

证券代码：836171

证券简称：神马华威

主办券商：中原证券



神马华威

NEEQ: 836171

河南神马华威塑胶股份有限公司



年度报告

2022

公司年度大事记



- 1、2022 年共获得发明专利 2 个，实用新型专利 6 个；
- 2、2022 年 10 月，份通过高新技术企业的重新认定；
- 3、收到 2021 年市级企业研发财政补助市级 3 万，县级企业研发财政补助 5 万。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	8
第四节	重大事件	16
第五节	股份变动、融资和利润分配	19
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	23
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	26
第八节	财务会计报告	30
第九节	备查文件目录	50

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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

公司负责人吕建夫、主管会计工作负责人李香惠及会计机构负责人（会计主管人员）李香惠保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
1、原材料价格波动的风险	公司主要产品为改性塑料，改性塑料是以合成树脂为主要原料，并辅以一定量的添加剂混合而成。合成树脂是原油经过裂解、重整形成基本的化工原料，再经过聚合形成。因此，原油价格变动是影响合成树脂成本变化的主要原因，进而影响改性塑料的成本和利润。我公司通过与供应商神马实业股份有限公司依据一定的原则和标准签订了长期价格协议，从而使公司的原材料价格变动风险在一定程度上具有可预见性。
2、控股股东不当控制的风险	公司控股股东平顶山神马工程塑料有限责任公司（以下简称“神马工程塑料”）持有公司 62.99% 的股份，控股股东神马工程塑料通过行使其股东权利或通过其推选的董事行使权利，能够在公司经营决策、人事任免、财务管理等方面施予重大影响。若控股股东神马工程塑料利用其对公司的控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司和少数股东的利益。公司将在主办券商的持续督导下，落实公司章程及“三会”规则以及关联交易管理和防止控股股东资金占用方面的规章制度，降低控股股东不当控制的风险。
3、关联采购占比较高及单一供应商依	目前，公司与控股股东及其他关联方在原材料采购方面存在较

赖风险	高比例的关联交易。公司使用的主要原材料为 PA66 切片，主要采购自神马实业股份有限公司（以下简称“神马实业”）。2022 年、2021 年、2020 年公司的主要原材料 PA66 切片采购于神马实业的金额分别为 9440.99 万元、16665.82 万元、17572.59 万元。虽然比以往有所下降但是依然存在关联采购占比较高及对单一供应商依赖的风险。
4、核心技术人员流失的风险	公司研发团队掌握了公司的核心技术，直接参与公司核心产品的研发生产。尽管公司核心技术人员一直保持稳定，但这些专业人才一直以来都是同行业竞争对手争夺的对象，故可能存在核心技术人员流失的风险，若未来公司核心技术人员流失，将影响公司的研发能力，进而影响公司生产经营及盈利能力，将对公司未来持续快速的发展产生一定的风险。
5、公司治理风险	股份公司设立后，公司逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部管理制度和风险控制体系。但由于股份公司成立时间较短，各项管理制度的执行需要经过一段时间的实践检验，并在生产经营中不断完善。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，人员不断增加，特别是公司在全国中小企业股份转让系统挂牌后，对公司规范治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。公司将进一步按照现代公司治理要求，严格贯彻执行公司的相关制度，逐步按照公司制度规范运作。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
母公司、控股公司	指	平顶山神马工程塑料有限责任公司
公司、本公司、华威公司	指	河南神马华威塑胶股份有限公司
新三板、股转公司	指	全国中小企业股份转让系统
中原证券	指	中原证券股份有限公司
挂牌	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌
公开转让	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让
元、万元	指	人民币元、人民币万元
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人统称
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
公司法	指	中华人民共和国公司法
报告期	指	2022 年 1 月 1 日-12 月 31 日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	河南神马华威塑胶股份有限公司
证券简称	神马华威
证券代码	836171
法定代表人	吕建夫

二、 联系方式

董事会秘书	郭鸿燕
联系地址	河南省平顶山市尼龙深加工产业园
电话	0375-3816011
传真	0375-2220767
电子邮箱	guohongyan@shenmahuawei.com
公司网址	www.shenmaep.com
办公地址	河南省叶县尼龙深加工产业园七号楼 207
邮政编码	467000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	河南神马华威塑胶股份有限公司综合部

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006年11月27日
挂牌时间	2016年3月29日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-橡胶和塑料制品业（C29）-塑料制品业（C292）-其他塑料制品制造（C2929）
主要业务	改性尼龙塑料产品的研发、生产、销售及服务。
主要产品与服务项目	改性尼龙塑料产品的研发、生产、销售及服务。
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	25,555,500.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	-
控股股东	控股股东为（平顶山神马工程塑料有限责任公司）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（河南省国有资产监督管理委员会），无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	91410400795744715E	否
注册地址	河南省平顶山市叶县龚店镇尼龙深加工产业园702	否
注册资本	25,555,500	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	中原证券	
主办券商办公地址	河南省郑州市郑东新区商务外环10号中原广发金融大厦	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	中原证券	
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	杨东升	李花
	1年	1年
会计师事务所办公地址	上海黄浦区南京东路61号楼4楼	

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	254,737,657.39	295,697,446.01	-13.85%
毛利率%	9.30%	5.93%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,945,582.66	3,838,725.78	80.93%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,877,582.66	885,880.11	676.36%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	9.24%	5.12%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	9.15%	1.18%	-
基本每股收益	0.2718	0.1502	80.96%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	91,165,105.14	94,292,485.53	-3.32%
负债总计	22,729,946.05	22,580,709.10	0.66%
归属于挂牌公司股东的净资产	68,435,159.09	71,711,776.43	-4.57%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.68	2.81	-4.63%
资产负债率%（母公司）	24.93%	23.95%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	3.18	3.38	-
利息保障倍数	18.03	8.26	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	7,546,417.34	-10,747,313.11	170.22%
应收账款周转率	11.09	13.57	-
存货周转率	7.90	8.47	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
--	----	------	-------

总资产增长率%	-3.32%	-18.86%	-
营业收入增长率%	-13.85%	-9.64%	-
净利润增长率%	80.93%	-85.49%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	25,555,500.00	25,555,500.00	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	80,000.00
非经常性损益合计	80,000.00
所得税影响数	12,000.00
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	68,000.00

(八) 补充财务指标

□适用 √不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况**1、 会计数据追溯调整或重述情况**

□会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 √不适用

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√适用 □不适用

1、重要会计政策变更**(1) 执行《企业会计准则解释第 15 号》**

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”）。

① 关于试运行销售的会计处理

解释第 15 号规定了企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理及其列报，规定不应将试运行销售相关收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日

之间发生的试运行销售，应当进行追溯调整。本公司执行该规定的主要影响如下：

本公司执行解释第 15 号-关于试运行销售的会计处理未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响

②关于亏损合同的判断

解释第 15 号明确企业在判断合同是否构成亏损合同时所考虑的“履行该合同的成本”应当同时包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，企业应当对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。

本公司执行解释第 15 号-关于亏损合同的判断未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2、重要会计估计变更

本报告期公司无重要会计估计的变更。

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司是一家立足于专业改性工程塑料行业的企业，主营改性尼龙塑料的研发、生产、销售及服务，具有领先的研发团队、科学的生产管理体系、熟练的生产工人和售后技术人员，能够为国内外的高铁、电子电器、汽车等客户提供改性尼龙塑料及相关制品，公司依托自主研发技术和生产工艺，根据下游客户的需求，确定产量及设计保密配方，以直销和经销相结合的方式提供给客户，从而获得收入与利润。

(一) 研发模式

公司建设了自主研发和合作研发相结合的研发模式。自主研发主要就是依靠自身科研力量，根据市场需求开发新产品的过程，分为日常研发和专项研发两种形式。日常研发是根据一般客户需求对常规产品的配方进行调整、按客户需求进行新产品研发。专项研发主要就是公司根据下游需求和市场的判断，进行自主研发，储备新技术，以备根据市场的变化进行推广和销售，获得市场先机；或者针对特定大客户的特殊需求，开展专项研发攻关活动。公司在研发过程中非常注重保持与客户的沟通，以提高公司市场的快速反应能力，使研发产品符合市场趋势和客户需求，尽快实现研发成果产品化。另外，公司建立了对于研发人员的激励机制，规定研发人员可以根据新研发产品的销售情况获得提成分配，前沿技术产品适当提高提成份额，调动了研发人员的工作积极性。同时，公司还积极开展与铁路科学院、科研单位等重点领域的科研合作，针对性推动研发成果转化、推广。

(二) 采购模式

公司主要依据生产部提供的原料计划向供应商采购。公司已建立稳定的原材料供应渠道，与质量稳定、供货能力强的供应商建立长期的合作关系。公司采用协议、招标等方式与原材料供应商进行询价招标工作，综合比较供应商的报价情况及原材料的性能，确定供应商并签订合同；采购部跟踪供货情况并对原材料进行质量抽检，验收合格后入库。公司采购部门通过全面掌握公司的需求情况，实现批量订购，利用规模优势，提高议价能力，有效降低采购成本。

(三) 生产模式

公司的生产采取以销定产的模式，即根据市场的需要来组织生产。销售部接到客户订单后，将订单发送至公司生产部。生产部结合原材料库存情况，按照生产工艺和产品结构，形成生产计划单。生产部门根据生产计划单编制采购计划并制定采购清单。采购部业务员根据清单进行原材料采购；原材料采购到位后，生产车间按照工艺流程进行生产；产品经检验合格后统一入库，随后按合同要求发货给客户。公司的生产方式为自主生产。公司根据客户的不同需求调整生产工艺和配方，确保产品在质量和性能等方面满足客户要求。

(四) 销售模式

公司对改性工程塑料产品采用经销与直销相结合的销售模式。公司在部分客户小而分散的区域市场（如温州市场、宁波市场等）采用经销模式，利用当地经销商为客户提供产品和售后服务，方便了客户，有利于公司扩大销售规模。对于公司的重点客户、大客户，公司采用直销模式，并有专人提供跟踪服务。公司已在全国重点销售区域建立了稳定的客户群，在维护现有客户的同时，通过定时参加推广会等方式积极向新市场推广产品，进行新客户开拓。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“高新技术企业”认定	√是
详细情况	2022年10月份通过高新技术企业的重新认定。

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	13,410,709.98	14.71%	7,650,211.18	8.11%	75.30%
应收票据	-	-	2,200,000	2.33%	-
应收账款	23,830,169.84	26.14%	21,157,413.40	22.44%	12.63%
应收款项融资	6,970,994.99	7.65%	-	-	-
存货	20,041,718.34	21.98%	38,419,952.53	40.75%	-47.84%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	18,448,226.38	20.24%	19,978,938.65	21.19%	-7.66%
在建工程	-	-	-	-	-
无形资产	-	-	-	-	-
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	10,000,000.00	10.97%	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
预付账款	7,027,182.74	7.71%	2,205,047.93	2.34%	218.69%
应交税费	2,779,607.80	3.05%	345,962.52	0.37%	703.44%
一年内到期的非流动负债	1,093,145.10	1.20%	1,038,922.24	1.10%	5.22%
使用权资产	1,230,702.14	1.35%	2,215,263.86	2.35%	-44.44%
租赁负债	282,087.05	0.31%	1,375,232.22	1.46%	-79.49%
应付账款	4,868,019.87	5.34%	15,806,307.31	16.76%	-69.20%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金本年比上年增加了 5,760,498.80 元，变动比例为 75.30%，原因为：2022 年公司取得银行融资，导致货币资金增加。

- 2、报告期内应收账款增加 2,672,756.44 元，变动比例 12.63%，原因为：年末部分战略合作客户账期未到，导致应收账款增加。
- 3、报告期末存货较同期减少了 18,378,234.19 元，变动比例-47.84%，原因为：2022 年年末压减原材料和产成品库存所致。
- 4、报告期内预付账款较同期增加了 4,822,134.81 元，变动比例 218.69%，原因为：2022 年预付材料款有所增加。
- 5、报告期内应交税费增加了 2,433,645.28 元，变动比例 703.44%，原因为：受利润及产品销售的影响，应交税费增加。
- 6、使用权资产和租赁负债是执行新租赁准则变动。
- 7、报告期内应付账款减少了 10,938,287.44 元，变动比例-69.20%，原因为：2022 年末供应商欠款到期，支付货款导致应付账款减少。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	254,737,657.39	-	295,697,446.01	-	-13.85%
营业成本	231,037,644.81	90.70%	278,156,161.51	94.07%	-16.94%
毛利率	9.30%	-	5.93%	-	-
销售费用	2,325,673.89	0.91%	990,173.51	0.33%	134.88%
管理费用	4,588,726.42	1.80%	5,063,749.15	1.71%	-9.38%
研发费用	7,908,432.80	3.10%	9,875,230.16	3.34%	-19.92%
财务费用	441,214.73	0.17%	610,390.94	0.21%	-27.72%
信用减值损失	38,553.75	0.02%	4,452.12	0.00%	765.93%
资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	87,226.68	0.03%	3,507,735.19	1.19%	-97.51%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	7,829,907.44	3.07%	4,331,372.49	1.46%	80.77%
营业外收入	-	-	6,200	0.00%	-
营业外支出	-	-	33,463.92	0.01%	-
净利润	6,945,582.66	-	3,838,725.78	1.30%	80.93%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入报告期减少了 40,959,788.62 元，变动比例-13.85%，变动原因主要为产品销量减少了 432 吨，受材料价格波动的影响，产成品销售单价同期对比降低 2734 元/吨，导致营业收入减少。
- 2、毛利率：本期毛利率较上期增加了 3.67%，变动原因主要为：原材料供应价格下降致使销售价格同时下降，但销售价格的下降比例低于单位成本下降比例，因此导致毛利率增加。
- 3、销售费用本报告期比上年增加了 1,335,500.38 元，变动比例 134.88%，变动原因主要为：职工薪酬增加所致。

- 4、研发费用报告期比同期减少了 1,966,797.36 元，变动比例-19.92%，原因为：研发试验材料减少所致。
- 5、财务费用本报告期比上年减少了 169,176.21 元，变动比例-27.72%，公司的财务费用主要由利息支出、利息收入和手续费支出构成；其中利息支出包含对母公司支付的欠款利息和短期借款利息，因对母公司欠款压减，导致利息支出减少，因此财务费用减少。
- 6、信用减值损失报告期变动比例 765.93%，变动原因主要为计提坏账所致。
- 7、其他收益本报告期比上年减少 3,420,508.51 元，变动比例-97.51%，变动主要原因为公司取得的政府补助较上年减少所致。
- 8、营业利润本报告期比上年增加了 3,498,534.95 元，变动比例 80.77%，变动原因为：2022 年销售成本下降及销售价格的变动因素，导致营业利润有所增加。
- 9、净利润本报告期比上年增加了 3,106,856.88 元，变动比例 80.93%，变动原因为 2022 年销售成本下降及销售价格的变动因素使营业利润有所增加，因此净利润较上期有一定幅度的增加。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	249,647,473.37	292,841,086.14	-14.75%
其他业务收入	5,090,184.02	2,856,359.87	78.21%
主营业务成本	225,905,443.17	276,298,947.63	-18.24%
其他业务成本	5,132,201.64	1,857,213.88	176.34%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分点
增强尼龙 66 切片	110,165,174.29	108,062,462.32	1.91%	-32.50%	-33.09%	0.87%
增韧尼龙 66 切片	28,149,629.60	19,259,436.60	31.58%	-44.88%	-50.84%	8.29%
增强增韧尼龙 66 切片	91,528,122.28	83,402,061.08	8.88%	55.37%	43.12%	7.80%
阻燃尼龙 66 切片	11,761,463.45	6,073,893.82	48.36%	4.30%	-22.52%	17.88%
改性聚丙烯	228,207.96	268,446.53	-17.63%	-94.80%	-94.17%	-12.73%
改性隔热条	7,814,875.79	8,839,142.82	-13.11%	96.32%	80.70%	9.77%
合计	249,647,473.37	225,905,443.17	9.51%	-14.75%	-18.24%	3.86%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

公司的主营业务收入是按照产品的类别划分，报告期内公司的收入构成略有变化，2022 年公司增强

类产品销量减少了 1264 吨，导致收入减少 52,998,496.83 元，降低比例 32.50%；增韧类产品销量减少了 732 吨，导致收入减少 23,027,455.46 元，降低比例 44.88%，增强增韧类产品销量增加了 1779 吨，导致收入增加 32,676,131.91 元，增长比例 55.37%；受市场大环境的影响，同期相比增强、增韧类产品销量降幅较大，增强增韧类产品质量性能比较稳定，更能满足客户需求。因此销量有所增加，改性聚丙烯产品随着疫情的防控力度销量大幅减少，改性隔热条是公司的新产品，市场开发阶段暂时无明显效益，未来公司的营销方向会加大向市场更广、利润更高的阻燃产品倾斜。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	河北铁科翼辰新材料科技有限公司	74,704,361.21	29.33%	否
2	宁波高尔富贸易有限公司	33,557,570.81	13.17%	否
3	温州永丰塑料有限公司	28,416,705.79	11.16%	否
4	浙江世纪华通车业有限公司	13,639,500.00	5.35%	否
5	上海神马工程塑料有限公司	8,345,722.35	5.18%	是
合计		158,663,860.16	64.19%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	神马实业股份有限公司	94,409,932.03	47.29%	是
2	重庆国际复合材料股份有限公司	14,786,017.70	7.41%	否
3	山东方明化工股份有限公司	14,684,991.15	7.36%	否
4	上海禾伟宜化工新材料有限公司	8,325,663.72	4.17%	否
5	沈阳科通塑胶有限公司	4,962,838.50	2.49%	否
合计		137,169,443.09	68.71%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	7,546,417.34	-10,747,313.11	170.22%
投资活动产生的现金流量净额	-130,120.00	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-1,655,798.54	5,114,167.81	-132.38%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额本报告期比去年减少了 18,293,731.08 元，增长比例 170.22%，主要原因是：报告期内，本期销售商品收款正常，采购原材料付款有所减少，同时公司融资取得流动资金，导致现金流量净额增加。

2、投资活动产生的现金流量净额为购置固定资产所产生。

3、筹资活动产生的现金流量净额本报告期比去年减少了 6,769,966.35 元，主要原因为：报告期对股东分红所致。

综上分析，公司近两年经营活动产生的现金流量净额虽具有一定的波动性，但基本上与公司业务发展情况相符，目前公司现金充沛，公司经营活动现金流处于安全合理的范围内，为公司业务发展提供了有力保障。

（三） 投资状况分析

1. 主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2. 理财产品投资情况

适用 不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

三、 持续经营评价

报告期内，公司业务保持快速健康增长，资产负债结构合理，整体盈利能力显著增强；公司拥有完善的公司管理机制，管理层规范运作的意识较强，管理团队经验丰富，客户资源优势明显；报告期内，公司持续经营能力正常，未发生对公司持续经营能力有重大不利影响的事项，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

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

是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
---------------	--	--

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	1,021,100,000.00	109,942,090.42
销售产品、商品，提供劳务	56,100,000.00	13,218,723.63
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	
其他	3,100,000.00	282,275.55

企业集团财务公司关联交易情况

适用 不适用

具体事项	预计金额	发生金额
存款	100,000	10,480.09
贷款	0	0

注：本表格披露的为公司 2022 年度向中国平煤神马集团财务有限责任公司收取的内部存款利息。2022 年度公司预计了存款利息，未对存款金额进行预计。

（四）承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2016 年 3 月 29 日		挂牌	限售承诺	见“承诺事项详细情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016 年 3 月 29 日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016 年 3 月 26 日	2018 年 3 月 29 日	挂牌	限售承诺	见“承诺事项详细情况	已履行完毕

承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
----	-----	--------

因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	不涉及	不涉及
<p>1、持有公司股份的公司董事崔保平及公司副总经理郭恒杰、王雯雯、财务负责人李香惠承诺：本人持有的公司股份，于本人在公司担任董事、监事、高级管理人员职务期间，本人每年转让的公司股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五；辞职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。</p> <p>2、公司控股股东平顶山神马工程塑料有限责任公司承诺：自公司于全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让之日起，本企业/单位在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为本企业挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。</p> <p>3、为避免日后发生潜在同业竞争，公司控股股东平顶山神马工程塑料有限责任公司及其控股子公司中平神马江苏新材料科技有限公司、中平神马(福建)科技发展有限公司均出具了《避免同业竞争承诺函》承诺：1、该企业承诺现在及未来不从事与华威塑胶相同或相似的业务。不在中国境内外以任何形式直接从事与河南神马华威塑胶股份有限公司或间接从事与华威塑胶主营业务或者主营产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括不在中国境内外投资、收购、兼并与华威塑胶主营业务或者主要产品相同者相似的公司、企业或者其他经济组织。2、该企业保证其控制的除华威塑胶以外的其他企业现在及未来不从事与华威塑胶相同或相似的业务；如违反以上承诺，自愿赔偿因此给华威塑胶以及华威塑胶其他股东及债权人造成的全部损失。</p> <p>4、间接控股股东神马实业股份有限公司出具了《避免同业竞争承诺函》承诺：“1)、我公司及我公司现控制的除华威塑胶外的其他企业，不存在经营与华威塑胶业务相同的业务的情况，2)、我公司保证不利用间接控股股东的地位损害华威塑胶及华威塑胶其他股东的利益，3)、在我公司作为华威塑胶间接控股股东期间，我公司保证自身及我公司子公司、和实际控制的除华威塑胶以外的其他企业不在中国境内外以任何形式直接或间接从事与华威塑胶主营业务或者主营产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括不在中国境内外投资、收购、兼并与华威塑胶主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织。4)、在我公司作为华威塑胶间接控股股东期间，本承诺为有效承诺。我公司愿意承担因违反以上承诺而给华威塑胶及其股东造成的全部经济损失。”</p> <p>5、间接控股股东中国平煤神马能源化工集团有限责任公司出具了《避免同行业竞争承诺函》，声明该企业及其投资的企业目前没有实际从事与华威塑胶有同业竞争的业务。并郑重承诺：“该企业及其投资的企业现在及将来不会以任何方式从事与华威塑胶相竞争的业务，或者通过投资其他企业从事或参与华威塑胶相竞争的业务；并将尽一切可能之努力促使本单位直接控制或间接控制的其他企业不以任何形式从事与华威塑胶相竞争的业务，或者通过投资其他企业从事或参与华威塑胶相竞争的业务；若该企业及其直接或间接控制的其他企业如有新的可能涉及与华威塑胶相竞争的业务，则有义务就该新业务通知华威塑胶，如该新业务构成与华威塑胶的同业竞争，将主动终止该业务，或经华威塑胶有权机关同意后将其投入华威塑胶，或将该业务转让给无关联第三方。如违反以上承诺，自愿赔偿因此给华威塑胶造成的全部经济损失。”</p> <p>报告期内，以上人员严格履行了相关承诺，未有任何违背承诺事项。</p>		

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	23,940,700	93.68%	0	23,940,700	93.68%
	其中：控股股东、实际控制人	16,097,700	62.99%	0	16,097,700	62.99%
	董事、监事、高管	346,600	1.35%	0	346,600	1.35%
	核心员工	408,875	1.60%	0	408,875	1.60%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	1,614,800	6.32%	0	1,614,800	6.32%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	1,039,800	4.06%	0	1,039,800	4.06%
	核心员工	747,525	2.92%	0	747,525	2.92%
总股本		25,555,500.00	-	0	25,555,500.00	-
普通股股东人数						12

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持有 的质押股 份数量	期末持有 的司法冻 结股份数 量
1	平顶山神马工程塑料有限责任公司	16,097,700	0	16,097,700	62.99%	0	16,097,700	0	0
2	河南明源实业集团房地产开发有限公司	6,902,300	0	6,902,300	27.01%	0	6,902,300	0	0
3	崔保平	766,700	0	766,700	3.00%	575,025	191,675	0	0

4	邢彦须	230,000	0	230,000	0.90%	172,500	57,500	0	0
5	槐运安	230,000	0	230,000	0.90%	172,500	57,500	0	0
6	张孟良	230,000	0	230,000	0.90%	0	230,000	0	0
7	郭恒杰	230,000	0	230,000	0.90%	172,500	57,500	0	0
8	王雯雯	230,000	0	230,000	0.90%	172,500	57,500	0	0
9	李香惠	159,700	0	159,700	0.6249%	119,775	39,925	0	0
10	赵书伟	159,700	0	159,700	0.6249%	0	159,700	0	0
	合计	25,236,100	0	25,236,100	98.75%	1,384,800	23,851,300	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：股东之间不存在相互关系

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一）控股股东情况

注册编号：91410400171778896J

公司名称：平顶山神马工程塑料有限责任公司

法定代表人：郭选政

注册资本（万元）：23698.32

注册地址：平顶山市建设路东段高新技术开发区河南神马尼龙化工有限公司院内（门牌号：建设路711）

经营范围：制造、加工：塑料，化纤及其制品的原辅材料，尼龙66树脂合成技术的研发及推广，塑料机械；仓储、房屋租赁；机械设备租赁；对外贸易；批发、零售：生铁、铁矿石、钢锭、钢坯、钢材、铝锭、建材、矿用机械设备、金属材料（不含贵金属）、橡胶制品、化工产品（不含危险化学品）及油脂（不含食用油和危险化学品）。

成立日期：1995年9月6日

股东构成：神马实业股份有限公司持股51%；河南神马尼龙化工有限责任公司49%。

（二）实际控制人情况

公司控股股东平顶山神马工程塑料有限责任公司是神马股份控股、尼龙化工参股的有限公司，平煤神马集团分别持有神马股份52.95%的股份、尼龙化工51%的股权，河南省国资委持有平煤神马集团65.15%的股权。因此，公司的实际控制人为河南省国资委。河南省国有资产监督管理委员会是河南省人民政府授权的监督管理国有资产的地方国有资产管理机构。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一）报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

□适用 √不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

□适用 √不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

□适用 √不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	信用贷款	中国银行股份有限公司平顶山建东支行	银行	10,000,000.00	2022年9月27日	2023年8月27日	3.6500%
合计	-	-	-	10,000,000.00	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元或股

股东大会审议日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2022 年 9 月 12 日	4	-	-
合计	4	-	-

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

2022 年公司第一次临时股东大会审议通过《公司 2022 年半年度利润分配方案》，本次权益分派基准日未分配利润 40,977,143.92 元，不存在纳入合并报表范围的子公司，本次权益分派共计派发现金红利 1,022,200 元，公司委托中国结算北京分公司代派，于 2022 年 9 月 23 日通过股转托管证券公司直接划入其资金账户。

(二) 权益分派预案

√适用 □不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	4 元	-	-

十、 特别表决权安排情况

□适用 √不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	是否为失信联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
吕建夫	董事长	男	否	1970年7月	2021年8月9日	2024年8月9日
陈晓明	董事	男	否	1964年7月	2021年8月9日	2024年8月9日
石增辉	董事	男	否	1984年7月	2021年8月9日	2024年8月9日
王伟	董事	男	否	1968年2月	2021年8月9日	2024年8月9日
崔保平	董事、总经理	男	否	1972年3月	2021年8月9日	2024年8月9日
张体东	监事会主席	男	否	1970年7月	2021年8月9日	2024年8月9日
赵站毫	监事	男	否	1976年2月	2021年8月9日	2024年8月9日
赵雪峰	职工代表监事	男	否	1985年2月	2021年8月9日	2024年8月9日
徐宁	职工代表监事	男	否	1985年12月	2021年8月9日	2024年8月9日
郭恒杰	副总经理	男	否	1972年11月	2021年8月2日	2024年8月9日
李香惠	财务负责人	女	否	1975年8月	2021年8月9日	2024年8月9日
郭鸿燕	董事会秘书	女	否	1978年11月	2021年8月9日	2024年8月9日
王雯雯	副总经理	女	否	1983年8月	2021年8月9日	2024年8月9日
李联峰	副总经理	男	否	1983年9月	2021年8月9日	2024年8月9日
董事会人数：					5	
监事会人数：					4	
高级管理人员人数：					6	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司监事赵站毫是董事陈晓明配偶弟弟，其他公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在亲属关系。

(二) 变动情况

□适用 √不适用

关键岗位变动情况

□适用 √不适用

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

□适用 √不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十条规定的情形	否	-
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	-
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	-
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	-
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	-
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	李香惠女士从事会计工作三年以上，工作经验丰富。
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（不限于近亲属）	否	
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	
董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书或信息披露事务负责人等关键职务是否存在一人兼多职的情况	否	

注：2022年6月1日董事陈晓明因连带清偿未履行被列为失信被执行人，目前陈晓明已被移出失信被执行人名单。

(六) 独立董事任职履职情况

□适用 √不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
生产人员	42	0	0	42
销售人员	9	2	0	11
技术人员	13	0	0	13
财务人员	4	0	1	3
行政人员	28	0	13	15
员工总计	96	2	14	84

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	15	19
专科	32	30
专科以下	47	33
员工总计	96	84

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

员工薪酬政策：

公司员工薪酬以工龄、岗位、补贴、绩效考核相结合。公司与员工签订《劳动合同》，依据国家有关法律、法规及相关社会保险政策为员工办理五险一金，为员工代缴代扣个人所得税。

培训计划：

公司制定的有新员工入职培训，让新员工了解公司发展情况、经营理念、安全教育、让新员工尽快融入公司集体，投入工作；岗位培训，主要讲解岗位专业知识和技能，安全操作规程，以及工作中常见的问题和解决方法；消防安全知识培训等。

需公司承担费用的离退休职工人数：

公司执行国家和地方相关的社会保险制度，没有需要公司承担费用的离退休人员。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
崔保平	无变动	董事、总经理	766,700	0	766,700
郭恒杰	无变动	副总经理	230,000	0	230,000
赵书伟	无变动	生产部部长	159,700	0	159,700

李联峰	无变动	副总经理	0	0	0
赵雪峰	无变动	生产部副部长	0	0	0

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

2023年1月12日，崔保平不再担任公司总经理职务，公司已于2023年1月12日披露《高级管理人员离职公告》（2023-003）。

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

（一） 制度与评估

1、 公司治理基本状况

股东大会、董事会、监事会、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关法律法规的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他法律法规的要求，建立规范的法人治理结构，确保股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够有效保障所有股东的合法及平等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均严格按照《公司法》、《公司章程》的规定履行决策程序，并形成相关决议。公司股东大会、董事会、监事会、高级管理人员对重大经营决策事宜的决策实行分级授权，使得权利机构、决策机构、执行机构、监督机构之间权责分明、相互制衡、各司其职、协调运作。

报告期内，公司重大决策运行情况良好，程序合规、合法，能够最大限度促进公司的规范运作。

4、 公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

是 否

公司根据报告期内新出台的《中华人民共和国证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定进行修订章程。具体修改内容详见全国中小企业股份转让系统官网（www.neeq.com.cn）发布的《河南神马华威塑胶股份有限公司章程》（公告编号：2022-012）

（二） 三会运作情况

1、 三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	2	4	2

2、 股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	-
2021 年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后 6 个月内举行	否	-
2021 年年度股东大会通知是否未提前 20 日发出	否	-
2022 年公司临时股东大会通知是否未均提前 15 日发出	否	-
独立董事、监事会、单独或合计持股 10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	-
股东大会是否实施过征集投票权	否	-
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	-

3、 三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

4、 三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司遵守相关法律法规及《公司章程》的规定，历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律法规要求。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规

和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规则制度，逐步健全和完善法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与控股股东及其控制的其他企业之间是完全分开的，公司具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

1、资产独立。公司资产独立、完整，与股东拥有的资产严格分开。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况，报告期内，不存在以公司资产、权益或信誉为股东提供担保的情况，不存在资产、资金被控股股东或实际控制人占用而损害公司利益的情况。

2、人员独立。公司董事、监事、高级管理人员的任免符合法定程序，不存在股东或其他单位和个人越权任免的情形。公司高级管理人员的聘任均依照《公司章程》的相关规定进行，不存在高级管理人员在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务的情形，不存在公司的财务人员在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职并领取薪酬的情形。公司建立了独立的劳动人事制度和独立的工资管理制度，独立支付工资并为员工办理社会保险。

3、财务独立。公司自成立以来，设有独立的财务部门，配备了专职的财务人员，具有规范的财务会计制度，建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策。公司在银行单独开立账户，并依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。公司不存在为控股股东及其控制的其他企业提供担保，以公司名义取得的借款、授信额度转借给控股股东及其控制的其他企业的情形。

4、机构独立。公司按照《公司法》和《公司章程》的规定设立股东大会、董事会和监事会等决策机构和监督机构，形成了公司独立完善的管理机构和生产经营体系。同时，公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。本公司及下属各职能部门与股东、其他关联方及其职能部门之间不存在上下级关系，不存在控股股东、实际控制人及其他关联方干预本公司机构设置、经营活动的情况。

5、业务独立。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务上相互独立，不存在依赖控股股东及其他关联方的情况，具备独立面向市场自主经营的能力。报告期内，公司一直从事改性PA66的研发、生产和销售业务，公司拥有独立完整的研发系统、采购系统和销售系统，并具有完整的业务体系和面向市场的自主经营能力。公司独立对外签订所有合同，独立从事生产经营活动。报告期内，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争，并且公司控股股东平顶山工程塑料已承诺不经营与公司可能发生同业竞争的业务。

(三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否
<p>报告期内，公司重大决策事项均严格按照相关法律法规及《公司章程》要求之规定程序下开展。公司管理层一直在不断完善各项内部管理制度，从公司经营各环节对公司经营进行有效管理，各部门、各环节责权明确。公司根据《会计法》和《企业会计制度》，制订了财务管理制度（含会计核算制度），</p>	

保障公司资产的安全、完整性并为业务发展提供充分的资金保障；根据管理流程和公司业务特点，制定了公司管理体系文件并得到有效执行；制订了人力资源招聘、培训、管理体系，吸引并稳定优秀人才，满足业务发展对人力资源的需求，并和主要技术人员签订《保密协议》，保障知识产权的安全；建立了较为完整的行政管理体系及监控制度和规范，不仅保证了公司的管理和监控的稳定性，同时也为公司的业务发展提供了有力的服务保障支持

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守公司制定，执行情况良好。

三、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/>强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	信会师报字[2023]第 ZB10103 号	
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	上海黄浦区南京东路 61 号楼 4 楼	
审计报告日期	2023 年 3 月 22 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	杨东升	李花
	1 年	1 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	5 年	
会计师事务所审计报酬	10 万元	
审计报告		
信会师报字[2023]第 ZB10103 号		
河南神马华威塑胶股份有限公司全体股东：		
审计意见		
<p>我们审计了河南神马华威塑胶股份有限公司（以下简称神马华威）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的资产负债表，2022 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>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，公允反映了神马华威 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的经营成果和现金流量。</p>		
形成审计意见的基础		
<p>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，我们独立于神马华威，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。</p>		
其他信息		

神马华威管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括神马华威 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

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，管理层负责评估神马华威的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督神马华威的财务报告过程。

注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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。

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国·上海

中国注册会计师：杨东升

中国注册会计师：李花
2023年3月22日

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	五（一）	13,410,709.98	7,650,211.18
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五（二）		2,200,000.00
应收账款	五（三）	23,830,169.84	21,157,413.40
应收款项融资	五（四）	6,970,994.99	
预付款项	五（五）	7,027,182.74	2,205,047.93
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（六）	1,620.00	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（七）	20,041,718.34	38,419,952.53
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（八）		145,068.30
流动资产合计		71,282,395.89	71,777,693.34
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（九）	18,448,226.38	19,978,938.65
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（十）	1,230,702.14	2,215,263.86
无形资产	五（十一）		
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十二）	114,356.06	217,227.86
递延所得税资产	五（十三）	89,424.67	103,361.82
其他非流动资产			
非流动资产合计		19,882,709.25	22,514,792.19
资产总计		91,165,105.14	94,292,485.53
流动负债：			
短期借款	五（十四）	10,000,000.00	-
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（十五）	4,868,019.87	15,806,307.31
预收款项			
合同负债	五（十六）	935,647.32	2,483,582.87
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（十七）	532,700.78	439,549.57
应交税费	五（十八）	2,779,607.80	345,962.52
其他应付款	五（十九）	2,117,103.98	768,286.60

其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五（二十）	1,093,145.10	1,038,922.24
其他流动负债	五（二十一）	121,634.15	322,865.77
流动负债合计		22,447,859.00	21,205,476.88
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五（二十二）	282,087.05	1,375,232.22
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		282,087.05	1,375,232.22
负债合计		22,729,946.05	22,580,709.10
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十三）	25,555,500.00	25,555,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十四）	925,727.41	925,727.41
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十五）	8,354,797.15	7,660,238.88
一般风险准备			
未分配利润	五（二十六）	33,599,134.53	37,570,310.14

归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		68,435,159.09	71,711,776.43
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		68,435,159.09	71,711,776.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计		91,165,105.14	94,292,485.53

法定代表人：吕建夫

主管会计工作负责人：李香惠

会计机构负责人：李香惠

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
一、营业总收入		254,737,657.39	295,697,446.01
其中：营业收入	五（二十七）	254,737,657.39	295,697,446.01
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		247,033,530.38	294,878,260.83
其中：营业成本	五（二十七）	231,037,644.81	278,156,161.51
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二十八）	731,837.73	182,555.56
销售费用	五（二十九）	2,325,673.89	990,173.51
管理费用	五（三十）	4,588,726.42	5,063,749.15
研发费用	五（三十一）	7,908,432.80	9,875,230.16
财务费用	五（三十二）	441,214.73	610,390.94
其中：利息费用		459,817.05	593,191.98
利息收入		28,072.23	56,040.59
加：其他收益	五（三十三）	87,226.68	3,507,735.19
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收			

益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十四）	38,553.75	4,452.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,829,907.44	4,331,372.49
加：营业外收入	五（三十五）	-	6,200
减：营业外支出	五（三十六）	-	33,463.92
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,829,907.44	4,304,108.57
减：所得税费用	五（三十七）	884,324.78	465,382.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,945,582.66	3,838,725.78
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		6,945,582.66	3,838,725.78
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		6,945,582.66	3,838,725.78
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			

(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		6,945,582.66	3,838,725.78
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）	五（三十八）	0.2718	0.1502
(二) 稀释每股收益（元/股）	五（三十八）	0.2718	0.1502

法定代表人：吕建夫

主管会计工作负责人：李香惠

会计机构负责人：李香惠

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
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		82,941,947.39	110,097,881.34
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		91,126.96	503,522.91
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十九）	305,125.15	3,784,776.40
经营活动现金流入小计		83,338,199.50	114,386,180.65
购买商品、接受劳务支付的现金		56,986,085.80	109,001,587.27
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		11,296,583.46	8,269,506.14

支付的各项税费		5,110,795.84	4,561,234.00
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十九）	2,398,317.06	3,301,166.35
经营活动现金流出小计		75,791,782.16	125,133,493.76
经营活动产生的现金流量净额		7,546,417.34	-10,747,313.11
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		130,120.00	
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		130,120.00	
投资活动产生的现金流量净额		-130,120.00	-
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		10,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（三十九）		11,055,695.97
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	11,055,695.97
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,306,352.78	5,111,100.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五（三十九）	1,349,445.76	830,428.16
筹资活动现金流出小计		11,655,798.54	5,941,528.16
筹资活动产生的现金流量净额		-1,655,798.54	5,114,167.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		5,760,498.80	-5,633,145.30
加：期初现金及现金等价物余额		7,650,211.18	13,283,356.48
六、期末现金及现金等价物余额		13,410,709.98	7,650,211.18

法定代表人：吕建夫

主管会计工作负责人：李香惠

会计机构负责人：李香惠

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2022年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备			未 分 配 利 润
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	25,555,500.00				925,727.41				7,660,238.88		37,570,310.14		71,711,776.43
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	25,555,500.00				925,727.41				7,660,238.88		37,570,310.14		71,711,776.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								694,558.27			-3,971,175.61		-3,276,617.34
（一）综合收益总额											6,945,582.66		6,945,582.66
（二）所有者投入和减少资本													
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								694,558.27			-		-	
1. 提取盈余公积								694,558.27			-694,558.27			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配											10,222,200.00		-	
4. 其他													10,222,200.00	
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														

四、本期末余额	25,555,500.00			925,727.41				8,354,797.15		33,599,134.53		68,435,159.09
---------	---------------	--	--	------------	--	--	--	--------------	--	---------------	--	---------------

项目	2021年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者 权益 合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永 续 债	其他										
一、上年期末余额	25,555,500.00				925,727.41				7,276,366.30		39,226,556.94		72,984,150.65
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	25,555,500.00				925,727.41				7,276,366.30		39,226,556.94		72,984,150.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									383,872.58		-1,656,246.80		-1,272,374.22
（一）综合收益总额											3,838,725.78		3,838,725.78
（二）所有者投入和减少资本													
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								383,872.58	-5,494,972.58			-5,111,100.00	
1. 提取盈余公积								383,872.58	-383,872.58				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-5,111,100.00		-5,111,100.00	
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	25,555,500.00				925,727.41			7,660,238.88	37,570,310.14			71,711,776.43	

法定代表人：吕建夫

主管会计工作负责人：李香惠

会计机构负责人：李香惠

三、 财务报表附注

河南神马华威塑胶股份有限公司 二〇二二年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

河南神马华威塑胶股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身河南华威塑胶工程有限公司,成立于2006年11月27日,由自然人陈滨、赵站毫共同出资设立。注册资本为500.00万元,其中陈滨以货币资金出资300.00万元、赵站毫以货币资金出资200.00万元。

截至2022年12月31日,本公司经历历次变更后股本结构如下:

股东名称	出资金额 (万元)	出资比例 (%)	股权 性质
平顶山神马工程塑料有限责任公司	1,609.77	62.99	法人股
河南明源实业集团房地产开发有限公司	690.23	27.01	法人股
崔保平	76.67	3.00	自然人股
邢彦须	23.00	0.90	自然人股
张孟良	23.00	0.90	自然人股
王雯雯	23.00	0.90	自然人股
槐运安	23.00	0.90	自然人股
郭恒杰	23.00	0.90	自然人股
吕运河	15.97	0.625	自然人股
赵书伟	15.97	0.625	自然人股
李香惠	15.97	0.625	自然人股
邵 彤	15.97	0.625	自然人股
合计	2,555.55	100.00	

本公司于2016年3月29日挂牌全国中小企业股份转让系统,股票简称:神马华威,股票代码:836171,所属行业为橡胶和塑料制品业。

截至2022年12月31日止,本公司累计发行股本总数2,555.55万股,注册资本为2,555.55万元;

注册地:河南省叶县尼龙深加工产业园七号楼207;

社会信用证代码为 91410400795744715E;

法定代表人为吕建夫。

本公司主要经营活动为：塑胶制品加工、销售；对外贸易。

本公司的母公司为平顶山神马工程塑料有限责任公司，本公司的实际控制人为河南省国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 3 月 22 日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

(六) 外币业务和外币报表折算

外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇

兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

(七) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，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金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生

金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（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金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将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，与原直接计入所有者权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金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确

认为一项金融负债。

金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式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金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发

生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

(八) 存货

存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、在产品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

发出存货的计价方法

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

存货的盘存制度

采用永续盘存制。

低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(九) 合同资产

合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（七）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”

(十) 固定资产

固定资产的确认和初始计量

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	40	5.00	2.38
机器设备	年限平均法	12-15	5.00	6.33-7.92
运输设备	年限平均法	12-15	5.00	6.33-7.92
电子设备及其他	年限平均法	5-8	5.00	11.88-19.00

固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十一) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

(十二) 借款费用

借款费用资本化的确认原则

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

借款费用资本化期间

资本化期间，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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借

款费用停止资本化。

暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

(十三) 无形资产

无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法
非专利技术	10 年	年限平均法
软件	5 年	年限平均法

使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(十四) 长期资产减值

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、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

(十五) 长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

(十六) 合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十七) 职工薪酬

短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本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。

本公司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，在职工为本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。

本公司发生的职工福利费，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。

离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，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

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格

两者的差额，确认结算利得或损失。

辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，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：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；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。

(十八) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(十九) 收入

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本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。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、

合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本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，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，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：

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当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，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

(二十) 合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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

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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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

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

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，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。

(二十一) 政府补助

类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；如果不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助，视情况不同计入当期损益，或者在项目期内分期确认为当期收益。

确认时点

与资产相关的政府补助确认时点：在收到政府补助时确认为递延收益，并在所建造或购买的资产投入使用后，在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损

益。

与收益相关的政府补助确认时点：如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则在收到时计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则在收到时计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。

会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与联营企业及合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该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。对与联营企业及合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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

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

(二十三) 租赁

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。在合同开始日，本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。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

本公司作为承租人

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“三、（十四）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将

相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

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：

- 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；
- 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，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收

融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（七）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该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；
- 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。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（七）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

售后租回交易

公司按照本附注“三、（十九）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

（1）作为承租人

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。金融负债的会计处理详见本附注“三、（七）金融工具”。

（2）作为出租人

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“2、本公司作为出租人”的政策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。金融资产的会计处理详见本附注“三、（七）金融工具”。

（二十四）重要会计政策和会计估计的变更

重要会计政策变更

- （1）执行《企业会计准则解释第 15 号》

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》(财会(2021)35 号, 以下简称“解释第 15 号”)。

① 关于试运行销售的会计处理

解释第 15 号规定了企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理及其列报, 规定不应将试运行销售相关收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行, 对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售, 应当进行追溯调整。

本公司执行解释第 15 号-关于试运行销售的会计处理未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响

②关于亏损合同的判断

解释第 15 号明确企业在判断合同是否构成亏损合同时所考虑的“履行该合同的成本”应当同时包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行, 企业应当对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定, 累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目, 不调整前期比较财务报表数据。

本公司执行解释第 15 号-关于亏损合同的判断未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

重要会计估计变更

本报告期公司无重要会计估计的变更。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额, 在扣除当期允许抵扣的进项税额后, 差额部分为应交增值税	1%,3%; 6%,9%; 13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%

(二) 税收优惠

根据《河南省认定机构 2022 年认定的第一批高新技术企业备案名单》, 本公司被认

定为高新技术企业，截至财务报表批准报出日，证书尚未收到。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的有关规定，本公司暂按高新技术企业享受15%的所得税税收优惠政策。

五、财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
银行存款	13,410,709.98	7,650,211.18
其中：存放财务公司款项	1,441,625.41	1,147,214.53
合计	13,410,709.98	7,650,211.18
其中：存放在境外的款项总额		

(二) 应收票据

应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
商业承兑汇票		2,200,000.00
合计		2,200,000.00

(三) 应收账款

应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	23,681,804.32	21,563,011.63
1至2年	600,000.00	27,300.00
2至3年		
3至4年		
4至5年		
5年以上		57,290.00
小计	24,281,804.32	21,647,601.63
减：坏账准备	451,634.48	490,188.23
合计	23,830,169.84	21,157,413.40

应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	24,281,804.32	100.00	451,634.48	1.86	23,830,169.84	21,647,601.63	100.00	490,188.23	2.26	21,157,413.40
其中：										
低风险组合	2,900,080.49	11.94			2,900,080.49					
账龄组合	21,381,723.83	88.06	451,634.48	2.11	20,930,089.35	21,647,601.63	100.00	490,188.23	2.26	21,157,413.40
合计	24,281,804.32	100.00	451,634.48		23,830,169.84	21,647,601.63	100.00	490,188.23		21,157,413.40

按组合计提坏账准备:

账龄组合计提项目:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	20,781,723.83	415,634.48	2.00
1 至 2 年	600,000.00	36,000.00	6.00
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	21,381,723.83	451,634.48	2.11

本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末 余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合计提坏账准备的应收账款	490,188.23	18,736.25	57,290.00		451,634.48
合计	490,188.23	18,736.25	57,290.00		451,634.48

按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
河北铁科翼辰新材料科技有限公司	6,203,921.14	25.55	124,078.42
河南盈科新材料有限公司	4,116,204.38	16.95	82,324.09
浙江世纪华通车业有限公司	3,588,601.03	14.78	71,772.02
上海神马工程塑料有限公司	2,893,580.49	11.92	
宁波悦创塑料制品有限公司	2,359,903.28	9.72	47,198.07
合计	19,162,210.32	78.92	325,372.60

(四) 应收款项融资

应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据-银行承兑汇票	6,970,994.99	
合计	6,970,994.99	

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据-银行承兑汇票		201,913,720.52	194,942,725.53		6,970,994.99	
合计		201,913,720.52	194,942,725.53		6,970,994.99	

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
应收票据-银行承兑汇票	90,415,446.70	
合计	90,415,446.70	

(五) 预付款项

预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	7,027,182.74	100.00	2,205,047.93	100.00
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	7,027,182.74	100.00	2,205,047.93	100.00

按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
神马实业股份有限公司	2,654,086.71	37.77
上海禾伟宜化工新材料有限公司	1,830,000.00	26.04
山东方明化工股份有限公司	778,800.00	11.08
安徽来远控股集团有限公司	748,800.00	10.66
国网河南省电力公司叶县供电公司	550,913.19	7.84
合计	6,562,599.90	93.39

(六) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款项	1,620.00	
合计	1,620.00	

其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	1,620.00	
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
小计	1,620.00	
减：坏账准备		
合计	1,620.00	

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	1,620.00	100.00			1,620.00					
其中：										
低风险组合	1,620.00	100.00			1,620.00					
合计	1,620.00	100.00			1,620.00					

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
上年年末余额				
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	1,620.00			1,620.00
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	1,620.00			1,620.00

(3) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
社保款	720.00	
专利款	900.00	
合计	1,620.00	

(4) 按欠款方归集的期末余额重要的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 项期末余额合 计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
中国平煤神马控股集团 有限公司工会委员会	社保款	720.00	1 年以内	44.44	
国家知识产权局专利 局	专利款	900.00	1 年以内	55.56	
合计		1,620.00		100.00	

(七) 存货

存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价 准备/合同 履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价 准备/合同 履约成本 减值准备	账面价值
原材料	7,570,272.02		7,570,272.02	18,782,648.89		18,782,648.89
在产品	4,325,051.23		4,325,051.23	8,684,529.16		8,684,529.16
库存商品	8,146,395.09		8,146,395.09	10,952,774.48		10,952,774.48
合计	20,041,718.34		20,041,718.34	38,419,952.53		38,419,952.53

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
增值税期末留抵税额		145,068.30
合计		145,068.30

(九) 固定资产

固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	18,170,623.94	19,701,336.21
固定资产清理	277,602.44	277,602.44
合计	18,448,226.38	19,978,938.65

固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
1. 账面原值					
(1) 上年年末余额	351,376.15	32,664,157.72	800,596.50	427,570.54	34,243,700.91
(2) 本期增加金额		350,442.48			350,442.48
—购置		350,442.48			350,442.48
—在建工程转入					
—企业合并增加					
(3) 本期减少金额					
—其他减少					
(4) 期末余额	351,376.15	33,014,600.20	800,596.50	427,570.54	34,594,143.39
2. 累计折旧					
(1) 上年年末余额	16,690.20	13,722,943.50	483,404.02	319,326.98	14,542,364.70
(2) 本期增加金额	8,345.16	1,827,235.00	35,783.34	9,791.25	1,881,154.75
—计提	8,345.16	1,827,235.00	35,783.34	9,791.25	1,881,154.75
(3) 本期减少金额					
—其他减少					
(4) 期末余额	25,035.36	15,550,178.50	519,187.36	329,118.23	16,423,519.45
3. 减值准备					
(1) 上年年末余额					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	326,340.79	17,464,421.70	281,409.14	98,452.31	18,170,623.94
(2) 上年年末账面价值	334,685.95	18,941,214.22	317,192.48	108,243.56	19,701,336.21

固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
待处理彩板房	277,602.44	277,602.44
合计	277,602.44	277,602.44

(十) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 上年年末余额	3,199,825.58	3,199,825.58
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	3,199,825.58	3,199,825.58
2. 累计折旧		
(1) 上年年末余额	984,561.72	984,561.72
(2) 本期增加金额	984,561.72	984,561.72
—计提	984,561.72	984,561.72
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	1,969,123.44	1,969,123.44
3. 减值准备		
(1) 上年年末余额		
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
—转出至固定资 产		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	1,230,702.14	1,230,702.14
(2) 上年年末账面价 值	2,215,263.86	2,215,263.86

(十一) 无形资产

无形资产情况

项目	应用软件	非专利技术	合计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额	6,360.00	599,280.07	605,640.07
(2) 本期增加金额			
—购置			
—内部研发			
(3) 本期减少金额			
—处置			
—失效且终止确认的部分			
(4) 期末余额	6,360.00	599,280.07	605,640.07
2. 累计摊销			
(1) 上年年末余额	6,360.00	599,280.07	605,640.07
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			

项目	应用软件	非专利技术	合计
—处置			
—失效且终止确认的部分			
(4) 期末余额	6,360.00	599,280.07	605,640.07
3. 减值准备			
(1) 上年年末余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			
—失效且终止确认的部分			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值			
(2) 上年年末账面价值			

(十二) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
仓库隔断费	106,060.74		63,636.36		42,424.38
地坪施工费	111,167.12		39,235.44		71,931.68
合计	217,227.86		102,871.80		114,356.06

(十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值损失	451,634.48	67,745.17	490,188.23	73,528.23
合计	451,634.48	67,745.17	490,188.23	73,528.23

以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
执行新租赁准则确认的递延所得税资产	184,605.32	21,679.50	332,289.58	29,833.59
合计	184,605.32	21,679.50	332,289.58	29,833.59

(十四) 短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
信用借款	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

注：本公司向中国银行股份有限公司平顶山建东支行借款 1,000.00 万元。该笔借款的担保方式为：信用免担保。该笔借款的主要用途为：购买原材料等正常经营周转。借款合同编号：PDS202201189。借款期限为 2022 年 9 月 27 日至 2023 年 8 月 26 日。

本期无已逾期未偿还的短期借款

(十五) 应付账款

应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内	4,708,279.76	12,103,965.72
1—2 年	65,546.87	3,642,932.78
2—3 年	47,109.00	14,526.36
3 年以上	47,084.24	44,882.45
合计	4,868,019.87	15,806,307.31

期末无账龄超过一年的重要应付账款

(十六) 合同负债

合同负债情况

项目	期末余额	上年年末余额
预收货款	935,647.32	2,483,582.87
合计	935,647.32	2,483,582.87

(十七) 应付职工薪酬

应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	439,549.57	10,644,765.98	10,551,614.77	532,700.78
离职后福利-设定提存计划		876,871.72	876,871.72	
合计	439,549.57	11,521,637.70	11,428,486.49	532,700.78

短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴		8,584,054.73	8,584,054.73	
(2) 职工福利费		1,047,803.10	1,047,803.10	
(3) 社会保险费		452,991.89	452,991.89	

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：医疗保险费		429,331.20	429,331.20	
工伤保险费		23,660.69	23,660.69	
生育保险费				
(4) 住房公积金		259,474.35	259,474.35	
(5) 工会经费和职工教育经费	439,549.57	300,441.91	207,290.70	532,700.78
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	439,549.57	10,644,765.98	10,551,614.77	532,700.78

设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		840,210.16	840,210.16	
失业保险费		36,661.56	36,661.56	
合计		876,871.72	876,871.72	

(十八) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
企业所得税	635,481.95	34,497.49
个人所得税	38,064.55	6,867.39
印花税	27,758.40	28,740.30
环境保护税	700.82	700.82
增值税	1,888,729.14	250,142.28
城市维护建设税	94,436.47	12,507.12
教育费附加	56,661.88	7,504.27
地方教育费附加	37,774.59	5,002.85
合计	2,779,607.80	345,962.52

(十九) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应付款项	2,117,103.98	768,286.60
合计	2,117,103.98	768,286.60

其他应付款项

按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
运输费	1,019,619.41	258,475.40
风险抵押金	341,140.00	356,259.20
往来款项及其他	756,344.57	153,552.00
合计	2,117,103.98	768,286.60

(二十) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的租赁负债	1,093,145.10	1,038,922.24
合计	1,093,145.10	1,038,922.24

(二十一) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税	121,634.15	322,865.77
合计	121,634.15	322,865.77

(二十二) 租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
租赁负债-租赁付款额	1,428,488.81	2,571,279.83
租赁负债—未确认融资费用	-53,256.66	-157,125.37
一年内到期的非流动负债	-1,093,145.10	-1,038,922.24
合计	282,087.05	1,375,232.22

(二十三) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	25,555,500.00						25,555,500.00

(二十四) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	925,727.41			925,727.41
合计	925,727.41			925,727.41

(二十五) 盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	7,660,238.88	7,660,238.88	694,558.27		8,354,797.15
合计	7,660,238.88	7,660,238.88	694,558.27		8,354,797.15

(二十六) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	37,570,310.14	39,226,556.94
调整年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	37,570,310.14	39,226,556.94
加: 本期净利润	6,945,582.66	3,838,725.78
减: 提取法定盈余公积	694,558.27	383,872.58

项目	本期金额	上期金额
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	10,222,200.00	5,111,100.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	33,599,134.53	37,570,310.14

依据公司 2022 年 9 月 12 日《河南神马华威塑胶股份有限公司 2022 年第一次临时股东大会决议》、2022 年 8 月 26 日《河南神马华威塑胶股份有限公司第三届董事会第七次会议决议》，公司本次共派发现金红利 10,222,200.00 元。

(二十七) 营业收入和营业成本

营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	249,647,473.37	225,905,443.17	292,841,086.14	276,298,947.63
其他业务	5,090,184.02	5,132,201.64	2,856,359.87	1,857,213.88
合计	254,737,657.39	231,037,644.81	295,697,446.01	278,156,161.51

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	249,647,473.37	292,841,086.14
其中：销售商品	249,647,473.37	292,841,086.14
其他业务收入	5,090,184.02	2,856,359.87
其中：材料销售	5,090,184.02	2,831,642.89
检测收入		24,716.98
合计	254,737,657.39	295,697,446.01

其中：

项目	本期金额	上期金额
客户合同产生的收入	254,737,657.39	295,697,446.01
租赁收入		
合计	254,737,657.39	295,697,446.01

合同产生的收入情况

本期收入分解信息如下：

合同分类	合计
商品类型：	
改性增强尼龙 66 切片	110,165,174.29
改性增强增韧尼龙 66 切片	91,528,122.28
改性增韧尼龙 66 切片	28,149,629.60
改性阻燃尼龙 66 切片	11,761,463.45
改性隔热条料	7,814,875.79

合同分类	合计
改性聚丙烯	228,207.96
原生切片	4,772,164.74
其他	318,019.28
合计	254,737,657.39
按经营地区分类:	
内销	254,737,657.39
外销	
合计	254,737,657.39
按商品转让的时间分类:	
在某一时点确认	254,737,657.39
在某一时段内确认	
合计	254,737,657.39

履约义务的说明

公司主营业务为生产销售改性切片,与客户签订的合同均为单一给付商品的合同,在将产品交付给客户并签收后,客户取得产品的控制权,确认收入的实现。

合同价款通常分为现汇或承兑结算,基本为固定价格,不存在重大融资成分,结算期限为款到发货或者每月月底结算。

(二十八) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	295,550.93	25,014.23
教育费附加	177,330.55	15,008.54
地方教育费附加	118,220.36	10,005.69
车船使用税	1,620.00	3,420.00
印花税	136,312.61	126,128.00
环境保护税	2,803.28	2,979.10
合计	731,837.73	182,555.56

(二十九) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
材料及低值易耗品	49,912.99	78,766.96
职工薪酬	1,525,140.12	443,360.28
办公费	45,489.16	58,265.82
仓储费	121,700.22	89,643.57
会议及差旅费	478,601.43	199,990.97
展览费	18,867.92	28,301.89
其他	85,962.05	91,844.02
合计	2,325,673.89	990,173.51

(三十) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
材料及低值易耗品	175,705.83	111,743.66

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	2,505,192.81	2,316,706.68
折旧费	37,440.54	35,783.34
使用权资产折旧	180,245.64	180,245.70
修理费	235,135.90	627,482.85
中介机构费用	410,356.20	372,771.67
办公费	21,795.92	6,116.39
保险费	5,559.89	3,090.37
差旅费	46,235.64	348,705.42
业务招待费	491,278.50	299,968.19
物业费		111,084.00
装修费		94,170.10
警卫消防费	118,552.21	92,137.74
其他	361,227.34	463,743.04
合计	4,588,726.42	5,063,749.15

(三十一) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
研发材料	3,325,554.42	6,048,576.40
职工薪酬	4,070,991.51	2,297,136.37
折旧摊销	41,461.63	36,313.04
中间试验费	137,247.36	267,166.28
其他	333,177.88	1,226,038.07
合计	7,908,432.80	9,875,230.16

(三十二) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	459,817.05	593,191.98
其中：租赁负债利息费用	103,868.81	71,422.19
减：利息收入	28,072.23	56,040.59
汇兑损益	5,261.51	64,446.04
其他	4,208.40	8,793.51
合计	441,214.73	610,390.94

(三十三) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	80,000.00	3,501,200.00
个税返还	7,226.68	6,535.19
合计	87,226.68	3,507,735.19

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
企业研发财政补助	80,000.00	330,000.00	与收益相关
失业金补助款		54,300.00	与收益相关
搬迁入园政策奖补资金		2,334,600.00	与收益相关
美国 UL 产品认证费		482,300.00	与收益相关
科技奖励资金		300,000.00	与收益相关
合计	80,000.00	3,501,200.00	

(三十四) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	-38,553.75	-4,452.12
合计	-38,553.75	-4,452.12

(三十五) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他		6,200.00	
合计		6,200.00	

(三十六) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		33,456.00	
罚款支出		7.92	
合计		33,463.92	

(三十七) 所得税费用

所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	870,387.63	494,548.56
递延所得税费用	13,937.15	-29,165.77
合计	884,324.78	465,382.79

会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	7,829,907.44
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	1,174,486.12
调整以前期间所得税的影响	

项目	本期金额
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	59,196.50
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
其他纳税调整	-349,357.84
所得税费用	884,324.78

(三十八) 每股收益

基本每股收益

基本每股收益以归属于普通股股东的当期净利润除以当期发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于普通股股东的当期净利润	6,945,582.66	3,838,725.78
当期发行在外普通股的加权平均数	25,555,500.00	25,555,500.00
基本每股收益	0.2718	0.1502
其中：持续经营基本每股收益	0.2718	0.1502
终止经营基本每股收益		

稀释每股收益

稀释每股收益以归属于普通股股东的当期净利润（稀释）除以当期发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于普通股股东的当期净利润（稀释）	6,945,582.66	3,838,725.78
当期发行在外普通股的加权平均数（稀释）	25,555,500.00	25,555,500.00
稀释每股收益	0.2718	0.1502
其中：持续经营稀释每股收益	0.2718	0.1502
终止经营稀释每股收益		

(三十九) 现金流量表项目

收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
政府补助	80,000.00	3,501,200.00
保证金及安全信访抵押金	124,500.00	131,700.00
利息收入	28,072.23	56,040.59
其他	72,552.92	95,835.81
合计	305,125.15	3,784,776.40

支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
费用付现	2,355,858.47	3,172,582.61
财务费用付现	8,559.29	120,483.74
其他	33,899.30	8,100.00
合计	2,398,317.06	3,301,166.35

收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
银行承兑汇票保证金返还		11,055,695.97
合计		11,055,695.97

支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
新租赁支付租金	1,349,445.76	830,428.16
合计	1,349,445.76	830,428.16

(四十) 现金流量表补充资料

现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	6,945,582.66	3,838,725.78
加：信用减值损失	-38,553.75	-4,452.12
资产减值准备		
固定资产折旧	1,881,154.75	1,877,171.85
油气资产折耗		
使用权资产折旧	984,561.72	984,561.72
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	102,871.80	192,583.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	459,817.05	
投资损失（收益以“—”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	13,937.15	-29,165.77
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）	18,378,234.19	-11,179,823.40
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-12,267,506.24	16,633,508.21
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-8,913,681.99	-23,060,422.70
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,546,417.34	-10,747,313.11
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		

补充资料	本期金额	上期金额
现金的期末余额	13,410,709.98	7,650,211.18
减：现金的期初余额	7,650,211.18	13,283,356.48
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	5,760,498.80	-5,633,145.30

现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	13,410,709.98	7,650,211.18
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	13,410,709.98	7,650,211.18
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	13,410,709.98	7,650,211.18

(四十一) 政府补助

与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减 相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减 相关成本费用损失的 项目
		本期金额	上期金额	
企业研发财政补助	80,000.00	80,000.00	330,000.00	其他收益
失业金补助款			54,300.00	
搬迁入园政策奖补资金			2,334,600.00	
美国 UL 产品认证费			482,300.00	
科技奖励资金			300,000.00	

(四十二) 租赁

作为承租人

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	103,868.81	71,422.19
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	140,278.20	160,794.01
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）		
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
其中：售后租回交易产生部分		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	1,521,093.78	830,428.16
售后租回交易产生的相关损益		
售后租回交易现金流入		
售后租回交易现金流出		

六、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
□应收款项融资			6,970,994.99	6,970,994.99
持续以公允价值计量的资产总额			6,970,994.99	6,970,994.99

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

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

无

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

应收款项融资，由于应收票据期限较短均为 1 年以内，且出售时间、出售价格、出售占比均不能可靠估计，所以公司按票面金额作为公允价值的合理估计进行计量。

七、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
平顶山神马工程塑料有限责任公司	河南省平顶山市	塑料，化纤及其制品的原辅材料，尼龙 66 树脂合成技术的研发及推广，塑料机械的制造加工	236,983,195.00	62.99	62.99

本公司最终控制方是：河南省国有资产监督管理委员会。

(二) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
神马实业股份有限公司	母公司的控股股东
河南神马尼龙化工有限责任公司	受同一控股股东控制
中平神马江苏新材料科技有限公司	受同一控股股东控制
中平神马（福建）科技发展有限公司	受同一控股股东控制
神马博列麦(平顶山)气囊丝制造有限公司	受同一控股股东控制
上海神马工程塑料有限公司	受同一控股股东控制
平顶山神马工程塑料科技发展有限公司	受同一控股股东控制
平顶山神马鹰材包装有限责任公司	受同一控股股东控制
平顶山神马帘子布发展有限公司	受同一控股股东控制
河南神马锦纶科技有限公司	受同一控股股东控制
河南神马氢化学有限责任公司	受同一控股股东控制
河南神马艾迪安化工有限公司	受同一控股股东控制
河南平煤神马尼龙投资管理有限公司	受同一控股股东控制
河南平煤神马尼龙材料（遂平）有限公司	受同一控股股东控制
河南平煤神马聚碳材料有限责任公司	受同一控股股东控制
平顶山工程塑料科技发展有限公司	受同一控股股东控制
河南神马隆腾新材料有限公司	受同一控股股东控制
中国平煤神马控股集团有限公司	受同一集团公司控制
中国平煤神马集团物流有限公司	受同一集团公司控制
平煤神马建工集团有限公司	受同一集团公司控制
中国平煤神马集团尼龙科技有限公司	受同一集团公司控制
河南兴平工程管理有限公司	受同一集团公司控制
平顶山神马医院	受同一集团公司控制
中国平煤神马集团国际贸易有限公司	受同一集团公司控制
平煤神马建工集团有限公司六处	受同一集团公司控制
中国平煤神马集团职业病防治院	受同一集团公司控制
平顶山三梭房地产开发有限公司	受同一集团公司控制
上海神马帘子布有限责任公司	受同一集团公司控制
深圳市神马化工有限公司	受同一集团公司控制
河南神马普利材料有限公司	受同一集团公司控制
中国平煤神马集团财务有限责任公司	受同一集团公司控制

(三) 关联交易情况

购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
河南神马尼龙新材有限责任公司	采购材料		3,511,879.49
平顶山神马工程塑料科技发展有限公司	采购材料		4,010,903.36
平顶山神马工程塑料有限责任公司	采购材料		3,569,098.94
中平神马江苏新材料科技有限公司	采购材料		7,814,814.16
神马实业股份有限公司	采购材料	97,215,322.30	166,658,232.05
上海神马工程塑料有限公司	采购材料	7,767,038.91	2,032,444.22
上海神马工程塑料有限公司	采购设备		298,761.06
河南神马隆腾新材料有限公司	采购材料	2,035.40	
河南神马普利材料有限公司	采购材料	4,865,304.43	4,386,201.77

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
河南平煤神马聚碳材料有限责任公司	采购材料	92,389.38	

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
平顶山神马工程塑料科技发展有限公司	出售商品	5,752.21	492,566.37
河南神马尼龙新材有限责任公司	出售商品		1,390,453.55
上海神马工程塑料有限公司	出售商品	13,187,453.46	1,153,649.81
深圳市神马化工有限公司	出售商品		904.87
河南神马隆腾新材料有限公司	出售商品	13,992.30	6,409,911.52
神马实业股份有限公司	检测服务		24,716.98
神马实业股份有限公司	出售商品	11,525.66	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：神马实业股份有限公司已于 2022 年吸收合并河南神马尼龙新材有限责任公司，向神马实业股份有限公司本期采购和销售金额包含向河南神马尼龙新材有限责任公司本期发生金额。

关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期金额				上期金额			
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	增加的使用权资产	承担的租赁负债利息支出	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	增加的使用权资产	承担的租赁负债利息支出
平顶山神马工程塑料有限责任公司	机器设备					71,150.44			

其他关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国平煤神马集团财务有限责任公司	存款利息收入	10,480.09	17,611.82
平顶山神马工程塑料有限责任公司	资金占用费	271,795.46	521,769.79

(四) 关联方应收应付款项

应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金					
	中国平煤神马集团财务有限责任公司	1,441,625.41		1,147,214.53	
应收账款					
	中国平煤神马控股集团有限公司			55,000.00	55,000.00
	上海神马工程塑料有限公司	2,893,580.49			
	平顶山神马工程塑料科技发展有限公司	6,500.00			
预付款项					
	中平神马江苏新材料科技有限公司			133,000.00	
	神马实业股份有限公司	2,654,086.71			
	河南神马普利材料有限公司	23,032.00			

应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	平顶山神马工程塑料有限责任公司		8,189,016.39
	平顶山工程塑料科技发展有限公司		1,992,820.80
	中国平煤神马能源化工集团有限责任公司		11,250.00
合同负债			
	深圳市神马化工有限公司	586.28	586.28
	上海神马工程塑料有限公司		8,207.05
	河南神马隆腾新材料有限公司		743.36
其他流动负债			
	深圳市神马化工有限公司	76.22	76.22
	上海神马工程塑料有限公司		1,066.92
	河南神马隆腾新材料有限公司		96.64

(五) 关联方承诺

本报告期公司无需要披露的重要承诺事项。

(六) 资金集中管理

本公司参与和实行的资金集中管理安排的主要内容如下：

本公司及各子公司在中国平煤神马集团财务有限责任公司开立账户，期末将部分闲置资金存放在各公司在财务公司开立的账户，存款利率为同期存款利率。

本公司归集至集团的资金

本公司未归集至集团母公司账户而直接存入财务公司的资金

项目名称	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金	1,441,625.41		1,147,214.53	
合计	1,441,625.41		1,147,214.53	
其中：因资金集中管理支取受限的资金				

八、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司报告期内无需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2022 年 12 月 31 日，公司期末已经背书或贴现尚未到期的银行承兑票据合计金额 90,415,446.70 元。

九、 资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、 其他重要事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十一、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	80,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		

项目	金额	说明
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	80,000.00	
所得税影响额	-	
合计	68,000.00	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
净利润	9.24	0.2718	0.2718
扣除非经常性损益后的净利润	9.15	0.2691	0.2691

河南神马华威塑胶股份有限公司
(加盖公章)
二〇二三年三月二十二日

第九节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司综合部