



00002022070031952753
报告文号：天健审[2022]15-41号

江苏博大新材料科技股份有限公司

审计报告

REPORT



天健会计师事务所

Pan-China Certified Public Accountants

目 录

一、审计报告.....	第 1—3 页
二、财务报表.....	第 4—11 页
(一) 合并及母公司资产负债表.....	第 4—5 页
(二) 合并及母公司利润表.....	第 6 页
(三) 合并及母公司现金流量表.....	第 7 页
(四) 合并及母公司所有者权益变动表.....	第 8—11 页
三、财务报表附注.....	第 12—105 页

审计报告

天健审〔2022〕15-41号

江苏博大新材料科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了江苏博大新材料科技股份有限公司（以下简称博大股份公司）财务报表，包括2020年12月31日、2021年12月31日、2022年2月28日的合并及母公司资产负债表，2020年度、2021年度、2022年1-2月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了博大股份公司2020年12月31日、2021年12月31日、2022年2月28日的合并及母公司财务状况，以及2020年度、2021年度、2022年1-2月的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

博大股份公司治理层（以下简称治理层）负责监督博大股份公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对博大股份公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是

否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致博大股份公司不能持续经营。

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

陈振伟



中国注册会计师：

陶贵贤



二〇二二年七月十四日

资产负债表 (资产)

会企01表
单位:人民币元

资产	注释号	2022年2月28日		2021年12月31日		2020年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
流动资产							
货币资金	1	43,719,308.31	41,331,747.64	53,695,354.08	50,555,706.35	65,268,319.77	63,597,789.45
交易性金融资产		1,502,733.69	1,502,733.69				
衍生金融资产							
应收票据							
应收账款	3	6,098,976.05	8,780,556.46	12,125,362.24	15,281,312.60	20,040,903.29	21,798,723.96
应收款项融资	4	266,104.00	266,104.00				
预付款项	5	5,678,300.11	4,981,456.96	7,094,398.56	6,765,450.37	6,232,053.14	6,105,198.58
其他应收款	6	729,130.43	722,801.27	1,785,272.88	2,523,050.03	5,849,731.28	6,207,825.10
存货	7	40,154,206.13	40,154,206.13	35,877,645.50	35,877,645.50	31,269,428.62	31,125,746.55
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	8	99,620.26	97,745.27	87.78		71,501.47	
流动资产合计		98,248,378.98	97,837,351.42	110,578,121.04	111,003,164.85	128,731,937.57	128,835,283.64
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			9.57		9.57		
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	9	87,675,793.59	87,675,793.59	90,036,096.41	90,036,096.41	24,159,912.40	24,159,912.40
在建工程	10	14,203,858.26	14,203,858.26	12,508,689.22	12,508,689.22	41,954,110.27	41,954,110.27
生产性生物资产							
油气资产							
使用权资产		13,955.25	13,955.25	14,106.94	14,106.94		
无形资产		16,735,358.35	16,735,358.35	16,794,239.62	16,794,239.62	12,219,157.80	12,219,157.80
开发支出							
商誉							
长期待摊费用	13	1,293,434.02	1,293,434.02	968,519.61	968,519.61	1,028,336.32	1,028,336.32
递延所得税资产	14	1,526,354.35	1,481,668.70	1,118,313.15	1,073,198.50	1,015,129.65	1,015,116.00
其他非流动资产	15	2,120,100.00	2,120,100.00	1,903,900.00	1,903,900.00	3,335,347.98	3,335,347.98
非流动资产合计		123,568,853.82	123,524,177.74	123,343,864.95	123,298,759.87	83,711,994.42	83,711,990.77
资产总计		221,817,232.80	221,361,529.16	233,921,985.99	234,301,924.72	212,443,931.99	212,547,264.41

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

法定代表人:

(Handwritten Signature)

(Red Seal: 陈良印)

(Red Seal: 沈印达)

天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审核之章

资产负债表（负债和所有者权益）

单位：人民币元

编制单位：江苏博天新材料科技股份有限公司

注释号	2022年2月28日		2021年12月31日		2020年12月31日	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
16	50,039,282.64	50,039,282.64	50,045,697.22	50,045,697.22	35,026,025.00	35,026,025.00
17	18,735,827.83	18,735,827.83	20,062,609.94	20,062,609.94	34,119,113.02	34,119,113.02
18	27,936,861.46	27,927,960.72	34,479,408.53	34,332,547.80	13,372,162.58	13,165,805.75
19	2,716,996.60	2,295,677.28	1,809,790.78	1,590,340.78	1,840,982.00	1,815,086.87
20	1,381,962.20	1,271,396.30	5,660,991.46	5,523,575.66	6,330,640.27	6,209,615.15
21	1,206,052.71	1,159,604.22	1,635,518.13	1,552,051.65	4,718,186.35	4,716,186.35
22	22,953,144.72	20,780,532.53	22,929,439.75	20,743,732.67	25,551,365.35	23,452,541.01
23	169,505.11	125,025.67	99,338.38	70,809.88	105,468.44	102,102.07
	125,139,633.27	122,335,307.19	136,722,794.19	133,921,365.60	121,063,921.94	118,606,475.22
24	356,738.79	356,738.79	356,738.79	356,738.79	340,408.73	340,408.73
	356,738.79	356,738.79	356,738.79	356,738.79	340,408.73	340,408.73
	125,496,372.06	122,692,045.98	137,079,532.98	134,278,104.39	121,404,330.67	118,946,883.95
25	47,800,000.00	47,800,000.00	47,800,000.00	47,800,000.00	47,800,000.00	47,800,000.00
26	5,951,623.72	5,951,623.72	5,951,623.72	5,951,623.72	5,951,623.72	5,951,623.72
27	-1.26		-0.98		-0.43	
28	6,427,219.66	6,427,219.66	6,427,219.66	6,427,219.66	3,984,875.67	3,984,875.67
29	36,142,018.62	38,490,639.80	36,563,610.61	39,844,976.95	33,303,102.36	35,863,881.07
	96,320,860.74	98,669,483.18	96,842,453.01	100,023,820.33	91,039,601.32	93,600,380.46
	221,817,232.80	221,351,529.16	233,921,985.99	234,301,924.72	212,547,931.99	212,547,264.41

法定代表人：沈达

主管会计工作的负责人：陈陈

会计机构负责人：陈陈

天健会计师事务所(普通合伙) 审核之章

陈陈 印

陈陈 印

沈达 印

利润表

单位:人民币元

项目	2022年1-2月		2021年度		2020年度	
	注释号	合并	母公司	合并	母公司	合并
一、营业收入	1	15,056,847.04	14,623,021.15	181,917,330.74	178,353,865.36	171,597,327.00
减:营业成本		10,641,198.66	10,625,983.07	119,742,296.73	119,673,176.58	100,311,579.04
税金及附加	2	151,236.64	146,105.49	1,124,185.58	1,082,821.36	1,272,580.80
销售费用	3	1,156,804.73	791,069.56	10,299,868.77	6,560,701.49	6,729,193.22
管理费用	4	1,397,341.83	1,382,665.00	11,488,777.24	11,206,882.10	10,396,483.73
研发费用	5	1,323,313.90	1,323,313.90	8,987,642.88	8,987,642.88	7,668,922.60
财务费用	6	864,774.06	846,232.35	3,823,111.17	3,728,722.65	3,926,148.35
其中:利息费用		471,941.94	457,878.93	3,055,212.17	2,968,212.17	2,807,298.22
利息收入		916.54	457,878.93	275,042.48	269,678.48	289,562.35
加:其他收益	7	18,452.76	17,586.50	404,193.90	404,623.95	865,559.00
加:其他收益	8	9,194.30	9,194.30	149,096.89	149,096.89	42,266.93
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						
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)	9	358,177.54	-659,654.92	1,142,705.67	1,122,869.96	-1,040,118.67
信用减值损失(损失以“-”号填列)	10	-765,245.77	-765,245.77	-1,820,762.77	-1,820,762.77	-2,778,468.87
资产减值损失(损失以“-”号填列)	11			519,059.54	519,059.54	
资产处置收益(损失以“-”号填列)	12	-857,243.95	-1,690,468.11	26,845,741.60	27,487,444.87	36,917,960.80
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		164.77	164.77	802.73	802.62	120,036.28
加:营业外收入						
减:营业外支出						
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		72,554.01	72,504.01	114,229.05	90,243.58	298,857.64
减:所得税费用		-929,633.19	-1,762,807.35	26,732,315.28	27,398,003.91	36,739,139.44
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	14	-408,041.20	-408,470.20	2,929,463.04	2,974,564.04	5,144,511.21
(一)按经营持续性分类:						
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-521,591.99	-1,354,337.15	23,802,852.24	24,423,439.87	31,594,628.23
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)						
(二)按所有权归属分类:						
1.归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		-521,591.99	-1,354,337.15	23,802,852.24	24,423,439.87	31,594,628.23
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-0.28	-0.28	-0.55	-0.49	-0.49
归属于母公司所有者的税后净利润						
(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(现金流量套期损益的有效部分)						
6.外币财务报表折算差额		-0.28	-0.28	-0.55	-0.49	-0.49
7.其他						
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额						
综合收益总额		-521,592.27	-1,354,337.15	23,802,851.69	24,423,439.87	31,594,628.23
归属于母公司所有者的综合收益总额		-521,592.27	-1,354,337.15	23,802,851.69	24,423,439.87	31,594,628.23
归属于少数股东的综合收益总额						
七、每股收益:						
(一) 基本每股收益		-0.01	-0.01	0.50	0.62	0.62
(二) 稀释每股收益		-0.01	-0.01	0.50	0.62	0.62

2021年度发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为: -778,010.21元。2020年度被合并方实现的净利润为: -1,764,264.26元。

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

审核之章



陈保印

陈保印

现金流量表

会企03表
单位:人民币元

项目	注释号	2022年2月28日		2021年度		2020年度	
		合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
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	1	22,773,466.50	22,466,518.92	185,847,350.38	179,931,427.37	174,727,755.87	171,506,500.57
收到的税费返还		491,082.12	489,080.93	2,500,507.77	2,490,716.34	507,876.69	504,768.67
收到其他与经营活动有关的现金		375,635.04	374,716.80	41,761,962.65	41,357,412.05	35,213,584.72	35,171,391.64
经营活动现金流入小计		23,640,183.66	23,330,316.65	230,109,820.80	223,779,555.76	210,449,217.28	207,182,660.88
购买商品、接受劳务支付的现金		17,639,993.20	17,594,682.71	129,459,304.18	129,113,119.99	88,402,753.93	88,094,617.50
支付给职工以及为职工支付的现金		7,665,994.68	7,388,802.83	25,804,770.17	24,050,693.75	19,446,479.27	18,469,804.43
支付的各项税费		600,445.65	508,409.08	8,339,373.28	8,008,526.17	7,293,644.23	7,240,345.35
支付其他与经营活动有关的现金		2,222,869.08	1,579,019.49	31,915,650.44	29,491,230.61	53,394,911.55	50,981,829.14
经营活动现金流出小计	2	28,129,302.61	27,070,914.11	195,519,098.07	190,663,570.52	168,537,788.98	164,786,596.42
经营活动产生的现金流量净额		-4,489,118.95	-3,740,597.46	34,590,722.73	33,115,985.24	41,911,428.30	42,396,064.46
二、投资活动产生的现金流量:							
收回投资收到的现金		8,300,000.00	8,300,000.00	62,978,680.00	62,978,680.00	23,000,000.00	23,000,000.00
取得投资收益收到的现金		9,194.30	9,194.30	149,096.89	149,096.89	42,266.93	42,266.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		800,600.00	800,600.00	204,776.00	204,776.00	1,814.16	1,814.16
处置子公司及其他营业单位收到的现金							
收到其他与投资活动有关的现金	3	173,100.00	173,100.00	10,329,947.15	10,329,947.15	5,082,800.00	5,082,800.00
投资活动现金流入小计		9,282,894.30	9,282,894.30	73,662,500.04	73,662,500.04	28,126,881.09	28,126,881.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,961,673.23	3,961,673.23	21,516,319.85	21,516,319.85	11,071,719.84	11,071,719.84
投资支付的现金		9,802,733.69	9,802,733.69	62,978,680.00	62,978,689.57	13,000,000.00	13,000,000.00
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	4	1,268,000.00	1,268,000.00	1,011,800.00	1,011,800.00	6,095,447.15	6,095,447.15
投资活动现金流出小计		15,032,406.92	15,032,406.92	85,506,799.85	85,506,809.42	30,167,166.99	30,167,166.99
投资活动产生的现金流量净额		-5,749,512.62	-5,749,512.62	-11,844,299.81	-11,844,309.38	-2,040,285.90	-2,040,285.90
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		5,000,000.00	5,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00	72,900,000.00	72,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金							
筹资活动现金流入小计	5	5,000,000.00	5,000,000.00	70,000,000.00	70,000,000.00	44,400,000.00	42,400,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	5,000,000.00	45,000,000.00	45,000,000.00	117,300,000.00	115,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		337,726.39	337,726.39	1,723,865.97	1,723,865.97	70,300,000.00	70,300,000.00
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	6	5,337,726.39	5,337,726.39	44,113,830.00	44,113,830.00	1,611,192.49	1,611,192.49
筹资活动产生的现金流量净额		-337,726.39	-337,726.39	60,000,000.00	60,000,000.00	63,400,000.00	63,400,000.00
汇率变动对现金及现金等价物的影响		-275,446.67	-271,881.10	-1,693,442.71	-1,687,813.06	-1,477,217.20	-1,477,217.20
现金及现金等价物净增加额		-10,851,804.63	-10,099,717.57	215,284.24	215,833.17	20,382,732.71	18,873,164.71
加:期初现金及现金等价物余额		34,704,490.99	31,564,843.26	34,489,206.75	32,818,676.43	14,106,474.04	13,945,511.72
六、期末现金及现金等价物余额		23,852,686.36	21,465,125.69	34,704,490.99	31,564,843.26	34,489,206.75	32,818,676.43

法定代表人: 陈彪

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

陈彪

陈彪

陈彪

陈彪

陈彪

陈彪

陈彪

陈彪

陈彪

陈彪

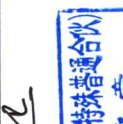
陈彪

天健会计师事务所(普通合伙)

审核之章



陈彪



合并所有者权益变动表

单位：人民币元

项 目	2022年1-2月										2021年度															
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益					归属于母公司所有者权益					少数股东权益										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具 优先股	永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有所有者权益合计	实收资本 (或股本)	其他权益工具 优先股	永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有所有者权益合计
一、上年期末余额	47,800,000.00				5,951,623.72		-0.98	6,427,219.66		36,663,610.61		96,842,453.01	47,800,000.00				5,951,623.72		-0.43	3,984,875.67		33,303,102.36		91,039,601.32		91,039,601.32
加：会计政策变更																										
前期差错更正																										
同一控制下企业合并																										
其他																										
二、本年期初余额	47,800,000.00				5,951,623.72		-0.98	6,427,219.66		36,663,610.61		96,842,453.01	47,800,000.00				5,951,623.72		-0.43	3,984,875.67		33,303,102.36		91,039,601.32		91,039,601.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-0.28			-521,591.99		-521,592.27							-0.55	2,442,343.99		3,360,598.25		5,802,851.69		5,802,851.69
（一）综合收益总额							-0.28			-521,591.99		-521,592.27							-0.55			23,802,852.24		23,802,851.69		23,802,851.69
（二）所有者投入和减少资本																										
1. 所有者投入的普通股																										
2. 其他权益工具持有者投入资本																										
3. 股份支付计入所有者权益的金额																										
4. 其他																										
（三）利润分配																										
1. 提取盈余公积																										
2. 提取一般风险准备																										
3. 对所有者（或股东）的分配																										
4. 其他																										
（四）所有者权益内部结转																										
1. 资本公积转增资本（或股本）																										
2. 盈余公积转增资本（或股本）																										
3. 盈余公积弥补亏损																										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																										
5. 其他综合收益结转留存收益																										
6. 其他																										
（五）专项储备																										
1. 本期提取																										
2. 本期使用																										
（六）其他																										
四、本期末余额	47,800,000.00				5,951,623.72		-1.26	6,427,219.66		36,142,018.62		96,320,860.74	47,800,000.00				5,951,623.72		-0.98	6,427,219.66		36,663,610.61		96,842,453.01		96,842,453.01

法定代表人： 沈达

主管会计工作的负责人： 陈熙

会计机构负责人： 陈熙

陈熙




合并所有者权益变动表

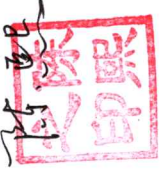
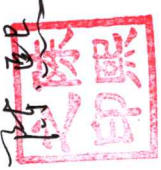
会合04表
单位：人民币元

项目	2020年度							所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	少数股东 权益	
一、上年期末余额	47,800,000.00	5,951,623.72		0.06		825,412.85		6,645,077.62		61,222,114.25
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年期初余额	47,800,000.00	5,951,623.72		0.06		825,412.85		6,645,077.62		61,222,114.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-0.49		3,159,462.82		26,658,024.74		29,817,487.07
（一）综合收益总额				-0.49				29,817,487.56		29,817,487.07
（二）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积						3,159,462.82		-3,159,462.82		
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期末余额	47,800,000.00	5,951,623.72		-0.43		3,984,875.67		33,303,102.36		91,039,601.32

法定代表人： 

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人： 



天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审核之章

陈熙

陈熙

母公司所有者权益变动表

编制单位：江苏国泰新材料科技股份有限公司
 单位：人民币元

项	2022年1-2月										2021年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具		资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	实收资本 (或股本)	其他权益工具		资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	
		优先股	永续债									其他	优先股								永续债
一、上年期末余额	47,800,000.00			5,951,623.72				6,427,219.66	39,844,976.95	100,023,820.33	47,800,000.00			5,951,623.72				3,984,875.67	35,863,881.07	93,600,380.46	
加：会计政策变更																					
前期差错更正																					
其他																					
二、本年期初余额	47,800,000.00			5,951,623.72				6,427,219.66	39,844,976.95	100,023,820.33	47,800,000.00			5,951,623.72				3,984,875.67	35,863,881.07	93,600,380.46	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）																					
（一）综合收益总额									-1,354,337.15	-1,354,337.15								2,442,343.99	3,981,065.88	6,423,409.87	
（二）所有者投入和减少资本									-1,354,337.15	-1,354,337.15									24,423,439.87	24,423,439.87	
1. 所有者投入的普通股																					
2. 其他权益工具持有者投入资本																					
3. 股份支付计入所有者权益的金额																					
4. 其他																					
（三）利润分配																					
1. 提取盈余公积																					
2. 对所有者（或股东）的分配																					
3. 其他																					
（四）所有者权益内部结转																					
1. 资本公积转增资本（或股本）																					
2. 盈余公积转增资本（或股本）																					
3. 盈余公积弥补亏损																					
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																					
5. 其他综合收益结转留存收益																					
6. 其他																					
（五）专项储备																					
1. 本期提取																					
2. 本期使用																					
（六）其他																					
四、本期期末余额	47,800,000.00			5,951,623.72				6,427,219.66	38,490,639.80	98,669,483.18	47,800,000.00			5,951,623.72				6,427,219.66	39,844,976.95	100,023,820.33	

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

陈熙 印

陈熙 印

陈熙 印

天集会计师事务所(普通合伙)
 审核之章

母公司所有者权益变动表

会企04表
单位：人民币元

项目	2020年度						所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	
一、上年期末余额	47,800,000.00		5,951,623.72				62,005,752.23
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	47,800,000.00		5,951,623.72				62,005,752.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							
（一）综合收益总额							
（二）所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入的普通股							
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入所有者权益的金额							
4. 其他							
（三）利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者（或股东）的分配							
3. 其他							
（四）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 设定受益计划变动额结转留存收益							
5. 其他综合收益结转留存收益							
6. 其他							
（五）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
（六）其他							
四、本期期末余额	47,800,000.00		5,951,623.72				83,603,380.46

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

陈世达

陈世达 印

陈世达

天健会计师事务所(普通合伙)
审核之章

江苏博大新材料科技股份有限公司

财务报表附注

2020年1月1日至2022年2月28日

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

江苏博大新材料科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原江苏博大木业有限公司（以下简称博大木业公司），博大木业公司系由沈建新、诸雅娟共同出资设立，于2000年11月24日在常州市武进工商行政管理局登记注册。博大木业公司以2019年9月30日为基准日，整体变更为股份有限公司，于2019年11月26日在常州市市场监督管理局登记注册，总部位于江苏省常州市。经历次股权变更及增资，现股东为江苏凯普投资有限公司、沈达、沈建新及诸雅娟，现持有统一社会信用代码为91320412727247012X的营业执照，注册资本4,780.00万元，股份总数4,780万股（每股面值1元）。

本公司属木材加工和木、竹、藤、棕、草制品行业。主要经营活动为热固性树脂浸渍纸高压装饰层积板的研发、生产和销售。产品主要有：薄型防火板、厚型防火板、不燃板及其他。

本财务报表业经公司2022年7月14日一届十一次董事会批准对外报出。

本公司将江苏普利莱慕国际贸易有限公司（以下简称普利莱慕公司）、BODA New Materials Technology (Singapore) PTE、Polilam Products&Service PTE.LTD、魄力莱新材料（江苏）有限公司（以下简称魄力莱公司）、常州博大装饰材料有限公司等5家公司纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六和七之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为2020年1月1日起至2022年2月28日止。

（三）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。

（四）记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。BODA New Materials Technology (Singapore) PTE、Polilam Products&Service PTE.LTD等境外子公司从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号—

—合并财务报表》编制。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

(九) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和

金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将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。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同, 以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量: ① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额; ② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失, 在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时, 终止确认金融资产:

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止;

② 金融资产已转移, 且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债 (或其一部分) 的现时义务已经解除时, 相应终止确认该金融负债 (或该部分金融负债)。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 终止确认该金融资产, 并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债; 保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 继续确认所转移的金融资产。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: (1) 未保留对该金融资产控制的, 终止确认该金融资产, 并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债; (2) 保留了对该金融资产控制的, 按照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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的, 将下列两项金额的差额计入当期损益: (1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值; (2) 因转移金融资产而收到的对价, 与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为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) 之和。转移了金融资产的一部分, 且该被转移部分整体满足终止确认条件的, 将转移前金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和继续确认部分之间, 按照转移日各自的相对公允价值进行分摊, 并将下列两项金额的

差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与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为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)之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在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；

(2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，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。

除上述计量方法以外的金融资产，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已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	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
其他应收款——合并范围内关联方往来组合	合并范围内关联方	

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	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整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——合并范围内关联方往来组合	合并范围内关联方	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整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

应收账款——账龄组合	账龄	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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
------------	----	---

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	20.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(十) 存货

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十一) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的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：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了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。

公司对于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。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于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减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，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，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本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。

(十二) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

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

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

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。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
----	------	---------	--------	---------

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
通用设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67
专用设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67
运输工具	年限平均法	4-10	5	9.50-23.75
模具	年限平均法	3	5	31.67

（十四）在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

（十五）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等,按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产,在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销,无法可靠确定预期实现方式的,采用直线法摊销。具体年限如下:

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50

3. 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。

(十七) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的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。

(十九) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 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。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 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，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；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

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。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及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等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为

公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

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

（二十一）收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别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，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，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；（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品；（3）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。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，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，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控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

（1）公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司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以及预期将退还给客户的款项。

（2）合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，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。

（3）合同中存在重大融资成分的，公司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。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

3. 收入确认的具体方法

公司销售防火板、不燃板等产品，属于在某一时点履行履约义务。

内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户并取得客户签收回单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

(二十二) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定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。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的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或确认为递延收益。与资产相关的政府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。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

4. 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。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(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的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十三) 合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(二十四) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

(二十五) 租赁

1. 2021 年度、2022 年 1-2 月

(1) 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：① 租赁负债的初始计量金额；② 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③ 承租人发生的初始直接费用；④ 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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，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。

2) 租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于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，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，如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，将剩余金额计入当期损益。

(2) 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(3) 售后租回

1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

2. 2020 年度

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

(二十六) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	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	实际缴纳的流转税税额	5%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、17%、20%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	2022年1-2月	2021年度	2020年度
--------	-----------	--------	--------

纳税主体名称	2022年1-2月	2021年度	2020年度
本公司	15%	15%	15%
普利莱慕公司	20%	20%	20%
魄力莱公司	20%	20%	20%
BODA New Materials Technology (Singapore) PTE	17%	17%	
Polilam Products&Service PTE.LTD	17%	17%	17%

(二) 税收优惠

1. 本公司

本公司于2019年11月通过高新技术企业资格评定，获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的编号为GR201932004576的高新技术企业证书，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》《中华人民共和国企业所得税法实施条例》《高新技术企业认定管理办法》等相关规定，公司2020年度及2021年度所得税税率减按15%计缴。

公司于2022年6月向有关主管部门提交高新技术企业申请认定，目前正在审核中。根据国家税务总局公告2017年第24号，企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按15%的税率预缴。2022年1-2月公司按15%的税率计缴企业所得税。

2. 普利莱慕公司及魄力莱公司

根据财税〔2019〕13号《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》、财税〔2021〕12号《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》及其相关规定，对小型微利企业2020年年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对小型微利企业2021年至2022年年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。普利莱慕公司、魄力莱公司符合小型微利企业的要求，2020年、2021年及2022年1-2月企业所得税享受减计应纳税所得额和企业所得税优惠税率。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	2022. 2. 28	2021. 12. 31	2020. 12. 31
库存现金	47, 490. 36	36, 146. 50	67, 770. 20
银行存款	35, 817, 376. 00	46, 782, 174. 49	34, 421, 436. 55
其他货币资金	7, 854, 441. 95	6, 877, 033. 09	30, 779, 113. 02
合 计	43, 719, 308. 31	53, 695, 354. 08	65, 268, 319. 77
其中：存放在境外的款项总额	18. 60	18. 88	9. 86

(2) 其他说明

1) 2022年2月28日银行存款中12,012,180.00元系用于短期借款质押的定期存单，使用受限；2022年2月28日其他货币资金中4,674,811.95元系使用受限的信用证保证金，3,179,630.00元系使用受限的银行承兑汇票保证金；

2) 2021年末银行存款中12,113,830.00元系用于短期借款质押的定期存单，使用受限；2021年末其他货币资金中4,456,933.09元系使用受限的信用证保证金，2,420,100.00元系使用受限的银行承兑汇票保证金；

3) 2020年末其他货币资金中30,779,113.02元系使用受限的银行承兑汇票保证金。

2. 交易性金融资产

项 目	2022. 2. 28	2021. 12. 31	2020. 12. 31
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	1, 502, 733. 69		
其中：理财产品	1, 502, 733. 69		
合 计	1, 502, 733. 69		

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	2022. 2. 28				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	6, 420, 173. 55	100. 00	321, 197. 50	5. 00	6, 098, 976. 05

种类	2022. 2. 28				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	6,420,173.55	100.00	321,197.50	5.00	6,098,976.05

(续上表)

种类	2021. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	12,763,731.83	100.00	638,369.59	5.00	12,125,362.24
合计	12,763,731.83	100.00	638,369.59	5.00	12,125,362.24

(续上表)

种类	2020. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	21,102,567.78	100.00	1,061,664.49	5.03	20,040,903.29
合计	21,102,567.78	100.00	1,061,664.49	5.03	20,040,903.29

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2022. 2. 28			2021. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	6,416,397.04	320,819.85	5.00	12,760,071.83	638,003.59	5.00
1-2年	3,776.51	377.65	10.00	3,660.00	366.00	10.00
小计	6,420,173.55	321,197.50	5.00	12,763,731.83	638,369.59	5.00

(续上表)

账龄	2020. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	20,971,845.78	1,048,592.29	5.00
1-2年	130,722.00	13,072.20	10.00
小计	21,102,567.78	1,061,664.49	5.03

(2) 坏账准备变动情况

1) 2022年1-2月

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	638,369.59	-314,337.41				2,834.68		321,197.50
合计	638,369.59	-314,337.41				2,834.68		321,197.50

2) 2021 年度

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	1,061,664.49	-423,294.90						638,369.59
合计	1,061,664.49	-423,294.90						638,369.59

3) 2020 年度

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备		92,613.30				92,613.30		
按组合计提坏账准备	668,815.02	392,849.47						1,061,664.49
合计	668,815.02	485,462.77				92,613.30		1,061,664.49

(3) 报告期实际核销的应收账款情况

项目	2022 年 1-2 月	2021 年度	2020 年度
实际核销的应收账款金额	2,834.68		92,613.30

(4) 应收账款金额前 5 名情况

1) 2022 年 2 月 28 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
无锡特派斯装饰材料有限公司	1,388,548.00	21.63	69,427.40
PT. KEKAL LANCAR SENTOSA	632,404.44	9.85	31,620.22
厦门市鑫金诚装饰材料有限公司	605,955.73	9.44	30,297.79
天津美泰建材销售有限公司	599,121.00	9.33	29,956.05
KEMINATES PTE LTD	570,995.84	8.89	28,549.79
小计	3,797,025.01	59.14	189,851.25

2) 2021 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
无锡特派斯装饰材料有限公司	2,334,391.00	18.29	116,719.55
天津美泰建材销售有限公司	1,925,708.50	15.09	96,285.43
厦门市鑫金诚装饰材料有限公司	1,012,251.80	7.93	50,612.59
PT. KEKAL LANCAR SENTOSA	957,758.93	7.50	47,887.95
达利控制台(天津)有限公司	585,831.79	4.59	29,291.59
小 计	6,815,942.02	53.40	340,797.11

3) 2020年12月31日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
江苏韵饰达装饰材料有限公司	4,770,564.10	22.61	238,528.21
厦门市鑫金诚装饰材料有限公司	3,967,214.45	18.80	198,360.72
无锡特派斯装饰材料有限公司	2,639,828.00	12.51	131,991.40
北京厨贝捞科技有限公司	1,773,380.00	8.40	88,669.00
达利控制台(天津)有限公司	940,496.00	4.46	47,024.80
小 计	14,091,482.55	66.78	704,574.13

4. 应收款项融资

(1) 明细情况

项 目	2022.2.28		2021.12.31	
	账面价值	累计确认的信用减值准备	账面价值	累计确认的信用减值准备
应收票据	266,104.00			
合 计	266,104.00			

(续上表)

项 目	2020.12.31	
	账面价值	累计确认的信用减值准备
应收票据		
合 计		

(2) 公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	终止确认金额

	2022. 2. 28	2021. 12. 31	2020. 12. 31
银行承兑汇票	530,000.00	3,985,041.72	2,606,280.00
小 计	530,000.00	3,985,041.72	2,606,280.00

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

5. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	2022. 2. 28				2021. 12. 31			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	5,496,573.48	96.80		5,496,573.48	7,090,639.28	99.95		7,090,639.28
1-2 年	181,726.63	3.20		181,726.63	3,759.28	0.05		3,759.28
3 年以上								
合 计	5,678,300.11	100.00		5,678,300.11	7,094,398.56	100.00		7,094,398.56

(续上表)

账 龄	2020. 12. 31			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	6,220,447.14	99.81		6,220,447.14
1-2 年	3,300.00	0.05		3,300.00
3 年以上	8,306.00	0.14		8,306.00
合 计	6,232,053.14	100.00		6,232,053.14

(2) 预付款项金额前 5 名情况

1) 2022 年 2 月 28 日

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
上海宝弦实业有限公司	1,160,227.39	20.43
International Paper Manufacturing & Distribution LTD	944,472.07	16.63
WestRock Charleston Kraft, LLC	573,361.96	10.10
Surteco Pte. Ltd	417,365.63	7.35

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
柯莱睿 (上海) 会展有限公司	267,247.20	4.71
小 计	3,362,674.25	59.22

2) 2021 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
上海宝弦实业有限公司	1,836,129.69	25.88
常州新奥燃气发展有限公司	1,052,426.15	14.84
International Paper Manufacturing & Distribution LTD	894,482.59	12.61
DTS-Systemoberflachen Gmbh	614,563.70	8.66
WestRock Charleston Kraft, LLC	592,255.86	8.35
小 计	4,989,857.99	70.34

3) 2020 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
上海宝弦实业有限公司	1,497,031.92	24.02
烟台市大展纸业有限公司	1,203,386.45	19.31
International Paper Manufacturing & Distribution LTD	692,974.53	11.12
安徽海创新型节能建筑材料有限责任公司	471,623.02	7.57
常州新奥燃气发展有限公司	446,890.34	7.17
小 计	4,311,906.26	69.19

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	2022.2.28				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	526,515.40	39.89	526,515.40	100.00	
按组合计提坏账准备	793,462.55	60.11	64,332.12	8.11	729,130.43

种类	2022. 2. 28				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	1,319,977.95	100.00	590,847.52	44.76	729,130.43

(续上表)

种类	2021. 12. 31				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	526,515.40	21.76	526,515.40	100.00	
按组合计提坏账准备	1,893,445.13	78.24	108,172.25	5.71	1,785,272.88
合计	2,419,960.53	100.00	634,687.65	26.23	1,785,272.88

(续上表)

种类	2020. 12. 31				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	526,515.40	7.31	263,257.70	50.00	263,257.70
按组合计提坏账准备	6,677,314.30	92.69	1,090,840.72	16.34	5,586,473.58
合计	7,203,829.70	100.00	1,354,098.42	18.80	5,849,731.28

2) 单项计提坏账准备的其他应收款

① 2022年2月28日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海浦顺进出口有限公司	526,515.40	526,515.40	100.00	已申请破产清算, 预计难以清偿
小计	526,515.40	526,515.40	100.00	

② 2021年12月31日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海浦顺进出口有限公司	526,515.40	526,515.40	100.00	已申请破产清算, 预计难以清偿
小计	526,515.40	526,515.40	100.00	

③ 2020年12月31日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海浦顺进出口有限公司	526,515.40	263,257.70	50.00	大额亏损, 被列入失信被执行人被执行人名单, 资金被冻结
小 计	526,515.40	263,257.70	50.00	

3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2022. 2. 28			2021. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	793,462.55	64,332.12	8.11	1,893,445.13	108,172.25	5.71
其中: 1年以内	540,282.55	27,014.12	5.00	1,863,445.13	93,172.25	5.00
1-2年	223,180.00	22,318.00	10.00			
2-3年						
3-4年	30,000.00	15,000.00	50.00	30,000.00	15,000.00	50.00
小 计	793,462.55	64,332.12	8.11	1,893,445.13	108,172.25	5.71

(续上表)

组合名称	2020. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	6,677,314.30	1,090,840.72	16.34
其中: 1年以内	1,630,814.30	81,540.72	5.00
1-2年			
2-3年	5,046,500.00	1,009,300.00	20.00
3-4年			
小 计	6,677,314.30	1,090,840.72	16.34

(2) 账龄情况

账 龄	账面余额		
	2022. 2. 28	2021. 12. 31	2020. 12. 31
1年以内	540,282.55	1,863,445.13	1,630,814.30
1-2年	223,180.00		526,515.40
2-3年	526,515.40	526,515.40	5,046,500.00
3-4年	30,000.00	30,000.00	

账 龄	账面余额		
	2022. 2. 28	2021. 12. 31	2020. 12. 31
合 计	1, 319, 977. 95	2, 419, 960. 53	7, 203, 829. 70

(3) 坏账准备变动情况

1) 2022 年 1-2 月

项 目	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)	
期初数	93, 172. 25		541, 515. 40	634, 687. 65
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-11, 159. 00	11, 159. 00		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-54, 999. 13	11, 159. 00		-43, 840. 13
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	27, 014. 12	22, 318. 00	541, 515. 40	590, 847. 52

2) 2021 年度

项 目	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)	
期初数	81, 540. 72	263, 257. 70	1, 009, 300. 00	1, 354, 098. 42
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段		-263, 257. 70	263, 257. 70	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				

项 目	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)	
本期计提	11,631.53		-731,042.30	-719,410.77
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	93,172.25		541,515.40	634,687.65

3) 2020 年度

项 目	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)	
期初数	287,047.21	501,650.00		788,697.21
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-263,257.70	263,257.70		
--转入第三阶段		-501,650.00	501,650.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	57,751.21		507,650.00	565,401.21
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	81,540.72	263,257.70	1,009,300.00	1,354,098.42

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	2022.2.28	2021.12.31	2020.12.31
应收暂付款	677,897.30	882,124.41	886,368.23
押金保证金	253,180.00	253,180.00	5,080,319.88

款项性质	2022. 2. 28	2021. 12. 31	2020. 12. 31
代扣代缴款	244, 979. 45	244, 884. 49	237, 141. 59
出口退税	143, 921. 20	239, 771. 63	
车辆处置款		800, 000. 00	
拆借款			1, 000, 000. 00
合计	1, 319, 977. 95	2, 419, 960. 53	7, 203, 829. 70

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

1) 2022 年 2 月 28 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
上海浦顺进出口有限公司	应收暂付款	526, 515. 40	2-3 年	39. 89	526, 515. 40
江苏常州经济开发区财政局	押金保证金	223, 180. 00	1-2 年	16. 91	22, 318. 00
中国人民财产保险股份有限公司上海市分公司	应收暂付款	150, 000. 00	1 年以内	11. 36	7, 500. 00
国家税务总局常州市税务局	出口退税	143, 921. 20	1 年以内	10. 90	7, 196. 06
代扣代缴个人所得税	代扣代缴款	133, 515. 01	1 年以内	10. 11	6, 675. 75
小计		1, 177, 131. 61		89. 17	570, 205. 21

2) 2021 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
江苏德川源电力科技有限公司	车辆处置款	800, 000. 00	1 年以内	33. 06	40, 000. 00
上海浦顺进出口有限公司	应收暂付款	526, 515. 40	2-3 年	21. 76	526, 515. 40
国家税务总局常州市税务局	出口退税	239, 771. 63	1 年以内	9. 91	11, 988. 58
江苏常州经济开发区财政局	押金保证金	223, 180. 00	1 年以内	9. 22	11, 159. 00
中国人民财产保险股份有限公司上海市分公司	应收暂付款	182, 504. 01	1 年以内	7. 54	9, 125. 20
小计		1, 971, 971. 04		81. 49	598, 788. 18

3) 2020 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
常州市武进区横林镇财政所	押金保证金	5,016,500.00	2-3年	69.64	1,003,300.00
江苏华大装配式房屋有限公司	拆借款	1,000,000.00	1年以内	13.88	50,000.00
上海浦顺进出口有限公司	应收暂付款	526,515.40	1-2年	7.31	263,257.70
厦门市盈拓商务有限公司	应收暂付款	218,400.00	1年以内	3.03	10,920.00
北京筑医台科技有限公司	应收暂付款	141,452.83	1年以内	1.96	7,072.64
小计		6,902,868.23		95.82	1,334,550.34

7. 存货

(1) 明细情况

项目	2022.2.28			2021.12.31		
	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	28,865,106.68	4,611,830.50	24,253,276.18	26,954,237.29	4,212,844.63	22,741,392.66
库存商品	11,424,005.15	814,152.31	10,609,852.84	9,699,046.90	681,136.29	9,017,910.61
半成品	2,708,346.35		2,708,346.35	2,332,595.30		2,332,595.30
低值易耗品	990,557.26		990,557.26	931,933.34		931,933.34
发出商品	1,531,832.03		1,531,832.03	743,974.85		743,974.85
委托加工物资	17,445.23		17,445.23	67,704.45		67,704.45
在产品	42,896.24		42,896.24	42,134.29		42,134.29
合计	45,580,188.94	5,425,982.81	40,154,206.13	40,771,626.42	4,893,980.92	35,877,645.50

(续上表)

项目	2020.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	23,317,212.76	3,540,964.79	19,776,247.97
库存商品	7,341,277.11	626,142.24	6,715,134.87
半成品	2,180,194.97		2,180,194.97
低值易耗	686,155.46		686,155.46

项 目	2020.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
品			
发出商品	1,045,556.09		1,045,556.09
委托加工物资	205,117.77		205,117.77
在产品	661,021.49		661,021.49
合 计	35,436,535.65	4,167,107.03	31,269,428.62

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

① 2022年1-2月

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,212,844.63	561,370.25		162,384.38		4,611,830.50
库存商品	681,136.29	203,875.52		70,859.50		814,152.31
合 计	4,893,980.92	765,245.77		233,243.88		5,425,982.81

② 2021年度

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,540,964.79	1,503,386.20		831,506.36		4,212,844.63
库存商品	626,142.24	317,376.57		262,382.52		681,136.29
合 计	4,167,107.03	1,820,762.77		1,093,888.88		4,893,980.92

③ 2020年度

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,778,500.76	2,302,194.20		539,730.17		3,540,964.79
库存商品	245,562.98	476,274.67		95,695.41		626,142.24
合 计	2,024,063.74	2,778,468.87		635,425.58		4,167,107.03

2) 确定可变现净值的具体依据、报告期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计		本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用

	的销售费用以及相关税费后的 金额确定可变现净值		
库存商品	相关产成品估计售价减去估计 的销售费用以及相关税费后的 金额确定可变现净值		本期已将期初计提存货 跌价准备的存货售出

8. 其他流动资产

项 目	2022. 2. 28			2021. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣进项 税额	99,532.48		99,532.48			
预缴企业所 得税	87.78		87.78	87.78		87.78
待摊费用						
合 计	99,620.26		99,620.26	87.78		87.78

(续上表)

项 目	2020. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣进项 税额	24,090.95		24,090.95
预缴企业所 得税	87.78		87.78
待摊费用	47,322.74		47,322.74
合 计	71,501.47		71,501.47

9. 固定资产

(1) 明细情况

1) 2022年1-2月

项 目	房屋及 建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	模具	合 计
账面原值						
期初数	56,496,037.88	3,160,382.16	43,542,176.17	6,197,265.63	14,722,416.01	124,118,277.85
本期增加 金额		85,840.71	61,946.90			147,787.61
1) 购置		85,840.71	61,946.90			147,787.61

项 目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	模具	合 计
2) 在建工程转入						
本期减少金额		7,328.20	1,502,241.06			1,509,569.26
1) 处置或报废		7,328.20				7,328.20
2) 转入在建工程			1,502,241.06			1,502,241.06
期末数	56,496,037.88	3,238,894.67	42,101,882.01	6,197,265.63	14,722,416.01	122,756,496.20
累计折旧						
期初数	8,110,949.36	858,973.06	9,107,668.94	4,210,387.29	11,794,202.79	34,082,181.44
本期增加金额	660,237.95	128,432.95	669,355.84	135,803.36	166,970.80	1,760,800.90
1) 计提	660,237.95	128,432.95	669,355.84	135,803.36	166,970.80	1,760,800.90
本期减少金额		6,961.79	755,317.94			762,279.73
1) 处置或报废		6,961.79				6,961.79
2) 转入在建工程			755,317.94			755,317.94
期末数	8,771,187.31	980,444.22	9,021,706.84	4,346,190.65	11,961,173.59	35,080,702.61
账面价值						
期末账面价值	47,724,850.57	2,258,450.45	33,080,175.17	1,851,074.98	2,761,242.42	87,675,793.59
期初账面价值	48,385,088.52	2,301,409.10	34,434,507.23	1,986,878.34	2,928,213.22	90,036,096.41

2) 2021 年度

项 目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	模具	合 计
账面原值						
期初数	13,077,422.58	1,070,754.40	20,860,449.71	8,572,794.06	12,768,529.37	56,349,950.12
本期增加金额	43,418,615.30	2,089,627.76	26,163,695.54	284,415.92	1,971,504.41	73,927,858.93
1) 购置		2,089,627.76	1,573,345.68	284,415.92	1,971,504.41	5,918,893.77
2) 在建工程转入	43,418,615.30		24,590,349.86			68,008,965.16

项 目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	模具	合 计
本期减少金额			3,481,969.08	2,659,944.35	17,617.77	6,159,531.20
1) 处置或报废			738,607.30	2,659,944.35	17,617.77	3,416,169.42
2) 转入在建工程			2,743,361.78			2,743,361.78
期末数	56,496,037.88	3,160,382.16	43,542,176.17	6,197,265.63	14,722,416.01	124,118,277.85
累计折旧						
期初数	5,662,432.18	664,388.04	9,251,784.83	5,954,147.58	10,657,285.09	32,190,037.72
本期增加金额	2,448,517.18	194,585.02	2,386,440.37	783,186.84	1,153,654.72	6,966,384.13
1) 计提	2,448,517.18	194,585.02	2,386,440.37	783,186.84	1,153,654.72	6,966,384.13
本期减少金额			2,530,556.26	2,526,947.13	16,737.02	5,074,240.41
1) 处置或报废			494,027.81	2,526,947.13	16,737.02	3,037,711.96
2) 转入在建工程			2,036,528.45			2,036,528.45
期末数	8,110,949.36	858,973.06	9,107,668.94	4,210,387.29	11,794,202.79	34,082,181.44
账面价值						
期末账面价值	48,385,088.52	2,301,409.10	34,434,507.23	1,986,878.34	2,928,213.22	90,036,096.41
期初账面价值	7,414,990.40	406,366.36	11,608,664.88	2,618,646.48	2,111,244.28	24,159,912.40

3) 2020 年度

项 目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	模具	合 计
账面原值						
期初数	13,077,422.58	844,616.07	19,762,993.10	8,572,794.06	11,666,316.98	53,924,142.79
本期增加金额		243,468.52	1,111,256.61		1,102,212.39	2,456,937.52
1) 购置		243,468.52	1,000,637.15		1,102,212.39	2,346,318.06
2) 在建工程转入			110,619.46			110,619.46
本期减少金额		17,330.19	13,800.00			31,130.19

项 目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	模具	合 计
1) 处置或报废		17,330.19	13,800.00			31,130.19
期末数	13,077,422.58	1,070,754.40	20,860,449.71	8,572,794.06	12,768,529.37	56,349,950.12
累计折旧						
期初数	3,763,734.58	524,809.32	7,414,538.97	4,552,252.22	9,440,187.53	25,695,522.62
本期增加金额	1,898,697.60	155,400.01	1,845,876.61	1,401,895.36	1,217,097.56	6,518,967.14
1) 计提	1,898,697.60	155,400.01	1,845,876.61	1,401,895.36	1,217,097.56	6,518,967.14
本期减少金额		15,821.29	8,630.75			24,452.04
1) 处置或报废		15,821.29	8,630.75			24,452.04
期末数	5,662,432.18	664,388.04	9,251,784.83	5,954,147.58	10,657,285.09	32,190,037.72
账面价值						
期末账面价值	7,414,990.40	406,366.36	11,608,664.88	2,618,646.48	2,111,244.28	24,159,912.40
期初账面价值	9,313,688.00	319,806.75	12,348,454.13	4,020,541.84	2,226,129.45	28,228,620.17

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
高分子材料车间	36,855,716.14	截至2022年2月28日， 产权证书相关的审批手 续尚未办妥
锯砂车间及吸尘室	2,644,394.39	
制胶车间及化工原料库	1,565,129.55	
仓库及压滤机房等	721,849.91	
浴室及蒸汽计量房	391,294.17	
小 计	42,178,384.16	

注：上述固定资产中高分子材料车间、锯砂车间及吸尘室、制胶车间及化工原料库的产权证已于2022年6月28日办妥

10. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	2022.2.28	2021.12.31

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新锯砂车间	9,343,611.19		9,343,611.19	9,239,266.55		9,239,266.55
在安装设备	4,607,085.90		4,607,085.90	3,269,422.67		3,269,422.67
钢平台及管道工程	253,161.17		253,161.17			
高分子材料车间						
合计	14,203,858.26		14,203,858.26	12,508,689.22		12,508,689.22

(续上表)

项目	2020.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
新锯砂车间			
在安装设备	11,858,100.79		11,858,100.79
钢平台及管道工程	1,924,974.03		1,924,974.03
高分子材料车间	28,171,035.45		28,171,035.45
合计	41,954,110.27		41,954,110.27

(2) 重要在建工程项目报告期变动情况

1) 2022年1-2月

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
新锯砂车间	9,478,000.00	9,239,266.55	104,344.64			9,343,611.19
在安装设备		3,269,422.67	1,337,663.23			4,607,085.90
钢平台及管道工程			253,161.17			253,161.17
小计		12,508,689.22	1,695,169.04			14,203,858.26

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
新锯砂车间	98.58	92.00				自筹资金
在安装设备						自筹资金
钢平台及管道工程						自筹资金
小计						

2) 2021年度

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
高分子材料车间	38,530,000.00	28,171,035.45	9,428,845.01	37,599,880.46		
在安装设备		11,858,100.79	11,277,427.71	19,866,105.83		3,269,422.67
新锯砂车间	9,478,000.00		9,239,266.55			9,239,266.55
零星工程			5,818,734.84	5,818,734.84		
钢平台及管道工程		1,924,974.03	2,799,270.00	4,724,244.03		
小 计		41,954,110.27	38,563,544.11	68,008,965.16		12,508,689.22

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
高分子材料车间	97.59	100.00				自筹资金
在安装设备						自筹资金
新锯砂车间	97.84	90.00				自筹资金
零星工程						自筹资金
钢平台及管道工程						自筹资金
小 计						

3) 2020 年度

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
高分子材料车间	38,530,000.00	26,877,795.07	1,293,240.38			28,171,035.45
在安装设备		4,749,870.42	7,218,849.83	110,619.46		11,858,100.79
钢平台及管道工程			1,924,974.03			1,924,974.03
小 计		31,627,665.49	10,437,064.24	110,619.46		41,954,110.27

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
高分子材料车间	73.11	80.00				自筹资金
在安装设备						自筹资金
钢平台及管道工程						自筹资金

小 计						
-----	--	--	--	--	--	--

11. 使用权资产

(1) 2022 年 1-2 月

项 目	集体土地租赁	合 计
账面原值		
期初数	36,405.04	36,405.04
本期增加金额		
1) 租入		
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	36,405.04	36,405.04
累计折旧		
期初数	22,298.10	22,298.10
本期增加金额	151.69	151.69
1) 计提	151.69	151.69
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	22,449.79	22,449.79
账面价值		
期末账面价值	13,955.25	13,955.25
期初账面价值	14,106.94	14,106.94

(2) 2021 年度

项 目	集体土地租赁	合 计
账面原值		
期初数	36,405.04	36,405.04
本期增加金额		
1) 租入		
本期减少金额		

项 目	集体土地租赁	合 计
1) 处置		
期末数	36,405.04	36,405.04
累计折旧		
期初数	21,387.97	21,387.97
本期增加金额	910.13	910.13
1) 计提	910.13	910.13
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	22,298.10	22,298.10
账面价值		
期末账面价值	14,106.94	14,106.94
期初账面价值[注]	15,017.07	15,017.07

[注]期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本财务报表附注十三(三)之说明

12. 无形资产

(1) 2022年1-2月

项 目	土地使用权	合 计
账面原值		
期初数	18,465,209.48	18,465,209.48
本期增加金额		
1) 购置		
本期减少金额		
期末数	18,465,209.48	18,465,209.48
累计摊销		
期初数	1,670,969.86	1,670,969.86
本期增加金额	58,881.27	58,881.27
1) 计提	58,881.27	58,881.27

项 目	土地使用权	合 计
本期减少金额		
期末数	1,729,851.13	1,729,851.13
账面价值		
期末账面价值	16,735,358.35	16,735,358.35
期初账面价值	16,794,239.62	16,794,239.62

(2) 2021 年度

项 目	土地使用权	合 计
账面原值		
期初数	13,557,834.48	13,557,834.48
本期增加金额	4,907,375.00	4,907,375.00
1) 购置	4,907,375.00	4,907,375.00
本期减少金额		
期末数	18,465,209.48	18,465,209.48
累计摊销		
期初数	1,338,676.68	1,338,676.68
本期增加金额	332,293.18	332,293.18
1) 计提	332,293.18	332,293.18
本期减少金额		
期末数	1,670,969.86	1,670,969.86
账面价值		
期末账面价值	16,794,239.62	16,794,239.62
期初账面价值	12,219,157.80	12,219,157.80

(3) 2020 年度

项 目	土地使用权	合 计
账面原值		
期初数	13,557,834.48	13,557,834.48
本期增加金额		
本期减少金额		

项 目	土地使用权	合 计
期末数	13,557,834.48	13,557,834.48
累计摊销		
期初数	1,086,734.30	1,086,734.30
本期增加金额	251,942.38	251,942.38
1) 计提	251,942.38	251,942.38
本期减少金额		
期末数	1,338,676.68	1,338,676.68
账面价值		
期末账面价值	12,219,157.80	12,219,157.80
期初账面价值	12,471,100.18	12,471,100.18

13. 长期待摊费用

(1) 2022 年 1-2 月

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修、房屋改良	806,752.25	407,840.80	66,097.59		1,148,495.46
零星工程	161,767.36		16,828.80		144,938.56
合 计	968,519.61	407,840.80	82,926.39		1,293,434.02

(2) 2021 年度

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修、房屋改良	750,579.09	294,533.75	238,360.59		806,752.25
零星工程	262,740.16		100,972.80		161,767.36
集体土地租赁[注]					
合 计	1,013,319.25	294,533.75	339,333.39		968,519.61

[注]期初数与上年年末数（2020 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注十三(三)之说明

(3) 2020 年度

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修、房屋改良	840,188.04	218,672.85	308,281.80		750,579.09

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
零星工程	581,879.63		319,139.47		262,740.16
集体土地租赁	15,927.20		910.13		15,017.07
合 计	1,437,994.87	218,672.85	628,331.40		1,028,336.32

14. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	2022. 2. 28		2021. 12. 31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,747,180.31	861,927.98	5,532,350.51	829,840.71
可抵扣亏损	4,339,097.46	427,585.45	1,804,490.61	45,112.27
低于税法规定最低年限的固定资产折旧	1,222,200.67	183,330.10	1,265,662.31	189,849.35
预计退货	356,738.79	53,510.82	356,738.79	53,510.82
内部交易未实现利润				
合 计	11,665,217.23	1,526,354.35	8,959,242.22	1,118,313.15

(续上表)

项 目	2020. 12. 31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,228,771.52	784,315.72
可抵扣亏损		
低于税法规定最低年限的固定资产折旧	1,198,259.77	179,738.97
预计退货	340,408.73	51,061.31
内部交易未实现利润	91.00	13.65
合 计	6,767,531.02	1,015,129.65

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	2022. 2. 28	2021. 12. 31	2020. 12. 31
可抵扣暂时性差异	758,676.63	802,516.76	1,715,320.97
可抵扣亏损		794,993.73	2,150,946.32

项 目	2022. 2. 28	2021. 12. 31	2020. 12. 31
合 计	758, 676. 63	1, 597, 510. 49	3, 866, 267. 29

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	2022. 2. 28	2021. 12. 31	2020. 12. 31	备注
2024 年		769, 182. 07	769, 688. 13	
2025 年		24, 670. 65	1, 381, 258. 19	
2026 年		1, 141. 01		
合 计		794, 993. 73	2, 150, 946. 32	

15. 其他非流动资产

项 目	2022. 2. 28			2021. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	2, 120, 100. 00		2, 120, 100. 00	1, 903, 900. 00		1, 903, 900. 00
合 计	2, 120, 100. 00		2, 120, 100. 00	1, 903, 900. 00		1, 903, 900. 00

(续上表)

项 目	2020. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	3, 335, 347. 98		3, 335, 347. 98
合 计	3, 335, 347. 98		3, 335, 347. 98

16. 短期借款

项 目	2022. 2. 28	2021. 12. 31	2020. 12. 31
抵押及保证借款	35, 528, 252. 78	35, 529, 940. 28	30, 520, 587. 50
质押及保证借款	10, 007, 486. 11	10, 010, 694. 44	
质押借款			4, 505, 437. 50
保证借款	4, 503, 543. 75	4, 505, 062. 50	
合 计	50, 039, 282. 64	50, 045, 697. 22	35, 026, 025. 00

注：截至 2022 年 2 月 28 日短期借款余额包括已计提未到期利息 39, 282. 64 元；截至 2021 年 12 月 31 日短期借款余额包括已计提未到期利息 45, 697. 22 元；截至 2020 年 12 月

31 日短期借款余额包括已计提未到期利息 26,025.00 元

17. 应付票据

项 目	2022. 2. 28	2021. 12. 31	2020. 12. 31
银行承兑汇票	18,735,827.83	20,062,609.94	34,119,113.02
合 计	18,735,827.83	20,062,609.94	34,119,113.02

18. 应付账款

项 目	2022. 2. 28	2021. 12. 31	2020. 12. 31
应付材料款	5,927,950.61	7,377,665.26	9,170,185.75
应付长期资产购置款	20,269,643.51	24,255,216.36	1,255,256.64
应付费用类款项	1,739,267.34	2,846,526.91	2,946,720.19
合 计	27,936,861.46	34,479,408.53	13,372,162.58

19. 合同负债

项 目	2022. 2. 28	2021. 12. 31	2020. 12. 31
预收货款	2,716,996.60	1,809,790.78	1,840,982.00
合 计	2,716,996.60	1,809,790.78	1,840,982.00

20. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

1) 2022 年 1-2 月

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	5,660,991.46	3,187,517.00	7,466,546.26	1,381,962.20
离职后福利—设定提存计划		172,661.58	172,661.58	
合 计	5,660,991.46	3,360,178.58	7,639,207.84	1,381,962.20

2) 2021 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	6,330,640.27	24,272,063.08	24,941,711.89	5,660,991.46

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利—设定提存计划		834,498.45	834,498.45	
合 计	6,330,640.27	25,106,561.53	25,776,210.34	5,660,991.46

3) 2020 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	4,770,414.58	20,991,633.91	19,431,408.22	6,330,640.27
离职后福利—设定提存计划		40,567.56	40,567.56	
辞退福利		40,000.00	40,000.00	
合 计	4,770,414.58	21,072,201.47	19,511,975.78	6,330,640.27

(2) 短期薪酬明细情况

1) 2022 年 1-2 月

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	5,657,415.46	2,896,474.58	7,174,435.84	1,379,454.20
职工福利费		169,250.08	169,250.08	
社会保险费	2,376.00	98,899.34	98,767.34	2,508.00
其中：医疗保险费	2,160.00	83,810.44	83,690.44	2,280.00
工伤保险费		7,079.90	7,079.90	
生育保险费	216.00	8,009.00	7,997.00	228.00
住房公积金		22,893.00	22,893.00	
工会经费和职工教育经费	1,200.00		1,200.00	
小 计	5,660,991.46	3,187,517.00	7,466,546.26	1,381,962.20

2) 2021 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	6,329,440.27	22,670,544.69	23,342,569.50	5,657,415.46
职工福利费		949,454.01	949,454.01	
社会保险费		482,757.89	480,381.89	2,376.00
其中：医疗保险费		414,605.10	412,445.10	2,160.00
工伤保险费		32,130.39	32,130.39	

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
生育保险费		36,022.40	35,806.40	216.00
住房公积金		158,098.00	158,098.00	
工会经费和职工教育经费	1,200.00	11,208.49	11,208.49	1,200.00
小 计	6,330,640.27	24,272,063.08	24,941,711.89	5,660,991.46

3) 2020 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	4,769,214.58	19,777,911.38	18,217,685.69	6,329,440.27
职工福利费		817,366.03	817,366.03	
社会保险费		266,268.82	266,268.82	
其中：医疗保险费		234,942.37	234,942.37	
工伤保险费		3,611.27	3,611.27	
生育保险费		27,715.18	27,715.18	
住房公积金		116,139.00	116,139.00	
工会经费和职工教育经费	1,200.00	13,948.68	13,948.68	1,200.00
小 计	4,770,414.58	20,991,633.91	19,431,408.22	6,330,640.27

(3) 设定提存计划明细情况

1) 2022 年 1-2 月

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		167,500.00	167,500.00	
失业保险费		5,161.58	5,161.58	
小 计		172,661.58	172,661.58	

2) 2021 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		809,759.20	809,759.20	
失业保险费		24,739.25	24,739.25	
小 计		834,498.45	834,498.45	

3) 2020 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		39,338.24	39,338.24	
失业保险费		1,229.32	1,229.32	
小 计		40,567.56	40,567.56	

21. 应交税费

项 目	2022. 2. 28	2021. 12. 31	2020. 12. 31
企业所得税	968,225.05	1,124,628.41	3,900,452.13
房产税	92,330.43	144,123.39	89,498.32
土地使用税	42,155.76	62,538.97	53,042.00
增值税	39,892.71	76,876.98	468,430.33
环保税	35,640.09	37,798.69	5,868.91
代扣代缴个人所得税	18,380.52	45,167.36	73,727.19
城市维护建设税	4,223.35	72,119.66	60,153.05
教育费附加	2,534.01	43,271.80	36,091.82
地方教育附加	1,689.35	28,847.87	24,061.23
印花税	981.44	145.00	6,840.30
合 计	1,206,052.71	1,635,518.13	4,718,165.28

22. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	2022. 2. 28	2021. 12. 31	2020. 12. 31
拆借款	22,893,697.72	22,753,067.59	25,441,393.61
押金保证金	43,842.00	43,842.00	43,842.00
费用报销款	15,605.00	132,530.16	62,010.12
其他			4,119.62
合 计	22,953,144.72	22,929,439.75	25,551,365.35

(2) 账龄 1 年以上重要的其他应付款

1) 2022 年 2 月 28 日

项 目	金 额	未偿还或结转的原因
诸雅娟	2,085,612.19	拆借款尚未结算
沈达	800,888.26	拆借款尚未结算
博大投资集团有限公司	687,895.89	拆借款尚未结算
小 计	3,574,396.34	

2) 2021年12月31日

项 目	金 额	未偿还或结转的原因
诸雅娟	2,071,549.18	拆借款尚未结算
沈达	766,326.62	拆借款尚未结算
小 计	2,837,875.80	

3) 2020年12月31日

项 目	金 额	未偿还或结转的原因
博大投资集团有限公司	12,081,517.81	拆借款尚未结算
沈达	9,856,396.54	拆借款尚未结算
小 计	21,937,914.35	

23. 其他流动负债

项 目	2022.2.28	2021.12.31	2020.12.31
待转销项税额	169,505.11	99,338.38	105,468.44
合 计	169,505.11	99,338.38	105,468.44

24. 预计负债

项 目	2022.2.28	2021.12.31	2020.12.31	形成原因
预计退货	356,738.79	356,738.79	340,408.73	预计销售退货
合 计	356,738.79	356,738.79	340,408.73	

25. 股本

(1) 明细情况

股东名称	2022.2.28	2021.12.31	2020.12.31
------	-----------	------------	------------

股东名称	2022. 2. 28	2021. 12. 31	2020. 12. 31
江苏凯普投资有限公司	35,000,000.00	35,000,000.00	35,000,000.00
沈达	7,170,000.00	7,170,000.00	
沈建新	3,240,000.00	3,240,000.00	
诸雅娟	2,390,000.00	2,390,000.00	
博大投资集团有限公司			12,800,000.00
合计	47,800,000.00	47,800,000.00	47,800,000.00

(2) 其他说明

2021年3月，根据博大投资集团有限公司与沈达、沈建新及诸雅娟分别签订的《股权转让协议》，博大投资集团有限公司分别将持有的本公司717万股股份以人民币1,204.56万元转让给沈达，324万股股份以人民币544.32万元转让给沈建新；239万股股份以人民币401.52万元转让给诸雅娟。

26. 资本公积

项目	2022. 2. 28	2021. 12. 31	2020. 12. 31
股本溢价	5,951,623.72	5,951,623.72	5,951,623.72
合计	5,951,623.72	5,951,623.72	5,951,623.72

27. 其他综合收益

(1) 2022年1-2月

项目	期初数	本期发生额						期末数
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
将重分类进损益的其他综合收益	-0.98	-0.28				-0.28		-1.26
其中：外币财务报表折算差额	-0.98	-0.28				-0.28		-1.26
其他综合收益合计	-0.98	-0.28				-0.28		-1.26

(2) 2021年度

项目	期初数	本期发生额						期末数
		本期所得税前	减：前期计	减：前期计入	减：所得	税后归属于	税后归	

		发生额	入其他综合 收益当期转 入损益	其他综合收 益当期转入 留存收益	税费用	母公司	属于少 数股东	
将重分类进损益的 其他综合收益	-0.43	-0.55				-0.55		-0.98
其中：外币财务报表 折算差额	-0.43	-0.55				-0.55		-0.98
其他综合收益合计	-0.43	-0.55				-0.55		-0.98

(3) 2020 年度

项 目	期初数	本期发生额						期末数
		本期所得税前 发生额	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入损益	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属于 母公司	税后归 属于少 数股东	
将重分类进损益的 其他综合收益	0.06	-0.49				-0.49		-0.43
其中：外币财务报表 折算差额	0.06	-0.49				-0.49		-0.43
其他综合收益合计	0.06	-0.49				-0.49		-0.43

28. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	2022. 2. 28	2021. 12. 31	2020. 12. 31
法定盈余公积	6, 427, 219. 66	6, 427, 219. 66	3, 984, 875. 67
合 计	6, 427, 219. 66	6, 427, 219. 66	3, 984, 875. 67

(2) 其他说明

2021 及 2020 年度盈余公积增加系按母公司当期净利润的 10%提取法定盈余公积。

29. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	2022 年 1-2 月	2021 年度	2020 年度
期初未分配利润	36, 663, 610. 61	33, 303, 102. 36	6, 645, 077. 62
加：本期归属于母公司所有者的 净利润	-521, 591. 99	23, 802, 852. 24	29, 817, 487. 56
减：提取法定盈余公积		2, 442, 343. 99	3, 159, 462. 82

项 目	2022 年 1-2 月	2021 年度	2020 年度
应付普通股股利		18,000,000.00	
期末未分配利润	36,142,018.62	36,663,610.61	33,303,102.36

(2) 其他说明

根据 2021 年 2 月 18 日公司 2021 年度股东会审议批准的 2020 年度利润分配方案,公司向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 3.77 元(含税),共计发放现金股利 1,800 万元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	2022 年 1-2 月		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	14,978,636.57	10,584,042.06	179,154,819.91	117,350,083.55
其他业务收入	78,210.47	57,156.60	2,762,510.83	2,392,213.18
合 计	15,056,847.04	10,641,198.66	181,917,330.74	119,742,296.73
其中:与客户之间的 合同产生的收入	15,056,847.04	10,641,198.66	181,917,330.74	119,742,296.73

(续上表)

项 目	2020 年度	
	收入	成本
主营业务收入	169,745,979.59	98,874,444.12
其他业务收入	1,851,347.41	1,409,045.16
合 计	171,597,327.00	100,283,489.28
其中:与客户之间的 合同产生的收入	171,597,327.00	100,283,489.28

(2) 公司前 5 名客户的营业收入情况

1) 2022 年 1-2 月

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入 的比例 (%)
无锡特派斯装饰材料有限公司	4,207,136.28	27.94
KEMINATES PTE LTD	1,213,902.10	8.06
苏州杭运进出口有限公司	923,043.37	6.13

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
厦门市鑫金诚装饰材料有限公司	841,709.38	5.59
ICA INNOVATION SDN BHD	794,125.33	5.27
小 计	7,979,916.46	52.99

2) 2021 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
无锡特派斯装饰材料有限公司	32,462,638.08	17.85
厦门市鑫金诚装饰材料有限公司	18,889,865.46	10.38
江苏韵饰达装饰材料有限公司	13,341,664.43	7.33
ICA INNOVATION SDN BHD	9,213,795.38	5.07
VERA MARKETING SDN BHD	8,255,141.96	4.54
小 计	82,163,105.31	45.17

3) 2020 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
无锡特派斯装饰材料有限公司	25,125,264.36	14.64
厦门市鑫金诚装饰材料有限公司	22,308,621.75	13.00
江苏韵饰达装饰材料有限公司	20,164,511.39	11.75
ICA INNOVATION SDN BHD	9,645,165.23	5.62
派韵家具江苏有限公司	6,360,093.81	3.71
小 计	83,603,656.54	48.72

(3) 收入按主要类别的分解信息

1) 收入按商品或服务类型分解

项 目	2022 年 1-2 月		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
薄型防火板	13,888,927.35	9,963,601.82	136,796,221.45	86,461,023.23
厚型防火板	755,259.60	449,539.25	26,386,848.34	20,707,146.47
不燃板	181,472.56	88,129.32	14,080,186.33	8,380,696.54
其他	231,187.53	139,928.27	4,654,074.62	4,193,430.49
小 计	15,056,847.04	10,641,198.66	181,917,330.74	119,742,296.73

(续上表)

项 目	2020 年度	
	收入	成本
薄型防火板	117,504,528.58	66,401,743.77
厚型防火板	28,733,719.50	20,584,701.48
不燃板	21,526,278.74	10,198,848.78
其他	3,832,800.18	3,098,195.25
小 计	171,597,327.00	100,283,489.28

2) 收入按经营地区分解

项 目	2022 年 1-2 月		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
境内地区	9,467,090.68	7,136,256.00	126,833,069.46	84,638,757.04
境外地区	5,589,756.36	3,504,942.67	55,084,261.28	35,103,539.69
小 计	15,056,847.04	10,641,198.66	181,917,330.74	119,742,296.73

(续上表)

项 目	2020 年度	
	收入	成本
境内地区	130,528,805.92	77,029,309.46
境外地区	41,068,521.08	23,254,179.82
小 计	171,597,327.00	100,283,489.28

3) 收入按商品或服务转让时间分解

项 目	2022 年 1-2 月	2021 年度	2020 年度
在某一时点确认收入	15,056,847.04	181,917,330.74	171,597,327.00
小 计	15,056,847.04	181,917,330.74	171,597,327.00

(4) 报告期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入

项 目	2022 年 1-2 月	2021 年度	2020 年度
营业收入	645,166.00	1,471,733.71	1,498,516.71
小 计	645,166.00	1,471,733.71	1,498,516.71

2. 税金及附加

项 目	2022 年 1-2 月	2021 年度	2020 年度
-----	--------------	---------	---------

项 目	2022 年 1-2 月	2021 年度	2020 年度
房产税	92,330.43	284,784.87	167,436.81
土地使用税	42,155.76	239,964.25	212,168.00
城市维护建设税	2,508.65	257,789.10	419,993.70
印花税	7,859.34	45,928.50	39,684.60
环保税	2,013.80	31,929.78	5,868.91
车船税	1,860.00	6,000.00	13,860.00
教育费附加	1,505.20	154,673.45	251,996.22
地方教育附加	1,003.46	103,115.63	167,997.49
合 计	151,236.64	1,124,185.58	1,279,005.73

3. 销售费用

项 目	2022 年 1-2 月	2021 年度	2020 年度
职工薪酬	612,338.66	5,543,055.15	5,082,701.63
业务招待费	247,706.41	849,714.53	1,127,649.88
广告及宣传费	74,202.90	415,426.09	450,824.29
差旅费	50,973.63	833,817.84	619,196.32
展会及样品费	32,339.50	1,969,184.49	1,093,561.77
办公费	32,376.06	288,156.18	353,445.96
折旧与摊销	7,122.09	42,013.90	33,581.48
保险费		118,492.08	144,690.00
其他	99,745.48	240,008.51	336,379.94
合 计	1,156,804.73	10,299,868.77	9,242,031.27

4. 管理费用

项 目	2022 年 1-2 月	2021 年度	2020 年度
职工薪酬	685,403.97	4,674,159.49	4,056,688.75
折旧与摊销	269,087.49	1,683,119.27	2,264,768.67
办公费	82,716.45	951,005.31	1,000,102.29

项 目	2022 年 1-2 月	2021 年度	2020 年度
中介费	174,299.14	2,407,445.25	1,311,236.55
业务招待费	94,496.18	809,387.35	1,069,634.35
保险费	10,910.56	329,252.83	589,429.98
差旅费		225,785.18	468,118.12
其他	80,428.04	408,622.56	297,668.51
合 计	1,397,341.83	11,488,777.24	11,057,647.22

5. 研发费用

项 目	2022 年 1-2 月	2021 年度	2020 年度
职工薪酬	662,069.38	4,507,135.07	3,586,952.47
直接投入	561,637.83	4,115,665.55	3,727,142.63
折旧与摊销	21,370.75	168,985.18	139,863.91
其他	78,235.94	195,857.08	214,963.59
合 计	1,323,313.90	8,987,642.88	7,668,922.60

6. 财务费用

项 目	2022 年 1-2 月	2021 年度	2020 年度
利息支出	471,941.94	3,055,212.17	2,878,847.40
利息收入	-916.54	-275,042.48	-293,870.50
汇兑损益	376,548.28	929,740.27	1,321,153.06
手续费	17,200.38	113,201.21	99,189.71
合 计	864,774.06	3,823,111.17	4,005,319.67

7. 其他收益

项 目	2022 年 1-2 月	2021 年度	2020 年度
与收益相关的政府补助[注]	4,700.00	399,523.79	864,500.71
代扣个人所得税手续费返还	13,752.76	4,670.11	3,058.29
合 计	18,452.76	404,193.90	867,559.00

[注]计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3之说明

8. 投资收益

项 目	2022 年 1-2 月	2021 年度	2020 年度
理财产品收益	9,194.30	149,096.89	42,266.93
合 计	9,194.30	149,096.89	42,266.93

9. 信用减值损失

项 目	2022 年 1-2 月	2021 年度	2020 年度
坏账损失	358,177.54	1,142,705.67	-1,050,863.98
合 计	358,177.54	1,142,705.67	-1,050,863.98

10. 资产减值损失

项 目	2022 年 1-2 月	2021 年度	2020 年度
存货跌价损失	-765,245.77	-1,820,762.77	-2,778,468.87
合 计	-765,245.77	-1,820,762.77	-2,778,468.87

11. 资产处置收益

项 目	2022 年 1-2 月	2021 年度	2020 年度
固定资产处置收益		519,059.54	
合 计		519,059.54	

12. 营业外收入

项 目	2022 年 1-2 月	2021 年度	2020 年度
非流动资产毁损报废利得	164.56		
无法支付款项			36.28
其他	0.21	802.73	120,200.52
合 计	164.77	802.73	120,236.80

13. 营业外支出

项 目	2022 年 1-2 月	2021 年度	2020 年度
对外捐赠	40,000.00	61,000.00	255,200.00
罚款、滞纳金支出	50.00	23,816.01	26,102.35
非流动资产毁损报废损失		880.75	4,863.99
其他	32,504.01	28,532.29	12,691.93
合 计	72,554.01	114,229.05	298,858.27

14. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	2022 年 1-2 月	2021 年度	2020 年度
当期所得税费用		3,032,646.54	5,588,150.92
递延所得税费用	-408,041.20	-103,183.50	-442,855.64
合 计	-408,041.20	2,929,463.04	5,145,295.28

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2022 年 1-2 月	2021 年度	2020 年度
利润总额	-929,633.19	26,732,315.28	34,962,782.84
按母公司适用税率计算的所得 税费用	-139,444.98	4,009,847.30	5,244,417.42
子公司适用不同税率的影响	-1,781.68	83,460.13	177,964.99
不可抵扣的成本、费用和损失 的影响	58,772.37	311,522.31	403,199.46
使用前期未确认递延所得税资 产的可抵扣亏损的影响	-122,838.11	-139,347.62	-464.01
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	-6,581.80	4,224.26	169,932.35
研发费用加计扣除的影响	-196,166.99	-1,340,243.34	-849,754.93
所得税费用	-408,041.20	2,929,463.04	5,145,295.28

15. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注五(一)27 之说明。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2022 年 1-2 月	2021 年度	2020 年度
收回的信用证保证金、票据保证金	355,384.71	40,616,350.32	33,867,668.81
收到的政府补助	4,700.00	399,523.79	864,500.71
经营性利息收入	916.54	275,042.48	293,870.50
收到其他款项	14,633.79	471,046.06	187,544.70
合 计	375,635.04	41,761,962.65	35,213,584.72

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2022 年 1-2 月	2021 年度	2020 年度
直接付现费用	1,981,599.27	11,234,851.84	8,315,266.73
支付的信用证保证金、票据保证金	64,793.57	20,015,917.54	44,195,486.18
财务手续费	17,200.38	113,201.21	99,189.71
支付其他款项	159,275.86	551,679.85	784,968.93
合 计	2,222,869.08	31,915,650.44	53,394,911.55

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	2022 年 1-2 月	2021 年度	2020 年度
收回土地保证金	173,100.00	5,016,500.00	
收回用于投资的票据保证金		4,313,447.15	5,082,800.00
收回拆借款		1,000,000.00	
合 计	173,100.00	10,329,947.15	5,082,800.00

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	2022 年 1-2 月	2021 年度	2020 年度
支付用于投资的票据保证金	1,268,000.00	1,011,800.00	5,095,447.15
支付拆借款			1,000,000.00
合 计	1,268,000.00	1,011,800.00	6,095,447.15

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	2022 年 1-2 月	2021 年度	2020 年度
收到关联方借入款项		10,000,000.00	2,000,000.00
收回转贷资金			42,400,000.00
合 计		10,000,000.00	44,400,000.00

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	2022 年 1-2 月	2021 年度	2020 年度
归还关联方借入款项		32,000,000.00	21,000,000.00
为借款质押的定期存款		12,113,830.00	
支付转贷资金			42,400,000.00
合 计		44,113,830.00	63,400,000.00

7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2022 年 1-2 月	2021 年度	2020 年度
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润	-521,591.99	23,802,852.24	29,817,487.56
加: 资产减值准备	407,068.23	678,057.10	3,829,332.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,760,800.90	6,966,384.13	6,518,967.14
使用权资产折旧	151.69	910.13	
无形资产摊销	58,881.27	332,293.18	251,942.38
长期待摊费用摊销	82,926.39	339,333.39	628,331.40
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)		-519,059.54	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-164.56	880.75	4,863.99
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)			
财务费用(收益以“-”号填列)	848,490.22	3,984,952.44	4,200,000.46
投资损失(收益以“-”号填列)	-9,194.30	-149,096.89	-42,266.93

补充资料	2022年1-2月	2021年度	2020年度
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-408,041.20	-103,183.50	-442,855.64
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）			
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,347,799.53	-7,708,228.89	-7,410,704.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	7,280,994.61	16,799,953.18	-24,680,658.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-8,641,640.68	-9,835,324.99	29,236,987.79
其他			
经营活动产生的现金流量净额	-4,489,118.95	34,590,722.73	41,911,428.30
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3) 现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额	23,852,686.36	34,704,490.99	34,489,206.75
减：现金的期初余额	34,704,490.99	34,489,206.75	14,106,474.04
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	-10,851,804.63	215,284.24	20,382,732.71

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2022年1-2月	2021.12.31	2020.12.31
1) 现金	23,852,686.36	34,704,490.99	34,489,206.75
其中：库存现金	47,490.36	36,146.50	67,770.20
可随时用于支付的银行存款	23,805,196.00	34,668,344.49	34,421,436.55
可随时用于支付的其他货币资金			
可用于支付的存放中央银行款项			
存放同业款项			
拆放同业款项			
2) 现金等价物			

项 目	2022 年 1-2 月	2021. 12. 31	2020. 12. 31
其中：三个月内到期的债券投资			
3) 期末现金及现金等价物余额	23,852,686.36	34,704,490.99	34,489,206.75
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物			

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

(1) 明细情况

1) 2022 年 2 月 28 日

项 目	账面价值	受限原因
货币资金	12,012,180.00	用于本公司银行借款质押的定期存单
货币资金	4,674,811.95	信用保证金
货币资金	3,179,630.00	银行承兑保证金
合 计	19,866,621.95	

2) 2021 年 12 月 31 日

项 目	账面价值	受限原因
货币资金	12,113,830.00	用于本公司银行借款质押的定期存单
货币资金	4,456,933.09	信用保证金
货币资金	2,420,100.00	银行承兑保证金
合 计	18,990,863.09	

3) 2020 年 12 月 31 日

项 目	账面价值	受限原因
货币资金	30,779,113.02	银行承兑保证金
合 计	30,779,113.02	

2. 外币货币性项目

(1) 2022 年 2 月 28 日

项 目	外币余额	折算汇率	折算成人民币余额
货币资金			37,031,421.76

项 目	外币余额	折算汇率	折算成人民币余额
其中：美元	5,857,360.28	6.3222	37,031,403.16
新加坡元	4.00	4.6503	18.60
应收账款			3,366,854.54
其中：美元	532,544.77	6.3222	3,366,854.54
应付账款			1,517,835.94
其中：美元	240,080.04	6.3222	1,517,834.03
欧元	0.27	7.0659	1.91

(2) 2021年12月31日

项 目	外币余额	折算汇率	折算成人民币余额
货币资金			39,304,950.56
其中：美元	6,164,802.56	6.3757	39,304,931.68
新加坡元	4.00	4.7179	18.88
应收账款			3,622,842.46
其中：美元	568,226.62	6.3757	3,622,842.46

(3) 2020年12月31日

项 目	外币余额	折算汇率	折算成人民币余额
货币资金			23,763,228.12
其中：美元	3,640,866.46	6.5249	23,756,289.56
欧元	863.39	8.0250	6,928.70
新加坡元	2.00	4.9314	9.86
应收账款			2,009,196.60
其中：美元	307,927.57	6.5249	2,009,196.60
应付账款			694,010.64
其中：美元	106,204.62	6.5249	692,974.53
欧元	129.11	8.0250	1,036.11

3. 政府补助

(1) 明细情况

1) 2022年1-2月

与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
以工代训补贴	3,500.00	其他收益	常州市人力资源和社会保障局、常州市财政局《关于组织开展以工代训的通知》（常人社发〔2021〕42号）
工会经费返还	1,200.00	其他收益	国家发展改革委、科技部、工业和信息化部、财政部、人力资源社会保障部、人民银行《关于支持民营企业加快改革发展与转型升级的实施意见》（发改体改〔2020〕1566号）
小计	4,700.00		

2) 2021 年度

与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
商务发展专项资金	263,200.00	其他收益	江苏常州经济开发区经济发展局、财政局《关于拨付2019年度经开区高质量发展项目第二批专项资金的通知》（常经经发〔2021〕4号）
	14,300.00	其他收益	江苏省财政厅《关于下达2021年商务发展专项资金(第一批)预算指标的通知》（苏工财贸〔2021〕36号）
创新发展奖励	61,000.00	其他收益	中共常州市武进区横林镇委员会关于印发《横林镇关于推进创新发展的奖励办法的通知》（横委发〔2021〕11号）
	50,000.00	其他收益	中共常州市武进区横林镇委员会关于印发《横林镇关于推进创新发展的奖励办法的通知》（横委发〔2021〕11号）
	940.00	其他收益	常州市市场监督管理局、常州市财政局《关于下达2020年常州市第二批知识产权奖励资金(专利资助)的通知》（常市监〔2020〕27号）
稳岗补贴	10,083.79	其他收益	常州市人力资源和社会保障局《关于实施延续部分减负稳岗扩就业政策的通知》（常人社发〔2021〕129号）
小计	399,523.79		

3) 2020 年度

与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
经济发展奖励	338,000.00	其他收益	中共常州市武进区横林镇委员会《关于表彰2019年度经济工作先进企业的决定》（横委发〔2020〕25号）；中共常州市武进区横林镇委员会《关于印发〈关于促进全镇经济高质量发展的奖励办法〉的通知》（横委发〔2019〕105号）
	75,000.00	其他收益	江苏常州经济开发区经济发展局、财政局《关于拨付2018年度经开区推进高质量发展若干政策项目资金的通知》（常经经发〔2020〕33号）
高新技术企业培育资金	150,000.00	其他收益	江苏省财政厅、江苏省科学技术厅《关于下达2020年度第一批江苏省高新技术企业培育资金(认定培育奖励)的通

			知》（苏财教〔2020〕25号）
	50,000.00	其他收益	江苏省财政厅、江苏省科学技术厅《关于下达2019年度省高新技术企业培育资金的通知》（苏财教〔2019〕180号）
科技项目补助资金	150,000.00	其他收益	江苏常州经济开发区科技金融局《关于下达2020年度常州市经开区第一批科技发展计划项目的通知》（常经科〔2020〕5号）
商务发展专项资金	33,100.00	其他收益	江苏省财政厅《关于下达2020年商务发展专项资金（第三批）预算指标的通知》（苏财工贸〔2020〕73号）
	25,000.00	其他收益	常州市商务局、常州市财政局《关于下达2019年省级商务发展专项资金（稳外贸切块）的通知》（常商贸〔2019〕354号）
切块奖励资金	20,000.00	其他收益	常州市工业和信息化局、常州市财政局《关于下达2019年常州市“两化融合贯标”和“企业上云”省级切块奖励资金的通知》（常工信融合〔2019〕281号）
稳岗补贴	12,700.71	其他收益	常州市人力资源和社会保障局《关于实施延续部分减负稳岗扩就业政策的通知》（常人社发〔2020〕26号）
知识产权奖励资金	2,000.00	其他收益	常州市市场监督管理局、常州市财政局《关于下达2019年常州市第二批知识产权奖励资金的通知》（常市监〔2019〕51号）
以工代训补贴	2,000.00	其他收益	常州市人力资源和社会保障局、常州市财政局《关于组织开展以工代训的通知》（常人社发〔2020〕87号）
其他	6,700.00	其他收益	常州市武进区横林镇财政所拨付
小计	864,500.71		

(2) 计入当期损益的政府补助金额

项目	2022年1-2月	2021年度	2020年度
计入当期损益的政府补助金额	4,700.00	399,523.79	864,500.71

六、合并范围的变更

(一) 同一控制下企业合并

1. 报告期发生的同一控制下企业合并

(1) 基本情况

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
2021年度				
Polilam Products&Service PTE. LTD	100%	同一实际控制人	2021.9.7	取得控制权

(续上表)

被合并方名称	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
2021 年度				
Polilam Products&Service PTE. LTD	3,825,151.97	-778,010.21	2,637,899.76	-1,764,264.26

(2) 其他说明

Polilam Products&Service PTE. LTD 系 BODA New Materials Technology (Singapore) PTE 的全资子公司，魄力莱公司系 Polilam Products&Service PTE. LTD 的全资子公司。上表 Polilam Products&Service PTE. LTD 的数据系合并魄力莱公司后的合并数据

2. 合并成本

2021 年 9 月，BODA New Materials Technology (Singapore) PTE 以 0 元收购由 Polilam holdings limited 认缴但仅实缴 2.00 新加坡元的 Polilam Products&Service PTE. LTD 的股权。本次转让后，BODA New Materials Technology (Singapore) PTE 持有 Polilam Products&Service PTE. LTD 的股权比例为 100%。

3. 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项 目	2021 年度	
	Polilam Products&Service PTE. LTD	
	合并日	上期期末
资产		
货币资金	1,826,882.50	1,382,487.74
预付款项		126,395.84
其他应收款	12,597.81	384,134.88
存货	1,061.95	141,870.90
其他流动资产	87.78	47,836.79
负债		
应付账款	1,655,013.83	1,587,656.78
合同负债	377,388.43	25,895.13
应付职工薪酬	123,664.77	121,025.12
应交税费	41,661.48	1,978.93
其他应付款	2,136,799.18	2,107,751.52

其他流动负债	49,060.50	3,366.37
净资产	-2,542,958.15	-1,764,947.70
减：少数股东权益		
取得的净资产	-2,542,958.15	-1,764,947.70

(二) 其他原因的合并范围变动

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额 (万美元)	出资比例 (%)	备注
2021年					
BODA New Materials Technology (Singapore) PTE	新设	2021.8.6	100.00	100.00	截至2022年2月28日, 本公司对其实际出资为2.00新加坡元

七、在其他主体中的权益

重要子公司的构成

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	
BODA New Materials Technology (Singapore) PTE	新加坡	新加坡	商贸企业	100.00		设立
Polilam Products&Service PTE.LTD[注]	新加坡	新加坡	商贸企业	100.00		同一控制下企业合并
魄力莱公司[注]	江苏省常州市	江苏省常州市	商贸企业		100.00	同一控制下企业合并

[注]Polilam Products&Service PTE.LTD 系公司通过同一控制下企业合并取得, 并由 BODA New Materials Technology (Singapore) PTE 持股 100.00%, 魄力莱公司系 Polilam Products&Service PTE.LTD 全资子公司

八、与金融工具相关的风险

(一) 信用风险

信用风险, 是指金融工具的一方不能履行义务, 造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

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

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 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。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)4、五(一)6之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2022 年 2 月 28 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 59.14% (2021 年 12 月 31 日：53.40%，2020 年 12 月 31 日：66.78%) 源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	2022. 2. 28				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	50,039,282.64	51,366,407.64	51,366,407.64		
应付票据	18,735,827.83	18,735,827.83	18,735,827.83		
应付账款	27,936,861.46	27,936,861.46	27,936,861.46		
其他应付款	22,953,144.72	23,682,514.58	23,682,514.58		
小 计	119,665,116.65	121,721,611.51	121,721,611.51		

(续上表)

项 目	2021. 12. 31				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	50,045,697.22	51,500,856.25	51,500,856.25		
应付票据	20,062,609.94	20,062,609.94	20,062,609.94		

应付账款	34,479,408.53	34,479,408.53	34,479,408.53		
其他应付款	22,929,439.75	23,799,439.75	23,799,439.75		
小 计	127,517,155.44	129,842,314.47	129,842,314.47		

(续上表)

项 目	2020.12.31				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	35,026,025.00	36,294,818.75	36,294,818.75		
应付票据	34,119,113.02	34,119,113.02	34,119,113.02		
应付账款	13,372,162.58	13,372,162.58	13,372,162.58		
其他应付款	25,551,365.35	26,198,133.62	26,198,133.62		
小 计	108,068,665.95	109,984,227.97	109,984,227.97		

(三) 市场风险

市场风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险,浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例,并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至 2022 年 2 月 28 日,本公司计息的银行借款人民币 50,039,282.64 元(2021 年 12 月 31 日:人民币 50,045,697.22 元;2020 年 12 月 31 日:人民币 35,026,025.00 元),在其他变量不变的假设下,假定利率变动 50 个基准点,不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债,如果出现短期的失衡情况,本公司会在必要时按市场汇率买卖外币,以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

九、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的公允价值明细情况

1. 2022年2月28日

项 目	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
持续的公允价值计量				
(1) 交易性金融资产和其他非流动金融资产			1,502,733.69	1,502,733.69
理财产品			1,502,733.69	1,502,733.69
(2) 应收款项融资			266,104.00	266,104.00
持续以公允价值计量的资产总额			1,768,837.69	1,768,837.69

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

1. 因理财产品的浮动利率难以计量，所以公司以本金作为公允价值进行计量。
2. 对于持有的应收票据，采用票面金额确定其公允价值。

十、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
江苏凯普投资有限公司	江苏常州	投资管理	1,000.00	73.2218	73.2218

(2) 本公司最终控制方是沈建新、诸雅娟夫妇及其子沈达。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。
3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
江苏中晶科技有限公司	同一实际控制人

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
博大投资集团有限公司	同一实际控制人
常州市万博新材料科技有限公司[注]	董事沈晓红之女儿诸丹妮控制的公司
济南紫威龙办公家具有限公司	董事沈晓红胞姐之配偶单伟良控制的公司

[注]以下简称万博新材公司

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2022年1-2月	2021年度	2020年度
万博新材公司	面纸及低值易耗品	80,868.14	1,914,800.52	1,095,554.45

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2022年1-2月	2021年度	2020年度
万博新材公司	面纸			4,616.28
济南紫威龙办公家具有限公司	厚型板及包装物			3,823.00

2. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

(1) 短期借款担保

担保方	担保方式	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
沈达、沈建新、诸雅娟、博大投资集团有限公司、江苏凯普投资有限公司	保证	4,500,000.00	2021/3/8	2022/3/8	否
沈达、沈建新、诸雅娟、博大投资集团有限公司、江苏凯普投资有限公司	保证	30,500,000.00	2021/12/24	2022/12/24	否
沈达	不动产抵押				
沈达、沈建新、诸雅娟、博大投资集团有限公司、江苏凯普投资有限公司	保证	5,000,000.00	2022/1/21	2023/1/21	否
沈达	不动产抵押				
沈达、博大投资集团有限公司	保证	10,000,000.00	2021/12/7	2022/6/2	否

(2) 应付票据担保

担保方	担保方式	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
沈达、博大投资集团有限公司	保证	1,509,000.00	2021/7/16	2022/1/12	是
沈达、博大投资集团有限公司	保证	1,464,000.00	2021/7/22	2022/1/20	是
沈达、博大投资集团有限公司	保证	762,000.00	2021/8/5	2022/2/5	是
沈达、博大投资集团有限公司	保证	1,399,912.00	2021/8/17	2022/2/11	是
沈达、博大投资集团有限公司	保证	490,960.00	2021/8/25	2022/2/18	是
沈达、博大投资集团有限公司	保证	3,366,585.00	2021/9/15	2022/3/10	否
沈达、博大投资集团有限公司	保证	1,003,152.94	2021/10/19	2022/4/15	否
沈达、博大投资集团有限公司	保证	2,000,000.00	2021/12/21	2022/6/17	否
沈达、博大投资集团有限公司	保证	3,993,945.44	2022/1/24	2022/7/18	否
沈达、博大投资集团有限公司	保证	732,044.45	2022/2/25	2022/8/18	否

3. 关联方资金拆借

(1) 2022年1-2月

关联方	2022.1.1	拆入金额	归还金额	计提利息	2022.2.28
资金拆入					
沈达	921,258.13				921,258.13
博大投资集团有限公司	6,088,088.62			33,892.45	6,121,981.07
江苏凯普投资有限公司	13,585,171.66			92,674.67	13,677,846.33
诸雅娟	2,158,549.18			14,063.01	2,172,612.19

(2) 2021年度

关联方	2021.1.1	拆入金额	归还金额	计提利息	2021.12.31
资金拆入					
沈达	10,766,326.62	10,000,000.00	20,000,000.00	154,931.51	921,258.13
博大投资集团有限公司	12,603,517.81	4,820,083.68	12,000,000.00	664,487.13	6,088,088.62
江苏凯普投资有限公司		13,179,916.32		405,255.34	13,585,171.66
诸雅娟	2,071,549.18			87,000.00	2,158,549.18

(3) 2020年度

关联方	2020.1.1	拆入金额	归还金额	计提利息	2020.12.31

关联方	2020.1.1	拆入金额	归还金额	计提利息	2020.12.31
资金拆入					
沈达	31,078,895.89		21,000,000.00	687,430.73	10,766,326.62
博大投资集团有限公司	12,081,517.81			522,000.00	12,603,517.81
诸雅娟		2,000,000.00		71,549.18	2,071,549.18

4. 关键管理人员报酬

项目	2022年1-2月	2021年度	2020年度
关键管理人员报酬	271,941.56	2,461,963.60	1,984,117.57

5. 其他关联交易

(1) 关联方银行转贷

因银行贷款需要，本公司于2020年3月至4月期间，通过关联方万博新材公司，将银行借款资金合计1,690.00万元通过受托支付方式支付至万博新材公司，万博新材公司收到转贷资金后再转回本公司。

(2) 代缴社保

关联方江苏中晶科技有限公司代公司缴纳沈建新社保，其中，2021年度代公司缴纳社保16,357.26元，2020年度代公司缴纳社保7,577.95元。

(三) 关联方应收应付款项

应付关联方款项

项目名称	关联方	2022.2.28	2021.12.31	2020.12.31
应付账款				
	万博新材公司	91,381.00	308,588.00	380,336.00
小计		91,381.00	308,588.00	380,336.00
其他应付款				
	江苏凯普投资有限公司	13,677,846.33	13,585,171.66	
	博大投资集团有限公司	6,121,981.07	6,088,088.62	12,603,517.81
	诸雅娟	2,188,217.19	2,158,549.18	2,071,549.18
	沈达	921,258.13	961,680.61	10,783,620.12

项目名称	关联方	2022. 2. 28	2021. 12. 31	2020. 12. 31
	江苏中晶科技有限公司			3, 799. 08
小 计		22, 909, 302. 72	22, 793, 490. 07	25, 462, 486. 19

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十二、资产负债表日后事项

重要的非调整事项

根据 2022 年 2 月 15 日的股东决定，公司决定解散子公司普利莱慕公司。2022 年 4 月 11 日，公司收到江苏常州经济开发区市场监督管理局《公司准予注销登记通知书》，普利莱慕公司的注销登记手续办理完毕。

十三、其他重要事项

(一) 分部信息

本公司主要业务为生产和销售热固性树脂浸渍纸高压装饰层积板。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。公司按产品/地区分类的营业收入及营业成本详见本财务报表附注五(二)1 之说明。

(二) 执行新收入准则的影响

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称新收入准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整 2020 年 1 月 1 日的留存收益及财务报表其他相关项目金额。

(三) 执行新租赁准则的影响

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》(以下简称新租赁准则)。公司作为承租人，根据新租赁准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，

首次执行日执行新租赁准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则 调整影响	2021 年 1 月 1 日
长期待摊费用	1,028,336.32	-15,017.07	1,013,319.25
使用权资产		15,017.07	15,017.07

(四) 租赁

公司作为承租人

1. 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)11 之说明；
2. 短期租赁和低价值资产租赁

公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十五)之说明。

本期计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	2022 年 1-2 月	2021 年度
短期租赁费用	6,947.26	201,084.00
低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	3,160.00	153,821.56
合 计	10,107.26	354,905.56

3. 租赁活动的性质

(1) 2022 年 1-2 月

租赁资产类别	数量 (m ²)	租赁期	是否存在续租选择权
集体土地租赁	808.92	2017.7.10-2037.7.9	否

(2) 2021 年度

租赁资产类别	数量 (m ²)	租赁期	是否存在续租选择权
集体土地租赁	808.92	2017.7.10-2037.7.9	否

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	2022. 2. 28				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	9,100,561.46	100.00	320,005.00	3.52	8,780,556.46
合 计	9,100,561.46	100.00	320,005.00	3.52	8,780,556.46

(续上表)

种 类	2021. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	15,919,587.19	100.00	638,274.59	4.01	15,281,312.60
合 计	15,919,587.19	100.00	638,274.59	4.01	15,281,312.60

(续上表)

种 类	2020. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	22,860,388.45	100.00	1,061,664.49	4.64	21,798,723.96
合 计	22,860,388.45	100.00	1,061,664.49	4.64	21,798,723.96

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

① 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	2022. 2. 28			2021. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	6,396,323.55	320,005.00	5.00	12,761,831.83	638,274.59	5.00
合并范围内 关联方组合	2,704,237.91			3,157,755.36		
小 计	9,100,561.46	320,005.00	3.52	15,919,587.19	638,274.59	4.01

(续上表)

项 目	2020. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	21,102,567.78	1,061,664.49	5.03

项 目	2020. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内 关联方组合	1, 757, 820. 67		
小 计	22, 860, 388. 45	1, 061, 664. 49	4. 64

② 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	2022. 2. 28			2021. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	6, 392, 547. 04	319, 627. 35	5. 00	12, 758, 171. 83	637, 908. 59	5. 00
1-2年	3, 776. 51	377. 65	10. 00	3, 660. 00	366. 00	10. 00
小 计	6, 396, 323. 55	320, 005. 00	5. 00	12, 761, 831. 83	638, 274. 59	5. 00

(续上表)

账 龄	2020. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	20, 971, 845. 78	1, 048, 592. 29	5. 00
1-2年	130, 722. 00	13, 072. 20	10. 00
小 计	21, 102, 567. 78	1, 061, 664. 49	5. 03

(2) 账龄情况

账 龄	账面余额		
	2022. 2. 28	2021. 12. 31	2020. 12. 31
1年以内	9, 096, 784. 95	15, 454, 508. 81	22, 363, 009. 47
1-2年	3, 776. 51	403, 615. 93	497, 378. 98
2-3年		61, 462. 45	
合 计	9, 100, 561. 46	15, 919, 587. 19	22, 860, 388. 45

(3) 坏账准备变动情况

1) 2022年1-2月

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	638, 274. 59	-239, 687. 46				78, 582. 13	320, 005. 00	

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
合计	638,274.59	-239,687.46				78,582.13		320,005.00

2) 2021 年度

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	1,061,664.49	-423,389.90						638,274.59
合计	1,061,664.49	-423,389.90						638,274.59

3) 2020 年度

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备		92,613.30				92,613.30		
按组合计提坏账准备	659,514.52	402,149.97						1,061,664.49
合计	659,514.52	494,763.27				92,613.30		1,061,664.49

(4) 报告期实际核销的应收账款情况

1) 报告期实际核销的应收账款金额

项目	2022 年 1-2 月	2021 年度	2020 年度
实际核销的应收账款金额	78,582.13		92,613.30

2) 报告期重要的应收账款核销情况

2022 年 1-2 月

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
江苏普利莱慕国际贸易有限公司	应收款	75,747.45	子公司已清算完毕	内部审批	是
小计		75,747.45			

(5) 应收账款金额前 5 名情况

1) 2022 年 2 月 28 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
无锡特派斯装饰材料有限公司	1,388,548.00	15.26	69,427.40

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
PT KEKAL LANCAR SENTOSA JAKARTA	632,404.44	6.95	31,620.22
厦门市鑫金诚装饰材料有限公司	605,955.73	6.66	30,297.79
天津美泰建材销售有限公司	599,121.00	6.58	29,956.05
KEMINATES PTE LTD	570,995.84	6.27	28,549.79
小 计	3,797,025.01	41.72	189,851.25

2) 2021年12月31日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
魄力莱新材料(江苏)有限公司	3,082,007.91	19.36	
无锡特派斯装饰材料有限公司	2,334,391.00	14.66	116,719.55
天津美泰建材销售有限公司	1,925,708.50	12.10	96,285.43
厦门市鑫金诚装饰材料有限公司	1,005,596.93	6.32	50,279.85
P. T. KEKAL LANCAR SENTOSA	957,758.93	6.01	47,887.95
小 计	9,305,463.27	58.45	311,172.78

3) 2020年12月31日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
江苏韵饰达装饰材料有限公司	4,770,564.10	20.87	238,528.21
厦门市鑫金诚装饰材料有限公司	3,967,214.45	17.35	198,360.72
无锡特派斯装饰材料有限公司	2,639,828.00	11.55	131,991.40
北京厨贝捞科技有限公司	1,775,989.20	7.77	88,799.46
魄力莱新材料(江苏)有限公司	1,376,878.69	6.02	
小 计	14,530,474.44	63.56	657,679.79

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	2022.2.28				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

种 类	2022. 2. 28				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	526, 515. 40	40. 09	526, 515. 40	100. 00	
按组合计提坏账准备	786, 800. 28	59. 91	63, 999. 01	8. 13	722, 801. 27
合 计	1, 313, 315. 68	100. 00	590, 514. 41	44. 96	722, 801. 27

(续上表)

种 类	2021. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	526, 515. 40	16. 68	526, 515. 40	100. 00	
按组合计提坏账准备	2, 630, 935. 36	83. 32	107, 885. 33	4. 10	2, 523, 050. 03
合 计	3, 157, 450. 76	100. 00	634, 400. 73	20. 09	2, 523, 050. 03

(续上表)

种 类	2020. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	526, 515. 40	6. 98	263, 257. 70	50. 00	263, 257. 70
按组合计提坏账准备	7, 015, 190. 49	93. 02	1, 070, 623. 09	15. 26	5, 944, 567. 40
合 计	7, 541, 705. 89	100. 00	1, 333, 880. 79	17. 69	6, 207, 825. 10

2) 单项计提坏账准备的其他应收款

① 2022 年 2 月 28 日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
上海浦顺进出口有限公司	526, 515. 40	526, 515. 40	100. 00	已申请破产清算流程, 预计难以清偿
小 计	526, 515. 40	526, 515. 40	100. 00	

② 2021 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
上海浦顺进出口有限公司	526, 515. 40	526, 515. 40	100. 00	已申请破产清算流程, 预计难以清偿
小 计	526, 515. 40	526, 515. 40	100. 00	

③ 2020年12月31日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海浦顺进出口有限公司	526,515.40	263,257.70	50.00	大额亏损,被列入失信人被执行人名单,资金被冻结
小 计	526,515.40	263,257.70	50.00	

3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2022. 2. 28			2021. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方				743,228.70		
账龄组合	786,800.28	63,999.01	8.13	1,887,706.66	107,885.33	5.72
其中: 1年以内	533,620.28	26,681.01	5.00	1,857,706.66	92,885.33	5.00
1-2年	223,180.00	22,318.00	10.00			
2-3年						
3-4年	30,000.00	15,000.00	50.00	30,000.00	15,000.00	50.00
小 计	786,800.28	63,999.01	8.13	2,630,935.36	107,885.33	4.10

(续上表)

组合名称	2020. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方	742,228.70		
账龄组合	6,272,961.79	1,070,623.09	17.07
其中: 1年以内	1,226,461.79	61,323.09	5.00
2-3年	5,046,500.00	1,009,300.00	20.00
3-4年			
小 计	7,015,190.49	1,070,623.09	15.26

(2) 账龄情况

账 龄	账面余额		
	2022. 2. 28	2021. 12. 31	2020. 12. 31
1年以内	533,620.28	1,858,706.66	1,226,461.79
1-2年	223,180.00		1,268,744.10
2-3年	526,515.40	1,268,744.10	5,046,500.00

账 龄	账面余额		
	2022. 2. 28	2021. 12. 31	2020. 12. 31
3-4 年	30,000.00	30,000.00	
合 计	1,313,315.68	3,157,450.76	7,541,705.89

(3) 坏账准备变动情况

1) 2022 年 1-2 月

项 目	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)	
期初数	92,885.33		541,515.40	634,400.73
期初数在本期				
--转入第二阶段	-11,159.00	11,159.00		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-55,045.32	11,159.00	743,228.70	699,342.38
本期收回				
本期转回				
本期核销			743,228.70	743,228.70
其他变动				
期末数	26,681.01	22,318.00	541,515.40	590,514.41

2) 2021 年度

项 目	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)	
期初数	61,323.09	263,257.70	1,009,300.00	1,333,880.79
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段		-263,257.70	263,257.70	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				

项 目	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)	
本期计提	31,562.24		-731,042.30	-699,480.06
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	92,885.33		541,515.40	634,400.73

3) 2020 年度

项 目	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)	
期初数	286,875.39	501,650.00		788,525.39
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-263,257.70	263,257.70		
--转入第三阶段		-501,650.00	501,650.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	37,705.40		507,650.00	545,355.40
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	61,323.09	263,257.70	1,009,300.00	1,333,880.79

(4) 报告期实际核销的其他应收款情况

1) 报告期实际核销的其他应收款金额

项 目	2021 年 1-2 月	2021 年度	2020 年度
实际核销的其他应收款金额	743,228.70		

2) 报告期重要的其他应收款核销情况

2022年1-2月

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
江苏普利莱慕国际贸易有限公司	应收暂付款	743,228.70	子公司已清算完毕	内部审批	是
小 计		743,228.70			

(5) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	2022.2.28	2021.12.31	2020.12.31
应收暂付款	677,892.30	1,625,348.11	1,268,744.10
代扣代缴	238,322.18	239,151.02	226,461.79
押金保证金	253,180.00	253,180.00	5,046,500.00
出口退税	143,921.20	239,771.63	
车辆处置款		800,000.00	
拆借款			1,000,000.00
合 计	1,313,315.68	3,157,450.76	7,541,705.89

(6) 其他应收款金额前5名情况

1) 2022年2月28日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
上海浦顺进出口有限公司	应收暂付款	526,515.40	2-3年	40.09	526,515.40
江苏常州经济开发区财政局	押金保证金	223,180.00	1-2年	16.99	22,318.00
中国人民财产保险股份有限公司上海市分公司	应收暂付款	150,000.00	1年以内	11.42	7,500.00
国家税务总局常州市税务局	出口退税	143,921.20	1年以内	10.96	7,196.06
代扣代缴个人所得税	代扣代缴	132,805.84	1年以内	10.11	6,640.29
小 计		1,176,422.44		89.57	570,169.75

2) 2021年12月31日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
江苏德川源电力科技有限公司	车辆处置款	800,000.00	1年以内	25.34	40,000.00

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例(%)	坏账准备
江苏普利莱慕国际 贸易有限公司	应收暂付款	1,000.00	1年以内	23.54	
		742,228.70	2-3年		
上海浦顺进出口有 限公司	应收暂付款	526,515.40	2-3年	16.67	526,515.40
国家税务总局常州 市税务局	出口退税	239,771.63	1年以内	7.59	11,988.58
江苏常州经济开发 区财政局	押金保证金	223,180.00	1年以内	7.07	11,159.00
小 计		2,532,695.73		80.21	589,662.98

3) 2020年12月31日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例(%)	坏账准备
常州市武进区横林 镇财政所	押金保证金	5,016,500.00	2-3年	66.52	1,003,300.00
江苏华大装配式房 屋有限公司	拆借款	1,000,000.00	1年以内	13.26	50,000.00
江苏普利莱慕国际 贸易有限公司	应收暂付款	742,228.70	1-2年	9.84	
上海浦顺进出口有 限公司	应收暂付款	526,515.40	1-2年	6.98	263,257.70
代扣代缴个税	代扣代缴	140,550.07	1年以内	1.86	7,027.50
小 计		7,425,794.17		98.46	1,323,585.20

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	2022.2.28			2021.12.31		
	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	9.57		9.57	9.57		9.57
合 计	9.57		9.57	9.57		9.57

(续上表)

项 目	2020.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资			
合 计			

(2) 对子公司投资

1) 2022 年 1-2 月

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提 减值准备	减值准备 期末数
BODA New Materials Technology (Singapore) PTE	9.57			9.57		
普利莱慕公司[注]						
小 计	9.57			9.57		

2) 2021 年度

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提 减值准备	减值准备 期末数
BODA New Materials Technology (Singapore) PTE		9.57		9.57		
普利莱慕公司[注]						
小 计		9.57		9.57		

[注]本公司于 2019 年 3 月投资新设普利莱慕公司，注册资本 1,000.00 万元，未实际缴纳出资，普利莱慕公司已于 2022 年 4 月 11 日完成清算注销

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	2022 年 1-2 月		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	14,547,554.06	10,568,522.34	175,620,124.33	117,280,029.48
其他业务收入	75,467.09	57,460.73	2,732,941.03	2,393,147.10
合 计	14,623,021.15	10,625,983.07	178,353,065.36	119,673,176.58

(续上表)

项 目	2020 年度	
	收入	成本
主营业务收入	168,286,278.75	98,907,079.28
其他业务收入	1,847,351.40	1,404,499.76
合 计	170,133,630.15	100,311,579.04

2. 研发费用

项 目	2022 年 1-2 月	2021 年度	2020 年度
职工薪酬	662,069.38	4,507,135.07	3,586,952.47
直接投入	561,637.83	4,115,665.55	3,727,142.63
折旧与摊销	21,370.75	168,985.18	139,863.91
其他	78,235.94	195,857.08	214,963.59
合 计	1,323,313.90	8,987,642.88	7,668,922.60

3. 投资收益

项 目	2022 年 1-2 月	2021 年度	2020 年度
理财产品收益	9,194.30	149,096.89	42,266.93
合 计	9,194.30	149,096.89	42,266.93

十五、其他补充资料

(一) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

(1) 净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		
	2022 年 1-2 月	2021 年度	2020 年度
归属于公司普通股股东的净利润	-0.54	27.07	39.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.50	26.57	40.21

(2) 每股收益

报告期利润	每股收益 (元/股)					
	基本每股收益			稀释每股收益		
	2022 年 1-2 月	2021 年度	2020 年度	2022 年 1-2 月	2021 年度	2020 年度
归属于公司普通股股东的净利润	-0.01	0.50	0.62	-0.01	0.50	0.62
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.01	0.50	0.65	-0.01	0.50	0.65

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

(1) 归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率

项 目	序号	2022 年 1-2 月	2021 年度	2020 年度
-----	----	--------------	---------	---------

项 目	序号	2022 年 1-2 月	2021 年度	2020 年度	
归属于公司普通股股东的净利润	A	-521,591.99	23,802,852.24	29,817,487.56	
归属于公司普通股股东的期初净资产	B	96,842,453.01	91,039,601.32	61,222,114.25	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	C				
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	D				
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	E		18,000,000.00		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		10		
其他	外币报表折算差额	G	-0.28	-0.55	-0.49
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	H			
报告期月份数	I	2	12	12	
加权平均净资产	$J = \frac{B+A/2+C \times D/I - E \times F/I \pm G \times H/J}{J}$	96,581,657.02	87,941,027.44	76,130,858.03	
加权平均净资产收益率	$K = A/J$	-0.54%	27.07%	39.17%	

(2) 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率

项 目	序号	2022 年 1-2 月	2021 年度	2020 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	-521,591.99	23,802,852.24	29,817,487.56
同一控制下企业合并被合并企业在合并前实现的利润	B		-778,010.21	-1,764,264.26
扣除同一控制下企业合并被合并方单位在合并前实现净利润后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$		24,580,862.45	31,581,751.82
非经常性损益（已扣除同一控制下企业合并被合并方单位在合并前实现净利润）	D	-37,930.07	29,924.64	-1,146,325.84
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$E = A - D$	-483,661.92	23,772,927.60	30,963,813.40
归属于公司普通股股东的期初净资产[注]	F	96,842,453.01	92,804,549.02	61,222,797.20
同一控制下企业合并增加的归属于公司普通股股东的净资产	G		-2,542,958.15	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	H		3	

项 目	序号	2022 年 1-2 月	2021 年度	2020 年度	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	I				
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	J				
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	K		18,000,000.00		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	L		10.00		
其他	外币报表折算差额	M	-0.28	-0.55	-0.49
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	N			
报告期月份数	O	2	12	12	
加权平均净资产	$P = \frac{F+C}{2} + G \times \frac{H}{O} + I \times \frac{J}{O} - K \times \frac{L}{O} \pm M \times \frac{N}{O}$	96,581,657.02	89,459,240.71	77,013,673.11	
加权平均净资产收益率	$Q = E/P$	-0.50%	26.57%	40.21%	

[注]已剔除同一控制下企业合并取得的 Polilam Products&Service PTE. LTD 对应的期初净资产

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2022 年 1-2 月	2021 年度	2020 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	-521,591.99	23,802,852.24	29,817,487.56
非经常性损益(已扣除同一控制下企业合并被合并方单位在合并前实现净利润)	B	-37,930.07	29,924.64	-1,146,325.84
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-483,661.92	23,772,927.60	30,963,813.40
期初股份总数	D	47,800,000	47,800,000	47,800,000
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E			
发行新股或债转股等增加股份数	F			
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G			
因回购等减少股份数	H			
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I			

项 目	序号	2022年1-2月	2021年度	2020年度
报告期缩股数	J			
报告期月份数	K	2	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	47,800,000	47,800,000	47,800,000
基本每股收益	$M=A/L$	-0.01	0.50	0.62
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.01	0.50	0.65

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(二) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

1. 2022年1-2月比2021年度

单位：元

资产负债表项目	2022.2.28	2021.12.31	变动幅度	变动原因说明
货币资金	43,719,308.31	53,695,354.08	-18.58%	主要系2022年1-2月支付的设备工程款增加，及部分应付票据到期支付所致
应收账款	6,098,976.05	12,125,362.24	-49.70%	主要系2022年1-2月受春节放假影响营业收入下降和上年应收本期收回所致
其他应收款	729,130.43	1,785,272.88	-59.16%	主要系2022年1-2月收回车辆处置款所致
存货	40,154,206.13	35,877,645.50	11.92%	主要系2022年2月春节放假，销售下降所致
在建工程	14,203,858.26	12,508,689.22	13.55%	主要系固定资产改造转入在建工程增加所致
应付账款	27,936,861.46	34,479,408.53	-18.98%	主要系2022年1-2月应付工程款减少所致
应付职工薪酬	1,381,962.20	5,660,991.46	-75.59%	主要系2021年度年终奖在2022年1-2月发放所致

2. 2021年度比2020年度

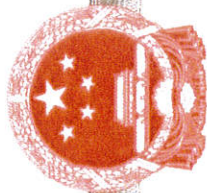
资产负债表项目	2021.12.31	2020.12.31	变动幅度	变动原因说明
应收账款	12,125,362.24	20,040,903.29	-39.50%	主要系2021年末信用期内的应收账款较2020年末减少所致
其他应收款	1,785,272.88	5,849,731.28	-69.48%	主要系2021年收回前期缴纳的土地保证金
存货	35,877,645.50	31,269,428.62	14.74%	主要系2021年销售规模扩大相应备货增加所致
固定资产	90,036,096.41	24,159,912.40	272.67%	主要系高分子材料在建工程项目在2021年转固所致
在建工程	12,508,689.22	41,954,110.27	-70.18%	
短期借款	50,045,697.22	35,026,025.00	42.88%	公司日常资金需求增大，银行借款相应增加所致
应付票据	20,062,609.94	34,119,113.02	-41.20%	2021年以银行承兑汇票支付供应商货款减少所致

应付账款	34,479,408.53	13,372,162.58	157.84%	主要系 2021 年应付工程款增加所致
其他应付款	22,929,439.75	25,551,365.35	-10.26%	主要系 2021 年归还拆借款所致
利润表项目	2021 年度	2020 年度	变动幅度	变动原因说明
营业收入	181,917,330.74	171,597,327.00	6.01%	主要系 2021 年度销售规模有所扩大,使得营业收入上升,相应成本上升;同时受原材料及能源价格上涨影响,营业成本上涨幅度较高
营业成本	119,742,296.73	100,283,489.28	19.40%	
销售费用	10,299,868.77	9,242,031.27	11.45%	主要系 2021 年度销售增加,相应的费用有所增长所致
管理费用	11,488,777.24	11,057,647.22	3.90%	
所得税费用	2,929,463.04	5,145,295.28	-43.07%	主要系 2021 年度利润减少,相应的应纳所得税减少所致

江苏博大新材料科技股份有限公司

二〇二二年七月十四日





营业执照

(副本)

统一社会信用代码
913300005793421213 (1/3)

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息



名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)
 成立日期 2011年07月18日
 类型 特殊普通合伙企业
 合伙期限 2011年07月18日至长期
 执行事务合伙人 胡少先
 主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

经营范围 审计企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定的其他业务。(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)

登记机关

2022年3月1日



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

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

仅为江苏博大新材料科技股份有限公司新三板挂牌申报之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式：特殊普通伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会（2011）25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日改制



证书序号：0007666

说明

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



发证机关：

2019年12月25日

中华人民共和国财政部制

仅为江苏博新材料科技股份有限公司新三板挂牌申报之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

中国证券监督管理委员会
CHINA SECURITIES REGULATORY COMMISSION

发挥合力

首页 |
 政务 |
 信息公开 |
 政策法规 |
 新闻发布 |
 服务 |
 办事指南 |
 在线申报 |
 监管对象 |
 互动 |
 公众留言 |
 信访专栏 |
 举报专栏
信息披露 |
 统计数据 |
 人事招聘 |
业务资格 |
人员资格 |
投资者保护 |
在线访谈 |
征求意见 |
廉政评议

您的位置: 首页 > 会计部 > 审计与评估机构备案

从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息(截止2020年10月10日)

中国证监会 www.csrc.gov.cn 时间: 2020-11-02 来源:

从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息(截止2020年10月10日)

关于我们 | 联系我们 | 法律声明

版权所有: 中国证券监督管理委员会 网站标识码 b56000001 京ICP备 05035542号 京公网安备 11040102700050号

从事证券服务业务会计师事务所名单

序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	执业证书编号	备案公告日期
1	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)	91110000051421390A	11000243	2020/11/02
2	北京国富会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108MA007YBQ0G	11010274	2020/11/02
3	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	911101020855463270	11000010	2020/11/02
4	毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)	91110000599649382G	11000241	2020/11/02
5	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108590676050Q	11010148	2020/11/02
6	大信会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108590611484C	11010141	2020/11/02
7	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)	9131000005587870XB	31000012	2020/11/02
8	公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)	91320200078269333C	32020028	2020/11/02
9	广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)	914401010827260072	44010079	2020/11/02
10	广东中职信会计师事务所(特殊普通合伙)	91440101MA9UN3YT81	44010157	2020/11/02
11	和信会计师事务所(特殊普通合伙)	913701000611889323	37010001	2020/11/02
12	华兴会计师事务所(特殊普通合伙)	91350100084343026U	35010001	2020/11/02
13	利安达会计师事务所(特殊普通合伙)	911101050805090096	11000154	2020/11/02
14	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	91310101568093764U	31000006	2020/11/02
15	立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)	911201160796417077	12010023	2020/11/02
16	鹏盛会计师事务所(特殊普通合伙)	91440300770329160G	47470029	2020/11/02
17	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)	913100000609134343	31000007	2020/11/02
18	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)	911101020854927874	11010032	2020/11/02
19	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)	9111010856949923XD	11010130	2020/11/02
20	上会会计师事务所(特殊普通合伙)	91310106086242261L	31000008	2020/11/02
21	深圳堂堂会计师事务所(普通合伙)	91440300770332722R	47470034	2020/11/02
22	四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)	91510500083391472Y	51010003	2020/11/02
23	苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)	91320000085046285W	32000026	2020/11/02
24	唐山市新正会计师事务所(普通合伙)	911302035795687109	13020011	2020/11/02
25	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)	913200000831585821	32000010	2020/11/02
26	天健会计师事务所(特殊普通合伙)	913300005793421213	33000001	2020/11/02
27	天圆全会计师事务所(特殊普通合伙)	911101080896649376	11000374	2020/11/02
28	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)	911101085923425568	11010150	2020/11/02
29	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)	9161013607340169X2	61010047	2020/11/02
30	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)	91110101592354381W	11010136	2020/11/02

http://www.csrc.gov.cn/pub/newsite/kjb/sjzqglba/202011/t0201102_385509.html

仅为江苏博大新材料科技股份有限公司新三板挂牌申报之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)从事证券服务业务的备案工作已完备未经本所书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



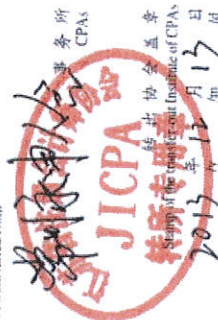
仅为江苏博大新材料科技股份有限公司新三板挂牌申报之目的
而提供文件的复印件，~~仅~~用于说明陈雁伟是中国注册会计师未
经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第
三方传送给披露。

姓名 Full name
性别 Sex
出生日期 Date of birth
工作单位 Working unit
身份证号码 Identity card No

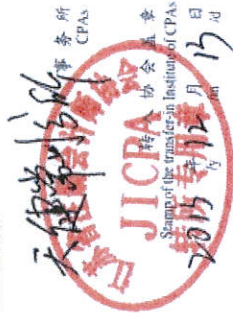


常州会计师事务所
常州会计师事务所
常州会计师事务所
常州会计师事务所

同意调出
Agree the holder to be transferred from

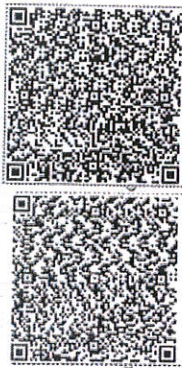


同意调入
Agree the holder to be transferred to



年 Ann

本 This



陈雁伟(320400360007)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会

陈雁伟(320400360007)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

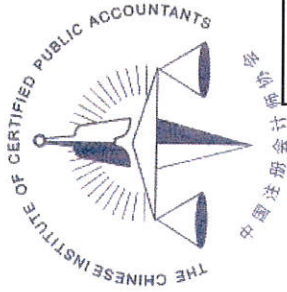
同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



陈雁伟(320400360007)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会



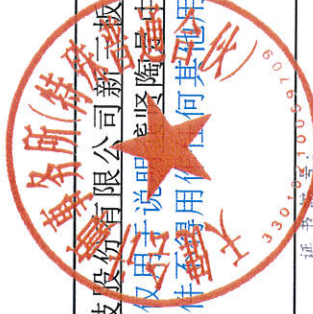
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



证书编号(330000010502) 资格编号(330000010502)
您已通过2021年年检 您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会 江苏省注册会计师协会

仅为江苏博大新材料科技股份有限公司新三板挂牌申报之目的而提供文件的复印件，仅用于说明贵公司在申报挂牌过程中，亦不得向未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



证书编号: 330000010502
No. of Certificate: 330000010502

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: Jiangsu Institute of CPAs

发证日期: 2021年10月15日
Date of Issuance: 2021/10/15



姓名: 王德胜
Full name: Wang Desheng
性别: 男
Sex: Male
出生日期: 1985-08-15
Date of birth: 1985-08-15
工作单位: 江苏博大新材料科技股份有限公司
Working unit: Jiangsu Boda New Materials Technology Co., Ltd.
身份证号码: 330102198508150011
Identity card No.: 330102198508150011