

证券代码：873765

证券简称：长宇股份

主办券商：浙商证券

浙江长宇新材料股份有限公司关于前期会计差错更正后的 2020 年、
2021 年、2022 年财务报表和附注

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

一、更正后的年度财务报表及附注

（一）更正后的财务报表

合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：				
货币资金	五（一）	38,634,590.21	17,484,449.77	12,349,034.93
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	五（二）		2,550,280.00	
衍生金融资产				
应收票据	五（三）	32,981,884.40	35,458,422.44	30,510,181.84
应收账款	五（四）	62,565,197.03	60,657,710.95	62,718,909.53
应收款项融资	五（五）	19,003,128.59	22,669,139.93	2,975,561.46
预付款项	五（六）	7,341,784.64	6,364,297.18	11,892,817.65
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
其他应收款	五（七）	19,939,813.29	163,640.73	273,653.59
其中：应收利息				
应收股利				
买入返售金融资产				
存货	五（八）	39,074,194.43	45,255,038.78	39,856,896.56
合同资产				
持有待售资产				

一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	五（九）	817,159.59	3,781,188.08	1,790,935.93
流动资产合计		220,357,752.18	194,384,167.86	162,367,991.49
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
债权投资				
其他债权投资				
长期应收款				
长期股权投资	五（十）	43,005,225.93		
其他权益工具投资				
其他非流动金融资产				
投资性房地产				
固定资产	五（十一）	103,408,568.06	111,763,072.75	103,630,007.02
在建工程	五（十二）		833,341.38	
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产				
无形资产	五（十三）	30,480,250.67	31,485,546.16	32,495,762.44
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	五（十四）		82,568.79	
递延所得税资产	五（十五）			1,141,215.59
其他非流动资产	五（十六）	2,837,279.05	4,012,815.66	4,378,830.93
非流动资产合计		179,731,323.71	148,177,344.74	141,645,815.98
资产总计		400,089,075.89	342,561,512.60	304,013,807.47
流动负债：				
短期借款	五（十七）	70,095,241.67	89,512,979.16	95,132,931.94
向中央银行借款				
拆入资金				
交易性金融负债				
衍生金融负债				
应付票据	五（十八）		8,166,000.00	
应付账款	五（十九）	24,851,849.36	32,893,953.40	28,604,127.06
预收款项				
合同负债	五（二十）	9,190,728.53	7,574,438.98	8,675,334.95
卖出回购金融资产款				
吸收存款及同业存放				
代理买卖证券款				

代理承销证券款				
应付职工薪酬	五（二十一）	9,461,225.03	10,612,564.50	9,402,401.31
应交税费	五（二十二）	5,329,403.27	965,254.44	8,135,572.52
其他应付款	五（二十三）	2,156,935.42	1,038,852.79	2,451,444.13
其中：应付利息				
应付股利				
应付手续费及佣金				
应付分保账款				
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债	五（二十四）	23,588,223.16	20,042,912.88	27,618,878.90
流动负债合计		144,673,606.44	170,806,956.15	180,020,690.81
非流动负债：				
保险合同准备金				
长期借款	五（二十五）		10,019,952.78	
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
租赁负债				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益	五（二十六）	752,645.20	911,096.80	1,069,548.40
递延所得税负债	五（十五）	4,555,551.74	3,199,318.19	2,318,952.77
其他非流动负债				
非流动负债合计		5,308,196.94	14,130,367.77	3,388,501.17
负债合计		149,981,803.38	184,937,323.92	183,409,191.98
所有者权益（或股东权益）：				
股本	五（二十七）	60,606,061.00	60,606,061.00	60,606,061.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				

资本公积	五（二十八）	49,472,248.99	38,655,439.54	38,676,644.10
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积	五（二十九）	14,690,340.32	7,962,540.14	4,021,105.73
一般风险准备				
未分配利润	五（三十）	125,338,622.20	46,934,544.29	17,300,804.66
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		250,107,272.51	154,158,584.97	120,604,615.49
少数股东权益			3,465,603.71	
所有者权益（或股东权益）合计		250,107,272.51	157,624,188.68	120,604,615.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计		400,089,075.89	342,561,512.60	304,013,807.47

法定代表人：曾祥平 主管会计工作负责人：曹国强 会计机构负责人：张叶

母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：				
货币资金		28,611,203.78	10,780,562.87	6,218,285.67
交易性金融资产				
衍生金融资产				
应收票据	十五（一）	29,271,884.40	32,223,425.57	26,419,567.48
应收账款	十五（二）	53,439,627.32	53,361,688.46	51,476,538.38
应收款项融资	十五（三）	19,003,128.59	21,969,273.93	2,642,820.31
预付款项		6,435,359.45	4,043,523.54	9,386,160.26
其他应收款	十五（四）	19,909,435.19	134,733.60	224,153.31
其中：应收利息				
应收股利				
买入返售金融资产				
存货		28,515,714.81	31,396,852.06	27,836,147.35
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		817,159.59	2,038,717.12	225,144.64
流动资产合计		186,003,513.13	155,948,777.15	124,428,817.40

非流动资产：				
债权投资				
其他债权投资				
长期应收款				
长期股权投资	十五（五）	100,631,210.08	97,141,799.05	94,766,674.36
其他权益工具投资				
其他非流动金融资产				
投资性房地产				
固定资产		70,878,975.80	71,546,372.33	69,585,673.02
在建工程				
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产		8,371,070.95	11,161,427.94	
无形资产		114,105.17	138,693.91	163,282.63
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产				828,761.51
其他非流动资产		2,835,379.05	2,775,431.15	3,974,830.93
非流动资产合计		182,830,741.05	182,763,724.38	169,319,222.45
资产总计		368,834,254.18	338,712,501.53	293,748,039.85
流动负债：				
短期借款		70,095,241.67	89,512,979.16	95,132,931.94
交易性金融负债				
衍生金融负债				
应付票据			8,166,000.00	
应付账款		18,498,246.65	28,992,557.91	33,709,960.51
预收款项				
卖出回购金融资产款				
应付职工薪酬		8,562,323.26	9,516,693.25	8,772,918.80
应交税费		2,859,782.45	39,863.70	7,949,092.85
其他应付款		21,831,314.45	11,027,673.18	2,442,891.19
其中：应付利息				
应付股利				
合同负债		7,597,935.39	5,675,825.29	5,578,154.11
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债		2,779,223.65	2,608,864.78	
其他流动负债		19,785,052.51	17,564,558.03	23,665,596.03
流动负债合计		152,009,120.03	173,105,015.30	177,251,545.43
非流动负债：				

长期借款			10,019,952.78	
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
租赁负债		6,114,748.06	8,893,971.71	
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益		752,645.20	911,096.80	1,069,548.40
递延所得税负债		2,902,039.34	1,304,124.01	1,219,983.28
其他非流动负债				
非流动负债合计		9,769,432.60	21,129,145.30	2,289,531.68
负债合计		161,778,552.63	194,234,160.60	179,541,077.11
所有者权益（或股东权益）：				
股本		60,606,061.00	60,606,061.00	60,606,061.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积		44,822,741.71	39,220,352.54	39,363,318.46
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积		14,690,340.32	7,962,540.14	4,021,105.73
一般风险准备				
未分配利润		86,936,558.52	36,689,387.25	10,216,477.55
所有者权益（或股东权益）合计		207,055,701.55	144,478,340.93	114,206,962.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计		368,834,254.18	338,712,501.53	293,748,039.85

法定代表人：曾祥平

主管会计工作负责人：曹国强

会计机构负责人：张叶

合并利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年	2020 年
一、营业总收入	五（三十一）	836,476,240.30	929,171,809.47	846,705,488.05
其中：营业收入	五（三十一）	836,476,240.30	929,171,809.47	846,705,488.05
利息收入				
已赚保费				

手续费及佣金收入				
二、营业总成本	五（三十一）	815,348,968.05	888,233,625.36	800,317,231.88
其中：营业成本	五（三十一）	762,265,998.35	835,620,286.14	753,288,839.62
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险责任准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
税金及附加	五（三十二）	2,445,070.88	2,145,777.59	2,375,438.75
销售费用	五（三十三）	7,991,881.56	7,133,375.91	6,174,072.24
管理费用	五（三十四）	17,490,250.55	12,671,028.74	10,175,481.95
研发费用	五（三十五）	24,383,369.97	25,548,190.58	22,439,137.79
财务费用	五（三十六）	772,396.74	5,114,966.40	5,864,261.53
其中：利息费用		3,852,158.27	4,680,288.66	5,983,010.36
利息收入		276,667.91	33,033.23	1,224,560.74
加：其他收益	五（三十七）	3,492,513.15	973,689.24	1,524,289.30
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十八）	73,945,859.67		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		-872,932.38		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）				
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十九）	-737,854.32	125,680.85	4,745,564.44

资产减值损失（损失以“-”号填列）				
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（四十）	134,654.38	-71,362.46	-11,857.92
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		97,962,445.13	41,966,191.74	52,646,251.99
加：营业外收入	五（四十一）	157,832.14	3,539,731.68	59,106.28
减：营业外支出	五（四十二）	13,193.09	17,900.45	243,332.04
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		98,107,084.18	45,488,022.97	52,462,026.23
减：所得税费用	五（四十三）	7,663,926.07	4,762,859.17	5,907,772.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		90,443,158.11	40,725,163.80	46,554,254.03
其中：被合并方在合并前实现的净利润				
（一）按经营持续性分类：	-	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		90,443,158.11	40,725,163.80	46,554,254.03
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
（二）按所有权归属分类：	-	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-4,741,875.04	-1,850,010.24	
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		95,185,033.15	42,575,174.04	46,554,254.03
六、其他综合收益的税后净额				
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额				
1.不能重分类进损益的其他综合收益				
（1）重新计量设定受益计划变动额				
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益				
（3）其他权益工具投资公允价值变动				
（4）企业自身信用风险公允价值变动				
（5）其他				

2.将重分类进损益的其他综合收益				
（1）权益法下可转损益的其他综合收益				
（2）其他债权投资公允价值变动				
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
（4）其他债权投资信用减值准备				
（5）现金流量套期储备				
（6）外币财务报表折算差额				
（7）其他				
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
七、综合收益总额		90,443,158.11	40,725,163.80	46,554,254.03
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		95,185,033.15	42,575,174.04	46,554,254.03
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-4,741,875.04	-1,850,010.24	
八、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）	五（十四）	1.57	0.70	0.78
（二）稀释每股收益（元/股）	五（十四）	1.57	0.70	0.78

法定代表人：曾祥平 主管会计工作负责人：曹国强 会计机构负责人：张叶

母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年	2020 年
一、营业收入	十五（六）	669,188,929.80	743,539,227.52	681,970,267.48
减：营业成本	十五（六）	601,732,867.19	659,576,191.03	598,835,313.68
税金及附加		1,420,459.54	1,267,584.88	1,362,819.25
销售费用		6,526,709.59	5,674,561.12	4,994,387.41
管理费用		10,511,706.02	9,517,910.22	8,248,506.79
研发费用		20,588,091.74	23,461,406.21	21,903,356.12
财务费用		2,779,124.74	5,654,480.15	5,400,525.81
其中：利息费用		4,583,847.89	5,591,340.22	5,967,293.00
利息收入		47,206.15	10,695.53	1,114,763.55
加：其他收益		879,026.48	321,418.10	958,189.30
投资收益（损失以“-”号填列）	十五（七）	48,907,883.49		
其中：对联营企业和		-872,932.38		

合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）				
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）				
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-988,705.47	507,918.86	4,647,998.76
资产减值损失（损失以“-”号填列）				
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-13,144.36	4,734.60	-11,857.92
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		74,415,031.12	39,221,165.47	46,819,688.56
加：营业外收入		98,151.68	3,074,430.44	13,206.17
减：营业外支出		13,193.09	17,900.45	177,927.37
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		74,499,989.71	42,277,695.46	46,654,967.36
减：所得税费用		6,610,475.74	2,863,351.35	4,784,411.31
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		67,889,513.97	39,414,344.11	41,870,556.05
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		67,889,513.97	39,414,344.11	41,870,556.05
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
五、其他综合收益的税后净额				
（一）不能重分类进损益的其他综合收益				
1.重新计量设定受益计划变动额				
2.权益法下不能转损益的其他综合收益				
3.其他权益工具投资公允价值变动				
4.企业自身信用风险公允价值变动				
5.其他				

（二）将重分类进损益的其他综合收益				
1.权益法下可转损益的其他综合收益				
2.其他债权投资公允价值变动				
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
4.其他债权投资信用减值准备				
5.现金流量套期储备				
6.外币财务报表折算差额				
7.其他				
六、综合收益总额		67,889,513.97	39,414,344.11	41,870,556.05
七、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）				
（二）稀释每股收益（元/股）				

法定代表人：曾祥平 主管会计工作负责人：曹国强 会计机构负责人：张叶

合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年	2020 年
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金		822,023,203.47	878,828,850.26	784,660,701.19
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
代理买卖证券收到的现金净额				

收到的税费返还		14,020,077.71	7,553,937.87	11,877,178.65
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十五）	7,530,213.24	5,229,652.76	5,668,681.68
经营活动现金流入小计		843,573,494.42	891,612,440.89	802,206,561.52
购买商品、接受劳务支付的现金		722,747,647.34	782,715,698.07	702,402,324.48
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
为交易目的而持有的金融资产净增加额				
拆出资金净增加额				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金		42,665,008.89	38,396,502.30	32,237,058.65
支付的各项税费		6,503,423.69	9,004,125.13	9,789,657.19
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十五）	23,288,681.39	23,929,442.54	22,181,192.39
经营活动现金流出小计		795,204,761.31	854,045,768.04	766,610,232.71
经营活动产生的现金流量净额		48,368,733.11	37,566,672.85	35,596,328.81
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金		2,550,280.00	5,445,900.00	
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		619,527.57	816,742.27	252,917.28
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		4,024,721.45		
收到其他与投资活动有关的现金	五（四十五）	6,275,383.24		77,425,305.49
投资活动现金流入小计		13,469,912.26	6,262,642.27	77,678,222.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		35,025,071.55	27,130,849.15	11,976,961.84
投资支付的现金			7,996,180.00	
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				

支付其他与投资活动有关的现金	五（四十五）	6,228,068.29		37,392,175.07
投资活动现金流出小计		41,253,139.84	35,127,029.15	49,369,136.91
投资活动产生的现金流量净额		-27,783,227.58	-28,864,386.88	28,309,085.86
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金		36,987,500.00	5,187,500.00	6,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		36,987,500.00	5,187,500.00	
取得借款收到的现金		104,200,000.00	169,000,000.00	231,500,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	五（四十五）	5,887,429.72	12,499,855.18	1,610,167.90
筹资活动现金流入小计		147,074,929.72	186,687,355.18	239,110,167.90
偿还债务支付的现金		133,600,000.00	169,000,000.00	251,748,421.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,173,433.31	21,342,171.77	42,019,670.19
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	五（四十五）	274,285.71	1,602,453.82	1,025,000.00
筹资活动现金流出小计		148,047,719.02	191,944,625.59	294,793,091.56
筹资活动产生的现金流量净额		-972,789.30	-5,257,270.41	-55,682,923.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,229,038.14	-1,364.75	-219,843.14
五、现金及现金等价物净增加额		22,841,754.37	3,443,650.81	8,002,647.87
加：期初现金及现金等价物余额		15,790,685.74	12,347,034.93	4,344,387.06
六、期末现金及现金等价物余额		38,632,440.11	15,790,685.74	12,347,034.93

法定代表人：曾祥平

主管会计工作负责人：曹国强

会计机构负责人：张叶

母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年	2020 年
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金		647,077,485.40	683,497,963.72	621,288,283.33
收到的税费返还		10,031,779.65	2,875,402.35	7,572,180.69

收到其他与经营活动有关的现金		24,301,090.52	13,715,001.52	4,647,682.38
经营活动现金流入小计		681,410,355.57	700,088,367.59	633,508,146.40
购买商品、接受劳务支付的现金		571,805,271.73	603,512,825.38	544,847,933.53
支付给职工以及为职工支付的现金		33,804,131.40	31,872,022.07	27,549,976.74
支付的各项税费		3,806,154.58	6,386,052.24	6,421,542.26
支付其他与经营活动有关的现金		30,796,744.75	27,025,811.63	21,369,001.28
经营活动现金流出小计		640,212,302.46	668,796,711.32	600,188,453.81
经营活动产生的现金流量净额		41,198,053.11	31,291,656.27	33,319,692.59
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金		22,000,000.00		
取得投资收益收到的现金		9,000,000.00		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		619,527.57	509,320.56	252,917.28
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		4,658,813.38		73,029,241.61
投资活动现金流入小计		36,278,340.95	509,320.56	73,282,158.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,879,642.21	12,705,190.73	10,952,317.55
投资支付的现金		1,575,000.00	2,625,000.00	
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		4,628,068.29		35,942,874.95
投资活动现金流出小计		19,082,710.50	15,330,190.73	46,895,192.50
投资活动产生的现金流量净额		17,195,630.45	-14,820,870.17	26,386,966.39
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				6,000,000.00
取得借款收到的现金		104,200,000.00	169,000,000.00	231,500,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金		5,887,429.72	12,499,855.18	1,610,167.90
筹资活动现金流入小计		110,087,429.72	181,499,855.18	239,110,167.90

偿还债务支付的现金		133,600,000.00	169,000,000.00	251,748,421.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,173,433.31	21,342,171.77	42,019,670.19
支付其他与筹资活动有关的现金		3,360,000.00	4,962,453.82	1,025,000.00
筹资活动现金流出小计		151,133,433.31	195,304,625.59	294,793,091.56
筹资活动产生的现金流量净额		-41,046,003.59	-13,804,770.41	-55,682,923.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,174,574.87	204,497.48	-86,635.04
五、现金及现金等价物净增加额		19,522,254.84	2,870,513.17	3,937,100.28
加：期初现金及现金等价物余额		9,086,798.84	6,216,285.67	2,279,185.39
六、期末现金及现金等价物余额		28,609,053.68	9,086,798.84	6,216,285.67

法定代表人：曾祥平 主管会计工作负责人：曹国强 会计机构负责人：张叶

二、本年期初余额	60,606,061.00				38,676,644.10				4,021,105.73		17,300,804.66		120,604,615.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-21,204.56				3,941,434.41		29,633,739.63	3,465,603.71	37,019,573.19
（一）综合收益总额											42,575,174.04	-1,850,010.24	40,725,163.80
（二）所有者投入和减少资本					106,909.39							5,315,613.95	5,422,523.34
1.股东投入的普通股												5,315,613.95	5,315,613.95
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					106,909.39								106,909.39
4.其他													
（三）利润分配									3,941,434.41		-12,941,434.41		-9,000,000.00
1.提取盈余公积									3,941,434.41		-3,941,434.41		
2.提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配											-9,000,000.00		-9,000,000.00
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					-128,113.95								-128,113.95
四、本年期末余额	60,606,061.00				38,655,439.54				7,962,540.14		46,934,544.29	3,465,603.71	157,624,188.68

法定代表人：曾祥平

主管会计工作负责人：曹国强

会计机构负责人：张叶

收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他	34,200,000.00				19,605,127.50				-9,773,552.55		-44,031,574.95	
（五）专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	60,606,061.00				38,676,644.10				4,021,105.73		17,300,804.66	120,604,615.49

法定代表人：曾祥平

主管会计工作负责人：曹国强

会计机构负责人：张叶

母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2022 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续债	其他								
一、上年期末余额	60,606,061.00				39,220,352.54				7,962,540.14		36,689,387.25	144,478,340.93
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他					14,070.81				-61,151.21		-550,360.94	-597,441.34
二、本年期初余额	60,606,061.00				39,234,423.35				7,901,388.92		36,139,026.32	143,880,899.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					5,588,318.36				6,788,951.40		50,797,532.20	63,174,801.96
（一）综合收益总额											67,889,513.97	67,889,513.97
（二）所有者投入和减少资本					234,349.48							234,349.48
1.股东投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额					234,349.48							234,349.48

4.其他												
（三）利润分配									6,788,951.40		-17,091,981.77	-10,303,030.37
1.提取盈余公积									6,788,951.40		-6,788,951.40	
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配											-10,303,030.37	-10,303,030.37
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					5,353,968.88							5,353,968.88
四、本年期末余额	60,606,061.00				44,822,741.71				14,690,340.32		86,936,558.52	207,055,701.55

法定代表人：曾祥平

主管会计工作负责人：曹国强

会计机构负责人：张叶

单位：元

项目	2021 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	60,606,061.00				39,363,318.46				4,021,105.73		10,216,477.55	114,206,962.74
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	60,606,061.00				39,363,318.46				4,021,105.73		10,216,477.55	114,206,962.74

1.本期提取												
2.本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	60,606,061.00				39,363,318.46				4,021,105.73		10,216,477.55	114,206,962.74

法定代表人：曾祥平

主管会计工作负责人：曹国强

会计机构负责人：张叶

（二）更正后的财务报表附注

浙江长宇新材料股份有限公司 2020 年度、2021 年度和 2022 年度财务报表附注 (除特殊注明外，金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

（一） 公司概况

浙江长宇新材料股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系在原海宁长宇镀铝材料有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，海宁长宇镀铝材料有限公司系由海宁长海包装印刷有限公司（已改名为浙江长海包装集团有限公司）和元冠真空兴业股份有限公司投资设立，于 2000 年 4 月 12 日在海宁市工商行政管理局登记注册设立。公司设立时注册资本为 240.00 万美元，公司性质为有限责任公司（台港澳与境内合资）。历经多次股权和实收资本变更后，截止 2022 年 12 月 31 日，注册资本和股本均为人民币 60,606,061.00 元。

公司统一社会信用代码为 91330481721027983K，注册地址为海宁市斜桥镇，经营期自 2000 年 4 月 12 日至 2040 年 4 月 11 日。

公司经营范围：生产、销售真空蒸镀柔性材料、高阻隔涂布膜；产品技术服务；聚酯类薄膜批发、零售；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务（国家禁止或限制的除外，涉及前置审批的除外）；普通货物道路运输。

（二） 合并财务报表范围

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

二、 财务报表的编制基础

（一） 编制基础

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

（二） 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

公司自报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、 重要会计政策及会计估计

（一） 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022

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

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、 合并程序

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

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

而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

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

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

(2) 处置子公司

①一般处理方法

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

(九) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

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

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

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

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

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

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

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、

其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

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

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、 金融负债终止确认

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

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

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自

初始确认后并未显著增加。

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

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

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

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

(十) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

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

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法

(2) 包装物采用一次转销法

(十一) 合同资产

1、 合同资产的确认方法及标准

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

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“三（九）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

(十二) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（十三）投资性房地产

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

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

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

（十四）固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

2、 折旧方法

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下:

类别	折旧方法	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	4.75
机器设备	年限平均法	10	5-10	9.00-9.50
运输工具	年限平均法	5	5	19.00
电子设备及其他	年限平均法	5	5-10	18.00-19.00

3、 固定资产处置

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

(十五) 在建工程

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

(十六) 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,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

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

2、 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

- (1) 资产支出已经发生,资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支

付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

(十七) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	土地登记使用年限	直线摊销法	土地使用权证或土地购买合同所载年限
软件	10 年	直线摊销法	预计可使用年限

3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

4、 开发阶段支出资本化的具体条件

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

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(十八) 长期资产减值

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

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

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值

的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十九) 长期待摊费用

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

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限：

办公楼装修费用按 3-5 年摊销。

(二十) 合同负债

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

(二十一) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

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

(2) 设定受益计划

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

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

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

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

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

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

(二十二) 股份支付

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

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公

允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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

(二十三) 收入

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

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

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

经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

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

2、 具体原则

国内销售模式：货物发出，客户收到货物签收后作为收入确认时点。

国外销售模式：公司以货物在装运港越过船舷作为收入确认时点。

加工业务模式：货物经加工发出，客户收到货物签收后作为收入确认时点。

(二十四) 合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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

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

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

(二十五) 政府补助

1、 类型

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

补助和与收益相关的政府补助。

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：根据申请补助理由以及资金使用计划用途划分为与资产相关或与收益相关。

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

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

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

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

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

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

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

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

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

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

(二十七) 租赁

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

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

对于由外部环境变化直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法不评估是否发生租赁变更，

也不重新评估租赁分类：

减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；

综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

1、 本公司作为承租人

（1）使用权资产

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

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

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

本公司按照本附注“三、（十八）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（2）租赁负债

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

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

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

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

2、 本公司作为出租人

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

（1）经营租赁会计处理

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

（2）融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（九）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（九）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

3、 售后租回交易

公司按照本附注“三、（二十二）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

（1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、（九）金融工具”。

（2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、（九）金融工具”。

（二十八）重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

（1）执行《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）（以下简称“新收入准则”）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额。

执行该准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对 2020 年 1 月 1 日余额的影响金额	
		合并	母公司
将预收款项重分类至合同负债及其他流动负债。	预收款项	- 7,925,449.95	-6,221,519.40
	合同负债	7,109,736.47	5,601,055.13
	其他流动负债	815,713.48	620,464.27

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下（增加/（减少））：

受影响的资产负债表项目	对 2020 年 12 月 31 日余额的影响金额	
	合并	母公司
合同负债	8,675,334.95	5,578,154.11
预收款项	-9,600,248.54	-6,175,399.19
其他流动负债	924,913.59	597,245.08

受影响的利润表项目	对 2020 年度发生额的影响金额	
	合并	母公司
营业成本	15,634,701.08	12,975,541.68
销售费用	-15,634,701.08	-12,975,541.68

（2）执行《企业会计准则第 21 号——租赁》（2018 年修订）

财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称“新租赁准则”）。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

● 本公司作为承租人

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择以下两种方法之一计量使用权资产：

- 假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值，采用首次执行日的本公司的增量

借款利率作为折现率。

- 与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

- 1) 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理；
- 2) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 5) 首次执行日之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

在计量租赁负债时，本公司使用 2021 年 1 月 1 日的承租人增量借款利率来对租赁付款额进行折现。

本期执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表无影响。

- 本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

本期执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表无影响。

（3）执行《企业会计准则解释第 15 号》

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

① 关于试运行销售的会计处理

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

② 关于亏损合同的判断

解释第 15 号明确企业在判断合同是否构成亏损合同时所考虑的“履行该合同的成本”应当同时包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，企业应当对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该

规定，累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（4）执行《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”）。

① 关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理

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

该规定自公布之日起施行，相关应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日至施行日之间的，按照该规定进行调整；发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，应当进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理

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

该规定自公布之日起施行，2022 年 1 月 1 日至施行日新增的有关交易，按照该规定进行调整；2022 年 1 月 1 日之前发生的有关交易未按照该规定进行处理的，应当进行追溯调整，将累计影响数调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关项目，不调整前期比较财务报表数据。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

①关联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外，解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

②业务的定义

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号，执行解释第 13 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2、 重要会计估计变更

（1）执行《企业会计准则解释第 14 号》

财政部于 2021 年 2 月 2 日发布了《企业会计准则解释第 14 号》(财会〔2021〕1 号,以下简称“解释第 14 号”),自公布之日起施行。2021 年 1 月 1 日至施行日新增的有关业务,根据解释第 14 号进行调整。

①政府和社会资本合作(PPP)项目合同

解释第 14 号适用于同时符合该解释所述“双特征”和“双控制”的 PPP 项目合同,对于 2020 年 12 月 31 日前开始实施且至施行日尚未完成的有关 PPP 项目合同应进行追溯调整,追溯调整不切实可行的,从可追溯调整的最早期间期初开始应用,累计影响数调整施行日当年年初留存收益以及财务报表其他相关项目,对可比期间信息不予调整。

本期执行该规定对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表无影响。

②基准利率改革

解释第 14 号对基准利率改革导致金融工具合同和租赁合同相关现金流量的确定基础发生变更的情形作出了简化会计处理规定。

根据该解释的规定,2020 年 12 月 31 日前发生的基准利率改革相关业务,应当进行追溯调整,追溯调整不切实可行的除外,无需调整前期比较财务报表数据。在该解释施行日,金融资产、金融负债等原账面价值与新账面价值之间的差额,计入该解释施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2) 执行《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》(财会〔2020〕10 号),对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让,企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

财政部于 2021 年 5 月 26 日发布了《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》(财会〔2021〕9 号),自 2021 年 5 月 26 日起施行,将《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围由“减让仅针对 2021 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”调整为“减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”,其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理,对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理,并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整,但不调整前期比较财务报表数据;对 2021 年 1 月 1 日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让,根据该通知进行调整。

(3) 执行《企业会计准则解释第 15 号》关于资金集中管理相关列报

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号,以下简称“解释第 15 号”),“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行,可比期间

的财务报表数据相应调整。

解释第 15 号就企业通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理涉及的余额应如何在资产负债表中进行列报与披露作出了明确规定。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税（注 1）	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	2%
企业所得税（注 2）	按应纳税所得额计缴	15%、25%

注 1：公司销售货物或者进口货物，增值税税率为 13%；公司部分房屋租赁业务，增值税税率为 9%；公司部分房屋租赁业务选择简易计税方法，适用 5%的征收率。

注 2：公司不同纳税主体适用的企业所得税税率如下：

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
山东长宇新材料有限公司（以下简称“山东长宇”）	25%
海宁德宇包装材料有限公司（以下简称“海宁德宇”）	25%
浙江柔震科技有限公司（以下简称“柔震科技”）	25%

(二) 税收优惠

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局于 2019 年 12 月 4 日联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201933004449），认定本公司为高新技术企业，认证有效期 3 年。2019-2021 年度企业所得税税率按照 15%执行。

2022 年 12 月 24 日，长宇股份通过高新技术企业复审，浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局向其核发了编号为 GR202233009550 的《高新技术企业证书》，有效期三年，2022 年至 2024 年长宇股份享受减按 15%的税率缴纳企业所得税。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
库存现金		3,568.57	9,296.24
银行存款	38,632,440.11	15,787,117.17	12,337,738.69
其他货币资金	2,150.10	1,693,764.03	2,000.00

项目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
合计	38,634,590.21	17,484,449.77	12,349,034.93

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

项目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
银行承兑汇票保证金	150.10	1,691,764.03	
车辆 ETC 保证金	2,000.00	2,000.00	2,000.00
合计	2,150.10	1,693,764.03	2,000.00

截止 2021 年 12 月 31 日，公司质押银行承兑票据余额为 11,818,129.15 元、质押银行承兑票据保证金余额为 1,691,764.03 元，该质押项下对应的应付票据余额为 8,166,000.00 元。

截止 2022 年 12 月 31 日，质押银行承兑票据保证金余额为 150.10 元；

截止 2022 年 12 月 31 日，公司在中信银行嘉兴海宁支行账户余额中存在 2,000.00 元资金受限，该笔金额为公司车辆 ETC 保证金。

具体见“附注十二、承诺及或有事项。”

(二) 交易性金融资产

项目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		2,550,280.00	
其中：银行理财产品		2,550,280.00	
合计		2,550,280.00	

(三) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
银行承兑汇票	32,981,884.40	35,363,422.44	30,510,181.84
商业承兑汇票		100,000.00	
减：坏账准备		5,000.00	
合计	32,981,884.40	35,458,422.44	30,510,181.84

2、 期末公司已质押的应收票据

项目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
银行承兑汇票		3,586,610.02	
合计		3,586,610.02	

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
----	------------	------------	------------

	期末终止 确认金额	期末未终止 确认金额	期末终止 确认金额	期末未终止 确认金额	期末终止 确认金额	期末未终止 确认金额
应收票据		22,827,450.80		23,909,646.07		26,693,965.31
合计		22,827,450.80		23,909,646.07		26,693,965.31

4、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

(四) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
1 年以内	65,244,585.26	63,588,575.93	65,858,524.66
1 至 2 年	621,825.60	296,402.10	113,557.73
2 至 3 年	90,482.12	104,337.61	94,645.05
3 年以上	1,999,485.18	2,397,189.51	2,302,873.90
小计	67,956,378.16	66,386,505.15	68,369,601.34
减：坏账准备	5,391,181.13	5,728,794.20	5,650,691.81
合计	62,565,197.03	60,657,710.95	62,718,909.53

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

2022 年 12 月 31 日

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备						77,624.15	0.12	77,624.15	100.00	
按组合计提坏账准备	67,956,378.16	100.00	5,391,181.13	7.93	62,565,197.03	66,308,881.00	99.88	5,651,170.05	8.52	60,657,710.95
其中：按账龄分析组合 计提坏账准备的应收账款	67,956,378.16	100.00	5,391,181.13	7.93	62,565,197.03	66,308,881.00	99.88	5,651,170.05	8.52	60,657,710.95
合计	67,956,378.16	100.00	5,391,181.13		62,565,197.03	66,386,505.15	100.00	5,728,794.20		60,657,710.95

2021 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	77,624.15	0.12	77,624.15	100.00	
按组合计提坏账准备	66,308,881.00	99.88	5,651,170.05	8.52	60,657,710.95
其中：按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款	66,308,881.00	99.88	5,651,170.05	8.52	60,657,710.95

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
合计	66,386,505.15	100.00	5,728,794.20		60,657,710.95

2020 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	68,369,601.34	100.00	5,650,691.81	8.26	62,718,909.53
其中：按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款	68,369,601.34	100.00	5,650,691.81	8.26	62,718,909.53
合计	68,369,601.34	100.00	5,650,691.81		62,718,909.53

按单项计提坏账准备：

名称	2021.12.31			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
EASTERNPOLYMERLTD	77,624.15	77,624.15	100.00	预计无法收回
合计	77,624.15	77,624.15		

按组合计提坏账准备：

其中：账龄分析特征组合计提坏账准备的应收账款：

名称	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
----	------------	------------	------------

	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	65,244,585.26	3,262,229.26	5.00	63,588,575.93	3,179,428.81	5.00	65,858,524.66	3,292,926.23	5.00
1 至 2 年	621,825.60	93,273.84	15.00	218,777.95	32,816.69	15.00	113,557.73	17,033.66	15.00
2 至 3 年	90,482.12	36,192.85	40.00	104,337.61	41,735.04	40.00	94,645.05	37,858.02	40.00
3 年以上	1,999,485.18	1,999,485.18	100.00	2,397,189.51	2,397,189.51	100.00	2,302,873.90	2,302,873.90	100.00
合计	67,956,378.16	5,391,181.13		66,308,881.00	5,651,170.05		68,369,601.34	5,650,691.81	

按组合计提坏账的确认标准及说明：参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2019.12.31	会计政策变更 调整	2020.1.1	本期变动金额			2020.12.31
				计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	5,444,039.25		5,444,039.25	206,652.56			5,650,691.81
合计	5,444,039.25		5,444,039.25	206,652.56			5,650,691.81

类别	2020.12.31	本期变动金额			2021.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	5,650,691.81	-125,195.62	-521,810.24	318,512.23	5,728,794.20
合计	5,650,691.81	-125,195.62	-521,810.24	318,512.23	5,728,794.20

类别	2021.12.31	本期变动金额				2022.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	处置子公司 减少金额	
应收账款坏账准备	5,728,794.20	-257,479.60		77,624.15	2,509.32	5,391,181.13
合计	5,728,794.20	-257,479.60		77,624.15	2,509.32	5,391,181.13

4、 本报告期实际核销的应收账款情况

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
实际核销的应收账款	77,624.15	318,512.23	

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2022.12.31			2021.12.31			2020.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的 比例(%)	坏账准备	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
第一名	7,634,422.77	11.23	381,721.14	8,302,877.33	12.51	415,143.87	9,257,405.81	13.54	462,870.29
第二名	7,234,922.58	10.65	361,746.13	6,435,578.99	9.69	321,778.95	8,833,407.17	12.92	441,670.36
第三名	2,621,699.83	3.86	131,084.99	5,405,259.10	8.14	270,262.96	5,202,959.47	7.61	260,147.97
第四名	2,332,969.07	3.43	116,648.45	2,969,744.92	4.47	148,487.25	3,712,266.98	5.43	185,613.35
第五名	2,042,457.66	3.01	102,122.88	2,189,915.22	3.30	109,495.76	2,500,619.82	3.66	125,030.99
合计	21,866,471.91	32.18	1,093,323.59	25,303,375.56	38.11	1,265,168.78	29,506,659.25	43.16	1,475,332.96

6、 期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(五) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
应收票据	19,003,128.59	22,669,139.93	2,975,561.46
合计	19,003,128.59	22,669,139.93	2,975,561.46

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	2019.12.31	本期新增	本期终止确认	其他变动	2020.12.31	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	649,410.16	70,470,595.19	68,144,443.89		2,975,561.46	
合计	649,410.16	70,470,595.19	68,144,443.89		2,975,561.46	

项目	2020.12.31	本期新增	本期终止确认	其他变动	2021.12.31	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	2,975,561.46	118,534,572.99	98,840,994.52		22,669,139.93	
合计	2,975,561.46	118,534,572.99	98,840,994.52		22,669,139.93	

项目	2021.12.31	本期新增	本期终止确认	其他变动	2022.12.31	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	22,669,139.93	116,788,560.20	120,454,571.54		19,003,128.59	
合计	22,669,139.93	116,788,560.20	120,454,571.54		19,003,128.59	

3、 期末应收款项融资不存在减值准备

4、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	2022.12.31		2021.12.31		2020.12.31	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	26,190,023.78		38,314,890.18		28,786,643.79	
合计	26,190,023.78		38,314,890.18		28,786,643.79	

5、 期末公司已质押的应收款项融资。

项目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
银行承兑汇票		8,231,519.13	

项目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
合计		8,231,519.13	

6、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

(六) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	2022.12.31		2021.12.31		2020.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	7,013,450.29	95.53	6,212,771.27	97.62	11,772,992.34	98.99
1 至 2 年	210,450.33	2.86	86,284.95	1.35	88,640.31	0.75
2 至 3 年	65,355.06	0.89	34,055.96	0.54	31,185.00	0.26
3 年以上	52,528.96	0.72	31,185.00	0.49		
合计	7,341,784.64	100.00	6,364,297.18	100.00	11,892,817.65	100.00

2、 期末无账龄超过一年的重要预付款项。

3、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	2022.12.31	占预付款项 期末余额合 计数的比例 (%)	2021.12.31	占预付款项 期末余额合 计数的比例 (%)	2020.12.31	占预付款项 期末余额合 计数的比例 (%)
第一名	1,564,433.01	21.31	1,803,319.63	28.33	4,280,969.51	36.00
第二名	1,428,357.54	19.46	944,114.52	14.83	1,699,054.19	14.29
第三名	1,420,936.22	19.35	616,000.00	9.68	1,328,737.67	11.17
第四名	997,622.11	13.59	300,541.18	4.72	1,005,796.20	8.46
第五名	495,971.58	6.76	300,000.00	4.71	742,209.87	6.24
合计	5,907,320.46	80.47	3,963,975.33	62.27	9,056,767.44	76.16

(七) 其他应收款

项目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
其他应收款项	19,939,813.29	163,640.73	273,653.59
合计	19,939,813.29	163,640.73	273,653.59

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
1 年以内	20,989,277.15	161,161.59	249,056.41
1 至 2 年		12,396.73	30,000.00

账龄	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
2 至 3 年			19,250.00
3 年以上		39,250.00	30,000.00
小计	20,989,277.15	212,808.32	328,306.41
减：坏账准备	1,049,463.86	49,167.59	54,652.82
合计	19,939,813.29	163,640.73	273,653.59

按坏账计提方法分类披露

2022 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	20,989,277.15	100.00	1,049,463.86	5.00	19,939,813.29
其中：按账龄分析组合计提坏账准备的其他应收款	20,989,277.15	100.00	1,049,463.86	5.00	19,939,813.29
合计	20,989,277.15	100.00	1,049,463.86		19,939,813.29

2021 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	212,808.32	100.00	49,167.59	23.10	163,640.73
其中：按账龄分析组合计提坏账准备的其他应收款	212,808.32	100.00	49,167.59	23.10	163,640.73
合计	212,808.32	100.00	49,167.59		163,640.73

2020 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	328,306.41	100.00	54,652.82	16.65	273,653.59
其中：按账龄分析组合计提坏账准备的其他应收款	328,306.41	100.00	54,652.82	16.65	273,653.59
合计	328,306.41	100.00	54,652.82		273,653.59

按组合计提坏账准备：

按账龄分析组合计提坏账准备的其他应收款：

名称	2022.12.31			2021.12.31			2020.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款 项	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款 项	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	20,989,277.15	1,049,463.86	5.00	161,161.59	8,058.08	5.00	249,056.41	12,452.82	5.00
1-2 年				12,396.73	1,859.51	15.00	30,000.00	4,500.00	15.00
2-3 年						40.00	19,250.00	7,700.00	40.00
3 年以上				39,250.00	39,250.00	100.00	30,000.00	30,000.00	100.00
合计	20,989,277.15	1,049,463.86		212,808.32	49,167.59		328,306.41	54,652.82	

坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用 损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用 损失(已发生信用减值)	
2021.12.31 余额	49,167.59			49,167.59
2021.12.31 余额在本 期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,000,296.27			1,000,296.27
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022.12.31 余额	1,049,463.86			1,049,463.86

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用 损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用 损失(已发生信用减值)	
2020.12.31 余额	54,652.82			54,652.82
2020.12.31 余额在本 期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-5,485.23			-5,485.23
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021.12.31 余额	49,167.59			49,167.59

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用 损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用 损失(已发生信用减值)	
2019.12.31 余额	5,006,869.82			5,006,869.82
2019.12.31 余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-4,952,217.00			-4,952,217.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020.12.31 余额	54,652.82			54,652.82

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用 损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用 损失(已发生信用减值)	
2021.12.31 余额	212,808.32			212,808.32
2021.12.31 余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	45,419,387.50			45,419,387.50
本期终止确认	24,642,918.67			24,642,918.67
其他变动				
2022.12.31 余额	20,989,277.15			20,989,277.15

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用 损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用 损失(已发生信用减值)	

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用 损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用 损失(已发生信用减值)	
2020.12.31 余额	328,306.41			328,306.41
2020.12.31 余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	10,995,567.94			10,995,567.94
本期终止确认	11,111,066.03			11,111,066.03
其他变动				
2021.12.31 余额	212,808.32			212,808.32

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用 损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用 损失(已发生信用减值)	
2019.12.31 余额	43,410,876.26			43,410,876.26
2019.12.31 余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	50,043,033.96			50,043,033.96
本期终止确认	93,125,603.81			93,125,603.81
其他变动				
2020.12.31 余额	328,306.41			328,306.41

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2021.12.31	本期变动金额				2022.12.31
		计提	收回或 转回	转销或 核销	处置子公司 减少金额	
其他应收款坏账准备	49,167.59	1,000,333.92			37.65	1,049,463.86
合计	49,167.59	1,000,333.92			37.65	1,049,463.86

类别	2020.12.31	本期变动金额			2021.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	54,652.82	-5,485.23			49,167.59
合计	54,652.82	-5,485.23			49,167.59

类别	2019.12.31	本期变动金额			2020.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	5,006,869.82	-4,952,217.00			54,652.82
合计	5,006,869.82	-4,952,217.00			54,652.82

(5) 本报告期无实际核销的其他应收款项情况。

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
应收股权转让款	20,750,000.00		
代扣代缴款项	110,716.88	91,885.25	67,956.78
备用金	5,429.00	58,937.50	110,558.00
其他	123,131.27	61,985.57	149,791.63
合计	20,989,277.15	212,808.32	328,306.41

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	2022.12.31	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数的 比例(%)	坏账准备 期末余额
唐德林	应收股权转让款	20,750,000.00	1 年以内	98.86	1,037,500.00
中国石化销售股份有限公司浙江嘉兴石油分公司	其他	77,074.05	1 年以内	0.37	3,853.70
代缴员工住房公积金	代扣代缴款项	61,874.35	1 年以内	0.29	3,093.72
中国出口信用保险公司浙江分公司	其他	26,057.22	1 年以内	0.12	1,302.86
代缴员工社会保险	代扣代缴款项	25,171.95	1 年以内	0.12	1,258.60
合计		20,940,177.57		99.76	1,047,008.88

单位名称	款项性质	2021.12.31	账龄	占其他应收款 项期末余额合 计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
代缴员工社会保险	代扣代缴款 项	50,079.90	1 年以内	23.53	2,503.99
代缴员工住房公积金	代扣代缴款 项	41,805.35	1 年以内	19.64	2,090.27
中国石化销售股份有限公司 浙江嘉兴石油分公司	其他	39,194.84	1 年以内	18.42	1,959.74
马锦青	备用金	35,000.00	3 年以上	16.45	35,000.00
中国出口信用保险公司浙江 分公司	其他	22,646.73	1 年以内、1-2 年	10.64	1,897.01
合计		188,726.82		88.68	43,451.01

单位名称	款项性质	2020.12.31	账龄	占其他应收款 项 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
中国石化销售股份有限公司 浙江嘉兴石油分公司	其他	87,813.24	1 年以内	26.75	4,390.66
马锦青	备用金	35,000.00	2-3 年、3 年以 上	10.66	32,000.00
周培良	其他	30,000.00	1-2 年	9.14	4,500.00
代缴员工公积金	代扣代缴款 项	23,624.00	1 年以内	7.20	1,181.20
崔兆敏	备用金	22,000.00	1 年以内	6.70	1,100.00
合计		198,437.24		60.45	43,171.86

(8) 期末无涉及政府补助的其他应收款项。

(9) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

(10) 期末无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额。

(八) 存货

1、 存货分类

项目	2022.12.31			2021.12.31			2020.12.31		
	账面余额	存货跌价 准备	账面价值	账面余额	存货跌价 准备	账面价值	账面余额	存货跌价 准备	账面价值
原材料	16,568,031.65		16,568,031.65	19,839,319.93		19,839,319.93	18,158,311.11		18,158,311.11
在产品	1,846,906.78		1,846,906.78	2,026,475.15		2,026,475.15	2,254,502.14		2,254,502.14
库存商品	14,408,209.85		14,408,209.85	14,957,063.15		14,957,063.15	14,383,068.14		14,383,068.14
发出商品	6,251,046.15		6,251,046.15	8,432,180.55		8,432,180.55	5,061,015.17		5,061,015.17
合计	39,074,194.43		39,074,194.43	45,255,038.78		45,255,038.78	39,856,896.56		39,856,896.56

(九) 其他流动资产

项目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
增值税留抵税额	691,094.75	3,583,523.21	1,718,359.93
预缴企业所得税		69,786.32	
其他	126,064.84	127,878.55	72,576.00
合计	817,159.59	3,781,188.08	1,790,935.93

(十) 长期股权投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		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	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		
1. 联营企业											
柔震科技				-872,932.38		5,353,968.88			38,524,189.43	43,005,225.93	
小计				-872,932.38		5,353,968.88			38,524,189.43	43,005,225.93	
合计				-872,932.38		5,353,968.88			38,524,189.43	43,005,225.93	

说明：

本期处置柔震科技 15.00%股权后，公司对柔震科技持股权减至 15.09%，具有重大影响，公司持有的对柔震科技 15.09%股份适用权益法追溯调整，同时调整长期股权投资和年初未分配利润，在合并层面对持有的柔震科技的 15.09%股权按照公允价值进行调整。

(十一) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
固定资产	103,408,568.06	111,763,072.75	103,630,007.02
合计	103,408,568.06	111,763,072.75	103,630,007.02

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
1. 账面原值					
(1) 2021.12.31	52,250,226.31	175,194,833.45	3,758,593.15	8,346,822.89	239,550,475.80
(2) 本期增加金额	2,851,619.04	21,748,445.26	329,907.09	1,970,241.67	26,900,213.07
—购置		21,005,413.61	329,907.09	1,970,241.67	23,305,562.37
—在建工程转入	2,851,619.04	743,031.65			3,594,650.69
(3) 本期减少金额		19,089,357.81	603,990.85	254,257.18	19,947,605.84
—处置或报废		3,631,111.12	269,305.00	13,051.28	3,913,467.40
—处置子公司		15,458,246.69	334,685.85	241,205.90	16,034,138.44
(4) 2022.12.31	55,101,845.35	177,853,920.90	3,484,509.39	10,062,807.38	246,503,083.03
2. 累计折旧					
(1) 2021.12.31	24,454,888.05	96,183,714.19	2,120,172.91	5,028,627.90	127,787,403.05
(2) 本期增加金额	4,839,637.51	13,209,713.39	526,682.51	892,879.77	19,468,913.18
—计提	4,839,637.51	13,209,713.39	526,682.51	892,879.77	19,468,913.18
(3) 本期减少金额		3,869,605.08	270,349.32	21,846.86	4,161,801.26
—处置或报废		3,012,557.00	255,839.75	12,398.72	3,280,795.47
—处置子公司		857,048.08	14,509.57	9,448.14	881,005.79
(4) 2022.12.31	29,294,525.56	105,523,822.50	2,376,506.10	5,899,660.81	143,094,514.97
3. 减值准备					
4. 账面价值					
(1) 2022.12.31 账面价值	25,807,319.79	72,330,098.41	1,108,003.29	4,163,146.57	103,408,568.06
(2) 2021.12.31 账面价值	27,795,338.26	79,011,119.26	1,638,420.24	3,318,194.99	111,763,072.75

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
1. 账面原值					
(1) 2020.12.31	50,815,160.35	161,946,992.73	3,590,772.82	6,555,605.66	222,908,531.56
(2) 本期增加金额	1,435,065.96	22,617,603.60	263,716.82	1,838,690.59	26,155,076.97

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
—购置	1,435,065.96	12,146,988.83	263,716.82	1,838,690.59	15,684,462.20
—在建工程转入		10,470,614.77			10,470,614.77
—其他					
(3) 本期减少金额		9,369,762.88	95,896.49	47,473.36	9,513,132.73
—处置或报废		9,369,762.88	95,896.49	47,473.36	9,513,132.73
(4) 2021.12.31	52,250,226.31	175,194,833.45	3,758,593.15	8,346,822.89	239,550,475.80
2. 累计折旧					
(1) 2020.12.31	19,638,269.79	93,645,613.44	1,699,874.99	4,294,766.32	119,278,524.54
(2) 本期增加金额	4,816,618.26	11,217,828.84	511,399.52	776,739.14	17,322,585.76
—计提	4,816,618.26	11,217,828.84	511,399.52	776,739.14	17,322,585.76
(3) 本期减少金额		8,679,728.09	91,101.60	42,877.56	8,813,707.25
—处置或报废		8,679,728.09	91,101.60	42,877.56	8,813,707.25
(4) 2021.12.31	24,454,888.05	96,183,714.19	2,120,172.91	5,028,627.90	127,787,403.05
3. 减值准备					
(1) 2020.12.31					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 2021.12.31					
4. 账面价值					
(1) 2021.12.31 账面价值	27,795,338.26	79,011,119.26	1,638,420.24	3,318,194.99	111,763,072.75
(2) 2020.12.31 账面价值	31,176,890.56	68,301,379.29	1,890,897.83	2,260,839.34	103,630,007.02

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
1. 账面原值					
(1) 2019.12.31	50,481,072.84	158,647,418.97	2,445,873.78	5,389,651.04	216,964,016.63
(2) 本期增加金额	334,087.51	4,346,667.78	1,422,247.79	1,275,104.19	7,378,107.27
—购置	334,087.51	2,434,920.52	1,422,247.79	1,275,104.19	5,466,360.01
—在建工程转入		1,911,747.26			1,911,747.26
(3) 本期减少金额		1,047,094.02	277,348.75	109,149.57	1,433,592.34
—处置或报废		1,047,094.02	277,348.75	109,149.57	1,433,592.34

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
(4) 2020.12.31	50,815,160.35	161,946,992.73	3,590,772.82	6,555,605.66	222,908,531.56
2. 累计折旧					
(1) 2019.12.31	14,996,691.37	82,809,898.57	1,617,832.55	3,990,455.49	103,414,877.98
(2) 本期增加金额	4,641,578.42	11,470,014.34	345,523.76	403,177.63	16,860,294.15
—计提	4,641,578.42	11,470,014.34	345,523.76	403,177.63	16,860,294.15
(3) 本期减少金额		634,299.47	263,481.32	98,866.80	996,647.59
—处置或报废		634,299.47	263,481.32	98,866.80	996,647.59
(4) 2020.12.31	19,638,269.79	93,645,613.44	1,699,874.99	4,294,766.32	119,278,524.54
3. 减值准备					
(1) 2019.12.31					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 2020.12.31					
4. 账面价值					
(1) 2020.12.31 账面价值	31,176,890.56	68,301,379.29	1,890,897.83	2,260,839.34	103,630,007.02
(2) 2019.12.31 账面价值	35,484,381.47	75,837,520.40	828,041.23	1,399,195.55	113,549,138.65

3、 期末无暂时闲置的固定资产。

4、 期末无通过融资租赁租入的固定资产情况。

5、 通过经营租赁租出的固定资产情况

项目	房屋及建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 2021.12.31 余额	3,049,075.89	3,049,075.89
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 2022.12.31 余额	3,049,075.89	3,049,075.89
2. 累计折旧		
(1) 2021.12.31 余额	1,440,806.03	1,440,806.03
(2) 本期增加金额	151,643.61	151,643.61
—计提	151,643.61	151,643.61
(3) 本期减少金额		
(4) 2022.12.31 余额	1,592,449.64	1,592,449.64
3. 减值准备		
4. 账面价值		
(1) 2022.12.31 账面价值	1,456,626.25	1,456,626.25
(2) 2021.12.31 账面价值	1,608,269.86	1,608,269.86

项目	房屋及建筑物	合计
1. 账面原值		
（1）2020.12.31 余额	3,049,075.89	3,049,075.89
（2）本期增加金额		
—购置		
（3）本期减少金额		
（4）2021.12.31 余额	3,049,075.89	3,049,075.89
2. 累计折旧		
（1）2020.12.31 余额	1,289,162.54	1,289,162.54
（2）本期增加金额	151,643.49	151,643.49
—计提	151,643.49	151,643.49
（3）本期减少金额		
（4）2021.12.31 余额	1,440,806.03	1,440,806.03
3. 减值准备		
4. 账面价值		
（1）2021.12.31 账面价值	1,608,269.86	1,608,269.86
（2）2020.12.31 账面价值	1,759,913.35	1,759,913.35

项目	房屋及建筑物	合计
1. 账面原值		
（1）2019.12.31 余额	2,905,657.28	2,905,657.28
（2）本期增加金额	334,087.51	334,087.51
—购置	334,087.51	334,087.51
（3）本期减少金额		
（4）2020.12.31 余额	3,239,744.79	3,239,744.79
2. 累计折旧		
（1）2019.12.31 余额	1,138,654.45	1,138,654.45
（2）本期增加金额	150,508.09	150,508.09
—计提	150,508.09	150,508.09
（3）本期减少金额		
（4）2020.12.31 余额	1,289,162.54	1,289,162.54
3. 减值准备		
4. 账面价值		
（1）2020.12.31 账面价值	1,950,582.25	1,950,582.25
（2）2019.12.31 账面价值	1,767,002.83	1,767,002.83

6、 未办妥产权证书的固定资产情况。

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
贵和兰亭房屋	668,470.42	正在办理中

(十二) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
在建工程		833,341.38	
合计		833,341.38	

2、 在建工程情况

项目	2022.12.31			2021.12.31			2020.12.31		
	账面 余额	减值 准备	账面 价值	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余 额	减值准 备	账面价 值

项目	2022.12.31			2021.12.31			2020.12.31		
	账面 余额	减值 准备	账面 价值	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余 额	减值准 备	账面价 值
车间中央空 调工程				462,871.29		462,871.29			
分切机改造				370,470.09		370,470.09			
合计				833,341.38		833,341.38			

3、 本期重要的在建工程项目变动

项目名称	预算数	2020.12.31	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他 减少金额	2021.12.31	工程累计投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利息资 本化率(%)	资金 来源
四川海格瑞特镀铝机			5,185,840.71	5,185,840.71				本期完工				自筹
四线镀铝机			5,284,774.06	5,284,774.06				本期完工				自筹
合计			10,470,614.77	10,470,614.77								

4、 本报告期无计提在建工程减值准备情况。

(十三) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
1. 账面原值			
（1）2021.12.31 余额	32,664,171.70	252,462.48	32,916,634.18
（2）本期增加金额			
（3）本期减少金额			
（4）2022.12.31 余额	32,664,171.70	252,462.48	32,916,634.18
2. 累计摊销			
（1）2021.12.31 余额	6,047,273.19	113,768.57	6,161,041.76
（2）本期增加金额	834,982.83	24,588.74	859,571.57
—计提	834,982.83	24,588.74	859,571.57
（3）本期减少金额			
（4）2022.12.31 余额	6,882,256.02	138,357.31	7,020,613.33
3. 减值准备			
4. 账面价值			
（1）2022.12.31 账面价值	25,781,915.68	114,105.17	25,896,020.85
（2）2021.12.31 账面价值	26,616,898.51	138,693.91	26,755,592.42

项目	土地使用权	软件	合计
1. 账面原值			
（1）2020.12.31	38,930,297.84	252,462.48	39,182,760.32
（2）本期增加金额			
—购置			
（3）本期减少金额			
—处置			
（4）2021.12.31	38,930,297.84	252,462.48	39,182,760.32
2. 累计摊销			
（1）2020.12.31	6,597,818.03	89,179.85	6,686,997.88
（2）本期增加金额	985,627.56	24,588.72	1,010,216.28
—计提	985,627.56	24,588.72	1,010,216.28
（3）本期减少金额			
—处置			
（4）2021.12.31	7,583,445.59	113,768.57	7,697,214.16
3. 减值准备			

项目	土地使用权	软件	合计
(1) 2020.12.31			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 2021.12.31			
4. 账面价值			
(1) 2021.12.31 账面价值	31,346,852.25	138,693.91	31,485,546.16
(2) 2020.12.31 账面价值	32,332,479.81	163,282.63	32,495,762.44

项目	土地使用权	软件	合计
1. 账面原值			
(1) 2019.12.31	38,930,297.84	252,462.48	39,182,760.32
(2) 本期增加金额			
—购置			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 2020.12.31	38,930,297.84	252,462.48	39,182,760.32
2. 累计摊销			
(1) 2019.12.31	5,611,240.84	64,591.13	5,675,831.97
(2) 本期增加金额	986,577.19	24,588.72	1,011,165.91
—计提	986,577.19	24,588.72	1,011,165.91
(3) 本期减少金额			
—处置			
—转入投资性房地产			
(4) 2020.12.31	6,597,818.03	89,179.85	6,686,997.88
3. 减值准备			
(1) 2019.12.31			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			

项目	土地使用权	软件	合计
(4) 2020.12.31			
4. 账面价值			
(1) 2020.12.31 账面价值	32,332,479.81	163,282.63	32,495,762.44
(2) 2019.12.31 账面价值	33,319,057.00	187,871.35	33,506,928.35

2、 截止 2022 年 12 月 31 日无未办妥产权证书的土地使用权

(十四) 长期待摊费用

项目	2021.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	处置子公司 减少金额	2022.12.31
装修工程	82,568.79	2,964,814.73	147,785.12	2,899,598.40	
合计	82,568.79	2,964,814.73	147,785.12	2,899,598.40	

项目	2020.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2021.12.31
装修工程		91,743.12	9,174.33		82,568.79
合计		91,743.12	9,174.33		82,568.79

(十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	2022.12.31		2021.12.31		2020.12.31	
	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	可抵扣暂时 性差异	递延所得税 资产
资产减值准备	6,440,644.98	1,072,111.14	5,726,505.23	984,684.34	5,705,344.65	980,783.33
租赁递延	522,900.73	78,435.11				
递延收益	752,645.20	112,896.78	911,096.80	136,664.52	1,069,548.40	160,432.26
合计	7,716,190.91	1,263,443.03	6,637,602.03	1,121,348.86	6,774,893.05	1,141,215.59

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	2022.12.31		2021.12.31		2020.12.31	
	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	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债
固定资产加 速折旧	33,677,169.41	5,818,994.77	22,912,538.80	4,320,667.05	12,529,099.83	2,318,952.77
合计	33,677,169.41	5,818,994.77	22,912,538.80	4,320,667.05	12,529,099.83	2,318,952.77

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		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
递延所得税负债	1,263,443.03	4,555,551.74				

4、 未确认递延所得税资产明细

项目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
资产减值准备		56,456.52	
可抵扣亏损	1,758,420.47	6,163,400.20	1,566,781.54
合计	1,758,420.47	6,219,856.72	1,566,781.54

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
2023 年	441,631.76	533,710.14	533,710.14	
2024 年	439,419.32	642,009.32	716,456.07	
2025 年	316,615.33	316,615.33	316,615.33	
2026 年	251,646.89	4,671,065.41		
2027 年	309,107.17			
合计	1,758,420.47	6,163,400.20	1,566,781.54	

(十六) 其他非流动资产

项目	2022.12.31			2021.12.31			2020.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程、设备款	2,837,279.05		2,837,279.05	4,012,815.66		4,012,815.66	4,378,830.93		4,378,830.93
合计	2,837,279.05		2,837,279.05	4,012,815.66		4,012,815.66	4,378,830.93		4,378,830.93

(十七) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
抵押借款	70,000,000.00	60,000,000.00	70,000,000.00
保证借款		25,000,000.00	25,000,000.00
未终止确认的银行承兑 票据贴现		4,400,000.00	
应付利息	95,241.67	112,979.16	132,931.94
合计	70,095,241.67	89,512,979.16	95,132,931.94

2、 期末无已逾期未偿还的短期借款。

(十八) 应付票据

种类	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
银行承兑汇票		8,166,000.00	
合计		8,166,000.00	

(十九) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
1 年以内	23,208,718.79	31,861,810.25	27,683,909.17
1—2 年	1,049,924.88	384,481.72	232,615.99
2—3 年	142,366.96	102,814.40	273,357.26
3 年以上	450,838.73	544,847.03	414,244.64
合计	24,851,849.36	32,893,953.40	28,604,127.06

2、 期末无账龄超过一年的重要应付账款。

(二十) 合同负债

1、 合同负债情况

项目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
1 年以内	8,640,635.04	6,821,747.10	8,269,223.83
1-2 年	168,811.13	401,569.69	63,355.96
2-3 年	137,197.28	38,170.03	86,793.61
3 年以上	244,085.08	312,952.16	255,961.55
合计	9,190,728.53	7,574,438.98	8,675,334.95

(二十一) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.12.31
短期薪酬	10,612,564.50	37,023,829.22	38,175,168.69	9,461,225.03
离职后福利-设定提存计划		2,260,017.83	2,260,017.83	

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.12.31
合计	10,612,564.50	39,283,847.05	40,435,186.52	9,461,225.03

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31
短期薪酬	9,402,401.31	37,568,379.09	36,358,215.90	10,612,564.50
离职后福利-设定提存计划		1,995,701.52	1,995,701.52	
合计	9,402,401.31	39,564,080.61	38,353,917.42	10,612,564.50

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
短期薪酬	9,085,812.01	32,124,237.70	31,807,648.40	9,402,401.31
离职后福利-设定提存计划		308,109.76	308,109.76	
合计	9,085,812.01	32,432,347.46	32,115,758.16	9,402,401.31

2、 短期薪酬列示

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	10,612,564.50	33,523,665.54	34,675,005.01	9,461,225.03
(2) 职工福利费		1,118,751.30	1,118,751.30	
(3) 社会保险费		1,520,161.83	1,520,161.83	
其中：医疗保险费		1,365,212.53	1,365,212.53	
工伤保险费		127,554.78	127,554.78	
生育保险费		27,394.52	27,394.52	
(4) 住房公积金		751,881.00	751,881.00	
(5) 工会经费和职工教育经费		109,369.55	109,369.55	
合计	10,612,564.50	37,023,829.22	38,175,168.69	9,461,225.03

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	9,402,401.31	33,374,018.73	32,163,855.54	10,612,564.50
(2) 职工福利费		1,661,105.20	1,661,105.20	
(3) 社会保险费		1,908,830.05	1,908,830.05	
其中：医疗保险费		1,655,041.80	1,655,041.80	
工伤保险费		102,399.73	102,399.73	
生育保险费		151,388.52	151,388.52	
(4) 住房公积金		581,920.00	581,920.00	
(5) 工会经费和职工教育经费		42,505.11	42,505.11	

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31
合计	9,402,401.31	37,568,379.09	36,358,215.90	10,612,564.50

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	9,085,812.01	29,067,533.16	28,750,943.86	9,402,401.31
(2) 职工福利费		1,331,619.37	1,331,619.37	
(3) 社会保险费		1,398,407.41	1,398,407.41	
其中：医疗保险费		1,379,462.84	1,379,462.84	
工伤保险费		11,118.97	11,118.97	
生育保险费		7,825.60	7,825.60	
(4) 住房公积金		272,848.00	272,848.00	
(5) 工会经费和职工教育经费		53,829.76	53,829.76	
合计	9,085,812.01	32,124,237.70	31,807,648.40	9,402,401.31

3、 设定提存计划列示

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.12.31
基本养老保险		2,178,719.08	2,178,719.08	
失业保险费		81,298.75	81,298.75	
合计		2,260,017.83	2,260,017.83	

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31
基本养老保险		1,925,067.50	1,925,067.50	
失业保险费		70,634.02	70,634.02	
合计		1,995,701.52	1,995,701.52	

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
基本养老保险		297,348.84	297,348.84	
失业保险费		10,760.92	10,760.92	
合计		308,109.76	308,109.76	

(二十二) 应交税费

税费项目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
增值税	1,137,003.65	429,733.69	
企业所得税	3,518,801.80	38,508.22	116,736.59
房产税	353,024.27	353,024.27	30,464.27

税费项目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
土地使用税	65,942.88	65,942.88	65,942.88
城市维护建设税	124,290.40	34,391.46	131,576.42
教育费附加	64,064.63	20,634.88	78,945.86
地方教育费附加	42,709.75	13,756.58	52,630.58
印花税	18,316.34	7,698.61	8,500.10
其他	5,249.55	1,563.85	3,874.20
合计	5,329,403.27	965,254.44	488,670.90

(二十三) 其他应付款

项目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
其他应付款项	2,156,935.42	1,038,852.79	2,451,444.13
合计	2,156,935.42	1,038,852.79	2,451,444.13

1、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
关联方借款			1,602,453.82
押金及保证金	605,899.20	552,663.68	460,812.68
预提费用	838,575.68	399,698.28	173,377.93
暂收款	609,838.81		
其他	102,621.73	86,490.83	214,799.70
合计	2,156,935.42	1,038,852.79	2,451,444.13

(2) 期末无账龄超过一年的重要其他应付款项

(二十四) 其他流动负债

项目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
待转销项税额	760,772.36	533,266.81	924,913.59
已背书未终止确认应收票据	22,827,450.80	19,509,646.07	26,693,965.31
合计	23,588,223.16	20,042,912.88	27,618,878.90

(二十五) 长期借款

项目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
抵押借款		10,000,000.00	
应付利息		19,952.78	
合计		10,019,952.78	

(二十六) 递延收益

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.12.31	形成原因
政府补助	911,096.80		158,451.60	752,645.20	与资产相关的政府补助
合计	911,096.80		158,451.60	752,645.20	

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31	形成原因
政府补助	1,069,548.40		158,451.60	911,096.80	2018 年度工业生产性设备财政奖励资金
合计	1,069,548.40		158,451.60	911,096.80	

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31	形成原因
政府补助	1,228,000.00		158,451.60	1,069,548.40	2018 年度工业生产性设备财政奖励资金
合计	1,228,000.00		158,451.60	1,069,548.40	

涉及政府补助的项目：

负债项目	2021.12.31 余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	2022.12.31	与资产相关/与收益相关
2018 年度工业生产性设备财政奖励资金	911,096.80		158,451.60		752,645.20	与资产相关
合计	911,096.80		158,451.60		752,645.20	

负债项目	2020.12.31	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	2021.12.31	与资产相关/与收益相关
2018 年度工业生产性设备财政奖励资金	1,069,548.40		158,451.60		911,096.80	与资产相关
合计	1,069,548.40		158,451.60		911,096.80	

负债项目	2019.12.31	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	2020.12.31	与资产相关/与收益相关
2018 年度工业生产性设备财政奖励资金	1,228,000.00		158,451.60		1,069,548.40	与资产相关

负债项目	2019.12.31	本期新增 补助金额	本期计入当期 损益金额	其他变动	2020.12.31	与资产相关/ 与收益相关
合计	1,228,000.00		158,451.60		1,069,548.40	

注：2019 年度，根据海宁市财政局、海宁市经济和信息化局文件海财预【2019】390 号《海宁市经济和信息化局关于下达 2018 年度工业生产性设备财政奖励资金（第三批）的通知》，浙江长宇新材料股份有限公司收到海宁市斜桥镇人民政府补助资金 1,228,000.00 元。该项目在相关资产剩余使用寿命内平均分摊，本期计入当期损益金额为 158,451.60 元，截止 2022 年 12 月 31 日递延收益余额为 752,645.20 元。

(二十七) 股本

项目	2021.12.31	本期变动增（+）减（-）					2022.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	60,606,061.00						60,606,061.00

项目	2020.12.31	本期变动增（+）减（-）					2021.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	60,606,061.00						60,606,061.00

项目	2019.12.31	本期变动增（+）减（-）					2020.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	25,800,000.00	606,061.00			34,200,000.00	34,806,061.00	60,606,061.00

注：

1、2020 年 8 月，经股东会决议及修改后公司章程规定，同意股东唐德林将其持有的公司 1%股权转让给珠海南山开泰股权投资基金（有限合伙）；同意股东马月松将其持有的公司 1.25%股权转让给马建建。

2、2020 年 8 月，经股东会决议协议及公司章程规定，公司以 2020 年 8 月 31 日为基准日整体变更为股份有限公司。公司以盈余公积人民币 9,773,552.55 元、未分配利润人民币 44,031,574.95 元增加注册资本人民币 34,200,000.00 元，变更后注册资本为人民币 60,000,000.00 元，截止 2020 年 8 月 31 日，经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计的所有者权益（净资产）人民币 93,940,467.69 元，折合股份总额 6,000 万股，每股面值 1 元，由原股东按原比例分别持有，净资产大于股本部分计入资本公积，导致资本公积增加 19,605,127.50 元。上述出资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2020 年 10 月 17 日出具信会师[2020]第 ZF10914 号验资报告。

3、2020 年 12 月，经股东会决议及修改后公司章程规定，公司注册资本增加 606,061.00 元，其中海宁市弄潮儿股权投资合伙企业（有限合伙）以 6,000,000.00 元货币形式认缴出资

606,061.61 元。本次变更后，公司注册资本变更为 60,606,061.00 元。上述出资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2021 年 4 月 22 日出具信会师[2021]第 ZF10659 号验资报告。

截止 2021 年 12 月 31 日，公司股本累计为人民币 60,606,061.00 元，其中：唐德林出资人民币 32,025,000.00 元，占注册资本的 52.84%；海宁众德投资合伙企业（有限合伙）、海宁众鑫投资合伙企业（有限合伙）各出资人民币 3,187,500.00 元，各占注册资本的 5.26%；曾祥平出资人民币 2,940,000.00 元，占注册资本的 4.85%；祁林松出资人民币 2,250,000.00 元，占注册资本的 3.71%；徐相峰出资人民币 2,040,000.00 元，占注册资本的 3.37%；吴明忠出资人民币 1,920,000.00 元，占注册资本的 3.17%；徐志坚出资人民币 1,875,000.00 元，占注册资本的 3.09%；王益芳、韩杰各出资人民币 1,500,000.00 元，各占注册资本的 2.47%；徐瑛、戚琰、朱文弋各出资人民币 1,125,000.00 元，各占注册资本的 1.86%；卢荣标、马月松各出资人民币 750,000.00 元，各占注册资本的 1.24%；孙艳出资人民币 487,500.00 元，占注册资本的 0.8%；曹祥涛、沈正彦各出资人民币 375,000.00 元，各占注册资本的 0.62%；珠海南山开泰股权投资基金（有限合伙）出资人民币 600,000.00 元，占注册资本的 0.99%；海宁市弄潮儿股权投资合伙企业（有限合伙）出资人民币 606,061.00 元，占注册资本的 1.00%；曹国强出资人民币 862,500.00 元，占注册资本的 1.42%。

上述事项均已办妥工商变更登记手续。

(二十八) 资本公积

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.12.31
资本溢价（股本溢价）	38,519,618.38	5,214,420.28		43,734,038.66
其他资本公积	135,821.16	5,602,389.17		5,738,210.33
合计	38,655,439.54	10,816,809.45		49,472,248.99

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31
资本溢价（股本溢价）	38,647,732.33	121,761.36	249,875.31	38,519,618.38
其他资本公积	28,911.77	106,909.39		135,821.16
合计	38,676,644.10	228,670.75	249,875.31	38,655,439.54

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
资本溢价（股本溢价）	13,648,665.83	24,999,066.50		38,647,732.33
其他资本公积		28,911.77		28,911.77
合计	13,648,665.83	25,027,978.27		38,676,644.10

1、2020 年度资本公积增加 25,027,978.27 元，其中：

增加说明：

(1) 2020 年 8 月,经股东会决议协议及公司章程规定,公司以 2020 年 8 月 31 日为基准日整体变更为股份有限公司。截止 2020 年 8 月 31 日,经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计的所有者权益(净资产)人民币 93,940,467.69 元,折合股份总额 6,000 万股,每股面值 1 元,由原股东按原比例分别持有,净资产大于股本部分计入资本公积,导致资本公积增加 19,605,127.50 元。上述出资业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并于 2020 年 10 月 17 日出具信会师报字[2020]第 ZF10914 号验资报告。

(2)2020 年 12 月,经股东会决议及修改后公司章程规定,公司注册资本增加 606,061.00 元,其中海宁市弄潮儿股权投资合伙企业(有限合伙)以 6,000,000.00 元货币形式认缴出资 606,061.61 元。本次变更后,公司注册资本变更为 60,606,061.00 元。公司实收股本总额由 60,000,000.00 元增加至 60,606,061.00 元,资本公积股本溢价增加 5,393,939.00 元。上述出资业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并于 2021 年 4 月 22 日出具信会师[2021]第 ZF10659 号验资报告。

(3) 2020 年确认股份支付增加资本公积-其他资本公积 28,911.77 元。

2、2021 年度资本公积增加 228,670.75 元,减少 128,113.95 万元,其中:

增加说明:

(1) 2021 年 8 月,公司子公司柔震科技其他股东对其进行增资,稀释了长宇股份在柔震科技的股权比例,按照增资前的长宇股份股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额,该份额与增资后按长宇股份持股比例计算的增资后子公司账面净资产份额的差额计入资本公积-资本溢价(股本溢价),导致资本公积-资本溢价(股本溢价)增加 121,761.36 元。

(2) 2021 年确认股份支付增加资本公积-其他资本公积 106,909.39 元。

减少说明:

(1) 2021 年 6 月,公司以同一控制下企业合并的方式取得子公司柔震科技,同一控制下的企业合并,合并方取得被合并方净资产账面价值份额与支付的合并对价账面价值的差额,应当调整资本公积-资本溢价(股本溢价),因该事项 2021 年公司资本公积-资本溢价(股本溢价)减少 249,875.31 元。

3、2022 年度资本公积增加 10,816,809.45 元,其中:

(1)、2022 年 5 月,公司子公司柔震科技其他股东对其进行增资,稀释了长宇股份在柔震科技的股权比例,按照增资前的长宇股份股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额,该份额与增资后按长宇股份持股比例计算的增资后子公司账面净资产份额的差额计入资本公积,导致资本公积增加 10,582,459.97 元。

(2)、2022 年确认股份支付增加资本公积-其他资本公积 234,349.48 元。

(二十九) 盈余公积

项目	2021.12.31	年初余额	本期增加	本期减少	2022.12.31

项目	2021.12.31	年初余额	本期增加	本期减少	2022.12.31
法定盈余公积	7,962,540.14	7,901,388.92	6,788,951.40		14,690,340.32
合计	7,962,540.14	7,901,388.92	6,788,951.40		14,690,340.32

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31
法定盈余公积	4,021,105.73	3,941,434.41		7,962,540.14
合计	4,021,105.73	3,941,434.41		7,962,540.14

项目	2019.12.31	会计政策变更调整	2020.1.1	本期增加	本期减少	2020.12.31
法定盈余公积	9,607,602.68		9,607,602.68	4,187,055.60	9,773,552.55	4,021,105.73
合计	9,607,602.68		9,607,602.68	4,187,055.60	9,773,552.55	4,021,105.73

说明：

1、按母公司实现净利润的 10%计提法定盈余公积。

2、2020 年 8 月，经股东会决议协议及公司章程规定，公司以 2020 年 8 月 31 日为基准日整体变更为股份有限公司。公司以盈余公积人民币 9,773,552.55 元、未分配利润人民币 44,031,574.95 元增加注册资本人民币 34,200,000.00 元，变更后注册资本为人民币 60,000,000.00 元，截止 2020 年 8 月 31 日，经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计的所有者权益（净资产）人民币 93,940,467.69 元，折合股份总额 6,000 万股，每股面值 1 元，由原股东按原比例分别持有，净资产大于股本部分计入资本公积，导致资本公积增加 19,605,127.50 元。上述出资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2020 年 10 月 17 日出具信会师报字[2020]第 ZF10914 号验资报告。

3、法定盈余公积年初余额调整系本期公司对柔震科技的长期股权投资由成本法改为权益法核算，母公司层面对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，该调整会影响母公司的年初未分配利润，同时调整相对应的盈余公积，详见附注五、（十）长期股权投资。

（三十）未分配利润

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
调整前上年年末未分配利润	46,934,544.29	17,300,804.66	57,965,181.18
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	311,026.53		
调整后年初未分配利润	47,245,570.82	17,300,804.66	57,965,181.18

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
加：本期归属于母公司所有者的净利润	95,185,033.15	42,575,174.04	46,554,254.03
减：提取法定盈余公积	6,788,951.40	3,941,434.41	4,187,055.60
应付普通股股利	10,303,030.37	9,000,000.00	39,000,000.00
其他			44,031,574.95
期末未分配利润	125,338,622.20	46,934,544.29	17,300,804.66

说明：

1、按母公司实现净利润的 10%计提法定盈余公积。

2、根据 2020 年 8 月股东大会一致决议，同意公司拟对截至 2020 年 8 月 31 日的未分配利润 3,900 万元进行分配，具体方案为：以公司现有总股本 6,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派送现金红 6.5 元（含税）。

3、2020 年 8 月，经股东会决议协议及公司章程规定，公司以 2020 年 8 月 31 日为基准日整体变更为股份有限公司。公司以盈余公积人民币 9,773,552.55 元、未分配利润人民币 44,031,574.95 元增加注册资本人民币 34,200,000.00 元，变更后注册资本为人民币 60,000,000.00 元，截止 2020 年 8 月 31 日，经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计的所有者权益（净资产）人民币 93,940,467.69 元，折合股份总额 6,000 万股，每股面值 1 元，由原股东按原比例分别持有，净资产大于股本部分计入资本公积，导致资本公积增加 19,605,127.50 元。上述出资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2020 年 10 月 17 日出具信会师报字[2020]第 ZF10914 号验资报告。

4、根据 2021 年 6 月股东大会一致决议，同意公司拟对截至 2021 年 6 月 30 日的未分配利润 900 万元进行分配，具体方案为：以公司现有总股本 6,060.61 万股为基数，向全体股东每 10 股派送现金红利 1.48 元（含税）。

5、2022 年期初调整未分配利润 311,026.53 元，详见附注五、（三十）盈余公积。

6、根据 2022 年 10 月股东大会一致决议，同意公司拟对截至 2022 年 11 月 16 日的未分配利润 1,030.30 万元进行分配，具体方案为：以公司现有总股本 6,060.61 万股为基数，向全体股东每 10 股派送现金红利 1.70 元（含税）。

(三十一) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	2022 年度		2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	751,949,864.14	684,477,860.17	856,360,553.21	767,491,361.20	802,131,858.35	711,936,522.69
其他业务	84,526,376.16	77,788,138.18	72,811,256.26	68,128,924.94	44,573,629.70	41,352,316.93
合计	836,476,240.30	762,265,998.35	929,171,809.47	835,620,286.14	846,705,488.05	753,288,839.62

营业收入明细：

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
主营业务收入	751,949,864.14	856,360,553.21	802,131,858.35
其中：销售商品	745,351,138.51	849,910,576.77	797,547,651.74
提供加工服务	6,598,725.63	6,449,976.44	4,584,206.61
其他业务收入	84,526,376.16	72,811,256.26	44,573,629.70
其中：材料销售	79,023,858.60	66,204,338.27	39,750,976.39
废料销售	5,009,860.28	5,748,670.22	4,097,542.02
其他	492,657.28	858,247.77	725,111.29
合计	836,476,240.30	929,171,809.47	846,705,488.05

2、 合同产生的收入情况

合同分类	2022 年度	2021 年度	2020 年度
按商品转让的时间分类：			
在某一时点确认	836,133,383.14	928,828,952.33	846,362,630.89
在某一时段内确认	342,857.16	342,857.14	342,857.16
合计	836,476,240.30	929,171,809.47	846,705,488.05

(三十二) 税金及附加

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
城市维护建设税	743,305.85	609,947.52	679,543.96
教育费附加	434,779.22	365,968.51	407,707.75
地方教育费附加	289,852.81	243,978.97	271,774.13
房产税	394,863.70	453,803.39	498,155.39
土地使用税	313,012.32	263,771.52	263,771.52
印花税	264,957.38	204,491.86	233,600.10
其他	4,299.60	3,815.82	20,885.90
合计	2,445,070.88	2,145,777.59	2,375,438.75

(三十三) 销售费用

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
职工薪酬	6,390,855.02	5,815,447.94	4,445,978.35
佣金	821,973.14	499,671.28	697,778.25
业务招待费	332,980.71	186,043.16	241,113.08
差旅费	185,289.43	365,371.78	279,202.38
广告宣传费	6,313.51	10,906.91	15,620.78
其他	254,469.75	255,934.84	494,379.40
合计	7,991,881.56	7,133,375.91	6,174,072.24

(三十四) 管理费用

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
职工薪酬	7,495,986.38	6,577,079.10	4,820,760.41
折旧摊销	1,883,341.64	1,484,641.91	1,486,489.34
中介咨询费	2,716,906.81	1,565,012.12	1,649,998.33
股份支付	1,919,992.90	106,909.39	28,911.77

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
车辆费	780,639.64	758,936.23	734,824.34
业务招待费	522,840.83	432,510.46	271,451.30
办公费	483,704.40	424,314.24	234,699.14
差旅费	258,711.96	346,810.89	302,589.23
其他	1,428,125.99	974,814.40	645,758.09
合计	17,490,250.55	12,671,028.74	10,175,481.95

(三十五) 研发费用

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
研发材料费	11,426,184.24	13,476,527.81	12,276,440.85
职工薪酬	6,131,601.01	5,337,310.01	4,455,002.65
折旧摊销	4,732,443.55	4,323,762.64	4,069,703.38
股份支付	873,493.74		
燃料动力费	352,732.48	385,119.88	391,437.72
其他	866,914.95	2,025,470.24	1,246,553.19
合计	24,383,369.97	25,548,190.58	22,439,137.79

(三十六) 财务费用

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
利息费用	3,852,158.27	4,680,288.66	5,983,010.36
其中：租赁负债利息费用	19,445.60		
减：利息收入	276,667.91	33,033.23	1,224,560.74
汇兑损益	-3,229,038.14	115,090.44	525,353.17
手续费	425,944.52	352,620.53	580,458.74
合计	772,396.74	5,114,966.40	5,864,261.53

(三十七) 其他收益

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
政府补助	3,164,180.00	973,689.24	1,524,289.30
代扣个人所得税手续费	328,333.15		
合计	3,492,513.15	973,689.24	1,524,289.30

计入其他收益的政府补助

补助项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度	与资产相关 / 与收益相关

补助项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度	与资产相关 / 与收益相关
海宁市预算会计核算中心职业技能等级培训补贴	268,000.00			与收益相关
海宁市人力资源和社会保障局稳岗留工财政奖励资金	107,824.23			与收益相关
海宁市人才交流服务中心招聘会补贴	1,730.50			与收益相关
海宁市财政局招聘会补贴	1,687.00			与收益相关
海宁市市场监督管理局、海宁市财政局专利财政补贴	10,000.00			与收益相关
浙江省人力资源和社会保障厅办公室一次性扩岗补助	3,000.00			与收益相关
泰安市人力资源和社会保障局社会保险稳岗返还	22,986.67			与收益相关
泰安市人民政府专利奖金	20,000.00			与收益相关
泰安市人力资源和社会保障局社会保险稳岗返还	30,500.00			与收益相关
海宁市领军人才创业创新人才服务中心领军人才项目资助	2,000,000.00			与收益相关
海宁市领军人才创业创新人才服务中心人才专项奖励	500,000.00			与收益相关
海宁市斜桥镇人民政府专利年费补贴	40,000.00			与收益相关
生产性设备财政奖励资金	158,451.60	158,451.60		与资产相关
2021 年度稳岗留工财政奖励资金		123,000.00		与收益相关
稳岗补贴		38,434.50		与收益相关
小微企业招用高校毕业生		1,532.00		与收益相关
园区扶持补贴款		162,500.00		与收益相关
区扶持补助款		485,700.00		与收益相关
东平县社会保险事业中心稳岗返还款		4,071.14		与收益相关
生产性设备财政奖励资金			158,451.60	与资产相关
车辆的淘汰补贴			32,000.00	与收益相关
疫情期间新就业大学生补助			9,588.00	与收益相关
海宁市专利补助经费			26,180.00	与收益相关

补助项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度	与资产相关 / 与收益相关
海宁市科技专项经费			250,000.00	与收益相关
海宁市稳岗补贴			58,078.70	与收益相关
海宁市就业管理处补助经费			7,000.00	与收益相关
海宁市外经贸发展专项资金补助			374,891.00	与收益相关
以工代训补贴			42,000.00	与收益相关
山东东平经济开发区扶持款			448,600.00	与收益相关
东平县科研创新（人才）平台资金奖励			50,000.00	与收益相关
泰安市稳岗补贴			13,100.00	与收益相关
工业企业结构调整（稳定就业）补贴			30,000.00	与收益相关
应对新冠疫情稳就业资金			1,000.00	与收益相关
东平县财政局外经贸发展专项资金			23,400.00	与收益相关
合计	3,164,180.00	973,689.24	1,524,289.30	

2022 年计入其他收益的政府补助 3,164,180.00 元，

其中，收到的与收益相关的政府补助 3,005,728.40 元，具体如下：

（1）2022 年度，长宇股份收到海宁市预算会计核算中心职业技能等级培训补贴 268,000.00 元；

（2）2022 年度，根据海宁市人力资源和社会保障局关于《<海宁市进一步加大支持外来员工留岗和新员工招引十一条措施>、<海宁市“保留岗、保生产、保返岗、保开工”补充政策>实施细则》，长宇股份收到海宁市预算会计核算中心稳岗留工财政奖励资金 107,824.23 元；

（3）2022 年度，长宇股份收到海宁市人才交流服务中心招聘会补贴 1,730.50 元；

（4）2022 年度，长宇股份收到海宁市财政局招聘会补贴 1,687.00 元；

（5）2022 年度，根据海宁市市场监督管理局、海宁市财政局《海宁市知识产权专项资金管理办法细则》海市监知【2020】120 号文件，长宇股份收到专利财政补贴 10,000.00 元；

（6）2022 年度，根据浙江省人力资源和社会保障厅办公室《浙江省人力资源和社会保障厅办公室关于印发社会保险助企纾困政策操作细则的通知》浙人社办发【2022】20 号，长宇股份收到海宁市预算会计核算中心一次性扩岗补助 3,000.00 元；

（7）2022 年度，根据泰安市人力资源和社会保障局《山东省人力资源和社会保障厅山东省财政厅关于继续实施失业保险稳岗扩围政策的通知》鲁人社字【2021】98 号，山东长宇收到东平县社会保险事业中心 6 月稳岗返还 22,986.67 元；

(8) 2022 年度, 根据泰安市人民政府《泰安市人民政府关于 2020 年度泰安市专利奖励的决定》泰政字【2021】83 号, 山东长宇收到东平县财政局发市级三等奖专利奖金 20,000.00 元;

(9) 2022 年度, 根据泰安市人力资源和社会保障局《山东省人力资源和社会保障厅山东省财政厅关于继续实施失业保险稳岗扩围政策的通知》鲁人社字【2021】98 号, 山东长宇收到东平县社会保险事业中心稳岗返还 30,500.00 元;

(10) 2022 年度, 根据根据海宁市领军人才创业创新人才服务中心《潮城精英引领计划》, 柔震科技收到领军人才项目资助 2,000,000.00 元;

(11) 2022 年度, 根据根据海宁市领军人才创业创新人才服务中心《潮城精英引领计划》, 柔震科技收到领军人才专项奖励 500,000.00 元;

(12) 2022 年度, 柔震科技收到专利年费补贴 40,000.00 元。

其中, 收到的资产相关的政府补助 158,451.60 元, 具体如下:

根据海宁市财政局、海宁市经济和信息化局文件海财预【2019】390 号《海宁市经济和信息化局关于下达 2018 年度工业生产性设备财政奖励资金(第三批)的通知》, 长宇股份于 2019 年度收到海宁市斜桥镇人民政府补助资金 1,228,000.00 元。根据企业会计准则的规定, 自长期资产可供使用时起, 按照长期资产的预计使用期限, 将递延收益平均分摊转入各期损益, 2022 年度计入其他收益的金额为 158,451.60 元。

2021 年计入其他收益的政府补助 973,689.24 元,

其中: 收到的与收益相关的政府补助 815,237.64 元, 具体如下:

(1) 2021 年度, 根据海宁市财政局、海宁市经济和信息化局《关于下达 2021 年度稳岗留工财政奖励资金的通知》海财预【2021】160 号, 长宇股份收到海宁市斜桥镇人民政府补助资金 123,000.00 元。

(2) 2021 年度, 长宇股份收到海宁市预算会计核算中心稳岗补贴补助资金 38,434.50 元。

(3) 2021 年度, 长宇股份收到海宁市预算会计核算中心小微企业招用高校毕业生补助资金 1,532.00 元。

(4) 2021 年度, 根据山东东平经济开发区管理委员会招商引资项目建设扶持的规定, 山东长宇收到东平县工业园区补助资金 162,500.00 元。

(5) 2021 年度, 根据山东东平经济开发区管理委员会招商引资项目建设扶持的规定, 山东长宇收到东平县工业园区补助资金 485,700.00 元。

(6) 2021 年度, 根据山东省人力资源和社会保障厅、山东省财政厅《关于继续实施失业保险稳岗扩围政策的通知》鲁人社字【2021】98 号, 山东长宇收到东平县社会保险事业中心补助资金 4,071.14 元。

其中: 收到的资产相关的政府补助 158,451.60 元, 具体如下:

(1) 根据海宁市财政局、海宁市经济和信息化局文件海财预【2019】390号《海宁市经济和信息化局关于下达2018年度工业生产性设备财政奖励资金(第三批)的通知》，长宇股份于2019年度收到海宁市斜桥镇人民政府补助资金1,228,000.00元。根据企业会计准则的规定，自长期资产可供使用时起，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入各期损益，2021年度计入其他收益的金额为158,451.60元；2020年计入其他收益的政府补助1,524,289.30元，

其中：收到的与收益相关的政府补助1,365,837.70元，具体如下：

(1) 2020年度，根据海宁市财政局文件《关于行驶证注册登记日期2011年国三及以下的集装箱牵引车和危货运输柴油车辆的淘汰补贴》，长宇股份收到海宁市财政局补助资金32,000.00元。

(2) 2020年度，根据《嘉兴市人民政府关于做好当前和今后一个时期就业创业工作的实施意见》，长宇股份收到海宁市就业管理处补助资金9,588.00元。

(3) 2020年度，根据海宁市财政局文件海财预【2020】99号《海宁市财政局、海宁市市场监督管理局关于下达2020年第一批专利补助经费的通知》和海财预【2020】460号《海宁市财政局、海宁市市场监督管理局关于下达2020年第二批专利补助经费的通知》，长宇股份收到海宁市斜桥镇人民政府补助资金26,180.00元。

(4) 2020年度，根据海宁市财政局、海宁市科学技术局文件海财预【2020】48号《海宁市科学技术局关于下达2020年度海宁市第一批科技专项经费及2020年第三批省科技发展专项资金的通知》，长宇股份收到海宁市斜桥镇人民政府财政补助资金250,000.00元。

(5) 2020年度，根据海宁市人力资源和社会保障局文件海人社【2020】6号《关于做好2020年海宁市失业保险稳岗返还政策工作的通知》，长宇股份收到海宁市预算会计核算中心补助资金58,078.70元。

(6) 2020年度，根据海宁市财政局文件海财预【2020】440号《海宁市财政局、海宁市人力资源和社会保障局关于下达疫情期间新员工招引相关补贴、奖励的通知》，长宇股份收到海宁市就业管理处补助资金7,000.00元。

(7) 2020年度，根据海宁市财政局文件海财预【2020】296号《海宁市财政局、海宁市商务局关于下达2020年中央外经贸发展专项资金的通知》，长宇股份收到海宁市财政局补助资金374,891.00元。

(8) 2020年度，根据海宁市人力资源和社会保障局、海宁市财政局文件《关于开展企业以工代训补贴工作的通知》(海人社[2020]64号)，长宇股份收到海宁市就业管理处补助资金42,000.00元。

(9) 2020年度，根据山东东平经济开发区管理委员会招商引资项目建设扶持的规定，山东长宇收到东平县工业园区补助资金448,600.00元。

(10) 2020年度，根据东平县《关于做好人才支撑新旧动能转换工作的实施意见》(东

发[2018]23号), 山东长宇收到东平县财政局科研创新(人才)平台资金奖励 50,000.00 元。

(11) 2020 年度, 根据山东省人力资源和社会保障厅、山东省财政厅文件《关于做好新形势下失业保险支持企业稳定岗位工作的通知》(鲁人社发[2015]55 号)和泰安市人力资源和社会保障局、泰安市财政局、泰安市发展和改革委员会、泰安市工业和信息化局文件《关于转发鲁人社字[2019]85 号文件做好失业保险支持企业稳定就业岗位工作的通知》(泰人社字[2019]28 号)、泰安市人民政府《关于积极应对新冠肺炎疫情做好稳就业工作的实施意见》(泰政发[2020]5 号), 山东长宇收到东平县社会保险事业局补助资金 13,100.00 元。

(12) 2020 年度, 根据东平县财政局、东平县人力资源和社会保障局、东平县商务局文件《关于分配 2019 年中央工业企业结构调整(稳定就业)专项奖补预算指标的通知》(东财企指[2020]18 号), 山东长宇收到东平县财政局补助资金 30,000.00 元。

(13) 2020 年度, 根据东平县财政局文件《山东省人民政府印发关于积极应对新冠肺炎疫情做好稳就业工作的若干措施的通知》(鲁政发[2020]5 号), 山东长宇收到东平县财政局补助资金 1,000.00 元。

(14) 2020 年度, 根据东平县财政局文件《关于下达专项资金的通知》(东财企指[2020]39 号), 山东长宇收到东平县财政局补助资金 23,400.00 元。

其中: 收到的资产相关的政府补助 158,451.60 元, 具体如下:

(1) 根据海宁市财政局、海宁市经济和信息化局文件海财预【2019】390 号《海宁市经济和信息化局关于下达 2018 年度工业生产性设备财政奖励资金(第三批)的通知》, 长宇股份于 2019 年度收到海宁市斜桥镇人民政府补助资金 1,228,000.00 元。根据企业会计准则的规定, 自长期资产可供使用时起, 按照长期资产的预计使用期限, 将递延收益平均分摊转入各期损益, 2020 年度计入其他收益的金额为 158,451.60 元。

(三十八) 投资收益

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
权益法核算的长期股权投资收益	-872,932.38		
处置长期股权投资产生的投资收益	37,735,822.86		
丧失控制权后, 剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	37,082,969.19		
合计	73,945,859.67		

(三十九) 信用减值损失

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
应收票据坏账损失	-5,000.00	5,000.00	
应收账款坏账损失	-257,479.60	-125,195.62	206,652.56
其他应收款坏账损失	1,000,333.92	-5,485.23	-4,952,217.00

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
合计	737,854.32	-125,680.85	-4,745,564.44

(四十) 资产处置收益

项目	发生额			计入当期非经常性损益的金额		
	2022 年度	2021 年度	2020 年度	2022 年度	2021 年度	2020 年度
非流动资产处置利得	134,654.38	-71,362.46	-11,857.92	134,654.38	-71,362.46	-11,857.92
合计	134,654.38	-71,362.46	-11,857.92	134,654.38	-71,362.46	-11,857.92

(四十一) 营业外收入

项目	发生额	发生额	发生额	计入当期非经常性损益的金额	计入当期非经常性损益的金额	计入当期非经常性损益的金额
	2022 年度	2021 年度	2020 年度	2022 年度	2021 年度	2020 年度
政府补助		3,000,000.00			3,000,000.00	
罚款收入	59,440.00	239,380.79	44,716.98	59,440.00	239,380.79	44,716.98
保险赔款收入		211,917.49			211,917.49	
其他	98,392.14	88,433.40	14,389.30	98,392.14	88,433.40	14,389.30
合计	157,832.14	3,539,731.68	59,106.28	157,832.14	3,539,731.68	59,106.28

计入营业外收入的政府补助

补助项目	2021 年度	2020 年度	与资产相关/与收益相关
2020 年度企业股改挂牌上市一次性奖励资金	3,000,000.00		与收益相关
合计	3,000,000.00		

(四十二) 营业外支出

项目	发生额			计入当期非经常性损益的金额		
	2022 年度	2021 年度	2020 年度	2022 年度	2021 年度	2020 年度
非流动资产毁损报废损失	13,193.09		172,169.55	13,193.09		172,169.55
对外捐赠			60,000.00			60,000.00
罚款支出			2,655.63			2,655.63
其他		17,900.45	8,506.86		17,900.45	8,506.86
合计	13,193.09	17,900.45	243,332.04	13,193.09	17,900.45	243,332.04

(四十三) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
当期所得税费用	6,307,692.52	2,741,278.16	2,843,460.47
递延所得税费用	1,356,233.55	2,021,581.01	3,064,311.73
合计	7,663,926.07	4,762,859.17	5,907,772.20

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
利润总额	98,107,084.18	45,488,022.97	52,462,026.23
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	14,716,062.63	6,823,203.45	7,869,303.93
子公司适用不同税率的影响	-283,881.66	542,291.28	580,705.88
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	103,665.28	151,191.84	231,178.68
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		-18,611.69	-327,759.96
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	1,743,968.21	1,181,880.49	83,490.60
研发费加计扣除的影响	-3,000,758.32	-3,809,113.97	-2,498,611.90
其他	-5,615,130.07	-107,982.23	-30,535.03
所得税费用	7,663,926.07	4,762,859.17	5,907,772.20

(四十四) 每股收益

1、 基本每股收益

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

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
归属于母公司普通股股东的合并净利润	95,185,033.15	42,575,174.04	46,554,254.03
本公司发行在外普通股的加权平均数	60,606,061.00	60,606,061.00	60,000,000.00
基本每股收益	1.57	0.70	0.78
其中：持续经营基本每股收益	1.57	0.70	0.78

2、 稀释每股收益

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

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	95,185,033.15	42,575,174.04	46,554,254.03
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀	60,606,061.00	60,606,061.00	60,000,000.00

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
释)			
稀释每股收益	1.57	0.70	0.78
其中：持续经营稀释每股收益	1.57	0.70	0.78

(四十五) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
经营租赁收入	342,857.16	342,857.16	342,857.16
政府补助收入	3,005,728.40	3,815,237.64	1,365,837.70
利息收入	229,352.96	32,191.40	60,083.98
保证金及押金	1,920,353.54	100,000.00	2,674,725.25
备用金及其他	2,031,921.18	939,366.56	1,225,177.59
合计	7,530,213.24	5,229,652.76	5,668,681.68

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
研发费用	12,645,831.67	16,022,538.58	13,914,431.76
中介咨询费	2,716,906.81	1,369,826.70	1,366,979.46
车辆费	780,639.64	758,936.23	734,824.34
差旅费	444,001.39	712,182.67	581,791.61
佣金	821,973.14	499,671.28	697,778.25
业务招待费	855,821.54	618,553.62	512,564.38
办公费	483,704.40	424,314.24	234,699.14
其他	4,539,802.80	3,523,419.22	4,138,123.45
合计	23,288,681.39	23,929,442.54	22,181,192.39

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
收回拆出资金及利息	6,275,383.24		77,425,305.49
合计	6,275,383.24		77,425,305.49

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
拆出资金	6,228,068.29		37,392,175.07
合计	6,228,068.29		37,392,175.07

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
票据贴现	5,887,429.72	12,499,855.18	
拆入资金			1,610,167.90
合计	5,887,429.72	12,499,855.18	1,610,167.90

6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
归还拆入资金及利息		1,602,453.82	1,025,000.00
租赁负债支付的现金	274,285.71		
合计	274,285.71	1,602,453.82	1,025,000.00

(四十六) 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	90,443,158.12	40,725,163.80	46,554,254.03
加：信用减值损失	737,854.32	-125,680.85	-4,745,564.44
资产减值准备			
固定资产折旧	19,468,913.18	17,327,065.85	16,860,294.16
使用权资产折旧	172,988.62		
无形资产摊销	1,043,031.29	1,010,216.28	1,011,165.91
长期待摊费用摊销	147,785.12	9,174.33	
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)	-134,654.38	71,362.46	11,857.92
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)			172,169.55
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)			
财务费用(收益以“—”号填列)	623,120.13	4,681,653.41	5,109,487.99
投资损失(收益以“—”号填列)	-73,945,859.67		
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	1,121,348.86	19,866.73	745,358.96
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	234,884.69	2,001,714.28	2,318,952.77
存货的减少(增加以“—”号填列)	4,936,244.40	-5,398,142.22	-5,527,466.83
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	2,819,345.04	-33,228,434.66	-9,743,534.67
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-2,092,913.24	10,365,804.05	-17,199,558.31

补充资料	2022 年度	2021 年度	2020 年度
列)			
其他	2,793,486.63	106,909.39	28,911.77
经营活动产生的现金流量净额	48,368,733.11	37,566,672.85	35,596,328.81
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动			
3、现金及现金等价物净变动情况			
现金的期末余额	38,632,440.11	15,790,685.74	12,347,034.93
减：现金的期初余额	15,790,685.74	12,347,034.93	4,344,387.06
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	22,841,754.37	3,443,650.81	8,002,647.87

2、 本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	22,000,000.00		
其中：柔震科技	22,000,000.00		
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	17,975,278.55		
其中：柔震科技	17,975,278.55		
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	4,024,721.45		

3、 现金和现金等价物的构成

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
一、现金	38,632,440.11	15,790,685.74	12,347,034.93
其中：库存现金		3,568.57	9,296.24
可随时用于支付的银行存款	38,632,440.11	15,787,117.17	12,337,738.69
二、现金等价物			
三、期末现金及现金等价物余额	38,632,440.11	15,790,685.74	12,347,034.93

(四十七) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值			受限原因
	2022 年度	2021 年度	2020 年度	
货币资	2,150.10	1,693,764.03	2,000.00	银行承兑汇票保证金、ETC

项目	期末账面价值			受限原因
金				保证金
应收票据	22,827,450.80	27,496,256.09	26,693,965.31	期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据
应收款项融资		8,231,519.13		银行承兑汇票质押
固定资产	15,979,869.97	17,346,471.18	73,291,183.33	借款抵押
无形资产	16,343,677.45	16,881,930.61	17,420,183.77	借款抵押
合计	55,153,148.32	71,649,941.04	117,407,332.41	

(四十八) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

2022 年 12 月 31 日

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			21,620,627.95
其中：美元	3,104,360.33	6.9646	21,620,627.95
应收账款			2,851,801.87
其中：美元	409,471.02	6.9646	2,851,801.87
应付账款			17,314.62
其中：美元	2,486.09	6.9646	17,314.62
其他应付款			864,409.52
其中：美元	124,114.74	6.9646	864,409.52

2021 年 12 月 31 日

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			4,894,921.04
其中：美元	767,746.45	6.3757	4,894,921.04
应收账款			6,415,375.15
其中：美元	1,006,222.87	6.3757	6,415,375.15

2020 年 12 月 31 日

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			4,621,235.43
其中：美元	708,246.17	6.5249	4,621,235.43

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
应收账款			2,525,117.97
其中：美元	386,997.19	6.5249	2,525,117.97

(四十九) 政府补助

1、与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表 列报项目	计入当期损益或冲减相关 成本费用损失的金额			计入当期损益或冲 减相关成本费用损 失的项目
			2022 年	2021 年	2020 年	
2018 年度工业生产性设 备财政奖励资金	1,228,000.00	递延收益	158,451.60	158,451.60	158,451.60	其他收益

2、与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关 成本费用损失的金额			计入当期损益或冲 减相关成本费用损 失的项目
		2022 年	2021 年	2020 年	
海宁市预算会计核算中心职业技能等级 培训补贴	268,000.00	268,000.00			其他收益
海宁市人力资源和社会保障局稳岗留工财 政奖励资金	107,824.23	107,824.23			其他收益
海宁市人才交流服务中心招聘会补贴	1,730.50	1,730.50			其他收益
海宁市财政局招聘会补贴	1,687.00	1,687.00			其他收益
海宁市市场监督管理局、海宁市财政局 专利财政补贴	10,000.00	10,000.00			其他收益
浙江省人力资源和社会保障厅办公室一次 性扩岗补助	3,000.00	3,000.00			其他收益
泰安市人力资源和社会保障局社会保 险稳岗返还	22,986.67	22,986.67			其他收益
泰安市人民政府专利奖金	20,000.00	20,000.00			其他收益
泰安市人力资源和社会保障局社会保 险稳岗返还	30,500.00	30,500.00			其他收益
海宁市领军人才创业创新人才服务中心 领军人才项目资助	2,000,000.00	2,000,000.00			其他收益
海宁市领军人才创业创新人才服务中心人 才专项奖励	500,000.00	500,000.00			其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关 成本费用损失的金额			计入当期损益或冲 减相关成本费用损 失的项目
		2022 年	2021 年	2020 年	
海宁市斜桥镇人民政府专利年费补贴	40,000.00	40,000.00			其他收益
2021 年度稳岗留工财政奖励资金	123,000.00		123,000.00		其他收益
小微企业招用高校毕业生	1,532.00		1,532.00		其他收益
稳岗补贴	38,434.50		38,434.50		其他收益
园区扶持补贴款	162,500.00		162,500.00		其他收益
区扶持补助款	485,700.00		485,700.00		其他收益
东平县社会保险事业中心稳岗返还款	4,071.14		4,071.14		其他收益
2020 年度企业股改挂牌上市一次性奖励 资金	3,000,000.00		3,000,000.00		营业外收入
车辆的淘汰补贴	32,000.00			32,000.00	其他收益
疫情期间新就业大学生补助	9,588.00			9,588.00	其他收益
海宁市专利补助经费	26,180.00			26,180.00	其他收益
海宁市科技专项经费	250,000.00			250,000.00	其他收益
海宁市稳岗补贴	58,078.70			58,078.70	其他收益
海宁市就业管理处补助经费	7,000.00			7,000.00	其他收益
海宁市外经贸发展专项资金补助	374,891.00			374,891.00	其他收益
以工代训补贴	42,000.00			42,000.00	其他收益
山东东平经济开发区扶持款	448,600.00			448,600.00	其他收益
东平县科研创新（人才）平台资金奖励	50,000.00			50,000.00	其他收益
泰安市稳岗补贴	13,100.00			13,100.00	其他收益
工业企业结构调整（稳定就业）补贴	30,000.00			30,000.00	其他收益
应对新冠疫情稳就业资金	1,000.00			1,000.00	其他收益
东平县财政局外经贸发展专项资金	23,400.00			23,400.00	其他收益

(五十) 租赁

1、 作为承租人

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
租赁负债的利息费用	19,445.60		
与租赁相关的总现金流出	274,285.71		

2、 作为出租人

(1) 经营租赁

	2022 年度	2021 年度	2020 年度
经营租赁收入	342,857.16	342,857.14	

六、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

无

(二) 同一控制下企业合并

1、 本报告期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例 (%)	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
浙江柔震科技有限公司	42.00	购买日之前一直被公司的控股股东控制	2021/6/28	实际取得对被合并方控制权的日期	9,292.04	-594,941.22		

2、 合并成本

	浙江柔震科技有限公司
现金	2,625,000.00
非现金资产的账面价值	
发行或承担的债务的账面价值	
发行的权益性证券的面值	
或有对价	
合并成本合计	2,625,000.00

3、 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项目	浙江柔震科技有限公司	
	合并日	上期期末
资产：	5,701,879.43	
货币资金	3,320,421.85	
预付款项	1,495,209.45	
其他应收款	560,250.00	
其他流动资产	101,212.98	
固定资产	133,042.03	
长期待摊费用	91,743.12	
负债：	46,820.65	
应付职工薪酬	46,820.65	
净资产	5,655,058.78	
减：少数股东权益	3,279,934.09	
取得的净资产	2,375,124.69	

(三) 处置子公司

1、 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置 价款	股权处 置比例 (%)	股权处置 方式	丧失控制权 的时点	丧失控制权时 点的确定依据	处置价款与处置投资对应的 合并财务报表层面享有该子 公司 净资产份额的差额	丧失控制权 之日剩余 股权的比例	丧失控制权 之日剩余股权的账面价 值	丧失控制权之 日剩余股权的 公允价值	按照公允价值 重新计量剩余 股权产生的利得或损失	丧失控制 权之日剩 余股权公 允价值的 确定方法 及主要假 设	与原子公司 股权投资相 关的其他综 合收益转入 投资损益的 金额
柔震科技	42,750,000.00	15.00	转让	2022 年 12 月	董事会改选且 工商登记变更 完毕	37,735,822.86	15.09%	5,922,256.73	43,005,225.93	37,082,969.20	参照本次 对外转让 股权价格	

2、 通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

无

(四) 其他原因的合并范围变动

无

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	2022 年持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
山东长宇	山东省泰安市	山东省泰安市	制造业	100.00		通过同一控制下企业合并取得
海宁德宇	浙江省海宁市	浙江省海宁市	制造业	100.00		通过同一控制下企业合并取得

子公司名称	主要经营地	注册地	业务 性质	2021.12.31		2020.12.31		取得方式
				持股比例（%）		持股比例（%）		
				直接	间接	直接	间接	
山东长宇新材料有限公司	山东省泰安市	山东省泰安市	制造业	100.00		100.00		通过同一控制下企业合并取得
海宁德宇包装材料有限公司	浙江省海宁市	浙江省海宁市	制造业	100.00		100.00		通过同一控制下企业合并取得
浙江柔震科技有限公司	浙江省海宁市	浙江省海宁市	制造业	33.60				通过同一控制下企业合并取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：长宇股份持有柔震科技股权比例 33.60%，表决权比例 59.44%。长宇股份与柔震科技股东蒋元锋、徐寅初、严红亚签订表决权委托协议，蒋元锋、徐寅初、严红亚将其拥有的柔震科技的表决权全权委托给长宇股份。

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

1、 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

2021 年 8 月，柔震科技引进投资者，注册资本从 1,000.00 万元增加至 1,250.00 万元，公司股权比例由 42.00%减少至 33.60%，表决权比例由 72.30%减少至 59.44%。

2022 年处置柔震科技 15.00%股权后，公司对柔震科技持股权减至 15.09%，仍对其具有重大影响。

2、 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

2021 年度

	浙江柔震科技有限公司
购买成本/处置对价	
—现金	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	121,761.36
差额	-121,761.36
其中：调整资本公积	121,761.36

(三) 在合营安排或联营企业中的权益

- 1、 不存在重要的合营企业或联营企业
- 2、 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力不存在重大限制
- 3、 合营企业或联营企业本期未发生超额亏损
- 4、 不存在与合营企业投资相关的未确认承诺
- 5、 不存在与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

(四) 不存在重要的共同经营

(五) 不存在未纳入合并财务报表范围的结构化主体

八、 与金融工具相关的风险

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

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

员会。

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

(一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收账款、应收款项融资、其他应收款等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

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

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(二) 流动性风险

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

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	2022.12.31	
	1 年以内	合计
短期借款	70,095,241.67	70,095,241.67
应付账款	24,851,849.36	24,851,849.36
其他应付款	2,156,935.42	2,156,935.42
合计	97,104,026.45	97,104,026.45

项目	2021.12.31	
	1 年以内	合计
短期借款	89,512,979.16	89,512,979.16

项目	2021.12.31	
	1 年以内	合计
应付票据	8,166,000.00	8,166,000.00
应付账款	32,893,953.40	32,893,953.40
其他应付款	1,038,852.79	1,038,852.79
合计	131,611,785.35	131,611,785.35

项目	2020.12.31	
	1 年以内	合计
短期借款	95,132,931.94	95,132,931.94
应付账款	28,604,127.06	28,604,127.06
其他应付款	2,451,444.13	2,451,444.13
合计	126,188,503.13	126,188,503.13

(三) 市场风险

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

1、 利率风险

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

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，对本公司的净利润影响为 595,809.55 元。管理层认为 100 个基点合理反映了利率可能发生变动的合理范围。

2、 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本报告期间，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。报告期本公司因人民币汇率波动对公司经营的影响详见财务费用汇兑损益。

于 2022 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 3%，则公司将增加或减少净利润 601,562.99 元。管理层认为 3%合理反映了下一年度人民币

对美元可能发生变动的合理范围。

3、 其他价格风险

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

九、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	2022.12.31 公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
◆应收款项融资			19,003,128.59	19,003,128.59
持续以公允价值计量的资产总额			19,003,128.59	19,003,128.59

项目	2021.12.31 公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
◆交易性金融资产			2,550,280.00	2,550,280.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			2,550,280.00	2,550,280.00
其中：银行理财产品			2,550,280.00	2,550,280.00
2.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
◆应收款项融资			22,669,139.93	22,669,139.93
持续以公允价值计量的资产总额			25,219,419.93	25,219,419.93

项目	2020.12.31 公允价值			
----	-----------------	--	--	--

	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
◆应收款项融资			2,975,561.46	2,975,561.46
持续以公允价值计量的资产总额			2,975,561.46	2,975,561.46

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

应收款项融资及理财产品，其期限较短，账面余额与公允价值相近。

十、 关联方及关联交易

(一) 本公司的最终控制人情况

本公司最终控制人是唐德林。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

合营或联营企业名称	与本公司关系
柔震科技	联营企业

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
唐彦	实际控制人近亲属
钱利仙	实际控制人近亲属
吴春锋	实际控制人近亲属
浙江长海包装集团有限公司	实际控制人控制的企业
海宁聚烽塑业有限公司	实际控制人唐德林负责实际经营且公司管理层为长海包装员工
海宁长昆包装有限公司	实际控制人控制的企业
海宁亚包长海建设投资有限公司	实际控制人控制的企业
浙江采美新材料股份有限公司	实际控制人女儿前配偶父亲控制的企业
山东统海包装材料有限公司	实际控制人女儿前配偶父亲控制的企业
曾祥平	股东
海宁众德投资合伙企业（有限合伙）	股东
海宁众鑫投资合伙企业（有限合伙）	股东

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	2022 年度	2021 年度	2020 年度
海宁长昆包装有限公司	采购商品	12,253,156.58	25,052,973.23	15,842,890.16
浙江长海包装集团有限公司	接受劳务	815,949.30	1,787,456.65	767,794.47
海宁长昆包装有限公司	购置固定资产	355,963.30		
海宁长昆包装有限公司	厂房租赁水电费	238,033.27		

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	2022 年度	2021 年度	2020 年度
浙江长海包装集团有限公司	出售商品	28,567,365.85	34,041,739.73	20,335,276.43
浙江长海包装集团有限公司	提供劳务	22,568.81	45,803.10	31,645.80
山东统海包装材料有限公司	出售商品	2,827,312.90	1,341,388.23	847,458.95
山东统海包装材料有限公司	厂房租赁水电费	498,460.86	478,295.70	469,436.09
海宁聚烽塑业有限公司	出售商品			8,568,335.06
浙江采美新材料股份有限公司	出售商品			181,208.57
海宁长昆包装有限公司	出售商品	4,893.45	4,805.00	

2、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	2022 年度确认的租赁收入	2021 年度确认的租赁收入	2020 年度确认的租赁收入
山东统海包装材料有限公司	厂房租赁	342,857.16	342,857.14	342,857.16

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产 种类	本期金额					上期金额				
		简化处理的 短期租赁和 低价值资产 租赁的租金 费用	未纳入租赁负 债计量的可变 租赁付款额	支付的租金	承担的租赁 负债利息支出	增加的使用权 资产	简化处理的短期 租赁和低价值资产 租赁的租金费用	未纳入租赁负债 计量的可变租赁 付款额	支付的 租金	承担的租赁 负债利息支出	增加的 使用权 资产
海宁长昆包装 有限公司	土地及其上 厂房			288,000.00	19,445.60	1,556,897.55					

3、 关联担保情况

本公司作为担保方：

无

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
曾祥平	30,000,000.00	2017/2/17	2020/1/22	是
吴春锋、唐彦	6,363,200.00	2017/3/24	2020/3/24	是
唐德林、钱利仙、唐彦	13,200,000.00	2017/7/3	2020/1/2	是
唐德林	10,000,000.00	2017/7/26	2020/7/13	是
吴春锋、唐彦	10,000,000.00	2017/7/26	2020/7/13	是
浙江长海包装集团有限公司	10,000,000.00	2017/7/26	2020/7/13	是
唐德林、钱利仙	30,000,000.00	2017/9/28	2021/9/16	是
唐德林、钱利仙、吴春锋、唐彦	12,000,000.00	2018/1/2	2022/5/19	否
唐德林、钱利仙、吴春锋、唐彦	12,000,000.00	2018/1/2	2022/5/19	否
唐德林、钱利仙	30,000,000.00	2018/2/1	2021/1/11	是
唐德林	10,000,000.00	2018/7/16	2021/7/15	是
吴春锋、唐彦	10,000,000.00	2018/7/16	2021/7/15	是
浙江长海包装集团有限公司	10,000,000.00	2018/7/16	2021/7/15	是
浙江长海包装集团有限公司	60,000,000.00	2018/8/9	2020/8/9	是
唐德林	5,000,000.00	2019/1/24	2021/6/20	是
吴春锋、唐彦	5,000,000.00	2019/1/24	2021/6/20	是
浙江长海包装集团有限公司	5,000,000.00	2019/1/24	2021/6/20	是
唐德林、钱利仙	36,000,000.00	2019/4/4	2023/8/19	否
浙江长海包装集团	85,010,000.00	2019/4/8	2024/4/8	否
吴春锋、唐彦	14,300,000.00	2019/7/1	2022/7/1	否
唐德林	10,000,000.00	2019/7/5	2022/4/27	否
吴春锋、唐彦	10,000,000.00	2019/7/5	2022/4/27	否
浙江长海包装集团有限公司	10,000,000.00	2019/7/5	2022/4/27	否
唐德林、钱利仙	25,000,000.00	2019/9/18	2023/3/25	否
唐德林、钱利仙	30,000,000.00	2020/1/15	2020/1/22	是
唐德林、钱利仙	25,000,000.00	2020/3/24	2020/3/31	是
唐德林	10,000,000.00	2020/4/28	2022/9/4	否

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
吴春锋、唐彦	10,000,000.00	2020/4/28	2022/9/4	否
浙江长海包装集团有限公司	10,000,000.00	2020/4/28	2022/9/4	否
唐德林、钱利仙、唐彦	12,000,000.00	2020/5/6	2022/9/1	否
唐德林、钱利仙	16,000,000.00	2020/8/10	2020/8/17	是
唐德林、钱利仙	15,000,000.00	2021/3/24	2021/3/31	是
唐德林、钱利仙	36,000,000.00	2019/4/4	2023/8/19	否
浙江长海包装集团有限公司	85,010,000.00	2019/4/8	2024/4/8	否
唐德林、钱利仙	25,000,000.00	2019/9/18	2023/3/25	否

关联担保情况说明：

1、2017 年度，曾祥平与中信银行嘉兴海宁支行签订《最高额保证合同》，授信额度为 30,000,000.00 元，授信期限为 2017 年 2 月 17 日至 2020 年 1 月 22 日。在上述保证合同下，

（1）公司借入 20,000,000.00 元短期借款，借款期限为 2017 年 2 月 17 日至 2018 年 1 月 10 日，20,000,000.00 元借款已于 2018 年 1 月 10 日全部偿还。（2）公司借入 10,000,000.00 元短期借款，借款期限为 2017 年 2 月 17 日至 2018 年 1 月 26 日，10,000,000.00 元借款已于 2018 年 1 月 22 日全部偿还。截止 2021 年 12 月 31 日，该保证合同下所有借款已全部还清。

2、2017 年度，吴春锋、唐彦与湖州银行嘉兴海宁支行签订《最高额抵押合同》，授信额度为 6,363,200.00 元，授信期限为 2017 年 3 月 24 日至 2020 年 3 月 24 日。在上述抵押合同下，

（1）公司借入 10,000,000.00 元短期借款，借款期限为 2017 年 7 月 26 日至 2018 年 7 月 25 日，10,000,000.00 元借款已于 2018 年 6 月 11 日全部偿还。（2）公司借入 10,000,000.00 元短期借款，借款期限为 2017 年 8 月 1 日至 2018 年 7 月 25 日，10,000,000.00 元借款已于 2018 年 7 月 13 日全部偿还。（3）公司借入 5,000,000.00 元短期借款，借款期限为 2018 年 7 月 16 日至 2019 年 1 月 15 日，5,000,000.00 元借款已于 2019 年 1 月 15 日全部偿还。（4）公司借入 5,000,000.00 元短期借款，借款期限为 2018 年 7 月 16 日至 2019 年 7 月 15 日，5,000,000.00 元借款已于 2019 年 7 月 15 日全部偿还。（5）公司借入 5,000,000.00 元短期借款，借款期限为 2019 年 1 月 24 日至 2019 年 7 月 24 日，5,000,000.00 元借款已于 2019 年 6 月 20 日全部偿还。截止 2021 年 12 月 31 日，该抵押合同下所有借款已全部还清。

3、2017 年度，唐德林、钱利仙、唐彦与绍兴银行股份有限公司嘉兴分行签订《最高额保证合同》，授信额度为 13,200,000.00 元，授信期限为 2017 年 7 月 3 日至 2020 年 1 月 2 日。在上述保证合同下，公司借入 12,000,000.00 元短期借款，借款期限为 2017 年 7 月 3 日至 2018 年 1 月 2 日，12,000,000.00 元借款已于 2018 年 1 月 2 日全部偿还。截止 2021 年 12 月 31 日，该保证合同下所有借款已全部还清。

4、2017 年度，唐德林与湖州银行嘉兴海宁支行签订《保证合同》，授信额度为 10,000,000.00

元，授信期限为2017年7月26日至2020年7月13日。在上述保证合同下，（1）公司借入10,000,000.00元短期借款，借款期限为2017年7月26日至2018年7月25日，10,000,000.00元借款已于2018年6月11日全部偿还。（2）公司借入10,000,000.00元短期借款，借款期限为2017年8月1日至2018年7月25日，10,000,000.00元借款已于2018年7月13日全部偿还。截止2021年12月31日，该保证合同下所有借款已全部还清。

5、2017年度，吴春锋、唐彦与湖州银行嘉兴海宁支行签订《保证合同》，授信额度为10,000,000.00元，授信期限为2017年7月26日至2020年7月13日。在上述保证合同下，（1）公司借入10,000,000.00元短期借款，借款期限为2017年7月26日至2018年7月25日，10,000,000.00元借款已于2018年6月11日全部偿还。（2）公司借入10,000,000.00元短期借款，借款期限为2017年8月1日至2018年7月25日，10,000,000.00元借款已于2018年7月13日全部偿还。截止2021年12月31日，该保证合同下所有借款已全部还清。

6、2017年度，浙江长海包装集团有限公司与湖州银行嘉兴海宁支行签订《保证合同》，授信额度为10,000,000.00元，授信期限为2017年7月26日至2020年7月13日。在上述保证合同下，（1）公司借入10,000,000.00元短期借款，借款期限为2017年7月26日至2018年7月25日，10,000,000.00元借款已于2018年6月11日全部偿还。（2）公司借入10,000,000.00元短期借款，借款期限为2017年8月1日至2018年7月25日，10,000,000.00元借款已于2018年7月13日全部偿还。截止2021年12月31日，该保证合同下所有借款已全部还清。

7、2017年度，唐德林、钱利仙与上海浦东发展银行海宁支行签订《最高额保证合同》，授信额度为30,000,000.00元，授信期限为2017年9月28日至2021年9月16日。在上述保证合同下，（1）公司借入5,000,000.00元短期借款，借款期限为2017年9月28日至2018年3月28日，5,000,000.00元借款已于2018年3月28日全部偿还。（2）公司借入25,000,000.00元短期借款，借款期限为2017年10月24日至2018年4月24日，25,000,000.00元借款已于2018年4月2日全部偿还。（3）公司借入5,000,000.00元短期借款，借款期限为2018年4月2日至2018年6月28日，5,000,000.00元借款已于2018年6月28日全部偿还。（4）公司借入25,000,000.00元短期借款，借款期限为2018年4月3日至2018年10月3日，25,000,000.00元借款已于2018年10月8日全部偿还。（5）公司借入25,000,000.00元短期借款，借款期限为2018年10月17日至2019年10月16日，25,000,000.00元借款已于2019年9月16日全部偿还。截止2021年12月31日，该保证合同下所有借款已全部还清。

8、2018年度，唐德林、钱利仙、吴春锋、唐彦与绍兴银行股份有限公司嘉兴分行签订《最高额保证合同》，授信额度为12,000,000.00元，授信期限为2018年1月2日至2022年5月19日。在上述保证合同下，公司借入12,000,000.00元短期借款，借款期限为2019年5月20日至2020年5月19日，12,000,000.00元借款已于2020年5月6日全部偿还。截止2021年12月31日，该保证合同下所有借款已全部还清。

9、2018年度，唐德林、钱利仙、吴春锋、唐彦与绍兴银行股份有限公司嘉兴分行签订《最

高额保证合同》，授信额度为 12,000,000.00 元，授信期限为 2018 年 1 月 2 日至 2022 年 5 月 19 日。在上述保证合同下，（1）公司借入 12,000,000.00 元短期借款，借款期限为 2018 年 1 月 2 日至 2018 年 6 月 1 日，12,000,000.00 元借款已于 2018 年 5 月 21 日全部偿还。（2）公司借入 12,000,000.00 元短期借款，借款期限为 2018 年 5 月 21 日至 2019 年 5 月 20 日，12,000,000.00 元借款已于 2019 年 5 月 20 日全部偿还。截止 2021 年 12 月 31 日，该保证合同下所有借款已全部还清。

10、2018 年度，唐德林、钱利仙与中信银行嘉兴海宁支行签订《最高额保证合同》，授信额度为 30,000,000.00 元，授信期限为 2018 年 2 月 1 日至 2021 年 1 月 11 日。在上述保证合同下，（1）公司借入 10,000,000.00 元短期借款，借款期限为 2018 年 2 月 1 日至 2019 年 1 月 18 日，10,000,000.00 元借款已于 2018 年 9 月 14 日全部偿还。（2）公司借入 30,000,000.00 元短期借款，借款期限为 2018 年 9 月 14 日至 2019 年 4 月 15 日，30,000,000.00 元借款已于 2019 年 4 月 11 日全部偿还。截止 2021 年 12 月 31 日，该保证合同下所有借款已全部还清。

11、2018 年度，唐德林与湖州银行嘉兴海宁支行签订《保证合同》，授信额度为 10,000,000.00 元，授信期限为 2018 年 7 月 16 日至 2021 年 7 月 15 日。在上述保证合同下，（1）公司借入 5,000,000.00 元短期借款，借款期限为 2018 年 7 月 16 日至 2019 年 1 月 15 日，5,000,000.00 元借款已于 2019 年 1 月 15 日全部偿还。（2）公司借入 5,000,000.00 元短期借款，借款期限为 2018 年 7 月 16 日至 2019 年 7 月 15 日，5,000,000.00 元借款已于 2019 年 7 月 15 日全部偿还。截止 2021 年 12 月 31 日，该保证合同下所有借款已全部还清。

12、2018 年度，吴春锋、唐彦与湖州银行嘉兴海宁支行签订《保证合同》，授信额度为 10,000,000.00 元，授信期限为 2018 年 7 月 16 日至 2021 年 7 月 15 日。在上述保证合同下，（1）公司借入 5,000,000.00 元短期借款，借款期限为 2018 年 7 月 16 日至 2019 年 1 月 15 日，5,000,000.00 元借款已于 2019 年 1 月 15 日全部偿还。（2）公司借入 5,000,000.00 元短期借款，借款期限为 2018 年 7 月 16 日至 2019 年 7 月 15 日，5,000,000.00 元借款已于 2019 年 7 月 15 日全部偿还。截止 2021 年 12 月 31 日，该保证合同下所有借款已全部还清。

13、2018 年度，浙江长海包装集团有限公司与湖州银行嘉兴海宁支行签订《保证合同》，授信额度为 10,000,000.00 元，授信期限为 2018 年 7 月 16 日至 2021 年 7 月 15 日。在上述保证合同下，（1）公司借入 5,000,000.00 元短期借款，借款期限为 2018 年 7 月 16 日至 2019 年 1 月 15 日，5,000,000.00 元借款已于 2019 年 1 月 15 日全部偿还。（2）公司借入 5,000,000.00 元短期借款，借款期限为 2018 年 7 月 16 日至 2019 年 7 月 15 日，5,000,000.00 元借款已于 2019 年 7 月 15 日全部偿还。截止 2021 年 12 月 31 日，该保证合同下所有借款已全部还清。

14、2018 年度，浙江长海包装集团有限公司与中信银行嘉兴海宁支行签订《最高额抵押合同》，授信额度为 60,000,000.00 元，授信期限为 2018 年 8 月 9 日至 2020 年 8 月 9 日。在上述抵押合同下，公司借入 30,000,000.00 元短期借款，借款期限为 2018 年 9 月 14 日至 2019 年 4 月 15 日，30,000,000.00 元借款已于 2019 年 4 月 11 日全部偿还。截止 2021 年 12 月 31

日，该抵押合同下所有借款已全部还清。

15、2019 年度，唐德林与湖州银行嘉兴海宁支行签订《保证合同》，授信额度为 5,000,000.00 元，授信期限为 2019 年 1 月 24 日至 2021 年 6 月 20 日。在上述保证合同下，公司借入 5,000,000.00 元短期借款，借款期限为 2019 年 1 月 24 日至 2019 年 7 月 24 日，5,000,000.00 元借款已于 2019 年 6 月 20 日全部偿还。截止 2021 年 12 月 31 日，该保证合同下所有借款已全部还清。

16、2019 年度，吴春锋、唐彦与湖州银行嘉兴海宁支行签订《保证合同》，授信额度为 5,000,000.00 元，授信期限为 2019 年 1 月 24 日至 2021 年 6 月 20 日。在上述保证合同下，公司借入 5,000,000.00 元短期借款，借款期限为 2019 年 1 月 24 日至 2019 年 7 月 24 日，5,000,000.00 元借款已于 2019 年 6 月 20 日全部偿还。截止 2021 年 12 月 31 日，该保证合同下所有借款已全部还清。

17、2019 年度，浙江长海包装集团有限公司与湖州银行嘉兴海宁支行签订《保证合同》，授信额度为 5,000,000.00 元，授信期限为 2019 年 1 月 24 日至 2021 年 6 月 20 日。在上述保证合同下，公司借入 5,000,000.00 元短期借款，借款期限为 2019 年 1 月 24 日至 2019 年 7 月 24 日，5,000,000.00 元借款已于 2019 年 6 月 20 日全部偿还。截止 2021 年 12 月 31 日，该保证合同下所有借款已全部还清。

18、2019 年度，唐德林、钱利仙与中信银行嘉兴海宁支行签订《最高额保证合同》，授信额度为 36,000,000.00 元，授信期限为 2019 年 4 月 4 日至 2023 年 8 月 19 日。在上述保证合同下，（1）公司借入 30,000,000.00 元短期借款，借款期限为 2019 年 4 月 11 日至 2020 年 1 月 28 日，30,000,000.00 元借款已于 2020 年 1 月 15 日全部偿还。（2）公司借入 30,000,000.00 元短期借款，借款期限为 2020 年 1 月 15 日至 2021 年 1 月 14 日，30,000,000.00 元借款已于 2020 年 8 月 19 日全部偿还。截止 2021 年 12 月 31 日，该保证合同下所有借款已全部还清。

19、2019 年度，浙江长海包装集团有限公司与中信银行嘉兴海宁支行签订《最高额抵押合同》，授信额度为 85,010,000.00 元，授信期限为 2019 年 4 月 8 日至 2024 年 4 月 8 日。在上述抵押合同下，（1）公司借入 30,000,000.00 元短期借款，借款期限为 2019 年 4 月 11 日至 2020 年 1 月 28 日，30,000,000.00 元借款已于 2020 年 1 月 15 日全部偿还。（2）公司借入 30,000,000.00 元短期借款，借款期限为 2020 年 1 月 15 日至 2021 年 1 月 14 日，30,000,000.00 元借款已于 2020 年 8 月 19 日全部偿还。截止 2021 年 12 月 31 日，该抵押合同下所有借款已全部还清。

20、2019 年度，吴春锋、唐彦与湖州银行嘉兴海宁支行签订《最高额抵押合同》，授信额度为 14,300,000.00 元，授信期限为 2019 年 7 月 1 日至 2022 年 7 月 1 日。在上述抵押合同下，

（1）公司借入 10,000,000.00 元短期借款，借款期限为 2019 年 7 月 5 日至 2020 年 7 月 2 日，10,000,000.00 元借款已于 2020 年 4 月 27 日全部偿还。（2）公司借入 10,000,000.00 元短期借款，借款期限为 2020 年 4 月 28 日至 2021 年 4 月 25 日，10,000,000.00 元借款已于 2020

年9月4日全部偿还。截止2021年12月31日，该抵押合同下所有借款已全部还清。

21、2019年度，唐德林与湖州银行嘉兴海宁支行签订《保证合同》，授信额度为10,000,000.00元，授信期限为2019年7月5日至2022年4月27日。在上述保证合同下，公司借入10,000,000.00元短期借款，借款期限为2019年7月5日至2020年7月2日，10,000,000.00元借款已于2020年4月27日全部偿还。截止2021年12月31日，该保证合同下所有借款已全部还清。

22、2019年度，吴春锋、唐彦与湖州银行嘉兴海宁支行签订《保证合同》，授信额度为10,000,000.00元，授信期限为2019年7月5日至2022年4月27日。在上述保证合同下，公司借入10,000,000.00元短期借款，借款期限为2019年7月5日至2020年7月2日，10,000,000.00元借款已于2020年4月27日全部偿还。截止2021年12月31日，该保证合同下所有借款已全部还清。

23、2019年度，浙江长海包装集团有限公司与湖州银行嘉兴海宁支行签订《保证合同》，授信额度为10,000,000.00元，授信期限为2019年7月5日至2022年4月27日。在上述保证合同下，公司借入10,000,000.00元短期借款，借款期限为2019年7月5日至2020年7月2日，10,000,000.00元借款已于2020年4月27日全部偿还。截止2021年12月31日，该保证合同下所有借款已全部还清。

24、2019年度，唐德林、钱利仙与上海浦东发展银行海宁支行签订《最高额保证合同》，授信额度为25,000,000.00元，授信期限为2019年9月18日至2023年3月25日。在上述保证合同下，（1）公司借入25,000,000.00元短期借款，借款期限为2019年9月24日至2020年3月24日，25,000,000.00元借款已于2020年3月24日全部偿还。（2）公司借入25,000,000.00元短期借款，借款期限为2020年3月25日至2021年3月25日，25,000,000元短期借款已于2021年3月24日全部偿还。（3）公司借入10,000,000元短期借款，借款期限为2021年3月18日至2022年3月18日，截止2021年12月31日，10,000,000元借款尚未偿还。（4）公司借入15,000,000元短期借款，借款期限为2021年3月25日至2022年3月25日，截止2021年12月31日，15,000,000元借款尚未偿还。

截止2021年12月31日，该保证合同下共有25,000,000.00元借款尚未还清。

25、2020年度，唐德林、钱利仙与海宁市中小企业贷款担保服务所签订《借款合同》，授信额度为30,000,000.00元，授信期限为2020年1月15日至2020年1月22日。在上述借款合同下，公司借入30,000,000.00元短期借款，借款期限为2020年1月15日至2020年1月22日，30,000,000.00元借款已于2020年1月16日全部偿还。截止2021年12月31日，该借款合同下所有借款已全部还清。

26、2020年度，唐德林、钱利仙与海宁市中小企业贷款担保服务所签订《借款合同》，授信额度为25,000,000.00元，授信期限为2020年3月24日至2020年3月31日。在上述借款合同下，公司借入25,000,000.00元短期借款，借款期限为2020年3月24日至2020年3月

31 日, 25,000,000.00 元借款已于 2020 年 3 月 25 日全部偿还。截止 2021 年 12 月 31 日, 该借款合同下所有借款已全部还清。

27、2020 年度, 唐德林与湖州银行嘉兴海宁支行签订《保证合同》, 授信额度为 10,000,000.00 元, 授信期限为 2020 年 4 月 28 日至 2022 年 9 月 4 日。在上述保证合同下, 公司借入 10,000,000.00 元短期借款, 借款期限为 2020 年 4 月 28 日至 2021 年 4 月 25 日, 10,000,000.00 元借款已于 2020 年 9 月 4 日全部偿还。截止 2021 年 12 月 31 日, 该保证合同下所有借款已全部还清。

28、2020 年度, 吴春锋、唐彦与湖州银行嘉兴海宁支行签订《保证合同》, 授信额度为 10,000,000.00 元, 授信期限为 2020 年 4 月 28 日至 2022 年 9 月 4 日。在上述保证合同下, 公司借入 10,000,000.00 元短期借款, 借款期限为 2020 年 4 月 28 日至 2021 年 4 月 25 日, 10,000,000.00 元借款已于 2020 年 9 月 4 日全部偿还。截止 2021 年 12 月 31 日, 该保证合同下所有借款已全部还清。

29、2020 年度, 浙江长海包装集团有限公司与湖州银行嘉兴海宁支行签订《保证合同》, 授信额度为 10,000,000.00 元, 授信期限为 2020 年 4 月 28 日至 2022 年 9 月 4 日。在上述保证合同下, 公司借入 10,000,000.00 元短期借款, 借款期限为 2020 年 4 月 28 日至 2021 年 4 月 25 日, 10,000,000.00 元借款已于 2020 年 9 月 4 日全部偿还。截止 2021 年 12 月 31 日, 该保证合同下所有借款已全部还清。

30、2020 年度, 唐德林、钱利仙、唐彦与绍兴银行股份有限公司嘉兴分行签订《最高额保证合同》, 授信额度为 12,000,000.00 元, 授信期限为 2020 年 5 月 6 日至 2022 年 9 月 1 日。在上述保证合同下, 公司借入 12,000,000.00 元短期借款, 借款期限为 2020 年 5 月 6 日至 2020 年 11 月 5 日, 12,000,000.00 元借款已于 2020 年 9 月 1 日全部偿还。截止 2021 年 12 月 31 日, 该保证合同下所有借款已全部还清。

31、2020 年度, 唐德林、钱利仙与海宁市中小企业贷款担保服务所签订《借款合同》, 授信额度为 16,000,000.00 元, 授信期限为 2020 年 8 月 10 日至 2020 年 8 月 17 日。在上述借款合同下, 公司借入 16,000,000.00 元短期借款, 借款期限为 2020 年 8 月 10 日至 2020 年 8 月 17 日, 16,000,000.00 元借款已于 2020 年 8 月 11 日全部偿还。截止 2021 年 12 月 31 日, 该借款合同下所有借款已全部还清。

32、2021 年度, 唐德林、钱利仙与海宁市中小企业贷款担保服务所签订《借款合同》, 授信额度为 15,000,000.00 元, 授信期限为 2021 年 3 月 24 日至 2021 年 3 月 31 日。在上述借款合同下, 公司借入 15,000,000.00 元短期借款, 借款期限为 2021 年 3 月 24 日至 2021 年 3 月 31 日, 15,000,000.00 元借款已于 2021 年 3 月 25 日全部偿还。截止 2021 年 12 月 31 日, 该借款合同下所有借款已全部还清。

33、2019 年度, 唐德林、钱利仙与中信银行嘉兴海宁支行签订《最高额保证合同》, 授信额度为 36,000,000.00 元, 授信期限为 2019 年 4 月 4 日至 2023 年 8 月 19 日。截止 2022 年 12

月 31 日，该保证合同下所有借款已全部还清。

34、2019 年度，浙江长海包装集团有限公司与中信银行嘉兴海宁支行签订《最高额抵押合同》，授信额度为 85,010,000.00 元，授信期限为 2019 年 4 月 8 日至 2024 年 4 月 8 日。截止 2022 年 12 月 31 日，该抵押合同下所有借款已全部还清。

35、2019 年度，唐德林、钱利仙与上海浦东发展银行海宁支行签订《最高额保证合同》，授信额度为 25,000,000.00 元，授信期限为 2019 年 9 月 18 日至 2023 年 3 月 25 日。截止 2022 年 12 月 31 日，该保证合同下所有借款已全部还清。

4、 关联方资金拆借

关联方	资金方向	2022 年
拆出		
海宁长昆包装有限公司	拆出	6,228,068.29
海宁长昆包装有限公司	计提	47,314.95
海宁长昆包装有限公司	归还	6,275,383.24

资金拆入	2020.12.31	本期借入	本期归还	本期计提利息	2021.12.31
唐德林	1,602,453.82		1,602,453.82		
合计	1,602,453.82		1,602,453.82		

资金拆入	2019.12.31	本期借入	本期归还	本期计提利息	2020.12.31
唐德林	2,126,632.80	1,610,167.90	2,151,494.92	17,148.04	1,602,453.82
合计	2,126,632.80	1,610,167.90	2,151,494.92	17,148.04	1,602,453.82

资金拆出	2019.12.31	本期借出	本期归还	本期计提利息	2020.12.31
浙江长海包装集团有限公司	18,061,422.40	6,712,016.04	25,151,894.25	378,455.81	
海宁聚烽塑业有限公司	9,225,687.22	20,342,874.95	30,067,582.49	499,020.32	
海宁长昆包装有限公司	4,064,898.31	10,000,000.00	14,183,792.84	118,894.53	
山东统海包装材料有限公司	2,889,762.07	337,284.08	3,311,091.67	84,045.52	
浙江采美新材料股份有限公司	4,493,204.93		4,617,094.24	123,889.31	
唐彦	1,096,455.02		1,126,494.91	30,039.89	
海宁众德投资合伙企业（有限合伙）	44,350.00		44,350.00		
海宁众鑫投资合伙企业（有限合伙）	49,500.00		49,500.00		
合计	39,925,279.95	37,392,175.07	78,551,800.40	1,234,345.38	

5、 关键管理人员薪酬

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
关键管理人员薪酬	2,409,332.43	2,558,503.49	1,490,308.65

关联方应收应付款项

6、 应收项目

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							
	浙江长海包装集团有限公司	7,234,922.58	361,746.13	6,435,578.99	321,778.95	9,257,405.81	462,870.29
	山东统海包装材料有限公司	1,496,527.79	74,826.39	586,328.13	29,316.41	81,153.00	4,057.65
应收 票据							
	浙江长海包装集团有限公司	2,640,000.00					
预付 款项							
	海宁长昆包装有限公司	495,971.58		944,114.52		354,692.81	
其他应 收款							
	唐德林	20,750,000.00	1,037,500.00				

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

7、 应付项目

项目名称	关联方	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
应付账款				
	浙江长海包装集团有限公司			414,511.74
其他应付款				
	浙江长海包装集团有限公司			7,771.80
	唐德林			1,602,453.82

十一、股份支付

(一) 股份支付总体情况

柔震科技本期授予的柔震科技各项权益工具总额：550,000.00 股

柔震科技本期行权的各项权益工具总额：550,000.00 股

柔震科技本期失效的各项权益工具总额：0.00 股

柔震科技期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限：无

(二) 以权益结算的股份支付情况

柔震科技授予日权益工具公允价值的确定方法：近期 PE 增资价格

子公司柔震科技对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法：根据在职人员对应的权益工具估计。

柔震科技本期估计与上期估计有重大差异的原因：无

柔震科技以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额：2,559,137.17 元

柔震科技本期以权益结算的股份支付确认的费用总额：2,559,137.17 元

十二、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、截止 2022 年 12 月 31 日，海宁德宇以原值 31,388,669.62 元，账面净值为 15,979,869.97 元房屋建筑物和原值为 19,737,742.84 元，账面净值为 16,343,677.45 元的土地使用权作为抵押，与中国工商银行股份有限公司海宁支行签订金额为 85,800,000.00 元的《最高额抵押合同》，抵押合同期限为 2020 年 7 月 13 日至 2025 年 7 月 13 日。截止 2022 年 12 月 31 日，该合同项下短期借款余额为 60,000,000.00 元。

2、截止 2022 年 12 月 31 日，海宁德宇以原值 31,388,669.62 元，账面净值为 15,979,869.97 元房屋建筑物和原值为 19,737,742.84 元，账面净值为 16,343,677.45 元的土地使用权作为抵押，与海宁农村商业银行斜桥支行签订金额为 15,000,000.00 元的《最高额抵押合同》，抵押合同期限为 2021 年 8 月 4 日至 2024 年 8 月 3 日。截止 2022 年 12 月 31 日，该合同项下短期借款余额为 10,000,000.00 元。

3、截止 2022 年 12 月 31 日，公司与宁波银行股份有限公司嘉兴分行签订《资金池业务合作及质押协议》，资金池担保限额为 300,000,000.00 元，授信期限为 2021 年 1 月 21 日至 2026 年 1 月 21 日。截止 2022 年 12 月 31 日，公司质押银行承兑票据余额为 0.00 元、质押银行承兑票据保证金余额为 150.10 元，该质押项下对应的应付票据余额为 0.00 元。

4、截止 2022 年 12 月 31 日，公司在中信银行嘉兴海宁支行账户余额中存在 2,000.00 元资金受限，该笔金额为公司车辆 ETC 保证金。

(二) 或有事项

无

十三、资产负债表日后事项

2023年4月25日，公司董事会审议通过了《关于2022年度利润分配预案的议案》，以截止2022年12月31日公司总股本60,606,061.00股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.00元（含税），本次权益分派共预计派发现金红利12,121,212.20元。此议案需提交公司2022年年度股东大会审议。

十四、其他重要事项

无

十五、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
银行承兑汇票	29,271,884.40	32,223,425.57	26,419,567.48
合计	29,271,884.40	32,223,425.57	26,419,567.48

2、 期末公司已质押的应收票据

项目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
银行承兑汇票		3,586,610.02	
合计		3,586,610.02	

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2022.12.31		2021.12.31		2020.12.31	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		19,217,450.80		21,589,646.07		23,068,350.95
合计		19,217,450.80		21,589,646.07		23,068,350.95

4、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
1年以内	55,679,766.37	55,816,857.67	54,087,852.85
1至2年	281,224.60	183,652.45	20,028.66
2至3年	84,360.98	10,814.23	94,618.24
3年以上	1,726,911.38	1,772,137.65	1,677,519.41
小计	57,772,263.33	57,783,462.00	55,880,019.16

账龄	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
减：坏账准备	4,332,636.01	4,421,773.54	4,403,480.78
合计	53,439,627.32	53,361,688.46	51,476,538.38

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	2022.12.31					2021.12.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备						77,624.15	0.13	77,624.15	100.00	
按组合计提坏账准备	57,772,263.33	100.00	4,332,636.01	7.50	53,439,627.32	57,705,837.85	99.87	4,344,149.39	7.53	53,361,688.46
其中：										
按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款	52,688,427.93	91.20	4,332,636.01	8.22	48,355,791.92	52,924,616.16	91.59	4,344,149.39	8.21	48,580,466.77
合并范围内关联方款项	5,083,835.40	8.80			5,083,835.40	4,781,221.69	8.27			4,781,221.69
合计	57,772,263.33	100.00	4,332,636.01		53,439,627.32	57,783,462.00	100.00	4,421,773.54		53,361,688.46

2020 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	55,880,019.16	100.00	4,403,480.78	7.88	51,476,538.38
其中：					
按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款	55,494,361.69	99.31	4,403,480.78	7.94	51,090,880.91
合并范围内关联方款项	385,657.47	0.69			385,657.47
合计	55,880,019.16	100.00	4,403,480.78		51,476,538.38

按单项计提坏账准备:

名称	2021.12.31			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
EASTERNPOLYMERLTD	77,624.15	77,624.15	100.00	预计无法收回
合计	77,624.15	77,624.15		

按组合计提坏账准备:

按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款:

名称	2022.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	50,595,930.97	2,529,796.55	5.00
1 至 2 年	281,224.60	42,183.69	15.00
2 至 3 年	84,360.98	33,744.39	40.00
3 年以上	1,726,911.38	1,726,911.38	100.00
合计	52,688,427.93	4,332,636.01	

名称	2021.12.31			2020.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	51,035,635.98	2,551,781.80	5.00	53,702,195.38	2,685,109.78	5.00
1 至 2 年	106,028.30	15,904.25	15.00	20,028.66	3,004.30	15.00
2 至 3 年	10,814.23	4,325.69	40.00	94,618.24	37,847.30	40.00
3 年以上	1,772,137.65	1,772,137.65	100.00	1,677,519.41	1,677,519.41	100.00
合计	52,924,616.16	4,344,149.39		55,494,361.69	4,403,480.78	

确定该组合依据的说明: 参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失。

合并关联方组合应收账款:

名称	2022.12.31			2021.12.31			2020.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
山东长宇	5,083,835.40			4,781,221.69			385,657.47		
合计	5,083,835.40			4,781,221.69			385,657.47		

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2021.12.31	2022.12.31			2022.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	4,421,773.54	-11,513.38		77,624.15	4,332,636.01
合计	4,421,773.54	-11,513.38		77,624.15	4,332,636.01

类别	2020.12.31	本期变动金额			2021.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	4,403,480.78	-503,517.48	-521,810.24		4,421,773.54
合计	4,403,480.78	-503,517.48	-521,810.24		4,421,773.54

类别	2019.12.31	会计政策 变更调整	2020.1.1	本期变动金额			2020.12.31
				计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	4,248,250.72		4,248,250.72	155,230.06			4,403,480.78
合计	4,248,250.72		4,248,250.72	155,230.06			4,403,480.78

4、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	77,624.15

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2022.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	7,634,422.77	13.21	381,721.14
第二名	5,083,835.40	8.80	
第三名	4,510,962.97	7.81	225,548.15
第四名	2,621,699.83	4.54	131,084.99
第五名	2,042,457.66	3.54	102,122.88
合计	21,893,378.63	37.90	840,477.16

单位名称	2021.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	8,302,877.33	14.37	415,143.87
第二名	5,405,259.10	9.35	270,262.96

单位名称	2021.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第三名	4,387,370.23	7.59	219,368.51
第四名	2,980,514.96	5.16	149,025.75
第五名	2,189,915.22	3.79	109,495.76
合计	23,265,936.84	40.26	1,163,296.84

单位名称	2020.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	8,833,407.17	15.81	441,670.36
第二名	6,593,447.99	11.80	329,672.25
第三名	5,202,959.47	9.31	260,147.97
第四名	3,712,266.98	6.64	185,613.35
第五名	2,500,619.82	4.47	125,030.99
合计	26,842,701.43	48.03	1,342,134.92

6、 期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(三) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
应收票据	19,003,128.59	21,969,273.93	2,642,820.31
合计	19,003,128.59	21,969,273.93	2,642,820.31

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	2021.12.31	本期新增	本期终止确认	其他变动	2022.12.31	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	21,969,273.93	111,652,800.97	114,618,946.31		19,003,128.59	
合计	21,969,273.93	111,652,800.97	114,618,946.31		19,003,128.59	

项目	2020.12.31	本期新增	本期终止确认	其他变动	2021.12.31	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	2,642,820.31	112,739,858.58	93,413,404.96		21,969,273.93	
合计	2,642,820.31	112,739,858.58	93,413,404.96		21,969,273.93	

项目	2019.12.31	本期新增	本期终止确认	其他变动	2020.12.31	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据		65,613,368.12	62,970,547.81		2,642,820.31	
合计		65,613,368.12	62,970,547.81		2,642,820.31	

3、 期末应收款项融资不存在减值准备

4、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

5、 期末公司已质押的应收款项融资。

项目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
银行承兑汇票		8,231,519.13	
合计		8,231,519.13	

6、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

项目	2022.12.31		2021.12.31		2020.12.31	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	23,895,518.51		35,251,427.37		26,645,826.76	
合计	23,895,518.51		35,251,427.37		26,645,826.76	

(四) 其他应收款

项目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
其他应收款项	19,909,435.19	134,733.60	224,153.31
合计	19,909,435.19	134,733.60	224,153.31

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
1 年以内	20,957,300.20	130,733.03	196,950.85
1 至 2 年		12,396.73	30,000.00

账龄	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
2 至 3 年			19,250.00
3 年以上		39,250.00	30,000.00
小计	20,957,300.20	182,379.76	276,200.85
减：坏账准备	1,047,865.01	47,646.16	52,047.54
合计	19,909,435.19	134,733.60	224,153.31

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	2022.12.31					2021.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	20,957,300.20	100.00	1,047,865.01	5.00	19,909,435.19	182,379.76	50.00	47,646.16	26.12	134,733.60
其中：										
按账龄分析组合计提坏账准备的其他应收款	20,957,300.20	100.00	1,047,865.01	5.00	19,909,435.19	182,379.76	50.00	47,646.16	26.12	134,733.60
合计	20,957,300.20	100.00	1,047,865.01		19,909,435.19	182,379.76	50.00	47,646.16	26.12	134,733.60

2020 年 12 月 31 日

类别	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	276,200.85	100.00	52,047.54	18.84	224,153.31
其中：					
按账龄分析组合计提坏账准备的其他应收款	276,200.85	100.00	52,047.54	18.84	224,153.31
合计	276,200.85	100.00	52,047.54		224,153.31

按组合计提坏账准备:

按账龄分析组合计提坏账准备的其他应收款:

名称	2022.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	20,957,300.20	1,047,865.01	5.00
合计	20,957,300.20	1,047,865.01	

名称	2021.12.31			2020.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	130,733.03	6,536.65	5.00	196,950.85	9,847.54	5.00
1-2 年	12,396.73	1,859.51	15.00	30,000.00	4,500.00	15.00
2-3 年			40.00	19,250.00	7,700.00	40.00
3 年以上	39,250.00	39,250.00	100.00	30,000.00	30,000.00	100.00
合计	182,379.76	47,646.16		276,200.85	52,047.54	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用 损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用 损失(已发生信用减值)	
2021.12.31 余额	47,646.16			47,646.16
2021.12.31 余额在本 期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,000,218.85			1,000,218.85
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022.12.31 余额	1,047,865.01			1,047,865.01

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用 损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用 损失(已发生信用减值)	
2020.12.31 余额	52,047.54			52,047.54
2020.12.31 余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	4,401.38			4,401.38
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021.12.31 余额	47,646.16			47,646.16

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用 损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用 损失(已发生信用减值)	
2019.12.31 余额	4,855,276.36			4,855,276.36
2019.12.31 余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-4,803,228.82			-4,803,228.82
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020.12.31 余额	52,047.54			52,047.54

其他应收款项账面余额变动如下：

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

	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用 损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用 损失(已发生信用减值)	
2021.12.31 余额	182,379.76			182,379.76
2021.12.31 在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	40,714,780.51			40,714,780.51
本期终止确认	19,939,860.07			19,939,860.07
其他变动				
2022.12.31 余额	20,957,300.20			20,957,300.20

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用 损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用 损失(已发生信用减值)	
2020.12.31 余额	276,200.85			276,200.85
2020.12.31 余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	5,827,151.14			5,827,151.14
本期终止确认	5,920,972.23			5,920,972.23
其他变动				
2021.12.31 余额	182,379.76			182,379.76

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用 损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用 损失(已发生信用减值)	
2019.12.31 余额	40,389,007.07			40,389,007.07
2019.12.31 余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用 损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用 损失(已发生信用减值)	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	48,260,537.10			48,260,537.10
本期终止确认	88,373,343.32			88,373,343.32
其他变动				
2020.12.31 余额	276,200.85			276,200.85

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2021.12.31	本期变动金额			2022.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账 准备	47,646.16	1,000,218.85			1,047,865.01
合计	47,646.16	1,000,218.85			1,047,865.01

类别	2020.12.31	本期变动金额			2021.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	52,047.54	-4,401.38			47,646.16
合计	52,047.54	-4,401.38			47,646.16

类别	2019.12.31	本期变动金额			2020.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	4,855,276.36	-4,803,228.82			52,047.54
合计	4,855,276.36	-4,803,228.82			52,047.54

(5) 本报告期无实际核销的其他应收款项情况。

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
应收股权转让款	20,750,000.00		
代扣代缴款项	78,739.93	61,456.69	43,251.22
备用金	5,429.00	58,937.50	83,158.00
其他	123,131.27	61,985.57	149,791.63
合计	20,957,300.20	182,379.76	276,200.85

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	2022.12.31	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数的 比例(%)	坏账准备 期末余额
唐德林	应收股权转让款	20,750,000.00	1 年以内	99.01	1,037,500.00
中国石化销售股份 有限公司浙江嘉兴 石油分公司	其他	77,074.05	1 年以内	0.37	3,853.70
代缴员工公积金	代扣代缴款项	61,874.35	1 年以内	0.30	3,093.72
中国出口信用保险 公司浙江分公司	其他	26,057.22	1 年以内	0.12	1,302.86
夏红波	其他	20,000.00	1 年以内	0.10	1,000.00
合计		20,935,005.62		99.90	1,046,750.28

单位名称	款项性质	2021.12.31	账龄	占其他应收款项期末 余额合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
中国石化销售股份有限公司浙江 嘉兴石油分公司	其他	39,194.84	1 年以内	21.49	1,959.74
马锦青	备用金	35,000.00	3 年以上	19.19	35,000.00
代缴员工公积金	代扣代缴款项	34,553.35	1 年以内	18.95	1,727.67
代缴员工社会保险	代扣代缴款项	26,903.34	1 年以内	14.75	1,345.17
中国出口信用保险公司浙江分公司	其他	22,646.73	1 年以内、1-2 年	12.42	1,897.01
合计		158,298.26		86.80	41,929.59

单位名称	款项性质	2020.12.31	账龄	占其他应收款项期末 余额合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
中国石化销售股份有限公司浙江嘉 兴石油分公司	其他	87,813.24	1 年以内	31.79	4,390.66
马锦青	备用金	35,000.00	2-3 年、3 年以上	12.67	32,000.00
周培良	其他	30,000.00	1-2 年	10.86	4,500.00
崔兆敏	备用金	22,000.00	1 年以内	7.97	1,100.00
中国出口信用保险公司浙江分公司	其他	20,487.39	1 年以内	7.42	1,024.37
合计		195,300.63		70.71	43,015.03

- (8) 期末无涉及政府补助的其他应收款项。
- (9) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

(五) 长期股权投资

项目	2022.12.31			2021.12.31			2020.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	94,766,674.36		94,766,674.36	97,141,799.05		97,141,799.05	94,766,674.36		94,766,674.36
对联营、合营企业投资	5,864,535.72		5,864,535.72						
合计	100,631,210.08		100,631,210.08	97,141,799.05		97,141,799.05	94,766,674.36		94,766,674.36

1、对子公司投资

被投资单位	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山东长宇	39,686,674.36			39,686,674.36		
海宁德宇	55,080,000.00			55,080,000.00		
柔震科技	2,375,124.69	1,575,000.00	3,950,124.69			
合计	97,141,799.05	1,575,000.00	3,950,124.69	94,766,674.36		

被投资单位	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山东长宇新材料有限公司	39,686,674.36			39,686,674.36		
海宁德宇包装材料有限公司	55,080,000.00			55,080,000.00		
浙江柔震科技有限公司		2,375,124.69		2,375,124.69		
合计	94,766,674.36	2,375,124.69		97,141,799.05		

被投资单位	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
山东长宇新材料有 限公司	39,686,674.36			39,686,674.36		
海宁德宇包装材料 有限公司	55,080,000.00			55,080,000.00		
合计	94,766,674.36			94,766,674.36		

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末 余额	2022 年增减变动								期末余额	减值 准备 期末 余额
		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	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		
1. 联营企业											
柔震科技				-872,932.38		5,353,968.88			1,383,499.22	5,864,535.72	
小计				-872,932.38		5,353,968.88			1,383,499.22	5,864,535.72	
合计				-872,932.38		5,353,968.88			1,383,499.22	5,864,535.72	

其他说明：

联营企业变动说明详见本节“七、在其他主体中的权益”之“（三）在合营安排或联营企业中的权益”。

(六) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	2022 年度		2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	590,485,169.87	529,261,668.45	684,661,990.61	604,689,884.74	647,157,724.09	567,707,887.27
其他业务	78,703,759.93	72,471,198.74	58,877,236.91	54,886,306.29	34,812,543.39	31,127,426.41
合计	669,188,929.80	601,732,867.19	743,539,227.52	659,576,191.03	681,970,267.48	598,835,313.68

营业收入明细:

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
主营业务收入	590,485,169.87	684,661,990.61	647,157,724.09
其中：销售商品	585,027,716.97	679,117,154.19	643,015,427.46
提供加工服务	5,457,452.90	5,544,836.42	4,142,296.63
其他业务收入	78,703,759.93	58,877,236.91	34,812,543.39
其中：材料销售	74,885,663.84	54,782,792.73	31,984,353.03
废料销售	3,818,096.09	4,094,444.18	2,828,190.36
合计	669,188,929.80	743,539,227.52	681,970,267.48

2、 合同产生的收入情况

合同分类	2022 年度	2021 年度	2020 年度
按商品转让的时间分类：			
在某一时刻确认	669,188,929.80	743,539,227.52	681,970,267.48
合计	669,188,929.80	743,539,227.52	681,970,267.48

(七) 投资收益

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
成本法核算的长期股权投资收益	9,000,000.00		
权益法核算的长期股权投资收益	-872,932.38		
处置长期股权投资产生的投资收益	40,780,815.87		
合计	48,907,883.49		

十六、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	2022 年度	说明
非流动资产处置损益	37,870,477.24	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,164,180.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	47,314.95	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		

项目	2022 年度	说明
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	144,639.05	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	36,210,036.81	
小计	77,436,648.05	
所得税影响额	-6,252,544.53	
少数股东权益影响额（税后）	-1,775,714.00	
合计	69,408,389.52	

项目	2021 年度	2020 年度	说明
非流动资产处置损益	-71,362.46	-184,027.47	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,973,689.24	1,524,289.30	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		1,164,476.76	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-594,941.22		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、			

项目	2021 年度	2020 年度	说明
交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	521,810.24		
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	521,831.23	-12,056.21	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		2,320,858.55	
小计	4,351,027.03	4,813,540.93	
所得税影响额	-893,212.58	-818,213.69	
少数股东权益影响额（税后）			
合计	3,457,814.45	3,995,327.24	

(二) 净资产收益率及每股收益

2022 年度	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	47.15	1.57	1.57
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.77	0.43	0.43

2021 年度	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	30.64	0.70	0.70
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	28.15	0.65	0.65

2020 年度	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	39.19	0.78	0.78
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	35.83	0.71	0.71

浙江长宇新材料股份有限公司

董事会

2024-03-29