

公司代码：603192

公司简称：汇得科技

# 上海汇得科技股份有限公司 2022 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人钱建中、主管会计工作负责人顾伟夕及会计机构负责人（会计主管人员）张伟伟声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2022年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，公司拟向全体股东每10股派发现金红利1.50元（含税），不送红股，也不进行资本公积转增股本，剩余未分配利润转入下一年度。本议案尚需提交公司2022年年度股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告内容中涉及未来计划等前瞻性陈述因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

## 十、 重大风险提示

公司结合自身特点，已在本年度报告“第三节管理层讨论与分析”等有关章节中对公司经营和未来发展可能产生的不利因素和存在风险进行了详细描述，敬请查阅。

## 十一、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	4
第二节	公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节	管理层讨论与分析 .....	10
第四节	公司治理 .....	35
第五节	环境与社会责任 .....	49
第六节	重要事项 .....	57
第七节	股份变动及股东情况 .....	69
第八节	优先股相关情况 .....	76
第九节	债券相关情况 .....	77
第十节	财务报告 .....	77

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

### 一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、汇得科技、上市公司	指	上海汇得科技股份有限公司
控股股东、汇得集团	指	上海汇得企业集团有限公司
实际控制人	指	钱建中、颜群
鸿得聚氨酯、鸿得	指	上海鸿得聚氨酯有限公司
普菲特	指	常州普菲特化工有限公司
汇得国贸	指	上海汇得国际贸易有限公司
福建汇得	指	福建汇得新材料有限公司
常州韵祺	指	常州韵祺运输有限公司
汇得树脂销售	指	上海汇得树脂销售有限公司
浙江汇得	指	浙江汇得新材料有限公司
湛然合伙	指	上海湛然股权投资管理合伙企业（有限合伙）
涌腾合伙	指	上海涌腾股权投资管理合伙企业（有限合伙）
涟颖实业	指	上海涟颖实业有限公司
澄进商务	指	上海澄进商务咨询有限公司
鸿砚投资	指	上海鸿砚投资管理有限公司
MDI	指	4,4'-二苯基甲烷二异氰酸酯
AA	指	己二酸
DMF	指	N,N-二甲基甲酰胺
TDI	指	甲苯二异氰酸酯
《公司章程》	指	《上海汇得科技股份有限公司章程》
《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》
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

注：除特别说明外，所有数值保留两位小数，均为四舍五入。若本报告书中部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上有差异，这些差异是由四舍五入造成的。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	上海汇得科技股份有限公司
公司的中文简称	汇得科技
公司的外文名称	Shanghai Huide Science & Technology Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	SHHDKJ
公司的法定代表人	钱建中

## 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李 兵	李佳颖
联系地址	上海市金山区金山卫镇春华路180号	上海市金山区金山卫镇春华路180号
电话	021-37285501	021-37285599
传真	021-37285395	021-37285395
电子信箱	hdkj@shhdsz.com	hdkj@shhdsz.com

## 三、基本情况简介

公司注册地址	上海市金山区金山卫镇春华路180号
公司注册地址的历史变更情况	2008年11月，公司注册地址由“上海市金山区金山卫镇金石公路505号103室”变更为“上海市金山区金山卫镇春华路180号”
公司办公地址	上海市金山区金山卫镇春华路180号
公司办公地址的邮政编码	201512
公司网址	http://www.shhdsz.com
电子信箱	hdkj@shhdsz.com

## 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》、《中国证券报》 《证券日报》、《证券时报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董秘办

## 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	汇得科技	603192	无

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市黄浦区南京东路61号4楼
	签字会计师姓名	王许、高云玲
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	不适用
	办公地址	不适用
	签字会计师姓名	不适用
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	不适用
	办公地址	不适用
	签字的保荐代表人姓名	不适用
	持续督导的期间	不适用
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	不适用
	办公地址	不适用

	签字的财务顾问主办人姓名	不适用
	持续督导的期间	不适用

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2022年	2021年		本期比上年同期增减(%)	2020年
		调整后	调整前		
营业收入	3,017,258,442.80	3,191,417,631.67	3,191,417,631.67	-5.46	1,497,717,810.42
归属于上市公司股东的净利润	61,767,130.65	117,826,896.66	117,757,909.75	-47.58	124,220,223.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	56,838,301.59	112,880,649.28	112,811,662.37	-49.65	119,591,342.26
经营活动产生的现金流量净额	57,328,995.58	256,956,040.76	256,956,040.76	-77.69	161,823,355.79
	2022年末	2021年末		本期末比上年同期末增减(%)	2020年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	1,395,730,563.59	1,366,523,489.79	1,367,115,627.40	2.14	1,291,238,911.78
总资产	2,291,138,853.46	2,564,102,479.79	2,564,694,617.40	-10.65	2,013,587,523.71

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2022年	2021年		本期比上年同期增减(%)	2020年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	0.50	1.10	1.10	-54.55	1.16
稀释每股收益(元/股)	0.50	1.10	1.10	-54.55	1.16
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.46	1.06	1.06	-56.60	1.12
加权平均净资产收益率(%)	4.48	8.87	8.87	减少4.39个百分点	9.96
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.12	8.50	8.50	减少4.38个百分点	9.59

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

归属于上市公司股东的净利润同比下降 47.58%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比下降 49.65%，主要因为销售量下降 6.20%，且主要原材料价格开始下滑，导致产品价格下跌，产品的成本未能完全有效的在原料价格中传导和抵消。

经营活动产生的现金流量净额同比下降 77.69%，主要因为上年原料价格上涨幅度大，原材料付款通过银行承兑汇票付款增加所致。

基本每股收益同比下降 54.55%，稀释每股收益同比下降 54.55%，扣除非经常性损益后的基本每股收益同比下降-56.60%，主要原因是利润同比下降 47.58%和资本公积转增股本后总股本扩大所致。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

### (一)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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

### (二)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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

### (三)境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2022 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	820,921,015.08	807,213,515.83	737,409,694.54	651,714,217.35
归属于上市公司股东的净利润	21,013,290.29	21,816,783.90	20,694,525.67	-1,757,469.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	20,587,454.26	21,185,544.08	19,399,009.28	-4,333,706.03
经营活动产生的现金流量净额	-171,794,431.07	92,189,069.59	-23,429,797.61	160,364,154.67

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2022 年金额	附注（如适用）	2021 年金额	2020 年金额
非流动资产处置损益	87,289.11	固定资产处置收益	14,158.15	451.82

越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与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	5,392,121.50	收到政府补助	6,033,377.76	4,341,938.04
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	14,271.28	主要系外汇套期保值收益及公允价值损益	184,478.11	1,299,753.05
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	595,268.91	主要系收回已单独计提坏账的诚远、龙廷的		1,228,763.00

		货款		
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-98,497.34	主要系对外捐赠	-332,697.00	-1,390,645.63
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	1,061,624.40		953,069.64	851,378.95
少数股东权益影响额（税后）				
合计	4,928,829.06		4,946,247.38	4,628,881.33

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因。

适用 不适用

#### 十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
远期结售汇	0.00	14,891.28	14,891.28	14,891.28
合计	0.00	14,891.28	14,891.28	14,891.28

#### 十二、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、经营情况讨论与分析

公司继续坚持以聚氨酯产品为中心，革用聚氨酯树脂为基础、多产品应用新材料开发的发展定位。2022年，国内经济走势前高后低，下半年市场需求收缩，特别是六月份开始大宗商品价格快速回落，相比较原材料价格下跌，产品跌价速度更快，同行业竞争加剧，为保证公司现有产能的有效利用、生产稳定，公司管理层积极调整营销策略“以产品市场份额为核心，以产销平衡为重点”，完成全年30亿的销售目标，但

公司产品毛利率和净利润较同期均有较大幅度的下降。报告期内，公司实现营业收入 3,017,258,442.80 元，同比下降 5.46%；其中主营业务收入 2,835,305,159.66 元，同比下降 6.83%；公司实现归属于上市公司股东的净利润 61,767,130.65 元，同比下降 47.58%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为 56,838,301.59 元，同比下降 49.65%。2022 年主要产品经营情况如下：

产品名称	销售量（万吨）	同比增长幅度（%）	销售均价增长幅度（%）
革用聚氨酯	15.95	-7.11	-5.21
弹性体及原液	1.35	28.32	5.50
聚酯多元醇	2.80	-12.68	1.74

经营上，坚持市场销售与研发协同，在市场需求及产品价格下行的背景下，积极开展抢占产品市场份额的销售策略。福建汇得“年产 18 万吨聚氨酯树脂及其改性体”装置运行逐步稳定，装置达到了良好的生产条件，但聚氨酯市场呈现了需求减弱，出口下降，现有市场产能过剩需要逐步消化等现象，经营效益上，公司经过前几年的稳定增长在今年出现了较大幅度的下滑，为保证上海、福建两生产基地的稳定生产，公司面对不利的市场，主动出击，挖掘客户需求，保持了现有的市场份额，完成营业额目标，但除弹性体及原液销售量取得增长外，革用聚氨酯和聚酯多元醇的销售量均有所下降。通过优化产品，环保型增塑剂和环保型胶黏剂应用方向得以拓展，TPU 业务在原通用型聚酯型产品基础上新增聚醚型 TPU 产品，并已在手机壳、鞋底、气动管、3C 等多个领域得以应用和突破。

管理上，进一步优化两地生产、统一经营的运作模式，在以产品为中心的独立核算的“研产销”项目单元的事业部经营管理的探索基础上，优化调整了公司组织架构，以更加高效的提升资源配置和管理协同效应，增设业务发展部，重点开展研发成果与市场需求的有效对接工作，以提高公司技术研发的成果转化，为公司挖掘新的收入和利润增长点。

项目建设上，基于技术进步和工艺优化，福建汇得“年产 18 万吨聚氨酯树脂及其改性体项目”（二期）项目的技术改造项目在 2022 年年底竣工（原规划设计的 3.5 万吨二期 TPU 装置因投产技术路线、工艺及安全设施、标准提高等改变而延期择机建设）；2022 年，公司进一步加大绿色环保产品的投入，启动建设“年产 5 万吨环保型聚氨酯系列产品扩建项目”和“新能源电池制件项目”，相关行政审批及建设有序开展。

技术研发上，继续秉承严谨求实、开拓创新的开发理念；引进高端人才、支持技术开发。继续加强环保型的无溶剂系列聚氨酯树脂、水性聚氨酯、功能型聚氨酯树脂的持续开发；基于生物基改性聚酯多元醇的产品应用，环保型增塑剂在弹性体领域的应用范围得以扩展；进一步优化动力电池包水冷板缓冲垫、软质保温贴片、快速更换动力电池包用支撑缓冲块等制件产品生产工艺和产能建设；根据客户需求，拓展聚氨酯材料在汽车及新能源领域的研究及应用开发，公司在嘉兴独山港成立下属子公司，专门负责聚氨酯材料在新能源电池领域的产业化生产。报告期内，申请 8 项发明专利，取得授权发明专利 13 项，实用新型专利 18 项。

安全环保方面，公司为上海市第一批绿色工厂，国家第五批绿色工厂，公司坚持“关爱生命，安全发展”。报告期内，在确保安全生产前提下，进一步完善和优化安全生产责任制、安全管理制度和操作规程、开展事故隐患排查与整改，定期针对水气

土壤、LDAR 管道阀门泄漏点、防雷、职业卫生场所等进行监测，较好完成了各项生产任务，未发生重大安全事故。

2022 年，公司高新技术企业重新认定，为确保高新技术企业顺利申报，公司成立专门工作小组，全面负责公司高新技术企业审计、资料申报等工作，于 2022 年底通过高新技术企业重新认定。同时，在公司管理层及全体员工的努力下，公司及下属子公司取得行业或各级政府等方面一系列荣誉，主要如下：

2022 上海百强成长企业 100 强（第 10 名）

2022 上海民营制造业企业 100 强（第 42 名）

2022 上海制造业企业 100 强（第 66 名）

2021 年度金山区百强企业

公司技术中心被授予上海市“工人先锋号”。

## 二、报告期内公司所处行业情况

2022 年度化工整体宏观环境偏弱，工业景气度、产品的市场需求、经济效益在下滑，化工产品的整体毛利率水平逐步收缩，呈现了化工周期行业的下行特性，在能源价格高位，原料及终端产品价格波动加剧的情况下，化工生产性企业项目投资较谨慎，企业生产经营以求稳为主。供给方面，受外部环境不稳因素影响，地缘冲突、贸易摩擦时有发生；西方主要经济体通胀上行，美联储频繁加息，推动能源化工行业成本明显上升。需求方面，全球主要经济体经济增速放缓，消费市场下游需求不足，化工行业产品价格出现大幅波动。在复杂多变的经济形势下，化工行业经营面临成本上升，产品价格波动剧烈的经营形势。聚氨酯行业与化工行业走势相似，也处在化工周期行业的下行阶段，大部分产品多打破季节性规律，呈现前高后低，均价环比、同比下滑。

2022 年，公司经营同样受到宏观经济环境、化工市场整体景气度影响，因下游终端零售消费品需求低迷，拖累整体产业链，公司经营业绩也出现了较大幅度的下降。随着中国“双碳战略”的逐步贯彻落实，促进能源结构向绿色低碳转型，带动国内化工行业向高质量发展模式转型，产业结构优化升级潜力巨大，公司也将围绕主业，积极探索产业发展方向，实现公司的可持续发展。

## 三、报告期内公司从事的业务情况

汇得科技的主营业务是聚氨酯树脂产品的研发、生产、销售与技术服务，主要产品为合成革用聚氨酯(PU 浆料)、以及聚氨酯弹性体原液和热塑性聚氨酯弹性体(TPU)、聚酯多元醇，上述产品运用市场广泛，主要以生活家居、汽车内饰、体育休闲、电子、轨道交通、建筑等领域为主。公司现有生产地位于上海及福建两地，销售范围主要覆盖东南沿海、长三角地区、珠三角等经济发达地区，部分产品远销海外。

革用聚氨酯业务作为公司的支柱业务，2022 年实现销量 15.95 万吨，同比下降 7.11%。销量下降的主要原因是聚氨酯合成革市场需求呈现分化，以家具、箱包、传统纺织为代表的合成革使用企业，受出口因素影响，需求依然疲弱；以汽车内饰、电子材料为代表的合成革使用企业，市场需求稳重有升。环保类产品尤其是使用水性及无溶剂产品的革企逐步增加，产品的应用领域持续扩大。

弹性体及原液主要应用在轮胎、泡沫、家具、鞋类、缓冲垫、手机套、薄膜等领域，2022 年实现销量 1.35 万吨，同比增长 28.32%。主要原因是公司新拓展的热塑性

聚氨酯弹性体（TPU）在建成 1.5 万吨/年产能后，通过完善和丰富产品结构，拓展了公司产品在手机壳、鞋底、气动管、3C 等产品领域的应用，未来还将积极拓展汽车线缆、新能源充电技术等领域的延伸。

聚酯多元醇作为生产聚氨酯的主要原料，2022 年实现销量 2.80 万吨，同比下降 12.68%。主要是受到聚氨酯整体行业市场低迷的影响。目前公司聚酯多元醇的应用重点聚焦在环保型的 TPU、PUR 热熔胶、无溶剂型胶黏剂、CPU 弹性体等产品领域。

#### 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司自成立以来，基于创业团队二十多年的发展与积累，在技术研发能力、人才队伍建设、产品及产业布局、行业品牌及影响力、安全环保治理等方面持续得到加强，形成了汇得科技的综合优势，这些可持续发展的资源能力优势是公司的主要核心竞争能力。

##### 1、技术研发优势

公司一贯重视新产品和新技术的开发和研究工作，作为国家第二批专精特新“小巨人”企业，建有省级技术研发中心，持续引进高端研发人才、加大研发投入，提高产品技术含量、丰富产品结构，近三年研发费用占营业收入的比例均在 3.5%以上。经过多年来的市场经验积累和经营发展，可以根据市场和客户的需求进行快速反应并精准开发新产品，不仅可以根据自身需求调整产品工艺特点，也可以研发创新产品引领客户需求。报告期内申请 8 项发明专利，取得授权发明专利 13 项，实用新型专利 18 项。截止本报告期末，公司共拥有 50 项有效授权发明专利、23 项已申请在审发明专利；19 项有效授权实用新型专利、3 项已申请在审实用新型专利。

##### 2、品牌及市场优势

公司自成立以来一直专注于合成革用聚氨酯业务，生产“汇得”品牌的聚氨酯产品，主要管理团队均在公司工作多年。由于多年来持续向客户提供性能优良、品质稳定的产品，公司及其革用聚氨酯产品均已在下游行业中形成“性能好、品质高”的良好口碑，具有较为明显的品牌和市场优势。同时，公司已建立了覆盖主要市场的营销服务网络，能够较为及时地发现客户需求、与客户进行沟通并提供服务，目前公司产品主要覆盖浙江、江苏、上海、福建等经济发达地区，在东南亚、南亚、中东、美洲等海外市场也稳步增长。

##### 3、安全环保管理及绿色生产优势

国家发改委等部门先后出台多项产业政策，从产业布局、规模及工艺、能源消耗、安全环保等方面对行业予以规范，抑制低水平重复建设，鼓励行业内优势企业朝着规模化、集约化、低碳环保型的模式发展，公司现有产品符合国家产业政策对产业布局、装置规模与工艺、能源消耗、环境保护、安全生产等方面的要求。一方面，公司在安全生产及环保治理上持续投入，近三年共计投入安全环保费用共计 3,757.43 万元，通过加大安全环保设施的投入，提升安全环保的智能化水平，完善管理体系的建设，“三废”排放符合国家排放标准；公司通过了 ISO14001 环境管理体系、ISO45001、ISO50001 能源管理体系认证、IATF16949 质量管理体系。另一方面，公司作为上海市第一批绿色工厂，国家第五批绿色工厂，上海碳谷绿湾产业园的核心企业，依托园区公用配套优势、政府科学管理及政策引导，树立安全绿色生产意识，推进公司可持续发展。

##### 4、管理优势和成本优势

革用聚氨酯行业属于充分竞争行业，生产企业在掌握了技术及工艺配方后，更重要的是保证能够连续、稳定地生产出性能优越的高品质产品。公司经过近二十年的摸索研究，已建立了一套关于原料选择、仓储管理、生产管控、成品检验、人员管理的科学、完整、有效的管理体系，能够在保证产品性能和品质优势的同时，有效控制生产成本，从而具备较强的盈利能力。

#### 5、自动化、信息化基础上的数字化工厂发展优势

公司持续致力于数字化建设，从管理全链路出发，围绕物流、资金流、信息流开展全面业务数据化和指令电子化的数字化建设；工业自动化在生产现场得到广泛的推广应用，尽可能实现少人乃至无人的自动化作业；公司各职能及业务管理都建立在系统平台的基础之上，形成了完善的数据采集、汇总、分析的应用格局，并逐步形成公司泛地域的指令网络和数据中心；在自动化和信息化的同步数据协同下，在数据层面基本形成完整的产品全生命周期的管理模式，业务部门能够清晰精准的感知产品的成本构成和利润表现，进而持续优化产品结构；借助智能分析系统在客户信用、交易分析、产销匹配等方面表现出的大数据优势，做深入的主题数据分析，支持和推动了业务部门客户识别和服务的差异化，公司将继续大力推进数字化转型，同步实现组织体系的进化和产业结构的升级。

## 五、报告期内主要经营情况

2022 年，公司实现营业收入 301,725.84 万元，同比下降 5.46%；其中主营业务收入 283,530.52 万元，同比下降 6.83%；主营业务毛利率 10.27%，同比下降了 0.85 个百分点，毛利率下降的主要原因是公司主要原材料价格的开始下滑，导致产品价格下跌，产品的成本未能完全有效的在原料价格中传导和抵消；归属于上市公司股东的净利润 6,176.71 万元，同比下降 47.58%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为 5,683.83 万元，同比下降 49.65%。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司总资产 229,113.89 万元，比上年期末下降 10.65%，净资产 139,573.06 万元，比上年期末增长 2.14%。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	3,017,258,442.80	3,191,417,631.67	-5.46
营业成本	2,727,275,494.67	2,849,036,685.11	-4.27
销售费用	22,822,690.91	15,443,196.95	47.78
管理费用	89,718,515.55	79,948,223.90	12.22
财务费用	-3,767,991.20	-2,295,109.38	-64.17
研发费用	97,791,204.23	113,126,408.42	-13.56
经营活动产生的现金流量净额	57,328,995.58	256,956,040.76	-77.69
投资活动产生的现金流量净额	-104,260,842.39	-106,640,049.41	2.23
筹资活动产生的现金流量净额	4,135,585.09	-207,100,113.83	102.00

营业收入变动原因说明：主要因为销售量略微下降以及原材料价格下降导致产品价格下跌所致。

营业成本变动原因说明：主要因为销售量略减，原材料价格有所下降所致。

销售费用变动原因说明：主要因为业务人员增加，薪酬增加所致。

管理费用变动原因说明：主要因为管理人员增加，薪酬增加所致。

财务费用变动原因说明：主要因为汇兑收益增加所致。

研发费用变动原因说明：主要因为原材料价格下降所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要因为上年原料价格上涨幅度大，原材料付款通过银行承兑汇票付款增加，以及净利润下降所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要因为福建二期项目投资所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要因为上年银行承兑汇票保证金支出所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

营业收入同比下降 5.46%，主要因为销售量减少以及原材料价格下降导致产品销售价格下降所致。

营业成本同比下降 4.27%，主要因为本年度销售量减少，以及原材料价格下降所致。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
聚氨酯	2,750,528,594.67	2,478,519,141.12	9.89	-9.18	-7.93	减少 1.22 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
革用聚氨酯	2,126,393,694.70	1,880,999,015.80	11.54	-11.95	-11.03	减少 0.91 个百分点
聚氨酯弹性体及原液	229,964,873.93	223,646,166.40	2.75	35.38	35.35	增加 0.02 个百分点
聚酯多元醇	394,170,026.04	373,873,958.92	5.15	-11.16	-9.38	减少 1.87 个百分点

						百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
浙江	715,350,585.59	674,688,397.89	5.68	-7.57	-11.41	增加 4.09 个百分点
江苏	500,770,346.20	442,582,738.29	11.62	-11.67	-10.63	减少 1.03 个百分点
福建	660,986,426.76	660,653,479.52	0.05	-24.37	-23.17	减少 1.56 个百分点
上海	399,871,683.32	243,569,278.14	39.09	-2.85	30.97	减少 15.73 个百分点
安徽	180,106,849.18	164,477,671.40	8.68	49.41	39.27	增加 6.65 个百分点
广东	150,298,132.92	139,896,556.10	6.92	7.83	3.58	增加 3.82 个百分点
外销	97,828,242.45	99,182,172.30	-1.38	60.95	66.37	减少 3.30 个百分点
其他	130,092,893.24	119,170,865.45	8.40	35.64	33.55	增加 1.43 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
直接销售	2,835,305,159.66	2,544,221,159.09	10.27	-6.83	-5.93	减少 0.85 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明  
无

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量 比上年 增减 (%)	销售量 比上年 增减 (%)	库存量 比上年 增减 (%)
革用聚氨酯	吨	161,255.29	159,539.42	7,787.94	-6.21	-7.11	28.26
聚氨酯弹性 体及原液	吨	14,579.19	13,548.50	1,613.55	37.57	28.32	176.83
聚酯多元醇	吨	34,074.30	27,973.77	7,787.94	3.80	-12.68	361.53

产销量情况说明

无

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本 构成 项目	本期金额	本期 占总 成本 比例 (%)	上年同期金额	上年 同期 占总 成本 比例 (%)	本期金 额较上 年同期 变动比 例(%)	情况 说明
聚氨酯	直接 材料	2,243,154,414.84	88.17	2,496,913,442.33	92.32	-10.16	
聚氨酯	直接 人工	50,016,068.02	1.97	39,491,054.21	1.46	26.65	
聚氨酯	制造 费用	129,099,034.79	5.07	104,330,518.84	3.85	23.74	
聚氨酯	销售 运费	56,249,623.47	2.21	51,312,263.53	1.90	9.62	
聚氨酯	合计	2,478,519,141.12	97.42	2,692,047,278.91		-7.93	
分产品情况							
分产品	成本 构成 项目	本期金额	本期 占总 成本 比例 (%)	上年同期金额	上年 同期 占总 成本 比例 (%)	本期金 额较上 年同期 变动比 例(%)	情况 说明

革用聚氨酯	直接材料	1,702,375,897.20	66.91	1,960,998,583.87	72.50	-13.19	
革用聚氨酯	直接人工	37,958,219.96	1.49	31,015,052.45	1.15	22.39	
革用聚氨酯	制造费用	97,975,905.59	3.85	81,937,962.38	3.03	19.57	
革用聚氨酯	销售运费	42,688,993.05	1.68	40,299,064.60	1.49	5.93	
革用聚氨酯	合计	1,880,999,015.80	73.93	2,114,250,663.30	78.17	-11.03	
聚氨酯弹性体及原液	直接材料	202,408,316.00	7.95	153,254,724.74	5.67	32.07	销售量增长
聚氨酯弹性体及原液	直接人工	4,513,139.19	0.18	2,423,868.82	0.09	86.20	产品结构及工艺调整
聚氨酯弹性体及原液	制造费用	11,649,094.71	0.46	6,403,563.96	0.24	81.92	产品及工艺调整
聚氨酯弹性体及原液	销售运费	5,075,616.50	0.20	3,149,427.09	0.11	61.16	销售量增加,运费增加
聚氨酯弹性体及原液	合计	223,646,166.40	8.79	165,231,584.61	6.11	35.35	
聚酯多元醇	直接材料	338,370,201.64	13.30	382,660,133.72	14.15	-11.57	
聚酯多元醇	直接人工	7,544,708.87	0.30	6,052,132.94	0.22	24.66	
聚酯多元醇	制造费用	19,474,034.49	0.77	15,988,992.50	0.59	21.80	
聚酯多元醇	销售运费	8,485,013.92	0.33	7,863,771.84	0.29	7.90	
聚酯多元醇	合计	373,873,958.92	14.70	412,565,031.00	15.25	-9.38	

成本分析其他情况说明

无

#### (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

报告期内,公司于2022年9月7日在嘉兴独山港新设全资子公司浙江汇得新材料有限公司,注册资本1000万元,未来主要生产及销售新能源电池制件。

#### (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

#### (7). 主要销售客户及主要供应商情况

##### A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 43,402.67 万元，占年度销售总额 14.38%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0.00 万元，占年度销售总额 0.00 %。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

### B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 116,263.52 万元，占年度采购总额 46.32%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0.00 万元，占年度采购总额 0.00%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

其他说明

#### 前五名客户销售情况

序号	客户名称	销售额（万元）	占年度销售总额比例	是否存在关联关系
1	第一名	13,968.65	4.63%	否
2	第二名	8,824.35	2.92%	否
3	第三名	8,473.47	2.81%	否
4	第四名	6,216.97	2.06%	否
5	第五名	5,919.23	1.96%	否
	合计	43,402.67	14.38%	

#### 前五名供应商采购情况

序号	供应商名称	采购额（万元）	占年度采购总额比例	是否存在关联关系
1	第一名	52,348.09	20.85%	否
2	第二名	25,486.00	10.15%	否
3	第三名	15,501.00	6.18%	否
4	第四名	12,144.50	4.84%	否
5	第五名	10,783.93	4.30%	否
	合计	116,263.52	46.32%	

### 3. 费用

适用 不适用

单位：元

项目名称	本期数	上年同期数	变动金额	变动比例（%）	情况说明
销售费用	22,822,690.91	15,443,196.95	7,379,493.96	47.78	主要系业务人员增加，薪酬增加所致。

财务费用	-3,767,991.20	-2,295,109.38	-1,472,881.82	-64.17	主要因为汇兑收益增加所致。
------	---------------	---------------	---------------	--------	---------------

#### 4. 研发投入

##### (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	97,791,204.23
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	97,791,204.23
研发投入总额占营业收入比例(%)	3.24
研发投入资本化的比重(%)	0.00

##### (2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	155
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	17.67%
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	7
硕士研究生	15
本科	78
专科	35
高中及以下	20
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	74
30-40岁(含30岁,不含40岁)	47
40-50岁(含40岁,不含50岁)	23
50-60岁(含50岁,不含60岁)	8
60岁及以上	3

##### (3). 情况说明

√适用 □不适用

公司一贯重视新产品和新技术的开发和研究工作，将新产品、新技术的研发作为公司保持核心竞争力的重要保证，不断加大技术开发与研究的资源投入。

##### (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

## 5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	本期数	上年同期数	变动金额	变动比例 (%)	情况说明
经营活动产生的现金流量净额	57,328,995.58	256,956,040.76	-199,627,045.18	-77.69	主要因为上年原料价格上涨幅度大，原材料付款通过银行承兑汇票付款增加，净利润下降所致。
筹资活动产生的现金流量净额	4,135,585.09	-207,100,113.83	211,235,698.92	102.00	主要系上年开具银行汇票支付保证金增加所致。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	14,891.28				100.00	主要系购买远期结售汇公允价值所致
其他应收款	7,360,698.33	0.32	3,130,266.17	0.12	135.15	主要系子公司福建汇得土地款押金未收回所致
其他流动资产	5,010,374.49	0.22	8,166,938.21	0.32	-38.65	主要系留底税额减少所致
在建工程	21,385,674.29	0.93	56,766,226.71	2.21	-62.33	主要系子公司福建汇得二期完工转固所致
使用权资产	49,325,596.13	2.15	9,634,165.29	0.38	411.99	主要系本年新增长

						期租赁所致
无形资产	61,771,124.16	2.70	37,936,472.39	1.48	62.83	主要系子公司福建汇得新取得土地所致
长期待摊费用	871,839.29	0.047	286,040.26	0.01	204.80	主要系新增加配套设施所致
递延所得税资产	18,728,784.44	0.82	11,610,748.58	0.45	61.31	主要系计提坏账准备、资产减值准备以及子公司可弥补亏损增加所致
其他非流动资产	6,936,074.66	0.30	2,546,983.37	0.10	172.33	主要系预付工程、设备款增加所致
短期借款	118,127,156.95	5.16	64,065,898.00	2.50	84.38	主要系新增银行流动资金借款所致
应付票据	521,470,000.00	22.76	861,242,124.00	33.59	-39.45	主要系原材料跌价,开具银行承兑汇票减少所致
应付账款	132,110,707.78	5.77	191,310,338.89	7.46	-30.94	主要系原材料跌价,应付账款减少所致
其他应付款	1,009,316.86	0.04	291,103.77	0.01	246.72	主要系部分供应商质保金未到期所致
一年内到期的非流动负债	11,519,755.80	0.50	3,464,857.03	0.14	232.47	主要系租赁增加,一年内到期的租赁负债重分类所致
其他流动负债	1,960,137.14	0.09	1,420,034.73	0.06	38.03	主要系预收增值税增加所致
租赁负债	38,391,924.15	1.68	5,188,945.38	0.20	639.88	主要系本年新增长期租赁所致
递延收益	530,045.93	0.02	1,100,864.45	0.04	-51.85	主要系递延收益确认收入所致

其他说明

无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	249,141,954.29	开立银行承兑汇票保证金、信用证保证金及远期结售汇保证金
应收票据	84,165,634.43	票据质押

合计	333,307,588.72
----	----------------

#### 4. 其他说明

适用 不适用

##### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

公司所属行业为化工行业。详见“化工行业经营性信息分析”的相关内容。

## 化工行业经营性信息分析

### 1 行业基本情况

#### (1). 行业政策及其变化

√适用 □不适用

为加速推动化工原材料产业布局优化和结构转型调整，完善绿色制造体系，国家及相关部门陆续出台了相关政策。

2022 年针对我国目前“需求收缩、供给冲击、预期转弱”三重压力，政府部门出台多项“稳增长”政策，均以基建作为拉动投资的主要抓手。基建投资作为经济增长“压舱石”，将扛起扩内需、促循环、稳增长的大旗，同时发挥乘数效应带动产业链发展，政策信号表明基建投资将进入加速期，在“稳增长”中持续发力。基建投资持续升温将保障上游化工产品稳步放量，化工行业有望率先受益。

报告期内，公司根据行业政策的变化和要求，积极加大绿色能源、绿色项目的投入建设，拓展研发新一代环保无溶剂聚氨酯树脂、无溶及水性剂胶黏剂以及新能源产业加工配件，取得了一定成果。

#### (2). 主要细分行业的基本情况及公司行业地位

√适用 □不适用

公司所属细分行业为聚氨酯产品，处于整个产业链的中游，受到上游主要原料 MDI、AA、BDO 及 DMF 等原料价格的影响，下游受到终端市场如家居、乘用车、家电等行业需求影响。

在原材料供应上：2022 年，国内 MDI 装置整体开工低位，国内市场供需双减，但需求降幅大于供应降幅，市场价格降至历史低位，行业利润下降。TDI 在上半年呈现供需双向萎缩形态，产量同比去年下降；价格方面整体呈现先跌后涨宽幅震荡走势。BDO 市场下游需求再度转弱，而 BDO 行业维持高供应，新增产能达到 60.9 万吨/年，阶段性过剩压力再度显现。己二酸在己二腈国产化程度提升，PA66 需求增量，但己二酸供应增量多迅速覆盖需求增量，己二酸供应过剩格局持续，行业产能集中度进一步提升，价格受成本面影响依然明显。DMF 价格全年整体呈现下行走势，年内出现 2 次明显的下跌过程，年内下游需求整体偏弱，成为价格下跌的主要原因。

聚氨酯下游方面：冰箱冷柜、乘用车产量均有较大幅度的下降；建筑、外墙保温、管道保温等行业投资力度疲弱，产业链需求影响较大，整体需求下滑；胶黏剂行业整体表现相对乐观，但因终端消费产业和工业影响带动，整体仅实现微量增长；软体家具受国内需求与出口限制双重影响，整体需求低迷，下滑幅度在 6%左右；鞋服产业上半年受市场萎缩影响，终端消费乏力，需求不足；下半年随着国内外宏观环境逐渐向好，且各类下游传统旺季陆续来临，终端消费逐步恢复，厂商逐步去库存，采购积极性提升，市场热度趋好。但因目前供方高量库存仍待转嫁，叠加产出不断增加，市场供应充裕将成为长期状态，工厂及持货商仍需积极出货，市场竞争更加激烈。

2022 年，由于受上游原材料价格高位波动、整体市场不足、竞争加剧的影响，公司各类聚氨酯产品销量完成 20.11 万吨，较去年 21.43 万吨下降 6.18%。其中主要产品：革用聚氨酯树脂市场占比约 10%。

### 2 产品与生产

#### (1). 主要经营模式

√适用 □不适用

销售：公司采用直销模式，向客户直接销售产品。建立了覆盖下游行业主要客户的销售渠道网络，为客户提供售前、售中、售后的产品技术服务，提高产品附加值。公司客户具有较为明显的区域集中特征，公司按区域配备专门的销售人员，根据客户需求设计产品性能和工艺，满足并引导客户需求，为客户提供定制化产品。

生产：公司生产主要采取以销定产的模式，根据产品的销售订单制定生产计划并组织生产。客户需要提前打样、试样的，由研发部进行打样、试样，经检测并和客户确认后，制定工艺单下达生产车间，每批产品严格按照工艺单进行生产。

采购：公司主要原、辅材料均向生产厂商直接采购。公司主要供应商为大型跨国化工企业和国内上市公司。

研发：公司产品研发分为前瞻性研发和市场应用性研发，前瞻性研发是根据对行业发展的趋势和市场前景的分析，进行自主性创新研究，引导客户和市场的需求；市场应用性研发是根据市场和客户的需求，着重解决生产工艺、产品应用方面的技术问题，使技术转化成实际生产能力。研发部将已开发的产品信息提供给销售部进行市场开拓，销售部也及时地向研发部反馈市场需求等市场动态，保证研发与市场、客户的最新需求紧密结合。

### 报告期内调整经营模式的主要情况

□适用 √不适用

#### (2). 主要产品情况

√适用 □不适用

产品	所属细分行业	主要上游原材料	主要下游应用领域	价格主要影响因素
革用聚氨酯	聚氨酯	DMF、聚酯多元醇、二异氰酸酯	聚氨酯合成革	原材料价格波动、市场行情波动
弹性体及原液	聚氨酯	聚酯多元醇、聚醚多元醇、异氰酸酯	聚氨酯弹性体、手机壳、鞋材	原材料价格波动、市场行情波动
聚酯多元醇	聚氨酯	AA、二元醇	革用聚氨酯、聚氨酯弹性体	原材料价格波动、市场行情波动

#### (3). 研发创新

√适用 □不适用

公司一贯重视新产品和新技术的开发和研究工作，作为国家第二批专精特新“小巨人”企业，建有省级技术研发中心，持续引进高端研发人才、加大研发投入，提高产品技术含量、丰富产品结构，近三年研发费用占营业收入的比例均在3.5%以上。经过多年来的市场经验积累和经营发展，可以根据市场和客户的需求进行快速反应并精准开发新产品，不仅可以根据自身需求调整产品工艺特点，也可以研发创新产品引领客户需求。报告期内申请8项发明专利，取得授权发明专利13项，实用新型专利18项。截止本报告期末公司共拥有50项有效授权发明专利、23项已申请在审发明专利；19项有效授权实用新型专利、3项已申请在审实用新型专利。

#### (4). 生产工艺与流程

√适用 □不适用

### 1、 聚酯多元醇生产流程

公司生产的聚酯多元醇是生产聚氨酯产品的化学中间品，以己二酸（AA）、二元醇为主要原料，添加催化剂并经酯化、酸价调整、缩聚、过滤等工序制得。其生产流程如下：



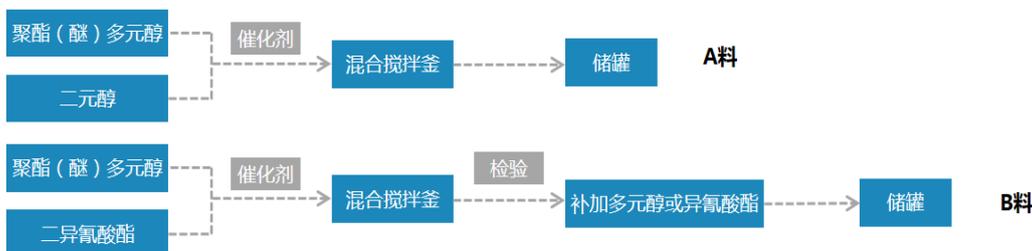
### 2、 革用聚氨酯生产流程

公司生产的革用聚氨酯树脂产品系以二甲基甲酰胺（DMF）为溶剂，将聚酯多元醇和二异氰酸酯先后经预聚合、聚合、终止反应、调整粘度等工序制得。其主要生产工艺流程如下：



### 3、 聚氨酯弹性体原液组合料及改性体的生产流程

公司生产的弹性体原液产品系同时生产两个组份产品，氨基组份与异氰酸酯组份（以下称“A料”和“B料”）。A料系以聚酯多元醇或聚醚多元醇、助剂为主要原料，根据不同物性要求进行分子设计、形成特定配方后，在特定条件下搅拌混合，经检验合格后进行温度调整制得。其主要生产工艺流程如下：



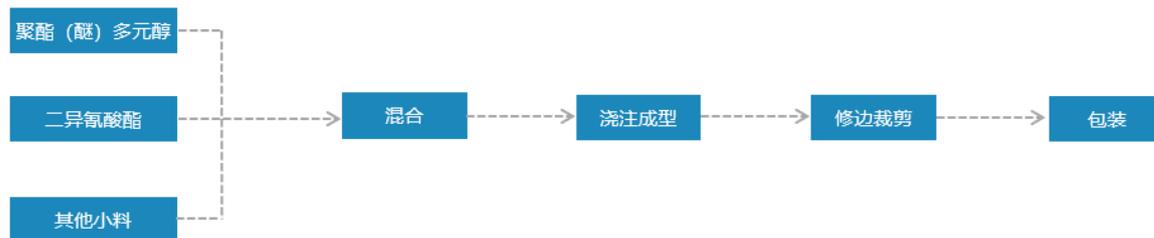
### 4、 弹性体（TPU）生产流程

公司生产聚氨酯热塑性弹性体 TPU，将聚酯多元醇和二异氰酸及 BDO 混合，经聚合、挤出、水下切粒、干燥等工序制得。其主要生产工艺流程如下：



### 5、 新能源汽车制品件

公司生产新能源汽车制品件经配料、混合、浇注、脱模、修边、贴胶、裁剪等一系列工序制得。其主要生产工艺流程如下：



### (5). 产能与开工情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

主要厂区或项目	设计产能	产能利用率 (%)	在建产能	在建产能已投资额	在建产能预计完工时间
汇得科技一年产 12.6 万吨聚氨酯树脂、聚酯多元醇系列产品生产、研发基地建设项目	12.6 万吨/年	82%			
鸿得聚氨酯一年产 1200 吨组合聚醚项目	0.12 万吨/年	0%			
福建汇得一年产 18 万吨聚氨酯树脂及其改性体项目	18 万吨/年	74%	其中：3.5 万吨/年产能暂缓		
年产 5 万吨环保型聚氨酯系列产品扩建项目	5 万吨/年		5 万吨/年	781.42	2023 年 6 月
(汇得科技) 新能源车电池制件项目	25 万套/年		25 万套/年	318.10	2023 年 5 月 (部分产能建设将由福建汇得承接)
(浙江汇得) 新能源车电池制件项目	270 万套/年		42 万套/年	6.60	2023 年 12 月

### 生产能力的增减情况

√适用 □不适用

福建汇得“年产 18 万吨聚氨酯树脂及其改性体项目”（二期）项目的技术改造项目于 2022 年底建成投产，2023 年公司将新增产能：1 万吨/年聚氨酯改性体；1 万吨/年水性聚氨酯。另：原该项目中设计的 3.5 万吨/年热塑性聚氨酯弹性体（TPU）产能暂缓建设。

公司“年产 5 万吨环保型聚氨酯系列产品扩建项目”（环评：金环许[2021]188 号）原计划在 2022 年建成投产，由于建设工期影响，该项目预计延期至 2023 年 6 月竣工并通过环评验收后投产，之后公司将新增产能 5 万吨。

公司和浙江汇得的“新能源电池制件项目”目前均在建，预计在 2023 年建成投产，届时公司将新增新能源电池制件产能。

### 产品线及产能结构优化的调整情况

适用 不适用

公司“新能源电池制件项目”和浙江汇得“新能源电池制件项目”均已取得相应的环评批复，目前在建，建成投产后，公司将新增新能源电池制件产品及产能。

### 非正常停产情况

适用 不适用

## 3 原材料采购

### (1). 主要原材料的基本情况

适用 不适用

主要原材料	采购模式	结算方式	价格同比变动比率 (%)	采购量	耗用量
DMF	直接采购	承兑、电汇	-3.93	96,667.73 吨	92,045.25 吨
MDI	直接采购	承兑、电汇	-1.04	22,565.92 吨	22,166.36 吨
AA	直接采购	承兑、电汇	2.02	47,623.00 吨	47,079.85 吨

主要原材料价格变化对公司营业成本的影响:报告期内 DMF、MDI 和 AA 均价较期初单价下降。如维持报告期初价格，DMF、MDI、AA 对成本的影响分别为-22,688.68 万元、-211.00 万元、-4,842.56 万元。

### (2). 主要能源的基本情况

适用 不适用

主要能源	采购模式	结算方式	价格同比变动比率 (%)	采购量	耗用量
电	直接采购	电汇	11.10	3,112.88 万千瓦时	3,112.88 万千瓦时
蒸汽	直接采购	电汇	16.32	42,533.50 吨	42,533.50 吨
天然气	直接采购	电汇	33.94	459.15 万立方米	459.15 万立方米

主要能源价格变化对公司营业成本的影响:如电、蒸汽、天然气维持在上年的价格，电、蒸汽、天然气对成本的影响分别为 221.23 万元、244.04 万元、534.41 万元。

### (3). 原材料价格波动风险应对措施

#### 持有衍生品等金融产品的主要情况

适用 不适用

### (4). 采用阶段性储备等其他方式的基本情况

适用 不适用

#### 4 产品销售情况

##### (1). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

细分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上 年增减 (%)	营业成 本比上 年增减 (%)	毛利率 比上年 增减 (%)	同行业 同领域 产品毛 利率情 况
聚氨酯	275,052.86	247,851.91	9.89	-9.18	-7.93	-1.22	

##### (2). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

销售渠道	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
直接销售	283,530.52	-6.83

#### 会计政策说明

适用 不适用

#### 5 环保与安全情况

##### (1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况

适用 不适用

##### (2). 重大环保违规情况

适用 不适用

**(五) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期内，公司设立全资子公司浙江汇得新材料有限公司，注册资本 1000 万元。

**1. 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**2. 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**3. 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	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/赎回金额	其他变动	期末数
其他	0.00	14,891.28						14,891.28
合计	0.00	14,891.28						14,891.28

**证券投资情况**

□适用 √不适用

**私募基金投资情况**

□适用 √不适用

**衍生品投资情况**

√适用 □不适用

单位：元

类别	期初数	本期公允价值变动损益	本期投资收益	期末数
远期结售汇	0.00	14,891.28	-620.00	14891.28

## 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

## (六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司 7 家全资子公司 2022 年经营及资产状况如下表：

单位：万元

公司名称	控/参股	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
鸿得聚氨酯	全资子公司	聚氨酯产品的研发、生产与销售	2,000	2,455.34	2,398.01	3,070.53	184.18	191.74
普菲特	全资子公司	特种聚氨酯及相关助剂的销售经营	800	2,648.63	2,528.29	9,080.95	567.51	422.68
汇得国贸	全资子公司	聚氨酯产品及相关原材料的贸易业务	500	651.44	647.48	101.94	-18.3	-18.3
福建汇得	全资子公司	聚氨酯树脂及其改性体的研发、生产与销售	45,000	72,172.21	52,821.47	122,320.58	-16.71	238.54
常州韵祺	全资子公司	公路货物运输	1,000	3,485.31	3,098.60	4,928.73	786.47	673.27
汇得树脂销售	全资子公司	聚氨酯树脂产品的销售	3,000	48,222.28	1,194.65	194,727.39	-933.43	-700.08
浙江汇得	全资子公司	新能源电池制件项目的生产	1,000	2,953.59	24.32	0.00	-75.68	-75.68

## (八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

中国聚氨酯工业经历了 20 多年的高速增长之后已经成为全球最大的聚氨酯原材料和制品的生产基地，生产技术水平不断提升，产品已基本满足国民经济和社会发展需求。随着聚氨酯外墙防火、安全生产、环境保护等问题凸显，行业结构调整和产业升级步伐加快，现阶段行业发展增速由高转低，创新发展将成为今后的主旋律。

据统计 2022 年，因俄乌战争、贸易摩擦，市场波动叠加通胀等多重外部因素影响，国内整体大化工环境景气度不佳，聚氨酯产业受此环境影响下，产销双减。2022 年，我国聚氨酯软硬泡的需求量预计不足 400 万吨，同比下滑 10%左右；而聚氨酯树脂产业，包括革用聚氨酯、鞋用聚氨酯树脂以及弹性体、胶黏剂和涂料需求预计不足 450 万吨，同比下滑 12%。

聚氨酯硬泡主要用于冰箱/冰柜/冷库，冰箱冷柜等行业因国内和出口需求双重疲弱，产量下滑幅度超过 12%；房地产领域政策管控，需求疲弱，房屋竣工面积下滑超 30%；

聚氨酯软泡主要用于家具、汽车等。2022 年，软体家具出口与内销情况均不乐观，服装鞋靴等消费行业需求不足，汽车产销量分别增长 3.4%和 2.1%，成为相对不多的亮点。

革用聚氨酯树脂和聚氨酯鞋底原液需求，受下游鞋服箱包等零售行业影响较大，2022 年革用聚氨酯树脂、鞋底原液需求不足，产销均有不同程度的下滑；

TPU 行业主要应用于鞋材、薄膜、手机套、胶黏剂等领域，整体表现近几年可圈可点。但在 2022 年，国内 TPU 进入漫长的恢复期，需求端以消耗库存为主，市场多数以价换量，行业整体利润空间一般，2022 年全年 TPU 总产量在 65.09 万吨，同比增长 0.53%。

聚氨酯胶黏剂和密封剂强度、韧性等综合性能强，性价比优势逐步凸显，且因环保因素影响，聚氨酯溶剂胶用量逐步减少，而无溶剂聚氨酯胶和聚氨酯热熔胶需求继续加大。2022 年，受终端消费品、工业品生产停滞，聚氨酯胶黏剂需求同样受到影响，产量仅实现 3-4%小幅增长。

### (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

秉承“用科技革新美好生活”使命；“成为行业尊重、国际优秀的科技型企业”愿景，专注聚氨酯行业。未来三至五年：充分利用产能，做大市场规模；加大研发投入，拓展聚氨酯应用领域；重点开拓生态环保和低碳再生材料，奠定公司绿色、可持续发展基础；持续优化产品结构，提升公司盈利能力；探索应用相关性高分子材料和新能源、汽车领域的应用，寻求新的利润增长点。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

基于行业发展趋势，激烈的市场竞争格局，绿色低碳的可持续发展要求。2023 年宏观经济状况变化和不确定性的国际环境。公司将有效利用现有产能，提升销售业绩和市场占有率；优化产品结构、加大新产品研发力度、提升经营管理能力、加快数字化工厂建设，以促进降本增效、提升公司盈利能力为核心目标。坚持以技术研发创新为抓手，提升公司核心竞争力，实现公司经营业绩的持续增长。

综合考虑公司研发创新和产品优化状况、生产经营情况、预期市场环境变化、新项目在建、投产情况等因素，并结合宏观经济环境下原材料价格波动趋势，公司 2023 年经营目标为：实现销售收入 35 亿元以上（经营目标不构成业绩承诺，请投资者注意风险）。

2023 年，公司将提升革用聚氨酯树脂产品的销量和盈利能力为核心基础业务；提高弹性体及原液、聚酯多元醇产品的销售业绩；拓展新能源电池制件和胶黏剂业务的应用，努力提升公司盈利能力为中心。以加强和优化提升公司安全、环保、消防、职业健康工作为基础，进一步完善、优化和提升经营管理水平，通过全方位的数字化工厂基础建设，建立健全更加高效的协同和运作机制，以实现以事业部业务拓展为中心的全链服务支持机制；通过技术研发创新和人才优势：完善产品结构优化、加大绿色环保型产品开发和拓展新能源、汽车相关材料产品及应用；加快项目建设：完成在建（新能源电池制件、年产 5 万吨环保型聚氨酯系列产品扩建）项目建设，延伸公司产品的下游产业，丰富产品结构，推动公司可持续增长发展。

#### (四)可能面对的风险

√适用 □不适用

##### 1、原材料价格波动的风险

公司生产所用的主要原材料（MDI、AA 和 DMF）成本合计占公司主营业务成本约 60% 左右，该三类原材料的价格受国际石油与国内原煤价格走势变动、市场供需变化和国家进出口政策调整等因素的影响，其波动将对公司盈利状况产生重大影响。若公司主要原材料价格持续波动，且公司产品价格调整等经营措施不能抵消原材料价格波动对成本的影响，公司可能面临当期盈利水平受到重大影响的风险。

##### 2、下游行业的景气度风险

公司主要产品革用聚氨酯是下游聚氨酯合成革行业的主要原料，聚氨酯合成革制品主要用于服装、鞋类、家具、装饰、汽车等领域，其需求和消费量受居民消费水平、消费习惯和经济景气度的影响。若国内合成革用聚氨酯需求下降，公司将面临产品市场需求下降，对公司未来业务发展和经营业绩带来不利影响。

##### 3、安全环保风险

公司的主要原材料和产品都属化学品，在生产、储存等环节，若出现设备故障、保管或操作不当等情况，公司将面临安全生产的风险。

公司在生产过程中会产生一定的废水、废气、废弃物、噪声。随着国家经济增长模式的转变和可持续发展战略的全面实施，国家环保和清洁生产政策要求的日益提高，公司存在由于环保支出持续增加而影响经营业绩的风险。

##### 4、产业政策风险

随着国家高质量发展持续推动，将进一步促进低碳环保、清洁能源等行业的快速发展。鼓励行业内优势企业通过规模化、集约化经营，大力发展循环经济。公司现有产品完全符合国家产业政策对产业布局、装置规模与工艺、能源消耗、环境保护、安全

生产等方面的要求，但如果国家产业、环保政策出现较大调整，将会给公司的生产经营带来风险。

#### 5、募集资金投资项目存在无法达到预期收益的风险

公司的募投项目已投产，产能也得到了快速释放，但项目投资是基于当时的市场环境及对未来市场需求趋势的分析，项目的盈利能力还要受市场需求波动等不确定性因素影响，公司的募投项目存在无法达到预期收益的风险。

#### (五)其他

适用 不适用

#### 七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、 公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规章和规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，规范公司运作。公司治理的实际情况符合中国证监会发布的《上市公司治理准则》等规范性文件的要求。

1、关于公司与控股股东：公司控股股东行为规范，在人员、资产、财务、机构和业务方面确保了上市公司“五独立”。控股股东通过股东大会依法行使出资人的权利，没有超越股东大会干预公司决策和生产经营活动，没有非经营性占用资金或要求为其担保或替他人担保，不存在侵占公司资产、损害公司和中小股东利益的情况。

2、关于股东与股东大会：公司制定了股东大会议事规则，能够严格按照股东大会规范意见的要求召集、召开股东大会；公司能平等对待所有股东，确保股东行使自己的权利。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举并产生董事。董事会由5名董事组成，其中独立董事2人。董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。各董事均能按照《公司章程》、《公司董事会议事规则》的规定，认真履行职责并行使权利，以认真负责的态度出席公司董事会和股东大会。

4、关于监事和监事会：公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，监事会由3名监事组成，其中职工代表监事1名，监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司制定了公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制。高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护供应商、下游客户、职工等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康的发展。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

## 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划。

适用 不适用

## 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年度股东大会	2022/5/19	www.sse.com.cn	2022/5/20	审议并通过了以下议案： 1、《2021 年度董事会工作报告》； 2、《2021 年度监事会工作报告》； 3、《2021 年度财务决算报告》； 4、《2021 年度利润分配预案》； 5、《〈2021 年年度报告〉及摘要》； 6、《关于续聘公司 2021 年度审计机构及内控审计机构的议案》； 7、《关于公司 2021 年度董事及高管薪酬的议案》； 8、《关于公司 2021 年度监事薪酬的议案》； 9、《关于向银行申请授信额度的议案》； 10、《关于为全资子公司提供担保的议案》； 11、《关于授权 2022 年度对外捐赠额度的议案》； 12、逐项审议《关于重新制定相关公司制度的议案》； 13、逐项审议《关于选举董事的议案》； 14、逐项审议《关于选举独立董事的议案》； 15、逐项审议《关于选举监事的议案》。
2022 年第一次临时股东大会	2022/9/6	www.sse.com.cn	2021/9/7	审议并通过了以下议案： 1、《关于变更公司注册资本及修订〈公司章程〉的议案》。

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

股东大会情况说明

适用 不适用

## 四、 董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
钱建中	董事长兼总经理	男	56	2016年3月17日	2025年5月19日	0	0	0		74.54	否
颜群	董事	女	54	2016年3月17日	2025年5月19日	24,000,000	31,200,000	7,200,000	资本公积金转增股本	0.00	是
钱洪祥	董事兼副总经理	男	47	2016年3月17日	2025年5月19日	0	0	0		86.43	否
贾建军	独立董事	男	51	2022年5月19日	2025年5月19日	0	0	0		7.50	否
王新灵	独立董事	男	61	2022年5月19日	2025年5月19日	0	0	0		7.50	否
陆士敏	独立董事(离任)	男	50	2016年3月17日	2022年5月19日	0	0	0		5.00	否
张勇	独立董事(离任)	男	59	2016年3月17日	2022年5月19日	0	0	0		5.00	否
徐强	监事会主席	男	60	2016年3月17日	2025年5月19日	0	0	0		70.92	否
徐开	监事	男	39	2019年5月16日	2025年5月19日	0	0	0		70.92	否
黄诚	监事	男	53	2016年3月17日	2025年5月19日	0	0	0		59.99	否
范汉清	副总经理	男	61	2016年3月17日	2025年5月19日	0	0	0		86.43	否
邹文革	副总经理	男	57	2016年3月17日	2025年5月19日	0	0	0		86.43	否
顾伟夕	副总经理兼财务总监	男	59	2016年3月17日	2025年5月19日	0	0	0		86.43	否
李兵	副总经理兼董事会秘书	男	53	2016年3月17日	2025年5月19日	0	0	0		55.18	否
合计	/	/	/	/	/	24,000,000	31,200,000	7,200,000	/	702.27	/

姓名	主要工作经历
钱建中	1967 年出生，中国国籍，EMBA。历任常州有机化工厂技术员、车间副主任，上海汇得树脂有限公司执行董事兼总经理。钱建中先生为国家第四批“万人计划”科技创新领军人才，第五届上海市工商业领军人物，现兼任上海市聚氨酯工业协会常务副会长、上海市化工行业协会理事、上海市新材料协会理事、上海市公共关系协会理事。现任公司董事长、总经理。
颜群	1969 年出生，中国国籍，会计师，本科学历。历任常州有机化工厂技术员，交通银行常州分行职员，常州新区祥协物资公司会计，上海汇得树脂有限公司监事、执行董事。现兼任上海汇得企业集团有限公司执行董事兼总经理、上海涟颖实业有限公司执行董事、上海澄进商务有限公司执行董事兼总经理。现任公司董事。
钱洪祥	1976 年出生，中国国籍，大专学历。历任上海汇得树脂有限公司生产部部长、研发部部长、副总经理，公司生产部部长、研发部部长。现任公司董事、副总经理。
贾建军	1972 年出生，中国国籍，复旦大学会计学博士，曾为美国罗德岛大学高级访问学者。曾任上海金融学院会计学院副院长、立信会计金融学院会计学院副教授，浙江金盾风机股份有限公司（300411）独立董事。贾建军先生在会计研究、当代财经等核心刊物发表论文多篇，承担上海社科课题和上海市教委课题，荣获中国金融教育基金会金融教育先进工作者荣誉称号。贾建军先生现为上海科技大学创业与管理学院副教授，同时兼任上海市浦东新区审计局特约审计员、苏州世名科技股份有限公司（300522）、漳州片仔癀股份有限公司（600436）、上海北特科技股份有限公司（603009）及宁波方正汽车模具股份有限公司（300998）独立董事。现任公司独立董事。
王新灵	1962 年出生，中国国籍，博士研究生学历，教授，博士生导师。主要从事高分子新材料的研究，如功能化聚氨酯的设计、合成及应用研究，高性能 3D 打印材料的合成等。王新灵先生已完成多项国防科工委、国家自然科学基金、中国商飞及与多家著名化工企业的国际合作项目等；共发表 SCI 源论文约 150 篇。上海交通大学教授、博士生导师，上海市化学化工学会理事、高分子化学专业委员会主任，国际汽车轻量化绿色科技联盟执行理事，Journal of Polymer Engineering 期刊（SCI）和“中国塑料”编委。现任公司独立董事。
陆士敏 （离任）	1973 年出生，中国国籍，研究生学历，执业注册会计师。曾历任上海众华沪银会计师事务所有限公司（现已更名为众华会计师事务所（特殊普通合伙））审计部经理助理、审计部部门经理、事务所合伙人、工会主席、监事、执行事务合伙人。众华会计师事务所（特殊普通合伙）执行事务合伙人，2016 年 3 月至 2022 年 5 月任本公司独立董事，报告期内已离任。
张勇 （离任）	1964 年出生，中国国籍，博士研究生学历，教授，博士生导师。曾负责国家“863”项目和自然科学基金项目以及国际合作项目等科研项目五十余项，荣获国家教学成果奖二等奖（2005 年）、上海市技术发明二等奖（2010 年）。一直从事聚合物加工和改性方面的研究，共发表 SCI 论文两百余篇，获得授权专利四十余项。上海交通大学教授、博士生导师，中国化工学会橡胶专业副主任委员，中国塑料加工工业协会专家委员会专家，“中国塑料”和“橡胶工业”期刊编委，2016 年 3 月至 2022 年 5 月任本公司独立董事，报告期内已离任。
徐强	1963 年出生，中国国籍，高级工程师，博士研究生学历。曾执教于太原工业大学（现太原理工大学）、华东理工大学，曾任职于中国化学工业部黎明化工研究院，2010 年起任鸿得聚氨酯总经理。现任公司监事、鸿得聚氨酯总经理。
徐开	1984 年出生，中国国籍，本科学历，2007 年至今任公司供应部部长。现任公司监事、供应部部长、汇得国贸总经理。

黄诚	1970 年出生，中国国籍，经济师，本科学历。曾历任浙江省凤凰化工股份有限公司合化分公司综合统计、综合办公室副主任及浙江省凤凰化工股份有限公司新区办公室副主任，上海华源制药股份有限公司企管质量部主任科员，浙江华源制药科技开发有限公司总经理办公室主任，浙江众益药业有限公司办公室主任等；2007 年至今任公司行政部部长。现任公司监事、总经理助理、行政部部长。
范汉清	1962 年出生，中国国籍，高中学历。曾历任常州市有机化工厂工段长、技术员、车间主任，汇得树脂副总经理，2007 年至今任公司副总经理。现任公司副总经理、福建汇得总经理。
邹文革	1966 年出生，中国国籍，中专学历。曾任常州有机化工厂质检技术员，曾历任汇得树脂销售部部长、副总经理；2007 年至今历任公司销售部部长、副总经理。现任公司副总经理。
顾伟夕	1964 年出生，中国国籍，会计师，大专学历。拥有人力资源和社会保障部职业技能鉴定中心颁发的财务管理专业高级认证证书。曾任汇得树脂财务部部长；2007 年至今任公司副总经理、财务总监。现任公司副总经理、财务总监。
李兵	1970 年出生，中国国籍，EMBA。曾任职于中国工程物理研究院化工材料研究所，曾任川东化学工业公司质检中心主任、上海复星高科技（集团）有限公司高级投资总监、上海复行信息产业发展有限公司总经理；2015 年 6 月至今任公司副总经理、董事会秘书。现任公司副总经理、董事会秘书。

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
钱建中	汇得集团	监事		
钱建中	湛然合伙	执行事务合伙人委派的授权代表		
颜群	汇得集团	执行董事		
黄诚	涌腾合伙	执行事务合伙人		
在股东单位任职情况的说明	无			

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
钱建中	汇得集团	监事		
钱建中	涟颖实业	监事		
钱建中	鸿砚投资	监事		
钱建中	上海浦东新区致广小额贷款有限公司	董事		
钱建中	鸿得聚氨酯	执行董事		
钱建中	汇得国贸	执行董事		
钱建中	福建汇得	执行董事		
钱建中	常州普菲特	执行董事		
钱建中	汇得树脂销售	执行董事		
颜群	汇得集团	执行董事		
颜群	涟颖实业	执行董事		
颜群	澄进商务	执行董事兼总经理		
颜群	鸿砚投资	执行董事兼总经理		
颜群	汇得国贸	监事		
钱洪祥	福建汇得	监事		
贾建军	上海科技大学	副教授		
贾建军	苏州世名科技股份有限公司	独立董事		
贾建军	漳州片仔癀股份有限公司	独立董事		
贾建军	上海北特科技股份有限公司	独立董事		
贾建军	宁波方正汽车模具股份有限公司	独立董事		
王新灵	上海交通大学	教授、博士生导师		
陆士敏 (离任)	众华会计师事务所(特殊普通合伙)	高级合伙人		
张勇 (离任)	上海交通大学	教授、博士生导师		
徐强	鸿得聚氨酯	总经理		
徐开	汇得国贸	总经理		
范汉清	福建汇得	总经理		

范汉清	澄进商务	监事		
范汉清	汇得树脂销售	监事		
邹文革	常州韵祺	执行董事		
邹文革	汇得树脂销售	总经理		
李兵	上海广晴实业发展有限公司	监事		
在其他单位任职情况的说明	无			

### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事和高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会考核通过并提交董事会及股东大会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司领取报酬的董事、职工代表监事、高级管理人员的报酬根据其在工作岗位、职务和工作业绩，按公司制定的薪酬管理制度执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司已按照经董事会、监事会和股东大会审议通过后的董事、监事和高级管理人员的实际应付报酬予以及时足额支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	702.27 万元

### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
陆士敏	独立董事	离任	换届
张勇	独立董事	离任	换届
贾建军	独立董事	聘任	换届
王新灵	独立董事	聘任	换届

### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

### (六) 其他

□适用 √不适用

## 五、 报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第二届董事会第十七次会议	2022/4/18	审议并通过了以下议案： 1、《2021 年度董事会工作报告》； 2、《2021 年度总经理工作报告》； 3、《2021 年度独立董事述职报告》； 4、《董事会审计委员会 2021 年度履职情况报告》； 5、《2021 年度财务决算报告》； 6、《2021 年度利润分配预案》；

		7、《<2021 年年度报告>及摘要》； 8、《2021 年度募集资金年度存放与使用情况的专项报告》； 9、《2021 年度内部控制评价报告》； 10、《2021 年度社会责任报告》； 11、《关于续聘公司 2022 年度审计机构及内控审计机构的议案》； 12、《关于公司 2021 年度董事及高管薪酬的议案》； 13、《关于向银行申请授信额度的议案》； 14、《关于为全资子公司提供担保的议案》； 15、《关于授权 2022 年度对外捐赠额度的议案》； 16、《关于调整公司组织架构的议案》； 17、《关于重新制定相关公司制度的议案》； 18、《关于公司董事会换届选举的议案》； 19、《关于召开公司 2021 年年度股东大会的议案》。
第二届董事会第十八次会议	2022/4/27	审议并通过了以下议案： 1、《关于<公司 2022 年第一季度报告>的议案》
第三届董事会第一次会议	2022/5/19	审议并通过了以下议案： 1、《关于选举公司第三届董事会董事长的议案》； 2、《关于选举公司第三届董事会专门委员会委员的议案》； 3、《关于聘任公司总经理的议案》； 4、《关于聘任公司副总经理的议案》； 5、《关于聘任公司财务总监的议案》； 6、《关于聘任公司董事会秘书的议案》； 7、《关于聘任公司证券事务代表的议案》。
第三届董事会第二次会议	2022/8/19	审议并通过了以下议案： 1、《<2022 年半年度报告>及摘要》； 2、《关于变更公司注册资本及修订<公司章程>的议案》； 3、《关于会计政策变更的议案》； 4、《关于召开公司 2022 年第一次临时股东大会的议案》。
第三届董事会第三次会议	2022/10/26	审议并通过了以下议案： 1、《关于<公司 2022 年第三季度报告>的议案》。

## 六、 董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
钱建中	否	5	5	0	0	0	否	2
颜群	否	5	5	3	0	0	否	2
钱洪祥	否	5	5	3	0	0	否	2
陆士敏	是	2	2	2	0	0	否	1
张勇	是	2	2	2	0	0	否	1
贾建军	是	3	3	1	0	0	否	1
王新灵	是	3	3	1	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	3

(二)董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三)其他

适用 不适用

七、 董事会下设

八、 委员会情况

适用 不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	贾建军、王新灵、颜 群
提名委员会	贾建军、王新灵、钱建中
薪酬与考核委员会	贾建军、王新灵、颜 群
战略委员会	钱建中、钱洪祥、王新灵

(2). 报告期内审计委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022/4/18	审议并通过了以下议案： 1、《审计委员会 2021 年度履职情况报告》； 2、《2021 年度财务决算报告》； 3、《〈公司 2021 年年度报告〉及摘要》； 4、《关于续聘公司 2022 年度审计机构及内控审计机构的议案》 同时，审计委员会委员与年审注册会计师进行沟通交流，了解公司 2021 年度报告审计情况。	审议通过了上述议案并同意提交公司董事会审议	
2022/04/27	审议并通过了以下议案： 1、《关于〈公司 2022 年第一季度报告〉的议案》。	审议通过了上述议案并同意提交公司董事会审议	
2022/08/19	审议并通过了以下议案： 1、《〈2022 年半年度报告〉及摘要》； 2、《关于会计政策变更的议案》。	审议通过了上述议案并同意提交公司董事会审议	
2022/10/26	审议并通过了以下议案： 1、《关于〈公司 2022 年第三季度报告〉的议案》。	审议通过了上述议案并同意提交公司董事会审议	

**(3). 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022/4/18	审议并通过了以下议案： 1、《关于公司 2021 年度董事及高管薪酬的议案》	审议通过了上述议案并同意提交公司董事会审议	

**(4). 报告期内提名委员会召开 2 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022/4/18	审议并通过了以下议案： 1、《关于考核公司第二届董事会董事 2021 年度表现的议案》； 2、《关于考核公司高管人员 2021 年度表现的议案》； 3、《关于董事会换届选举的议案》。	审议通过了上述议案并同意提交公司董事会审议	
2022/05/19	审议并通过了以下议案： 1、《关于聘任公司总经理的议案》； 2、《关于聘任公司副总经理的议案》； 3、《关于聘任公司财务总监的议案》； 4、《关于聘任公司董事会秘书的议案》； 5、《关于聘任公司证券事务代表的议案》。	审议通过了上述议案并同意提交公司董事会审议	

**(5). 存在异议事项的具体情况**

适用 不适用

**九、 监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**十、 报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	582
主要子公司在职员工的数量	294
在职员工的数量合计	876
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	470
销售人员	82
技术人员	210
财务人员	17
行政人员	97
合计	876
教育程度	

教育程度类别	数量（人）
硕士及以上学历	34
本科学历	204
大专学历	149
大专以下学历	489
合计	876

## (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司以“汇人心、聚诚信、图革新”的汇得核心价值观为指导，制定了持续引领、创新升级、动态与富有激励薪酬制度体系。公司实行岗位结构工资制及职级工资制两种工资结构，按照国家规定，公司为员工购买社会保险与住房公积金，按时发放工资，并按法律履行代缴代扣义务。公司通过外部市场薪酬调研与对标、内部工作分析及岗位价值评价等，确保薪酬水平具有外部市场竞争力、内部公平性。同时公司构建绩效管理体系，通过绩效考核指标结果来确定员工的绩效工资和奖金。公司坚持“以人为本”的企业理念，根据业务发展需求，不断完善职级、薪酬、绩效体系变革及优化，确保在经济效益增长的基础上，员工收入水平持续增长。

## (三) 培训计划

√适用 □不适用

公司从战略角度认识到知识和人才对企业竞争和发展的重要性，确定了“依靠知识，尊重人才，知人善任，不拘一格”的方针，实施以“育才、引才、惜才、留才、为才”为核心思想的人才工程，公司构建系统化的人才培训体系。每年度第四季度开展培训需求分析，制定公司及各部门年度培训计划，经总经理批准后组织实施。根据培养计划，把中高层管理人员、关键岗位人员、骨干员工送到上海复旦大学、上海财经大学和上海交通大学等高校，以及外部专业培训机构进行专业化的课程学习，提高管理人员和专业技术人员的理论知识水平和岗位胜任能力，强化应急演练和岗位操作技能、安全生产等内部培训，提高员工的职业技能水平。同时开展包括一线班组长降本增效、中高管综合领导力等专项培训员工培训工作，做到了全覆盖、重实效。

## (四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	386,105
劳务外包支付的报酬总额	16,389,850

## 十一、 利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

#### 1、 现金分红政策的制定：

公司在《公司章程》中明确规定了公司现金分红政策。报告期内，公司严格按照《公司章程》等制度执行相关利润分配政策，充分保护中小投资者的合法权益。

## 2、2022 年度利润分配预案：

按公司 2022 年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），不送红股，也不进行资本公积转增股本，剩余未分配利润转入下一年度。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司总股本 138,666,667 股，以此计算合计拟派发现金红利 20,800,000.05 元（含税），本年度公司现金分红总额占 2022 年度合并口径归属于上市公司股东的净利润的 33.67%。

在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，拟维持现金派发每股分配比例不变，相应调整现金派发总金额，并将另行公告具体调整情况。

本议案尚需提交公司 2022 年年度股东大会审议。

## (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

## (三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

## (四) 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

单位：元 币种：人民币

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	3.35
每 10 股转增数（股）	3
现金分红金额（含税）	35,733,333.45
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	117,826,896.66
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	30.33
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额（含税）	35,733,333.45

合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	30.34
------------------------------------	-------

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### （一）相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

### （三）董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### （四）报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

## 十三、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

详见同日在上海证券交易所网站披露的《2022 年内部控制评价报告》

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 十四、报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司已制定了《控股子公司管理制度》，严格按照制度规定对子公司进行管控。

## 十五、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

详见公司同日披露的《2022 年度内部控制审计报告》。

## 十六、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

## 十七、其他

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	1,417.58

#### （一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### 1. 排污信息

适用 不适用

##### （1）汇得科技

根据上海市生态环境局文件沪环监测〔2022〕91号，上海汇得科技股份有限公司为上海市2022年重点排污单位。汇得科技外排污染物主要有：废水、废气、噪音和固体废物。2022年具体排污信息如下：

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度（标准）	执行的污染物排放标准	排放浓度（实际）	达标情况
汇得科技	废水-PH值	纳管排污	1	污水总排口	6-9	上海市污水综合排放标准（DB31/199-2018）三级标准限值	7.7	达标
汇得科技	废水-化学需氧量	纳管排污	1	污水总排口	≤500mg/L	上海市污水综合排放标准（DB31/199-2018）三级标准限值	202mg/L	达标
汇得科技	废水-氨氮	纳管排污	1	污水总排口	≤40mg/L	上海市污水综合排放标准（DB31/199-2018）三级标准限值	0.64 mg/L	达标
汇得科技	废水-总氮	纳管排污	1	污水总排口	≤60mg/L	上海市污水综合排放标准（DB31/199-2018）三级标准限值	3.35 mg/L	达标

汇得科技	厂界噪声	稳态	1	公司生产厂区	昼间 65dB(A) 夜间 55dB(A)	工业企业厂界环境噪声排放标准(GB12348-2008)	昼间 60dB(A) 夜间 45dB(A)	达标
汇得科技	废气-VOC	有组织排放	9	公司生产厂区	60mg/m <sup>3</sup>	合成树脂工业污染物排放标准 GB 31572-2015	2.04-55mg/m <sup>3</sup>	达标
汇得科技	废气-甲苯	有组织排放	5	公司生产厂区	8mg/m <sup>3</sup>	合成树脂工业污染物排放标准 GB 31572-2015	0.13-2.98mg/m <sup>3</sup>	达标
汇得科技	废气-颗粒物	有组织排放	5	公司生产厂区	20mg/m <sup>3</sup>	合成树脂工业污染物排放标准 GB 31572-2015	1mg/m <sup>3</sup>	达标
汇得科技	废气-二氧化硫	有组织排放	2	公司生产厂区	≤20mg/m <sup>3</sup>	大气污染物综合排放标准 (DB31/933-2015)	3mg/m <sup>3</sup>	达标
汇得科技	废气-氮氧化物	有组织排放	2	公司生产厂区	≤50mg/m <sup>3</sup>	大气污染物综合排放标准 (DB31/933-2015)	39mg/m <sup>3</sup>	达标

公司在生产经营过程中产生的固体废物根据性质分为一般固废和危废，公司与相应资质的固废处置单位签订年度处置合同，对产生的所有固废进行分类收集、分类堆放管理，委托有资质的第三方固废处置单位进行处理。具体情况如下：

公司名称	类型	固废名称	处理方式及去向
汇得科技	一般废弃物	生活垃圾	环卫部门定期清运
		工业固废	委托有资质的第三方公司定期处理
	危险废弃物	废树脂、废有机溶剂、废活性炭、废玻璃瓶、废包装桶/袋	委托有资质的第三方公司定期处理

## (2) 福建汇得

根据宁德市生态环境局核发的排污许可证，福建汇得新材料有限公司为宁德市 2022 年重点排污单位。福建汇得外排污染物主要有：废水、废气、噪音和固体废物。

2022 年具体排污信息如下：

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度(标准)	执行的污染物排放标准	排放浓度(实际)	达标情况
福建汇得	废水-PH 值	纳管排污	1	污水总排口	6-9	福鼎市店下-龙安综合污水处理厂纳管标准	8.70	达标
福建汇得	废水-化学需氧量	纳管排污	1	污水总排口	≤300mg/L	福鼎市店下-龙安综合污水处理厂纳管标准	69.40mg/L	达标
福建汇得	废水-氨氮	纳管排污	1	污水总排口	≤30mg/L	福鼎市店下-龙安综合污水处理厂纳管标准	1.998mg/L	达标
福建汇得	废水-总氮	纳管排污	1	污水总排口	≤35mg/L	福鼎市店下-龙安综合污水处理厂纳管标准	18.60mg/L	达标
福建汇得	厂界噪声	稳态	1	公司生产厂区	昼间 65dB(A)	工业企业厂界环境噪声排放标准(GB12348-2008)	昼间 64.7dB(A)	达标

					夜间 55dB (A)		夜间 54. 2dB (A)	
福建 汇得	废气-VOC	有组织 排放	5	公司生 产厂区	100mg/m <sup>3</sup> ,	合成树脂工业污染物排放 标准 GB 31572-2015	72. 10mg/m <sup>3</sup>	达标
福建 汇得	废气-甲苯	有组织 排放	3	公司生 产厂区	30mg/m <sup>3</sup>	合成革与人造革工业污染 物排放标准 GB 21902- 2008	0. 423mg/m <sup>3</sup>	达标
福建 汇得	废气-颗粒 物	有组织 排放	3	公司生 产厂区	20mg/m <sup>3</sup>	锅炉大气污染物排放标准 GB 13271-2014	8. 00mg/m <sup>3</sup>	达标
福建 汇得	废气-二氧化 化硫	有组织 排放	2	公司生 产厂区	≤50mg/ m <sup>3</sup>	锅炉大气污染物排放标准 GB 13271-2014	<3mg/m <sup>3</sup>	达标
福建 汇得	废气-氮氧 化物	有组织 排放	2	公司生 产厂区	≤200mg/ m <sup>3</sup>	锅炉大气污染物排放标准 GB 13271-2014	185mg/m <sup>3</sup>	达标

公司在生产经营过程中产生的固体废物根据性质分为一般固废和危废，公司与相应资质的固废处置单位签订年度处置合同，对产生的所有固废进行分类收集、分类堆放管理，委托有资质的第三方固废处置单位进行处理。具体情况如下：

公司名称	类型	固废名称	处理方式及去向
福建汇得	一般废弃物	生活垃圾	环卫部门定期清运
		工业固废	委托有资质的第三方公司定期处理
	危险废弃物	废树脂、废有机溶剂、 废活性炭、废玻璃瓶、 废包装物	委托有资质的第三方公司定期处理

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

### (1) 汇得科技

目前，公司具有处理能力为 200 吨/天的污水处理设备和配套完善的废气处理设施。污水站处理方法为化学沉淀法+二级深化法，工艺为：进水-加药沉淀-厌氧-水解-沉淀-好氧-沉淀-排放等组成，经过处理后的水质达到上海市污水综合排放标准（DB31/199-2009）二级标准限值后纳管排放。报告期内公司各项环保设施均能稳定运转，对排污口进行了规范化建设，按要求安装污染源在线监控系统并运行正常。经环境监测资料表明，报告期内公司三废均达标排放。

公司已经完成清洁生产审核报告，锅炉节能改造、锅炉低氮燃烧器改造、厂区照明系统改造等项目，并通过清洁生产审核验收。通过本次清洁生产，减少了生产废液，同时节约了电力、燃气等，较好的实现了环境效益。在公司生产期内，公司把清洁生产工作纳入企业的日常管理轨道，在生产过程中较好地实施了清洁生产方案，取得了良好的节能、降耗、减污、增效的效果。

公司环保设施处理能力与实际运行情况如下：

公司名称	污染物 种类	主要环保设施	台数	实际处理能力	环保设施运行状态
汇得科技	废水	污水处理站	1	200t/d	运行良好

		污水在线监测设备	3	实时监测	运行良好
废气		喷淋塔+活性炭吸附	7	90000m <sup>3</sup> /h	运行良好
		废气在线监测设备	8	实时监测	运行良好
		废气焚烧 RTO 装置	1	9000m <sup>3</sup> /h	运行良好
	噪声	减振片, 软连接, 密闭	50	不适用	运行良好

## (2) 福建汇得

目前, 公司具有处理能力为 400 吨/天的污水处理设备和配套完善的废气处理设施。污水站处理方法为活性污泥法, 工艺为: 进水-厌氧-水解-缺氧-好氧-沉淀-接触氧化-气浮-排放等组成, 经过处理后的水质达到福鼎市店下-龙安综合污水处理厂纳管排放。报告期内公司各项环保设施均能稳定运转, 对排污口进行了规范化建设, 按要求安装污染源在线监控系统并运行正常。经环境监测资料表明, 报告期内公司三废均达标排放。

公司环保设施处理能力与实际运行情况如下:

公司名称	污染物种类	主要环保设施	台数	实际处理能力	环保设施运行状态
福建汇得	废水	污水处理站	1	400t/d	运行良好
		污水在线监测设备	3	实时监测	运行良好
	废气	喷淋塔+活性炭吸附	4	78000m <sup>3</sup> /h	运行良好
		活性炭吸附	10	120000m <sup>3</sup> /h	运行良好
		废气焚烧 RTO 装置	1	25000m <sup>3</sup> /h	运行良好
	噪声	减振片, 软连接, 密闭	50	不适用	运行良好

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

### (1) 汇得科技

汇得科技现有的建设项目均编制了环境影响评价报告, 并已报地方环保局审批并获得了相应环保部门的批复, 环评执行率 100%。详见下表:

公司名称	建设项目名称	环境影响评价		环保设施竣工验收	
		审批单位	批准文号	审批单位	批准文号
汇得科技	年产 12.6 万吨 PU 聚氨酯树脂、聚酯多元醇系列产品生产、研发基地投资建设项目	上海市环境保护局	沪环保许管[2009]457 号	上海市环境保护局	沪环保许评[2010]397 号
汇得科技	技术研发中心项目	上海市金山区环境保护局	金环许[2017]265 号	自主验收	不适用
汇得科技	年产 5 万吨环保型聚氨酯系列产品扩建项目	上海市金山区环境保护局	金环许[2021]188 号	不适用	不适用
汇得科技	新能源电池制件项目	上海市金山区环境保护局	金环许[2022]112 号	自主验收	不适用

### (2) 福建汇得

福建汇得现有的建设项目均编制了环境影响评价报告, 并已报地方环保局审批并获得了相应环保部门的批复, 环评执行率 100%。详见下表:

公司名称	建设项目名称	环境影响评价		环保设施竣工验收	
		审批单位	批准文号	审批单位	批准文号
福建汇得	年产 18 万吨聚氨酯及其改性体项目	宁德市生态环境局	宁环保审批【2017】9 号	自主验收	不适用

### (3) 浙江汇得

浙江汇得现有的建设项目均编制了环境影响评价报告，并已报地方环保局审批并获得了相应环保部门的批复，环评执行率 100%。详见下表：

公司名称	建设项目名称	环境影响评价		环保设施竣工验收	
		审批单位	批准文号	审批单位	批准文号
浙江汇得	新能源电池制件项目	嘉兴市生态环境局	嘉（平）环建【2022】137 号	自主验收	不适用

## 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

### (1) 汇得科技

为迅速有效的控制和处置重大突发性环境事故，最大程度地预防和减少环境污染事故造成的人身伤害和财产损失及社会负面影响，公司制定了《上海汇得科技股份有限公司突发环境事件应急预案》，建立了应急响应小组，由公司董事长任总指挥；配备了相应的应急设施和装备，明确了应急管理组织机构及其职责、处置、救援方案。

公司突发环境事故应急预案已报备上海市金山区生态环境局，备案编号：02-310116-2022-051-H

### (2) 福建汇得

为迅速有效的控制和处置重大突发性环境事故，最大程度地预防和减少环境污染事故造成的人身伤害和财产损失及社会负面影响，公司制定了《福建汇得新材料有限公司突发环境事件应急预案》，建立了应急响应小组，由公司总经理任总指挥；配备了相应的应急设施和装备，明确了应急管理组织机构及其职责、处置、救援方案。

## 5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

### (1) 汇得科技

汇得科技严格遵守国家及地方政府环保法律、法规和相关规定，定期委托第三方检测机构对公司水、气、噪声进行检测。并在上海市企业自行检测信息公开平台上公开。

### (2) 福建汇得

公司严格遵守国家及地方政府环保法律、法规和相关规定，定期委托第三方检测机构对公司水、气、噪声进行检测。并在福建省企业自行检测信息公开平台上公开。

## 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

√适用 □不适用

公司于 2023 年 3 月 14 日收到上海市金山区生态环境局出具的《行政处罚决定书》（沪 0116 号环罚[2023]6 号），报告期内，因违反《上海市环境保护条例》（2021 年修正）第五十条第四款的规定，依据《上海市环境保护条例（2021 年修正）第七十八条第一款的规定》，上海市金山区生态环境局决定对公司行政处罚：罚款贰拾万元。上述罚款已足额缴纳，并加强员工安全环保培训，优化完善管理模式，落实环保责任。

## 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

### (1) 汇得科技

- 1、建立有 ISO14001 环境管理体系，并通过认证；
- 2、已建立“泄漏检测与修复”（LDAR）体系；
- 3、月度季度年度均进行环境监测；
- 4、进行年度土壤地下水监测；
- 5、有 8 套气体在线监测系统；
- 6、有 3 套污水在线监测系统；
- 7、有污水站增加厌氧塔处理工艺；
- 8、新增一套袋式除尘废气排放口。

### (2) 福建汇得

- 1、公司已建立“泄漏检测与修复”（LDAR）体系；
- 2、公司月度季度年度均进行环境监测；
- 3、公司进行年度土壤地下水监测。

## (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

企业名称	备注说明
汇得国贸	贸易公司，无污染物排放
普菲特	贸易公司，无污染物排放
汇得树脂销售	贸易公司，无污染物排放

常州韵祺	运输公司，无污染物排放
上海鸿得聚氨酯有限公司	搬迁公司，无污染物排放
浙江汇得	新设立，无污染物排放

### (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

√适用 □不适用

- 1、建立完善环境三废治理管理制度和环境污染治理设施运行操作规程。
- 2、按照当地政府要求购买环境责任险。
- 3、定期开展环境污染应急处置演练。
- 4、定期开展环境自行监测并将环境监测信息对外公开。
- 5、执行排污许可证的相关要求。

### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	-
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	公司使用把节能降耗，绿色生产作为企业高质量发展的重点，报告期内，为节能降耗，公司开始对部分电动机高效替换及电动机进行变频改造，预计年节约 246 吨标准煤；对导热油锅炉管网、外购蒸汽管网、反应釜进行外表面温度测试，对保温进行更新，降低散热损失；对部分柴油叉车进行替换，采用锂电池新能源叉车。

具体说明

□适用 √不适用

## 二、 社会责任工作情况

### (一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

√适用 □不适用

2022 年本公司履行企业社会责任的工作情况，请参阅本公司刊载于上海证券交易所网站和本公司网站的《上海汇得科技科技股份有限公司 2022 年度社会责任报告》。

### (二) 社会责任工作具体情况

√适用 □不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	36.34	慈善捐款与学校、社区共建项目支出
其中：资金（万元）	36.34	
物资折款（万元）		
惠及人数（人）		

具体说明

适用 不适用

三、 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	控股股东 汇得集团	<p>(1) 本公司及本公司控制或影响的其他企业将尽量避免和减少与汇得科技之间的关联交易，对于汇得科技能够通过市场与独立第三方之间发生的交易，将由汇得科技与独立第三方进行。本公司及本公司控制或影响的其他企业将严格避免向汇得科技拆借、占用汇得科技资金或采取由汇得科技代垫款、代偿债务等方式侵占汇得科技资金。(2) 对于本公司及本公司控制或影响的其他企业与汇得科技及其子公司之间必需的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。交易定价有政府定价的，执行政府定价；没有政府定价的，执行市场公允价格；没有政府定价且无可参考市场价格的，按照成本加可比较的合理利润水平确定成本价执行。(3) 与汇得科技及其子公司之间的关联交易均以签订书面合同或协议形式明确规定，并将严格遵守汇得科技章程、关联交易管理制度等规定履行必要的法定程序，在公司权力机构审议有关关联交易事项时主动依法履行回避义务；对须报经有权机构审议的关联交易事项，在有权机构审议通过后方可执行。(4) 保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使汇得科技及其子公司承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致汇得科技损失或利用关联交易侵占汇得科技利益的，汇得科技的损失由本公司承担。(5) 上述承诺在本公司构成汇得科技关联方期间持续有效。</p>	承诺时间:2017年6月15日。	否	是		

解决关联交易	实际控制人钱建中、颜群	<p>(1) 本人、本人近亲属及本人控制的除汇得科技（含其控股子公司，下同）以外的其他企业将尽量避免和减少与汇得科技之间的关联交易，对于汇得科技能够通过市场与独立第三方之间发生的交易，将由汇得科技与独立第三方进行。本人、本人近亲属及本人控制的除汇得科技以外的其他企业将严格避免向汇得科技拆借、占用汇得科技资金或采取由汇得科技代垫款、代偿债务等方式侵占汇得科技资金。(2) 对于本人、本人近亲属及本人控制的除汇得科技以外的其他企业与汇得科技及其子公司之间必需的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。交易定价有政府定价的，执行政府定价；没有政府定价的，执行市场公允价格；没有政府定价且无可参考市场价格的，按照成本加可比较的合理利润水平确定成本价执行。(3) 与汇得科技及其子公司之间的关联交易均以签订书面合同或协议形式明确规定，并将严格遵守汇得科技章程、关联交易管理制度等规定履行必要的法定程序，在公司权力机构审议有关关联交易事项时主动依法履行回避义务；对须报经有权机构审议的关联交易事项，在有权机构审议通过后方可执行。(4) 保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使汇得科技及其子公司承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致汇得科技损失或利用关联交易侵占汇得科技利益的，汇得科技的损失由本人承担。(5) 上述承诺在本人作为汇得科技实际控制人期间持续有效。</p>	承诺时间:2017年6月15日	否	是		
解决同业竞争	控股股东汇得集团	<p>(1) 截至本承诺函出具之日，本公司及本公司控制的其他企业并未以任何方式直接或间接从事与汇得科技及其控股子公司相同、相近或相似业务，并未拥有从事与汇得科技及其控股子公司可能产生同业竞争企业的任何股份、股权或在任何竞争企业有任何权益。(2) 本公司及本公司控制的其他企业将来不会以任何方式直接或间接从事与汇得科技及其控股子公司相竞争的业务，不会直接或间接投资、收购、兼并与汇得科技及其控股子公司现有主要业务有竞争关系的公司或其他经济组织，也不会以任何方式为汇得科技及其控股子公司的竞争主体提供任何业务上的帮助。(3) 对于本公司直接和间接控股的其他企业，本公司将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、总经理等）以及本公司在该等企业中的控股地位，保证该等企业履行本承诺函中与本公司相同的义务，保证该等企业不与汇得科技进行同业竞争。如果本公司所投资的全资、控股、参股企业从事的业务与汇得科技形成同业竞争或者潜在同业竞争情况的，本公司同意通过合法有效方式，将与该等业务相关的股</p>	承诺时间:2017年6月15日。	否	是		

		<p>权或资产，纳入汇得科技经营或控制范围以消除同业竞争的情形；汇得科技有权随时要求本公司出让在该等企业中的全部股权，本公司给予汇得科技对该等股权在同等条件下的优先购买权，并将确保有关交易价格的公平合理。</p> <p>(4) 本公司承诺如从第三方获得的任何商业机会与汇得科技经营的业务存在同业竞争或潜在同业竞争的，将立即通知汇得科技，本公司承诺采用任何其他可以被监管部门所认可的方案，以最终排除本公司对该等商业机会所涉及资产/股权/业务之实际管理、运营权，从而避免与汇得科技形成同业竞争的情况。(5) 以上承诺自本公司盖章之日起正式生效。此承诺为不可撤销的承诺，如因本公司及本公司控制的其他公司、经济组织违反上述承诺而导致汇得科技及其控股子公司的权益受到损害的，本公司均将予以赔偿，并妥善处理全部后续事项。</p>					
其他	汇得科技	<p>本公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过了《上海汇得科技股份有限公司股价稳定预案》（以下简称“《股价稳定预案》”），对此预案的执行，本公司承诺如下：本公司将严格按照《股价稳定预案》之规定履行本公司的各项义务和责任，并极力督促相关各方严格按照《股价稳定预案》之规定履行各自的义务和责任。</p>	<p>承诺时间:2017 年 6 月 15 日。</p>	否	是		
其他	实际控制人钱建中、颜群	<p>上海汇得科技股份有限公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过了《上海汇得科技股份有限公司股价稳定预案》（以下简称“《股价稳定预案》”），本人作为汇得科技的实际控制人，对此预案的执行承诺如下：本人将严格按照《股价稳定预案》之规定履行本公司的各项义务和责任，并极力督促相关各方严格按照《股价稳定预案》之规定履行各自的义务和责任。</p>	<p>承诺时间:2017 年 6 月 15 日。</p>	否	是		
其他	控股股东汇得集团	<p>本企业未来持续看好汇得科技及其所处行业的发展前景，将会长期持有公司股票。在不违反相关法律、法规以及本企业就股份锁定所作出的有关承诺的前提下，本企业在锁定期（包括延长的锁定期）届满后两年内存在减持部分公司股票的可能性，如减持，本企业减持计划如下：（1）减持数量：在锁定期（包括延长的锁定期）届满后两年内，本企业及本企业一致行动人每年减持的股份数量不超过公司首次公开发行股票并上市时本企业所持公司股票数量总数的 25%；且本企业及本企业一致行动人在任意连续九十个自然日内通过证券交易所集中竞价交易减持股份的总数，不超过公司股份总数的 1%；通过大宗交易方式减持的，在任意连续九十个自然日内，减持股份的总数不超</p>	<p>承诺时间:2017 年 6 月 15 日。承诺期限：锁定期（包括延长的锁定期）</p>	是	是		

		<p>过公司股份总数的 2%（如汇得科技在首次公开发行股票并上市后有送股、公积金或未分配利润转增股本等情形的，则减持股份数量作相应调整）。（2）减持方式：通过证券交易所集中竞价交易系统、大宗交易系统进行，或通过协议转让进行，但如果本企业预计未来一个月内减持股份的数量合计超过公司股份总数 1%的，将不通过证券交易所集中竞价交易系统转让所持股份。</p> <p>（3）减持价格：本企业在锁定期（包括延长的锁定期）届满后两年内减持的，减持价格不低于公司首次公开发行股票的发行价（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价作相应调整），并符合有关法律、法规规定。（4）本企业将及时、充分履行股份减持的信息披露义务，减持前 3 个交易日将通过汇得科技发布减持提示性公告，但本企业持有公司股份低于 5%时除外。并且，如本企业计划通过证券交易所集中竞价交易减持股份，将在首次卖出的十五个交易日前将向证券交易所报告并预先披露减持计划，由证券交易所予以备案。（5）本企业拟减持股份时的有关法律、法规、中国证监会规章、规范性文件以及证券交易所规则对股份减持相关事项有规定的，本企业将严格遵守该等规定。（6）如本企业违反上述承诺或法律强制性规定减持汇得科技股票的，本企业违规减持所得归汇得科技所有。如本企业未将违规减持所得支付给汇得科技，则汇得科技有权以应付本企业现金分红予以抵扣。</p>	<p>届满后两年内。</p>				
--	--	--	----------------	--	--	--	--

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

#### 四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

##### (一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

执行《企业会计准则解释第 15 号》

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

关于试运行销售的会计处理

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

合并：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	2022. 12. 31 /2022 年度	2021. 12. 31 /2021 年度
适用会计准则解释 15 号	董事会	固定资产		592,137.61
		年初未分配利润		592,137.61

##### (二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

##### (三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

##### (四) 其他说明

适用 不适用

#### 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	88.00
境内会计师事务所审计年限	8 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	王许、高云玲
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3 年
境外会计师事务所名称	不适用

境外会计师事务所报酬	不适用
境外会计师事务所审计年限	不适用

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	22.00
财务顾问	不适用	
保荐人	不适用	

#### 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2022年4月18日，公司第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于续聘公司2022年度审计机构及内控审计机构的议案》，续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2022年度财务审计和内部控制审计机构，详见公司于2022年4月20日在指定媒体披露的《关于续聘公司2022年度审计机构及内控审计机构的公告》（公告编号：2022-006），上述事项经公司2021年年度股东大会审议通过。

#### 审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

#### 七、面临退市风险的情况

##### （一）导致退市风险警示的原因

适用 不适用

##### （二）公司拟采取的应对措施

适用 不适用

##### （三）面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

#### 八、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

#### 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 十二、重大关联交易

### (一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**

适用 不适用

**(六)其他**

适用 不适用

**十三、重大合同及其履行情况**

**(一) 托管、承包、租赁事项**

**1、 托管情况**

适用 不适用

**2、 承包情况**

适用 不适用

**3、 租赁情况**

适用 不适用

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计							700,000,000.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）							132,500,000.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）							132,500,000.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）							9.49							
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0.00							
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金额（D）							0.00							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							0.00							
上述三项担保金额合计（C+D+E）							0.00							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														
担保情况说明							公司于2022年4月18日召开第二届董事会第十七次会议，并于2022年5月19日召开2021年年度股东大会，审议通过《关于为全资子公司提供担保的议案》，拟为各全资子							

公司提供合计不超过人民币15亿元融资担保，自2021年年度股东大会审议通过之日起至公司2022年年度股东大会召开之日止可在额度内签署担保协议。详见公司分别于2022年4月20日及2022年5月20日在指定媒体披露的《关于为全资子公司提供担保的公告》（公告编号：2022-007）、《2021年年度股东大会决议公告》（公告编号：2022-014）。

截止报告期期末，公司为全资子公司福建汇得及汇得树脂销售合计提供70,000.00万元的担保额度，公司为全资子公司实际发生的对外担保余额为人民币13,250.00万元，占公司最近一期经审计归属于母公司股东的净资产的比例为9.49%，无逾期担保。

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

## 一、 股本变动情况

## (一) 股份变动情况表

## 1、 股份变动情况表

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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	106,666,667	100			32,000,000		32,000,000	138,666,667	100
1、人民币普通股	106,666,667	100			32,000,000		32,000,000	138,666,667	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									

4、其他									
三、股份总数	106,666,667	100			32,000,000		32,000,000	138,666,667	100

## 2、股份变动情况说明

适用 不适用

经公司 2022 年 5 月 19 日的 2021 年年度股东大会审议通过，本次转增股本以方案实施前的公司总股本 106,666,667 股为基数，以资本公积金向全体股东每股转增 0.3 股，共计转增 32,000,000 股，分配后总股本为 138,666,667 股。

## 3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

2022 年 6 月 9 日，公司以资本公积向全体股东每 10 股转增 3 股，公司总股本由 106,666,667 股增加到 138,666,667 股，本次股本增加使 2022 年每股收益、每股净资产等指标被摊薄；按照转增前总股本计算，公司 2022 年每股收益、每股净资产分别为 0.58 元、13.08 元；按照转增后总股本计算，公司 2022 年每股收益、每股净资产分别为 0.50 元、10.07 元。

## 4、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

### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、 证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

经公司 2022 年 5 月 19 日的 2021 年年度股东大会审议通过，本次转增股本以方案实施前的公司总股本 106,666,667 股为基数，以资本公积金向全体股东每股转增 0.3 股，共计转增 32,000,000 股，分配后总股本为 138,666,667 股。

### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、 股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	7,881
------------------	-------

年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	7,943
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

## (二)截至报告期末前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押、标记或 冻结情况		股东性质
					股份状 态	数 量	
上海汇得企业集团有限公司	11,400,000	49,400,000	35.62	0	无	0	境内非国有法人
颜群	7,200,000	31,200,000	22.50	0	无	0	境内自然人
上海湛然股权投资管理合伙企业(有限合伙)	3,900,000	16,900,000	12.19	0	无	0	其他
上海涌腾股权投资管理合伙企业(有限合伙)	1,500,000	6,500,000	4.69	0	无	0	其他
兴业银行股份有限公司-圆信永丰优加生活股票型证券投资基金	590,510	980,510	0.71	0	无	0	其他
兴业银行股份有限公司-圆信永丰兴诺一年持有期灵活配置混合型证券投资基金	791,730	885,200	0.64	0	无	0	其他
张学秀	-233,970	598,420	0.43	0	无	0	境内自然人
中国工商银行股份有限公司-广发多因子灵活配置混合型证券投资基金	577,078	577,078	0.42	0	无	0	其他
中国工商银行股份有限公司-圆信永丰优享生活灵活配置混合型证券投资基金	256,210	442,500	0.32	0	无	0	其他
张添翔	436,200	436,200	0.31	0	无	0	境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
上海汇得企业集团有限公司	49,400,000	人民币普通股	49,400,000
颜群	31,200,000	人民币普通股	31,200,000
上海湛然股权投资管理合伙企业（有限合伙）	16,900,000	人民币普通股	16,900,000
上海涌腾股权投资管理合伙企业（有限合伙）	6,500,000	人民币普通股	6,500,000
兴业银行股份有限公司－圆信永丰优加生活股票型证券投资基金	980,510	人民币普通股	980,510
兴业银行股份有限公司－圆信永丰兴诺一年持有期灵活配置混合型证券投资基金	885,200	人民币普通股	885,200
张学秀	598,420	人民币普通股	598,420
中国工商银行股份有限公司－广发多因子灵活配置混合型证券投资基金	577,078	人民币普通股	577,078
中国工商银行股份有限公司－圆信永丰优享生活灵活配置混合型证券投资基金	442,500	人民币普通股	442,500
张添翔	436,200	人民币普通股	436,200
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	汇得集团为公司控股股东，公司实际控制人钱建中、颜群夫妇合计持有汇得集团 100%的股权，另外，湛然合伙的合伙人中，普通合伙人鸿砚投资为实际控制人钱建中持股 100%的公司。除此之外，公司未知其他股东是否有关联关系或一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

适用 不适用

#### 四、 控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1 法人

适用 不适用

名称	上海汇得企业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	颜群
成立日期	2002 年 4 月 28 日
主要经营业务	实业投资，酒店管理，投资管理，商务咨询（除经纪），会务服务，自有房屋租赁，国内贸易（除专项审批），园林绿化工程从事货物及技术的进出口业务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

###### 2 自然人

适用 不适用

###### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

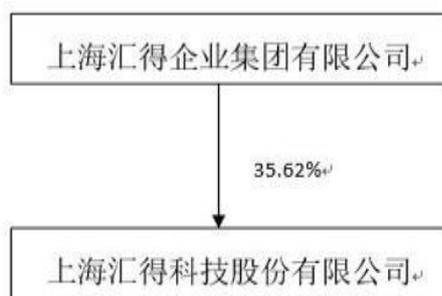
适用 不适用

###### 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

###### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



##### (二) 实际控制人情况

###### 1 法人

适用 不适用

###### 2 自然人

适用 不适用

姓名	钱建中
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	公司董事长兼总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用
姓名	颜群
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	董事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

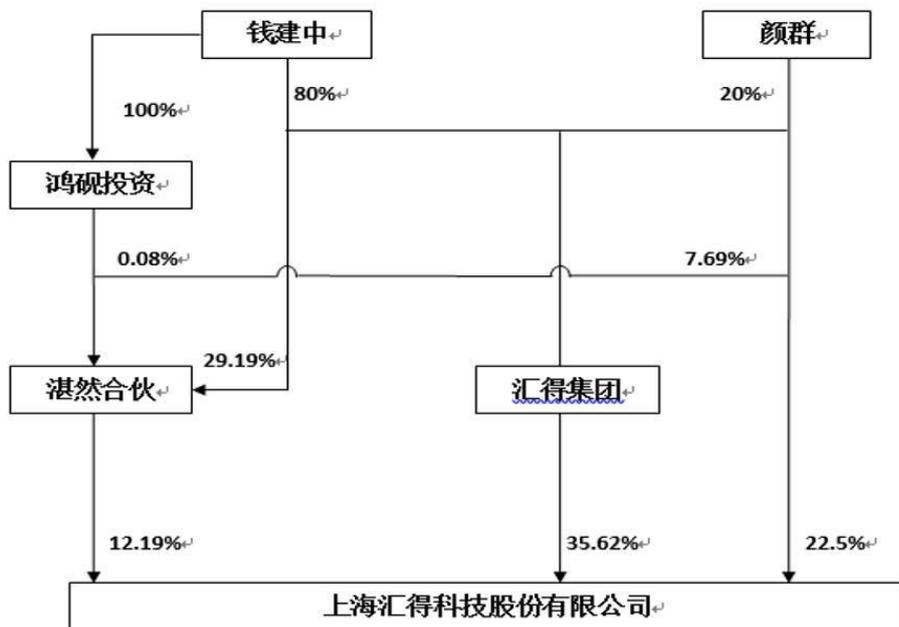
适用 不适用

### 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



### 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、 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%**以上

适用 不适用

六、 其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
上海湛然股权投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人上海鸿砚投资管理有限公司委派代表钱建中	2015年10月26日	91310000MA1FL09JX6	不适用	股权投资管理，投资管理，资产管理，投资咨询，商务信息咨询，企业管理咨询（以上咨询除经纪）。
情况说明	无				

七、 股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、 股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

适用 不适用

### 审计报告

信会师报字[2023]第 ZA11342 号

上海汇得科技股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

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

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

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于汇得科技，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p><b>(一) 收入确认</b></p> <p>请参阅财务报表附注三（二十二）所述的会计政策及五（三十四），汇得科技主要从事合成革用聚氨酯的生产和销售。</p> <p>2022 年度汇得科技销售聚氨酯树脂的主营业务收入为人民币 2,835,305,159.66 元，主要为国内销售产生的收入。</p> <p>汇得科技对于销售革用聚氨酯产生的收入是在客户取得相关商品或服务的控制权时，按照预期有权收取的对价金额确认收入，销售收入确认具体标识为：A、内销收入：货物已发出并交付给购货方，汇得科技根据由对方签收确认的收货单确认收入；B、外销收入：按照合同约定执行交付承运人，汇得科技根据取得提单后的报关单确认收入。</p> <p>鉴于收入是汇得科技利润表的重要科目，影响汇得科技的关键业绩指标。收入确认的准确性和完整性对公司利润的影响较大，因此我们将汇得科技收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>评价与收入确认相关的审计程序中包括但不限于以下程序：</p> <p>（1）对汇得科技进行收入内部控制测试，并对报告期内销售收入进行了穿行测试，获取收入过程中有关凭证和单据，核查收入相关的内部控制是否得到有效执行；</p> <p>（2）对报告期内的销售收入进行凭证测试，抽取一定比例的收入凭证，查看相关的发票、订单、出库单、收货确认单收款凭证等是否完整，金额是否一致，核查销售收入的真实性和准确性；</p> <p>（3）对销售收入进行截止性测试，获取报告期初和期末收入的订单、出库单、运输单、收货确认单等单据，查验汇得科技是否存在收入跨期的情况，核查销售收入的完整性；</p> <p>（4）对报告期内各会计年度主要客户进行函证，并针对报告期内已发函尚未回函的客户执行了查看相应合同条款、发货运输单及检查期后收款等替代程序，检查主营业务收入的确认条件、方法是否符合企业会计准则，前后期是否一致；关注周期性、偶然性的收入是否符合既定的收入确认原则、方法。对于出口销售，将销售记录与出口报关单、货运提单、销售发票等出口销售单据进行核对。以此确认销售收入真实性、准确性和完整性。</p>
<p><b>(二) 应收账款坏账准备</b></p> <p>如财务报表附注三（九）所述会计政策和财务报表附注五（四），截止 2022 年 12 月 31 日，汇得科技应收账款坏账准备余额为 46,155,737.05 元。管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项或组合为基础，按照相当于整个存续期间的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依</p>	<p>我们执行的主要审计程序如下：</p> <p>1、了解汇得科技应收账款信用政策及应收账款管理相关内部控制，并对其设计和运行的有效性进行评估。</p> <p>2、分析汇得科技应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、重大金额的判断、单独计提坏账准备的判断等；</p> <p>3、超过信用期的应收账款，结合向销售部询问了解对方公司资金及生产情况，期后收款情况、诉讼情况等，判断超过信用期的应收账款可回收性。</p> <p>4、执行应收账款函证程序，并检查应收账款期后回款情况，评价应收账款坏账准备计提的合理性；</p>

<p>据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。应收账款可收回金额的计算需要管理层的判断和估计。</p> <p>若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响较为重大，为此我们确定应收账款的坏账准备为关键审计事项。</p>	<p>5、获取汇得科技坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账政策执行；重新计算坏账准备计提金额是否准确。</p>
--	---

#### 四、 其他信息

汇得科技管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括汇得科技2022年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估汇得科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督汇得科技的财务报告过程。

#### 六、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。

由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对汇得科技持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致汇得科技不能持续经营。

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

(六) 就汇得科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：王许  
(项目合伙人)

中国注册会计师：高云玲

中国·上海

二〇二三年四月十八日

## 二、 财务报表

### 合并资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位：上海汇得科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七(1)	582,356,274.59	808,107,581.47

结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七(2)	14,891.28	
衍生金融资产			
应收票据	七(4)	93,077,828.97	74,206,222.61
应收账款	七(5)	414,722,544.18	435,721,509.98
应收款项融资	七(6)	247,800,003.07	304,002,117.00
预付款项	七(7)	71,905,623.55	91,561,652.82
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七(8)	7,360,698.33	3,130,266.17
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七(9)	265,439,290.99	306,382,628.95
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	七(13)	5,010,374.49	8,166,938.21
流动资产合计		1,687,687,529.45	2,031,278,917.21
<b>非流动资产：</b>			
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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七(21)	443,662,671.29	413,273,366.23
在建工程	七(22)	21,385,674.29	56,766,226.71
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七(25)	49,325,596.13	9,634,165.29
无形资产	七(26)	61,771,124.16	37,936,472.39
开发支出			
商誉	七(28)	769,559.75	769,559.75
长期待摊费用	七(29)	871,839.29	286,040.26
递延所得税资产	七(30)	18,728,784.44	11,610,748.58
其他非流动资产	七(31)	6,936,074.66	2,546,983.37
非流动资产合计		603,451,324.01	532,823,562.58
资产总计		2,291,138,853.46	2,564,102,479.79
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七(32)	118,127,156.95	64,065,898.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			

衍生金融负债			
应付票据	七(35)	521,470,000.00	861,242,124.00
应付账款	七(36)	132,110,707.78	191,310,338.89
预收款项			
合同负债	七(38)	17,820,359.17	20,806,583.50
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	七(39)	41,394,744.74	36,284,692.05
应交税费	七(40)	11,074,141.35	12,403,548.20
其他应付款	七(41)	1,009,316.86	291,103.77
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七(43)	11,519,755.80	3,464,857.03
其他流动负债	七(44)	1,960,137.14	1,420,034.73
流动负债合计		856,486,319.79	1,191,289,180.17
<b>非流动负债：</b>			
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	七(47)	38,391,924.15	5,188,945.38
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七(51)	530,045.93	1,100,864.45
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		38,921,970.08	6,289,809.83
负债合计		895,408,289.87	1,197,578,990.00
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七(53)	138,666,667.00	106,666,667.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七(55)	683,849,430.15	715,849,430.15
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	七(58)	3,744,363.14	571,086.54
盈余公积	七(59)	59,973,085.11	53,545,339.49
一般风险准备			
未分配利润	七(60)	509,497,018.19	489,890,966.61

归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		1,395,730,563.59	1,366,523,489.79
少数股东权益			
所有者权益(或股东权益) 合计		1,395,730,563.59	1,366,523,489.79
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		2,291,138,853.46	2,564,102,479.79

公司负责人：钱建中 主管会计工作负责人：顾伟夕 会计机构负责人：张伟伟

### 母公司资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位：上海汇得科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		283,189,464.20	475,713,420.59
交易性金融资产		14,891.28	
衍生金融资产			
应收票据		84,165,634.43	38,243,929.21
应收账款	十七 (1)	458,545,016.44	298,827,238.12
应收款项融资		115,250,019.83	220,227,681.24
预付款项		40,684,462.54	52,566,070.22
其他应收款	十七 (2)	929,397.92	665,647.90
其中：应收利息			
应收股利			
存货		154,056,799.74	182,155,937.90
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		4,649,682.97	2,019,317.41
流动资产合计		1,141,485,369.35	1,270,419,242.59
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七 (3)	589,131,389.20	588,131,389.20
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		58,895,329.12	62,235,057.41
在建工程		13,489,633.29	3,721,985.95
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		20,672,656.44	9,443,422.26
无形资产		16,928,222.91	18,556,061.91
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		839,133.40	227,157.81
递延所得税资产		5,543,029.94	3,530,197.41
其他非流动资产		3,266,436.22	2,064,278.00
非流动资产合计		708,765,830.52	687,909,549.95
资产总计		1,850,251,199.87	1,958,328,792.54
<b>流动负债：</b>			
短期借款		106,115,240.28	52,054,575.34
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		239,170,000.00	456,803,500.00
应付账款		74,395,804.30	62,761,446.13
预收款项			
合同负债		8,453,350.50	9,279,884.15
应付职工薪酬		34,104,557.08	30,656,306.54
应交税费		8,095,281.12	7,124,511.39
其他应付款		910,841.80	226,988.71
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		9,447,727.32	3,377,069.55
其他流动负债		695,078.58	641,620.88
流动负债合计		481,387,880.98	622,925,902.69
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		11,146,179.08	5,097,778.08
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		530,045.93	1,100,864.45
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		11,676,225.01	6,198,642.53
负债合计		493,064,105.99	629,124,545.22
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		138,666,667.00	106,666,667.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		687,116,144.84	719,116,144.84
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			561,276.19
盈余公积		59,761,079.12	53,333,333.50
未分配利润		471,643,202.92	449,526,825.79
所有者权益（或股东权益）合计		1,357,187,093.88	1,329,204,247.32
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,850,251,199.87	1,958,328,792.54

公司负责人：钱建中 主管会计工作负责人：顾伟夕 会计机构负责人：张伟伟

## 合并利润表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	七（61）	3,017,258,442.80	3,191,417,631.67
其中：营业收入		3,017,258,442.80	3,191,417,631.67
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,941,824,611.90	3,062,447,367.69
其中：营业成本	七（61）	2,727,275,494.67	2,849,036,685.11
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	七（62）	7,984,697.74	7,187,962.69
销售费用	七（63）	22,822,690.91	15,443,196.95
管理费用	七（64）	89,718,515.55	79,948,223.90
研发费用	七（65）	97,791,204.23	113,126,408.42
财务费用	七（66）	-3,767,991.20	-2,295,109.38
其中：利息费用		6,314,115.34	2,427,101.46
利息收入		7,320,785.77	6,594,176.85
加：其他收益	七（67）	5,392,121.50	6,033,377.76
投资收益（损失以“-”号填列）	七（68）	-620.00	184,478.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）	七（70）	14,891.28	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七（71）	-17,859,125.38	-9,191,858.96
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七（72）	-7,455,308.30	-2,840,794.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七（73）	100,100.37	14,158.15
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		55,625,890.37	123,169,624.48
加：营业外收入	七（74）	285,768.69	51,187.27
减：营业外支出	七（75）	397,077.29	383,884.27
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		55,514,581.77	122,836,927.48
减：所得税费用	七（76）	-6,252,548.88	5,010,030.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		61,767,130.65	117,826,896.66
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		61,767,130.65	117,826,896.66
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. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		61,767,130.65	117,826,896.66
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			

(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		61,767,130.65	117,826,896.66
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		61,767,130.65	117,826,896.66
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.50	1.10
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.50	1.10

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

公司负责人：钱建中 主管会计工作负责人：顾伟夕 会计机构负责人：张伟伟

### 母公司利润表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	十七(4)	1,993,733,444.28	2,007,585,478.60
减：营业成本	十七(4)	1,771,781,750.99	1,764,539,889.97
税金及附加		4,840,046.76	3,385,613.09
销售费用		21,549,705.35	14,580,770.95
管理费用		69,479,278.73	60,092,164.31
研发费用		64,357,841.93	71,794,696.33
财务费用		-2,400,670.27	-1,185,981.78
其中：利息费用		4,747,441.90	1,987,522.31
利息收入		3,970,479.57	4,638,556.73
加：其他收益		3,820,754.43	5,513,178.62
投资收益（损失以“-”号填列）	十七(5)	9,999,380.00	20,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）		14,891.28	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-13,157,831.28	1,581,765.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-4,357,779.38	-1,880,988.88

资产处置收益（损失以“－”号填列）		58,407.08	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		60,503,312.92	119,592,281.01
加：营业外收入		281,820.28	2,551.55
减：营业外支出		266,527.06	298,134.01
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		60,518,606.14	119,296,698.55
减：所得税费用		-3,758,850.06	8,003,968.48
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		64,277,456.20	111,292,730.07
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		64,277,456.20	111,292,730.07
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		64,277,456.20	111,292,730.07
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.52	1.04
（二）稀释每股收益(元/股)		0.52	1.04

公司负责人：钱建中 主管会计工作负责人：顾伟夕 会计机构负责人：张伟伟

**合并现金流量表**  
2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,720,540,135.71	2,816,459,559.98
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		2,426,056.64	8,874,703.37
收到其他与经营活动有关的现金	七（78）	14,720,017.00	11,853,451.69
经营活动现金流入小计		2,737,686,209.35	2,837,187,715.04
购买商品、接受劳务支付的现金		2,430,576,654.95	2,353,003,499.80
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			
支付给职工及为职工支付的现金		163,209,249.94	134,100,344.89
支付的各项税费		44,967,070.26	49,076,977.20
支付其他与经营活动有关的现金	七（78）	41,604,238.62	44,050,852.39
经营活动现金流出小计		2,680,357,213.77	2,580,231,674.28
经营活动产生的现金流量净额		57,328,995.58	256,956,040.76
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			21,082,487.64
取得投资收益收到的现金			184,478.11

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		106,350.44	79,283.19
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		106,350.44	21,346,248.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		97,897,009.77	127,986,298.35
投资支付的现金		620.00	
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	七(78)	6,469,563.06	
投资活动现金流出小计		104,367,192.83	127,986,298.35
投资活动产生的现金流量净额		-104,260,842.39	-106,640,049.41
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		127,000,000.00	104,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		127,000,000.00	104,000,000.00
偿还债务支付的现金		73,000,000.00	85,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		40,482,579.60	40,643,903.52
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	七(78)	9,381,835.31	185,456,210.31
筹资活动现金流出小计		122,864,414.91	311,100,113.83
筹资活动产生的现金流量净额		4,135,585.09	-207,100,113.83
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		633,161.04	-217,764.84
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-42,163,100.68	-57,001,887.32
加：期初现金及现金等价物余额		375,377,420.98	432,379,308.30
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		333,214,320.30	375,377,420.98

公司负责人：钱建中 主管会计工作负责人：顾伟夕 会计机构负责人：张伟伟

## 母公司现金流量表

2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2022年度	2021年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,948,261,420.13	1,883,597,432.37
收到的税费返还		2,426,056.64	3,278,306.61
收到其他与经营活动有关的现金		7,371,903.05	9,268,964.61
经营活动现金流入小计		1,958,059,379.82	1,896,144,703.59
购买商品、接受劳务支付的现金		1,843,582,607.37	1,657,057,088.25
支付给职工及为职工支付的现金		123,608,349.43	102,664,249.77
支付的各项税费		26,849,159.75	36,416,560.32
支付其他与经营活动有关的现金		35,585,952.72	31,812,550.70
经营活动现金流出小计		2,029,626,069.27	1,827,950,449.04
经营活动产生的现金流量净额		-71,566,689.45	68,194,254.55
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		9,999,380.00	20,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		58,407.08	
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		10,057,787.08	20,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,649,669.28	12,443,207.31
投资支付的现金		1,000,000.00	44,400,000.00
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		63,000.00	
投资活动现金流出小计		23,712,669.28	56,843,207.31
投资活动产生的现金流量净额		-13,654,882.20	-36,843,207.31
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		115,000,000.00	92,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		115,000,000.00	92,000,000.00
偿还债务支付的现金		61,000,000.00	85,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		39,128,793.58	40,222,857.18

支付其他与筹资活动有关的现金		9,290,092.19	98,578,210.81
筹资活动现金流出小计		109,418,885.77	223,801,067.99
筹资活动产生的现金流量净额		5,581,114.23	-131,801,067.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		632,945.13	-217,710.17
五、现金及现金等价物净增加额		-79,007,512.29	-100,667,730.92
加：期初现金及现金等价物余额		246,552,725.97	347,220,456.89
六、期末现金及现金等价物余额		167,545,213.68	246,552,725.97

公司负责人：钱建中 主管会计工作负责人：顾伟夕 会计机构负责人：张伟伟

合并所有者权益变动表  
2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2022 年度												少数 股东 权益	所有者 权益 合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股 本)	其他权益工 具			资本公积	减: 库存 股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他			小计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年年末 余额	106,666,667.00				715,849,430.15			571,086.54	53,545,339.49		490,483,104.22		1,367,115,627.40		1,367,115,627.40
加:会计政策 变更											-592,137.61		-592,137.61		-592,137.61
前期差错 更正															
同一控制 下企业 合并															
其他															
二、本年期 初余额	106,666,667.00				715,849,430.15			571,086.54	53,545,339.49		489,890,966.61		1,366,523,489.79		1,366,523,489.79
三、本期增 减变动金 额(减)	32,000,000.00				-32,000,000.00			3,173,276.60	6,427,745.62		19,606,051.58		29,207,073.80		29,207,073.80

2022 年年度报告

少以 “一” 号填 列)														
(一) 综合收 益总额									61,767,130.65		61,767,130.65			61,767,130.65
(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								6,427,745.62	-42,161,079.07		-35,733,333.45			-35,733,333.45
1. 提取 盈余公 积								6,427,745.62	-6,427,745.62					
2. 提取 一般风 险准备														

2022 年年度报告

3. 对所有者（或股东）的分配										-35,733,333.45		-35,733,333.45		-35,733,333.45
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转	32,000,000.00				-32,000,000.00									
1. 资本公积转增资本（或股本）	32,000,000.00				-32,000,000.00									
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														

2022 年年度报告

(五) 专项储备							3,173,276.60					3,173,276.60		3,173,276.60
1. 本期提取							17,862,191.33					17,862,191.33		17,862,191.33
2. 本期使用							14,688,914.73					14,688,914.73		14,688,914.73
(六) 其他														
四、本期末余额	138,666,667.00				683,849,430.15		3,744,363.14	59,973,085.11		509,497,018.19		1,395,730,563.59		1,395,730,563.59

项目	2021 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	106,666,667.00				715,849,430.15			4,052,280.55	53,545,339.49		411,125,194.59		1,291,238,911.78		1,291,238,911.78
加：会计政策变更											-661,124.52		-661,124.52		-661,124.52
前期差错更正															
同一控制下企业合并															

2022 年年度报告

其他															
二、本年期初余额	106,666,667.00				715,849,430.15			4,052,280.55	53,545,339.49		410,464,070.07		1,290,577,787.26		1,290,577,787.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-3,481,194.01			79,426,896.54		75,945,702.53		75,945,702.53
（一）综合收益总额											117,826,896.66		117,826,896.66		117,826,896.66
（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															

2022 年年度报告

(三) 利润分配											-38,400,000.12		-38,400,000.12		-38,400,000.12
1. 提取 盈余公 积															
2. 提取 一般风 险准备															
3. 对所有 者 (或股 东)的 分配											-38,400,000.12		-38,400,000.12		-38,400,000.12
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															

2022 年年度报告

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							-3,481,194.01					-3,481,194.01	-3,481,194.01
1. 本期提取							10,664,547.92					10,664,547.92	10,664,547.92
2. 本期使用							14,145,741.93					14,145,741.93	14,145,741.93
(六) 其他													
四、本期期末余额	106,666,667.00				715,849,430.15		571,086.54	53,545,339.49		489,890,966.61		1,366,523,489.79	1,366,523,489.79

公司负责人：钱建中 主管会计工作负责人：顾伟夕 会计机构负责人：张伟伟

母公司所有者权益变动表  
2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	106,666,667.00				719,116,144.84			561,276.19	53,333,333.50	449,526,825.79	1,329,204,247.32
加：会计政策变更											
前期差错更正											

2022 年年度报告

其他										
二、本年期初余额	106,666,667.00			719,116,144.84			561,276.19	53,333,333.50	449,526,825.79	1,329,204,247.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	32,000,000.00			-32,000,000.00			-561,276.19	6,427,745.62	22,116,377.13	27,982,846.56
（一）综合收益总额									64,277,456.20	64,277,456.20
（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								6,427,745.62	-42,161,079.07	-35,733,333.45
1. 提取盈余公积								6,427,745.62	-6,427,745.62	
2. 对所有者（或股东）的分配									-35,733,333.45	-35,733,333.45
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转	32,000,000.00			-32,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	32,000,000.00			-32,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备							-561,276.19			-561,276.19
1. 本期提取							9,164,305.09			9,164,305.09
2. 本期使用							9,725,581.28			9,725,581.28

2022 年年度报告

(六) 其他											
四、本期期末余额	138,666,667.00				687,116,144.84				59,761,079.12	471,643,202.92	1,357,187,093.88

项目	2021 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	106,666,667.00				719,116,144.84			3,934,235.27	53,333,333.50	376,634,095.84	1,259,684,476.45
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	106,666,667.00				719,116,144.84			3,934,235.27	53,333,333.50	376,634,095.84	1,259,684,476.45
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								-3,372,959.08		72,892,729.95	69,519,770.87
(一) 综合收益总额										111,292,730.07	111,292,730.07
(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										-38,400,000.12	-38,400,000.12
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-38,400,000.12	-38,400,000.12
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											

2022 年年度报告

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							-3,372,959.08			-3,372,959.08
1. 本期提取							6,982,294.34			6,982,294.34
2. 本期使用							10,355,253.42			10,355,253.42
（六）其他										
四、本期期末余额	106,666,667.00				719,116,144.84		561,276.19	53,333,333.50	449,526,825.79	1,329,204,247.32

公司负责人：钱建中 主管会计工作负责人：顾伟夕 会计机构负责人：张伟伟

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

上海汇得科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2016年3月1日由上海汇得化工有限公司全体股东共同发起设立的股份有限公司。2016年3月25日，公司取得上海市工商行政管理局颁发的营业执照，公司的企业法人营业执照注册号：91310116662478847M。2018年8月在上海证券交易所上市。所属行业为化学原料和化学制品制造业。

截至2022年12月31日止，本公司累计发行股本总数13,866.67万股，注册资本为13,866.67万元，注册地：上海市金山区金山卫镇春华路180号，总部地址：上海市金山区金山卫镇春华路180号。本公司主要经营活动为：聚氨酯树脂产品的研发、生产、销售与技术服务。本公司的母公司为上海汇得企业集团有限公司，本公司的实际控制人为钱建中、颜群夫妇。

本财务报表业经公司董事会于2023年4月18日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截止2022年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称

上海鸿得聚氨酯有限公司

上海汇得国际贸易有限公司

常州普菲特化工有限公司

福建汇得新材料有限公司

常州韵祺运输有限公司

上海汇得树脂销售有限公司

浙江汇得新材料有限公司

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

### 四、 财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

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

#### 2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### 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：

适用 不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、10 金融工具”、“五、23 固定资产”、“五、38 收入”。

## 1. 遵循企业会计准则的声明

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

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

适用  不适用

本公司营业周期为 12 个月。

## 4. 记账本位币

本公司采用的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用  不适用

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

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

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用  不适用

### （1）合并范围

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

### （2）合并程序

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

用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

#### ① 增加子公司或业务

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

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

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

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

#### ② 处置子公司

##### 一般处理方法

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### (1) 金融工具的分类

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

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

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

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

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

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

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

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

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### ①以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

#### ③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

#### ④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

#### ⑤以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

#### ⑥以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### **(3) 金融资产终止确认和金融资产转移**

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

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

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

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

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值；

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

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

#### （4） 金融负债终止确认

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

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

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

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

#### （5） 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### （6） 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

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

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

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

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

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

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合一	银行承兑汇票
组合二	按信用等级分类的客户
组合三	应收合并范围内公司款
组合四	其他应收款

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款客户信用等级与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合的因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据和应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除此以外的应收票据、应收款项融资和划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

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

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 15. 存货

适用  不适用

### (1) 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、在产品等。

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

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

### (3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销

①低值易耗品采用一次转销法

②包装物采用一次转销法

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用  不适用

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 17. 持有待售资产

适用  不适用

## 18. 债权投资

### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 19. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

### (2) 初始投资成本的确定

#### ①企业合并形成的长期股权投资

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

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

#### ②通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

### (3) 后续计量及损益确认方法

#### ①成本法核算的长期股权投资

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

#### ②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

### ③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

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

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

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

## (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-20		5-20
其中：装修费	年限平均法	3		33.33
机器设备	年限平均法	5-10		10-20
运输设备	年限平均法	4-5		20-25
电子及其他设备	年限平均法	3-10		10-33.33

## (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

## 24. 在建工程

√适用 □不适用

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

## 25. 借款费用

√适用 □不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

### (2) 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

### (3) 暂停资本化期间

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

### (4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

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

租赁负债的初始计量金额；

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

本公司发生的初始直接费用；

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

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

本公司按照本附注“五、30 长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

**(一) 无形资产的计价方法**

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

**(二) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况**

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	依据
土地使用权	50	平均年限法		产权证
污染物排放权	5	平均年限法		预计使用年限或合同规定的使用年限
软件	3	平均年限法		预计使用年限或合同规定的使用年限

**(三) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序**

截至资产负债表日，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

适用 不适用

**(一) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准**

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

**(二) 开发阶段支出资本化的具体条件**

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

**30. 长期资产减值**

适用 不适用

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

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

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31. 长期待摊费用

√适用  不适用

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

#### (1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

#### (2) 摊销年限

租赁资产改良支出：受益期限与租赁期限孰短

设施配套费：预计受益期限

### 32. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

√适用  不适用

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

### 33. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用  不适用

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

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

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

## (2). 离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

### ① 设定提存计划

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

### ② 设定受益计划

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

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

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

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

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

## (3). 辞退福利的会计处理方法

适用  不适用

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

## (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用  不适用

## 34. 租赁负债

适用  不适用

### 35. 预计负债

适用  不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。

对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 36. 股份支付

适用  不适用

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用  不适用

##### (一) 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

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

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

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

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

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

## (二) 具体原则

汇得科技对于销售革用聚氨酯产生的收入是在客户取得相关商品或服务的控制权时，按照预期有权收取的对价金额确认收入。

销售收入确认具体标识为：A、内销收入：货物已发出并交付给购货方，汇得科技根据由对方签收确认的收货单确认收入；B、外销收入：按照合同约定执行交付承运人，汇得科技根据取得提单后的报关单确认收入。

## (2). 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

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

## 40. 政府补助

适用 不适用

### (1) 类型

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

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

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

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### (2) 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

与资产相关的政府补助，在实际收到或者获得了收取政府补助的权利并基本确定能收到时确认为递延收益，并按照所建造或购买的资产使用年限分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

与收益相关的政府补助，在实际收到或者获得了收取政府补助的权利并基本确定能收到时予以确认。其中：（1）用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；（2）用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

### （3） 会计处理

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

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

## 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

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

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

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

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

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

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

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

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

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

#### 1、 本公司作为承租人

##### (1) 使用权资产

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

租赁负债的初始计量金额；

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

本公司发生的初始直接费用；

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

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

本公司按照本附注“五、30 长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

##### (2) 租赁负债

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

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

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

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

### （3）短期租赁和低价值资产租赁

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

### （4）租赁变更

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

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

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

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

## 2、 本公司作为出租人

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

### （1）经营租赁会计处理

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

### （2）融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、10 金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

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

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

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

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、10 金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

根据财政部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资[2022]136号），本公司及子公司福建汇得新材料有限公司作为危险品生产企业，以上年度实际销售收入为依据，采取超额累退方式按照以下标准逐月提取安全生产费用：上年实际销售收入在 1,000 万元及以下的，按照 4.5%提取；上年实际销售收入在 1,000 万元至 10,000 万元的部分，按照 2.25%提取；上年实际销售收入在 10,000 万元至 100,000 万元的部分，按照 0.55%提取；上年实际销售收入在 100,000 万元以上的部分，按照 0.2%提取。

同时子公司常州韵祺运输有限公司作为交通运输企业，以上年度实际营业收入为计提依据，客运业务、管道运输、危险品等特殊货运业务按照 1.5%提取。公司将按照上述国家规定提取的安全生产费计入相关产品和服务的成本，同时记入“专项储备”科目。公司使用提取的安全经费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时再确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

#### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
《企业会计准则解释第 15 号》(简称“解释 15 号”)	董事会	合并：“固定资产”减少 592,137.61 元，“未分配利润”减少 592,137.61 元，“营业成本”减少 68,986.91 元。

其他说明

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”）。规定了企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理及其列报，规定不应将试运行销售相关收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售，应当进行追溯调整。

上述会计政策变更引起的追溯调整对财务报表的主要影响如下：

合并资产负债表：

项目	会计政策变更前	会计政策变更	会计政策变更后
	年初余额	试运行销售	年初余额
固定资产	413,865,503.84	-592,137.61	413,273,366.23
未分配利润	490,483,104.22	-592,137.61	489,890,966.61

合并利润表：

项目	会计政策变更前	会计政策变更	会计政策变更后
	2021 年度发生额	试运行销售	2021 年度发生额
营业成本	2,849,105,672.02	-68,986.91	2,849,036,685.11
净利润	117,757,909.75	68,986.91	117,826,896.66

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 2022 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

## 45. 其他

适用 不适用

## 六、 税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、20%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
上海汇得科技股份有限公司	15%
上海鸿得聚氨酯有限公司	20%
上海汇得国际贸易有限公司	25%
常州普菲特化工有限公司	25%
福建汇得新材料有限公司	15%
常州韵祺运输有限公司	25%
上海汇得树脂销售有限公司	25%
浙江汇得新材料有限公司	20%

## 2. 税收优惠

适用 不适用

公司于 2019 年 10 月 8 日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201931000277）有效期为三年。本年度企业所得税按 15% 计征。

公司于 2022 年 11 月 15 日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202231001789）有效期为三年。本年度企业所得税按 15% 计征。

公司子公司福建汇得新材料有限公司于 2022 年 12 月 14 日于福建省认定机构 2022 年认定的第一批高新技术企业备案名单中公示，公司高新技术编号为 GR20223500031，福建汇得新材料有限公司已为高新技术企业，本年度企业所得税按 15% 计征。

为加大小微企业纾困解难力度，财政部、税务总局联合发布《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号），明确自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，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，即实际税负率进一步下降至 5%。公司子公司上海鸿得聚氨酯有限公司、浙江汇得新材料有限公司满足小微企业认定，享受上述优惠。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	73,589.71	103,735.43
银行存款	333,140,623.11	375,273,578.07
其他货币资金	249,142,061.77	432,730,267.97
合计	582,356,274.59	808,107,581.47

其中：存放在境外的款项总额		
存放财务公司存款		

## 其他说明

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

单位：元

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	231,982,954.29	429,870,160.49
信用证保证金	17,096,000.00	2,860,000.00
远期结售汇保证金	63,000.00	
合计	249,141,954.29	432,730,160.49

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	14,891.28	
其中：		
其他	14,891.28	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	14,891.28	

## 其他说明：

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	92,847,534.43	74,206,222.61
商业承兑票据		
财务公司承兑汇票	230,294.54	
合计	93,077,828.97	74,206,222.61

## (2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	84,165,634.43
商业承兑票据	
合计	84,165,634.43

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	434,152,492.10	
商业承兑票据		
合计	434,152,492.10	

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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 (%)	
按单项计提坏账准备	242,415.31	0.01	12,120.77	5.00	230,294.54	200,000.00	0.27	10,000.00	5.00	190,000.00
其中：										
个别认定	242,415.31	0.01	12,120.77	5.00	230,294.54	200,000.00	0.27	10,000.00	5.00	190,000.00

按组合计提坏账准备	92,847,534.43	99.99	0.00	0.00	92,847,534.43	74,016,222.61	99.73	0.00	0.00	74,016,222.61
其中：										
按票据类型组合	92,847,534.43	99.99	0.00	0.00	92,847,534.43	74,016,222.61	99.73	0.00	0.00	74,016,222.61
合计	93,089,949.74	/	12,120.77	/	93,077,828.97	74,216,222.61	/	10,000.00	/	74,206,222.61

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
财务公司承兑汇票	242,415.31	12,120.77	5.00	按信用风险计提坏账
合计	242,415.31	12,120.77	5.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单独计提坏账	10,000.00	12,120.77	10,000.00		12,120.77

合计	10,000.00	12,120.77	10,000.00		12,120.77
----	-----------	-----------	-----------	--	-----------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
银行承兑汇票	10,000.00	超期的银行承兑汇票托收到账
合计	10,000.00	/

其他说明：

无

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	437,185,319.58
1 年以内小计	437,185,319.58
1 至 2 年	19,402,363.13
2 至 3 年	756,119.42
3 年以上	3,534,479.10
合计	460,878,281.23

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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 (%)	

## 2022 年年度报告

按 单 项 计 提 坏 账 准 备	9,560,003. 68	2.0 7	9,560,003 .68	100. 00		7,143,810. 60	1.5 3	7,143,810 .60	100. 00	
其中:										
个 别 认 定	9,560,003. 68	2.0 7	9,560,003 .68	100. 00		7,143,810. 60	1.5 3	7,143,810 .60	100. 00	
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	451,318,27 7.55	97. 93	36,595,73 3.37	8.11	414,722,54 4.18	460,865,27 1.74	98. 47	25,143,76 1.76	5.46	435,721,50 9.98
其中:										
按 信 用 等 级 分 类 的 客 户 组 合	451,318,27 7.55		36,595,73 3.37		414,722,54 4.18	460,865,27 1.74	98. 47	25,143,76 1.76	5.46	435,721,50 9.98
合 计	460,878,28 1.23	/	46,155,73 7.05	/	414,722,54 4.18	468,009,08 2.34	/	32,287,57 2.36	/	435,721,50 9.98

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由

浙江正瑞科技有限公司	2,265,712.76	2,265,712.76	100.00	诉讼后确认无法收回,按期末余额全额计提
Hirday Overseas	240,504.63	240,504.63	100.00	诉讼后确认无法收回,按期末余额全额计提
南通龙廷劳护用品有限公司	145,474.86	145,474.86	100.00	账龄5年以上,按期末余额全额计提
绍兴奕华针纺织有限公司	245,000.00	245,000.00	100.00	诉讼后确认无法收回,按期末余额全额计提
温州市鹿城区藤桥新惠旺鞋材加工厂	2,457,915.56	2,457,915.56	100.00	涉及诉讼,按期末余额全额计提
温州赣顺鞋材有限公司	1,617,271.56	1,617,271.56	100.00	涉及诉讼,按期末余额全额计提
漳州众晟鞋业有限公司	1,125,571.80	1,125,571.80	100.00	涉及诉讼,按期末余额全额计提
温州劲盛乔鞋业有限公司	595,729.64	595,729.64	100.00	涉及诉讼,按期末余额全额计提
苏州市昇泰鞋材有限公司	284,643.20	284,643.20	100.00	涉及诉讼,按期末余额全额计提
温州市舒力康鞋材有限公司	211,407.80	211,407.80	100.00	涉及诉讼,按期末余额全额计提
李小波	202,648.60	202,648.60	100.00	涉及诉讼,按期末余额全额计提
温州小姜鞋材有限公司	121,596.67	121,596.67	100.00	涉及诉讼,按期末余额全额计提
安新县狮子运来鞋底厂	46,526.60	46,526.60	100.00	涉及诉讼,按期末余额全额计提
合计	9,560,003.68	9,560,003.68	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目:按信用等级分类的客户组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
信用较好	395,202,659.15	19,760,132.96	5.00
信用一般	56,115,618.40	16,835,600.41	30.00
合计	451,318,277.55	36,595,733.37	8.11

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单独计提坏账	7,143,810.60	6,683,647.58	595,268.91	3,672,185.59		9,560,003.68
按信用组合计提	25,143,761.76	11,451,971.61				36,595,733.37
合计	32,287,572.36	18,135,619.19	595,268.91	3,672,185.59		46,155,737.05

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
温州诚远制革有限公司	451,163.77	破产清算分配款
南通龙廷劳保用品有限公司	144,105.14	破产清算分配款
合计	595,268.91	/

其他说明：

无

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,672,185.59

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
福建友利皮革有限公司	货款	2,618,884.40	超过3年无业务发生,无法收回	总办会议	否
温州诚远制革有限公司	货款	1,053,301.19	超过3年无业务发生,无法收回	总办会议	否
合计	/	3,672,185.59	/	/	/

应收账款核销说明:

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	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	31,547,451.60	6.85	1,577,372.58
第二名	20,345,347.17	4.41	1,214,794.02
第三名	19,974,540.69	4.33	998,727.03
第四名	17,259,804.14	3.74	862,990.21
第五名	16,427,986.81	3.56	1,016,039.86
合计	105,555,130.41	22.89	5,669,923.70

其他说明

无

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	247,800,003.07	304,002,117.00
合计	247,800,003.07	304,002,117.00

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

单位：元

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	304,002,117.00	1,116,770,645.83	1,172,972,759.76		247,800,003.07	
合计	304,002,117.00	1,116,770,645.83	1,172,972,759.76		247,800,003.07	

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 7、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	70,473,307.72	98.01	91,227,625.10	99.63
1至2年	1,432,315.83	1.99	327,266.50	0.36
2至3年			200.00	
3年以上			6,561.22	0.01
合计	71,905,623.55	100.00	91,561,652.82	100.00

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

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	17,257,665.06	24.00
第二名	11,096,254.30	15.43
第三名	7,006,179.96	9.74
第四名	6,152,929.45	8.56
第五名	3,956,064.53	5.50
合计	45,469,093.30	63.23

其他说明  
无

其他说明  
适用 不适用

## 8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,360,698.33	3,130,266.17
合计	7,360,698.33	3,130,266.17

其他说明：  
适用 不适用

### 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：  
适用 不适用

### 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	7,705,469.73
1 年以内小计	7,705,469.73
1 至 2 年	142,633.78
2 至 3 年	
3 年以上	8,396.00
合计	7,856,499.51

#### (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	6,506,563.06	2,580,000.00
押金	1,144,348.00	551,488.00
其他	205,588.45	177,925.02
合计	7,856,499.51	3,309,413.02

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	164,750.85		14,396.00	179,146.85
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				

一转回第二阶段				
一转回第一阶段				
本期计提	222,654.33		94,000.00	316,654.33
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日 余额	387,405.18		108,396.00	495,801.18

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按预期信用 计提	179,146.85	316,654.33				495,801.18
合计	179,146.85	316,654.33				495,801.18

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	4,740,300.00	1年以内	60.34	237,015.00
第二名	保证金	1,666,263.06	1年以内	21.21	83,313.15
第三名	押金	300,000.00	1年以内	3.82	15,000.00
第四名	押金	200,000.00	1年以内	2.55	10,000.00

第五名	押金	194,100.00	1 年以内	2.47	9,705.00
合计	/	7,100,663.06	/	90.39	355,033.15

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	90,603,219.93	2,495,925.53	88,107,294.40	132,808,725.07	1,843,489.75	130,965,235.32
在产品	28,058,462.90	631,253.74	27,427,209.16	43,213,096.98	676,195.47	42,536,901.51
库存商品	156,356,977.48	6,452,190.05	149,904,787.43	134,643,567.58	1,763,075.46	132,880,492.12
合计	275,018,660.31	9,579,369.32	265,439,290.99	310,665,389.63	4,282,760.68	306,382,628.95

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
原材料	1,843,489.75	840,930.28		188,494.50		2,495,925.53
在产品	676,195.47	631,253.74		676,195.47		631,253.74
库存商品	1,763,075.46	5,983,124.28		1,294,009.69		6,452,190.05
合计	4,282,760.68	7,455,308.30		2,158,699.66		9,579,369.32

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

适用 不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未抵扣/待抵扣进项税	339,911.00	6,147,620.80
待摊费用	57,468.73	
所得税留抵	4,612,994.76	2,019,317.41
合计	5,010,374.49	8,166,938.21

其他说明

无

#### 14、债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 15、其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 16、长期应收款

##### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	443,662,671.29	413,273,366.23
固定资产清理		
合计	443,662,671.29	413,273,366.23

其他说明：

适用 不适用

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	214,052,459.21	251,512,193.00	34,256,437.77	15,174,603.41	146,999,176.75	661,994,870.14
2. 本期增加金额	165,137.62	75,495,433.23	3,341,946.90	900,924.56	12,970,689.19	92,874,131.50
(1) 购置		1,583,362.82	3,341,946.90	647,384.74	11,460,371.64	17,033,066.10
(2) 在建工程转入	165,137.62	73,912,070.41		253,539.82	1,510,317.55	75,841,065.40
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	402,271.94		331,880.33	17,264.96	674,666.81	1,426,084.04
(1) 处置或报废			331,880.33	17,264.96	674,666.81	1,023,812.10
22) 原值调整	402,271.94					402,271.94
4. 期末余额	213,815,324.89	327,007,626.23	37,266,504.34	16,058,263.01	159,295,199.13	753,442,917.60
二、累计折旧						
1. 期初余额	56,037,652.10	68,632,281.96	27,894,185.06	8,803,097.97	87,354,286.82	248,721,503.91
2. 本期增加金额	14,023,395.88	21,953,598.15	3,022,878.49	3,882,361.31	19,181,259.39	62,063,493.22
(1) 计提	14,023,395.88	21,953,598.15	3,022,878.49	3,882,361.31	19,181,259.39	62,063,493.22
3. 本期减少金额			325,630.26	17,264.96	661,855.60	1,004,750.82

(1) 处置或报废			325,630.26	17,264.96	661,855.60	1,004,750.82
4. 期末 余额	70,061,047.98	90,585,880.11	30,591,433.29	12,668,194.32	105,873,690.61	309,780,246.31
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) 处置或报废						
4. 期末 余额						
四、账面价值						
1. 期末 账面价值	143,754,276.91	236,421,746.12	6,675,071.05	3,390,068.69	53,421,508.52	443,662,671.29
2. 期初 账面价值	158,014,807.11	182,879,911.04	6,362,252.71	6,371,505.44	59,644,889.93	413,273,366.23

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 固定资产清理

适用 不适用

**22、在建工程****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	21,385,674.29	56,766,226.71
工程物资		
合计	21,385,674.29	56,766,226.71

其他说明：

□适用 √不适用

**在建工程****(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
聚氨酯树脂及其改性体技术改造项目	6,469,793.12		6,469,793.12	53,044,240.76		53,044,240.76
年产5万吨环保型聚氨酯系列产品扩建项目	7,814,164.92		7,814,164.92	2,950,452.04		2,950,452.04
新能源产线	3,181,030.71		3,181,030.71			
其他零星	3,920,685.54		3,920,685.54	771,533.91		771,533.91
合计	21,385,674.29		21,385,674.29	56,766,226.71		56,766,226.71

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
聚氨酯树脂及其改性体技术改造项目	65,000,000.00	53,044,240.76	29,266,617.76	75,841,065.40		6,469,793.12	126.63	97.00%				自有资金

年产5万吨环保型聚氨酯系列产品扩建项目	87,820,000.00	2,950,452.04	4,863,712.88			7,814,164.92	8.90	10.00%				自有资金
新能源产线	3,300,000.00		3,181,030.71			3,181,030.71	96.39	95.00%				自有资金
合计	156,120,000.00	55,994,692.80	37,311,361.35	75,841,065.40		17,464,988.75	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

## (1). 工程物资情况

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用**24、油气资产**适用 不适用**25、使用权资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	11,241,372.92	11,241,372.92
2. 本期增加金额	49,136,102.61	49,136,102.61
(1) 新增租赁	49,136,102.61	49,136,102.61
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	60,377,475.53	60,377,475.53
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,607,207.63	1,607,207.63
2. 本期增加金额	9,444,671.77	9,444,671.77
(1) 计提	9,444,671.77	9,444,671.77
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	11,051,879.40	11,051,879.40
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	49,325,596.13	49,325,596.13
2. 期初账面价值	9,634,165.29	9,634,165.29

其他说明：

无

**26、无形资产****(1). 无形资产情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	污染物排放权	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	43,718,644.00	288,652.08	4,582,663.62	48,589,959.70
2. 本期增加金额	25,956,000.00		150,943.40	26,106,943.40
(1) 购置	25,956,000.00		150,943.40	26,106,943.40
(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	69,674,644.00	288,652.08	4,733,607.02	74,696,903.10
二、累计摊销				
1. 期初余额	8,115,839.86	264,597.85	2,273,049.60	10,653,487.31
2. 本期增加金额	917,632.92	24,054.23	1,330,604.48	2,272,291.63
(1) 计提	917,632.92	24,054.23	1,330,604.48	2,272,291.63
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	9,033,472.78	288,652.08	3,603,654.08	12,925,778.94
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	60,641,171.22		1,129,952.94	61,771,124.16
2. 期初账面价值	35,602,804.14	24,054.23	2,309,614.02	37,936,472.39

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 0.00%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	25,912,740.00	2022年12月取得土地使用权，并申请办理权证，截止

		2022 年 12 月 31 日流程未办 理完毕
--	--	-----------------------------

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
常州韵祺运输有限公司	769,559.75					769,559.75
合计	769,559.75					769,559.75

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

单位：元

商誉账面价值	主要构成	账面价值	确定方法	本期是否发生变动
769,559.75	常州韵祺运输有限公司长期资产	5,334,323.60	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场,可以带来独立的现金流,可将其认定为一个单独的资产组	否

### (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

常州韵祺资产组的可收回金额采用收益法预测现金流量现值；采用未来现金流量折现方法的主要假设：预计折现率 11.515%、预测期 5 年。常州韵祺资产组及商誉的可收回金额低于其账面价值及商誉账面价值之和的金额，则确认商誉的减值损失。

## (5). 商誉减值测试的影响

√适用 □不适用

经测试，公司账面商誉为常州韵祺运输有限公司资产组所形成，不存在减值。

其他说明

□适用 √不适用

## 29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
设施配套费	227,157.81		227,157.81		
租入资产改良支出	58,882.45	863,108.64	50,151.80		871,839.29
合计	286,040.26	863,108.64	277,309.61		871,839.29

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	9,579,369.32	1,436,905.40	4,282,760.68	642,414.10
内部交易未实现利润	262,327.48	39,349.12	574,517.83	86,177.67
可抵扣亏损	43,920,571.55	7,749,918.12	23,289,920.84	4,027,335.45
信用减值准备	46,648,659.00	8,889,717.19	32,476,719.21	6,358,079.62
已计提未使用的职工教育经费	3,570,809.37	535,621.41	2,210,747.15	331,612.07
递延收益	530,045.93	79,506.89	1,100,864.45	165,129.67
合计	104,511,782.65	18,731,018.13	63,935,530.16	11,610,748.58

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

其他权益工具投资公允价值变动				
交易性金融资产公允价值变动	14,891.28	2,233.69		
合计	14,891.28	2,233.69		

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,233.69	18,728,784.44		11,610,748.58
递延所得税负债	2,233.69			

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	197,096.38	
合计	197,096.38	

## (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

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
预付设备、工程款	6,936,074.66		6,936,074.66	2,546,983.37		2,546,983.37
合计	6,936,074.66		6,936,074.66	2,546,983.37		2,546,983.37

其他说明：

无

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	12,011,916.67	12,011,322.66
抵押借款		
保证借款	97,105,455.73	52,054,575.34
信用借款	9,009,784.55	
合计	118,127,156.95	64,065,898.00

短期借款分类的说明：

无

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据****(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	521,470,000.00	861,242,124.00
合计	521,470,000.00	861,242,124.00

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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付款	132,110,707.78	191,310,338.89
合计	132,110,707.78	191,310,338.89

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 37、预收款项

## (1). 预收账款项列示

适用 不适用

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收账款	17,820,359.17	20,806,583.50
合计	17,820,359.17	20,806,583.50

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	36,252,044.05	154,088,716.69	148,946,016.00	41,394,744.74
二、离职后福利-设定提存计划	32,648.00	14,776,774.12	14,809,422.12	
三、辞退福利				

四、一年内到期的其他福利				
合计	36,284,692.05	168,865,490.81	163,755,438.12	41,394,744.74

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	32,844,523.74	128,645,273.58	124,428,312.51	37,061,484.81
二、职工福利费	55,339.65	8,384,489.54	8,397,213.78	42,615.41
三、社会保险费	13,881.40	9,278,916.20	8,598,287.00	694,510.60
其中：医疗保险费	11,140.00	8,909,060.57	8,225,689.97	694,510.60
工伤保险费	1,799.00	276,216.47	278,015.47	
生育保险费	942.40	93,639.16	94,581.56	
四、住房公积金	2,000.00	5,390,379.00	5,392,379.00	
五、工会经费和职工教育经费	3,336,299.26	2,389,658.37	2,129,823.71	3,596,133.92
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	36,252,044.05	154,088,716.69	148,946,016.00	41,394,744.74

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	31,415.40	14,329,125.92	14,360,541.32	
2、失业保险费	1,232.60	447,648.20	448,880.80	
3、企业年金缴费				
合计	32,648.00	14,776,774.12	14,809,422.12	

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,253,077.41	8,316,727.12
企业所得税	1,627,038.34	1,184,162.48
个人所得税	1,290,953.21	744,765.03
城市维护建设税	399,681.88	401,819.01

房产税	310,621.43	202,942.19
教育费附加	391,823.12	385,096.37
其他	800,945.96	1,168,036.00
合计	11,074,141.35	12,403,548.20

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

##### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,009,316.86	291,103.77
合计	1,009,316.86	291,103.77

其他说明：

适用 不适用

##### 应付利息

###### (1). 分类列示

适用 不适用

##### 应付股利

###### (1). 分类列示

适用 不适用

##### 其他应付款

###### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,009,316.86	291,103.77
合计	1,009,316.86	291,103.77

###### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	11,519,755.80	3,464,857.03
合计	11,519,755.80	3,464,857.03

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
预收增值税	1,960,137.14	1,420,034.73
合计	1,960,137.14	1,420,034.73

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款**

(1). 长期借款分类

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

**(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**47、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	45,032,114.54	5,335,321.42
未确认融资费用	-6,640,190.39	-146,376.04
合计	38,391,924.15	5,188,945.38

其他说明：

无

**48、长期应付款****项目列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款**

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用**专项应付款**

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用**49、长期应付职工薪酬**适用 不适用**50、预计负债**适用 不适用**51、递延收益**

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,100,864.45		570,818.52	530,045.93	政府补助
合计	1,100,864.45		570,818.52	530,045.93	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
上海市经济信息化委员会、市财政局重点技术改造项目专项补助	495,988.56			495,988.56			与资产相关

金山区人民政府中小锅炉提标改造项目专项补助	604,875.89			74,829.96		530,045.93	与资产相关
合计	1,100,864.45			570,818.52		530,045.93	

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	106,666,667.00			32,000,000.00		32,000,000.00	138,666,667.00

其他说明：

2022年5月19日，公司通过2021年度股东大会实施利润分配，本次利润分配及转增股本以方案实施前的公司总股本106,666,667股为基数，以资本公积金向全体股东每股转增0.3股，共计转增32,000,000股，本次分配后总股本为138,666,667股。

## 54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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）				
其他资本公积	719,116,144.84		32,000,000.00	687,116,144.84
同一控制下企业合并的影响	-3,371,943.47			-3,371,943.47
其他	105,228.78			105,228.78
合计	715,849,430.15		32,000,000.00	683,849,430.15

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2022年5月19日，公司通过2021年度股东大会实施利润分配，本次利润分配及转增股本以方案实施前的公司总股本106,666,667股为基数，以资本公积金向全体股东每股转增0.3股，共计转增32,000,000股，本次分配后总股本为138,666,667股。

**56、库存股**

□适用 √不适用

**57、其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、专项储备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	571,086.54	17,862,191.33	14,688,914.73	3,744,363.14
合计	571,086.54	17,862,191.33	14,688,914.73	3,744,363.14

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

按照规定计提、使用安全生产经费。

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	53,545,339.49	6,427,745.62		59,973,085.11
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	53,545,339.49	6,427,745.62		59,973,085.11

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
按照规定计提法定盈余公积。

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	490,483,104.22	411,125,194.59
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-592,137.61	-661,124.52
调整后期初未分配利润	489,890,966.61	410,464,070.07
加：本期归属于母公司所有者的净利润	61,767,130.65	117,826,896.66
减：提取法定盈余公积	6,427,745.62	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	35,733,333.45	38,400,000.12
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	509,497,018.19	489,890,966.61

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-592,137.61 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,835,305,159.66	2,544,221,159.09	3,043,134,768.93	2,704,641,827.03
其他业务	181,953,283.14	183,054,335.58	148,282,862.74	144,394,858.08
合计	3,017,258,442.80	2,727,275,494.67	3,191,417,631.67	2,849,036,685.11

## (2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

合同产生的收入说明：

适用 不适用

## (3). 履约义务的说明

适用 不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,879,533.58	1,053,447.01
教育费附加	1,822,548.59	1,352,686.84
房产税	1,027,127.24	744,121.37
土地使用税	158,328.26	202,208.52
印花税	3,020,634.31	3,777,289.79
其他	76,525.76	58,209.16
合计	7,984,697.74	7,187,962.69

其他说明：

无

## 63、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,519,068.25	10,752,826.15
差旅费	1,787,301.41	1,358,839.45
广告宣传费	190,026.54	753,541.83
业务招待费	502,458.39	484,929.62
其他	4,823,836.32	2,093,059.90
合计	22,822,690.91	15,443,196.95

其他说明：

无

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	48,478,203.49	39,226,818.37
招待费	14,063,527.35	12,256,750.57
中介机构费	4,065,610.47	4,411,013.24
折旧费	6,528,011.93	5,824,660.70
租赁费	691,377.78	1,367,696.32
小车费用	1,640,118.75	1,983,648.98
出差旅费	1,217,582.05	1,654,723.87
无形资产摊销	2,248,237.40	2,426,414.96
其他	10,785,846.33	10,796,496.89
合计	89,718,515.55	79,948,223.90

其他说明：

无

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料费用	41,684,327.22	58,260,271.10
职工薪酬	43,227,450.29	40,429,536.84
燃料与动力	2,051,554.29	1,259,835.46
折旧与长期待摊费用	7,672,770.61	9,339,600.74
其他	3,155,101.82	3,837,164.28
合计	97,791,204.23	113,126,408.42

其他说明：

无

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	6,314,115.34	2,427,101.46
减：利息收入	-7,320,785.77	-6,594,176.85
汇兑损益	-4,044,673.64	510,352.65
手续费及其他	1,283,352.87	1,361,613.36
合计	-3,767,991.20	-2,295,109.38

其他说明：

无

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,205,193.13	5,884,478.84
代扣个人所得税手续费	186,928.37	148,898.92
合计	5,392,121.50	6,033,377.76

其他说明：

计入其他收益的政府补助

单位：元

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
2022 年度促进外贸转型	1,496,003.26		与收益相关
21 年增资扩产奖励, 22 年省级增产增效奖励	688,200.00		与收益相关
2021 年度高新技术成果转化专项扶持资金	517,000.00	1,026,000.00	与收益相关
上海市经济信息化委员会、市财政局重点技术改造项目专项补助	495,988.56	991,977.84	与资产相关
2022 年省级第一季度增产增效奖励	346,500.00		与收益相关
工业企业防疫消杀补贴	329,300.00		与收益相关
贷款贴息	272,125.00		与收益相关
出口信用保险扶持资金	215,162.47		与收益相关
企业职工职业培训费	133,800.00		与收益相关
就业补助	96,000.00		与收益相关
2022 年金山区科技人才团代建设项目资金	90,000.00		与收益相关
高排放老旧汽车提前淘汰报废补助	88,400.00		与收益相关
稳岗补贴	88,085.88	9,490.70	与收益相关
工会经费返还	75,198.00	57,567.34	与收益相关
金山区人民政府中小锅炉提标改造项目专项补助	74,829.96	74,829.96	与资产相关
扩岗补助	49,500.00		与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
上海浦东新区贸易发展推进中心镇级财政扶持款	44,000.00	109,000.00	与收益相关
专利补助	43,900.00		与收益相关
2022 年市级增产增效奖励	30,000.00		与收益相关
留工补贴	25,000.00		与收益相关
外出活动补贴	3,000.00		与收益相关
纾困资金	2,700.00		与收益相关
劳动就业补贴	500.00		与收益相关
上海市金山区财政局财政扶持资金及专项补助		1,221,000.00	与收益相关
专精特新小巨人		625,831.78	与收益相关
绿色工厂补助		500,000.00	与收益相关
上海市民营企业总部补助		500,000.00	与收益相关
2021 年金山区科技人才团代建设项目资金		210,000.00	与收益相关
专利奖励及补贴		133,500.00	与收益相关
入规奖励、增产增效奖励、发明专利奖励		125,800.00	与收益相关
金山区专家工作站项目		60,000.00	与收益相关
增产增效补助		51,600.00	与收益相关
2021 创新创业工程中心资助		50,000.00	与收益相关
统计入库奖励		50,000.00	与收益相关
降低企业用气成本补贴		46,900.00	与收益相关
上海市外经贸发展专项资金		22,500.00	与收益相关
劳动就业失业金		8,993.85	与收益相关
企业职工职业培训费补贴		8,184.00	与收益相关
跨省脱贫人口就业奖补		1,303.37	与收益相关
合计	5,205,193.13	5,884,478.84	

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-620.00	184,478.11
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	-620.00	184,478.11

其他说明：

无

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	14,891.28	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	14,891.28	

其他说明：

无

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	2,120.77	10,000.00
应收账款坏账损失	17,540,350.28	9,194,098.62
其他应收款坏账损失	316,654.33	-12,239.66
合计	17,859,125.38	9,191,858.96

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	7,455,308.30	2,840,794.56
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	7,455,308.30	2,840,794.56

其他说明：

无

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	100,100.37	14,158.15
合计	100,100.37	14,158.15

其他说明：

无

**74、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
政府补助			
其他	285,768.69	51,187.27	285,768.69
合计	285,768.69	51,187.27	285,768.69

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
对外捐赠	363,400.00	298,034.00	363,400.00
其他	33,677.29	85,850.27	33,677.29
合计	397,077.29	383,884.27	397,077.29

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	865,486.98	10,502,839.58
递延所得税费用	-7,118,035.86	-5,492,808.76
合计	-6,252,548.88	5,010,030.82

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	55,514,581.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,327,187.27
子公司适用不同税率的影响	1,943,891.41
调整以前期间所得税的影响	-3,514,476.52
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,068,228.42
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-169,928.51

本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	197,096.38
小微企业减免	-279,535.66
研发费用加计扣除	-14,825,011.67
所得税费用	-6,252,548.88

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

## 78、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	7,320,785.77	6,594,176.85
其他收益	4,821,302.98	4,966,569.96
营业外收入	155,435.98	51,187.27
暂收暂付及其他	2,422,492.27	241,517.61
合计	14,720,017.00	11,853,451.69

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
经营费用	41,233,013.65	43,633,135.21
营业外支出及其他	371,224.97	417,717.18
合计	41,604,238.62	44,050,852.39

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

适用 不适用

### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
土地保证金	6,406,563.06	
远期结售汇保证金	63,000.00	
合计	6,469,563.06	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

#### (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

#### (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金支付		183,389,917.63
支付融资租赁费用	9,381,835.31	2,066,292.68
合计	9,381,835.31	185,456,210.31

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	61,767,130.65	117,826,896.66
加：资产减值准备	7,455,308.30	2,840,794.56
信用减值损失	17,859,125.38	9,191,858.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	62,063,493.22	60,521,252.50
使用权资产摊销	9,444,671.77	1,607,207.63
无形资产摊销	2,272,291.63	2,484,145.40
长期待摊费用摊销	277,309.61	480,494.36
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）	-100,100.37	-14,158.15
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	12,811.26	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-14,891.28	
财务费用（收益以“-”号填列）	5,680,954.30	2,644,866.30
投资损失（收益以“-”号填列）	620.00	-184,478.11

递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-7,118,035.86	-5,472,186.85
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		-20,621.91
存货的减少（增加以“－”号填列）	33,488,029.66	-132,390,952.45
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	64,721,583.83	-287,174,450.01
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-203,083,764.60	489,163,373.68
其他	2,602,458.08	-4,548,001.81
经营活动产生的现金流量净额	57,328,995.58	256,956,040.76
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	333,214,320.30	375,377,420.98
减：现金的期初余额	375,377,420.98	432,379,308.30
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	-42,163,100.68	-57,001,887.32

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	333,214,320.30	375,377,420.98
其中：库存现金	73,589.71	103,735.43
可随时用于支付的银行存款	333,140,623.11	375,273,578.07
可随时用于支付的其他货币资金	107.48	107.48
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

三、期末现金及现金等价物余额	333,214,320.30	375,377,420.98
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

## 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：

适用 不适用

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	249,141,954.29	保证金
应收票据	84,165,634.43	票据质押
合计	333,307,588.72	/

其他说明：

无

## 82、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

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	-	-	8,027,967.62
其中：美元	1,142,533.57	6.9646	7,957,289.29
欧元	9,521.66	7.4229	70,678.33
港币			
应收账款	-	-	12,534,140.10
其中：美元	1,799,692.75	6.9646	12,534,140.10
欧元			
港币			
应付账款	-	-	5,860,891.83
其中：美元	841,525.98	6.9646	5,860,891.83
欧元			
港币			

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

## 83、套期

□适用 √不适用

## 84、政府补助

## (1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
上海市经济信息化委员会、市财政局重点技术改造项目专项补助	9,600,000.00	递延收益	495,988.56
金山区人民政府中小锅炉提标改造项目专项补助	748,300.00	递延收益	74,829.96
2022 年度促进外贸转型	1,496,003.26		1,496,003.26
21 年增资扩产奖励, 22 年省级增产增效奖励	688,200.00		688,200.00
2021 年度高新技术成果转化专项扶持资金	517,000.00		517,000.00
2022 年省级第一季度增产增效奖励	346,500.00		346,500.00
工业企业消杀补贴	329,300.00		329,300.00
贷款贴息	272,125.00		272,125.00
出口信用保险扶持资金	215,162.47		215,162.47
企业职工职业培训费	133,800.00		133,800.00
就业补助	96,000.00		96,000.00
2022 年金山区科技人才团代建设项目资金	90,000.00		90,000.00
高排放老旧汽车提前淘汰报废补助	88,400.00		88,400.00
稳岗补贴	88,085.88		88,085.88
工会经费返还	75,198.00		75,198.00
扩岗补助	49,500.00		49,500.00
上海浦东新区贸易发展推进中心镇级财政扶持款	44,000.00		44,000.00
专利补助	43,900.00		43,900.00
2022 年市级增产增效奖励	30,000.00		30,000.00
留工补贴	25,000.00		25,000.00
外出活动补贴	3,000.00		3,000.00
纾困资金	2,700.00		2,700.00
劳动就业补贴	500.00		500.00

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

85、其他

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

2022 年 9 月 7 日，公司设立全资子公司浙江汇得新材料有限公司，认缴注册资本 1000 万元，截止 2022 年 12 月 31 日，实缴 100 万元。

#### 6、其他

适用 不适用

## 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

√适用 □不适用

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	
上海鸿得聚氨酯有限公司	上海	上海	制造业	100.00		非同一控制下企业合并
上海汇得国际贸易有限公司	上海	上海	贸易	100.00		同一控制下企业合并
福建汇得新材料有限公司	福建	福建	制造业	100.00		出资设立
常州普菲特化工有限公司	常州	常州	贸易	100.00		同一控制下企业合并
常州韵祺运输有限公司	常州	常州	运输	100.00		非同一控制下企业合并
上海汇得树脂销售有限公司	上海	上海	贸易	100.00		出资设立
浙江汇得新材料有限公司	浙江	浙江	制造业	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：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

#### (2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

适用 不适用

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

适用 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**

适用 不适用

其他说明：

适用 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**

适用 不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**4、 重要的共同经营**

适用 不适用

**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：

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

**十、 与金融工具相关的风险**

适用 不适用

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

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸

多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

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

### （一） 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

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

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

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

### （二） 流动性风险

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

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

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元

项目	期末余额					合计
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	
短期借款		118,127,156.95				118,127,156.95
租赁负债		13,591,389.59	11,219,401.51	13,351,061.63	20,461,651.40	58,623,504.13
合计		131,718,546.54	11,219,401.51	13,351,061.63	20,461,651.40	176,750,661.08

项目	上年年末余额					合计
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	
短期借款		64,065,898.00				64,065,898.00
租赁负债		3,735,644.83	3,906,749.98	1,428,571.44		9,070,966.25
合计		67,801,542.83	3,906,749.98	1,428,571.44		73,136,864.25

### (三) 市场风险

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

#### 1、利率风险

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

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

于 2022 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 1,003,000.00 元（2021 年 12 月 31 日：544,000.00 元）。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

#### 2、汇率风险

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

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

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
银行存款	7,957,289.29	70,678.33	8,027,967.62	16,560,758.58	451,117.18	17,011,875.76
应收账款	12,534,140.10		12,534,140.10	8,371,996.98		8,371,996.98
应付账款	5,860,891.83		5,860,891.83			
合计	26,352,321.22	70,678.33	26,422,999.55	24,932,755.56	451,117.18	25,383,872.74

于 2022 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 5%，则公司将增加或减少净利润 624,616.21 元（2021 年 12 月 31 日：1,078,814.59 元）。管理层认为 5%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

#### 3、其他价格风险

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

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

于 2022 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌 5%，则本公司将增加或减少净利润 632.88 元。管理层认为 5%合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

## 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	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	

<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产		14,891.28		14,891.28
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		14,891.28		14,891.28
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		14,891.28		14,891.28
（六）交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
（一）持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 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

适用 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

适用 不适用

2022 年 11 月、12 月，公司通过中国农业银行购买远期结售汇产品，业务编号为：09YJ102822000029、09YJ102822000027，期末公司根据中国农业银行出具的市值重估书，确认公允价值。

## 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

适用 不适用

## 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

适用 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

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 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

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
上海汇得企业集团有限公司	上海	投资	3,000	35.62	35.62

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是钱建中、颜群夫妇

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

## 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

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
上海汇得企业集团有限公司	房屋建筑物	342,857.14	1,337,142.84			342,857.14	1,337,142.84				

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
福建汇得新材料有限公司	60,000,000.00	2022/6/6	2026/6/18	否
福建汇得新材料有限公司	50,000,000.00	2021/7/8	2022/7/7	是
福建汇得新材料有限公司	85,000,000.00	2022/8/22	2026/4/23	否
福建汇得新材料有限公司	96,000,000.00	2021/8/9	2022/8/8	是
福建汇得新材料有限公司	144,000,000.00	2022/8/3	2026/6/18	否
福建汇得新材料有限公司	20,000,000.00	2021/6/15	2022/6/14	是
福建汇得新材料有限公司	20,000,000.00	2022/9/22	2026/6/27	否
福建汇得新材料有限公司	120,000,000.00	2022/11/4	2027/11/4	否
福建汇得新材料有限公司	100,000,000.00	2021/5/24	2022/5/4	是
上海汇得树脂销售有限公司	50,000,000.00	2021/8/6	2022/8/15	是
上海汇得树脂销售有限公司	100,000,000.00	2022/10/10	2026/5/21	否
上海汇得树脂销售有限公司	100,000,000.00	2021/11/16	2022/5/6	是
上海汇得树脂销售有限公司	80,000,000.00	2022/4/27	2026/6/14	否
上海汇得树脂销售有限公司	80,000,000.00	2021/11/22	2025/3/23	否
上海汇得树脂销售有限公司	91,000,000.00	2022/11/9	2023/11/8	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海汇得企业集团有限公司	96,000,000.00	2019/9/17	2025/8/6	否
上海汇得企业集团有限公司	240,000,000.00	2022/9/21	2026/10/15	否

上海汇得企业集团有限公司	20,000,000.00	2021/11/22	2023/7/7	否
上海汇得企业集团有限公司	70,000,000.00	2022/6/21	2023/6/20	否
上海汇得企业集团有限公司	87,000,000.00	2021/5/24	2022/5/6	是
上海汇得企业集团有限公司	150,000,000.00	2022/4/27	2022/11/17	是
上海汇得企业集团有限公司	80,000,000.00	2020/8/10	2022/5/23	是
上海汇得企业集团有限公司	120,000,000.00	2021/5/12	2026/4/19	否
上海汇得企业集团有限公司	170,000,000.00	2022/11/17	2025/12/5	否

## 关联担保情况说明

适用 不适用

## (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

## (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	747.00	830.60

## (8). 其他关联交易

适用 不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

适用 不适用

## (2). 应付项目

适用 不适用

## 7、关联方承诺

适用 不适用

本公司于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项：

无

8、其他

适用 不适用

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

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

**2、利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	20,800,000.05
经审议批准宣告发放的利润或股利	

根据公司 2023 年 4 月 18 日第三届第四次董事会决议通过《2022 年度利润分配预案》，公司 2022 年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），不送红股，也不进行资本公积转增股本，剩余未分配利润转入下一年度。截至 2022 年 12 月 31 日，公司总股本 138,666,667 股，以此计算合计拟派发现金红利 20,800,000.05 元（含税）。

**3、销售退回**

□适用 √不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

□适用 √不适用

**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、债务重组**

□适用 √不适用

**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、年金计划**

□适用 √不适用

**5、终止经营**

□适用 √不适用

## 6、分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

## (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

## (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

适用 不适用

## (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	231,203,552.60
1 年以内小计	231,203,552.60
1 至 2 年	8,837,427.67
2 至 3 年	755,619.42
3 年以上	3,144,004.24
合并范围关联方	240,836,304.96
合计	484,776,908.89

## (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备	250,005,833.78	51.57	9,169,528.82	3.67	240,836,304.96	145,877,733.00	46.21	6,609,230.60	4.53	139,268,502.40
其中:										
合并关联方	240,836,304.96		0.00		240,836,304.96	139,268,502.40		0.00		139,268,502.40
个别认定	9,169,528.82		9,169,528.82		0.00	6,609,230.60		6,609,230.60		0.00
按组合计提坏账准备	234,771,075.11	48.43	17,062,363.63	7.27	217,708,711.48	169,790,157.79	53.79	10,231,422.07	6.03	159,558,735.72
其中:										
按信用等级分类的客户组合	234,771,075.11		17,062,363.63		217,708,711.48	169,790,157.79		10,231,422.07		159,558,735.72
合计	484,776,908.89	/	26,231,892.45	/	458,545,016.44	315,667,890.79	/	16,840,652.67	/	298,827,238.12

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
上海汇得树脂销售有限公司	237,485,924.74			合并范围内子公司

福建汇得新材料有限公司	3,348,994.22			合并范围内子公司
上海鸿得聚氨酯有限公司	1,386.00			合并范围内子公司
浙江正瑞科技有限公司	2,265,712.76	2,265,712.76	100.00	诉讼后确认无法收回,按期末余额全额计提
Hirday Overseas	240,504.63	240,504.63	100.00	诉讼后确认无法收回,按期末余额全额计提
安新县狮子运来鞋底厂	46,526.60	46,526.60	100.00	涉及诉讼,按期末余额全额计提
李小波	202,648.60	202,648.60	100.00	涉及诉讼,按期末余额全额计提
苏州市昇泰鞋材有限公司	284,643.20	284,643.20	100.00	涉及诉讼,按期末余额全额计提
温州赣顺鞋材有限公司	1,617,271.56	1,617,271.56	100.00	涉及诉讼,按期末余额全额计提
温州劲盛乔鞋业有限公司	595,729.64	595,729.64	100.00	涉及诉讼,按期末余额全额计提
温州市鹿城区藤桥新惠旺鞋材加工厂	2,457,915.56	2,457,915.56	100.00	涉及诉讼,按期末余额全额计提
温州市舒力康鞋材有限公司	211,407.80	211,407.80	100.00	涉及诉讼,按期末余额全额计提
温州小姜鞋材有限公司	121,596.67	121,596.67	100.00	涉及诉讼,按期末余额全额计提
漳州众晟鞋业有限公司	1,125,571.80	1,125,571.80	100.00	涉及诉讼,按期末余额全额计提
合计	250,005,833.78	9,169,528.82	3.67	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目:按信用等级分类的客户组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
信用较好	204,857,552.46	10,242,877.62	5.00
信用一般	29,913,522.65	6,819,486.01	22.80
合计	234,771,075.11	17,062,363.63	7.27

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

适用 不适用

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单独计提坏账	6,609,230.60	6,683,647.58	451,163.77	3,672,185.59		9,169,528.82
按信用组合计提	10,231,422.07	6,830,941.56				17,062,363.63
合计	16,840,652.67	13,514,589.14	451,163.77	3,672,185.59		26,231,892.45

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
温州诚远制革有限公司	451,163.77	破产清算分配款
合计	451,163.77	/

其他说明

无

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,672,185.59

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
福建友利皮革有限公司	货款	2,618,884.40	超过3年无业务发生，无法收回	总办会议	否
温州诚远制革有限公司	货款	1,053,301.19	超过3年无业务发生，无法收回	总办会议	否
合计	/	3,672,185.59	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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	237,485,924.74	48.99	
第二名	31,547,451.60	6.51	1,577,372.58
第三名	20,345,347.17	4.20	1,214,794.02
第四名	17,259,804.14	3.56	862,990.21
第五名	16,427,986.81	3.39	1,016,039.86
合计	323,066,514.46	66.65	4,671,196.67

其他说明

无

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	929,397.92	665,647.90
合计	929,397.92	665,647.90

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

适用 不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	908,800.20
1 年以内小计	908,800.20
1 至 2 年	100,000.00
2 至 3 年	
3 年以上	8,396.00
合并关联方	66,037.73
合计	1,083,233.93

## (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	824,348.00	531,488.00

保证金	100,000.00	100,000.00
其他	92,848.20	83,590.00
合并关联方	66,037.73	
合计	1,083,233.93	715,078.00

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	35,034.10		14,396.00	49,430.10
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	10,405.91		94,000.00	104,405.91
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	45,440.01		108,396.00	153,836.01

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按预期信用损失计提	49,430.10	104,405.91				153,836.01
合计	49,430.10	104,405.91				153,836.01

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	押金	200,000.00	1年以内	18.46	10,000.00
第二名	定金	194,100.00	1年以内	17.92	9,705.00
第三名	押金	191,748.00	1年以内	17.70	9,587.40
第四名	押金	100,000.00	1年以内	9.23	5,000.00
第五名	意向金	100,000.00	1-2年	9.23	100,000.00
合计	/	785,848.00	/	72.54	134,292.40

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	589,131,389.20		589,131,389.20	588,131,389.20		588,131,389.20
对联营、合营企业投资						
合计	589,131,389.20		589,131,389.20	588,131,389.20		588,131,389.20

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海鸿得聚氨酯有限公司	24,201,424.58			24,201,424.58		
上海汇得国际贸易有限公司	5,059,630.93			5,059,630.93		
常州普菲特化工有限公司	15,270,333.69			15,270,333.69		
福建汇得新材料有限公司	500,000,000.00			500,000,000.00		
常州韵祺运输有限公司	13,600,000.00			13,600,000.00		
上海汇得树脂销售有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
浙江汇得新材料有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
合计	588,131,389.20	1,000,000.00		589,131,389.20		

## (2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,784,058,861.86	1,564,303,302.47	1,813,481,570.63	1,583,098,441.00
其他业务	209,674,582.42	207,478,448.52	194,103,907.97	181,441,448.97
合计	1,993,733,444.28	1,771,781,750.99	2,007,585,478.60	1,764,539,889.97

## (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	10,000,000.00	20,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-620.00	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	9,999,380.00	20,000,000.00

其他说明：

无

**6、其他**

□适用 √不适用

**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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	87,289.11	固定资产处置收益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,392,121.50	收到政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	14,271.28	主要系外汇套期保值收益及公允价值损益
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	595,268.91	主要系收回已单独计提坏账的诚远、龙延的货款
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-98,497.34	主要系对外捐赠
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,061,624.40	
少数股东权益影响额		
合计	4,928,829.06	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.48	0.50	0.50
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.12	0.46	0.46

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：钱建中

董事会批准报送日期：2023 年 4 月 18 日

## 修订信息

适用 不适用