



深圳市同益实业股份有限公司

2022 年半年度报告

2022-048

2022 年 8 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人邵羽南、主管会计工作负责人华青翠及会计机构负责人(会计主管人员)华青翠声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告如涉及公司战略规划及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺。投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司近期不存在可能对公司生产经营状况、财务状况和持续盈利能力有严重不利影响需作特别提示的风险因素。公司可能面临的风险详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”，敬请投资者予以关注。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理	23
第五节 环境和社会责任	25
第六节 重要事项	26
第七节 股份变动及股东情况	32
第八节 优先股相关情况	37
第九节 债券相关情况	38
第十节 财务报告	39

## 备查文件目录

- 一、载有法定代表人邵羽南先生签名并盖公章的《2022 年半年度报告》文件原件；
- 二、载有法定代表人邵羽南先生、主管会计工作负责人和会计机构负责人华青翠女士签名，并盖有公章的财务报表；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部办公室

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、同益股份	指	深圳市同益实业股份有限公司
会计师事务所、审计机构	指	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
元	指	人民币元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《深圳市同益实业股份有限公司章程》
报告期	指	2022 年 1 月-6 月的会计区间
苏州创益	指	苏州创益塑料有限公司，系公司全资子公司
香港同益	指	香港同益实业有限公司，系公司全资子公司
前海研发	指	深圳市前海同益科技研发有限公司，系公司全资子公司
前海同益	指	深圳市前海同益科技服务有限公司，系公司全资子公司
惠州高分子	指	惠州市同益高分子材料科技有限公司，系公司全资子公司
同益盈喜	指	深圳市同益盈喜科技有限公司，系公司控股子公司
同益云商	指	深圳市同益云商科技有限公司，系公司控股子公司
同益智显	指	深圳市同益智显科技有限公司，系公司控股子公司
同益伟创	指	深圳市同益伟创科技有限公司，系公司控股子公司
同益智联	指	深圳市同益智联科技有限公司，系公司控股子公司
聚赛龙	指	广州市聚赛龙工程塑料股份有限公司，系公司参股公司
GMV	指	GMV（全称 Gross Merchandise Volume），即商品交易总额，在电商网站指网站成交金额，含付款和未付款订单。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	同益股份	股票代码	300538
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市同益实业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	同益股份		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Tongyi Industry Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	无		
公司的法定代表人	邵羽南		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李涛	朱慧芬
联系地址	广东省深圳市宝安区新安街道海旺社区 N12 区新湖路 99 号壹方中心北区三期 A 塔 1001	广东省深圳市宝安区新安街道海旺社区 N12 区新湖路 99 号壹方中心北区三期 A 塔 1001
电话	0755-21638277	0755-21638277
传真	0755-27780676	0755-27780676
电子信箱	tongyizq@tongyiplastic.com	tongyizq@tongyiplastic.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,081,016,965.15	1,389,739,897.18	-22.21%
归属于上市公司股东的净利润（元）	3,709,849.09	20,886,747.21	-82.24%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	159,779.90	17,977,248.85	-99.11%
经营活动产生的现金流量净额（元）	64,725,192.12	-152,121,180.69	142.55%
基本每股收益（元/股）	0.02	0.14	-85.71%
稀释每股收益（元/股）	0.02	0.14	-85.71%
加权平均净资产收益率	0.36%	4.44%	-4.08%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,626,026,160.73	1,980,137,178.11	-17.88%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,032,199,506.39	1,026,361,248.33	0.57%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

##### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-44,314.24	处置固定资产所致；
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	4,041,520.13	主要系收到政府留工培训补助、稳岗补贴、租赁补贴、厂房搬迁补贴等；
委托他人投资或管理资产的损益	490,958.90	主要系投资理财产品收益；
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	192,129.37	主要系收到客户应收账款逾期利息；
减：所得税影响额	1,110,149.04	

少数股东权益影响额（税后）	20,075.93	
合计	3,550,069.19	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）公司所属行业发展情况

2022 年上半年，受俄乌冲突影响，国际政治经济环境趋向复杂、严峻和不确定。同时，国内疫情点状多发，终端需求较为疲弱，我国经济发展面临的风险挑战亦明显增多。

就公司所处行业来说，化工材料价格在上半年呈现先抑后扬态势，原油价格 2 月底以来大幅上行，突破十年内新高，受此影响，大宗化学品价格大幅上涨，化工产业链下游成本压力较大。同时，由于疫情反复，物流及开工均受到较大影响，下游需求疲弱，部分厂家减产或停产，至 6 月末，化工材料产品价格几乎全线下跌，市场交投情绪整体偏弱。

电子材料方面，受地缘政治冲突和疫情的双重影响，全球供应链持续紧张，消费电子等终端需求疲软，半导体显示行业仍未走出周期底部，客户订单出现延迟交货或取消，主要产品价格均大幅低于去年同期，触控显示面板行业经营业绩不佳。芯片方面，消费电子领域芯片已摆脱缺货困境，呈现降价趋势，而工控、汽车类产品的芯片仍处于短缺状态。

就下游整体需求来看，2022 年上半年消费性电子市场受宅经济效应减弱、中国疫情及国际局势紧张、高通胀等冲击，再加上迈入传统淡季，相关应用如 PC、笔电、电视、智能型手机需求明显降温。根据中国信通院数据显示，上半年国内市场手机出货量累计 1.36 亿部，同比下降 21.7%。但新能源汽车行业在上半年逆势上扬，产销持续呈现高速增长。据中国汽车工业协会信息发布会相关数据显示，上半年，新能源汽车产销分别完成 266.1 万辆和 260 万辆，同比均增长 1.2 倍，市场占有率达到 21.6%。

#### （二）公司所从事的主要业务、主要产品及其用途

作为中高端化工及电子材料供应链一体化综合解决方案商，公司通过提供专业技术服务满足客户对材料应用品质、速度、成本、结构设计和创新的需求，从而实现产品销售。公司销售的产品为中高端化工及电子材料，主要应用于手机及移动终端、消费类电子、智能家电、汽车、新能源、5G 行业、芯片以及显示面板等领域品牌客户产品的零部件、功能件、结构件或外观件。

在夯实主营业务的基础上，公司于 2020 年向下游延伸产业链，以向特定对象发行股份募集资金的方式投资建设“特种工程塑料挤出成型项目”和“特种工程塑料改性及精密注塑项目”，自主研发、生产复合材料板棒材产品及精密注塑产品，满足客户对复合材料板棒材及其他不同类型产品的需求，进一步丰富公司产品线，为客户提供更多的产品与解决方案，增强客户粘性。公司于 2021 年新增产业互联网线上销售模式，依托同益云商互联网平台，以代采、集采和供应链服务为主要业务模式，实现塑料原材料的销售。

#### （三）公司的经营模式

公司秉承“让材料使用更简单”的使命，为 10 个大行业，100 个优秀品牌，1000 家大型代工厂、10000 家优秀中小企业提供材料解决方案及优质产品，满足其对材料应用的需求，力争成为国内领先的中高端化工及电子材料研发、生产以及技术服务方案提供商。

##### 1、代理与方案板块

公司采用“品模贯通”模式，即通过自身的专业服务团队及整合原材料厂商的技术资源，建立共同服务全产业链的战略合作关系，为客户提供新材料推介、材料选型引导、结构设计、加工工艺优化创新、开模试料服务、设备改造及推荐、检测认证服务、技术培训、量产供料等全过程技术支持与服务。在下游品牌商的材料采购与加工环节中，协助其缩短新品开

发及试料周期、及时响应处理技术问题、提高产品直通率和产品良率、降低综合制造成本，并提高其生产交付的快速反应力。同时，公司通过自身的专业化库存管理、上下游信息服务及整合原材料厂商资源，满足客户原料采购品种、数量和时效的柔性化供应需求，协助客户优化库存管理，降低材料存货成本。综上所述，公司以提高材料的使用效率、降低供应链端综合成本、保障供给安全为使命，形成供应链中的自身核心价值，从而实现材料销售。

公司的业务模式在下游细分市场具有可复制性，即借助日益积累的上下游产业链端资源网络，发掘新的细分市场服务机会。公司依托现有资源的网络协同效应，将业务模式向新的细分市场进行复制，进而形成多个细分市场相互支持、相互促进的综合竞争力，促进经营业务与价值空间不断拓展提升。此外，公司的业务模式还具有新产品可延伸性，即通过下游品牌商对公司专业服务的认可，在其产品项目中由提供某一种材料，延伸至提供多种相关材料组合、配套组件或半成品集成等，形成材料应用的局部或整体解决方案，进一步深化满足下游品牌商对直通率、供货效率、综合成本等方面的服务需求，从而提升单个应用项目的材料销售额和附加价值。

## 2、自主品牌生产板块

在不断扩大原有业务的同时，基于对新材料产业的深度洞察、对行业发展方向的及时掌握以及对终端品牌商需求的深入了解，公司于 2020 年通过向特定对象发行股份的方式募集资金，拓展产业链至复合材料板棒材（特种工程塑料挤出成型项目）及改性塑料（特种工程塑料改性及精密注塑项目）研发、生产领域，以研发+生产+销售的模式对现有业务进行延伸和拓展，进一步夯实公司的核心竞争力。

### （四）报告期内公司产品市场地位、竞争优势与劣势

近年来，国内化工和电子材料分销市场竞争呈现日益精细化的特点，终端品牌商对材料的应用提出了更高的要求，应用服务型方案商成为连接原材料供应商与下游品牌商及其代工厂的重要纽带。同时，伴随着科技发展和社会进步，手机及移动终端、消费类电子、智能家电、汽车、新能源、5G 行业、芯片以及显示面板等领域对工程塑料和电子材料的需求日益增长，对材料性能的要求也越来越高，这也为应用服务型公司带来了更多的发展机会。另外，受新冠疫情冲击、国际局势动荡、主要经济体之间贸易紧张等影响，供应链供给安全在不同维度受到挑战，提高供应链韧性成为迫切命题。在这种背景下，国产替代趋势明显加强，具备国内客户资源优势且具有整合优质产品资源能力的企业将更具竞争优势。

作为中高端化工及电子材料供应链一体化综合解决方案商，公司深耕该领域近 20 年，通过提供专业技术应用服务实现材料销售，在技术服务、信息整合、柔性供应以及市场响应速度等方面形成了独特的竞争优势。公司与多家世界知名企业建立了长期合作关系，合作的供应商包括美国塞拉尼斯、韩国乐天恺美科材料、日本帝人、韩国三星 SDI、台湾奇美、韩国斗山、信利、日本旭化成等；服务的下游终端客户包括华为、VIVO、OPPO、小米、比亚迪、富士康、龙旗、中兴、联想、华显光电、吉利、广汽等众多行业影响力较强的品牌商或代工厂。在各细分市场快速发展的背景下，随着国产替代的加速以及中国消费品牌的崛起，行业的头部聚集效应将逐步体现，公司的市场占有率及行业地位也将逐渐提升。

公司 2020 年向特定对象发行 A 股股份之募投项目“特种工程塑料挤出成型项目”主要产品为中高端复合材料板棒材。由于起步较晚、上游资源不足、专业性不强且缺乏技术积累等因素，国内板棒材生产厂商规模较小、产品品种单一、品质不稳定、管理水平有限，产品主要供给中低端市场，中高端复合材料板棒材市场大部分由国外企业占据。

公司深耕工程塑料领域近 20 年，积累了丰富的上下游资源，不但掌握稳定、优质的原材料供应资源，还可借助客户的协同性，迅速将板棒材产品导入市场。同时，公司还拥有行业内高水平的综合实验室。自该项目 2020 年 12 月试产以来，依托公司优秀的管理团队、良好的管理及资源整合能力，已开拓高铁、无人机、智能家居、可穿戴设备、医疗设备、环境监测、汽车、5G 等行业客户。虽然项目处于建设期，产品的产能及良品率尚处于爬坡阶段，但未来，随着国家对该行业的政策扶持与鼓励，以及公司板棒材产品种类不断丰富、协同效应不断扩大，市场应用领域也将不断拓展，规模和聚集效应也将逐步展现。

### （五）主要业绩驱动因素

公司 2022 年上半年实现营业收入 10.81 亿元，较上年同期下降 22.21%；实现归属于母公司所有者的净利润 370.98 万元，较上年同期下降 82.24%，环比实现扭亏为盈。主要业绩驱动因素如下：

1、报告期内受新冠疫情持续冲击及国际局势动荡影响，以及整体经济下行所带来的压力，产业链上下游无法及时保证供给，叠加终端需求疲弱，对公司营业收入产生了一定的影响；同时，公司业务板块的增加带来了期间费用的上升；

2、公司通过调整市场战略、优化产品结构，使得销售产品毛利率有所提升，其中电子材料毛利率为 8.16%，同比增长 2.44 个百分点；工程塑料毛利率为 11.97%，同比增长 2.09 个百分点；

3、公司紧抓新能源汽车发展机遇，积极拓展相关业务，取得较好销售业绩，目前在新能源汽车领域销售产品有塑胶、碳化硅 MOS、车载屏、差速器，5G 通讯模块、ECALL\_BOX 总成等，2022 年上半年实现销售收入 2.23 亿元。未来随着新能源汽车渗透率持续提升，公司新能源汽车业务也将实现稳步增长。

4、新业务发展情况：复合材料板棒材业务上半年实现销售收入 1.01 亿元，较上年同期增长 49.76%；同益云商作为以塑料原材料交易为主的产业互联网平台，于 2021 年上半年上线，发展情况良好，报告期内实现 GMV 约 2.4 亿元、实现营业收入 8,088 万元、获得注册用户 8,690 家，同比增长迅速。

## 二、核心竞争力分析

### 1、技术与服务优势

作为中高端化工及电子材料供应链一体化综合解决方案商，公司深耕塑化行业近 20 年，积累了上千的案例库，技术服务经验丰富，可为客户提供前期研发支持、模具设计和制造、小试、量产及售后等贯穿全流程的专业技术解决方案，有效地为客户降低相关技术投入成本，从而拥有较强的客户粘性。

公司建立了研发中心，不断提升公司对新产品和新工艺的研发能力，推出了多个具有更高技术水平的综合解决方案。另外，公司实验室具有较强的检测能力，可整合业界知名供应商资源，如注塑成型设备供应商、材料供应商、模具供应商、自动化装配供应商等，共同为客户提供解决方案，提高了产品良率与直通率，降低了客户综合成本。

公司自主研发能力较强，管理层及技术团队具有多年中高端材料领域经营经验，能够精准把握市场需求以及未来发展趋势，在免喷涂、轻量化、耐磨材料、5G 天线以及特殊功能等改性材料与特种工程塑料注塑等领域具有成功经验，并得到业界高度认可。其中“免喷涂美学材料”与“物理发泡轻量化材料”分别获得 2019 年度与 2020 年度“荣格技术创新奖”。截至目前，公司及子公司已取得 2 项发明专利（另有 7 项发明专利受理中），18 项实用新型专利（另有 6 项实用新型专利受理中），25 项计算机软件著作权（另有 2 项申请中）。

公司建立了完善、及时的服务体系，由销售工程师、技术工程师、产品工程师组成的专业服务团队，深入了解产业链各端需求并及时响应，解决综合方案中的各种技术问题，并及时与国际原厂供应商沟通优化方案，在服务本土终端品牌商方面具有较强优势。同时，公司提供了技术支持、库存缓冲、物流配套等整体解决方案服务，构建了差异化的服务壁垒。

### 2、细分市场先发优势

公司立足于中高端化工及电子材料市场，以提高产业链各端运营效率以及降低综合成本为出发点，以解决细分市场材料应用中的难点、痛点为宗旨，通过自身专业技术团队及对材料供应商技术资源的整合，与合作伙伴建立共同服务下游品牌商的战略合作关系，从而实现中高端化工及电子材料的销售。公司在手机及移动终端、消费类电子、智能家电等细分领域形成了独特的竞争优势。

基于公司与下游品牌商长期、稳定的供应关系以及对行业趋势的深刻理解，依托丰富的技术服务经验与市场开拓经验，公司深入挖掘下游品牌商需求，从其项目开发的早期就积极介入，占据竞争的有利位置。

### 3、客户与供应商资源优势

公司服务的下游终端品牌商包括华为、VIVO、小米、OPPO、比亚迪、富士康、龙旗、中兴、联想、华显光电、吉利、广汽等各细分领域影响力较强的企业；公司合作的原材料厂商主要为全球知名企业，已进入超过 800 家品牌商的供应商准入体系，包括美国赛拉尼斯、韩国乐天恺美科材料、韩国三星 SDI、日本帝人、韩国斗山、台湾奇美、信利、日本旭化成等优质、丰富的上下游资源，奠定了公司发展的基础。公司通过持续挖掘供应商产品新的应用市场以及下游品牌商新的产品布局，寻找各种业务机会，推动公司业绩不断增长。

#### 4、柔性供应链优势

经过多年细分市场深耕，依托产业链信息处理优势，公司建立了服务于下游品牌商群的柔性供应链优势，为其实现实时原料供应和降低库存成本提供了便利。

一方面，公司提前从品牌商获取订单信息；另一方面，基于产业链信息处理能力，依靠供应链管理专业服务团队，公司以品牌商产品上市规划为终点，制定了跨越 9 个阶段、约 50-80 个时间点的供应排程方案。公司可及时掌握从品牌商到合作代工厂的订单需求运行全景，对整个代工厂客户群的库存进行集中协调优化和柔性供应，在大大缩短供货周期的基础上，协助下游品牌商实现零库存，促进整个客户群库存总水平有效下降，降低了客户库存成本。

#### 5、产业链赋能优势

近 20 年来，公司服务于行业内优秀企业，了解行业前沿研发方向及市场发展趋势，拥有了从材料定义、材料验证，到工艺开发、市场推广等产业链助推能力，可对新兴新材料企业进行迅速验证、投资和培育，并协助新材料企业产品快速落地。公司围绕产业链上下游，主要聚焦解决“卡脖子”问题的进口替代项目，且重点关注各项目与公司在行业研发、市场开拓、产品架构等方面的协同性，以实现在持续发展中各方共赢的合作模式。

#### 6、产业链协同优势

公司深耕塑化领域近 20 年，积累了优质的供应商、客户资源，且具有稳定、优质的原材料供应渠道及柔性供应链优势，公司自主品牌生产业务及产业互联网平台可充分借助上述优势，实现资源共享、降低交易成本，不断开拓和延伸业务链，获取集群效应形成竞争优势，从而促进产业链上下游协同发展。

### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,081,016,965.15	1,389,739,897.18	-22.21%	详见第三节“管理层讨论与分析”之一、（五）主要业绩驱动因素；
营业成本	996,295,771.35	1,290,882,107.81	-22.82%	主要系本报告期内营业收入同比下降所致；
销售费用	29,388,259.04	27,404,594.25	7.24%	主要系本报告期内与销售产品相关费用同比增加所致；
管理费用	34,540,691.03	27,167,306.52	27.14%	主要系本报告期内新增业务板块的职工薪酬同比增加所致；
财务费用	13,766,341.13	11,417,085.64	20.58%	主要系本报告期内银行借款利息同比增加所致；
所得税费用	2,138,776.65	4,152,760.84	-48.50%	主要系本报告期内递延所得税费用同比增加所致
研发投入	8,078,372.31	3,071,519.23	163.01%	主要系本报告期内研发投入同比增加所致；
经营活动产生的现金流量净额	64,725,192.12	-152,121,180.69	142.55%	主要系本报告期采购商品支出较上期同比下降所致；

投资活动产生的现金流量净额	-24,226,097.69	-70,289,112.40	65.53%	主要系本报告期内购置固定资产、长期股权投资及在建工程投入同比下降所致；
筹资活动产生的现金流量净额	-237,343,083.21	255,315,027.76	-192.96%	主要系本报告期内偿还银行借款所致；
现金及现金等价物净增加额	-192,958,767.31	33,648,386.34	-673.46%	详见上述经营、投资、筹资活动产生的现金流量变动原因。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
批发业（电子材料）	524,980,599.31	482,125,249.83	8.16%	-38.95%	-40.54%	2.44%
批发业（化工材料）	476,709,080.17	431,563,608.54	9.47%	-4.06%	-3.62%	-0.42%
分产品						
电子材料	524,980,599.31	482,125,249.83	8.16%	-38.95%	-40.54%	2.44%
工程塑料	245,901,465.88	216,474,600.92	11.97%	-40.46%	-41.84%	2.09%
通用塑料	205,338,835.64	195,184,904.34	4.94%	418.83%	426.73%	-1.43%
分地区						
华南地区	808,311,981.86	745,423,007.33	7.78%	12.97%	14.31%	-1.08%
华东地区	193,406,697.62	180,097,376.16	6.88%	-8.81%	-7.14%	-1.67%
分销售模式						
线下分销	1,000,140,931.09	915,907,689.61	8.42%	-27.90%	-28.91%	1.30%

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,369,553.10	18.58%	主要系本期权益法核算的长期股权投资收益、购买理财产品收益；	是
公允价值变动损益	0.00	0.00%	不适用	不适用
资产减值	3,651,101.35	49.54%	主要系本期存货跌价准备转回；	是
营业外收入	235,868.92	3.20%	主要系本期收到客户应收账款逾期利息；	否
营业外支出	43,739.55	0.59%	主要系违约金支出；	否
其他收益	4,128,252.24	56.01%	主要系本期公司收到政府补助。	否

## 五、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	343,910,879.30	21.15%	584,167,215.90	29.50%	-8.35%	本报告期内偿还银行借款所致；
应收账款	476,667,029.46	29.31%	590,753,533.43	29.83%	-0.52%	本报告期内加快应收账款清收所致；
存货	102,777,546.14	6.32%	128,634,303.91	6.50%	-0.18%	本报告期内板棒材销售出库数量大于生产入库数量所致；
应收票据	129,447,510.27	7.96%	52,274,021.60	2.64%	5.32%	本报告期内使用商业承兑票据结算客户增加所致；
应收款项融资	75,813,227.56	4.66%	50,143,699.52	2.53%	2.13%	本报告期内使用银行承兑票据结算客户增加所致；
预付款项	132,962,468.34	8.18%	205,341,481.40	10.37%	-2.19%	本报告期内预付货款采购减少所致；
长期股权投资	84,879,727.45	5.22%	84,786,359.47	4.28%	0.94%	本报告期内确认联营企业投资收益所致；
其他权益工具投资	8,963,934.60	0.55%	13,986,361.43	0.71%	-0.16%	本报告期内处置其他权益工具投资所致；
固定资产	67,833,485.02	4.17%	54,665,594.83	2.76%	1.41%	本报告期内购置设备、在建工程转固所致；
在建工程	8,862,241.16	0.55%	19,207,022.70	0.97%	-0.42%	本报告期内在建工程转固所致；
使用权资产	43,085,190.78	2.65%	50,572,488.14	2.55%	0.10%	本报告期内使用权资产按月计提折旧所致；
无形资产	53,693,520.34	3.30%	40,221,814.63	2.03%	1.27%	本报告期内新增土地使用权所致；
短期借款	272,964,820.00	16.79%	483,637,391.81	24.42%	-7.63%	本报告期末尚未到期银行借款金额较上年末下降所致；
应付票据	47,400,000.00	2.92%	90,005,000.00	4.55%	-1.63%	本报告期内到期票据已承兑所致；
应付职工薪酬	9,005,852.14	0.55%	22,488,929.47	1.14%	-0.59%	本报告期计提绩效奖金为半年度所致；
合同负债	20,392,872.60	1.25%	57,326,979.74	2.90%	-1.65%	本报告期末预收账款余额下降所致；
租赁负债	28,252,234.18	1.74%	36,417,350.37	1.84%	-0.10%	本报告期内支付租赁费所致；
长期应付款	8,290,335.75	0.51%	16,208,024.43	0.82%	-0.31%	本报告期内已支付融资租赁月租金所致。

### 2、主要境外资产情况

适用 不适用

单位：元

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
香港同益实业有限公司	收购	171,359,195.66	香港	全资子公司	不适用	净利润为： 3,371,199.16	16.33%	否
ADVANCED	设立	34,802,730.48	美国	全资子公	不适用	净利润为：	3.32%	否

MATERIALS RESEARCH INC			纽约州	司		-72,566.78		
其他情况说明	无							

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	-	-	-	-	180,000,000.00	180,490,958.90	490,958.90	0.00
4. 其他权益工具投资	13,986,361.43		-22,426.83	-	-	5,000,000.00	-	8,963,934.60
上述合计	13,986,361.43		-22,426.83		180,000,000.00	185,490,958.90	490,958.90	8,963,934.60
金融负债	-	-	-	-	-	-	-	-

其他变动的内容

(1) 交易性金融资产期末为零，主要系本赎回理财产品所致。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	11,121,749.62	信用证、银行汇票保证金
固定资产	3,938,631.77	企业人才公共租赁住房
固定资产	23,817,200.10	借款抵押
合计	38,877,581.49	——

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
190,109,662.94	36,732,413.37	417.55%

**2、报告期内获取的重大的股权投资情况**适用 不适用**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
复合材料板棒材江西信丰生产基地项目	自建	是	化工材料行业	21,399,331.42	255,760,206.21	自有资金和募集资金	19.67%	不适用	不适用	建设中	2021-7-24、 2021-8-10	巨潮资讯网
复合材料板棒材江苏东台生产基地项目	自建	是	化工材料行业	2,072,401.22	2,142,041.22	自有资金和募集资金	0.27%	不适用	不适用	建设中	2021-9-15、 2021-11-16	巨潮资讯网
合计	--	--	--	23,471,732.64	257,902,247.43	--	--	不适用	不适用	--	--	--

**4、以公允价值计量的金融资产**适用 不适用**5、募集资金使用情况**适用 不适用**(1) 募集资金总体使用情况**适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	60,714.01
报告期投入募集资金总额	842.81
已累计投入募集资金总额	25,999.06
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会《关于同意深圳市同益实业股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2021]598号）同意公司向特定对象发行股票的注册申请。公司本次向特定对象发行了人民币普通股（A股）股票30,319,762股，发行价格为20.50元/股，募集资金总额621,555,121.00元，扣除本次发行费用人民币（不含税）14,415,043.37元，实际募集资金净额为人民币607,140,077.63元。上述募集资金已于2021年11月2日到账，并由天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具了验资报告（天职业字[2021]第42588号）。公司对募集资金采取了专户存储制度，并签署了募集资金三方监管协议。截至2022年6月30日，募集资金累计使用人民币25,999.06万元，募集资金余额为人民币4920.23万元（含利息扣除手续费后净收入）。</p>	

**(2) 募集资金承诺项目情况**

☑适用 ☐不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金 承诺投资 总额	调整后投资 总额(1)	本报告期投 入金额	截至期末累 计投入金额 (2)	截至期末 投资进度 (3) = (2)/(1)	项目达到预 定可使用状 态日期	本报告期 实现的效 益	截止报告期 末累计实现 的效益	是否达到预 计效益	项目可行性是否 发生重大变化
承诺投资项目											
特种工程塑料挤出成型项目	否	21,471.06	21,471.06	475.05	8,308.36	38.70%	2023-12-31	-	不适用	不适用	否
特种工程塑料改性及精密注塑项目	否	16,990.22	12,464.34	367.76	2,394.1	19.21%	2023-12-31	-	不适用	不适用	否
中高端工程塑料研发中心建设项目	否	11,482.01	11,482.01	0	0	0.00%	2023-12-31	-	不适用	不适用	否
补充流动资金项目	否	15,296.6	15,296.6	-	15,296.6	100.00%	-	-	-	不适用	否
承诺投资项目小计	--	65,239.89	60,714.01	842.81	25,999.06	42.82%	--	-	-	--	--
超募资金投向											

0											
合计	--	65,239.89	60,714.01	842.81	25,999.06	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用										
	以前年度发生 公司于 2021 年 11 月 22 日召开的第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议审议通过《关于部分募投项目增加实施主体、实施地点的议案》，同意增加江西同益高分子材料科技有限公司、江苏同益高分子材料科技有限公司为募投项目“特种工程塑料挤出成型项目”实施主体，实施地点增加江西信丰、江苏东台；增加深圳市同益实业股份有限公司为募投项目“中高端工程塑料研发中心建设项目”实施主体，实施地点增加深圳。										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用										
	公司于 2021 年 11 月 30 日召开第四届董事会第三次会议、第四届监事会第三次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 9,292.64 万元，及已支付发行费用的自筹资金 70.86 万元，合计 9,363.50 万元。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用										
	公司于 2022 年 2 月 28 日召开的第四届董事会第五次会议、第四届监事会第五次会议审议通过《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在不影响募集资金投资计划正常实施的前提下，使用 3 亿元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月，到期前将归还至募集资金专户。										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用										
尚未使用的募集资金用途及去向	报告期内，公司未使用的募集资金存储于银行募集资金专用账户。										
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无										

**(3) 募集资金变更项目情况**适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

**6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况****(1) 委托理财情况**适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	8,000	0	0	0
银行理财产品	募集资金	10,000	0	0	0
合计		18,000	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用**(2) 衍生品投资情况**适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况**适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**七、重大资产和股权出售****1、出售重大资产情况**适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

**2、出售重大股权情况**适用 不适用**八、主要控股参股公司分析**适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
同益伟创	子公司	汽车相关电子材料销售	10,000,000.00	98,397,908.57	6,618,781.93	72,317,043.46	6,834,661.98	5,385,160.66
香港同益	子公司	塑胶制品、电子材料销售和进出口贸易	3,735,500.00	171,359,195.66	117,250,413.96	89,504,540.50	3,857,060.74	3,371,199.16
同益智联	子公司	电子材料销售	10,000,000.00	81,700,193.39	20,549,781.46	35,091,459.70	2,136,717.40	1,452,981.83
前海研发	子公司	化工及电子材料等领域内的技术开发、技术咨询、技术支持。	5,000,000.00	25,679,299.43	17,061,532.66	7,277,311.33	495,109.29	1,284,664.69
苏州创益	子公司	塑胶材料销售	40,000,000.00	69,386,659.03	57,172,948.53	77,376,867.57	925,372.19	689,621.17

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
江西同益云商科技有限公司	新设	减少净利润 23,197.56 元
江西同益新材料有限公司	新设	报告期内尚未开展业务

主要控股参股公司情况说明：无

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、市场需求波动风险

公司下游细分市场（例如手机及移动终端、智能家电、汽车市场等）如果产生需求波动或市场竞争加剧，将会对公司业绩增长产生一定影响。

针对上述风险，公司将一方面立足主业，通过加大研发力度、提升柔性供应链等服务来增加客户粘性；另一方面通过深耕细分市场、拓展产业链上下游，增强聚集规模来提升公司市场竞争力。

### 2、原材料采购风险

公司供应商大多为全球知名企业，且集中度相对较高，如供应商不能足量、及时供货，按期排产，或者提高产品价格，抑或发生不利于国际贸易的政策变动等，将会影响货运周期、采购成本，对公司经营产生不利影响。

针对上述风险，公司将一方面积极进入其他新材料领域，加大国际一线供应商开拓力度；另一方面大力开发国产替代材料，在国内拓展储备供应商，以此保证材料供应的充足性。

### 3、向特定对象发行股份项目相关风险

#### （1）募集资金投资项目实施风险

本次再融资募集资金投资项目是基于当前产业政策、市场环境、行业发展趋势以及公司战略等因素做出的。募集资金投资项目虽然经过了慎重、充分的可行性研究论证，但是项目的成功实施有赖于市场环境、资金、技术、管理等各种内外部因素的配合。若出现市场环境偏离预期、管理不当、生产经验不足、市场环境变化以及项目实施过程中其他不可预见因素，可能造成募投项目无法实施、延期或者无法产生预期收益的风险。

针对上述风险，基于公司在中高端工程塑料领域多年经营经验，已掌握实施募集资金投资项目产品的生产工艺、配方等技术，已组建实施募投项目的团队，并开拓了部分销售市场，公司具备实施募投项目的能力，将按计划推进募投项目实施。

#### （2）募投项目新增折旧摊销导致业绩下滑或亏损的风险

由于本次募集资金投资项目投资规模较大，且主要为资本性支出，项目建成后将产生较高金额的非流动资产，并产生较高的折旧摊销费用，形成公司利润下滑或亏损的风险。

针对上述风险，公司将进一步加大市场开拓力度，确保募投项目实现预定销售收入与利润，从而抵消募投项目新增折旧摊销费用对公司利润的影响。

#### （3）本次向特定对象发行摊薄即期回报的风险

随着募集资金的到位，公司的总股本及净资产均大幅增长，由于募集资金投资项目需要一定的建设期和达产期，募集资金产生预期收益也需要一定的时间，在此期间内公司净利润的增长不能与净资产增长保持同步，这将导致在可预见短期内净资产收益率较以前年度下降的风险。

针对上述风险，公司将进一步加大市场开拓力度，确保募投项目实现预定销售收入与利润，提升公司整体盈利能力。

### 4、财务风险

#### （1）应收款项发生坏账风险

随着公司业务增长，应收账款随之增加，公司主要客户虽然拥有良好的商业信誉，但如果主要债务人的财务状况发生重大不利变化，导致应收账款不能及时收回，将会对公司资金周转和经营活动的现金流量产生较大影响。

针对上述风险，公司持续完善客户授信政策，严格执行应收账款管理制度和风险管理制度，对应收账款实行全流程规范化管理，加快货款回笼，同时通过购买信用保险等管控措施进一步降低应收账款风险。此外，公司将结合大数据系统，建立客户风险监测预警机制，全方位管控应收账款风险。

#### （2）汇率风险

公司的外汇交易主要基于实际跨境外币业务需求。鉴于国际金融环境及人民币汇率波动的不确定性，公司的外币资产、外币负债，以及未来的外币交易均将面临汇率波动风险，对公司经营业绩或报表带来一定的影响。

针对上述风险，为规避、防范汇率及利率波动风险，更好地管理公司的外币头寸，提升竞争力，公司将通过对外币头寸实行集中管理、自然对冲，尽可能的在事前规避外汇风险。同时，公司也将加强对国际金融市场汇率、利率研究分析，跟踪并关注国际市场环境变化，合理预计、运用汇率走势，灵活使用国际贸易结算方式、规避汇率波动带来的风险，及时预警并采取应对风险防范措施。

#### （3）流动性风险

公司根据战略布局、运营和业务开展需要和现金流量预测对短期和长期的资金需求进行匹配和监控，以确保维持充裕的现金储备。报告期内虽然公司短期借款规模有所下降，但若市场贷款利率提高或银行要求公司提前偿还相关借款，将对公司的资金使用造成一定的压力，进而增加公司流动性风险。

针对上述风险，公司未来将通过采取多种措施，如加快应收账款回收力度、优化资金结构、拓宽融资渠道、提高资金使用效率等，努力降低流动性风险，保证公司经营活动正常进行，防止出现债务风险。

## 5、新冠疫情及国际局势变动风险

国际疫情仍在持续，同时伴随着国际局势动荡、主要经济体之间贸易紧张等因素冲击，对全球经济、国际环境带来诸多不稳定、不确定性的影响，未来的发展趋势仍然面临较为复杂的局面。

针对上述风险，面对复杂多变的全球贸易环境，公司将建立全面风险管控体系，密切监控和研究宏观经济、行业发展趋势以及市场竞争格局情况，前瞻性规划和调整战略方向、业务布局、工作重点等，最大程度降低外部市场环境变化对公司业务和未来发展的影响。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022-5-10	网络方式	其他	个人	通过“约调研”网络平台参与公司 2021 年度业绩网上说明会的投资者	公司经营情况（亏损原因、原材料来源、毛利率下降原因及改善措施、应收账款、成本控制、研发投入等）；新业务发展情况（板棒材业务的竞争力、市场体量和具体规划及产能情况、同益云商发展情况、募投项目进展等）；未来发展战略（业务布局、如何拓宽销售渠道、未来三年发展目标等）；稳定股价措施等。	巨潮资讯网 （ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）《2021 年度网上业绩说明会投资者关系活动记录表》（2022-001）

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	51.46%	2022 年 02 月 14 日	2022 年 02 月 15 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 《2022 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-010）
2021 年年度股东大会	年度股东大会	54.95%	2022 年 05 月 17 日	2022 年 05 月 18 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 《2021 年年度股东大会决议公告》（2022-036）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

为了进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司核心团队的积极性，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，公司于 2021 年实施了限制性股票激励计划。

#### 1、股权激励计划简述

2021 年 8 月 26 日，公司分别召开第三届董事会第二十九次会议、第三届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于公司<2021 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理 2021 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》等股权激励相关议案，并经 2021 年 9 月 14 日召开的公司 2021 年第三次临时股东大会审议通过。本次激励计划采用限制性股票作为激励工具（第二类限制性股票），股票来源为公司向激励对象定向发行公司 A 股普通股，拟授予的限制性股票数量 194.02 万股，约占激励计划草案公告时公司股本总额 15159.88 万股的 1.28%，涉及的激励对象共计 72 人，激励对象包括公司董事、高级管理人员、核心管理人员和技术（业务）人员以及董事会认为需要激励的其他人员（不包含独立董事和监事）。

2、2021年8月30日至2021年9月8日，公司对拟授予激励对象名单的姓名和职务在公司内部网站进行公示。公示期间，公司监事会未收到与本次激励计划拟激励对象有关的任何异议。

3、2021年9月15日，公司披露《关于2021年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

4、2021年10月29日，公司召开第三届董事会第三十一次会议、第三届监事会第二十三次会议，审议通过《关于调整2021年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向2021年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，本次调整后，授予激励对象人数由72人调整为71人，授予的限制性股票总量194.02万股保持不变，授予价格为19.60元/股，限制性股票授予日期为2021年10月29日。公司独立董事对相关事项发表了独立意见，监事会对本次授予限制性股票的激励对象名单及授予安排等相关事项进行了核实。

上述具体内容详见公司在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的相关公告及文件。

报告期内，上述股权激励计划暂无实施进展。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及其子公司在日常经营中，认真执行国家有关环境保护方面的法律法规，报告期内未出现因违反环境保护相关法律法规而受到重大处罚的情形。

### 二、社会责任情况

报告期内，公司慈善基金会向信丰县嘉定镇同益村村民委员会捐助 15 万元，用于赣州市信丰县芳莞里组道路项目改造，帮助改善当地村民居住环境，促进民生发展。

## 第六节 重要事项

### 一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
再融资时所作承诺	卞耀安、东台市国创科技产业投资合伙企业（有限合伙）、东台市汇金新特产业投资基金（有限合伙）、赣州发展定增贰号投资合伙企业（有限合伙）、赣州阳泰投资合伙企业（有限合伙）、广东展富资产管理有限公司-展富风顺二号私募证券投资基金、林金涛、诺德基金管理有限公司（诺德基金浦江 96 号单一资产管理计划、诺德基金浦江 202 号单一资产管理计划、诺德基金浦江 223 号单一资产管理计划、诺德基金股债平衡 1 号单一资产管理计划）、上海理成资产管理有限公司-理成风景 1 号投资基金、信丰高新区投资开发有限公司	股份限售承诺	1、本人（本公司）同意自同益股份本次发行结束之日（指本次发行的股份上市之日）起，六个月内不转让本次认购的股份，并委托同益股份董事会向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请对本人（本公司）上述认购股份办理锁定手续，以保证本人（本公司）持有的上述股份自本次发行结束之日起，六个月内不转让。 2、本人（本公司）保证在不履行或不完全履行承诺时，赔偿其他股东因此而遭受的损失。如有违反承诺的卖出交易，本人（本公司）将授权登记结算公司将卖出资金划入上市公司账户归全体股东所有。 3、本人（本公司）声明：将忠实履行承诺，承担相应的法律责任。	2021-11-29	2022-5-30	已履行完毕
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	公司不存在承诺超期未履行的情况					

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

报告期内，公司未达到重大诉讼披露标准的诉讼金额合计 532.79 万元，均为买卖合同纠纷诉讼，公司为原告方。其中，已结案诉讼金额为 290 万元。

#### 九、处罚及整改情况

适用 不适用

#### 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

#### 十一、重大关联交易

##### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

##### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物	反担保情况	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
苏州创益	2020年04月17日	8,000	2021年01月29日	1,000	连带责任担保	无	否	2021年1月29日-2025年1月29日	是	否
前海研发	2021年04月02日	3,000	2021年06月28日	500	连带责任担保	无	否	2021年6月28日-2024年6月28日	是	否
前海同益	2021年04月02日	10,200	2021年06月28日	1,000	连带责任担保	无	否	2021年6月28日-2024年6月28日	是	否
同益智显	2021年04月02日	1,300	2021年06月28日	1,000	连带责任担保	无	否	2021年6月28日-2024年6月28日	是	否
同益盈喜	2021年04月02日	5,600	2021年06月28日	1,000	连带责任担保	无	否	2021年6月28日-2024年6月28日	是	否
香港同益	2022年04月26日	17,000	2019年06月20日	4,000	连带责任担保	无	否	2019年6月20日-2022年6月29日	是	否
香港同益	2022年04月26日	17,000	2019年06月20日	5,000	连带责任担保	无	否	2020年5月8日-2022年6月29日	否	否
香港同益	2022年04月26日	17,000	2021年03月02日	855	连带责任担保	无	否	2021年3月2日-2025年2月28日	否	否
香港同益	2022年04月26日	17,000	2019年09月16日	1,140	连带责任担保	无	否	2019年9月16日-2022年9月16日	否	否
香港同益	2022年04月26日	17,000	2021年12月09日	4,698	连带责任担保	无	否	2021年12月9日-2022年12月9日	否	否
苏州创益	2021年04月02日	8,000	2022年01月29日	1,000	连带责任担保	无	否	2021年1月29日-2025年1月29日	否	否
苏州创益	2021年04月02日	8,000	2021年06月17日	2,000	连带责任担保	无	否	2021年1月29日-2025年1月29日	否	否
苏州创益	2022年04月26日	4,500	2021年09月09日	1,000	连带责任担保	无	否	2021年9月9日-2025年4月13日	是	否
前海研发	2022年04月26日	1,500	2022年06月24日	500	连带责任担保	无	否	2022年6月21日至2025年6月21日	否	否
前海同益	2022年04月26日	2,000	2022年06月24日	1,000	连带责任担保	无	否	2022年6月21日至2025年6月21日	否	否

同益智显	2022年04月26日	2,000	2022年06月24日	1,000	连带责任担保	无	否	2022年6月21日至2025年6月21日	否	否
同益伟创	2022年04月26日	7,500	2022年06月24日	1,000	连带责任担保	无	否	2022年6月21日至2025年6月21日	否	否
同益伟创	2021年04月02日	4,000	2022年01月13日	400	连带责任担保	无	否	2022年1月13日至2025年1月13日	否	否
同益伟创	2021年04月02日	4,000	2021年12月16日	2,000	连带责任担保	无	否	2021年12月16日-2024年12月15日	否	否
惠州高分子	2021年04月02日	12,200	2021年12月10日	3,180	连带责任担保	无	否	2021年12月10日-2023年12月16日	否	否
同益智联	2021年04月02日	15,000	2022年01月24日	1,100	连带责任担保	无	否	2022年1月24日至2025年1月23日	否	否
同益智联	2021年04月02日	15,000	2022年05月26日	1,000	连带责任担保	无	否	2022年5月26日至2025年5月19日	否	否
同益智联	2021年04月02日	15,000	2022年01月21日	2,000	连带责任担保	无	否	2022年1月21日至2025年1月10日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			120,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					37,373.17
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			120,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					8,380.12
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			120,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)					37,373.17
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			120,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)					8,380.12
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										8.12%
其中:										
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)										4,800
上述三项担保金额合计 (D+E+F)										4,800
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)										无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)										无

采用复合方式担保的具体情况说明：无

### 3、日常经营重大合同

无

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、经综合考虑公司业务发展和审计工作需要，公司年度审计机构由天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）变更为亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）。具体内容详见公司于 2022 年 1 月 29 日、2 月 15 日在巨潮资讯网上披露的相关公告。

2、参股公司聚赛龙于 2022 年 3 月 14 日在深圳证券交易所创业板上市，证券简称：聚赛龙，证券代码：301131，发行价格为 30.00 元/股。公司持有聚赛龙 166.5125 万股股份，占其发行后股份总数的 3.48%，该部分股份自聚赛龙上市之日起 12 个月内不得转让。具体内容详见公司于 2022 年 3 月 11 日在巨潮资讯网上披露的相关公告。

3、向特定对象发行股票限售股份上市流通事项：本次解除限售的股份数量为 30,319,762 股，占公司总股本的 16.67%；实际可上市流通数量为 30,319,762 股，占公司总股本的 16.67%，上市流通日为 2022 年 5 月 30 日。具体内容详见公司于 2022 年 5 月 24 日在巨潮资讯网上披露的相关公告。

## 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、公司全资孙公司江西高分子以 1,232.85 万元竞得江西信丰高新区土地使用权，总面积 146,674.80 平方米，用于“电子信息新材料华南研发、制造基地项目”建设，具体内容详见公司于 2022 年 1 月 26 日、2022 年 6 月 9 日在巨潮资讯网上披露的相关公告。

2、控股子公司同益云商出资 1000 万元设立全资子公司江西同益云商科技有限公司，主营业务通过互联网平台进行塑胶材料销售。

3、惠州高分子注册资本由 3000 万元人民币变更为 22000 万元人民币；住所变更为惠州市惠阳区三和经济开发区御和路矮岭地段盈信工业园（厂房 B）。

4、同益云商变更经营范围为：信息传输、软件和信息技术服务、经营电子商务（涉及前置性行政许可的，须取得前置性行政许可文件后方可经营）、国内贸易（不含专营、专卖、专控商品）、经营进出口业务、展览展示策划、从事广告业务（法律、行政法规、国务院决定规定需另行办理广告经营项目审批的，需取得许可后方可经营）、货物或技术进出口供应链管理服务等。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

5、同益尖端变更法定代表人、经理、执行董事为马征，住所变更为惠州市惠阳区三和经济开发区御和路矮岭路段盈信工业园。

6、江西高分子注册资本由 10000 万元人民币变更为 20000 万元人民币。

7、董事吴书勇先生于 2022 年 5 月因任期届满不再担任参股公司聚赛龙董事。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	102,033,151	56.09%	0	0	0	-31,820,558	-31,820,558	70,212,593	38.60%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	102,033,151	56.09%	0	0	0	-31,820,558	-31,820,558	70,212,593	0.00%
其中： 境内法人持股	27,929,519	0.00%	0	0	0	-27,929,519	-27,929,519	0	0.00%
境内自然人持股	74,103,632	56.09%	0	0	0	-3,891,039	-3,891,039	70,212,593	38.60%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中： 境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	79,885,422	43.91%	0	0	0	31,820,558	31,820,558	111,705,980	61.40%
1、人民币普通股	79,885,422	43.91%	0	0	0	31,820,558	31,820,558	111,705,980	61.40%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	181,918,573	100.00%	0	0	0	0	0	181,918,573	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

1、经中国证券监督管理委员会《关于同意深圳市同益实业股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2021]598号）同意，公司向10名特定对象发行人民币普通股30,319,762股，上述股份于2021年11月29日在深交所上市，限售期自股票上市之日起6个月。已于2022年5月30日解除限售上市流通。

2、高管华青春先生报告期内以大宗交易方式累计减持公司股份163.9万股。

3、部分股东、高管年初可转让额度重新计算引起的股份数量变动。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
华青翠	29,225,068	0	0	29,225,068	高管锁定股	在高管身份存续期间，每年解锁数量为其所持股份的25%
邵羽南	27,158,449	0	0	27,158,449	高管锁定股	在高管身份存续期间，每年解锁数量为其所持股份的25%
华青春	6,061,777	0	0	6,061,777	高管锁定股	在高管身份存续期间，每年解锁数量为其所持股份的25%
马远	3,367,616	0	0	3,367,616	高管锁定股	在高管身份存续期间，每年解锁数量为其所持股份的25%
陈佐兴	3,282,892	778,125	0	2,504,767	高管锁定股	在高管身份存续期间，每年解锁数量为其所持股份的25%
吴书勇	2,526,416	631,500	0	1,894,916	高管锁定股	在高管身份存续期间，每年解锁数量为其所持股份的25%
张亚玲	91,171	91,171	0	0	高管锁定股	张亚玲女士于2019年10月25日离职。在原定任期内和任期届满后6个月内，每年解锁数量不超过其持股数量的25%，离职后半年内不得减持股份。

其他 10 名向特定对象发行股份的股东	30,319,762	30,319,762	0	0	首发后限售股	2022 年 5 月 30 日
合计	102,033,151	31,820,558	0	70,212,593	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	10,799	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
华青翠	境内自然人	21.42%	38,966,758	0	29,225,068	9,741,690	质押	26,490,000
邵羽南	境内自然人	19.91%	36,211,265	0	27,158,449	9,052,816	质押	16,130,000
华青春	境内自然人	3.54%	6,443,292	-1,639,077	6,061,777	381,515		
信丰高新区投资开发有限公司	境内一般法人	3.22%	5,853,658	0	0	5,853,658		
赣州发展定增贰号投资合伙企业（有限合伙）	境内一般法人	3.22%	5,853,658	0	0	5,853,658		
东台市汇金新特产业投资基金（有限合伙）	境内一般法人	2.68%	4,878,048	0	0	4,878,048		
东台市国创科技产业投资合伙企业（有限合伙）	境内一般法人	2.68%	4,878,048	0	0	4,878,048		
马远	境内自然人	2.47%	4,490,155	0	3,367,616	1,122,539	质押	2,550,000
华青柏	境内自然人	2.19%	3,980,155	0	0	3,980,155	质押	2,300,000
陈佐兴	境内自然人	1.84%	3,339,689	0	2,504,767	834,922		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行	上述股东中，华青翠与邵羽南系夫妻关系，马远与华青柏系夫妻关系，华青春、华青翠与华青柏							

动的说明	系兄妹关系。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	不适用		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
华青翠	9,741,690	人民币普通股	9,741,690
邵羽南	9,052,816	人民币普通股	9,052,816
信丰高新区投资开发有限公司	5,853,658	人民币普通股	5,853,658
赣州发展定增贰号投资合伙企业（有限合伙）	5,853,658	人民币普通股	5,853,658
东台市汇金新特产业投资基金（有限合伙）	4,878,048	人民币普通股	4,878,048
东台市国创科技产业投资合伙企业（有限合伙）	4,878,048	人民币普通股	4,878,048
华青柏	3,980,155	人民币普通股	3,980,155
广东展富资产管理有限公司—展富风顺二号私募证券投资基金	3,121,951	人民币普通股	3,121,951
玄元私募基金投资管理（广东）有限公司—玄元科新 101 号私募证券投资基金	2,983,000	人民币普通股	2,983,000
何越赋	2,425,500	人民币普通股	2,425,500
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，华青翠与邵羽南系夫妻关系，马远与华青柏系夫妻关系，华青春、华青翠与华青柏系兄妹关系。除此之外，公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司是否具有表决权差异安排

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股 数 (股)	期初被授 予的限制 性股票数 量 (股)	本期被授 予的限制 性股票数 量 (股)	期末被授 予的限制 性股票数 量 (股)
邵羽南	董事长、董事	现任	36,211,265	0	0	36,211,265	45,000	0	45,000
华青翠	副董事长、 董事、总经 理、代行财 务总监	现任	38,966,758	0	0	38,966,758	50,000	0	50,000
陈佐兴	董事、副总 经理	现任	3,339,689	0	0	3,339,689	53,300	0	53,300
吴书勇	董事、副总 经理	现任	2,526,555	0	0	2,526,555	35,000	0	35,000
何祚文	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
罗小华	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
顾东林	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄雪海	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
李黎明	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
姜金婷	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
华青春	副总经理	现任	8,082,369	0	1,639,077	6,443,292	103,600	0	103,600
马远	副总经理	现任	4,490,155	0	0	4,490,155	56,700	0	56,700
周郑彬	副总经理	现任	0	0	0	0	27,500	0	27,500
董平海	副总经理	现任	0	0	0	0	30,000	0	30,000
李涛	董事会秘书	现任	0	0	0	0	40,000	0	40,000
合计	--	--	93,616,791	0	1,639,077	91,977,714	441,100	0	441,100

备注：上述已授予限制性股票为第二类限制性股票，尚未归属。

## 六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳市同益实业股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	343,910,879.30	584,167,215.90
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	129,447,510.27	52,274,021.60
应收账款	476,667,029.46	590,753,533.43
应收款项融资	75,813,227.56	50,143,699.52
预付款项	132,962,468.34	205,341,481.40
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	11,858,384.74	15,283,629.42
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	102,777,546.14	128,634,303.91
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	23,782,759.48	31,529,780.56
流动资产合计	1,297,219,805.29	1,658,127,665.74
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	84,879,727.45	84,786,359.47
其他权益工具投资	8,963,934.60	13,986,361.43
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	67,833,485.02	54,665,594.83
在建工程	8,862,241.16	19,207,022.70
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	43,085,190.78	50,572,488.14
无形资产	53,693,520.34	40,221,814.63
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	27,399,396.01	25,319,712.46
递延所得税资产	23,625,890.03	20,750,996.46
其他非流动资产	10,462,970.05	12,499,162.25
非流动资产合计	328,806,355.44	322,009,512.37
资产总计	1,626,026,160.73	1,980,137,178.11
流动负债：		
短期借款	272,964,820.00	483,637,391.81
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	47,400,000.00	90,005,000.00
应付账款	135,955,557.59	181,352,894.00
预收款项		
合同负债	20,392,872.60	57,326,979.74
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	9,005,852.14	22,488,929.47
应交税费	6,698,459.40	5,425,182.49
其他应付款	12,035,903.70	11,146,480.93
其中：应付利息	371,208.82	1,115,983.77
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	33,232,025.64	31,898,677.91
其他流动负债	2,641,495.24	2,477,852.14
流动负债合计	540,326,986.31	885,759,388.49
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	28,252,234.18	36,417,350.37
长期应付款	8,290,335.75	16,208,024.43
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	36,542,569.93	52,625,374.80
负债合计	576,869,556.24	938,384,763.29
所有者权益：		
股本	181,918,573.00	181,918,573.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	690,061,457.36	690,061,457.36
减：库存股		
其他综合收益	3,492,511.46	-4,093,454.70
专项储备		
盈余公积	15,231,019.44	14,466,333.31
一般风险准备		
未分配利润	141,495,945.13	144,008,339.36
归属于母公司所有者权益合计	1,032,199,506.39	1,026,361,248.33
少数股东权益	16,957,098.10	15,391,166.49
所有者权益合计	1,049,156,604.49	1,041,752,414.82
负债和所有者权益总计	1,626,026,160.73	1,980,137,178.11

法定代表人：邵羽南    主管会计工作负责人：华青翠    会计机构负责人：华青翠

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	88,938,752.24	106,639,884.56
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	122,012,293.79	50,302,065.24
应收账款	317,197,935.71	432,389,791.55

应收款项融资	43,797,479.10	29,157,226.45
预付款项	177,185,041.67	187,723,558.13
其他应收款	184,511,704.61	589,200,022.22
其中：应收利息		
应收股利		
存货	57,195,183.47	37,179,704.05
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	4,878,943.86	10,460,350.29
流动资产合计	995,717,334.45	1,443,052,602.49
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	444,551,364.21	254,441,701.27
其他权益工具投资	8,963,934.60	13,986,361.43
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	7,566,235.02	15,937,894.03
在建工程	1,453,463.38	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	14,994,346.90	18,524,088.90
无形资产	35,111,113.35	35,761,498.61
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,782,005.79	3,303,680.41
递延所得税资产	2,449,382.02	3,799,914.13
其他非流动资产	1,281,324.53	698,212.43
非流动资产合计	519,153,169.80	346,453,351.21
资产总计	1,514,870,504.25	1,789,505,953.70
流动负债：		
短期借款	197,664,820.00	335,577,210.62
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	36,400,000.00	105,935,392.19
应付账款	117,796,580.86	137,553,751.44
预收款项		
合同负债	91,119,099.17	106,901,835.90
应付职工薪酬	5,633,759.75	9,694,280.63
应交税费	240,669.26	1,255,955.67

其他应付款	119,388,381.96	142,818,604.17
其中：应付利息	335,429.65	1,006,702.83
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	7,121,447.30	6,802,076.11
其他流动负债	11,845,482.89	13,897,238.67
流动负债合计	587,210,241.19	860,436,345.40
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	8,942,587.59	12,571,752.36
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,942,587.59	12,571,752.36
负债合计	596,152,828.78	873,008,097.76
所有者权益：		
股本	181,918,573.00	181,918,573.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	690,367,458.75	690,367,458.75
减：库存股		
其他综合收益	-704,759.12	-735,274.51
专项储备		
盈余公积	15,231,019.44	14,466,333.31
未分配利润	31,905,383.40	30,480,765.39
所有者权益合计	918,717,675.47	916,497,855.94
负债和所有者权益总计	1,514,870,504.25	1,789,505,953.70

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	1,081,016,965.15	1,389,739,897.18
其中：营业收入	1,081,016,965.15	1,389,739,897.18
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,082,943,636.94	1,361,229,488.42
其中：营业成本	996,295,771.35	1,290,882,107.81

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	874,202.08	1,286,874.97
销售费用	29,388,259.04	27,404,594.25
管理费用	34,540,691.03	27,167,306.52
研发费用	8,078,372.31	3,071,519.23
财务费用	13,766,341.13	11,417,085.64
其中：利息费用	11,982,810.24	8,479,533.34
利息收入	2,781,416.81	140,589.06
加：其他收益	4,128,252.24	3,316,553.50
投资收益（损失以“-”号填列）	1,369,553.10	1,735,534.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	878,594.20	1,546,201.90
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-3,205.83	-4,873,743.96
资产减值损失（损失以“-”号填列）	3,654,307.18	-2,254,131.57
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-44,314.24	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	7,177,920.66	26,434,621.13
加：营业外收入	235,868.92	516,160.77
减：营业外支出	43,739.55	0.25
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	7,370,050.03	26,950,781.65
减：所得税费用	2,138,776.65	4,152,760.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,231,273.38	22,798,020.81
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	5,231,273.38	22,798,020.81
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	3,709,849.09	20,886,747.21
2. 少数股东损益	1,521,424.29	1,911,273.60
六、其他综合收益的税后净额	7,630,473.48	-1,151,529.02
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	7,585,966.16	-1,142,749.47
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-16,820.89	-9,248.44
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	-16,820.89	-9,248.44
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	7,602,787.05	-1,133,501.03
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	47,336.28	26,210.47
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	7,555,450.77	-1,159,711.50
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	44,507.32	-8,779.55
七、综合收益总额	12,861,746.86	21,646,491.79
归属于母公司所有者的综合收益总额	11,295,815.25	19,743,997.74
归属于少数股东的综合收益总额	1,565,931.61	1,902,494.05
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.02	0.14
(二) 稀释每股收益	0.02	0.14

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：邵羽南 主管会计工作负责人：华青翠 会计机构负责人：华青翠

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	718,057,985.28	633,219,560.21
减：营业成本	654,460,276.89	574,151,885.06
税金及附加	403,662.40	628,192.44
销售费用	10,313,813.67	12,602,088.43
管理费用	20,271,194.66	18,441,559.06
研发费用	8,433,091.94	8,312,782.99
财务费用	12,252,063.93	8,677,586.87
其中：利息费用	9,804,638.47	7,503,554.29

利息收入	1,447,017.30	-95,412.54
加：其他收益	188,809.07	1,891,192.90
投资收益（损失以“-”号填列）	894,889.16	1,735,534.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	894,889.16	1,546,201.90
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,086,433.99	-3,912,340.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,197,099.29	-186,380.22
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	10,724,046.74	9,933,471.94
加：营业外收入	87,259.97	206,718.90
减：营业外支出	31,713.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	10,779,593.71	10,140,190.84
减：所得税费用	3,132,732.38	2,049,006.01
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	7,646,861.33	8,091,184.83
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	7,646,861.33	8,091,184.83
（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	30,515.39	16,962.03
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-16,820.89	-9,248.44
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	-16,820.89	-9,248.44
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	47,336.28	26,210.47
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	47,336.28	26,210.47
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	7,677,376.72	8,108,146.86
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,062,293,489.30	1,091,496,408.73
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		2,159,469.29
收到其他与经营活动有关的现金	51,663,624.94	19,230,414.49
经营活动现金流入小计	1,113,957,114.24	1,112,886,292.51
购买商品、接受劳务支付的现金	916,243,050.35	1,138,681,126.74
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		
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	54,625,686.50	39,604,103.42
支付的各项税费	4,691,054.12	14,714,220.02
支付其他与经营活动有关的现金	73,672,131.15	72,008,023.02
经营活动现金流出小计	1,049,231,922.12	1,265,007,473.20
经营活动产生的现金流量净额	64,725,192.12	-152,121,180.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	185,000,000.00	10,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,323,521.40	189,332.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	186,323,521.40	10,189,332.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,549,619.09	40,478,444.90
投资支付的现金	180,000,000.00	40,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的		

现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	210,549,619.09	80,478,444.90
投资活动产生的现金流量净额	-24,226,097.69	-70,289,112.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,140,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,140,000.00
取得借款收到的现金	256,871,000.00	476,038,217.62
收到其他与筹资活动有关的现金		322,371.02
筹资活动现金流入小计	256,871,000.00	477,500,588.64
偿还债务支付的现金	459,059,891.93	193,147,697.38
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,437,448.96	19,756,340.77
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	17,716,742.32	9,281,522.73
筹资活动现金流出小计	494,214,083.21	222,185,560.88
筹资活动产生的现金流量净额	-237,343,083.21	255,315,027.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,885,221.47	743,651.67
五、现金及现金等价物净增加额	-192,958,767.31	33,648,386.34
加：期初现金及现金等价物余额	525,747,896.99	68,963,801.47
六、期末现金及现金等价物余额	332,789,129.68	102,612,187.81

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
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	558,136,955.38	536,563,039.23
收到的税费返还		248,238.77
收到其他与经营活动有关的现金	627,839,749.69	213,596,703.08
经营活动现金流入小计	1,185,976,705.07	750,407,981.08
购买商品、接受劳务支付的现金	625,280,169.10	552,437,932.95
支付给职工以及为职工支付的现金	25,611,868.60	18,630,331.15
支付的各项税费	1,594,962.63	4,219,604.61
支付其他与经营活动有关的现金	346,151,636.83	297,038,791.82
经营活动现金流出小计	998,638,637.16	872,326,660.53
经营活动产生的现金流量净额	187,338,067.91	-121,918,679.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,000,000.00	10,000,000.00
取得投资收益收到的现金	832,562.50	189,332.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	5,832,562.50	10,189,332.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,692,976.06	122,244.13
投资支付的现金		45,160,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	4,692,976.06	45,282,244.13
投资活动产生的现金流量净额	1,139,586.44	-35,092,911.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	192,530,000.00	309,289,492.01
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	192,530,000.00	309,289,492.01
偿还债务支付的现金	330,869,807.24	138,785,971.69
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,955,115.91	18,841,715.19
支付其他与筹资活动有关的现金	3,343,454.21	4,315,858.18
筹资活动现金流出小计	350,168,377.36	161,943,545.06
筹资活动产生的现金流量净额	-157,638,377.36	147,345,946.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	90,117.09	-78,894.78
五、现金及现金等价物净增加额	30,929,394.08	-9,744,538.91
加：期初现金及现金等价物余额	50,843,634.47	34,586,930.55
六、期末现金及现金等价物余额	81,773,028.55	24,842,391.64

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	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			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	181,918,573.00				690,061,457.36		-4,093,454.70		14,466,333.31		144,008,339.36		1,026,361,248.33	15,391,166.49	1,041,752,414.82
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	181,918,573.00				690,061,457.36		-4,093,454.70		14,466,333.31		144,008,339.36		1,026,361,248.33	15,391,166.49	1,041,752,414.82
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)							7,585,966.16		764,686.13		-2,512,394.23		5,838,258.06	1,565,931.61	7,404,189.67
(一) 综合收益总额							7,585,966.16				3,709,849.09		11,295,815.25	1,565,931.61	12,861,746.86
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者															

投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配							764,686.13	-6,222,243.32		-5,457,557.19				-5,457,557.19
1. 提取盈余公积							764,686.13	-764,686.13						
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配								-5,457,557.19		-5,457,557.19				-5,457,557.19
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存														

收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	181,918,573.00				690,061,457.36	3,492,511.46	15,231,019.44		141,495,945.13		1,032,199,506.39	16,957,098.10	1,049,156,604.49	

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	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			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	151,598,811.00				113,513,283.36		-828,420.39	14,466,333.31			182,516,683.57		461,266,690.85	14,396,723.02	475,663,413.87
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															

其他														
二、本年期初余额	151,598,811.00			113,513,283.36		-828,420.39		14,466,333.31		182,516,683.57		461,266,690.85	14,396,723.02	475,663,413.87
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)				-595,589.65		-1,142,749.47		281,339.22		8,477,503.11		7,020,503.21	3,638,082.70	10,658,585.91
(一) 综合收益总额						-1,142,749.47				20,886,747.21		19,743,997.74	1,902,494.05	21,646,491.79
(二) 所有者投入和减少资本													1,140,000.00	1,140,000.00
1. 所有者投入的普通股													1,140,000.00	1,140,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配								281,339.22		-12,409,244.10		-12,127,904.88		-12,127,904.88
1. 提取盈余公积								281,339.22		-281,339.22				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-12,127,904.88		-12,127,904.88		-12,127,904.88

4. 其他														
（四）所有者权益内部结转					-595,589.65							-595,589.65	595,588.65	-1.00
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					-595,589.65							-595,589.65	595,588.65	-1.00
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	151,598,811.00				112,917,693.71	-1,971,169.86	14,747,672.53	190,994,186.68	468,287,194.06	18,034,805.72	486,321,999.78			

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	181,918,573.00				690,367,458.75		-735,274.51		14,466,333.31	30,480,765.39		916,497,855.94
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	181,918,573.00				690,367,458.75		-735,274.51		14,466,333.31	30,480,765.39		916,497,855.94
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)							30,515.39		764,686.13	1,424,618.01		2,219,819.53
(一) 综合收益总额							30,515.39			7,646,861.33		7,677,376.72
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有												

者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									764,686.13	-6,222,243.32		-5,457,557.19
1. 提取盈余公积									764,686.13	-764,686.13		
2. 对所有者(或股东)的分配										-5,457,557.19		-5,457,557.19
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	181,918,573.00				690,367,458.75		-704,759.12		15,231,019.44	31,905,383.40	918,717,675.47

上期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	151,598,811.00				113,547,143.12		-673,391.70		14,466,333.31	44,622,492.63		323,561,388.36
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	151,598,811.00				113,547,143.12		-673,391.70		14,466,333.31	44,622,492.63		323,561,388.36
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)							16,962.03		281,339.22	-4,318,059.27		-4,019,758.02
(一) 综合收益总额							16,962.03			8,091,184.83		8,108,146.86
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者												

投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								281,339.22	-12,409,244.10			-12,127,904.88
1. 提取盈余公积								281,339.22	-281,339.22			
2. 对所有者(或股东)的分配									-12,127,904.88			-12,127,904.88
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转												

留存收益												
6. 其他												
（五）专项 储备												
1. 本期提 取												
2. 本期使 用												
（六）其他												
四、本期期 末余额	151,598,811.00				113,547,143.12		-656,429.67		14,747,672.53	40,304,433.36		319,541,630.34

### 三、公司基本情况

深圳市同益实业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系于 2002 年 12 月 25 日在深圳市注册成立。公司的企业法人营业执照注册号：91440300745194612K；所属行业为批发和零售业-批发业。作为中高端化工及电子材料供应链一体化综合解决方案商，公司通过提供专业技术服务满足客户对材料应用品质、速度、成本、结构设计和创新的需求，从而实现产品销售。公司销售的产品为中高端化工及电子材料，主要应用于手机及移动终端、消费类电子、智能家电、汽车、新能源、5G 行业、芯片以及显示面板等领域品牌客户产品的零部件、功能件、结构件或外观件。

本公司经营范围为：兴办实业（具体项目另行审批）；塑胶材料及制品的研发及销售；机械设备的研发及销售；电子元器件、组件及制品的研发与销售；金属制品的研发与销售；导热导电材料的研发与销售；软件产品的销售；国内商业、物资供销业，货物及技术出口（不含法律、行政法规、国务院规定禁止及决需前置审批的项目）；机械设备租赁。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动），许可经营项目是：技术服务（材料性能测试，金属、塑胶、无机非金属的物理、化学性能的测试服务；产品及半成品模流分析、制作模具、成型验证、表面处理、检测、失效问题定位分析服务；硬件设计服务；工业设计，整机设计服务；软件设计服务）；普通货运；油漆销售（凭《危险化学品经营许可证》经营）。

2016 年 8 月 26 日，经中国证券监督管理委员会“证监许可 [2016] 1758 号”文核准，公司向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）1,400 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价格 15.85 元，变更后的股本为人民币 5,600 万元。

截至 2022 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 18,191.85 万股，注册资本为 18,191.85 万元。注册地：广东省深圳市宝安区新安街道海旺社区 N12 区新湖路 99 号壹方中心北区三期 A 塔 1001，本公司的实际控制人为邵羽南、华青翠。

本公司财务报表已经董事会于 2022 年 8 月 5 日批准报出。

本公司纳入合并报表范围的详见附注“九、在其他主体中的权益”；本年度新增合并范围详见附注“八、合并范围的变更”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

#### 2、持续经营

公司本报告期内及报告期末起至少 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及可预计的潜在风险。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《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》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

## 2、会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

## 3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期。

## 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，香港及境外子公司主要采用美元货币作为记账本位币。本财务报表以人民币列示。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### （1）同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### （2）非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### 2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

#### 3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

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

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵消。子公司所采用的会计政策与母公司保持一致。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### (1) 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### (2) 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务折算

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

### （2）外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

## 10、金融工具

### （1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

#### 1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

### （2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时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分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的

支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产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之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

### (3) 金融负债分类和计量

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配；2) 根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### 1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### 2) 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(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

#### (4) 金融工具抵销

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

#### （5）金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产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（债务工具）的预期信用损失进行估计。

##### 1）预期信用损失一般模型

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。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

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。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

##### 第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

##### 第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

##### 第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

##### 3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

#### （6）金融资产转移

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## 11、应收票据

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收票据在每个资产负债表日评估应收票据的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项应收票据在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续对其他类别的应收票据，本公司在每个资产负债表日评估应收票据的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项应收票据在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项应收票据的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；应收票据自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

（1）对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，不计提坏账准备。

（2）除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

（3）单独评估信用风险的应收票据，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

除了单独评估信用风险的应收票据外，本公司基于共同风险特征将应收票据划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
组合 1：银行承兑汇票	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强
组合 2：商业承兑汇票	主要由信誉良好的大型国有企业和上市公司或其他公司出具，且根据历史经验，未出现过重大违约情况

对于划分为组合 1 的应收票据，参考历史信用损失经验，结合当前状以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为 0.00%。

对于划分为组合 2 的应收票据，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 12、应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

（1）当在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

（2）当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
组合 1：信用风险特征组合-非保理类	账龄组合
组合 2：信用风险特征组合-保理类	已购买保险并在保险额度内
组合 3：合并范围内关联方往来组合	合并范围内关联方

对于划分为组合 1 的应收账款，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。

对于划分为组合 2 的应收账款，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为 0.00%。

对于划分为组合 3 的应收账款，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为 0.00%。

按账龄信用风险特征组合-非保理类预计信用损失计提减值比例：

账龄	塑胶料中非保理类预计信用损失率(%)	电子材料中非保理类预计信用损失率(%)
1 年以内（含 1 年）	--	--
其中：信用期以内	1.00	2.00
信用期期末至 1 年	5.00	5.00
1-2 年（含 2 年）	10.00	20.00
2-3 年（含 3 年）	30.00	50.00
3-4 年（含 4 年）	50.00	100.00
4-5 年（含 5 年）	80.00	100.00
5 年以上	100.00	100.00

### 13、应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

项目	确定组合的依据
组合 1：保证金备用金、内部往来款组合	款项性质
组合 2：其他往来款组合	账龄

本公司在每个资产负债表日综合评估其信用风险，并划分为三个阶段，计算预期信用损失。

组合 1 的其他应收款因信用风险较低，可以不用与其初始确认的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

组合 2 的其他应收款应当通过比较金融工具在初始确认时所确认的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判断金融工具信用风险是否显著增加。

按账龄信用风险特征组合预计信用损失计提减值比例：

账龄	预计信用损失率(%)
1 年以内（含 1 年）	5.00
1-2 年（含 2 年）	10.00
2-3 年（含 3 年）	30.00
3-4 年（含 4 年）	50.00
4-5 年（含 5 年）	80.00
5 年以上	100.00

### 15、存货

#### (1) 存货的分类

存货，是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品以及处于委托加工过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

公司的存货分为原材料、在产品、库存商品、委托加工物资、发出商品等。

#### (2) 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均。

#### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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。计提存货跌价准备时，各项存货按照单个存货项目计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

#### (4) 存货的盘存制度

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

按照一次转销法进行摊销。

## 16、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的对价（除应收款项）列示为合同资产。

### (2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

## 17、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

(3) 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；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

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。

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，本公司将对于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。

上述资产减值准备后续发生转回的，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。

## 18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

## 19、债权投资

不适用

## 20、其他债权投资

不适用

## 21、长期应收款

不适用

## 22、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初

始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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

3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

## (2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，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，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

## (3) 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指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回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

## (4) 长期股权投资的处置

### 1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

### 2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益(损失)；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

## (5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

**23、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**24、固定资产****(1) 确认条件**

固定资产是指为生商品、提供劳务出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度形。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态次月起采用年限平均法计提折旧。

**(2) 折旧方法**

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40 年	10.00	2.25-4.50
机器设备	年限平均法	3-10 年	10.00	9.00-30.00
运输工具	年限平均法	4-5 年	10.00	18.00-22.50
办公设备	年限平均法	3-5 年	10.00	18.00-30.00
其他设备	年限平均法	3-5 年	10.00	18.00-30.00

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

**(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

不适用

**25、在建工程**

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

(2) 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

**26、借款费用****(1) 借款费用资本化的确认原则**

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

**(2) 借款费用资本化期间**

1) 当借款费用同时满足下列条件时, 开始资本化: 1) 资产支出已经发生; 2) 借款费用已经发生; 3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

(3) 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的, 以专门借款当期实际发生的利息费用 (包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销), 减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额, 确定应予资本化的利息金额; 为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的, 根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率, 计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 27、生物资产

不适用

## 28、油气资产

不适用

## 29、使用权资产

(1) 使用权资产确认条件

本公司使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日, 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; 本公司作为承租人发生的初始直接费用; 本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

(2) 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的, 在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的, 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。

(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法附注五、31。

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等, 按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限 (年)
土地使用权	30-50
商标权	10
专利权	10

非专利技术	10
软件	3-10

3) 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

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

## 31、长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据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较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

## 32、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 33、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。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本，其中非货币性福利按公允价值计量。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，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，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司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对所有设定受益计划义务予以折现，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。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业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。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- 1) 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- 2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述（2）处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### 35、租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。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用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

### 36、预计负债

（1）因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

（2）本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### 37、股份支付

#### （1）股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### （2）权益工具公允价值的确定方法

1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

#### （4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### 1) 以权益结算的股份支付

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

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

## 2) 以现金结算的股份支付

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

## 3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

## 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### (1) 收入的确认

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控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

#### 1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②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。
- ③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。
- ④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。
- ⑤客户已接受该商品。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

3) 本公司收入确认的具体政策：

公司按照产品销售区域进行分类，分为境内销售和境外销售。具体销售收入确认如下：

#### A、境内销售收入具体确认原则

报告期内，公司境内销售以货物送达指定地点并得到客户确认作为收入确认的依据；寄售商品以取得客户领用确认作为收入确认的依据；技术服务以客户确认取得服务控制权作为确认收入的依据。

#### B、境外销售收入具体确认原则

报告期内，公司按《国际贸易术语解释通则》中对各种贸易方式的主要风险转移时点的规定确认。公司主要以 FOB、CIF 等形式出口，在装船后产品对应的风险和报酬即发生转移，公司根据合同约定将产品报关，在取得装箱单、报关单和提单后确认收入。

### (2) 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、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。

#### 1) 可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当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。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

#### 2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

#### 3) 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

#### 4) 应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

不适用

#### 40、政府补助

(1) 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(3) 政府补助采用总额法：

1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(4) 政府补助采用净额法：

1) 与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；

2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，冲减相关成本；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接冲减相关成本。

(5) 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

(6) 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(7) 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

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，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

①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以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

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。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的,作为合同履约成本确认为一项资产:

1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关,包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本;

2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源;

3) 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;但是,该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

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。

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,本公司将对于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。

上述资产减值准备后续发生转回的，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。

#### (2) 回购股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司所属子公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司所属子公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）。

#### (3) 计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司以权责发生制为记账基础。在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，在能保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的情况下，根据企业会计准则的要求采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值等计量。

### 44、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

### 45、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应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，差部分为应交增值税	13.00%、9.00%、6.00%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7.00%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	见下表
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3.00%
地方教育附加	按实际缴纳的增值税计缴	2.00%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳市同益实业股份有限公司	25.00%
苏州创益塑料有限公司	25.00%
江苏益台自动化技术有限公司	20.00%
北京市世纪豪科贸有限公司	20.00%
香港同益实业有限公司	16.50%

深圳市前海同益科技服务有限公司	25.00%
深圳市前海同益科技研发有限公司	20.00%
深圳市同益智和科技有限公司	20.00%
ADVANCED MATERIALS RESEARCH INC	21.00%
西安同益科创新材料有限公司	20.00%
深圳市同益智联科技有限公司	25.00%
香港同益智联科技有限公司	16.50%
深圳市智联互通科技有限公司	20.00%
深圳市鹿鸣同益科技有限公司	20.00%
青岛同益新材料有限公司	25.00%
东莞同益新材料有限公司	20.00%
深圳市同益智显科技有限公司	20.00%
深圳市同益创盈实业有限公司	20.00%
深圳市同益盈喜科技有限公司	20.00%
同益盈喜科技（香港）有限公司	16.50%
惠州市同益高分子材料科技有限公司	25.00%
江西同益高分子材料科技有限公司	25.00%
江苏同益高分子材料科技有限公司	20.00%
惠州市同益尖端新材料科技有限公司	25.00%
深圳市同益软硬科技有限公司	20.00%
深圳市同益伟创科技有限公司	25.00%
深圳市同益云商科技有限公司	20.00%
广州市创益科技服务有限公司	20.00%
江西同益云商科技有限公司	20.00%
江西同益新材料有限公司	20.00%

## 2、税收优惠

（1）本公司之子公司香港同益实业有限公司、香港同益智联科技有限公司和同益盈喜科技（香港）有限公司在中国香港特别行政区注册成立，根据中国香港特别行政区的相关规定按会计利润在 200.00 万港币及以内适用税率 8.25%，超过 200.00 万港币部分适用税率 16.50% 计缴利得税。根据香港财政预算案，对 2021-2022 财政年度需要缴纳企业利得税的，将一次性给予 100% 的利得税减免额度，最高减免 1.00 万港币。

（2）本公司之子公司 ADVANCED MATERIALS RESEARCH INC 为 2016 年度在美国纽约州成立的公司，企业所得税税率为 21.00%。

（3）财政部税务总局公告 2022 年第 13 号，为进一步支持小微企业发展，现将有关税收政策公告如下：一、对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。二、本公告所称小型微利企业，是指从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的企业。三、本公告执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

江苏益台自动化技术有限公司、北京市世纪豪科贸有限公司、深圳市前海同益科技研发有限公司、深圳市同益智和科技有限公司、西安同益科创新材料有限公司、深圳市智联互通科技有限公司、深圳市鹿鸣同益科技有限公司、东莞同益新材料有限公司、深圳市同益智显科技有限公司、深圳市同益创盈实业有限公司、深圳市同益盈喜科技有限公司、江苏同益高分子材料科技有限公司、深圳市同益软硬科技有限公司、深圳市同益云商科技有限公司、广州市创益科技服务有限公司、江西同益云商科技有限公司、江西同益新材料有限公司，2022 年度适用该税收优惠政策。

## 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	7,774.21	30,688.32
银行存款	332,781,355.47	525,717,208.67
其他货币资金	11,121,749.62	58,419,318.91
合计	343,910,879.30	584,167,215.90
其中：存放在境外的款项总额	46,505,411.47	16,907,667.07
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	11,121,749.62	58,419,318.91

其他说明：

期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项 11,121,749.62 元，其中开具信用证保证金 6,541,749.62 元、开具银行汇票保证金 4,580,000.00 元。

## 2、交易性金融资产

无

## 3、衍生金融资产

无

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	129,447,510.27	52,274,021.60
合计	129,447,510.27	52,274,021.60

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	130,998,975.53	100.00%	1,551,465.26	1.18%	129,447,510.27	53,001,762.74	100.00%	727,741.14	1.37%	52,274,021.60
其										

中:										
商业承兑票据	130,998,975.53	100.00%	1,551,465.26	1.18%	129,447,510.27	53,001,762.74	100.00%	727,741.14	1.37%	52,274,021.60
合计	130,998,975.53	100.00%	1,551,465.26	1.18%	129,447,510.27	53,001,762.74	100.00%	727,741.14	1.37%	52,274,021.60

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含一年)	130,998,975.53	1,551,465.26	1.18%
其中: 信用期以内	130,998,975.53	1,551,465.26	1.18%
合计	130,998,975.53	1,551,465.26	

确定该组合依据的说明: 无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	727,741.14	823,724.12				1,551,465.26
合计	727,741.14	823,724.12				1,551,465.26

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

无

**(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票据**

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	142,564,503.47	0.00
商业承兑票据	103,451,617.36	0.00
合计	246,016,120.83	0.00

**(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

无

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

无

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	483,038,513.62	100.00%	6,371,484.16	1.32%	476,667,029.46	597,893,375.45	100.00%	7,139,842.02	1.19%	590,753,533.43
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	483,038,513.62	100.00%	6,371,484.16	1.32%	476,667,029.46	597,893,375.45	100.00%	7,139,842.02	1.19%	590,753,533.43
组合 1：非保理类应收款项依据账龄组合	318,495,217.24	65.94%	6,371,484.16	2.00%	312,123,733.08	311,312,729.31	52.07%	7,139,842.02	2.29%	304,172,887.29
（1）账龄组合-塑胶料	148,778,820.27	30.80%	2,270,952.51	1.53%	146,507,867.76	165,707,053.93	27.72%	4,024,467.04	2.43%	161,682,586.89
（2）账龄组合-电子材料	169,716,396.97	35.14%	4,100,531.65	2.42%	165,615,865.32	145,605,675.38	24.35%	3,115,374.98	2.14%	142,490,300.40
组合 2：保理类应收款项依据风险类型	164,543,296.38	34.06%	0.00	0.00%	164,543,296.38	286,580,646.14	47.93%	0.00	0.00%	286,580,646.14
合计	483,038,513.62	100.00%	6,371,484.16	1.32%	476,667,029.46	597,893,375.45	100.00%	7,139,842.02	1.19%	590,753,533.43

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	481,954,563.68	6,135,026.66	1.27%
其中：信用期以内	440,005,239.56	4,281,433.56	0.97%
信用期末至 1 年	41,949,324.12	1,853,593.10	4.42%
1 至 2 年（含 2 年）	424,017.48	22,988.61	5.42%
2 至 3 年（含 3 年）	659,932.46	213,468.89	32.35%
合计	483,038,513.62	6,371,484.16	

确定该组合依据的说明：无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	481,954,563.68
其中：信用期以内	440,005,239.56
信用期末至1年	41,949,324.12
1至2年	424,017.48
2至3年	659,932.46
合计	483,038,513.62

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,139,842.02		768,357.86			6,371,484.16
合计	7,139,842.02		768,357.86			6,371,484.16

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

## （3）本期实际核销的应收账款情况

无

## （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	98,438,984.18	20.38%	1,769,339.83
第二名	77,383,582.70	16.02%	147,671.65
第三名	45,031,392.92	9.32%	900,627.86
第四名	20,000,000.00	4.14%	1,000,000.00
第五名	13,480,187.59	2.79%	104,801.88
合计	254,334,147.39	52.65%	

## （5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	75,813,227.56	50,143,699.52
合计	75,813,227.56	50,143,699.52

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：无

## 7、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	121,138,399.40	91.11%	201,930,020.53	98.34%
1 至 2 年	10,255,011.56	7.71%	1,962,997.66	0.96%
2 至 3 年	1,552,705.04	1.17%	1,448,463.21	0.70%
3 年以上	16,352.34	0.01%	0.00	0.00%
合计	132,962,468.34		205,341,481.40	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	余额	占预付款项总额的比例 (%)
第一名	26,845,612.89	20.19%
第二名	26,358,000.00	19.82%
第三名	20,000,000.00	15.04%
第四名	16,371,919.95	12.31%
第五名	9,610,031.29	7.23%
合计	99,185,564.13	74.59%

其他说明：无

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	11,858,384.74	15,283,629.42
合计	11,858,384.74	15,283,629.42

## (1) 应收利息

无

## (2) 应收股利

无

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	10,164,142.56	13,178,176.91
备用金	1,231,700.23	751,405.08
代垫款	508,787.01	605,822.46
预缴进口税费	0.00	787,558.68
外部公司往来	20,738.61	180,636.02
其他	105,836.33	0.00
合计	12,031,204.74	15,503,599.15

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	48,409.73		171,560.00	219,969.73
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	1,260.00		4,500.00	5,760.00
本期转回	48,409.73			48,409.73
本期核销			4,500.00	4,500.00
2022 年 6 月 30 日余额	1,260.00		171,560.00	172,820.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	7,306,924.08
1 至 2 年	3,110,021.44
2 至 3 年	523,737.52
3 年以上	1,090,521.70
3 至 4 年	1,070,401.70
4 至 5 年	18,720.00
5 年以上	1,400.00
合计	12,031,204.74

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备-第一阶段	48,409.73	1,260.00	48,409.73			1,260.00
其他应收款坏账准备-第三阶段	171,560.00	4,500.00		4,500.00		171,560.00
合计	219,969.73	5,760.00	48,409.73	4,500.00		172,820.00

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
无法收回租房押金	4,500.00

其中重要的其他应收款核销情况：无

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	2,000,000.00	1 年以内	16.62%	
第二名	保证金	1,800,000.00	1 年以内	14.96%	
第三名	押金	1,688,868.00	1-2 年	14.04%	
第四名	押金	163,188.72	2-3 年	1.36%	
第四名	押金	1,056,166.80	3-4 年	8.78%	
第五名	押金	752,724.90	1 年以内	6.26%	
合计		7,460,948.42		62.02%	

## 6) 涉及政府补助的应收款项

无

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	7,543,876.34		7,543,876.34	10,430,955.12		10,430,955.12
在产品	458,615.52		458,615.52	658,548.02		658,548.02
库存商品	98,863,601.86	4,639,806.33	94,223,795.53	124,226,095.37	8,294,113.51	115,931,981.86
发出商品	521,131.91		521,131.91	1,561,008.29		1,561,008.29
委托加工物资	30,126.84		30,126.84	51,810.62		51,810.62
合计	107,417,352.47	4,639,806.33	102,777,546.14	136,928,417.42	8,294,113.51	128,634,303.91

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	8,294,113.51			3,654,307.18		4,639,806.33
合计	8,294,113.51			3,654,307.18		4,639,806.33

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

## 10、合同资产

无

## 11、持有待售资产

无

## 12、一年内到期的非流动资产

无

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	22,024,504.81	27,155,593.54
预缴所得税	1,709,479.39	4,342,195.21
其他	48,775.28	31,991.81
合计	23,782,759.48	31,529,780.56

其他说明：无

## 14、债权投资

无

## 15、其他债权投资

无

## 16、长期应收款

无

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	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		
一、合营企业											
二、联营企业											
聚赛龙	25,830,629.01			909,458.62	47,336.28		832,562.50			25,954,861.41	
深圳中航宝安	58,057,157.69			-14,569.46						58,042,588.23	

新材料 天使创 业投资 合伙企 业（有 限合 伙）									
深圳市 航城企 业总部 管理有 限公司	898,572.77		-16,294.96					882,277.81	
小计	84,786,359.47		878,594.20	47,336.28		832,562.50		84,879,727.45	
合计	84,786,359.47		878,594.20	47,336.28		832,562.50		84,879,727.45	

其他说明：无

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
深圳市同益创美塑胶科技有限公司	928,988.36	937,718.07
广州民营投资股份有限公司	111,305.65	122,743.43
共青城中航凯晟贰号创业投资合伙企业（有限合伙）	2,989,563.64	2,989,571.13
共青城中航凯晟肆号创业投资合伙企业（有限合伙）	4,934,076.95	4,939,234.27
共青城中航数字贰号创业投资合伙企业（有限合伙）	0.00	4,997,094.53
合计	8,963,934.60	13,986,361.43

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
深圳市同益创美塑胶科技有限公司			21,011.64		对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资	
广州民营投资股份有限公司			888,694.35		对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资	
共青城中航凯晟贰号创业投资合伙企业（有限合伙）			10,436.36		对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资	
共青城中航凯晟肆号创业投资合伙企业（有限合伙）			65,923.05		对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资	
共青城中航数字贰号创业投资合伙企业（有限合伙）			0.00		对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资	
合计			986,065.40			

其他说明：无

## 19、其他非流动金融资产

无

## 20、投资性房地产

无

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	67,833,485.02	54,665,594.83
合计	67,833,485.02	54,665,594.83

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	5,712,534.94	36,014,561.77	5,436,823.46	27,377,174.51	74,541,094.68
2.本期增加金额		16,540,449.91	287,620.19	739,572.42	17,567,642.52
（1）购置		443,750.66	259,437.17	739,572.42	1,442,760.25
（2）在建工程转入		16,096,699.25			16,096,699.25
（3）企业合并增加					
（4）其他			28,183.02		28,183.02
3.本期减少金额			392,338.00	50,804.43	443,142.43
（1）处置或报废			392,338.00	50,804.43	443,142.43
4.期末余额	5,712,534.94	52,555,011.68	5,332,105.65	28,065,942.50	91,665,594.77
二、累计折旧					
1.期初余额	1,647,455.57	1,520,050.52	4,507,547.55	10,124,287.88	17,799,341.52
2.本期增加金额	126,447.60	2,166,383.80	79,997.56	1,982,609.13	4,355,438.09
（1）计提	126,447.60	2,166,383.80	79,997.56	1,982,609.13	4,355,438.09
3.本期减少金额			353,104.20	45,723.99	398,828.19
（1）处置或报废			353,104.20	45,723.99	398,828.19
4.期末余额	1,773,903.17	3,686,434.32	4,234,440.91	12,061,173.02	21,755,951.42
三、减值准备					
1.期初余额				2,076,158.33	2,076,158.33
2.本期增加金额					

(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额				2,076,158.33	2,076,158.33
四、账面价值					
1.期末账面价值	3,938,631.77	48,868,577.36	1,097,664.74	13,928,611.15	67,833,485.02
2.期初账面价值	4,065,079.37	34,494,511.25	929,275.91	15,176,728.30	54,665,594.83

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
办公设备及其他	1,293,103.50	698,275.80	594,827.70	-	
办公设备及其他	1,484,795.49	711,429.30	773,366.19	-	
办公设备及其他	1,106,194.52	398,230.08	707,964.44	-	

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

无

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
中洲华府（6套）	1,075,781.92	企业人才公共租赁住房
中闽苑（9套）	2,862,849.85	企业人才公共租赁住房

其他说明

## (5) 固定资产抵押情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	26,999,228.33	3,182,028.23	--	23,817,200.10

## (5) 固定资产清理

无

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	8,862,241.16	19,207,022.70
合计	8,862,241.16	19,207,022.70

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备安装工程	2,546,198.25		2,546,198.25	19,207,022.70		19,207,022.70
基建工程	5,532,344.72		5,532,344.72			
装修工程	783,698.19		783,698.19			
合计	8,862,241.16		8,862,241.16	19,207,022.70		19,207,022.70

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
设备安装工程	39,189,900.00	19,207,022.70	330,665.64	16,096,699.25	894,790.84	2,546,198.25	87.29%	尚未完工	-	-	-	自有资金
基建项目	787,284,392.00	-	5,532,344.72	-	-	5,532,344.72	0.70%	尚未完工	-	-	-	自有资金
合计	826,474,292.00	19,207,022.70	5,863,010.36	16,096,699.25	894,790.84	8,078,542.97						

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

## (4) 工程物资

无

## 23、生产性生物资产

无

## 24、油气资产

无

## 25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	65,418,742.10	65,418,742.10
2.本期增加金额	912,465.67	912,465.67
(1)本期承租增加	912,465.67	912,465.67
3.本期减少金额	227,440.35	227,440.35
(1) 租赁期届满处置	227,440.35	227,440.35
4.期末余额	66,103,767.42	66,103,767.42
二、累计折旧		
1.期初余额	14,846,253.96	14,846,253.96
2.本期增加金额	8,399,763.03	8,399,763.03
(1) 计提	8,399,763.03	8,399,763.03
3.本期减少金额	227,440.35	227,440.35
(1) 处置	227,440.35	227,440.35
4.期末余额	23,018,576.64	23,018,576.64
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	43,085,190.78	43,085,190.78
2.期初账面价值	50,572,488.14	50,572,488.14

其他说明：无

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	27,675,605.60	64,142.41	0.00	20,757,931.96	48,497,679.97
2.本期增加金额	12,771,311.60	10,553.96	0.00	3,115,647.33	15,897,512.89
(1) 购置	12,771,311.60	10,553.96		3,115,647.33	15,897,512.89

(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	40,446,917.20	74,696.37	0.00	23,873,579.29	64,395,192.86
二、累计摊销					
1.期初余额	461,260.09	5,345.16	0.00	7,809,260.09	8,275,865.34
2.本期增加金额	560,075.13	7,117.80	0.00	1,858,614.25	2,425,807.18
(1) 计提	560,075.13	7,117.80		1,858,614.25	2,425,807.18
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	1,021,335.22	12,462.96	0.00	9,667,874.34	10,701,672.52
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	39,425,581.98	62,233.41	0.00	14,205,704.95	53,693,520.34
2.期初账面价值	27,214,345.51	58,797.25	0.00	12,948,671.87	40,221,814.63

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

## 27、开发支出

无

## 28、商誉

无

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	24,885,302.16	6,736,739.49	4,648,425.95		26,973,615.70
软件服务费	120,885.50		120,885.50		0.00
服务费	313,524.80	237,388.07	125,132.56		425,780.31
合计	25,319,712.46	6,974,127.56	4,894,444.01		27,399,396.01

其他说明：无

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	14,811,734.44	3,694,751.43	18,457,824.73	4,598,555.70
内部交易未实现利润	4,629,001.29	1,116,922.99	100,210.82	25,052.71
可抵扣亏损	77,987,259.29	17,847,674.03	63,958,454.96	15,241,922.95
其他	3,866,166.32	966,541.58	3,601,270.50	885,465.10
合计	101,294,161.34	23,625,890.03	86,117,761.01	20,750,996.46

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

无

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		23,625,890.03		20,750,996.46

## (4) 未确认递延所得税资产明细

无

## (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

无

## 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

预付特许权使用费				171,720.00		171,720.00
预付工程款	1,060,107.08		1,060,107.08	2,682,902.47		2,682,902.47
预付设备款	6,430,213.13		6,430,213.13	8,799,610.35		8,799,610.35
预付软件款	1,925,285.67		1,925,285.67	713,685.14		713,685.14
ERP 项目支出	1,047,364.17		1,047,364.17	131,244.29		131,244.29
合计	10,462,970.05		10,462,970.05	12,499,162.25		12,499,162.25

其他说明：无

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	75,300,000.00	92,821,689.00
信用借款	197,664,820.00	390,815,702.81
合计	272,964,820.00	483,637,391.81

短期借款分类的说明：无

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

### 33、交易性金融负债

无

### 34、衍生金融负债

无

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	47,400,000.00	90,005,000.00
合计	47,400,000.00	90,005,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	135,955,557.59	181,352,894.00

合计	135,955,557.59	181,352,894.00
----	----------------	----------------

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

## 37、预收款项

无

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	20,392,872.60	57,326,979.74
合计	20,392,872.60	57,326,979.74

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
预收货款退回	39,865,716.00	业务取消
合计	39,865,716.00	——

## 39、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	22,488,929.47	37,377,144.02	51,717,273.47	8,148,800.02
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	4,454,317.46	4,454,317.46	0.00
三、辞退福利	0.00	2,416,368.63	1,559,316.51	857,052.12
合计	22,488,929.47	44,247,830.11	57,730,907.44	9,005,852.14

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	22,488,929.47	35,054,037.66	49,394,167.11	8,148,800.02
2、职工福利费	0.00	742,475.75	742,475.75	0.00
3、社会保险费				
其中：医疗保险费	0.00	1,187,679.55	1,187,679.55	0.00
工伤保险费	0.00	47,808.29	47,808.29	0.00
生育保险费	0.00	132,251.02	132,251.02	0.00

4、住房公积金	0.00	1,565,192.61	1,565,192.61	0.00
5、工会经费和职工教育经费	0.00	0.00	0.00	0.00
6、其他短期薪酬	0.00	15,438.00	15,438.00	0.00
合计	22,488,929.47	37,377,144.02	51,717,273.47	8,148,800.02

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		4,396,881.51	4,396,881.51	
2、失业保险费		57,435.95	57,435.95	
合计	0.00	4,454,317.46	4,454,317.46	0.00

其他说明：无

### (4) 辞退福利

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
1) 因解除劳动关系给予的补偿	1,559,316.51	857,052.12
合计	1,559,316.51	857,052.12

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	772,732.79	1,352,383.81
企业所得税	5,424,340.31	3,294,580.98
个人所得税	259,636.12	291,084.54
城市维护建设税	26,623.40	66,214.62
教育费附加	19,037.48	47,296.17
其他	196,089.30	373,622.37
合计	6,698,459.40	5,425,182.49

其他说明：无

## 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	371,208.82	1,115,983.77
其他应付款	11,664,694.88	10,030,497.16
合计	12,035,903.70	11,146,480.93

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	371,208.82	1,115,983.77
合计	371,208.82	1,115,983.77

重要的已逾期未支付的利息情况：无

## (2) 应付股利

无

## (3) 其他应付款

### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
仓储物流费	4,214,694.01	3,965,212.42
预提费用	1,692,659.23	2,980,348.89
销售服务费	3,949,794.02	842,714.44
工程款	1,299,299.63	1,016,717.72
其他	508,247.99	1,225,503.69
合计	11,664,694.88	10,030,497.16

### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

## 42、持有待售负债

无

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	15,518,968.21	15,100,138.38
一年内到期的租赁负债	17,713,057.43	16,798,539.53
合计	33,232,025.64	31,898,677.91

其他说明：无

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	2,641,495.24	2,477,852.14
合计	2,641,495.24	2,477,852.14

短期应付债券的增减变动：无

## 45、长期借款

无

## 46、应付债券

无

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	28,252,234.18	36,417,350.37
合计	28,252,234.18	36,417,350.37

其他说明：无

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	8,290,335.75	16,208,024.43
合计	8,290,335.75	16,208,024.43

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	9,379,414.96	16,944,732.04
其中：未确认融资费用	1,089,079.21	736,707.61
合计	8,290,335.75	16,208,024.43

其他说明：无

## (2) 专项应付款

无

## 49、长期应付职工薪酬

无

## 50、预计负债

无

## 51、递延收益

无

## 52、其他非流动负债

无

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	181,918,573.00						181,918,573.00

其他说明：无

## 54、其他权益工具

无

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	686,430,770.61			686,430,770.61
其他资本公积	3,630,686.75			3,630,686.75
合计	690,061,457.36			690,061,457.36

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

## 56、库存股

无

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-722,726.62	-22,426.83			-5,605.94	-16,820.89		-739,547.51
其他权益工具投资公允价值变动	-722,726.62	-22,426.83			-5,605.94	-16,820.89		-739,547.51
二、将重	-3,370,728.08	7,647,294.37				7,602,787.05	44,507.32	4,232,058.97

分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-12,547.89	47,336.28				47,336.28		34,788.39
外币财务报表折算差额	-3,358,180.19	7,599,958.09				7,555,450.77	44,507.32	4,197,270.58
其他综合收益合计	-4,093,454.70	7,624,867.54			-5,605.94	7,585,966.16	44,507.32	3,492,511.46

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无

## 58、专项储备

无

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	14,466,333.31	764,686.13		15,231,019.44
合计	14,466,333.31	764,686.13		15,231,019.44

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	144,008,339.36	182,516,683.57
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00
调整后期初未分配利润	144,008,339.36	182,516,683.57
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,709,849.09	-26,380,439.33
减：提取法定盈余公积	764,686.13	
应付普通股股利	5,457,557.19	12,127,904.88
期末未分配利润	141,495,945.13	144,008,339.36

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,080,890,974.53	996,295,771.35	1,389,573,739.95	1,290,882,107.81
其他业务	125,990.62		166,157.23	
合计	1,081,016,965.15	996,295,771.35	1,389,739,897.18	1,290,882,107.81

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	合计
分行业		
其中：		
批发业（化工材料）	476,709,080.17	476,709,080.17
批发业（电子材料）	524,980,599.31	524,980,599.31
制造业（化工行业）	79,327,285.67	79,327,285.67
商品类型		
其中：		
工程塑料	245,901,465.88	245,901,465.88
通用塑料	205,338,835.64	205,338,835.64
电子材料	524,980,599.31	524,980,599.31
复合材料板棒材及原料	100,901,478.28	100,901,478.28
其他材料等	3,894,586.04	3,894,586.04
按经营地区分类		
其中：		
华南地区	808,311,981.86	808,311,981.86
华东地区	193,406,697.62	193,406,697.62
大陆其他地区	65,018,279.97	65,018,279.97
中国香港及境外地区	14,280,005.70	14,280,005.70
按商品转让的时间分类		
其中：		
在某一时点履约	1,081,016,965.15	1,081,016,965.15
按销售渠道分类		
其中：		
线下销售	1,000,140,931.09	1,000,140,931.09
线上销售	80,876,034.06	80,876,034.06
合计	1,081,016,965.15	1,081,016,965.15

与履约义务相关的信息：

本公司在履行了合同中的约义务，即客户取得相关商品控制权时确认收入。是指能够主导该的使用并从中获得几乎全部经济利益。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

**62、税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	112,256.88	417,688.77
教育费附加	80,127.77	296,823.30
印花税	681,817.43	572,362.90
合计	874,202.08	1,286,874.97

其他说明：无

**63、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,785,109.17	15,759,891.30
销售服务费	5,254,936.37	
折旧与摊销	3,008,787.63	
仓储服务费	1,867,622.27	811,698.95
中介及咨询费	1,744,133.57	1,304,208.16
业务招待费	1,505,896.42	1,727,470.28
租赁及物业费	1,192,658.68	4,982,130.12
办公及差旅费	996,602.25	1,386,819.89
试料费用	546,632.73	466,636.42
运输及车辆费		3,752.15
其他	485,879.95	961,986.98
合计	29,388,259.04	27,404,594.25

其他说明：无

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,216,105.77	14,789,119.00
折旧与摊销	7,900,961.28	2,007,278.35
中介及咨询费	1,980,858.36	1,525,372.74
办公及差旅费	1,736,337.17	825,511.53
保险费	1,277,704.59	2,282,633.77
租赁费用	943,580.00	3,024,173.31
业务招待费	597,106.86	220,269.45
招聘费	128,857.78	
其他	759,179.22	2,492,948.37
合计	34,540,691.03	27,167,306.52

其他说明：无

**65、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,385,589.56	2,421,984.89
折旧与摊销	657,356.73	176,876.45
试料费用	524,527.55	12,496.94
业务招待费	200,380.38	29,862.40
技术服务费	141,458.13	
租赁费用	34,989.97	116,689.10
办公及差旅费	54,139.52	118,256.58
中介及咨询费	6,116.50	6,237.62
其他	73,813.97	189,115.25
合计	8,078,372.31	3,071,519.23

其他说明：无

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	11,982,810.24	8,479,533.34
其中：贴现利息	2,394,937.75	1,653,403.76
减：利息收入	2,781,416.81	140,589.06
汇兑损益	1,396,014.15	403,047.92
未确认融资费用	2,106,696.35	1,591,222.29
其他	1,062,237.20	1,083,871.15
合计	13,766,341.13	11,417,085.64

其他说明：无

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与企业日常活动相关的政府补助	4,041,520.13	3,248,508.24
其他与日常活动相关的项目	86,732.11	68,045.26
合计	4,128,252.24	3,316,553.50

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	878,594.20	1,546,201.90
处置交易性金融资产取得的投资收益	490,958.90	13,458.18
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		175,874.32
合计	1,369,553.10	1,735,534.40

其他说明：无

## 69、净敞口套期收益

无

**70、公允价值变动收益**

无

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	42,649.73	-234,854.27
应收票据坏账损失	-823,724.12	121,398.32
应收账款坏账损失	777,868.56	-4,760,288.01
合计	-3,205.83	-4,873,743.96

其他说明：无

**72、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	3,654,307.18	-2,254,131.57
合计	3,654,307.18	-2,254,131.57

其他说明：无

**73、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-44,314.24	0.00

**74、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚没及违约金收入	57,825.51	301,198.86	57,825.51
其他	178,043.41	214,961.91	178,043.41
合计	235,868.92	516,160.77	235,868.92

计入当期损益的政府补助：无

**75、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金	13,739.55	0.00	13,739.55
其他	30,000.00	0.25	30,000.00
合计	43,739.55	0.25	43,739.55

其他说明：无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,047,847.71	5,011,603.17
递延所得税费用	-2,909,071.06	-858,842.33
合计	2,138,776.65	4,152,760.84

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	7,370,050.03
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,842,512.51
子公司适用不同税率的影响	739,392.74
调整以前期间所得税的影响	-539,665.89
非应税收入的影响	-222,907.54
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,007,620.15
税法规定的额外可扣除费用	-215,932.69
预计未来适用税率变化对递延所得税的影响	-472,242.63
所得税费用	2,138,776.65

其他说明：无

## 77、其他综合收益

详见附注 57。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,781,416.81	140,589.06
政府补助	4,041,520.13	3,248,508.24
收回汇票、信用证等保证金	44,558,696.25	-
其他款项	281,991.75	15,841,317.19
合计	51,663,624.94	19,230,414.49

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现的管理费用、销售费用和研发费用	11,181,191.17	12,626,431.18
手续费支出	536,697.98	1,199,685.38
支付银票、信用证保证金	31,547,350.16	-
往来款	30,093,525.06	-
其他	313,366.78	58,181,906.46
合计	73,672,131.15	72,008,023.02

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
美国联邦政府现金援助贷款		322,371.02
合计		322,371.02

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
信用证费用	430,393.04	402,978.50
支付租赁负债款项	8,580,526.88	8,604,387.71
支付融资租赁款项	8,512,366.02	-
其他	193,456.38	274,156.52
合计	17,716,742.32	9,281,522.73

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	5,231,273.38	22,798,020.81
加：资产减值准备	-3,651,101.35	7,127,875.53

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,355,438.09	2,189,823.72
使用权资产折旧	8,399,763.03	9,072,339.47
无形资产摊销	2,425,807.18	858,596.43
长期待摊费用摊销	4,894,444.01	1,540,704.37
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）	44,314.24	-
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-	-
财务费用（收益以“—”号填列）	16,315,859.34	9,452,974.31
投资损失（收益以“—”号填列）	-1,369,553.10	-1,735,534.40
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-2,874,893.57	-1,322,996.17
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-	450,210.06
存货的减少（增加以“—”号填列）	25,856,757.77	-54,555,292.89
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	138,476,587.84	-327,166,608.35
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-133,379,504.74	177,352,249.38
其他	-	1,816,457.04
经营活动产生的现金流量净额	64,725,192.12	-152,121,180.69
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	332,789,129.68	102,612,187.81
减：现金的期初余额	525,747,896.99	68,963,801.47
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	-192,958,767.31	33,648,386.34

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

无

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

无

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	332,789,129.68	525,747,896.99
其中：库存现金	7,774.21	30,688.32
可随时用于支付的银行存款	332,781,355.47	525,717,208.67
三、期末现金及现金等价物余额	332,789,129.68	525,747,896.99

其他说明：无

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

不适用

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	11,121,749.62	信用证、银行汇票保证金
固定资产	3,938,631.77	企业人才公共租赁住房
固定资产	23,817,200.10	借款抵押
合计	38,877,581.49	

其他说明：无

**82、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

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			114,440,472.00
其中：美元	17,011,372.57	6.7114	114,170,125.87
欧元	0.04	7.0084	0.28
港币	316,103.16	0.85519	270,328.26
日元	358.00	0.04914	17.59
应收账款			13,521,616.98
其中：美元	2,014,723.75	6.7114	13,521,616.98
其他应收款			115,693.46
其中：美元	17,238.35	6.7114	115,693.46
短期借款			8,724,820.00
其中：美元	1,300,000.00	6.7114	8,724,820.00

应付账款			15,551,260.17
其中：美元	2,317,141.01	6.7114	15,551,260.17
其他应付款			53,578.92
其中：美元	769.50	6.7114	5,164.42
港币	56,612.57	0.85519	48,414.50

其他说明：无

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
ADVANCED MATERIALS RESEARCH INC	美国纽约州	美元	主要经营活动以美元结算
香港同益实业有限公司	香港	美元	主要经营活动以美元结算

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

不适用

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
信丰政府入归入统奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
稳岗补贴	92,897.20	其他收益	92,897.20
培训补贴	110,750.00	其他收益	110,750.00
搬迁补贴	1,795,799.00	其他收益	1,795,799.00
厂房租赁补贴	1,931,424.00	其他收益	1,931,424.00
增值税加计扣除 10%	9,573.38	其他收益	9,573.38
养老保险返还	9,165.67	其他收益	9,165.67
税收返还	41,910.88	其他收益	41,910.88
合计	4,041,520.13	-	4,041,520.13

#### (2) 政府补助退回情况

无

### 85、其他

无

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用  不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用  不适用

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：无

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在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

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

新设引起的合并范围变动

序号	公司名称	成立时间	注册资本	持股比例	变更原因
1	江西同益云商科技有限公司	2022年3月21日	1,000万人民币	80.00%	2022年3月设立
2	江西同益新材料有限公司	2022年5月17日	500万人民币	100.00%	2022年5月设立

注：持股比例系最终控制方持股比例。

### 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
苏州创益塑料有限公司	苏州	苏州	贸易与零售业	100.00%		非同一控制下合并
北京市世纪豪科贸有限公司	北京	北京	科学研究和技术服务业	100.00%		同一控制下合并
香港同益实业有限公司	香港	香港	贸易与投资业	100.00%		非同一控制下合并
深圳市前海同益科技服务有限公司	深圳	深圳	零售业	100.00%		出资设立
深圳市前海同益科技研	深圳	深圳	研究和试验发展	100.00%		出资设立

发有限公司						
深圳市同益智和科技有限公司	深圳	深圳	科技推广和应用服务业		51.00%	出资设立
西安同益科创新材料有限公司	西安	西安	零售业	100.00%		出资设立
ADVANCED MATERIALS RESEARCH INC	美国纽约州	美国纽约州	贸易与投资业	100.00%		出资设立
深圳市同益智联科技有限公司	深圳	深圳	零售业	51.00%		出资设立
香港同益智联科技有限公司	香港	香港	贸易		51.00%	出资设立
深圳市智联互通科技有限公司	深圳	深圳	软件和信息技术服务业		51.00%	出资设立
深圳市鹿鸣同益科技有限公司	深圳	深圳	电气设备批发	100.00%		出资设立
青岛同益新材料有限公司	青岛	青岛	工程技术研究和实验发展服务	100.00%		出资设立
东莞同益新材料有限公司	东莞	东莞	其他化工产品批发	100.00%		出资设立
深圳市同益智显科技有限公司	深圳	深圳	软件和信息技术服务业	55.00%		出资设立
深圳市同益创盈实业有限公司	深圳	深圳	其他机械设备及电子产品批发	51.00%		出资设立
深圳市同益盈喜科技有限公司	深圳	深圳	批发业	55.00%		出资设立
同益盈喜科技（香港）有限公司	香港	香港	贸易和投资、货物及技术进出口		55.00%	出资设立
惠州市同益尖端新材料科技有限公司	惠州	惠州	制造业	100.00%		出资设立
深圳市同益软硬科技有限公司	深圳	深圳	贸易与零售业	52.00%		出资设立
深圳市同益伟创科技有限公司	深圳	深圳	贸易与零售业	56.00%		出资设立
深圳市同益云商科技有限公司	深圳	深圳	互联网和相关服务	80.00%		出资设立
香港同益伟创科技有限公司	香港	香港	贸易		56.00%	出资设立
广州市创益科技服务有限公司	广州	广州	批发业	100.00%		出资设立
惠州市同益高分子材料科技有限公司	惠州	惠州	制造业	100.00%		出资设立
江西同益高分子材料科技有限公司	赣州	赣州	制造业		100.00%	出资设立
江苏同益高分子材料科技有限公司	东台	东台	新材料技术研发		100.00%	出资设立
江苏益台自动化技术有限公司	东台	东台	技术开发		100.00%	出资设立
江西同益云商科技有限公司	赣州	赣州	互联网和相关服务		80.00%	出资设立
江西同益新材料有限公司	赣州	赣州	其他化工产品批发	100.00%		出资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：无

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳市同益伟创科技有限公司	37.78%	2,034,513.70	-	2,500,555.82
深圳市同益智联科技有限公司	44.11%	684,731.13		9,064,438.58

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用

其他说明：无

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
同益伟创	97,822,534.75	575,373.82	98,397,908.57	91,779,126.64	-	91,779,126.64	33,362,199.81	451,283.87	33,813,483.68	32,504,817.88	75,044.53	32,579,862.41
同益智联	79,964,225.58	1,735,967.81	81,700,193.39	60,857,076.73	293,335.20	61,150,411.93	84,522,893.39	1,713,919.83	86,236,813.22	66,780,775.24	458,582.82	67,239,358.06

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
同益伟创	72,317,043.46	5,385,160.66	5,383,160.66	-4,707,826.79	382,461.85	-587,840.90	-587,840.90	-835,246.04
同益智联	35,091,459.70	1,452,981.83	1,552,326.30	-6,033,254.46	180,934,250.62	3,822,772.33	3,804,854.89	12,998,249.85

其他说明：无

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

不适用

## 2、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

无

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

重要的合营企业或联营企业	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
1. 广州市聚赛龙工程塑料股份有限公司	广州	广州	制造业	3.48%		权益法
2. 深圳中航宝安新材料天使创业投资合伙企业（有限合伙）	深圳	深圳	商务服务业	30.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

注 1：广州市聚赛龙工程塑料股份有限公司：聚赛龙于 2022 年 3 月 14 日在深圳证券交易所创业板上市，公司持有其发行后股份总数的 3.48%。吴书勇已于 2022 年 5 月 18 日辞去聚赛龙董事职务；

注 2：深圳中航宝安新材料天使创业投资合伙企业（有限合伙）：公司持股 30.00%，并在其投资委员会派有一名委员，可以通过该委员参与财务和经营政策的制定。

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

无

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

无

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

不适用

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

不适用

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用

## 4、重要的共同经营

无

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：无

## 6、其他

无

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，包括银行借款、货币资等。这些目在于为运营有多种因经营而直接产生的其他金融资和负债，如应收账款付等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

## (一) 金融工具分类

## 1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

## (1) 2022 年 6 月 30 日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	343,910,879.30	-	-	343,910,879.30
应收账款	476,667,029.46	-	-	476,667,029.46
应收票据	129,447,510.27	-	-	129,447,510.27
应收款项融资	-	-	75,813,227.56	75,813,227.56
其他应收款	11,858,384.74	-	-	11,858,384.74
其他权益工具投资	-	-	8,963,934.60	8,963,34.60

## (2) 2021 年 12 月 31 日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	584,167,215.90	-	-	584,167,215.90
应收账款	590,753,533.43	-	-	590,753,533.43
应收票据	52,274,021.60	-	-	52,274,021.60
应收款项融资	-	-	50,143,699.52	50,143,699.52
其他应收款	15,283,629.42	-	-	15,283,629.42
其他权益工具投资	-	-	13,986,361.43	13,986,361.43

## 2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

## (1) 2022 年 6 月 30 日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款	-	272,964,820.00	272,964,820.00
应付票据	-	47,400,000.00	47,400,000.00
应付账款	-	135,955,557.59	135,955,557.59
其他应付款	-	12,035,903.70	12,035,903.70

## (2) 2021 年 12 月 31 日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款	-	483,637,391.81	483,637,391.81
应付票据	-	90,005,000.00	90,005,000.00
应付账款	-	181,352,894.00	181,352,894.00
其他应付款	-	11,146,480.93	11,146,480.93

## (二) 信用风险

本公司仅与经公司授信评审通过的、信誉良好的客户进行交易。按照本公司的客户授信管理制度，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核并授予一定的授信额度。另外，本公司对应收账款进行全过程管理，建立风险预警机制，确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司其他金融资产包括其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的公司进行交易，所以信用风险按照客户进行管理。另外，由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的事业部中，公司成立专门的风险管理部门持续对应收账款进行管控，因此在本公司内部不存在重大的信用风险。

### （三）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

### （四）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括汇率风险等。

本公司面临交易性的汇率风险。此类风险由于本公司以人民币以外的货币进行的销售收入小于以人民币以外的货币进行的采购，造成需储备外币。公司董事会于 2021 年 6 月 23 日召开的第三届董事会第二十六次会议及第三届监事会第二十一次会议审议通过《关于开展外汇套期保值业务的议案》，控制外汇风险，提高外汇资金使用效率，报告期内本公司未开展外汇套期保值业务。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
这是文本内容				
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）应收款项融资			75,813,227.56	75,813,227.56
（二）其他权益工具投资			8,963,934.60	8,963,934.60
持续以公允价值计量的资产总额			84,777,162.16	84,777,162.16
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

不适用

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

不适用

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

- 1) 应收款项融资主要为银行承兑汇票，票面期限较短，票面价值与公允价值相近，按票面金额确定公允价值；
- 2) 其他权益工具投资为公司持有的非交易性权益工具投资，主要采用市场法、资产基础法及收益法进行估值计量。深

圳市同益创美塑胶科技有限公司、广州民营投资股份有限公司、共青城中航凯晟贰号创业投资合伙企业（有限合伙）、共青城中航凯晟肆号创业投资合伙企业（有限合伙）、共青城中航数字贰号创业投资合伙企业（有限合伙）净资产账面价值与其公允价值差异较小，故以净资产账面价值作为公允价值的合理估计。

#### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

不适用

#### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

不适用

#### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

#### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不适用

#### 9、其他

不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

控股股东	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
邵羽南	36,211,265	19.91%	36,211,265	19.91%
华青翠	38,966,758	21.42%	38,966,758	21.42%

本企业的母公司情况的说明：

邵羽南、华青翠为夫妻关系，2022年6月30日、2021年12月31日合计持有公司41.33%的股权，同为公司控股股东、实际控制人。

本企业最终控制方是邵羽南、华青翠

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
深圳中航宝安新材料天使创业投资合伙企业（有限合伙）	联营企业
广州市聚赛龙工程塑料股份有限公司	联营企业
深圳市航城企业总部管理有限公司	联营企业

其他说明：无

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
创宏科技（苏州）有限公司	公司实际控制人对其有重大影响
创宏集团有限公司	公司实际控制人对其有重大影响
龙岩沉缸酒业有限公司	公司实际控制人对其有重大影响
福建沉缸酒酿造有限公司	公司实际控制人对其有重大影响
龙岩沉缸酒业运营管理有限公司	公司实际控制人对其有重大影响
龙岩沉缸商贸有限公司	公司实际控制人对其有重大影响
龙岩沉缸网络科技有限公司	公司实际控制人对其有重大影响
沉缸酒业（深圳）有限公司	公司实际控制人对其有重大影响
沉缸（青岛）酒业有限公司	公司实际控制人对其有重大影响
邵羽南	公司实际控制人、董事长
华青翠	公司实际控制人、副董事长
吴书勇	董事、副总经理
陈佐兴	董事、副总经理
何祚文	独立董事
顾东林	独立董事
罗小华	独立董事
黄雪海	监事会主席
姜金婷	监事
李黎明	职工监事
华青春	副总经理
马远	副总经理
周郑彬	副总经理
董平海	副总经理
李涛	董事会秘书

其他说明：上述自然人的关系密切的家庭成员，以及上述自然人及其关系密切的家庭成员直接或者间接控制的，或者担任董事、高级管理人员的法人或者其他组织也属于关联方。

#### 5、关联交易情况

##### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

##### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

##### （3）关联租赁情况

本公司作为出租方：无

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
创宏科技（苏州）有限公司	办公楼及厂房					177,638.80	118,635.75				

关联租赁情况说明：无

#### （4） 关联担保情况

本公司作为担保方：无

#### （5） 关联方资金拆借

无

#### （6） 关联方资产转让、债务重组情况

无

#### （7） 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,664,516.22	3,181,621.90

#### （8） 其他关联交易

无

### 6、 关联方应收应付款项

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	创宏科技（苏州）有限公司	18,720.00		18,720.00	
预付款项	创宏科技（苏州）有限公司	88,819.40		88,819.40	

### 7、 关联方承诺

无

## 8、其他

无

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 5、其他

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

无

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

无

### 2、利润分配情况

无

### 3、销售退回

无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

无

### 2、债务重组

无

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

无

#### (2) 其他资产置换

无

### 4、年金计划

无

### 5、终止经营

无

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

## (2) 报告分部的财务信息

无

## (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

无

## (4) 其他说明

无

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 8、其他

无

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	320,780,535.97	100.00%	3,582,600.26	1.12%	317,197,935.71	435,545,251.26	100.00%	3,155,459.71	0.72%	432,389,791.55
其中：										
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	320,780,535.97	100.00%	3,582,600.26	1.12%	317,197,935.71	435,545,251.26	100.00%	3,155,459.71	0.72%	432,389,791.55
组合 1：非	170,997,787.65	53.31%	3,582,600.26	2.10%	167,415,187.39	181,410,441.15	41.65%	3,155,459.71	1.74%	178,254,981.44

保理类应收款项依据账龄组合										
(1) 账龄组合-塑胶料	80,411,742.34	25.07%	1,170,879.36	1.46%	79,240,862.98	87,240,859.78	20.03%	1,272,050.08	1.46%	85,968,809.70
(2) 账龄组合-电子材料	90,586,045.31	28.24%	2,411,720.90	2.66%	88,174,324.41	94,169,581.37	21.62%	1,883,409.63	2.00%	92,286,171.74
组合 2: 保理类应收款项依据风险类型	124,578,940.90	38.84%		0.00%	124,578,940.90	147,857,698.26	33.95%			147,857,698.26
组合 3: 内部业务组合	25,203,807.42	7.86%		0.00%	25,203,807.42	106,277,111.85	24.40%			106,277,111.85
合计	320,780,535.97	100.00%	3,582,600.26	1.12%	317,197,935.71	435,545,251.26	100.00%	3,155,459.71	0.72%	432,389,791.55

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用期内	292,821,481.40	2,164,289.03	0.74%
信用期至一年	27,349,541.82	1,240,862.60	4.54%
1 年以内小计	320,171,023.22	3,405,151.63	1.06%
1-2 年	27,026.00	2,702.60	10.00%
2-3 年	582,486.75	174,746.03	30.00%
合计	320,780,535.97	3,582,600.26	

确定该组合依据的说明: 无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	320,171,023.22
其中: 信用期以内	292,821,481.40
信用期至一年	27,349,541.82
1 至 2 年	27,026.00
2 至 3 年	582,486.75
合计	320,780,535.97

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,155,459.71	427,140.55				3,582,600.26

合计	3,155,459.71	427,140.55			3,582,600.26
----	--------------	------------	--	--	--------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

无

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	77,383,582.70	24.12%	147,671.65
第二名	76,687,484.23	23.91%	1,334,309.83
第三名	20,000,000.00	6.23%	1,000,000.00
第四名	13,480,187.59	4.20%	104,801.88
第五名	12,368,500.00	3.86%	53,685.00
合计	199,919,754.52	62.32%	

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	184,511,704.61	589,200,022.22
合计	184,511,704.61	589,200,022.22

### (1) 应收利息

无

### (2) 应收股利

无

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

内部往来	180,245,480.33	583,370,791.85
保证金、押金	3,970,762.22	4,732,812.22
备用金	287,000.00	136,405.08
代垫款	177,082.06	227,006.55
预缴进口税费	0.00	787,558.68
外部公司往来	4,200.00	164,616.60
合计	184,684,524.61	589,419,190.98

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	47,608.76		171,560.00	219,168.76
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	1,260.00			1,260.00
本期转回	47,608.76			47,608.76
2022 年 6 月 30 日余额	1,260.00		171,560.00	172,820.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	182,709,562.39
1 至 2 年	791,760.00
2 至 3 年	314,218.80
3 年以上	868,983.42
3 至 4 年	867,583.42
5 年以上	1,400.00
合计	184,684,524.61

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备-第一阶段	47,608.76	1,260.00	47,608.76			1,260.00
其他应收款坏账准备-第三阶段	171,560.00					171,560.00
合计	219,168.76	1,260.00	47,608.76			172,820.00

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	内部往来	66,533,554.39	1年以内	36.03%	
第二名	内部往来	65,336,331.03	1年以内	35.38%	
第三名	内部往来	27,960,928.02	1年以内	15.14%	
第四名	内部往来	16,103,146.57	1年以内	8.72%	
第五名	保证金	2,000,000.00	1年以内	1.08%	
合计		177,933,960.01		96.35%	

## 6) 涉及政府补助的应收款项

无

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	360,553,914.57		360,553,914.57	170,553,914.57		170,553,914.57
对联营、合营企业投资	83,997,449.64		83,997,449.64	83,887,786.70		83,887,786.70
合计	444,551,364.21		444,551,364.21	254,441,701.27		254,441,701.27

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
北京市世纪豪科贸有限公司	2,525,813.57					2,525,813.57	

苏州创益塑料有限公司	40,000,000.00					40,000,000.00	
香港同益实业有限公司	6,665,200.00					6,665,200.00	
深圳市前海同益科技服务有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
深圳市前海同益科技研发有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
西安同益科创新材料有限公司	15,000,000.00					15,000,000.00	
ADVANCED MATERIALS RESEARCH INC	32,702,900.00					32,702,900.00	
深圳市同益智联科技有限公司	5,100,000.00					5,100,000.00	
青岛同益新材料有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
东莞同益新材料有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
深圳市鹿鸣同益科技有限公司	5,100,001.00					5,100,001.00	
深圳市同益智显科技有限公司	550,000.00					550,000.00	
深圳市同益创盈实业有限公司	500,000.00					500,000.00	
深圳市同益盈喜科技有限公司	8,250,000.00					8,250,000.00	
惠州市同益高分子材料科技有限公司	30,000,000.00	190,000,000.00				220,000,000.00	
深圳市同益软硬科技有限公司	2,600,000.00					2,600,000.00	
深圳市同益云商科技有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
深圳市同益伟创科技有限公司	560,000.00					560,000.00	
惠州市同益尖端新材料科技有限公司	3,000,000.00					3,000,000.00	
合计	170,553,914.57	190,000,000.00				360,553,914.57	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	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		
一、合营企业											
二、联营企业											
广州市聚赛龙工程塑料股份有限公司	25,830,629.01			909,458.62	47,336.28		832,562.50			25,954,861.41	
深圳中航宝安新材料	58,057,157.69			-14,569.46						58,042,588.23	

天使创业投资合伙企业（有限合伙）									
小计	83,887,786.70		894,889.16	47,336.28		832,562.50		83,997,449.64	
合计	83,887,786.70		894,889.16	47,336.28		832,562.50		83,997,449.64	

### （3）其他说明

无

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	713,589,244.43	654,460,276.89	626,989,340.78	574,151,885.06
其他业务	4,468,740.85		6,230,219.43	
合计	718,057,985.28	654,460,276.89	633,219,560.21	574,151,885.06

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	合计
商品类型		
其中：		
工程塑料	203,041,956.92	203,041,956.92
通用塑料	107,625,479.31	107,625,479.31
电子材料	384,282,839.96	384,282,839.96
复合材料板棒材及原料	14,821,750.36	14,821,750.36
其他材料等	8,285,958.73	8,285,958.73
按经营地区分类		
其中：		
华南地区	589,683,855.70	589,683,855.70
华东地区	89,757,669.28	89,757,669.28
大陆其他地区	28,407,034.83	28,407,034.83
中国香港及境外地区	10,209,425.47	10,209,425.47
按商品转让的时间分类		
其中：		
在某一时点履约	718,057,985.28	718,057,985.28
按合同期限分类		
其中：		
按销售渠道分类		
其中：		
线下分销	718,057,985.28	718,057,985.28
线下分销	-	-
合计	718,057,985.28	718,057,985.28

与履约义务相关的信息：

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控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：无

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	894,889.16	1,546,201.90
处置交易性金融资产取得的投资收益		13,458.18
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		175,874.32
合计	894,889.16	1,735,534.40

## 6、其他

无

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-44,314.24	处置固定资产所致；
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	4,041,520.13	主要系收到政府留工培训补助、稳岗补贴、租赁补贴、厂房搬迁补贴等；
委托他人投资或管理资产的损益	490,958.90	主要系投资理财产品收益；
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	192,129.37	主要系收到客户应收账款逾期利息；
减：所得税影响额	1,110,149.04	
少数股东权益影响额	20,075.93	
合计	3,550,069.19	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.36%	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.02%	0.0009	0.0009

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

## 4、其他

无