



合力海科

NEEQ: 835246

浙江合力海科新材料股份有限公司



年度报告

— 2022 —

公司年度大事记

1. 2022 年，公司新增 4 项发明专利。实用新型专利 3 项。报告期末，公司共持有发明专利 9 项，实用新型专利 21 项。

2. 2022 年，公司总投资 4430 万元，完成了危废处置烟气处理项目、年产 30 万吨超细矿物掺合料生产线改造项目、日 200 吨污水处理项目和 1500m² 危废仓库新建等技改项目，为实现企“安全、环保、稳定”运行，高质量发展打下了坚实的基础。

3. 2022 年 8 月，兰溪市发改局批文同意我公司《关于要求核准 2 万吨/年生活垃圾焚烧飞灰资源化综合利用项目的请示》，预示着公司危废核准规模将达到 5 万吨，形成新的利润增长点。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	10
第四节	重大事件	20
第五节	股份变动、融资和利润分配	26
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	30
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	34
第八节	财务会计报告	38
第九节	备查文件目录	121

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。

公司负责人丁小富、主管会计工作负责人杨跃华及会计机构负责人（会计主管人员）杨跃华保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴财光华会计师事务所（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.实际控制人不当控制的风险	<p>公司实际控制人为丁小富和朱瑞娥夫妇，丁小富直接持有公司股份 1,700 万股，占公司总股本的比例为 39.08%，朱瑞娥直接持有公司股份 475 万股，占公司总股本的比例 10.92%，两人合计持股 50.00%，为公司共同控股股东和共同实际控制人。</p> <p>丁小富担任公司董事长、总经理，在公司经营、决策、监督上均可施予重大影响。虽然公司已建立较为完善的内部控制制度和公司治理结构，但并不排除实际控制人利用其控制地位从事相关活动，对公司和中小股东的利益带来风险。</p> <p>应对措施：公司将严格遵守《公司章程》、“三会”议事</p>

	<p>规则等制度性规定。这些制度措施，将对控股股东、实际控制人的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，保护公司所有股东的利益。公司将严格依据《公司法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，认真执行《公司章程》、三会议事规则等规章制度的规定，保障三会的切实执行，不断完善法人治理结构，切实保护中小投资者的利益，避免公司被实际控制人不当控制。</p>
<p>2、公司治理的风险</p>	<p>股份公司成立以来，公司实际控制人及管理层规范治理公司意识的提高、相关制度执行及完善尚需要一定过程。主要表现在以下两方面：第一、股份公司成立后，实施“环保产业+新材料”双轮驱动的战略转型，但短期内从外部解决融资困难大、成本高。如何凝聚实际控制人、股东和企业内部员工的财力，支持公司的项目建设是非常必要的。第二、公司核心管理层的建设有待加强,如何建立和完善一支同心同行的奋斗者核心团队,制定有效的股权激励等各项制度，把实现企业的战略发展目标与员工利益、特别是企业核心团队的利益相结合尚有待推进。目前，短期内仍可能存在骨干流失，高素质人才引进困难，难以实现长治久安的风险。</p> <p>应对措施：公司管理层将加强学习，严格遵守各项规章制度，严格按照《公司章程》、“三会”议事规则等治理公司，使公司朝着更加规范化的方向发展。</p>
<p>3. 核心技术人员引进和流失的风险</p>	<p>公司作为高新技术企业，拥有稳定、高素质的人才队伍对公司的发展壮大至关重要。随着公司专注于新产品的开发，需要引进专业的高新技术人才，如果本公司未来不能在发展前景、薪酬、福利、工作环境等方面持续提供具有竞争力的待遇和激励机制，可能在引进和稳定核心技术人员方面存在一定的风险，从而对本公司的经营业绩及长远发展造成不利影响。应对措施：公司将进一步完善对核心技术人员的激励机制，继续吸引并稳定技术熟练、经验丰富的专业人员，加大对核心技术研发人员</p>

	<p>的培训，从工作、发展、生活等方面提升和关心员工，营造良好的企业文化，不断加强公司凝聚力，夯实公司的人才基础。</p>
4. 应收账款回收的风险	<p>2020年末、2021年末、2022年末期末公司应收账款净额分别为602.15万元、3,364.90万元和9,944.40万元。应收账款净额占当期营业收入的比重分别为6.46%、27.88%和50.83%，应收账款周转率分别为6.89、5.27和2.74。应收账款回收的风险有所上升，并且未来随着公司产品、销售规模的扩大，应收账款金额有可能增加，如果公司对应收账款催收不力，或者公司客户资信状况、经营状况出现恶化，导致应收账款不能按合同规定及时收回，将可能给公司带来呆账、坏账风险。应对措施：公司财务部门加大对应收账款管理与监控，分析每笔应收账款的合理性，保证账实相符，及时反馈以采取有效应对措施；对赊销制度进行严格限定与审批，加强对赊销审批的监控；完善企业销售人员的激励措施，将应收账款余额、回收及坏账损失等情况与销售人员的薪资挂钩，促使员工考虑应收账款带来的风险；明确销售和财务部门对应收账款工作的职责，销售部门需要保障应收账款的安全以及回收，财务部门则需定期进行账龄分析，配合销售部门进行应收账款管理维护工作。</p>
5. 净利润下降的风险	<p>公司本期净利润较低，可能会对未来经营产生影响，目前公司已采取加大技改投入、加大研发力度等有效的措施控制或减轻、化解产生的不利影响。应对措施：公司各部门组建了应对风险管理小组，具体负责公司内外部风险识别，分析并制订应对措施，针对成本波动风险，公司采取降本措施，通过开发多元供应商，降低原材料价格来减少风险；市场销售方面，公司通过不断开拓市场，加大市场投入来稳固和扩大销量提高营业收入，同时加大研发投入，研发新产品适应市场变化。</p>
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
公司、本公司、股份公司、浙江合力、合力海科	指	浙江合力海科新材料股份有限公司
兰溪合力	指	兰溪合力新材料有限公司
浙江博合	指	浙江博合环保科技有限公司
浙江城投合力	指	浙江城投合力新型建材有限公司
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书/信息披露负责人、财务总监、行政总监、市场总监、技术负责人
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其直接或间接控制的企业，以及可能导致公司利益转移的其他关系
主办券商、申万宏源承销保荐	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司章程》	指	最近一次由股东大会会议通过的《浙江合力海科新材料股份有限公司章程》
报告期	指	2022年1月1日至2022年12月31日
报告期末	指	2022年12月31日
三会	指	股东大会、董事会、监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	浙江合力海科新材料股份有限公司
英文名称及缩写	Zhejiang Heliheiko New Material Co.,LTD
证券简称	合力海科
证券代码	835246
法定代表人	丁小富

二、 联系方式

董事会秘书	吴佳桓
联系地址	浙江省兰溪市灵洞乡龚塘村
电话	0579-88133309
传真	0579-88133003
电子邮箱	zjhlhk835246@126.com
公司网址	www.zjhlhk.com
办公地址	浙江省兰溪市灵洞乡龚塘村
邮政编码	321100
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	公司董事会办公室

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	2002年9月4日
挂牌时间	2016年1月12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）-废弃资源综合利用业（C42）-非金属废料和碎屑加工处理（422）-非金属废料和碎屑加工处理（4220）
主要业务	混凝土外加剂及相关系列产品的研发、生产、销售与危险废物经营
主要产品与服务项目	混凝土外加剂及相关系列产品的研发、生产、销售与危险废物经营
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）	43,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（丁小富、朱瑞娥）

实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（丁小富、朱瑞娥），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	91330700742918670E	否
注册地址	浙江省金华市兰溪市灵洞乡	否
注册资本	43,500,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐	
主办券商办公地址	上海市徐汇区长乐路 989 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）	申万宏源承销保荐	
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	俞俊	楼佳男
	1 年	1 年
会计师事务所办公地址	浙江省 杭州市 上城区钱潮路 618 号铭鑫大厦 10 楼 中兴财光华会计师事务所浙江分所	

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	195,628,933.32	120,711,864.70	62.06%
毛利率%	12.54%	18.54%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,095,059.57	-7,075,839.59	115.48%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,997,191.27	-9,528,355.96	120.96%
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）	1.59%	-9.61%	-
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）	2.9%	-12.94%	-
基本每股收益	0.03	-0.16	118.75%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	290,396,011.46	207,055,178.66	40.25%
负债总计	207,277,803.08	124,187,102.31	66.91%
归属于挂牌公司股东的净资产	69,402,776.80	68,307,717.23	1.60%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.60	1.57	1.91%
资产负债率%（母公司）	55.51%	50.64%	-
资产负债率%（合并）	71.38%	59.98%	-
流动比率	0.65	0.62	-
利息保障倍数	1.03	-1.28	-

(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	11,390,545.23	6,423,402.07	77.33%
应收账款周转率	2.74	5.27	-
存货周转率	41.07	7.4	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	40.25%	26.76%	-
营业收入增长率%	62.06%	29.42%	-
净利润增长率%	102.73%	-218.67%	-

(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	43,500,000	43,500,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	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
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-140,842.38
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	773,057.34
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债、衍生金融资产、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、交易性金融负债、衍生金融资产、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,624.97
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,627,255.90
非经常性损益合计	-1,992,415.97
所得税影响数	-43,893.49
少数股东权益影响额（税后）	-1,046,390.78
非经常性损益净额	-902,131.70

(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 请填写具体原因 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) 会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

①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”),其中就“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”,以及“亏损合同的判断”作出规定,自 2022 年 1 月 1 日起施行。执行解释第 15 号的这些规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号,以下简称“解释第 16 号”),其中就“发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”,以及“企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”作出规定,自公布之日起施行。执行解释第 16 号的这些规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2) 会计估计变更

本期无会计估计变更。

(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

公司是专业从事工业固体废弃物资源化综合利用技术研发和应用的国家级高新技术企业。拥有从工业固废资源中提取高活性胶凝材料生产高性能混凝土专用复合掺合料并应用于海洋及恶劣环境下工程建设的核心技术。

目前公司有 3 条生产线，具有工业固废处理-减量及再资源化 60 万吨的年处置利用能力，处置的工业固体废物涵盖冶金、能源、尾矿等多行业的工业固废，其中工业危险固废 2 类（HW17、HW46）已取得危险废物经营许可证，年许可处置总量 3 万吨。公司主要高新技术产品有纳米改性混凝土耐蚀增强剂、高性能矿物掺合料、超细矿物外加剂和特种干混砂浆等，主要用于海洋及恶劣环境下的混凝土结构工程，如海洋工程、高速铁路、地铁、轻轨、机场跑道和城市地下管廊等国家基础设施工程建设。

公司实行“环保产业+新材料”双轮驱动战略，遵循“变废为宝、绿色发展”的宗旨，坚持“减量化、无害化、资源化”的原则，运用先进的工业固废提取材料复合技术，追求高性能、高附加值的混凝土复合新材料的产品开发和技术突破，打造工业固废资源化应用全产业链平台，以国家重大工程百年使用寿命的技术需求为导向，引领传统建材向先进建筑材料产业的转型升级。以工业危（固）废处置费收入和高新技术产品销售收入“协同赢收”为企业独有商业模式，具有很强的赢利能力和核心竞争力。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

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	- 2020 年 12 月，公司被浙江省科学技术厅、浙江省发展和改革委员会、浙江省经济和信息化厅认定为“省级企业研究院”。
详细情况	2015 年，公司被浙江省科学技术厅认定为“科技型中小企业”； 2021 年 12 月，公司复审成功，被浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局认定为“高新技术企业”； 2022 年 1 月，公司被浙江省经济和信息化厅认定为浙江省“专精特新”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	2,742,581.45	0.94%	7,789,323.26	3.76%	-64.79%
应收票据					
应收账款	99,444,024.65	34.24%	33,649,000.67	16.25%	195.53%
存货	3,708,723.80	1.28%	4,623,018.29	2.23%	-19.78%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	94,145,165.38	32.42%	91,933,352.28	44.40%	2.41%
在建工程	65,339,139.47	22.50%	40,108,966.65	19.37%	62.9%
无形资产	8,274,338.67	2.85%	7,698,722.82	3.72%	7.48%
商誉					
短期借款	53,089,789.04	18.28%	36,254,215.28	17.51%	46.44%
应付账款	95,084,565.90	32.74%	25,368,305.61	12.25%	274.82%
长期借款					

资产负债项目重大变动原因:

1. 应收账款: 报告期末, 应收账款同比增加 195.53%, 主要原因是控股子公司浙江城投合力的商砼

销售信用政策原因应收账款增加 6,510.77 万元。

2. 在建工程：报告期末，在建工程同比增加 62.90%，主要是公司年产 25 万吨海工矿物掺合料生产线选粉系统技改项目增加 2,002.29 万元，烟气处理系统技改项目增加 912.31 万元。

3. 短期借款：报告期末，短期借款同比增加 46.44%，主要是本期银行借款增加 1,680 万元。

4. 应付账款：报告期末，应付账款同比增加 274.82%，主要是控股子公司浙江城投合力本期商砼销售额增加 10,899.09 万元，增加应付账款 6,503.80 万元。

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	195,628,933.32	-	120,711,864.70	-	62.06%
营业成本	171,089,070.77	87.46%	98,328,969.26	81.46%	74.00%
毛利率	12.54%	-	18.54%	-	-
销售费用	1,331,494.63	0.68%	2,014,725.62	1.67%	-33.91%
管理费用	8,814,649.32	4.51%	8,883,166.57	7.36%	-0.77%
研发费用	2,884,668.41	1.47%	18,956,715.96	15.7%	-84.78%
财务费用	5,755,913.37	2.94%	4,855,724.25	4.02%	18.54%
信用减值损失	-2,770,883.58	-1.42%	653,944.63	0.54%	-523.72%
资产减值损失					
其他收益	773,057.34	0.40%	1,309,887.22	1.09%	-40.98%
投资收益	2,624.97	0.00%	62,326.87	0.05%	-95.79%
公允价值变动收益			13,124.82	0.01%	-100.00%
资产处置收益	-140,842.38	-0.07%			
汇兑收益	0				
营业利润	2,833,494.44	1.45%	-10,836,087.62	-8.98%	126.15%
营业外收入	48,053.02	0.02%	1.02	0%	4,710,980.39%
营业外支出	2,675,308.92	1.37%	216,647.31	0.18%	1,134.87%
净利润	250,132.03	0.13%	-9,151,413.32	-7.58%	102.73%

项目重大变动原因：

1. 营业收入：报告期内，营业收入同比增加 62.06%，主要原因是控股子公司浙江城投合力商砼销售额增加 10,899.09 万元。

2. 营业成本：报告期内，营业成本同比增加 74.00%，主要原因是控股子公司浙江城投合力商砼销售额增长增加营业成本 9,636.23 万元。

3. 报告期内毛利率同比下降 6%，主要原因一是毛利率较高的工业废物受托处理收入由于疫情影响同比减少 1,028.38 万元；二是毛利率较低的商砼本期收入占比增加 39.17%。
4. 研发费用：报告期内，研发费用同比减少 84.78%，主要原因是上期研发项目较多，研发材料投入较大，研发材料投入同比减少 1,364.55 万元，委外研发费用同比减少 146.17 万元。
5. 营业利润：报告期内，营业利润同比增加 1366.96 万元，主要原因一是上期研发项目较多，研发材料投入较大，本期研发材料投入同比减少 1,364.55 万元，委外研发费用同比减少 146.17 万元，增加营业利润 1,510.72 万元；二是本期营业收入同比增长 62.06%，增加毛利额 215.70 万元，增加营业利润 215.70 万元，同时应收账款增加 6,579.50 万元，增加信用减值损失 342.48 万元，减少营业利润 342.48 万元。

(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	195,393,232.91	120,679,595.14	61.91%
其他业务收入	235,700.41	32,269.56	630.41%
主营业务成本	171,087,111.40	98,328,969.26	73.99%
其他业务成本	1,959.37	-	

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
矿物掺合料	429,991.89	347,271.16	19.24%	-94.28%	-94.74%	6.97%
工业废物受托处理收入	23,954,219.72	15,124,478.38	36.86%	-30.04%	-27.92%	-1.86%
商砼	161,412,670.03	147,195,705.76	8.81%	207.91%	189.57%	5.78%
特种砂浆	9,596,351.27	8,419,656.10	12.26%	-63.79%	-57.73%	-12.58%
合计	195,393,232.91	171,087,111.40	12.44%	61.91%	73.99%	-6.08%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

1. 报告期内产品营业收入增加了 61.91%，主要是商砼收入增加 10,899.09 万元，矿物掺合料收入减少 708.94 万元，工业废物受托处理收入减少 1,028.38 万元，特种砂浆收入减少 1,690.41 万元。
2. 公司本期由于进行“年产 25 万吨海工矿物掺合料生产线选粉系统技改项目”，使矿物掺合料和特种砂浆收入分别下降 94.28%和 63.79%，工业废物受托处理收入受疫情影响收入下降 30.04%。
3. 报告期内毛利率同比下降 6%，主要原因一是毛利率较高的工业废物受托处理收入由于疫情影响同比减少 1,028.38 万元；二是毛利率较低的商砼本期收入占比增加 39.17%。

(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	浙江捷泰贸易有限公司	39,129,252.77	20.00%	否
2	兰溪市鸿达贸易有限公司	20,265,112.47	10.36%	否
3	兰溪聚匠建设有限公司	16,498,741.38	8.43%	否
4	兰溪市鸿业建设有限公司	8,951,249.63	4.58%	否
5	中铁三局集团第六工程有限公司	6,964,615.04	3.56%	否
合计		91,808,971.29	46.93	-

(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	浙江捷泰贸易有限公司	27,977,493.49	20.25%	否
2	浙江浙顺建材有限公司	12,963,948.83	9.38%	否
3	建德市佳运贸易有限公司	10,776,243.81	7.8%	否
4	金华市婺城区泰越建筑材料有限公司	9,467,505.49	6.85%	否
5	浙江金圆水泥有限公司	4,863,645.93	3.52%	否
合计		66,048,837.55	47.80%	-

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	11,390,545.23	6,423,402.07	77.33%
投资活动产生的现金流量净额	-20,427,545.84	-37,563,738.24	45.62%
筹资活动产生的现金流量净额	3,154,129.80	24,119,168.46	-86.92%

现金流量分析：

1. 报告期内经营活动产生的现金流量净流入额为 1,139.05 万元，同比增加净流入 496.71 万元，主要原因是报告期销售商品、提供劳务收到的现金同比增加 4,316.81 万元，采购材料等支付的现金同比增加 2,284.61 万元；支付的各项税费增加 500.12 万元。

2. 报告期内投资活动产生的现金流量净额为-2,042.75 万元，同比减少流出 1,713.62 万元，主要原因是上期控股子公司浙江城投合力年产 60 万方商品混凝土项目支出 1,341.26 万元，石子整形技术改造项目支出比上期减少 624.34 万元；

3. 报告期内筹资活动产生的现金流量净额为 315.41 万元，同比减少 2,096.50 万元，主要原因是上期控股子公司浙江城投合力“金华兰溪城投合力新材城建供应资产收益权”项目融资款 3,000 万元；二是本期银行借款增加 1,680 万元。

(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
兰溪合力新材料有限公司	控股子公司	混凝土外加剂、特种砂浆生产、销售	10,000,000	22,391,037.61	12,390,190.06	7,590,011.64	39,082.64
浙江博合环保科技有限公司	控股子公司	环保技术研发服务，矿渣、铁渣销售	10,000,000	542,837.89	474,274.20	0.00	-243.39
浙江城投合力新型建材有限公司	控股子公司	水泥制品制造、销售	40,000,000	155,671,323.03	27,930,182.53	161,567,042.25	-1,724,310.88

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，公司整体经营情况稳定，主要财务、业务等经营指标良好。公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持持续独立自主经营的能力。企业治理规范有序，内部制度较为完善。

报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项，不存在影响公司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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
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.(三)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、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.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

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）公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在违规担保事项，或者报告期内履行的及尚未履行完毕的担保累计金额超过挂牌公司本年度末合并报表经审计净资产绝对值的 10%。

是 否

公司对合并报表范围内子公司提供担保情况

适用 不适用

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	是否履行必要的决策程序	是否因违规已被采取行	是否因违规已被采取自	违规担保是否完成整改
					起始	终止					

			额					序	政监 管措 施	律监 管措 施	
1	浙江城投合力新型建材有限公司	30,000,000	0	30,000,000	2021年6月25日	2023年6月24日	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
2	兰溪合力新材料有限公司	3,000,000	0	3,000,000	2022年8月30日	2026年8月29日	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
合计	-	33,000,000	0	33,000,000	-	-	-	-	-	-	-

公司对合并报表范围外主体提供担保情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是否为挂牌公司控股股东、实际控制人及其控制的企业	是否履行必要的决策程序	是否因违规已被采取行政监管措施	是否因违规已被采取自律监管措施	违规担保是否完成整改
					起始	终止						
1	丁小富	1,000,000	0	1,000,000	2022年3月18日	2026年3月14日	连带	是	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
2	丁梦超	1,000,000	0	1,000,000	2022年3月31日	2026年3月30日	连带	是	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
合计	-	2,000,000	0	2,000,000	-	-	-	-	-	-	-	-

合并报表范围内子公司对挂牌公司合并报表范围外主体提供担保情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是 否为挂牌公司 控股股东、实 际控制人及 其控制的企业	是否履行 必要的决策 程序	是否因违 规已被采 取行政监 管措施	是否因违 规已被采 取自律监 管措施	违规担 保是否 完成整 改
					起始	终止						
1	丁小富	1,000,000	0	1,000,000	2022年3月18日	2026年3月14日	连带	是	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
2	丁梦超	1,000,000	0	1,000,000	2022年3月31日	2026年3月30日	连带	是	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
合计	-	2,000,000	0	2,000,000	-	-	-	-	-	-	-	-

担保合同履行情况

√适用 □不适用

无

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	33,000,000	33,000,000
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	2,000,000	2,000,000
公司直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保	30,000,000	30,000,000

人提供担保		
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0	0
公司为报告期内出表公司提供担保	0	0

应当重点说明的担保情况

适用 不适用

违规担保原因、整改情况及对公司的影响

适用 不适用

预计担保及执行情况

适用 不适用

(三) 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

(四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售		
与关联方共同对外投资		
债权债务往来或担保等事项	5,000,000	2,000,000

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司于 2022 年 3 月 18 日召开第三届董事会第二次会议，审议通过《关于控股子公司为股东提供担保的议案》，根据公司资金需求，公司股东丁小富、丁梦超拟向浙江民泰商业银行股份有限公司申请不超过 500 万元贷款，贷款资金无偿提供公司使用，拟由公司控股子公司兰溪合力新材料有限公司提供担保。

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：

无

(五) 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 1 月 12 日		挂牌	同业竞争承诺	其他（见详细情况）	正在履行中
其他股东	2016 年 1 月		挂牌	其他承诺	其他（见详细情况）	正在履行中

	12 日			(关于规范关联交易的承诺)	况)	
董监高	2016 年 1 月 12 日		挂牌	其他承诺 (同业竞争承诺及关于规范关联交易的承诺)	其他 (见详细情况)	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

承诺事项详细情况：

1.公司控股股东及实际控制人丁小富与朱瑞娥夫妇出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：

“本人作为浙江合力海科新材料股份有限公司（以下简称股份公司）的股东，除已经披露的情形外，目前不存在直接或间接控制其他企业的情形。本人从未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为，与股份公司不存在同业竞争。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：1)本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。2)本人在作为股份公司股东期间，本承诺持续有效。3)本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

2、股份公司成立后，公司制定了《关联交易管理制度》，具体规定了关联交易的审批程序。公司持股5%以上股东签署了《关于规范关联交易的承诺》，承诺今后尽可能减少与公司之间的关联交易。对于无法避免的关联交易，将依法签订协议，并按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理制度》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。

3、公司董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》与《关于规范关联交易的承诺函》：承诺不与公司发生同业竞争、避免不必要的关联交易并减少和规范其他关联交易。

(六)被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	货币资金	质押	836,129.00	0.29%	与浙江锴远投资管理有限公司共同管理账户
应收账款	应收账款	质押	10,726,049.69	3.69%	金华兰溪城投合力新材城建供应资产收益权融资款质押
房屋	固定资产	抵押	1,732,431.72	0.60%	银行借款抵押
机器设备	固定资产	抵押	25,327,754.49	8.72%	其他金融机构抵押借款
机器设备	在建工程	抵押	1,654,054.85	0.57%	其他金融机构抵押借款
土地	无形资产	抵押	8,274,338.67	2.85%	银行借款抵押
总计	-	-	48,550,758.42	16.72	-

资产权利受限事项对公司的影响：

截至 2022 年 12 月 31 日，公司控股子公司浙江城投合力因“金华兰溪城投合力新材城建供应资产收益权”融资项目，银行存款中 836,129.00 元存放在与收益权融资项目管理方浙江锴远投资管理有限公司共同管理的账户导致使用受限。

上述资产受限情况系公司融资贷款所需，用于公司日常经营业务的资金需求，对公司生产经营并无重大不利影响。

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	29,257,500	67.26%	0	29,257,500	67.26%
	其中：控股股东、实际控制人	9,000,000	20.69%	0	9,000,000	20.69%
	董事、监事、高管	497,500	1.14%	0	497,500	1.14%
	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	14,242,500	32.74%	0	14,242,500	32.74%
	其中：控股股东、实际控制人	12,750,000	29.31%	0	12,750,000	29.31%
	董事、监事、高管	1,492,500	3.43%	0	1,492,500	3.43%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		43,500,000	-	0	43,500,000	-
普通股股东人数		46				

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	丁小富	17,000,000	0	17,000,000	39.08%	12,750,000	4,250,000	14,000,000	0
2	朱瑞娥	4,750,000	0	4,750,000	10.92%	0	4,750,000	0	0
3	楼小平	4,000,000	0	4,000,000	9.20%	0	4,000,000	0	0
4	林鹃鹏	1,837,200	0	1,837,200	4.22%	0	1,837,200	0	0
5	杨新华	1,400,000	0	1,400,000	3.22%	0	1,400,000	0	0
6	丁梦超	1,241,000	0	1,241,000	2.85%	0	1,241,000	0	0
7	潘志纲	1,080,000	0	1,080,000	2.48%	810,000	270,000	0	0
8	马鹏昆	1,003,000	0	1,003,000	2.31%	0	1,003,000	0	0
9	潘成羽	1,000,400	0	1,000,400	2.30%	0	1,000,400	0	0

10	陈哲辰	1,000,000	0	1,000,000	2.30%	0	1,000,000	0	0
合计		34,311,600	0	34,311,600	78.88%	13,560,000	20,751,600	14,000,000	0

普通股前十名股东间相互关系说明：股东丁小富和朱瑞娥系夫妻关系，股东丁梦超是股东丁小富和朱瑞娥的女儿。

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

公司控股股东为丁小富、朱瑞娥夫妇，分别持公司股份的 39.08%和 10.92%，合计持股 50.00%。丁小富先生，1963 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，工程师。1979 年 7 月兰溪市第三中学高中毕业，1982 年 9 月-1984 年 7 月浙江省建材工业学校水泥机械专业毕业，1985 年 9 月在浙江省团校参加浙江省中青年干部培训班，2009 年浙江大学高级工商管理班学习毕业。1980 年 10 月，兰溪市特种水泥厂工作，历任技术发展部副主任，公司营销部主任，分厂厂长，期间分别兼任公司团支部副书记、书记、团总支书记，1986 年至 1991 年兼任兰溪市建委系统团委副书记。2002 年 10 月，创建浙江合力新型建材有限公司，任总经理、董事长。2016 年至今任公司董事长、总经理。

朱瑞娥女士，1964 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1980 年 11 月至 2002 年 2 月历任兰溪特种水泥厂工人、财务出纳、行政科主管，2002 年 9 月至 2009 年 5 月，在浙江合力新型建材有限公司担任公司出纳，2009 年 5 月至 2013 年 5 月，任公司行政综合部主任，负责企业后勤工作，2013 年 5 月至今，任公司财务票据审核员。

公司的实际控制人与控股股东一致，情况同控股股东。实际控制人在报告期内未发生变动。

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	抵押、 保证	邮储银行 兰溪支行	银行	7,800,000	2022年3月23 日	2023年3月 22日	5.2
2	抵押、 保证	邮储银行 兰溪支行	银行	4,200,000	2022年3月23 日	2023年3月 22日	4.2
3	抵押、 保证	金华银行 兰溪支行	银行	4,500,000	2022年5月9 日	2023年5月7 日	5.3
4	抵押、 保证	金华银行 兰溪支行	银行	500,000	2022年5月9 日	2023年5月7 日	4.35
5	抵押、 保证	金华银行 兰溪支行	银行	5,000,000	2022年6月16 日	2023年6月 16日	5.05
6	保证	农业银行 兰溪开发 区支行	银行	1,000,000	2022年11月7 日	2023年11月 6日	4.34
7	质押	兰溪农村 商业银行	银行	10,000,000	2022年9月15 日	2023年9月 10日	6.48
8	抵押、 保证	兰溪农村 商业银行	银行	6,000,000	2022年4月7 日	2023年3月 29日	4.41
9	保证	兰溪农村 商业银行	银行	3,000,000	2022年8月30 日	2023年8月 29日	6.79
10	抵押、 保证	稠州银行 兰溪支行	银行	4,550,000	2022年11月24 日	2023年11月 10日	5.5
11	抵押、 保证	稠州银行 兰溪支行	银行	1,450,000	2022年11月25 日	2023年11月 10日	7.5
12	保证	温州银行 金华分行	银行	5,000,000	2022年8月31 日	2023年8月 29日	6.5
13	抵押	台骏 国际融资 租赁有限 公司	融资租赁	3,006,273.25	2022年5月15 日	2024年9月 15日	3
14	抵押	浙江 康安融资 租赁股份 有限公司	融资租赁	2,983,159.46	2021年5月28 日	2024年5月 27日	3.55
15	抵押	浙江	融资租赁	5,723,138.97	2022年1月12	2025年1月	3.55

		康安融资租赁股份有限公司			日	11日	
16	抵押	远东国际融资租赁有限公司	融资租赁	2,435,249.58	2022年7月4日	2024年7月4日	6.8
合计	-	-	-	67,147,821.26	-	-	-

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

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、 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
丁小富	董事长、总经理	男	否	1963年10月	2021年9月 10日	2024年9月9 日
丁春富	董事	男	否	1954年2月	2021年9月 10日	2024年9月9 日
詹树林	董事	男	否	1962年10月	2021年9月 10日	2024年9月9 日
樊先平	董事	男	否	1963年4月	2021年9月 10日	2024年9月9 日
潘志纲	董事	男	否	1973年1月	2021年9月 10日	2024年9月9 日
杨 辉	监事会主席	男	否	1962年8月	2021年9月 10日	2024年9月9 日
柴谢民	监事	男	否	1963年4月	2021年9月 10日	2024年9月9 日
龚根虎	职工代表监事	男	否	1964年8月	2021年9月 10日	2024年9月9 日
杨跃华	财务总监	女	否	1968年11月	2021年9月 10日	2024年9月9 日
裘建琳	董事会秘书 市场总监	女	否	1982年9月	2021年9月 10日	2022年7月8 日
胡立康	董事会秘书	男	否	1984年4月	2022年7月8 日	2023年2月 21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:

公司董事长丁小富与公司董事丁春富为兄弟关系。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间无亲属关系。

(二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因	特殊说明
裘建琳	董事会秘书、市场总监	离任		个人提出离职	无
胡立康		新任	董事会秘书	补充董事会秘书岗位	

关键岗位变动情况

适用 不适用

职务	是否发生变动	变动次数
董事长	否	0
总经理	否	0
董事会秘书	是	1
财务总监	否	0

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

适用 不适用

2、报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

胡立康，男，1984年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2006年10月至2008年1月任职于杭州立旺厨具有限公司；2008年3月至2014年2月任职于浙江华东铝业股份有限公司；2014年8月至2023年2月21日任职于浙江合力海科新材料股份有限公司。

(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	不适用
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	不适用
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	不适用
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	不适用
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	不适用

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	财务负责人具备会计师以上专业技术职务资格
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	不适用
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	不适用
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	不适用
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	不适用
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	不适用
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	是	董事长、总经理为一人

(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	7	4	0	11
生产人员	116	20	0	136
销售人员	7	0	4	3
技术人员	46	0	18	28
财务人员	7	0	0	7
行政人员	30	1	0	31
员工总计	213	25	22	216

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	0	0
本科	11	13
专科	20	29
专科以下	181	173
员工总计	213	216

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

公司实行劳动合同制,依据《中华人民共和国劳动法》和相关法规、规范性文件与员工签订《劳动合同书》,并按照国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策,为员工办理社会保险和住房公积金。公司按时向员工支付各项工资薪酬、奖金福利,建立并完善了《绩效考核制度》和薪酬管理体系。

公司坚持“环保产业+新材料”双轮驱动的商业模式，坚持发展利用处置工业固废生产建筑材料的道路，并为优秀人才提供施展才能的空间和实现职业理想的途径，实现企业与员工的共赢。公司有计划地组织企业管理层和员工参加培训，不断地提高管理层和员工的职业化水平与岗位技能，实现个性化服务、专业化人才、职业化人生、学习型组织与智能型企业的目标，满足公司可持续经营发展的需要。报告期内，公司没有需要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

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

2023年2月21日，胡立康先生因个人原因申请辞去信息披露负责人职务。董事会拟任命吴佳桓先生为公司信息披露负责人，任期自董事会通过之日起至第三届董事会届满之日止。

吴佳桓先生不属于失信联合惩戒对象，具备担任公司信息披露负责人的资格，符合公司信息披露负责人的任职要求。

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 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，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关业务规则及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，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均按照《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、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

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

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护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给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员等人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均已履行规定程序。

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

(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	3	5	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和公司章程的有关规定。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期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

1、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产完整及独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门目标清晰、职责明确。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

(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，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

截至报告期末，公司未建立《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"/> 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	中兴财光华审会字（2023）第 318085 号			
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	浙江省 杭州市 上城区钱潮路 618 号铭鑫大厦 10 楼中兴财光华会计师事务所浙江分所			
审计报告日期	2023 年 4 月 25 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	俞俊 1 年	楼佳男 1 年	（姓名 3） 年	（姓名 4） 年
会计师事务所是否变更	是			
会计师事务所连续服务年限	1 年			
会计师事务所审计报酬	12 万元			

审计报告

中兴财光华审会字（2023）第 318085 号

浙江合力海科新材料股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了浙江合力海科新材料股份有限公司（以下简称合力海科公司）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

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，公允反映了合力海科公司 2022 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2022 年度的合并及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，我们独立于合力海科公司，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

合力海科公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括合力海科公司 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,管理层负责评估合力海科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合力海科公司、终止运营或别无其他现实的选择。

合力海科公司治理层(以下简称治理层)负责监督合力海科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,就可能导致对合力海科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合力海科公司不能持续经营。

(5) 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。

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

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

中兴财光华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：俞俊

中国注册会计师：楼佳男

中国·北京

2023年4月25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
流动资产：			
货币资金	五、1	2,742,581.45	7,789,323.26
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2		713,124.82
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、3	99,444,024.65	33,649,000.67
应收款项融资	五、4	300,000.00	1,200,000.00
预付款项	五、5	536,771.92	1,245,736.88
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、6	3,401,350.00	4,939,000.00

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、7	3,708,723.80	4,623,018.29
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、8	386,928.78	894,320.78
流动资产合计		110,520,380.60	55,053,524.70
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、9	94,145,165.38	91,933,352.28
在建工程	五、10	65,339,139.47	40,108,966.65
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、11	6,124,325.00	7,767,909.24
无形资产	五、12	8,274,338.67	7,698,722.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、13	1,169,962.19	1,318,158.02
递延所得税资产	五、14	2,475,098.15	2,429,458.95
其他非流动资产	五、15	2,347,602.00	745,086.00
非流动资产合计		179,875,630.86	152,001,653.96
资产总计		290,396,011.46	207,055,178.66
流动负债：			
短期借款	五、16	53,089,789.04	36,254,215.28
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、17	95,084,565.90	25,368,305.61
预收款项			
合同负债	五、18	1,349,618.04	1,751,028.27
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、19	2,851,700.27	1,953,504.43
应交税费	五、20	1,267,130.81	566,454.38
其他应付款	五、21	4,753,250.20	7,580,050.00
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、22	12,014,183.18	14,510,456.16
其他流动负债	五、23	175,450.35	227,633.67
流动负债合计		170,585,687.79	88,211,647.80
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、24	190,666.55	2,272,624.94
长期应付款	五、25	36,501,448.74	33,702,829.57
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		36,692,115.29	35,975,454.51
负债合计		207,277,803.08	124,187,102.31
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、26	43,500,000.00	43,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、27	12,334,321.45	12,334,321.45
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、28	3,427,317.17	3,238,314.41
一般风险准备			
未分配利润	五、29	10,141,138.18	9,235,081.37
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		69,402,776.80	68,307,717.23
少数股东权益		13,715,431.58	14,560,359.12

所有者权益（或股东权益）合计		83,118,208.38	82,868,076.35
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		290,396,011.46	207,055,178.66

法定代表人：丁小富

主管会计工作负责人：杨跃华

会计机构负责人：杨跃华

（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
流动资产：			
货币资金		293,317.88	2,754,414.61
交易性金融资产			-
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十三、1	5,162,867.55	3,237,277.84
应收款项融资		300,000.00	1,200,000.00
预付款项		341,305.53	313,802.11
其他应收款	十三、2	3,326,000.00	4,200,000.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,710,856.87	3,847,176.56
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		386,928.78	373,969.15
流动资产合计		11,521,276.61	15,926,640.27
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	32,910,430.33	32,910,430.33
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		62,766,008.67	58,922,365.57
在建工程		46,502,837.93	27,868,554.07
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		244,843.45	253,292.41

开发支出		-	-
商誉			
长期待摊费用		1,096,112.46	1,202,108.49
递延所得税资产		2,475,098.15	2,429,458.95
其他非流动资产		2,347,602.00	745,086.00
非流动资产合计		148,342,932.99	124,331,295.82
资产总计		159,864,209.60	140,257,936.09
流动负债：			
短期借款		43,074,150.70	30,246,965.28
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		19,889,066.14	11,440,308.03
预收款项		-	-
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,168,652.95	1,006,338.00
应交税费		187,734.11	264,476.35
其他应付款		9,752,916.18	13,210,050.00
其中：应付利息			
应付股利		-	-
合同负债		735,941.74	1,198,839.25
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		8,210,014.37	9,682,234.21
其他流动负债		95,672.43	155,849.10
流动负债合计		83,114,148.62	67,205,060.22
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		-	
长期应付款		5,625,301.30	3,818,143.81
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		5,625,301.30	3,818,143.81
负债合计		88,739,449.92	71,023,204.03
所有者权益（或股东权益）：			
股本		43,500,000.00	43,500,000.00
其他权益工具			-
其中：优先股			

永续债			
资本公积		11,701,844.34	11,701,844.34
减：库存股		-	-
其他综合收益			
专项储备		-	-
盈余公积		3,427,317.17	3,238,314.41
一般风险准备			
未分配利润		12,495,598.17	10,794,573.31
所有者权益（或股东权益）合计		71,124,759.68	69,234,732.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计		159,864,209.60	140,257,936.09

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
一、营业总收入		195,628,933.32	120,711,864.70
其中：营业收入	五、30	195,628,933.32	120,711,864.70
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		190,659,395.23	133,587,235.86
其中：营业成本	五、30	171,089,070.77	98,328,969.26
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、31	783,598.73	547,934.20
销售费用	五、32	1,331,494.63	2,014,725.62
管理费用	五、33	8,814,649.32	8,883,166.57
研发费用	五、34	2,884,668.41	18,956,715.96
财务费用	五、35	5,755,913.37	4,855,724.25
其中：利息费用		5,694,619.68	4,858,192.67
利息收入		52,092.02	53,934.09
加：其他收益	五、36	773,057.34	1,309,887.22
投资收益（损失以“-”号填列）	五、37	2,624.97	62,326.87
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）	五、38	-	13,124.82
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、39	-2,770,883.58	653,944.63
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、40	-140,842.38	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,833,494.44	-10,836,087.62
加：营业外收入	五、41	48,053.02	1.02
减：营业外支出	五、42	2,675,308.92	216,647.31
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		206,238.54	-11,052,733.91
减：所得税费用	五、43	-43,893.49	-1,901,320.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		250,132.03	-9,151,413.32
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）		250,132.03	-9,151,413.32
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）		-844,927.54	-2,075,573.73
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,095,059.57	-7,075,839.59
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		250,132.03	-9,151,413.32
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		1,095,059.57	-7,075,839.59
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-844,927.54	-2,075,573.73
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.03	-0.16
（二）稀释每股收益（元/股）		0.03	-0.16

法定代表人：丁小富

主管会计工作负责人：杨跃华

会计机构负责人：杨跃华

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业收入	十三、4	42,193,252.78	73,271,625.13
减：营业成本		31,017,274.53	53,993,730.19
税金及附加		229,657.24	419,156.15
销售费用		405,638.57	1,597,584.13
管理费用		4,020,185.47	5,851,950.30
研发费用		2,863,996.73	18,866,894.15
财务费用		2,747,534.33	3,308,166.87
其中：利息费用		2,642,682.88	3,271,988.39
利息收入		7,911.16	14,367.40
加：其他收益		468,254.31	1,124,887.22
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）		767,347.10	1,612,916.35
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-3,304,877.26
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-2,678.90	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,141,888.42	-11,332,930.35
加：营业外收入		-	
减：营业外支出		297,500.00	99,242.31
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,844,388.42	-11,432,172.66
减：所得税费用		-45,639.20	-1,781,916.28
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,890,027.62	-9,650,256.38
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,890,027.62	-9,650,256.38

(二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		1,890,027.62	-9,650,256.38
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益 (元/股)			
(二) 稀释每股收益 (元/股)			

(五) 合并现金流量表

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		147,151,409.38	103,983,320.44
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五、44	3,730,402.58	3,125,272.86
经营活动现金流入小计		150,881,811.96	107,108,593.30

购买商品、接受劳务支付的现金		99,236,389.27	76,390,250.03
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		19,613,732.74	14,538,730.85
支付的各项税费		7,195,533.96	2,194,360.37
支付其他与经营活动有关的现金	五、44	13,445,610.76	7,561,849.98
经营活动现金流出小计		139,491,266.73	100,685,191.23
经营活动产生的现金流量净额		11,390,545.23	6,423,402.07
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		700,000.00	19,300,000.00
取得投资收益收到的现金		15,749.79	62,326.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		110,122.35	5,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	
收到其他与投资活动有关的现金		-	
投资活动现金流入小计		825,872.14	19,367,926.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,253,417.98	56,931,665.11
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		21,253,417.98	56,931,665.11
投资活动产生的现金流量净额		-20,427,545.84	-37,563,738.24
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			3,800,000
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			3,800,000
取得借款收到的现金		70,000,000.00	37,200,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、44	29,614,000.02	44,678,037.75
筹资活动现金流入小计		99,614,000.02	85,678,037.75
偿还债务支付的现金		53,200,000	31,200,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,287,172.99	9,214,144.94
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、44	40,972,697.23	21,144,724.35
筹资活动现金流出小计		96,459,870.22	61,558,869.29
筹资活动产生的现金流量净额		3,154,129.80	24,119,168.46
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		-5,882,870.81	-7,021,167.71
加：期初现金及现金等价物余额		7,789,323.26	14,810,490.97
六、期末现金及现金等价物余额		1,906,452.45	7,789,323.26

法定代表人：丁小富

主管会计工作负责人：杨跃华

会计机构负责人：杨跃华

(六) 母公司现金流量表

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		33,949,509.81	81,850,826.53
收到的税费返还		-	
收到其他与经营活动有关的现金		959,031.65	1,174,254.62
经营活动现金流入小计		34,908,541.46	83,025,081.15
购买商品、接受劳务支付的现金		12,851,492.76	43,572,875.29
支付给职工以及为职工支付的现金		9,088,884.21	8,847,252.83
支付的各项税费		1,355,072.23	1,433,281.30
支付其他与经营活动有关的现金		4,778,234.49	6,669,243.65
经营活动现金流出小计		28,073,683.69	60,522,653.07
经营活动产生的现金流量净额		6,834,857.77	22,502,428.08
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			172,600
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			1,680,000
投资活动现金流入小计			1,852,600
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,538,237.20	15,215,398.29
投资支付的现金		-	2,550,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	
支付其他与投资活动有关的现金		-	
投资活动现金流出小计		16,538,237.20	17,765,398.29
投资活动产生的现金流量净额		-16,538,237.20	-15,912,798.29
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		54,000,000.00	31,200,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		29,614,000.02	15,580,000.00
筹资活动现金流入小计		83,614,000.02	46,780,000.00

偿还债务支付的现金		41,200,000.00	31,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,952,393.04	7,622,021.72
支付其他与筹资活动有关的现金		33,219,324.28	17,083,397.60
筹资活动现金流出小计		76,371,717.32	55,905,419.32
筹资活动产生的现金流量净额		7,242,282.70	-9,125,419.32
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		-2,461,096.73	-2,535,789.53
加：期初现金及现金等价物余额		2,754,414.61	5,290,204.14
六、期末现金及现金等价物余额		293,317.88	2,754,414.61

(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	43,500,000.00	-	-	-	12,334,321.45				3,238,314.41		9,235,081.37	14,560,359.12	82,868,076.35
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	43,500,000.00	-	-	-	12,334,321.45				3,238,314.41		9,235,081.37	14,560,359.12	82,868,076.35
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								189,002.76		906,056.81	-844,927.54		250,132.03
（一）综合收益总额								-		1,095,059.57	-844,927.54		250,132.03
（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								189,002.76	-189,002.76				-0.00
1. 提取盈余公积								189,002.76	-189,002.76				-0.00
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、本年期末余额	43,500,000.00	-	-	-	12,334,321.45			3,427,317.17	10,141,138.18	13,715,431.58		83,118,208.38	

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	43,500,000.00				12,334,321.45				3,727,585.71		25,064,362.65	12,835,932.85	97,462,202.66
加：会计政策变更													-
前期差错更正								-489,271.30		-4,403,441.69			-4,892,712.99
同一控制下企业合并													-
其他													-
二、本年期初余额	43,500,000.00				12,334,321.45				3,238,314.41		20,660,920.96	12,835,932.85	92,569,489.67
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-11,425,839.59	1,724,426.27	-9,701,413.32
（一）综合收益总额											-7,075,839.59	-2,075,573.73	-9,151,413.32
（二）所有者投入和减少资本											-	3,800,000.00	3,800,000.00
1. 股东投入的普通股												3,800,000.00	3,800,000.00
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										-4,350,000.00	-	-4,350,000.00	
1. 提取盈余公积													-
2. 提取一般风险准备										-4,350,000.00		-4,350,000.00	
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、本年期末余额	43,500,000.00	-	-	-	12,334,321.45			-	3,238,314.41	9,235,081.37	14,560,359.12	82,868,076.35	

法定代表人：丁小富

主管会计工作负责人：杨跃华

会计机构负责人：杨跃华

(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	43,500,000.00	-	-	-	11,701,844.34	-	-	-	3,238,314.41		10,794,573.31	69,234,732.06
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
二、本年期初余额	43,500,000.00	-	-	-	11,701,844.34	-	-	-	3,238,314.41		10,794,573.31	69,234,732.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	189,002.76		1,701,024.86	1,890,027.62
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-		1,890,027.62	1,890,027.62
（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									189,002.76		-189,002.76	
1. 提取盈余公积									189,002.76		-189,002.76	
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、本年期末余额	43,500,000.00	-	-	-	11,701,844.34	-	-	-	3,427,317.17		12,495,598.17	71,124,759.68

项目	2021 年										
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库	其他	专项	盈余公积	一般风	未分配利润	所有者权益合计	

		优 先 股	永 续 债	其 他		存 股	综 合 收 益	储 备		险 准 备		
一、上年期末余额	43,500,000.00				11,701,844.34				3,727,585.71		29,198,271.38	88,127,701.43
加：会计政策变更												-
前期差错更正									-489,271.30		-4,403,441.69	-4,892,712.99
其他												-
二、本年期初余额	43,500,000.00	-	-	-	11,701,844.34	-	-	-	3,238,314.41		24,794,829.69	83,234,988.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-14,000,256.38	-14,000,256.38
（一）综合收益总额											-9,650,256.38	-9,650,256.38
（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											-4,350,000.00	-4,350,000.00
1. 提取盈余公积												-
2. 提取一般风险准备											-4,350,000.00	-4,350,000.00
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、本年期末余额	43,500,000.00	-	-	-	11,701,844.34	-	-	-	3,238,314.41		10,794,573.31	69,234,732.06

三、 财务报表附注

财务报表附注

一、 公司基本情况

浙江合力海科新材料股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由浙江合力新型建材有限公司整体变更设立的股份有限公司，于2015年8月18日在金华市市场监督管理局登记注册，取得统一社会信用代码为91330700742918670E的营业执照。公司注册地：浙江省兰溪市灵洞乡龚塘村。法定代表人：丁小富。公司现有注册资本为人民币4,350万元，总股本为4,350万股，每股面值人民币1元。其中：有限售条件的流通股份14,242,500股；无限售条件的流通股份29,257,500股。公司股票于2016年1月12日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属废弃资源综合利用业。经营范围为：混凝土外加剂及相关系列产品、特种砂浆、砼结构构件、非压力水泥制品、水泥机械设备配件的生产销售；建筑材料、防火材料、防水材料(以上项目除危险化学品、易制毒化学品、监控化学品)购销。危险废物经营(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。主要产品为矿物掺合料、特种砂浆，提供的主要劳务为工业危险废物受托处理。

本财务报表及财务报表附注已于2023年4月25日经公司董事会批准对外报出。

本公司2022年度纳入合并范围的子公司共3家，详见附注六“在其他主体中的权益”。与上年度相比，本公司本年度合并范围未发生变化。

二、 财务报表的编制基础

1、 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《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”），以及参照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》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除部分金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司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。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本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 2022 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2022 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合

并且取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时

减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、11“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了

变化，本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

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

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

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准

则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、11“长期股权投资”或本附注三、8“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、11、(2)③）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、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。

8、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始

确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：

①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

（1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的商业模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的商业模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的商业模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的商业模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以

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债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

（2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，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，计入留存收益。

（3）金融负债

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及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。满足以下条件之一时，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，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，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，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，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该金融资产已转移，且本公司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；

③该金融资产已转移，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，但是放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

（5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A.对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款
关联方组合	受同一母公司控制的合并范围内的关联方之间应收款项

B.当单项其他应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算

预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款
低风险信用组合	应收本公司合并范围内子公司款项、融资租赁保证金

(6) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(7) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

9、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用月末一次加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响

因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按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。

10、合同资产和合同负债

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。合同资产是本公司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。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

11、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资，是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注三、8“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，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。重大影响，是指本公司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。

(1) 投资成本的确定

对于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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的

差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、(2)“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

12、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

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

房屋及建筑物	年限平均法	8-20	5	4.75-11.88
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输工具	年限平均法	4-5	5	19.00-23.75
电子及其他设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（3）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

13、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

14、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，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；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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的加权

平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，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。

15、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。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

(1) 本公司作为承租人

合同中同时包含多项单独租赁的，将合同予以分拆，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，将租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

①使用权资产

使用权资产是指本公司可在租赁期内使用租赁资产的权利。本公司租赁资产的类别主要包括运输工具。

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，包括：**A.租赁负债的初始计量金额；B.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；C.发生的初始直接费用；D.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，但属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。**

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，

根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式作出决定，以直线法对使用权资产计提折旧，并对已识别的减值损失进行会计处理。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

②租赁负债

租赁负债反映本公司尚未支付的租赁付款额的现值。本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：**A.**固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；**B.**取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；**C.**本公司合理确定将行权购买选择权时，购买选择权的行权价格；**D.**租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；**E.**根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率时，采用增量借款利率作为折现率，以同期银行贷款利率为基础，考虑相关因素调整得出增量借款利率。

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，但应当资本化的计入相关资产成本。

当购买选择权、续租选择权、终止租赁选择权的评估结果发生变化，续租选择权、终止租赁选择权实际行使情况与原评估结果不一致，根据担保余值预计的应付金额发生变动，用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，或者实质固定付款额发生变动时，重新计量租赁负债。

③租赁的变更

当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，且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时，该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理。未作为单独租赁进行会计处理的，分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，重新计量租赁负债。

④短期租赁和低价值资产租赁

本公司将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

的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债，将租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关的资产成本或当期损益。

⑤售后租回交易

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

(2) 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁，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为融资租赁，此外为经营租赁。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融资租赁

在租赁期开始日，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。对应收融资租赁款进行初始计量时，以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。

租赁收款额，是指本公司因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：**A.**承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；**B.**取决于指数或比率的可变租赁付款额；**C.**购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；**D.**承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；**E.**由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向本公司提供的担保余值。

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。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

②经营租赁

租赁期内各个期间，本公司采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。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，本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。

(3) 售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第14号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，根据适用的会计准则对资产购买和资产处置进行会计处理；不属于销售的，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。

16、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命依据	期限(年)
土地使用权	土地使用权证登记使用年限	50

17、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支

出。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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

18、长期待摊费用摊销方法

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。

19、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生

的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

20、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工

停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

21、收入确认

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。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（简称商品）的控制权时确认收入。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司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。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，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在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；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③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，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司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，直至履约进度能够合理确定。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控制权时点确认收入。

（1）本公司收入的具体确认原则

本公司主营业务为矿物掺合料、特种砂浆和商品混凝土的生产与销售和工业危险废物的受托处理。产品销售收入确认的时点：已经签订销售合同或类似协议，在产品发出并取得经客户收货确认单据的时点予以确认收入；工业废物受托处理收入确认时点：已经签订工业废物处置合同或类似协议，在工业废物处理达到国家相关标准后确认收入。

22、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助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。

与资产相关的政府补助，采用总额法，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，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，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，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。

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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

23、递延所得税资产和递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

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。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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。

24、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司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，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，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，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。

25、重要会计政策和会计估计变更

（1）会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

①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”),其中就“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”,以及“亏损合同的判断”作出规定,自 2022 年 1 月 1 日起施行。执行解释第 15 号的这些规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号,以下简称“解释第 16 号”),其中就“发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”,以及“企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”作出规定,自公布之日起施行。执行解释第 16 号的这些规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2) 会计估计变更

本期无会计估计变更。

四、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过程中产生的增值额	6、13 等税率计缴
城市维护建设税	应缴流转税税额	5、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	25

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率%
浙江合力海科新材料股份有限公司	15
浙江城投合力新型建材有限公司	25
除上述以外的其他纳税主体	20

2、优惠税负及批文

(1) 根据科学技术部火炬高技术产业开发中心于 2021 年 12 月 16 日发布的《关于对浙江省 2021 年认定的第一批高新技术企业进行备案公示的通知》，本公司通过高新技术企业认定。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，本公司 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日所得税减按 15% 的税率计缴。

(2) 根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2021〕12 号），2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。本公司子公司兰溪合力新材料有限公司、浙江博合环保科技有限公司 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日期间符合小型微利企业认定标准，享受小型微利企业企业所得税优惠税率。

(3) 根据财政部、国家税务总局、国家发展改革委 2009 年 12 月 31 日发布的（财税〔2009〕166 号）企业从事《环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录》所列项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。本公司危险废物处理属于《环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录》项目，享受自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指 2022 年 1 月 1 日，期末指 2022 年 12 月 31 日，本期指 2022 年度，上期指 2021 年度。

1、货币资金

项 目	2022.12.31	2021.12.31
库存现金	1,030.52	12,172.15
银行存款	2,736,197.78	7,777,151.11
其他货币资金	5,353.15	
合 计	2,742,581.45	7,789,323.26

说明：截至 2022 年 12 月 31 日，银行存款 836,129.00 元因存放在与浙江诺远投资管理有限公司共同管理账户导致使用受限。

2、交易性金融资产

项 目	2022.12.31	2021.12.31
以公允价值计量且其变动计入当期损益得金融资产		713,124.82
其中：理财产品		713,124.82
合 计		713,124.82

3、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

项 目	2022.12.31			2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	105,840,841.64	6,396,816.99	99,444,024.65	37,205,584.08	3,556,583.41	33,649,000.67

(2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

① 2022 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备：

组合——账龄组合

账 龄	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1 年以内	101,003,204.29	5.00	5,050,160.22
1 至 2 年	3,873,153.02	10.00	387,315.30
2 至 3 年	10,285.72	50.00	5,142.86
3 年以上	954,198.61	100.00	954,198.61
合 计	105,840,841.64	6.04	6,396,816.99

(3) 坏账准备的变动

项 目	2022.01.01	本期增加	本期减少		2022.12.31
			转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	3,556,583.41	2,840,233.58			6,396,816.99

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额

74,673,209.58 元，占应收账款期末余额合计数的比例 70.56%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 3,846,982.58 元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
浙江捷泰贸易有限公司	26,721,719.55	1 年以内	25.25	1,336,085.98
兰溪市鸿达贸易有限公司	17,974,318.85	1 年以内	16.98	898,715.94
兰溪聚匠建设有限公司	16,571,277.78	1 年以内	15.66	828,563.89
中铁三局集团第六工程有限公司	5,957,845.00	1 年以内	6.62	297,892.25
	1,047,922.00	1-2 年		104,792.20
陕西建工第八建设集团有限公司	5,181,606.32	1 年以内	6.05	259,080.32
	1,218,520.08	1-2 年		121,852.01
合计	74,673,209.58		70.56	3,846,982.59

(5) 其他说明

期末已有原值 11,409,632.52 元、坏账准备 683,582.83 元、净值 10,726,049.69 元的应收账款用于质押。

4、应收款项融资

项目	2022.12.31	2021.12.31
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	300,000.00	1,200,000.00

说明：本公司在日常资金管理中将银行承兑汇票贴现或背书，管理的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，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，列报为应收款项融资。

5、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2022.12.31		2021.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	509,037.35	94.84	1,152,836.88	92.54
1 至 2 年	25,134.57	4.68	92,900.00	7.46
2 至 3 年	2,600.00	0.48		
合计	536,771.92	100.00	1,245,736.88	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	金 额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
中国石油天然气股份有限公司浙江金华销售分公司	157,000.01	29.25	1年以内	尚未履约
国网浙江省电力有限公司兰溪市供电公司	100,000.00	18.63	1年以内	尚未履约
浙江联强环境工程技术有限公司	90,000.00	16.77	1年以内	尚未履约
杭州赛班展览有限公司	43,200.00	8.05	1年以内	尚未履约
金华宁能热电有限公司	21,000.00	3.91	1年以内	尚未履约
合 计	411,200.01	76.61		

6、其他应收款

项 目	2022.12.31	2021.12.31
其他应收款	3,401,350.00	4,939,000.00

(1) 其他应收款情况

项 目	2022.12.31			2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	3,413,000.00	11,650.00	3,401,350.00	5,020,000.00	81,000.00	4,939,000.00

① 坏账准备

A. 2022 年 12 月 31 日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

项 目	账面余额	未来12个月内预期信用损失率%	坏账准备	理由
组合计提：				
低风险组合	3,200,000.00			
账龄组合	213,000.00	5.47	11,650.00	
合 计	3,413,000.00	0.34	11,650.00	

② 坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月内预期信用损失	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	81,000.00			81,000.00
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提	-69,350.00			-69,350.00
本期转回				

本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	11,650.00			11,650.00

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2022.12.31	2021.12.31
融资租赁保证金	3,200,000.00	4,200,000.00
其他保证金	183,000.00	20,000.00
应收暂付款	30,000.00	800,000.00
合计	3,413,000.00	5,020,000.00

④其他应收款期末余额前五名单位情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额 3,330,000.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例 97.57%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 6,500.00 元。

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
浙江康安融资租赁股份有限公司	否	融资租赁保证金	1,600,000.00	1年以内	46.88	
	否	融资租赁保证金	1,200,000.00	1-2年	35.16	
台骏国际融资租赁有限公司	否	融资租赁保证金	400,000.00	1年以内	11.72	
浙江兰峰新型建材有限公司	否	其他保证金	100,000.00	1年以内	2.93	5,000.00
冯黎明	否	应收暂付款	20,000.00	1年以内	0.59	1,000.00
中建电子商务有限责任公司	是	其他保证金	10,000.00	1年以内	0.29	500.00
合计			3,330,000.00		97.57	6,500.00

7、存货

(1) 存货分类

项 目	2022.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,997,688.88		2,997,688.88
库存商品	711,034.92		711,034.92
合计	3,708,723.80		3,708,723.80

(续)

项 目	2021.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,867,501.29		3,867,501.29
库存商品	755,517.00		755,517.00
合 计	4,623,018.29		4,623,018.29

(2) 其他说明

期末存货不存在减值迹象。

8、其他流动资产

项 目	2022.12.31	2021.12.31
待抵扣进项税	386,928.78	894,320.78

9、固定资产

项 目	2022.12.31	2021.12.31
固定资产	95,241,277.84	91,933,352.28

(1) 固定资产及累计折旧

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合 计
一、账面原值					
1、年初余额	49,972,438.12	66,498,244.73	5,854,538.39	720,796.74	123,046,017.98
2、本年增加金额	3,494,996.16	8,841,308.17	1,185,465.84	5,135,409.17	18,657,179.34
(1) 购置	328,993.70	320,831.33	1,185,465.84	5,135,409.17	6,970,700.04
(2) 在建工程转入	3,166,002.46	8,520,476.84			11,686,479.30
3、本年减少金额	7,377,123.09	15,104,483.82	66,276.00		22,547,882.91
(1) 处置或报废		262,316.74			262,316.74
(2) 转入在建工程	7,377,123.09	14,842,167.08	66,276.00		22,285,566.17
4、年末余额	46,090,311.19	60,235,069.08	6,973,728.23	5,856,205.91	119,155,314.41
二、累计折旧					
1、年初余额	8,461,161.65	20,842,906.19	1,566,118.81	242,479.05	31,112,665.70
2、本年增加金额	2,037,000.48	5,365,711.77	1,654,748.93	193,527.45	9,250,988.63
(1) 计提	2,037,000.48	5,365,711.77	1,654,748.93	193,527.45	9,250,988.63
3、本年减少金额	3,119,228.79	12,171,314.43	62,962.08		15,353,505.30
(1) 处置或报废		24,020.95			24,020.95
(2) 转入在建工程	3,119,228.79	12,147,293.48	62,962.08		15,329,484.35
4、年末余额	7,378,933.34	14,037,303.53	3,157,905.66	436,006.50	25,010,149.03

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合 计
三、账面价值					
1、年末账面价值	38,711,377.85	46,197,765.55	3,815,822.57	5,420,199.41	94,145,165.38
2、年初账面价值	41,511,276.47	45,655,338.54	4,288,419.58	478,317.69	91,933,352.28

(2) 其他说明

期末已有原值 4,797,337.65 元、累计折旧 3,064,905.93 元、净值 1,732,431.72 元的房屋及建筑物，原值 26,585,196.03 元、累计折旧 7,937,555.66 元、净值 18,647,640.37 元的机器设备，原值 8,678,222.76 元、累计折旧 1,998,108.64 元、净值 6,680,114.12 元的运输工具用于抵押。

10、在建工程

项 目	2022.12.31	2021.12.31
在建工程	65,339,139.47	40,108,966.65

(1) 在建工程情况

项 目	2022.12.31			2021.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
2万吨/年生活垃圾焚烧飞灰资源化综合利用项目	1,263,738.55		1,263,738.55			
粉磨立磨技改大修	254,714.51		254,714.51			
年产25万吨海工矿物掺合料生产线选粉系统技改项目	20,022,925.33		20,022,925.33			
烟气处理系统技改	9,123,140.47		9,123,140.47			
办公楼装修	3,238,162.52		3,238,162.52	1,419,872.05		1,419,872.05
年产25万吨防腐高性能混凝土复合掺合料项目环保设备工艺提升改造	18,178,647.72		18,178,647.72	18,158,534.56		18,158,534.56
石子整形技术改造项目	11,845,345.87		11,845,345.87	9,086,683.55		9,086,683.55
烧结炉技改大修	1,412,464.50		1,412,464.50			
年产60万方商品混凝土项目				3,153,729.03		3,153,729.03
烧结炉技改				3,470,633.32		3,470,633.32
立磨大修				4,415,050.89		4,415,050.89
其他				404,463.25		404,463.25
合 计	65,339,139.47		65,339,139.47	40,108,966.65		40,108,966.65

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

工程名称	预算数	资金来源	工程投入占预算的比例%	工程进度%
年产25万吨防腐高性能混凝土复合掺合料项目环保设备工艺提升改造	20,000,000.00	自筹	90.89	90.00
石子整形技术改造项目	12,000,000.00	自筹	98.71	90.00
年产25万吨海工矿物掺合料生产线选粉系统技改项目	22,000,000.00	自筹	91.01	90.00
烟气处理系统技改	12,000,000.00	自筹	76.03	80.00
立磨大修	4,500,000.00	自筹	98.11	100.00
烧结炉技改	3,700,000.00	自筹	99.15	100.00
合计	74,200,000.00			

(续)

工程名称	2022.01.01	本期增加		本期减少		2022.12.31	
		金额	其中：利息资本化金额	转入固定资产	其他减少	余额	其中：利息资本化金额
年产25万吨防腐高性能混凝土复合掺合料项目环保设备工艺提升改造	18,158,534.56	20,113.16				18,178,647.72	
石子整形技术改造项目	9,086,683.55	2,843,321.65		84,659.33		11,845,345.87	
年产25万吨海工矿物掺合料生产线选粉系统技改项目		20,022,925.33	508,222.17			20,022,925.33	508,222.17
烟气处理系统技改		9,123,140.47	368,445.41			9,123,140.47	368,445.41
立磨大修	4,415,050.89			4,415,050.89			
烧结炉技改	3,470,633.32	198,019.80		3,668,653.12			
合计	35,130,902.32	32,207,520.41	876,667.58	8,168,363.34		59,170,059.39	876,667.58

(3) 其他说明

期末已有 1,654,054.85 元的在建工程用于抵押。

11、使用权资产

项目	运输工具	合计
一、账面原值		
1、年初余额	8,650,442.46	8,650,442.46
2、本年增加金额		
3、本年减少金额		
4、年末余额	8,650,442.46	8,650,442.46

项 目	运输工具	合 计
二、累计折旧		
1、年初余额	882,533.22	882,533.22
2、本年增加金额	1,643,584.24	1,643,584.24
3、本年减少金额		
4、年末余额	2,526,117.46	2,526,117.46
三、账面价值		
1、年末账面价值	6,124,325.00	6,124,325.00
2、年初账面价值	7,767,909.24	7,767,909.24

12、无形资产

(1) 无形资产

项 目	土地使用权	合 计
一、账面原值		
1、年初余额	8,539,791.79	8,539,791.79
2、本年增加金额	800,000.00	800,000.00
(1) 购置	800,000.00	800,000.00
3、本年减少金额		
4、年末余额	9,339,791.79	9,339,791.79
二、累计摊销		
1、年初余额	841,068.97	841,068.97
2、本年增加金额	224,384.15	224,384.15
(1) 摊销	224,384.15	224,384.15
3、本年减少金额		
4、年末余额	1,065,453.12	1,065,453.12
三、账面价值		
1、年末账面价值	8,274,338.67	8,274,338.67
2、年初账面价值	7,698,722.82	7,698,722.82

(2) 其他说明

期末已有原值 9,339,791.79 元、累计摊销 1,065,453.12 元、净值 8,274,338.67 元的土地使用权用于抵押。

13、长期待摊费用

项 目	2022.01.01	本期增加	本期摊销	其他减少	2022.12.31	其他减少的原因
化验室改造	994,187.70	101,924.76			1,096,112.46	

环境治理费	207,920.79		207,920.79		
智能生产系统	116,049.53		42,199.80		73,849.73
合 计	1,318,158.02	101,924.76	250,120.59		1,169,962.19

14、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	2022.12.31		2021.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
信用减值准备	171,080.58	1,140,537.20	286,782.65	1,911,884.30
可抵扣亏损	2,304,017.57	15,360,117.17	2,142,676.30	14,284,508.68
合 计	2,475,098.15	16,500,654.37	2,429,458.95	16,196,392.98

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	2022.12.31	2021.12.31
可抵扣暂时性差异	5,267,929.79	1,725,699.11
可抵扣亏损	4,146,895.43	6,760,220.96
合 计	9,414,825.22	8,485,920.07

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	2022.12.31	2021.12.31	备注
2022		73,955.48	
2023	727,965.48	725,670.81	
2024	327,530.34	705,280.71	
2025	1,901,904.68	2,352,485.04	
2026	270.16	2,902,828.92	
2027	1,189,224.77		
合 计	4,146,895.43	6,760,220.96	

15、其他非流动资产

项 目	2022.12.31	2021.12.31
预付设备款	2,347,602.00	745,086.00
减：减值准备		
小 计	2,347,602.00	745,086.00
减：一年内到期的其他非流动资产		

合 计	2,347,602.00	745,086.00
-----	--------------	------------

16、短期借款

借款类别	2022.12.31	2021.12.31
质押借款		10,000,000.00
抵押借款（附注五、46）	6,000,000.00	6,000,000.00
抵押、保证借款（附注五、46）	9,200,000.00	15,000,000.00
质押、保证借款（附注五、46）	10,000,000.00	
保证借款	27,800,000.00	5,200,000.00
未到期应付利息	89,789.04	54,215.28
合 计	53,089,789.04	36,254,215.28

17、应付账款

（1）应付账款列示

项 目	2022.12.31	2021.12.31
1 年以内	89,829,986.76	24,846,753.34
1-2 年	5,065,076.13	49,627.00
2-3 年	14,162.00	252,260.26
3 年以上	175,341.01	219,665.01
合 计	95,084,565.90	25,368,305.61

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
浙江欧嘉建设有限公司	2,262,686.40	暂估工程款尚未决算
凯盛（浙江）工程科技有限公司	1,191,014.16	暂估工程款尚未决算
合 计	3,453,700.56	

18、合同负债

项 目	2022.12.31	2021.12.31
预收货款	1,349,618.04	1,751,028.27

19、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----	------	------	------	------

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,919,210.77	19,354,234.38	18,679,610.33	2,593,834.82
二、离职后福利-设定提存计划	34,293.66	1,172,403.36	948,831.57	257,865.45
合 计	1,953,504.43	20,526,637.74	19,628,441.90	2,851,700.27

(2) 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,900,045.04	17,699,047.39	17,040,752.54	2,558,339.89
2、职工福利费		939,361.12	939,361.12	
3、社会保险费	19,165.73	670,220.59	653,891.39	35,494.93
其中：医疗保险费	17,628.44	609,073.88	603,918.82	22,783.50
工伤保险费	1,537.29	61,146.71	49,972.57	12,711.43
4、住房公积金		24,158.00	24,158.00	
5、工会经费和职工教育经费		21,447.28	21,447.28	
合 计	1,919,210.77	19,354,234.38	18,679,610.33	2,593,834.82

(3) 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	33,110.84	1,131,940.68	916,647.57	248,403.95
2、失业保险费	1,182.82	40,462.68	32,184.00	9,461.50
合 计	34,293.66	1,172,403.36	948,831.57	257,865.45

20、应交税费

税 项	2022.12.31	2021.12.31
增值税	984,128.58	196,145.15
城市维护建设税	52,631.04	113,360.41
企业所得税	16,869.75	15,124.04
印花税	13,485.83	4,978.60
教育费附加	31,016.21	68,016.25
地方教育附加	20,677.50	45,344.17
代扣代缴个人所得税	32,529.72	17,820.56
其他	115,792.18	105,665.20
合 计	1,267,130.81	566,454.38

21、其他应付款

项 目	2022.12.31	2021.12.31
其他应付款	4,753,250.20	7,580,050.00

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	2022.12.31	2021.12.31
押金保证金	1,152,916.18	80,000.00
暂借款	3,590,000.00	7,460,000.00
其他	10,334.02	40,050.00
合 计	4,753,250.20	7,580,050.00

22、一年内到期的非流动负债

项 目	2022.12.31	2021.12.31
一年内到期的租赁负债（附注五、24）	2,081,958.39	2,455,500.00
一年内到期的长期应付款（附注五、25）	9,932,224.79	12,054,956.16
合 计	12,014,183.18	14,510,456.16

23、其他流动负债

项 目	2022.12.31	2021.12.31
待转销项税	175,450.35	227,633.67

24、租赁负债

项 目	2022.12.31	2021.12.31
租赁付款额	2,272,624.94	4,728,124.94
减：未确认融资费用		
小 计	2,272,624.94	4,728,124.94
减：一年内到期的租赁负债（附注五、22）	2,081,958.39	2,455,500.00
合 计	190,666.55	2,272,624.94

25、长期应付款

项 目	2022.12.31	2021.12.31
融资租赁款	16,478,703.61	15,662,911.99
供应资产收益权融资款	30,000,000.00	30,000,000.00
分期还款	1,567,986.36	1,601,268.28

减：未确认融资费用	1,613,016.44	1,506,394.54
减：一年内到期部分（附注五、22）	9,932,224.79	12,054,956.16
合 计	36,501,448.74	33,702,829.57

26、股本

项 目	2022.01.01	本期增减					2022.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	43,500,000.00						43,500,000.00

27、资本公积

项 目	2022.01.01	本期增加	本期减少	2022.12.31
股本溢价	12,334,321.45			12,334,321.45

28、盈余公积

项 目	2022.01.01	本期增加	本期减少	2022.12.31
法定盈余公积	3,238,314.41	189,002.76		3,427,317.17

29、未分配利润

项 目	金额
期初未分配利润	9,235,081.37
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,095,059.57
减：提取法定盈余公积	189,002.76
期末未分配利润	10,141,138.18

30、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	2022 年度		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	195,393,232.91	171,087,111.40	120,679,595.14	98,328,969.26
其他业务	235,700.41	1,959.37	32,269.56	-
合 计	195,628,933.32	171,089,070.77	120,711,864.70	98,328,969.26

(2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2022 年度		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
矿物掺合料	429,991.89	347,271.16	7,519,365.74	6,596,655.80
工业废物受托处理收入	23,954,219.72	15,124,478.38	34,238,010.61	20,981,848.87
商砼	161,412,670.03	147,195,705.76	52,421,800.94	50,833,370.64
特种砂浆	9,596,351.27	8,419,656.10	26,500,417.85	19,917,093.95
合计	195,393,232.91	171,087,111.40	120,679,595.14	98,328,969.26

(3) 2022 年度营业收入按收入确认时间列示如下:

项目	产品销售	其它	合计
在某一时点确认收入	195,393,232.91	235,700.41	195,628,933.32

(4) 履约义务相关的信息

本公司收入确认政策详见附注三、21。本公司根据合同的约定，作为主要责任人按照客户需求的品类、标准及时履行供货义务。公司均为中国境内销售，于本公司将商品交于客户或承运商时完成履约义务，客户取得相关商品的控制权。

不同客户和产品的付款条件有所不同，本公司部分销售以预收款的方式进行，其余销售则授予一定期限的信用期。

31、税金及附加

项目	2022 年度	2021 年度
城市维护建设税	312,742.22	182,451.03
印花税	39,315.89	30,217.50
土地使用税	69,450.00	52,327.50
房产税	45,600.46	98,820.20
教育费附加	186,912.57	109,470.61
地方教育附加	124,608.38	72,980.41
其他	4,969.21	1,666.95
合计	783,598.73	547,934.20

32、销售费用

项目	2022 年度	2021 年度
职工薪酬	832,391.30	530,134.41

佣金及广告费	14,297.00	50,353.51
业务招待费	102,099.80	116,894.38
业务费	196,429.86	1,297,916.79
办公费	108,887.33	19,128.17
其他	77,389.34	298.36
合 计	1,331,494.63	2,014,725.62

33、管理费用

项 目	2022 年度	2021 年度
职工薪酬	5,382,826.52	4,357,020.21
办公费	789,408.96	1,016,582.75
折旧和摊销	445,078.70	528,379.46
咨询费	1,308,150.46	1,298,372.96
业务招待费	414,868.97	329,978.00
交通差旅费	37,010.26	121,438.30
物料消耗	82,079.90	41,071.77
开办费		554,585.06
其他	355,225.55	635,738.06
合 计	8,814,649.32	8,883,166.57

34、研发费用

项 目	2022 年度	2021 年度
职工薪酬	1,522,358.86	1,987,006.46
物料消耗	1,005,463.28	14,650,913.58
折旧和摊销	263,986.16	251,846.08
委外研发费用	50,000.00	1,511,698.11
其他	42,860.11	555,251.73
合 计	2,884,668.41	18,956,715.96

35、财务费用

项 目	2022 年度	2021 年度
利息费用	5,694,619.68	4,858,192.67

减：利息收入	52,092.02	53,934.09
手续费支出	7,481.60	3,465.67
担保费	105,904.11	48,000.00
合 计	5,755,913.37	4,855,724.25

36、其他收益

项 目	2022 年度	2021 年度
与收益相关政府补助（附注五、47）	773,057.34	1,191,080.00
增值税退税		118,807.22
合 计	773,057.34	1,309,887.22

37、投资收益

项 目	2022 年度	2021 年度
处置交易性金融资产产生的投资收益	2,624.97	62,326.87

38、公允价值变动损益

产生公允价值变动收益的来源	2022 年度	2021 年度
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		13,124.82
合 计		13,124.82

39、信用减值损失

项 目	2022 年度	2021 年度
应收账款信用减值损失	-2,840,233.58	-986,855.90
其他应收款信用减值损失	69,350.00	1,640,800.53
合 计	-2,770,883.58	653,944.63

40、资产处置收益

项 目	2022 年度	2021 年度	计入当期非经常性损益的金额
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	-140,842.38		-140,842.38
其中：固定资产	-140,842.38		-140,842.38
合 计	-140,842.38		-140,842.38

41、营业外收入

项目	2022年度	2021年度	计入当期非经常性损益的金额
其他	48,053.02	1.02	48,053.02

42、营业外支出

项目	2022年度	2021年度	计入当期非经常性损益
对外捐赠	301,395.00	89,660.00	301,395.00
赔偿金、违约金	1,908,700.00	80,000.00	1,908,700.00
罚款滞纳金支出	465,213.92	34,698.06	465,213.92
非流动资产毁损报废损失		7,684.25	
其他		4,605.00	
合计	2,675,308.92	216,647.31	2,675,308.92

43、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2022年度	2021年度
当期所得税费用	1,745.71	99,807.44
递延所得税费用	-45,639.20	-2,001,128.03
合计	-43,893.49	-1,901,320.59

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	206,238.54
按法定/适用税率计算的所得税费用	30,935.78
子公司适用不同税率的影响	-168,806.09
研究开发费加计扣除的影响	-429,599.51
不可抵扣的成本、费用和损失的影	148,983.56
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-495,036.46
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	869,629.23
所得税费用	-43,893.49

44、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2022年度	2021年度
银行存款利息收入	52,092.02	53,934.09
政府补助	773,057.34	1,309,887.22
保证金	2,846,866.18	
收到途胜往来款		1,679,450.53
其他	58,387.04	82,001.02
合 计	3,730,402.58	3,125,272.86

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2022年度	2021年度
支付保证金款项	3,407,000.00	
支付的期间费用	7,363,021.84	7,213,726.92
捐赠支出	301,395.00	89,660.00
赔偿、罚款、滞纳金	2,373,913.00	
支付其他	280.92	258,463.06
合 计	13,445,610.76	7,561,849.98

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2022年度	2021年度
收到拆借款	14,760,000.00	5,080,000.00
收到金华兰溪城投合力新材城建供应资产收益权融资款		29,098,037.75
融资租赁租金及服务费	14,854,000.02	10,500,000.00
合 计	29,614,000.02	44,678,037.75

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2022年度	2021年度
支付其他金融机构借款	2,648,791.18	1,300,451.69
融资租赁租金及服务费	17,132,501.94	12,685,397.60
支付拆借款	18,630,000.00	4,350,000.00
与租赁相关的总现金流出	2,455,500.00	2,760,875.06
财务担保费	105,904.11	48,000.00
合 计	40,972,697.23	21,144,724.35

45、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2022年度	2021年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	250,132.03	-9,151,413.32
加：信用减值损失	2,770,883.58	-653,944.63
资产减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,250,988.63	7,717,043.11
使用权资产折旧	1,643,584.24	882,533.22
无形资产摊销	224,384.15	184,363.04
长期待摊费用摊销	250,120.59	227,619.71
资产处置损失（收益以“-”号填列）	140,842.38	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		7,684.25
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-13,124.82
财务费用（收益以“-”号填列）	2,295,561.33	4,858,192.67
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,624.97	-62,326.87
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-45,639.20	-2,001,128.03
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）	546,923.18	16,426,505.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-74,128,875.79	-26,377,829.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	68,194,265.08	14,379,228.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	11,390,545.23	6,423,402.07
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		
确认使用权资产的租赁		6,137,168.13
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,906,452.45	7,789,323.26
减：现金的期初余额	7,789,323.26	14,810,490.97
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	-5,882,870.81	-7,021,167.71
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	2022年度	2021年度
一、现金	1,906,452.45	7,789,323.26

其中：库存现金	1,030.52	12,172.15
可随时用于支付的银行存款	1,900,068.78	7,777,151.11
可随时用于支付的其他货币资金	5,353.15	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	1,906,452.45	7,789,323.26

46、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	836,129.00	与浙江铭远投资管理有限公司共同管理账户
应收账款	10,726,049.69	金华兰溪城投合力新材城建供应资产收益权融资款质押
固定资产	1,732,431.72	银行借款抵押
固定资产	25,327,754.49	其他金融机构抵押借款
在建工程	1,654,054.85	其他金融机构抵押借款
无形资产	8,274,338.67	银行借款抵押
合 计	48,550,758.42	

47、政府补助

(1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	
兰溪市科技局奖励	120,000.00				120,000.00		是
兰溪市经济和信息 2021 年省专精特新中小企业奖励	100,000.00				100,000.00		是
兰溪市科学技术局 2022 年重新认定国家高新技术	80,000.00				80,000.00		是
兰溪市经济和信息 2020 年首次清洁生产奖励	50,000.00				50,000.00		是
兰溪市就业和人才管理服务中心（2022 年第一批留工培训补助）	42,500.00				42,500.00		是
2022 年稳岗补贴	33,754.31				33,754.31		是

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
兰溪市市场监督管理局参与标准制定补助	18,000.00				18,000.00			是
兰溪市市场监督管理局参与标准编制奖励	12,000.00				12,000.00			是
兰溪市经济和信息化局一季度稳增长奖励	10,000.00				10,000.00			是
兰溪市就业和人才管理服务中心（2022年第一批留工培训补助）	4,000.00				4,000.00			是
2022年第二第三批稳岗实发	18,503.03				18,503.03			是
失业保险基金留工培训补助	35,500.00				35,500.00			是
兰溪市经济贸易局补贴	117,000.00				117,000.00			是
经济发展局补贴	50,000.00				50,000.00			是
人力资源和社会保障局补贴	1,800.00				1,800.00			是
财政技改补助	78,000.00				78,000.00			是
兰溪市经济贸易局帮扶资金4类项目	2,000.00				2,000.00			是
合计	773,057.34				773,057.34			

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
兰溪市科技局奖励	与收益相关	120,000.00		
兰溪市经济和信息 2021 年省专精特新中小企业奖励	与收益相关	100,000.00		
兰溪市科学技术局 2022 年重新认定国家高新技术	与收益相关	80,000.00		
兰溪市经济和信息 2020 年首次清洁生产奖励	与收益相关	50,000.00		
兰溪市就业和人才管理服务中心（2022年第一批留工培训补助）	与收益相关	42,500.00		
2022年稳岗补贴	与收益相关	33,754.31		
兰溪市市场监督管理局参与标准制定补助	与收益相关	18,000.00		
兰溪市市场监督管理局参与标准编制奖励	与收益相关	12,000.00		
兰溪市经济和信息化局一季度稳增长奖励	与收益相关	10,000.00		
兰溪市就业和人才管理服务中心（2022年第一批留工培训补助）	与收益相关	4,000.00		
2022年第二第三批稳岗实发	与收益相关	18,503.03		

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
失业保险基金留工培训补助	与收益相关	35,500.00		
兰溪市经济贸易局补贴	与收益相关	117,000.00		
经济发展局补贴	与收益相关	50,000.00		
人力资源和社会保障局补贴	与收益相关	1,800.00		
财政技改补助	与收益相关	78,000.00		
兰溪市经济贸易局帮扶资金4类项目	与收益相关	2,000.00		
合计		773,057.34		

六、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	
兰溪合力新材料有限公司	浙江兰溪	浙江兰溪	制造业	100.00		同一控制下企业合并
浙江博合环保科技有限公司	浙江衢州	浙江衢州	制造业	93.75		设立
浙江城投合力新型建材有限公司	浙江兰溪	浙江兰溪	制造业	51.00		设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例(%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
浙江城投合力新型建材有限公司	49.00	-844,912.33		13,685,789.44

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
浙江城投合力新型建材有限公司	100,323,048.27	55,348,274.76	155,671,323.03	96,674,326.51	31,066,813.99	127,741,140.50

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
浙江城投合力新型建材有限公司	39,994,614.70	51,307,405.74	91,302,020.44	29,490,216.33	32,157,310.70	61,647,527.03

(续)

子公司名称	本期发生额

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
浙江城投合力新型建材有限公司	161,567,042.25	-1,724,310.88	-1,724,310.88	8,397,847.92

(续)

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
浙江城投合力新型建材有限公司	53,250,528.39	-4,530,942.67	-4,530,942.67	-17,620,093.12

七、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险（主要包括利率风险和其他价格风险）、信用风险和流动性风险。本公司已制定风险管理政策，力求减少各种风险对财务业绩的潜在不利影响。

1、市场风险

(1) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。

利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大不利影响。管理层会依据最新市场状况及时作出调整，未来利率变化不会对本公司的经营业绩造成重大不利影响。

2、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款、应收票据等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及目前市场状况等其它因素评估客户的信用资质并设置相应信用

期。

对于租赁公司提供的租赁业务，本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，对所有采用信用方式进行交易的客户均需进行信用审核。本公司对于长期应收租赁款余额进行持续监控，以确保不导致本公司面临重大坏账风险。

本公司定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司整体信用风险可控。

3、流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司的经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司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。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

2022年12月31日，本公司已获得多家国内银行提供最高为人民币53,000,000.00元的贷款额度，其中尚未使用的银行授信额度为人民币0.00元。

于资产负债表日，各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下(单位：人民币万元)：

项 目	2022年12月31日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合 计
短期借款	5,308.98				5,308.98
应付账款	8,983.00	506.51	18.95		9,508.46
其他应付款	452.05	3.00	20.28		475.33
一年内到期的非流动负债	1,201.42				1,201.42
租赁负债		19.07			19.07
长期应付款		3,087.61	562.53		3,650.14
合 计	15,945.45	3,616.19	601.76		20,163.40

(续)

项 目	2021年12月31日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合 计

短期借款	3,625.42				3,625.42
应付账款	2,536.83				2,536.83
其他应付款	758.01				758.01
一年内到期的非流动负债	1,451.05				1,451.05
租赁负债		208.20	19.07		227.27
长期应付款		3,278.07	92.21		3,370.28
合 计	8,371.31	3,486.27	111.28		11,968.86

八、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	期末公允价值			
	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				
（一）应收款项融资			300,000.00	300,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			300,000.00	300,000.00

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

本公司第三层次公允价值计量项目系应收款项融资，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

3、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期应付款等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

九、关联方及其交易

1、本公司的母公司情况

本公司的最终控制方为丁小富、朱瑞娥夫妇，直接持有本公司 50.00% 的股份。

2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注六、1“在子公司中的权益”。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系
丁梦超	本公司实际控制人丁小富之女
龚根虎	职工代表监事
潘志纲	董事
杨辉	董事会主席、监事
詹树林	董事
樊先平	董事
杨跃华	财务负责人
柴谢民	监事
丁春富	董事
胡立康	董事会秘书
兰溪市合固建材经营部	本公司实际控制人丁小富之女控制的企业
苏州纳固新材料有限公司	杨辉控制的企业
集纳（温州）新材料科技有限公司	杨辉控制的企业
四川汇东之江材料技术应用有限责任公司	杨辉控制的企业
杭州格灵新材料科技有限公司	杨辉控制的企业
自贡格灵新材料科技有限公司	杨辉控制的企业
浙江灿根智能科技股份有限公司	杨辉任董事的企业
杭州纳琪达纳米科技有限公司	杨辉任董事的企业
紫晶电子材料（杭州）有限公司	樊先平任董事的企业

4、关联方交易情况

(1) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
丁小富、朱瑞娥、兰溪合力新材料有限公司	本公司	7,800,000.00	2022/3/23	2023/3/22	否
丁小富、朱瑞娥、兰溪合力新材料有限公司、兰溪市中小企业融资担保有限公司	本公司	5,000,000.00	2022/5/9	2023/5/7	否
丁小富、朱瑞娥、丁梦超	本公司	4,550,000.00	2022/11/24	2023/11/10	否
丁小富、朱瑞娥[注 1]	本公司	10,000,000.00	2022/9/15	2023/9/10	否
丁小富、朱瑞娥、兰溪合力新材料有限公司[注 2]	本公司	4,500,000.00	2022/5/9	2023/5/7	否
丁小富、朱瑞娥、兰溪合力新材料有限公司[注 3]	本公司	500,000.00	2022/5/9	2023/5/7	否
丁小富、朱瑞娥、兰溪合力新材料有限公司[注 4]	本公司	4,200,000.00	2022/3/23	2023/3/22	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
朱瑞娥、丁小富	兰溪合力新材料有限公司	1,000,000.00	2022/11/8	2023/11/6	否
本公司、丁小富、朱瑞娥	兰溪合力新材料有限公司	3,000,000.00	2022/8/30	2023/8/29	否
兰溪合力新材料有限公司	丁小富、朱瑞娥	1,000,000.00	2022/3/18	2023/3/14	否
兰溪合力新材料有限公司	丁梦超	1,000,000.00	2022/3/11	2023/3/30	否

[注 1] 该笔借款同时由丁小富以其持有本公司 1,400.00 万股股权质押担保。

[注 2] 该笔借款同时由本公司持有的土地使用权、房屋及建筑物抵押担保。

[注 3] 该笔借款同时由兰溪合力新材料有限公司以其持有的土地使用权抵押担保。

[注 4] 该笔借款同时由兰溪合力新材料有限公司以其持有的土地使用权抵押担保。

(2) 关联方资金拆借

关联方	期初余额	本期借入	本期归还	期末余额
拆入：				
兰溪市合固建材经营部	7,460,000.00	5,560,000.00	9,430,000.00	3,590,000.00

注：报告期内无向关联方拆出资金，根据借款协议，公司自兰溪市合固建材经营部拆入资金不计息。

(3) 关键管理人员报酬

项 目	2022年度	2021年度
关键管理人员人数	7	6
在本公司领取报酬人数	7	6
报酬总额（万元）	94.35	85.65

5、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

项目名称	关联方名称	2022.12.31	2021.12.31
		账面余额	账面余额
其他应付款	兰溪市合固建材经营部	3,590,000.00	7,460,000.00

十、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

2023 年 1 月 9 日，本公司与兰溪市城市投资集团有限公司、浙江龙正投资管理有限公司签订《股权转让协议》，约定本公司将对浙江城投合力新型建材有限公司所持股权的 30% 转让至兰溪市城市投资集团有限公司、6% 转让至浙江龙正投资管理有限公司。股权转让完成后，本公司对浙江城投合力新型建材有限公司的持股比例由 51% 降至 15%。截止审计报告批准报出日，公司已完成股权转让变更手续。

十二、其他重要事项

本节所列数据除非特别说明，金额单位为人民币元。

1、其他对投资者决策有影响的重要事项

(1) 实际控制人丁小富质押本公司的股份情况

出质人	质权人	质押期间	质押股份数
丁小富	浙江兰溪农村商业银行股份有限公司	2022.9.24-2023.9.23	14,000,000.00

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

项 目	2022.12.31			2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	6,303,404.75	1,140,537.20	5,162,867.55	5,149,162.14	1,911,884.30	3,237,277.84

(2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

2022 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备：

组合——账龄组合

账龄	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1年以内	2,838,696.81	5.00	141,934.84
1至2年	392,608.90	10.00	39,260.89
2至3年	10,285.72	50.00	5,142.86
3年以上	954,198.61	100.00	954,198.61
合计	4,195,790.04	27.18	1,140,537.20

组合——关联方组合

账龄	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1年以内	2,107,614.71		

(3) 坏账准备的变动

项目	2022.01.01	本期增加	本期减少		2022.12.31
			转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	1,911,884.30	-771,347.10			1,140,537.20

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额

5,099,305.59元，占应收账款期末余额合计数的比例80.90%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额1,080,332.24元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
浙江城投合力新型建材有限公司	2,107,614.71	1年以内	33.44	
浙江中宏建材有限公司	10,285.72	2-3年	0.16	5,142.86
	954,198.61	3年以上	15.14	954,198.61
玉环市海捷污水处理科技有限公司	886,897.25	1年以内	14.07	44,344.86
缙云县同泰金属表面处理厂(普通合伙)	732,384.80	1年以内	11.62	36,619.24
浙江正道环保科技有限公司	15,315.60	1年以内	0.24	765.78
	392,608.90	1-2年	6.23	39,260.89
合计	5,099,305.59		80.90	1,080,332.24

2、其他应收款

项目	2022.12.31	2021.12.31
其他应收款	3,326,000.00	4,200,000.00

(1) 其他应收款情况

项 目	2022.12.31			2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	3,330,000.00	4,000.00	3,326,000.00	4,200,000.00		4,200,000.00

①坏账准备

A. 2022 年 12 月 31 日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

项 目	账面余额	未来12个月内预期信用损失率%	坏账准备	理由
组合计提：				
账龄组合	80,000.00	5.00	4,000.00	
低风险组合	3,250,000.00			
合 计	3,330,000.00	0.12	4,000.00	

②坏账准备的变动

减值准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月内 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				
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提	4,000.00			4,000.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022 年 12 月 31 日余额	4,000.00			4,000.00

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2022.12.31	2021.12.31
融资租赁保证金	3,200,000.00	4,200,000.00
其他保证金	50,000.00	
应收暂付款	30,000.00	
合并内款项	50,000.00	
合 计	3,330,000.00	4,200,000.00

④其他应收款期末余额前五名单位情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额
3,320,000.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例 99.70%，相应计提的坏账
准备期末余额汇总金额 3,500.00 元

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
浙江康安融资租赁股份有限公司	否	融资租赁保证金	1,600,000.00	1 年以内	48.05	
	否	融资租赁保证金	1,200,000.00	1-2 年	36.04	
台骏国际融资租赁有限公司	否	融资租赁保证金	400,000.00	1 年以内	12.01	
浙江城投合力新型建材有限公司	是	合并内款项	50,000.00	1 年以内	1.50	
浙江横店热电有限公司	否	其他保证金	50,000.00	1 年以内	1.50	2,500.00
冯黎明	否	应收暂付款	20,000.00	1 年以内	0.60	1,000.00
合计			3,320,000.00		99.70	3,500.00

3、长期股权投资

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
兰溪合力新材料有限公司	9,254,700.00			9,254,700.00
浙江博合环保科技有限公司	9,375,000.00			9,375,000.00
浙江城投合力新型建材有限公司	17,850,000.00			17,850,000.00
减：长期股权投资减值准备	3,569,269.67			3,569,269.67
合计	32,910,430.33			32,910,430.33

(2) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	2022.01.01	本期增加	本期减少	2022.12.31
浙江博合环保科技有限公司	3,569,269.67			3,569,269.67

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	2022 年度		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	41,975,525.19	31,010,246.05	73,175,731.05	53,897,836.11
其他业务	217,727.59	7,028.48	95,894.08	95,894.08

合 计	42,193,252.78	31,017,274.53	73,271,625.13	53,993,730.19
-----	---------------	---------------	---------------	---------------

(2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2022 年度		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
矿物掺合料	8,165,594.52	6,607,743.75	12,437,302.59	11,514,592.65
工业废物受托处理收入	23,955,344.34	15,243,150.19	34,238,010.61	20,981,848.87
特种砂浆	9,854,586.33	9,159,352.11	26,500,417.85	21,401,394.59
合 计	41,975,525.19	31,010,246.05	73,175,731.05	53,897,836.11

(3) 2022 年度营业收入按收入确认时间列示如下：

项 目	产品销售	其它	合计
在某一时刻确认收入	41,975,525.19	217,727.59	42,193,252.78

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-140,842.38	
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，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	773,057.34	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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、交易性金融负债、衍生金融资产、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、交易性金融负债、衍生金融资产、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,624.97	

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	-2,627,255.90	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	-1,992,415.97	
减：非经常性损益的所得税影响数	-43,893.49	
非经常性损益净额	-1,948,522.48	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	-1,046,390.78	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	-902,131.70	

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	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.59	0.03	0.03
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	2.90	0.05	0.05

浙江合力海科新材料股份有限公司

2023年4月25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：

公司董事会办公室