

道生天合材料科技(上海)股份有限公司

2020-2022 年度审计报告

目 录

一、审计报告·····	第 1—6 页
二、财务报表·····	第 7—16 页
(一) 合并及母公司资产负债表·····	第 7—8 页
(二) 合并及母公司利润表·····	第 9 页
(三) 合并及母公司现金流量表·····	第 10 页
(四) 合并及母公司所有者权益变动表·····	第 11—16 页
三、财务报表附注·····	第 17—140 页
四、附件·····	第 141—145 页



3-2-1-2

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。
报告编码：浙23UP6X9J15



审 计 报 告

天健审〔2023〕5351号

道生天合材料科技（上海）股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了道生天合材料科技（上海）股份有限公司（以下简称道生天合公司）财务报表，包括2020年12月31日、2021年12月31日、2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度、2021年度、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，公允反映了道生天合公司2020年12月31日、2021年12月31日、2022年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2020年度、2021年度、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，我们独立于道生天合公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项



关键审计事项是我们根据职业判断，认为对 2020 年度、2021 年度、2022 年度财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十二）及五（二）1。

道生天合公司的营业收入主要来自于风电叶片用环氧树脂、高性能风电结构胶、新型复合材料用树脂、新能源汽车及工业胶黏剂、结构芯材等产品的生产与销售。2020 年度、2021 年度和 2022 年度，道生天合公司营业收入金额为人民币 333,203.20 万元、312,655.55 万元和 343,562.26 万元。

由于营业收入是道生天合公司关键业绩指标之一，可能存在道生天合公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

（3）对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

（4）对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单及客户签收单等；对于出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并以抽样方式检查销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票、客户签收单等支持性文件；

（5）结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

（6）对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；

（7）对主要客户实施现场走访等核查程序，以评估收入确认的真实性；

(8) 获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况；

(9) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 应收账款减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（九）及五（一）4。

截至 2020 年 12 月 31 日，道生天合公司应收账款账面余额为人民币 83,980.62 万元，坏账准备为人民币 12,306.93 万元，账面价值为人民币 71,673.69 万元。截至 2021 年 12 月 31 日，道生天合公司应收账款账面余额为人民币 94,433.98 万元，坏账准备为人民币 12,834.64 万元，账面价值为人民币 81,599.34 万元。截至 2022 年 12 月 31 日，道生天合公司应收账款账面余额为人民币 125,734.53 万元，坏账准备为人民币 15,056.95 万元，账面价值为人民币 110,677.58 万元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，并对主要客户实施独立函证程序，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率、迁徙率等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(6) 检查应收账款函证和期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

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

道生天合公司治理层（以下简称治理层）负责监督道生天合公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但

并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

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



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

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）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对 2020 年度、2021 年度、2022 年度财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



中国注册会计师：吕安古 
（项目合伙人）
中国注册会计师：程雷 

二〇二三年四月二十七日





资产负债表（资产）

会企01表

编制单位： 天合材料科技（上海）股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注 释 号	2022年12月31日		2021年12月31日		2020年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：							
货币资金	1	621,462,209.11	529,259,596.01	506,227,947.94	439,419,185.30	688,081,250.98	380,507,319.46
交易性金融资产	2	200,000,000.00	200,000,000.00				
衍生金融资产							
应收票据	3	398,892,913.04	299,639,945.64	384,436,770.03	188,250,629.81	744,725,342.62	489,705,781.99
应收账款	4	1,106,775,774.08	1,078,588,716.95	815,993,421.75	708,956,716.26	716,736,923.94	904,696,796.01
应收款项融资	5	355,807,325.74	185,363,538.60	121,970,659.56	18,336,659.56	129,719,642.47	66,138,262.47
预付款项	6	11,070,853.37	6,934,533.67	27,558,955.43	20,956,362.49	27,043,842.32	10,754,665.78
其他应收款	7	5,996,318.10	5,353,725.91	30,103,813.52	29,779,154.53	24,133,014.97	19,966,186.00
存货	8	226,545,033.86	191,139,251.17	282,180,484.57	232,195,850.00	178,494,300.38	108,141,218.91
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	9	41,129,623.32	13,934,993.74	21,729,780.99	11,443,947.73	7,270,800.96	650,596.56
流动资产合计		2,967,680,050.62	2,510,214,301.69	2,190,201,833.79	1,649,338,505.68	2,516,205,118.64	1,980,560,827.18
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	10	2,765,367.11	368,220,138.36		195,454,771.25	302,338.79	196,267,110.04
其他权益工具投资	11	32,385,000.00	32,385,000.00	22,644,000.00	22,644,000.00		
其他非流动金融资产							
投资性房地产	12	9,296,706.30		10,143,380.10		10,990,053.90	
固定资产	13	190,104,488.67	178,130,817.24	73,359,491.90	60,063,365.14	34,904,072.64	20,761,297.57
在建工程	14	265,764,308.05	2,834,955.77	48,545,815.92	48,444,046.01	24,329,082.77	22,538,487.60
生产性生物资产							
油气资产							
使用权资产	15	139,965,871.60	133,339,131.37	141,933,379.93	134,616,424.56		
无形资产	16	14,411,441.69	294,164.31	136,262.70	46,776.32	242,837.70	126,964.76
开发支出							
商誉							
长期待摊费用	17	69,407,419.34	68,763,344.01	30,032,876.90	28,297,001.00	3,315,138.08	548,559.53
递延所得税资产	18	36,042,868.59	11,132,138.62	32,783,550.91	5,943,409.65	37,189,340.60	10,078,758.61
其他非流动资产	19	30,733,358.87	12,736,743.55	315,074.48	315,074.48	7,796,365.19	7,796,365.19
非流动资产合计		790,876,830.22	807,836,433.23	359,893,832.84	495,824,868.41	119,069,229.67	258,117,543.30
资产总计		3,758,556,880.84	3,318,050,734.92	2,550,095,666.63	2,145,163,374.09	2,635,274,348.31	2,238,678,370.48

法定代表人：

李刚



主管会计工作的负责人：

施永泉



第 7 页 共 145 页

会计机构负责人：

沈雷





资产负债表（负债和所有者权益）

会企01表

编制单位：道生天合材料科技（上海）股份有限公司

单位：人民币元

注释号	2022年12月31日		2021年12月31日		2020年12月31日		
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	
负债和所有者权益							
流动负债：							
短期借款	20	196,210,074.93	153,967,784.62	237,452,232.24	85,102,284.70	253,228,492.78	110,292,149.11
交易性金融负债							
衍生金融负债							
应付票据	21	579,800,000.00	579,800,000.00	648,370,000.00	584,000,000.00	397,600,000.00	348,000,000.00
应付账款	22	783,545,129.41	568,205,068.59	444,349,053.37	319,766,212.67	550,196,990.88	539,363,573.29
预收款项	23			45,290.00			
合同负债	24	44,087.45	44,087.45	2,555,907.92	2,522,246.68	837,266.64	94,906.96
应付职工薪酬	25	18,554,814.94	14,599,402.46	11,186,978.64	8,409,615.94	11,293,971.17	8,247,744.52
应交税费	26	14,345,088.25	10,621,521.30	2,984,763.45	366,715.48	34,715,945.76	25,056,265.35
其他应付款	27	2,343,768.02	17,560,581.37	14,841,560.08	14,630,189.88	13,383,572.37	13,217,752.73
持有待售负债							
一年内到期的非流动负债	28	15,721,543.09	12,077,293.85	10,925,985.87	7,262,725.37		
其他流动负债	29	239,559,826.06	198,804,607.45	220,299,647.88	159,896,078.91	506,415,787.09	384,721,609.48
流动负债合计		1,850,124,332.15	1,555,680,347.09	1,593,011,419.45	1,181,956,069.63	1,767,672,026.69	1,428,994,001.44
非流动负债：							
长期借款	30	182,534,472.29	71,034,472.29				
应付债券							
其中：优先股							
永续债							
租赁负债	31	141,121,966.41	139,138,068.43	133,825,512.63	130,936,328.33		
长期应付款							
长期应付职工薪酬							
预计负债							
递延收益	32	8,880,280.00	8,880,280.00	9,950,000.00	9,950,000.00		
递延所得税负债	18	1,701,666.70					
其他非流动负债							
非流动负债合计		334,238,385.40	219,052,820.72	143,775,512.63	140,886,328.33		
负债合计		2,184,362,717.55	1,774,733,167.81	1,736,786,932.08	1,322,842,397.96	1,767,672,026.69	1,428,994,001.44
所有者权益（或股东权益）：							
实收资本（或股本）	33	527,520,000.00	527,520,000.00	432,000,000.00	432,000,000.00	432,000,000.00	432,000,000.00
其他权益工具							
其中：优先股							
永续债							
资本公积	34	807,906,516.39	808,025,569.79	278,150,895.23	278,269,948.63	272,426,566.79	272,545,620.19
减：库存股	35			10,500,000.00	10,500,000.00	10,500,000.00	10,500,000.00
其他综合收益	36	23,192,250.00	23,192,250.00	14,912,400.00	14,912,400.00		
专项储备							
盈余公积	37	37,457,974.74	37,457,974.74	26,763,862.76	26,763,862.76	11,563,874.89	11,563,874.89
一般风险准备							
未分配利润	38	137,190,983.92	147,121,772.58	67,626,436.55	80,874,764.74	157,337,883.72	104,074,873.96
归属于母公司所有者权益合计		1,533,267,725.05		808,953,594.54		862,828,325.40	
少数股东权益		40,926,438.24		4,355,140.01		4,773,996.22	
所有者权益合计		1,574,194,163.29	1,543,317,567.11	813,308,734.55	822,320,976.13	867,602,321.62	809,684,369.04
负债和所有者权益总计		3,758,556,880.84	3,318,050,734.92	2,550,095,666.63	2,145,163,374.09	2,635,274,348.31	2,238,678,370.48

法定代表人：

季刚

主管会计工作的负责人：

施永泉

会计机构负责人：

沈雷





利润表

编制单位: 上海天合材料科技(上海)股份有限公司

会企02表
单位: 人民币元

项 目	注 释	2022年度		2021年度		2020年度	
		合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入	1	3,435,622,647.45	2,868,051,268.77	3,126,555,547.81	2,347,381,096.59	3,332,032,015.76	2,568,709,247.58
减: 营业成本	1	3,065,960,631.99	2,527,303,592.46	2,872,088,080.51	2,139,938,753.05	2,879,510,450.18	2,237,134,232.34
税金及附加	2	5,401,773.65	4,569,741.98	2,376,840.64	252,948.61	4,969,663.52	2,434,417.17
销售费用	3	45,891,912.03	41,348,349.11	33,586,026.42	28,362,140.01	30,473,937.80	24,643,080.68
管理费用	4	51,382,149.59	38,648,528.40	42,796,532.54	32,737,961.69	61,195,379.79	45,381,621.09
研发费用	5	94,067,497.57	94,067,497.57	78,904,439.80	78,282,202.32	75,940,871.30	75,940,871.30
财务费用	6	8,893,785.50	8,530,839.38	10,390,492.07	6,833,313.42	6,277,754.35	3,279,851.37
其中: 利息费用		16,848,787.52	13,119,199.72	12,114,153.98	8,897,669.39	6,135,107.75	3,412,567.67
利息收入		5,550,709.95	4,874,859.47	3,304,930.30	2,820,470.35	2,062,359.59	1,360,341.11
加: 其他收益	7	6,620,009.35	6,031,668.76	21,005,095.23	13,436,763.35	14,576,584.26	10,937,769.92
投资收益(损失以“-”号填列)	8	-8,595,775.49	-4,360,511.43	-5,367,637.74	67,884,588.15	-2,582,513.23	-1,727,809.32
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-34,632.89	-34,632.89	-196,067.30	-196,067.30	-47,661.21	-47,661.21
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益							
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)	9	-27,343,727.66	-34,735,177.32	3,487,185.61	15,983,153.50	-72,928,744.74	-41,086,172.32
资产减值损失(损失以“-”号填列)	10	-17,151,492.54	-8,832,974.10	-4,585,279.02	97,156.35	-30,905,579.83	-10,357,669.11
资产处置收益(损失以“-”号填列)	11	291,738.73	122,063.37			108,220.00	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		117,845,649.51	111,807,789.15	100,952,499.91	158,375,438.84	181,931,925.28	137,661,292.80
加: 营业外收入	12	152,005.36	152,005.02	67,672.83	67,672.60	2,984.07	204.04
减: 营业外支出	13	215,981.10	210,994.76	3,149,074.33	3,137,659.44	1,012,849.25	1,000,311.16
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		117,781,673.77	111,748,799.41	97,871,098.41	155,305,452.00	180,922,060.10	136,661,185.68
减: 所得税费用	14	9,951,716.19	4,807,679.59	13,186,534.29	3,305,573.35	42,185,504.37	19,222,390.20
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		107,829,957.58	106,941,119.82	84,684,564.12	151,999,878.65	138,736,555.73	117,438,795.48
(一) 按经营持续性分类:							
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		107,829,957.58	106,941,119.82	84,684,564.12	151,999,878.65	138,736,555.73	117,438,795.48
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)							
(二) 按所有权归属分类:							
1. 归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		110,258,659.35		85,488,540.70		137,510,471.18	
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-2,428,701.77		-803,976.58		1,226,084.55	
五、其他综合收益的税后净额	15	8,279,850.00	8,279,850.00	14,912,400.00	14,912,400.00	-12,921.64	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		8,279,850.00	8,279,850.00	14,912,400.00	14,912,400.00	-12,921.64	
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		8,279,850.00	8,279,850.00	14,912,400.00	14,912,400.00		
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		8,279,850.00	8,279,850.00	14,912,400.00	14,912,400.00		
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						-12,921.64	
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		-2,673,539.15	-3,048,539.15	2,736,140.03	861,140.03	-3,253,515.03	-1,003,515.03
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		2,673,539.15	3,048,539.15	-2,736,140.03	-861,140.03	3,253,515.03	1,003,515.03
5. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)							
6. 外币财务报表折算差额						-12,921.64	
7. 其他							
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额							
六、综合收益总额		116,109,807.58	115,220,969.82	99,596,964.12	166,912,278.65	138,723,634.09	117,438,795.48
归属于母公司所有者的综合收益总额		118,538,509.35		100,400,940.70		137,497,549.54	
归属于少数股东的综合收益总额		-2,428,701.77		-803,976.58		1,226,084.55	
七、每股收益:							
(一) 基本每股收益		0.26		0.20		0.33	
(二) 稀释每股收益		0.26		0.20		0.33	

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

李刚



沈永泉



沈雷





现金流量表

编制单位：道生天合材料科技(上海)股份有限公司

会企03表
单位：人民币元

项 目	注释号	2022年度		2021年度		2020年度	
		合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
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		1,616,388,710.88	1,435,455,628.76	1,127,528,674.78	1,191,704,706.60	1,318,279,643.53	891,146,316.57
收到的税费返还		22,442,988.47	9,104,210.61	7,881,527.59	7,881,527.59	7,205,669.81	5,175,321.50
收到其他与经营活动有关的现金	1	747,916,273.64	678,673,967.12	305,915,365.82	261,383,659.41	236,771,979.39	133,461,614.40
经营活动现金流入小计		2,386,747,972.99	2,123,233,806.49	1,441,325,568.19	1,460,969,893.60	1,562,257,292.73	1,029,783,252.47
购买商品、接受劳务支付的现金		1,750,088,564.76	1,590,056,472.08	1,151,690,458.20	996,438,230.25	973,388,443.43	658,671,569.52
支付给职工以及为职工支付的现金		109,998,789.69	83,693,566.52	86,565,401.68	63,104,663.55	60,515,491.75	35,542,206.60
支付的各项税费		73,812,541.21	57,590,109.60	83,239,119.96	47,747,799.34	81,663,587.41	45,287,113.06
支付其他与经营活动有关的现金	2	807,823,817.93	779,363,334.84	464,724,710.62	411,202,394.41	431,076,927.03	330,166,514.91
经营活动现金流出小计		2,741,723,713.59	2,510,703,483.04	1,786,219,690.46	1,518,493,087.55	1,546,644,449.62	1,069,667,404.09
经营活动产生的现金流量净额		-354,975,740.60	-387,469,676.55	-344,894,122.27	-57,523,193.95	15,612,843.11	-39,884,151.62
二、投资活动产生的现金流量：							
收回投资收到的现金				50,106,271.49	50,106,271.49	20,002,000.00	20,072,814.26
取得投资收益收到的现金				171,989.02	70,171,989.02	43,397.58	10,043,386.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		495,200.00				108,220.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额							
收到其他与投资活动有关的现金	3		158,312,524.34		106,923,214.73	4,548,464.79	85,354,596.45
投资活动现金流入小计		495,200.00	158,312,524.34	50,278,260.51	227,201,475.24	24,702,082.37	115,470,797.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		349,073,424.52	143,338,889.74	93,630,230.95	91,746,575.55	38,421,357.91	31,257,000.84
投资支付的现金		202,800,000.00	372,800,000.00	52,590,000.00	54,590,000.00	20,352,000.00	40,360,000.00
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	4		73,000,000.00	12,365,590.47	49,004,000.00	14,000,000.00	43,052,716.61
投资活动现金流出小计		551,873,424.52	589,138,889.74	158,585,821.42	195,340,575.55	72,773,357.91	114,669,717.45
投资活动产生的现金流量净额		-551,378,224.52	-430,826,365.40	-108,307,560.91	31,860,899.69	-48,071,275.54	801,079.56
三、筹资活动产生的现金流量：							
吸收投资收到的现金		623,500,000.00	618,400,000.00	3,600,000.00		27,788,334.00	27,298,334.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		5,100,000.00		3,600,000.00		490,000.00	
取得借款收到的现金		355,997,100.59	234,497,100.59	94,610,622.62	85,000,000.00	43,100,000.00	40,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	5	204,883,179.19	219,314,192.79	259,681,005.48	121,903,293.10	324,801,685.12	148,157,024.83
筹资活动现金流入小计		1,184,380,279.78	1,072,211,293.38	357,891,628.10	206,903,293.10	395,690,019.12	215,455,358.83
偿还债务支付的现金		132,110,622.22	122,500,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00	3,100,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		36,425,361.71	34,937,317.26	162,592,912.52	162,592,912.52	40,676,342.56	40,665,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润							
支付其他与筹资活动有关的现金	6	17,195,477.95	69,549,412.39	17,094,680.44	37,687,967.13		16,073,593.61
筹资活动现金流出小计		185,731,461.88	226,986,729.65	219,687,592.96	240,280,879.65	43,776,342.56	56,738,593.61
筹资活动产生的现金流量净额		998,648,817.90	845,224,563.73	138,204,035.14	-33,377,586.55	351,913,676.56	158,716,765.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		31,862.82	11,697.09	-45,588.51	-45,588.51	3,094.11	3,094.11
五、现金及现金等价物净增加额		92,326,715.60	26,940,218.87	-315,043,236.55	-59,085,469.32	319,458,338.24	119,636,787.27
加：期初现金及现金等价物余额		174,227,333.85	147,418,571.21	489,270,570.40	206,504,040.53	169,812,232.16	86,867,253.26
六、期末现金及现金等价物余额		266,554,049.45	174,358,790.08	174,227,333.85	147,418,571.21	489,270,570.40	206,504,040.53

法定代表人：

季刚

主管会计工作的负责人：

第 10 页 共 145 页

施海泉

施永泉印

会计机构负责人：

沈伟

沈伟印





合并所有者权益变动表

编制单位：道生天合材料科技(上海)股份有限公司

会合04表
单位：人民币元

项 目	2022年度												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	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	432,000,000.00			278,150,895.23	10,500,000.00	14,912,400.00		26,763,862.76			67,626,436.55	4,355,140.01	813,308,734.55
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	432,000,000.00			278,150,895.23	10,500,000.00	14,912,400.00		26,763,862.76			67,626,436.55	4,355,140.01	813,308,734.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	95,520,000.00			529,755,621.16	-10,500,000.00	8,279,850.00		10,694,111.98			69,564,547.37	36,571,298.23	760,885,428.74
（一）综合收益总额						8,279,850.00					110,258,659.35	-2,428,701.77	116,109,807.58
（二）所有者投入和减少资本	95,520,000.00			526,416,415.68								5,100,000.00	627,036,415.68
1. 所有者投入的普通股	95,520,000.00			522,880,000.00								5,100,000.00	623,500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额				3,536,415.68									3,536,415.68
4. 其他													
（三）利润分配								10,694,111.98			-40,694,111.98		-30,000,000.00
1. 提取盈余公积								10,694,111.98			-10,694,111.98		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-30,000,000.00		-30,000,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他				3,339,205.48	-10,500,000.00							33,900,000.00	47,739,205.48
四、本期期末余额	527,520,000.00			807,906,516.39		23,192,250.00		37,457,974.74			137,190,983.92	40,926,438.24	1,574,194,163.29

法定代表人：

季刚

主管会计工作的负责人：

第 11 页 共 145 页

施永泉

会计机构负责人：

沈伟





合并所有者权益变动表

编制单位：恒生天合材料科技（上海）股份有限公司

会合04表
单位：人民币元

项 目	2021年度												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	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	432,000,000.00				272,426,566.79	10,500,000.00			11,563,874.89		157,337,883.72	4,773,996.22	867,602,321.62
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	432,000,000.00				272,426,566.79	10,500,000.00			11,563,874.89		157,337,883.72	4,773,996.22	867,602,321.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					5,724,328.44		14,912,400.00		15,199,987.87		-89,711,447.17	-418,856.21	-54,293,587.07
（一）综合收益总额							14,912,400.00				85,488,540.70	-803,976.58	99,596,964.12
（二）所有者投入和减少资本					5,724,328.44							3,600,000.00	9,324,328.44
1. 所有者投入的普通股												3,600,000.00	3,600,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					5,724,328.44								5,724,328.44
4. 其他													
（三）利润分配									15,199,987.87		-175,199,987.87		-160,000,000.00
1. 提取盈余公积									15,199,987.87		-15,199,987.87		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-160,000,000.00		-160,000,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他												-3,214,879.63	-3,214,879.63
四、本期期末余额	432,000,000.00				278,150,895.23	10,500,000.00	14,912,400.00		26,763,862.76		67,626,436.55	4,355,140.01	813,308,734.55

法定代表人：

季刚



主管会计工作的负责人：

沈永泉



会计机构负责人：

沈永雷





合并所有者权益变动表

编制单位：道生天合材料科技(上海)股份有限公司

会合04表
单位：人民币元

项 目	2020年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	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	417,375,591.00			201,913,638.53	10,500,000.00	12,921.64		14,251,962.96			81,459,000.67	3,057,911.67	707,571,026.47
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	417,375,591.00			201,913,638.53	10,500,000.00	12,921.64		14,251,962.96			81,459,000.67	3,057,911.67	707,571,026.47
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	14,624,409.00			70,512,928.26		-12,921.64		-2,688,088.07			75,878,883.05	1,716,084.55	160,031,295.15
(一) 综合收益总额						-12,921.64					137,510,471.18	1,226,084.55	138,723,634.09
(二) 所有者投入和减少资本	14,624,409.00			46,193,252.06								490,000.00	61,307,661.06
1. 所有者投入的普通股	14,624,409.00			12,673,925.00								490,000.00	27,788,334.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额				33,519,327.06									33,519,327.06
4. 其他													
(三) 利润分配								11,743,879.55			-51,743,879.55		-40,000,000.00
1. 提取盈余公积								11,743,879.55			-11,743,879.55		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-40,000,000.00		-40,000,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转				24,319,676.20				-14,431,967.62			-9,887,708.58		
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他				24,319,676.20				-14,431,967.62			-9,887,708.58		
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	432,000,000.00			272,426,566.79	10,500,000.00			11,563,874.89			157,337,883.72	4,773,996.22	867,602,321.62

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：





母公司所有者权益变动表

编制单位：道生天合材料科技(上海)股份有限公司

会企04表
单位：人民币元

项 目	2022年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其 他							
一、上年期末余额	432,000,000.00				278,269,948.63	10,500,000.00	14,912,400.00		26,763,862.76	80,874,764.74	822,320,976.13
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	432,000,000.00				278,269,948.63	10,500,000.00	14,912,400.00		26,763,862.76	80,874,764.74	822,320,976.13
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	95,520,000.00				529,755,621.16	-10,500,000.00	8,279,850.00		10,694,111.98	66,247,007.84	720,996,590.98
(一)综合收益总额							8,279,850.00			106,941,119.82	115,220,969.82
(二)所有者投入和减少资本	95,520,000.00				526,416,415.68						621,936,415.68
1.所有者投入的普通股	95,520,000.00				522,880,000.00						618,400,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额					3,536,415.68						3,536,415.68
4.其他											
(三)利润分配									10,694,111.98	-40,694,111.98	-30,000,000.00
1.提取盈余公积									10,694,111.98	-10,694,111.98	
2.对所有者(或股东)的分配										-30,000,000.00	-30,000,000.00
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他					3,339,205.48	-10,500,000.00					13,839,205.48
四、本期期末余额	527,520,000.00				808,025,569.79		23,192,250.00		37,457,974.74	147,121,772.58	1,543,317,567.11

法定代表人：

季



主管会计工作的负责人：

施



会计机构负责人：

沈





母公司所有者权益变动表

编制单位：天合材料科技(上海)股份有限公司

会企04表
单位：人民币元

项 目	2021年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年期末余额	432,000,000.00				272,545,620.19	10,500,000.00			11,563,874.89	104,074,873.96	809,684,369.04
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	432,000,000.00				272,545,620.19	10,500,000.00			11,563,874.89	104,074,873.96	809,684,369.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					5,724,328.44		14,912,400.00		15,199,987.87	-23,200,109.22	12,636,607.09
（一）综合收益总额							14,912,400.00			151,999,878.65	166,912,278.65
（二）所有者投入和减少资本					5,724,328.44						5,724,328.44
1. 所有者投入的普通股											
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					5,724,328.44						5,724,328.44
4. 其他											
（三）利润分配									15,199,987.87	-175,199,987.87	-160,000,000.00
1. 提取盈余公积									15,199,987.87	-15,199,987.87	
2. 对所有者（或股东）的分配										-160,000,000.00	-160,000,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	432,000,000.00				278,269,948.63	10,500,000.00	14,912,400.00		26,763,862.76	80,874,764.74	822,320,976.13

法定代表人：

李刚



主管会计工作的负责人：

施永泉



会计机构负责人：

沈雷





母公司所有者权益变动表

会企04表
单位：人民币元

编制单位：道生天合材料科技(上海)股份有限公司

项 目	2020年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年期末余额	417,375,591.00				202,032,691.93	10,500,000.00			14,251,962.96	48,267,666.61	671,427,912.50
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	417,375,591.00				202,032,691.93	10,500,000.00			14,251,962.96	48,267,666.61	671,427,912.50
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	14,624,409.00				70,512,928.26			-2,688,088.07	55,807,207.35	138,256,456.54	
(一)综合收益总额										117,438,795.48	117,438,795.48
(二)所有者投入和减少资本	14,624,409.00				46,193,252.06						60,817,661.06
1.所有者投入的普通股	14,624,409.00				12,673,925.00						27,298,334.00
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额					33,519,327.06						33,519,327.06
4.其他											
(三)利润分配								11,743,879.55	-51,743,879.55	-40,000,000.00	
1.提取盈余公积								11,743,879.55	-11,743,879.55		
2.对所有者(或股东)的分配									-40,000,000.00	-40,000,000.00	
3.其他											
(四)所有者权益内部结转					24,319,676.20			-14,431,967.62	-9,887,708.58		
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他					24,319,676.20			-14,431,967.62	-9,887,708.58		
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	432,000,000.00				272,545,620.19	10,500,000.00			11,563,874.89	104,074,873.96	809,684,369.04

法定代表人：

季刚



主管会计工作的负责人：

施永泉

第 16 页 共 145 页



会计机构负责人：

沈伟



道生天合材料科技（上海）股份有限公司

财务报表附注

2020年1月1日至2022年12月31日

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

道生天合材料科技（上海）股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系道生天合材料科技（上海）有限公司（以下简称道生天合公司），道生天合公司系由张卫星、王巧玲共同出资组建，于2015年6月11日在上海市宝山区市场监督管理局登记注册，取得注册号为310113001350473的营业执照。道生天合公司成立时注册资本10,000.00万元。道生天合公司以2020年2月29日为基准日，整体变更为股份有限公司，于2020年6月24日在上海市市场监督管理局登记注册，总部位于上海市。公司现持有统一社会信用代码为91310120342276525B营业执照，注册资本52,752.00万元，股份总数52,752.00万股（每股面值1元）。

本公司属化学原料和化学制品制造行业。主要经营活动为风电叶片用环氧树脂、高性能风电结构胶、新型复合材料用树脂、新能源汽车及工业胶黏剂、结构芯材产品的研发、生产和销售。

本财务报表业经公司2023年4月27日一届三十次董事会批准对外报出。

本公司将弈成新材料科技（上海）有限公司（以下简称弈成新材公司）、上海诚来新材料科技有限公司（以下简称诚来新材公司）、江苏道达复合材料科技有限公司（以下简称江苏道达公司）、上海道宜半导体材料有限公司（以下简称道宜材料公司）、Techstorm Material GmbH（以下简称Techstorm公司）、浙江志合新材料科技有限公司（以下简称浙江志合公司）和道生材料科技（浙江）有限公司（以下简称浙江道生公司）等7家子公司纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六和七之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2020 年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，Techstorm 公司从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号—

—合并财务报表》编制。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

(九) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和

金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的

差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准

备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

(3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
		况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3 年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(十) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十一) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(十二) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十三) 投资性房地产

1. 投资性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和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会

计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
通用设备	年限平均法	3-10	1.00-5.00	9.50-33.00
专用设备	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67
运输工具	年限平均法	4	5.00	23.75

(十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十六) 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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的

利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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利息金额。

（十七）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
商标	3
软件	3-10
专利权	10
土地使用权	50

（十八）部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

（十九）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将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，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；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

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

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十一) 股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按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和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

(二十二) 收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

公司销售风电叶片用环氧树脂、高性能风电结构胶、新型复合材料用树脂、新能源汽车及工业胶黏剂、结构芯材等产品，属于在某一时点履行履约义务，在客户取得产品控制权时确认收入。国内销售，对于向非寄售库销售模式客户销售产品，公司根据与购货方签订的销售合同或订单，在将产品运至购货方指定交货地点，经客户在送货单上签收后确认收入，对于寄售库销售模式，公司于每月按约定时间和方式与客户核对实际使用量，在取得客户领用清单后确认收入；国外销售，FOB 和 CIF 模式下，公司根据合同约定将产品报关、离港，并取得提单后确认销售收入；DDP 模式下，公司根据合同约定将产品送至客户指定地点，并取得客户的签收单后确认销售收入。

(二十三) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的,以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的,将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十四) 合同资产、合同负债

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(二十五) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的,该计税基础与其账面数之间的差额),按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日,有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的,确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日,对递延所得税资产的账面价值进行复核,如果未来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,转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益,但不包括下列情况产生的所得税:(1) 企业合并;(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十六) 租赁

1. 2021-2022 年度

(1) 公司作为承租人

在租赁期开始日,公司将租赁期不超过 12 个月,且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁;将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的,原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁,公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款

额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

1) 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：① 租赁负债的初始计量金额；② 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；③ 承租人发生的初始直接费用；④ 承租人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。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

(2) 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将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划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的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。

2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额(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)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(3) 售后租回

1) 公司作为承租人

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

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

2) 公司作为出租人

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

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

2. 2020 年度

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(二十七) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以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，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%、5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%、1%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	2022 年度	2021 年度	2020 年度
本公司	15%	15%	15%

纳税主体名称	2022 年度	2021 年度	2020 年度
江苏道达公司	20%	20%	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%	25%	25%

(二) 税收优惠

1. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于上海市 2019 年第二批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2020〕22 号），公司通过高新技术企业复审，认定有效期 3 年，自 2019 年至 2021 年。根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于对上海市认定机构 2022 年认定的第二批高新技术企业进行备案的公告》，公司通过高新技术企业复审，认定有效期 3 年，自 2022 年至 2024 年。2020 年-2022 年公司按 15% 的税率计缴企业所得税。

2. 根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）有关规定，江苏道达公司符合小型微利企业条件，2020 年其年应纳税所得额不超过 100 万元部分，减按 25% 计入应纳税所得额，应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；根据国家税务总局《关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》有关规定，2021 年、2022 年其年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
银行存款	266, 554, 049. 45	174, 227, 333. 85	489, 270, 570. 40
其他货币资金	354, 908, 159. 66	332, 000, 614. 09	198, 810, 680. 58
合 计	621, 462, 209. 11	506, 227, 947. 94	688, 081, 250. 98

(2) 抵押、冻结等对使用有限制或存放在境外、或有潜在回收风险款项的说明

各期末其他货币资金均为银行承兑汇票保证金及保函保证金，为使用受限的资金。

2. 交易性金融资产

项 目	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
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	200,000,000.00		
其中：理财产品	200,000,000.00		
合 计	200,000,000.00		

3. 应收票据

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	2022. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	419,887,276.88	100.00	20,994,363.84	5.00	398,892,913.04
其中：银行承兑汇票	361,827,973.26	86.17	18,091,398.66	5.00	343,736,574.60
商业承兑汇票	58,059,303.62	13.83	2,902,965.18	5.00	55,156,338.44
合 计	419,887,276.88	100.00	20,994,363.84	5.00	398,892,913.04

(续上表)

种 类	2021. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	404,670,284.24	100.00	20,233,514.21	5.00	384,436,770.03
其中：银行承兑汇票	313,811,384.24	77.55	15,690,569.21	5.00	298,120,815.03
商业承兑汇票	90,858,900.00	22.45	4,542,945.00	5.00	86,315,955.00
合 计	404,670,284.24	100.00	20,233,514.21	5.00	384,436,770.03

(续上表)

种 类	2020. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	783,921,413.28	100.00	39,196,070.66	5.00	744,725,342.62

种类	2020.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中：银行承兑汇票	667,578,358.54	85.16	33,378,917.93	5.00	634,199,440.61
商业承兑汇票	116,343,054.74	14.84	5,817,152.73	5.00	110,525,902.01
合计	783,921,413.28	100.00	39,196,070.66	5.00	744,725,342.62

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项目	2022.12.31			2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	361,827,973.26	18,091,398.66	5.00	313,811,384.24	15,690,569.21	5.00
商业承兑汇票组合	58,059,303.62	2,902,965.18	5.00	90,858,900.00	4,542,945.00	5.00
小计	419,887,276.88	20,994,363.84	5.00	404,670,284.24	20,233,514.21	5.00

(续上表)

项目	2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	667,578,358.54	33,378,917.93	5.00
商业承兑汇票组合	116,343,054.74	5,817,152.73	5.00
小计	783,921,413.28	39,196,070.66	5.00

(2) 坏账准备变动情况

1) 2022 年度

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	20,233,514.21	760,849.63						20,994,363.84
合计	20,233,514.21	760,849.63						20,994,363.84

2) 2021 年度

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	39,196,070.66	-18,962,556.45						20,233,514.21

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
合 计	39,196,070.66	-18,962,556.45						20,233,514.21

3) 2020 年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提 坏账准备	18,291,345.87	20,904,724.79						39,196,070.66
合 计	18,291,345.87	20,904,724.79						39,196,070.66

(3) 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情况

项 目	2022.12.31		2021.12.31	
	终止确认金额	未终止确认金额	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票		290,803,585.12		310,182,570.52
商业承兑汇票		15,138,623.60		54,000,000.00
小 计		305,942,208.72		364,182,570.52

(续上表)

项 目	2020.12.31	
	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票		606,920,009.75
商业承兑汇票		115,343,054.74
小 计		722,263,064.49

公司应收票据包括银行承兑汇票和商业承兑汇票，其中银行承兑汇票的承兑人包括大型商业银行、上市股份制银行、其他商业银行及财务公司。公司依据谨慎性原则对银行承兑汇票的承兑人的信用等级进行了划分，分类为信用等级较高的包括中国工商银行、中国农业银行、中国银行、中国建设银行、交通银行、中国邮政储蓄银行六家大型商业银行，招商银行、浦发银行、中信银行、中国光大银行、华夏银行、中国民生银行、平安银行、兴业银行、浙商银行九家上市股份制银行；信用等级一般的为上述银行之外的其他商业银行和财务公司。

由于信用等级较高的商业银行承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的由信用等级较高的商业银行承兑的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

对于由信用等级一般的商业银行承兑的银行承兑汇票以及商业承兑汇票在背书或贴现时继续确认为应收票据，待票据到期后终止确认。

4. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	2022. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	91,989,352.75	7.32	91,989,352.75	100.00	
按组合计提坏账准备	1,165,355,955.49	92.68	58,580,181.41	5.03	1,106,775,774.08
合 计	1,257,345,308.24	100.00	150,569,534.16	11.98	1,106,775,774.08

(续上表)

种 类	2021. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	96,390,741.63	10.21	85,490,429.53	88.69	10,900,312.10
按组合计提坏账准备	847,949,034.95	89.79	42,855,925.30	5.05	805,093,109.65
合 计	944,339,776.58	100.00	128,346,354.83	13.59	815,993,421.75

(续上表)

种 类	2020. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	96,390,741.63	11.48	85,490,429.53	88.69	10,900,312.10
按组合计提坏账准备	743,415,494.00	88.52	37,578,882.16	5.05	705,836,611.84
合 计	839,806,235.63	100.00	123,069,311.69	14.65	716,736,923.94

2) 单项计提坏账准备的应收账款

① 2022 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
南通东泰新能源设备有限公司	91,989,352.75	91,989,352.75	100.00	客户经营不善, 已破产清算, 预计难以清偿
小 计	91,989,352.75	91,989,352.75	100.00	

② 2021年12月31日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
南通东泰新能源设备有限公司	96,390,741.63	85,490,429.53	88.69	客户经营不善,已破产清算,预计难以清偿
小计	96,390,741.63	85,490,429.53	88.69	

③ 2020年12月31日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
南通东泰新能源设备有限公司	96,390,741.63	85,490,429.53	88.69	客户经营不善,已破产清算,预计难以清偿
小计	96,390,741.63	85,490,429.53	88.69	

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2022.12.31			2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,160,331,422.82	58,016,571.14	5.00	839,319,563.95	41,965,978.20	5.00
1-2年	4,823,747.67	482,374.77	10.00	8,599,471.00	859,947.10	10.00
2-3年	170,785.00	51,235.50	30.00			
3年以上	30,000.00	30,000.00	100.00	30,000.00	30,000.00	100.00
小计	1,165,355,955.49	58,580,181.41	5.03	847,949,034.95	42,855,925.30	5.05

(续上表)

账龄	2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	741,628,738.42	37,081,436.92	5.00
1-2年	996,050.78	99,605.08	10.00
2-3年	561,235.20	168,370.56	30.00
3年以上	229,469.60	229,469.60	100.00
小计	743,415,494.00	37,578,882.16	5.05

(2) 账龄情况

账龄	账面余额		
	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31

账龄	账面余额		
	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
1年以内	1,160,331,422.82	839,319,563.95	741,628,738.42
1-2年	4,823,747.67	8,599,471.00	996,050.78
2-3年	170,785.00		561,235.20
3年以上	92,019,352.75	96,420,741.63	96,620,211.23
合计	1,257,345,308.24	944,339,776.58	839,806,235.63

(3) 坏账准备变动情况

1) 2022年度

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	85,490,429.53	6,498,923.22						91,989,352.75
按组合计提坏账准备	42,855,925.30	15,724,256.11						58,580,181.41
合计	128,346,354.83	22,223,179.33						150,569,534.16

2) 2021年度

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	85,490,429.53							85,490,429.53
按组合计提坏账准备	37,578,882.16	5,277,043.14						42,855,925.30
合计	123,069,311.69	5,277,043.14						128,346,354.83

3) 2020年度

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	85,490,429.53							85,490,429.53
按组合计提坏账准备	24,699,754.58	12,879,142.58				15.00		37,578,882.16
合计	110,190,184.11	12,879,142.58				15.00		123,069,311.69

(4) 应收账款金额前5名情况

1) 2022年12月31日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
中国建材集团有限公司[注 1]	430,892,760.37	34.27	21,544,638.02
远景能源有限公司[注 2]	158,250,760.29	12.59	7,912,627.33
吉林重通成飞新材料股份公司[注 3]	114,430,239.66	9.10	5,721,512.00
南通东泰新能源设备有限公司	91,989,352.75	7.32	91,989,352.75
苏州天顺风电叶片技术有限公司[注 4]	74,921,124.89	5.96	3,746,056.24
小 计	870,484,237.96	69.24	130,914,186.34

2) 2021 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
中国建材集团有限公司	307,938,271.02	32.61	15,396,913.55
株洲时代新材料科技股份有限公司[注 5]	167,530,996.65	17.74	8,376,549.83
洛阳双瑞风电叶片有限公司[注 6]	109,003,510.64	11.54	5,450,175.53
南通东泰新能源设备有限公司	96,390,741.63	10.21	85,490,429.53
重庆风渡新材料有限公司[注 7]	50,504,589.17	5.35	2,525,229.46
小 计	731,368,109.11	77.45	117,239,297.90

3) 2020 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
苏州天顺风电叶片技术有限公司	185,179,706.63	22.05	9,258,985.33
中国建材集团有限公司	136,261,720.72	16.23	6,954,068.54
远景能源有限公司	124,135,587.66	14.78	6,206,779.38
南通东泰新能源设备有限公司	96,390,741.63	11.48	85,490,429.53
株洲时代新材料科技股份有限公司	89,071,463.14	10.61	4,453,593.16
小 计	631,039,219.78	75.15	112,363,855.94

[注 1]北玻院(滕州)复合材料有限公司、北京玻钢院复合材料有限公司、连云港中复连众复合材料集团有限公司、南京玻璃纤维研究设计院有限公司、中材科技(成都)有限公司、中材科技(阜宁)风电叶片有限公司、中材科技风电叶片股份有限公司、中复连众(包头)复合材料有限公司、中复连众风电科技有限公司、中复神鹰碳纤维股份有限公司、中复碳芯

电缆科技有限公司、哈尔滨玻璃钢研究院有限公司、中复连众(沈阳) 复合材料有限公司、泰山玻璃纤维有限公司、中复连众(酒泉) 复合材料有限公司与中复碳芯电缆(酒泉) 有限公司同受同一实际控制人控制。此处进行汇总披露, 合并营业收入及母公司应收账款同

[注 2] 远景能源有限公司、远景北方(乌兰察布) 能源有限公司、远景能源(南通) 有限公司、远景动力技术(江苏) 有限公司、远景动力技术(鄂尔多斯市) 有限公司、钦州远景能源科技有限公司、远景动力技术(湖北) 有限公司、南宁远景能源有限公司、江阴远景投资有限公司与射阳远景能源科技有限公司同受同一实际控制人控制控制。此处进行汇总披露, 合并营业收入及母公司应收账款同

[注 3] 甘肃重通成飞新材料有限公司、吉林重通成飞新材料股份公司、重庆重通成飞新材料有限公司、重通成飞风电设备江苏有限公司与锡林浩特晨飞风电设备有限公司同受同一实际控制人控制。此处进行汇总披露, 合并营业收入及母公司应收账款同

[注 4] 苏州天顺复合材料科技有限公司、濮阳天顺新能源设备有限公司、启东天顺风电叶片有限公司、荆门天顺新能源科技有限公司、商都天顺风电叶片有限公司与乾安天顺风电叶片有限公司同受同一实际控制人控制控制。此处进行汇总披露, 合并营业收入及母公司应收账款同

[注 5] 天津中车风电叶片工程有限公司、吉林中车风电叶片工程有限公司与株洲时代新材料科技股份有限公司同受同一实际控制人控制控制。此处进行汇总披露, 合并营业收入及母公司应收账款同

[注 6] 洛阳双瑞风电叶片有限公司、江苏双瑞风电叶片有限公司、厦门双瑞风电科技有限公司、洛阳双瑞橡塑科技有限公司、新疆新星双瑞风电叶片有限公司、中国船舶重工集团公司第七二五研究所(洛阳船舶材料研究所) 与大连双瑞风电叶片有限公司同受同一实际控制人控制控制。此处进行汇总披露, 合并营业收入及母公司应收账款同

[注 7] 重庆风渡新材料有限公司、风渡新材料(韶山) 有限公司与风渡新材料(盐城) 有限公司同受同一实际控制人控制控制。此处进行汇总披露, 合并营业收入及母公司应收账款同

5. 应收款项融资

(1) 明细情况

项 目	2022. 12. 31	2021. 12. 31
-----	--------------	--------------

	账面价值	累计确认的 信用减值准备	账面价值	累计确认的 信用减值准备
银行承兑汇票	284,481,009.37		109,288,159.56	
云信、京信链等	71,326,316.37	3,754,016.65	12,682,500.00	667,500.00
合 计	355,807,325.74	3,754,016.65	121,970,659.56	667,500.00

(续上表)

项 目	2020.12.31	
	账面价值	累计确认的 信用减值准备
银行承兑汇票	50,288,129.99	
云信、京信链等	79,431,512.48	4,180,605.92
合 计	129,719,642.47	4,180,605.92

(2) 应收款项融资信用减值准备

1) 2022 年度

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销	其他	
按组合计提信用减值准备	667,500.00	3,086,516.65					3,754,016.65
合 计	667,500.00	3,086,516.65					3,754,016.65

2) 2021 年度

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销	其他	
按组合计提信用减值准备	4,180,605.92	-3,513,105.92					667,500.00
合 计	4,180,605.92	-3,513,105.92					667,500.00

3) 2020 年度

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销	其他	
按组合计提信用减值准备		4,180,605.92					4,180,605.92
合 计		4,180,605.92					4,180,605.92

(3) 公司已质押的应收票据情况

项 目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
银行承兑汇票		14,370,000.00	

项 目	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
小 计		14, 370, 000. 00	

(4) 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情况

项 目	终止确认金额		
	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
银行承兑汇票	1, 012, 737, 791. 21	1, 227, 145, 256. 60	1, 022, 449, 140. 38
小 计	1, 012, 737, 791. 21	1, 227, 145, 256. 60	1, 022, 449, 140. 38

由于信用等级较高的商业银行承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低, 故本公司将已背书或贴现的由信用等级较高的商业银行承兑的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付, 依据《票据法》之规定, 公司仍将对持票人承担连带责任。

6. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	2022. 12. 31				2021. 12. 31			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	10, 252, 333. 37	92. 61		10, 252, 333. 37	26, 697, 230. 47	96. 87		26, 697, 230. 47
1-2 年	566, 020. 00	5. 11		566, 020. 00	861, 724. 96	3. 13		861, 724. 96
2-3 年	252, 500. 00	2. 28		252, 500. 00				
合 计	11, 070, 853. 37	100. 00		11, 070, 853. 37	27, 558, 955. 43	100. 00		27, 558, 955. 43

(续上表)

账 龄	2020. 12. 31			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	26, 978, 560. 97	96. 29	550, 409. 32	26, 428, 151. 65
1-2 年	1, 039, 306. 82	3. 71	423, 616. 15	615, 690. 67
合 计	28, 017, 867. 79	100. 00	974, 025. 47	27, 043, 842. 32

(2) 预付款项金额前 5 名情况

1) 2022 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
上海盈九新材料(集团)有限公司	2, 710, 007. 74	24. 48

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
WINNERPLUS CIA LTDA	1,373,472.49	12.41
深圳市旭华生物科技有限公司	1,018,980.00	9.20
广东金戈新材料股份有限公司	560,000.00	5.06
北京中实联展科技有限公司	505,000.00	4.56
小 计	6,167,460.23	55.71

2) 2021 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
巴斯夫(中国)有限公司	10,622,204.81	38.54
安徽省御极香料有限公司	5,533,598.98	20.08
长春化工(江苏)有限公司	3,339,853.98	12.12
深圳市旭华生物科技有限公司	1,048,320.00	3.80
上海临港五四经济发展有限公司	779,541.45	2.83
小 计	21,323,519.22	77.37

3) 2020 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
WINNERPLUS CIA LTDA	9,885,018.75	35.28
Balsatrading Ecuador S.A.	6,596,632.68	23.54
南通品木科技有限公司	2,695,258.25	9.62
珠海绿松贸易有限公司	2,645,737.50	9.44
扬州恒瑞琪化工材料有限公司	924,300.00	3.30
小 计	22,746,947.18	81.18

7. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	2022. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	50,110,968.69	86.24	49,806,793.87	99.39	304,174.82
按组合计提坏账准备	7,993,471.05	13.76	2,301,327.77	28.79	5,692,143.28
合计	58,104,439.74	100.00	52,108,121.64	89.68	5,996,318.10

(续上表)

种类	2021.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	48,435,279.78	59.86	47,161,104.96	97.37	1,274,174.82
按组合计提坏账准备	32,477,593.33	40.14	3,647,954.63	11.23	28,829,638.70
合计	80,912,873.11	100.00	50,809,059.59	62.79	30,103,813.52

(续上表)

种类	2020.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	38,148,963.96	62.30	34,447,139.14	90.30	3,701,824.82
按组合计提坏账准备	23,085,976.98	37.70	2,654,786.83	11.50	20,431,190.15
合计	61,234,940.94	100.00	37,101,925.97	60.59	24,133,014.97

2) 单项计提坏账准备的其他应收款

① 2022年12月31日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
Balsatrading Ecuador S.A.	31,130,241.13	31,130,241.13	100.00	境外供应商资金链断裂, 预计无法收回
东谷(常州)新材料有限公司	6,304,174.82	6,000,000.00	95.18	供应商资金困难, 预计难以全额收回
WINNERPLUS CIA LTDA	6,234,570.42	6,234,570.42	100.00	供应商资金困难, 预计难以收回
珠海绿松贸易有限公司	5,044,600.80	5,044,600.80	100.00	供应商资金困难, 预计难以收回
南通品木科技有限公司	1,255,573.52	1,255,573.52	100.00	失信执行人, 无可执行财产
江苏艾睿化工有限公司	141,808.00	141,808.00	100.00	供应商资金困难, 预计难以收回

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
小 计	50,110,968.69	49,806,793.87	99.39	

② 2021 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
Balsatrading Ecuador S. A.	28,497,986.74	28,497,986.74	100.00	境外供应商资金链断裂, 预计无法收回
东谷(常州)新材料有限公司	7,274,174.82	6,000,000.00	82.48	供应商资金困难, 预计难以全额收回
WINNERPLUS CIA LTDA	5,771,155.74	5,771,155.74	100.00	供应商资金困难, 预计难以收回
珠海绿松贸易有限公司	5,044,600.80	5,044,600.80	100.00	供应商资金困难, 预计难以收回
南通品木科技有限公司	1,418,544.85	1,418,544.85	100.00	失信执行人, 无可执行财产
珠海德驰科技有限公司	287,008.83	287,008.83	100.00	供应商资金困难, 预计难以收回
江苏艾睿化工有限公司	141,808.00	141,808.00	100.00	供应商资金困难, 预计难以收回
小 计	48,435,279.78	47,161,104.96	97.37	

③ 2020 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
Balsatrading Ecuador S. A.	28,447,139.14	28,447,139.14	100.00	境外供应商资金链断裂, 预计无法收回
东谷(常州)新材料有限公司	9,701,824.82	6,000,000.00	61.84	供应商资金困难, 预计难以全额收回
小 计	38,148,963.96	34,447,139.14	90.30	

3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2022.12.31			2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	7,993,471.05	2,301,327.77	28.79	32,477,593.33	3,647,954.63	11.23
其中: 1 年以内	2,376,931.40	118,846.57	5.00	13,763,370.28	688,168.52	5.00
1-2 年	3,029,870.00	302,987.00	10.00	17,137,804.05	1,713,780.41	10.00
2-3 年	1,010,250.65	303,075.20	30.00	472,019.00	141,605.70	30.00
3 年以上	1,576,419.00	1,576,419.00	100.00	1,104,400.00	1,104,400.00	100.00
小 计	7,993,471.05	2,301,327.77	28.79	32,477,593.33	3,647,954.63	11.23

(续上表)

组合名称	2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	23,085,976.98	2,654,786.83	11.50
其中：1年以内	17,302,609.38	865,130.47	5.00
1-2年	4,435,123.60	443,512.36	10.00
2-3年	3,000.00	900.00	30.00
3年以上	1,345,244.00	1,345,244.00	100.00
小计	23,085,976.98	2,654,786.83	11.50

(2) 账龄情况

账龄	账面余额		
	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
1年以内	2,376,931.40	23,920,671.65	55,451,573.34
1-2年	13,279,636.74	52,273,974.46	4,435,123.60
2-3年	37,729,644.60	3,613,827.00	3,000.00
3年以上	4,718,227.00	1,104,400.00	1,345,244.00
合计	58,104,439.74	80,912,873.11	61,234,940.94

(3) 坏账准备变动情况

1) 2022年度

项目	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)	
期初数	688,168.52	1,713,780.41	48,407,110.66	50,809,059.59
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-151,493.50	151,493.50		
--转入第三阶段		-101,025.07	101,025.07	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-443,708.45	-1,461,261.84	3,697,916.50	1,792,946.21
本期收回			519,764.16	519,764.16

项 目	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)	
本期转回				
本期核销				
其他变动[注]	25,880.00			25,880.00
期末数	118,846.57	302,987.00	51,686,288.07	52,108,121.64

[注]其他变动系本期浙江志合公司纳入合并范围相应转入 25,880.00 元

2) 2021 年度

项 目	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)	
期初数	865,130.47	443,512.36	35,793,283.14	37,101,925.97
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-856,890.21	856,890.21		
--转入第三阶段		-47,201.90	47,201.90	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	684,228.26	460,579.74	12,566,625.62	13,711,433.62
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动[注]	-4,300.00			-4,300.00
期末数	688,168.52	1,713,780.41	48,407,110.66	50,809,059.59

[注]其他变动系本期道宜材料公司不再纳入合并范围相应转出 4,300.00 元

3) 2020 年度

项 目	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)	
期初数	444,698.66	343,790.86	1,349,165.00	2,137,654.52

项 目	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)	
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-221,756.18	221,756.18		
--转入第三阶段		-300.00	300.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	642,187.99	-121,734.68	34,443,818.14	34,964,271.45
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	865,130.47	443,512.36	35,793,283.14	37,101,925.97

(4) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	账面余额		
	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
应收回采购款	46,969,160.69	45,293,471.78	38,148,963.96
押金保证金	10,728,211.41	35,496,405.60	23,022,712.98
应收暂付款	407,067.64	122,995.73	63,264.00
合 计	58,104,439.74	80,912,873.11	61,234,940.94

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

1) 2022 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备
Balsatrading Ecuador S. A.	应收回采购款	715,022.00	1-2 年	53.59	31,130,241.13
		30,415,219.13	2-3 年		
东谷(常州)新材料有限公司	应收回采购款	6,304,174.82	2-3 年	10.85	6,000,000.00
WINNERPLUS CIA LTDA	应收回采购款	6,234,570.42	1-2 年	10.73	6,234,570.42
珠海绿松贸易有限公司	押金保证金	3,000,000.00	3 年以上	8.68	5,044,600.80

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备
	应收回采购款	2,044,600.80	1-2年		
上海临港奉贤经济发展有 限公司	押金保证金	1,827,473.97	1-2年	3.15	182,747.40
小 计		50,541,061.14		87.00	48,592,159.75

2) 2021年12月31日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备
Balsatrading Ecuador S. A.	应收回采购款	701,327.00	1年以内	35.22	28,497,986.74
		27,796,659.74	1-2年		
上海临港奉贤经济发展有 限公司	押金保证金	11,827,473.97	1年以内	33.16	2,091,373.70
		15,000,000.00	1-2年		
东谷(常州)新材料有限 公司	应收回采购款	7,274,174.82	1-2年	8.99	6,000,000.00
WINNERPLUS CIA LTDA	应收回采购款	5,771,155.74	1年以内	7.13	5,771,155.74
珠海绿松贸易有限公司	押金保证金	3,000,000.00	2-3年	6.24	5,044,600.80
	应收回采购款	2,044,600.80	1年以内		
小 计		73,415,392.07		90.74	47,405,116.98

3) 2020年12月31日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备
Balsatrading Ecuador S. A.	应收回采购款	28,447,139.14	1年以内	46.46	28,447,139.14
上海临港奉贤经济发展有 限公司	押金保证金	15,000,000.00	1年以内	25.23	998,715.90
		225,069.00	1-2年		
		226,209.00	3年以上		
东谷(常州)新材料有限 公司	应收回采购款	9,701,824.82	1年以内	15.84	6,000,000.00
珠海绿松贸易有限公司	押金保证金	3,000,000.00	1-2年	4.90	300,000.00
远景能源有限公司	押金保证金	1,000,000.00	1年以内	1.63	50,000.00
小 计		57,600,241.96		94.06	35,795,855.04

8. 存货

(1) 明细情况

项 目	2022. 12. 31			2021. 12. 31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	55,893,303.93	9,235,841.92	46,657,462.01	101,145,286.58	4,638,188.88	96,507,097.70
半产品	7,622,544.94	793,653.72	6,828,891.22	10,681,486.00	368,015.50	10,313,470.50
库存商品	125,996,673.44	7,429,949.84	118,566,723.60	146,544,063.16	2,805,535.62	143,738,527.54
发出商品	58,601,905.95	4,109,948.92	54,491,957.03	31,747,347.04	125,958.21	31,621,388.83
委托加工物资						
合 计	248,114,428.26	21,569,394.40	226,545,033.86	290,118,182.78	7,937,698.21	282,180,484.57

(续上表)

项 目	2020. 12. 31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	118,532,140.63	18,458,243.59	100,073,897.04
半产品	3,633,224.10	329,954.27	3,303,269.83
库存商品	61,936,135.40	9,218,502.24	52,717,633.16
发出商品	24,069,985.54	2,188,043.67	21,881,941.87
委托加工物资	519,360.71	1,802.23	517,558.48
合 计	208,690,846.38	30,196,546.00	178,494,300.38

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

① 2022 年度

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,638,188.88	6,318,206.82		1,720,553.78		9,235,841.92
半产品	368,015.50	469,315.06		43,676.84		793,653.72
库存商品	2,805,535.62	6,254,021.74		1,629,607.52		7,429,949.84
发出商品	125,958.21	4,109,948.92		125,958.21		4,109,948.92
委托加工物资						
合 计	7,937,698.21	17,151,492.54		3,519,796.35		21,569,394.40

② 2021 年度

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	18,458,243.59	4,259,910.04		18,079,964.75		4,638,188.88
半产品	329,954.27	38,061.23				368,015.50
库存商品	9,218,502.24	1,135,375.01		7,548,341.63		2,805,535.62
发出商品	2,188,043.67	125,958.21		2,188,043.67		125,958.21
委托加工物资	1,802.23			1,802.23		
合 计	30,196,546.00	5,559,304.49		27,818,152.28		7,937,698.21

③ 2020 年度

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	748.54	18,457,495.05				18,458,243.59
半产品		329,954.27				329,954.27
库存商品	264,243.10	8,954,259.14				9,218,502.24
发出商品		2,188,043.67				2,188,043.67
委托加工物资		1,802.23				1,802.23
合 计	264,991.64	29,931,554.36				30,196,546.00

2) 确定可变现净值的具体依据、报告期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值的具体依据	转回存货跌价准备的原因
原材料/半产品/委托加工物资	相关产成品估计售价减去至完工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确定可变现净值；对呆滞的原材料、在产品，根据该类存货的估计处置价，减去估计的销售费用和相关税费后的金额作为可变现净值	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用/售出
库存商品/发出商品	根据该类库存商品估计售价/处置价，减去估计的销售费用和相关税费后的金额作为可变现净值	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出

9. 其他流动资产

项 目	2022.12.31			2021.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

项 目	2022. 12. 31			2021. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣增值税	40,483,090.89		40,483,090.89	20,159,216.98		20,159,216.98
待摊费用	646,532.43		646,532.43	420,983.71		420,983.71
预缴企业所得税				1,149,580.30		1,149,580.30
合 计	41,129,623.32		41,129,623.32	21,729,780.99		21,729,780.99

(续上表)

项 目	2020. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣增值税	5,438,325.42		5,438,325.42
待摊费用	1,832,475.54		1,832,475.54
预缴企业所得税			
合 计	7,270,800.96		7,270,800.96

10. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	2022. 12. 31			2021. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	2,765,367.11		2,765,367.11			
合 计	2,765,367.11		2,765,367.11			

(续上表)

项 目	2020. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	302,338.79		302,338.79
合 计	302,338.79		302,338.79

(2) 明细情况

1) 2022 年度

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
溧阳材生复合材料技术有限公司（以下简称溧阳材生公司）		2,800,000.00		-34,632.89	
合计		2,800,000.00		-34,632.89	

（续上表）

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
溧阳材生公司					2,765,367.11	
合计					2,765,367.11	

2) 2021 年度

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
北京道生合能技术开发有限公司（以下简称北京道生公司）	302,338.79		-106,271.49	-196,067.30	
合计	302,338.79		-106,271.49	-196,067.30	

（续上表）

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
北京道生公司						
合计						

3) 2020 年度

被投资单位	期初数	本期增减变动
-------	-----	--------

		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
北京道生公司		350,000.00		-47,661.21	
合 计		350,000.00		-47,661.21	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
北京道生公司					302,338.79	
合 计					302,338.79	

11. 其他权益工具投资

(1) 明细情况

1) 2022年12月31日/2022年度

项 目	期末数	本期股利收入	本期从其他综合收益转入留存收益的累计利得和损失	
			金额	原因
道宜材料公司	32,385,000.00			
合 计	32,385,000.00			

2) 2021年12月31日/2021年度

项 目	期末数	本期股利收入	本期从其他综合收益转入留存收益的累计利得和损失	
			金额	原因
道宜材料公司	22,644,000.00			
合 计	22,644,000.00			

(2) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的原因

本公司持有的道宜材料公司股份，持有短期内不进行交易，故指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资。

12. 投资性房地产

(1) 2022年度

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	17,892,280.00	17,892,280.00
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数	17,892,280.00	17,892,280.00
累计折旧和累计摊销		
期初数	7,748,899.90	7,748,899.90
本期增加金额	846,673.80	846,673.80
1) 计提或摊销	846,673.80	846,673.80
本期减少金额		
期末数	8,595,573.70	8,595,573.70
账面价值		
期末账面价值	9,296,706.30	9,296,706.30
期初账面价值	10,143,380.10	10,143,380.10

(2) 2021 年度

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	17,892,280.00	17,892,280.00
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数	17,892,280.00	17,892,280.00
累计折旧和累计摊销		
期初数	6,902,226.10	6,902,226.10
本期增加金额	846,673.80	846,673.80
1) 计提或摊销	846,673.80	846,673.80
本期减少金额		
期末数	7,748,899.90	7,748,899.90
账面价值		

项 目	房屋及建筑物	合 计
期末账面价值	10,143,380.10	10,143,380.10
期初账面价值	10,990,053.90	10,990,053.90

(3) 2020 年度

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	17,892,280.00	17,892,280.00
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数	17,892,280.00	17,892,280.00
累计折旧和累计摊销		
期初数	6,054,819.10	6,054,819.10
本期增加金额	847,407.00	847,407.00
1) 计提或摊销	847,407.00	847,407.00
本期减少金额		
期末数	6,902,226.10	6,902,226.10
账面价值		
期末账面价值	10,990,053.90	10,990,053.90
期初账面价值	11,837,460.90	11,837,460.90

13. 固定资产

(1) 明细情况

1) 2022 年度

项 目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合 计
账面原值					
期初数		2,962,657.79	88,933,700.32	6,611,636.63	98,507,994.74
本期增加金额	103,944,954.13	6,086,324.21	23,217,213.47	1,478,915.83	134,727,407.64
1) 购置	103,944,954.13	3,306,813.49	15,220,612.15	866,371.68	123,338,751.45
2) 在建工程转入		2,736,422.22	7,996,601.32		10,733,023.54

项 目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合 计
3) 企业合并增加		43,088.50		612,544.15	655,632.65
本期减少金额		235,693.76	704,684.13	2,442,563.33	3,382,941.22
1) 处置或报废		235,693.76	704,684.13	2,442,563.33	3,382,941.22
期末数	103,944,954.13	8,813,288.24	111,446,229.66	5,647,989.13	229,852,461.16
累计折旧					
期初数		1,447,968.92	17,552,096.08	6,148,437.84	25,148,502.84
本期增加金额	3,703,038.99	1,141,157.88	12,274,253.35	330,868.63	17,449,318.85
1) 计提	3,703,038.99	1,135,468.98	12,274,253.35	266,505.83	17,379,267.15
2) 企业合并增加		5,688.90		64,362.80	70,051.70
本期减少金额		223,733.95	305,679.98	2,320,435.27	2,849,849.20
1) 处置或报废		223,733.95	305,679.98	2,320,435.27	2,849,849.20
期末数	3,703,038.99	2,365,392.85	29,520,669.45	4,158,871.20	39,747,972.49
账面价值					
期末账面价值	100,241,915.14	6,447,895.39	81,925,560.21	1,489,117.93	190,104,488.67
期初账面价值		1,514,688.87	71,381,604.24	463,198.79	73,359,491.90

2) 2021 年度

项 目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合 计
账面原值					
期初数		1,721,253.52	45,673,960.92	6,611,636.63	54,006,851.07
本期增加金额		1,253,427.28	48,984,810.79		50,238,238.07
1) 购置		289,090.07	8,475,557.43		8,764,647.50
2) 在建工程转入		964,337.21	40,509,253.36		41,473,590.57
本期减少金额		12,023.01	5,725,071.39		5,737,094.40
1) 处置或报废			5,725,071.39		5,725,071.39
2) 企业合并转出		12,023.01			12,023.01
期末数		2,962,657.79	88,933,700.32	6,611,636.63	98,507,994.74
累计折旧					
期初数		1,214,898.47	12,390,879.57	5,497,000.39	19,102,778.43

项 目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合 计
本期增加金额		233,859.82	7,758,911.45	651,437.45	8,644,208.72
1) 计提		233,859.82	7,758,911.45	651,437.45	8,644,208.72
本期减少金额		789.37	2,597,694.94		2,598,484.31
1) 处置或报废			2,597,694.94		2,597,694.94
2) 企业合并转出		789.37			789.37
期末数		1,447,968.92	17,552,096.08	6,148,437.84	25,148,502.84
账面价值					
期末账面价值		1,514,688.87	71,381,604.24	463,198.79	73,359,491.90
期初账面价值		506,355.05	33,283,081.35	1,114,636.24	34,904,072.64

3) 2020 年度

项 目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合 计
账面原值					
期初数		1,743,669.56	31,838,143.43	6,611,636.63	40,193,449.62
本期增加金额		232,693.77	13,835,817.49		14,068,511.26
1) 购置		232,693.77	7,793,387.35		8,026,081.12
2) 在建工程转入			6,042,430.14		6,042,430.14
本期减少金额		255,109.81			255,109.81
1) 处置或报废		255,109.81			255,109.81
期末数		1,721,253.52	45,673,960.92	6,611,636.63	54,006,851.07
累计折旧					
期初数		1,276,403.94	7,522,304.44	4,572,200.34	13,370,908.72
本期增加金额		180,801.35	4,868,575.13	924,800.05	5,974,176.53
1) 计提		180,801.35	4,868,575.13	924,800.05	5,974,176.53
本期减少金额		242,306.82			242,306.82
1) 处置或报废		242,306.82			242,306.82
期末数		1,214,898.47	12,390,879.57	5,497,000.39	19,102,778.43
账面价值					
期末账面价值		506,355.05	33,283,081.35	1,114,636.24	34,904,072.64

项 目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合 计
期初账面价值		467,265.62	24,315,838.99	2,039,436.29	26,822,540.90

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	100,241,915.14	已于2023年1月3日办妥产权证书
小 计	100,241,915.14	

14. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	2022.12.31			2021.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
风电及新能源汽车关键材料项目	262,882,750.34		262,882,750.34			
新能源材料(二期)工厂生产线新建项目				39,992,336.33		39,992,336.33
新能源及动力电池用等高端胶粘剂、高性能复合材料树脂系统项目	46,601.94		46,601.94			
设备安装	2,834,955.77		2,834,955.77	8,553,479.59		8,553,479.59
合 计	265,764,308.05		265,764,308.05	48,545,815.92		48,545,815.92

(续上表)

项 目	2020.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
风电及新能源汽车关键材料项目			
新能源材料(二期)工厂生产线新建项目	21,757,235.11		21,757,235.11
新能源及动力电池用等高端胶粘剂、高性能复合材料树脂系统项目			
设备安装	2,571,847.66		2,571,847.66
合 计	24,329,082.77		24,329,082.77

(2) 重要在建工程项目报告期变动情况

1) 2022 年度

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加[注]	转入固定资产	其他减少	期末数
风电及新能源汽车关键材料项目	51,000.00		262,882,750.34			262,882,750.34
新能源材料(二期)工厂生产线新建项目	11,000.00	39,992,336.33	7,023,715.23	1,189,349.55	45,826,702.01	
小 计		39,992,336.33	269,906,465.57	1,189,349.55	45,826,702.01	262,882,750.34

(续上表)

工程名称	工程累计投入占 预算比例(%)	工程进度 (%)	利息资本 化累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金 来源
风电及新能源汽车关键材料项目	51.55	50.00	1,050,338.85	1,050,338.85	4.50	自筹
新能源材料(二期)工厂生产线新建项目	103.66	100.00				自筹
小 计			1,050,338.85	1,050,338.85		

[注]风电及新能源汽车关键材料项目本期增加包括合并转入 19,203,828.58 元

2) 2021 年度

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
新能源材料(二期)工厂生产线新建项目	11,000.00	21,757,235.11	80,371,878.99	31,401,633.89	30,735,143.88	39,992,336.33
小 计		21,757,235.11	80,371,878.99	31,401,633.89	30,735,143.88	39,992,336.33

(续上表)

工程名称	工程累计投入占 预算比例(%)	工程进度 (%)	利息资本 化累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金 来源
新能源材料(二期)工厂生产线新建项目	97.28	95.00				自筹
小 计						

3) 2020 年度

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
新能源材料(二期)工厂生产线新建项目	11,000.00	8,629,051.96	18,005,970.77	4,877,787.62		21,757,235.11
小 计		8,629,051.96	18,005,970.77	4,877,787.62		21,757,235.11

(续上表)

工程名称	工程累计投入占 预算比例(%)	工程进度 (%)	利息资本 化累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金 来源

工程名称	工程累计投入占 预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本 化累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率 (%)	资金 来源
新能源材料(二期) 工厂生产线新建项目	24.21	25.00				自筹
小 计						

15. 使用权资产

(1) 2022 年度

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	154,243,236.07	154,243,236.07
本期增加金额	17,564,783.40	17,564,783.40
1) 租入	13,814,945.42	13,814,945.42
2) 合并转入	3,749,837.98	3,749,837.98
本期减少金额	14,900,693.44	14,900,693.44
1) 处置	14,900,693.44	14,900,693.44
期末数	156,907,326.03	156,907,326.03
累计折旧		
期初数	12,309,856.14	12,309,856.14
本期增加金额	17,617,599.77	17,617,599.77
1) 计提	17,239,185.11	17,239,185.11
2) 合并转入	378,414.66	378,414.66
本期减少金额	12,986,001.48	12,986,001.48
1) 处置	12,986,001.48	12,986,001.48
期末数	16,941,454.43	16,941,454.43
账面价值		
期末账面价值	139,965,871.60	139,965,871.60
期初账面价值	141,933,379.93	141,933,379.93

(2) 2021 年度

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		

项 目	房屋及建筑物	合 计
期初数	8,616,113.85	8,616,113.85
本期增加金额	145,627,122.22	145,627,122.22
1) 租入	145,627,122.22	145,627,122.22
本期减少金额		
期末数	154,243,236.07	154,243,236.07
累计折旧		
期初数		
本期增加金额	12,309,856.14	12,309,856.14
1) 计提	12,309,856.14	12,309,856.14
本期减少金额		
期末数	12,309,856.14	12,309,856.14
账面价值		
期末账面价值	141,933,379.93	141,933,379.93
期初账面价值[注]	8,616,113.85	8,616,113.85

[注] 期初账面价值与财务报表的差异详见本财务报表附注十四(二)之说明

16. 无形资产

(1) 2022 年度

项 目	土地使用权	专利权	软件	商标注册费	合 计
账面原值					
期初数		72,765.00	525,853.54	7,200.00	605,818.54
本期增加金额	14,450,964.06		593,257.65		15,044,221.71
1) 购置			593,257.65		593,257.65
2) 企业合并增加	14,450,964.06				14,450,964.06
本期减少金额					
期末数	14,450,964.06	72,765.00	1,119,111.19	7,200.00	15,650,040.25
累计摊销					
期初数		40,572.36	421,783.48	7,200.00	469,555.84
本期增加金额	647,016.88	7,276.56	114,749.28		769,042.72

项 目	土地使用权	专利权	软件	商标注册费	合 计
1) 计提	570,103.36	7,276.56	114,749.28		692,129.20
2) 企业合并增加	76,913.52				76,913.52
本期减少金额					
期末数	647,016.88	47,848.92	536,532.76	7,200.00	1,238,598.56
账面价值					
期末账面价值	13,803,947.18	24,916.08	582,578.43		14,411,441.69
期初账面价值		32,192.64	104,070.06		136,262.70

(2) 2021 年度

项 目	土地使用权	专利权	软件	商标注册费	合 计
账面原值					
期初数		72,765.00	525,853.54	7,200.00	605,818.54
本期增加金额					
本期减少金额					
期末数		72,765.00	525,853.54	7,200.00	605,818.54
累计摊销					
期初数		33,295.80	322,485.04	7,200.00	362,980.84
本期增加金额		7,276.56	99,298.44		106,575.00
1) 计提		7,276.56	99,298.44		106,575.00
本期减少金额					
期末数		40,572.36	421,783.48	7,200.00	469,555.84
账面价值					
期末账面价值		32,192.64	104,070.06		136,262.70
期初账面价值		39,469.20	203,368.50		242,837.70

(3) 2020 年度

项 目	土地使用权	专利权	软件	商标注册费	合 计
账面原值					
期初数		72,765.00	525,853.54	7,200.00	605,818.54
本期增加金额					

项 目	土地使用权	专利权	软件	商标注册费	合 计
本期减少金额					
期末数		72,765.00	525,853.54	7,200.00	605,818.54
累计摊销					
期初数		26,019.24	223,186.60	7,200.00	256,405.84
本期增加金额		7,276.56	99,298.44		106,575.00
1) 计提		7,276.56	99,298.44		106,575.00
本期减少金额					
期末数		33,295.80	322,485.04	7,200.00	362,980.84
账面价值					
期末账面价值		39,469.20	203,368.50		242,837.70
期初账面价值		46,745.76	302,666.94		349,412.70

17. 长期待摊费用

(1) 2022 年度

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修工程	28,812,926.98	47,282,212.57	7,094,486.77		69,000,652.78
室内外改造工程	756,626.28	43,029.22	392,888.94		406,766.56
生产车间改造	463,323.64		463,323.64		
合 计	30,032,876.90	47,325,241.79	7,950,699.35		69,407,419.34

(2) 2021 年度

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修工程	834,178.22	28,818,473.36	839,724.60		28,812,926.98
室内外改造工程	963,632.73	148,058.25	355,064.70		756,626.28
生产车间改造	1,484,567.75		1,021,244.11		463,323.64
实验室改造工程	20,403.90		20,403.90		
其他零星工程	12,355.48		12,355.48		
合 计	3,315,138.08	28,966,531.61	2,248,792.79		30,032,876.90

(3) 2020 年度

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少[注]	期末数
装修工程	3,307,811.11	805,098.13	1,184,608.93	2,094,122.09	834,178.22
室内外改造工程		991,165.09	27,532.36		963,632.73
生产车间改造	2,259,124.91		774,557.16		1,484,567.75
实验室改造工程	560,386.71		539,982.81		20,403.90
其他零星工程	41,397.40		29,041.92		12,355.48
合 计	6,168,720.13	1,796,263.22	2,555,723.18	2,094,122.09	3,315,138.08

[注]其他减少系本期办公地址搬迁,将原未摊销完的装修工程费用一次性计入当期损益

18. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	2022.12.31		2021.12.31	
	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	183,809,960.28	37,535,786.03	148,175,348.82	32,962,358.83
使用权资产租赁纳税调整暂时性差异	12,277,807.94	1,841,671.19	6,401,947.18	960,292.08
递延收益	8,880,280.00	1,332,042.00	9,950,000.00	1,492,500.00
合 计	204,968,048.22	40,709,499.22	164,527,296.00	35,415,150.91

(续上表)

项 目	2020.12.31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	175,634,052.01	37,189,340.60
使用权资产租赁纳税调整暂时性差异		
递延收益		
合 计	175,634,052.01	37,189,340.60

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	2022.12.31		2021.12.31	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
购买资产评估增值[注]	6,806,666.80	1,701,666.70		

项 目	2022. 12. 31		2021. 12. 31	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	27,285,000.00	4,092,750.00	17,544,000.00	2,631,600.00
固定资产加速折旧	3,825,870.88	573,880.63		
合 计	37,917,537.68	6,368,297.33	17,544,000.00	2,631,600.00

(续上表)

项 目	2020. 12. 31	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
购买资产评估增值		
其他权益工具投资公允价值变动		
固定资产加速折旧		
合 计		

[注]购买资产评估增值系 2022 年度合并浙江志合公司按资产收购处理形成

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项 目	2022. 12. 31		2021. 12. 31	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	4,666,630.63	36,042,868.59	2,631,600.00	32,783,550.91
递延所得税负债	4,666,630.63	1,701,666.70	2,631,600.00	

(续上表)

项 目	2020. 12. 31	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产		37,189,340.60
递延所得税负债		

(4) 未确认递延所得税资产明细

项 目	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
可抵扣暂时性差异	65,185,470.41	59,818,778.02	59,084,433.70
可抵扣亏损	36,043,309.77	25,805,026.66	327,112.38
合 计	101,228,780.18	85,623,804.68	59,411,546.08

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31	备注
2025 年			327, 112. 38	
2026 年	28, 231, 098. 45	25, 805, 026. 66		
2027 年	7, 812, 211. 32			
合 计	36, 043, 309. 77	25, 805, 026. 66	327, 112. 38	

19. 其他非流动资产

项 目	2022. 12. 31			2021. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备采购款	28, 033, 242. 67		28, 033, 242. 67	315, 074. 48		315, 074. 48
预付软件技术服务费	2, 700, 116. 20		2, 700, 116. 20			
合 计	30, 733, 358. 87		30, 733, 358. 87	315, 074. 48		315, 074. 48

(续上表)

项 目	2020. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备采购款	7, 610, 563. 30		7, 610, 563. 30
预付软件技术服务费	185, 801. 89		185, 801. 89
合 计	7, 796, 365. 19		7, 796, 365. 19

20. 短期借款

项 目	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
保证借款	130, 140, 812. 32	85, 102, 284. 70	40, 048, 736. 11
质押借款	66, 069, 262. 61	152, 349, 947. 54	213, 179, 756. 67
合 计	196, 210, 074. 93	237, 452, 232. 24	253, 228, 492. 78

21. 应付票据

项 目	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
银行承兑汇票	579, 800, 000. 00	648, 370, 000. 00	397, 600, 000. 00

项 目	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
合 计	579,800,000.00	648,370,000.00	397,600,000.00

22. 应付账款

项 目	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
材料款	648,575,724.25	398,221,341.73	507,714,066.93
设备工程款	84,421,983.51	17,101,917.18	6,012,243.38
费用类款项	50,547,421.65	29,025,794.46	28,792,840.55
加工费			7,677,840.02
合 计	783,545,129.41	444,349,053.37	550,196,990.88

23. 预收款项

项 目	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
预收房租费		45,290.00	
合 计		45,290.00	

24. 合同负债

项 目	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
预收货款	44,087.45	2,555,907.92	837,266.64
合 计	44,087.45	2,555,907.92	837,266.64

25. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

1) 2022 年度

项 目	期初数	本期增加	合并转入[注]	本期减少	期末数
短期薪酬	10,661,090.17	107,238,732.06	274,470.01	100,419,458.65	17,754,833.59
离职后福利—设定提存计划	525,888.47	9,098,854.65	25,907.35	8,850,669.12	799,981.35
辞退福利		837,495.43		837,495.43	
合 计	11,186,978.64	117,175,082.14	300,377.36	110,107,623.20	18,554,814.94

[注]合并转入系 2022 年 4 月增资浙江志合公司并将其纳入合并财务报表范围，相应转入应付职工薪酬余额

2) 2021 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	合并转出[注]	期末数
短期薪酬	11,278,584.59	79,812,601.07	80,397,685.46	32,410.03	10,661,090.17
离职后福利—设定提存计划	15,386.58	6,679,840.81	6,149,038.32	20,300.60	525,888.47
辞退福利		105,157.23	105,157.23		
合 计	11,293,971.17	86,597,599.11	86,651,881.01	52,710.63	11,186,978.64

[注]合并转出系 2021 年 6 月，子公司道宜材料公司少数股东增资使公司失去控制权，不再将其纳入合并财务报表范围，相应转出应付职工薪酬余额

3) 2020 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	7,255,219.50	63,666,873.04	59,643,507.95	11,278,584.59
离职后福利—设定提存计划	229,634.30	587,701.95	801,949.67	15,386.58
辞退福利		125,447.00	125,447.00	
合 计	7,484,853.80	64,380,021.99	60,570,904.62	11,293,971.17

(2) 短期薪酬明细情况

1) 2022 年度

项 目	期初数	本期增加	合并转入	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	9,169,106.36	89,261,600.34	260,671.18	84,310,009.99	14,381,367.89
职工福利费		7,010,554.70		7,010,554.70	
社会保险费	358,530.63	6,123,964.19	12,535.83	4,756,976.70	1,738,053.95
其中：医疗保险费	317,578.26	5,422,400.23	9,192.95	4,204,823.62	1,544,347.82
工伤保险费	8,377.13	226,170.64	3,342.88	220,206.64	17,684.01
生育保险费	32,575.24	475,393.32		331,946.44	176,022.12
住房公积金	217,986.00	3,756,034.00	1,263.00	3,667,240.00	308,043.00
工会经费和职工教育经费	915,467.18	1,086,578.83		674,677.26	1,327,368.75
小 计	10,661,090.17	107,238,732.06	274,470.01	100,419,458.65	17,754,833.59

2) 2021 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	合并转出	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	10,097,901.03	66,875,185.41	67,803,980.08		9,169,106.36
职工福利费		4,283,150.50	4,282,550.50	600.00	
社会保险费	232,846.84	4,724,425.23	4,585,626.00	13,115.44	358,530.63
其中：医疗保险费	209,140.10	4,217,440.32	4,097,313.92	11,688.24	317,578.26
工伤保险费		158,149.51	149,575.52	196.86	8,377.13
生育保险费	23,706.74	348,835.40	338,736.56	1,230.34	32,575.24
住房公积金	162,972.00	2,923,863.00	2,860,237.00	8,612.00	217,986.00
工会经费和职工教育经费	784,864.72	1,005,976.93	865,291.88	10,082.59	915,467.18
小 计	11,278,584.59	79,812,601.07	80,397,685.46	32,410.03	10,661,090.17

3) 2020 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	6,296,918.49	54,561,001.33	50,760,018.79	10,097,901.03
职工福利费		4,003,977.63	4,003,977.63	
社会保险费	171,392.46	2,200,175.53	2,138,721.15	232,846.84
其中：医疗保险费	152,419.20	2,018,307.47	1,961,586.57	209,140.10
工伤保险费	4,797.65	7,418.49	12,216.14	
生育保险费	14,175.61	174,449.57	164,918.44	23,706.74
住房公积金	99,960.00	1,992,159.00	1,929,147.00	162,972.00
工会经费和职工教育经费	686,948.55	909,559.55	811,643.38	784,864.72
小 计	7,255,219.50	63,666,873.04	59,643,507.95	11,278,584.59

(3) 设定提存计划明细情况

1) 2022 年度

项 目	期初数	本期增加	合并转入	本期减少	期末数
基本养老保险	509,684.93	8,821,695.69	25,071.60	8,581,179.61	775,272.61
失业保险费	16,203.54	277,158.96	835.75	269,489.51	24,708.74
小 计	525,888.47	9,098,854.65	25,907.35	8,850,669.12	799,981.35

2) 2021 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	合并转出	期末数
-----	-----	------	------	------	-----

项 目	期初数	本期增加	本期减少	合并转出	期末数
基本养老保险	15,386.58	6,472,889.13	5,958,905.34	19,685.44	509,684.93
失业保险费		206,951.68	190,132.98	615.16	16,203.54
小 计	15,386.58	6,679,840.81	6,149,038.32	20,300.60	525,888.47

3) 2020 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	221,951.03	579,213.84	785,778.29	15,386.58
失业保险费	7,683.27	8,488.11	16,171.38	
小 计	229,634.30	587,701.95	801,949.67	15,386.58

26. 应交税费

项 目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
企业所得税	12,903,478.40	1,490,759.69	19,074,616.83
印花税	498,195.87	344,431.40	939,201.49
增值税	443,279.22	779,208.16	12,826,182.22
代扣代缴个人所得税	436,466.94	308,601.33	226,623.92
城市维护建设税	23,615.28	22,662.81	399,278.46
房产税	16,304.40	16,304.40	37,573.79
教育费附加	14,169.19	13,597.70	727,401.73
地方教育附加	9,446.12	9,065.13	484,934.49
土地使用税	132.83	132.83	132.83
合 计	14,345,088.25	2,984,763.45	34,715,945.76

27. 其他应付款

项 目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
预提费用	1,304,301.81	459,016.86	194,586.77
应付暂收款	948,886.21	881,930.49	409,410.26
押金保证金	90,580.00	174,037.39	83,000.00
应付股权回购款及利息		13,326,575.34	12,696,575.34

项 目	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
合 计	2, 343, 768. 02	14, 841, 560. 08	13, 383, 572. 37

28. 一年内到期的非流动负债

项 目	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
一年内到期的长期借款	6, 534, 331. 88		
一年内到期的租赁负债	9, 187, 211. 21	10, 925, 985. 87	
合 计	15, 721, 543. 09	10, 925, 985. 87	

29. 其他流动负债

项 目	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
应付采购款[注]	239, 554, 094. 69	219, 969, 923. 38	506, 307, 935. 31
待转销项税额	5, 731. 37	329, 724. 50	107, 851. 78
合 计	239, 559, 826. 06	220, 299, 647. 88	506, 415, 787. 09

[注]公司将票据背书不符合终止确认条件而转回的应付账款计入其他流动负债项目

30. 长期借款

项 目	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
抵押及保证借款	111, 500, 000. 00		
抵押借款	71, 034, 472. 29		
合 计	182, 534, 472. 29		

31. 租赁负债

项 目	2022. 12. 31	2021. 12. 31
租赁付款额	213, 801, 427. 44	211, 251, 557. 12
减：未确认融资费用	72, 679, 461. 03	77, 426, 044. 49
合 计	141, 121, 966. 41	133, 825, 512. 63

32. 递延收益

(1) 明细情况

1) 2022 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	9,950,000.00	300,300.00	1,370,020.00	8,880,280.00	与资产相关
合 计	9,950,000.00	300,300.00	1,370,020.00	8,880,280.00	

2) 2021 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助		10,500,000.00	550,000.00	9,950,000.00	与资产相关
合 计		10,500,000.00	550,000.00	9,950,000.00	

(2) 政府补助明细情况

1) 2022 年度

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入当期损 益金额[注]	期末数	与资产相关/与 收益相关
二期工厂生产线新建项目	7,000,000.00		750,000.00	6,250,000.00	与资产相关
高性能热固性树脂核心技术研发及应用项目	2,950,000.00		600,000.00	2,350,000.00	与资产相关
企业技术改造专项资金补助		300,300.00	20,020.00	280,280.00	与资产相关
小 计	9,950,000.00	300,300.00	1,370,020.00	8,880,280.00	

2) 2021 年度

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入当期损 益金额[注]	期末数	与资产相关/与 收益相关
二期工厂生产线新建项目		7,500,000.00	500,000.00	7,000,000.00	与资产相关
高性能热固性树脂核心技术研发及应用项目		3,000,000.00	50,000.00	2,950,000.00	与资产相关
小 计		10,500,000.00	550,000.00	9,950,000.00	

[注]政府补助计入当期损益金额情况详见本财务报表附注五(四)3之说明

33. 股本

(1) 明细情况

股东名称	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
上海易成实业投资集团有限公司 (以下简称易成实业公司)	250,817,606.00	242,970,450.00	236,716,872.00

股东名称	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
衢州厚道私募股权投资基金合伙企业 (有限合伙)	36,000,000.00		
上海桐梵企业管理合伙企业(有限合伙) (以下简称桐梵合伙企业)	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00
苏州君联相道股权投资合伙企业(有限合伙)	28,800,000.00		
南京经乾二号股权投资合伙企业(有限合伙)	28,800,000.00		
台州谱润股权投资合伙企业(有限合伙)	27,367,717.00	27,367,717.00	27,367,717.00
上海桐元企业管理合伙企业(有限合伙) (以下简称桐元合伙企业)	26,175,400.00	26,175,400.00	26,175,400.00
上海烁旸沅禾企业管理合伙企业(有限合伙)	21,160,710.00	21,160,710.00	21,160,710.00
上海金浦临港智能科技股权投资基金合伙企业(有限合伙)	18,943,761.00	18,943,761.00	18,943,761.00
上海未瓴企业管理合伙企业(有限合伙)	12,816,972.00	12,816,972.00	12,816,972.00
衢州市桐新企业管理合伙企业(有限合伙) (以下简称桐新合伙企业)	12,000,000.00		
杭州时代鼎丰创业投资合伙企业(有限合伙)	9,023,128.00	19,023,128.00	19,023,128.00
嘉兴君奥投资合伙企业(有限合伙)	6,400,000.00		
廖可夫	5,640,000.00	5,040,000.00	5,040,000.00
南京扬子区块链股权投资合伙企业(有限合伙)	3,954,706.00	3,954,706.00	3,954,706.00
嘉兴致君煦辰投资合伙企业(有限合伙)	3,600,000.00		
季杰	3,500,000.00	3,500,000.00	3,500,000.00
西藏什刹海创业投资有限公司	2,520,000.00	5,040,000.00	5,040,000.00
苏州优顺创业投资合伙企业(有限合伙)		16,007,156.00	16,007,156.00
江苏南通沿海创业投资基金(有限合伙)			6,253,578.00
合计	527,520,000.00	432,000,000.00	432,000,000.00

(2) 其他说明

1) 2020 年度

① 根据 2019 年 12 月 31 日股东会决议，上海彰默企业管理咨询有限公司将其持有的 3,954,706.00 元股权转让给南京扬子区块链股权投资合伙企业(有限合伙)。公司已于 2020 年 1 月 8 日办妥工商变更登记。

② 2020年2月14日公司收到上海烁旻沅禾企业管理合伙企业（有限合伙）认缴的出资4,700,000.00元，其中计入实收资本1,409,009.00元，计入资本公积3,290,991.00元。

③ 根据2020年4月22日股东会决议，廖斌将其持有的5,040,000.00元股权转让给廖可夫。公司已于2020年4月27日办妥工商变更登记手续。

④ 2020年5月，根据公司股东会决议和发起人协议，公司以2020年2月29日为改制基准日整体变更为股份有限公司。公司申请的注册资本为人民币418,784,600.00元，每股面值人民币1元，折股份总额418,784,600股。公司原全体出资人以其拥有的截至2020年2月29日止公司经审计后的净资产638,035,148.14元（其中：实收资本418,784,600.00元，资本公积205,430,871.94元，减：库存股10,500,000.00元，盈余公积14,431,967.62元，未分配利润9,887,708.58元）折合股本418,784,600.00元，计入资本公积229,750,548.14元，减：库存股10,500,000.00元。本次注册资本变更业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2020〕160号）。公司已于2020年6月24日在上海市市场监督管理局办妥工商登记手续，并取得统一社会信用代码为91310120342276525B的营业执照。

⑤ 2020年11月，根据公司股东大会决议，公司股本由418,784,600.00元增加至432,000,000.00元，新增注册资本13,215,400.00元由桐元合伙企业以人民币22,598,334.00元认缴，其中计入股本13,215,400.00元，计入资本公积9,382,934.00元。2020年12月18日公司收到桐元合伙企业认缴的出资22,598,334.00元。公司已于2020年12月14日办妥工商变更登记手续。

2) 2021年度

根据2021年8月17日江苏南通沿海创业投资基金（有限合伙）与易成实业公司签订的股权转让协议，江苏南通沿海创业投资基金（有限合伙）将其持有的本公司6,253,578股份作价22,468,653.74元转让给易成实业公司。双方已于2021年8月18日办妥股权交割手续。

3) 2022年度

① 根据2021年8月3日苏州优顺创业投资合伙企业（有限合伙）与易成实业公司签订的股权转让协议，苏州优顺创业投资合伙企业（有限合伙）将其持有的本公司16,007,156股份作价55,796,265.15元转让给易成实业公司。双方已于2022年3月29日办妥股权交割手续。

② 根据2022年1月26日杭州时代鼎丰创业投资合伙企业（有限合伙）与易成实业公司签订的股权转让协议，杭州时代鼎丰创业投资合伙企业（有限合伙）将其持有的本公司

10,000,000 股份作价 30,000,000.00 元转让给易成实业公司。双方已于 2022 年 10 月 9 日办妥股权交割手续。

③ 根据 2022 年 10 月 11 日西藏什刹海创业投资有限公司与易成实业公司签订的股权转让协议,西藏什刹海创业投资有限公司将其持有的本公司 2,520,000 股份作价 6,883,684.93 元转让给易成实业公司。双方已于 2022 年 12 月 1 日办妥股权交割手续。

④ 根据 2022 年 10 月 31 日易成实业公司与廖可夫签订的股权转让协议,易成实业公司将其持有的本公司 600,000 股份作价 3,480,000.00 元转让给廖可夫,双方于 2022 年 11 月 30 日办妥股权交割手续。

⑤ 根据 2022 年 11 月 8 日公司股东大会决议,公司股本由 432,000,000.00 元增加至 444,000,000.00 元,新增注册资本 12,000,000.00 元由桐新合伙企业以人民币 38,400,000.00 元认缴。2022 年 12 月 26 日公司收到桐新合伙企业认缴的出资 38,400,000.00 元,其中计入股本 12,000,000.00 元,计入资本公积 26,400,000.00 元。公司已于 2022 年 12 月 22 日办妥工商变更登记手续。

⑥ 根据 2022 年 11 月 11 日易成实业公司与嘉兴致君煦辰投资合伙企业(有限合伙)签订的股权转让协议,易成实业公司将其持有的本公司 3,600,000 股份作价 20,880,000.00 元转让给嘉兴致君煦辰投资合伙企业(有限合伙),双方于 2022 年 11 月 14 日办妥股权交割手续。

⑦ 根据 2022 年 11 月 29 日易成实业公司与嘉兴君奥投资合伙企业(有限合伙)签订的股权转让协议,易成实业公司将其持有的本公司 6,400,000 股份作价 37,120,000.00 元转让给嘉兴君奥投资合伙企业(有限合伙),双方于 2022 年 11 月 29 日办妥股权交割手续。

⑧ 根据 2022 年 11 月 25 日易成实业公司与苏州君联相道股权投资合伙企业(有限合伙)签订的股份转让协议,易成实业公司将其持有的本公司 2,880,000 股份作价 20,000,000.00 元转让给苏州君联相道股权投资合伙企业(有限合伙),双方于 2022 年 11 月 30 日办妥股权交割手续。

⑨ 根据 2022 年 11 月 25 日易成实业公司与南京经乾二号股权投资合伙企业(有限合伙)签订的股份转让协议,易成实业公司将其持有的本公司 2,880,000 股份作价 20,000,000.00 元转让给南京经乾二号股权投资合伙企业(有限合伙),双方于 2022 年 12 月 1 日办妥股权交割手续。

⑩ 根据 2022 年 12 月 7 日易成实业公司与衢州厚道私募股权投资基金合伙企业(有限合伙)签订的股份转让协议,易成实业公司将其持有的本公司 4,320,000 股份作价

30,000,000.00 元转让给衢州厚道私募股权投资基金合伙企业（有限合伙），双方于 2022 年 12 月 9 日办妥股权交割手续。

⑪ 根据 2022 年 12 月 10 日公司股东大会决议，公司注册资本由 444,000,000.00 元增加至 527,520,000.00 元，新增注册资本 83,520,000.00 元分别由苏州君联相道股权投资合伙企业（有限合伙）、南京经乾二号股权投资合伙企业（有限合伙）、衢州厚道私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）认缴，其中：苏州君联相道股权投资合伙企业（有限合伙）以人民币 180,000,000.00 元新增认缴注册资本 25,920,000.00 元，其中计入股本 25,920,000.00 元，计入资本公积 154,080,000.00 元；南京经乾二号股权投资合伙企业（有限合伙）以人民币 180,000,000.00 元认缴注册资本 25,920,000.00 元，其中计入股本 25,920,000.00 元，计入资本公积 154,080,000.00 元；衢州厚道私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）以人民币 220,000,000.00 元认缴注册资本 31,680,000.00 元，其中计入股本 31,680,000.00 元，计入资本公积 188,320,000.00 元。2022 年 12 月 12 日公司收到苏州君联相道股权投资合伙企业（有限合伙）认缴的出资 180,000,000.00 元；2022 年 12 月 13 日公司收到南京经乾二号股权投资合伙企业（有限合伙）认缴的出资 180,000,000.00 元；2022 年 12 月 15 日公司收到衢州厚道私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）认缴的出资 220,000,000.00 元。公司已于 2022 年 12 月 22 日办妥工商变更登记手续。

34. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
股本溢价	801,582,634.22	275,363,428.74	271,345,428.74
其他资本公积	6,323,882.17	2,787,466.49	1,081,138.05
合 计	807,906,516.39	278,150,895.23	272,426,566.79

(2) 其他说明

1) 2020 年

① 公司实施股权激励，2020 年度确认以权益结算的股份支付费用共计 33,519,327.06 元，其中计入股本溢价 32,331,000.00 元、计入其他资本公积 1,188,327.06 元。详见本财务报表附注十一之说明。

② 因新增股东溢价出资相应增加资本公积（资本溢价）12,673,925.00 元，其中上海烁旸沅禾企业管理合伙企业（有限合伙）溢价出资 3,290,991.00 元，桐元合伙企业溢价出

资 9,382,934.00 元，详见本财务报表附注五(一)33(2)1)②、⑤之说明。

③ 公司以 2020 年 2 月 29 日为基准日整体变更为股份有限公司，以净资产折股，净增加资本公积 24,319,676.20 元（减少其他资本公积 160,783.52 元，增加资本溢价 24,480,459.72 元），详见本财务报表附注五(一)33(2)1)④之说明。

2) 2021 年

公司实施股权激励，2021 年度确认以权益结算的股份支付费用共计 5,724,328.44 元，其中计入股本溢价 4,018,000.00 元、计入其他资本公积 1,706,328.44 元，详见本财务报表附注十一之说明。

3) 2022 年

① 公司实施股权激励，2022 年度确认以权益结算的股份支付费用共计 3,536,415.68 元，均计入其他资本公积，详见本财务报表附注十一之说明。

② 因新增股东溢价出资相应增加资本公积（资本溢价）522,880,000.00 元，其中桐新合伙企业溢价出资 26,400,000.00 元，苏州君联相道股权投资合伙企业（有限合伙）溢价出资 154,080,000.00 元，南京经乾二号股权投资合伙企业（有限合伙）溢价出资 154,080,000.00 元，衢州厚道私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）溢价出资 188,320,000.00 元，详见本财务报表附注五(一)33(2)3)⑤、⑪之说明。

③ 2022 年 11 月，西藏什刹海创业投资有限公司与实际控制人、控股股东签订了补充协议，公司部分股权回购义务终止；2022 年 12 月，控股股东对西藏什刹海创业投资有限公司部分股权进行了回购；因此公司在回购条款终止时将计提的回购款利息转入资本公积 3,339,205.48 元。

35. 库存股

项 目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
附有回购义务的增资		10,500,000.00	10,500,000.00
合 计		10,500,000.00	10,500,000.00

36. 其他综合收益

(1) 2022 年度

项 目	期初数	本期发生额	期末数
-----	-----	-------	-----

		其他综合收益的税后净额					
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
不能重分类进损益的其他综合收益	14,912,400.00	9,741,000.00		1,461,150.00	8,279,850.00		23,192,250.00
其中：其他权益工具投资公允价值变动	14,912,400.00	9,741,000.00		1,461,150.00	8,279,850.00		23,192,250.00
将重分类进损益的其他综合收益							
其中：其他债权投资公允价值变动	-517,375.00	-3,086,516.65		-412,977.50	-2,673,539.15		-3,190,914.15
其他债权投资信用减值准备	517,375.00	3,086,516.65		412,977.50	2,673,539.15		3,190,914.15
其他综合收益合计	14,912,400.00	9,741,000.00		1,461,150.00	8,279,850.00		23,192,250.00

(2) 2021 年度

项 目	期初数	本期发生额					期末数
		其他综合收益的税后净额					
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
不能重分类进损益的其他综合收益		17,544,000.00		2,631,600.00	14,912,400.00		14,912,400.00
其中：其他权益工具投资公允价值变动		17,544,000.00		2,631,600.00	14,912,400.00		14,912,400.00

将重分类进损益的其他综合收益							
其中：其他债权投资公允价值变动	-3,253,515.03	3,513,105.92		776,965.89	2,736,140.03		-517,375.00
其他债权投资信用减值准备	3,253,515.03	-3,513,105.92		-776,965.89	-2,736,140.03		517,375.00
其他综合收益合计		17,544,000.00		2,631,600.00	14,912,400.00		14,912,400.00

(3) 2020 年度

项 目	期初数	本期发生额					期末数
		其他综合收益的税后净额					
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
将重分类进损益的其他综合收益	12,921.64	1,037.02	13,958.66		-12,921.64		
其中：其他债权投资公允价值变动		-4,180,605.92		-927,090.89	-3,253,515.03	-3,253,515.03	
其他债权投资信用减值准备		4,180,605.92		927,090.89	3,253,515.03	3,253,515.03	
外币财务报表折算差额	12,921.64	1,037.02	13,958.66		-12,921.64		
其他综合收益合计	12,921.64	1,037.02	13,958.66		-12,921.64		

37. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
法定盈余公积	37,457,974.74	26,763,862.76	11,563,874.89
合 计	37,457,974.74	26,763,862.76	11,563,874.89

(2) 其他说明

1) 公司 2020 年度减少 14,431,967.62 元,系公司以 2020 年 2 月 29 日为基准日整体变更为股份有限公司,以净资产折股,减少盈余公积 14,431,967.62 元。

2) 公司 2020 年度、2021 年度、2022 年度法定盈余公积分别增加 11,743,879.55 元、15,199,987.87 元、10,694,111.98 元,系按母公司 2020 年度、2021 年度、2022 年度实现净利润的 10%提取法定盈余公积。

38. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
期初未分配利润	67,626,436.55	157,337,883.72	81,459,000.67
加:本期归属于母公司所有者的净利润	110,258,659.35	85,488,540.70	137,510,471.18
减:提取法定盈余公积	10,694,111.98	15,199,987.87	11,743,879.55
应付普通股股利	30,000,000.00	160,000,000.00	40,000,000.00
净资产折股			9,887,708.58
期末未分配利润	137,190,983.92	67,626,436.55	157,337,883.72

(2) 其他说明

1) 2020 年 2 月 28 日,根据公司股东会审议批准的利润分配方案,向全体股东分配现金股利 40,000,000.00 元(含税)。

2) 2020 年 5 月,公司整体变更为股份有限公司时将截至 2020 年 2 月 29 日未分配利润余额折合股本减少未分配利润 9,887,708.58 元。

3) 2021 年 3 月 11 日,根据公司股东大会审议批准的利润分配方案,向全体股东分配现金股利 80,000,000.00 元(含税)。

4) 2021 年 8 月 9 日,根据公司股东大会审议批准的利润分配方案,向全体股东分配现金股利 80,000,000.00 元(含税)。

5) 2022 年 10 月 29 日,根据公司股东大会审议批准的利润分配方案,向全体股东分配现金股利 30,000,000.00 元(含税)。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	2022 年度		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	3,435,035,756.60	3,065,073,050.74	3,107,477,209.60	2,853,551,004.39
其他业务收入	586,890.85	887,581.25	19,078,338.21	18,537,076.12
合 计	3,435,622,647.45	3,065,960,631.99	3,126,555,547.81	2,872,088,080.51
其中：与客户之间的 合同产生的收入	3,435,105,047.45	3,065,109,429.19	3,126,167,347.80	2,871,241,406.71

(续上表)

项 目	2020 年度	
	收入	成本
主营业务收入	3,330,996,132.51	2,878,533,627.48
其他业务收入	1,035,883.25	976,822.70
合 计	3,332,032,015.76	2,879,510,450.18
其中：与客户之间的 合同产生的收入	3,331,432,370.52	2,878,874,894.93

(2) 公司前 5 名客户的营业收入情况

1) 2022 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入 的比例 (%)
中国建材集团有限公司	991,278,437.88	28.85
株洲时代新材料科技股份有限公司	828,995,543.46	24.13
洛阳双瑞风电叶片有限公司	246,064,090.04	7.16
苏州天顺风电叶片技术有限公司	212,109,681.29	6.17
三一(韶山)风电设备有限公司[注]	193,152,933.83	5.62
小 计	2,471,600,686.50	71.93

2) 2021 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入 的比例 (%)
株洲时代新材料科技股份有限公司	978,210,781.55	31.29
中国建材集团有限公司	779,253,420.74	24.92

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
苏州天顺风电叶片技术有限公司	307,092,530.69	9.82
洛阳双瑞风电叶片有限公司	193,344,426.86	6.18
三一(韶山)风电设备有限公司	145,624,126.96	4.66
小计	2,403,525,286.80	76.87

3) 2020 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
株洲时代新材料科技股份有限公司	1,156,780,485.83	34.72
中国建材集团有限公司	669,840,027.11	20.10
苏州天顺风电叶片技术有限公司	382,285,581.23	11.47
洛阳双瑞风电叶片有限公司	199,593,043.82	5.99
吉林重通成飞新材料股份公司	171,425,490.19	5.14
小计	2,579,924,628.18	77.42

[注]三一(韶山)风电设备有限公司、三一张家口风电技术有限公司、通榆县三一风电装备技术有限责任公司同受同一实际控制人控制，此处进行汇总披露

(3) 收入分解信息

1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

项目	2022 年度		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
风电叶片用环氧树脂	2,440,891,959.76	2,196,336,540.63	2,432,494,254.95	2,220,159,889.44
新型复合材料用树脂	459,318,233.06	406,288,816.19	330,676,724.23	289,554,008.83
高性能风电结构胶	372,361,576.98	325,092,978.89	182,904,684.94	189,146,311.19
结构芯材	103,160,875.15	97,699,006.10	137,584,183.50	136,004,599.77
新能源汽车及工业胶黏剂	58,633,931.49	39,058,144.28	21,899,035.43	17,002,704.47
其他	738,471.01	633,943.10	20,608,464.75	19,373,893.01
小计	3,435,105,047.45	3,065,109,429.19	3,126,167,347.80	2,871,241,406.71

(续上表)

项 目	2020 年度	
	收入	成本
风电叶片用环氧树脂	2,789,464,296.34	2,436,545,036.76
新型复合材料用树脂	43,715,886.05	32,500,677.67
高性能风电结构胶	220,519,066.98	197,374,644.16
结构芯材	270,675,603.94	207,579,561.34
新能源汽车及工业胶黏剂	2,565,804.55	1,100,578.82
其他	4,491,712.66	3,774,396.18
小 计	3,331,432,370.52	2,878,874,894.93

2) 与客户之间的合同产生的收入按经营地区分解

项 目	2022 年度		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
境内地区	3,428,491,633.16	3,060,598,467.07	3,126,121,524.84	2,871,214,065.79
境外地区	6,613,414.29	4,510,962.12	45,822.96	27,340.92
小 计	3,435,105,047.45	3,065,109,429.19	3,126,167,347.80	2,871,241,406.71

(续上表)

项 目	2020 年度	
	收入	成本
境内地区	3,331,410,250.37	2,878,872,310.82
境外地区	22,120.15	2,584.11
小 计	3,331,432,370.52	2,878,874,894.93

3) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
在某一时点确认收入	3,435,105,047.45	3,126,167,347.80	3,331,432,370.52
小 计	3,435,105,047.45	3,126,167,347.80	3,331,432,370.52

(4) 报告期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入

项 目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
营业收入	2,555,907.92	837,266.64	1,100,390.63
小 计	2,555,907.92	837,266.64	1,100,390.63

2. 税金及附加

项 目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
城市维护建设税	2,263,488.80	724,367.15	1,142,574.65
教育费附加	1,358,093.27	485,227.43	1,595,708.63
地方教育附加	905,395.52	323,484.94	1,063,805.73
印花税	807,967.14	769,362.41	1,051,994.10
房产税	65,217.60	72,307.39	113,129.10
土地使用税	531.32	531.32	531.31
车船税	1,080.00	1,560.00	1,920.00
合 计	5,401,773.65	2,376,840.64	4,969,663.52

3. 销售费用

项 目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
职工薪酬	13,043,198.12	11,754,138.03	9,849,123.47
业务招待费	9,281,171.68	6,050,507.83	4,715,907.56
折旧及摊销	7,997,102.90	5,069,860.07	1,305,493.22
仓储及服务费	5,926,619.54	5,119,604.17	3,446,541.66
市场推广费	4,216,011.76	786,158.85	2,566,680.13
差旅费	2,133,993.14	2,679,759.99	1,991,494.54
股份支付	1,684,595.16	1,269,698.51	5,770,559.70
办公费	1,402,820.26	682,486.39	399,980.92
其他	206,399.47	173,812.58	428,156.60
合 计	45,891,912.03	33,586,026.42	30,473,937.80

4. 管理费用

项 目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
职工薪酬	25,905,447.20	18,038,076.22	14,706,017.69
折旧及摊销	7,387,742.16	4,508,883.49	5,365,045.18

项 目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
办公费	5,275,405.00	4,542,124.22	4,524,670.37
中介服务费	4,603,680.97	6,033,925.26	6,265,120.59
业务招待费	3,580,030.22	2,718,052.78	4,726,043.37
租赁费	1,303,125.34	945,181.10	4,484,219.47
股份支付	1,260,369.98	4,247,898.24	20,173,602.58
差旅费	517,427.08	643,619.02	524,931.53
其他	1,548,921.64	1,118,772.21	425,729.01
合 计	51,382,149.59	42,796,532.54	61,195,379.79

5. 研发费用

项 目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
职工薪酬	34,899,846.19	27,361,515.88	14,568,370.22
检测及试制费	28,600,168.78	29,365,143.25	33,756,762.76
折旧与摊销	12,906,492.04	5,798,620.22	1,318,551.72
物料消耗	10,706,506.57	8,930,947.05	15,387,268.85
办公及水电费	2,595,323.88	1,141,500.93	667,729.83
差旅费	1,415,078.11	1,745,298.08	1,234,669.16
股份支付	591,450.54	206,731.69	4,957,164.78
其他	2,352,631.46	4,354,682.70	4,050,353.98
合 计	94,067,497.57	78,904,439.80	75,940,871.30

6. 财务费用

项 目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
利息支出	16,848,787.52	12,114,153.98	6,135,107.75
减：利息收入	5,550,709.95	3,304,930.30	2,062,359.59
汇兑损益	-3,197,315.89	799,883.50	1,113,780.47
手续费及其他	793,023.82	781,384.89	1,091,225.72
合 计	8,893,785.50	10,390,492.07	6,277,754.35

7. 其他收益

项 目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
与资产相关的政府补助[注]	1,370,020.00	550,000.00	
与收益相关的政府补助[注]	5,172,050.00	20,404,527.11	14,495,799.07
代扣个人所得税手续费返还	77,939.35	50,568.12	80,785.19
合 计	6,620,009.35	21,005,095.23	14,576,584.26

[注]计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3之说明

8. 投资收益

项 目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
应收款项融资贴现损失	-8,561,142.60	-6,254,399.03	-2,592,208.26
权益法核算的长期股权投资收益	-34,632.89	-196,067.30	-47,661.21
处置长期股权投资产生的投资收益		910,839.57	
处置交易性金融资产取得的投资收益		171,989.02	43,397.58
外币报表折算差异			13,958.66
合 计	-8,595,775.49	-5,367,637.74	-2,582,513.23

9. 信用减值损失

项 目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
坏账损失	-24,257,211.01	-25,920.31	-68,748,138.82
应收款项融资减值损失	-3,086,516.65	3,513,105.92	-4,180,605.92
合 计	-27,343,727.66	3,487,185.61	-72,928,744.74

10. 资产减值损失

项 目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
存货跌价损失	-17,151,492.54	-5,559,304.49	-29,931,554.36
预付款项减值		974,025.47	-974,025.47
合 计	-17,151,492.54	-4,585,279.02	-30,905,579.83

11. 资产处置收益

项 目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
使用权资产处置收益	176,916.05		
固定资产处置收益	114,822.68		108,220.00
合 计	291,738.73		108,220.00

12. 营业外收入

项 目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
无法支付款项	122,002.86		
其他	30,002.50	67,672.83	2,984.07
合 计	152,005.36	67,672.83	2,984.07

13. 营业外支出

项 目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
非流动资产毁损报废损失	209,891.69	3,127,376.45	12,802.99
滞纳金	6,089.08	11,609.70	
对外捐赠			1,000,000.00
其他	0.33	10,088.18	46.26
合 计	215,981.10	3,149,074.33	1,012,849.25

14. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
当期所得税费用	14,672,183.87	11,412,344.60	49,185,256.48
递延所得税费用	-4,720,467.68	1,774,189.69	-6,999,752.11
合 计	9,951,716.19	13,186,534.29	42,185,504.37

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
-----	---------	---------	---------

项 目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
利润总额	117,781,673.77	97,871,098.41	180,922,060.10
按母公司适用税率计算的所得税费用	17,667,251.07	14,680,664.76	27,138,309.01
子公司适用不同税率的影响	1,020,946.29	1,172,832.64	3,192,154.79
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,718,057.73	1,436,623.25	5,865,398.19
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	2,970,940.24	6,855,964.76	13,442,232.43
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-250,272.09		-268,337.66
研发费用加计扣除	-12,605,135.32	-11,112,701.49	-7,576,953.92
高新技术企业固定资产折旧加计扣除	-578,152.95		
其他	8,081.22	153,150.37	392,701.53
所得税费用	9,951,716.19	13,186,534.29	42,185,504.37

15. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注五(一)36之说明。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
收回保证金	732,739,453.87	267,315,115.43	217,984,837.16
政府补助	5,694,100.00	30,973,441.78	14,501,215.07
利息收入	5,550,709.95	3,304,930.30	1,890,945.51
房租收入	498,190.00	433,490.00	629,627.52
其他	3,433,819.82	3,888,388.31	1,765,354.13
合 计	747,916,273.64	305,915,365.82	236,771,979.39

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
-----	---------	---------	---------

项 目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
支付承兑保证金	755,646,999.44	400,505,048.94	354,607,215.67
业务招待费	12,861,201.90	8,768,560.61	9,441,950.93
付现研发费用	9,646,343.44	30,953,850.06	33,131,029.14
仓储服务及租赁费	7,229,744.88	6,064,785.27	7,930,761.13
办公费	6,678,225.26	5,224,610.61	4,924,651.29
中介服务费	4,603,680.97	6,033,925.26	6,265,120.59
市场推广费	4,216,011.76	786,158.85	2,566,680.13
差旅费	2,651,420.22	3,323,379.01	2,516,426.07
其他	4,290,190.06	3,064,392.01	9,693,092.08
合 计	807,823,817.93	464,724,710.62	431,076,927.03

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
收回拆借款及利息			4,548,464.79
合 计			4,548,464.79

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
支付购买厂房保证金		10,000,000.00	14,000,000.00
处置子公司收到的现金净额		2,365,590.47	
合 计		12,365,590.47	14,000,000.00

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
未终止确认的商业票据贴现取得的现金净额	204,598,179.19	259,681,005.48	324,801,685.12
收回租赁保证金	285,000.00		
合 计	204,883,179.19	259,681,005.48	324,801,685.12

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
支付租赁款及保证金	17,195,477.95	17,094,680.44	
合 计	17,195,477.95	17,094,680.44	

7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2022 年度	2021 年度	2020 年度
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润	107,829,957.58	84,684,564.12	138,736,555.73
加: 资产减值准备	44,495,220.20	1,098,093.41	103,834,324.57
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	18,225,940.95	9,490,882.52	6,821,583.53
使用权资产折旧	17,239,185.11	12,309,856.14	
无形资产摊销	122,025.84	106,575.00	106,575.00
长期待摊费用摊销	7,950,699.35	2,248,792.79	4,649,845.27
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)	-291,738.73		-108,220.00
固定资产报废损失(收益以“— ”号填列)	209,891.69	3,127,376.45	12,802.99
公允价值变动损失(收益以“— ”号填列)			
财务费用(收益以“—”号填列)	13,873,221.63	12,982,952.15	7,082,890.14
投资损失(收益以“—”号填列)	34,632.89	-886,761.29	-9,695.03
递延所得税资产减少(增加以 “—”号填列)	-4,720,467.68	1,774,189.69	-6,999,752.11
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)	38,483,958.17	-109,245,488.68	-147,171,342.06
经营性应收项目的减少(增加以 “—”号填列)	-875,938,498.96	-206,460,290.75	-1,018,314,854.44

补充资料	2022 年度	2021 年度	2020 年度
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	273,973,815.68	-161,849,192.26	893,452,802.46
其他	3,536,415.68	5,724,328.44	33,519,327.06
经营活动产生的现金流量净额	-354,975,740.60	-344,894,122.27	15,612,843.11
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3) 现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额	266,554,049.45	174,227,333.85	489,270,570.40
减：现金的期初余额	174,227,333.85	489,270,570.40	169,812,232.16
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	92,326,715.60	-315,043,236.55	319,458,338.24

(2) 报告期收到的处置子公司的现金净额

项 目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物			
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物		2,365,590.47	
其中：道宜材料公司		2,365,590.47	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物			
处置子公司收到的现金净额		-2,365,590.47	

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
1) 现金	266,554,049.45	174,227,333.85	489,270,570.40
其中：库存现金			
可随时用于支付的银行存款	266,554,049.45	174,227,333.85	489,270,570.40
可随时用于支付的其他货币资金			

项 目	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
2) 现金等价物			
其中：三个月内到期的债券投资			
3) 期末现金及现金等价物余额	266,554,049.45	174,227,333.85	489,270,570.40
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物			

其中：不属于现金及现金等价物的货币资金

项 目	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
银行承兑汇票保证金等存款	354,908,159.66	332,000,614.09	198,810,680.58

(4) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
背书转让的商业汇票金额	1,661,933,521.83	2,668,071,259.47	1,707,403,234.19
其中：支付货款	1,375,067,808.33	2,332,743,726.45	1,559,969,556.69
支付固定资产等长期资产购置款	1,700,000.00		82,119.24
票据偿还票据贴现借款及利息[注]	285,165,713.50	335,327,533.02	147,351,558.26

[注]在编制现金流量表时,对于因销售商品或提供劳务从客户取得银行承兑汇票进行贴现的情况,如果票据在贴现时终止确认,贴现取得的现金作为经营活动现金流入;如果票据在贴现时不满足终止确认条件,贴现取得的现金作为筹资活动现金流入。报告期2020-2022年度该类票据贴现计入筹资活动现金流量的金额分别为:324,801,685.12元、259,681,005.48元、204,598,179.19元

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

(1) 2022年12月31日

项 目	账面价值	受限原因
货币资金	354,908,159.66	开具应付票据缴付的保证金及利息
固定资产	100,241,915.14	用于长期借款抵押
无形资产	13,803,947.18	用于长期借款抵押
在建工程	262,882,750.34	用于长期借款抵押
合 计	731,836,772.32	

(2) 2021年12月31日

项 目	账面价值	受限原因
货币资金	332,000,614.09	开具应付票据缴付的保证金及利息
应收款项融资	14,370,000.00	银行承兑汇票质押用于开具应付票据
合 计	346,370,614.09	

(3) 2020年12月31日

项 目	账面价值	受限原因
货币资金	198,810,680.58	开具应付票据缴付的保证金及利息
合 计	198,810,680.58	

2. 外币货币性项目

(1) 2022年12月31日

项 目	外币余额	折算汇率	折算成人民币余额
货币资金			78,230.22
其中：美元	11,232.55	6.9646	78,230.22
应收账款			5,730,078.03
其中：美元	167,430.39	6.9646	1,166,085.69
欧元	614,853.00	7.4229	4,563,992.34
其他应收款			37,364,811.55
其中：美元	5,364,961.60	6.9646	37,364,811.55

(2) 2021年12月31日

项 目	外币余额	折算汇率	折算成人民币余额
货币资金			138,757.29
其中：美元	21,763.46	6.3757	138,757.29
其他应收款			34,269,142.48
其中：美元	5,374,961.60	6.3757	34,269,142.48

(3) 2020年12月31日

项 目	外币余额	折算汇率	折算成人民币余额
货币资金			192,973.19

项 目	外币余额	折算汇率	折算成人民币余额
其中：美元	18,299.67	6.5249	119,403.52
欧元	9,167.56	8.0250	73,569.67
其他应收款			28,447,139.14
其中：美元	4,359,781.63	6.5249	28,447,139.14

3. 政府补助

(1) 明细情况

1) 2022 年度

① 与资产相关的政府补助

总额法

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
二期工厂生产线新建项目	7,000,000.00		750,000.00	6,250,000.00	其他收益	上海市奉贤区经济委员会奉经（2018）58号文
高性能热固性树脂核心技术研发及应用项目	2,950,000.00		600,000.00	2,350,000.00	其他收益	上海市奉贤区经济委员会奉经（2018）58号文
企业技术改造专项资金补助		300,300.00	20,020.00	280,280.00	其他收益	上海市奉贤区经济委员会、奉贤区财政局奉经（2017）92号文
小 计	9,950,000.00	300,300.00	1,370,020.00	8,880,280.00		

② 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
高转化补贴	1,903,000.00	其他收益	上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局沪科规（2020）10号文
奉贤区政府三个一百补贴	900,000.00	其他收益	上海市奉贤区人民政府沪奉府发（2021）7号文
区级技术中心补贴	500,000.00	其他收益	上海市奉贤区经济委员会奉经（2022）9号文
临港英才补助	500,000.00	其他收益	中国（上海）自贸试验区临港新片区管委会办公室沪自贸临管委（2021）216号文
企业发展扶持资金	420,000.00	其他收益	上海市宝山科技控股有限公司（宝山科技园）的扶持企业发展资金协议
股改奖励	300,000.00	其他收益	中国（上海）自贸试验区临港新片区管委会办

			公室沪自贸临管委(2021)208号文
知识产权保险补贴	259,000.00	其他收益	中国(上海)自由贸易试验区临港新片区管理委员会沪自贸临管规范(2021)6号文
专利工作试点单位专项资金资助	200,000.00	其他收益	上海市知识产权局沪知局促(2022)34号文
经济发展奖励	103,000.00	其他收益	海安市人民政府海政发(2021)24号文、海安市人民政府海政发(2022)15号文
扩岗补助	72,050.00	其他收益	上海市人力资源和社会保障局、上海市财政局沪人社规(2022)18号文、沪人社规(2022)33号文;海安市人力资源和社会保障局、海安市财政局海人社(2022)91号文、海安市人民政府海委发(2020)7号文、浙人社办发(2022)20号文
市级专精特新奖励	15,000.00	其他收益	上海市奉贤区经济委员会、上海市奉贤区财政局奉经(2022)33号文
小计	5,172,050.00		

③财政贴息

公司直接取得的财政贴息

项目	期初递延收益	本期新增	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说明
贴息补助		221,750.00	221,750.00		财务费用	
小计		221,750.00	221,750.00			

2) 2021年度

①与资产相关的政府补助

总额法

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
二期工厂生产线新建项目		7,500,000.00	500,000.00	7,000,000.00	其他收益	上海市奉贤区经济委员会奉经(2018)58号文
高性能热固性树脂核心技术研发及应用设备补助		3,000,000.00	50,000.00	2,950,000.00	其他收益	上海市奉贤区经济委员会奉经(2018)58号文
小计		10,500,000.00	550,000.00	9,950,000.00		

②与收益相关,且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
企业发展扶持资金	7,370,000.00	其他收益	上海市宝山科技控股有限公司(宝山科技园)的扶持企业发展资金协议

项目	金额	列报项目	说明
高转化资金补助	5,012,000.00	其他收益	上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局沪科规(2020)10号文、沪科合(2021)8号文
财政扶持款	4,850,665.85	其他收益	上海临港企业服务发展有限公司签订的招商协议书
高性能热固性树脂核心技术研发及应用研发补助项目	2,590,000.00	其他收益	上海市奉贤区经济委员会奉经(2018)58号文
2021 企业研发费用补贴	387,300.00	其他收益	上海市奉贤区人民政府沪奉府发(2021)7号文
工业奖励	76,000.00	其他收益	海安市老坝港滨海新区管理委员会港区发(2021)20号文
以工代训补贴	27,500.00	其他收益	海安县人力资源和社会保障局海人社(2020)59号文、海人社(2020)140号文
职业技能提升补贴	22,800.00	其他收益	海安县人力资源和社会保障局海人社(2020)59号文、海人社(2021)120号文
劳动就业补贴	10,700.00	其他收益	中共海安市委员会海委发(2019)5号文、海委发(2020)7号文
人才聚集补贴	10,700.00	其他收益	中共海安市委员会海委发(2019)5号文
留海过节补贴	10,600.00	其他收益	海安市市政府办公室海政办发(2021)60号文
其他补助	36,261.26	其他收益	
小计	20,404,527.11		

③财政贴息

公司直接取得的财政贴息

项目	期初递延收益	本期新增	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说明
贴息补助		68,914.67	68,914.67		财务费用	
小计		68,914.67	68,914.67			

3) 2020 年度

①与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
高转化补贴	5,000,000.00	其他收益	上海市财政局沪科合(2020)10号文
企业发展扶持资金	3,460,000.00	其他收益	上海市宝山科技控股有限公司(宝山科技园)的扶持企业发展资金协议
小巨人 20 专项余款和专项评审费补贴	3,000,000.00	其他收益	上海市临港地区开发建设管理委员会签订的科技企业培育项目合同

财政扶持款	2,017,657.07	其他收益	上海临港企业服务发展有限公司签订的招商协议书
奉贤经济委员会三个一百补贴	479,900.00	其他收益	上海市奉贤区人民政府沪奉府发(2019)14号文
奉贤区企业技术中心财政补助	200,000.00	其他收益	上海市奉贤区经济委员会奉经(2018)58号文
上海临港奉贤经济知识产权贯标企业资助	100,000.00	其他收益	上海市奉贤区人民政府办公室沪奉府(2017)15号文
稳岗补贴	65,542.00	其他收益	上海市奉贤区经济委员会奉经(2018)58号文
专项资金补助	17,500.00	其他收益	上海市人力资源和社会保障局、上海市财政局发沪人社职(2020)49号文
上海市奉贤区科学技术委员会2019年度高转项目款	10,000.00	其他收益	上海市科学技术委员会沪科规(2020)10号文
其他零星补贴	145,200.00	其他收益	
小计	14,495,799.07		

② 财政贴息

公司直接取得的财政贴息

项目	期初递延收益	本期新增	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说明
财政贴息		5,416.00	5,416.00		财务费用	
小计		5,416.00	5,416.00			

(2) 计入当期损益的政府补助金额

项目	2022年度	2021年度	2020年度
计入当期损益的政府补助金额	6,763,820.00	21,023,441.78	14,501,215.07

六、合并范围的变更

其他原因的合并范围变动

(一) 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
1. 2022年度				
浙江志合公司	增资[注]	2022-05-12	160,000,000.00	80.00%
浙江道生公司	新设	2022-10-26	10,000,000.00	100.00%
2. 2020年度				

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
道宜材料公司	新设	2020-05-27	510,000.00	51.00%

[注]根据 2022 年 1 月 11 日公司第一届董事会第十五次决议，以及浙江志合公司 2022 年 1 月 25 日的股东会决议，公司向浙江志合公司增资 16,000.00 万元，增资完成后公司享有浙江志合公司 80.00% 股权。浙江志合公司已于 2022 年 5 月 12 日办妥工商变更登记手续，并办理了相应的财产交接手续，故自 2022 年 5 月 12 日开始将其纳入合并范围。由于浙江志合公司尚未实际开展业务，该交易不构成企业合并，本次收购按资产收购处理

(二) 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	处置当期期初至处置日净利润
1. 2021 年度				
道宜材料公司	少数股东增资	2021-06-23	4,814,040.06	-1,394,454.59
2. 2020 年度				
Techstorm 公司	清算	2020-07-14	EUR9,167.56	EUR1,592.68

七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

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	
弈成新材公司	上海市	上海市	商业	100.00		同一控制下企业合并
诚来新材公司	上海市	上海市	商业	100.00		同一控制下企业合并
江苏道达公司	海安市	海安市	制造业	67.00		设立
浙江志合公司	衢州市	衢州市	制造业	80.00		非同一控制下企业合并
浙江道生公司	衢州市	衢州市	制造业	100.00		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	报告期归属于少数股东的损益		
		2022 年度	2021 年度	2020 年度

江苏道达公司	33.00%	-1,676,366.85	-120,693.83	1,417,922.17
浙江志合公司	20.00%	-752,334.92		

(续上表)

子公司名称	报告期向少数股东宣告分派的股利		
	2022 年度	2021 年度	2020 年度
江苏道达公司			
浙江志合公司			

(续上表)

子公司名称	少数股东权益余额		
	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
江苏道达公司	2,678,773.16	4,355,140.01	4,475,833.84
浙江志合公司	38,247,665.08		

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	2022.12.31					
	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
江苏道达公司	37,755,517.57	14,401,556.27	52,157,073.84	43,799,617.55	239,961.89	44,039,579.44
浙江志合公司	91,149,333.49	297,630,328.10	388,779,661.59	78,595,733.42	114,945,602.79	193,541,336.21

(续上表)

子公司名称	2021.12.31					
	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
江苏道达公司	10,026,609.62	19,037,182.68	29,063,792.30	13,194,610.75	2,671,787.59	15,866,398.34
浙江志合公司						

(续上表)

子公司名称	2020.12.31					
	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
江苏道达公司	10,266,473.28	15,160,582.78	25,427,056.06	11,863,923.21		11,863,923.21
浙江志合公司						

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	2022 年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏道达公司	96,437,236.93	-5,079,899.56	-5,079,899.56	9,849,523.12
浙江志合公司		-3,761,674.62	-3,761,674.62	-4,240,154.22

(续上表)

子公司名称	2021 年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏道达公司	34,321,376.83	-365,738.89	-365,738.89	4,021,592.23
浙江志合公司				

(续上表)

子公司名称	2020 年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏道达公司	42,384,630.92	4,296,733.86	4,296,733.86	8,147,044.88
浙江志合公司				

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

不重要的联营企业的汇总财务信息

项目	2022.12.31/ 2022 年度	2021.12.31/ 2021 年度	2020.12.31/ 2020 年度
联营企业			
投资账面价值合计	2,765,367.11		302,338.79
下列各项按持股比例计算的合计数			
净利润	-34,632.89	-196,067.30	-47,661.21
其他综合收益			
综合收益总额	-34,632.89	-196,067.30	-47,661.21

八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平,使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和

进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)4、五(一)5及五(一)7之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2022年12月31日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的69.24%（2021年12月31日：77.45%；2020年12月31日：75.15%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	2022.12.31				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	385,278,879.10	431,499,880.25	213,451,730.97	61,282,256.27	156,765,893.01
应付票据	579,800,000.00	579,800,000.00	579,800,000.00		
应付账款	783,545,129.41	783,545,129.41	783,545,129.41		
其他应付款	2,343,768.02	2,343,768.02	2,343,768.02		

项 目	2022. 12. 31				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
其他流动负债	239,554,094.69	239,554,094.69	239,554,094.69		
租赁负债	150,309,177.62	229,849,061.19	16,047,633.75	24,187,551.02	189,613,876.42
小 计	2,140,831,048.84	2,266,591,933.56	1,834,742,356.84	85,469,807.29	346,379,769.43

(续上表)

项 目	2021. 12. 31				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	237,452,232.24	240,914,189.37	240,914,189.37		
应付票据	648,370,000.00	648,370,000.00	648,370,000.00		
应付账款	444,349,053.37	444,349,053.37	444,349,053.37		
其他应付款	14,841,560.08	14,841,560.08	14,841,560.08		
其他流动负债	219,969,923.38	219,969,923.38	219,969,923.38		
租赁负债	144,751,498.50	228,652,666.78	17,401,109.66	27,308,198.47	183,943,358.65
小 计	1,709,734,267.57	1,797,097,392.98	1,585,845,835.86	27,308,198.47	183,943,358.65

(续上表)

项 目	2020. 12. 31				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	253,228,492.78	256,892,015.97	256,892,015.97		
应付票据	397,600,000.00	397,600,000.00	397,600,000.00		
应付账款	550,196,990.88	550,196,990.88	550,196,990.88		
其他应付款	13,383,572.37	13,383,572.37	13,383,572.37		
其他流动负债	506,307,935.31	506,307,935.31	506,307,935.31		
小 计	1,720,716,991.34	1,724,380,514.53	1,724,380,514.53		

(三) 市场风险

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。

市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

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。

固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，

并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

2. 外汇风险

外汇风险，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。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

九、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的公允价值明细情况

1. 2022年12月31日

项 目	公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产			200,000,000.00	200,000,000.00
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			200,000,000.00	200,000,000.00
理财产品			200,000,000.00	200,000,000.00
2. 应收款项融资			355,807,325.74	355,807,325.74
3. 其他权益工具投资		32,385,000.00		32,385,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		32,385,000.00	555,807,325.74	588,192,325.74

2. 2021年12月31日

项 目	公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
持续的公允价值计量				
1. 应收款项融资			121,970,659.56	121,970,659.56
2. 其他权益工具投资		22,644,000.00		22,644,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		22,644,000.00	121,970,659.56	144,614,659.56

3. 2020年12月31日

项 目	公允价值

	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
持续的公允价值计量				
1. 应收款项融资			129,719,642.47	129,719,642.47
持续以公允价值计量的资产总额			129,719,642.47	129,719,642.47

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

公司持有的其他权益工具投资中道宜材料公司的股权不存在活跃市场，公司以近期股权转让交易价格确定权益工具投资的公允价值。

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

1. 因公司购买的理财产品，不能通过合同现金流量测试，采用成本法确定其公允价值。

2. 对于持有的应收款项融资，主要系公司持有的由信用等级较高的商业银行承兑的银行承兑汇票和背书、贴现时不符追索权并能够终止确认的云信、京信链等应收账款债权凭证，对于银行承兑汇票，票面金额代表公允价值的最佳估计，故期末以成本代表公允价值；对于云信、京信链等应收账款债权凭证，凭据金额扣除预期信用风险后的金额代表公允价值的最佳估计，故期末以凭据金额扣除预期信用风险后的金额代表公允价值。

十、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

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(%)
易成实业公司	上海市	股权投资	40,000.00 万元	47.76	47.55

易成实业公司直接持有公司 47.55%的股份，通过持有杭州时代鼎丰创业投资合伙企业（有限合伙）12.53%的合伙份额间接持有公司 0.21%的股份，合计持有公司股份比例为 47.76%。

(2) 本公司最终控制方是季刚、张婷夫妇。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
无锡乘风新能源设备东台有限公司 (无锡乘风公司)	同受实际控制人控制
金明	曾担任公司董事
卜晓丰	公司副总经理
上海赛瓷复合材料有限公司 (上海赛瓷公司)	公司高管卜晓丰关系密切的家庭成员 控制的公司
安徽和力复合材料科技有限公司(安徽和力公司)	受控股股东重大影响的公司

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2022 年度	2021 年度	2020 年度
上海赛瓷公司	采购耗材			1,769.91

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2022 年度	2021 年度	2020 年度
安徽和力公司	销售商品	1,081,681.46	1,209,407.97	
无锡乘风公司	销售商品	146,681.41		

2. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

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
季刚、张婷	10,000,000.00	2022-08-22	2023-08-21	否
	20,000,000.00	2022-09-28	2023-09-27	否
	30,000,000.00	2022-07-01	2023-06-29	否
	6,800,000.00	2022-03-23	2023-02-28	否
	3,200,000.00	2022-09-13	2023-07-04	否
	66,500,000.00	2022-09-28	2032-09-20	否
	20,000,000.00	2022-10-24	2032-09-20	否
	10,000,000.00	2022-11-25	2032-09-20	否

	15,000,000.00	2022-12-02	2032-09-20	否
	30,000,000.00	2022-07-14	2023-01-14	否
	29,400,000.00	2022-07-26	2023-01-26	否
	47,500,000.00	2022-09-14	2023-03-14	否
	38,000,000.00	2022-10-13	2023-04-13	否

3. 关联方资金拆借

关联方	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	结算利息[注]
拆出					
2020年					
季刚	2,100,000.00		2,100,000.00		90,599.18
金明	2,100,000.00		2,100,000.00		91,099.73
小计	4,200,000.00		4,200,000.00		181,698.91

[注]公司与上述关联方资金拆借按照同期银行借款利率结算资金占用费

4. 关键管理人员报酬

单位：万元

项目	2022年度	2021年度	2020年度
关键管理人员报酬	1,137.27	842.08	836.37

5. 其他关联交易

根据2021年4月19日公司与无锡乘风公司、连云港双菱风电设备科技有限公司签订的三方转账协议，连云港双菱风电设备科技有限公司将应收无锡乘风公司债权510.00万元抵消其欠公司的货款。公司分别于2021年、2022年收到无锡乘风公司向公司支付款项20.00万元、490.00万元。

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	2022.12.31		2021.12.31		2020.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款							
	无锡乘风公司			4,900,000.00	490,000.00		

项目名称	关联方	2022. 12. 31		2021. 12. 31		2020. 12. 31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
小 计				4,900,000.00	490,000.00		

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
合同负债				
	安徽和力公司		307,778.76	
小 计			307,778.76	

十一、股份支付

(一) 股份支付总体情况

单位：万股

项 目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
公司本期授予的各项权益工具总额	1,195.00	80.00	1,845.00
公司本期行权的各项权益工具总额		70.00	1,360.00
公司本期失效的各项权益工具总额		80.00	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	合同剩余期限： 31 个月、54 个月、59 个月	合同剩余期限： 43 个月、66 个月	合同剩余期限： 55 个月、78 个月

注：公司通过持股平台桐梵合伙企业、桐元合伙企业、桐新合伙企业对公司员工实施股权激励，上述权益工具总额为授予的股份数量

(二) 以权益结算的股份支付情况

1. 明细情况

项 目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
授予日权益工具公允价值的确定方法	参考外部投资者入股价格	参照评估机构评估的每股公允价值	参照评估机构评估的每股公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	累计授予-累计失效股权数量	累计授予-累计失效股权数量	累计授予-累计失效股权数量
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	62,119,645.69	58,583,230.01	52,858,901.57

项 目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,536,415.68	5,724,328.44	33,519,327.06

2. 其他说明

(1) 2019 年度授予的股份支付情况

2019 年 12 月，公司通过持股平台桐元合伙企业对部分员工实施股权激励，被激励员工通过认缴出资的方式完成对公司的间接持股。合伙企业注册资本认缴出资完成后，被激励员工间接持有公司 11,400,000 元股权。根据 2019 年 9 月外部投资者对公司增资价格每股出资额 3.3357 元作为公司每股出资额的公允价值，本次股权激励授予被激励员工股份公允价值 38,026,980.00 元，扣除被激励员工实际出资 22,161,600.00 元，以权益结算的股份支付确认的费用总额为 18,532,980.00 元，其中无服务期限限制的以权益结算的股份支付费用总额为 13,655,880.00 元，一次性计入当年损益；有服务期限限制的以权益结算的股份支付费用总额为 4,877,100.00 元，按服务期分摊计入各期损益，报告期 2020 年度、2021 年度、2022 年度分别计入 621,696.27 元、393,586.69 元、514,507.25 元。

(2) 2020 年度授予的股份支付情况

1) 2020 年 8 月，公司持股平台桐梵合伙企业中有限合伙人金明将其持有的桐梵合伙企业份额转让给公司员工，作价合计 10,260,000.00 元，被激励员工间接持有公司 6,000,000 股。根据坤元资产评估有限公司 2021 年 1 月 21 日出具的《资产评估报告》，公司股东全部权益价值折算为每股公允价值为 4.09 元，按照被激励员工实际取得的股权数量计算对应股份的公允价值为 24,540,000.00 元，扣除被激励员工实际出资 10,260,000.00 元，以权益结算的股份支付确认的费用总额为 14,280,000.00 元，其中无服务期限限制的股份支付费用总额为 8,330,000.00 元，一次性计入 2020 年度损益；有服务期限限制的股份支付费用总额为 5,950,000.00 元，按服务期分摊计入各期损益，报告期 2020 年度、2021 年度、2022 年度分别计入 495,833.33 元、2,895,666.67 元、714,000.00 元。

2) 2020 年 12 月，公司通过持股平台上海桐元企业管理合伙企业（有限合伙）对部分员工实施股权激励，被激励员工通过认缴出资的方式完成对公司的间接持股。合伙企业注册资本认缴出资完成后，被激励员工间接持有公司 12,150,000 股。根据坤元资产评估有限公司 2021 年 1 月 21 日出具的《资产评估报告》，公司股东全部权益价值折算为每股公允价值为 4.09 元，按照被激励员工实际取得的股权数量计算对应股份的公允价值为 49,693,500.00 元，扣除被激励员工实际出资 20,776,500.00 元，以权益结算的股份支付确认的费用总额为

28,917,000.00元，其中无服务期限限制的股份支付费用总额为23,324,000.00元，一次性计入2020年度损益；有服务期限限制的股份支付费用总额为5,593,000.00元，按服务期分摊计入各期损益，报告期2020年度、2021年度、2022年度分别计入70,797.46元、774,253.16元、777,265.82元。

3) 2020年12月，实际控制人季刚以55.00万元受让刘倩（离职员工曹也文家属）持有的员工持股平台桐梵合伙企业的出资额，共受让公司股份数量30.00万股，转让价格显著低于公允价格4.09元/股，属于以权益结算的股份支付，计算上述以权益结算的股份支付费用为677,000.00元，由于无服务期限限制，一次性计入2020年度损益。

(3) 2021年度授予的股份支付情况

1) 2021年5月，实际控制人季刚以52.54万元受让离职员工李娜持有的员工持股平台桐元合伙企业的出资额，共受让公司股份数量30.00万股，转让价格显著低于公允价格4.09元/股，属于以权益结算的股份支付，计算上述以权益结算的股份支付费用为701,600.00元，由于无服务期限限制，一次性计入2021年度损益。

2) 2021年6月，公司员工张珈瑩以17.10万元受让离职员工吴婷婷持有的员工持股平台桐元合伙企业的出资额，共受让公司股份数量10.00万股，转让价格显著低于公允价格4.09元/股，属于以权益结算的股份支付，计算上述以权益结算的股份支付费用为238,000.00元，属于有服务期限限制的股份支付费用，按服务期计入各期损益，报告期2021年度、2022年度分别计入22,821.92元、39,123.29元。

3) 2021年7月，季刚以69.96万元受让离职员工钟方国持有的员工持股平台桐元合伙企业的出资额，共受让公司股份数量40.00万股，转让价格显著低于公允价格4.09元/股，属于以权益结算的股份支付，计算上述以权益结算的股份支付费用为936,400.00元，由于无服务期限限制，一次性计入2021年度损益。

(4) 2022年度授予的股份支付情况

2022年11月19日，公司通过持股平台桐新合伙企业对部分员工实施股权激励，被激励员工通过认缴出资的方式完成对公司的间接持股。合伙企业注册资本认缴出资完成后，被激励员工间接持有公司11,950,000股。根据2022年12月外部投资者对公司增资价格每股出资额6.9444元作为公司每股出资额的公允价值，按照被激励员工实际取得的股权数量计算对应股份的公允价值为82,985,580.00元，扣除被激励员工实际出资38,240,000.00元，以权益结算的股份支付确认的费用总额为44,745,580.00元，均属于有服务期限限制的股份支付费用，按服务期计入各期损益，报告期2022年度计入1,491,519.32元。

以上有服务期限限制的确认的股份支付总额,在该次股权激励授予日至服务期限预计到期日的剩余服务期内进行分期摊销确认,公司在等待期内每个资产负债表日对预计可行权数量做出估计,截至当期累计应确认的股权激励费用扣减前期累计已确认金额,作为当期应确认的股权激励费用,计入当期损益,相应增加资本公积。

十二、承诺及或有事项

截至资产负债表日,本公司不存在需要披露的重大承诺及或有事项。

十三、资产负债表日后事项

(一) 对外投资

根据公司 2023 年 1 月 9 日第一届第二十四次董事会决议,公司基于国际化战略布局考虑,拟以自有资金 50.00 万美元在德国设立全资子公司。

(二) 申请首次公开发行股票并上市

根据本公司 2023 年 2 月 15 日、2023 年 3 月 14 日第一届第二十五次、第二十六次董事会决议,并经公司 2023 年 3 月 29 日股东大会审议通过,公司拟申请首次公开发行人民币普通股(A股)股票并在上海证券交易所主板上市,募集资金总额将根据发行市场状况和询价的情况予以确定,扣除发行费用后的实际募集资金将用于年产 7.8 万吨新能源及动力电池用等高端胶粘剂、高性能复合材料树脂系统项目和偿还银行贷款及补充流动资金。首次公开发行股票前滚存的未分配利润由发行后的新老股东按持股比例共享。

(三) 资产负债表日后利润分配情况

拟分配的利润或股利	公司向全体股东每 10 股派现金股利 1.1374 元(含税), 合计派发现金红利 60,000,000.00 元
-----------	--

十四、其他重要事项

(一) 分部信息

本公司主要业务为生产和销售风电叶片用环氧树脂、高性能风电结构胶、新型复合材料用树脂、新能源汽车及工业胶黏剂、结构芯材等产品。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此,本公司无需披露分部信息。本公司收入分解信息详见本财务报表附注五(二)1 之说明。

(二) 执行新租赁准则的影响

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称新租赁准则）。公司作为承租人，根据新租赁准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新租赁准则与原准则的差异追溯调整 2021 年 1 月 1 日留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则 调整影响	2021 年 1 月 1 日
使用权资产		8,616,113.85	8,616,113.85
其他流动资产	7,270,800.96	-322,242.28	6,948,558.68
一年内到期的非流动负债		3,547,443.48	3,547,443.48
租赁负债		4,746,428.09	4,746,428.09

（三）租赁

1. 公司作为承租人

（1）使用权资产相关信息详见本财务报表附注五（一）15 之说明。

（2）短期租赁和低价值资产租赁

公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三（二十六）之说明。

本期计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	2022 年度	2021 年度
短期租赁费用	2,451,834.32	3,089,163.15
合 计	2,451,834.32	3,089,163.15

（3）与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	2022 年度	2021 年度
租赁负债的利息费用	6,652,059.84	3,700,511.35
与租赁相关的总现金流出	20,114,868.67	20,492,227.72

（4）租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注八（二）之说明。

2. 公司作为出租人

经营租赁

（1）租赁收入

项 目	2022 年度	2021 年度
租赁收入	517,600.00	388,200.01

(2) 经营租赁资产

项 目	2022.12.31	2021.12.31
投资性房地产	9,296,706.30	10,143,380.10
小 计	9,296,706.30	10,143,380.10

经营租出固定资产详见本财务报表附注五(一)12之说明。

(3) 根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额

剩余期限	2022.12.31	2021.12.31
1 年以内	563,860.50	543,480.00
1-2 年	592,053.53	563,860.50
2-3 年	149,796.68	592,053.53
3-4 年		149,796.68
合 计	1,305,710.70	1,849,190.70

十五、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	2022.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	1,134,256,033.75	100.00	55,667,316.80	4.91	1,078,588,716.95
合 计	1,134,256,033.75	100.00	55,667,316.80	4.91	1,078,588,716.95

(续上表)

种 类	2021.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

种 类	2021. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	738,284,077.39	100.00	29,327,361.13	3.97	708,956,716.26
合 计	738,284,077.39	100.00	29,327,361.13	3.97	708,956,716.26

(续上表)

种 类	2020. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	934,311,264.86	100.00	29,614,468.85	3.17	904,696,796.01
合 计	934,311,264.86	100.00	29,614,468.85	3.17	904,696,796.01

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

① 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	2022. 12. 31			2021. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	1,107,208,783.90	55,667,316.80	5.03	578,482,864.24	29,327,361.13	5.07
合并内关联方组合	27,047,249.85			159,801,213.15		
小 计	1,134,256,033.75	55,667,316.80	4.91	738,284,077.39	29,327,361.13	3.97

(续上表)

项 目	2020. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	585,086,378.53	29,614,468.85	5.06
合并内关联方组合	349,224,886.33		
小 计	934,311,264.86	29,614,468.85	3.17

② 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	2022. 12. 31			2021. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

账龄	2022.12.31			2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,102,289,091.83	55,114,454.59	5.00	570,958,505.93	28,547,925.30	5.00
1-2 年	4,720,227.07	472,022.71	10.00	7,494,358.31	749,435.83	10.00
2-3 年	169,465.00	50,839.50	30.00			
3 年以上	30,000.00	30,000.00	100.00	30,000.00	30,000.00	100.00
小 计	1,107,208,783.90	55,667,316.80	5.03	578,482,864.24	29,327,361.13	5.07

(续上表)

账龄	2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	584,258,773.73	29,212,938.69	5.00
1-2 年	36,900.00	3,690.00	10.00
2-3 年	561,235.20	168,370.56	30.00
3 年以上	229,469.60	229,469.60	100.00
小 计	585,086,378.53	29,614,468.85	5.06

(2) 账龄情况

账龄	账面余额		
	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
1 年以内	1,129,336,341.68	729,509,719.08	933,483,660.06
1-2 年	4,720,227.07	8,744,358.31	36,900.00
2-3 年	169,465.00		561,235.20
3 年以上	30,000.00	30,000.00	229,469.60
合 计	1,134,256,033.75	738,284,077.39	934,311,264.86

(3) 坏账准备变动情况

1) 2022 年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	29,327,361.13	26,339,955.67						55,667,316.80
小 计	29,327,361.13	26,339,955.67						55,667,316.80

2) 2021 年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	29,614,468.85	-287,107.72						29,327,361.13
小 计	29,614,468.85	-287,107.72						29,327,361.13

3) 2020 年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	11,416,550.67	18,197,918.18						29,614,468.85
小 计	11,416,550.67	18,197,918.18						29,614,468.85

(4) 应收账款金额前 5 名情况

1) 2022 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
中国建材集团有限公司	430,892,760.37	37.99	21,544,638.02
远景能源有限公司	158,248,973.97	13.95	7,912,448.70
吉林重通成飞新材料股份公司	114,430,239.14	10.09	5,721,511.96
苏州天顺复合材料科技有限公司	74,921,124.89	6.61	3,746,056.24
重庆风渡新材料有限公司	69,849,739.00	6.16	3,492,486.95
小 计	848,342,837.37	74.80	42,417,141.87

2) 2021 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
中国建材集团有限公司	279,269,060.62	37.83	13,963,453.03
弈成新材公司	158,551,213.15	21.48	
洛阳双瑞风电叶片有限公司	106,245,738.61	14.39	5,312,286.93
重庆风渡新材料有限公司	50,504,589.17	6.84	2,525,229.46
吉林重通成飞新材料股份公司	43,794,403.74	5.93	2,189,720.19
小 计	638,365,005.29	86.47	23,990,689.61

3) 2020 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
------	------	----------------	------

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
弈成新材公司	326,990,720.12	35.00	
苏州天顺风电叶片技术有限公司	176,346,639.56	18.87	8,817,331.98
远景能源有限公司	120,496,635.77	12.90	6,024,831.79
中国建材集团有限公司	98,694,798.62	10.56	5,075,722.43
洛阳双瑞风电叶片有限公司	52,025,076.60	5.57	2,602,425.13
小 计	774,553,870.67	82.90	22,520,311.33

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	2022.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	4,175,839.25	39.77	4,175,839.25	100.00	
按组合计提坏账准备	6,322,929.71	60.23	969,203.80	15.33	5,353,725.91
合 计	10,498,768.96	100.00	5,145,043.05	49.01	5,353,725.91

(续上表)

种 类	2021.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	3,822,746.22	10.63	3,822,746.22	100.00	
按组合计提坏账准备	32,155,341.93	89.37	2,376,187.40	7.39	29,779,154.53
合 计	35,978,088.15	100.00	6,198,933.62	17.23	29,779,154.53

(续上表)

种 类	2020.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

种 类	2020. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	3,912,203.64	15.66	3,912,203.64	100.00	
按组合计提坏账准备	21,069,795.20	84.34	1,103,609.20	5.24	19,966,186.00
合 计	24,981,998.84	100.00	5,015,812.84	20.08	19,966,186.00

2) 单项计提坏账准备的其他应收款

① 2022 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
Balsatrading Ecuador S. A.	4,175,839.25	4,175,839.25	100.00	境外供应商资金链断裂, 预计无法收回
小 计	4,175,839.25	4,175,839.25	100.00	

② 2021 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
Balsatrading Ecuador S. A.	3,822,746.22	3,822,746.22	100.00	境外供应商资金链断裂, 预计无法收回
小 计	3,822,746.22	3,822,746.22	100.00	

③ 2020 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
Balsatrading Ecuador S. A.	3,912,203.64	3,912,203.64	100.00	境外供应商资金链断裂, 预计无法收回
小 计	3,912,203.64	3,912,203.64	100.00	

3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2022. 12. 31			2021. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收合并内关联方款项组合				2,172,093.15		
账龄组合	6,322,929.71	969,203.80	15.33	29,983,248.78	2,376,187.40	7.93
其中: 1 年以内	2,143,737.66	107,186.88	5.00	13,610,025.73	680,501.29	5.00
1-2 年	2,926,170.00	292,617.00	10.00	16,096,804.05	1,609,680.41	10.00
2-3 年	976,603.05	292,980.92	30.00	272,019.00	81,605.70	30.00

组合名称	2022. 12. 31			2021. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
3 年以上	276, 419. 00	276, 419. 00	100. 00	4, 400. 00	4, 400. 00	100. 00
小 计	6, 322, 929. 71	969, 203. 80	15. 33	32, 155, 341. 93	2, 376, 187. 40	7. 39

(续上表)

组合名称	2020. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收合并内关联方 款项组合	4, 172, 093. 15		
账龄组合	16, 897, 702. 05	1, 103, 609. 20	6. 53
其中: 1 年以内	16, 149, 612. 05	807, 480. 60	5. 00
1-2 年	499, 846. 00	49, 984. 60	10. 00
2-3 年	3, 000. 00	900. 00	30. 00
3 年以上	245, 244. 00	245, 244. 00	100. 00
小 计	21, 069, 795. 20	1, 103, 609. 20	5. 24

(2) 账龄情况

账 龄	账面余额		
	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
1 年以内	2, 143, 737. 66	13, 610, 025. 73	21, 233, 908. 84
1-2 年	2, 926, 170. 00	21, 091, 643. 42	3, 499, 846. 00
2-3 年	5, 152, 442. 30	1, 272, 019. 00	3, 000. 00
3 年以上	276, 419. 00	4, 400. 00	245, 244. 00
合 计	10, 498, 768. 96	35, 978, 088. 15	24, 981, 998. 84

(3) 坏账准备变动情况

1) 2022 年度

项 目	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)	
期初数	680, 501. 29	1, 609, 680. 41	3, 908, 751. 92	6, 198, 933. 62

项 目	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)	
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-146,308.50	146,308.50		
--转入第三阶段		-97,660.31	97,660.31	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-427,005.91	-1,365,711.60	738,826.94	-1,053,890.57
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	107,186.88	292,617.00	4,745,239.17	5,145,043.05

2) 2021 年度

项 目	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)	
期初数	807,480.60	49,984.60	4,158,347.64	5,015,812.84
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-804,840.21	804,840.21		
--转入第三阶段		-27,201.90	27,201.90	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	677,860.90	782,057.50	-276,797.62	1,183,120.78
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	680,501.29	1,609,680.41	3,908,751.92	6,198,933.62

3) 2020 年度

项 目	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)	
期初数	183,206.72	343,790.86	249,165.00	776,162.58
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-24,992.30	24,992.30		
--转入第三阶段		-300.00	300.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	649,266.18	-318,498.56	3,908,882.64	4,239,650.26
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	807,480.60	49,984.60	4,158,347.64	5,015,812.84

(4) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	账面余额		
	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
押金保证金	6,017,355.81	29,915,297.60	16,870,702.05
应收回采购款	4,175,839.25	3,822,746.22	3,912,203.64
应收暂付款	305,573.90	67,951.18	27,000.00
拆借款及利息		2,172,093.15	4,172,093.15
合 计	10,498,768.96	35,978,088.15	24,981,998.84

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

1) 2022 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应 收款余额 的比例 (%)	坏账准备
Balsatrading Ecuador S. A.	应收回采购款	4,175,839.25	2-3 年	39.84	4,175,839.25

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
上海临港奉贤经济发展有限公司	押金保证金	1,827,473.97	1-2年	17.43	182,747.40
北京外企德科人力资源服务上海有限公司	押金保证金	933,278.05	1-2年	8.90	279,983.42
上海聚悦资产管理有限公司	押金保证金	450,000.00	1年以内	7.55	57,027.52
		339,275.16	1-2年		
		2,000.00	2-3年		
上海临港五四经济发展有限公司	押金保证金	594,232.66	1年以内	5.67	29,711.63
小计		8,322,099.09		79.39	4,725,309.22

2) 2021年12月31日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
上海临港奉贤经济发展有限公司	押金保证金	11,827,473.97	1年以内	74.56	2,091,373.70
		15,000,000.00	1-2年		
Balsatrading Ecuador S. A.	应收回采购款	3,822,746.22	1-2年	10.63	3,822,746.22
江苏道达公司	借款及利息	1,172,093.15	1-2年	6.04	
		1,000,000.00	2-3年		
北京外企德科人力资源服务上海有限公司	押金保证金	933,278.05	1-2年	2.59	93,327.81
上海临港五四经济发展有限公司	押金保证金	566,673.45	1年以内	1.78	35,429.27
		70,956.00	1-2年		
小计		34,393,220.84		95.60	6,042,877.00

3) 2020年12月31日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
上海临港奉贤经济发展有限公司	押金保证金	15,000,000.00	1年以内	61.85	998,715.90
		225,069.00	1-2年		

		226,209.00	3年以上		
江苏道达公司	借款及利息	1,172,093.15	1年以内	16.70	
		3,000,000.00	1-2年		
Balsatrading Ecuador S. A.	应收回采购款	3,912,203.64	1年以内	15.66	3,912,203.64
北京外企德科人力资源服务上海有限公司	押金保证金	933,278.05	1年以内	3.74	46,663.90
上海临普供应链管理有限公司	押金保证金	272,019.00	1-2年	1.09	27,201.90
小计		24,740,871.84		99.04	4,984,785.34

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项目	2022.12.31			2021.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	365,454,771.25		365,454,771.25	195,454,771.25		195,454,771.25
对联营企业投资	2,765,367.11		2,765,367.11			
合计	368,220,138.36		368,220,138.36	195,454,771.25		195,454,771.25

(续上表)

项目	2020.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	195,964,771.25		195,964,771.25
对联营企业投资	302,338.79		302,338.79
合计	196,267,110.04		196,267,110.04

(2) 对子公司投资

1) 2022年度

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
弈成新材公司	107,551,917.26			107,551,917.26		
诚来新材公司	79,862,853.99			79,862,853.99		
江苏道达公司	8,040,000.00			8,040,000.00		

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提 减值准备	减值准备 期末数
浙江志合公司		160,000,000.00		160,000,000.00		
浙江道生公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
小 计	195,454,771.25	170,000,000.00		365,454,771.25		

2) 2021 年度

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提 减值准备	减值准备 期末数
弈成新材公司	107,551,917.26			107,551,917.26		
诚来新材公司	79,862,853.99			79,862,853.99		
江苏道达公司	8,040,000.00			8,040,000.00		
道宜材料公司	510,000.00	2,000,000.00	2,510,000.00			
小 计	195,964,771.25	2,000,000.00	2,510,000.00	195,454,771.25		

3) 2020 年度

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提 减值准备	减值准备 期末数
弈成新材公司	107,551,917.26			107,551,917.26		
诚来新材公司	60,362,853.99	19,500,000.00		79,862,853.99		
Techstorm 公司	1,196,704.80		1,196,704.80			
江苏道达公司	8,040,000.00			8,040,000.00		
道宜材料公司		510,000.00		510,000.00		
小 计	177,151,476.05	20,010,000.00	1,196,704.80	195,964,771.25		

(3) 对联营企业投资

1) 2022 年度

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合 收益调整
联营企业					
溧阳材生公司		2,800,000.00		-34,632.89	
合 计		2,800,000.00		-34,632.89	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动	期末数	减值准
-------	--------	-----	-----

	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		备期末余额
联营企业						
溧阳材生公司					2,765,367.11	
合计					2,765,367.11	

2) 2021 年度

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
北京道生公司	302,338.79		-106,271.49	-196,067.30	
合计	302,338.79		-106,271.49	-196,067.30	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
北京道生公司						
合计						

3) 2020 年度

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
北京道生公司		350,000.00		-47,661.21	
合计		350,000.00		-47,661.21	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
北京道生公司					302,338.79	
合计					302,338.79	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	2022 年度		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	2,854,375,120.12	2,513,695,656.00	2,338,013,613.30	2,130,070,700.01
其他业务收入	13,676,148.65	13,607,936.46	9,367,483.29	9,868,053.04
合 计	2,868,051,268.77	2,527,303,592.46	2,347,381,096.59	2,139,938,753.05

(接上表)

项 目	2020 年度	
	收入	成本
主营业务收入	2,561,640,720.89	2,236,457,143.34
其他业务收入	7,068,526.69	677,089.00
合 计	2,568,709,247.58	2,237,134,232.34

2. 研发费用

项 目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
职工薪酬	34,899,846.19	27,207,303.68	14,568,370.22
检测及试制费	28,600,168.78	29,294,388.53	33,756,762.76
折旧与摊销	12,906,492.04	5,798,620.22	1,318,551.72
物料消耗	10,706,506.57	8,930,450.59	15,387,268.85
办公及水电费	2,595,323.88	1,141,500.93	667,729.83
差旅费	1,415,078.11	1,745,298.08	1,234,669.16
股份支付	591,450.54	206,731.69	4,957,164.78
其他	2,352,631.46	3,957,908.60	4,050,353.98
合 计	94,067,497.57	78,282,202.32	75,940,871.30

3. 投资收益

项 目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
-----	---------	---------	---------

项 目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
应收款项融资贴现损失	-4,325,878.54	-2,091,333.57	-599,643.87
权益法核算的长期股权投资收益	-34,632.89	-196,067.30	-47,661.21
长期股权投资在持有期间取得的股利收入		70,000,000.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益		171,989.02	43,386.30
处置长期股权投资产生的投资收益			-1,123,890.54
合 计	-4,360,511.43	67,884,588.15	-1,727,809.32

十六、其他补充资料

(一) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

(1) 净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		
	2022 年度	2021 年度	2020 年度
归属于公司普通股股东的净利润	12.72	10.36	18.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.97	8.64	21.19

(2) 每股收益

报告期利润	每股收益 (元/股)					
	基本每股收益			稀释每股收益		
	2022 年度	2021 年度	2020 年度	2022 年度	2021 年度	2020 年度
归属于公司普通股股东的净利润	0.26	0.20	0.33	0.26	0.20	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.24	0.17	0.38	0.24	0.17	0.38

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	2022 年度	2021 年度	2020 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	110,258,659.35	85,488,540.70	137,510,471.18
非经常性损益	B	6,512,825.23	14,149,773.88	-20,746,836.08
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	103,745,834.12	71,338,766.82	158,257,307.26

项 目	序号	2022 年度	2021 年度	2020 年度	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	808,953,594.54	862,828,325.40	704,513,114.80	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	580,000,000.00/ 38,400,000.00		4,700,000.00/ 22,598,334.00	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	0/0		10/0	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	30,000,000.00	80,000,000.00/ 80,000,000.00	40,000,000.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	2	9/4	10	
其他	股份支付	I1	2,044,896.36/ 1,491,519.32	701,600.00/ 4,063,506.52/ 936,400.00/ 22,821.92	621,696.27/ 8,330,000.00/ 495,833.33/ 24,071,797.46
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6/1	7/6/5/3	6/4/2/0
	其他权益工具公允价值变动	I2	8,279,850.00	14,912,400.00	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	6	3	
	会计报表折算差异	I3			-12,921.64
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3			6
	股权回售条款终止增加净资产	I4	6,888,534.25/ 6,950,671.23		
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J4	3/1		
报告期月份数	K	12	12	12	
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + E \times \frac{F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	866,670,946.84	825,470,921.16	747,015,376.59	
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	12.72%	10.36%	18.41%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	11.97%	8.64%	21.19%	

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2022 年度	2021 年度	2020 年度
归属于公司普通股股东的净利润 [注]	A	109,025,906.28	84,491,174.39	136,481,054.18
非经常性损益[注]	B	6,440,008.22	13,984,693.18	-20,497,011.42
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	102,585,898.06	70,506,481.21	156,978,065.59
期初股份总数	D	426,960,000	426,960,000	412,335,591
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E			
发行新股或债转股等增加股份数	F1	83,520,000/ 12,000,000		1,409,009/ 13,215,400
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G1	0/0		10/0
因库存股转回等增加股份数	F2	2,520,000/ 2,520,000		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G2	1/0		
因回购等减少股份数	H			
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I			
报告期缩股数	J			
报告期月份数	K	12	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	427,170,000	426,960,000	413,509,765
基本每股收益	$M=A/L$	0.26	0.20	0.33
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.24	0.17	0.38

[注]已考虑扣除库存股对应的净利润影响

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(二) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

1. 2022 年度比 2021 年度

单位：万元

资产负债表项目	2022.12.31	2021.12.31	变动幅度	变动原因说明
---------	------------	------------	------	--------

资产负债表项目	2022.12.31	2021.12.31	变动幅度	变动原因说明
交易性金融资产	20,000.00		100.00%	主要系 2022 年末购入理财产品所致
应收账款	110,677.58	81,599.34	35.64%	主要系 2022 年第四季度销售收入增加, 信用期内的应收款项增加所致
应收款项融资	35,580.73	12,197.07	1.92 倍	主要系公司加强票据管理, 2022 年末持有的 6+9 银行承兑汇票余额增加
预付款项	1,107.09	2,755.90	-59.83%	主要系 2021 年度预付的材料采购在 2022 年到货结转减少余额
其他应收款	599.63	3,010.38	-80.08%	主要系 2022 年购买临港二期厂房, 前期支付的购房保证金 2,500.00 万抵减厂房购置款导致余额下降
其他流动资产	4,112.96	2,172.98	89.28%	主要系 2022 年子公司浙江志合公司的新建生产厂房和生产线持续投入, 相应工程、设备购置金额较大, 导致期末待抵扣增值税余额增加较大
长期股权投资	276.54		100.00%	主要系 2022 年新增对联营企业溧阳材生公司的投资所致
其他权益工具投资	3,238.50	2,264.40	43.02%	主要系投资的道宜材料公司公允价值变动引起
固定资产	19,010.45	7,335.95	1.59 倍	主要系 2022 年公司购入临港二期房产所致
在建工程	26,576.43	4,854.58	4.47 倍	主要系 2022 年子公司浙江志合公司新建生产厂房和生产线持续投入所致
无形资产	1,441.14	13.63	104.76 倍	主要系子公司浙江志合公司新建生产厂房, 购入衢州厂区土地所致
长期待摊费用	6,940.74	3,003.29	1.31 倍	主要系 2022 年新增二期 1 号厂房装修费等完工转入所致
其他非流动资产	3,073.34	31.51	96.54 倍	主要系 2022 年子公司浙江志合公司新建生产厂房和生产线, 预付设备工程款增加所致
应付账款	78,354.51	44,434.91	76.34%	主要系公司 2022 年第四季度销售量上升, 产品的产量增加, 原材料采购量增加导致相应的应付账款增加
合同负债	4.41	255.59	-98.28%	主要系 2022 年预收的货款减少
应付职工薪酬	1,855.48	1,118.70	65.86%	主要系公司产销规模上涨, 公司人员数量增加; 同时 2022 年公司实施调薪, 调薪后员工工资增加所致
应交税费	1,434.51	298.48	3.81 倍	主要系 2022 年第四季度销售增长, 期末计提的应交所得税余额增加
其他应付款	234.38	1,484.16	-84.21%	主要系 2022 年股权回购义务终止, 将计提的应付股权回购款及利息进行结转所致
一年内到期的非流动负债	1,572.15	1,092.60	43.89%	主要系 2022 年新增长期借款, 一年内到期的长期借款余额增加较多所致

资产负债表项目	2022.12.31	2021.12.31	变动幅度	变动原因说明
长期借款	18,253.45		100.00%	主要系2022年公司通过长期借款方式借入资金,以满足子公司浙江志合公司新建生产厂房和生产线以及公司购入临港厂房所需资金
递延所得税负债	170.17		100.00%	主要系2022年对浙江志合公司增资并将其纳入合并范围,相应的资产增值计提的递延所得税负债
资本公积	80,790.65	27,815.09	1.90倍	主要系2022年收到外部投资机构和员工持股平台溢价增资所致
减:库存股		1,050.00	-100.00%	主要系2022年股权回购义务终止,将库存股进行结转所致
其他综合收益	2,319.23	1,491.24	55.52%	主要系投资的道宜材料公司公允价值变动引起
利润表项目	2022年度	2021年度	变动幅度	变动原因说明
税金及附加	540.18	237.68	1.27倍	主要系2022年销售收入增长导致应交流转税增加
销售费用	4,589.19	3,358.60	36.64%	主要系2022年产销规模上涨,公司人员数量上涨,职工薪酬增加
其他收益	662.00	2,100.51	-68.48%	主要系2022年收到的政府补助减少
投资收益	-859.58	-536.76	60.14%	主要系2022年使用6+9银行承兑汇票贴现产生的贴现息支出增加所致
信用减值损失	-2,734.37	348.72	-8.84倍	主要系2022年第四季度销售收入增加,客户余额尚在信用期导致应收账款增加,计提的坏账准备增加
资产减值损失	-1,715.15	-458.53	2.74倍	主要系2022年公司计提的存货跌价准备增多
营业外收入	15.20	6.77	1.25倍	主要系2022年公司对无需支付的应付款项进行清理转入营业外收入科目所致
营业外支出	21.60	314.91	-93.14%	主要系2021年公司生产基地搬迁,2021年固定资产报废增加较多

2. 2021年度比2020年度

单位:万元

资产负债表项目	2021.12.31	2020.12.31	变动幅度	变动原因说明
应收票据	38,443.68	74,472.53	-48.38%	主要系2020年客户采用非6+9类银行承兑汇票结算货款较多,2020年末背书、贴现未终止确认转回的应收票据金额较大
存货	28,218.05	17,849.43	58.09%	主要系公司2021年末增加结构胶和PTA备货量,同时2021年末材料价格上涨,进一步导致存货余额增加
其他流动资产	2,172.98	727.08	1.99倍	主要系母公司购置的厂房设备进项税较大,待抵扣增值税余额增加所致

资产负债表项目	2021.12.31	2020.12.31	变动幅度	变动原因说明
长期股权投资		30.23	-100.00%	主要系联营企业 2021 年注销收回投资所致
其他权益工具	2,264.40		100.00%	持有的道宜材料公司股份,持有短期内不进行交易,故指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资
固定资产	7,335.95	3,490.41	1.10 倍	主要系 2021 年公司为扩大生产规模、推进产品升级,新购建专用设备较多
在建工程	4,854.58	2,432.91	99.54%	主要系公司增加临港二期新厂房工程投入及设备购置增加所致
使用权资产	14,193.34		100.00%	主要系 2021 年执行新租赁准则影响
无形资产	13.63	24.28	-43.89%	主要系无形资产摊销减少账面价值所致
长期待摊费用	3,003.29	331.51	8.06 倍	主要系 2021 年新增二期 2/3 号厂房装修费等完工转入所致
其他非流动资产	31.51	779.64	-95.96%	主要系 2020 年底已付款未到货的设备在 2021 年陆续到货安装减少余额所致
应付票据	64,837.00	39,760.00	63.07%	主要系 2021 年通过票据融资支付货款的方式增加所致
合同负债	255.59	83.73	2.05 倍	主要系 2021 年末收到个别零星客户货款所致
应交税费	298.48	3,471.59	-91.40%	主要系 2021 年下半年购置较多长期资产导致 2021 年末留抵的进项税较多,相应的应交增值税余额下降较大
一年内到期的非流动负债	1,092.60		100.00%	主要系 2021 年执行新租赁准则影响
其他流动负债	22,029.96	50,641.58	-56.50%	主要系 2021 年末未终止确认的已背书未到期非 6+9 类银行承兑汇票金额下降
租赁负债	13,382.55		100.00%	主要系 2021 年执行新租赁准则影响
递延收益	995.00		100.00%	主要系 2021 年收到与资产相关的政府补助
利润表项目	2021 年度	2020 年度	变动幅度	变动原因说明
税金及附加	237.68	496.97	-52.17%	主要系 2021 年购置较多长期资产导致可抵扣的进项税较多,相应缴纳的流转税减少所致
管理费用	4,279.65	6,119.54	-30.07%	主要系 2020 年公司对员工实施股权激励,2020 年记入管理费用中的股份支付金额较大所致
财务费用	1,039.05	627.78	65.51%	主要系 2021 年执行新租赁准则,相应的增加租赁负债中未确认融资费用摊销所致
其他收益	2,100.51	1,457.66	44.10%	主要系 2021 年收到的政府补助增加所致
投资收益	-536.76	-258.25	1.08 倍	主要系 2021 年使用 6+9 银行承兑汇票贴现产生的贴现息支出增加所致

资产负债表项目	2021. 12. 31	2020. 12. 31	变动幅度	变动原因说明
信用减值损失	348.72	-7,292.87	-1.05 倍	主要系 2020 年末应收账款、应收票据余额增加较大, 根据既定的坏账政策计提坏账准备金额较大
资产减值损失	-458.53	-3,090.56	-85.16%	主要系 2020 年末计提的存货跌价准备增加较多所致
营业外支出	314.91	101.28	2.11 倍	主要系 2021 年公司生产基地搬迁, 2021 年固定资产报废增加较多
所得税费用	1,318.65	4,218.55	-68.74%	主要系公司 2021 年经营利润较 2020 年下降, 导致所得税费用下降

道生天合材料科技(上海)股份有限公司

二〇二三年四月二十七日





SCJDGL

SCJDGL

SCJDGL

统一社会信用代码

913300005793421213 (1/3)

营业执照



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

JDGL

SCJDGL

(副本)

SCJDGL

SCJD

名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 壹亿捌仟壹佰伍拾伍万元整

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2011年07月18日

执行事务合伙人 胡少先

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

经营范围 审计企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

市场监督管理

JDGL

SCJDGL

登记机关



2023年02月28日

SCJDGL

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

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

国家市场监督管理总局监制

仅为道生天合材料科技(上海)股份有限公司IPO申报审计之目的而提供文件的复印件,仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营未经本所书面同意,此文件不得用作任何其他用途,亦不得向第三方传送或披露。





会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路
128号

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日改制

证书序号：0015310

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：



2023年3月14日

中华人民共和国财政部制

仅为道生天合材料科技（上海）股份有限公司 IPO 申报审计之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。





从事证券服务业务会计师事务所名单

序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	执业证书编号	备案公告日期
1	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)	91110000051421390A	11000243	2020/11/02
2	北京国富会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108MA007YBQ0G	11010274	2020/11/02
3	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	911101020855463270	11000010	2020/11/02
4	毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)	91110000599649382G	11000241	2020/11/02
5	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108590676050Q	11010148	2020/11/02
6	大信会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108590611484C	11010141	2020/11/02
7	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)	9131000005587870XB	31000012	2020/11/02
8	公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)	91320200078269333C	32020028	2020/11/02
9	广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)	914401010827260072	44010079	2020/11/02
10	广东中讯会计师事务所(特殊普通合伙)	91440101MA9UN3YT81	44010157	2020/11/02
11	和信会计师事务所(特殊普通合伙)	913701000611889323	37010001	2020/11/02
12	华兴会计师事务所(特殊普通合伙)	91350100084343026U	35010001	2020/11/02
13	利安达会计师事务所(特殊普通合伙)	911101050805090096	11000154	2020/11/02
14	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	91310101568093764U	31000006	2020/11/02
15	立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)	911201160796417077	12010023	2020/11/02
16	鹏盛会计师事务所(特殊普通合伙)	91440300770329160G	47470029	2020/11/02
17	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)	913100000609134343	31000007	2020/11/02
18	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)	911101020854927874	11010032	2020/11/02
19	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)	9111010856949923XD	11010130	2020/11/02
20	上会会计师事务所(特殊普通合伙)	91310106086242261L	31000008	2020/11/02
21	深圳堂堂会计师事务所(普通合伙)	91440300770332722R	47470034	2020/11/02
22	四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)	91510500083391472Y	51010003	2020/11/02
23	苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)	91320000085046285W	32000026	2020/11/02
24	唐山市新正会计师事务所(普通合伙)	911302035795687109	13020011	2020/11/02
25	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)	913200000831585821	32000010	2020/11/02
26	天健会计师事务所(特殊普通合伙)	913300005793421213	33000001	2020/11/02
27	天圆全会计师事务所(特殊普通合伙)	913301080896649376	11000374	2020/11/02
28	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)	911101085923425568	11010150	2020/11/02
29	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)	9161010807340169X2	61010047	2020/11/02

http://www.csrc.gov.cn/pub/newsite/kjbsjypg/jgba/202011/t20201102_385509.html

仅为道生天合材料科技(上海)股份有限公司IPO申报审计之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)从事证券服务业务的备案工作已完备未经本所书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。



仅为道生天合材料科技（上海）股份有限公司 IPO 申报审计之目的而提供文件的复印件，仅用于说明吕安吉是中国注册会计师。未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方转送或披露。



仅为道生天合材料科技（上海）股份有限公司 IPO 申报审计之目的而提供文件的复印件，仅用于说明程雷是中国注册会计师，未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

浙江新华会计师事务所
CPAs

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

年 月 日
/ /

同意调入
Agree the holder to be transferred to

浙江新华会计师事务所
CPAs

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

年 月 日
/ /

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

证书编号
No. of Certificate: 330000201034

批准注册协会
Authorized Institute of CPAs: 浙江省注册会计师协会

发证日期
Date of Issuance: 2014 年 03 月 31 日

QR Code

