



**迈科高材**

NEEQ: 836843

**成都迈科高分子材料股份有限公司**

(Chengdu Macko Macromolecule Materials Co., Ltd.)



**年度报告**

— 2022 —

## 公司年度大事记



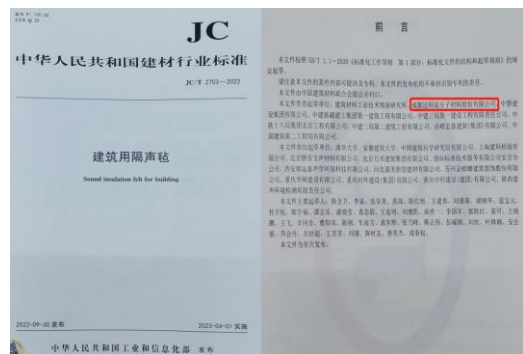
公司全资子公司四川盈乐威科技有限公司被认定“四川省‘专精特新’中小企业”。



公司全资子公司四川盈乐威科技有限公司被评为“5A级成都市模范劳动关系和谐企业”。



2022年，公司获专利证书授权12项。



公司作为第二主编单位参与制定的建材行业标准《建筑用隔声毡》正式颁布。

2022年6月，公司及全资子公司四川盈乐威科技有限公司获得2021年度成都市市级“守合同重信用”企业；

2022年9月，公司及全资子公司四川盈乐威科技有限公司持续通过知识产权体系认证监审；

2022年12月，公司及全资子公司四川盈乐威科技有限公司持续通过“质量、环境、职业健康管理”三标一体监审。

---

## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析 .....	9
第四节	重大事件 .....	19
第五节	股份变动、融资和利润分配 .....	22
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	26
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	29
第八节	财务会计报告 .....	33
第九节	备查文件目录 .....	104

## 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。

公司负责人袁念眉、主管会计工作负责人张利及会计机构负责人（会计主管人员）干萍保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

信永中和会计师事务所（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
实际控制人不当控制的风险	公司控股股东袁念眉对公司拥有绝对的控制力。虽然公司建立了较为合理的法人治理结构，在《公司章程》中规定了关联交易决策的回避制度，并制定了《关联交易制度》，同时在《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》中也做了相应的制度安排，但并不排除客观上可能存在实际控制人利用其控股地位，通过行使表决权对公司发展战略、经营决策、人事安排、资金使用和利润分配等重大事宜实施影响，从而可能损害公司及中小股东的利益的风险。
公司现有管理层配置不能满足公司规模扩大后进行有效公司治理的风险	目前公司董事会、监事会中部分成员为在公司兼职，目前公司规模较小，董事会、监事会现有的人员配置能够满足公司日常治理的需要，在公司的现有规模下，部分兼职的董事会、监事会成员亦能保证有效的参与公司治理，随着公司规模的不间断扩大，存在公司现有董事会、监事会配置不能满足公司规模扩大后进行有效公司治理的风险。
所得税政策变化风险	报告期内，公司虽然继续获得高新技术企业认证，享受高新技术企业所得税优惠政策，税收优惠期限为2020年1月1日至2022年12月31日，有效期三年。报告期内公司享受的税收优惠系按照国家政策相关规定享有，且公司经营业绩不存在对税收优惠的严重依赖。但若上述税收优惠政策未来发生变化，或公司经营发展变化导致不符合高新技术企业认定的要求，公司将不能享受所得税优惠政策的风险，会对公司经营业绩产生一定的影响。
技术优势丧失的风险	PVC 高分子制品行业是多学科交叉的知识密集型产业，专业性强，对技术研发能力要求较高，相应地公司对技术的依赖性也较强。技术是公司核心竞争能力的重要体现。若公司不能持续进行技术更新升级或核心技术外泄将给公司经营带来一定的风险。
宏观经济周期波动风险	塑料助剂行业景气程度与宏观经济周期高度相关，受国民经济波动影响较大，如出现宏观经济出现波动，从而对公司发展造成不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、迈科高材	指	成都迈科高分子材料股份有限公司
盈乐威、子公司	指	四川盈乐威科技有限公司
成都曙兴	指	成都曙兴企业管理中心(有限合伙)
主办券商、华西证券	指	华西证券股份有限公司
高级管理人员	指	股份公司/有限公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
三会	指	股东(大)会、董事会和监事会
《公司章程》	指	《成都迈科高分子材料股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
PVC 树脂	指	PVC 制品的主要原材料,外观呈白色粉末状,是一个极性非结晶性高聚物,热稳定性差,不易加工,通常需要加入稳定剂、润滑剂、抗冲击剂等辅助加工。行业内一般将 PVC 生产工艺依据聚乙烯单体的获得方法分为电石法、乙烯法,是石化炼制行业下游产品,市场价格与煤炭、电力、电石、原油成本价格保持一致波动
PVC 加工助剂	指	与增塑剂相对应,提高 PVC 的可塑性、促进塑化过程、改进塑化过程、改进热塑性熔体的流变性能、改善热弹性状态下熔体力学性能、提高制品外观质量等综合功能
PVC 复合卷材	指	以 PVC 树脂为主要原料,添加颜料、填料和各种助剂,具有耐老化性好、延伸性强、抗压强度高等特点,可作为防水、隔音功能材料用于建筑装饰、轨道交通等领域
PVC 热稳定剂	指	PVC 树脂加工中,延缓或停止塑料因热、光或氧化作用而产生的裂解、交联和氧化链断链现象,延长塑料使用寿命
元	指	人民币元
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

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

### 二、 联系方式

董事会秘书	胡秀梅
联系地址	四川省成都经济技术开发区成龙大道三段 388 号 9 栋
电话	028-84851001
传真	028-84860500
电子邮箱	macko@macko.com.cn
公司网址	www.macko.com.cn
办公地址	四川省成都市新津区智能制造产业园杨园西路 266 号
邮政编码	610100
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	四川省成都市新津区智能制造产业园杨园西路 266 号

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006 年 7 月 26 日
挂牌时间	2016 年 4 月 26 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业 C-化学原料和化学制品制造业 26-专用化学产品制造 266-化学助剂和助剂制造 2661
主要业务	研发、生产、销售新型 PVC(聚氯乙烯)加工助剂和高分子隔声降噪材料
主要产品与服务项目	PVC 助剂、隔声降噪材料、降噪工程
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	21,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为袁念眉
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（袁念眉），一致行动人为（袁泉、郭一苇）

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91510100790036197P	否
注册地址	四川省成都市国家级经济技术开发区成龙大道388号9栋	否
注册资本	21,500,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	华西证券	
主办券商办公地址	四川省成都市高新区天府二街198号	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	华西证券	
会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	张雯燕	顾阳洋
	4年	3年
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层	

#### 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	44,775,627.81	44,384,542.05	0.88%
毛利率%	27.27%	29.49%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	18,095.68	1,220,195.71	-98.52%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-887,689.32	-203,704.00	-335.77%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	0.04%	2.99%	-
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）	-2.14%	-0.50%	-
基本每股收益	0.00	0.06	-98.52%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	79,283,969.17	68,602,131.62	15.57%
负债总计	37,871,926.34	27,208,184.47	39.19%
归属于挂牌公司股东的净资产	41,412,042.83	41,393,947.15	0.04%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.93	1.93	0.04%
资产负债率%（母公司）	17.35%	16.34%	-
资产负债率%（合并）	47.77%	39.66%	-
流动比率	1.10	1.13	-
利息保障倍数	1.05	3.61	-

##### (三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-138,337.27	-550,541.71	74.87%
应收账款周转率	2.76	3.62	-
存货周转率	5.13	6.70	-

#### (四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	15.57%	10.53%	-
营业收入增长率%	0.88%	-1.66%	-
净利润增长率%	-98.52%	-63.62%	-

#### (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	21,500,000	21,500,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

#### (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	995,103.45
委托他人投资或管理资产的损益	1,108.70
其他营业外收入和支出	-90,427.15
<b>非经常性损益合计</b>	<b>905,785.00</b>
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>905,785.00</b>

#### (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

---

(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

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

公司现有主要产品为新型PVC加工助剂和环保型高分子隔声降噪材料两大系列,包括:新型PVC加工改性剂、PVC抗冲改性剂、新型钙锌复合热稳定剂、高分子复合隔声材料、宽温域阻尼片和聚氨酯减振垫、管道隔声软包等产品。同时,公司面向PVC制品企业和隔声减振工程用户等下游企业提供产品性能整体解决方案和技术支持服务。产品用途:PVC加工助剂主要应用于PVC制品加工过程中,客户为PVC制品制造商,如PVC型材、管材、片材等企业;环保型隔声降噪材料主要应用于有隔声减振需求的行业,主要为轨道交通(高铁及城市地铁)、石油化工、火力发电、散装物料输送系统、汽车、船舶、电气设备等。

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

#### 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省(市)级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省(市)级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
“科技型中小企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
“技术先进型服务企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	成都市经济和信息化局--
详细情况	公司技术中心被认定为“成都市企业技术中心” 全资子公司四川盈乐威科技有限公司是国家高新技术企业、科技型中小企业。

## 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	5,942,050.41	7.49%	7,775,022.70	11.33%	-23.58%
应收票据	4,962,983.67	6.26%			
应收账款	16,035,884.19	20.23%	12,299,046.54	17.93%	30.38%
存货	7,715,441.00	9.73%	4,985,526.68	7.27%	54.76%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	26,733,146.25	33.72%	27,540,345.97	40.15%	-2.93%
在建工程					
无形资产	13,545,772.14	17.09%	9,766,549.90	14.24%	38.70%
商誉					
短期借款	19,740,992.08	24.90%	19,951,214.85	29.08%	-1.05%
长期借款					
应收融资款项	639,992.36	0.81%	3,022,972.41	4.41%	-78.83%
应付账款	6,757,052.09	8.52%	2,150,950.27	3.14%	214.14%

#### 资产负债项目重大变动原因：

期末货币资金 594.21 万元，较 2021 年末减少 183.30 万元，降幅 23.58%，主要原因：为不断提高公司的综合竞争力，公司持续进行生产相关设备投资、升级，同时公司隔声降噪业务与新生业务不断发展，增加了应收账款、存货等流动资产投入。

期末应收账款 1603.59 万元，较 2021 年末增加 373.68 万元，增幅 30.38%。主要原因：报告期公司

隔声降噪业务与新生业务取得了较大的突破，因业务销售或结算主要是在4季度发生，同时公司对这部分优质客户给予了一定的货款账期，因此反应在期末应收账款增加较大。

期末存货 771.54 万元，较 2021 年末增加 272.99 万元，增幅 54.76%。主要原因：为提高公司的综合竞争力，公司不断加大研发投入，在 PVC 助剂、隔声降噪、新生业务方面持续转化出新产品，应对产品系列的不断增加，公司增加了相关新产品的安全库存。同时 4 季度，尤其是 11-12 月，公司隔声降噪业务与新生业务快速发展，出于安全保供考虑公司增加原料与成品库存。

期末无形资产 1354.58 万元，较 2021 年 976.65 万元增加 377.92 万元，主要是研发项目资本化本期形成无形资产。

期末应付账款 675.71 万元，较 2021 年末增加 460.61 万元，主要原因：公司原料采购有相当部分是使用银行承兑汇票支付供应商。出于谨慎性考虑，期末列报时候，对信用等级比较低的、还未到期已转让供应商的银行承兑汇票与应付账款进行了还原，增加了列报应收票据、应付账款金额。

期末应收票据 496.30 万元，较 2021 年末增加 496.30 万元。主要原因：出于谨慎性考虑，对信用等级比较低的、还未到期已转让供应商的银行承兑汇票，以及相关的已贴现银行承兑汇票进行了列报还原。

期末应收融资款项 64 万元，较 2021 年末减少 237.3 万元，主要为本期购买原料支付供应商银行承兑汇票较多所致。

## 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	44,775,627.81	-	44,384,542.05	-	0.88%
营业成本	32,565,040.44	72.73%	31,295,973.68	70.51%	4.06%
毛利率	27.27%	-	29.49%	-	-
销售费用	2,637,727.67	5.89%	2,810,398.62	6.33%	-6.14%
管理费用	7,028,296.84	15.70%	6,330,816.92	14.26%	11.02%
研发费用	2,389,672.84	5.34%	2,836,286.21	6.39%	-15.75%
财务费用	347,016.12	0.78%	483,149.20	1.09%	-28.18%
信用减值损失	-261,488.75	-0.58%	-189,795.15	-0.43%	-37.77%
资产减值损失					
其他收益	995,103.45	2.22%	1,405,506.81	3.17%	-29.20%
投资收益	1,108.70	0.00%	6,178.07	0.01%	-82.05%
公允价值变动收益					
资产处置收益					
汇兑收益					
营业利润	112,356.51	0.25%	1,207,367.23	2.72%	-90.69%
营业外收入	48,887.47	0.11%	12,830.88	0.03%	281.01%
营业外支出	143,148.30	0.32%	2.40	0.00%	5,964,412.50%
净利润	18,095.68	0.04%	1,220,195.71	2.75%	-98.52%

### 项目重大变动原因:

报告期公司发生管理费用 702.83 万元,较 2021 年增加 69.75 万元,增幅 11.02%,主要原因:公司不断完善组织架构带来的薪酬增加、新增项目安、质、职、环等费用投入、长期资产投资增加而折旧摊销增加等综合影响。

报告期公司发生研发费用 238.97 万元,较 2021 年减少 44.66 万元,降幅 15.75%,报告期公司不断完善研发组织与持续深化研发投入,研发投入占营收比约 12.80%,本期较上期略下降。

报告期公司其他收益 99.51 万元,较 2021 年减少 41.04 万元,主要原因为本期与收益相关的政府补贴资金到账减少所致。

报告期营业外支出 14.31 万元,较 2021 年增加 14.31 万元,主要原因:报告期公司进行了助剂设备的升级换代,老设备报废带来的净处置损失。

报告期公司实现营业利润 11.24 万元、净利润 1.81 万元,较 2021 年同期分别下降 90.69%和 98.52%。主要原因为:受宏观环境影响大宗商品价格处于高位、同时隔声降噪业务客户结构变化致毛利率下降,公司持续完善组织建设与基本设施投入,致管理费用增加等。

### (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	43,464,481.08	42,389,507.55	2.54%
其他业务收入	1,311,146.73	1,995,034.50	-34.28%
主营业务成本	31,519,171.36	29,990,363.42	5.10%
其他业务成本	1,045,869.08	1,305,610.26	-19.89%

### 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
新型 PVC 助剂业务	25,862,000.74	21,867,585.47	15.45%	-15.11%	-13.65%	-1.43%
隔声降噪业务	12,700,010.46	8,089,148.50	36.31%	47.65%	114.53%	-19.86%
其他业务	6,213,616.61	2,608,306.47	58.02%	16.82%	18.47%	-0.58%
合计	44,775,627.81	32,565,040.44	27.27%	0.88%	4.06%	-2.22%

### 按区域分类分析:

适用 不适用

### 收入构成变动的的原因:

报告期因受疫情、宏观政策、下游板材客户出口下降等综合影响,公司助剂业务收入较 2021 年下降了 15.11%。

报告期受益于隔声降噪一体化解决方案建设的多年投入与市场培育,公司在非轨道交通领域有较大

突破，致隔声降噪业务收入较 2021 年增长 47.65%。

报告期公司持续加大研发投入，加大高分子新材料领域定向研发与客户解决方案的投入，公司非 PVC 助剂和隔声降噪业务不断突破。

### (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	南京泰伦威新材料科技有限公司	6,434,513.27	14.37%	是
2	浙江佳适逸宝板材有限公司	2,941,809.73	6.57%	否
3	华电重工股份有限公司	2,580,190.36	5.76%	否
4	海盐汇祥新型建材科技有限公司	2,396,074.18	5.35%	否
5	中蓝晨光化工有限公司	2,288,318.59	5.11%	否
合计		16,640,906.13	37.16%	-

### (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	四川新金路集团股份有限公司供销分公司	4,720,973.46	14.28%	否
2	淄博灿坤商贸有限公司	3,463,362.83	10.48%	否
3	成都朔望贸易有限公司	2,173,451.31	6.58%	否
4	中山华明泰科技股份有限公司民众分公司	2,114,707.96	6.40%	否
5	成都于都化工有限公司	1,724,526.52	5.22%	否
合计		14,197,022.08	42.96%	-

## 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	-138,337.27	-550,541.71	74.87%
投资活动产生的现金流量净额	-2,454,934.02	-1,736,464.80	-41.38%
筹资活动产生的现金流量净额	560,299.00	4,436,823.04	-87.37%

### 现金流量分析：

报告期公司实现投资活动产生的现金流量净额-245.49 万元，较 2021 年减少 71.85 万元，主要原因：为不断增强公司安全、环保、质量设施保障，不断提高公司的生产宽度与效率，公司持续加大设备类固定资产等投资。

报告期公司筹资活动产生的现金流量净额 56.03 万元，较 2021 年减少 387.65 万元，主要原因为根据公司经营的需要，公司 2021 年银行净融资金额增加相对比较大。



### (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

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
四川盈乐威科技有限公司	控股子公司	研发、生产、销售新型 PVC 加工助剂和 高分子隔声降噪材料	20,000,000	52,622,965.81	21,043,095.47	33,755,830.72	1,075,068.4
上海鑫乐业科技有限公司	控股子公司	高分子相关技术服务、技术咨询、新型 PVC 加工助剂和 高分子隔声降噪材料销售	2,000,000	0	0	0	0

#### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
南京泰伦威新材料科技有限公司	该公司以新型膜材料制造、新材料技术推广服务、新材料技术研发等为主，和公司会涉及产品销售往来	扩大公司业务布局范围，提升公司高分子新材料新技术的综合产学研转化能力

#### 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，公司依照《公司法》和《公司章程》已建立完善的治理结构，形成股东大会、董事会、监事会分别授权管理的机制；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好。公司商业模式稳定、成熟，并已逐步获得市场认可，行业综合影响力在提升，拥有与当前生产经营紧密相关的资源和要素，不存在法律法规或公司章程规定终止经营或丧失持续经营能力的情况，也没有发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

公司资产结构合理，资产优良，资产负债率低，客户稳定增长。同时公司不断加大研发投入，既有产品竞争力在不断增强，新品也在市场培育阶段，目前市场反馈良好，销售正稳中求进。

公司经营管理层、核心人员队伍稳定。

公司主要产品环保型 PVC 助剂和隔声降噪产品均为功能性高分子材料，功能性高分子材料为国家鼓励类发展的行业，同时国家对环境的治理力度不断加强，公司的产品绿色、环保，均符合国家产业政策和方向。

## 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.(五)
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
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.(七)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(八)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### (一) 重大事件详情（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

#### 1. 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	-	-
销售产品、商品，提供劳务	6,000,000	6,434,513.27
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
其他	-	-

## 企业集团财务公司关联交易情况

适用 不适用

### 1. 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	-	-
与关联方共同对外投资		
提供财务资助	-	800,000
提供担保	19,000,000	19,000,000
委托理财	-	-

#### 重大关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

(1) 关联方袁念眉、郭少云为公司全资子公司向成都银行贷款提供连带责任担保，审议金额 15,000,000.00 元（2022 年 5 月 20 日，2021 年年度股东大会通过），年度合计发生 15,000,000.00。

(2) 关联方袁念眉、郭少云为公司向交通银行贷款提供资产抵押、连带责任担保，审议金额 4,000,000 元（2022 年 6 月 13 日，第三届董事会第四次会议审议通过），年度合计发生 4,000,000。

(3) 公司因经营需要，向公司高管张利配偶谢娟借款 800,000.00 元。根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第一百一十二条的规定，关联方为公司提供无偿财务资助，系公司单方面获得利益的交易，可以免于按照关联交易的方式进行审议。根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》第四十四条的规定，上述财务资助免于按照关联交易披露。

#### 报告期内挂牌公司无违规关联交易

是 否

#### 发生原因、整改情况及对公司的影响：

-

### 2. 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
实际控制人或控股股东	2016年2月5日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2016年2月5日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

#### 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	不涉及	不涉及

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		
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	否	不涉及

-

### 3. 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
四川盈乐威科技有限公司厂房土地	固定资产	抵押	23,193,774.65	29.25%	银行融资抵押
总计	-	-	23,193,774.65	29.25%	-

#### 资产权利受限事项对公司的影响：

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

## 第五节 股份变动、融资和利润分配

### 三、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	13,456,783	62.59%	-228,139	13,228,644	61.53%
	其中：控股股东、实际控制人	2,145,922	9.98%	0	2,145,922	9.98%
	董事、监事、高管	2,681,070	12.47%	-228,139	2,359,181	10.97%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	8,043,217	37.41%	228,139	8,271,356	38.47%
	其中：控股股东、实际控制人	6,437,769	29.94%	0	6,437,769	29.94%
	董事、监事、高管	8,043,217	37.41%	228,139	8,271,356	38.47%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
<b>总股本</b>		21,500,000	-	0	21,500,000	-
<b>普通股股东人数</b>		16				

股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	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	袁念眉	8,583,691	0	8,583,691	39.92%	6,437,769	2,145,922	0	0
2	袁泉	6,866,953	0	6,866,953	31.94%	0	6,866,953	0	0
3	成都曙兴企业管理中心(有限合伙)	1,716,738	0	1,716,738	7.98%	0	1,716,738	0	0
4	张勇	1,414,738	0	1,414,738	6.58%	1,061,054	353,684	0	0
5	陈大魁	665,000	0	665,000	3.09%	0	665,000	0	0
5	云小兵	429,185	0	429,185	2.00%	0	429,185	0	0

7	衡量	343,348	0	343,348	1.60%	257,511	85,837	0	0
8	何川	276,000	0	276,000	1.28%	0	276,000	0	0
9	胡键	257,510	0	257,510	1.20%	193,133	64,377	0	0
10	陈利辉	250,000	0	250,000	1.16%	0	250,000	0	0
<b>合计</b>		20,803,163	0	20,803,163	96.75%	7,949,467	12,853,696	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

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

#### 四、 优先股股本基本情况

适用 不适用

#### 五、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

#### 六、 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

#### 七、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

#### 八、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

#### 九、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

## 十、 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	抵押贷款	成都银行	银行	10,000,000	2021年12月9日	2022年12月8日	LPR 加115.5个基点
2	抵押贷款	成都银行	银行	10,000,000	2022年12月8日	2023年12月7日	LPR 加55个基点
3	抵押贷款	成都银行	银行	5,000,000	2021年1月20日	2022年1月19日	LPR 加115.5个基点
2	抵押贷款	成都银行	银行	5,000,000	2022年1月20日	2023年1月19日	LPR 加55个基点
3	信用贷款	交通银行	银行	3,000,000	2022年1月18日	2024年1月12日	4.00%
4	抵押贷款	交通银行	银行	4,000,000	2022年7月19日	2025年6月14日	LPR
5	信用贷款	建设银行	银行	1,406,000	2021年11月2日	2023年2月2日	3.90%
合计	-	-	-	38,406,000	-	-	-

截止报告期末，交通银行信用贷款授信 300 万元，贷款提用 200 万元；交通银行抵押贷款 400 万元，贷款没有提用。

## 十一、 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

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

□适用 √不适用

### (二) 权益分派预案

□适用 √不适用

## 十二、 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
袁念眉	董事长	女	否	1963年4月	2015年8月6日	2024年11月18日
张勇	董事、总经理	男	否	1972年3月	2015年8月6日	2024年11月18日
李姜	董事	男	否	1974年1月	2015年8月6日	2024年11月18日
云小兵	董事	男	否	1960年6月	2021年11月19日	2024年11月18日
肖新标	董事	男	否	1978年8月	2021年11月19日	2024年11月18日
衡量	监事会主席	男	否	1974年3月	2015年8月6日	2024年11月18日
胡键	监事	男	否	1973年5月	2015年8月6日	2024年11月18日
左啸	监事	男	否	1980年6月	2017年7月6日	2024年11月18日
张利	副总经理兼财务负责人	男	否	1983年7月	2015年8月6日	2024年11月28日
胡秀梅	副总经理兼董事会秘书	女	否	1979年5月	2015年8月6日	2024年11月28日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					3	

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

各董事、监事、高级管理人员无任何关联关系。

#### (二) 变动情况

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》第一百四十六条规定的情形	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	
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	

(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
管理人员	25	5	2	28
技术人员	12	2	1	13
销售人员	6	0	0	6
生产人员	34	0	0	34
员工总计	77	7	3	81

按教育程度分类	期初人数	期末人数
---------	------	------

博士	4	4
硕士	8	8
本科	19	19
专科	12	13
专科以下	34	37
<b>员工总计</b>	<b>77</b>	<b>81</b>

**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**

1、薪酬政策

公司重视薪酬体系的建设，目前，员工薪酬主要由岗位工资、绩效工资、奖金项目组成。公司坚持以能力定薪的规定，关键岗位在同行业有竞争力的薪酬，薪酬向奋斗者倾斜，通过职级工资、绩效工资、项目奖金等综合留住相关员工，保证人才稳定。

2、培训计划

公司建立了完善的员工培训体系，根据发展需要，开展员工培训工作，以提升员工的岗位技能水平和业务能力，保障员工的健康成长及公司的健康发展，广泛深入开展全员教育培训，全力构建学习型企业，打造学习型团队，培养和造就出一支满足公司需求、结构优化、素质一流、富于创新的人才队伍。

3、公司无需承担费用的离退休职工。

**(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

**三、 报告期后更新情况**

适用 不适用

## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《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》等有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求以及《公司章程》的规定，公司认真履行信息披露义务，信息披露工作严格遵守相关法律、法规以及公司信息披露管理制度的规定，做到及时、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

报告期内，公司在相关法律法规的引导下，努力积极规范公司运作，完善公司法人治理机构，持续推进完善现代企业制度，有效提高公司治理水平。严格执行《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会职责及议事规则》、《监事会职责及议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》等相关制度，同时新制定了《承诺管理制度》、《利润分配管理制度》、《内幕知情人登记管理制度》、《投资者关系管理制度》、《印鉴管理制度》、《资金管理制度》等，保证所有股东能够充分行使自己的权利。公司严格按照现有的投资管理、风险控制、财务管理、信息披露等一系列公司基本管理制度要求进行财务核算及风险控制。公司不断改进整个管理系统，并在报告期内得以全方位的应用，公司的内控管理质量及效率均得到了充分的提升。

##### 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

三会会议的召集和召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定，公司股东、董事、监事均能按要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。三会决议内容完整，要件齐备，会议决议均能够正常签署，三会决议均能够得到执行。公司召开的监事会会议中，职工代表监事按照要求出席会议并行使了表决权利。公司治理机制完善，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项公司严格按照《公司法》、《证券法》及相关规定规范自己的行为，同时公司依据《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》、《信息披露管理制度》等系列相关制度对公司的信息披露、担保、投资、关联交易等行为进一步规范和监督，切实履行规定的程序，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

#### 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

公司于 2022 年 5 月 21 日召开 21 年年度股东大会，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，对公司章程部分条款进行了修订，并按要求进行了披露。

### (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	1	6	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

公司 2022 年度召开的各次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、“三会”规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司“三会”成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、“三会”规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会积极参与和监督公司各项事务。本年度内监事会未发现公司存在风险，报告

期内对公司的监督事项无异议。

## (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司拥有完整的研发、采购、生产、销售、售后系统，在业务、资产、人员、财务和机构等方面完全独立，具有完整的业务体系以及面向市场并独立经营的能力。

1、业务独立：公司的研发、采购、生产、销售、售后系统完整，业务流程独立，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，独立开展业务。公司独立进行采购、生产、销售，独立开展业务和签订合同，具有直接面向市场的企业运营能力。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争的情况，不存在因与关联方之间存在关联关系而使本公司的独立性受到不利影响的情况。

2、资产独立：公司及其前身有限公司成立时，各股东出资均已足额实缴，公司具有公司业务运营所需的知识产权、商标，股东个人名下未持有与公司业务相关的知识产权。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金和其他资源被公司控股股东、实际控制人及其关联方占用而损害公司利益的情况。

3、人员独立：公司与全体员工均签订了《劳动合同》。公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障能够独立管理，不存在与股东单位混合管理、人员相互任职的情况。公司存续期间董事、监事及其他高级管理人员的推荐和任免均根据《公司法》和《公司章程》的规定，独立地通过合法程序进行。公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等公司高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人以上股东及其控制的其他企业中担任职务的情形，在控股股东、实际控制人以上股东及其控制的其他企业中兼职或者领取报酬的情形。公司高级管理人员就未在公司的关联企业双重任职或领取报酬的事宜签署了书面承诺。

4、财务独立：公司建立了独立的财务核算体系，配备了专职的财务人员，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司独立在银行开户，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、实际控制人以上股东及其控制的其他企业共用银行账户或者混合纳税的情形。

5、机构独立：公司设置了独立的组织机构，股东大会、董事会、监事会规范运作，独立行使经营管理职权。公司拥有独立的经营和办公场所。公司各组织机构的设置、运行和管理均独立于控股股东、实际控制人以上股东及其控制的其他企业。

## (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
-	

## (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司的董事、监事、高级管理人员忠实、勤勉尽职地履行职责，严格按照法律法规和《公司章程》、《信息披露管理制度》等规定，保证披露信息的真实、准确、完整、及时、公平。严格依照《公司法》、《证券法》及相关信息披露规则的要求规范运作，切实维护公司股东的利益，执行情况良好。公司在报告期内尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

---

### 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"/> 其他事项段 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 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大	
审计报告编号	XYZH/2023CDAA4B0023	
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层	
审计报告日期	2023 年 4 月 20 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	张雯燕	顾阳洋
	4 年	3 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	12 万元	

### 审计报告

XYZH/2023CDAA4B0023

成都迈科高分子材料股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了成都迈科高分子材料股份有限公司（以下简称迈科高材公司）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度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，公允反映了迈科高材公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度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，

我们独立于迈科高材公司，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、 其他信息

迈科高材公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括迈科高材公司 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。

### 四、 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，管理层负责评估迈科高材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迈科高材公司、终止运营或别无其他现实的选择。

迈科高材公司治理层（以下简称治理层）负责监督迈科高材公司的财务报告过程。

### 五、 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：

(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，就可能对迈科高材公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致迈科高材公司不能持续经营。

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

(6) 就迈科高材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。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：张雯燕  
(项目合伙人)

中国注册会计师：顾阳洋

中国 北京

二〇二三年四月二十日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	5,942,050.41	7,775,022.70
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	六、2	4,962,983.67	
应收账款	六、3	16,035,884.19	12,299,046.54
应收款项融资	六、4	639,992.36	3,022,972.41
预付款项	六、5	1,046,789.15	398,695.19
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、6	436,245.84	231,114.03
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、7	7,715,441.00	4,985,526.68
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、8	723,746.44	450,120.90
<b>流动资产合计</b>		<b>37,503,133.06</b>	<b>29,162,498.45</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、9	26,733,146.25	27,540,345.97
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	六、10	13,545,772.14	9,766,549.90
开发支出	六、11	822,746.32	1,980,552.51
商誉			
长期待摊费用	六、12	679,171.40	152,184.79
递延所得税资产	六、13		
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		41,780,836.11	39,439,633.17
<b>资产总计</b>		79,283,969.17	68,602,131.62
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、14	19,740,992.08	19,951,214.85
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	六、15	200,000.00	
应付账款	六、16	6,757,052.09	2,150,950.27
预收款项			
合同负债	六、17	33,343.60	138,838.76
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、18	2,635,051.05	2,001,699.66
应交税费	六、19	604,263.10	412,874.34
其他应付款	六、20	2,852,743.22	488,571.51
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	六、21	1,255,161.89	668,922.61
<b>流动负债合计</b>		34,078,607.03	25,813,072.00
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	六、22	3,793,319.31	1,395,112.47
递延所得税负债	六、13		
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		3,793,319.31	1,395,112.47
<b>负债合计</b>		37,871,926.34	27,208,184.47
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、23	21,500,000	21,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、24	23,901,086.17	23,901,086.17
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	六、25	-3,989,043.34	-4,007,139.02
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		41,412,042.83	41,393,947.15
少数股东权益			
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		41,412,042.83	41,393,947.15
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		79,283,969.17	68,602,131.62

法定代表人：袁念眉

主管会计工作负责人：张利

会计机构负责人：干萍

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,078,616.42	1,038,352.44
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		2,353,207.76	
应收账款	十六、1	11,997,343.29	12,228,311.37
应收款项融资		80,000.00	2,733,932.41
预付款项		1,024,108.88	16,476.89
其他应收款	十六、2	5,434,856.39	9,926,030.23
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货		1,971,344.35	1,654,971.53
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		23,939,477.09	27,598,074.87
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六、3	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		278,891.31	348,894.02
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		6,115,581.14	2,373,731.27
开发支出		736,608.85	1,252,256.06
商誉			
长期待摊费用		11,991.57	16,603.77
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		27,143,072.87	23,991,485.12
<b>资产总计</b>		51,082,549.96	51,589,559.99
<b>流动负债：</b>			
短期借款		4,708,797.64	4,916,846.79
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		200,000.00	
应付账款		1,905,594.27	1,907,392.54
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,113,929.80	981,112.54
应交税费		292,681.69	267,214.03
其他应付款		302,006.13	287,384.51
其中：应付利息			10,846.79
应付股利			
合同负债			4,424.78
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债		338,882.14	65,025.04
<b>流动负债合计</b>		<b>8,861,891.67</b>	<b>8,429,400.23</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>8,861,891.67</b>	<b>8,429,400.23</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		21,500,000.00	21,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		24,016,452.58	24,016,452.58
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润		-3,295,794.29	-2,356,292.82
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>42,220,658.29</b>	<b>43,160,159.76</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>51,082,549.96</b>	<b>51,589,559.99</b>

### （三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
<b>一、营业总收入</b>		44,775,627.81	44,384,542.05
其中：营业收入	六、26	44,775,627.81	44,384,542.05
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		45,397,994.70	44,399,064.55



其中：营业成本	六、26	32,565,040.44	31,295,973.68
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、27	430,240.79	642,439.92
销售费用	六、28	2,637,727.67	2,810,398.62
管理费用	六、29	7,028,296.84	6,330,816.92
研发费用	六、30	2,389,672.84	2,836,286.21
财务费用	六、31	347,016.12	483,149.20
其中：利息费用		330,425.98	466,824.47
利息收入		11,922.59	9,185.08
加：其他收益	六、32	995,103.45	1,405,506.81
投资收益（损失以“-”号填列）	六、33	1,108.70	6,178.07
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）	六、34	-261,488.75	-189,795.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		112,356.51	1,207,367.23
加：营业外收入	六、35	48,887.47	12,830.88
减：营业外支出	六、36	143,148.30	2.40
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		18,095.68	1,220,195.71
减：所得税费用			
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		18,095.68	1,220,195.71
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）		18,095.68	1,220,195.71
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）		18,095.68	1,220,195.71
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			

(一)归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
(1)重新计量设定受益计划变动额			
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3)其他权益工具投资公允价值变动			
(4)企业自身信用风险公允价值变动			
(5)其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
(1)权益法下可转损益的其他综合收益			
(2)其他债权投资公允价值变动			
(3)金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4)其他债权投资信用减值准备			
(5)现金流量套期储备			
(6)外币财务报表折算差额			
(7)其他			
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		18,095.68	1,220,195.71
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		18,095.68	1,220,195.71
(二)归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益(元/股)		0.00	0.06
(二)稀释每股收益(元/股)		0.00	0.06

法定代表人：袁念眉      主管会计工作负责人：张利      会计机构负责人：干萍

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
<b>一、营业收入</b>	十六、4	26,483,390.10	30,676,703.38
减：营业成本	十六、4	21,762,508.55	24,663,542.39
税金及附加		47,826.74	117,564.54
销售费用		1,208,343.66	1,424,127.82
管理费用		3,564,012.58	3,024,567.81
研发费用		671,208.70	1,394,478.55
财务费用		192,109.50	50,494.60
其中：利息费用		170,137.81	31,089.40
利息收入		4,057.61	3,795.08
加：其他收益		146,769.90	286,241.01
投资收益(损失以“-”号填列)	十六、5	1,108.70	6,178.07

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)		-126,782.36	-157,791.75
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)			1,616,125.11
<b>二、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>		-941,523.39	1,752,680.11
加：营业外收入		3,916.94	2,441.15
减：营业外支出		1,895.02	0.02
<b>三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>		-939,501.47	1,755,121.24
减：所得税费用			
<b>四、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>		-939,501.47	1,755,121.24
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填 列)		-939,501.47	1,755,121.24
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填 列)			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
<b>六、综合收益总额</b>		-939,501.47	1,755,121.24
<b>七、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益(元/股)		-0.04	0.08
(二)稀释每股收益(元/股)		-0.04	0.08

#### (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		38,997,334.56	40,414,791.09
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		2,804.98	
收到其他与经营活动有关的现金	六、37	3,689,286.86	2,007,537.74
<b>经营活动现金流入小计</b>		42,689,426.40	42,422,328.83
购买商品、接受劳务支付的现金		29,074,582.10	28,054,504.56
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		9,347,624.00	7,755,616.49
支付的各项税费		1,365,490.48	2,315,768.00
支付其他与经营活动有关的现金	六、37	3,040,067.09	4,846,981.49
<b>经营活动现金流出小计</b>		42,827,763.67	42,972,870.54
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-138,337.27	-550,541.71
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			5,500,000.00
取得投资收益收到的现金		1,108.70	6,178.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		30,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		31,108.70	5,506,178.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,486,042.72	1,742,642.87
投资支付的现金			5,500,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流出小计		2,486,042.72	7,242,642.87
投资活动产生的现金流量净额		-2,454,934.02	-1,736,464.80
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		26,906,000.00	21,406,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、37	2,400,000.00	2,900,000.00
筹资活动现金流入小计		29,306,000.00	24,306,000.00
偿还债务支付的现金		28,406,000.00	16,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		339,701.00	469,176.96
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	六、37		2,900,000.00
筹资活动现金流出小计		28,745,701.00	19,869,176.96
筹资活动产生的现金流量净额		560,299.00	4,436,823.04
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-2,032,972.29	2,149,816.53
加：期初现金及现金等价物余额		7,775,022.70	5,625,206.17
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		5,742,050.41	7,775,022.70

法定代表人：袁念眉 主管会计工作负责人：张利 会计机构负责人：干萍

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		20,984,348.69	39,546,053.54
收到的税费返还		874.14	
收到其他与经营活动有关的现金		7,958,721.94	1,596,756.38
经营活动现金流入小计		28,943,944.77	41,142,809.92
购买商品、接受劳务支付的现金		19,312,670.51	39,231,659.23
支付给职工以及为职工支付的现金		4,139,521.56	3,544,880.88
支付的各项税费		360,392.39	900,530.76
支付其他与经营活动有关的现金		4,304,367.82	3,139,217.60
经营活动现金流出小计		28,116,952.28	46,816,288.47
经营活动产生的现金流量净额		826,992.49	-5,673,478.55
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			5,500,000.00
取得投资收益收到的现金		1,108.70	6,178.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		944,400.00	700,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		945,508.70	6,206,178.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		54,998.00	105,599.00
投资支付的现金			5,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		54,998.00	5,605,599.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		890,510.70	600,579.07
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		11,906,000.00	6,406,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		11,906,000.00	6,406,000.00
偿还债务支付的现金		13,406,000.00	1,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		177,239.21	20,242.61
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		13,583,239.21	1,520,242.61
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-1,677,239.21	4,885,757.39
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		40,263.98	-187,142.09
加：期初现金及现金等价物余额		1,038,352.44	1,225,494.53
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,078,616.42	1,038,352.44

## (七) 合并股东权益变动表

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	21,500,000.00				23,901,086.17						-4,007,139.02		41,393,947.15
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	21,500,000.00				23,901,086.17						-4,007,139.02		41,393,947.15
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）											18,095.68		18,095.68
（一）综合收益总额											18,095.68		18,095.68
（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													

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
<b>四、本期末余额</b>	21,500,000.00				23,901,086.17							-3,989,043.34	41,412,042.83

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	21,500,000.00				23,901,086.17							-5,227,334.73	40,173,751.44



加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
<b>二、本年期初余额</b>	21,500,000.00				23,901,086.17							-5,227,334.73	40,173,751.44
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>												1,220,195.71	1,220,195.71
（一）综合收益总额												1,220,195.71	1,220,195.71
（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													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													

3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	21,500,000.00				23,901,086.17						-4,007,139.02		41,393,947.15

法定代表人：袁念眉

主管会计工作负责人：张利

会计机构负责人：干萍

#### (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2022年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	21,500,000.00				24,016,452.58						-2,356,292.82	43,160,159.76
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	21,500,000.00				24,016,452.58						-2,356,292.82	43,160,159.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-939,501.47	-939,501.47
（一）综合收益总额											-939,501.47	-939,501.47
（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												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	21,500,000.00				24,016,452.58						-3,295,794.29	42,220,658.29

项目	2021年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	21,500,000.00				24,016,452.58						-4,111,414.06	41,405,038.52
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	21,500,000.00				24,016,452.58						-4,111,414.06	41,405,038.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											1,755,121.24	1,755,121.24
（一）综合收益总额											1,755,121.24	1,755,121.24
（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												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												

---

(六) 其他												
四、本期末余额	21,500,000.00				24,016,452.58						-2,356,292.82	43,160,159.76

---

### 三、 财务报表附注

#### 一、 公司的基本情况

成都迈科高分子材料股份有限公司(以下简称本公司,在包含子公司时统称本集团)系经成都市工商行政管理局批准,由自然人张伟瑄、郭少云、王冀鲁、刘思明发起设立,于2006年7月24日在成都市龙泉驿工商行政管理局登记注册,总部位于四川省成都市。公司现持有注册号为91510100790036197P的营业执照,注册资本2,150.00万元,股份总数2,150万股(每股面值1元)。其中,有限售条件的流通股份8,043,217股;无限售条件的流通股份13,456,783股。公司股票已于2016年4月26日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

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

#### 二、 合并财务报表范围

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

#### 三、 财务报表的编制基础

##### (1) 编制基础

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

##### (2) 持续经营

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

#### 四、 重要会计政策及会计估计

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

---

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

### 3. 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

### 6. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间一致。

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



---

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

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

## 7. 金融资产和金融负债

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

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

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产，按照实际利率法摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。本集团分类为该类的金融资产具体包括：应收账款、应收票据、其他应收款。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产所产生的所有利得或损失，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。本集团分类为该类的金融资产具体包括：应收款项融资。

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

---

②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

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

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

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，采用实际利

---

率法，按照摊余成本进行后续计量：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，此类金融负债按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。此类金融负债，本集团按照金融资产转移相关准则规定进行计量。

③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。本集团作为此类金融负债的发行方的，在初始确认后按照依据金融工具减值相关准则规定确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销后的余额孰高进行计量。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

## 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

## (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

## 8. 应收票据

本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。基于应收票据的

信用风险特征，将其划分为不同组合：

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

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

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

## 9. 应收账款

本集团对于《企业会计准则第14号-收入》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过30日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

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

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

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

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

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

#### 10. 其他应收款

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

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

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

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

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

#### 11. 应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模

---

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

## 12. 存货

本集团存货主要包括原材料、包装物、周转材料、库存商品等。

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

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

## 13. 合同资产

### (1) 合同资产的确认方法及标准

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

### (2) 合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

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

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

---

## 14. 合同成本

### (1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

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

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

### (2) 与合同成本有关的资产的摊销

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

### (3) 与合同成本有关的资产的减值

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

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

## 15. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资。

### (1) 共同控制、重要影响的判断

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

---

为重大影响。

## （2）投资成本的确定

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

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

## （3）后续计量及损益确认方法

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中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。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一



---

揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权为指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，原计入其他综合收益的累计公允价值变动不得转入当期损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

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

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

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；

处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

## 16. 固定资产

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

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

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

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

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

## 17. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生

---

非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

#### 18. 无形资产

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### 19. 长期待摊费用

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

#### 20. 合同负债

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

---

## 21. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。

短期薪酬主要包括职工工资、职工福利、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

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

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

## 22. 收入确认原则和计量方法

本集团的营业收入主要包括销售商品收入。

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

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

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

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

1. 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
2. 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

---

3. 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

1. 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。
2. 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。
3. 本集团已将该商品的实物转移给客户。
4. 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
5. 客户已接受该商品或服务。

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

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

### 23. 政府补助

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

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量。

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

---

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

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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

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

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 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。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 24. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

#### 25. 重要会计政策和会计估计变更

- (1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
<p>财政部于2021年12月31日发布财会〔2021〕35号文件《关于印发〈企业会计准则解释第15号〉的通知》(以下简称“15号解释”),解释第15号规定,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(以下统称试运行销售)的,应当按照《企业会计准则第14号——收入》、《企业会计准则第1号——存货》等规定,对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理,计入当期损益,不应将试运行销售相关收入抵销相关成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。试运行产出的有关产品或副产品在对外销售前,符合《企业会计准则第1号——存货》规定的应当确认为存货,符合其他相关企业会计准则中有关资产确认条件的应当确认为相关资产。</p>	管理层审批	<p>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。</p> <p>本集团自2022年1月1日起执行该规定,执行该规定对本期无影响。</p>
<p>解释第15号规定,亏损合同中“履行合同义务不可避免会发生的成本”应当反映退出该合同的最低净成本,即履行该合同的成本与未能履行该合同而发生的补偿或处罚两者之间的较低者。企业履行该合同的成本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。其中,履行合同的增量成本包括直接人工、直接材料等;与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额包括用于履行合同的固定资产的折旧费用分摊金额等。</p>	管理层审批	<p>该规定自2022年1月1日起施行,累积影响数应当追溯调整2022年1月1日留存收益,不应调整前期比较财务报表数据。</p> <p>本集团自2022年1月1日起执行该规定,执行该规定对本期无影响。</p>

## (2) 重要会计估计变更

本集团报告期内无会计估计变更的情况。

## 五、税项

### 1. 主要税种及税率

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

### 2. 税收优惠

本公司 2020 年 9 月 11 日取得编号为 GR202051001461 的《高新技术企业证书》，子公司 2020 年 12 月 3 日取得编号为 GR202051003219 的《高新技术企业证书》，有效期为三年，本集团 2020 年度至 2023 年享受 15%的企业所得税优惠税率。

## 六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2022 年 1 月 1 日，“年末”系指 2022 年 12 月 31 日，“本年”系指 2022 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2021 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

### 1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	5,934.90	9,422.90
银行存款	5,736,115.51	7,765,599.80
其他货币资金	200,000.00	
<b>合计</b>	<b>5,942,050.41</b>	<b>7,775,022.70</b>
其中：存放在境外的款项总额		

### 使用受到限制的货币资金

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	200,000.00	
<b>合计</b>	<b>200,000.00</b>	

### 2. 应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	4,962,983.67	
商业承兑汇票		
余额合计	4,962,983.67	
减：坏账准备		
<b>账面价值</b>	<b>4,962,983.67</b>	

#### (2) 年末无已用于质押的应收票据

#### (3) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认
----	----------	---------



项目	年末终止确认金额	年末未终止确认
已背书未到期	4,919,350.78	3,583,931.42
已贴现未到期	1,080,000.00	1,299,052.25
<b>合计</b>	<b>5,999,350.78</b>	<b>4,882,983.67</b>

(4) 年末无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

(5) 本年度无实际核销的应收票据

### 3. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,173,600.00	6.44	1,173,600.00	100	
其中：单项金额重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,173,600.00	6.44	1,173,600.00	100	
按组合计提坏账准备	17,045,186.51	93.56	1,009,302.32	5.92	16,035,884.19
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	17,045,186.51	93.56	1,009,302.32	5.92	16,035,884.19
<b>合计</b>	<b>18,218,786.51</b>	<b>100</b>	<b>2,182,902.32</b>	<b>11.98</b>	<b>16,035,884.19</b>

(续上表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,173,600.00	8.24	1,173,600.00	100.00	
其中：单项金额重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,173,600.00	8.24	1,173,600.00	100.00	
按组合计提坏账准备	13,062,461.53	91.76	763,414.99	5.84	12,299,046.54
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备	13,062,461.53	91.76	763,414.99	5.84	12,299,046.54

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
的应收账款					
<b>合计</b>	<b>14,236,061.53</b>	<b>100.00</b>	<b>1,937,014.99</b>	<b>13.61</b>	<b>12,299,046.54</b>

1) 按单项计提应收账款坏账准备

名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
四川威斯宁新型建材有限公司	1,173,600.00	1,173,600.00	100.00	因债务纠纷预计可收回金额比例较低
<b>合计</b>	<b>1,173,600.00</b>	<b>1,173,600.00</b>	<b>100.00</b>	

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

2) 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	16,324,585.76	816,229.29	5.00
1-2年	413,538.69	41,353.87	10.00
2-3年	208,997.00	62,699.10	30.00
3-4年			50.00
4-5年	45,225.00	36,180.00	80.00
5年以上	52,840.06	52,840.06	100.00
<b>合计</b>	<b>17,045,186.51</b>	<b>1,009,302.32</b>	<b>—</b>

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内(含1年)	16,324,585.76
1-2年	413,538.69
2-3年	208,997.00
3-4年	
4-5年	45,225.00

账龄	年末余额
5年以上	1,226,440.06
合计	18,218,786.51

(3) 本年应收账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	1,937,014.99	245,887.33			2,182,902.32
合计	1,937,014.99	245,887.33			2,182,902.32

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 10,090,915.15 元，占应收账款年末余额合计数的比例 55.39%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 1,625,007.18 元。

4. 应收款项融资

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	639,992.36	3,022,972.41
合计	639,992.36	3,022,972.41

5. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	1,016,168.81	97.08	332,270.19	83.34
1—2年	1,820.34	0.17	28,800.00	7.22
2—3年	28,800.00	2.75	37,625.00	9.44
3年以上				
合计	1,046,789.15	100.00	398,695.19	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 602,429.07 元，占预付款项年末余额合计数的比例 57.55%。

6. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	436,245.84	231,114.03
<b>合计</b>	<b>436,245.84</b>	<b>231,114.03</b>

#### 6.1 其他应收款

##### (1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
押金保证金	701,000.00	513,603.04
职工备用金	59,608.63	161,988.56
应收暂付款	139,907.32	32,248.06
其他	65,266.15	37,209.21
<b>合计</b>	<b>965,782.10</b>	<b>745,048.87</b>

##### (2) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	13,934.84	500,000.00		513,934.84
2022年1月1日其他应收款账面余额在本年				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本年计提	15,601.42			15,601.42
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	29,536.26	500,000.00		529,536.26

##### (3) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内（含1年）	428,839.09
1-2年	14,943.01
2-3年	22,000.00
3-4年	
4-5年	
5年以上	500,000.00
<b>合计</b>	<b>965,782.10</b>

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	513,934.84	15,601.42			529,536.26
<b>合计</b>	<b>513,934.84</b>	<b>15,601.42</b>			<b>529,536.26</b>

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
四川新津工业园区管理委员会	押金保证金	500,000.00	5年及以上	51.77	500,000.00
中国电建集团河北工程有限公司	押金保证金	181,000.00	1年以内	18.74	9,050.00
成都成建嘉和环保工程咨询有限公司	应收暂付款	100,000.00	1年以内	10.35	5,000.00
全国中小企业股份转让系统有限责任公司	押金保证金	30,000.00	1年以内	3.11	1,500.00
伍靖	职工备用金	22,000.00	2-3年	2.28	6,600.00
<b>合计</b>	—	<b>833,000.00</b>	—	<b>86.25</b>	<b>522,150.00</b>

7. 存货

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,113,593.34		4,113,593.34	2,530,336.35		2,530,336.35
库存商品	2,812,397.51		2,812,397.51	2,054,176.93		2,054,176.93

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
发出商品	319,920.23		319,920.23	44,279.71		44,279.71
周转材料	469,529.92		469,529.92	356,733.69		356,733.69
<b>合计</b>	<b>7,715,441.00</b>		<b>7,715,441.00</b>	<b>4,985,526.68</b>		<b>4,985,526.68</b>

#### 8. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
预缴企业所得税		13,718.58
待抵扣进项税	723,746.44	436,402.32
<b>合计</b>	<b>723,746.44</b>	<b>450,120.90</b>

#### 9. 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	26,733,146.25	27,540,345.97
固定资产清理		
<b>合计</b>	<b>26,733,146.25</b>	<b>27,540,345.97</b>

##### 9.1 固定资产

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1. 年初余额	29,011,895.77	9,986,520.82	1,245,266.25	335,407.88	585,958.26	41,165,048.98
2. 本年增加金额		1,307,511.84	105,353.98	53,218.77	239,489.49	1,705,574.08
(1) 购置		465,964.60	105,353.98	53,218.77	239,489.49	864,026.84
(2) 在建工程转入		841,547.24				841,547.24
3. 本年减少金额		349,524.32				349,524.32
(1) 处置或报废		349,524.32				349,524.32
4. 年末余额	29,011,895.77	10,944,508.34	1,350,620.23	388,626.65	825,447.75	42,521,098.74
二、累计折旧						
1. 年初余额	7,433,364.23	4,473,918.83	991,457.99	286,759.34	439,202.62	13,624,703.01
2. 本年增加金额	1,378,176.85	824,428.53	74,504.01	25,777.80	40,884.27	2,343,771.46
(1) 计提	1,378,176.85	824,428.53	74,504.01	25,777.80	40,884.27	2,343,771.46
3. 本年减少金额		180,521.98				180,521.98

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
(1) 处置或报废		180,521.98				180,521.98
4. 年末余额	8,811,541.08	5,117,825.38	1,065,962.00	312,537.14	480,086.89	15,787,952.49
三、减值准备						
1. 年初余额						
2. 本年增加金额						
(1) 计提						
3. 本年减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 年末余额						
四、账面价值						
1. 年末账面价值	20,200,354.69	5,826,682.96	284,658.23	76,089.51	345,360.86	26,733,146.25
2. 年初账面价值	21,578,531.54	5,512,601.99	253,808.26	48,648.54	146,755.64	27,540,345.97

#### 10. 无形资产

项目	土地使用权	专利独占许可	软件	非专利技术	合计
一、账面原值					
1. 年初余额	6,350,934.00	4,821,522.09	39,623.93	528,283.61	11,740,363.63
2. 本年增加金额		4,514,783.93			4,514,783.93
(1) 内部研发		4,514,783.93			4,514,783.93
3. 本年减少金额					
(1) 处置					
4. 年末余额	6,350,934.00	9,336,306.02	39,623.93	528,283.61	16,255,147.56
二、累计摊销					
1. 年初余额	793,866.75	827,859.94	26,312.40	325,774.64	1,973,813.73
2. 本年增加金额	127,018.68	569,330.13	3,612.36	35,600.52	735,561.69
(1) 计提	127,018.68	569,330.13	3,612.36	35,600.52	735,561.69
3. 本年减少金额					
(1) 处置					
4. 年末余额	920,885.43	1,397,190.07	29,924.76	361,375.16	2,709,375.42
三、减值准备					
1. 年初余额					
2. 本年增加金额					
(1) 计提					

项目	土地使用权	专利独占许可	软件	非专利技术	合计
3. 本年减少金额					
(1) 处置					
4. 年末余额					
四、账面价值					
1. 年末账面价值	5,430,048.57	7,939,115.95	9,699.17	166,908.45	13,545,772.14
2. 年初账面价值	5,557,067.25	3,993,662.15	13,311.53	202,508.97	9,766,549.90

本年末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 58.86%。

#### 11. 开发支出

项目	年初余额	本年增加		本年减少			年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
隔音降噪类项目的研发	1,181,302.01	2,335,767.22		2,694,322.91			822,746.32
PVC 加工改性剂类项目的研发	164,555.87	188,783.18		353,339.05			
PVC 抗冲改性剂类项目的研发	634,694.63	832,427.34		1,467,121.97			
合计	1,980,552.51	3,356,977.74		4,514,783.93			822,746.32

#### 12. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
装修费	135,581.02	618,969.86	87,371.05		667,179.83
软件年费	16,603.77		4,612.20		11,991.57
合计	152,184.79	618,969.86	91,983.25		679,171.40

#### 13. 递延所得税资产和递延所得税负债

##### (1) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
资产减值准备	2,712,438.58	2,450,949.83
可抵扣亏损	3,488,411.08	2,597,482.35
合计	6,200,849.66	5,048,432.18

##### (2) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期



年份	年末金额	年初金额	备注
2022年		1,086,966.36	
2023年	1,317,082.96	1,317,082.96	
2024年	193,433.03	193,433.03	
2025年			
2026年			
2027年	1,977,895.09		
<b>合计</b>	<b>3,488,411.08</b>	<b>2,597,482.35</b>	

#### 14. 短期借款

借款类别	年末余额	年初余额
信用借款	1,407,523.17	4,916,846.79
抵押、担保借款	17,034,416.66	15,034,368.06
票据贴现借款	1,299,052.25	
<b>合计</b>	<b>19,740,992.08</b>	<b>19,951,214.85</b>

抵押物详见六、38 所有权或使用权受限制的资产；担保详见十、关联方及关联交易（二）关联方交易 1. 关联担保情况。

#### 15. 应付票据

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	200,000.00	
商业承兑汇票		
<b>合计</b>	<b>200,000.00</b>	

#### 16. 应付账款

项目	年末余额	年初余额
材料款	5,763,712.14	1,239,584.71
运费	135,865.05	59,422.47
设备款	233,182.77	368,489.85
工程款	294,414.40	116,840.00
其他	329,877.73	366,613.24
<b>合计</b>	<b>6,757,052.09</b>	<b>2,150,950.27</b>

#### 17. 合同负债

项目	年末余额	年初余额
货款	33,343.60	138,838.76
<b>合计</b>	<b>33,343.60</b>	<b>138,838.76</b>

#### 18. 应付职工薪酬

##### (1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	2,001,699.66	9,516,134.91	8,882,783.52	2,635,051.05
离职后福利-设定提存计划		546,558.67	546,558.67	
<b>合计</b>	<b>2,001,699.66</b>	<b>10,062,693.58</b>	<b>9,429,342.19</b>	<b>2,635,051.05</b>

##### (2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,473,039.52	8,405,249.33	7,805,094.54	2,073,194.31
职工福利费		346,592.91	346,592.91	
社会保险费		285,731.78	285,731.78	
其中：医疗及生育保险费		269,038.46	269,038.46	
工伤保险费		16,693.32	16,693.32	
住房公积金		105,225.00	105,225.00	
工会经费和职工教育经费	528,660.14	373,335.89	340,139.29	561,856.74
<b>合计</b>	<b>2,001,699.66</b>	<b>9,516,134.91</b>	<b>8,882,783.52</b>	<b>2,635,051.05</b>

##### (3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险		527,385.28	527,385.28	
失业保险费		19,173.39	19,173.39	
<b>合计</b>		<b>546,558.67</b>	<b>546,558.67</b>	

#### 19. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	431,166.72	258,799.76
企业所得税	113,676.42	114,483.76
代扣代缴个人所得税	10,825.75	4,889.21

项目	年末余额	年初余额
城市维护建设税	26,627.86	19,173.52
教育费附加	11,411.92	8,217.22
地方教育附加	7,608.01	5,478.17
印花税	2,946.42	1,832.70
其他		
<b>合计</b>	<b>604,263.10</b>	<b>412,874.34</b>

#### 20. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,852,743.22	488,571.51
<b>合计</b>	<b>2,852,743.22</b>	<b>488,571.51</b>

##### 20.1 其他应付款

款项性质	年末余额	年初余额
押金保证金	8,400.00	6,900.00
外部借款	1,600,000.00	
关联方借款	800,000.00	
其他	444,343.22	481,671.51
<b>合计</b>	<b>2,852,743.22</b>	<b>488,571.51</b>

#### 21. 其他流动负债

款项性质	年末余额	年初余额
待转销项税	1,255,161.89	668,922.61
<b>合计</b>	<b>1,255,161.89</b>	<b>668,922.61</b>

#### 22. 递延收益

##### (1) 递延收益分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	1,395,112.47	3,000,000.00	601,793.16	3,793,319.31	政府拨款
<b>合计</b>	<b>1,395,112.47</b>	<b>3,000,000.00</b>	<b>601,793.16</b>	<b>3,793,319.31</b>	—

## (2) 政府补助项目

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	本年冲减成本费用金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
2013年四川省战略新兴产业项目	1,395,112.47	3,000,000.00		601,793.16			3,793,319.31	资产相关
合计	1,395,112.47	3,000,000.00		601,793.16			3,793,319.31	—

## 23. 股本

项目	年初余额	本年变动增减(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	21,500,000.00						21,500,000.00

## 24. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	23,901,086.17			23,901,086.17
合计	23,901,086.17			23,901,086.17

## 25. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	-4,007,139.02	-5,227,334.73
加：年初未分配利润调整数		
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整		
会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本年年初余额	-4,007,139.02	-5,227,334.73
加：本年归属于母公司所有者的净利润	18,095.68	1,220,195.71
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		

项目	本年	上年
转作股本的普通股股利		
<b>本年年末余额</b>	<b>-3,989,043.34</b>	<b>-4,007,139.02</b>

26. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	43,464,481.08	31,519,171.36	42,389,507.55	29,990,363.42
其他业务	1,311,146.73	1,045,869.08	1,995,034.50	1,305,610.26
<b>合计</b>	<b>44,775,627.81</b>	<b>32,565,040.44</b>	<b>44,384,542.05</b>	<b>31,295,973.68</b>

27. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	50,953.84	115,107.92
教育费附加	21,837.33	49,331.97
地方教育附加	14,558.27	32,887.99
印花税	34,190.04	36,133.50
房产税	182,850.89	243,801.18
车船税	3,840.00	2,460.00
土地使用税	121,939.47	162,585.96
环保税	70.95	131.40
<b>合计</b>	<b>430,240.79</b>	<b>642,439.92</b>

28. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
工资薪酬	1,533,823.35	1,195,963.98
差旅费	142,862.83	277,948.46
业务招待费	90,370.85	156,186.28
广告服务费	763,315.59	1,091,109.27
办公费	95,644.05	76,533.43
其他	10,600.00	10,474.70
车辆支出	1,111.00	2,182.50
折旧费		
<b>合计</b>	<b>2,637,727.67</b>	<b>2,810,398.62</b>

## 29. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
工资薪酬	4,055,573.36	3,527,350.47
折旧、摊销	1,484,784.92	1,371,584.81
中介费	353,549.21	366,536.99
办公费	249,604.17	207,001.91
停工损失	236,116.53	164,559.92
租赁费	33,797.16	122,360.00
交通费用	143,314.80	131,135.27
差旅费	72,636.69	24,652.70
其他	398,920.00	415,634.85
<b>合计</b>	<b>7,028,296.84</b>	<b>6,330,816.92</b>

## 30. 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
人工成本	995,376.60	1,120,840.20
直接材料	723,275.48	925,277.96
折旧与摊销费用	259,354.48	216,779.05
委外研究开发费用	409,431.19	301,941.74
其他费用	2,235.09	271,447.26
<b>合计</b>	<b>2,389,672.84</b>	<b>2,836,286.21</b>

## 31. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用	330,425.98	466,824.47
减：利息收入	11,921.45	9,185.08
加：手续费	7,151.81	7,123.06
贴现利息	21,359.78	18,386.75
<b>合计</b>	<b>347,016.12</b>	<b>483,149.20</b>

## 32. 其他收益

产生其他收益的来源	本年发生额	上年发生额
三代手续费返还	1,938.66	613.65
政府补助	993,164.79	1,404,893.16

产生其他收益的来源	本年发生额	上年发生额
合计	995,103.45	1,405,506.81

### 33. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
理财产品收益	1,108.70	6,178.07
合计	1,108.70	6,178.07

### 34. 信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
应收账款坏账损失	-245,887.33	-205,317.48
其他应收款坏账损失	-15,601.42	15,522.33
合计	-261,488.75	-189,795.15

### 35. 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
其他	48,887.47	12,830.88	48,887.47
合计	48,887.47	12,830.88	48,887.47

### 36. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	142,453.67		142,453.67
其他	694.63	2.40	694.63
合计	143,148.30	2.40	143,148.30

### 37. 现金流量表项目

#### (1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

##### 1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
存款利息收入	11,921.45	9,185.08
收到政府补助	3,393,310.29	1,103,100.00
收回备用金	91,665.32	688,584.08
收到押金保证金	74,700.00	177,013.68

项目	本年发生额	上年发生额
其他	117,689.80	29,654.90
<b>合计</b>	<b>3,689,286.86</b>	<b>2,007,537.74</b>

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
支付经营性费用	2,751,882.33	4,300,968.49
支付备用金	288,184.76	536,013.00
其他		10,000.00
<b>合计</b>	<b>3,040,067.09</b>	<b>4,846,981.49</b>

3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
收到外部借款	1,600,000.00	2,000,000.00
收到关联方借款	800,000.00	900,000.00
<b>合计</b>	<b>2,400,000.00</b>	<b>2,900,000.00</b>

4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
偿还关联方资金及利息		2,000,000.00
支付员工借款		900,000.00
<b>合计</b>		<b>2,900,000.00</b>

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	18,095.68	1,220,195.71
加: 资产减值准备		
信用减值损失	261,488.75	189,795.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,133,481.51	2,208,144.11
无形资产摊销	722,975.77	659,047.12
长期待摊费用摊销	91,983.25	34,755.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	1,895.02	
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	141,253.28	



项目	本年金额	上年金额
公允价值变动损失（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	330,425.98	466,824.47
投资损失（收益以“-”填列）	-1,108.70	-6,178.07
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）		
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	-2,729,914.32	-628,821.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-4,121,249.91	-2,720,580.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	614,129.58	-1,671,931.14
其他	2,398,206.84	-301,793.16
经营活动产生的现金流量净额	-138,337.27	-550,541.71
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的年末余额	5,742,050.41	7,775,022.70
减：现金的年初余额	7,775,022.70	5,625,206.17
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,032,972.29	2,149,816.53

(3) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	5,742,050.41	7,775,022.70
其中：库存现金	5,934.90	9,422.90
可随时用于支付的银行存款	5,736,115.51	7,765,599.80
可随时用于支付的其他货币资金		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
年末现金和现金等价物余额	5,742,050.41	7,775,022.70
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

38. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
其他货币资金	200,000.00	承兑汇票保证金
固定资产	17,763,726.08	短期借款抵押
无形资产	5,430,048.57	短期借款抵押
合计	24,731,044.33	—

### 39. 政府补助

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金 额
2013年四川省新兴战略型项目	3,793,319.31	递延收益	601,793.16
成都生产力促进中心首次认定高企后补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
收到龙泉市场监督管理局-知识产权优势企业补助	90,000.00	其他收益	90,000.00
经济和科技局专项资金补助	112,230.00	其他收益	112,230.00
科技与专利保险补贴	12,000.00	其他收益	12,000.00
新经济梯度培育企业种子企业项目补贴	100,000.00	其他收益	100,000.00
新津区商务和会展博览局补贴	9,000.00	其他收益	9,000.00
稳岗补贴	17,841.63	其他收益	17,841.63
专利补助	300.00	其他收益	300.00

## 七、合并范围的变化

本公司于2022年11月11日出资设立上海鑫乐业科技有限公司，对其持股比例100%，自设立之日起将其纳入合并财务报表范围。截至2022年12月31日尚未实缴出资。

## 八、在其他主体中的权益

### 1. 在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

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

---

## 九、与金融工具相关风险

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

### 1. 各类风险管理目标和政策

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

#### (1) 市场风险

##### 1) 汇率风险

本集团不涉及外币业务。

##### 2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2022年12月31日，本集团的带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为18,441,939.83元（2021年12月31日：19,906,000.00元）。

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

##### 3) 价格风险

本集团以市场价格销售化学制品，因此受到此等价格波动的影响。

#### (2) 信用风险

于2022年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：

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

公允价值的变化而改变。

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

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

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

应收账款前五名原值金额合计：10,090,915.15元。

### （3）流动风险

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

本集团将银行借款作为主要资金来源。于2022年12月31日，本集团尚未使用的银行借款额度为人民币5,500,000.00元（2021年12月31日：1,500,000.00元），其中本集团尚未使用的短期银行借款额度为人民币5,500,000.00元（2021年12月31日：1,500,000.00元）。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2022年12月31日金额：

项目	一年以内	二到五年	合计
<b>金融资产</b>			
货币资金	5,942,050.41		5,942,050.41
应收票据	4,962,983.67		4,962,983.67
应收账款	16,324,585.76	1,894,200.75	18,218,786.51
其它应收款	428,839.09	536,943.01	965,782.10
应收款项融资	639,992.36		639,992.36
<b>金融负债</b>			
短期借款	19,740,992.08		19,740,992.08

项目	一年以内	二到五年	合计
应付票据	200,000.00		200,000.00
应付账款	6,757,052.09		6,757,052.09
其它应付款	2,852,743.22		2,852,743.22

## 2. 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

### (1) 外汇风险敏感性分析

公司不涉及外币业务。

### (2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	利率变动	2022 年度		2021 年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
浮动利率借款	增加 1%	-51,666.67	-51,666.67	-52,096.83	-52,096.83
浮动利率借款	减少 1%	51,666.67	51,666.67	52,096.83	52,096.83

## 十、公允价值的披露

### 1. 以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项目	年末公允价值
----	--------

	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	—	—	—	—
应收款项融资		639,992.36		639,992.36
持续以公允价值计量的资产总额		639,992.36		639,992.36

2. 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

应收款项融资为银行承兑汇票，本集团采用剩余期限和折现率等作为输入值计量其公允价值，鉴于银行承兑汇票的期限短，资金时间价值因素对其公允价值的影响不重大，本公司认为该部分银行承兑汇票的期末公允价值等于其面值。

## 十一、关联方及关联交易

### （一）关联方关系

#### 1. 控股股东及最终控制方

##### （1）控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	籍贯	对本集团的持股比例(%)	对本集团的表决权比例(%)
袁念眉\袁泉姐妹	中国	80.55	80.55

##### （2）控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例(%)	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
袁念眉\袁泉姐妹	17,318,382	17,318,382	80.55	80.55

#### 2. 子公司

子公司情况详见本附注“七、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

#### 3. 合营企业及联营企业

关联方名称	与本公司关系
南京泰伦威新材料科技有限公司	合营企业

注：公司持有南京泰伦威新材料科技有限公司 10.20%的股权，同时公司实际控制人配偶郭少云为南京泰伦威新材料科技有限公司法人，并持有其 32.66%的股份。截至 2022 年 12 月 31 日，公司对南京泰伦威新材料科技有限公司尚未实缴出资。

#### 4. 其他关联方

关联方名称	与本公司关系
谢娟	本公司高管的配偶、公司员工

### (二) 关联方交易

#### 1. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	交易内容	本年发生额	上年发生额
南京泰伦威新材料科技有限公司	PVC 助剂、改性材料	6,434,513.27	1,916,460.18
合计	—	6,434,513.27	1,916,460.18

#### 2. 关联担保情况

担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
袁念眉、郭少云夫妇	15,000,000.00	2021/12/06	2024/12/05	否
袁念眉、郭少云夫妇	4,000,000.00	2022/07/19	2025/06/14	否

注：袁念眉、郭少云夫妇与成都银行股份有限公司新津支行签订保证合同，为四川盈乐威科技有限公司 16,500,000.00 元的授信额度提供保证，承担连带责任，截至 2022 年 12 月 31 日，四川盈乐威科技有限公司存在 15,000,000.00 元短期借款。

袁念眉、郭少云夫妇与交通银行成都天府新区支行签订担保合同，为四川盈乐威科技有限公司 4,000,000.00 元的授信额度提供抵押担保和信用担保，承担连带责任。截至 2022 年 12 月 31 日，四川盈乐威科技有限公司尚未使用该贷款额度。

#### 3. 关联方资金拆借

关联方名称	拆借金额	起始日	到期日	备注
拆入				
谢娟	800,000.00	2022/12/2	2022/12/30	该款项于 2023 年 2 月 22 日偿还

#### 4. 关键管理人员薪酬

项目名称	本年发生额	上年发生额
薪酬合计	1,053,260.98	869,648.98

### (三) 关联方往来余额

1、应收项目 项目名称	关联方名称	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	南京泰伦威新材料科技有限公司	950,400.00	47,520.00		

#### 2、应付项目

项目名称	关联方名称	年末账面余额	年初账面余额
其他应付款	谢娟	800,000.00	

## 十二、或有事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本集团不存在需要披露的重大或有事项。

## 十三、承诺事项

截止本财务报表批准报出日，本集团无需披露的重要的承诺事项。

## 十四、资产负债表日后事项

截止本财务报表批准报出日，本集团无重大资产负债表日后事项。

## 十五、其他重要事项

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

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收账款

#### (1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额
----	------



	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,173,600.00	8.41	1,173,600.00	100	
其中：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,173,600.00	8.41	1,173,600.00	100	
按组合计提坏账准备	12,778,005.10	91.59	780,661.81	6.11	11,997,343.29
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,778,005.10	91.59	780,661.81	6.11	11,997,343.29
<b>合计</b>	<b>13,951,605.10</b>	<b>100.00</b>	<b>1,954,261.81</b>	<b>14.01</b>	<b>11,997,343.29</b>

(续上表)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,173,600.00	8.34	1,173,600.00	100	
其中：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,173,600.00	8.34	1,173,600.00	100	
按组合计提坏账准备	12,894,726.67	91.66	666,415.30	5.17	12,228,311.37
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,129,427.67	79.11	666,415.30	5.99	10,463,012.37
关联方组合	1,765,299.00	12.55			1,765,299.00
<b>合计</b>	<b>14,068,326.67</b>	<b>100.00</b>	<b>1,840,015.30</b>	<b>13.08</b>	<b>12,228,311.37</b>

1) 按单项计提应收账款坏账准备

名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
四川威斯宁新型建材有限公司	1,173,600.00	1,173,600.00	100.00	因债务纠纷预计可收回金额比例较低
<b>合计</b>	<b>1,173,600.00</b>	<b>1,173,600.00</b>	<b>100.00</b>	—

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

2) 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	12,363,033.04	618,151.65	5.00
1-2 年	107,910.00	10,791.00	10.00
2-3 年	208,997.00	62,699.10	30.00
3-4 年			50.00
4-5 年	45,225.00	36,180.00	80.00
5 年以上	52,840.06	52,840.06	100.00
<b>合计</b>	<b>12,778,005.10</b>	<b>780,661.81</b>	-

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	年末余额
1 年以内 (含 1 年)	12,363,033.04
1-2 年	107,910.00
2-3 年	208,997.00
3-4 年	
4-5 年	45,225.00
5 年以上	1,226,440.06
<b>合计</b>	<b>13,951,605.10</b>

(3) 本年应账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	1,840,015.30	114,246.51			1,954,261.81
<b>合计</b>	<b>1,840,015.30</b>	<b>114,246.51</b>			<b>1,954,261.81</b>

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 9,730,537.41 元, 占应收账款年末余额合计数的比例 69.74%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 1,601,446.87 元。

2. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,434,856.39	9,926,030.23
<b>合计</b>	<b>5,434,856.39</b>	<b>9,926,030.23</b>

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
关联方往来款	5,179,611.58	9,820,166.51
职工备用金	22,832.00	85,392.00
押金保证金	201,000.00	
应收暂付款	10,242.18	11,354.14
其他	40,436.15	15,847.25
<b>合计</b>	<b>5,454,121.91</b>	<b>9,932,759.90</b>

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	6,729.67			6,729.67
2022年1月1日其他应收款账面余额在本年	—	—	—	—
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本年计提	12,535.85			12,535.85
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	19,265.52			19,265.52

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
----	------

1年以内（含1年）	4,838,742.12
1-2年	593,379.79
2-3年	22,000.00
3-4年	
4-5年	
5年以上	
<b>合计</b>	<b>5,454,121.91</b>

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	6,729.67	12,535.85			19,265.52
<b>合计</b>	<b>6,729.67</b>	<b>12,535.85</b>			<b>19,265.52</b>

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
四川盈乐威科技有限公司	关联方往来	5,179,611.58	1年以内 1-2年	94.97	
中国电建集团河北工程有限公司	押金保证金	181,000.00	1年以内	3.32	9,050.00
全国中小企业股份转让系统有限责任公司	押金保证金	30,000.00	1年以内	0.55	1,500.00
伍靖	职工备用金	22,000.00	2-3年	0.40	6,600.00
武汉宣化塑业有限公司	押金保证金	20,000.00	1年以内	0.37	1,000.00
<b>合计</b>		<b>5,432,611.58</b>		<b>99.61</b>	<b>18,150.00</b>

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
<b>合计</b>	<b>20,000,000.00</b>		<b>20,000,000.00</b>	<b>20,000,000.00</b>		<b>20,000,000.00</b>

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
四川盈乐威科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
<b>合计</b>	<b>20,000,000.00</b>			<b>20,000,000.00</b>		

4. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	26,305,342.39	21,584,322.21	30,074,732.41	24,662,098.26
其他业务	178,047.71	178,186.34	601,970.97	1,444.13
<b>合计</b>	<b>26,483,390.10</b>	<b>21,762,508.55</b>	<b>30,676,703.38</b>	<b>24,663,542.39</b>

5. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
理财产品收益	1,108.70	6,178.07
<b>合计</b>	<b>1,108.70</b>	<b>6,178.07</b>

十七、财务报告批准

本财务报告于 2022 年 4 月 20 日由本公司董事会批准报出。

## 财务报表补充资料

### 1. 本年非经常性损益明细表

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	995,103.45	
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	1,108.70	
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年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-92,365.81	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	903,846.34	

项目	本年金额	说明
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
<b>合计</b>	<b>903,846.34</b>	

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	0.04	0.0008	0.0008
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	-2.14	-0.0412	-0.0412

成都迈科高分子材料股份有限公司

二〇二三年四月二十日

---

## 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：

四川省成都市新津区智能制造产业园杨园西路 266 号