



青晨科技

NEEQ: 832032

上海奇想青晨新材料科技股份有限公司

Shanghai QXQC New Material Technology Co.,Ltd



年度报告

2022

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	8
第四节	重大事件	18
第五节	股份变动、融资和利润分配	20
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	26
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	31
第八节	财务会计报告	34
第九节	备查文件目录	144

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。

公司负责人赵永旗、主管会计工作负责人丁嘉康及会计机构负责人（会计主管人员）丁嘉康保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
实际控制人不当控制的风险	<p>赵永旗先生直接或间接持有公司 36.51%的股份，是公司实际控制人。赵永旗先生担任公司董事长兼公司总经理，可对公司施加重大影响。若赵永旗先生利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。</p> <p>公司依据公司法及公司章程的规定，制订了完善内部治理制度并有效执行，随着公司发展，公司将不断补充完善内部治理制度，确保公司稳定健康发展。</p>
环保压力持续增加风险	<p>随着国家对环保工作的重视，企业的环保投入及治理成本逐步增加。公司坚定治理决心，加大环保投入，分别从源头、生产过程、末端处理三点来加强环保治理。加强生产原材料管控，从源头减少污染产生。执行标准更高的生产工艺，在生产过程减少污染物产生。加大末端处理设施的投入，减少污染物排放。</p>
新产品拓展不达预期的风险	<p>公司于 2016 年 1 月 12 日设立了控股子公司“涂料公司”，并进行了增资，主要进行水性防锈涂料产品的研发和销售，该</p>

	<p>次对外投资从长远发展利益出发所作出的慎重决策，2022 年公司预计实现销售收入 1,000 万元，实际完成销售收入 472 万元，完成率 47.20%。</p> <p>公司将进一步健全和完善子公司的治理结构，完善其内部管控制度和监督机制，积极防范上述风险。同时采用技术合作、参股业内公司、引进高端技术管理人才等形式加强产品研发和市场拓展的进度。</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	指	释义
公司、股份公司、青晨科技	指	上海奇想青晨新材料科技股份有限公司
投资公司	指	上海奇想青晨投资咨询有限公司，系本公司的控股股东
咨询公司	指	上海奇青投资咨询有限公司
奇想公司	指	上海奇想化工制品有限公司
青晨公司	指	上海青晨科技有限公司
睿鸿投资	指	上海睿鸿股权投资合伙企业（有限合伙）
涂料公司	指	上海奇想青晨涂料技术有限公司，系本公司控股子公司
芳云公司	指	上海芳云涂料有限公司，系本公司控股孙公司
安庆中拓公司	指	安庆中拓新材料科技有限公司
三会	指	股份公司股东大会、董事会、监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
丙烯酸酯胶粘剂	指	以丙烯酸酯为主要原材料的胶粘剂
复膜	指	塑料薄膜与纸张或塑料薄膜等复膜材质通过烘干和热压，完成复合粘接的过程，属于印后加工前道工序
复膜胶	指	包装印刷品复膜过程中用于将印刷品与塑料薄膜复合，起到粘接作用的胶粘剂
溶剂型复膜胶	指	又称溶剂型复膜胶，是以甲苯、醋酸乙酯、溶剂油等有机溶剂为分散介质，辅以助剂制成的复膜胶
水性复膜胶	指	以高纯水为分散介质，辅以乳化剂和引发剂等助剂经聚合反应而制成的复膜胶，属于环保型新材料
预涂膜	指	预先将胶液涂布在薄膜上复卷，而后与印刷品进行复合的薄膜
水性防锈涂料	指	水性防锈涂料是以水做为分散介质，利用物理、化学等多重防锈机理，根据化学转化、络和反应等化学原理配制而成的防锈涂料产品。广泛应用于各种汽车、船舶、网架、机械制造、集装箱、铁路、桥梁、锅炉、钢结构、石化设备等防腐保护，属于环保型新材料
高纯水	指	高纯水又称纯净水、去离子水，是指以符合生活饮用水卫生标准的水为原水，通过电渗析器法、离子交换器法、反渗透法、蒸馏法及其他适当的加工方法，制得的密封于容器内，且不含任何添加物，无色透明，可直接饮用的水
RoHS 指令	指	欧盟议会和欧盟理事会颁布的《关于在电气电子设备中限制使用某些有害物质指令》
固含量	指	乳液或涂料在规定条件下烘干后剩余部分占总量的百分数
印后加工	指	一种使印刷纸张获得最终形态和使用性能的生产技术，是印刷技术的三大工序之一，包括复膜、上光、凹凸压印、折光、烫箔加工和成型加工
GB/T19001-2000—ISO9001:2000	指	适用于胶粘剂的研发、生产和服务管理，质量管理体系认证

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	上海奇想青晨新材料科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai QXQC New Material Technology Co.,Ltd -
证券简称	青晨科技
证券代码	832032
法定代表人	赵永旗

二、 联系方式

董事会秘书	左成林
联系地址	上海市金山区亭林镇亭卫公路 9299 弄 168 号
电话	021-57236335
传真	021-67231923
电子邮箱	qckjzs@qxqc.cn
公司网址	www.qxqc.cn
办公地址	上海市金山区亭林镇亭卫公路 9299 弄 168 号
邮政编码	201505
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	上海奇想青晨新材料科技股份有限公司证券部

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004 年 7 月 21 日
挂牌时间	2015 年 3 月 6 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业 C-化学原料及化学制品制造业（C26-商用化学产品制造（C266）-化学试剂和助剂制造（C2661）
主要业务	水性复膜胶、水性软包胶、预涂膜、水性涂料乳液、水性防锈涂料等环保新材料的研发、生产和销售。
主要产品与服务项目	水性复膜胶、水性软包胶、预涂膜、水性涂料乳液、水性防锈涂料等环保新材料的研发、生产和销售。
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	112,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	3
控股股东	控股股东为（上海奇想青晨投资咨询有限公司）

实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（赵永旗），一致行动人为（上海奇想青晨投资咨询有限公司）
--------------	------------------------------------

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	913100007653320582	否
注册地址	上海市金山区亭林镇亭卫公路 9299 弄 168 号	否
注册资本	112,000,000	是
<p>公司 2021 年 12 月 9 日召开的 2021 年第二次临时股东大会决议，公司以 2021 年 12 月 6 日为登记日，向特定对象发行人民币普通股，定向发行价格为人民币 1.50 元/股，发行的股票数量为不超过 10,000,000 股（含 10,000,000 股）。公司于 2022 年 1 月 13 日收到全国中小企业股份转让系统有限公司出具的《关于同意上海奇想青晨新材料科技股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转系统【2022】96 号）。截至 2022 年 1 月 20 日，公司股票定向发行认购结束，实际新增人民币普通股 10,000,000 股，每股 1.50 元，共收到股权资金 15,000,000.00 元，其中计入“股本”人民币 10,000,000.00 元，对应资本溢价人民币 5,000,000.00 元，计入“资本公积-股本溢价”。</p>		

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	上海市徐家汇长乐路 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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	葛勤	申洋洋
	2 年	1 年
会计师事务所办公地址	上海市汉口路 99 号 6 楼	

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	307,291,461.87	398,313,094.81	-22.85%
毛利率%	17.15	12.87%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,664,872.92	-1,939,854.59	14.18%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,800,587.59	-1,759,836.80	-115.96%
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）	-0.92%	-1.09%	-
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）	-2.11%	-0.99%	-
基本每股收益	-0.015	-0.029	48.28%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	380,967,541.92	342,807,685.46	11.13%
负债总计	189,574,416.97	165,126,533.24	14.81%
归属于挂牌公司股东的净资产	194,894,891.14	181,061,840.96	7.64%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.74	1.78	-1.97%
资产负债率%（母公司）	42.66%	40.75%	-
资产负债率%（合并）	49.76%	48.17%	-
流动比率	1.18	1.06	-
利息保障倍数	0.70	0.07	-

(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	13,425,870.86	-5,399,125.48	348.67%
应收账款周转率	4.96	6.89	-
存货周转率	7.44	12.23	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	11.13%	29.25%	-
营业收入增长率%	-22.85%	39.84%	-
净利润增长率%	8.11%	-107.06%	-

(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	112,000,000	102,000,000	9.80%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

(六) 境内外会计准则下会计数据差异适用 不适用**(七) 非经常性损益项目及金额**

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	99,771.91
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,353,638.58
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	104,327.49
非经常性损益合计	2,557,737.98
所得税影响数	416,114.89
少数股东权益影响额（税后）	5,908.42
非经常性损益净额	2,135,714.67

(八) 补充财务指标适用 不适用**(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况****1、 会计数据追溯调整或重述情况**会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用**2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响**适用 不适用

1、重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则解释第 15 号》

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

① 关于试运行销售的会计处理

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

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

② 关于亏损合同的判断

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

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2) 执行《关于适用<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>相关问题的通知》

财政部于 2022 年 5 月 19 日发布了《关于适用<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>相关问题的通知》(财会〔2022〕13 号)，再次对允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围进行调整，取消了原先“仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额的减让”才能适用简化方法的限制。对于由新冠肺炎疫情直接引发的 2022 年 6 月 30 日之后应付租赁付款额的减让，承租人和出租人可以继续选择采用《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》规范的简化方法进行会计处理，其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对 2022 年 1 月 1 日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(3) 执行《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《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”)。

① 关于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

解释第 16 号规定对于企业分类为权益工具的金融工具，相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响，并按照与过去产生可供分配利润的交易或事项时所采用的会计处理相一致的方式，将股利的所得税影响计入当期损益或所有者权益项目（含其他综合收益项目）。

该规定自公布之日起施行，相关应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日至施行日之间的，按照该规定进行调整；发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，应当进行追溯调整。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②关于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

解释第 16 号明确企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是结束后），应当按照所授予权益工具修改日当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。

该规定自公布之日起施行，2022 年 1 月 1 日至施行日新增的有关交易，按照该规定进行调整；2022 年 1 月 1 日之前发生的有关交易未按照该规定进行处理的，应当进行追溯调整，将累计影响数调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关项目，不调整前期比较财务报表数据。

（十） 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

报告期内新成立的控股子公司上海奇想昶新材料有限公司纳入合并报表范围。

二、 主要经营情况回顾

（一） 业务概要

商业模式

公司是精细化学品新材料领域的国家级高新技术企业，致力于丙烯酸酯乳液粘合剂、水性防锈涂料等新材料产品的研发、生产及销售，同时为客户提供个性化的专业应用解决方案、技术指导及培训。主要产品有水性复膜胶、预涂膜、精裱胶、水性光油及水性防锈涂料等。公司追求对客户和公司都至关重要的创新，持续不断地在产业链关键环节进行研发投入，水性防锈涂料制备及应用技术已经达到国内先进水平，已为业内多家公司提供产品及技术服务，市场份额稳步增长。

（一）研发模式

市场及销售部门在客户需求的基础上，向总经理和技术中心提出新产品开发的咨询和建议，总经理基于对公司的战略规划，对技术中心下达开发新产品的指令，技术中心主任及研发和技术人员对项目产品进行讨论、立项，并由产品研发部草拟立项报告；项目评审委员会对报告进行评审；如果不通过，需调整方案，重新修改和撰写立项报告；如果通过，则安排研发项目资源，按项目计划对人/设备/原料进行项目实施；接下来由技术中心制定试产工艺；试产产品与研发阶段产品一致，则进行中试；中试通过后，总经理和技术中心主任批准进行正式生产。

（二）采购模式

公司采购的原材料主要有丙烯酸丁酯、苯乙烯，乳化剂等。公司的原辅材料按照技术部制定的技术参数标准采购，每种主要原材料供应商至少有两家及以上并给出相应报价，以保证原辅材料供应商的稳定。如需更换供应商，采购部提供新供应商产品出厂检验报告及样品，经技术部验证确认后，方可列入合格供应商。

（三）生产模式

在生产制造方面，公司主要采用机械及人工的生产模式，根据公司销售部门统计的滚动预算，按照技术中心制订的产品指标，工艺流程的要求组织生产。主要生产工序包括预乳化、分散、包装等，采用自动化生产与手工操作有机结合的方式完成各工序，入成品库。生产过程中公司要求生产部门严格按照技术部门提供的产品工艺技术规范要求进行操作，严格执行操作流程制度。严禁不合格半成品、成品流入下游工序；所有生产品种需有品质管理部出具的合格检测单方可入库。公司制定了定额损耗制度，严格控制产品单耗，将材料损耗控制在规定范围内。同时做好详细的生产记录并归类、存档，遇有质量问题投诉，可根据生产批号核查实际生产情况，便于质量跟踪。

（四）销售模式

公司采取直销模式与经销模式相结合，公司在全国各地设有十三个销售点，由公司业务员直接向终端客户销售，同时在没有设销售点的区域开发经销商，公司根据生产计划组织生产，产品完工后质检部对其进行检验，检验合格后出具检验报告，检验合格报告随同产品交付经销商。产品到货后，经销商相关人员根据合同对产品进行验收，验收合格后在签收单上签收，公司根据签收单确认收入。公司市场部跟踪销售地的客户动态，通过投标、协议等方式获得客户订单，销售价格一般为市场平均价格。销售具有一定的季节性，由于客户会在年末备货为来年的生产做准备，每年下半年通常为公司的销售旺季，而每年一季度由于春节因素影响客户产量以及客户已经提前备货等原因，通常为公司的销售淡季。公司的销售信用政策主要包括：普通客户原则上采用现款现货；为了提高竞争力，对于有一定规模且资信较好的客户会给予 3 个月的信用期。

报告期内，公司商业模式未发生变化。

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 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	√是
“科技型中小企业”认定	<input 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	-
详细情况	2020年11月12日取得高新技术企业证书，有效期三年。

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	53,655,648.42	14.08%	32,417,414.18	9.46%	65.51%
应收票据	69,713,567.13	18.30%			
应收账款	47,447,245.52	12.45%	64,067,676.77	18.69%	-25.94%
存货	33,604,218.42	8.82%	34,832,468.47	10.16%	-3.53%
投资性房地产	14,416,184.56	3.78%	15,236,094.88	4.44%	-5.38%
长期股权投资					
固定资产	124,073,801.02	32.57%	131,487,725.48	38.36%	-5.64%
在建工程	87,610.62	0.02%	252,756.16	0.07%	-65.34%
无形资产	22,845,614.07	6.00%	23,890,306.95	6.97%	-4.37%
商誉					
短期借款	89,250,000.00	23.43%	91,250,000.00	26.62%	-2.19%

长期借款					
应收款项融资	10,356,715.79	2.72%	24,459,297.79	7.13%	-57.66%
应付账款	26,402,900.78	6.93%	51,920,089.18	15.15%	-49.15%
股本	112,000,000.00	29.40%	102,000,000.00	29.75%	9.80%
未分配利润	46,938,166.97	12.32%	48,953,019.80	14.28%	-4.12%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金：同比上涨了 65.51%主要系报告期内公司加大经销商开发力度，新开发的经销商实施款到发货的政策，应收账款下降所致，采购采用银行承兑支付也是货币资金增加的另一因素。
- 2、应收票据：应收票据新增 6971 万元主要系根据新会计准则要求，对信用弱的银行开具的银行承兑重分类所致。
- 3、应收账款：同比下降了 25.94 主要系报告期内加强对超期应收账款客户发货控制，加强货款回笼。
- 4、在建工程：同比下降了 65.34%主要系报告期内安庆中拓公司辅助设施竣工转固定资产所致。
- 5、应收款项融资：同比下降了 57.66%主要系根据新会计准则要求，对信用比较差的银行开具的银行承兑重分类应收票据所致。
- 6、应付账款：同比下降了 49.15%主要系安庆子公司工程项目基本验收，支付项目建设款项 1900 万。
- 7、股本：同比上涨了 9.80%主要系报告期内公司定向发行股票 1000 万股所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	307,291,461.87	-	398,313,094.81	-	-22.85%
营业成本	254,579,779.01	82.85%	347,037,234.30	87.13%	-26.64%
毛利率	17.15%	-	12.87%	-	-
销售费用	15,161,293.62	4.93%	18,888,202.37	4.74%	-19.73%
管理费用	23,849,339.96	7.76%	20,213,473.92	5.07%	17.99%
研发费用	12,079,175.61	3.93%	12,207,693.45	3.06%	-1.05%
财务费用	3,589,509.35	1.17%	2,545,689.84	0.64%	41.00%
信用减值损失	611,601.11	0.20%	-91,820.28	-0.02%	-766.08%
资产减值损失	-533,374.46	-0.17%	2,071,556.72	0.52%	125.75%
其他收益	2,353,638.58	0.77%	1,270,221.47	0.32%	85.29%
投资收益			0		
公允价值变动收益			0		
资产处置收益	99,771.91	0.03%	-1,399,811.85	-0.35%	107.13%
汇兑收益			0		
营业利润	-1,295,825.58	-0.42%	-2,520,239.46	-0.63%	48.58%
营业外收入	135,887.49	0.04%	27,618.91	0.01%	392.01%
营业外支出	31,560.00	0.01%	59,002.04	0.01%	-46.51%
净利润	-1,883,950.37	-0.61%	-2,050,200.11	-0.51%	8.11%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入：同比下降了 22.85%主要系报告期内受新冠肺炎影响，4-5 月份上海公司封控停产所致。
- 2、营业成本：同比下降了 26.64%主要系报告期内随收入的减少而下降，报告期内主要原材料丙烯酸丁酯平均采购单价下降 29.40%是成本下降的另一因素。
- 3、毛利率：同比上涨了 4.28 个百分点主要系报告期内主要原材丙烯酸丁酯采购价格同比下降 29.40%而销售价格未同比例下降所致。
- 4、财务费用：同比上涨 41.00%主要系报告期内确保安庆子公司正常运营增加流动资金贷款所致。
- 5、净利润：同比上涨 8.11%主要系报告期内毛利率提高所致。

(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	306,552,528.37	397,575,543.24	-22.89%
其他业务收入	738,933.50	737,551.57	0.19%
主营业务成本	253,332,070.04	345,779,690.31	-26.74%
其他业务成本	1,247,708.97	1,257,543.99	-0.78%

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
塑塑复合	9,784,117.67	7,168,539.51	26.73%	-21.25%	-27.68%	6.51%
其他产品	7,653,375.66	7,280,764.48	4.87%	-60.77%	-62.38%	4.06%
纸塑复合	268,781,281.08	227,816,652.74	15.24%	-13.88%	-18.38%	4.67%
光油	2,708,145.96	2,292,389.29	15.35%	-22.75%	-19.27%	-3.64%
防锈涂料乳液	2,581,384.01	1,560,430.60	39.55%	48.63%	85.94%	-12.13%
水性防锈涂料	15,044,223.99	7,213,293.42	52.05%	-58.73%	-63.74%	6.63%
合计	306,552,528.37	253,332,070.04	17.36%	-22.89%	-26.74%	4.33%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内主要收新冠肺炎疫情影响，上海工厂 4-5 月份封控停产，导致相关产品营业收入报告期内均有不同程度的下降，合计销售收入同比下降 22.89%。

(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	金华市美诚包装材料有限公司	13,244,770.85	4.31%	否
2	杭州森宏包装材料有限公司	7,849,004.20	2.55%	否

3	厦门铭瑞鑫新材料有限公司	7,561,254.81	2.46%	否
4	绍兴市盛可化工有限公司	7,086,914.43	2.31%	否
5	四川汉京大成新材料科技有限公司	6,600,738.93	2.15%	否
合计		42,342,683.22	13.78%	-

(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	扬子石化—巴斯夫有限责任公司	72,745,488.93	33.28%	否
2	上海华谊新材料化工销售有限公司	31,906,874.10	14.60%	否
3	张家港保税区善德国际贸易有限公司	24,426,203.91	11.17%	否
4	上海芯芯化工有限公司	17,707,313.07	8.10%	否
5	平湖石化有限责任公司	7,263,694.75	3.32%	否
合计		154,049,574.76	70.47%	-

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	13,425,870.86	-5,399,125.48	348.67%
投资活动产生的现金流量净额	-19,233,756.64	-63,228,411.19	69.58%
筹资活动产生的现金流量净额	9,187,950.42	45,515,354.69	-79.81%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额：同比上涨了 348.67%主要系报告期内公司加强应收账款的回来，大力发展现款现货的经销商，放弃了部分超账期客户的销售，加快了资金回来力度。
- 2、投资活动产生的现金流量净额：同比上涨了 69.58%主要系报告期内安庆中拓公司项目正式投产，同比支付项目建设款减少 4300 万元所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额：同比下降了 79.81%主要系报告期末增加新的短期贷款，定向发行股票筹集资金 1500 万元所致。

(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
奇想青晨（北京）科技有限责	控股子公司	销售水性复膜胶、预涂膜等产品	1,000,000	15,684,631.76	-1,941,382.02	41,324,249.20	308,887.03

任公司							
上海奇想青晨涂料技术有限公司	控股子公司	防锈涂料乳液、水性防锈涂料的研发及销售。	10,000,000	2,081,132.62	-7,453,424.35	4,720,285.30	-1,043,966.84
上海芳云涂料有限公司	控股子公司	水性涂料的研发及销售	10,000,000	59,921.27	-575,887.81	0	3,172.50
安庆中拓新材料科技有限公司	控股子公司	水性复膜胶、水性乳液、水性涂料的生产及销售。	50,000,000	154,859,881.87	42,652,800.01	88,631,360.36	-4,623,332.25
上海奇想昶新材料有限公司	控股子公司	建筑涂料及助剂的研发、销售。	5,000,000	98,457.87	96,957.87	0	-1,042.13

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

公司 2022 年实现营业收入 30,729 万元比去年同期 39,831 万元下降了 22.85%，其中主营业务收入 30655 万元比去年同期 39,758 万元下降了 22.89%，本年度受新冠肺炎疫情的影响，公司相关产品销售与同期对比出现了不同程度的下降，疫情封控期间公司为了确保员工生活无忧，照常全额发放工资薪酬，把员工的利益放在首位，保障了公司人才的稳定性为公司后期发展打好基础，同时为了降低采购成本，公司对大宗的原材料进行及时跟踪市场行情，了解国内为相关原材料的价格，进行趋势分析，在行情相对较低的时候，进行大批量的采购，确保产品生产成本，公司业务、资产、人员、财务（专业财务 8 人）、机构等完全独立，保持良好的公司治理结构和独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；行业发展势头良好，主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；没有影响公司持续经营的事项发生。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input 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.(三)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三）报告期内公司发生的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
提供担保	750,000,000	-

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：

为了保证公司营运资金的需要，保障公司持续发展，实际控制人赵永旗及配偶王芳为公司担保贷款金额 7500 万元（其中安庆中拓子公司与赵永旗共同担保贷款金额 3000 万元）。

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

(四) 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

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	2014年8月1日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2014年9月2日	-	挂牌	其他承诺（关联交易）	其他（承诺无关联交易）	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

1、为避免同业竞争，公司控股股东投资公司、实际控制人赵永旗于2014年8月分别出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：

“本人/公司作为上海奇想青晨新材料科技股份有限公司（以下简称“股份公司”）的实际控制人/控股股东，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/公司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/公司承诺如下：

（1）本人/公司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/公司在作为股份公司实际控制人/控股股东期间，本承诺持续有效。

（3）本人/公司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。”

报告期内，公司控股股东和实际控制人并未出现违反承诺事项。

2、2014年9月，公司持股5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员出具《规范关联交易承诺函》，承诺将尽可能减少与股份公司间的关联交易，对于无法避免的关联交易，将严格按照《公司法》、《公司章程》及《关联交易控制与决策制度》等规定，履行相应的决策程序。

报告期内，公司并未发生关联交易。

(五) 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
房屋建筑物	固定资产	抵押	21,554,113.61	5.66%	抵押贷款
土地使用权	无形资产	抵押	5,115,088.92	1.34%	抵押贷款
房屋建筑物	固定资产	抵押	1,385,827.99	0.36%	质押贷款
货币资金	货币资金	其他（保证金）	19,500,169.60	5.12%	质押贷款、银行承兑及保函保证金
房屋建筑物	投资性房地产	抵押	4,861,019.16	1.28%	抵押贷款
总计	-	-	52,416,219.28	13.76%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

报告期内，公司用办公厂房做抵押，向金融机构申请流动资金贷款，用自有发明专利质押向金融机构申请流动资金贷款，不影响公司正常生产经营。

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	94,531,047	92.68%		94,531,047	84.40%
	其中：控股股东、实际控制人	79,853,038	78.29%		79,853,038	71.30%
	董事、监事、高管	1,339,809	1.31%		1,339,809	1.20%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	7,468,953	7.32%	10,000,000	17,468,953	15.60%
	其中：控股股东、实际控制人	3,429,113	3.36%	3,575,000	7,004,113	6.25%
	董事、监事、高管	4,039,840	3.96%	2,250,000	6,289,840	5.62%
	核心员工			4,175,000	4,175,000	3.73%
总股本		102,000,000	-	10,000,000	112,000,000	-
普通股股东人数						112

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

公司 2021 年 12 月 9 日召开的 2021 年第二次临时股东大会决议，公司以 2021 年 12 月 6 日为登记日，向特定对象发行人民币普通股，定向发行价格为人民币 1.50 元股，发行的股票数量为不超过

10,000,000 股（含 10,000,000 股）。公司于 2022 年 1 月 13 日收到全国中小企业股份转让系统有限公司出具的《关于同意上海奇想青晨新材料科技股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转系统【2022】96 号）。截至 2022 年 1 月 20 日，公司股票定向发行认购结束，实际新增人民币普通股 10,000,000 股，每股 1.50 元，共收到股权资金 15,000,000.00 元，其中计入“股本”人民币 10,000,000.00 元，对应资本溢价人民币 5,000,000.00 元，计入“资本公积-股本溢价”。

（二）普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	上海奇想青晨投资咨询有限公司	78,710,000	0	78,710,000	70.28%	0	78,710,000	0	0
2	赵永旗	4,572,151	3,575,000	8,147,151	7.27%	7,004,113	1,143,038	0	0
3	上海奇青投资咨询有限公司	4,080,000	51,000	4,131,000	3.69%	0	4,131,000	0	0
4	上海睿鸿股权投资合伙企业（有限合伙）	3,400,000	0	3,400,000	3.04%	0	3,400,000	0	0
5	刘国富	3,285,037	0	3,285,037	2.93%	2,463,779	821,258	0	0
6	左成林	1,260,337	2,000,000	3,260,337	2.91%	2,945,254	315,083	0	0
7	赵海	1,003,000	0	1,003,000	0.90%	0	1,003,000	0	0
8	财达证券股份有限公司做市专用证券账户	861,681	-22,890	838,791	0.75%	0	838,791	0	0
9	中原证券股份有限公司	613,700	-12,000	601,700	0.54%	0	601,700	0	0
10	庄燕群	0	500,000	500,000	0.45%	500,000	0	0	0
	合计	97,785,906	6,091,110	103,877,016	92.76%	12,913,146	90,963,870	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

自然人股东赵永旗、刘国富、左成林、毛继明、张逸洪与公司控股股东具有关联关系，其中：

赵永旗、张逸洪和毛继明控制青晨公司持有投资公司 52% 权益，刘国富和左成林控制的奇想公司持有投资公司 48% 权益；此外自然人股东张逸洪还直接持有公司股东咨询公司 32% 权益。除上述情况之外，公司其他股东之间不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一）控股股东情况

公司控股股东为上海奇想青晨投资咨询有限公司，该公司成立于 2007 年 11 月 27 日，法定代表人为赵永旗先生，注册资本 3000 万人民币。统一社会信用代码 9131011666937387XH。

报告期内控股股东未发生变化。控股股东法定代表人未发生变更。控股股东持有股份全部为非限售股未发生变化。

（二）实际控制人情况

公司实际控制人为赵永旗先生，直接或间接持有公司 37.25% 股权，赵永旗先生通过控股股东上海奇想青晨投资咨询有限公司实施对挂牌公司的控制权。

赵永旗，男，1970 出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，上海市金山区政协委员，2004 年任上海奇想青晨新材料科技股份有限公司总经理，法定代表人，2017 年任公司董事长兼总经理，法定代表人。

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

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集金额	募集资金用途（请列示具体用途）
2021 年第一次股票发行	2021 年 11 月 22 日	2022 年 2 月 28 日	1.5	10,000,000	核心员工	不适用	15,000,000	购买原材料

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	募集金额	报告期内使用金额	期末募集资金余额	是否存在余额转出	余额转出金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	变更用途是否履行必要决策程序
2021年第一次	15,000,000	15,006,199.03	481.82	否		否	不适用	-	不适用

募集资金使用详细情况：

报告期内，公司严格按照募集资金使用用途，采购主要原料支付金额 15,006,199.03 元，未改变募集资金使用用途，未发生余额转出。

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	上海农商银行	银行	10,000,000	2021年6月4日	2022年5月23日	3.85%
2	抵押	上海农商银行	银行	12,000,000	2021年6月8日	2022年6月7日	3.85%

3	抵押	上海农商银行	银行	13,000,000	2021年6月8日	2022年6月7日	3.85%
4	抵押	上海农商银行	银行	15,000,000	2021年6月29日	2022年6月28日	3.85%
5	抵押	上海浦东发展银行	银行	5,000,000.00	2021年1月14日	2022年1月13日	3.85%
6	抵押	上海浦东发展银行	银行	5,000,000.00	2021年5月27日	2022年2月10日	3.85%
7	抵押	上海浦东发展银行	银行	5,000,000.00	2021年6月24日	2022年2月10日	3.85%
8	抵押	上海浦东发展银行	银行	10,000,000.00	2021年7月7日	2022年3月23日	3.85%
9	质押	上海浦东发展银行	银行	14,250,000.00	2021年8月30日	2022年5月16日	3.75%
10	信用	中国农业银行	银行	3,000,000	2021年10月22日	2022年10月18日	3.70%
11	质押	上海农商银行	银行	20,000,000.00	2022年5月23日	2023年2月9日	3.70%
12	抵押	上海农商银行	银行	10,000,000.00	2022年6月7日	2023年4月6日	3.70%
13	抵押	上海农商银行	银行	5,000,000.00	2022年6月7日	2023年4月6日	3.70%
14	抵押	上海农商银行	银行	15,000,000.00	2022年6月28日	2023年4月6日	3.70%
15	抵押	上海浦东发展银行	银行	5,000,000.00	2022年1月14日	2023年1月13日	3.85%
16	抵押	上海浦东发展银行	银行	10,000,000.00	2022年2月14日	2023年1月30日	3.70%
17	抵押	上海浦东发展银行	银行	10,000,000.00	2022年3月25日	2023年3月24日	3.70%
18	质押	上海浦东发展银行	银行	14,250,000.00	2022年5月19日	2023年5月18日	3.70%
19	信用	中国农业银行	银行	3,000,000	2022年10月24日	2023年10月19日	3.20%
20	抵押	中国银行安庆分行	银行	3,000,000.00	2022年1月10日	2022年9月19日	3.85%
21	抵押	中国银行安庆分行	银行	1,000,000.00	2022年1月11日	2022年4月27日	3.85%
22	抵押	中国银行安庆分行	银行	470,000.00	2022年1月15日	2022年4月27日	3.85%
23	抵押	中国银行安庆分行	银行	2,000,000.00	2022年1月25日	2022年4月27日	3.85%
24	抵押	中国银行安庆分行	银行	1,000,000.00	2022年5月11日	2022年9月19日	3.85%

25	抵押	中国银行 安庆分行	银行	2,000,000.00	2022年5月11日	2022年9月19日	3.85%
26	抵押	中国银行 安庆分行	银行	470,000.00	2022年5月11日	2022年10月13日	3.85%
合计	-	-	-	194,440,000	-	-	-

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
赵永旗	董事长、总经理	男	否	1970年6月	2020年10月12日	2023年10月11日
刘国富	董事	男	否	1961年4月	2020年10月12日	2023年10月11日
左成林	董事、董事会秘书、副总经理	男	否	1959年8月	2020年10月12日	2023年10月11日
毛继明	董事、副总经理	男	否	1970年9月	2020年10月12日	2023年10月11日
张逸洪	董事	男	否	1957年4月	2020年10月12日	2023年10月11日
王斌	监事会主席	男	否	1969年1月	2020年10月12日	2023年10月11日
丁嘉康	财务总监	男	否	1962年10月	2020年10月12日	2023年10月11日
戚向东	职工监事	男	否	1969年10月	2020年10月12日	2023年10月11日
孙建州	监事	男	否	1971年7月	2020年10月12日	2023年10月11日
董事会人数：					5	
监事会人数：					3	
高级管理人员人数：					4	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事、监事、高级管理人员相互间无关联关系。

(二) 变动情况

适用 不适用

关键岗位变动情况

适用 不适用

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	否	
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	财务负责人丁嘉康先生具有高级会计师职称，且专门从事会计工作三年以上。
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系(不限于近亲属)	否	
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	
董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书或信息披露事务负责人等关键职务是否存在一人兼多职的情况	是	赵永旗先生任公司董事长兼总经理。

(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	22	1		23
生产人员	47		2	45

销售人员	65		3	62
技术人员	16	12		28
财务人员	8	2		10
员工总计	158	15	5	168

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	5	6
本科	36	35
专科	39	45
专科以下	78	82
员工总计	158	168

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

公司根据岗位不同执行多种薪酬政策相结合，原则上是按劳分配多老得多，对生产工人与生产产品量挂钩，按照计件工资或者产量绩效工资；对销售人员根据销售量及回款挂钩，执行考核绩效及业务提成工资相结合，对于管理类人员执行岗位工资及工作计划完成考核工资相结合。

培训计划围绕工艺指导生产、产品使用方法服务于客户进行企业内部培训的方向，在业务技能方面聘请外部专业机构培训，内外结合按照年度培训计划执行。

公司不存在需要承担退休人员费用的情况。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
赵永旗	无变动	总经理	4,572,151	3,575,000	8,147,151
左成林	无变动	副总经理	1,260,337	2,000,000	3,260,337
庄燕群	无变动	项目负责人		500,000	500,000
高原	无变动	主任		300,000	300,000
袁林权	离职	经理		200,000	200,000
王斌	无变动	监事会主席		200,000	200,000
王强	无变动	经理		200,000	200,000
项六戈	无变动	经理		200,000	200,000
罗国安	无变动	经理		200,000	200,000
徐小强	无变动	销售经理		200,000	200,000
何涛	无变动	经理		150,000	150,000
付军	无变动	经理		150,000	150,000
王连富	无变动	顾问		130,000	130,000
凌玲	无变动	主管		100,000	100,000
张晓贇	无变动	主任助理		100,000	100,000
赵宏伟	无变动	经理		100,000	100,000

李湘	无变动	财务主管		100,000	100,000
王成延	无变动	经理		100,000	100,000
任福锦	无变动	主任		100,000	100,000
吴安明	无变动	小车队队长		100,000	100,000
胡名贵	无变动	经理		70,000	70,000
李超	无变动	技术部主管		60,000	60,000
孙建州	无变动	监事		50,000	50,000
王伟	无变动	经理		50,000	50,000
刘国栋	无变动	主管		50,000	50,000
曹慧芬	无变动	主任		50,000	50,000
王尚辉	无变动	经理		50,000	50,000
谢静茹	无变动	经理		50,000	50,000
庄纪权	无变动	主管		50,000	50,000
刘登国	无变动	主管		50,000	50,000
张剑峰	无变动	主管		50,000	50,000
周海耀	离职	研发部主管		50,000	50,000
洪光亮	无变动	财务经理		50,000	50,000
陈野	无变动	主管		40,000	40,000
盛红良	无变动	主管		40,000	40,000
陈春芬	无变动	财务主管		35,000	35,000
史玮婧	无变动	经理		30,000	30,000
田红生	无变动	销售经理		30,000	30,000
姚增祥	无变动	工程师		30,000	30,000
朱泽强	无变动	销售经理		30,000	30,000
徐自勇	无变动	副主任		25,000	25,000
许珠	无变动	财务		25,000	25,000
周天根	无变动	销售经理		25,000	25,000
孙涛	无变动	服务部主管		25,000	25,000
赵国庆	无变动	副总经理		25,000	25,000
虞小华	无变动	销售经理		20,000	20,000
邵燕	无变动	经理		20,000	20,000
盛燕丽	无变动	经理		20,000	20,000
贾凤妹	无变动	主管		20,000	20,000
黄国强	无变动	经理		20,000	20,000
叶秋	无变动	主管		20,000	20,000
毛义林	无变动	生产经理		20,000	20,000
田振中	无变动	主管		20,000	20,000
刘红艳	无变动	财务		20,000	20,000
吴宝荣	无变动	财务		20,000	20,000
罗德彬	无变动	销售经理		20,000	20,000
黄泽林	无变动	销售经理		20,000	20,000
顾原岗	无变动	主管		15,000	15,000
合计			5,832,488	10,000,000	15,832,488

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

适用 不适用

核心员工周海耀、袁林权因个人原因，分别于 2022 年 3 月、2022 年 6 月申请离职，公司及时招聘相应岗位的人员替代，对公司经营不产生任何影响。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，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 2007 年完成了股份制改造，在股东会、董事会以及监事会等会议运作方面严格遵守相关法律法规和议事规则，三会运行情况良好。在制度层面上公司先后制定了《股东大会议事规则》；《董事会议事规则》；《监事会议事规则》；《总经理工作细则》；《关联交易控制与决策制度》；《对外投资与资产处置管理制度》；《投资者关系管理制度》等制度。公司现有制度能给所有股东利益提供合适保护，也能保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。自股份公司设立以来，前述制度能得以有效执行。公司将根据发展需要，及时补充和完善公司治理机制，更有效执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

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，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员和人员依法运作，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。

4、 公司章程的修改情况

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

是 否

公司已对照《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。

（二） 三会运作情况

1、 三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	2	3	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

经公司自查，三会的召集、召开、表决程序等严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规的规定，决议内容及签署合法合规、真实有效。

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，独立承担责任和风险，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、副总经理、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、设备及商标等资产的所有权或使用权，公司独立拥有该等资产，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，聘请了总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混同经营、合署办公的情形。

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

公司已建立年度报告重大差错责任追究制度。公司严格按照要求对年度报告进行编制及披露，保证年报披露的真实性、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。

报告期内，公司年度报告差错追究制度执行情况良好，未发生董事会对有关人员采取问责措施。

三、投资者保护

（一）实行累积投票制的情况

适用 不适用

（二）提供网络投票的情况

适用 不适用

（三）表决权差异安排

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	信会师报字【2023】第 ZA11465 号	
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	上海市汉口路 99 号 6 楼	
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	葛勤	申洋洋
	2 年	1 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	16 年	
会计师事务所审计报酬	18 万元	

审计报告

信会师报字[2023]第 ZA11465 号

上海奇想青晨新材料科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海奇想青晨新材料科技股份有限公司（以下简称青晨科技）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了青晨科技 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于奇想青晨，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

青晨科技管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括奇想青晨 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，管理层负责评估青晨科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督青晨科技的财务报告过程。

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：

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

导致的重大错报的风险。

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对青晨科技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青晨科技不能持续经营。

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

（六）就青晨科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：葛勤
（项目合伙人）

中国注册会计师：申洋洋

中国·上海

2023年04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（一）	53,655,648.42	32,417,414.18
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五（二）	69,713,567.13	
应收账款	五（三）	47,447,245.52	64,067,676.77
应收款项融资	五（四）	10,356,715.79	24,459,297.79
预付款项	五（五）	1,720,682.39	4,762,523.92
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（六）	1,165,150.23	2,350,316.73
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（七）	33,604,218.42	34,832,468.47
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（八）	40,222.18	5,788,465.66
流动资产合计		217,703,450.08	168,678,163.52
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	五（九）	14,416,184.56	15,236,094.88
固定资产	五（十）	124,073,801.02	131,487,725.48
在建工程	五（十一）	87,610.62	252,756.16
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	五（十二）	22,845,614.07	23,890,306.95
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（十三）	951,362.57	1,643,814.85
其他非流动资产	五（十四）	889,519.00	1,618,823.62
非流动资产合计		163,264,091.84	174,129,521.94
资产总计		380,967,541.92	342,807,685.46
流动负债：			
短期借款	五（十五）	89,250,000.00	91,250,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（十六）	26,402,900.78	51,920,089.18
预收款项			
合同负债	五（十七）	6,587,953.08	2,153,950.47
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（十八）	3,772,376.37	2,549,516.00
应交税费	五（十九）	5,790,829.66	5,924,008.99
其他应付款	五（二十）	6,007,831.91	5,396,955.05
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五（二十一）	46,581,525.17	280,013.55
流动负债合计		184,393,416.97	159,474,533.24
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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	五（二十二）	5,181,000.00	5,652,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,181,000.00	5,652,000.00
负债合计		189,574,416.97	165,126,533.24
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十三）	112,000,000.00	102,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十四）	12,660,940.79	7,660,940.79
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五（二十五）	497,923.10	
盈余公积	五（二十六）	22,797,860.28	22,447,880.37
一般风险准备			
未分配利润	五（二十七）	46,938,166.97	48,953,019.80
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		194,894,891.14	181,061,840.96
少数股东权益		-3,501,766.19	-3,380,688.74
所有者权益（或股东权益）合计		191,393,124.95	177,681,152.22
负债和所有者权益（或股东权益）总计		380,967,541.92	342,807,685.46

法定代表人：赵永旗

主管会计工作负责人：丁嘉康

会计机构负责人：丁嘉康

（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		51,729,533.43	31,442,219.04
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	十四（一）	57,463,165.57	
应收账款	十四（二）	59,308,395.13	75,675,255.18
应收款项融资	十四（三）	10,193,608.49	23,609,297.79
预付款项		73,861,643.28	4,673,660.92
其他应收款	十四（四）	2,104,575.77	68,800,290.07
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		23,447,422.76	26,662,223.89

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			
流动资产合计		278,108,344.43	230,862,946.89
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	十四（五）	58,900,000.00	58,900,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		4,861,019.16	5,199,867.96
固定资产		30,851,317.14	33,725,999.45
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		7,080,887.67	7,792,522.95
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		933,828.68	1,643,814.85
其他非流动资产		889,519.00	
非流动资产合计		103,516,571.65	107,262,205.21
资产总计		381,624,916.08	338,125,152.10
流动负债：			
短期借款		89,250,000.00	91,250,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		10,000,000.00	
应付账款		13,188,305.23	26,863,189.05
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,976,722.99	2,207,163.06
应交税费		4,631,787.06	5,647,262.46
其他应付款		4,929,891.24	4,062,700.46
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		6,485,929.11	1,875,412.59
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		26,157,860.49	243,803.63

流动负债合计		157,620,496.12	132,149,531.25
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			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		5,181,000.00	5,652,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,181,000.00	5,652,000.00
负债合计		162,801,496.12	137,801,531.25
所有者权益（或股东权益）：			
股本		112,000,000.00	102,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		12,660,940.79	7,660,940.79
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		22,797,860.28	22,447,880.37
一般风险准备			
未分配利润		71,364,618.89	68,214,799.69
所有者权益（或股东权益）合计		218,823,419.96	200,323,620.85
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		381,624,916.08	338,125,152.10

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
一、营业总收入		307,291,461.87	398,313,094.81
其中：营业收入	五（二十八）	307,291,461.87	398,313,094.81
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		311,118,924.59	402,683,480.33
其中：营业成本	五（二十八）	254,579,779.01	347,037,234.30

利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二十九）	1,859,827.04	1,791,186.45
销售费用	五（三十）	15,161,293.62	18,888,202.37
管理费用	五（三十一）	23,849,339.96	20,213,473.92
研发费用	五（三十二）	12,079,175.61	12,207,693.45
财务费用	五（三十三）	3,589,509.35	2,545,689.84
其中：利息费用		3,910,049.58	2,734,645.31
利息收入		356,113.29	244,797.88
加：其他收益	五（三十四）	2,353,638.58	1,270,221.47
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
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）		0	0
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）		0	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十五）	611,601.11	-91,820.28
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十六）	-533,374.46	2,071,556.72
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（三十七）	99,771.91	-1,399,811.85
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,295,825.58	-2,520,239.46
加：营业外收入	五（三十八）	135,887.49	27,618.91
减：营业外支出	五（三十九）	31,560.00	59,002.04
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		(1,191,498.09)	-2,551,622.59
减：所得税费用	五（四十）	692,452.28	-501,422.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,883,950.37	-2,050,200.11
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）		-1,883,950.37	-2,050,200.11
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）		-219,077.45	-110,345.52

2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,664,872.92	-1,939,854.59
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		(1,883,950.37)	-2,050,200.11
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,664,872.92	-1,939,854.59
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-219,077.45	-110,345.52
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	五（四十一）	-0.015	-0.029
（二）稀释每股收益（元/股）	五（四十一）	-0.015	-0.029

法定代表人：赵永旗

主管会计工作负责人：丁嘉康

会计机构负责人：丁嘉康

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
一、营业收入	十四（六）	305,527,319.14	393,370,278.41
减：营业成本	十四（六）	260,664,389.38	347,543,893.31
税金及附加		1,079,639.85	1,100,521.95
销售费用		13,615,361.04	16,896,711.06
管理费用		13,105,181.86	17,187,273.65

研发费用		11,871,049.36	8,799,454.04
财务费用		3,255,196.51	2,514,401.47
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		2,029,625.30	1,178,939.86
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）		525,542.37	35,568.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-485,454.29	2,071,556.72
资产处置收益（损失以“-”号填列）		99,771.91	-1,399,811.85
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,105,986.43	1,214,276.55
加：营业外收入		135,358.85	17,638.73
减：营业外支出		31,560.00	57,112.50
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,209,785.28	1,174,802.78
减：所得税费用		709,986.17	-492,093.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,499,799.11	1,666,895.93
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填 列）		3,499,799.11	1,666,895.93
（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		3,499,799.11	1,666,895.93
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		350,461,766.10	438,835,305.39
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（四十二）	5,773,537.46	7,406,213.90
经营活动现金流入小计		356,235,303.56	446,241,519.29
购买商品、接受劳务支付的现金		255,173,251.95	383,664,957.34
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		33,515,761.83	32,025,888.79
支付的各项税费		14,779,904.47	12,519,354.63
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十二）	39,340,514.45	23,430,444.01
经营活动现金流出小计		342,809,432.70	451,640,644.77
经营活动产生的现金流量净额		13,425,870.86	-5,399,125.48
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		130,000.00	526,937.10
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		130,000.00	526,937.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,363,756.64	63,755,348.29
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		19,363,756.64	63,755,348.29
投资活动产生的现金流量净额		-19,233,756.64	-63,228,411.19
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		15,098,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		98,000.00	
取得借款收到的现金		102,190,000.00	97,250,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		117,288,000.00	97,250,000.00
偿还债务支付的现金		104,190,000.00	49,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,910,049.58	2,734,645.31
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		108,100,049.58	51,734,645.31
筹资活动产生的现金流量净额		9,187,950.42	45,515,354.69
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		3,380,064.64	-23,112,181.98
加：期初现金及现金等价物余额		30,775,414.18	53,887,596.16
六、期末现金及现金等价物余额		34,155,478.82	30,775,414.18

法定代表人：赵永旗

主管会计工作负责人：丁嘉康

会计机构负责人：丁嘉康

(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		326,169,944.23	430,428,075.67
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,714,493.24	7,044,609.19
经营活动现金流入小计		330,884,437.47	437,472,684.86
购买商品、接受劳务支付的现金		261,802,911.51	373,500,013.41

支付给职工以及为职工支付的现金		25,542,078.58	26,853,992.67
支付的各项税费		13,716,113.46	11,283,157.63
支付其他与经营活动有关的现金		35,538,461.30	76,227,189.60
经营活动现金流出小计		336,599,564.85	487,864,353.31
经营活动产生的现金流量净额		-5,715,127.38	-50,391,668.45
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		130,000.00	526,937.10
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		130,000.00	526,937.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,412,825.06	923,843.97
投资支付的现金			17,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,412,825.06	18,423,843.97
投资活动产生的现金流量净额		-1,282,825.06	-17,896,906.87
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		15,000,000.00	
取得借款收到的现金		92,250,000.00	92,250,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		107,250,000.00	92,250,000.00
偿还债务支付的现金		94,250,000.00	44,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,572,902.77	2,709,299.47
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		97,822,902.77	46,709,299.47
筹资活动产生的现金流量净额		9,427,097.23	45,540,700.53
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		2,429,144.79	-22,747,874.79
加：期初现金及现金等价物余额		29,800,219.04	52,548,093.83
六、期末现金及现金等价物余额		32,229,363.83	29,800,219.04

(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	102,000,000.00				7,660,940.79				22,447,880.37		48,953,019.80	-3,380,688.74	177,681,152.22
加：会计政策变更													0
前期差错更正													0
同一控制下企业合并													0
其他													0
二、本年期初余额	102,000,000.00				7,660,940.79				22,447,880.37		48,953,019.80	-3,380,688.74	177,681,152.22
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	10,000,000.00				5,000,000.00			497,923.10	349,979.91		-2,014,852.83	-121,077.45	13,711,972.73
(一) 综合收益总额											-1,664,872.92	-219,077.45	-1,883,950.37
(二) 所有者投入和减少资本	10,000,000.00				5,000,000.00							98,000.00	15,098,000.00
1. 股东投入的普通股	10,000,000.00				5,000,000.00							98,000.00	15,098,000.00
2. 其他权益工具持有													0

者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													0
(三) 利润分配								349,979.91	-349,979.91		0		0.00
1. 提取盈余公积								349,979.91	-349,979.91				0
2. 提取一般风险准备													0
3. 对所有者（或股东）的分配													0.00
4. 其他													0
(四) 所有者权益内部结转											0		0
1. 资本公积转增资本（或股本）													0
2. 盈余公积转增资本（或股本）													0
3. 盈余公积弥补亏损													0
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													0
5. 其他综合收益结转留存收益													0
6. 其他													0
(五) 专项储备								497,923.10			0		497,923.10
1. 本期提取								618,787.13					618,787.13
2. 本期使用								120,864.03					120,864.03

(六) 其他											0
四、本年期末余额	112,000,000.00			12,660,940.79		497,923.10	22,797,860.28		46,938,166.97	-3,501,766.19	191,393,124.95

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	60,000,000.00				18,102,117.26				22,281,190.78		78,059,563.98	-3,270,343.22	175,172,528.80
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	60,000,000.00				18,102,117.26				22,281,190.78		78,059,563.98	-3,270,343.22	175,172,528.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	42,000,000.00				-10,441,176.47				166,689.59		-29,106,544.18	-110,345.52	2,508,623.42
（一）综合收益总额											-1,939,854.59	-110,345.52	-2,050,200.11
（二）所有者投入和减少资本					4,558,823.53								4,558,823.53
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				4,558,823.53							4,558,823.53
4. 其他											
(三) 利润分配	27,000,000.00						166,689.59	-27,166,689.59			
1. 提取盈余公积							166,689.59	-166,689.59			
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配	27,000,000.00							-27,000,000.00			
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	15,000,000.00			-15,000,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	15,000,000.00			-15,000,000.00							
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	102,000,000.00			7,660,940.79			22,447,880.37	48,953,019.80	-3,380,688.74		177,681,152.22

法定代表人：赵永旗

主管会计工作负责人：丁嘉康

会计机构负责人：丁嘉康

(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	102,000,000.00				7,660,940.79				22,447,880.37		68,214,799.69	200,323,620.85
加：会计政策变更					0				0		0	0
前期差错更正	0				0				0		0	0
其他					0.00						0.00	0.00
二、本年期初余额	102,000,000.00				7,660,940.79				22,447,880.37		68,214,799.69	200,323,620.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	10,000,000.00				5,000,000.00				349,979.91		3,149,819.20	18,499,799.11
（一）综合收益总额											3,499,799.11	3,499,799.11
（二）所有者投入和减少资本	10,000,000.00				5,000,000.00							15,000,000.00
1. 股东投入的普通股	10,000,000.00				5,000,000.00				0		0	15,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0				0							0
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0											0
4. 其他												

(三) 利润分配	0				0			349,979.91		-349,979.91	0.00
1. 提取盈余公积					0			349,979.91		-349,979.91	0
2. 提取一般风险准备											0.00
3. 对所有者（或股东）的分配										0.00	0.00
4. 其他											0
(四) 所有者权益内部结转										0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）								0		0	0
2. 盈余公积转增资本（或股本）											0
3. 盈余公积弥补亏损											0
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	112000000				12,660,940.79			22,797,860.28		71,364,618.89	218,823,419.96

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

		优 先 股	永 续 债	其 他		存 股	综 合 收 益	储 备		险 准 备		计
一、上年期末余额	60,000,000.00				18,102,117.26				22,281,190.78		93,714,593.35	194,097,901.39
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	60,000,000.00				18,102,117.26				22,281,190.78		93,714,593.35	194,097,901.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	42,000,000.00				-10,441,176.47				166,689.59		-25,499,793.66	6,225,719.46
（一）综合收益总额											1,666,895.93	1,666,895.93
（二）所有者投入和减少资本					4,558,823.53							4,558,823.53
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					4,558,823.53							4,558,823.53
4. 其他												
（三）利润分配	27,000,000.00								166,689.59		-27,166,689.59	
1. 提取盈余公积									166,689.59		-166,689.59	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配	27,000,000.00										-27,000,000.00	
4. 其他												

(四) 所有者权益内部结转	15,000,000.00				-15,000,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	15,000,000.00				-15,000,000.00							
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	102,000,000.00				7,660,940.79			22,447,880.37		68,214,799.69	200,323,620.85	

三、 财务报表附注

上海奇想青晨新材料科技股份有限公司 二〇二二年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

上海奇想青晨新材料科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为“上海奇想青晨化工科技有限公司”，是由上海奇想化工制品有限公司和上海青晨科技有限公司各出资 150 万，共同投资设立的有限责任公司，经上海市工商行政管理局金山分局于 2004 年 7 月 21 日核准登记注册，注册号为 3102282053213。公司注册资本人民币叁佰万元，业经上海东方会计师事务所有限公司出具上东会验(2004)1042 号《验资报告》验证。2007 年 11 月 28 日，上海奇想化工制品有限公司和上海青晨科技有限公司分别将各自持有的本公司的股权转让给上海奇想青晨投资咨询有限公司和上海奇青投资咨询有限公司，股权转让完成后，上海奇想青晨投资咨询有限公司持有本公司 285 万元的股权，上海奇青投资咨询有限公司持有本公司 15 万元的股权。2007 年 12 月 4 日，公司股东会决议通过将上海奇想青晨化工科技有限公司整体改制为上海奇想青晨化工科技股份有限公司，2007 年 12 月 27 日，公司取得上海市工商行政管理局颁发的 310228000756156 号《企业法人营业执照》。公司注册资本变更为人民币叁仟贰佰万元，立信会计师事务所有限公司出具了信会师报字(2007)第 24022 号验资报告。2008 年 1 月 15 日经公司第一次临时股东大会决议通过，同意公司注册资本增加至叁仟伍佰玖拾陆万元，立信会计师事务所有限公司出具了信会师报字(2008)第 20046 号验资报告，并于 2008 年 1 月 21 日取得变更后企业法人营业执照。2008 年 1 月 30 日经公司第二次临时股东大会决议通过，同意公司注册资本增加至肆仟万元，立信会计师事务所有限公司出具了信会师报字(2008)第 20189 号验资报告，并于 2008 年 2 月 2 日取得变更后的企业法人营业执照。2009 年 6 月 18 日经公司第一次临时股东大会决议通过，将资本公积 2,000 万元转增注册资本，变更后的注册资本为人民币 6,000 万元。由立信会计师事务所有限公司出具了信会师报字(2009)第 23816 号验资报告。并于 2009 年 6 月 26 日取得变更后的企业法人营业执照。2010 年 11 月，经上海市工商行政管理局核准，企业名称变更为上海奇想青晨新材料科技股份有限公司。

2015 年 1 月 27 日，公司经全国中小企业股份转让系统有限公司以《关于同意上海奇想青晨新材料科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》(股

转系统函【2015】300号)核准,同意公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌,证券简称“青晨科技”,证券代码:832032。挂牌时间为2015年3月6日。

根据公司2021年12月9日召开的2021年第二次临时股东大会决议,公司以2021年12月6日为登记日,向特定对象发行人民币普通股,定向发行价格为人民币1.50元/股,发行的股票数量为不超过10,000,000股(含10,000,000股)。公司于2022年1月13日收到全国中小企业股份转让系统有限公司出具的《关于同意上海奇想青晨新材料科技股份有限公司股票定向发行无异议的函》(股转系统【2022】96号)。截至2022年1月20日,公司股票定向发行认购结束,实际新增人民币普通股10,000,000股,每股1.50元,共收到股权资金15,000,000.00元,其中计入“股本”人民币10,000,000.00元,对应资本溢价人民币5,000,000.00元,计入“资本公积-股本溢价”。

截止2022年12月31日,股本总额为112,000,000.00元,股本总数为112,000,000股。经营范围为:一般项目:从事新材料领域内技术开发、技术咨询、技术服务,水性涂料,防火涂料,胶粘剂,普通机械设备,印刷耗材生产加工,化工原料及产品(除危险品),计算机、软件及辅助设备销售。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)。现公司住所:上海市金山区亭林镇亭卫公路9299弄168号。法定代表人:赵永旗。

本财务报表业经公司全体董事于2023年4月25日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至2022年12月31日止,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
安庆中拓新材料科技有限公司
奇想青晨(北京)科技有限责任公司
上海奇想青晨涂料技术有限公司
上海芳云涂料有限公司
上海奇想昶新材料有限公司

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

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

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性

证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指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其回报金额。

2、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者

权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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，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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“三、(十四)长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

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

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

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

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

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

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、

长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

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

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

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）所转移金融资产的账面价值；
- （2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）终止确认部分的账面价值；
- （2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认

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

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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

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

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

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

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

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

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

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

具体实际的金融工具减值测试方法，如下：

按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、无风险组合法）

组合 1 单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款	账龄分析法
组合 2 内部合并范围内的关联方不计提坏账准备	无风险组合法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2—3 年	100.00	100.00
3—4 年	100.00	100.00
4—5 年	100.00	100.00
5 年以上	100.00	100.00

(十一) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品等。

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

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 合同资产

1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利

（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（三）十、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

（十三）持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

（十四）长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

- （1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取

得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司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（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，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）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算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按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前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按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时

再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

(十五) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十六) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

2、 折旧方法

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20、30	5	4.75、3.16

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	5-10	5	19-9.5
运输工具	5	5	19
电子设备	3	5	31.67
其他	5	5	19
固定资产装修	5	5	19

3、 固定资产处置

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

(十七) 在建工程

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

(十八) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

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

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

(十九) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 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
软件	5 年	根据能为公司带来经济利益的预计期限确定
实用新型专利	10 年	根据能为公司带来经济利益的预计期限确定
土地使用权	50 年	根据土地证使用年限确定

(二十) 长期资产减值

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

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

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，在以后会计期间不予转回。

(二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(二十二) 合同负债

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

(二十三) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

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

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

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。此外,本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费,相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

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

(二十四) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付,按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易,本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易,在等待期内的每个资产负债表日,本公司以对可行权情况的最佳估计为基础,按照本公司承担负债的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用,并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日,对负债的公允价值重新计量,其变动计入当期损益。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件,使其成为以权益结算的股份支付的,在修改日(无论发生在等待期内还是等待期结束后),本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付,将已取得的服务计入资本公积,同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债,两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期,本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

(二十五) 收入

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额,不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款,结合其以往的习惯做法确定交易价格,并在确定交易价格时,考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的,本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格,并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的,属于在某一时段内履行履约义务,否则,属于在某一时点履行履约义务:

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

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

(二十六) 合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

(二十七) 政府补助

1、 类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助；

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建 或以其他方式形成长期资产。

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

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

(二十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:

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

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

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

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

当拥有以净额结算的法定权利,且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行,当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

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

(二十九) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。但是，对本公司作为承租人的租赁，本公司选择不分拆，并将各租赁部分及与其相关的非租赁部分合并为租赁。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

1、 本公司作为承租人

(1) 使用权资产

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

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

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

本公司按照本附注“三、(二十)长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

(2) 租赁负债

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

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

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

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

（3）短期租赁和低价值资产租赁

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

（4）租赁变更

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

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

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

（5）新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

2、 本公司作为出租人

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

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公

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

（2）融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（十）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（十）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

（3）新冠肺炎疫情相关的租金减让

- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并

在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

(三十) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则解释第 15 号》

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

① 关于试运行销售的会计处理

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

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②关于亏损合同的判断

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

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2) 执行《关于适用<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>相关问题的通知》

财政部于 2022 年 5 月 19 日发布了《关于适用<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>相关问题的通知》(财会〔2022〕13 号)，再次对允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围进行调整，取消了原先“仅针

对2022年6月30日前的应付租赁付款额的减让”才能适用简化方法的限制。对于由新冠肺炎疫情直接引发的2022年6月30日之后应付租赁付款额的减让，承租人和出租人可以继续选择采用《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》规范的简化方法进行会计处理，其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对2022年1月1日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（3）执行《企业会计准则解释第16号》

财政部于2022年11月30日公布了《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”）。

① 关于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解释第16号规定对于企业分类为权益工具的金融工具，相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响，并按照与过去产生可供分配利润的交易或事项时所采用的会计处理相一致的方式，将股利的所得税影响计入当期损益或所有者权益项目（含其他综合收益项目）。

该规定自公布之日起施行，相关应付股利发生在2022年1月1日至施行日之间的，按照该规定进行调整；发生在2022年1月1日之前且相关金融工具在2022年1月1日尚未终止确认的，应当进行追溯调整。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②关于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

解释第16号明确企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是结束后），应当按照所授予权益工具修改日当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。

该规定自公布之日起施行，2022年1月1日至施行日新增的有关交易，按照

该规定进行调整；2022年1月1日之前发生的有关交易未按照该规定进行处理的，应当进行追溯调整，将累计影响数调整2022年1月1日留存收益及其他相关项目，不调整前期比较财务报表数据。

2、重要会计估计变更

本报告期内公司未发生重要会计估计变更。

四、税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
上海奇想青晨新材料科技股份有限公司	15%
奇想青晨（北京）科技有限责任公司	25%
上海奇想青晨涂料技术有限公司	25%
安庆中拓新材料科技有限公司	25%
上海芳云涂料有限公司	25%
上海奇想昶新材料有限公司	25%

(二) 税收优惠

根据2007年3月16日颁布的《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条文国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%税率征收企业所得税。本公司2020年11月12日通过高新技术企业复审，并取得了上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合批准颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR202031000584。有效期三年。本公司自通过高新技术企业复审后三年内(含2020年)，享受15%企业所得税优惠税率。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	137,744.53	73,650.93
数字货币		
银行存款	34,017,734.29	30,701,763.25
其他货币资金	19,500,169.60	1,642,000.00
合计	53,655,648.42	32,417,414.18
其中：存放在境外的款项总额		
存放财务公司款项		

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑保证金	3,000,000.00	
履约保证金	1,500,169.60	1,642,000.00
因本公司借款而质押	15,000,000.00	
合计	19,500,169.60	1,642,000.00

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	69,713,567.13	
财务公司承兑汇票		
商业承兑汇票		
合计	69,713,567.13	

2、 期末公司无已质押的应收票据

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		36,081,920.92
财务公司承兑汇票		

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑汇票		
合计		36,081,920.92

4、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	48,547,594.53	66,724,285.71
1 至 2 年	1,474,478.57	750,827.54
2 至 3 年	302,770.43	247,135.25
3 至 4 年	101,635.25	516,350.71
4 至 5 年	501,350.71	451,930.52
5 年以上	2,307,984.05	1,940,631.53
小计	53,235,813.54	70,631,161.26
减：坏账准备	5,788,568.02	6,563,484.49
合计	47,447,245.52	64,067,676.77

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	389,553.79	0.73	389,553.79	100.00		525,053.79	0.74	525,053.79	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	52,846,259.75	99.27	5,399,014.23	10.22	47,447,245.52	70,106,107.47	99.26	6,038,430.70	8.61	64,067,676.77
其中：										
其中：账龄组合	52,846,259.75	99.27	5,399,014.23	10.22	47,447,245.52	70,106,107.47	99.26	6,038,430.70	8.61	64,067,676.77
合计	53,235,813.54	100.00	5,788,568.02		47,447,245.52	70,631,161.26	100.00	6,563,484.49		64,067,676.77

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	
宝鸡鑫吉达纸包装有限公司	34,200.00	34,200.00	100.00	无法收回
新乡市成林纸品包装有限公司	355,353.79	355,353.79	100.00	无法收回
合计	389,553.79	389,553.79		

按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	48,547,594.53	2,427,379.72	5.00
1-2年（含2年）	1,474,478.57	147,447.86	10.00
2-3年（含3年）	302,770.43	302,770.43	100.00
3-4年（含4年）	67,435.25	67,435.25	100.00
4-5年（含5年）	284,863.76	284,863.76	100.00
5年以上	2,169,117.21	2,169,117.21	100.00
合计	52,846,259.75	5,399,014.23	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	525,053.79	-135,500.00			389,553.79
账龄组合	6,038,430.70	-566,950.82		72,465.65	5,399,014.23
合计	6,563,484.49	-702,450.82		72,465.65	5,788,568.02

4、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
----	------

项目	核销金额
实际核销的应收账款	72,465.65

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
林博	货款	24,495.00	无法收回	内部审批	否
合计		24,495.00			

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
绍兴市盛可化工有限公司	1,763,435.53	3.31	88,171.78
海洋化工研究院有限公司	1,756,409.33	3.30	87,820.47
四川汉京大成新材料科技有限公司	1,620,000.00	3.04	81,000.00
北京中科印刷有限公司	1,355,500.00	2.55	67,775.00
北京中恒雅亿新材料有限公司	1,282,100.00	2.41	64,105.00
合计	7,777,444.86	14.61	388,872.25

(四) 应收款项融资

1、应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	10,356,715.79	24,459,297.79
应收账款		
合计	10,356,715.79	24,459,297.79

2、应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据- 银行承兑 汇票	24,459,297.79	146,118,765.62	160,221,347.62		10,356,715.79	
应收账款						
合计	24,459,297.79	146,118,765.62	160,221,347.62		10,356,715.79	

3、 应收款项融资无减值准备

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,720,682.39	100.00	4,742,646.92	99.58
1至2年				
2至3年			350.00	0.01
3年以上			19,527.00	0.41
合计	1,720,682.39	100.00	4,762,523.92	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
扬子石化-巴斯夫有限责任公司	1,099,109.38	63.88
金山供电所	240,351.49	13.97
上海凯纶经贸有限公司	119,298.63	6.93
上海金联热电有限公司	107,959.32	6.27
汕头市金平区永峰胶粘制品有限公司	64,800.00	3.77
合计	1,631,518.82	94.82

(六) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	1,165,150.23	2,350,316.73
合计	1,165,150.23	2,350,316.73

其他应收款项**(1) 按账龄披露**

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	790,973.90	1,761,867.51
1至2年	459,694.48	751,714.00
2至3年	255,932.26	82,272.42
3至4年	9,847.50	52,587.94
4至5年		28,815.13
5年以上	27,120.00	22,320.00
小计	1,543,568.14	2,699,577.00
减：坏账准备	378,417.91	349,260.27
合计	1,165,150.23	2,350,316.73

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	1,543,568.14	100.00	378,417.91	24.52	1,165,150.23	2,699,577.00	100.00	349,260.27	12.94	2,350,316.73
其中：										
其中：账龄组合	1,543,568.14	100.00	378,417.91	24.52	1,165,150.23	2,699,577.00	100.00	349,260.27	12.94	2,350,316.73
合计	1,543,568.14	100.00	378,417.91		1,165,150.23	2,699,577.00	100.00	349,260.27		2,350,316.73

按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1年以内(含1年)	790,973.90	39,548.70	5.00
1-2年(含2年)	459,694.48	45,969.45	10.00
2-3年(含3年)	255,932.26	255,932.26	100.00
3-4年(含4年)	9,847.50	9,847.50	100.00
4-5年(含5年)			
5年以上	27,120.00	27,120.00	100.00
合计	1,543,568.14	378,417.91	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期 预期信用损 失(未发生信 用减值)	整个存续期 预期信用损 失(已发生 信用减值)	
上年年末余额	349,260.27			349,260.27
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	41,457.64			41,457.64
本期转回				
本期转销				
本期核销	12,300.00			12,300.00
其他变动				
期末余额	378,417.91			378,417.91

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

	未来 12 个月 预期信用损 失	整个存续期 预期信用损 失(未发生信 用减值)	整个存续期 预期信用损 失(已发生 信用减值)	
上年年末余额	2,699,577.00			2,699,577.00
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	809,416.93			809,416.93
本期终止确认	1,953,125.79			1,953,125.79
其他变动	12,300.00			12,300.00
期末余额	1,543,568.14			1,543,568.14

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余 额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提 坏账准备					
账龄组合	349,260.27	41,457.64		12,300.00	378,417.91
合计	349,260.27	41,457.64		12,300.00	378,417.91

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	12,300.00

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金及保证金、备用金	1,332,716.86	2,509,516.91
代扣代缴款项	24,321.14	17,003.36
往来款	186,530.14	173,056.73
合计	1,543,568.14	2,699,577.00

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中国石化国际事业有限公司南京招标中心	投标保证金	502,377.89	0-3年	32.55	273,521.43
中国石化国际事业有限公司上海招标中心	投标保证金	187,424.00	1-2年	12.14	18,742.40
上海奇明印刷有限公司	往来款	78,750.00	1年以内	5.10	3,937.50
安庆化工建设投资有限公司	押金	53,000.00	1-2年	3.43	5,300.00
深圳市瑞福联合屋面系统维护工程有限公司	往来款	51,000.00	1-2年	3.30	5,100.00
合计		872,551.89		56.52	306,601.33

(七) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	13,162,354.03		13,162,354.03	13,669,060.91		13,669,060.91
周转材料				7,326.88		7,326.88
在产品	801,397.74		801,397.74	880,414.68		880,414.68
库存商品	17,932,807.99	653,348.83	17,279,459.16	15,094,160.17	217,508.87	14,876,651.30
发出商品	2,361,007.49		2,361,007.49	5,399,014.70		5,399,014.70
合计	34,257,567.25	653,348.83	33,604,218.42	35,049,977.34	217,508.87	34,832,468.47

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
周转材料						
在产品						
库存商品	217,508.87	533,374.46		97,534.50		653,348.83
合计	217,508.87	533,374.46		97,534.50		653,348.83

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
增值税留抵税额	33,078.72	5,778,942.10
预缴企业所得税	7,143.46	9,523.56
合计	40,222.18	5,788,465.66

(九) 投资性房地产

1、采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用 权	在建工程	合计
1. 账面原值				
(1) 上年年末余额	20,821,378.25			20,821,378.25
(2) 本期增加金额				
—外购				
—存货\固定资产\在 建工程转入				
—企业合并增加				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额	20,821,378.25			20,821,378.25
2. 累计折旧和累计摊销				
(1) 上年年末余额	5,585,283.37			5,585,283.37
(2) 本期增加金额	819,910.32			819,910.32
—计提或摊销	819,910.32			819,910.32
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额	6,405,193.69			6,405,193.69
3. 减值准备				
(1) 上年年末余额				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置				

项目	房屋、建筑物	土地使用 权	在建工程	合计
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	14,416,184.56			14,416,184.56
(2) 上年年末账面价值	15,236,094.88			15,236,094.88

2、 投资性房地产-房屋建筑物抵押情况

青晨科技以位于上海市金山区亭林镇南亭公路 5589 弄 127 号的固定资产-房屋建筑物(沪房地金字(2014)第 003145 号)作为上海市农村商业银行亭林支行短期借款的抵押物。账面原值为 10,645,487.00 元，账面净值为 4,861,019.16 元；

(十) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	124,073,801.02	131,487,725.48
固定资产清理		
合计	124,073,801.02	131,487,725.48

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	固定资产装修	其他设备	合计
1. 账面原值							
(1) 上年年末余额	84,953,112.90	73,928,738.02	4,017,862.49	3,469,250.34	6,521,370.16	93,000.00	172,983,333.91
(2) 本期增加金额	820,046.73	2,313,726.20	495,616.03	205,092.44	120,556.95		3,955,038.35
—购置		356,480.23	495,616.03	137,338.41	61,156.95		1,050,591.62
—在建工程转入	820,046.73	1,957,245.97		67,754.03	59,400.00		2,904,446.73
—企业合并增加							
(3) 本期减少金额			446,995.34		2,477.88		449,473.22
—处置或报废			446,995.34		2,477.88		449,473.22
(4) 期末余额	85,773,159.63	76,242,464.22	4,066,483.18	3,674,342.78	6,639,449.23	93,000.00	176,488,899.04
2. 累计折旧							
(1) 上年年末余额	15,335,500.50	16,566,854.04	2,847,037.62	2,143,406.41	4,599,053.00	3,756.86	41,495,608.43
(2) 本期增加金额	3,408,956.31	6,221,070.10	522,449.91	607,956.19	593,257.96		11,353,690.47
—计提	3,408,956.31	6,221,070.10	522,449.91	607,956.19	593,257.96		11,353,690.47
(3) 本期减少金额			431,723.00		2,477.88		434,200.88
—处置或报废			431,723.00		2,477.88		434,200.88
(4) 期末余额	18,744,456.81	22,787,924.14	2,937,764.53	2,751,362.60	5,189,833.08	3,756.86	52,415,098.02
3. 减值准备							
(1) 上年年末余额							

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	固定资产装修	其他设备	合计
(2) 本期增加金额							
—计提							
(3) 本期减少金额							
—处置或报废							
(4) 期末余额							
4. 账面价值							
(1) 期末账面价值	67,028,702.82	53,454,540.08	1,128,718.65	922,980.18	1,449,616.15	89,243.14	124,073,801.02
(2) 上年年末账面价值	69,617,612.40	57,361,883.98	1,170,824.87	1,325,843.93	1,922,317.16	89,243.14	131,487,725.48

3、 固定资产-抵押情况

青晨科技以位于上海市金山区亭林镇亭卫公路 9299 弄 168 号的固定资产-房屋建筑物(沪房地金字(2010)第 016981 号)作为上海市农村商业银行亭林支行短期借款的抵押物。账面原值为 36,291,485.79 元，账面净值为 21,554,113.61 元；

青晨科技以位于上海市金山区金山区亭林镇南亭公路 5589 弄 127 号的固定资产-房屋建筑物(沪房地金字(2014)第 003145 号)作为上海浦发银行金山支行短期借款的抵押物。账面原值为 2,538,513.00 元，账面净值为 1,385,827.99 元；

(十一) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	87,610.62	252,756.16
工程物资		
合计	87,610.62	252,756.16

2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他待安装设备				252,756.16		252,756.16
工业自动控制仪表 系统-DSC 系统	87,610.62		87,610.62			
合计	87,610.62		87,610.62	252,756.16		252,756.16

3、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他减 少金额	期末余额	工程累计投 入占预算比 例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源
其他待安装 设备		252,756.16	2,651,690.57	2,904,446.73								自有资金
工业自动控 制仪表系统 -DSC 系统	99,000.00		87,610.62			87,610.62	89.00	验收中				自有资金
合计		252,756.16	2,739,301.19	2,904,446.73		87,610.62						

(十二) 无形资产

1、无形资产的情况

项目	土地使用权	软件	高新技术成果转化	专利	合计
1. 账面原值					
(1) 上年年末余额	24,219,549.35	584,062.14	20,000.00	5,100,000.00	29,923,611.49
(2) 本期增加金额					
—购置					
—内部研发					
—企业合并增加					
(3) 本期减少金额					
—处置					
—失效且终止确认的部分					
(4) 期末余额	24,219,549.35	584,062.14	20,000.00	5,100,000.00	29,923,611.49
2. 累计摊销					
(1) 上年年末余额	2,855,343.04	437,961.50	20,000.00	2,720,000.00	6,033,304.54
(2) 本期增加金额	484,390.99	50,301.89		510,000.00	1,044,692.88
—计提	484,390.99	50,301.89		510,000.00	1,044,692.88
(3) 本期减少金额					
—处置					
—失效且终止确认的部分					
(4) 期末余额	3,339,734.03	488,263.39	20,000.00	3,230,000.00	7,077,997.42
3. 减值准备					
(1) 上年年末余额					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置					
—失效且终止确认的部分					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	20,879,815.32	95,798.75		1,870,000.00	22,845,614.07
(2) 上年年末账面价值	21,364,206.31	146,100.64		2,380,000.00	23,890,306.95

2、无形资产抵押的情况

青晨科技以位于上海市金山区亭林镇亭卫公路 9299 弄 168 号的无形资产-土地使用权(沪房地金字(2010)第 016981 号)作为上海市农村商业银行亭林支行短期借款的抵押物。账面原值为 7,566,669.35 元，账面净值为 5,115,088.92 元。

(十三) 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	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,225,524.55	933,828.68	6,399,942.13	959,991.32
内部交易未实现利润	116,892.60	17,533.89		
股份支付产生的暂时性差异			4,558,823.53	683,823.53
合计	6,342,417.15	951,362.57	10,958,765.66	1,643,814.85

2、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异	447,393.11	34,113.53
可抵扣亏损	37,862,813.30	13,790,616.29
合计	38,310,206.41	13,824,729.82

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	期末余额	上年年末余额	备注
2022 年		2,995,145.45	
2023 年	4,491,831.58	2,165,709.14	
2024 年	6,357,761.21	3,552,566.49	
2025 年	5,697,155.42	2,331,091.60	
2026 年	17,693,099.57	2,746,103.61	
2027 年	3,622,965.52		
合计	37,862,813.30	13,790,616.29	

(十四) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付固定资产、在建工程、投资性房地产购置款	889,519.00		889,519.00	1,618,823.62		1,618,823.62
合计	889,519.00		889,519.00	1,618,823.62		1,618,823.62

(十五) 短期借款

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款	34,250,000.00	
抵押借款	52,000,000.00	91,250,000.00
保证借款	3,000,000.00	
合计	89,250,000.00	91,250,000.00

(十六) 应付账款**1、 应付账款列示**

项目	期末余额	上年年末余额
应付材料商品服务采购货款	16,969,420.77	26,108,241.35
应付费用	999,986.89	1,921,554.27
应付固定资产无形资产采购款	8,433,493.12	23,890,293.56
合计	26,402,900.78	51,920,089.18

2、 无账龄超过一年的重要应付账款**(十七) 合同负债****1、 合同负债情况**

项目	期末余额	上年年末余额
预收或应收合同对价	6,587,953.08	2,153,950.47
合计	6,587,953.08	2,153,950.47

2、 报告期内无账面价值发生重大变动的合同负债。

(十八) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	2,549,516.00	31,597,800.89	30,374,940.52	3,772,376.37
离职后福利-设定提存计划		3,115,838.51	3,115,838.51	
辞退福利		36,610.00	36,610.00	
一年内到期的其他福利				
合计	2,549,516.00	34,750,249.40	33,527,389.03	3,772,376.37

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	1,371,182.66	27,247,176.05	26,260,415.90	2,357,942.81
(2) 职工福利费		1,038,109.51	1,038,109.51	
(3) 社会保险费		1,866,192.48	1,866,192.48	
其中：医疗保险费		1,791,364.58	1,791,364.58	
工伤保险费		46,814.06	46,814.06	
生育保险费		28,013.84	28,013.84	
(4) 住房公积金		787,342.87	787,342.87	
(5) 工会经费和职工教育经费	1,178,333.34	658,979.98	422,879.76	1,414,433.56
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他短期薪酬				
合计	2,549,516.00	31,597,800.89	30,374,940.52	3,772,376.37

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		3,020,487.21	3,020,487.21	
失业保险费		95,351.30	95,351.30	
企业年金缴费				
合计		3,115,838.51	3,115,838.51	

(十九) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	5,244,250.15	4,860,620.75
企业所得税	6,277.06	388,022.38
个人所得税	6.00	52,333.10
城市维护建设税	67,950.63	187,289.93
房产税	231,331.69	82,512.12
教育费附加	40,640.14	112,567.13
地方教育费附加	26,829.51	73,617.94
土地使用税	134,493.37	129,829.49
印花税	34,405.80	36,351.30
水利基金	4,645.31	864.85
合计	5,790,829.66	5,924,008.99

(二十) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	6,007,831.91	5,396,955.05
合计	6,007,831.91	5,396,955.05

其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
资金往来	2,808,505.30	2,819,184.18
应付保证金、押金	763,720.08	790,742.58

项目	期末余额	上年年末余额
应付费用	2,435,606.53	1,767,121.55
其他		19,906.74
合计	6,007,831.91	5,396,955.05

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
钱素平	2,100,000.00	尚未支付
蔡川旭	400,000.00	尚未支付

(二十一) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税	499,604.25	280,013.55
票据背书未终止确认的负债	46,081,920.92	
合计	46,581,525.17	280,013.55

(二十二) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	5,652,000.00		471,000.00	5,181,000.00	与资产相关
合计	5,652,000.00		471,000.00	5,181,000.00	

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增 补助金额	本期计入当期 损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关 /与收益相 关
4万吨水性复膜胶改扩建项目	5,652,000.00		471,000.00		5,181,000.00	与资产相关
合计	5,652,000.00		471,000.00		5,181,000.00	

(二十三) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增（+）减（-）				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总额	102,000,000.00	10,000,000.00				10,000,000.00	112,000,000.00

根据公司 2021 年 12 月 9 日召开的 2021 年第二次临时股东大会决议，公司以 2021 年 12 月 6 日为登记日，向特定对象发行人民币普通股，定向发行价格为人民币 1.50 元/股，发行的股票数量为不超过 10,000,000 股（含 10,000,000 股）。公司于 2022 年 1 月 13 日收到全国中小企业股份转让系统有限公司出具的《关于同意上海奇想青晨新材料科技股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转系统【2022】96 号）。截至 2022 年 1 月 20 日，公司股票定向发行认购结束，实际新增人民币普通股 10,000,000 股，每股 1.50 元，共收到股权资金 15,000,000.00 元，其中计入“股本”人民币 10,000,000.00 元，对应资本溢价人民币 5,000,000.00 元，计入“资本公积-股本溢价”。

(二十四) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,102,117.26	5,000,000.00		8,102,117.26
其他资本公积	4,558,823.53			4,558,823.53
合计	7,660,940.79	5,000,000.00		12,660,940.79

(二十五) 专项储备

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		618,787.13	120,864.03	497,923.10
合计		618,787.13	120,864.03	497,923.10

(二十六) 盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	22,447,880.37	22,447,880.37	349,979.91		22,797,860.28
任意盈余公积					
合计	22,447,880.37	22,447,880.37	349,979.91		22,797,860.28

(二十七) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	48,953,019.80	78,059,563.98
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	48,953,019.80	78,059,563.98
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,664,872.92	-1,939,854.59
减：提取法定盈余公积	349,979.91	166,689.59
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		27,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	46,938,166.97	48,953,019.80

(二十八) 营业收入和营业成本

营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	306,552,528.37	253,332,070.04	397,512,240.46	345,640,025.98
其他业务	738,933.50	1,247,708.97	800,854.35	1,397,208.32
合计	307,291,461.87	254,579,779.01	398,313,094.81	347,037,234.30

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
客户合同产生的收入	306,991,461.87	398,013,094.81

项目	本期金额	上期金额
租赁收入	300,000.00	300,000.00
合计	307,291,461.87	398,313,094.81

(二十九) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	395,974.74	352,719.17
教育费附加	237,628.98	213,988.33
地方教育费附加	153,186.20	133,601.97
房产税	517,629.28	313,128.48
土地使用税	389,052.74	639,383.95
车船使用税	2,280.00	5,777.50
印花税	116,214.48	131,722.20
水利基金	47,860.62	864.85
合计	1,859,827.04	1,791,186.45

(三十) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
销售费用	15,161,293.62	18,888,202.37
其中：主要项目		
职工薪酬	7,077,189.33	7,047,536.66
股份支付		964,191.18
办公费	1,969,265.63	2,219,151.93
修理费	2,496,445.53	2,885,260.60
差旅费	245,941.93	225,703.87
业务招待费	1,099,119.64	940,246.75

(三十一) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
管理费用	23,849,339.96	20,213,473.92
其中：主要项目		
职工薪酬	12,242,094.91	9,830,893.76
股份支付		1,958,014.70

项目	本期金额	上期金额
固定资产折旧	3,056,923.57	941,202.61
无形资产摊销	534,692.88	531,309.24
办公费	3,350,180.69	2,506,309.26
业务招待费	479,566.06	734,277.10

(三十二) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
研发费用	12,079,175.61	12,207,693.45
其中：主要项目		
职工薪酬	7,821,346.38	6,968,415.41
股份支付		1,474,779.41
固定资产折旧	443,870.69	512,416.23
无形资产摊销	510,000.00	510,000.00
研发材料支出	491,521.78	1,220,365.30

(三十三) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	3,910,049.58	2,734,645.31
其中：租赁负债利息费用		
减：利息收入	356,113.29	244,797.88
汇兑损益		
其他	35,573.06	55,842.41
合计	3,589,509.35	2,545,689.84

(三十四) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	2,343,940.78	1,268,839.86
进项税加计抵减		
代扣个人所得税手续费	9,697.80	1,381.61
合计	2,353,638.58	1,270,221.47

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
上海市金山区财政局 财政补贴	1,103,700.00	776,000.00	与收益相关
4万吨水性复膜胶改扩建项目	471,000.00	471,000.00	与资产相关
关于组织推荐 2022 年度金山区 瞪羚企业的申报通知	300,000.00		与收益相关
金山区关于支持企业创新发展、 品牌及标准建设专项支持政策 的申报通知	300,000.00		与收益相关
金山区科学技术委员会 2022 年 专家工作站验收尾款	90,000.00		与收益相关
专利一般资助	5,000.00		与收益相关
稳岗就业补贴	51,940.78		与收益相关
培训补贴	21,800.00	4,400.00	与收益相关
残疾人就业补贴		16,939.86	与收益相关
经济数据信息采集补贴费	500.00	500.00	与收益相关
合计	2,343,940.78	1,268,839.86	

(三十五) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-702,450.82	103,527.27
应收款项融资减值损失		
其他应收款坏账损失	90,849.71	-11,706.99
合计	-611,601.11	91,820.28

(三十六) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	533,374.46	-2,071,556.72
合计	533,374.46	-2,071,556.72

(三十七) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	99,771.91	-1,399,811.85	99,771.91
合计	99,771.91	-1,399,811.85	99,771.91

(三十八) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		6,680.00	
其他	135,887.49	20,938.91	135,887.49
合计	135,887.49	27,618.91	135,887.49

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
安庆市职业介绍中心补贴款		780	与收益相关
财政局就业见习补贴款		5,900.00	与收益相关
合计		6,680.00	

(三十九) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	31,560.00	36,848.00	31,560.00
罚款支出		2,039.21	
违约金及赔偿支出		3,337.00	
非流动资产毁损报废损失		16,777.80	
其他		0.03	
合计	31,560.00	59,002.04	31,560.00

(四十) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用		-170,867.49
递延所得税费用	692,452.28	-330,554.99
合计	692,452.28	-501,422.48

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	-1,191,498.09
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	-178,724.71
子公司适用不同税率的影响	-535,628.16
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
税法规定额外可扣除费用的影响	-1,346,763.36
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	273,525.73
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	479,270.32
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	2,000,772.46
所得税费用	692,452.28

(四十一) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	-1,664,872.92	-1,939,854.59
本公司发行在外普通股的加权平均数	112,000,000.00	67,000,000.00
基本每股收益	-0.015	-0.029
其中：持续经营基本每股收益	-0.015	-0.029
终止经营基本每股收益		

2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发

行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润 （稀释）	-1,664,872.92	-1,939,854.59
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀 释）	112,000,000.00	67,000,000.00
稀释每股收益	-0.015	-0.029
其中：持续经营稀释每股收益	-0.015	-0.029
终止经营稀释每股收益		

(四十二) 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	本期金额	上期金额
经营租赁收入	542,559.61	363,302.78
存款利息收入	356,113.29	244,797.88
政府补助	1,872,940.78	804,519.86
罚款收入	50,211.60	
保证金、押金	549,943.73	312,890.04
备用金	673,354.10	635,721.17
资金往来收到的现金	10,947.40	5,022,661.65
受限货币资金本期收回	1,642,000.00	
其他	75,466.95	22,320.52
合计	5,773,537.46	7,406,213.90

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
租赁支出	2,076,223.13	118,894.03
费用支出	17,394,974.12	18,556,947.49
银行手续费	35,573.06	55,842.41
现金捐赠支出	31,560.00	36,848.00
罚款支出		2,039.21
违约金及赔偿支出		3,337.00

项目	本期金额	上期金额
保证金、押金	85,936.50	737,686.28
备用金		216,666.00
资金往来支付的现金	216,078.04	2,060,183.56
受限货币资金本期增加	19,500,169.60	1,642,000.00
其他		0.03
合计	39,340,514.45	23,430,444.01

(四十三) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-1,883,950.37	-2,050,200.11
加：信用减值损失	-611,601.11	91,820.28
资产减值准备	533,374.46	-2,071,556.72
固定资产折旧	12,173,600.79	5,238,966.57
油气资产折耗		
使用权资产折旧		
无形资产摊销	1,044,692.88	1,041,309.24
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-99,771.91	1,399,811.85
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		16,777.80
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,910,049.58	2,734,645.31
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	692,452.28	-330,554.99
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）	-7,263,634.59	-11,733,805.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	30,386,172.59	-8,416,296.52

补充资料	本期金额	上期金额
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-8,095,267.24	5,763,133.83
其他	-17,360,246.50	2,916,823.53
经营活动产生的现金流量净额	13,425,870.86	-5,399,125.48
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	34,155,478.82	30,775,414.18
减：现金的期初余额	30,775,414.18	53,887,596.16
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	3,380,064.64	-23,112,181.98

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	34,155,478.82	30,775,414.18
其中：库存现金	137,744.53	73,650.93
可随时用于支付的数字货币		
可随时用于支付的银行存款	34,017,734.29	30,701,763.25
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	34,155,478.82	30,775,414.18
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	19,500,169.60	1,642,000.00

(四十四) 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	19,500,169.60	银行承兑保证、履约保证金、短期借款质押
固定资产	21,554,113.61	用于上海市农村商业银行亭林支行的短期借款抵押
固定资产	1,385,827.99	用于上海浦发银行金山支行短期借款的抵押
无形资产	5,115,088.92	用于上海市农村商业银行亭林支行的短期借款抵押
投资性房地产	4,861,019.16	用于上海浦发银行金山支行短期借款的抵押
合计	52,416,219.3	

(四十五) 政府补助

1、与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			本期金额	上期金额	
4万吨水性复膜胶改扩建项目	9,420,000.00	递延收益	471,000.00	471,000.00	其他收益

2、与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
安庆市职业介绍中心补贴款	780.00		780.00	营业外收入
财政局就业见习补贴款	5,900.00		5,900.00	营业外收入
上海市金山区财政局 财政补贴	1,879,700.00	1,103,700.00	776,000.00	其他收益
关于组织推荐 2022 年度金山区瞪羚企业的申报通知	300,000.00	300,000.00		其他收益
金山区关于支持企业创新发展、品牌及标准建设专项支持政策	300,000.00	300,000.00		其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
的申报通知				
金山区科学技术委员会 2022 年 专家工作站验收尾款	90,000.00	90,000.00		其他收益
专利一般资助	5,000.00	5,000.00		其他收益
稳岗就业补贴	51,940.78	51,940.78		其他收益
培训补贴	26,200.00	21,800.00	4,400.00	其他收益
残疾人就业补贴	16,939.86		16,939.86	其他收益
合计	2,676,460.64	1,872,440.78	804,019.86	

(四十六) 租赁

1、 作为承租人

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用		
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	2,378,651.19	803,334.25
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）		
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
其中：售后租回交易产生部分		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出		
售后租回交易产生的相关损益		
售后租回交易现金流入		
售后租回交易现金流出		

2、 作为出租人

(1) 经营租赁

	本期金额	上期金额
--	------	------

	本期金额	上期金额
经营租赁收入	300,000.00	300,000.00
其中：与未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	300,000.00	300,000.00

于资产负债表日后将收到的未折现的租赁收款额如下：

剩余租赁期	本期金额	上期金额
1年以内	300,000.00	300,000.00
1至2年	300,000.00	
2至3年		
3至4年		
4至5年		
5年以上		
合计	600,000.00	300,000.00

3、 执行新冠肺炎疫情租金减让会计处理规定的影响

对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，本公司选择按照《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》采用简化方法进行会计处理。

本公司作为承租人采用上述简化方法处理相关租金减让冲减本期营业成本、管理费用和销售费用合计人民币 0.00 元；冲减上期营业成本、管理费用和销售费用合计人民币 0.00 元。

本公司作为出租人采用上述简化方法处理相关租金减让冲减本期营业收入人民币 0.00 元，不足冲减的部分计入投资收益人民币 0.00 元；冲减上期营业收入人民币 0.00 元，不足冲减的部分计入投资收益人民币 0.00 元。

六、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

本期无发生的非同一控制下企业合并的情况。

(二) 同一控制下企业合并

本期无发生的同一控制下企业合并的情况。

(三) 其他原因的合并范围变动

上海奇想昶新材料有限公司因 2022 年 1 至 12 月份新设而纳入合并范围。

七、 在其他主体中的权益

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	
安庆中拓新材料科技有限公司	安徽省安庆市	安徽省安庆市高新区环湖西路 1 号	新材料的研发、生产及销售	100		投资设立
奇想青晨（北京）科技有限责任公司	北京	北京市大兴区生物医药产业基地新源大街 15 号	销售化工产品	100		投资设立
上海奇想青晨涂料技术有限公司	上海	上海市金山区亭林镇亭卫公路 9299 弄 3 号楼 312 室	水性涂料的研发及销售	79		投资设立
上海芳云涂料有限公司	上海	上海市金山工业区亭卫公路 6558 号 5 幢 419 室	水性涂料的研发及销售		79	非同一控制下企业合并
上海奇想昶新材料有限公司	上海	上海市金山区亭林镇兴工路 225 号（松隐外经）	科技推广和应用服务业	51		投资设立

2、 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海奇想青晨涂料技术有限公司	21.00%	-218,566.81		-3,599,255.55
上海奇想昶新材料有限公司	49.00%	-510.64		97,489.36

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						上年年末余额					
	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	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
上海奇想青晨涂料技术有限公司	732,244.23	1,348,888.39	2,081,132.62	9,534,556.97		9,534,556.97	2,080,158.53	1,399,428.30	3,479,586.83	9,889,044.34		9,889,044.34
上海芳云涂料有限公司	54,565.53	5,355.74		635,809.08			49,767.28	11,396.62		640,224.21		
上海奇想昶新材料有限公司	98,457.87		98,457.87	1,500.00		1,500.00						

子公司名称	本期金额				上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海奇想青晨涂料技术有限公司	4,720,285.30	-1,043,966.84	-1,043,966.84	-80,569.23	10,880,449.66	-481,904.19	-481,904.19	58,610.57
上海芳云涂料有限公司		3,172.50	3,172.50	8,971.34		-43,550.67	-43,550.67	-19,039.26
上海奇想昶新材料有限公司		-1,042.13	-1,042.13	457.87				

八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等，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、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（二）流动性风险

流动性风险是指企业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。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务

部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

(三) 市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

1、 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

2、 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。本报告期公司无面临的汇率风险。

3、 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

九、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
上海奇想青晨投资咨询有限公司	上海市金山区亭林镇亭东村 4050 号 4 幢 103 室	创业投资	3000 万元	70.28	70.28

本公司最终控制方是：自然人赵永旗。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
赵永旗	实际控制人
王芳	实际控制人的配偶

(四) 关联交易情况

1、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
安庆中拓新材料科技有限公司	15,000,000.00	2022/6/7	2023/4/6	否
安庆中拓新材料科技有限公司	15,000,000.00	2022/6/28	2023/4/6	否

2、 抵押与保证情况

抵押权人	债务金额	到期日	抵押物/保证人/质押名称	抵押物地址	抵押物原值	抵押物净值
中国农业银行亭林支行	3,000,000.00	2023/10/19	保证：赵永旗、王芳/ 上海市中小微企业政策性融资担保基金管理中心	不适用	不适用	不适用
上海市农村商业银行金山支行	20,000,000.00	2023/2/9	赵永旗（保证）、质押 知识产权（证书编号： ZL201310723901.9 、 ZL201920829828.6 等 19 项知识产权）	不适用	不适用	不适用
上海市农村商业银行金山支行	15,000,000.00	2023/4/6	保证：安庆中拓新材料 科技有限公司、赵永 旗、抵押房屋建筑物	亭林镇亭卫公 路 9299 弄 168 号	43,858,155.14	26,669,202.53
上海浦东发展银行	5,000,000.00	2023/1/13	保证：赵永旗、抵押房	上海亭林镇南	13,184,000.00	6,246,847.15

抵押权人	债务金额	到期日	抵押物/保证人/质押名称	抵押物地址	抵押物原值	抵押物净值
行金山支行			屋建筑物	亭公路 5589 弄		
上海浦东发展银行金山支行	10,000,000.00	2023/2/13		127 号 2 幢、3 幢、4 幢		
上海浦东发展银行金山支行	7,000,000.00	2023/3/24				
上海浦东发展银行金山支行	14,250,000.00	2023/5/18	银行存款存单	不适用	1,500 万元	1,500 万元
徽商银行股份有限公司安庆华银支行	注		不适用	不适用	不适用	不适用
合计	89,250,000.00					

注：徽商银行股份有限公司安庆华银支行借款为安庆中拓新材料科技有限公司提供的应收票据信用循环贴现借款，在贴现借款额度内循环使用。截止 2022 年 12 月 31 日贴现借款额度为 2,000 万人民币。

十、股份支付

(一) 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额：0 元

公司本期行权的各项权益工具总额：0 元

公司本期失效的各项权益工具总额：0 元

公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限：无

公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限：无

(二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法：资产评估报告

对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法：不适用

本期估计与上期估计有重大差异的原因：不适用

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额：0 元

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额：0 元

(三) 股份支付无修改、终止情况

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本期内无需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

本期内无需要披露的重要或有事项。

十二、资产负债表日后事项**利润分配情况**

拟分配的利润或股利	拟不进行利润分配
经审议批准宣告发放的利润或股利	

根据 2023 年 4 月 25 日公司第五届董事会第十次会议《2022 年度利润分配预案》，公司 2022 年度拟不进行利润分配。

十三、其他重要事项**前期会计差错更正****1、 追溯重述法**

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释**(一) 应收票据****1、 应收票据分类列示**

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	57,463,165.57	
财务公司承兑汇票		
商业承兑汇票		
合计	57,463,165.57	

2、 期末公司无已质押的应收票据**3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		25,671,519.36
财务公司承兑汇票		
商业承兑汇票		
合计		25,671,519.36

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	56,357,116.09	77,773,585.72
1 至 2 年	4,895,927.95	586,208.53
2 至 3 年	275,710.43	190,706.00
3 至 4 年	55,206.00	688,734.92
4 至 5 年	673,734.92	451,930.52
5 年以上	2,307,984.05	1,883,861.53
小计	64,565,679.44	81,575,027.22
减：坏账准备	5,257,284.31	5,899,772.04
合计	59,308,395.13	75,675,255.18

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	389,553.79	0.60	389,553.79	100.00		525,053.79	0.64	525,053.79	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	64,176,125.65	99.40	4,867,730.52	7.58	59,308,395.13	81,049,973.43	99.36	5,374,718.25	6.63	75,675,255.18
其中：										
其中：账龄组合	43,757,760.28	67.77	4,867,730.52	11.12	38,890,029.76	59,182,223.16	72.55	5,374,718.25	9.08	53,807,504.91
关联 方组合	20,418,365.37	31.63			20,418,365.37	21,867,750.27	26.81			21,867,750.27
合计	64,565,679.44	100.00	5,257,284.31		59,308,395.13	81,575,027.22	100.00	5,899,772.04		75,675,255.18

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	
宝鸡鑫吉达纸包装有限公司	34,200.00	34,200.00	100.00	无法收回
新乡市成林纸品包装有限公司	355,353.79	355,353.79	100.00	无法收回
合计	389,553.79	389,553.79		

按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	39,640,343.31	1,982,017.16	5.00
1-2年（含2年）	1,368,559.57	136,855.96	10.00
2-3年（含3年）	275,710.43	275,710.43	100.00
3-4年（含4年）	21,006.00	21,006.00	100.00
4-5年（含5年）	283,023.76	283,023.76	100.00
5年以上	2,169,117.21	2,169,117.21	100.00
合计	43,757,760.28	4,867,730.52	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	525,053.79	-135,500.00			389,553.79
账龄组合	5,374,718.25	-482,492.73		24,495.00	4,867,730.52
合计	5,899,772.04	-617,992.73		24,495.00	5,257,284.31

4、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额

项目	核销金额
实际核销的应收账款	24,495.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
林博	货款	24,495.00	无法收回	内部审批	否
合计		24,495.00			

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
奇想青晨（北京）科技有限责任公司	12,896,796.58	19.97	
上海奇想青晨涂料技术有限公司	7,347,344.58	11.38	
绍兴市盛可化工有限公司	1,763,435.53	2.73	88,171.78
海洋化工研究院有限公司	1,756,409.33	2.72	87,820.47
四川汉京大成新材料科技有限公司	1,620,000.00	2.51	81,000.00
合计	25,383,986.02	39.31	256,992.25

(三) 应收款项融资

1、应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	10,193,608.49	23,609,297.79
应收账款		
合计	10,193,608.49	23,609,297.79

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据-银行承兑汇票	23,609,297.79	103,779,269.74	117,194,959.04		10,193,608.49	
应收账款						
合计	23,609,297.79	103,779,269.74	117,194,959.04		10,193,608.49	

3、 应收款项融资无减值准备。**(四) 其他应收款**

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	2,104,575.77	68,800,290.07
合计	2,104,575.77	68,800,290.07

其他应收款项**(1) 按账龄披露**

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	595,095.79	67,395,936.93
1至2年	379,791.80	1,327,444.00
2至3年	1,271,932.26	70,872.42
3至4年	3,447.50	51,577.94
4至5年		214,800.00
5年以上	217,120.00	22,320.00
小计	2,467,387.35	69,082,951.29
减：坏账准备	362,811.58	282,661.22
合计	2,104,575.77	68,800,290.07

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	2,467,387.35	100.00	362,811.58	14.70	2,104,575.77	69,082,951.29	100.00	282,661.22	0.41	68,800,290.07
其中：										
其中：账龄组合	1,432,944.32	58.08	362,811.58	25.32	1,070,132.74	2,119,943.51	3.07	282,661.22	13.33	1,837,282.29
关联方组合	1,034,443.03	41.92			1,034,443.03	66,963,007.78	96.93			66,963,007.78
合计	2,467,387.35	100.00	362,811.58		2,104,575.77	69,082,951.29	100.00	282,661.22		68,800,290.07

按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	766,652.76	38,332.64	5.00
1-2年（含2年）	379,791.80	37,979.18	10.00
2-3年（含3年）	255,932.26	255,932.26	100.00
3-4年（含4年）	3,447.50	3,447.50	100.00
4-5年（含5年）			
5年以上	27,120.00	27,120.00	100.00
合计	1,432,944.32	362,811.58	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期 预期信用损 失(未发生信 用减值)	整个存续期 预期信用损 失(已发生 信用减值)	
上年年末余额	282,661.22			282,661.22
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	92,450.36			92,450.36
本期转回				
本期转销				
本期核销	12,300.00			12,300.00
其他变动				
期末余额	362,811.58			362,811.58

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

	未来 12 个月 预期信用损 失	整个存续期 预期信用损 失(未发生 信用减值)	整个存续期 预期信用损 失(已发生 信用减值)	
上年年末余额	69,082,951.29			69,082,951.29
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	785,095.79			785,095.79
本期终止确认	67,388,359.73			67,388,359.73
其他变动	12,300.00			12,300.00
期末余额	2,467,387.35			2,467,387.35

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余 额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转 回	转销或核 销	
按单项计提 坏账准备					
账龄组合	282,661.22	92,450.36		12,300.00	362,811.58
合计	282,661.22	92,450.36		12,300.00	362,811.58

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	12,300.00

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金及保证金、备用金	1,279,716.86	1,970,256.91
往来款	1,187,670.49	67,112,694.38
合计	2,467,387.35	69,082,951.29

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海奇想青晨涂料技术有限公司	关联方往来	1,016,000.00	2-3年	41.18	
中国石化国际事业有限公司南京招标中心	投标保证金	502,377.89	0-3年	20.36	273,521.43
中国石化国际事业有限公司上海招标中心	投标保证金	187,424.00	1-2年	7.60	18,742.40
上海奇明印刷有限公司	往来款	78,750.00	1年以内	3.19	3,937.50
深圳市瑞福联合屋面系统维护工程有限公司	往来款	51,000.00	1-2年	2.07	5,100.00
合计		1,835,551.89		74.40	301,301.33

(五) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	58,900,000.00		58,900,000.00	58,900,000.00		58,900,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	58,900,000.00		58,900,000.00	58,900,000.00		58,900,000.00

对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
奇想青晨（北京）科技	1,000,000.00			1,000,000.00		

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
有限责任公司						
上海奇想青晨涂料技术有限公司	7,900,000.00			7,900,000.00		
安庆中拓新材料科技有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
合计	58,900,000.00			58,900,000.00		

(六) 营业收入和营业成本

营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	304,802,790.84	259,976,531.15	392,645,750.10	346,292,541.01
其他业务	724,528.30	687,858.23	724,528.31	1,251,352.30
合计	305,527,319.14	260,664,389.38	393,370,278.41	347,543,893.31

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
客户合同产生的收入	305,227,319.14	393,070,278.41
租赁收入	300,000.00	300,000.00
合计	305,527,319.14	393,370,278.41

十五、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	99,771.91	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	2,353,638.58	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金		

项目	金额	说明
占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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	104,327.49	

项目	金额	说明
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	2,557,737.98	
所得税影响额	-416,114.89	
少数股东权益影响额（税后）	-5,908.42	
合计	2,135,714.67	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收 益	稀释每股收 益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.86	-0.015	-0.015
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	-1.97	-0.034	-0.034

上海奇想青晨新材料科技股份有限公司
（加盖公章）
二〇二三年四月二十五日

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：

上海市金山区亭林镇亭卫公路 9299 弄 168 号证券部