

# 江苏润钰新材料科技股份有限公司

## 审计报告

中喜财审 2022S01557 号

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层

邮编：100062

电话：010-67085873

传真：010-67084147

邮箱：zhongxi@zhongxicpa.cn

# 北京注册会计师协会

## 业务报告统一编码报备系统

|                                                                                                                                      |                                         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| 业务报备统一编码：                                                                                                                            | 110001682022758003935                   |
| 报告名称：                                                                                                                                | 江苏润钰新材料科技股份有限公司财务报表审计                   |
| 报告文号：                                                                                                                                | 中喜财审 2022S01557 号                       |
| 被审（验）单位名称：                                                                                                                           | 江苏润钰新材料科技股份有限公司                         |
| 会计师事务所名称：                                                                                                                            | 中喜会计师事务所（特殊普通合伙）                        |
| 业务类型：                                                                                                                                | 财务报表审计                                  |
| 报告意见类型：                                                                                                                              | 无保留意见                                   |
| 报告日期：                                                                                                                                | 2022 年 06 月 30 日                        |
| 报备日期：                                                                                                                                | 2022 年 09 月 26 日                        |
| 签字人员：                                                                                                                                | 高松林(110001540313)，<br>刘姗姗(110101500017) |
| <div></div> <p>(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)</p> |                                         |

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



## 审 计 报 告

中喜财审 2022S01557 号

江苏润钰新材料科技股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了江苏润钰新材料科技股份有限公司（以下简称“润钰新材料公司”）财务报表，包括2020年12月31日、2021年12月31日、2022年4月30日的合并及母公司资产负债表，2020年度、2021年度、2022年1-4月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了润钰新材料公司2020年12月31日、2021年12月31日、2022年4月30日的合并及母公司财务状况以及2020年度、2021年度、2022年1-4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，我们独立于润钰新材料公司，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

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，管理层负责评估润钰新材料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，除非管理层计划清算润钰新材料公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督润钰新材料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，





中喜会计师事务所(特殊普通合伙)  
ZHONGXI CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

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合并财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对润钰新材料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合并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润钰新材料公司不能持续经营。

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

(6) 就润钰新材料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。





中喜会计师事务所(特殊普通合伙)  
ZHONGXI CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

(本页无正文，为江苏润钰新材料科技股份有限公司中喜财审2022S01557号审计报告签字页)

中喜会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

高松林

中国注册会计师：

高松林  
刘姗姗

刘姗姗

二〇二二年六月三十日



## 合并资产负债表

编制单位：江苏润钰新材料科技股份有限公司

单位：人民币元

| 项目                     | 附注     | 2022年4月30日     | 2021年12月31日    | 2020年12月31日    |
|------------------------|--------|----------------|----------------|----------------|
| 流动资产：                  |        |                |                |                |
| 货币资金                   | 五、（一）  | 10,494,430.90  | 9,947,996.40   | 975,106.65     |
| 交易性金融资产                | 五、（二）  | 10,503,800.00  |                |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |        |                |                |                |
| 衍生金融资产                 |        |                |                |                |
| 应收票据                   | 五、（三）  | 2,519,500.00   | 3,526,994.00   | 5,355,500.00   |
| 应收账款                   | 五、（四）  | 27,676,247.89  | 44,468,588.03  | 38,698,244.75  |
| 应收款项融资                 |        |                |                |                |
| 预付款项                   | 五、（五）  | 8,917,778.79   | 5,285,576.17   | 1,804,279.13   |
| 其他应收款                  | 五、（六）  | 952,729.79     | 886,062.09     | 725,525.44     |
| 存货                     | 五、（七）  | 36,918,756.86  | 31,932,135.10  | 30,624,836.01  |
| 持有待售资产                 |        |                |                |                |
| 一年内到期的非流动资产            |        |                |                |                |
| 其他流动资产                 | 五、（八）  | 175,743.47     | 316,940.32     | 1,056,924.50   |
| 流动资产合计                 |        | 98,158,987.70  | 96,364,292.11  | 79,240,416.48  |
| 非流动资产：                 |        |                |                |                |
| 债权投资                   |        |                |                |                |
| 可供出售金融资产               |        |                |                |                |
| 其他债权投资                 |        |                |                |                |
| 持有至到期投资                |        |                |                |                |
| 长期应收款                  |        |                |                |                |
| 长期股权投资                 |        |                |                |                |
| 其他权益工具投资               |        |                |                |                |
| 其他非流动金融资产              |        |                |                |                |
| 投资性房地产                 |        |                |                |                |
| 固定资产                   | 五、（九）  | 92,398,921.41  | 93,562,461.09  | 97,247,326.42  |
| 在建工程                   | 五、（十）  |                | 402,052.76     | 1,312,172.61   |
| 生产性生物资产                |        |                |                |                |
| 油气资产                   |        |                |                |                |
| 使用权资产                  | 五、（十一） | 6,019,580.89   | 5,242,949.39   |                |
| 无形资产                   | 五、（十二） | 10,338,292.90  | 10,424,920.14  | 10,649,901.08  |
| 开发支出                   |        |                |                |                |
| 商誉                     | 五、（十三） |                |                |                |
| 长期待摊费用                 | 五、（十四） | 802,926.94     | 471,385.06     | 193,090.85     |
| 递延所得税资产                | 五、（十五） | 307,088.11     | 309,411.73     | 279,548.93     |
| 其他非流动资产                | 五、（十六） | 614,338.00     | 493,078.00     | 646,500.00     |
| 非流动资产合计                |        | 110,481,148.25 | 110,906,258.17 | 110,328,539.89 |
| 资产总计                   |        | 208,640,135.95 | 207,270,550.28 | 189,568,956.37 |

法定代表人：杨明

主管会计工作负责人：张应姣

会计机构负责人：张应姣

杨明

张应姣

张应姣





## 合并资产负债表（续）

编制单位：江苏润钰新材料科技股份有限公司

单位：人民币元

| 项                      | 附注      | 2022年4月30日     | 2021年12月31日    | 2020年12月31日    |
|------------------------|---------|----------------|----------------|----------------|
| <b>流动负债：</b>           |         |                |                |                |
| 短期借款                   | 五、（十七）  | 20,000,000.00  | 9,500,000.00   | 24,200,000.00  |
| 交易性金融负债                |         |                |                |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |         |                |                |                |
| 衍生金融负债                 |         |                |                |                |
| 应付票据                   | 五、（十八）  | 3,171,000.00   | 3,783,800.00   |                |
| 应付账款                   | 五、（十九）  | 11,924,747.17  | 15,001,873.25  | 24,171,727.48  |
| 预收款项                   |         |                |                |                |
| 合同负债                   | 五、（二十）  | 899,743.19     | 2,273,465.32   | 533,179.48     |
| 应付职工薪酬                 | 五、（二十一） | 1,162,315.13   | 4,127,327.30   | 2,598,460.18   |
| 应交税费                   | 五、（二十二） | 2,137,181.88   | 1,657,541.08   | 368,401.33     |
| 其他应付款                  | 五、（二十三） | 1,085,732.63   | 1,600,525.45   | 5,347,761.09   |
| 持有待售负债                 |         |                |                |                |
| 一年内到期的非流动负债            | 五、（二十四） | 31,004,515.72  | 945,622.46     |                |
| 其他流动负债                 | 五、（二十五） | 1,816,966.61   | 3,822,544.50   | 5,424,813.33   |
| 流动负债合计                 |         | 73,202,202.33  | 42,712,699.36  | 62,644,342.89  |
| <b>非流动负债：</b>          |         |                |                |                |
| 长期借款                   | 五、（二十六） |                | 29,500,000.00  |                |
| 应付债券                   |         |                |                |                |
| 租赁负债                   | 五、（二十七） | 4,502,344.08   | 4,231,367.79   |                |
| 长期应付款                  |         |                |                |                |
| 长期应付职工薪酬               |         |                |                |                |
| 预计负债                   | 五、（二十八） | 88,585.80      |                |                |
| 递延收益                   |         |                |                |                |
| 递延所得税负债                |         |                |                |                |
| 其他非流动负债                |         |                |                |                |
| 非流动负债合计                |         | 4,590,929.88   | 33,731,367.79  |                |
| 负债合计                   |         | 77,793,132.21  | 76,444,067.15  | 62,644,342.89  |
| <b>股东权益：</b>           |         |                |                |                |
| 股本                     | 五、（二十九） | 95,800,000.00  | 95,800,000.00  | 95,800,000.00  |
| 其他权益工具                 |         |                |                |                |
| 资本公积                   | 五、（三十）  | 42,003,399.60  | 22,596,424.45  | 24,000,000.00  |
| 减：库存股                  |         |                |                |                |
| 其他综合收益                 |         |                |                |                |
| 专项储备                   |         |                |                |                |
| 盈余公积                   | 五、（三十一） |                | 2,004,918.03   | 1,453,896.38   |
| 未分配利润                  | 五、（三十二） | -6,956,395.86  | 10,425,140.65  | 5,388,130.17   |
| 归属于母公司股东权益合计           |         | 130,847,003.74 | 130,826,483.13 | 126,642,026.55 |
| 少数股东权益                 |         |                |                | 282,586.93     |
| 股东权益合计                 |         | 130,847,003.74 | 130,826,483.13 | 126,924,613.48 |
| 负债和股东权益总计              |         | 208,640,135.95 | 207,270,550.28 | 189,568,956.37 |

法定代表人：杨明

主管会计工作负责人：张应姣

会计机构负责人：张应姣

杨明

张应姣

张应姣





## 资产负债表

编制单位：江苏汇钰新材料科技股份有限公司

单位：人民币元

| 项           | 附注     | 2022年4月30日     | 2021年12月31日    | 2020年12月31日    |
|-------------|--------|----------------|----------------|----------------|
| 流动资产：       |        |                |                |                |
| 货币资金        |        | 9,777,141.34   | 9,213,761.77   | 509,025.91     |
| 交易性金融资产     |        |                |                |                |
| 衍生金融资产      |        |                |                |                |
| 应收票据        |        | 2,519,500.00   | 3,526,994.00   | 5,355,500.00   |
| 应收账款        | 十三、（一） | 31,809,051.84  | 48,762,337.66  | 47,041,427.79  |
| 应收款项融资      |        |                |                |                |
| 预付款项        |        | 8,004,038.48   | 4,664,801.77   | 1,508,554.33   |
| 其他应收款       | 十三、（二） | 12,041,705.00  | 98,830.25      | 142,993.47     |
| 其中：应收利息     |        |                |                |                |
| 应收股利        |        |                |                |                |
| 存货          |        | 31,175,980.89  | 24,641,437.92  | 23,647,579.81  |
| 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      |        | 162,884.12     | 206,395.64     | 1,044,299.89   |
| 流动资产合计      |        | 95,490,301.67  | 91,114,559.01  | 79,249,381.20  |
| 非流动资产：      |        |                |                |                |
| 债权投资        |        |                |                |                |
| 其他债权投资      |        |                |                |                |
| 长期应收款       |        |                |                |                |
| 长期股权投资      | 十三、（三） | 14,099,645.59  | 14,099,645.59  | 14,099,645.59  |
| 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        |        | 78,673,113.29  | 79,311,810.29  | 82,630,953.77  |
| 在建工程        |        |                | 402,052.76     | 1,312,172.61   |
| 生产性生物资产     |        |                |                |                |
| 油气资产        |        |                |                |                |
| 使用权资产       |        |                |                |                |
| 无形资产        |        | 10,259,230.04  | 10,339,904.12  | 10,608,784.64  |
| 开发支出        |        |                |                |                |
| 商誉          |        |                |                |                |
| 长期待摊费用      |        |                |                |                |
| 递延所得税资产     |        | 228,320.03     | 233,339.29     | 211,406.49     |
| 其他非流动资产     |        | 413,548.00     | 383,548.00     | 620,800.00     |
| 非流动资产合计     |        | 103,673,856.95 | 104,770,300.05 | 109,483,763.10 |
| 资产总计        |        | 199,164,158.62 | 195,884,859.06 | 188,733,144.30 |

法定代表人：杨明

主管会计工作负责人：张应姣

会计机构负责人：张应姣

杨明

张应姣

张应姣



## 资产负债表（续）

编制单位：江苏润钰新材料科技股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目           | 附注 | 2022年4月30日     | 2021年12月31日    | 2020年12月31日    |
|---------------|----|----------------|----------------|----------------|
| <b>流动负债：</b>  |    |                |                |                |
| 短期借款          |    | 10,500,000.00  |                | 24,200,000.00  |
| 交易性金融负债       |    |                |                |                |
| 衍生金融负债        |    |                |                |                |
| 应付票据          |    | 3,171,000.00   | 3,783,800.00   |                |
| 应付账款          |    | 11,464,701.32  | 13,723,106.25  | 22,670,057.44  |
| 预收款项          |    |                |                |                |
| 合同负债          |    | 327,793.01     | 1,294,787.69   | 95,222.48      |
| 应付职工薪酬        |    | 738,807.64     | 3,435,626.80   | 2,041,920.83   |
| 应交税费          |    | 1,000,165.13   | 1,245,246.77   | 184,342.00     |
| 其他应付款         |    | 960.00         |                | 476,963.98     |
| 其中：应付利息       |    |                |                |                |
| 应付股利          |    |                |                |                |
| 持有待售负债        |    |                |                |                |
| 一年内到期的非流动负债   |    | 29,500,000.00  |                |                |
| 其他流动负债        |    | 1,742,613.09   | 3,695,316.40   | 5,367,878.92   |
| 流动负债合计        |    | 58,446,040.19  | 27,177,883.91  | 55,036,385.65  |
| <b>非流动负债：</b> |    |                |                |                |
| 长期借款          |    |                | 29,500,000.00  |                |
| 应付债券          |    |                |                |                |
| 其中：优先股        |    |                |                |                |
| 永续债           |    |                |                |                |
| 租赁负债          |    |                |                |                |
| 长期应付款         |    |                |                |                |
| 预计负债          |    | 88,585.80      |                |                |
| 递延收益          |    |                |                |                |
| 递延所得税负债       |    |                |                |                |
| 其他非流动负债       |    |                |                |                |
| 非流动负债合计       |    | 88,585.80      | 29,500,000.00  |                |
| 负债合计          |    | 58,534,625.99  | 56,677,883.91  | 55,036,385.65  |
| <b>股东权益：</b>  |    |                |                |                |
| 股本            |    | 95,800,000.00  | 95,800,000.00  | 95,800,000.00  |
| 其他权益工具        |    |                |                |                |
| 其中：优先股        |    |                |                |                |
| 永续债           |    |                |                |                |
| 资本公积          |    | 43,406,975.15  | 24,000,000.00  | 24,000,000.00  |
| 减：库存股         |    |                |                |                |
| 其他综合收益        |    |                |                |                |
| 专项储备          |    |                |                |                |
| 盈余公积          |    |                | 2,004,918.03   | 1,453,896.38   |
| 未分配利润         |    | 1,422,557.48   | 17,402,057.12  | 12,442,862.27  |
| 股东权益合计        |    | 140,629,532.63 | 139,206,975.15 | 133,696,758.65 |
| 负债和股东权益总计     |    | 199,164,158.62 | 195,884,859.06 | 188,733,144.30 |

法定代表人：杨明

主管会计工作负责人：张应姣

会计机构负责人：张应姣

杨明

张应姣

张应姣





## 合并利润表

编制单位：江苏润钰新材料科技股份有限公司

单位：人民币元

| 项目                            | 附注      | 2022年1-4月     | 2021年度         | 2020年度         |
|-------------------------------|---------|---------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                        | 五、（三十三） | 61,422,144.72 | 200,317,426.97 | 113,984,234.86 |
| 减：营业成本                        | 五、（三十三） | 52,541,330.05 | 169,659,693.82 | 96,306,286.78  |
| 税金及附加                         | 五、（三十四） | 397,912.34    | 1,132,794.22   | 796,405.07     |
| 销售费用                          | 五、（三十五） | 1,104,068.66  | 6,046,201.58   | 4,295,074.44   |
| 管理费用                          | 五、（三十六） | 1,901,767.78  | 7,355,264.55   | 6,220,460.59   |
| 研发费用                          | 五、（三十七） | 2,898,245.67  | 8,728,233.21   | 5,537,123.75   |
| 财务费用                          | 五、（三十八） | 568,425.52    | 2,086,006.25   | 2,127,846.41   |
| 其中：利息费用                       | 五、（三十八） | 731,459.11    | 1,686,891.00   | 1,606,715.43   |
| 利息收入                          | 五、（三十八） | 12,415.67     | 10,287.74      | 21,660.76      |
| 加：其他收益                        | 五、（三十九） | 3,590.38      | 154,243.89     | 313,601.08     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 五、（四十）  | -101,298.86   | 94,402.65      | 2461.81        |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |         |               |                |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |         |               |                |                |
| 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）           | 五、（四十一） | -1,292,732.07 |                |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 五、（四十二） | 238,149.28    | 167,780.85     | -1,172,927.75  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |         |               |                |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 五、（四十三） | -37,571.46    | -146,869.75    | 15,058.80      |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             |         | 820,531.97    | 5,578,790.98   | -2,140,768.24  |
| 加：营业外收入                       | 五、（四十四） | 161,952.02    | 94,926.18      | 262,019.48     |
| 减：营业外支出                       | 五、（四十五） | 98,313.21     | 14,054.28      | 266,617.92     |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |         | 884,170.78    | 5,659,662.88   | -2,145,366.68  |
| 减：所得税费用                       | 五、（四十六） | 863,650.17    | 287,793.23     | -126,776.21    |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）             |         | 20,520.61     | 5,371,869.65   | -2,018,590.47  |
| （一）按经营持续性分类：                  |         |               |                |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）         |         | 20,520.61     | 5,371,869.65   | -2,018,590.47  |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）         |         |               |                |                |
| （二）按所有权归属分类：                  |         |               |                |                |
| 1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）    |         | 20,520.61     | 5,588,032.13   | -1,782,187.84  |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）          |         |               | -216,162.48    | -236,402.63    |
| 五、其他综合收益的税后净额                 |         |               |                |                |
| 归属母公司股东的其他综合收益的税后净额           |         |               |                |                |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益            |         |               |                |                |
| 1.重新计量设定受益计划变动额               |         |               |                |                |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益            |         |               |                |                |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动              |         |               |                |                |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动              |         |               |                |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益             |         |               |                |                |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益             |         |               |                |                |
| 2.其他债权投资公允价值变动                |         |               |                |                |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益            |         |               |                |                |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额          |         |               |                |                |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益       |         |               |                |                |
| 6.其他债权投资信用减值准备                |         |               |                |                |
| 7.现金流量套期储备                    |         |               |                |                |
| 8.外币财务报表折算差额                  |         |               |                |                |
| 9.其他                          |         |               |                |                |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额           |         |               |                |                |
| 六、综合收益总额                      |         | 20,520.61     | 5,371,869.65   | -2,018,590.47  |
| 归属于母公司股东的综合收益总额               |         | 20,520.61     | 5,588,032.13   | -1,782,187.84  |
| 归属于少数股东的综合收益总额                |         |               | -216,162.48    | -236,402.63    |
| 七、每股收益                        |         |               |                |                |
| （一）基本每股收益                     |         | 0.00          |                |                |
| （二）稀释每股收益                     |         | 0.01          |                |                |

法定代表人：杨明

主管会计工作负责人：张应姣

会计机构负责人：张应姣





## 利润表

编制单位：江苏润钰新材料科技股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                           | 附注     | 2022年1-4月     | 2021年度         | 2020年度         |
|-------------------------------|--------|---------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                        | 十三、（四） | 56,079,500.06 | 188,056,696.48 | 102,795,259.59 |
| 减：营业成本                        | 十三、（四） | 49,024,210.87 | 161,650,222.41 | 89,258,435.93  |
| 税金及附加                         |        | 349,866.23    | 975,212.31     | 686,589.84     |
| 销售费用                          |        | 640,515.76    | 4,002,022.66   | 2,918,308.49   |
| 管理费用                          |        | 945,648.04    | 4,782,964.59   | 3,517,416.41   |
| 研发费用                          | 十三、（五） | 2,678,769.27  | 7,851,332.80   | 4,744,220.84   |
| 财务费用                          |        | 337,912.75    | 1,626,494.91   | 1,673,700.11   |
| 其中：利息费用                       |        | 510,052.76    | 1,235,483.27   | 1,158,742.75   |
| 利息收入                          |        | 11,744.17     | 7,331.41       | 18,167.55      |
| 加：其他收益                        |        | 3,590.38      | 29,391.84      | 291,604.94     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               |        |               | 200,000.00     | 2,461.81       |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |        |               |                |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |        |               |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |        |               |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |        |               |                |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |        | 122,047.55    | -154,578.52    | -823,243.98    |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |        |               | -1,470,000.00  |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |        |               |                |                |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             |        | 2,228,215.07  | 5,773,260.12   | -532,589.26    |
| 加：营业外收入                       |        | 157,965.66    | 42,713.79      | 0.98           |
| 减：营业外支出                       |        | 97,277.44     | 10,034.18      | 226,964.95     |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |        | 2,288,903.29  | 5,805,939.73   | -759,553.23    |
| 减：所得税费用                       |        | 866,345.81    | 295,723.23     | -117,348.12    |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）             |        | 1,422,557.48  | 5,510,216.50   | -642,205.11    |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |        | 1,422,557.48  | 5,510,216.50   | -642,205.11    |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |        |               |                |                |
| 五、其他综合收益的税后净额                 |        |               |                |                |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益            |        |               |                |                |
| 1.重新计量设定受益计划变动额               |        |               |                |                |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益            |        |               |                |                |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动              |        |               |                |                |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动              |        |               |                |                |
| （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.可供出售金融资产公允价值变动损益            |        |               |                |                |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额          |        |               |                |                |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益       |        |               |                |                |
| 6.其他债权投资信用减值准备                |        |               |                |                |
| 7.现金流量套期储备                    |        |               |                |                |
| 8.外币财务报表折算差额                  |        |               |                |                |
| 9.其他                          |        |               |                |                |
| 六、综合收益总额                      |        | 1,422,557.48  | 5,510,216.50   | -642,205.11    |
| 七、每股收益                        |        |               |                |                |
| （一）基本每股收益                     |        |               |                |                |
| （二）稀释每股收益                     |        |               |                |                |

法定代表人：杨明

主管会计工作负责人：张应姣

会计机构负责人：张应姣

杨明

张应姣

张应姣

# 合并现金流量表

编制单位：江苏润钰新材料科技股份有限公司

单位：人民币元

| 项                         | 附注      | 2022年1-4月      | 2021年度         | 2020年度         |
|---------------------------|---------|----------------|----------------|----------------|
| 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            |         | 79,196,102.49  | 209,990,963.79 | 104,811,970.64 |
| 收到的税费返还                   |         | 783,203.34     | 2,527,840.45   | 3,111,799.50   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 五、（四十七） | 281,702.12     | 404,727.32     | 1,123,847.75   |
| 经营活动现金流入小计                |         | 80,261,007.95  | 212,923,531.56 | 109,047,617.89 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |         | 64,103,802.48  | 179,954,330.63 | 74,381,034.38  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |         | 8,715,293.23   | 19,303,174.26  | 16,516,540.07  |
| 支付的各项税费                   |         | 975,578.08     | 3,865,361.15   | 2,816,280.71   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 五、（四十七） | 1,747,820.60   | 5,870,722.31   | 6,595,506.21   |
| 经营活动现金流出小计                |         | 75,542,494.39  | 208,993,588.35 | 100,309,361.37 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |         | 4,718,513.56   | 3,929,943.21   | 8,738,256.52   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |         |                |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |         | 6,418,500.00   | -              |                |
| 取得投资收益收到的现金               |         |                |                | 2,461.81       |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |         | 22,831.87      | 205,370.63     | 17,699.12      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |         |                |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |         |                |                | 5,000,000.00   |
| 投资活动现金流入小计                |         | 6,441,331.87   | 205,370.63     | 5,020,160.93   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |         | 1,896,424.61   | 4,192,044.37   | 8,322,919.34   |
| 投资支付的现金                   |         | 18,316,330.93  |                |                |
| 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            |         |                |                | 5,000,000.00   |
| 投资活动现金流出小计                |         | 20,212,755.54  | 4,192,044.37   | 13,322,919.34  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |         | -13,771,423.67 | -3,986,673.74  | -8,302,758.41  |
| 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                 |         | 20,000,000.00  | 39,000,000.00  | 33,700,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 |         |                |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 五、（四十七） | 1,212,800.00   | 12,670,200.00  | 3,500,000.00   |
| 筹资活动现金流入小计                |         | 21,212,800.00  | 51,670,200.00  | 37,200,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |         | 9,500,000.00   | 24,200,000.00  | 43,200,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |         | 653,740.26     | 1,623,795.77   | 1,619,916.28   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |         |                |                |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 五、（四十七） | 1,362,000.00   | 20,697,658.87  | 500,000.00     |
| 筹资活动现金流出小计                |         | 11,515,740.26  | 46,521,454.64  | 45,319,916.28  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |         | 9,697,059.74   | 5,148,745.36   | -8,119,916.28  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |         | 115,084.87     | 97,074.92      | 174,210.79     |
| 五、现金及现金等价物净增加额            |         | 759,234.50     | 5,189,089.75   | -7,510,207.38  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |         | 6,164,196.40   | 975,106.65     | 8,485,314.03   |
| 六、期末现金及现金等价物余额            |         | 6,923,430.90   | 6,164,196.40   | 975,106.65     |

法定代表人：杨明

主管会计工作负责人：张应姣

会计机构负责人：张应姣

杨明

张应姣

张应姣





## 现金流量表

编制单位：江苏润钰新材料科技股份有限公司

单位：人民币元

|                           | 附注 | 2022年1-4月      | 2021年度         | 2020年度        |
|---------------------------|----|----------------|----------------|---------------|
| 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            |    | 73,742,624.09  | 195,009,558.74 | 88,374,420.23 |
| 收到的税费返还                   |    | 783,203.34     | 2,527,840.45   | 3,111,799.50  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 236,874.21     | 75,004.25      | 710,132.45    |
| 经营活动现金流入小计                |    | 74,762,701.64  | 197,612,403.44 | 92,196,352.18 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 62,309,198.62  | 170,065,253.04 | 71,379,252.45 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 6,457,673.33   | 13,456,154.05  | 11,378,121.01 |
| 支付的各项税费                   |    | 972,752.53     | 2,592,505.26   | 1,499,174.60  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 1,203,961.84   | 4,021,937.86   | 5,451,088.21  |
| 经营活动现金流出小计                |    | 70,943,586.32  | 190,135,850.21 | 89,707,636.27 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 3,819,115.32   | 7,476,553.23   | 2,488,715.91  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |    |                |                |               |
| 收回投资收到的现金                 |    |                |                |               |
| 取得投资收益收到的现金               |    |                |                | 2,461.81      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    |                |                |               |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |                |                |               |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    |                |                | 5,000,000.00  |
| 投资活动现金流入小计                |    |                |                | 5,002,461.81  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 1,360,767.86   | 2,364,515.62   | 7,226,387.52  |
| 投资支付的现金                   |    |                | 568,893.40     |               |
| 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            |    | 12,000,000.00  |                | 5,000,000.00  |
| 投资活动现金流出小计                |    | 13,360,767.86  | 2,933,409.02   | 12,226,387.52 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -13,360,767.86 | -2,933,409.02  | -7,223,925.71 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |    |                |                |               |
| 吸收投资收到的现金                 |    |                |                |               |
| 取得借款收到的现金                 |    | 10,500,000.00  | 29,500,000.00  | 24,200,000.00 |
| 发行债券收到的现金                 |    |                |                |               |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    | 212,800.00     |                |               |
| 筹资活动现金流入小计                |    | 10,712,800.00  | 29,500,000.00  | 24,200,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |    |                | 24,200,000.00  | 24,200,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 510,052.76     | 1,235,483.27   | 1,158,742.75  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    |                | 3,783,800.00   |               |
| 筹资活动现金流出小计                |    | 510,052.76     | 29,219,283.27  | 25,358,742.75 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |    | 10,202,747.24  | 280,716.73     | -1,158,742.75 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |    | 115,084.87     | 97,074.92      | 174,210.79    |
| 五、现金及现金等价物净增加额            |    | 776,179.57     | 4,920,935.86   | -5,719,741.76 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |    | 5,429,961.77   | 509,025.91     | 6,228,767.67  |
| 六、期末现金及现金等价物余额            |    | 6,206,141.34   | 5,429,961.77   | 509,025.91    |

法定代表人：杨明

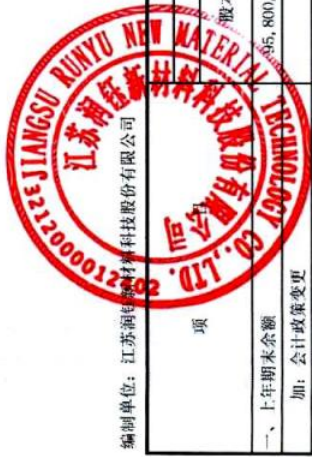
主管会计工作负责人：张应姣

会计机构负责人：张应姣

杨明

张应姣

张应姣



合并股东权益变动表

单位：人民币元

编制单位：江苏润恒新材料科技股份有限公司

2022年1-4月

| 2022年1-4月             |               |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |        |                |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----------------|--------|----------------|
| 归属于母公司股东权益            |               |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |        |                |
| 项                     | 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          | 小计             | 少数股东权益 | 股东权益合计         |
|                       |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |               |       |        |      |               |                |                |        |                |
| 一、上年期末余额              | 95,800,000.00 |        |     |    | 22,596,424.45 |       |        |      | 2,004,918.03  | 10,425,140.65  | 130,826,483.13 |        | 130,826,483.13 |
| 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              | 95,800,000.00 |        |     |    | 22,596,424.45 |       |        |      | 2,004,918.03  | 10,425,140.65  | 130,826,483.13 |        | 130,826,483.13 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |        |     |    | 19,406,975.15 |       |        |      | -2,004,918.03 | -17,381,536.51 | 20,520.61      |        | 20,520.61      |
| （一）综合收益总额             |               |        |     |    |               |       |        |      |               | 20,520.61      | 20,520.61      |        | 20,520.61      |
| （二）股东投入和减少资本          |               |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |        |                |
| 1. 股东投入的普通股           |               |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |        |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |        |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |               |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |        |                |
| 4. 其他                 |               |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |        |                |
| （三）利润分配               |               |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |        |                |
| 1. 提取盈余公积             |               |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |        |                |
| 2. 对股东的分配             |               |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |        |                |
| 3. 其他                 |               |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |        |                |
| （四）股东权益内部结转           |               |        |     |    | 19,406,975.15 |       |        |      | -2,004,918.03 | -17,402,057.12 |                |        |                |
| 1. 资本公积转增股本           |               |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |        |                |
| 2. 盈余公积转增股本           |               |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |        |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |               |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |        |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |               |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |        |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |               |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |        |                |
| 6. 其他                 |               |        |     |    | 19,406,975.15 |       |        |      | -2,004,918.03 | -17,402,057.12 |                |        |                |
| （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              | 95,800,000.00 |        |     |    | 42,003,399.60 |       |        |      |               | -6,956,395.86  | 130,847,003.74 |        | 130,847,003.74 |

法定代表人：杨明

主管会计工作负责人：张应蛟

会计机构负责人：张应蛟

张应蛟

张应蛟





合并股东权益变动表

编制单位：江苏润宇新材料科技股份有限公司 单位：人民币元

| 2021年度                |               |        |     |    |               |       |        |      |              |               |                |             |                |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------|--------------|---------------|----------------|-------------|----------------|
| 归属于母公司股东权益            |               |        |     |    |               |       |        |      |              |               |                |             |                |
|                       | 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         | 小计             | 少数股东权益      | 股东权益合计         |
|                       |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |               |       |        |      |              |               |                |             |                |
| 一、上年期末余额              | 95,800,000.00 |        |     |    | 24,000,000.00 |       |        |      | 1,453,896.38 | 5,388,130.17  | 126,642,026.55 | 282,586.93  | 126,924,613.48 |
| 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              | 95,800,000.00 |        |     |    | 24,000,000.00 |       |        |      | 1,453,896.38 | 5,388,130.17  | 126,642,026.55 | 282,586.93  | 126,924,613.48 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |        |     |    | -1,403,575.55 |       |        |      | 551,021.65   | 5,037,010.48  | 4,184,456.58   | -282,586.93 | 3,901,869.65   |
| （一）综合收益总额             |               |        |     |    |               |       |        |      |              | 5,588,032.13  | 5,588,032.13   | -216,162.48 | 5,371,869.65   |
| （二）股东投入和减少资本          |               |        |     |    |               |       |        |      |              |               |                |             |                |
| 1. 股东投入的普通股           |               |        |     |    |               |       |        |      |              |               |                |             |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |        |     |    |               |       |        |      |              |               |                |             |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |               |        |     |    |               |       |        |      |              |               |                |             |                |
| 4. 其他                 |               |        |     |    |               |       |        |      |              |               |                |             |                |
| （三）利润分配               |               |        |     |    |               |       |        |      |              |               |                |             |                |
| 1. 提取盈余公积             |               |        |     |    |               |       |        |      | 551,021.65   | -551,021.65   |                |             |                |
| 2. 对股东的分配             |               |        |     |    |               |       |        |      | 551,021.65   | -551,021.65   |                |             |                |
| 3. 其他                 |               |        |     |    |               |       |        |      |              |               |                |             |                |
| （四）股东权益内部结转           |               |        |     |    | -1,403,575.55 |       |        |      |              |               | -1,403,575.55  | -66,424.45  | -1,470,000.00  |
| 1. 资本公积转增股本           |               |        |     |    |               |       |        |      |              |               |                |             |                |
| 2. 盈余公积转增股本           |               |        |     |    |               |       |        |      |              |               |                |             |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |               |        |     |    |               |       |        |      |              |               |                |             |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |               |        |     |    |               |       |        |      |              |               |                |             |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |               |        |     |    |               |       |        |      |              |               |                |             |                |
| 6. 其他                 |               |        |     |    | -1,403,575.55 |       |        |      |              |               | -1,403,575.55  | -66,424.45  | -1,470,000.00  |
| （五）专项储备               |               |        |     |    |               |       |        |      |              |               |                |             |                |
| 1. 本期提取               |               |        |     |    |               |       |        |      |              |               |                |             |                |
| 2. 本期使用               |               |        |     |    |               |       |        |      |              |               |                |             |                |
| （六）其他                 |               |        |     |    |               |       |        |      |              |               |                |             |                |
| 四、本期末余额               | 95,800,000.00 |        |     |    | 22,596,424.45 |       |        |      | 2,004,918.03 | 10,425,140.65 | 130,826,483.13 |             | 130,826,483.13 |

法定代表人：杨明

主管会计工作负责人：张应蛟

会计机构负责人：张应蛟

杨明

张应蛟

张应蛟



合并股东权益变动表

编制单位：江苏润钰新材料科技股份有限公司  
单位：人民币元

| 项                     | 2020年度        |        |     |    |               |       |        |      |              |              | 少数股东权益         | 股东权益合计         |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------|--------------|--------------|----------------|----------------|
|                       | 股本            | 其他权益工具 |     |    | 资本公积          | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积         | 未分配利润        | 小计             |                |
|                       |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |               |       |        |      |              |              |                |                |
| 一、上年期末余额              | 95,800,000.00 |        |     |    | 24,000,000.00 |       |        |      | 1,453,896.38 | 7,170,318.01 | 128,424,214.39 | 128,943,203.95 |
| 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              | 95,800,000.00 |        |     |    | 24,000,000.00 |       |        |      | 1,453,896.38 | 7,170,318.01 | 128,424,214.39 | 128,943,203.95 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |        |     |    |               |       |        |      |              |              |                |                |
| （一）综合收益总额             |               |        |     |    |               |       |        |      |              |              |                |                |
| （二）股东投入和减少资本          |               |        |     |    |               |       |        |      |              |              |                |                |
| 1. 股东投入的普通股           |               |        |     |    |               |       |        |      |              |              |                |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |        |     |    |               |       |        |      |              |              |                |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |               |        |     |    |               |       |        |      |              |              |                |                |
| 4. 其他                 |               |        |     |    |               |       |        |      |              |              |                |                |
| （三）利润分配               |               |        |     |    |               |       |        |      |              |              |                |                |
| 1. 提取盈余公积             |               |        |     |    |               |       |        |      |              |              |                |                |
| 2. 对股东的分配             |               |        |     |    |               |       |        |      |              |              |                |                |
| 3. 其他                 |               |        |     |    |               |       |        |      |              |              |                |                |
| （四）股东权益内部结转           |               |        |     |    |               |       |        |      |              |              |                |                |
| 1. 资本公积转增股本           |               |        |     |    |               |       |        |      |              |              |                |                |
| 2. 盈余公积转增股本           |               |        |     |    |               |       |        |      |              |              |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |               |        |     |    |               |       |        |      |              |              |                |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |               |        |     |    |               |       |        |      |              |              |                |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |               |        |     |    |               |       |        |      |              |              |                |                |
| 6. 其他                 |               |        |     |    |               |       |        |      |              |              |                |                |
| （五）专项储备               |               |        |     |    |               |       |        |      |              |              |                |                |
| 1. 本期提取               |               |        |     |    |               |       |        |      |              |              |                |                |
| 2. 本期使用               |               |        |     |    |               |       |        |      |              |              |                |                |
| （六）其他                 |               |        |     |    |               |       |        |      |              |              |                |                |
| 四、本期末余额               | 95,800,000.00 |        |     |    | 24,000,000.00 |       |        |      | 1,453,896.38 | 5,388,130.17 | 126,642,026.55 | 126,924,613.48 |

法定代表人：杨明

主管会计工作负责人：张应蛟

会计机构负责人：张应蛟

张应蛟



# 所有者权益变动表

单位：人民币元

编制单位：江苏润源新材料股份有限公司 2022年1-4月

|                       | 实收资本          | 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          | 股东权益合计         |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----------------|
|                       |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |               |       |        |      |               |                |                |
| 一、上年期末余额              | 5,800,000.00  |        |     |    | 24,000,000.00 |       |        |      | 2,004,918.03  | 17,402,057.12  | 139,206,975.15 |
| 加：会计政策变更              |               |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| 前期差错更正                |               |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| 其他                    |               |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| 二、本年期初余额              | 95,800,000.00 |        |     |    | 24,000,000.00 |       |        |      | 2,004,918.03  | 17,402,057.12  | 139,206,975.15 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |        |     |    | 19,406,975.15 |       |        |      | -2,004,918.03 | -15,979,499.64 | 1,422,557.48   |
| （一）综合收益总额             |               |        |     |    |               |       |        |      |               | 1,422,557.48   | 1,422,557.48   |
| （二）股东投入和减少资本          |               |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| 1. 股东投入的普通股           |               |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |               |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| 4. 其他                 |               |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| （三）利润分配               |               |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| 1. 提取盈余公积             |               |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| 2. 对股东的分配             |               |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| 3. 其他                 |               |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| （四）股东权益内部结转           |               |        |     |    | 19,406,975.15 |       |        |      | -2,004,918.03 | -17,402,057.12 |                |
| 1. 资本公积转增股本           |               |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| 2. 盈余公积转增股本           |               |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |               |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |               |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |               |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| 6. 其他                 |               |        |     |    | 19,406,975.15 |       |        |      | -2,004,918.03 | -17,402,057.12 |                |
| （五）专项储备               |               |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| 1. 本期提取               |               |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| 2. 本期使用               |               |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| （六）其他                 |               |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| 四、本期末余额               | 95,800,000.00 |        |     |    | 43,406,975.15 |       |        |      |               | 1,422,557.48   | 140,629,532.63 |

法定代表人：杨明

主管会计工作负责人：张应蛟

会计机构负责人：张应蛟

杨明

张应蛟

张应蛟



所有者权益变动表

编制单位：江苏坤钰新材料科技股份有限公司  
单位：人民币元

|                       | 实收资本          | 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 |               |       |        |      |              |               |                |
| 一、上年期末余额              | 95,800,000.00 |        |     |    | 24,000,000.00 |       |        |      | 1,453,896.38 | 12,442,862.27 | 133,696,758.65 |
| 加：会计政策变更              |               |        |     |    |               |       |        |      |              |               |                |
| 前期差错更正                |               |        |     |    |               |       |        |      |              |               |                |
| 其他                    |               |        |     |    |               |       |        |      |              |               |                |
| 二、本年期初余额              | 95,800,000.00 |        |     |    | 24,000,000.00 |       |        |      | 1,453,896.38 | 12,442,862.27 | 133,696,758.65 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |        |     |    |               |       |        |      | 551,021.65   | 4,959,194.85  | 5,510,216.50   |
| （一）综合收益总额             |               |        |     |    |               |       |        |      |              | 5,510,216.50  | 5,510,216.50   |
| （二）股东投入和减少资本          |               |        |     |    |               |       |        |      |              |               |                |
| 1. 股东投入的普通股           |               |        |     |    |               |       |        |      |              |               |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |        |     |    |               |       |        |      |              |               |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |               |        |     |    |               |       |        |      |              |               |                |
| 4. 其他                 |               |        |     |    |               |       |        |      |              |               |                |
| （三）利润分配               |               |        |     |    |               |       |        |      | 551,021.65   | -551,021.65   |                |
| 1. 提取盈余公积             |               |        |     |    |               |       |        |      | 551,021.65   | -551,021.65   |                |
| 2. 对股东的分配             |               |        |     |    |               |       |        |      |              |               |                |
| 3. 其他                 |               |        |     |    |               |       |        |      |              |               |                |
| （四）股东权益内部结转           |               |        |     |    |               |       |        |      |              |               |                |
| 1. 资本公积转增股本           |               |        |     |    |               |       |        |      |              |               |                |
| 2. 盈余公积转增股本           |               |        |     |    |               |       |        |      |              |               |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |               |        |     |    |               |       |        |      |              |               |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |               |        |     |    |               |       |        |      |              |               |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |               |        |     |    |               |       |        |      |              |               |                |
| 6. 其他                 |               |        |     |    |               |       |        |      |              |               |                |
| （五）专项储备               |               |        |     |    |               |       |        |      |              |               |                |
| 1. 本期提取               |               |        |     |    |               |       |        |      |              |               |                |
| 2. 本期使用               |               |        |     |    |               |       |        |      |              |               |                |
| （六）其他                 |               |        |     |    |               |       |        |      |              |               |                |
| 四、本期期末余额              | 95,800,000.00 |        |     |    | 24,000,000.00 |       |        |      | 2,004,918.03 | 17,402,057.12 | 139,206,975.15 |

法定代表人：杨明

主管会计工作负责人：张应蛟

会计机构负责人：张应蛟

杨明

张应蛟

张应蛟





所有者权益变动表

单位：人民币元

编制单位：江苏润钰新材料股份有限公司

| 项                     | 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         | 股东权益合计         |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------|--------------|---------------|----------------|
|                       |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |               |       |        |      |              |               |                |
| 一、上年期末余额              | 95,800,000.00 |        |     |    | 24,000,000.00 |       |        |      | 1,453,896.38 | 13,085,067.38 | 134,338,963.76 |
| 加：会计政策变更              |               |        |     |    |               |       |        |      |              |               |                |
| 前期差错更正                |               |        |     |    |               |       |        |      |              |               |                |
| 其他                    |               |        |     |    |               |       |        |      |              |               |                |
| 二、本年期初余额              | 95,800,000.00 |        |     |    | 24,000,000.00 |       |        |      | 1,453,896.38 | 13,085,067.38 | 134,338,963.76 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |        |     |    |               |       |        |      |              |               |                |
| （一）综合收益总额             |               |        |     |    |               |       |        |      |              | -642,205.11   | -642,205.11    |
| （二）股东投入和减少资本          |               |        |     |    |               |       |        |      |              |               |                |
| 1. 股东投入的普通股           |               |        |     |    |               |       |        |      |              |               |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |        |     |    |               |       |        |      |              |               |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |               |        |     |    |               |       |        |      |              |               |                |
| 4. 其他                 |               |        |     |    |               |       |        |      |              |               |                |
| （三）利润分配               |               |        |     |    |               |       |        |      |              |               |                |
| 1. 提取盈余公积             |               |        |     |    |               |       |        |      |              |               |                |
| 2. 对股东的分配             |               |        |     |    |               |       |        |      |              |               |                |
| 3. 其他                 |               |        |     |    |               |       |        |      |              |               |                |
| （四）股东权益内部结转           |               |        |     |    |               |       |        |      |              |               |                |
| 1. 资本公积转增股本           |               |        |     |    |               |       |        |      |              |               |                |
| 2. 盈余公积转增股本           |               |        |     |    |               |       |        |      |              |               |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |               |        |     |    |               |       |        |      |              |               |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |               |        |     |    |               |       |        |      |              |               |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |               |        |     |    |               |       |        |      |              |               |                |
| 6. 其他                 |               |        |     |    |               |       |        |      |              |               |                |
| （五）专项储备               |               |        |     |    |               |       |        |      |              |               |                |
| 1. 本期提取               |               |        |     |    |               |       |        |      |              |               |                |
| 2. 本期使用               |               |        |     |    |               |       |        |      |              |               |                |
| （六）其他                 |               |        |     |    |               |       |        |      |              |               |                |
| 四、本期末余额               | 95,800,000.00 |        |     |    | 24,000,000.00 |       |        |      | 1,453,896.38 | 12,442,862.27 | 133,696,758.65 |

法定代表人：杨明

主管会计工作负责人：张应蛟

会计机构负责人：张应蛟

张应蛟

张应蛟

# 江苏润钰新材料科技股份有限公司

## 2020 年度、2021 年度、2022 年 1-4 月

### 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

#### 一、企业的基本情况

##### (一) 公司概况

江苏润钰新材料科技股份有限公司(以下简称“公司”、“股份公司”或“本公司”)系原江苏润钰新材料科技有限公司(以下简称“江苏润钰有限”)整体改制而来, 营业执照统一社会信用代码为 91321283067668128X, 注册资本及股本为 9580 万元, 注册地址为泰兴经济开发区文化西路 22 号, 法定代表人为杨明。

##### (二) 历史沿革

###### 1、设立

江苏润钰有限由许立强出资设立, 设立时实缴注册资本为 500.00 万元, 设立时公司名称为“江苏友联新材料科技有限公司”。首次出资 500.00 万元经江苏中鸿永信会计师事务所审验, 并由其于 2013 年 5 月 8 日出具了“苏中永会股验【2013】039 号”的验资报告。

江苏润钰有限 2013 年 5 月 9 日在泰州市泰兴工商行政管理局办妥设立登记手续, 并取得注册号为 321283000193975 的营业执照。

江苏润钰有限设立时的股权结构如下:

| 序号 | 股东名称 | 出资方式 | 认缴出资(万元) | 出资金额(万元) | 投资比例(%) |
|----|------|------|----------|----------|---------|
| 1  | 许立强  | 货币出资 | 500.00   | 500.00   | 100.00  |
| 合计 |      |      | 500.00   | 500.00   | 100.00  |

###### 2、第一次股权转让

根据《公司法》及公司章程规定, 江苏润钰有限股东于 2013 年 5 月 29 日做出决定, 许立强持有的 50%股权向杨明转让。

转让后江苏润钰有限股权结构如下:

| 序号 | 股东名称 | 出资方式 | 认缴出资(万元) | 出资金额(万元) | 投资比例(%) |
|----|------|------|----------|----------|---------|
| 1  | 许立强  | 货币出资 | 250.00   | 250.00   | 50.00   |
| 2  | 杨明   | 货币出资 | 250.00   | 250.00   | 50.00   |
| 合计 |      |      | 500.00   | 500.00   | 100.00  |

###### 3、第一次增资

2015 年 7 月 8 日, 江苏润钰有限全体股东召开会议并通过决议, 将江苏润钰有限名称变



更为“江苏润钰新材料科技有限公司”，同时将江苏润钰有限注册资本由 500.00 万元变更为 4,000.00 万元，增加的 3,500.00 万元分别由杨明以货币 2,750.00 万元认缴，许立强以货币 750.00 万元认缴。江苏润钰有限于 2015 年 7 月 9 日在泰州市泰兴工商行政管理局办妥变更登记手续。

本次增资后，江苏润钰有限的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资方式（万元） | 认缴出资（万元） | 出资金额（万元） | 投资比例（%） |
|----|------|----------|----------|----------|---------|
| 1  | 许立强  | 货币出资     | 1,000.00 | 1,000.00 | 25.00   |
| 2  | 杨明   | 货币出资     | 3,000.00 | 3,000.00 | 75.00   |
| 合计 |      |          | 4,000.00 | 4,000.00 | 100.00  |

#### 4、第二次股权转让

江苏润钰有限全体股东于 2015 年 11 月 10 日召开会议并通过决议，许立强将持有的 6.875% 股权以 275.00 万元转让给杨明。江苏润钰有限于 2015 年 11 月 18 日在泰州市泰兴工商行政管理局办妥变更登记手续。

本次转股后，江苏润钰有限股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资方式 | 认缴出资（万元） | 出资金额（万元） | 投资比例（%） |
|----|------|------|----------|----------|---------|
| 1  | 许立强  | 货币出资 | 725.00   | 725.00   | 18.125  |
| 2  | 杨明   | 货币出资 | 3,275.00 | 3,275.00 | 81.875  |
| 合计 |      |      | 4,000.00 | 4,000.00 | 100.00  |

#### 5、第二次增资

2015 年 11 月 26 日，江苏润钰有限召开股东会，同意吸收泰兴市恒硕投资管理中心（有限合伙）为江苏润钰有限股东，新的股东会成员为：杨明、许立强、泰兴市恒硕投资管理中心（有限合伙）。江苏润钰有限注册资本由 4,000 万元人民币增加为 5,580.00 万元人民币，其中杨明认缴 300.00 万元，泰兴市恒硕投资管理中心（有限合伙）认缴 1,280.00 万元。江苏润钰有限于 2015 年 12 月 1 日在泰州市泰兴工商行政管理局办妥变更登记手续。

本次增资后，江苏润钰有限股权结构如下：

| 序号 | 股东名称              | 出资方式 | 认缴出资（万元） | 出资金额（万元） | 投资比例（%） |
|----|-------------------|------|----------|----------|---------|
| 1  | 许立强               | 货币出资 | 725.00   | 725.00   | 12.99   |
| 2  | 杨明                | 货币出资 | 3,575.00 | 3,575.00 | 64.07   |
| 3  | 泰兴市恒硕投资管理中心（有限合伙） | 货币出资 | 1,280.00 | 1,280.00 | 22.94   |
| 合计 |                   |      | 5,580.00 | 5,580.00 | 100.00  |

#### 6、第三次增资

2015 年 12 月 4 日，江苏润钰有限召开会议并通过决议，吸收天风瑞博（武汉）投资中心（有限合伙）为新股东，公司注册资本由 5,580.00 万人民币增加至 7,580.00 万人民币，增加的 2,000.00 万元由天风瑞博（武汉）投资中心（有限合伙）以货币 2,000.00 万元认缴。本次

增资经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于 2016 年 6 月 14 日出具了“致同验字（2016）第 320FB0005 号”的验资报告。江苏润钰有限公司 2016 年 4 月 27 日在泰州市泰兴工商行政管理局办妥变更登记手续。

本次增资后，江苏润钰有限股权结构如下：

| 序号 | 股东名称               | 出资方式 | 认缴出资（万元） | 出资金额（万元） | 投资比例（%） |
|----|--------------------|------|----------|----------|---------|
| 1  | 许立强                | 货币出资 | 725.00   | 725.00   | 9.56    |
| 2  | 杨明                 | 货币出资 | 3,575.00 | 3,575.00 | 47.16   |
| 3  | 泰兴市恒硕投资管理中心（有限合伙）  | 货币出资 | 1,280.00 | 1,280.00 | 16.89   |
| 4  | 天风瑞博（武汉）投资中心（有限合伙） | 货币出资 | 2,000.00 | 2,000.00 | 26.39   |
| 合计 |                    |      | 7,580.00 | 7,580.00 | 100.00  |

#### 7、第四次增资

2017 年 5 月 10 日，江苏润钰有限股东通过决议，同意增加江苏润钰有限注册资本人民币 2,000.00 万元，具体组成如下：新增股东顾建林，以人民币 500.00 万元认缴；新增股东吴伟东，以人民币 500.00 万元认缴；股东杨明，以人民币 1,000.00 万元认缴。江苏润钰有限增资后注册资本为 9,580.00 万元。江苏润钰有限公司 2017 年 6 月 14 日在泰州市泰兴工商行政管理局办妥变更登记手续。

本次增资后，江苏润钰有限股权结构如下：

| 序号 | 股东名称               | 出资方式 | 认缴出资（万元） | 出资金额（万元） | 投资比例（%） |
|----|--------------------|------|----------|----------|---------|
| 1  | 杨明                 | 货币出资 | 4,575.00 | 4,575.00 | 47.76   |
| 2  | 许立强                | 货币出资 | 725.00   | 250.00   | 7.56    |
| 3  | 泰兴市恒硕投资管理中心（有限合伙）  | 货币出资 | 1,280.00 | 1,280.00 | 13.36   |
| 4  | 天风瑞博（武汉）投资中心（有限合伙） | 货币出资 | 2,000.00 | 2,000.00 | 20.88   |
| 5  | 顾建林                | 货币出资 | 500.00   | 500.00   | 5.22    |
| 6  | 吴伟东                | 货币出资 | 500.00   | 500.00   | 5.22    |
| 合计 |                    |      | 9,580.00 | 9,580.00 | 100.00  |

#### 8、第三次股权转让

2019 年 4 月 20 日，江苏润钰有限股东通过决议，股东许立强将持有 2.09%股权以 200.00 万元人民币转让给泰兴市恒硕投资管理中心（有限合伙）。江苏润钰有限公司 2019 年 5 月 14 日在泰州市泰兴工商行政管理局办妥变更登记手续。

本次转股后，江苏润钰有限股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资方式 | 认缴出资（万元） | 出资金额（万元） | 投资比例（%） |
|----|------|------|----------|----------|---------|
| 1  | 杨明   | 货币出资 | 4,575.00 | 4,575.00 | 47.76   |



|    |                    |      |          |          |        |
|----|--------------------|------|----------|----------|--------|
| 2  | 许立强                | 货币出资 | 525.00   | 525.00   | 5.47   |
| 3  | 泰兴市恒硕投资管理中心（有限合伙）  | 货币出资 | 1,480.00 | 1,480.00 | 15.45  |
| 4  | 天风瑞博（武汉）投资中心（有限合伙） | 货币出资 | 2,000.00 | 2,000.00 | 20.88  |
| 5  | 顾建林                | 货币出资 | 500.00   | 500.00   | 5.22   |
| 6  | 吴伟东                | 货币出资 | 500.00   | 500.00   | 5.22   |
| 合计 |                    |      | 9,580.00 | 9,580.00 | 100.00 |

#### 9、第四次股权转让

2019 年 11 月 1 日，顾建林与杨明就股权转让事宜达成以下协议，顾建林将持有的 5.22% 股权以 850.00 万元人民币转让给杨明。江苏润钰有限公司于 2019 年 12 月 26 日在泰州市泰兴工商行政管理局办妥变更登记手续。

本次转股后，江苏润钰有限股权结构如下：

| 序号 | 股东名称               | 出资方式 | 认缴出资（万元） | 出资金额（万元） | 投资比例（%） |
|----|--------------------|------|----------|----------|---------|
| 1  | 杨明                 | 货币出资 | 5,075.00 | 5,075.00 | 52.98   |
| 2  | 许立强                | 货币出资 | 525.00   | 525.00   | 5.47    |
| 3  | 泰兴市恒硕投资管理中心（有限合伙）  | 货币出资 | 1,480.00 | 1,480.00 | 15.45   |
| 4  | 天风瑞博（武汉）投资中心（有限合伙） | 货币出资 | 2,000.00 | 2,000.00 | 20.88   |
| 5  | 吴伟东                | 货币出资 | 500.00   | 500.00   | 5.22    |
| 合计 |                    |      | 9,580.00 | 9,580.00 | 100.00  |

#### 10、第五次股权转让

2020 年 4 月 18 日，吴伟东与杨明达成股权转让事宜，吴伟东将持有的 5.22% 股权以 850.00 万元人民币转让给杨明。江苏润钰有限公司于 2020 年 5 月 14 日在泰州市泰兴工商行政管理局办妥变更登记手续。

本次转股后，江苏润钰有限股权结构如下：

| 序号 | 股东名称               | 出资方式 | 认缴出资（万元） | 出资金额（万元） | 投资比例（%） |
|----|--------------------|------|----------|----------|---------|
| 1  | 杨明                 | 货币出资 | 5,575.00 | 5,575.00 | 58.19   |
| 2  | 许立强                | 货币出资 | 525.00   | 525.00   | 5.48    |
| 3  | 泰兴市恒硕投资管理中心（有限合伙）  | 货币出资 | 1,480.00 | 1,480.00 | 15.45   |
| 4  | 天风瑞博（武汉）投资中心（有限合伙） | 货币出资 | 2,000.00 | 2,000.00 | 20.88   |
| 合计 |                    |      | 9,580.00 | 9,580.00 | 100.00  |

#### 11、股份公司成立

根据江苏润钰有限 2022 年 3 月 16 日共同签署的《发起人协议》约定，江苏润钰有限全体

出资人以江苏润钰有限 2021 年 12 月 31 日不高于审计值且不高于评估值的净资产折股，共折合 9,580 万股，每股面值 1 元，共计 9,580 万元，剩余净资产计入资本公积。此次出资已经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）出具中喜验资 2022Y00056 号《验资报告》审验。公司于 2022 年 4 月 24 日取得泰州市泰兴工商行政管理局核准换发的营业执照。

股份公司成立后，股权结构如下：

| 序号 | 股东名称                   | 出资方式 | 认缴出资（万元） | 出资金额（万元） | 投资比例（%） |
|----|------------------------|------|----------|----------|---------|
| 1  | 杨明                     | 货币出资 | 5,575.00 | 5,575.00 | 58.19   |
| 2  | 许立强                    | 货币出资 | 525.00   | 525.00   | 5.48    |
| 3  | 泰兴市恒硕投资管理中心<br>（有限合伙）  | 货币出资 | 1,480.00 | 1,480.00 | 15.45   |
| 4  | 天风瑞博（武汉）投资中心<br>（有限合伙） | 货币出资 | 2,000.00 | 2,000.00 | 20.88   |
| 合计 |                        |      | 9,580.00 | 9,580.00 | 100.00  |

### （三）公司业务性质和主要经营活动

公司经营范围：氨基模塑料的研发、生产、销售；化工产品及其原料（不含危险化学品）销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

### （四）财务报告的批准报出

本财务报表经公司董事会于 2022 年 6 月 30 日批准报出。

截止 2022 年 4 月 30 日止，本公司纳入合并范围的子公司 5 家，详细情况见附注六、在其他主体中的权益之说明

## 二、财务报表的编制基础

### （一）财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

### （二）持续经营

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

## 三、重要会计政策和会计估计



#### **(一) 遵循企业会计准则的声明**

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日、2022 年 4 月 30 日的财务状况、2020 年度、2021 年度、2022 年 1-4 月的经营成果和现金流量等相关信息。

#### **(二) 会计期间**

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### **(三) 营业周期**

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

#### **(四) 记账本位币**

本公司以人民币为记账本位币。

#### **(五) 现金及现金等价物的确定标准**

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

#### **(六) 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。

在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。（六）

## 合并财务报表的编制方法

### 1、合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### 2、合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

## (七) 外币业务及外币财务报表折算

### 1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额



在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 2、外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## (八) 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。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成且包含重大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

### 1) 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款及应收款项融资或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### A、应收票据

应收票据确定组合的依据如下：

| 组合名称        | 确定组合的依据                                    | 计提方法      |
|-------------|--------------------------------------------|-----------|
| 组合 1：银行承兑汇票 | 历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强 | 预期信用损失为 0 |

| 组合名称        | 确定组合的依据                | 计提方法                                                                            |
|-------------|------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|
| 组合 2：商业承兑汇票 | 出票人基于商业信用签发，存在一定信用损失风险 | 对于划分为组合 2 的应收票据，公司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。 |

## B、应收账款

应收账款确定组合的依据如下：

| 组合名称               | 确定组合的依据              | 计提方法                                                             |
|--------------------|----------------------|------------------------------------------------------------------|
| 组合 1：信用风险极低的金融资产组合 | 应收合并范围内关联方客户         | 预期信用损失为 0                                                        |
| 组合 2：账龄组合          | 除关联方组合及进行单项评估以外的应收账款 | 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。 |

## C、其他应收款

其他应收款确定组合的依据如下：

| 项目    | 确定组合的依据 | 计提方法                                                                    |
|-------|---------|-------------------------------------------------------------------------|
| 其他应收款 | 款项性质    | 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。 |

## 2) 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，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。

## 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。

## (九) 应收款项

应收款项分为含重大融资成分的应收款项和不含重大融资成分的应收款项，含重大融资成分的应收款项按照金融资产减值的测试方法计提减值准备，不含重大融资成分的应收款项按照简化模型考虑信用损失，遵循单项和组合法计提的方式。应收款项的预期信用损失的确定方法详见附注三、（八）金融工具。



## (十) 存货

### 1、存货的分类

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

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

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

### 4、存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## (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。

如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

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、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

### 2、后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## (十三) 固定资产



#### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### 2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

| 资产类别     | 折旧方法  | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧率（%）     |
|----------|-------|-----------|-----------|-------------|
| 房屋建筑物    | 年限平均法 | 20        | 5         | 4.75        |
| 机器设备     | 年限平均法 | 10        | 5         | 9.50        |
| 运输设备     | 年限平均法 | 3-4       | 5         | 23.75-31.67 |
| 器具、器皿、工具 | 年限平均法 | 5         | 5         | 19.00       |
| 办公设备及其他  | 年限平均法 | 3-5       | 5         | 19.00-31.67 |

#### (十四) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

#### (十五) 借款费用

##### 1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

##### 2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停

资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，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；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## (十六) 无形资产

### 1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 资产类别  | 使用寿命（年） | 摊销方法 |
|-------|---------|------|
| 软件    | 受益期     | 直线法  |
| 土地使用权 | 50 年    | 直线法  |

### 2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

### 3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条



#### 件的具体标准

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；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### **(十七) 部分长期资产减值**

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### **(十八) 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。

为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

## 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) 设定提存计划

公司向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，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) 设定受益计划

公司无设定受益计划。

## 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。

## (十九) 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照



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

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

## (二十) 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

本公司与客户之间的销售商品合同属于在某一时点履行履约义务。

(1) 国内销售业务: 公司销售的商品在发货并经客户签收后确认收入。

(2) 出口销售业务: 公司根据客户订单要求完成产品生产后发货, 经向海关申报并完成出口报关手续, 当货物于海关处实际放行装运时, 公司以取得报关单、货运提单后确认收入。

## (二十一) 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。

### (二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），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、递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

### (二十三) 租赁（适用于 2020 年度）

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

3、本公司作为承租人适用经营租赁的会计处理方法

### (二十四) 租赁（自 2021 年 1 月 1 日起适用）

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

首次执行日后签订或变更合同，在合同开始或变更日，公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取

对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：①承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；②该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，公司作为出租人和承租人时，将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

#### （1）公司作为承租人记录租赁业务

公司使用权资产类别主要包括租赁的房屋及建筑物、机器设备、其他设备、土地使用权。

##### 1) 初始计量

在租赁开始日，公司将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

##### 2) 后续计量

后续计量时，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。

公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。

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。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，公司将剩余金额计入当期损益。

##### 3) 租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止



一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的公司增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，公司区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，公司调减使用权资产的账面价值，以反映租赁的部分终止或完全终止。公司将部分终止或完全终止租赁的相关利得损失计入当期损益。②其他租赁变更，公司相应调整使用权资产的账面价值。

#### 4) 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选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (2) 公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (3) 公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (4) 售后租回交易

作为承租人时，售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人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，公司作为承租人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。

作为出租人时，售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述规定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，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。

## (二十五) 重要会计政策变更、会计估计变更的说明

### 1、重要会计政策变更

#### (1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

公司自 2021 年 1 月 1 日（“首次执行日”）起执行财政部于 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号—租赁》（以下简称“新租赁准则”，修订前的租赁准则简称“原租赁准则”）。新租赁准则完善了租赁的定义，增加了租赁的识别、分拆和合并等内容；取消承租人经营租赁和融资租赁的分类，要求在租赁期开始日对所有租赁（短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产和租赁负债，并分别确认折旧和利息费用；改进了承租人对租赁的后续计量，增加了选择权重估和租赁变更情形下的会计处理，并增加了相关披露要求。此外，也丰富了出租人的披露内容。公司修订后的作为承租人和出租人对租赁的确认和计量的会计政策参见附注三重要会计政策及会计估计（二十四）租赁。

### 2、会计政策变更的影响

| 合并资产负债表项目   | 2020 年 12 月 31 日 | 影响金额       | 2021 年 1 月 1 日 |
|-------------|------------------|------------|----------------|
| 资产：         |                  |            |                |
| 使用权资产       |                  | 678,981.53 | 678,981.53     |
| 负债：         |                  |            |                |
| 一年内到期的非流动负债 |                  | 93,449.72  | 93,449.72      |
| 租赁负债        |                  | 585,531.81 | 585,531.81     |

注：会计政策变更对母公司资产负债表项目无影响。

### 3、重要会计估计变更

报告期内，公司无会计估计变更。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|----|------|----|
|----|------|----|



| 税种      | 计税依据                                       | 税率       |
|---------|--------------------------------------------|----------|
| 增值税     | 应纳税增值额（应纳税额按应税销售额乘以使用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算） | 13%      |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税税额                                    | 7%、5%、1% |
| 教育费附加   | 实缴流转税税额                                    | 3%       |
| 地方教育费附加 | 实缴流转税税额                                    | 2%       |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计缴                                  | 25%、15%  |

## （二）税收优惠

1、根据财政部、国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知（财税[2002]7 号），本公司之母公司出口产品享受增值税实行免、抵、退税政策。

2、根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）有关规定，公司于 2019 年 11 月 07 日认定为高新技术企业，证书编号：GR201932000873，有效期三年（2019 年 11 月 07 日至 2022 年 11 月 07 日），2020 年度、2021 年度、2022 年 1-4 月本公司按 15% 计算企业所得税。

## 五、财务报表项目注释

### （一）货币资金

| 类别     | 2022 年 4 月 30 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|------------------|------------------|
| 库存现金   | 8,772.26        | 10,429.39        | 9,779.86         |
| 银行存款   | 7,211,396.47    | 6,149,645.91     | 953,766.45       |
| 其他货币资金 | 3,274,262.17    | 3,787,921.10     | 11,560.34        |
| 合计     | 10,494,430.90   | 9,947,996.40     | 975,106.65       |

受限制的货币资金明细如下：

| 类别    | 2022 年 4 月 30 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-------|-----------------|------------------|------------------|
| 票据保证金 | 3,171,000.00    | 3,783,800.00     |                  |
| 冻结    | 400,000.00      |                  |                  |
| 合计    | 3,571,000.00    | 3,783,800.00     |                  |

### （二）交易性金融资产

| 项 目                       | 2022 年 4 月 30 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|---------------------------|-----------------|------------------|------------------|
| 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 | 10,503,800.00   |                  |                  |
| 其中：权益工具投资                 | 10,503,800.00   |                  |                  |
| 合计                        | 10,503,800.00   |                  |                  |

### （三）应收票据

| 类别     | 2022 年 4 月 30 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 2,519,500.00    | 3,526,994.00     | 5,355,500.00     |
| 商业承兑汇票 |                 |                  |                  |
| 减：坏账准备 |                 |                  |                  |
| 合计     | 2,519,500.00    | 3,526,994.00     | 5,355,500.00     |

已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据金额

| 类别     | 2022 年 4 月 30 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 1,700,000.00    | 3,526,994.00     | 5,355,500.00     |
| 商业承兑汇票 |                 |                  |                  |
| 合计     | 1,700,000.00    | 3,526,994.00     | 5,355,500.00     |

#### (四) 应收账款

##### 1、应收账款分类披露

| 类别              | 2022 年 4 月 30 日 |        |              |          |               |
|-----------------|-----------------|--------|--------------|----------|---------------|
|                 | 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        | 1,011,659.00    | 3.47   | 1,011,659.00 | 100.00   |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 28,169,268.07   | 96.53  | 493,020.18   | 1.75     | 27,676,247.89 |
| 合计              | 29,180,927.07   | 100.00 | 1,504,679.18 | 5.16     | 27,676,247.89 |

(续)

| 类别              | 2021 年 12 月 31 日 |        |              |          |               |
|-----------------|------------------|--------|--------------|----------|---------------|
|                 | 账面余额             |        | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|                 | 金额               | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 单项计提坏账准备        | 1,011,659.00     | 2.19   | 1,011,659.00 | 100.00   |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 45,200,373.56    | 97.81  | 731,785.53   | 1.62     | 44,468,588.03 |
| 合计              | 46,212,032.56    | 100.00 | 1,743,444.53 | 3.77     | 44,468,588.03 |

(续)

| 类别              | 2020 年 12 月 31 日 |        |              |          |               |
|-----------------|------------------|--------|--------------|----------|---------------|
|                 | 账面余额             |        | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|                 | 金额               | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 单项计提坏账准备        | 1,011,659.00     | 2.49   | 1,011,659.00 | 100.00   |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 39,610,001.66    | 97.51  | 911,756.91   | 2.30     | 38,698,244.75 |
| 合计              | 40,621,660.66    | 100.00 | 1,923,415.91 | 4.73     | 38,698,244.75 |

##### 2、期末单项计提坏账准备的应收账款

| 单位名称             | 2022 年 4 月 30 日 | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 计提理由   |
|------------------|-----------------|--------------|----------|--------|
| 福建省南安市三恒密胺制品有限公司 | 1,011,659.00    | 1,011,659.00 | 100.00   | 被列为失信人 |
| 合计               | 1,011,659.00    | 1,011,659.00 | 100.00   |        |



### 3、采用组合计提坏账准备的应收账款

| 项目   | 2022 年 4 月 30 日 |            |         | 2021 年 12 月 31 日 |            |         |
|------|-----------------|------------|---------|------------------|------------|---------|
|      | 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 | 28,169,268.07   | 493,020.18 | 1.75    | 45,200,373.56    | 731,785.53 | 1.62    |
| 小计   | 28,169,268.07   | 493,020.18 | 1.75    | 45,200,373.56    | 731,785.53 | 1.62    |

(续)

| 项目   | 2021 年 12 月 31 日 |            |         | 2020 年 12 月 31 日 |            |         |
|------|------------------|------------|---------|------------------|------------|---------|
|      | 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 | 45,200,373.56    | 731,785.53 | 1.62    | 39,610,001.66    | 911,756.91 | 2.30    |
| 小计   | 45,200,373.56    | 731,785.53 | 1.62    | 39,610,001.66    | 911,756.91 | 2.30    |

### 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 账龄    | 2022 年 4 月 30 日 |                 |            | 2021 年 12 月 31 日 |                 |            |
|-------|-----------------|-----------------|------------|------------------|-----------------|------------|
|       | 账面余额            | 整个存续期预期信用损失率(%) | 坏账准备       | 账面余额             | 整个存续期预期信用损失率(%) | 坏账准备       |
| 1 年以内 | 26,643,170.71   | 1.00            | 266,431.71 | 41,079,509.97    | 1.23            | 503,785.22 |
| 1-2 年 | 1,430,893.29    | 9.18            | 131,384.40 | 3,986,516.22     | 3.36            | 133,998.20 |
| 2-3 年 | 11,022.07       | 100.00          | 11,022.07  | 73,547.37        | 45.14           | 33,202.11  |
| 3-4 年 | 54,182.00       | 100.00          | 54,182.00  | 60,800.00        | 100.00          | 60,800.00  |
| 4-5 年 | 30,000.00       | 100.00          | 30,000.00  |                  |                 |            |
| 小计    | 28,169,268.07   | 1.75            | 493,020.18 | 45,200,373.56    | 1.62            | 731,785.53 |

(续)

| 账龄    | 2021 年 12 月 31 日 |                 |            | 2020 年 12 月 31 日 |                 |            |
|-------|------------------|-----------------|------------|------------------|-----------------|------------|
|       | 账面余额             | 整个存续期预期信用损失率(%) | 坏账准备       | 账面余额             | 整个存续期预期信用损失率(%) | 坏账准备       |
| 1 年以内 | 41,079,509.97    | 1.23            | 503,785.22 | 37,840,649.31    | 1.19            | 448,974.11 |
| 1-2 年 | 3,986,516.22     | 3.36            | 133,998.20 | 1,566,906.47     | 20.11           | 315,056.92 |
| 2-3 年 | 73,547.37        | 45.14           | 33,202.11  | 104,820.16       | 47.80           | 50,100.16  |
| 3-4 年 | 60,800.00        | 100.00          | 60,800.00  | 97,625.72        | 100.00          | 97,625.72  |
| 小计    | 45,200,373.56    | 1.62            | 731,785.53 | 39,610,001.66    | 2.30            | 911,756.91 |

### 4、坏账准备变动情况

2020 年度计提坏账准备金额为 1,167,606.36 元, 2021 年度计提坏账准备金额为-171,611.54 元, 2022 年 1-4 月计提坏账准备金额为-238,765.35 元

### 5、本期实际核销的重要应收账款情况

无。

### 6、应收账款金额前 5 名情况

| 单位名称                                | 2022 年 4 月 30 日 | 占应收账款余额的比例(%) | 坏账准备      |
|-------------------------------------|-----------------|---------------|-----------|
| SHARIFMELAMINE INDUSTRIES (PVT) LTD | 2,756,801.47    | 9.45          | 27,568.01 |

| 单位名称                                 | 2022 年 4 月 30 日 | 占应收账款余额的比例(%) | 坏账准备       |
|--------------------------------------|-----------------|---------------|------------|
| PHATTHANHTRADINGMANUFACTURECO., LTD. | 1,956,456.83    | 6.70          | 19,564.57  |
| 东莞万善美耐皿制品有限公司                        | 2,124,600.17    | 7.28          | 21,246.00  |
| 福建省南安市恒盛仿瓷餐具有限公司                     | 2,099,422.50    | 7.19          | 20,994.23  |
| 福建省恒新家居用品有限公司                        | 1,655,975.00    | 5.67          | 16,559.75  |
| 合计                                   | 10,593,255.97   | 36.29         | 105,932.56 |

(续)

| 单位名称                                 | 2021 年 12 月 31 日 | 占应收账款余额的比例(%) | 坏账准备       |
|--------------------------------------|------------------|---------------|------------|
| 东莞万善美耐皿制品有限公司                        | 9,917,639.44     | 21.46         | 99,176.39  |
| 台州市希尔家庭用品有限公司                        | 3,239,396.50     | 7.01          | 78,939.28  |
| PHATTHANHTRADINGMANUFACTURECO., LTD. | 2,623,855.58     | 5.68          | 26,238.56  |
| 台州新联和环保科技有限公司                        | 2,392,354.00     | 5.18          | 23,923.54  |
| 东莞市松林餐具制品有限公司                        | 2,140,100.00     | 4.63          | 26,457.22  |
| 合计                                   | 20,313,345.52    | 43.96         | 254,734.99 |

(续)

| 单位名称                                 | 2020 年 12 月 31 日 | 占应收账款余额的比例(%) | 坏账准备       |
|--------------------------------------|------------------|---------------|------------|
| 台州新联和环保科技有限公司                        | 3,684,754.00     | 9.07          | 36,847.54  |
| 台州市希尔家庭用品有限公司                        | 2,803,196.50     | 6.90          | 33,002.07  |
| 浙江运隆塑业有限公司                           | 2,801,662.76     | 6.90          | 28,016.63  |
| 东莞市东浩实业有限公司                          | 2,562,240.30     | 6.31          | 25,622.40  |
| PHATTHANHTRADINGMANUFACTURECO., LTD. | 2,487,396.28     | 6.12          | 24,873.96  |
| 合计                                   | 14,339,249.84    | 35.30         | 148,362.60 |

## (五) 预付款项

### 1、明细情况

| 账龄      | 2022 年 4 月 30 日 |        | 2021 年 12 月 31 日 |        | 2020 年 12 月 31 日 |        |
|---------|-----------------|--------|------------------|--------|------------------|--------|
|         | 金额              | 比例(%)  | 金额               | 比例(%)  | 金额               | 比例(%)  |
| 1 年以内   | 8,652,522.17    | 97.03  | 4,301,859.41     | 81.39  | 1,804,279.13     | 100.00 |
| 1 至 2 年 | 265,256.62      | 2.97   | 983,716.76       | 18.61  |                  |        |
| 合计      | 8,917,778.79    | 100.00 | 5,285,576.17     | 100.00 | 1,804,279.13     | 100.00 |

### (2) 预付款项金额前 5 名情况

| 单位名称          | 2022 年 4 月 30 日 | 占预付款项余额的比例(%) |
|---------------|-----------------|---------------|
| 辛集市九元化工有限责任公司 | 4,682,829.65    | 52.51         |
| 辛集市九利化工有限责任公司 | 1,534,750.00    | 17.21         |
| 宜兴市托普塑胶制品有限公司 | 570,000.00      | 6.39          |



| 单位名称         | 2022 年 4 月 30 日 | 占预付款项余额的比例 (%) |
|--------------|-----------------|----------------|
| 灵谷化工集团有限公司   | 428,434.80      | 4.80           |
| 平陆龙泰工贸有限责任公司 | 364,284.94      | 4.08           |
| 小计           | 7,580,299.39    | 84.99          |

(续)

| 单位名称           | 2021 年 12 月 31 日 | 占预付款项余额的比例 (%) |
|----------------|------------------|----------------|
| 平陆龙泰工贸有限责任公司   | 1,698,972.56     | 32.14          |
| 浙江台顺密胺有限公司     | 921,769.86       | 17.44          |
| 山东华鲁恒升化工股份有限公司 | 680,000.00       | 12.87          |
| 辛集市九利化工有限责任公司  | 340,000.00       | 6.43           |
| 灵谷化工集团有限公司     | 334,464.00       | 6.33           |
| 小计             | 3,975,206.42     | 75.21          |

(续)

| 单位名称                    | 2020 年 12 月 31 日 | 占预付款项余额的比例 (%) |
|-------------------------|------------------|----------------|
| 浙江台顺密胺有限公司              | 921,769.86       | 51.09          |
| 上海誉衡商贸有限公司              | 351,398.25       | 19.48          |
| 灵谷化工集团有限公司              | 130,560.00       | 7.24           |
| 浙江东方纸业有限公司              | 38,715.68        | 2.15           |
| 中国石化销售股份有限公司江苏泰州泰兴石油分公司 | 11,063.16        | 0.61           |
| 小计                      | 1,453,506.95     | 80.57          |

#### (六) 其他应收款

| 类别     | 2022 年 4 月 30 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|------------------|------------------|
| 应收利息   |                 |                  |                  |
| 应收股利   |                 |                  |                  |
| 其他应收款项 | 983,886.15      | 916,602.38       | 752,235.04       |
| 减：坏账准备 | 31,156.36       | 30,540.29        | 26,709.60        |
| 合计     | 952,729.79      | 886,062.09       | 725,525.44       |

#### 1、其他应收款项情况披露

| 类别 | 2022 年 4 月 30 日 |       |      |         | 账面价值 |
|----|-----------------|-------|------|---------|------|
|    | 账面余额            |       | 坏账准备 |         |      |
|    | 金额              | 比例（%） | 金额   | 计提比例（%） |      |

| 类别        | 2022 年 4 月 30 日 |        |           |          |            |
|-----------|-----------------|--------|-----------|----------|------------|
|           | 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  |                 |        |           |          |            |
| 按组合计提坏账准备 | 983,886.15      | 100.00 | 31,156.36 | 3.17     | 952,729.79 |
| 其中：押金、保证金 | 753,888.00      | 76.62  | 22,616.64 | 3.00     | 731,271.36 |
| 备用金       | 160,594.49      | 16.32  | 8,029.72  | 5.00     | 152,564.77 |
| 代扣代缴社保    | 59,203.66       | 6.02   |           |          | 59,203.66  |
| 其他        | 10,200.00       | 1.04   | 510.00    | 5.00     | 9,690.00   |
| 合计        | 983,886.15      | 100.00 | 31,156.36 | 3.17     | 952,729.79 |

(续)

| 类别        | 2021 年 12 月 31 日 |        |           |          |            |
|-----------|------------------|--------|-----------|----------|------------|
|           | 账面余额             |        | 坏账准备      |          | 账面价值       |
|           | 金额               | 比例 (%) | 金额        | 计提比例 (%) |            |
| 单项计提坏账准备  |                  |        |           |          |            |
| 按组合计提坏账准备 | 916,602.38       | 100.00 | 30,540.29 | 3.33     | 886,062.09 |
| 其中：押金、保证金 | 623,888.00       | 68.06  | 18,716.64 | 3.00     | 605,171.36 |
| 备用金       | 196,273.00       | 21.41  | 9,813.65  | 5.00     | 186,459.35 |
| 代扣代缴社保    | 56,241.38        | 6.14   |           |          | 56,241.38  |
| 其他        | 40,200.00        | 4.39   | 2,010.00  | 5.00     | 38,190.00  |
| 合计        | 916,602.38       | 100.00 | 30,540.29 | 3.33     | 886,062.09 |

(续)

| 类别        | 2020 年 12 月 31 日 |        |           |          |            |
|-----------|------------------|--------|-----------|----------|------------|
|           | 账面余额             |        | 坏账准备      |          | 账面价值       |
|           | 金额               | 比例 (%) | 金额        | 计提比例 (%) |            |
| 单项计提坏账准备  |                  |        |           |          |            |
| 按组合计提坏账准备 | 752,235.04       | 76.46  | 26,709.60 | 3.55     | 725,525.44 |
| 其中：押金、保证金 | 459,590.30       | 46.72  | 13,787.71 | 3.00     | 445,802.59 |
| 备用金       | 235,083.78       | 23.89  | 11,754.19 | 5.00     | 223,329.59 |
| 代扣代缴社保    | 34,206.96        | 3.48   |           |          | 34,206.96  |
| 其他        | 23,354.00        | 2.37   | 1,167.70  | 5.00     | 22,186.30  |
| 合计        | 752,235.04       | 76.46  | 26,709.60 | 3.55     | 725,525.44 |

## 2、坏账准备变动情况

| 坏账准备               | 第一阶段           | 第二阶段                  | 第三阶段                  | 合计        |
|--------------------|----------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
|                    | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) |           |
| 2021 年 12 月 31 日余额 | 30,540.29      |                       |                       | 30,540.29 |
| ——转入第二阶段           |                |                       |                       |           |
| ——转入第三阶段           |                |                       |                       |           |



| 坏账准备              | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计        |
|-------------------|----------------|----------------------|----------------------|-----------|
|                   | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |           |
| ——转回第二阶段          |                |                      |                      |           |
| ——转回第一阶段          |                |                      |                      |           |
| 本期计提              | 616.07         |                      |                      | 616.07    |
| 本期转回              |                |                      |                      |           |
| 本期转销              |                |                      |                      |           |
| 本期核销              |                |                      |                      |           |
| 其他变动              |                |                      |                      |           |
| 2022 年 4 月 30 日余额 | 31,156.36      |                      |                      | 31,156.36 |

(续)

| 坏账准备               | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计        |
|--------------------|----------------|----------------------|----------------------|-----------|
|                    | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |           |
| 2020 年 12 月 31 日余额 | 26,709.60      |                      |                      | 26,709.60 |
| ——转入第二阶段           |                |                      |                      |           |
| ——转入第三阶段           |                |                      |                      |           |
| ——转回第二阶段           |                |                      |                      |           |
| ——转回第一阶段           |                |                      |                      |           |
| 本期计提               | 3,830.69       |                      |                      | 3,830.69  |
| 本期转回               |                |                      |                      |           |
| 本期转销               |                |                      |                      |           |
| 本期核销               |                |                      |                      |           |
| 其他变动               |                |                      |                      |           |
| 2021 年 12 月 31 日余额 | 30,540.29      |                      |                      | 30,540.29 |

#### 4、其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质   | 2022 年 4 月 30 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 10 月 31 日 |
|--------|-----------------|------------------|------------------|
| 押金、保证金 | 753,888.00      | 623,888.00       | 459,590.30       |
| 备用金    | 160,594.49      | 196,273.00       | 235,083.78       |
| 代扣代缴社保 | 59,203.66       | 56,241.38        | 34,206.96        |
| 其他     | 10,200.00       | 40,200.00        | 23,354.00        |
| 合计     | 983,886.15      | 916,602.38       | 752,235.04       |

#### 5、其他应收款按欠款方归集的期末余额前五名情况

| 债务人名称         | 款项性质   | 2022 年 4 月 30 日 | 账龄    | 占期末余额的比例 (%) | 坏账准备期末余额  |
|---------------|--------|-----------------|-------|--------------|-----------|
| 罗建波           | 押金、保证金 | 362,000.00      | 1 年以内 | 36.79        | 10,860.00 |
| 宜兴市托普塑胶制品有限公司 | 押金、保证金 | 130,000.00      | 1 年以内 | 13.21        | 3,900.00  |
| 江苏龙阳装备科技有限公司  | 押金、保证金 | 120,000.00      | 1-2 年 | 12.20        | 3,600.00  |

| 债务人名称      | 款项性质   | 2022 年 4 月 30 日 | 账龄    | 占期末余额的比例 (%) | 坏账准备期末余额  |
|------------|--------|-----------------|-------|--------------|-----------|
| 张应姣        | 备用金    | 68,452.00       | 1 年以内 | 6.96         | 3,422.60  |
| 锦江之星旅馆有限公司 | 押金、保证金 | 50,000.00       | 1-2 年 | 5.08         | 1,500.00  |
| 合计         |        | 730,452.00      |       | 74.24        | 23,282.60 |

(续)

| 债务人名称        | 款项性质   | 2021 年 12 月 31 日 | 账龄                                        | 占期末余额的比例 (%) | 坏账准备期末余额  |
|--------------|--------|------------------|-------------------------------------------|--------------|-----------|
| 罗建波          | 保证金、押金 | 362,000.00       | 1 年以内                                     | 39.49        | 10,860.00 |
| 江苏龙阳装备科技有限公司 | 押金、保证金 | 120,000.00       | 1 年以内                                     | 13.09        | 3,600.00  |
| 宋涛           | 备用金    | 59,860.00        | 3-4 年                                     | 6.53         | 2,993.00  |
| 孙健新          | 备用金    | 53,000.00        | 30,000.00 元为 1-2 年;<br>23,000.00 元为 2-3 年 | 5.78         | 2,650.00  |
| 锦江之星旅馆有限公司   | 押金、保证金 | 50,000.00        | 1 年以内                                     | 5.45         | 1,500.00  |
| 合计           |        | 644,860.00       |                                           | 70.34        | 20,103.00 |

(续)

| 债务人名称        | 款项性质   | 2020 年 12 月 31 日 | 账龄                                        | 占期末余额的比例 (%) | 坏账准备期末余额  |
|--------------|--------|------------------|-------------------------------------------|--------------|-----------|
| 江苏恒新能源科技有限公司 | 押金、保证金 | 120,000.00       | 1-2 年                                     | 15.95        | 3,600.00  |
| 黄依婷          | 押金、保证金 | 70,000.00        | 3 年以上                                     | 9.31         | 2,100.00  |
| 宋涛           | 备用金    | 59,860.00        | 2-3 年                                     | 7.96         | 2,993.00  |
| 孙健新          | 备用金    | 53,000.00        | 30,000.00 元为 1 年以内,<br>23,000.00 元为 1-2 年 | 7.05         | 2,650.00  |
| 锦江之星旅馆有限公司   | 保证金    | 50,000.00        | 1 年以内                                     | 6.65         | 1,500.00  |
| 合计           |        | 352,860.00       |                                           | 46.91        | 12,843.00 |

#### (七) 存货

| 存货类别 | 2022 年 4 月 30 日 |              |               | 2021 年 12 月 31 日 |              |               |
|------|-----------------|--------------|---------------|------------------|--------------|---------------|
|      | 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  | 12,207,290.22   | 2,220,634.66 | 9,986,655.56  | 8,239,741.97     | 2,220,634.66 | 6,019,107.31  |
| 在产品  | 5,829,001.11    |              | 5,829,001.11  | 4,802,963.65     |              | 4,802,963.65  |
| 库存商品 | 22,951,957.13   | 1,945,965.45 | 21,005,991.68 | 24,102,969.76    | 3,095,948.98 | 21,007,020.78 |
| 周转材料 | 97,108.51       |              | 97,108.51     | 103,043.36       |              | 103,043.36    |
| 合计   | 41,085,356.97   | 4,166,600.11 | 36,918,756.86 | 37,248,718.74    | 5,316,583.64 | 31,932,135.10 |

(续)

| 存货类别 | 2021 年 12 月 31 日 |              |              | 2020 年 12 月 31 日 |              |              |
|------|------------------|--------------|--------------|------------------|--------------|--------------|
|      | 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  | 8,055,359.64     | 2,220,634.66 | 5,834,724.98 | 4,824,777.61     | 2,220,634.66 | 2,604,142.95 |
| 在产品  | 4,802,963.65     |              | 4,802,963.65 | 3,723,492.36     |              | 3,723,492.36 |



| 存货类别 | 2021 年 12 月 31 日 |              |               | 2020 年 12 月 31 日 |              |               |
|------|------------------|--------------|---------------|------------------|--------------|---------------|
|      | 账面余额             | 跌价准备         | 账面价值          | 账面余额             | 跌价准备         | 账面价值          |
| 库存商品 | 24,287,352.09    | 3,095,948.98 | 21,191,403.11 | 29,887,542.63    | 5,700,468.10 | 24,187,074.53 |
| 周转材料 | 103,043.36       |              | 103,043.36    | 110,126.17       |              | 110,126.17    |
| 合计   | 37,248,718.74    | 5,316,583.64 | 31,932,135.10 | 38,545,938.77    | 7,921,102.76 | 30,624,836.01 |

(八) 其他流动资产

| 项目     | 2022 年 4 月 30 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|------------------|------------------|
| 留抵进项税额 | 175,743.47      | 110,544.68       | 1,007,841.57     |
| 预缴所得税  |                 | 206,395.64       | 49,082.93        |
| 合计     | 175,743.47      | 316,940.32       | 1,056,924.50     |

(九) 固定资产

| 类别     | 2022 年 4 月 30 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|------------------|------------------|
| 固定资产   | 92,398,921.41   | 93,562,461.09    | 97,247,326.42    |
| 固定资产清理 |                 |                  |                  |
| 合计     | 92,398,921.41   | 93,562,461.09    | 97,247,326.42    |

1、固定资产变动情况

| 项目                 | 房屋及建筑物        | 机器设备          | 运输设备         | 器具、器皿、工具      | 办公设备及其他    | 合计             |
|--------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|------------|----------------|
| 一、账面原值             |               |               |              |               |            |                |
| 1.2021 年 12 月 31 日 | 58,735,314.86 | 48,529,110.20 | 1,650,079.53 | 10,271,639.88 | 631,796.18 | 119,817,940.65 |
| 2. 本期增加金额          |               | 1,666,781.22  | 48,849.56    | 66,658.86     | 2,787.61   | 1,785,077.25   |
| (1) 购置             |               | 1,666,781.22  | 48,849.56    | 66,658.86     | 2,787.61   | 1,785,077.25   |
| 3. 本期减少金额          |               | 287,408.31    | 9,254.00     |               |            | 296,662.31     |
| (1) 处置或报废          |               | 287,408.31    | 9,254.00     |               |            | 296,662.31     |
| 4.2022 年 4 月 30 日  | 58,735,314.86 | 49,908,483.11 | 1,689,675.09 | 10,338,298.74 | 634,583.79 | 121,306,355.59 |
| 二、累计折旧             |               |               |              |               |            | -              |
| 1.2021 年 12 月 31 日 | 6,549,898.70  | 12,100,739.16 | 1,020,128.77 | 3,886,722.56  | 521,306.88 | 24,078,796.07  |
| 2. 本期增加金额          | 798,789.86    | 1,542,197.62  | 80,971.23    | 444,319.05    | 21,935.84  | 2,888,213.60   |
| (1) 计提             | 798,789.86    | 1,542,197.62  | 80,971.23    | 444,319.05    | 21,935.84  | 2,888,213.60   |
| 3. 本期减少金额          |               | 220,569.78    | 7,035.12     |               |            | 227,604.90     |
| (1) 处置             |               | 220,569.78    | 7,035.12     |               |            | 227,604.90     |

| 项目                 | 房屋及建筑物        | 机器设备          | 运输设备         | 器具、器皿、工具     | 办公设备及其他    | 合计            |
|--------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|------------|---------------|
| 或报废                |               |               |              |              |            |               |
| 4.2022 年 4 月 30 日  | 7,348,688.56  | 13,422,367.00 | 1,094,064.88 | 4,331,041.61 | 543,242.72 | 26,739,404.77 |
| 三、减值准备             |               |               |              |              |            | -             |
| 1.2021 年 12 月 31 日 |               | 74,563.18     |              | 2,102,120.31 |            | 2,176,683.49  |
| 2. 本期增加金额          |               |               |              |              |            | -             |
| 3. 本期减少金额          |               | 8,654.08      |              |              |            | 8,654.08      |
| (1) 处置或报废          |               | 8,654.08      |              |              |            | 8,654.08      |
| 4.2022 年 4 月 30 日  |               | 65,909.10     |              | 2,102,120.31 |            | 2,168,029.41  |
| 四、账面价值             |               |               |              |              |            |               |
| 1.2022 年 4 月 30 日  | 51,386,626.30 | 36,420,207.01 | 595,610.21   | 3,905,136.82 | 91,341.07  | 92,398,921.41 |
| 2.2021 年 12 月 31 日 | 52,185,416.16 | 36,353,807.86 | 629,950.76   | 4,282,797.01 | 110,489.30 | 93,562,461.09 |

(续)

| 项目                 | 房屋及建筑物        | 机器设备          | 运输设备         | 器具、器皿、工具      | 办公设备及其他    | 合计             |
|--------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|------------|----------------|
| 一、账面原值             |               |               |              |               |            |                |
| 1.2020 年 12 月 31 日 | 58,780,814.86 | 46,096,303.87 | 1,582,260.38 | 9,694,609.75  | 615,950.15 | 116,769,939.01 |
| 2. 本期增加金额          |               | 3,077,059.92  | 67,819.15    | 1,780,322.30  | 31,226.03  | 4,956,427.40   |
| (1) 购置             |               | 3,077,059.92  | 67,819.15    | 1,780,322.30  | 31,226.03  | 4,956,427.40   |
| 3. 本期减少金额          | 45,500.00     | 644,253.59    |              | 1,203,292.17  | 15,380.00  | 1,908,425.76   |
| (1) 处置或报废          | 45,500.00     | 644,253.59    |              | 1,203,292.17  | 15,380.00  | 1,908,425.76   |
| 4.2021 年 12 月 31 日 | 58,735,314.86 | 48,529,110.20 | 1,650,079.53 | 10,271,639.88 | 631,796.18 | 119,817,940.65 |
| 二、累计折旧             |               |               |              |               |            |                |
| 1.2020 年 12 月 31 日 | 4,156,770.86  | 8,205,153.97  | 791,231.16   | 3,154,850.01  | 469,722.99 | 16,777,728.99  |
| 2. 本期增加金额          | 2,398,350.74  | 4,393,092.08  | 228,897.61   | 1,201,748.03  | 66,963.89  | 8,289,052.35   |
| (1) 计提             | 2,398,350.74  | 4,393,092.08  | 228,897.61   | 1,201,748.03  | 66,963.89  | 8,289,052.35   |



| 项目                 | 房屋及建筑物        | 机器设备          | 运输设备         | 器具、器皿、工具     | 办公设备及其他    | 合计            |
|--------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|------------|---------------|
| 3. 本期减少金额          | 5,222.90      | 497,506.89    |              | 469,875.48   | 15,380.00  | 987,985.27    |
| (1) 处置或报废          | 5,222.90      | 497,506.89    |              | 469,875.48   | 15,380.00  | 987,985.27    |
| 4.2021 年 12 月 31 日 | 6,549,898.70  | 12,100,739.16 | 1,020,128.77 | 3,886,722.56 | 521,306.88 | 24,078,796.07 |
| 三、减值准备             |               |               |              |              |            |               |
| 1.2020 年 12 月 31 日 |               | 85,241.45     |              | 2,659,642.15 |            | 2,744,883.60  |
| 2. 本期增加金额          |               |               |              |              |            |               |
| 3. 本期减少金额          |               | 10,678.27     |              | 557,521.84   |            | 568,200.11    |
| (1) 处置或报废          |               | 10,678.27     |              | 557,521.84   |            | 568,200.11    |
| 4.2021 年 12 月 31 日 |               | 74,563.18     |              | 2,102,120.31 |            | 2,176,683.49  |
| 四、账面价值             |               |               |              |              |            |               |
| 1.2021 年 12 月 31 日 | 52,185,416.16 | 36,353,807.86 | 629,950.76   | 4,282,797.01 | 110,489.30 | 93,562,461.09 |
| 2.2020 年 12 月 31 日 | 54,624,044.00 | 37,805,908.45 | 791,029.22   | 3,880,117.59 | 146,227.16 | 97,247,326.42 |

(续)

| 项目                 | 房屋及建筑物        | 机器设备          | 运输设备         | 器具、器皿、工具     | 办公设备及其他    | 合计             |
|--------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|------------|----------------|
| 一、账面原值             |               |               |              |              |            |                |
| 1.2019 年 12 月 31 日 | 58,780,814.86 | 45,376,131.14 | 1,550,844.45 | 9,250,698.28 | 606,618.29 | 115,565,107.02 |
| 2. 本期增加金额          |               | 753,852.74    | 31,415.93    | 443,911.47   | 9,331.86   | 1,238,512.00   |
| (1) 购置             |               | 753,852.74    | 31,415.93    | 443,911.47   | 9,331.86   | 1,238,512.00   |
| 3. 本期减少金额          |               | 33,680.01     |              |              |            | 33,680.01      |
| (1) 处置或报废          |               | 33,680.01     |              |              |            | 33,680.01      |
| 4.2020 年 12 月 31 日 | 58,780,814.86 | 46,096,303.87 | 1,582,260.38 | 9,694,609.75 | 615,950.15 | 116,769,939.01 |
| 二、累计折旧             |               |               |              |              |            |                |
| 1.2019 年 12 月 31 日 | 1,758,239.96  | 3,830,509.09  | 546,017.24   | 2,249,576.75 | 388,740.66 | 8,773,083.70   |

| 项目                 | 房屋及建筑物        | 机器设备          | 运输设备         | 器具、器皿、工具     | 办公设备及其他    | 合计             |
|--------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|------------|----------------|
| 2. 本期增加金额          | 2,398,530.90  | 4,405,684.57  | 245,213.92   | 905,273.26   | 80,982.33  | 8,035,684.98   |
| (1) 计提             | 2,398,530.90  | 4,405,684.57  | 245,213.92   | 905,273.26   | 80,982.33  | 8,035,684.98   |
| 3. 本期减少金额          |               | 31,039.69     |              |              |            | 31,039.69      |
| (1) 处置或报废          |               | 31,039.69     |              |              |            | 31,039.69      |
| 4.2020 年 12 月 31 日 | 4,156,770.86  | 8,205,153.97  | 791,231.16   | 3,154,850.01 | 469,722.99 | 16,777,728.99  |
| 三、减值准备             |               |               |              |              |            |                |
| 1.2019 年 12 月 31 日 |               | 85,241.45     |              | 2,659,642.15 |            | 2,744,883.60   |
| 2. 本期增加金额          |               |               |              |              |            |                |
| 3. 本期减少金额          |               |               |              |              |            |                |
| (1) 处置或报废          |               |               |              |              |            |                |
| 4.2020 年 12 月 31 日 |               | 85,241.45     |              | 2,659,642.15 |            | 2,744,883.60   |
| 四、账面价值             |               |               |              |              |            |                |
| 1.2020 年 12 月 31 日 | 54,624,044.00 | 37,805,908.45 | 791,029.22   | 3,880,117.59 | 146,227.16 | 97,247,326.42  |
| 2.2019 年 12 月 31 日 | 57,022,574.90 | 41,460,380.60 | 1,004,827.21 | 4,341,479.38 | 217,877.63 | 104,047,139.72 |

## (十) 在建工程

### 1、明细情况

| 项目         | 2022 年 4 月 30 日 |      |      | 2021 年 12 月 31 日 |      |            |
|------------|-----------------|------|------|------------------|------|------------|
|            | 账面余额            | 减值准备 | 账面净值 | 账面余额             | 减值准备 | 账面净值       |
| 在建工程-氨基膜项目 |                 |      |      | 231,776.42       |      | 231,776.42 |
| 在建工程-需安装设备 |                 |      |      | 170,276.34       |      | 170,276.34 |
| 合计         |                 |      |      | 402,052.76       |      | 402,052.76 |

(续)

| 项目         | 2021 年 12 月 31 日 |      |            | 2020 年 12 月 31 日 |      |              |
|------------|------------------|------|------------|------------------|------|--------------|
|            | 账面余额             | 减值准备 | 账面净值       | 账面余额             | 减值准备 | 账面净值         |
| 在建工程-氨基膜项目 | 231,776.42       |      | 231,776.42 | 1,312,172.61     |      | 1,312,172.61 |
| 在建工程-需安装设备 | 170,276.34       |      | 170,276.34 |                  |      |              |
| 合计         | 402,052.76       |      | 402,052.76 | 1,312,172.61     |      | 1,312,172.61 |



(十一) 使用权资产

| 项目                  | 房屋及建筑物       | 合计           |
|---------------------|--------------|--------------|
| 一、账面原值              |              |              |
| 1.2021 年 12 月 31 日  | 5,458,860.49 | 5,458,860.49 |
| 2.本期增加金额            | 1,114,150.70 | 1,114,150.70 |
| (1) 租入              | 1,114,150.70 | 1,114,150.70 |
| 3.本期减少金额            |              |              |
| 4.2022 年 4 月 30 日   | 6,573,011.19 | 6,573,011.19 |
| 二、累计折旧              |              |              |
| 1. 2021 年 12 月 13 日 | 215,911.10   | 215,911.10   |
| 2.本期增加金额            | 337,519.20   | 337,519.20   |
| (1) 计提或摊销           | 337,519.20   | 337,519.20   |
| 3.本期减少金额            |              |              |
| 4.2022 年 4 月 30 日   | 553,430.30   | 553,430.30   |
| 三、减值准备              |              |              |
| 1. 2021 年 12 月 13 日 |              |              |
| 2.本期增加金额            |              |              |
| 3.本期减少金额            |              |              |
| 4.2022 年 4 月 30 日   |              |              |
| 四、账面价值              |              |              |
| 1.2022 年 4 月 30 日   | 6,019,580.89 | 6,019,580.89 |
| 2. 2021 年 12 月 31 日 | 5,242,949.39 | 5,242,949.39 |

(续)

| 项目                 | 房屋及建筑物       | 合计           |
|--------------------|--------------|--------------|
| 一、账面原值             |              |              |
| 1.2021 年 1 月 1 日   | 678,981.53   | 678,981.53   |
| 2.本期增加金额           | 4,779,878.96 | 4,779,878.96 |
| (1) 租入             | 4,779,878.96 | 4,779,878.96 |
| 3.本期减少金额           |              |              |
| 4.2021 年 12 月 31 日 | 5,458,860.49 | 5,458,860.49 |
| 二、累计摊销             |              |              |
| 1. 2021 年 1 月 1 日  |              |              |
| 2.本期增加金额           | 215,911.10   | 215,911.10   |
| (1) 计提或摊销          | 215,911.10   | 215,911.10   |
| 3.本期减少金额           |              |              |
| 4.2021 年 12 月 31 日 | 215,911.10   | 215,911.10   |
| 三、减值准备             |              |              |
| 1. 2021 年 1 月 1 日  |              |              |
| 2.本期增加金额           |              |              |

| 项目                 | 房屋及建筑物       | 合计           |
|--------------------|--------------|--------------|
| 3.本期减少金额           |              |              |
| 4.2021 年 12 月 31 日 |              |              |
| 四、账面价值             |              |              |
| 1.2021 年 12 月 31 日 | 5,242,949.39 | 5,242,949.39 |
| 2. 2021 年 1 月 1 日  | 678,981.53   | 678,981.53   |

## (十二) 无形资产

| 项目                 | 软件         | 土地使用权         | 合计            |
|--------------------|------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值             |            |               |               |
| 1.2021 年 12 月 31 日 | 255,678.48 | 11,964,842.00 | 12,220,520.48 |
| 2.本期增加金额           |            |               |               |
| 3.本期减少金额           |            |               |               |
| 4.2022 年 4 月 30 日  | 255,678.48 | 11,964,842.00 | 12,220,520.48 |
| 二、累计摊销             |            |               |               |
| 1.2021 年 12 月 31 日 | 160,508.00 | 1,635,092.34  | 1,795,600.34  |
| 2.本期增加金额           | 6,861.64   | 79,765.60     | 86,627.24     |
| (1) 计提             | 6,861.64   | 79,765.60     | 86,627.24     |
| 3.本期减少金额           |            |               |               |
| 4.2022 年 4 月 30 日  | 167,369.64 | 1,714,857.94  | 1,882,227.58  |
| 三、减值准备             |            |               |               |
| 1.2021 年 4 月 30 日  |            |               |               |
| 2.本期增加金额           |            |               |               |
| 3.本期减少金额           |            |               |               |
| 4.2022 年 4 月 30 日  |            |               |               |
| 四、账面价值             |            |               |               |
| 1.2022 年 4 月 30 日  | 88,308.84  | 10,249,984.06 | 10,338,292.90 |
| 2.2021 年 12 月 31 日 | 95,170.48  | 10,329,749.66 | 10,424,920.14 |

(续)

| 项目                 | 软件         | 土地使用权         | 合计            |
|--------------------|------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值             |            |               |               |
| 1.2020 年 12 月 31 日 | 197,054.72 | 11,964,842.00 | 12,161,896.72 |
| 2.本期增加金额           | 58,623.76  |               | 58,623.76     |
| (1) 购置             | 58,623.76  |               | 58,623.76     |
| 3.本期减少金额           |            |               |               |
| 4.2021 年 12 月 31 日 | 255,678.48 | 11,964,842.00 | 12,220,520.48 |
| 二、累计摊销             |            |               |               |
| 1.2020 年 12 月 31 日 | 143,058.38 | 1,368,937.26  | 1,511,995.64  |
| 2.本期增加金额           | 17,449.62  | 266,155.08    | 283,604.70    |



| 项目                 | 软件         | 土地使用权         | 合计            |
|--------------------|------------|---------------|---------------|
| (1) 计提             | 17,449.62  | 266,155.08    | 283,604.70    |
| 3.本期减少金额           |            |               |               |
| 4.2021 年 12 月 31 日 | 160,508.00 | 1,635,092.34  | 1,795,600.34  |
| 三、减值准备             |            |               |               |
| 1.2020 年 12 月 31 日 |            |               |               |
| 2.本期增加金额           |            |               |               |
| 3.本期减少金额           |            |               |               |
| 4.2021 年 12 月 31 日 |            |               |               |
| 四、账面价值             |            |               |               |
| 1.2021 年 12 月 31 日 | 95,170.48  | 10,329,749.66 | 10,424,920.14 |
| 2.2020 年 12 月 31 日 | 53,996.34  | 10,595,904.74 | 10,649,901.08 |

### (十三) 商誉

#### 1、商誉账面原值

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 2021 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2022 年 4 月 30 日 |
|-----------------|------------------|------|------|-----------------|
| 上海美尔耐密胺制品有限公司   | 546,718.51       |      |      | 546,718.51      |
| 合 计             | 546,718.51       |      |      | 546,718.51      |

(续)

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 2020 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2021 年 12 月 31 日 |
|-----------------|------------------|------|------|------------------|
| 上海美尔耐密胺制品有限公司   | 546,718.51       |      |      | 546,718.51       |
| 合 计             | 546,718.51       |      |      | 546,718.51       |

#### 2、商誉减值准备

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 2021 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2022 年 4 月 30 日 |
|-----------------|------------------|------|------|-----------------|
| 上海美尔耐密胺制品有限公司   | 546,718.51       |      |      | 546,718.51      |
| 小 计             | 546,718.51       |      |      | 546,718.51      |

(续)

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 2020 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2021 年 12 月 31 日 |
|-----------------|------------------|------|------|------------------|
| 上海美尔耐密胺制品有限公司   | 546,718.51       |      |      | 546,718.51       |
| 小 计             | 546,718.51       |      |      | 546,718.51       |

### (十四) 长期待摊费用

| 项目  | 2021 年 12 月 31 日 | 本期增加       | 本期摊销      | 其他减少 | 2022 年 4 月 30 日 |
|-----|------------------|------------|-----------|------|-----------------|
| 装修费 | 471,385.06       | 392,140.12 | 60,598.24 |      | 802,926.94      |

|    |            |            |           |  |            |
|----|------------|------------|-----------|--|------------|
| 合计 | 471,385.06 | 392,140.12 | 60,598.24 |  | 802,926.94 |
|----|------------|------------|-----------|--|------------|

(续)

| 项目  | 2021 年 12 月 31 日 | 本期增加       | 本期摊销       | 其他减少 | 2022 年 4 月 30 日 |
|-----|------------------|------------|------------|------|-----------------|
| 装修费 | 193,090.85       | 471,385.06 | 193,090.85 |      | 471,385.06      |
| 合计  | 193,090.85       | 471,385.06 | 193,090.85 |      | 471,385.06      |

#### (十五) 递延所得税资产

| 项 目      | 2022 年 4 月 30 日 |              | 2021 年 12 月 31 日 |              |
|----------|-----------------|--------------|------------------|--------------|
|          | 递延所得税资产         | 可抵扣暂时性差异     | 递延所得税资产          | 可抵扣暂时性差异     |
| 递延所得税资产： |                 |              |                  |              |
| 信用减值损失   | 215,032.16      | 1,433,547.70 | 233,339.29       | 1,555,595.25 |
| 可抵扣亏损    | 78,768.08       | 315,072.30   | 76,072.44        | 304,289.77   |
| 预计负债     | 13,287.87       | 88,585.80    |                  |              |
| 合 计      | 307,088.11      | 1,837,205.80 | 309,411.73       | 1,859,885.02 |

(续)

| 项 目      | 2021 年 12 月 31 日 |              | 2020 年 12 月 31 日 |              |
|----------|------------------|--------------|------------------|--------------|
|          | 递延所得税资产          | 可抵扣暂时性差异     | 递延所得税资产          | 可抵扣暂时性差异     |
| 递延所得税资产： |                  |              |                  |              |
| 信用减值损失   | 233,339.29       | 1,555,595.25 | 211,406.49       | 1,409,376.57 |
| 可抵扣亏损    | 76,072.44        | 304,289.77   | 68,142.44        | 272,569.77   |
| 合 计      | 309,411.73       | 1,859,885.02 | 279,548.93       | 1,681,946.34 |

#### (十六) 其他非流动资产

| 项目       | 2022 年 4 月 30 日 |      |            | 2021 年 12 月 31 日 |      |            |
|----------|-----------------|------|------------|------------------|------|------------|
|          | 账面余额            | 减值准备 | 账面净值       | 账面余额             | 减值准备 | 账面净值       |
| 预付工程及设备款 | 614,338.00      |      | 614,338.00 | 493,078.00       |      | 493,078.00 |
| 合计       | 614,338.00      |      | 614,338.00 | 493,078.00       |      | 493,078.00 |

(续)

| 项目       | 2021 年 12 月 31 日 |      |            | 2020 年 12 月 31 日 |      |            |
|----------|------------------|------|------------|------------------|------|------------|
|          | 账面余额             | 减值准备 | 账面净值       | 账面余额             | 减值准备 | 账面净值       |
| 预付工程及设备款 | 493,078.00       |      | 493,078.00 | 646,500.00       |      | 646,500.00 |
| 合计       | 493,078.00       |      | 493,078.00 | 646,500.00       |      | 646,500.00 |

#### (十七) 短期借款

| 项目        | 2022 年 4 月 30 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-----------|-----------------|------------------|------------------|
| 抵押借款      | 15,000,000.00   | 9,500,000.00     | 4,200,000.00     |
| 保证借款      | 5,000,000.00    |                  |                  |
| 抵押借款+保证借款 |                 |                  | 20,000,000.00    |



| 项目 | 2022 年 4 月 30 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|----|-----------------|------------------|------------------|
| 合计 | 20,000,000.00   | 9,500,000.00     | 24,200,000.00    |

#### (十八) 应付票据

| 明细情况   | 2022 年 4 月 30 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 3,171,000.00    | 3,783,800.00     |                  |
| 合计     | 3,171,000.00    | 3,783,800.00     |                  |

#### (十九) 应付账款

| 项目  | 2022 年 4 月 30 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-----|-----------------|------------------|------------------|
| 材料款 | 3,006,938.67    | 5,922,753.11     | 8,791,312.40     |
| 工程款 | 4,971,509.10    | 6,083,868.85     | 12,747,889.15    |
| 其他  | 3,946,299.40    | 2,995,251.29     | 2,632,525.93     |
| 合计  | 11,924,747.17   | 15,001,873.25    | 24,171,727.48    |

#### (二十) 合同负债

| 明细情况 | 2022 年 4 月 30 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|------|-----------------|------------------|------------------|
| 预收款  | 899,743.19      | 2,273,465.32     | 533,179.48       |
| 合计   | 899,743.19      | 2,273,465.32     | 533,179.48       |

#### (二十一) 应付职工薪酬

##### 1、应付职工薪酬分类列示

| 项目          | 2021 年 12 月 31 日 | 本期增加额        | 本期减少额        | 2022 年 4 月 30 日 |
|-------------|------------------|--------------|--------------|-----------------|
| 短期薪酬        | 4,127,327.30     | 5,695,551.05 | 8,660,563.22 | 1,162,315.13    |
| 离职后福利设定提存计划 |                  | 339,280.65   | 339,280.65   |                 |
| 辞退福利        |                  |              |              |                 |
| 合计          | 4,127,327.30     | 6,034,831.70 | 8,999,843.87 | 1,162,315.13    |

(续)

| 项目          | 2020 年 12 月 31 日 | 本期增加额         | 本期减少额         | 2021 年 12 月 31 日 |
|-------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 短期薪酬        | 2,598,460.18     | 20,035,934.55 | 18,507,067.43 | 4,127,327.30     |
| 离职后福利设定提存计划 |                  | 873,174.08    | 873,174.08    |                  |
| 辞退福利        |                  |               |               |                  |
| 合计          | 2,598,460.18     | 20,909,108.63 | 19,380,241.51 | 4,127,327.30     |

(续)

| 项目          | 2019 年 12 月 31 日 | 本期增加额         | 本期减少额         | 2020 年 12 月 31 日 |
|-------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 短期薪酬        | 3,640,296.28     | 15,489,508.53 | 16,531,344.63 | 2,598,460.18     |
| 离职后福利设定提存计划 | 21,673.08        | 113,553.18    | 135,226.26    |                  |
| 辞退福利        |                  |               |               |                  |
| 合计          | 3,661,969.36     | 15,603,061.71 | 16,666,570.89 | 2,598,460.18     |

##### 2、短期职工薪酬情况

| 项目          | 2021 年 12 月 31 日 | 本期增加         | 本期减少         | 2022 年 4 月 30 日 |
|-------------|------------------|--------------|--------------|-----------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 4,125,335.58     | 4,923,194.26 | 7,893,048.05 | 1,155,481.79    |
| 职工福利费       |                  | 509,831.51   | 509,831.51   |                 |
| 社会保险费       |                  | 202,569.90   | 202,569.90   |                 |
| 其中：医疗保险费    |                  | 180,175.00   | 180,175.00   |                 |
| 工伤保险费       |                  | 17,030.18    | 17,030.18    |                 |
| 生育保险费       |                  | 5,364.72     | 5,364.72     |                 |
| 住房公积金       | 1,458.00         | 47,176.00    | 45,330.00    | 3,304.00        |
| 工会经费和职工教育经费 | 533.72           | 12,779.38    | 9,783.76     | 3,529.34        |
| 合计          | 4,127,327.30     | 5,695,551.05 | 8,660,563.22 | 1,162,315.13    |

(续)

| 项目          | 2020 年 12 月 31 日 | 本期增加          | 本期减少          | 2021 年 12 月 31 日 |
|-------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 2,537,509.96     | 17,826,799.34 | 16,238,973.72 | 4,125,335.58     |
| 职工福利费       |                  | 1,519,736.67  | 1,519,736.67  |                  |
| 社会保险费       | 10,508.16        | 519,007.45    | 529,515.61    |                  |
| 其中：医疗保险费    | 9,457.50         | 463,483.75    | 472,941.25    |                  |
| 工伤保险费       |                  | 40,089.93     | 40,089.93     |                  |
| 生育保险费       | 1,050.66         | 15,433.77     | 16,484.43     |                  |
| 住房公积金       | 810.00           | 145,108.00    | 144,460.00    | 1,458.00         |
| 工会经费和职工教育经费 | 49,632.06        | 25,283.09     | 74,381.43     | 533.72           |
| 合计          | 2,598,460.18     | 20,035,934.55 | 18,507,067.43 | 4,127,327.30     |

(续)

| 项目          | 2019 年 12 月 31 日 | 本期增加          | 本期减少          | 2020 年 12 月 31 日 |
|-------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 3,551,409.44     | 13,737,088.51 | 14,750,987.99 | 2,537,509.96     |
| 职工福利费       |                  | 1,183,489.55  | 1,183,489.55  |                  |
| 社会保险费       | 14,054.43        | 370,044.42    | 373,590.69    | 10,508.16        |
| 其中：医疗保险费    | 10,508.16        | 346,802.41    | 347,853.07    | 9,457.50         |
| 工伤保险费       | 2,495.61         | 5,709.73      | 8,205.34      |                  |
| 生育保险费       | 1,050.66         | 17,532.28     | 17,532.28     | 1,050.66         |
| 住房公积金       | 972.00           | 148,142.00    | 148,304.00    | 810.00           |
| 工会经费和职工教育经费 | 73,860.41        | 50,744.05     | 74,972.40     | 49,632.06        |
| 合计          | 3,640,296.28     | 15,489,508.53 | 16,531,344.63 | 2,598,460.18     |

### 3、设定提存计划情况

| 项目     | 2021 年 12 月 31 日 | 本期增加       | 本期减少       | 2022 年 4 月 30 日 |
|--------|------------------|------------|------------|-----------------|
| 基本养老保险 |                  | 329,282.40 | 329,282.40 |                 |
| 失业保险费  |                  | 9,998.25   | 9,998.25   |                 |
| 合计     |                  | 339,280.65 | 339,280.65 |                 |

(续)



| 项目     | 2020 年 12 月 31 日 | 本期增加       | 本期减少       | 2021 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|------------|------------|------------------|
| 基本养老保险 |                  | 847,500.70 | 847,500.70 |                  |
| 失业保险费  |                  | 25,673.38  | 25,673.38  |                  |
| 合计     |                  | 873,174.08 | 873,174.08 |                  |

(续)

| 项目     | 2019 年 12 月 31 日 | 本期增加       | 本期减少       | 2020 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|------------|------------|------------------|
| 基本养老保险 | 21,016.32        | 110,274.08 | 131,290.40 |                  |
| 失业保险费  | 656.76           | 3,279.10   | 3,935.86   |                  |
| 合计     | 21,673.08        | 113,553.18 | 135,226.26 |                  |

## (二十二) 应交税费

| 税种      | 2022 年 4 月 30 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|---------|-----------------|------------------|------------------|
| 增值税     | 1,520,722.87    | 1,324,088.43     | 163,921.26       |
| 企业所得税   | 331,872.51      | -                | -                |
| 城市维护建设税 | 119,578.20      | 77,963.24        | 9,073.06         |
| 教育费附加   | 78,922.65       | 52,831.19        | 5,434.96         |
| 地方教育费附加 | 13,711.00       | 7,233.00         | 2,760.95         |
| 个人所得税   | 13,144.44       | 16,598.11        | 11,657.69        |
| 房产税     | 37,017.25       | 105,240.83       | 105,240.83       |
| 土地使用税   | 19,576.13       | 58,671.38        | 58,671.38        |
| 印花税及其他  | 2,636.83        | 14,914.90        | 11,641.20        |
| 合计      | 2,137,181.88    | 1,657,541.08     | 368,401.33       |

## (二十三) 其他应付款

### 1、按照款项性质分类

| 款项性质 | 2022 年 4 月 30 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|------|-----------------|------------------|------------------|
| 借款   | 1,020,000.00    | 1,270,000.00     | 4,800,000.00     |
| 代垫款  | 16,721.66       | 96,228.11        | 397,980.72       |
| 其他   | 49,010.97       | 234,297.34       | 149,780.37       |
| 合计   | 1,085,732.63    | 1,600,525.45     | 5,347,761.09     |

### 2、账龄超过 1 年的重要其他应付款项

无。

## (二十四) 一年内到期的非流动负债

| 项目         | 2022 年 4 月 30 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2021 年 1 月 1 日 |
|------------|-----------------|------------------|----------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 1,504,515.72    | 945,622.46       | 93,449.72      |
| 一年内到期的长期借款 | 29,500,000.00   |                  |                |
| 合计         | 31,004,515.72   | 945,622.46       | 93,449.72      |

## (二十五) 其他流动负债

| 项目         | 2022 年 4 月 30 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|------------|-----------------|------------------|------------------|
| 未终止确认的应收票据 | 1,700,000.00    | 3,526,994.00     | 5,355,500.00     |
| 预收的销项税     | 116,966.61      | 295,550.50       | 69,313.33        |
| 合计         | 1,816,966.61    | 3,822,544.50     | 5,424,813.33     |

#### (二十六) 长期借款

| 项目           | 2022 年 4 月 30 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|--------------|-----------------|------------------|------------------|
| 抵押借款         | 29,500,000.00   | 29,500,000.00    |                  |
| 减：一年内到期的长期借款 | 29,500,000.00   |                  |                  |
| 合计           |                 | 29,500,000.00    |                  |

#### (二十七) 租赁负债

| 项目           | 2022 年 4 月 30 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2021 年 1 月 1 日 |
|--------------|-----------------|------------------|----------------|
| 租赁付款额        | 6,566,190.95    | 5,788,190.95     | 762,506.42     |
| 减：未确认融资费用    | 559,331.15      | 611,200.70       | 83,524.89      |
| 减：一年内到期的租赁负债 | 1,504,515.72    | 945,622.46       | 93,449.72      |
| 合计           | 4,502,344.08    | 4,231,367.79     | 585,531.81     |

#### (二十八) 预计负债

| 项目   | 2022 年 4 月 30 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|------|-----------------|------------------|------------------|
| 未决诉讼 | 88,585.80       |                  |                  |
| 合计   | 88,585.80       |                  |                  |

#### (二十九) 股本

| 类别   | 2021 年 12 月 31 日 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2022 年 4 月 30 日 |
|------|------------------|-------|-------|-----------------|
| 股份总数 | 95,800,000.00    |       |       | 95,800,000.00   |
| 合计   | 95,800,000.00    |       |       | 95,800,000.00   |

(续)

| 类别   | 2020 年 12 月 31 日 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2021 年 12 月 31 日 |
|------|------------------|-------|-------|------------------|
| 股份总数 | 95,800,000.00    |       |       | 95,800,000.00    |
| 合计   | 95,800,000.00    |       |       | 95,800,000.00    |

#### (三十) 资本公积

| 类别   | 2021 年 12 月 31 日 | 本期增加额         | 本期减少额 | 2022 年 4 月 30 日 |
|------|------------------|---------------|-------|-----------------|
| 资本溢价 | 22,596,424.45    | 19,406,975.15 |       | 42,003,399.60   |
| 合计   | 22,596,424.45    | 19,406,975.15 |       | 42,003,399.60   |

(续)

| 类别   | 2020 年 12 月 31 日 | 本期增加额         | 本期减少额 | 2021 年 12 月 31 日 |
|------|------------------|---------------|-------|------------------|
| 资本溢价 | 24,000,000.00    | -1,403,575.55 |       | 22,596,424.45    |
| 合计   | 24,000,000.00    | -1,403,575.55 |       | 22,596,424.45    |

注：1、江苏润钰有限以 2021 年 12 月 31 日的净资产 139,206,975.15 元折合为公司股本



95,800,000 股，溢价部分 43,406,975.15 元（其中资本公积 24,000,000.00 元，盈余公积 2,004,918.03 元，未分配利润 17,402,057.12 元）确认为资本公积。

2、本公司之子公司东莞市润钰密胺材料有限公司 2021 年 11 月 17 日收购原股东徐进 39% 的股权和吴岳彪 10% 的股权，增持的股权形成收购少数股东权益，导致资本公积减少 1,403,575.55 元。

### (三十一) 盈余公积

| 类别     | 2021 年 12 月 31 日 | 本期增加额 | 本期减少额        | 2022 年 4 月 30 日 |
|--------|------------------|-------|--------------|-----------------|
| 法定盈余公积 | 2,004,918.03     |       | 2,004,918.03 |                 |
| 合计     | 2,004,918.03     |       | 2,004,918.03 |                 |

(续)

| 类别     | 2020 年 12 月 31 日 | 本期增加额      | 本期减少额 | 2021 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|------------|-------|------------------|
| 法定盈余公积 | 1,453,896.38     | 551,021.65 |       | 2,004,918.03     |
| 合计     | 1,453,896.38     | 551,021.65 |       | 2,004,918.03     |

注：江苏润钰有限以 2021 年 12 月 31 日的净资产 139,206,975.15 元折合为公司股本 95,800,000 股，溢价部分转入资本公积。

### (三十二) 未分配利润

| 项目                    | 2022 年 4 月 30 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-----------------------|-----------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 10,425,140.65   | 5,388,130.17     | 7,170,318.01     |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                 |                  |                  |
| 调整后期初未分配利润            | 10,425,140.65   | 5,388,130.17     | 7,170,318.01     |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 20,520.61       | 5,588,032.13     | -1,782,187.84    |
| 减：提取法定盈余公积            |                 | 551,021.65       |                  |
| 提取任意盈余公积              |                 |                  |                  |
| 应付普通股股利               |                 |                  |                  |
| 转作股本的普通股股利            |                 |                  |                  |
| 其他                    | 17,402,057.12   |                  |                  |
| 期末未分配利润               | -6,956,395.86   | 10,425,140.65    | 5,388,130.17     |

注：江苏润钰有限以 2021 年 12 月 31 日的净资产 139,206,975.15 元折合为公司股本 95,800,000 股，溢价部分转入资本公积。

### (三十三) 营业收入和营业成本

| 项目   | 2022 年 1-4 月  |               | 2021 年度        |                | 2020 年度        |               |
|------|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
|      | 收入            | 成本            | 收入             | 成本             | 收入             | 成本            |
| 主营业务 | 60,040,898.68 | 51,162,856.66 | 199,073,796.71 | 168,416,228.94 | 113,359,984.71 | 95,682,548.17 |
| 其他业务 | 1,381,246.04  | 1,378,473.39  | 1,243,630.26   | 1,243,464.88   | 624,250.15     | 623,738.61    |
| 合计   | 61,422,144.72 | 52,541,330.05 | 200,317,426.97 | 169,659,693.82 | 113,984,234.86 | 96,306,286.78 |

(三十四) 税金及附加

| 项目      | 2022 年 1-4 月 | 2021 年度      | 2020 年度    |
|---------|--------------|--------------|------------|
| 城市维护建设税 | 57,109.10    | 217,513.04   | 50,111.57  |
| 教育费附加   | 43,636.69    | 168,087.38   | 51,976.81  |
| 房产税     | 180,082.20   | 420,963.32   | 420,963.32 |
| 土地使用税   | 78,285.51    | 234,837.52   | 234,799.53 |
| 印花税及其他  | 38,798.84    | 91,392.96    | 38,553.84  |
| 合计      | 397,912.34   | 1,132,794.22 | 796,405.07 |

(三十五) 销售费用

| 项目          | 2022 年 1-4 月 | 2021 年度      | 2020 年度      |
|-------------|--------------|--------------|--------------|
| 职工薪酬        | 548,832.29   | 3,070,248.88 | 1,934,810.92 |
| 差旅费、办公费及通讯费 | 25,312.88    | 283,203.50   | 289,878.50   |
| 招待费         | 388,835.55   | 2,036,270.61 | 1,777,032.96 |
| 折旧及摊销       | 12,123.24    | 36,893.03    | 35,227.45    |
| 广告宣传费       | 7,250.86     | 434,528.70   | 61,889.80    |
| 其他          | 121,713.84   | 185,056.86   | 196,234.81   |
| 合计          | 1,104,068.66 | 6,046,201.58 | 4,295,074.44 |

(三十六) 管理费用

| 项目          | 2022 年 1-4 月 | 2021 年度      | 2020 年度      |
|-------------|--------------|--------------|--------------|
| 职工薪酬        | 840,014.56   | 4,106,318.68 | 3,128,070.06 |
| 差旅费、办公费及通讯费 | 64,583.17    | 248,732.83   | 219,531.88   |
| 中介机构服务费     | 444,046.02   | 536,062.06   | 277,273.76   |
| 车辆费用        | 93,728.23    | 235,756.70   | 218,622.39   |
| 招待费         | 148,320.00   | 440,014.69   | 296,829.47   |
| 折旧及摊销       | 228,279.52   | 1,211,441.89 | 1,544,536.20 |
| 租赁费         | 27,334.92    | 231,066.27   | 245,490.43   |
| 其他          | 55,461.36    | 345,871.43   | 290,106.40   |
| 合计          | 1,901,767.78 | 7,355,264.55 | 6,220,460.59 |

(三十七) 研发费用

| 项目   | 2022 年 1-4 月 | 2021 年度      | 2020 年度      |
|------|--------------|--------------|--------------|
| 研发费用 | 2,898,245.67 | 8,728,233.21 | 5,537,123.75 |
| 合计   | 2,898,245.67 | 8,728,233.21 | 5,537,123.75 |

(三十八) 财务费用

| 项目     | 2022 年 1-4 月 | 2021 年度      | 2020 年度      |
|--------|--------------|--------------|--------------|
| 利息费用   | 731,459.11   | 1,686,891.00 | 1,606,715.43 |
| 减：利息收入 | 12,415.67    | 10,287.74    | 21,660.76    |
| 手续费支出  | 65,945.50    | 127,477.60   | 106,905.09   |



| 项目   | 2022 年 1-4 月 | 2021 年度      | 2020 年度      |
|------|--------------|--------------|--------------|
| 汇兑损益 | -216,563.42  | 281,925.39   | 435,886.65   |
| 合计   | 568,425.52   | 2,086,006.25 | 2,127,846.41 |

**(三十九) 其他收益**

| 项目             | 2022 年 14 月 | 2021 年度    | 2020 年度    | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------|-------------|------------|------------|-------------|
| 高企培育奖补         |             | 17,820.00  |            | 与收益相关       |
| 高新技术补贴         |             | 100,000.00 |            | 与收益相关       |
| 泰兴市经济开发区高新技术奖金 |             |            | 100,000.00 | 与收益相关       |
| 泰兴市科学技术局援企补贴   |             |            | 160,000.00 | 与收益相关       |
| 个税手续费返还        | 3,590.38    | 3,256.25   | 2,644.65   | 与收益相关       |
| 稳岗补贴           |             | 32,897.90  | 48,370.29  | 与收益相关       |
| 社保局失业补助        |             | 269.74     | 2,306.14   | 与收益相关       |
| 其他             |             |            | 280.00     | 与收益相关       |
| 合计             | 3,590.38    | 154,243.89 | 313,601.08 |             |

**(四十) 投资收益**

| 项目                           | 2022 年 1-4 月 | 2021 年度   | 2020 年度  |
|------------------------------|--------------|-----------|----------|
| 处置金融工具取得的投资收益                | -88,245.65   |           |          |
| 其中：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 | -88,245.65   |           |          |
| 债务重组收益                       |              | 94,402.65 |          |
| 其他                           | -13,053.21   |           | 2,461.81 |
| 合计                           | -101,298.86  | 94,402.65 | 2,461.81 |

**(四十一) 公允价值变动收益**

| 项目                                      | 2022 年 1-4 月  | 2021 年度 | 2020 年度 |
|-----------------------------------------|---------------|---------|---------|
| 交易性金融资产                                 | -1,292,732.07 |         |         |
| 其中：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产生的公允价值变动收益 | -1,292,732.07 |         |         |
| 合计                                      | -1,292,732.07 |         |         |

**(四十二) 信用减值损失**

| 项目              | 2022 年 1-4 月 | 2021 年度    | 2020 年度       |
|-----------------|--------------|------------|---------------|
| 坏账损失（损失以“-”号填列） | 238,149.28   | 167,780.85 | -1,172,927.75 |
| 合计              | 238,149.28   | 167,780.85 | -1,172,927.75 |

**(四十三) 资产处置收益**

| 项目       | 2022 年 1-4 月 | 2021 年度     | 2020 年度   |
|----------|--------------|-------------|-----------|
| 固定资产处置收益 | -37,571.46   | -146,869.75 | 15,058.80 |
| 合计       | -37,571.46   | -146,869.75 | 15,058.80 |

**(四十四) 营业外收入**

| 项目 | 2022 年 1-4 月 | 2021 年度   | 2020 年度    |
|----|--------------|-----------|------------|
| 其他 | 161,952.02   | 94,926.18 | 262,019.48 |
| 合计 | 161,952.02   | 94,926.18 | 262,019.48 |

(四十五) 营业外支出

| 项目 | 2022 年 1-4 月 | 2021 年度   | 2020 年度    |
|----|--------------|-----------|------------|
| 捐赠 |              | 10,000.00 |            |
| 罚款 | 8,634.18     | 856.44    | 106,964.95 |
| 其他 | 89,679.03    | 3,197.84  | 159,652.97 |
| 合计 | 98,313.21    | 14,054.28 | 266,617.92 |

(四十六) 所得税费用

1、所得税费用明细

| 项目      | 2022 年 1-4 月 | 2021 年度    | 2020 年度     |
|---------|--------------|------------|-------------|
| 当期所得税费用 | 861,326.55   | 317,656.03 | 6,138.48    |
| 递延所得税费用 | 2,323.62     | -29,862.80 | -132,914.69 |
| 合计      | 863,650.17   | 287,793.23 | -126,776.21 |

2、会计利润与所得税费用调整过程

| 项目                               | 2022 年 1-4 月 | 2021 年度      | 2020 年度       |
|----------------------------------|--------------|--------------|---------------|
| 利润总额                             | 884,170.78   | 5,659,662.88 | -2,145,366.68 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用                 | -7,847.64    | 466,821.61   | -460,386.35   |
| 子公司适用不同税率的影响                     |              |              |               |
| 调整以前期间所得税的影响                     |              |              |               |
| 研发费用加计扣除                         |              | -883,274.94  | -243,235.39   |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响                 | 530,561.30   | 434,299.62   | 279,873.00    |
| 使用前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 | -11,448.53   |              |               |
| 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   | 352,385.04   | 269,946.94   | 296,972.53    |
| 所得税费用                            | 863,650.17   | 287,793.23   | -126,776.21   |

(四十七) 现金流量表

1、收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目   | 2022 年 1-4 月 | 2021 年度    | 2020 年度      |
|------|--------------|------------|--------------|
| 政府补助 | 3,590.38     | 154,243.89 | 313,601.08   |
| 利息收入 | 12,415.67    | 10,287.74  | 21,660.76    |
| 往来款  | 265,696.07   | 240,195.69 | 788,585.91   |
| 合计   | 281,702.12   | 404,727.32 | 1,123,847.75 |

2、支付的其他与经营活动有关的现金



| 项目   | 2022 年 1-4 月 | 2021 年度      | 2020 年度      |
|------|--------------|--------------|--------------|
| 付现费用 | 1,523,206.41 | 5,027,355.25 | 3,979,795.49 |
| 往来款  | 214,949.78   | 829,346.96   | 2,349,092.80 |
| 其他   | 9,664.41     | 14,020.10    | 266,617.92   |
| 合计   | 1,747,820.60 | 5,870,722.31 | 6,595,506.21 |

### 3、收到的其他与投资活动有关的现金

| 项目     | 2022 年 1-4 月 | 2021 年度 | 2020 年度      |
|--------|--------------|---------|--------------|
| 赎回理财产品 |              |         | 5,000,000.00 |
| 合计     |              |         | 5,000,000.00 |

### 4、支付的其他与投资活动有关的现金

| 项目     | 2022 年 1-4 月 | 2021 年度 | 2020 年度      |
|--------|--------------|---------|--------------|
| 购买理财产品 |              |         | 5,000,000.00 |
| 合计     |              |         | 5,000,000.00 |

### 5、收到其他与筹资活动有关的现金

| 项目    | 2022 年 1-4 月 | 2021 年度       | 2020 年度      |
|-------|--------------|---------------|--------------|
| 往来款   | 1,000,000.00 | 11,520,000.00 | 3,500,000.00 |
| 借款    |              | 1,150,000.00  |              |
| 保证金退回 | 212,800.00   |               |              |
| 其他    |              | 200.00        |              |
| 合计    | 1,212,800.00 | 12,670,200.00 | 3,500,000.00 |

### 6、支付其他与筹资活动有关的现金

| 项目              | 2022 年 1-4 月 | 2021 年度       | 2020 年度    |
|-----------------|--------------|---------------|------------|
| 往来款             | 1,000,000.00 | 16,000,000.00 | 500,000.00 |
| 支付保证金           |              | 3,783,800.00  |            |
| 租入固定资产所支付的租赁费   | 362,000.00   | 344,965.47    |            |
| 购买子公司少数股东股权支付现金 |              | 568,893.40    |            |
| 合计              | 1,362,000.00 | 20,697,658.87 | 500,000.00 |

## (四十八) 现金流量表补充资料

### 1、现金流量表补充资料

| 项目                      | 2022 年 1-4 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                     | 20,520.61    | 5,371,869.65 | -2,018,590.47 |
| 加：资产减值准备                |              |              |               |
| 信用减值损失                  | -238,149.28  | -167,780.85  | 1,172,927.75  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 2,888,213.60 | 8,504,963.45 | 8,035,684.98  |

| 项目                               | 2022 年 1-4 月  | 2021 年度       | 2020 年度       |
|----------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 使用权资产摊销                          | 337,519.20    |               |               |
| 无形资产摊销                           | 86,627.24     | 283,604.70    | 282,977.64    |
| 长期待摊费用摊销                         | 60,598.24     | 193,090.85    | 505,626.82    |
| 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) | 37,571.46     | 146,869.75    | -15,058.80    |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列)              |               |               |               |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列)              | 1,292,732.07  |               |               |
| 财务费用(收益以“-”号填列)                  | 616,374.24    | 1,589,816.08  | 1,432,504.64  |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                  | 101,298.86    | -94,402.65    | -2,461.81     |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)             | 2,323.62      | -29,862.80    | -132,914.69   |
| 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)                 | -4,986,621.76 | -1,307,299.09 | 5,515,961.15  |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)            | 14,480,309.95 | -6,825,013.29 | -461,618.92   |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)            | -9,980,804.49 | -3,735,912.59 | -5,576,781.77 |
| 其他                               |               |               |               |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 4,718,513.56  | 3,929,943.21  | 8,738,256.52  |
| 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                          | 6,923,430.90  | 6,164,196.40  | 975,106.65    |
| 减：现金的期初余额                        | 6,164,196.40  | 975,106.65    | 8,485,314.03  |
| 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                     | 759,234.50    | 5,189,089.75  | -7,510,207.38 |

## 2、现金及现金等价物

| 项目             | 2022 年 4 月 30 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|----------------|-----------------|------------------|------------------|
| 一、现金           | 6,923,430.90    | 6,164,196.40     | 975,106.65       |
| 其中：库存现金        | 8,772.26        | 10,429.39        | 9779.86          |
| 可随时用于支付的银行存款   | 6,811,396.47    | 6,149,645.91     | 953,766.45       |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 103,262.17      | 4,121.10         | 11560.34         |
| 二、现金等价物        |                 |                  |                  |
| 其中：三个月内到期的债券投资 |                 |                  |                  |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 6,923,430.90    | 6,164,196.40     | 975,106.65       |

## (四十九) 所有权受限资产



| 项目          | 2022 年 4 月 30 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 | 受限原因  |
|-------------|-----------------|------------------|------------------|-------|
| 固定资产-房屋建筑物  | 28,528,906.30   | 29,046,947.48    | 30,600,125.38    | 借款抵押  |
| 无形资产-土地使用权  | 10,249,984.06   | 10,329,749.66    | 10,595,904.74    | 借款抵押  |
| 货币资金-银行存贷   | 400,000.00      |                  |                  | 诉讼冻结  |
| 货币资金-其他货币资金 | 3,171,000.00    | 3,783,800.00     |                  | 票据保证金 |
| 合计          | 35,642,564.80   | 36,422,913.19    | 34,275,767.58    |       |

## 六、在其他主体中的权益

### (一) 在重要子公司中的权益

#### 1. 重要子公司的构成

##### (1) 基本情况

| 子公司名称         | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质      | 2022 年 4 月 30 日持股比例<br>(%) |        | 取得方式       |
|---------------|-------|-----|-----------|----------------------------|--------|------------|
|               |       |     |           | 直接                         | 间接     |            |
| 上海美尔耐密胺制品有限公司 | 上海    | 上海  | 批发和零售业    | 100.00                     |        | 非同一控制下企业合并 |
| 宜兴市富广硕贸易有限公司  | 宜兴    | 宜兴  | 批发和零售业    |                            | 100.00 | 投资设立       |
| 美尔耐密胺制品宜兴有限公司 | 宜兴    | 宜兴  | 生产、批发和零售业 |                            | 100.00 | 投资设立       |
| 东莞市润钰密胺材料有限公司 | 东莞    | 东莞  | 生产、批发和零售业 | 100.00                     |        | 投资设立       |
| 上海佳斯特贸易有限公司   | 上海    | 上海  | 批发和零售业    | 100.00                     |        | 非同一控制下企业合并 |

(续)

| 子公司名称         | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质   | 2021 年 12 月 31 日持股比例<br>(%) |    | 取得方式       |
|---------------|-------|-----|--------|-----------------------------|----|------------|
|               |       |     |        | 直接                          | 间接 |            |
| 上海美尔耐密胺制品有限公司 | 上海    | 上海  | 批发和零售业 | 100.00                      |    | 非同一控制下企业合并 |

| 子公司名称         | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质      | 2021 年 12 月 31 日持股比例 |        | 取得方式       |
|---------------|-------|-----|-----------|----------------------|--------|------------|
|               |       |     |           | （%）                  |        |            |
|               |       |     |           | 直接                   | 间接     |            |
| 宜兴市富广硕贸易有限公司  | 宜兴    | 宜兴  | 批发和零售业    |                      | 100.00 | 投资设立       |
| 美尔耐密胺制品宜兴有限公司 | 宜兴    | 宜兴  | 生产、批发和零售业 |                      | 100.00 | 投资设立       |
| 东莞市润钰密胺材料有限公司 | 东莞    | 东莞  | 生产、批发和零售业 | 100.00               |        | 投资设立       |
| 上海佳斯特贸易有限公司   | 上海    | 上海  | 批发和零售业    | 100.00               |        | 非同一控制下企业合并 |

(续)

| 子公司名称         | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质      | 2020 年 12 月 31 日持股比例 |        | 取得方式       |
|---------------|-------|-----|-----------|----------------------|--------|------------|
|               |       |     |           | (%)                  |        |            |
|               |       |     |           | 直接                   | 间接     |            |
| 上海美尔耐密胺制品有限公司 | 上海    | 上海  | 批发和零售业    | 100.00               |        | 非同一控制下企业合并 |
| 宜兴市富广硕贸易有限公司  | 宜兴    | 宜兴  | 批发和零售业    |                      | 100.00 | 投资设立       |
| 美尔耐密胺制品宜兴有限公司 | 宜兴    | 宜兴  | 生产、批发和零售业 |                      | 100.00 | 投资设立       |
| 东莞市润钰密胺材料有限公司 | 东莞    | 东莞  | 生产、批发和零售业 | 51.00                |        | 投资设立       |
| 上海佳斯特贸易有限公司   | 上海    | 上海  | 批发和零售业    | 100.00               |        | 非同一控制下企业合并 |

## 七、与金融工具相关的风险

无。



## 八、公允价值的披露

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

| 项 目                           | 期末公允价值         |                |                |               |
|-------------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
|                               | 第一层次公允<br>价值计量 | 第二层次公允<br>价值计量 | 第三层次公允<br>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          | 10,503,800.00  |                |                | 10,503,800.00 |
| (1) 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 | 10,503,800.00  |                |                | 10,503,800.00 |
| 权益工具投资                        | 10,503,800.00  |                |                | 10,503,800.00 |

## 九、关联方关系及其交易

### (一) 存在控制关系的关联方

本公司的实际控制人为杨明。

### (二) 本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称              | 其他关联方与本公司关系        |
|----------------------|--------------------|
| 孙健新                  | 本公司之董事             |
| 夏元祥                  | 本公司之董事             |
| 陆亦萍                  | 本公司之董事             |
| 刚志华                  | 本公司之董事             |
| 张德猛                  | 本公司之监事会主席          |
| 沈征丽                  | 本公司之监事             |
| 冯美娟                  | 本公司之监事             |
| 天风瑞博（武汉）投资中心（有限合伙）   | 本公司之股东             |
| 泰兴市恒硕投资管理中心（有限合伙）    | 本公司之股东             |
| 许立强                  | 本公司之股东             |
| 江苏锦嘉商贸有限公司           | 实际控制人之妻的近亲属担任高管的公司 |
| 宜兴市恒硕贸易有限公司          | 实际控制人之妻的近亲属担任高管的公司 |
| 宜兴市锦嘉劳务有限公司          | 实际控制人之妻的近亲属担任高管的公司 |
| 宜兴市锦硕贸易有限公司          | 实际控制人之妻的近亲属担任高管的公司 |
| 宋海珍                  | 实际控制人之母            |
| 张应蛟                  | 财务总监、董事会秘书         |
| 宁波梅山保税港区当代晟安企业管理有限公司 | 公司其他间接持股 5%以上的股东   |
| 杭州天马星河投资合伙企业（有限合伙）   | 公司其他间接持股 5%以上的股东   |
| 徐州咏冠信息科技有限公司         | 公司其他间接持股 5%以上的股东   |

| 其他关联方名称              | 其他关联方与本公司关系      |
|----------------------|------------------|
| 武汉当代瑞通投资管理有限公司       | 公司其他间接持股 5%以上的股东 |
| 武汉世纪众联教育投资有限公司       | 公司其他间接持股 5%以上的股东 |
| 天马轴承集团股份有限公司         | 公司其他间接持股 5%以上的股东 |
| 徐州赫爵信息科技有限公司         | 公司其他间接持股 5%以上的股东 |
| 徐州市德煜管理咨询合伙企业（有限合伙）  | 公司其他间接持股 5%以上的股东 |
| 北京嘉信汇瑞管理咨询合伙企业（有限合伙） | 公司其他间接持股 5%以上的股东 |
| 武汉睿通致和投资管理有限公司       | 公司其他间接持股 5%以上的股东 |

### (三) 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 1-4 月 | 2021 年度      | 2020 年度      |
|-------------|--------|--------------|--------------|--------------|
| 宜兴市锦嘉劳务有限公司 | 采购劳务   |              | 2,116,020.31 | 1,232,281.78 |
| 江苏锦嘉商贸有限公司  | 采购商品   |              |              | 7,265,486.73 |

##### (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 1-4 月 | 2021 年度    | 2020 年度       |
|------------|--------|--------------|------------|---------------|
| 江苏锦嘉商贸有限公司 | 销售商品   | 792.92       | 530,866.35 | 12,350,027.25 |

##### (3) 关联租赁情况

| 关联方         | 关联交易内容 | 2022 年 1-4 月 | 2021 年度   | 2020 年度 |
|-------------|--------|--------------|-----------|---------|
| 宜兴市恒硕贸易有限公司 | 汽车租赁   |              | 17,699.12 |         |

#### 2、关联方担保情况

##### (1) 本公司作为被担保方

| 担保方 | 担保金额          | 担保起始日     | 担保到期日     | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|---------------|-----------|-----------|------------|
| 杨明  | 5,000,000.00  | 2022-2-27 | 2023-1-27 | 否          |
| 杨明  | 20,000,000.00 | 2020-3-5  | 2021-3-1  | 是          |
| 杨明  | 20,000,000.00 | 2019-4-10 | 2020-3-5  | 是          |

#### 3、关联方资金拆借

| 关联方 | 2021 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2022 年 4 月 30 日 | 说明 |
|-----|------------------|------|------|-----------------|----|
| 拆入  |                  |      |      |                 |    |



|             |            |              |            |              |  |
|-------------|------------|--------------|------------|--------------|--|
| 杨明          |            | 1,000,000.00 |            | 1,000,000.00 |  |
| 宋海珍         | 500,000.00 |              | 500,000.00 |              |  |
| 宜兴市恒硕贸易有限公司 | 300,000.00 |              | 300,000.00 |              |  |

(续)

| 关联方         | 2020 年 12 月 31 日 | 本期增加          | 本期减少          | 2021 年 12 月 31 日 | 说明 |
|-------------|------------------|---------------|---------------|------------------|----|
| 拆入          |                  |               |               |                  |    |
| 杨明          | 3,500,000.00     | 10,500,000.00 | 14,000,000.00 |                  |    |
| 宋海珍         |                  | 2,600,000.00  | 2,100,000.00  | 500,000.00       |    |
| 宜兴市恒硕贸易有限公司 | 1,300,000.00     | 1,000,000.00  | 2,000,000.00  | 300,000.00       |    |

#### (四) 关联方应收应付款项

##### 1、应收关联方款项

| 项目    | 关联方        | 2022 年 4 月 30 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-------|------------|-----------------|------------------|------------------|
| 其他应收款 | 张应蛟        | 68,452.00       |                  |                  |
| 其他应收款 | 孙健新        |                 | 53,000.00        | 53,000.00        |
| 应收账款  | 江苏锦嘉商贸有限公司 |                 |                  | 2,221,090.81     |

##### 2、应付关联方款项

| 项目    | 关联方         | 2022 年 4 月 30 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-------|-------------|-----------------|------------------|------------------|
| 其他应付款 | 杨明          | 1,000,000.00    |                  | 3,769,455.77     |
| 其他应付款 | 宋海珍         |                 | 500,000.00       |                  |
| 其他应付款 | 张应蛟         |                 | 13,683.00        |                  |
| 其他应付款 | 宜兴市恒硕贸易有限公司 | 20,000.00       | 320,000.00       | 1,300,000.00     |
| 合同负债  | 江苏锦嘉商贸有限公司  |                 | 1,009,030.22     |                  |
| 应付账款  | 宜兴市锦嘉劳务有限公司 | 4,900.00        | 4,900.00         | 221,890.30       |

#### 十、承诺及或有事项

公司与宜兴市凌峰建设工程有限公司（以下简称“凌峰建设公司”）发生建设工程施工合同纠纷，2021 年 12 月 28 日，江苏省泰兴市人民法院出具民事判决书（（2021）苏 1283 民初 5889 号），判令公司支付凌峰建设公司工程款 77.30 万元以及自立案之日起至实际付清之日止按日万分之三计算的违约金，如公司未按照判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依法加

倍支付延迟履行期间的债务利息，尚未截至本报告出具日，公司尚未支付该笔工程款及违约金。

## 十一、资产负债表日后事项

无。

## 十二、其他重要事项

无。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### （一）应收账款

#### 1、应收账款分类披露

| 类别        | 2022 年 4 月 30 日 |        |              |         |               |
|-----------|-----------------|--------|--------------|---------|---------------|
|           | 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  | 1,011,659.00    | 3.05   | 1,011,659.00 | 100.00  | -             |
| 按组合计提坏账准备 | 32,230,940.54   | 96.95  | 421,888.70   | 1.31    | 31,809,051.84 |
| 其中：信用风险组合 | 25,507,904.91   | 76.73  | 421,888.70   | 1.65    | 25,086,016.21 |
| 关联方组合     | 6,723,035.63    | 20.22  |              |         | 6,723,035.63  |
| 合计        | 33,242,599.54   | 100.00 | 1,433,547.70 | 4.31    | 31,809,051.84 |

（续）

| 类别        | 2021 年 12 月 31 日 |        |              |         |               |
|-----------|------------------|--------|--------------|---------|---------------|
|           | 账面余额             |        | 坏账准备         |         | 账面价值          |
|           | 金额               | 比例（%）  | 金额           | 计提比例（%） |               |
| 单项计提坏账准备  | 1,011,659.00     | 2.01   | 1,011,659.00 | 100.00  | -             |
| 按组合计提坏账准备 | 49,303,080.16    | 97.99  | 540,742.50   | 1.10    | 48,762,337.66 |
| 其中：信用风险组合 | 42,861,983.06    | 85.19  | 540,742.50   | 1.26    | 42,321,240.56 |
| 关联方组合     | 6,441,097.10     | 12.80  |              |         | 6,441,097.10  |
| 合计        | 50,314,739.16    | 100.00 | 1,552,401.50 | 3.09    | 48,762,337.66 |

（续）

| 类别        | 2020 年 12 月 31 日 |       |              |         |               |
|-----------|------------------|-------|--------------|---------|---------------|
|           | 账面余额             |       | 坏账准备         |         | 账面价值          |
|           | 金额               | 比例（%） | 金额           | 计提比例（%） |               |
| 单项计提坏账准备  | 1,011,659.00     | 2.09  | 1,011,659.00 | 100.00  | -             |
| 按组合计提坏账准备 | 47,433,861.31    | 97.91 | 392,433.52   | 0.83    | 47,041,427.79 |



| 类别        | 2020 年 12 月 31 日 |        |              |          |               |
|-----------|------------------|--------|--------------|----------|---------------|
|           | 账面余额             |        | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|           | 金额               | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 其中：信用风险组合 | 36,121,326.21    | 74.56  | 392,433.52   | 1.09     | 35,728,892.69 |
| 关联方组合     | 11,312,535.10    | 23.35  |              |          | 11,312,535.10 |
| 合计        | 48,445,520.31    | 100.00 | 1,404,092.52 | 2.90     | 47,041,427.79 |

## 2、期末单项计提坏账准备的应收账款

| 单位名称             | 2022 年 4 月 30 日 | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 计提理由   |
|------------------|-----------------|--------------|----------|--------|
| 福建省南安市三恒密胺制品有限公司 | 1,011,659.00    | 1,011,659.00 | 100.00   | 被列为失信人 |
| 合计               | 1,011,659.00    | 1,011,659.00 | 100.00   |        |

## 3、采用组合计提坏账准备的应收账款

| 项目    | 2022 年 4 月 30 日 |            |          | 2020 年 12 月 31 日 |            |          |
|-------|-----------------|------------|----------|------------------|------------|----------|
|       | 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  | 25,507,904.91   | 421,888.70 | 1.65     | 42,861,983.06    | 540,742.50 | 1.26     |
| 关联方组合 | 6,723,035.63    |            |          | 6,441,097.10     |            |          |
| 小计    | 32,230,940.54   | 421,888.70 | 1.31     | 49,303,080.16    | 540,742.50 | 1.10     |

(续)

| 项目    | 2021 年 12 月 31 日 |            |          | 2020 年 12 月 31 日 |            |          |
|-------|------------------|------------|----------|------------------|------------|----------|
|       | 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  | 42,861,983.06    | 540,742.50 | 1.26     | 36,121,326.21    | 392,433.52 | 1.09     |
| 关联方组合 | 6,441,097.10     |            |          | 11,312,535.10    |            |          |
| 小计    | 49,303,080.16    | 540,742.50 | 1.10     | 47,433,861.31    | 392,433.52 | 0.83     |

## 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 账龄    | 2022 年 4 月 30 日 |                  |            | 2021 年 12 月 31 日 |                  |            |
|-------|-----------------|------------------|------------|------------------|------------------|------------|
|       | 账面余额            | 整个存续期预期信用损失率 (%) | 坏账准备       | 账面余额             | 整个存续期预期信用损失率 (%) | 坏账准备       |
| 1 年以内 | 24,039,104.61   | 1.00             | 240,391.05 | 38,836,413.40    | 1.00             | 388,364.13 |
| 1-2 年 | 1,414,618.30    | 9.00             | 127,315.65 | 3,951,387.66     | 3.00             | 118,541.63 |
| 2-3 年 |                 |                  |            | 43,382.00        | 7.00             | 3,036.74   |
| 3-4 年 | 54,182.00       | 100.00           | 54,182.00  | 30,800.00        | 100.00           | 30,800.00  |
| 小计    | 25,507,904.91   | 1.65             | 421,888.70 | 42,861,983.06    | 1.26             | 540,742.50 |

(续)

| 账龄    | 2021 年 12 月 31 日 |                  |            | 2020 年 12 月 31 日 |                  |            |
|-------|------------------|------------------|------------|------------------|------------------|------------|
|       | 账面余额             | 整个存续期预期信用损失率 (%) | 坏账准备       | 账面余额             | 整个存续期预期信用损失率 (%) | 坏账准备       |
| 1 年以内 | 38,836,413.40    | 1.00             | 388,364.13 | 35,379,319.87    | 1.00             | 353,793.20 |
| 1-2 年 | 3,951,387.66     | 3.00             | 118,541.63 | 711,206.34       | 5.00             | 35,560.32  |
| 2-3 年 | 43,382.00        | 7.00             | 3,036.74   | 30,800.00        | 10.00            | 3,080.00   |

| 账龄    | 2021 年 12 月 31 日 |                  |            | 2020 年 12 月 31 日 |                  |            |
|-------|------------------|------------------|------------|------------------|------------------|------------|
|       | 账面余额             | 整个存续期预期信用损失率 (%) | 坏账准备       | 账面余额             | 整个存续期预期信用损失率 (%) | 坏账准备       |
| 3-4 年 | 30,800.00        | 100.00           | 30,800.00  |                  |                  |            |
| 小计    | 42,861,983.06    | 1.26             | 540,742.50 | 36,121,326.21    | 1.09             | 392,433.52 |

#### 4、坏账准备变动情况

2020 年度计提坏账准备金额为 819,109.93 元, 2021 年度计提坏账准备金额为 156,668.82 元,

2022 年 1-4 月计提坏账准备金额为-118,853.80 元

#### 5、本期实际核销的重要应收账款情况

无。

#### 6、应收账款金额前 5 名情况

| 单位名称                                 | 2022 年 4 月 30 日 | 占应收账款余额的比例 (%) | 坏账准备      |
|--------------------------------------|-----------------|----------------|-----------|
| 美尔耐密胺制品宜兴有限公司                        | 4,039,469.57    | 12.15          |           |
| SHARIFMELAMINEINDUSTRIES (PVT) LTD   | 2,756,801.47    | 8.29           | 27,568.01 |
| PHATTHANHTRADINGMANUFACTURECO., LTD. | 1,956,456.83    | 5.89           | 19,564.57 |
| 东莞市润钰密胺材料有限公司                        | 2,360,407.83    | 7.10           |           |
| 东莞万善美耐皿制品有限公司                        | 2,124,600.17    | 6.39           | 21,246.00 |
| 合计                                   | 13,237,735.87   | 39.82          | 68,378.58 |

(续)

| 单位名称                                 | 2021 年 12 月 31 日 | 占应收账款余额的比例 (%) | 坏账准备       |
|--------------------------------------|------------------|----------------|------------|
| 东莞万善美耐皿制品有限公司                        | 9,917,639.44     | 19.71          | 99,176.39  |
| 台州市希尔家庭用品有限公司                        | 3,239,396.50     | 6.44           | 78,939.28  |
| PHATTHANHTRADINGMANUFACTURECO., LTD. | 2,623,855.58     | 5.21           | 26,238.56  |
| 台州新联和环保科技有限公司                        | 2,392,354.00     | 4.75           | 23,923.54  |
| 东莞市松林餐具制品有限公司                        | 2,140,100.00     | 4.25           | 26,457.22  |
| 合计                                   | 20,313,345.52    | 40.36          | 254,734.99 |

(续)

| 单位名称                                 | 2020 年 12 月 31 日 | 占应收账款余额的比例 (%) | 坏账准备       |
|--------------------------------------|------------------|----------------|------------|
| 台州新联和环保科技有限公司                        | 3,684,754.00     | 7.61           | 36,847.54  |
| 台州市希尔家庭用品有限公司                        | 2,803,196.50     | 5.79           | 33,002.07  |
| 浙江运隆塑业有限公司                           | 2,801,662.76     | 5.78           | 28,016.63  |
| 东莞市东浩实业有限公司                          | 2,562,240.30     | 5.29           | 25,622.40  |
| PHATTHANHTRADINGMANUFACTURECO., LTD. | 2,487,396.28     | 5.13           | 24,873.96  |
| 合计                                   | 14,339,249.84    | 29.60          | 148,362.60 |

#### (二) 其他应收款

| 类别   | 2022 年 4 月 30 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|------|-----------------|------------------|------------------|
| 应收利息 |                 |                  |                  |



| 类别     | 2022 年 4 月 30 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|------------------|------------------|
| 应收股利   |                 |                  |                  |
| 其他应收款项 | 12,041,705.00   | 102,024.00       | 148,277.52       |
| 减：坏账准备 |                 | 3,193.75         | 5,284.05         |
| 合计     | 12,041,705.00   | 98,830.25        | 142,993.47       |

1、其他应收款项情况披露

| 类别        | 2022 年 4 月 30 日 |        |      |          |               |
|-----------|-----------------|--------|------|----------|---------------|
|           | 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  |                 |        |      |          |               |
| 按组合计提坏账准备 | 12,041,705.00   | 199.65 |      |          | 12,041,705.00 |
| 其中：关联方组合  | 12,000,000.00   | 99.65  |      |          | 12,000,000.00 |
| 代扣代缴社保    | 41,705.00       | 100.00 |      |          | 41,705.00     |
| 合计        | 12,041,705.00   | 199.65 |      |          | 12,041,705.00 |

(续)

| 类别        | 2021 年 12 月 31 日 |        |          |          |           |
|-----------|------------------|--------|----------|----------|-----------|
|           | 账面余额             |        | 坏账准备     |          | 账面价值      |
|           | 金额               | 比例 (%) | 金额       | 计提比例 (%) |           |
| 单项计提坏账准备  |                  |        |          |          |           |
| 按组合计提坏账准备 | 102,024.00       | 100.00 | 3,193.75 | 3.13     | 98,830.25 |
| 其中：备用金    | 63,875.00        | 62.61  | 3,193.75 | 5.00     | 60,681.25 |
| 代扣代缴社保    | 38,149.00        | 37.39  |          |          | 38,149.00 |
| 合计        | 102,024.00       | 100.00 | 3,193.75 | 3.13     | 98,830.25 |

(续)

| 类别        | 2020 年 12 月 31 日 |        |          |          |            |
|-----------|------------------|--------|----------|----------|------------|
|           | 账面余额             |        | 坏账准备     |          | 账面价值       |
|           | 金额               | 比例 (%) | 金额       | 计提比例 (%) |            |
| 单项计提坏账准备  |                  |        |          |          |            |
| 按组合计提坏账准备 | 148,277.52       | 100.00 | 5,284.05 | 3.56     | 142,993.47 |
| 其中：押金、保证金 | 24,000.00        | 16.19  | 720.00   | 3.00     | 23,280.00  |
| 备用金       | 91,281.00        | 61.56  | 4,564.05 | 5.00     | 86,716.95  |
| 代扣代缴社保    | 32,996.52        | 22.25  |          |          | 32,996.52  |
| 合计        | 148,277.52       | 100.00 | 5,284.05 | 3.56     | 142,993.47 |

2、坏账准备变动情况

| 坏账准备               | 第一阶段           | 第二阶段                  | 第三阶段                  | 合计       |
|--------------------|----------------|-----------------------|-----------------------|----------|
|                    | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) |          |
| 2021 年 12 月 31 日余额 | 3,193.75       |                       |                       | 3,193.75 |

| 坏账准备              | 第一阶段           | 第二阶段                     | 第三阶段                     | 合计       |
|-------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|----------|
|                   | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |          |
| ——转入第二阶段          |                |                          |                          |          |
| ——转入第三阶段          |                |                          |                          |          |
| ——转回第二阶段          |                |                          |                          |          |
| ——转回第一阶段          |                |                          |                          |          |
| 本期计提              |                |                          |                          |          |
| 本期转回              | 3,193.75       |                          |                          | 3,193.75 |
| 本期转销              |                |                          |                          |          |
| 本期核销              |                |                          |                          |          |
| 其他变动              |                |                          |                          |          |
| 2022 年 4 月 30 日余额 |                |                          |                          |          |

(续)

| 坏账准备               | 第一阶段           | 第二阶段                     | 第三阶段                     | 合计       |
|--------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|----------|
|                    | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |          |
| 2020 年 12 月 31 日余额 | 5,284.05       |                          |                          | 5,284.05 |
| ——转入第二阶段           |                |                          |                          |          |
| ——转入第三阶段           |                |                          |                          |          |
| ——转回第二阶段           |                |                          |                          |          |
| ——转回第一阶段           |                |                          |                          |          |
| 本期计提               |                |                          |                          |          |
| 本期转回               | 2,090.30       |                          |                          | 2,090.30 |
| 本期转销               |                |                          |                          |          |
| 本期核销               |                |                          |                          |          |
| 其他变动               |                |                          |                          |          |
| 2021 年 12 月 31 日余额 | 3,193.75       |                          |                          | 3,193.75 |

#### 4、其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质   | 2022 年 4 月 30 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 10 月 31 日 |
|--------|-----------------|------------------|------------------|
| 关联方往来款 | 12,000,000.00   |                  |                  |
| 押金、保证金 |                 |                  | 24,000.00        |
| 备用金    |                 | 63,875.00        | 91,281.00        |
| 代扣代缴社保 | 41,705.00       | 38,149.00        | 32,996.52        |
| 合计     | 12,041,705.00   | 102,024.00       | 148,277.52       |

#### 5、其他应收款按欠款方归集的期末余额前五名情况

| 债务人名称         | 款项性质   | 2022 年 4 月 30 日 | 账龄    | 占期末余额的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|---------------|--------|-----------------|-------|--------------|----------|
| 美尔耐密胺制品宜兴有限公司 | 关联方往来款 | 12,000,000.00   | 1 年以内 | 99.65        |          |
| 代扣代缴社保        | 代扣代缴社保 | 41,705.00       | 1 年以内 | 0.35         |          |



| 债务人名称 | 款项性质 | 2022 年 4 月 30 日 | 账龄 | 占期末余额的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|-------|------|-----------------|----|--------------|----------|
| 合计    |      | 12,041,705.00   |    | 100.00       |          |

(续)

| 债务人名称 | 款项性质   | 2021 年 12 月 31 日 | 账龄                                     | 占期末余额的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|-------|--------|------------------|----------------------------------------|--------------|----------|
| 孙健新   | 备用金    | 53,000.00        | 30,000.00 元为 1-2 年; 23,000.00 元为 2-3 年 | 51.95        | 2,650.00 |
| 代扣社保  | 代扣代缴社保 | 38,149.00        | 1 年以内                                  | 37.39        |          |
| 赵婷    | 备用金    | 10,000.00        | 1 年以内                                  | 9.80         | 500.00   |
| 毛晶晶   | 备用金    | 875.00           | 1 年以内                                  | 0.86         | 43.75    |
| 合计    |        | 102,024.00       |                                        | 100.00       | 3,193.75 |

(续)

| 债务人名称  | 款项性质   | 2020 年 12 月 31 日 | 账龄                                     | 占期末余额的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|--------|--------|------------------|----------------------------------------|--------------|----------|
| 孙健新    | 备用金    | 53,000.00        | 30,000.00 元为 1 年以内, 23,000.00 元为 1-2 年 | 35.74        | 2,650.00 |
| 沈娟     | 备用金    | 38,281.00        | 1 年以内                                  | 25.82        | 1,914.05 |
| 代扣代缴社保 | 代扣代缴社保 | 32,996.52        | 1 年以内                                  | 22.25        |          |
| 陈俊旭    | 押金、保证金 | 24,000.00        | 1 年以内                                  | 16.19        | 720.00   |
| 合计     |        | 148,277.52       |                                        | 100.00       | 5,284.05 |

### (三) 长期股权投资

#### 1、明细情况

| 项目         | 2022 年 4 月 30 日 |              |               | 2021 年 12 月 31 日 |              |               |
|------------|-----------------|--------------|---------------|------------------|--------------|---------------|
|            | 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     | 21,099,645.59   | 7,000,000.00 | 14,099,645.59 | 21,099,645.59    | 7,000,000.00 | 14,099,645.59 |
| 对联营、合营企业投资 |                 |              |               |                  |              |               |
| 合计         | 21,099,645.59   | 7,000,000.00 | 14,099,645.59 | 21,099,645.59    | 7,000,000.00 | 14,099,645.59 |

(续)

| 项目         | 2021 年 12 月 31 日 |              |               | 2020 年 12 月 31 日 |              |               |
|------------|------------------|--------------|---------------|------------------|--------------|---------------|
|            | 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     | 21,099,645.59    | 7,000,000.00 | 14,099,645.59 | 19,629,645.59    | 5,530,000.00 | 14,099,645.59 |
| 对联营、合营企业投资 |                  |              |               |                  |              |               |
| 合计         | 21,099,645.59    | 7,000,000.00 | 14,099,645.59 | 19,629,645.59    | 5,530,000.00 | 14,099,645.59 |

#### 2、对子公司投资

| 被投资单位         | 2021 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数          | 2022 年 4 月 30 日 | 减值准备期末数      |
|---------------|------------------|------|------|--------------|-----------------|--------------|
| 东莞市润钰密胺材料有限公司 | 3,000,000.00     |      |      | 3,000,000.00 |                 | 3,000,000.00 |

| 被投资单位         | 2021 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数           | 2022 年 4 月 30 日 | 减值准备期末数      |
|---------------|------------------|------|------|---------------|-----------------|--------------|
| 上海佳斯特贸易有限公司   | 9,580,028.06     |      |      | 9,580,028.06  |                 | 4,000,000.00 |
| 上海美尔耐密胺制品有限公司 | 8,519,617.53     |      |      | 8,519,617.53  |                 |              |
| 小计            | 21,099,645.59    |      |      | 21,099,645.59 |                 | 7,000,000.00 |

(续)

| 被投资单位         | 2020 年 12 月 31 日 | 本期增加         | 本期减少 | 2021 年 12 月 31 日 | 本期计提减值准备     | 减值准备期末数      |
|---------------|------------------|--------------|------|------------------|--------------|--------------|
| 东莞市润钰密胺材料有限公司 | 1,530,000.00     | 1,470,000.00 |      | 3,000,000.00     | 1,470,000.00 | 3,000,000.00 |
| 上海佳斯特贸易有限公司   | 9,580,028.06     |              |      | 9,580,028.06     |              | 4,000,000.00 |
| 上海美尔耐密胺制品有限公司 | 8,519,617.53     |              |      | 8,519,617.53     |              |              |
| 小计            | 19,629,645.59    | 1,470,000.00 |      | 21,099,645.59    | 1,470,000.00 | 7,000,000.00 |

#### (四) 营业收入和营业成本

| 项目   | 2022 年 1-4 月  |               | 2021 年度        |                | 2020 年度        |               |
|------|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
|      | 收入            | 成本            | 收入             | 成本             | 收入             | 成本            |
| 主营业务 | 54,698,254.02 | 47,645,737.48 | 186,813,066.22 | 160,406,757.53 | 102,171,009.44 | 88,634,697.32 |
| 其他业务 | 1,381,246.04  | 1,378,473.39  | 1,243,630.26   | 1,243,464.88   | 624,250.15     | 623,738.61    |
| 合计   | 56,079,500.06 | 49,024,210.87 | 188,056,696.48 | 161,650,222.41 | 102,795,259.59 | 89,258,435.93 |

#### (五) 研发费用

| 项目   | 2022 年 1-4 月 | 2021 年度      | 2020 年度      |
|------|--------------|--------------|--------------|
| 研发费用 | 2,678,769.27 | 7,851,332.80 | 4,744,220.84 |
| 合计   | 2,678,769.27 | 7,851,332.80 | 4,744,220.84 |

#### (六) 投资收益

| 项目     | 2022 年 1-4 月 | 2021 年度    | 2020 年度  |
|--------|--------------|------------|----------|
| 债务重组收益 |              | 200,000.00 | 2,461.81 |
| 合计     |              | 200,000.00 | 2,461.81 |

### 十四、补充资料

#### (一) 当期非经常性损益明细表

| 项目 | 2022 年 1-4 月 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|----|--------------|---------|---------|
|----|--------------|---------|---------|



| 项目                                                                                            | 2022年1-4月     | 2021年度      | 2020年度     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|------------|
| 1. 非流动资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分                                                                | -37,571.46    | -146,869.75 | 15,058.80  |
| 2. 越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免                                                               |               |             |            |
| 3. 计入当期损益的政府补助 (与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)                                            | 3,590.38      | 154,243.89  | 313,601.08 |
| 4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                                      |               |             |            |
| 5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                                       |               |             |            |
| 6. 非货币性资产交换损益                                                                                 |               |             |            |
| 7. 委托他人投资或管理资产的损益                                                                             |               |             |            |
| 8. 因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                                                               |               |             |            |
| 9. 债务重组损益                                                                                     |               | 94,402.65   |            |
| 10. 企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等                                                                    |               |             |            |
| 11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                                                                 |               |             |            |
| 12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                                               |               |             |            |
| 13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                                     |               |             |            |
| 14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -1,394,030.93 |             |            |
| 15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                                       |               |             |            |
| 16. 对外委托贷款取得的损益                                                                               |               |             |            |
| 17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                                                          |               |             |            |
| 18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响                                                      |               |             |            |
| 19. 受托经营取得的托管费收入                                                                              |               |             |            |
| 20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                        | 63,638.81     | 80,871.90   | -4,598.44  |
| 21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                         |               |             |            |
| 22. 所得税影响额                                                                                    | 4,448.66      | 27,397.30   | 48,609.22  |
| 23. 少数股东影响额                                                                                   |               |             | -16,562.99 |
| 合计                                                                                            | -1,368,821.86 | 155,251.39  | 292,015.21 |

## (二) 净资产收益率

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 (%) |        |        |
|-------------------------|----------------|--------|--------|
|                         | 2022年1-4月      | 2021年度 | 2020年度 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 0.02           | 4.32   | -1.40  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.06           | 4.20   | -1.63  |

江苏润钰新材料科技股份有限公司

二〇二二年六月三十日



# 营业执照

统一社会信用代码

9111010108553078XF



(副本) (10-1)

名称 中喜会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

出资人 张增刚

经营范围

成立日期 2013年11月28日

合伙期限 2013年11月28日至 长期

主要经营场所 北京市东城区崇文门外大街11号11层1101室



登记机关

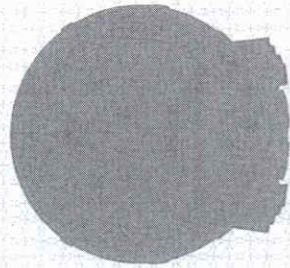
2022年 02月 18日

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

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

国家市场监督管理总局监制





会计师事务所

执业证书



名称：中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：张增刚

主任会计师：

经营场所：北京市东城区崇文门外大街11号11层1101室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000168

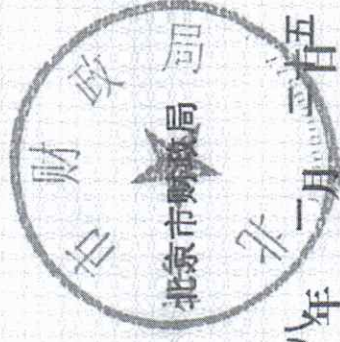
批准执业文号：京财会许可〔2013〕0071号

批准执业日期：2013年11月08日

证书序号：0000058

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》。

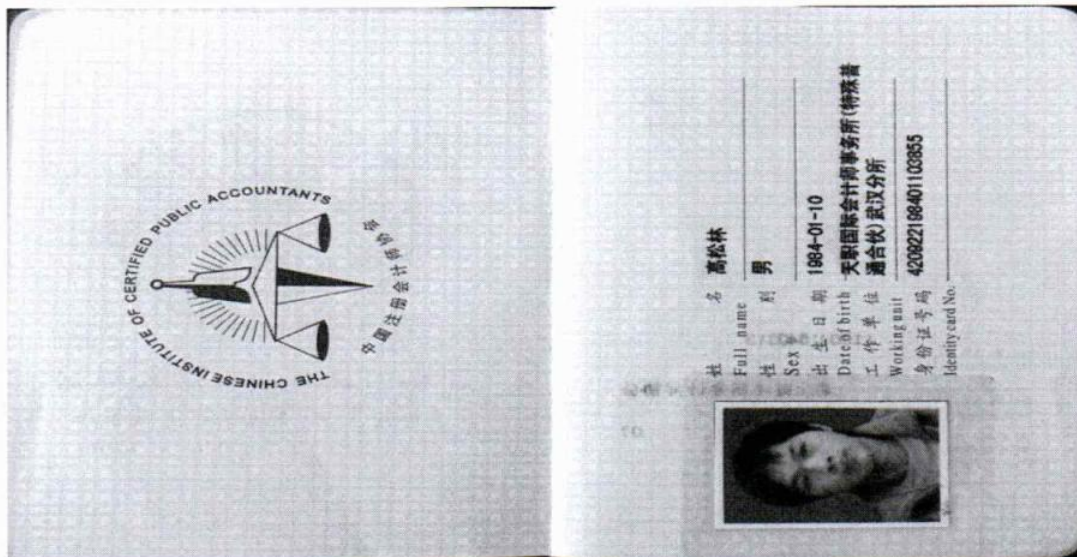


发证机关：

二〇一八年二月二十五

中华人民共和国财政部制





**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:  
No. of Certificate

110001540313

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

湖北省注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance

2009 年 12 月 07 日

高松林 (110001540313)

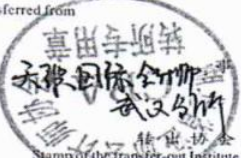
2021 年已通过



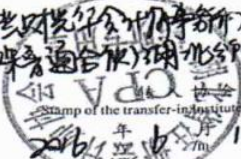
18 日

**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

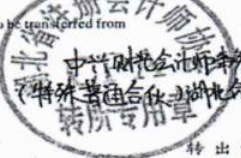
  
 转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2016 年 6 月 12 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

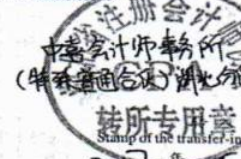
  
 转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2016 年 12 月 12 日

**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

  
 转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2017 年 5 月 16 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

  
 转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2017 年 5 月 16 日





姓名: 刘姗姗  
 Full name: 刘姗姗  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1984-01-24  
 Date of birth: 1984-01-24  
 工作单位: 德天国际会计师事务所(普通合伙)武汉分所  
 Working unit: 德天国际会计师事务所(普通合伙)武汉分所  
 身份证号: 420381198401240022  
 Identity card No.: 420381198401240022



### 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

天联国际武汉分所

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2016 年 9 月 1 日

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

中喜湖北分所

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2016 年 9 月 1 日

### 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

事务所  
 CPAs

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

事务所  
 CPAs

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日

### 年度检验登记 Annual Renewal Registration

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

刘姗姗(110101500017)

2021年已通过



### 年度检验登记 Annual Renewal Registration

刘姗姗110101500017

2016年已通过

湖北注册会计师协会



验证证书真实有效