司有同业竞争的情形。本人从未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为，与股份公司不存在同业竞争。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：(1)、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。(2)、如本人投资或控制的企业与公司有同业竞争的情形，本人承诺在同业竞争的情形产生之日起，两年内予以解决。(3)、本人在作为股份公司控股股东、实际控制人期间，本承诺持续有效。(4)、本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

报告期内，实际控制人袁念眉严格遵守承诺，无违规行为。

2、董事、监事、高级管理人员与本公司签订《避免同业竞争承诺函》，承诺避免同业竞争。报告期内，未发现董事、监事、高级管理人员违反该承诺。

3、公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等公司高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人以上股东及其控制的其他企业中担任职务的情形，在控股股东、实际控制人以上股东及其控制的其他企业中兼职或者领取报酬的情形。公司高级管理人员就未在公司的关联企业双重任职或领取报酬的事宜签署了书面承诺。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
四川盈乐威科技有限公司厂房土地	不动产	抵押	23,862,409.49	35.40%	银行融资抵押
总计	-	-	23,862,409.49	35.40%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

报告期内，公司用不动产抵押向银行申请授信抵押贷款，是基于公司业务需求，已履行相应的审议程序，对公司正常经营无影响。

第四节 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	13,456,783	62.59%	-321,889	13,134,894	61.09%
	其中：控股股东、实际控制人	2,145,922	9.98%	0	2,145,922	9.98%
	董事、监事、高管	2,681,070	12.47%	-321,889	2,359,181	10.97%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	8,043,217	37.41%	321,889	8,365,106	38.91%
	其中：控股股东、实际控制人	6,437,769	29.94%			
	董事、监事、高管	8,043,217	37.41%	321,889	8,365,106	38.91%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		21,500,000	-	0	21,500,000	-
普通股股东人数		16				

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%	期末持有无限售股份数量	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	袁念眉	8,583,691	-	8,583,691	39.92%	6,437,769	2,145,922	0	0
2	袁泉	6,866,953	-	6,866,953	31.94%	0	6,866,953	0	0
3	成都曙兴企业管理中心(有限合伙)	1,716,738	-	1,716,738	7.98%	0	1,716,738	0	0
4	张勇	1,414,738	-	1,414,738	6.58%	1,061,054	353,684	0	0
5	陈大魁	665,000	-	665,000	3.09%	0	665,000	0	0
5	云小兵	429,185	-	429,185	2.00%	321,889	107,296	0	0
7	衡量	343,348	-	343,348	1.60%	257,511	85,837	0	0

8	何川	276,000	-	276,000	1.28%	0	276,000	0	0
9	胡键	257,510	-	257,510	1.20%	193,133	64,377	0	0
10	陈利辉	250,000	-	250,000	1.16%	0	250,000	0	0
合计		20,803,163	-	20,803,163	96.75%	8,271,356	12,531,807	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东袁念眉和袁泉为姐妹关系，袁念眉担任成都曙兴执行事务合伙人，袁泉、张勇为成都曙兴普通合伙人，其他股东之间无其他任何直系血亲关系、三代以内旁系血亲关系以及近姻亲关系。

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

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
袁念眉	董事长	女	1963年4月	2015年8月6日	2021年10月11日
张勇	董事、总经理	男	1972年3月	2015年8月6日	2024年11月18日
李姜	董事	男	1974年1月	2015年8月6日	2024年11月18日
云小兵	董事	男	1960年6月	2021年11月19日	2024年11月18日
肖新标	董事	男	1978年8月	2021年11月19日	2024年11月18日
衡量	监事会主席	男	1974年3月	2015年8月6日	2024年11月18日
胡键	监事	男	1973年5月	2015年8月6日	2024年11月18日
左啸	监事	男	1980年6月	2017年7月6日	2024年11月18日
张利	副总经理兼财务负责人	男	1983年7月	2015年8月6日	2024年11月28日
胡秀梅	副总经理兼董事会秘书	女	1979年5月	2015年8月6日	2024年11月28日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					3

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

各董事、监事、高级管理人员无任何关联关系。

(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

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

(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
管理人员	25	24
技术人员	12	12

销售人员	6	8
生产人员	34	35
员工总计	77	79

(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

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(二) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	六. 1	1,986,416.21	7,775,022.70
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	六. 2	15,242,963.96	12,299,046.54
应收款项融资	六. 3	529,960.00	3,022,972.41
预付款项	六. 4	1,143,078.08	398,695.19
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六. 5	279,521.78	231,114.03
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六. 6	7,626,281.62	4,985,526.68
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	六. 7	661,013.77	450,120.90
流动资产合计		27,469,235.42	29,162,498.45
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六. 8	26,615,276.71	27,540,345.97
在建工程	六. 9	419,494.26	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六. 10	9,454,627.11	9,766,549.90
开发支出	六. 11	2,917,145.94	1,980,552.51
商誉			
长期待摊费用	六. 12	539,510.92	152,184.79
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		39,946,054.94	39,439,633.17
资产总计		67,415,290.36	68,602,131.62
流动负债：			
短期借款	六. 13	18,500,000.00	19,951,214.85
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	六. 15	82,750.00	
应付账款	六. 14	2,658,891.47	2,150,950.27
预收款项			
合同负债	六. 16	134,333.32	138,838.76
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六. 17	1,125,028.95	2,001,699.66
应交税费	六. 18	617,750.03	412,874.34
其他应付款	六. 19	754,799.03	488,571.51
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			
其他流动负债	六. 20	951,644.26	668,922.61
流动负债合计		24,825,197.06	25,813,072.00
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六. 21	1,244,215.89	1,395,112.47
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,244,215.89	1,395,112.47
负债合计		26,069,412.95	27,208,184.47
所有者权益：			
股本	六. 22	21,500,000.00	21,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六. 23	23,901,086.17	23,901,086.17
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	六. 24	-4,055,208.76	-4,007,139.02
归属于母公司所有者权益合计		41,345,877.41	41,393,947.15
少数股东权益			
所有者权益合计		41,345,877.41	41,393,947.15
负债和所有者权益总计		67,415,290.36	68,602,131.62

法定代表人：袁念眉

主管会计工作负责人：张利

会计机构负责人：干萍

（三） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,633,299.82	1,038,352.44
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十六.1	12,719,639.83	12,228,311.37
应收款项融资		529,960.00	2,733,932.41

预付款项		57,073.87	16,476.89
其他应收款	十六.2	7,270,615.87	9,926,030.23
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		3,448,636.15	1,654,971.53
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			
流动资产合计		25,659,225.54	27,598,074.87
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六.3	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		304,918.14	348,894.02
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,235,353.57	2,373,731.27
开发支出		1,980,415.44	1,252,256.06
商誉			
长期待摊费用		14,758.89	16,603.77
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		24,535,446.04	23,991,485.12
资产总计		50,194,671.58	51,589,559.99
流动负债：			
短期借款		3,500,000.00	4,916,846.79
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		82,750.00	
应付账款		2,817,549.56	1,907,392.54
预收款项			
合同负债		4,424.78	4,424.78
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		558,879.90	981,112.54
应交税费		329,071.40	267,214.03

其他应付款		639,662.67	287,384.51
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		53,378.78	65,025.04
流动负债合计		7,985,717.09	8,429,400.23
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		7,985,717.09	8,429,400.23
所有者权益：			
股本		21,500,000.00	21,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		24,016,452.58	24,016,452.58
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		-3,307,498.09	-2,356,292.82
所有者权益合计		42,208,954.49	43,160,159.76
负债和所有者权益合计		50,194,671.58	51,589,559.99

（四） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业总收入		21,246,610.47	21,284,011.21
其中：营业收入	六.25	21,246,610.47	21,284,011.21
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		21,333,722.44	20,788,606.07
其中：营业成本	六. 25	15,691,862.32	15,030,282.77
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六. 26	277,904.71	290,586.98
销售费用	六. 27	1,057,125.97	1,002,125.59
管理费用	六. 28	3,279,468.44	3,013,901.57
研发费用	六. 29	890,532.53	1,403,935.33
财务费用	六. 30	136,828.47	47,773.82
其中：利息费用		130,504.25	45,274.05
利息收入		-6,005.43	-3,568.42
加：其他收益	六. 32	322,906.87	184,610.23
投资收益（损失以“-”号填列）	六. 33		6,178.07
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）	六. 31	-151,269.11	-179,488.10
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六. 34	-140,558.65	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-56,032.86	506,705.34
加：营业外收入	六. 35	7,963.12	10,850.76
减：营业外支出	六. 36		2.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-48,069.74	517,553.72
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-48,069.74	517,553.72
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）			
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）		-48,069.74	517,553.72

六、其他综合收益的税后净额			
(一)归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
(1)重新计量设定受益计划变动额			
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3)其他权益工具投资公允价值变动			
(4)企业自身信用风险公允价值变动			
(5)其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
(1)权益法下可转损益的其他综合收益			
(2)其他债权投资公允价值变动			
(3)金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4)其他债权投资信用减值准备			
(5)现金流量套期储备			
(6)外币财务报表折算差额			
(7)其他			
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-48,069.74	517,553.72
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		-48,069.74	517,553.72
(二)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）		0.00	0.02
(二)稀释每股收益（元/股）		0.00	0.02

法定代表人：袁念眉

主管会计工作负责人：张利

会计机构负责人：干萍

(五) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业收入	十六.4	11,470,572.41	15,896,345.61
减：营业成本		9,639,067.91	13,033,479.93
税金及附加		30,378.06	50,795.20
销售费用		541,143.94	486,174.45
管理费用		1,786,026.41	1,507,780.85
研发费用		326,796.29	577,929.01
财务费用		86,280.56	3,276.89
其中：利息费用		77,813.28	513.30
利息收入		1,677.94	-1,275.60
加：其他收益		6,769.90	26,041.01
投资收益（损失以“-”号填列）	十六.5		6,178.07

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）		-22,771.12	-212,966.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-955,121.98	56,162.33
加：营业外收入		3,916.71	2,441.05
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-951,205.27	58,603.38
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-951,205.27	58,603.38
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-951,205.27	58,603.38
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-951,205.27	58,603.38
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.04	0.00
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.04	0.00

（六） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		17,993,876.91	15,163,164.10
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		2,054.98	851.42
收到其他与经营活动有关的现金	六. 37	1,135,095.11	469,137.97
经营活动现金流入小计		19,131,027.00	15,633,153.49
购买商品、接受劳务支付的现金		14,746,662.36	11,585,987.40
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		4,906,780.17	4,292,244.00
支付的各项税费		522,177.05	1,130,634.18
支付其他与经营活动有关的现金	六. 37	1,549,819.01	1,856,642.12
经营活动现金流出小计		21,725,438.59	18,865,507.70
经营活动产生的现金流量净额		-2,594,411.59	-3,232,354.21
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			5,500,000.00
取得投资收益收到的现金			6,178.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		30,000.00	
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			
投资活动现金流入小计		30,000.00	5,506,178.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,356,875.80	393,470.97
投资支付的现金			5,500,000.00
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		1,356,875.80	5,893,470.97
投资活动产生的现金流量净额		-1,326,875.80	-387,292.90
三、筹资活动产生的现金流量：			
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		8,500,000.00	5,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		8,500,000.00	5,500,000.00
偿还债务支付的现金		9,906,000.00	5,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		461,319.10	404,841.39
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			
筹资活动现金流出小计		10,367,319.10	5,904,841.39
筹资活动产生的现金流量净额		-1,867,319.10	-404,841.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-5,788,606.49	-4,024,488.50
加：期初现金及现金等价物余额		7,775,022.70	5,625,206.17
六、期末现金及现金等价物余额		1,986,416.21	1,600,717.67

法定代表人：袁念眉

主管会计工作负责人：张利

会计机构负责人：干萍

(七) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		9,611,010.21	2,680,552.31
收到的税费返还		874.14	562.43
收到其他与经营活动有关的现金		4,352,823.18	43,541.65
经营活动现金流入小计		13,964,707.53	2,724,656.39
购买商品、接受劳务支付的现金		8,378,127.04	4,983,734.84
支付给职工以及为职工支付的现金		2,336,076.83	1,931,191.75
支付的各项税费		135,451.47	481,522.34
支付其他与经营活动有关的现金		1,014,595.74	-4,480,716.92
经营活动现金流出小计		11,864,251.08	2,915,732.01
经营活动产生的现金流量净额		2,100,456.45	-191,075.62
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			5,500,000.00
取得投资收益收到的现金			6,178.07
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			

投资活动现金流入小计			5,506,178.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,849.00	104,500.00
投资支付的现金			5,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		10,849.00	5,604,500.00
投资活动产生的现金流量净额		-10,849.00	-98,321.93
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,500,000.00	500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,500,000.00	500,000.00
偿还债务支付的现金		4,906,000.00	500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		88,660.07	513.30
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		4,994,660.07	500,513.30
筹资活动产生的现金流量净额		-1,494,660.07	-513.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		594,947.38	-289,910.85
加：期初现金及现金等价物余额		1,038,352.44	1,225,494.53
六、期末现金及现金等价物余额		1,633,299.82	935,583.68

三、 财务报表附注

(七) 附注事项索引

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

附注事项索引说明:

无

(1) 财务报表项目附注

2022 年上半年度财务报表附注

一、公司的基本情况

成都迈科高分子材料股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）系经成都市工商行政管理局批准，由自然人张伟瑄、郭少云、王冀鲁、刘思明发起设立，于 2006 年 7 月 24 日在成都市龙泉驿工商行政管理局登记注册，总部位于四川省成都市。公司现持有注册号为 91510100790036197P 的营业执照，注册资本 2,150.00 万元，股份总数 2,150 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 8,365,106 股；无限售条件的流通股份 13,134,894 股。公司股票已于 2016 年 4 月 26 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属于制造业。主要经营活动为：研发、生产、销售：高分子材料、化工产品（不含危险品）、隔热隔音材料及设备；建筑装饰工程；工程勘察设计；工程防声施工；隔声工程施工；环保工程设计、施工；货物及技术进出口；机械设备及配件的设计、销售。

二、合并财务报表范围

本公司将四川盈乐威科技有限公司纳入报告期合并财务报表范围。详见本附注“七、在其他主体中的权益”相关内容。

三、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本集团不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

四、重要会计政策及会计估计

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

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务

状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3. 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

6. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间一致。

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

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

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

7. 金融资产和金融负债

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

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

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

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

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

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

入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本集团将其分类两位以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，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）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，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）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团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和其他金融负债。

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。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融

负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

8. 应收票据

本集团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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据	计提方法
低风险组合	银行承兑汇票	不计提坏账准备
账龄组合	商业承兑汇票	预期信用损失

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：

账龄	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上
违约损失率	5.00%	10.00%	30.00%	50.00%	80.00%	100.00%

9. 应收账款

本集团对于《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，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。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过30日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的

情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

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

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

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：本集团对信用风险显著不同的应收账款单项确定预期信用损失率；除了单项确定预期信用损失率的应收账款外，本集团采用以账龄特征为基础的预期信用损失模型，通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失确定预期信用损失率。

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：

账龄	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上
违约损失率	5.00%	10.00%	30.00%	50.00%	80.00%	100.00%

10. 其他应收款

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

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照金融工具类型、信用风险评级、与关联方关系为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

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

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

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

11. 应收款项融资

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

12. 存货

本集团存货主要包括原材料、包装物、周转材料、库存商品等。

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

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

13. 合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

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

(2) 合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述8. 应收票据及9. 应收账款相关内容描述。

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

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

14. 合同成本

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

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

(3) 与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

15. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资。

(1) 共同控制、重要影响的判断

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

(2) 投资成本的确定

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

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) 后续计量及损益确认方法

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

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

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

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

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间

的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

16. 固定资产

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

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

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

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	20	5.00	4.75
2	机器设备	10	5.00	9.50
3	运输设备	5-10	5.00	19.00-9.50
4	电子设备	2-5	5.00	47.50-19.00
5	其他设备	3-10	5.00	31.67-9.50

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

17. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产

达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

18. 无形资产

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

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

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。

19. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用系装修费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。装修费用的摊销年限为5年。

20. 合同负债

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

21. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。

短期薪酬主要包括职工工资、职工福利、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期

间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

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

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

22. 收入确认原则和计量方法

本集团的营业收入主要包括销售商品收入。

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

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始时，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

1. 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
2. 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。
3. 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照投入法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

1. 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。
2. 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。
3. 本集团已将该商品的实物转移给客户。

4. 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

5. 客户已接受该商品或服务。

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

本集团销售 PVC 加工助剂、隔音材料等产品业务仅包括转让商品的履约义务，在商品已经发出并收到客户的验收单时，商品的控制权转移，本集团在该时点确认收入。

23. 政府补助

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

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量。

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

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

24. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

25. 重要会计政策和会计估计变更

1. 重要会计政策变更

报告期无会计政策变更。

2. 会计估计变更

报告期公司无会计估计变更。

3. 会计差错变更

报告期公司无会计差错变更。

五、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

2. 税收优惠

公司及子公司四川盈乐威科技有限公司均为高新技术企业，满足政策规定条件并进行备案，企业所得税减按15%的优惠税率计缴。

六、报表项目注释

1. 货币资金

项目	期末数	期初数
库存现金	5,644.90	9,422.90
银行存款	1,980,771.31	7,765,599.80
合计	1,986,416.21	7,775,022.70

项目	期末数	期初数
其中：存放在境外的款项总额		

2. 应收账款

(1) 应收账款分类

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(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,173,600.00	6.77	1,173,600.00	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	16,150,487.49	93.23	907,523.53	5.62	15,242,963.96
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	17,324,087.49	100	2,081,123.53		15,242,963.96

(续上表)

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(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,173,600.00	8.24	1,173,600.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	13,062,461.53	91.76	763,414.99	5.84	12,299,046.54
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	14,236,061.53	100	1,937,014.99		12,299,046.54

1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
四川威斯宁新型建材有限公司	1,173,600.00	1,173,600.00	100.00	[注]
合计	1,173,600.00	1,173,600.00	—	—

注：因债务纠纷预计可收回金额比例较低，具体情况详见本财务报表附注十、或有事项之描述。

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	15,823,425.43	791,171.27	5
1-2年	208,997.00	20,899.70	10
2-3年		0.00	30
3-4年	45,225.00	22,612.50	50
4-5年		0.00	80
5年以上	72,840.06	72,840.06	100
合计	16,150,487.49	907,523.53	

(2) 应收账款坏账准备

本期计提坏账准备金额 144,108.54 元。

(3) 应收账款前 5 名情况

项目	期末余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
客户 1	4,140,800.00	23.90	207,040.00
客户 2	2,823,330.38	16.30	141,166.52
客户 3	2,134,227.30	12.32	106,711.37
客户 4	1,173,600.00	6.77	1,173,600.00
客户 5	812,146.00	4.69	40,607.30
合计	11,084,103.68	63.98	1,669,125.19

3. 应收款项融资

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	529,960.00	3,022,972.41
合计	529,960.00	3,022,972.41

4. 预付账款

(1) 账龄分析

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	1,114,278.08	97.48	332,270.19	83.34
1-2年			28,800.00	7.22
2-3年	28,800.00	2.52	37,625.00	9.44

3年以上				
合计	1,143,078.08	100.00	398,695.19	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 852,477.25 元，占预付款项期末余额合计数的比例 74.58%。

5. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	279,521.78	231,114.03
合计	279,521.78	231,114.03

5.1 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	546,500.00	513,603.04
职工备用金	174,152.23	161,988.56
应收暂付款	37,786.30	32,248.06
其他	42,178.66	37,209.21
合计	800,617.19	745,048.87

(2) 其他应收款按账龄列示

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	267,326.18
1-2年	11,291.01
2-3年	22,000.00
4-5年	
5年以上	500,000.00
合计	800,617.19

(3) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	13,934.84	500,000.00		513,934.84
2022年1月1日其他应收款账面余额在本年	—	—	—	—
本年计提	7,160.57			7,160.57
2022年6月30日余额	21,095.41			521,095.41

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	513,934.84	7,160.57			521,095.41
合计	513,934.84	7,160.57			521,095.41

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
四川新津工业园区管理委员会	保证金	500,000.00	5年以上	62.45	500,000.00
周贵尧	备用金	43,654.00	1年以内	5.45	2,182.70
伍靖	备用金	38,000.00	1年以内	4.75	7,400.00
杨真	备用金	25,500.00	1年以内	3.19	1,275.00
游贤波	备用金	20,075.22	1年以内	2.51	1,003.76
合计	—	627,229.22	—	78.34	506,361.46

6. 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,852,559.31		3,852,559.31	2,530,336.35		2,530,336.35
库存商品	3,447,768.17		3,447,768.17	2,054,176.93		2,054,176.93
发出商品	6,282.52		6,282.52	44,279.71		44,279.71
低值易耗品	319,671.62		319,671.62	356,733.69		356,733.69
合计	7,626,281.62		7,626,281.62	4,985,526.68		4,985,526.68

7. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额	性质
预缴企业所得税		13,718.58	
待摊费用	10,000.00		
待抵扣进项税	651,013.77	436,402.32	
合计	661,013.77	450,120.90	

8. 固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	26,615,276.71	27,540,345.97
固定资产清理		
合计	26,615,276.71	27,540,345.97

(1) 固定资产

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1. 年初余额	29,011,895.77	9,986,520.82	1,245,266.25	335,407.88	585,958.26	41,165,048.98
2. 本年增加金额		355,867.02		33,990.99		389,858.01
(1) 购置		355,867.02		33,990.99		389,858.01
3. 本年减少金额		305,128.12				305,128.12
(1) 处置或报废		305,128.12				305,128.12
4. 期末余额	29,011,895.77	10,037,259.72	1,245,266.25	369,398.87	585,958.26	41,249,778.87
二、累计折旧						
1. 年初余额	7,433,364.23	4,473,918.83	991,457.99	286,759.34	439,202.62	13,624,703.01
2. 本年增加金额	687,972.00	397,054.89	36,311.10	7,082.27	19,399.69	1,147,819.95
(1) 计提	687,972.00	397,054.89	36,311.10	7,082.27	19,399.69	1,147,819.95
3. 本年减少金额		138,020.80				138,020.80
(1) 处置或报废		138,020.80				138,020.80
4. 期末余额	8,121,336.23	4,732,952.92	1,027,769.09	293,841.61	458,602.31	14,634,502.16
三、减值准备						
1. 年初余额						
2. 本年增加金额						
3. 本年减少金额						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	20,890,559.54	5,304,306.80	217,497.16	75,557.26	127,355.95	26,615,276.71
2. 年初账面价值	21,578,531.54	5,512,601.99	253,808.26	48,648.54	146,755.64	27,540,345.97

9. 在建工程

项目	期末账面价值	期初账面价值
生产设备	419,494.26	
合计	419,494.26	

10. 无形资产

项目	土地使用权	专利独占许可	软件	非专利技术	合计
一、账面原值					
1. 年初余额	6,350,934.00	4,821,522.09	39,623.93	528,283.61	11,740,363.63
2. 本年增加金额				38,996.27	38,996.27
(1) 内部研发					
3. 本年减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	6,350,934.00	4,821,522.09	39,623.93	567,279.88	11,779,359.90
二、累计摊销					
1. 年初余额	793,866.75	827,859.94	26,312.40	325,774.64	1,973,813.73
2. 本年增加金额	63,509.34	232,775.22	1,806.18	52,828.32	350,919.06
(1) 计提	63,509.34	232,775.22	1,806.18	52,828.32	350,919.06
3. 本年减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	857,376.09	1,060,635.16	28,118.58	378,602.96	2,324,732.79
三、减值准备					
1. 年初余额					
2. 本年增加金额					
3. 本年减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	5,493,557.91	3,760,886.93	11,505.35	188,676.92	9,454,627.11
2. 年初账面价值	5,557,067.25	3,993,662.15	13,311.53	202,508.97	9,766,549.90

11. 开发支出

项目	年初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
PVC 加工改性剂相关研发项目	164,555.87	189,305.70			30,913.49		322,948.08
隔音降噪类卷材相关研发项目	1,181,302.01	1,155,902.94			604,897.47		1,732,307.48

项目	年初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
稳定剂类研发项目		154,345.89			154,345.89		
TPA 改性剂类研发项目	634,694.63	432,934.46			205,738.71		861,890.38
合计	1,980,552.51	1,932,488.99			995,895.56		2,917,145.94

12. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末余额
软件年费	16,603.77		1,844.88		14,758.89
装修费	135,581.02	431,880.41	42,709.40		524,752.03
合计	152,184.79	431,880.41	44,554.28		539,510.92

13. 短期借款

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	3,500,000.00	4,916,846.79
抵押借款	15,000,000.00	15,034,368.06
合计	18,500,000.00	19,951,214.85

14. 应付账款

应付账款明细

项目	期末余额	期初余额
材料款	1,937,486.73	1,239,584.71
运费	355,392.28	59,422.47
设备款	217,790.06	368,489.85
工程款	147,256.80	116,840.00
其他	965.60	366,613.24
合计	2,658,891.47	2,150,950.27

15. 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	82,750.00	
合计	82,750.00	

16. 合同负债

项目	期末余额	期初余额
货款	134,333.32	138,838.76
合计	134,333.32	138,838.76

17. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	2,001,699.66	2,366,130.53	3,242,801.24	1,125,028.95
离职后福利-设定提存计划		250,291.68	250,291.68	
合计	2,001,699.66	2,616,422.21	3,493,092.92	1,125,028.95

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,473,039.52	1,716,042.75	2,624,680.94	564,401.33
职工福利费		109,508.14	109,508.14	
社会保险费		385,228.02	385,228.02	
其中：医疗保险费		127,154.54	127,154.54	
工伤保险费		7781.8	7,781.80	
生育保险费				
住房公积金		50,521.00	50,521.00	
工会经费和职工教育经费	528,660.14	104,830.62	72,863.14	560,627.62
合计	2,001,699.66	2,366,130.53	3,242,801.24	1,125,028.95

(3) 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		241,243.84	241,243.84	-
失业保险费		9,047.84	9,047.84	-
合计		250,291.68	250,291.68	

18. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	442,851.86	258,799.76

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	114,483.76	114,483.76
代扣代缴个人所得税	4,594.89	4,889.21
城市维护建设税	31,466.56	19,173.52
教育费附加	13,485.66	8,217.22
地方教育附加	8,990.50	5,478.17
印花税	1,876.80	1,832.70
其他		
合计	617,750.03	412,874.34

19. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	754,799.03	488,571.51
合计	754,799.03	488,571.51

(1) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
短期借款应付利息		
合计		

(2) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
押金保证金	7,700.00	6,900.00
其他	747,099.03	481,671.51
合计	754,799.03	488,571.51

20. 其他流动负债

借款类别	期末余额	期初余额
待转销项税	951,644.26	668,922.61
合计	951,644.26	668,922.61

21. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,395,112.47		150,896.58	1,244,215.89	
合计	1,395,112.47		150,896.58	1,244,215.89	—

(2) 政府补助项目

政府补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2013年四川省战略新兴产业项目	1,395,112.47			150,896.58		1,244,215.89	与资产相关
合计	1,395,112.47			150,896.58		1,244,215.89	

22. 股本

项目	期初余额	本期变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	21,500,000.00						21,500,000.00

23. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	23,901,086.17			23,901,086.17
合计	23,901,086.17			23,901,086.17

24. 未分配利润

项目	2022年1-6月
上年年末余额	-4,007,139.02
加：年初未分配利润调整数	
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整	
会计政策变更	
重要前期差错更正	
同一控制合并范围变更	
其他调整因素	
本年年初余额	-4,007,139.02
加：本年归属于母公司所有者的净利润	-48,069.74
减：提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	
提取一般风险准备	
应付普通股股利	

项目	2022年1-6月
转作股本的普通股股利	
本期期末余额	-4,055,208.76

25. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	20,071,283.04	14,552,322.30	18,960,238.50	13,714,147.56
其他业务	1,175,327.43	1,139,540.02	2,323,772.71	1,316,135.21
合计	21,246,610.47	15,691,862.32	21,284,011.21	15,030,282.77

26. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	28,124.53	40,665.42
教育费附加	12,053.36	17,428.04
地方教育附加	8,035.61	11,618.69
印花税	25,249.40	17,620.00
房产税	121,900.59	121,900.59
土地使用税	81,292.98	81,292.98
环保税	48.24	61.26
合计	277,904.71	290,586.98

27. 销售费用

项目	本期发生数	上年同期数
业务招待费	17,577.56	78,318.15
工资薪酬	543,051.03	479,864.62
差旅费	30,638.55	125,400.42
广告费	66,397.64	37,347.55
市场调研费	12,000.00	88,177.31
销售佣金	255,211.88	153,217.72
咨询费	90,000.00	
其他	42,249.31	39,799.82
合计	1,057,125.97	1,002,125.59

28. 管理费用

项目	本期发生数	上年同期数
折旧、摊销	721,862.69	688,381.89
工资薪酬	1,707,686.03	1,418,862.60

项目	本期发生数	上年同期数
办公费	59,809.82	80,114.55
业务招待费	41,491.66	49,897.36
交通费用	105,074.54	88,012.68
差旅费	1,512.08	5,509.34
中介费	430,970.50	429,691.52
停工损失	67,727.97	7,015.64
其他	143,333.15	246,415.99
合计	3,279,468.44	3,013,901.57

29. 研发费用

项目	本期发生数	上年同期数
研发薪酬	421,093.60	515,591.76
直接材料	245,451.54	402,382.12
折旧摊销	121,038.02	175,820.69
其他费用	102,949.37	310,140.76
合计	890,532.53	1,403,935.33

30. 财务费用

项目	本期发生数	上年同期数
利息支出	130,504.25	45,274.05
减：利息收入	6,005.43	3,568.42
手续费	5,782.15	6,068.19
贴现息	6,547.50	
合计	136,828.47	47,773.82

31. 信用减值损失

项目	本期发生数	上年同期数
应收账款坏账损失	144,108.54	185,546.47
其他应收款坏账损失	7,160.57	-6,058.37
合计	151,269.11	179,488.10

32. 其他收益

项目	本期发生数	上年同期数
政府补助	322,906.87	184,610.23
合计	322,906.87	184,610.23

33. 投资收益

项目	本期发生数	上年同期数
理财产品收益		6,178.07
合计		6,178.07

34. 资产处置损益

项目	本期发生数	上年同期数
非流动资产处置损益	-140,558.65	
其中：固定资产处置损益	-140,558.65	
合计	-140,558.65	

35. 营业外收入

项目	本期发生数	上年同期数	计入本年非经常性损益的金额
其他	7,963.12	10,850.76	7,963.12
合计	7,963.12	10,850.76	7,963.12

36. 营业外支出

项目	本期发生数	上年同期数	计入本年非经常性损益的金额
其他		2.38	
合计		2.38	

37. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
存款利息收入	6,005.43	3,568.42
收到与收益相关的政府补助	457,610.29	343,100.00
收回备用金	266.72	109,853.00
其他	671,212.67	12,616.55
合计	1,135,095.11	469,137.97

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付经营性费用	1,517,159.01	1,530,489.12
支付备用金	32,660.00	326,153.00

项目	本期发生额	上期发生额
合计	1,549,819.01	1,856,642.12

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-48,069.74	517,553.72
加: 资产减值准备	151,269.11	179,488.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,147,819.95	1,085,208.57
无形资产摊销	350,919.06	294,912.32
长期待摊费用摊销	44,554.28	17,377.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	140,558.65	
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	130,504.25	47,773.82
投资损失(收益以“-”填列)		
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)		
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	-2,640,754.94	-670,751.77
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-1,729,378.09	-3,551,982.19
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-276,537.54	-1,001,037.88
其他	134,703.42	-150,896.58
经营活动产生的现金流量净额	-2,594,411.59	-3,232,354.21
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	1,986,416.21	1,600,717.67
减: 现金的年初余额	7,775,022.70	5,625,206.17
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-5,788,606.49	-4,024,488.50

(3) 现金和现金等价物

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
现金	1,986,416.21	1,600,717.67
其中：库存现金	5,644.90	8,286.10
可随时用于支付的银行存款	1,898,021.31	1,592,431.57
可随时用于支付的其他货币资金	82,750.00	
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	1,986,416.21	1,600,717.67
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

38. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	18,368,851.58	短期借款抵押
无形资产	5,493,557.91	短期借款抵押

39. 政府补助

政府补助基本情况

种类	期末余额/本期发生额	列报项目	计入当期损益的金额
2013 年四川省战略新兴产业项目	1,546,009.05	递延收益	150,896.58
三代手续费返还	1,938.66	其他收益	1,938.66
科技项目专项资金	20,200.00	其他收益	20,200.00
民营经济扶持资金	33,030.00	其他收益	33,030.00
数字赋能产业扶持资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
稳岗补贴	16,841.63	其他收益	16,841.63
金融支持实体经济项目	285,600.00	财务费用	285,600.00

七、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
四川盈乐威科技有限公司	新津	新津	制造业	100.00		设立

八、与金融工具相关风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 汇率风险

本集团不涉及外币业务。

2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2022年6月30日，本集团的带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为18,500,000.00元（2021年6月30日：15,000,000.00元）。

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

3) 价格风险

本集团以市场价格销售PVC助剂及隔音材料制品，因此受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险

于2022年6月30日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用

用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

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

应收账款前五名金额合计：11,084,103.68 元。

(3) 流动风险

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

本集团将银行借款作为主要资金来源。于2022年6月30日，本集团尚未使用的银行借款额度为人民币906,000.00元（2021年12月31日：0.00元），其中本集团尚未使用的长期银行借款额度为人民币0.00元（2021年12月31日：0.00元）。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2022年6月30日金额：

项目	一年以内	二到五年	合计
金融资产			
货币资金	1,986,416.21		1,986,416.21
应收融资款项	529,960.00		529,960.00
应收账款	15,242,963.96		15,242,963.96
其它应收款	279,521.78		279,521.78
金融负债			
短期借款	18,500,000.00		18,500,000.00
应付账款	2,658,891.47		2,658,891.47
其它应付款	754,799.03		754,799.03
应付利息			
应付职工薪酬	1,125,028.95		1,125,028.95

九、公允价值的披露

项目	年末公允价值			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	

项目	年末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	—	—	—	—
应收款项融资	529,960.00			
持续以公允价值计量的资产总额	529,960.00			

十、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	籍贯	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
袁念眉\袁泉姐妹	中国	71.86	71.86

(2) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例(%)	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
袁念眉\袁泉姐妹	15,450,644	15,450,644	71.86	71.86

2. 子公司

子公司情况详见本附注“七、1. (1) 企业集团的构成”相关内容。

(二) 关联交易

1. 关联担保情况

(1) 作为被担保方

担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
袁念眉、郭少云夫妇	15,000,000.00	2021-12-6	2024-12-5	否

注：袁念眉、郭少云夫妇与成都银行股份有限公司新津支行签订保证合同，为四川盈乐威科技有限公司16,500,000.00元的授信额度提供保证，承担连带责任，截至2022年6月30日，四川盈乐威科技有限公司存在15,000,000.00元短期借款。

十二、或有事项

截至 2022 年 6 月 30 日，本集团不存在需要披露的重大或有事项。

十三、承诺事项

截止本财务报表批准报出日，本集团无需披露的重要的承诺事项。

十四、资产负债表日后事项

截止本财务报表批准报出日，本集团无重大资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

未决诉讼仲裁形成的或有事项及其财务影响：

四川威斯宁新型建材有限公司（以下简称威斯宁建材公司）因流动资金周转困难及其公司股东之间存在纠纷，不能按期偿还公司债务。本公司已于 2015 年 9 月对其提起诉讼并于 2015 年 9 月 23 日收到法院《受理通知书》。2016 年 8 月 30 日四川省南充市嘉陵区人民法院出具了（2016）川 1304 执 489 号执行裁定书，查封威斯宁建材公司在南充市嘉陵区工业园的土地一宗，后因威斯宁建材公司涉及多个地区的多个诉讼，不同地区的法院同时受理了威斯宁建材公司的相关诉讼，但暂无法法院牵头处理威斯宁建材公司的资产清查事项，诉讼暂无实质性进展。公司预计应收威斯宁建材公司的 1,173,600.00 元应收款项全额收回可能性较低，因此对其计提 100% 的坏账准备。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

（1）应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,173,600.00	8.05	1,173,600.00	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	13,402,787.57	91.95	683,147.74	5.1	12,719,639.83
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	14,576,387.57	100	1,856,747.74	12.74	12,719,639.83

（续上表）

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(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,173,600.00	8.34	1,173,600.00	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,894,726.67	91.66	666,415.30	5.17	12,228,311.37
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	14,068,326.67	100	1,840,015.30	13.08	12,228,311.37

1) 按单项计提应收账款坏账准备

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
四川威斯宁新型建材有限公司	1,173,600.00	1,173,600.00	100.00	[注]
合计	1,173,600.00	1,173,600.00	—	—

注：因债务纠纷预计可收回金额比例较低，具体情况详见本财务报表附注十四、其他重大事项。

2) 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	11,335,909.56	566,795.48	5
1-2年	208,997.00	20,899.70	10
2-3年			30
3-4年	45,225.00	22,612.50	50
4-5年			80
5年以上	72,840.06	72,840.06	100
合计	11,662,971.62	683,147.74	-

3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联方应收款	1,739,815.95		
合计	1,739,815.95		—

(2) 本期应账款坏账准备情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	1,840,015.30	16,732.44			1,856,747.74
合计	1,840,015.30	16,732.44			1,856,747.74

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 10,000,589.25 元，占应收账款年末余额合计数的比例 68.61%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 1,527,958.67 元。

2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,270,615.87	9,926,030.23
合计	7,270,615.87	9,926,030.23

2.1 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	7,138,017.26	9,820,166.51
职工备用金	78,232.00	85,392.00
应收暂付款	10,121.30	11,354.14
其他	57013.66	15,847.25
合计	7,283,384.22	9,932,759.90

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	6,729.67			6,729.67
2022 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本年	—	—	—	—
本年计提	6,038.68			6,038.68
2022 年 6 月 30 日余额	12,768.35			12,768.35

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	123,366.96
1-2年	
2-3年	22,000.00
3-4年	7,138,017.26
合计	7,283,384.22

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备-第一阶段	6,729.67	6,038.68			12,768.35
合计	6,729.67	6,038.68			12,768.35

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
四川盈乐威科技有限公司	关联方往来款	7,138,017.26	3-4年	98.00	0.00
伍靖	职工备用金	38,000.00	1年以内 2-3年	0.52	7,400.00
武汉宜化塑业有限公司	保证金	20,000.00	1年以内	0.27	1,000.00
潘昊	职工备用金	14,432.00	1年以内	0.20	721.60
江苏弘业国际技术工程有限公司	保证金	10,000.00	1年以内	0.14	500.00
合计	—	7,220,449.26	—	98.62	9,621.60

3. 长期股权投资

(2) 长期股权投资分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
合计	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00

(3) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
四川盈乐威科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
合计	20,000,000.00			20,000,000.00		

4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,368,345.03	9,536,705.29	15,896,345.61	13,033,479.93
其他业务	102,227.38	102,362.62		
合计	11,470,572.41	9,639,067.91	15,896,345.61	13,033,479.93

5. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
理财产品收益		6,178.07
合计		6,178.07

十七、财务报告批准

本财务报告于 2022 年 08 月 22 日由本公司董事会批准报出。

财务报表补充资料：

1. 本年非经常性损益明细表

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	-140,558.65	
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	322,906.87	
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		

项目	本年金额	说明
产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,963.12	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	190,311.34	
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	190,311.34	—

注：公司本期非经常性损益主要是政府补助，具体情况详见本财务报表附注一、36. 政府补助之说明。

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	-0.12	0.00	0.00
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	-0.58	-0.01	-0.01

成都迈科高分子材料股份有限公司

二〇二二年八月二十二日

第七节 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：

四川省成都市新津区智能制造产业园杨园西路 266 号