

公司代码：603306

公司简称：华懋科技



华懋（厦门）新材料科技股份有限公司 2022 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人袁晋清、主管会计工作负责人肖剑波及会计机构负责人（会计主管人员）肖剑波声明：保证半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

本报告期不进行利润分配和公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其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半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

本公司已在本报告中详细描述了存在风险事项，敬请查阅第三节管理层讨论与分析中可能面对的风险。

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.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	24
第五节	环境与社会责任.....	27
第六节	重要事项.....	30
第七节	股份变动及股东情况.....	38
第八节	优先股相关情况.....	41
第九节	债券相关情况.....	41
第十节	财务报告.....	42

备查文件目录	载有法定代表人、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
	载有法定代表人签名并盖章的2022年半年度报告原件
	报告期内在中国证监会指定报纸上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

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、本公司、华懋科技	指	华懋（厦门）新材料科技股份有限公司
股东大会	指	华懋（厦门）新材料科技股份有限公司股东大会
董事会	指	华懋（厦门）新材料科技股份有限公司董事会
监事会	指	华懋（厦门）新材料科技股份有限公司监事会
东阳华盛	指	东阳华盛企业管理合伙企业（有限合伙）
宁波新点	指	宁波新点基石投资管理合伙企业（有限合伙）
白宇投资	指	上海白宇创业投资管理有限公司（曾用名：上海华为投资管理有限公司，简称华为投资）
华懋特材	指	华懋(厦门)特种材料有限公司
华懋海防/华懋越南	指	华懋（海防）新材料科技有限公司(HMT(HAI PHONG)NEWTECHNICAL MATERIALSCOMPANY LIMITED)
华懋东阳	指	华懋（东阳）新材料有限责任公司
华懋北京	指	华懋（北京）新材料有限责任公司
华懋能和	指	海南华懋能和科技有限公司
东阳凯阳	指	东阳凯阳科技创新发展合伙企业（有限合伙）
徐州博康	指	徐州博康信息化学品有限公司
东阳华芯	指	东阳华芯电子材料有限公司
东阳华懋研究院	指	东阳华懋新材料科技研究院有限公司
三亚新热	指	三亚新热科技有限公司
东阳华碳	指	东阳华碳新材料有限公司
中威北化	指	中威北化科技有限公司
上海分公司	指	华懋（厦门）新材料科技股份有限公司上海分公司
北京分公司	指	华懋（厦门）新材料科技股份有限公司北京分公司
深圳分公司	指	华懋（厦门）新材料科技股份有限公司深圳分公司
报告期	指	2022年1月1日至2022年6月30日
报告期末	指	2022年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
会计师	指	立信会计师事务所(特殊普通合伙)，本公司所聘年审会计师事务所

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	华懋（厦门）新材料科技股份有限公司
公司的中文简称	华懋科技
公司的外文名称	HMT (XIAMEN) NEW TECHNICAL MATERIALS CO., LTD.
公司的外文名称缩写	HMT
公司的法定代表人	袁晋清

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	肖剑波	臧琨
联系地址	福建省厦门市集美区后溪镇苏山路69号	福建省厦门市集美区后溪镇苏山路69号
电话	0592-7795188	0592-7795188
传真	0592-7797210	0592-7797210
电子信箱	ir@hmtnew.com	ir@hmtnew.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	福建省厦门市集美区后溪镇苏山路69号
公司注册地址的历史变更情况	/
公司办公地址	福建省厦门市集美区后溪镇苏山路69号
公司办公地址的邮政编码	361024
公司网址	Http://www.hmtnew.com
电子信箱	ir@hmtnew.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	无

五、 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	华懋科技	603306	/

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	632,861,726.65	520,003,696.46	21.70

归属于上市公司股东的净利润	68,454,596.57	94,540,237.47	-27.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	33,776,819.53	85,685,888.80	-60.58
经营活动产生的现金流量净额	141,370,855.57	83,960,699.19	68.38
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,733,663,908.94	2,661,529,484.22	2.71
总资产	3,199,035,057.05	3,114,068,959.93	2.73

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.22	0.31	-29.03
稀释每股收益(元/股)	0.22	0.31	-29.03
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.11	0.28	-60.71
加权平均净资产收益率(%)	2.52	3.83	减少 1.31 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.24	3.47	减少 2.23 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、报告期内，公司实现营业收入 63,286.17 万元，同比增长 21.70%，主要是公司充分抓住了新能源车的增长红利以及其带来的国产化机会，大力拓展新能源整车业务，以新材料科技驱动产业发展，积极把握产业需求拉动所带来的市场机遇，努力克服国内疫情的不利影响，提高产品生产和交付能力，带动公司产品收入增长。

2、报告期内，公司归属于上市公司股东的净利润为 6,845.46 万元，同比下降 27.59%。主要是安全零部件原材料成本上升、实施股权激励计划新增股份支付费用所致。2022 年上半年公司确认因股权激励计划产生的股份支付费用共计 4,859.89 万元，比去年同期增加了 3,213.56 万元，剔除股权激励费用影响后公司实现净利润 11,656.53 万元，同比增长 7.40%。

3、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额 14,137.09 万元，同比上升 68.38%，主要是公司收到的银行承兑汇票陆续到期兑现，另本期新增政府补助 3,608.40 万元，致较上年同期增长 68.38%。

4、报告期内，公司每股收益 0.22 元/股，同比下降 29.03%；稀释每股收益 0.22 元/股，同比下降 29.03%；公司扣除非经常性损益后的基本每股收益 0.11 元/股，同比下降 60.71%，主要是公司净利润及扣除非经常性损益的净利润下降所致。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、 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	金额	附注（如适用）
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	47,027,949.38	计入其他收益的政府补助
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	-8,096,318.63	交易性金融资产相关的投资收益及权益法确认的投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-27,817.75	
减：所得税影响额	-1,476,810.02	
少数股东权益影响额（税后）	-2,749,225.94	
合计	34,677,777.04	

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

□适用 √不适用

十、 其他

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析**一、 报告期内公司所属行业及主营业务情况说明**

华懋科技作为一家新材料科技企业，目前已经发展成为汽车被动安全领域的龙头企业，产品线覆盖汽车安全气囊布、安全气囊袋以及安全带等被动安全系统部件，因此公司的业务与我国汽车行业的发展息息相关。

（一）2022 年上半年我国汽车行业基本情况**1、上半年汽车产销呈现“U 型”走势**

根据中国汽车工业协会的数据，2022 年上半年我国汽车产销分别完成 1,211.7 万辆和 1,205.7 万辆，同比分别下降 3.7%和 6.6%。上半年汽车产销总体呈现“U 型”走势：1-2 月开局良好，产销稳定增长，3 月中下旬后受到上海疫情影响整车产销均有较大幅度下滑，6 月份以来伴随疫情的逐步结束，同时叠加相关刺激政策的出台，汽车产销开始恢复并快速增长，2022 年 6 月销量达到 250.2 万辆，环比、同比分别增长 34.4%、23.8%，并且预计这一增长将延续到 3、4 季度。

2、乘用车受政策刺激效应明显，国产品牌份额占比持续提升

2022 年上半年，我国汽车消费刺激政策陆续出台，中央层面相继颁布了《关于开展 2022 新能源汽车下乡活动的通知》、《关于减征部分乘用车车辆购置税的公告》等政策，刺激汽车消费，并且各地地方政府也配套了相关支持政策。得益于上述刺激政策的推出，根据中国汽车工业协会的数据，2022 年上半年我国乘用车产销分别完成 1043.4 万辆和 1035.5 万辆，同比分别增长 6.0%和 3.4%，显著好于汽车市场整体情况。并且，随着国产品牌的崛起，中国品牌乘用车市场份额明显增长，2022 年上半年，中国品牌乘用车共销售 489.1 万辆，同比增长 16.5%，占乘用车销售总量的 47.2%，比上年同期上升 5.3 个百分点。

3、新能源汽车渗透率创新高，汽车出海趋势已现

2022 年上半年延续了 2021 年新能源汽车的增长趋势，根据中国汽车工业协会的数据，2022 年上半年我国新能源汽车产销分别完成 266.1 万辆和 260 万辆，同比均增长超过 120%，市场占有率达到 21.6%，新能源乘用车销量占乘用车总销量比重达到 24.0%，其中中国品牌乘用车销量中新能源汽车占比已达到 39.8%。

2022 年上半年，我国汽车企业出口 121.8 万辆，同比增长 47.1%。分车型看，乘用车出口 94.5 万辆，同比增长 49.7%；商用车出口 27.4 万辆，同比增长 38.8%。另外新能源汽车共出口 20.2 万辆，同比增长 130%，占汽车出口总量的 16.6%。

（二）汽车被动安全行业情况

公司主要从事汽车被动安全部件的研发、生产、销售，公司作为二级汽车零部件的供应商，是国内较早进入安全气囊布行业的公司之一；作为国内安全气囊布和安全气囊的主要供应商，国内市场占有率位居前列。公司在国内主要竞争对手包括可隆(南京)特种纺织品有限公司、日岩帝人汽车安全用布(南通)有限公司、吉丝特汽车安全部件(常熟)有限公司、东洋纺汽车饰件(常熟)有限公司、丸井织物(南通)有限公司、江阴杜奥尔汽车用纺织品有限公司、常州昌瑞汽车部品制造有限公司等为中外合资企业或海外企业在中国的子公司，其主要客户为海外品牌在中国的整车厂。

目前我国安全气囊市场较为成熟，政策法规的强制安装和汽车产量对汽车安全气囊的市场容量增长起到主导作用，同时新能源车的崛起、“造车新势力”的汽车消费市场品牌国产化趋势以及我国汽车出海的产业化发展为公司带来了结构性的增长机会，业务潜力依然较大。

未来汽车被动安全行业的主要机会来自于国产品牌汽车的市场占有率持续提升带来的产业链国产化机会。针对国产品牌，特别是以比亚迪、“蔚小理”等新能源车汽车品牌，其对产品的个性化定制、需求的响应速度要求更高，对安全气囊的配置率也高于传统汽车，公司利用自身的研发优势、一体化优势、客户服务优势，能够快速响应这部分国产品牌的需求，把握增量市场带来的业务机会。

（三）公司主营业务

华懋科技是一家新材料科技企业，目前是汽车被动安全领域的龙头企业，产品线覆盖汽车安全气囊布、安全气囊袋（DAB\SAB\PAB\KAB\CAB 等）以及安全带等被动安全系统部件，也包括防弹布、夹网布等。公司具体的产品类别如下所示：



二、 报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司在汽车被动安全系统部件研发、生产上具备领先优势，具体如下：

1) 领先的生产和技术装备

公司的主要生产设备均来自日本、德国、瑞士、法国等先进机械制造国家，拥有在 OPW 一次成型气囊产品和切割生产工序的先进设备；在人力集中的缝纫工序逐步增加自动花样的智能设备替代人工；硬件方面在国内同行业处于先进水平，为提高生产效率、保持产品的质量稳定性提供了保障。

2) 公司具备完善的质量管理体系

作为汽车关键零部件的供应商，公司在质量控制体系的建立健全投入大量的资源，建立质量管理体系 ISO 9001/IATF 16949 并通过权威机构以及汽车零部件总成厂商或整车厂商的双重认证。公司制定各个单位详细的作业规范，针对员工的作业方式进行标准化设计，并配备先进的检测仪器，减少人为错误，对造成重大的产品质量问题，建立层层向上追责的奖惩制度，保障产品质量的稳定性和一致性,确保产品的安全、可靠。

3) 持续不断的研发投入，支持开发和创新

公司拥有通过 ISO/IEC 17025 国家认可的研发实验室。专利方面截止报告期末公司已取得国家知识产权局授权专利主要有 45 项，其中 5 项发明专利。

4) 拥有长期稳定合作的优质客户群体

公司核心价值观是与事业伙伴共同分享成果，不断提高客户满意度，成为客户首选的供应商和供应商首选的客户。在公司发展过程中，建立了一批长期合作的知名的优秀客户群体。这些企业,大多是国际上知名的汽车零部件总成商，行业的龙头企业，通过与这些优秀客户的长期合作，不但为公司带来经济上的效益，更为公司在生产管理、质量、工艺、品牌上取得长足的进步，同时随着客户的发展，也为公司的经营发展提供良好的保障。

5) 健康向上的企业文化支持和管理团队的高度凝聚力

公司的核心价值观是与事业伙伴共同分享成果，勇于承担社会责任，以真情回馈社会。

公司致力于以安全气囊面料为主的产业用布的研发、生产及其应用领域的拓展，以“让每辆乘用车都装上气囊”为目标。为汽车安全事业、为保护人身安全贡献力量。秉承“热情、智慧、创新、勤奋”的经营理念，与时俱进，求生存、促发展；提升产品的先进性、顾客的信赖度，力争成为客户首选的供应商和供应商首选的客户。

公司加强人才队伍建设，优化业务骨干和后备干部的选拔、培养、激励和考核体系，搭建并完善“以专业职称为发展导向、以工匠精神为信仰”的人才成长通道，选择和培养志同道合的人才参与公司的经营管理。

公司员工秉承“挽救人的生命安全”为己任，积极进取，团结一致，以一颗红亮的心为安全事业奉献着。

公司培养出了一支饱含激情、团结友爱、积极进取、特别能吃苦、特别能战斗、特别能承受委屈和挫折的管理团队，他们以高度的凝聚力为公司的事业奋斗着。

三、 经营情况的讨论与分析

2022 年上半年，公司加快战略执行和落地，继续在汽车被动安全、汽车轻量化、光刻材料等业务领域稳步前进。虽然上半年受到疫情影响，尤其是上海作为国内汽车工业及零部件产业的总部中心受到疫情冲击，4-5 月份对公司的汽车被动安全业务产生了负面影响；但是伴随疫情得到有效的控制，以及国家陆续出台与汽车消费相关鼓励政策，产业及公司的业务又重回增长轨道，上半年业务的“U 型”走势明显。

报告期内，面对原材料涨价、下游需求波动等宏观环境不利局势，公司管理层积极应对，勤勉努力，巩固市场份额。报告期内，公司实现营业收入 6.33 亿元，同比增长 21.70%，营业收入创历史新高；归属于上市公司股东的净利润 0.68 亿元，同比下降 27.59%；总资产 31.99 亿元，比上年年末增长 2.73%；归属于上市公司股东的净资产 27.34 亿元，比上年年末增长 2.71%；基本每股收益 0.22 元，同比下降 29.03%。

报告期内，公司营业收入同比增长但净利润有所下降的主要原因是：1) 2022 年上半年，国内外大宗商品价格依旧高位运行，受到上游原材料涨价等因素的影响，公司毛利率为 31.09%，较去年同期下降了 5.8%，原因系公司主要原材料尼龙 66 及硅胶的采购价格分别较去年同期上涨 27%、39%，鉴于公司采购的定价模式是基于上季度价格确认本季度的采购价格，因此成本变动滞后于市场价格的变动，但是 2022 年二季度以来伴随尼龙 66 价格的下降，以及未来尼龙 66 主要原材料之一己二腈的国产化趋势明朗，预计原材料涨价因素的影响未来将有所缓解；2) 2022 年上半年公司确认因股权激励计划产生的股份支付费用共计 4,859.89 万元，比去年同期增加了 3,213.56 万元，剔除股权激励费用影响后公司实现净利润 11,656.53 万元，同比增长 7.40%。

1、汽车被动安全业务

(1) 报告期内公司的产品产销情况

产品名称	预计年产能	计划年生产量	报告期内的实际产量	完成年度计划(%)
安全带(万米)	9,000	4,100	1,796.03	43.81%
安全气囊布(万米)	3,200	2,100	1,215.50	57.88%
安全气囊袋(万个)	3,900	2,100	1,077.05	51.29%

备注：公司预计年产能系根据瓶颈工序产能进行的测算，公司选定一款主要产品作为标准产品，将其他款产品需要用一定的折算系数折算成标准产品后才可计算产能利用率，因此上表中的实际产量/预计年产能并不能代表公司的实际产能利用率。

报告期内，公司安全气囊袋业务实现销售数量 1,114 万个，销售收入 44,661.45 万元，同比增长 35.07%，其中报告期内 OPW 业务实现销售收入 17,882.42 万元，同比增长 72.51%；安全气囊布实现销售数量 448.27 万米，销售收入 12,410.11 万元，收入同比下降 9.75%；安全带实现销售数量 1,677.26 万米，销售收入为 2,614.96 万元，收入同比增长 4.93%。

报告期内公司量产的项目情况：安全气囊袋 356 个，安全带 195 个，新定点的项目有安全气囊袋 59 个(含 OPW)、安全带 8 个。公司产品战略定位于高端化、国产化和新能源化三个方向，2022 年上半年公司安全气囊袋销售增速显著高于行业增速，主要得益于公司 OPW 业务及新能源客户业务的增长，报告期内公司高端产品 OPW 气囊袋增速达到 72.51%，来自新能源汽车主要主机厂的收入增速达到 214.04%。

公司始终以高质量服务为导向，坚持产品高质量、零缺陷，获得了客户的持续认可和长期合作，2022 年以来公司荣获多个客户的表彰，包括比亚迪颁发的“2021 年度优秀供应商”以及采埃孚颁发的“2021 年度优秀开发奖”等。

(2) 报告期内国际业务经营情况

报告期内，公司越南子公司的经营稳健增长，已通过认证量产的项目 23 个，已获 PPAP 批准待量产的项目 3 个，报告期内实现销售收入约 4,257.28 万元人民币，同比增长 92.01%，盈利折合人民币约 191.32 万元，同比增长 212.77%。2022 年，公司披露了《华懋（厦门）新材料科技股份有限公司公开发行可转换公司债券预案》，拟在越南进行扩产建设越南生产基地建设项目（一期）项目。截至本报告披露日，已完成土地意向协议签署、相关备案手续等工作，项目正在稳步推进中。

2、光刻材料业务

2022 年上半年，公司重要联营企业徐州博康在邳州的新工厂正式投产并处于产能爬坡阶段，但是受到疫情影响较为严重，对其单体的出口及光刻胶的验证均有负面影响。光刻胶产品方面，徐州博康相关技术和工艺不断突破：

(1) Arf 光刻胶有 23 款处于研发改进阶段, 其中最新立项 Arf 湿法类产品 9 款, 可应用于 28-14nm 制程节点; 有 6 款 Arf 光刻胶正在客户端进行产品验证导入, 品种类涵盖 55nm、40nm、28nm 及以下的关键层工艺以及 LOGIC, 3D NAND, DRAM 等应用领域; 2022 年上半年形成销售的 Arf 光刻胶有 2 款。

(2) Krf 光刻胶有 23 款处于研发改进阶段, 其中高分辨的 Krf 光刻胶有 2 款, 可兼容 L/S、C/H 图案, 分辨率可达 120nmCD, 应用于 14nm 制程中; KrF 厚胶 (2.5-15um) 方面主要针对高深宽比及高台阶覆盖的应用; 有 8 款 Krf 光刻胶正在客户端进行产品验证导入, 产品种类涵盖 55nm、40nm、28nm 及以下的关键层工艺以及集成电路、分立器件、传感器等应用领域; 2022 年上半年形成销售的 Krf 光刻胶有 13 款。

(3) I 线光刻胶有 15 款处于研发改进阶段, 主要为化学放大型光刻胶, 相对于传统光刻胶, 化学放大型光刻胶具有更高的分辨率、对比度和深宽比。有 9 款 I 线光刻胶正在客户端进行产品验证导入, 产品种类涵盖高能注入、抗刻蚀等关键层工艺以及 PAD、lift-off 等应用领域。2022 年上半年形成销售的 I 线光刻胶有 9 款。

(4) 电子束光刻胶在销售的有 3 大种类, 包括 PMMA 体系、PHS、HSQ 等, 现已为数十家企业和高校提供标准化、定制化的电子束光刻胶产品。

光刻材料领域: (1) 光刻胶单体已经研发 60 多款, 2022 年以来新开发 15 款单体, 其中 8 款属于 Arf 湿法光刻胶单体; (2) 光刻胶树脂已经研发 50 多款, 2022 年以来新开发 13 款树脂, 其中 3 款属于 Arf 湿法光刻胶树脂, 3 款属于高端 Krf 光刻胶树脂; (3) 光敏剂已经研发超过 100 款, 2022 年以来新开发 30 款光敏剂, 其中 5 款针对 Arf 湿法光刻胶特别开发, 8 款针对高端 Krf 光刻胶开发。

为了推进在光刻材料领域的产业布局, 2021 年 10 月公司通过东阳凯阳与徐州博康、东阳金投共同发起设立合资公司东阳华芯电子材料有限公司, 东阳凯阳持股比例为 40%。2022 年 7 月, 公司公告了东阳华芯建设“年产 8000 吨光刻材料新建项目”的事项, 项目总投资金额 20 亿元, 建设地点位于浙江省东阳市歌山镇, 项目规划年产 8000 吨光刻材料, 主要包括 ArF 光刻胶系列 (包含单体和树脂合成)、KrF 光刻胶系列 (包含单体和树脂合成)、半导体厚膜封装胶、半导体用光敏性聚酰亚胺 (PSPI)、PCB 油墨、三羟甲基丙烷、三丙烯酸酯等配套试剂。截止本报告披露日, 项目已取得相关地块的土地使用权, 已完成登记备案, 已完成地块土地平整、规划设计、土地勘察、现场定桩、桩基试桩工作, 目前建设工作正在有序推进中。

3、可转债相关工作

报告期内，公司披露了拟发行可转债的相关事宜，通过发行可转债的形式募集不超过 10.5 亿元，主要用于越南生产基地建设项目（一期）、厦门生产基地改建扩建项目、信息化建设项目以及研发中心建设项目。一方面，扩大汽车被动安全产品国内外的产能，持续优化产品结构，扩建 OPW 产能，建设智能化生产线，提升生产效率，进一步抢占增量市场和海外市场，助力海外市场开拓，构建全球化供应能力；另一方面，通过研发中心项目，在穿戴式智能防护气囊、安全气囊自动化生产线、汽车轻量化材料应用研发等领域实现突破。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一)主营业务分析

1 财务报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	632,861,726.65	520,003,696.46	21.70
营业成本	436,111,665.50	328,179,854.89	32.89
销售费用	7,424,593.99	5,633,776.37	31.79
管理费用	103,901,095.81	59,808,054.51	73.72
财务费用	-4,818,832.97	-4,682,419.22	不适用
研发费用	33,723,496.64	25,257,435.47	33.52
经营活动产生的现金流量净额	141,370,855.57	83,960,699.19	68.38
投资活动产生的现金流量净额	-171,643,593.67	-300,661,208.26	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-43,877,701.32	-45,460,827.41	不适用

营业收入变动原因说明：随着新能源汽车产销持续创新高及中国品牌乘用车市场份额增长的契机，公司积极进行市场拓展及深入挖掘客户需求，公司营业收入同比增长 21.70%。

营业成本变动原因说明：随着营业收入的快速增长，公司营业成本同比增长；同时报告期公司上游原材料采购价格较上年同期有较大增长，致公司营业成本增长比例高于营业收入增长比例。

销售费用变动原因说明：主要是因为公司营业规模增加致销售费用增加

管理费用变动原因说明：主要是公司营业规模扩大及业务板块扩张，股权激励费用、管理人员薪酬及产业基金管理费等费用增加，其中股份支付费用 4,859.89 万元，较 2021 年增加

3,213.56 万元。

财务费用变动原因说明：主要是银行存款的利息收入，较上年同期基本一致。

研发费用变动原因说明：主要是公司持续推动技术创新和技术储备，持续加大研发力度，职工薪酬及研发材料支出等费用相应增加；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是公司收到的银行承兑汇票陆续到期兑现，另本期新增政府补助 3,608.40 万，致较上年同期增长 68.38%。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是公司用于投资理财的资金减少，致较上年同期投资活动现金净流出减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是公司本报告期内分配股利、利润或偿付利息支付的现金支出，较上年同期基本一致。

2 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

(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 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
应收款项融资	121,125,079.88	3.79	192,703,466.40	6.19	-37.14	报告期收到银行承兑汇票，到期兑现减少
其他应收款	17,226,873.86	0.54	4,786,249.78	0.15	259.92	报告期购买境外土地履约保证金、其他押金保证金增加
存货	255,440,352.92	7.98	160,679,220.16	5.16	58.98	随着营业收入的快速增长，公司增加了原材料及库存商品储备
其他流动资产	5,897,093.27	0.18	8,919,233.51	0.29	-33.88	主要是待抵扣进项税额
无形资产	64,538,061.04	2.02	34,211,716.54	1.10	88.64	主要是公司非同一控制合并三亚新热公司，致专有技术增加所致
其他非流动资产	9,897,371.64	0.31	1,250,957.97	0.04	691.18	报告期公司预付进口设备款增加
应付职工薪酬	47,621,024.23	1.49	72,523,358.62	2.33	-34.34	报告期发放上年末的年度奖金
应交税费	17,799,548.38	0.56	25,836,638.70	0.83	-31.11	主要是增值税及企业所得税较上年末减少
其他应付款	21,673,863.01	0.68	1,038,319.62	0.03	1,987.40	主要是本报告期东阳华碳代收相关方投资款
其他流动负债	83,003.89	0.003	7,359,454.68	0.24	-98.87	主要是已背书银行承兑汇票本报告期到期终止确认
其他综合收益	-2,518,634.53	-0.08	-1,169,338.35	-0.04	115.39	主要是本报告期内外币报表折算差额

其他说明:无

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 13,074.37（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 4.09%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

其他说明:无

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

1、2022 年 1 月，公司通过全资子公司华懋能和以增资形式投资三亚新热科技有限公司，投资金额共计 6,400 万元，持有三亚新热 80%股权，投资完成后三亚新热成为公司控股公司并纳入公司合并报表范围。

2、2022 年 2 月，公司成立全资子公司东阳华懋新材料科技研究院有限公司，注册资本 13,500 万元人民币。

3、2022 年 3 月，公司通过全资子公司东阳华懋研究院成立全资孙公司东阳华碳新材料有限公司，注册资本 10,000 万元人民币。

4、2022 年 4 月，公司通过东阳华懋研究院以增资形式投资中威北化科技有限公司，投资金额共计 6,000 万元，持有中威北化 31.58%股权，投资完成后中威北化成为公司的联营企业。

5、2022 年 4 月，公司召开第五届董事会第五次会议，审议通过了《关于公司对越南子公司增资的议案》，公司以自有或自筹资金向越南全资子公司华懋（海防）新材料科技有限公司（HMT（HAIPHONG）NEW TECHNICAL MATERIALS COMPANY LIMITED）追加投资 7,500 万美元，投资方式为向华懋越南分批增资，追加投资后投资总额 8,700 万美元。首期增资 630 万美元，增资后华懋越南注册资本增至 1,830 万美元，根据华懋越南的生产经营需要后续再分期投入投资资金。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

2022年4月，公司召开第五届董事会第五次会议，审议通过了《关于公司对越南子公司增资的议案，》公司以自有或自筹资金向越南全资子公司华懋（海防）新材料科技有限公司（HMT（HAIPHONG）NEW TECHNICAL MATERIALS COMPANY LIMITED）追加投资7,500万美元，投资方式为向华懋越南分批增资，追加投资后投资总额8,700万美元。首期增资630万美元，增资后华懋越南注册资本增至1,830万美元，根据华懋越南的生产经营需要后续再分期投入投资资金。

(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

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	主要业务	注册资本（万元）	投资比例（%）	总资产（万元）	净资产（万元）	净利润（万元）
华懋（海防）新材料科技有限公司	从事安全气囊袋、OPW、气囊布等汽车被动安全系统产品的研发、生产和销售	1830 万美元	100	13,074.37	10,447.14	191.32
华懋（北京）新材料有限责任公司	制造电子元器件设备；制造机械设备；软件开发；基础软件服务；应用服务；计算机系统服务；技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广、技术服务；销售机械设备、通讯设备、建筑材料、医疗器械 I、II 类、汽车、汽车零配件、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）、电子产品、计算机、软件及辅助设备、自行开发的产品。（市场主体依法自主选择经营项目，开	500 万元人民币	100	214.30	214.30	-8.74

	展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)					
华懋（东阳）新材料有限责任公司	一般项目：合成纤维制造；电子专用材料制造；电子专用材料销售；电子专用材料研发；合成材料制造（不含危险化学品）；合成材料销售；汽车零部件及配件制造；汽车零配件批发；石墨及碳素制品制造；石墨及碳素制品销售；产业用纺织制成品销售；新材料技术研发；新型膜材料销售；第一类医疗器械生产；日用口罩（非医用）生产；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。许可项目：第二类医疗器械生产；第三类医疗器械生产(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准)。	150,000 万元人民币	100	90,030.97	86,296.84	56.61
东阳凯阳科技创新发展合伙企业（有限合伙）	一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；企业管理(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。	120,000 万元人民币	89.8333	93,574.41	93,574.41	2,178.45
海南华懋能和科技有限公司	一般项目：货物进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）一般项目：健康咨询服务（不含诊疗服务）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；社会经济咨询服务；企业管理；品牌管理；财务咨询；人力资源服务（不含职业中介活动、劳务派遣服务）；信息技术咨询服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；企业形象策划；市场营销策划；会议及展览服务；	15,000 万元人民币	100	8,156.52	7,984.58	-4,990.51

	国内贸易代理；礼仪服务；广告设计、代理；规划设计管理；专业设计服务；新材料技术研发；新材料技术推广服务；机械零件、零部件销售（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）。					
东阳华懋新材料科技研究院有限公司	一般项目：新材料技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。	13,500 万元人民币	100	6,609.79	6,555.01	-444.99
三亚新热科技有限公司	一般项目：新材料技术研发；合成材料制造（不含危险化学品）；合成材料销售；非金属矿及制品销售；电子产品销售；石墨及碳素制品制造；高性能纤维及复合材料制造；碳纤维再生利用技术研发；企业管理；品牌管理；信息技术咨询服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）	6,000 万元人民币	80	8,547.00	6,095.94	-267.65
东阳华碳新材料有限公司	一般项目：新材料技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；汽车零配件零售；汽车零配件批发(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。	10,000 万元人民币	100	1,998.22	-4.30	-4.30
徐州博康信息化学品有限公司	金刚烷系列产品、莫西沙星中间体、芳香族稠环化合物系列产品及相关化工产品生产、销售（以上经营范围不包含危险化学品）；光刻胶研发、生产、销售；信息化学品、新材料化学品、生物制品、生化制品以及其它专用化工产品生产技术的研发、推广、咨询；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定经营或	8,614.4099 万元人民币	26.21	112,349.02,	61,708.35	-4,649.46

	禁止进出口的商品和技术除外)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)					
东阳华芯电子材料有限公司	一般项目:电子专用材料制造;电子专用材料研发;电子专用材料销售;密封胶制造;新型膜材料制造;化工产品生产(不含许可类化工产品);化工产品销售(不含许可类化工产品);油墨制造(不含危险化学品);合成材料制造(不含危险化学品);基础化学原料制造(不含危险化学品等许可类化学品的制造);专用化学产品制造(不含危险化学品);新材料技术推广服务;新材料技术研发;合成材料销售;专用化学产品销售(不含危险化学品)(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)。许可项目:第二、三类监控化学品和第四类监控化学品中含磷、硫、氟的特定有机化学品生产;新化学物质生产;第一类非药品类易制毒化学品生产(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以审批结果为准)。	70,000 万元人民币	40	17,753.66	17,512.09	-105.78
中威北化科技有限公司	碳纤维复合材料及制品、碳纤维专利设备、医疗器械的生产、销售;化工产品(化学危险品除外)销售;碳纤维复合材料及相关产品的技术开发、咨询、服务和转让;企业管理;企业管理咨询;企业营销策划;备案范围内的货物及技术进出口。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	11692.31 万元人民币	31.58	16,068.89	11,909.07	-431.69

(七)公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、公司主要产品出现质量问题的风险

公司的收入主要来源于安全气囊布和安全气囊袋产品，其主要用于生产汽车用安全气囊，是汽车最重要的安全部件之一。汽车行业拥有严苛的质量管理体系和产品认证体系，整车厂商对汽车零部件产品的质量要求极高。一旦公司在未来生产经营中出现重大产品质量问题，可能会导致下游整车厂商大规模召回的情况发生，并给公司造成巨大损失。同时，产品质量问题还会给下游整车厂商对其产品的认证带来较大的负面影响，进而阻碍公司主要产品的销售，从而直接导致公司整体经营情况恶化。

2、公司毛利率下滑的风险

由于整车厂商在汽车产业链占据着强势地位，有能力将因市场竞争导致的整车降价的压力转嫁给上游，一般而言整车厂商每年都会要求上游零部件厂商调低原有产品的价格。受整车厂商降价压力的影响，公司下游客户安全气囊系统及安全气囊生产商每年也会要求公司调低原有产品价格，由于公司产品是根据车型定制生产的，本公司单款产品毛利率最高的时候一般是相应车型上市的第一年，如果未来下游汽车厂商放缓新车型上市节奏，本公司原有产品价格将持续下降，公司将面临毛利率持续下滑的风险。

3、下游主要客户集中的风险

公司作为国内汽车被动安全领域的领先企业，主要产品包括安全气囊布、安全气囊袋等，下游客户主要为安全气囊总成企业，市场份额主要被国内外少数汽车被动安全部件一级供应商占据，如奥托立夫、采埃孚、均胜、延锋和锦恒等。公司产品通过上述客户最终销售给整车厂商，为保持汽车性能和质量的稳定性，产业链内的上下游企业已形成长期稳定的合作关系，但如果公司主要客户的生产经营出现重大波动或对公司产品的需求发生重大不利变化，可能会对公司的生产经营产生不利影响。

4、市场竞争加剧导致公司盈利能力下降的风险

公司目前的主要竞争对手均为跨国企业在华投资设立的实体，这些竞争对手均依托母公司的客户资源、资金实力和技术实力发展，尽管本公司目前已经建立起较高的竞争壁垒，但近年来中国汽车市场的持续增长，导致上述竞争对手纷纷扩大产能，加大投入，市场竞争的加剧可能导致公司产品销量下滑，产品价格下降，将会使公司面临盈利能力下降的风险。

5、产业拓展风险

公司在国内汽车被动安全领域已处于市场领先地位，为进一步拓展战略新兴业务，打造公司的“第二增长曲线”，近年来公司提出了“加快推进智能化改造、深化在新材料研发领域的布局、积极拓展国际业务”的三大战略目标，在夯实汽车被动安全业务的同时延伸产业链条，逐步布局更具成长性以及技术壁垒的新材

料细分行业。为拓展战略新兴业务，公司优选具有潜在市场规模、产业前景、技术壁垒的企业进行投资、合作，但相关行业及企业仍处于快速发展期，产品尚处于研发验证或市场拓展期，其产品及市场前景仍存在较大的不确定性，公司面临产业拓展风险。

针对以上风险，公司将严格按照有关法律法规的要求，规范公司行为，及时、准确、全面、公正地披露重要信息，加强与投资者的沟通。同时公司将采取积极措施，尽可能地降低投资风险，确保利润稳定增长，为股东创造丰厚的回报。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、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 年年度股东大会	2022.05.19	www.sse.com.cn	2022.05.20	<ol style="list-style-type: none"> 1、审议《2021 年年度报告全文及摘要》； 2、审议《2021 年度董事会工作报告》； 3、审议《2021 年度监事会工作报告》； 4、审议《2021 年度财务决算报告》； 5、审议《2021 年度利润分配的议案》； 6、审议《关于续聘会计师事务所的议案》； 7、审议《关于公司董事、监事津贴及高管人员薪酬方案》； 8、审议《关于重新制定公司章程的议案》； 9、审议《关于修订股东大会议事规则、董事会议事规则、关联交易决策制度、信息披露事务管理制度、募集资金使用管理办法、对外担保管理制度、防止控股股东及其关联方占用公司资金管理制度、控股股东和实际控制人行为规范的议案》； 10、审议《关于修订公司<监事会议事规则>的议案》； 11、审议《关于公司符合公开发行可转换公司债券条件的议案》； 12、审议《关于公司<公开发行可转换公司债券预案>的议案》； 13、审议《关于公司<公开发行可转换公司债券方案>的议案》； 14、审议《关于公司<公开发行可转换公司债券募集资金使用可行性分析报告>的议案》； 15、审议《关于<前次募集资金使用情况的专项报告>的议案》； 16、审议《关于公司公开发行可转换公司债券摊薄即期回报情况及相关填补措施与相关主体承诺的议案》；

				<p>17、审议《关于公司<未来三年（2022-2024 年）股东分红回报规划>的议案》；</p> <p>18、审议《关于公司<可转换公司债券持有人会议规则>的议案》；</p> <p>19、审议《关于提请股东大会授权公司董事会及其授权人士全权办理本次公开发行可转换公司债券相关事宜的议案》。</p>
--	--	--	--	---

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

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	/
每 10 股派息数(元)（含税）	/
每 10 股转增数（股）	/
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权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

事项概述	查询索引
2022 年 4 月 27 日，公司召开第五届董事会第五次会议和第五届监事会第五次会议，审议通过了《关于注销部分已授予但尚未行权股票期权的议案》《关于调整公司 2021 年股票期权激励计划首次授予股票期权行权价格的议案》《关于公司 2021 年股票期权激励计划首次授予股票期权第一个行权期行权条件成就的议案》。	具体内容详见公司 2022 年 4 月 29 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上交所网站（www.sse.com.cn）的公告。公告编号：2022-014、2022-015、2022-016
2022 年 5 月 31 日，公司发布了《关于 2021 年股票期权激励计划部分股票期权注销完成的公告》。	具体内容详见公司 2022 年 5 月 31 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上交所网站（www.sse.com.cn）的公告。公告编号：2022-031
2022 年 6 月 8 日，公司召开 2022 年第二次临时董事会会议和 2022 年第二次临时监事会会议，审议通过了《关于调	具体内容详见公司 2022 年 6 月 9 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上交所网站

整 2021 年股票期权激励计划行权价格的议案》。	(www.sse.com.cn) 的公告。公告编号：2022-036
2022 年 6 月 21 日，公司发布了《关于 2021 年股票期权激励计划首次授予股票期权第一个行权期符合行权条件的实施公告》	具体内容详见公司 2022 年 6 月 21 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上交所网站 (www.sse.com.cn) 的公告。公告编号：2022-037

(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

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(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

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 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

本公司及其子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司。公司特别重视节能减排、环境保护和员工关怀，已通过 ISO14001 环境管理体系和 ISO 45001 职业健康安全管理体系的认证，建立了环保安全体系，为可持续发展奠定了基础。报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√适用 □不适用

本公司遵循可持续发展战略，把碳达峰、碳中和纳入华懋发展全局，着力调整结构、降强度控总量、技术创新升级，加快公司绿色低碳转型和高质量发展，2022 年上半年完成以下节能减排事项。

1、中水回用升级改造

已建立废水处理系统和回用系统，对产生的织布废水进行深度处理，以减少对新鲜水的使用和废水外排，达到回用的目标。同时，按前期的设计与考虑及目前系统的运行状况，废水处理系统及后期增加生产的织带废水需进行预处理，处理完毕后并入已建的废水处理设施和回用系统，使整个系统更加有效的稳定运行。2022 上半年完成项目改造并投入使用，回用率达到 70% 以上。

2、空调系统改造

在夏季使用空调系统创造适宜的工作环境及设备运行环境，耗能占比较大，对现有空调系统进行升级优化，减少多余用能，整合厂区使用的冷冻机，利用最小负载提供最适宜的环境。2022 上半年完成项目改造并投入使用，从中达到节电，节省维护成本。

3、分布式光伏电站项目

为了促进新型电力系统构建，公司利用 4 幢厂房屋面建设光伏电站，混凝土屋面总面积约为 2 万平方米，装机容量为 1.97MW，2022 上半年已完成光伏电站建设，预计下半年 8 月份并网投入使用。

二、 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

2022 年 6 月 18 日，“阅享 悦读”第三座乡野公益图书馆在海南三亚海棠湾青田镇亚太金融小镇正式落成。该馆依托华懋能和办公室为图书馆场地，公司作为场地与公益资金出资方、个思图书馆作为项目整体运营方、心和公益基金会作为公益基金监管方，三方共同筹建，总耗资 68,559.96 元，馆藏书籍包含社科、经管、文学、经济、历史、少儿等类目，总计 1853 册。

“阅享 悦读”三亚图书馆，致力于帮助当地学校、企业、乡村居民打造终身学习者的阅读空间，通过阅读学习不断推动当地乡村振兴改革。图书馆覆盖周边风情小镇、

青田小学、林旺小学、林旺中学三所院校以及园区 2000 多家企业，预计辐射当地师生 3200 人、居民 50000 余名。为青田镇当地建立真正意义上的社区图书馆。

“阅享 悦读”公益项目旨在为各个乡村搭建社区图书馆，为当地居民提供终身学习的空间。通过阅读增长知识，通过知识拓展视野。不断推动乡村振兴建设。

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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	股份限售	控股股东东阳华盛企业管理合伙企业（有限合伙）；实际控制人袁晋清、林晖	公司控股股东东阳华盛承诺：为进一步增强上市公司控制权稳定性，本合伙企业本次交易中受让的华懋科技股份在收购完成后 24 个月内不转让。公司实际控制人袁晋清、林晖于 2020 年 4 月 30 日、2020 年 8 月 25 日签署了《一致行动协议》、《关于<一致行动协议>的补充协议》，自协议签署之日起完成厦门华懋收购后 36 个月内不得转让其持有的公司股权。	2020 年 10 月 16 日至 2022 年 10 月 16 日 2020 年 10 月 16 日至 2023 年 10 月 16 日	是	是	/	/

	股份限售	控股股东一致行动人宁波新点基石投资管理合伙企业(有限合伙)	鉴于本合伙企业通过上述协议在本次收购完成后 36 个月内将取得的上市公司股份表决权全部无条件委托东阳华盛行使，而根据相关法律规定本合伙企业持有华懋科技股份的限售期为收购完成后 18 个月，为进一步增强上市公司控制权稳定性，本合伙企业同时承诺，若收购完成后 36 个月内通过协议转让方式转让华懋科技股份，将确保受让交易对手继续履行宁波新点与东阳华盛签订的上述一致行动协议及补充协议相关约定。	2020 年 10 月 16 日至 2023 年 10 月 16 日	是	是	/	/
	其他	担任董事、高管的张初全、陈少琳	三十六个月股份锁定期满后，本人任职期间内每年转让的公司股份不超过所间接持有的公司股份总数的 25%；从公司离职后半年内，不转让所持有的公司股份。	2014 年 9 月 26 日至 --	是	是	/	/
与股权激励相关的承诺	其他	公司	本公司不为任何激励对象依本激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何	本次激励计划期间	是	是	/	/

			形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。					
	其他	公司	本激励计划相关信息披露文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。	本次激励计划期间	是	是	/	/
	其他	激励对象	若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将因本激励计划所获得的全部利益返还公司。	本次激励计划期间	是	是	/	/

其他承诺说明：

1、避免同业竞争承诺

东阳华盛及宁波新点所控制的其他公司与上市公司不存在同业竞争。

为避免未来可能出现的同业竞争情况，东阳华盛及宁波新点承诺如下：

（一）本合伙企业及本合伙企业控制的企业未经营与上市公司及其控股子公司相同或类似的业务，亦未以任何形式从事与上市公司及其控股子公司的主营业务构成或可能构成竞争关系的业务或活动。

（二）作为上市公司控股股东期间，本合伙企业及本合伙企业控制的企业将不经营与上市公司及其控股子公司的业务相同或类似的业务，不以任何形式从事与上市公司及其控股子公司主营业务构成竞争关系的业务或活动。

（三）本合伙企业保证不利用上市公司控股股东的地位从事有损上市公司及其中小股东利益的行为。本合伙企业及本合伙企业控制企业如果有任何商业机会可从事、参与或入股可能与上市公司经营业务构成竞争的业务，本合伙企业将及时通知上市公司，提供无差异的机会给上市公司进行选择，并尽最大努力促使上市公司具备开展该等业务机会的条件。

（四）本合伙企业将严格遵守中国证监会、上海证券交易所有关规章及上市公司《公司章程》等有关规定，与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务，不利用控股股东的地位谋取不当利益，不损害上市公司和其他股东的合法权益。

（五）上述承诺于本合伙企业直接或间接控制上市公司且上市公司保持上市地位期间持续有效，且不可变更或撤销。如因违反该等承诺给上市公司造成损失的，本承诺人将承担相应的赔偿责任。

2、保证公司独立性承诺

控股股东东阳华盛及宁波新点已出具保证公司独立性承诺函，承诺：

本次交易完成后，信息披露义务人将严格按照相关的法律法规及上市公司章程的规定行使股东权利、履行股东义务，上市公司独立经营的能力不会受到影响，上市公司在人员、财务、机构、资产及业务方面将继续保持独立。

3、关联交易承诺

本次权益变动前，东阳华盛及相关关联方、宁波新点及相关关联方与上市公司不存在交易。

上市公司已建立了关于关联交易的相关规范管理制度，未来关联交易将在符合

《上海证券交易所股票上市规则》、上市公司《公司章程》及其他相关法律法规的规定前提下进行，同时上市公司将及时履行相关决策程序及信息披露义务，维护上市公司及广大中小股东的合法权益。

为减少和规范与上市公司之间可能发生的关联交易，东阳华盛及宁波新点承诺如下：

“本次权益变动完成后承诺人将采取如下措施减少和规范关联交易：

(1) 尽量减少与上市公司及其下属子公司之间的关联交易；

(2) 对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与上市公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件和公司章程的规定履行批准程序；

(3) 关联交易价格按照市场原则确定，保证关联交易价格具有公允性；保证按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务；

(4) 保证不利用关联交易非法占用、转移上市公司的资金、利润、资产，不利用关联交易损害上市公司及非关联股东的利益。

上述承诺于承诺人直接或间接控制上市公司且上市公司保持上市地位期间持续有效，且不可变更或撤销。如因违反该等承诺给上市公司造成损失的，本承诺人将承担相应的赔偿责任。”

4、公司实际控制人袁晋清、林晖于 2020 年 4 月 30 日、2020 年 8 月 25 日签署了《一致行动协议》、《关于〈一致行动协议〉的补充协议》，自协议签署之日起完成厦门华懋收购后 36 个月内不得转让其持有的公司股权。协议所称“股东权利”是指本协议双方作为公司股东根据法律、法规和公司章程的规定而享有和有权行使的权利，包括但不限于：

(1) 提名、撤换公司董事、监事；

(2) 表决同意本协议双方提名的董事和监事人选；

(3) 表决同意或不同意本协议以外的股东所推选的公司董事、监事人选；

(4) 向公司董事会建议公司总经理、副总经理、董事会秘书的人选，并促使公司董事会选举/聘任公司董事长和总经理；

(5) 对公司的经营方针和决策、组织机构运作以及业务运营构成影响和变化的其他事项。

5、公司控股股东东阳华盛企业管理合伙企业（有限合伙）、宁波新点基石投资管理合伙企业（有限合伙）于 2020 年 8 月 21 日、2020 年 8 月 28 日、2020 年 8 月 31 日签署了《一致行动及表决权委托协议》及《关于<一致行动及表决权委托协议>的补充协议》、《关于<一致行动及表决权委托协议>的补充协议（二）》，协议有效期至标的股份过户登记完成之日起 36 个月届满之日止，一致行动及表决权委托安排如下：

1.1 甲、乙双方承诺，自本协议生效之日起，在取得上市公司股份及控制权相关事宜决策上保持一致意见。在双方经过充分协商后如仍有不同意见的，双方同意以甲方意见为准，不同意见内部保留。

1.2 甲、乙双方同意，自标的股份过户登记完成之日起，乙方将其持有的全部上市公司股份即 27,956,790 股股份（以下简称“授权股份”，占上市公司总股本的 9.0551%的表决权（包括因标的公司配股、送股、资本公积转增股本、拆股等情形对授权股份数量进行调整后对应的全部表决权）全部不可撤销地委托甲方行使（以下简称“本次表决权委托安排”）。甲方同意接受乙方的前述委托。

1.3 甲、乙双方同意，自标的股份过户登记完成之日起，甲方有权提名上市公司全部董事候选人及监事候选人，乙方不提名董事候选人及监事候选人。

1.4 甲、乙双方同意，华为投资作为甲方执行事务合伙人执行合伙事务，根据本协议 2.1 条代表甲方行使乙方委托的权利。

表决权委托范围：

2.1 双方同意，在本协议有效期内，乙方不可撤销地授权甲方作为授权股份唯一的、排他的代理人，根据甲方自己的意志，依据相关法律法规及标的公司届时有效的公司章程行使如下股东权利（以下简称“委托权利”）：

2.1.1 召集、召开和出席（为避免疑义，不影响乙方自行出席临时股东大会或股东大会的权利）临时股东大会或股东大会；

2.1.2 对所有根据相关法律、法规、规章及其他有法律约束力的规范性文件或上市公司章程需要股东大会讨论、决议的事项行使表决权；

2.1.3 代为行使表决权，并签署相关文件，对股东大会每一审议和表决事项代为投票，但涉及授权股份的股份转让、股份质押等直接涉及乙方所持股份的所有权处分事宜的事项除外。

2.2 上述表决权委托系全权委托，对上市公司股东大会的各项议案，甲方可自行投票，

且无需乙方再就具体表决事项分别出具委托书。但如因监管机关需要，乙方应根据甲方的要求配合出具相关文件以实现表决权委托协议项下委托甲方行使表决权的目。但前述表决权委托不影响乙方继续享有和行使与授权股份对应的知情权，股东大会参会权，其他财产性权利，包括但不限于收益权、分红权、剩余财产分配权和处置权等，以及本协议约定的表决权以外的其他权利。

2.3 在履行本协议期间，因上市公司配股、送股、资本公积转增股本、拆股等情形导致授权股份总数发生变化的，本协议项下授权股份的数量应相应调整，此时，本协议自动适用于调整后的授权股份。

在本协议约定的表决权委托期限内，甲方不得转委托第三方行使委托权利。甲方执行事务合伙人执行合伙事务代表甲方行使委托权利的，不视为甲方转委托第三方行使委托权利。

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、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、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

九、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、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) 资产收购或股权收购、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) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

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、股东情况

(一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	17,719
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东(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	
东阳华盛企业管理 合伙企业(有限合 伙)	0	49,228,260	16.03	0	无		境内非国有 法人
宁波新点基石投资 管理合伙企业(有 限合伙)	0	27,956,790	9.11	0	无		境内非国有 法人
张初全	0	24,609,700	8.02	0	质押	2,080,000	境内自然人
东阳懋盛企业管 理咨询有限责任 公司	0	14,332,500	4.67	0	质押	5,220,000	境内非国有 法人
KINGSWAY INTERNATIONAL LIMITED	-5,519,994	4,911,903	1.60	0	无		境外法人
胡敏	-34,400	3,668,560	1.19	0	未知		境内自然人
陈凤尾	0	3,070,200	1.00	0	未知		境内自然人
林伟斌	16,100	3,063,756	1.00	0	质押	1,150,006	境内自然人
王育贤	0	3,062,300	1.00	0	未知		境内自然人
上海迎水投资管理 有限公司一迎水合 力3号私募证券投 资基金	-65,500	2,411,310	0.79	0	未知		境内非国有 法人

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
东阳华盛企业管理合伙企业(有限合伙)	49,228,260	人民币普通股	49,228,260
宁波新点基石投资管理合伙企业(有限合伙)	27,956,790	人民币普通股	27,956,790
张初全	24,609,700	人民币普通股	24,609,700
东阳懋盛企业管理咨询有限责任公司	14,332,500	人民币普通股	14,332,500
KINGSWAY INTERNATIONAL LIMITED	4,911,903	人民币普通股	4,911,903
胡敏	3,668,560	人民币普通股	3,668,560

陈凤尾	3,070,200	人民币普通股	3,070,200
林伟斌	3,063,756	人民币普通股	3,063,756
王育贤	3,062,300	人民币普通股	3,062,300
上海迎水投资管理有限公司—迎水合力3号私募证券投资基金	2,411,310	人民币普通股	2,411,310
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	<p>1、根据东阳华盛提供的合伙协议，普通合伙人作为合伙企业的执行事务合伙人，拥有按合伙协议之规定全权负责合伙企业及投资管理业务以及其他合伙事务之管理、运营、控制、决策的全部职权，该等职权由执行事务合伙人直接行使或通过其委派的代表行使。</p> <p>根据东阳华盛营业执照，截至目前，东阳华盛的执行事务合伙人为华为投资，东阳华盛的执行事务合伙人委派代表为徐晗熙。</p> <p>2、东阳华盛及宁波新点于2020年8月21日签订《一致行动及表决权委托协议》，宁波新点将其受让取得的上市公司股份表决权全权委托东阳华盛行使。</p>		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、东阳华盛企业管理合伙企业（有限合伙）与宁波新点基石投资管理合伙企业（有限合伙）为一致行动人。</p> <p>2、张初全担任东阳懋盛企业管理咨询有限责任公司董事长。</p>		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

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十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(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情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、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

单位：股

姓名	职务	期初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	期末持有股票期权数量

胡世元	董事	1,851,000	0	925,500	0	1,851,000
蒋卫军	高管	1,128,700	0	0	0	1,128,700
肖剑波	高管	902,900	0	0	0	902,900
陈少琳	高管	541,800	0	270,900	0	541,800
曹耀峰	高管	180,600	0	90,300	0	180,600
崔广三	高管	180,600	0	90,300	0	180,600
合计	/	4,785,600	0	1,377,000	0	4,785,600

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

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

二、 财务报表

合并资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位： 华懋（厦门）新材料科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		674,028,403.19	746,359,775.16
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		89,203,322.69	73,206,738.30
衍生金融资产			
应收票据		22,029,222.92	19,986,087.94
应收账款		307,163,744.31	324,921,382.64
应收款项融资		121,125,079.88	192,703,466.40
预付款项		9,353,097.56	12,258,383.51
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		17,226,873.86	4,786,249.78
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		255,440,352.92	160,679,220.16
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		5,897,093.27	8,919,233.51
流动资产合计		1,501,467,190.60	1,543,820,537.40
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		946,739,590.66	858,739,317.79
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		627,961,860.04	622,118,046.26
在建工程		13,996,274.23	19,706,351.86
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产		7,820,614.27	10,071,817.26
无形资产		64,538,061.04	34,211,716.54
开发支出			
商誉		254,893.33	
长期待摊费用		546,540.87	695,597.47
递延所得税资产		25,812,660.37	23,454,617.38
其他非流动资产		9,897,371.64	1,250,957.97
非流动资产合计		1,697,567,866.45	1,570,248,422.53
资产总计		3,199,035,057.05	3,114,068,959.93
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		189,771,857.29	159,993,052.72
预收款项			
合同负债		1,738,992.74	1,873,994.62
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		47,621,024.23	72,523,358.62
应交税费		17,799,548.38	25,836,638.70
其他应付款		21,673,863.01	1,038,319.62
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		3,601,745.81	4,666,930.48
其他流动负债		83,003.89	7,359,454.68
流动负债合计		282,290,035.35	273,291,749.44
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		6,667,660.27	5,281,471.29
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		43,998,647.65	47,513,903.15
递延所得税负债		35,390,170.34	34,234,364.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		86,056,478.26	87,029,738.44

负债合计		368,346,513.61	360,321,487.88
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		307,019,706.00	307,019,706.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,135,975,779.30	1,084,431,385.80
减：库存股		7,800,027.00	
其他综合收益		-2,518,634.53	-1,169,338.35
专项储备			
盈余公积		155,287,353.00	155,287,353.00
一般风险准备			
未分配利润		1,145,699,732.17	1,115,960,377.77
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,733,663,908.94	2,661,529,484.22
少数股东权益		97,024,634.50	92,217,987.83
所有者权益（或股东权益）合计		2,830,688,543.44	2,753,747,472.05
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,199,035,057.05	3,114,068,959.93

公司负责人：袁晋清

主管会计工作负责人：肖剑波

会计机构负责人：肖剑波

母公司资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：华懋（厦门）新材料科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		545,737,150.75	688,843,524.41
交易性金融资产		14,691,278.02	28,206,738.30
衍生金融资产			
应收票据		22,029,222.92	19,986,087.94
应收账款		290,106,383.54	311,354,802.10
应收款项融资		119,125,079.88	192,703,466.40
预付款项		2,487,245.27	1,078,936.95
其他应收款		16,364,485.10	4,045,778.61
其中：应收利息			
应收股利			
存货		234,660,094.96	148,679,101.76
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		612,241.83	632,202.25
流动资产合计		1,245,813,182.27	1,395,530,638.72
非流动资产：			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,191,686,625.11	959,380,400.00
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		592,283,713.37	601,685,110.82
在建工程		13,292,540.45	16,831,418.24
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,170,144.21	2,472,404.85
无形资产		33,178,711.49	34,170,919.58
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		546,540.87	695,597.47
递延所得税资产		25,785,751.18	23,466,405.87
其他非流动资产		5,787,697.99	1,250,957.97
非流动资产合计		1,863,731,724.67	1,639,953,214.80
资产总计		3,109,544,906.94	3,035,483,853.52
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		163,724,556.76	154,338,889.82
预收款项			
合同负债		1,738,992.74	1,873,994.62
应付职工薪酬		45,480,536.11	71,532,167.36
应交税费		17,610,948.39	25,903,969.24
其他应付款		1,673,363.01	1,038,319.62
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		1,063,959.98	2,406,173.66
其他流动负债		83,003.89	7,359,454.68
流动负债合计		231,375,360.88	264,452,969.00
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		94,443.75	90,161.09
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		43,998,647.65	47,513,903.15
递延所得税负债		35,390,170.34	34,234,364.00
其他非流动负债			

非流动负债合计		79,483,261.74	81,838,428.24
负债合计		310,858,622.62	346,291,397.24
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		307,019,706.00	307,019,706.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,131,901,832.50	1,080,357,439.00
减：库存股		7,800,027.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		155,287,353.00	155,287,353.00
未分配利润		1,212,277,419.82	1,146,527,958.28
所有者权益（或股东权益）合计		2,798,686,284.32	2,689,192,456.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,109,544,906.94	3,035,483,853.52

公司负责人：袁晋清

主管会计工作负责人：肖剑波

会计机构负责人：肖剑波

合并利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入		632,861,726.65	520,003,696.46
其中：营业收入		632,861,726.65	520,003,696.46
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		581,007,071.98	418,879,353.86
其中：营业成本		436,111,665.50	328,179,854.89
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		4,665,053.01	4,682,651.84
销售费用		7,424,593.99	5,633,776.37
管理费用		103,901,095.81	59,808,054.51
研发费用		33,723,496.64	25,257,435.47
财务费用		-4,818,832.97	-4,682,419.22
其中：利息费用		669,018.12	69,128.34
利息收入		5,349,469.09	7,141,320.78
加：其他收益		47,027,949.38	4,585,304.80

投资收益（损失以“－”号填列）		-12,092,903.02	6,965,515.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-12,999,727.13	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		3,996,584.39	-955,650.31
信用减值损失（损失以“-”号填列）		63,356.62	4,296,421.16
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,491,972.62	-3,270,878.99
资产处置收益（损失以“－”号填列）			-107,907.76
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		88,357,669.42	112,637,147.04
加：营业外收入		4,851.85	99,361.78
减：营业外支出		32,669.60	8,021.27
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		88,329,851.67	112,728,487.55
减：所得税费用		18,463,429.43	18,617,629.02
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		69,866,422.24	94,110,858.53
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		69,866,422.24	94,110,858.53
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）		68,454,596.57	94,540,237.47
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,411,825.67	-429,378.94
六、其他综合收益的税后净额		-1,349,296.18	716,987.50
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-1,349,296.18	716,987.50
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		-1,349,296.18	716,987.50

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		-1,349,296.18	716,987.50
(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		68,517,126.06	94,827,846.03
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		67,105,300.39	95,257,224.97
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		1,411,825.67	-429,378.94
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.22	0.31
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.22	0.31

公司负责人：袁晋清

主管会计工作负责人：肖剑波

会计机构负责人：肖剑波

母公司利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入		618,157,323.55	510,402,518.17
减：营业成本		430,046,560.82	319,181,947.10
税金及附加		4,580,442.36	4,550,444.20
销售费用		6,402,022.27	5,550,258.73
管理费用		39,851,631.77	53,644,055.81
研发费用		33,723,496.64	25,257,435.47
财务费用		-6,734,663.79	-4,856,242.74
其中：利息费用		628,906.10	
利息收入		4,984,357.64	6,655,825.71
加：其他收益		7,471,582.04	4,585,304.80
投资收益（损失以“-”号填列）		906,824.11	6,835,894.75
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（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）		2,984,539.72	-955,650.31

信用减值损失（损失以“-”号填列）		312,584.68	5,012,885.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,491,972.62	-3,270,878.99
资产处置收益（损失以“-”号填列）			8,000.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		119,471,391.41	119,290,175.35
加：营业外收入		3,222.19	73,849.13
减：营业外支出		11,843.78	8,021.27
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		119,462,769.82	119,356,003.21
减：所得税费用		18,502,127.11	19,043,353.05
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		100,960,642.71	100,312,650.16
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		100,960,642.71	100,312,650.16
（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		100,960,642.71	100,312,650.16
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：袁晋清

主管会计工作负责人：肖剑波

会计机构负责人：肖剑波

合并现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		682,590,300.53	520,882,811.04
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		20,423.30	
收到其他与经营活动有关的现金		70,085,810.41	18,063,590.33
经营活动现金流入小计		752,696,534.24	538,946,401.37
购买商品、接受劳务支付的现金		357,734,480.35	240,899,201.31
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		179,553,172.27	140,278,445.54
支付的各项税费		51,866,849.74	47,202,207.17
支付其他与经营活动有关的现金		22,171,176.31	26,605,848.16
经营活动现金流出小计		611,325,678.67	454,985,702.18
经营活动产生的现金流量净额		141,370,855.57	83,960,699.19
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		299,906,824.11	508,211,377.88
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			808,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		299,906,824.11	509,019,377.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		59,550,417.78	52,778,566.32
投资支付的现金		412,000,000.00	756,902,019.82
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		471,550,417.78	809,680,586.14

投资活动产生的现金流量净额		-171,643,593.67	-300,661,208.26
三、筹资活动产生的现金流量：			
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		35,256,950.46	40,274,745.25
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		8,620,750.86	5,186,082.16
筹资活动现金流出小计		43,877,701.32	45,460,827.41
筹资活动产生的现金流量净额		-43,877,701.32	-45,460,827.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,819,067.45	-934,009.18
五、现金及现金等价物净增加额		-72,331,371.97	-263,095,345.66
加：期初现金及现金等价物余额		746,359,775.16	905,158,216.88
六、期末现金及现金等价物余额		674,028,403.19	642,062,871.22

公司负责人：袁晋清

主管会计工作负责人：肖剑波

会计机构负责人：肖剑波

母公司现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		672,662,636.59	498,900,826.62
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		10,155,194.60	30,154,920.17
经营活动现金流入小计		682,817,831.19	529,055,746.79
购买商品、接受劳务支付的现金		337,172,701.77	217,818,647.27
支付给职工及为职工支付的现金		168,729,834.29	134,950,971.72
支付的各项税费		51,525,858.80	47,075,221.17
支付其他与经营活动有关的现金		18,609,038.38	17,361,995.51
经营活动现金流出小计		576,037,433.24	417,206,835.67
经营活动产生的现金流量净额		106,780,397.95	111,848,911.12
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		220,906,824.11	504,511,377.88
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			108,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		220,906,824.11	504,619,377.88

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		38,212,016.12	51,933,639.11
投资支付的现金		390,462,410.00	738,577,402.00
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			7,300,000.00
投资活动现金流出小计		428,674,426.12	797,811,041.11
投资活动产生的现金流量净额		-207,767,602.01	-293,191,663.23
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		35,256,950.46	40,128,692.09
支付其他与筹资活动有关的现金		8,620,750.86	159,000.00
筹资活动现金流出小计		43,877,701.32	40,287,692.09
筹资活动产生的现金流量净额		-43,877,701.32	-40,287,692.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,758,531.72	-932,148.62
五、现金及现金等价物净增加额		-143,106,373.66	-222,562,592.82
加：期初现金及现金等价物余额		688,843,524.41	832,854,633.45
六、期末现金及现金等价物余额		545,737,150.75	610,292,040.63

公司负责人：袁晋清

主管会计工作负责人：肖剑波

会计机构负责人：肖剑波

合并所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度													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、上年期末余额	307,019,706.00				1,084,431,385.80		-1,169,338.35		155,287,353.00		1,115,960,377.77		2,661,529,484.22	92,217,987.83	2,753,747,472.05
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	307,019,706.00				1,084,431,385.80		-1,169,338.35		155,287,353.00		1,115,960,377.77		2,661,529,484.22	92,217,987.83	2,753,747,472.05
三、本期增减变动金额（减少以					51,544,393.50	7,800,027.00	-1,349,296.18				29,739,354.40		72,134,424.72	4,806,646.67	76,941,071.39

1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	307,019,706.00				1,135,975,779.30	7,800,027.00	-2,518,634.53		155,287,353.00		1,145,699,732.17	2,733,663,908.94	97,024,634.50	2,830,688,543.44

项目	2021 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	308,740,206				1,027,916,643.75	14,142,510.00	-686,940.16		155,287,353.00		980,090,923.89	2,457,205,676.48	9,999,964.30	2,467,205,640.78	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	308,740,206				1,027,916,643.75	14,142,510.00	-686,940.16	0.00	155,287,353.00		980,090,923.89	2,457,205,676.48	9,999,964.30	2,467,205,640.78	
三、本期增减变动					16,463,283.57		716,987.50				54,289,954.01	71,470,225.08	1,570,621.06	73,040,846.14	

内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	308,740,206				1,044,379,927.32	14,142,510.00	30,047.34		155,287,353.00	1,034,380,877.90	2,528,675,901.56	11,570,585.36	2,540,246,486.92	

公司负责人：袁晋清

主管会计工作负责人：肖剑波

会计机构负责人：肖剑波

母公司所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	307,019,706.00				1,080,357,439.00				155,287,353.00	1,146,527,958.28	2,689,192,456.28
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	307,019,706.00				1,080,357,439.00				155,287,353.00	1,146,527,958.28	2,689,192,456.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					51,544,393.50	7,800,027.00				65,749,461.54	109,493,828.04
（一）综合收益总额										100,960,642.71	100,960,642.71
（二）所有者投入和减少资本					51,544,393.50	7,800,027.00					43,744,366.50
1. 所有者投入的普通股						7,800,027.00					-7,800,027.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					48,598,944.38						48,598,944.38
4. 其他					2,945,449.12						2,945,449.12
（三）利润分配										-35,211,181.17	-35,211,181.17
1. 提取盈余公积											-
2. 对所有者（或股东）的分配										-35,211,181.17	-35,211,181.17
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											

3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	307,019,706.00				1,131,901,832.50	7,800,027.00			155,287,353.00	1,212,277,419.82	2,798,686,284.32

项目	2021 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	308,740,206.00				1,027,916,643.75	14,142,510.00			155,287,353.00	998,733,885.07	2,476,535,577.82
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	308,740,206.00				1,027,916,643.75	14,142,510.00			155,287,353.00	998,733,885.07	2,476,535,577.82
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					16,463,283.57	-				60,062,366.70	76,525,650.27
(一) 综合收益总额										100,312,650.16	100,312,650.16
(二) 所有者投入和减少资本					16,463,283.57						16,463,283.57
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					16,463,283.57						16,463,283.57
4. 其他											
(三) 利润分配										-40,250,283.46	-40,250,283.46
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配										-40,250,283.46	-40,250,283.46	
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	308,740,206.00				1,044,379,927.32	14,142,510.00				155,287,353.00	1,058,796,251.77	2,553,061,228.09

公司负责人：袁晋清

主管会计工作负责人：肖剑波

会计机构负责人：肖剑波

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

华懋（厦门）新材料科技股份有限公司（原名“华懋（厦门）纺织有限公司”，以下简称“公司”或“本公司”）成立于 2002 年 5 月 16 日。由金威国际有限公司（以下简称“金威国际”）出资组建，原注册资本美元 300 万元，实收资本美元 300 万元。

2010 年 4 月 6 日经厦门市集美区招商局以厦集招商[2010]26 号文件《关于同意华懋（厦门）纺织有限公司变更经营范围批复》批准，公司名称由“华懋（厦门）纺织有限公司”变更为“华懋（厦门）新材料科技有限公司”。

2010 年 6 月 11 日公司名称由华懋（厦门）新材料科技有限公司变更为华懋（厦门）新材料科技股份有限公司，并于 2010 年 6 月 24 日取得厦门市外资企业局厦外资审[2010]384 号《关于同意华懋（厦门）新材料科技股份有限公司变更为外商投资企业股份有限公司的批复》，同时取得厦门市人民政府颁发变更后的商外资厦外资字[2004]0061 号《批准证书》，2010 年 6 月 30 日，公司在厦门市工商行政管理局办理了工商变更登记手续，并取得变更后的企业法人营业执照。

2014 年 8 月经中国证券监督管理委员会《关于核准华懋（厦门）新材料科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2014]839 号）核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）增加注册资本人民币 3,500 万元，变更后的注册资本为人民币 14,000 万元。2014 年 12 月 31 日，公司已办妥了注册变更的工商变更登记手续。

2015 年 11 月 4 日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过《关于向激励对象授予第二期限限制性股票的议案》，公司向 81 名限制性股票激励计划授予的激励对象非公开发行人民币普通股 260 万股，增加注册资本 260 万元，变更后的注册资本为人民币 14,260 万元。2015 年 11 月 13 日，立信会计师事务所(特殊普通合伙)于 2015 年 11 月 13 日出具了信会师报字〔2015〕第 115638 号验资报告，审验了华懋科技截至 2015 年 11 月 11 日止授予股权激励对象限制性股票的认购资金实际到位情况。2015 年 12 月 17 日，公司限制性股票激励计划首次授予的登记手续办理完成，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了《证券变更登记证明》。

2016 年 5 月 18 日，根据公司召开的 2015 年年度股东大会决议和章程修正案的规定，公司申请增加注册资本 71,300,000.00 元，由资本公积转增股本，转增基准日为 2015 年 12 月 31 日，变更后的注册资本为人民币 213,900,000.00 元。根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字[2016]第 115481 号验资报告验证截至 2016 年 6 月 2 日止，变更后的累计注册资本为人民币 213,900,000.00 元，累计股本为人民币 213,900,000.00 元。

2017年8月11日，根据公司2016年度第一次临时股东大会决议规定，经中国证券监督管理委员会以证监许可[2017]803号《关于核准华懋（厦门）新材料科技股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司申请增加注册资本22,269,004.00元；根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字[2017]第ZA15821号验资报告验证，截至2017年8月11日止，公司变更后的累计注册资本为236,169,004.00元，累计股本为236,169,004.00元。

2018年5月4日，根据公司召开的2017年年度股东大会决议和章程修正案的规定，公司申请增加注册资本70,850,702.00元，由资本公积转增股本，转增基准日为2017年12月31日，变更后的注册资本为人民币307,019,706.00元。

2018年8月29日根据公司2018年第一次临时股东大会决议通过，向陈少琳等296名限制性股票激励计划授予的激励对象非公开发行人民币普通股6,000,000股。实际激励对象296名，实际非公开发行人民币普通股6,000,000股；根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字[2018]第ZA15658号验资报告验证，截至2018年8月30日，公司变更后的累计注册资本为313,019,706.00元，累计股本为313,019,706.00元。

2019年4月26日公司召开第三届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于回购注销未达到解锁条件的限制性股票的议案》，同意将已获授且未解锁的244.50万股限制性股票按照激励计划等相关规定办理回购注销，其中回购已获授但尚未达第一次解锁条件的限制性股票240万股，6人离职激励对象未达第二次和第三次解锁条件的限制性股票4.5万股，回购价格为授予价格与同期银行存款利息之和，即8.29元/股。本次回购注销完成后，公司股份总数由313,019,706股变更为310,574,706股，注册资本由313,019,706.00元变更为310,574,706.00元。

2020年4月28日公司召开第四届董事会第四次会议，审议通过了《关于回购注销未达到解锁条件的限制性股票的议案》，同意将已获授且未解锁的183.45万股限制性股票按照激励计划等相关规定办理回购注销，其中回购已获授但尚未达第二次解锁条件的限制性股票177.75万股，13人离职激励对象未达第三次解锁条件的限制性股票5.7万股，回购价格为授予价格与同期银行存款利息之和，即8.43元/股。回购完毕后10日内，公司向中国证券登记结算有限责任公司上海分公司申请该部分股票的注销，注销完成后，公司股份总数由310,574,706股变更为308,740,206股，公司注册资本由310,574,706.00元减少为308,740,206.00元。

2020年8月21日，上市公司原控股股东金威国际分别与上海华为投资管理有限公司（现改名“上海白宇投资管理有限公司”简称“白宇投资”）指定的受让方之一东阳华盛企业管理合伙企业（有限合伙）签署《关于华懋（厦门）新材料科技股份有限公司之股份转让协议》，与白宇投资指定的受让方之二宁波新点基石投资管理合伙

企业(有限合伙)签署《关于华懋(厦门)新材料科技股份有限公司之股份转让协议》，东阳华盛与宁波新点组成联合体，共同作为受让方，收购金威国际持有的上市公司的控制权。2020年10月16日，金威国际与东阳华盛、宁波新点的股权协议转让完成过户登记后，东阳华盛持有公司49,228,260股股份，占公司总股本的15.9449%、宁波新点持有公司27,956,790股股份，占公司总股本的9.0551%、以上合计持有77,185,050股上市公司股份，占上市公司总股本的25%。东阳华盛持有上市公司15.9449%股份，并通过与宁波新点签署的《一致行动及表决权委托协议》及《关于<一致行动及表决权委托协议>的补充协议》、《关于<一致行动及表决权委托协议>的补充协议(二)》控制上市公司9.0551%股份的表决权，从而成为上市公司控股股东。金威国际不再为上市公司控股股东。

2021年4月26日公司召开第五届董事会第二次会议，审议通过了《关于回购注销未达到解锁条件的限制性股票的议案》，同意将已获授但未解锁的172.05万股限制性股票按照激励计划等相关规定办理回购注销，回购价格为授予价格与同期银行存款利息之和，即8.69元/股。2021年8月10日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成回购注销，公司总股本由308,740,206股变更为307,019,706股，公司注册资本由308,740,206元减少为307,019,706元。

公司统一社会信用代码：91350200612046130C

2014年9月在上海证券交易所上市。所属行业为汽车制造业。

截至2022年6月30日，本公司注册资本为307,019,706.00元；

注册地：福建省厦门市集美区后溪镇苏山路69号。

本公司经营范围：工程和技术研究和试验发展；汽车零部件及配件制造；化纤织造加工；其他非家用纺织制成品制造；运动防护用具制造；非医用日用防护口罩生产；医用防护口罩生产；其他未列明医疗设备及器械制造。(以上经营项目不含外商投资准入特别管理措施范围内的项目)。

法定代表人：袁晋清

本财务报表业经公司董事会于2022年8月25日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

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。公司不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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“三、（十）金融工具、（十一）存货、（二十五）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

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

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

本公司采用人民币为记账本位币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，HMT (HAI PHONG) NEW TECHNICAL MATERIALS COMPANY LIMITED 的记账本位币为越南盾。本财务报表以人民币列示

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

（1）增加子公司或业务

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

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

（2）处置子公司

①一般处理方法

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

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

（3）购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、（十）长期股权投资”。

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

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、外币财务报表的折算

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

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

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。

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。

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。

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。

金融负债终止确认

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

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付

的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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。

金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

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

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

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

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

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

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融

资产的账面余额。

各类金融资产信用损失确认方法

(1) 应收账款

本公司将该应收账款按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据
账龄风险组合	以应收款项的账龄作为信用风险特征。

账龄组合的预期信用损失率如下：

账龄	应收账款预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00
1—2 年（含 2 年）	10.00
2—3 年（含 3 年）	20.00
3—4 年（含 4 年）	30.00
4—5 年（含 5 年）	80.00
5 年以上	100.00

(2) 其他应收款，按信用风险特征确定的分类组合如下：

项目	确定组合的依据
账龄风险组合	以应收款项的账龄作为信用风险特征。

对于划分为账龄风险组合的其他应收款，参考上述应收账款方法确定。

(3) 应收款项融资

本公司对于应收款项融资按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收款项融资的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较小的银行或财务公司

结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，对银行承兑汇票组合单独进行测试，如不存在减值的，不计提。

(4) 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同

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

详见财务报告附注五、10、金融工具

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

详见财务报告附注五、10、金融工具

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

详见财务报告附注五、10、金融工具

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

详见财务报告附注五、10、金融工具

15. 存货

√适用 □不适用

存货的分类和成本

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

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

发出存货的计价方法

存货发出时按移动加权平均法计价。

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。

存货的盘存制度

采用永续盘存制。

低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法
- (2) 包装物采用一次转销法

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

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

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“三、（十）6 金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

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

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

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

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。

初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

(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	20	10%	4.5%
机器设备	年限平均法	5-10	5%	9.50-19.00%
运输设备	年限平均法	5		20%
电子设备	年限平均法	5		20%
其他设备	年限平均法	5		20%

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

(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

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

25. 借款费用

适用 不适用

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。

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。

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。

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

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产。在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当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《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，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**1、 无形资产的计价方法**

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
软件	3-5 年	直线法	技术使用寿命
专有技术	5-15 年	直线法	技术使用寿命
土地使用权	50 年	直线法	批准使用期限

3、 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

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2). 内部研究开发支出会计政策√适用 不适用**1、 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。

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。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
软件维护费	5 年	合同约定年限
绿化费	5 年	预期收益年限
其他	5 年	预期收益年限

32. 合同负债

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

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认租赁负债。

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。按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

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。

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

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

以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

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

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等。

2、 本公司销售商品收入的确认标准

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

具体原则

- (1) 根据与客户签订的销售协议，完成相关产品生产后发货，客户签收时确认收入或根据销售协议以客户上线日期作为销售收入确认的时点；
- (2) 产品销售收入货款金额已确定，或款项已收讫，或预计可以收回；
- (3) 销售产品的单位成本能够合理计算。

(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

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

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

值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

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。

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

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

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。对于经营租赁资产中的固定资

产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按 2022 年半年度报告 136 / 200 照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，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，并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。

(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。

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

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件；
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

本公司作为承租人

(1) 使用权资产

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

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；

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

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

本公司按照本附注“三、（十九）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。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

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

(2). 重要会计估计变更

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	13%、6%、5%

	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	
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%

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(%)
华懋（厦门）新材料科技股份有限公司	15
华懋（北京）新材料有限责任公司	25
华懋（东阳）新材料有限责任公司	25
海南华懋能和科技有限公司	25
北京为君似锦投资咨询有限公司	25
东阳凯阳科技创新发展合伙企业（有限合伙）	不适用
HMT (HAI PHONG) NEW TECHNICAL MATERIALS COMPANY LIMITED	0

2. 税收优惠

适用 不适用

2021年11月3日，华懋（厦门）新材料科技股份有限公司通过高新技术企业重新认定，收到由厦门市科学技术局、厦门市财政局、国家税务总局厦门市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，企业证书编号GR202135100404，有效期三年。公司自通过认定后连续三年（即2021年至2023年）继续享受高新技术企业的相关税收优惠政策，2021年度按照15%的所得税率缴纳企业所得税。

2018年8月3日，HMT (HAIPHONG) NEW TECHNICAL MATERIALS COMPANY LIMITED（以下简称“越南子公司”）获得越南当地企业所得税优惠政策：2年内免征企业所得税、自公司从新投资项目取得应纳税所得的年度起连续计算的4年内减半征收；如果企业没有新投资项目的收入，则免税或减免期从第4年开始计算。2022年度越南子公司免征企业所得税。

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	26,115.15	43,722.43

银行存款	674,002,288.04	746,316,052.73
其他货币资金		
合计	674,028,403.19	746,359,775.16
其中：存放在境外的款项总额	55,880,001.80	18,359,000.92

其他说明：无

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	89,203,322.69	73,206,738.30
其中：		
债务工具投资	78,020,997.61	65,111,400.00
权益工具投资	11,182,325.08	8,095,338.30
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	89,203,322.69	73,206,738.30

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
商业承兑票据	22,029,222.92	19,986,087.94
合计	22,029,222.92	19,986,087.94

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(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

(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										
其中：										
按组合计提坏账准备	23,188,655.71	100	1,159,432.79	5	22,029,222.92	21,037,987.31	100	1,051,899.37	5	19,986,087.94
其中：										
合计	23,188,655.71	/	1,159,432.79	/	22,029,222.92	21,037,987.31	/	1,051,899.37	/	19,986,087.94

按单项计提坏账准备：

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：账龄风险组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
账龄风险组合	23,188,655.71	1,159,432.79	5.00
合计	23,188,655.71	1,159,432.79	5.00

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**(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	
账龄风险组合	1,051,899.37	107,533.42			1,159,432.79
合计	1,051,899.37	107,533.42			1,159,432.79

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

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 年以内小计	323,330,257.17
合计	323,330,257.17

(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 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	323,330,257.17	100.00	16,166,512.86	5.00	307,163,744.31	342,022,508.09	100	17,101,125.45	5	324,921,382.64
其中：										
账龄风险组合	323,330,257.17	100.00	16,166,512.86	5.00	307,163,744.31	342,022,508.09	100	17,101,125.45	5	324,921,382.64
合计	323,330,257.17	100.00	16,166,512.86	5.00	307,163,744.31	342,022,508.09	/	17,101,125.45	/	324,921,382.64

按单项计提坏账准备：

□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：账龄风险组合

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 (%)
账龄风险组合	323,330,257.17	16,166,512.86	5
合计	323,330,257.17	16,166,512.86	5

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	
账龄风险组合	17,101,125.45	-934,612.59				16,166,512.86
合计	17,101,125.45	-934,612.59				16,166,512.86

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□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 币别：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
客户一	68,620,386.33	21.22	3,431,019.32
客户二	55,173,785.11	17.06	2,758,689.26
客户三	40,986,688.79	12.68	2,049,334.44
客户四	30,160,807.83	9.33	1,508,040.39
客户五	13,856,227.00	4.29	692,811.35
合计	208,797,895.06	64.58	10,439,894.76

(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	121,125,079.88	192,703,466.40
合计	121,125,079.88	192,703,466.40

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

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
银行承兑汇票	192,703,466.40	314,253,882.64	385,832,269.16		121,125,079.88	
合计	192,703,466.40	314,253,882.64	385,832,269.16		121,125,079.88	

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	9,216,432.56	98.54	12,184,343.27	99.40
1至2年	93,310.00	1.00	74,040.24	0.60
2至3年	43,355.00	0.46		
3年以上				
合计	9,353,097.56	100.00	12,258,383.51	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	期末金额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商一	5,388,000.00	57.61
供应商二	532,000.00	5.69
供应商三	335,849.58	3.59
供应商四	411,128.42	4.40
供应商五	174,600.00	1.87
合计	6,841,578.00	73.15

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
其他应收款	17,226,873.86	4,786,249.78
合计	17,226,873.86	4,786,249.78

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 年以内小计	16,987,349.17
1 至 2 年	707,469.39
2 至 3 年	583,858.73
3 年以上	
3 至 4 年	52,996.00
4 至 5 年	24,000.00
5 年以上	26,150.00
减：坏账准备	1,154,949.43
合计	17,226,873.86

(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
代垫款	243,807.65	71,173.34
押金	16,530,117.06	4,056,470.99
备用金	1,550,898.58	1,013,704.94
往来款	57,000.00	36,127.38
合计	18,381,823.29	5,177,476.65

(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	391,226.87			391,226.87
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	763,722.56			763,722.56
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	1,154,949.43			1,154,949.43

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	
账龄风险组合	391,226.87	763,722.56				1,154,949.43
合计	391,226.87	763,722.56				1,154,949.43

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
供应商一	保证金	11,390,000.00	1 年以内	61.96	569,500.00
供应商一	保证金	2,000,000.00	1 年以内	10.88	100,000.00
供应商一	保证金	1,500,000.00	1 年以内	8.16	75,000.00
合计		14,890,000.00		81.00	744,500.00

(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	95,482,559.45	1,511,344.44	93,971,215.01	50,354,959.96	1,574,827.81	48,780,132.15
在产品	2,036,645.35		2,036,645.35	2,283,881.24		2,283,881.24
库存商品	140,297,844.05	5,358,700.30	134,939,143.75	83,925,473.68	4,929,764.97	78,995,708.71
发出商品	24,493,348.81		24,493,348.81	30,619,498.06		30,619,498.06
合计	262,310,397.66	6,870,044.74	255,440,352.92	167,183,812.94	6,504,592.78	160,679,220.16

(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	1,574,827.81	102,718.28		166,201.65		1,511,344.44
库存商品	4,929,764.97	2,389,254.34		1,960,319.01		5,358,700.30
合计	6,504,592.78	2,491,972.62		2,126,520.66		6,870,044.74

(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

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

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
----	------	------

项目诚意金		8,000,000.00
增值税留抵税额	3,812.01	411,637.35
待抵扣进项税额	5,458,697.48	287,031.26
待认证进项税额	434,583.78	115,261.90
预缴其他税金		105,303.00
合计	5,897,093.27	8,919,233.51

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

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

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

(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

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动		期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	权益法下确认的投资损益		
一、合营企业					
东阳华芯电子材料有限公司	55,871,471.05	41,000,000.00	-390,382.05	96,481,089.00	
小计	55,871,471.05	41,000,000.00	-390,382.05	96,481,089.00	
二、联营企业					
徐州博康信息化学品有限公司	802,867,846.74		-12,186,236.58	790,681,610.16	
中威北化科技有限公司		60,000,000.00	-423,108.50	59,576,891.50	
小计	802,867,846.74	60,000,000.00	-12,609,345.08	850,258,501.66	
合计	858,739,317.79	101,000,000.00	-12,999,727.13	946,739,590.66	

其他说明:2022年4月,本公司子公司华懋研究院与中威北化签署《增资协议》,向中威北化增资6,000.00万元,取得中威北化31.58%股权。子公司东阳研究院将其作为投资联营企业采用权益法核算。

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

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	627,961,860.04	622,118,046.26
合计	627,961,860.04	622,118,046.26

其他说明：无

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	331,403,638.40	722,730,762.86	7,391,209.66	67,885,674.73	1,203,447.77	1,130,614,733.42
2.本期增加金额	127,824.46	46,247,205.76	2,465,081.14	4,632,710.10	2,035,360.98	55,508,182.44
（1）购置	127,824.46	34,645,665.55	2,064,315.24	3,876,665.58	2,020,802.46	42,735,273.29
（2）在建工程转入		11,601,540.21	400,765.90	756,044.52	14,558.52	12,772,909.15
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额	229,533.46	23,450.00				252,983.46
（1）处置或报废	229,533.46	23,450.00				252,983.46
4.期末余额	331,301,929.40	768,954,518.62	9,856,290.80	72,518,384.83	3,238,808.75	1,185,869,932.40
二、累计折旧						
1.期初余额	75,120,047.99	377,540,787.55	3,702,446.42	51,561,214.27	572,190.93	508,496,687.16
2.本期增加金额	7,504,009.48	37,283,689.74	729,035.97	3,535,128.89	360,302.78	49,412,166.86
（1）计提	7,504,009.48	37,283,689.74	729,035.97	3,535,128.89	360,302.78	49,412,166.86
3.本期减少金额		781.66				781.66
（1）处置或报废		781.66				781.66
4.期末余额	82,624,057.47	414,823,695.63	4,431,482.39	55,096,343.16	932,493.71	557,908,072.36
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	248,677,871.93	354,130,822.99	5,424,808.41	17,422,041.67	2,306,315.04	627,961,860.04
2.期初账面价值	256,283,590.41	345,189,975.31	3,688,763.24	16,324,460.46	631,256.84	622,118,046.26

(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	13,996,274.23	19,706,351.86
合计	13,996,274.23	19,706,351.86

其他说明：无

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
机器设备	13,897,217.63		13,897,217.63	19,706,351.86		19,706,351.86
房屋及建筑物	99,056.60		99,056.60			
合计	13,996,274.23		13,996,274.23	19,706,351.86		19,706,351.86

(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	资金来源
后溪待安装设备	45,000,000	16,831,418.24	6,316,171.67	9,855,049.46		13,292,540.45	14.04	正在建设	自有/募集资金
合计	45,000,000	16,831,418.24	6,316,171.67	9,855,049.46		13,292,540.45	/	/	/

(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

□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	14,449,108.74	14,449,108.74
2.本期增加金额	247,521.94	247,521.94
3.本期减少金额		
4.期末余额	14,696,630.68	14,696,630.68
二、累计折旧		
1.期初余额	4,377,291.48	4,377,291.48
2.本期增加金额	2,498,724.93	2,498,724.93
(1)计提	2,498,724.93	2,498,724.93
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	6,876,016.41	6,876,016.41
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	7,820,614.27	7,820,614.27
2.期初账面价值	10,071,817.26	10,071,817.26

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	软件	专有技术	合计
一、账面原值				
1.期初余额	39,604,006.76	7,448,262.36		47,052,269.12
2.本期增加金额		62,341.86	33,412,800.00	33,475,141.86

(1) 购置		60,176.99	33,412,800.00	33,472,976.99
(2) 外币报表折算差额		2,164.87		2,164.87
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	39,604,006.76	7,510,604.22	33,412,800.00	80,527,410.98
二、累计摊销				
1. 期初余额	7,742,924.21	5,097,628.37		12,840,552.58
2. 本期增加金额	411,370.01	649,127.35	2,088,300.00	3,148,797.36
(1) 计提	411,370.01	648,225.32	2,088,300.00	3,147,895.33
(2) 外币报表折算差额		902.03		902.03
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	8,154,294.22	5,746,755.72	2,088,300.00	15,989,349.94
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	31,449,712.54	1,763,848.50	31,324,500.00	64,538,061.04
2. 期初账面价值	31,861,082.55	2,350,633.99		34,211,716.54

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%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

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	
三亚新热科技有限公司		254,893.33		254,893.33
合计		254,893.33		254,893.33

(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

(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

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

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
宣传费	587,002.10		125,786.16		461,215.94
软件费	108,595.37		23,270.44		85,324.93
合计	695,597.47		149,056.60		546,540.87

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	22,956,573.82	3,634,955.13	23,932,490.63	3,588,327.35
交易性金融资产公允价值变动			694,132.84	104,119.93
股份支付所产生的暂时性差异	103,647,400.16	15,547,110.02	84,004,647.13	12,600,697.07
递延收益	43,998,647.65	6,599,797.15	47,513,903.15	7,127,085.47
内部交易抵销产生的暂时性差异	56,007.10	8,401.07	56,007.10	8,401.07
租赁费暂时性差异	89,588.01	22,397.00	113,517.91	25,986.49
合计	170,748,216.74	25,812,660.37	156,314,698.76	23,454,617.38

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(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	158,102.49		588,542.93	
递延所得税负债	35,548,272.83	35,390,170.34	34,822,906.93	34,234,364.00

(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
可用以后年度税前利润弥补的亏损	8,895,501.96	4,402,637.73
合计	8,895,501.96	4,402,637.73

(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

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2025年	508,334.94	508,334.94	
2026年	3,894,302.79	3,894,302.79	
2027年	4,492,864.23		
合计	8,895,501.96	4,402,637.73	/

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
预付固定资产、在建工程购置款	9,897,371.64		9,897,371.64	1,250,957.97		1,250,957.97
合计	9,897,371.64		9,897,371.64	1,250,957.97		1,250,957.97

其他说明：无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

□适用 √不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□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

适用 不适用

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
应付货款	153,533,714.97	148,629,617.83
应付费	4,852,032.44	2,600,000.00
应付长期资产款	31,386,109.88	8,763,434.89
合计	189,771,857.29	159,993,052.72

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	1,376,915.49	工程质保金
合计	1,376,915.49	/

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
预收合同款	1,738,992.74	1,873,994.62
合计	1,738,992.74	1,873,994.62

(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	72,442,113.72	156,511,187.16	181,379,473.77	47,573,827.11
二、离职后福利-设定提存计划	81,244.90	7,969,160.81	8,003,208.59	47,197.12
三、辞退福利		6,000.00	6,000.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	72,523,358.62	164,486,347.97	189,388,682.36	47,621,024.23

(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	72,219,586.81	145,584,403.37	170,542,065.47	47,261,924.71
二、职工福利费		4,452,077.46	4,452,077.46	
三、社会保险费	52,726.10	3,203,535.47	3,232,249.82	24,011.75
其中：医疗保险费	51,393.70	2,497,045.44	2,525,313.16	23,125.98
工伤保险费	1,332.40	332,593.31	333,142.86	782.85
生育保险费		373,896.72	373,793.80	102.92
四、住房公积金	33,564.00	2,995,122.00	3,005,482.00	23,204.00
五、工会经费和职工教育经费	136,236.81	276,048.86	147,599.02	264,686.65
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	72,442,113.72	156,511,187.16	181,379,473.77	47,573,827.11

(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	78,776.20	7,712,320.01	7,745,290.64	45,805.57
2、失业保险费	2,468.70	256,840.80	257,917.95	1,391.55
3、企业年金缴费				
合计	81,244.90	7,969,160.81	8,003,208.59	47,197.12

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	4,827,507.88	7,972,847.07
房产税	1,502,273.25	1,611,969.05
企业所得税	9,996,250.88	14,594,103.68
个人所得税	455,172.33	534,259.52
城市维护建设税	290,728.67	426,679.78
教育费附加	174,437.20	256,007.87
地方教育费附加	116,291.47	170,671.91
印花税	35,993.50	99,226.88
土地使用税	163,637.86	170,232.78
其他	237,255.34	640.16
合计	17,799,548.38	25,836,638.70

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
其他应付款	21,673,863.01	1,038,319.62
合计	21,673,863.01	1,038,319.62

其他说明：无

应付利息适用 不适用**应付股利**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
暂收款	21,161,162.96	541,217.83
其他	512,700.05	497,101.79

合计	21,673,863.01	1,038,319.62
----	---------------	--------------

(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 年内到期的租赁负债	3,601,745.81	4,666,930.48
合计	3,601,745.81	4,666,930.48

其他说明：无

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	83,003.89	121,140.17
已背书但未终止确认的银行承兑汇票		7,238,314.51
合计	83,003.89	7,359,454.68

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	10,269,406.08	9,948,401.77
其中：未确认融资费用	1,136,836.91	836,978.26
减：一年内到期的租赁负债	-3,601,745.81	-4,666,930.48
合计	6,667,660.27	5,281,471.29

其他说明：无

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

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	47,513,903.15		3,515,255.50	43,998,647.65	
合计	47,513,903.15		3,515,255.50	43,998,647.65	/

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
购地自建工业厂房政府补助款	11,573,918.14			149,662.86		11,424,255.28	与资产相关
集美区工信局工业投资奖励	5,831,760.98			530,904.78		5,300,856.20	与资产相关
市经信局技改补助	5,019,427.68			524,932.66		4,494,495.02	与资产相关
集美区工信局工业企业技改补助	5,259,431.28			455,142.12		4,804,289.16	与资产相关
工业转型升级技改补贴	3,135,642.50			258,037.80		2,877,604.70	与资产相关
成长型工业企业技改补贴	3,012,568.42			291,159.24		2,721,409.18	与资产相关
稳增长促转型技术改造补贴	804,809.37			135,434.76		669,374.61	与资产相关
市货梯补贴	144,093.22			14,652.66		129,440.56	与资产相关
工信局技术改造	7,742,219.29			771,480.00		6,970,739.29	与资产相关
工信局用电增容	4,990,032.27			383,848.62		4,606,183.65	与资产相关
合计	47,513,903.15			3,515,255.50		43,998,647.65	

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	307,019,706.00						307,019,706.00

其他说明：无

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）	1,015,494,633.75			1,015,494,633.75
其他资本公积	68,936,752.05	51,545,357.33	963.83	120,481,145.55
合计	1,084,431,385.80	51,545,357.33	963.83	1,135,975,779.30

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：本期公司因股权激励，增加资本公积（其他资本公积）51,545,357.33 元

注 2：本期减少 963.83 元是回购股票手续费

56、库存股

√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
员工持股计划或者股权激励		7,800,027.00		7,800,027.00
合计		7,800,027.00		7,800,027.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2022 年 4 月 27 日，公司召开 2022 年第一次临时董事会，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，同意公司以自有资金或自筹资金通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式回购公司已发行的部分人民币普通股股票。回购的股份将在未来适宜时机全部用于员工持股计划或者股权激励，回购价格不超过 29 元/股（含），回购资金总额不低于人民币 6,000 万元（含），不超过人民币 12,000 万元（含），回购期限自公司董事会审议通过本次回购方案之日起 6 个月内。

截止 2022 年 6 月 30 日，华懋（厦门）新材料科技股份有限公司（以下简称“公司”）通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式已累计回购公司股份 302,100 股，占公司总股本 307,019,706 股的比例为 0.10%，回购成交的最高价为 26.29 元/股，最低价为 25.00

元/股，成交总金额为人民币 7,800,027.00 元（不含印花税、交易佣金等交易费用）。

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额			期末余额
		本期所得税前发生额	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益					
二、将重分类进损益的其他综合收益	-1,169,338.35	-1,349,296.18	-1,349,296.18		-2,518,634.53
外币财务报表折算差额	-1,169,338.35	-1,349,296.18	-1,349,296.18		-2,518,634.53
其他综合收益合计	-1,169,338.35	-1,349,296.18	-1,349,296.18		-2,518,634.53

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

58、专项储备

□适用 √不适用

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	155,287,353.00			155,287,353.00
合计	155,287,353.00			155,287,353.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,115,960,377.77	980,090,923.89
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,115,960,377.77	980,090,923.89
加：本期归属于母公司所有者的净利润	68,454,596.57	176,119,737.34
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	35,211,181.17	40,250,283.46
转作股本的普通股股利		
权益性交易冲减未分配利润	3,504,061.00	
期末未分配利润	1,145,699,732.17	1,115,960,377.77

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 0 元。

- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 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	617,264,909.42	432,522,819.28	507,628,918.30	325,290,413.98
其他业务	15,596,817.23	3,588,846.22	12,374,778.16	2,889,440.91
合计	632,861,726.65	436,111,665.50	520,003,696.46	328,179,854.89

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
客户合同产生的收入	632,630,662.51	519,823,356.69
租赁收入	231,064.14	180,339.77
合计	632,861,726.65	520,003,696.46

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	华懋科技	合计
商品类型		
安全气囊布	124,101,065.01	124,101,065.01
安全气囊	446,614,487.72	446,614,487.72
安全带	26,149,563.69	26,149,563.69
其他	35,765,546.09	35,765,546.09
按经营地区分类		
境外销售	51,959,019.27	51,959,019.27
国内销售	580,671,643.24	580,671,643.24
合同类型		
商品销售合同	632,630,662.51	632,630,662.51
按销售渠道分类		
直销	632,630,662.51	632,630,662.51
合计	632,630,662.51	632,630,662.51

合同产生的收入说明：无

(3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

本公司主要向客户提供气袋、气囊布、安全带等产品，公司将产品售卖予客户时，以产品的控制权转移给客户作为完成履约义务的时点。

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 3,325.92 万元，其中：3,325.92 万元预计将于 2022 年下半年度确认收入

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	1,347,362.65	1,341,743.67
教育费附加	1,347,362.66	1,341,743.68
房产税	1,511,548.31	1,542,716.29
土地使用税	163,637.86	171,551.76
车船使用税	1,530.00	
印花税	285,485.41	284,276.11
环境保护税	349.45	620.33
其他	7,776.67	
合计	4,665,053.01	4,682,651.84

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	4,994,006.90	3,629,502.26
折旧费	892,714.64	891,550.84
包装费	443,464.54	264,654.35
广告费	366,022.16	201,129.25
办公费	34,813.84	159,823.04
修理费	176,363.79	134,439.62
差旅费	3,622.89	60,282.01
邮电通讯费	65,249.07	51,178.55
检测费	54,061.00	46,433.00
水电费	45,104.34	46,355.41
其他	349,170.82	148,428.04
合计	7,424,593.99	5,633,776.37

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	25,108,888.13	18,144,959.64
股份支付相关的费用	48,598,944.38	16,463,283.57
折旧费	7,160,462.56	5,192,332.36
业务招待费	1,944,356.31	3,628,353.76
咨询服务费	7,976,078.83	2,877,946.46
政府及社会性收费		1,420,317.59
修理费	3,175,361.29	1,158,074.93
使用权资产折旧	2,077,098.54	999,042.55
无形资产摊销	2,699,765.34	949,406.13
差旅费	429,611.70	795,192.66
劳动保护费	888,903.18	788,857.00
报废损失	52,975.73	547,963.64
财产保险费	571,727.47	522,068.18
交通费	391,550.10	437,902.74
水电费	378,063.61	311,652.59
办公费	900,825.09	276,742.28
环保费	275,467.47	192,944.85
信息费用	297,802.57	172,568.88
杂费	313,852.67	147,431.03
邮电通讯费	100,540.34	129,408.37
长期待摊费用摊销	149,056.60	49,685.53
影印、印刷费	21,849.47	46,031.92
其他	387,914.43	4,555,887.85
合计	103,901,095.81	59,808,054.51

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
职工薪酬	23,683,178.06	17,900,311.67
研发材料支出	8,537,084.81	5,324,347.10
固定资产折旧	583,493.95	1,308,125.65
动力	58,625.07	81,803.81
其他费用	861,114.75	642,847.24
合计	33,723,496.64	25,257,435.47

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	669,018.12	69,128.34
减：利息收入	-5,349,469.09	-7,141,320.78

汇兑损益	-273,553.54	2,344,144.16
其他	135,171.54	45,629.06
合计	-4,818,832.97	-4,682,419.22

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	47,027,949.38	4,585,304.80
合计	47,027,949.38	4,585,304.80

其他说明：计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
技术中心认定奖励	1,400,000.00		与收益相关
高端半导体光刻胶项目奖励	39,556,360.00		与收益相关
企业研发经费补贴	500,000.00	750,000.00	与收益相关
增产补贴收入	1,271,498.00		与收益相关
一企一策补贴		416,500.00	与收益相关
社保补贴	69,980.13		与收益相关
代扣代缴增值税&所得税手续费补贴	227,395.75	204,861.54	与收益相关
高新技术企业奖励金	200,000.00		与收益相关
自主招工招才奖励	47,500.00		与收益相关
就业补贴		187,505.90	与收益相关
其他	460.00		与收益相关
生物医药与健康产业新旧政策奖励		240,000.00	与收益相关
稳岗补贴	239,500.00		与收益相关
市（区）经信局技改补助	2,417,894.32	1,975,184.70	与资产相关
工信局用电增容	383,848.62	255,899.08	与资产相关
成长型工业企业技改补贴	291,159.24	133,000.26	与资产相关
工业转型升级技改补贴	258,037.80	258,037.80	与资产相关
购地自建工业厂房政府补助款	149,662.86	149,662.86	与资产相关
市货梯补贴	14,652.66	14,652.66	与资产相关
合计	47,027,949.38	4,585,304.80	

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	-12,999,727.13	
处置交易性金融资产取得的投资收益	906,824.11	6,965,515.54
合计	-12,092,903.02	6,965,515.54

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	3,996,584.39	-955,650.31
合计	3,996,584.39	-955,650.31

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	107,533.42	265,813.39
应收账款坏账损失	-934,612.59	-4,619,888.44
其他应收款坏账损失	763,722.55	57,653.89
合计	-63,356.62	-4,296,421.16

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、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,491,972.62	-3,270,878.99
合计	-2,491,972.62	-3,270,878.99

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
非流动资产处置收益		-107,907.76
其中：固定资产处置收益		-107,907.76
合计		-107,907.76

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√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
其他	4,851.85	99,361.78	4,851.85
合计	4,851.85	99,361.78	4,851.85

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	7,863.78	2,621.27	7,863.78
其他	24,805.82	5,400.00	24,805.82
合计	32,669.60	8,021.27	32,669.60

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	15,776,992.61	17,707,573.23
递延所得税费用	2,686,436.82	910,055.79
合计	18,463,429.43	18,617,629.02

(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	88,329,851.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,573,456.37
子公司适用不同税率的影响	3,338,383.64
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,615,949.78
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的	

影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-2,064,360.36
所得税费用	18,463,429.43

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

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
政府补助	43,512,693.88	7,428,647.44
存款利息收入	5,349,469.09	7,141,320.78
保证金、押金、备用金	272,500.00	2,919,539.94
其他	951,147.44	542,653.80
罚款收入		31,428.37
代收款项	20,000,000.00	
合计	70,085,810.41	18,063,590.33

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
费用支出	17,631,552.48	24,624,839.10
其他	1,553,594.72	1,455,380.00
保证金、押金、备用金	916,559.00	480,000.00
银行手续费	2,069,470.11	45,629.06
合计	22,171,176.31	26,605,848.16

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

(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
回购股票支付的现金	7,800,990.83	
其他	819,760.03	5,186,082.16
合计	8,620,750.86	5,186,082.16

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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	69,866,422.24	94,110,858.53
加：资产减值准备	2,491,972.62	3,270,878.99
信用减值损失	-63,356.62	-4,296,421.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	49,411,385.19	43,398,638.45
使用权资产摊销	2,498,724.93	2,188,082.09
无形资产摊销	3,148,797.36	1,052,151.60
长期待摊费用摊销	149,056.60	49,685.53
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）		107,907.76
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-3,996,584.39	955,650.31
财务费用（收益以“-”号填列）	389,244.52	2,413,272.50
投资损失（收益以“-”号填列）	12,092,903.02	-6,965,515.54
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,358,042.99	550,375.54
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,155,806.34	1,238,399.96
存货的减少（增加以“-”号填列）	-95,126,584.72	-5,088,607.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	91,647,640.89	17,719,341.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,063,470.58	-66,743,999.41

号填列)		
其他		
经营活动产生的现金流量净额	141,370,855.57	83,960,699.19
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	674,028,403.19	642,062,871.22
减: 现金的期初余额	746,359,775.16	905,158,216.88
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	-72,331,371.97	-263,095,345.66

(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	674,028,403.19	746,359,775.16
其中: 库存现金	26,115.15	43,722.43
可随时用于支付的银行存款	674,002,288.04	746,316,052.73
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	674,028,403.19	746,359,775.16
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

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			
其中：美元	7,477,710.49	6.7114	50,185,906.18
日元	25.00	0.049136	1.23
应收账款			
其中：美元	4,744,398.87	6.7114	31,841,558.58
日元	123,743,531.87	0.049136	6,080,262.18

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

公司	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
HMT(HAI PHONG)NEW TECHNICAL MATERIALS CO., LTD	越南	越南盾	当地货币

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
技术中心认定奖励	1,400,000.00	其他收益	1,400,000.00
高端半导体光刻胶项目奖励	39,556,360.00	其他收益	39,556,360.00
企业研发经费补贴	500,000.00	其他收益	500,000.00
增产补贴收入	1,271,498.00	其他收益	1,271,498.00
社保补贴	69,980.13	其他收益	69,980.13
代扣代缴增值税&所得税手续费补贴	227,395.75	其他收益	227,395.75
高新技术企业奖励金	200,000.00	其他收益	200,000.00
自主招工招才奖励	47,500.00	其他收益	47,500.00
其他	460	其他收益	460.00
稳岗补贴	239,500.00	其他收益	239,500.00

市（区）经信局技改补助	2,417,894.32	递延收益	2,417,894.32
工信局用电增容	383,848.62	递延收益	383,848.62
成长型工业企业技改补贴	291,159.24	递延收益	291,159.24
工业转型升级技改补贴	258,037.80	递延收益	258,037.80
购地自建工业厂房政府补助款	149,662.86	递延收益	149,662.86
市货梯补贴	14,652.66	递延收益	14,652.66
合计	47,027,949.38		47,027,949.38

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

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例（%）	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
三亚新热科技有限公司	2022年1月28日	28,000,000.00	70.00	非同一控制下企业合并	2022年1月28日	投资协议	0	-2,676,476.63

其他说明：2022年1月和6月，公司全资子公司华懋能和以增资形式投资三亚新热科技有限公司，增资后投资成本6,400万元，持股比例达到80%。

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	三亚新热科技有限公司
--现金	28,000,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	28,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	27,745,106.67
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值	254,893.33

份额的金额	
-------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：交易各方参照净资产审计报告经协商确定。根据海南华懋能和科技有限公司与三亚新热科技有限公司签订的投资协议，华懋能和以 2,800 万元购买三亚新热 70% 股权，转让定价参照公司净资产经协商确定。

大额商誉形成的主要原因：无

其他说明：无

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	三亚新热科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	59,298,269.24	59,298,269.24
货币资金	4,491,935.64	4,491,935.64
应收款项		
其他流动资产	71.29	71.29
存货	6,602,712.49	6,602,712.49
固定资产	15,138,799.82	15,138,799.82
无形资产	33,064,750.00	33,064,750.00
负债：	31,662,402.57	31,662,402.57
借款		
应付款项	23,662,402.57	23,662,402.57
递延所得税负债		
其他应付款	8,000,000.00	8,000,000.00
净资产	27,635,866.67	27,635,866.67
减：少数股东权益	-109,240.00	-109,240.00
取得的净资产	27,745,106.67	27,745,106.67

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：根据三亚新热科技有限公司 2022 年 1 月 31 日净资产的账面价值确认。相关数据来源于三亚新热科技有限公司净资产专项报告，该专项报告由立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并于 2021 年 3 月 20 日出具信会师报字[2022]第 ZA50387 号标准无保留意见审计报告。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：无

其他说明：无

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明

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

1、本公司于2022年2月23日出资设立全资子公司东阳华懋新材料科技研究院有限公司，持股比例100%，纳入合并报表范围。

2、本公司于2022年3月3日出资设立全资子公司东阳华碳新材料有限公司，持股比例100%，纳入合并报表范围。

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	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	取得

名称				直接	间接	方式
华懋（北京）新材料有限责任公司	北京市	北京市海淀区广源闸 5-1 号 0 层 -02-429 号	计算机、通信和其他电子设备制造业	100.00		设立
华懋（东阳）新材料有限责任公司	浙江省东阳市	浙江省金华市东阳市六石街道甘溪东街 888 号 505 室	化学纤维制造业	100.00		设立
华懋（海防）新材料科技有限责任公司	越南海防	越南海防市安阳县洪丰乡安阳工业区 CN1 标准厂区第 1 号厂房	化学纤维制造业	100.00		设立
海南华懋能和科技有限公司	海南省	海南省三亚市海棠湾区亚太金融小镇南 11 号楼 9 区 21-09-71 号	科技推广和应用服务业	100.00		设立
东阳华懋新材料科技研究院有限公司	浙江省金华市	浙江省金华市东阳市江北街道猴塘社区广福东街 23 号总部中心 B 幢东区 501 室（自主申报）	研究和试验发展	100.00		设立
北京为君似锦投资咨询有限公司	北京市朝阳区	北京市朝阳区望京园 601 号楼 21 层 2515	社会经济咨询		100.00	收购
东阳凯阳科技创新发展合伙企业（有限合伙）	浙江省东阳市	浙江省金华市东阳市吴宁街道西街社区解放路 89 号 405 室	科技推广和应用服务业		89.8333	设立
三亚新热科技有限公司	海南省三亚市	海南省三亚市崖州区崖州湾科技城用友产业园一号楼四楼 449-2 号	科技推广和应用服务业		80	收购
东阳华碳新材料有限公司	浙江省金华市	浙江省金华市东阳市江北街道猴塘社区广福东街 23 号总部中心 B 幢东区 503 室（自主申报）	科技推广和应用服务业		100	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

为推动公司业务战略性升级和拓展，公司通过与凯石资本合作设立产业基金对光刻材料领域企业进行战略投资，借助基金管理人在该等领域的产业资源及投资管理经验，加深与被投企业的合作深度，获取产业链延伸机遇。2020 年召开第五次临时董事会，批准全资子公司华懋东阳作为有限合伙人参与设立东阳凯阳科技创新发展合伙企业（有限合伙）（以下简称“东阳凯阳”），总认缴金额 10 亿元，公司认缴出资 8.98 亿元，2021 年召开第九次临时董事会，东阳凯阳总认缴金额增加至 12 亿元，公司认缴金额增加至 10.78 亿元。东阳凯阳依据《合伙企业法》成立的合伙企业，东阳凯阳的《合伙协议》及东阳凯阳投决会实

际运营情况为：（a）东阳凯阳的执行事务合伙人为凯石资本；（b）东阳凯阳投决会由凯石资本组建，作为东阳凯阳对外投资的投资决策机构，投决会由 3 名委员组成，2 名普通合伙人分别推荐 1 名，华懋东阳推荐 1 名。投委会的议事规则如下：

（1）投委会会议表决采用书面形式，投委会委员一人一票；表决意见为同意、不同意或弃权；表决意见可附生效条件。

（2）投委会全部议案的表决须经具有表决权的全体委员通过后方为有效决议。

（3）有限合伙人委派的投委会委员行使上述职权的行为，不应被视为有限合伙人执行有限合伙事务。投资决策委员会做出决议后，交由执行事务合伙人负责办理具体事务。

根据《合伙企业法》及签署《合伙协议》内容，华懋东阳享有东阳凯阳绝大部分的可变收益，承担了其主要的经营风险。依据《合伙协议》及推荐的投委会委员享有对东阳凯阳的权力，能够通过参与东阳凯阳的投委会事务而享有可变回报，且有能力运用对东阳凯阳的权力影响其回报金额，故报告期将东阳凯阳纳入公司合并财务报表范围。

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

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
东阳凯阳科技创新发展合伙企业（有限合伙）	10.1667	2,214,768.66	-	97,024,634.50

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

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

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
东阳凯阳科技创新发展合伙企业（有限合伙）	48,614,108.81	887,129,972.71	935,744,081.52				57,533,891.11	858,739,317.79	916,273,208.90	2,313,665.70		2,313,665.70

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
东阳凯阳科技创新发展合伙企业（有限合伙）		21,784,538.32	21,784,538.32	37,373,754.65		-273,099.97	-336,918.56	1,953,724.32

其他说明：无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

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

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
东阳华芯电子材料有限公司	浙江省金华市东阳市	浙江省金华市东阳市歌山镇尚侃村	化学原料和化学制品制造业		40	权益法
徐州博康信息化学品有限公司	江苏省徐州市邳州市	江苏省徐州市邳州市经济开发区化工聚集区	化学原料和化学制品制造业		26.21	权益法
中威北化科技有限公司	山东省威海市	山东省威海市火炬高技术产业开发区驾山路 69 号	制造业		31.58	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明: 无

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

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	东阳华芯电子材料有限公司	东阳华芯电子材料有限公司

流动资产	11,644,721.57	75,324,674.32
非流动资产	165,891,842.10	1,769.03
资产合计	177,536,563.67	75,326,443.35
流动负债	2,415,657.31	147,765.73
非流动负债		
负债合计	2,415,657.31	147,765.73
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	175,120,906.36	75,178,677.62
按持股比例计算的净资产份额	96,448,362.54	7,217,177.39
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值	96,448,362.54	7,217,177.39
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用	-144,763.06	-10,313.44
所得税费用		
净利润	-1,057,771.26	-2,821,322.38
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-1,057,771.26	-2,821,322.38
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明:无

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额
	徐州博康信息化学品有限公司	中威北化科技有限公司	徐州博康信息化学品有限公司
流动资产	407,363,635.34	68,948,438.06	357,686,117.61
非流动资产	716,126,566.78	91,740,451.08	737,293,345.19
资产合计	1,123,490,202.12	160,688,889.14	1,094,979,462.80
流动负债	383,627,383.30	41,598,144.75	303,153,167.42
非流动负债	122,779,272.39		127,396,827.15
负债合计	506,406,655.69	41,598,144.75	430,549,994.57
少数股东权益			
归属于母公司股东权益	617,083,546.43	119,090,744.39	664,429,468.23
按持股比例计算的净资产份额	161,737,597.52	37,607,630.44	174,146,963.62
调整事项			
--商誉			
--内部交易未实现利润			
--其他	628,720,883.12	22,005,158.13	628,720,883.12

对联营企业权益投资的账面价值	790,458,480.64	59,612,788.57	802,867,846.74
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值			
营业收入	130,764,681.50	3,170,596.46	167,938,926.38
净利润	-46,494,607.33	-4,316,862.07	-4,923,240.70
终止经营的净利润			
其他综合收益			
综合收益总额	-46,494,607.33	-4,316,862.07	-4,923,240.70
本年度收到的来自联营企业的股利			

其他说明：无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

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

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是

董事会已授权本公司各职能部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过职能部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（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。

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

截止 2022 年 6 月 30 日，公司无重大逾期应收款项。

（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。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。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项 目	期末余额		
	1 年以内	1 年以上	合计
应付账款	188,394,941.80	1,376,915.49	189,771,857.29
其他应付款	21,673,863.01		21,673,863.01
一年内到期的非流动负债	3,601,745.81		3,601,745.81
其他流动负债	83,003.89		83,003.89

项 目	期末余额		
	1 年以内	1 年以上	合计
租赁负债	6,667,660.27		6,667,660.27
合计	220,421,214.78	1,376,915.49	221,798,130.27

项 目	期初余额		
	1 年以内	1 年以上	合计
应付账款	157,098,894.27	2,894,158.45	159,993,052.72
其他应付款	489,608.52	548,711.10	1,038,319.62
一年内到期的非流动负债	4,666,930.48		4,666,930.48
其他流动负债	7,359,454.68		7,359,454.68
租赁负债		5,281,471.29	5,281,471.29
合计	169,614,887.95	8,724,340.84	178,339,228.79

(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。本公司报告期期末存在已贴现但未终止确认的银行承兑汇票，涉及总额较小，报告期末无银行借款和应付债券等会因利率变动而发生波动的金融工具，故面临的利率风险较小。

2、汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。

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
货币资金	50,185,906.18	1.23	50,185,907.41	36,283,081.77	5,551,502.13	41,834,583.90

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
应收账款	31,841,558.58	6,080,262.18	37,921,820.76	22,025,660.14	3,812,159.62	25,837,819.76
资产小计	82,027,464.76	6,080,263.41	88,107,728.17	58,308,741.91	9,363,661.75	67,672,403.66
应付账款	2,851,102.59	4,033,894.87	6,884,997.46	2,319,810.58	726,806.48	3,046,617.06
合同负债	1,100,501.08		1,100,501.08	942,147.00		942,147.00
负债小计	3,951,603.67	4,033,894.87	7,985,498.54	3,261,957.58	726,806.48	3,988,764.06

于 2022 年 6 月 30 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 10%，则公司将增加或减少净利润 7,807,586.11 元；如果人民币对日元升值或贬值 10%，则公司将增加或减少净利润 204,636.85 元；如果人民币对欧元升值或贬值 10%，则公司将增加或减少净利润 403,389.49 元；管理层认为 10%合理反映了下一年度人民币对各外币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	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产		89,203,322.69		89,203,322.69
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		89,203,322.69		89,203,322.69
(1) 债务工具投资		78,020,997.61		78,020,997.61
(2) 权益工具投资		11,182,325.08		11,182,325.08
(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				
应收款项融资			121,125,079.88	121,125,079.88
持续以公允价值计量的资产总额		89,203,322.69	121,125,079.88	210,328,402.57

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

项目	期末公允价值	估值技术	重要参数	
			定性信息	定量信息
兴证资管年年鑫 113 号集合资产管理计划	11,182,325.08	市场法	净值	1.2563
招商银行朝招金(多元稳健型)理财计划 7007	2,504,680.00	市场法	净值	1.0019
招商银行朝招金(多元积极型)理财计划 7008	1,004,272.94	市场法	净值	1.0043
浦发银行天利普惠计划	4,052,433.37	市场法	净值	1.0131
浦发银行天添利进取 1 号理财计划	8,301,907.38	市场法	净值	1.0377
金雪球添利快线净值型理财	30,485,260.28	市场法	净值	1.0162
金雪球添利快线净值型理财	4,053,216.56	市场法	净值	1.0133
工银理财.法人“添利宝 2 号”净值型	5,024,764.03	市场法	净值	1.0050
兴业银行金雪球添利快线净值型理财产品	3,094,463.05	市场法	净值	1.0315
工银理财.法人“添利宝 2 号”净值型理财产品	19,500,000.00	市场法	净值	1.0000
合计	89,203,322.69			

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

应收款项融资涉及公司的银行承兑汇票，对于持有的银行承兑汇票，采用票面金额确定其公允价值。

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(%)
东阳华盛企业管理合伙企业（有限合伙）	浙江省东阳市	企业管理	84,000.00	16.03	25.14

本企业的母公司情况的说明:本公司股东东阳华盛企业管理合伙企业（有限合伙）持有 49,228,260 股股份，占公司总股本的 16.03%、宁波新点基石投资管理合伙企业（有限合伙）持有公司 27,956,790 股股份，占公司总股本的 9.11%；以上两者合计持有 77,185,050 股股份，占上市公司总股本的 25.14%。宁波新点基石投资管理合伙企业（有限合伙）通过签署《一致行动及表决权委托协议》将表决权委托于东阳华盛企业管理合伙企业（有限合伙），因此，东阳华盛企业管理合伙企业（有限合伙）对本公司的表决权比例为 25.14%。

本企业最终控制方是东阳华盛企业管理合伙企业（有限合伙）

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

详见附注

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

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
华懋（厦门）特种材料有限公司	其他

其他说明:公司高管担任该公司董事

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

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
华懋（厦门）特种材料有限公司	采购商品	1,123,610.55	639,031.44
华懋（厦门）特种材料有限公司	用工余缺调剂	246,875.00	

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
华懋（厦门）特种材料有限公司	销售商品	166,600.75	1,844,918.73
华懋（厦门）特种材料有限公司	用工余缺调剂	143,596.70	

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

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

本公司作为被担保方

适用 不适用

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	194.38	131.12

(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

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

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	0
公司本期行权的各项权益工具总额	0
公司本期失效的各项权益工具总额	45,100.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	股票期权首次授予的行权价格：22.15 元/份；股票期权预留授予的行权价格为：22.0189 元/股。激励计划的有效期为自股票期权授权之日起至激励对象获授的股票期权全部行权或注销完毕之日止，最长不超过 48 个月。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明:2022 年 6 月 8 日，公司召开 2022 年第二次临时董事会会议和 2022 年第二次临时监事会会议，审议通过《关于调整 2021 年股票期权激励计划行权价格的议案》。因公司实施了 2021 年年度权益分派，首次及预留授予的股票期权的行权价格由 22.0189 元/份调整为 21.9041 元/份。

2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	公司及个人绩效达成情况及激励对象离职率
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	51,545,357.33
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	48,598,944.38

其他说明:

注：1) 公司于 2021 年 2 月 3 日召开 2021 年第三次临时董事会审议通过股权激励计划，授予日为 2021 年 2 月 3 日，向激励对象授予股票期权 2,167.11 万份，授予价格 22.15 元/份，授予对象 131 人。

本次激励计划首次授予的股票期权行权安排如下表所示：

行权安排	行权期间	行权比例
第一次行权	自首次授予部分股票期权授权日起 12 个月后的首个交易日起至首次授予部分股票期权授权日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	50%

第二次行权	自首次授予部分股票期权授权日起 24 个月后的首个交易日起至首次授予部分股票期权授权日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三次行权	自首次授予部分股票期权授权日起 36 个月后的首个交易日起至首次授予部分股票期权授权日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	20%

2) 公司于 2021 年 9 月 6 日召开 2021 年第七次临时董事会审议通过向激励对象授予预留股票期权的股权激励计划, 授予日为 2021 年 2 月 3 日, 向激励对象授予股票期权 541.77 万份, 授予价格 22.0189 元/份, 授予对象 5 人。

本次激励计划首次授予的股票期权行权安排如下表所示:

行权安排	行权期间	行权比例
第一次行权	自预留授予部分股票期权授权日起 12 个月后的首个交易日起至预留授予部分股票期权授权日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	50%
第二次行权	自预留授予部分股票期权授权日起 24 个月后的首个交易日起至预留授予部分股票期权授权日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三次行权	自预留授予部分股票期权授权日起 36 个月后的首个交易日起至预留授予部分股票期权授权日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	20%

上述的激励计划授予股票期权的行权考核年度为 2021-2023 年三个会计年度, 每个会计年度考核一次, 公司层面的业绩考核条件如下:

行权安排	业绩考核目标
第一次行权	以 2020 年净利润为基数, 2021 年净利润增长率不低于 10%
第二次行权	以 2020 年净利润为基数, 2022 年净利润增长率不低于 20%
第三次行权	以 2020 年净利润为基数, 2023 年净利润增长率不低于 30%

上述“净利润”指经审计的归属于上市公司股东的净利润，但剔除本次及其它股权激励计划股份支付费用影响的数值作为计算依据。

在公司业绩目标达成的前提下，若激励对象上一年度个人绩效考核结果达到“合格”，则激励对象对应考核当年的股票期权可全部行权；若激励对象在上一年度个人绩效考核结果为“不合格”，则其考核当年可行权的股票期权全部不得行权。激励对象未能行权的股票期权由公司注销。

2022年4月27日，公司分别召开第五届董事会第五次会议和第五届监事会第五次会议，审议通过《关于注销部分已授予但尚未行权股票期权的议案》《关于调整公司2021年股票期权激励计划首次授予股票期权行权价格的议案》《关于公司2021年股票期权激励计划首次授予股票期权第一个行权期行权条件成就的议案》。原激励对象中3人存在离职情形，上述人员不再符合激励条件，公司已对上述人员已获授但尚未行权的股票期权合计4.51万份予以注销。本次注销完成后，公司激励计划已授予股票期权的激励对象人数由136人调整为133人，已授予但尚未行权的股票期权数量由2,708.88万份调整为2,704.37万份。因公司实施了2020年年度权益分派，首次授予的股票期权的行权价格由22.15元/份调整为22.0189元/份。

2022年6月8日，公司召开2022年第二次临时董事会会议和2022年第二次临时监事会会议，审议通过《关于调整2021年股票期权激励计划行权价格的议案》。因公司实施了2021年年度权益分派，首次及预留授予的股票期权的行权价格由22.0189元/份调整为21.9041元/份。

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

未结信用证

受益人	信用证号码	开证行	信用证有效期	未付款的信用证金额
STAUBLI LYON SAS	SM023IL000122100	中国建设银行股份有限公司	2022.11.20	EUR1,412,600.00
Lindauer DORNIER GmbH	SM023IL000123200	中国建设银行股份有限公司	2023.08.28	EUR2,607,488.00
PARKER HANNIFIN GMBH	SM023IL000124300	中国建设银行股份有限公司	2022.11.23	EUR325,000.00
Lindauer DORNIER GmbH	SM023IL000125400	中国建设银行股份有限公司	2023.02.20	EUR867,920.00
KARL MAYER (H.K.) LIMITED	SM023IL000126500	中国建设银行股份有限公司	2023.03.13	EUR420,000.00

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

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 年以内小计	305,375,140.57
合计	305,375,140.57

(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(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	305,375,140.57	100.00	15,268,757.03	5.00	290,106,383.54	327,741,897.01	100.00	16,387,094.91	5.00	311,354,802.10
其中：										
账龄风险组合	305,375,140.57	100.00	15,268,757.03	5.00	290,106,383.54	327,741,897.01	100.00	16,387,094.91	5.00	311,354,802.10
合计	305,375,140.57	/	15,268,757.03	/	290,106,383.54	327,741,897.01	/	16,387,094.91	/	311,354,802.10

按单项计提坏账准备：

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：账龄风险组合

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 (%)
账龄风险组合	305,375,140.57	15,268,757.03	5.00
合计	305,375,140.57	15,268,757.03	5.00

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	
账龄风险组合	16,387,094.91	-1,118,337.88				15,268,757.03
合计	16,387,094.91	-1,118,337.88				15,268,757.03

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

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

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
客户一	68,620,386.33	22.47	3,431,019.32
客户二	55,173,785.11	18.07	2,758,689.26
客户三	40,986,688.79	13.42	2,049,334.44
客户四	37,261,654.73	12.20	1,863,082.74

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
客户五	20,728,082.63	6.79	1,036,404.13
合计	222,770,597.59	72.95	11,138,529.89

(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
其他应收款	16,364,485.10	4,045,778.61
合计	16,364,485.10	4,045,778.61

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 年以内小计	16,494,595.22
1 至 2 年	707,469.39
2 至 3 年	20,000.00
3 年以上	
3 至 4 年	52,996.00
4 至 5 年	24,000.00
5 年以上	26,150.00
减: 坏账准备	960,725.51
合计	16,364,485.10

(2). 按款项性质分类

√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
备用金	112,996.00	52,996.00
押金	15,667,619.39	3,205,456.01
代垫款	1,544,595.22	1,013,704.94
关联往来款		
往来款		36,127.38
合计	17,325,210.61	4,308,284.33

(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	262,505.72			262,505.72

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	698,219.79			698,219.79
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	960,725.51			960,725.51

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	
账龄风险组合	262,505.72	698,219.79				960,725.51
合计	262,505.72	698,219.79				960,725.51

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

其他应收款核销说明：

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
供应商	押金	14,890,000.00	1 年以内	85.94	744,500.00
员工	代垫款	1,544,337.22	1 年以内	8.91	77,216.86
合计	/	16,434,337.22	/	94.86	821,716.86

(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	1,191,686,625.11		1,191,686,625.11	959,380,400.00		959,380,400.00
合计	1,191,686,625.11		1,191,686,625.11	959,380,400.00		959,380,400.00

(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
华懋（北京）新材料有限责任公司	1,800,000.00			1,800,000.00		
华懋（东阳）新材料有限责任公司	865,600,000.00			865,600,000.00		
海南华懋能和科技有限公司	13,000,000.00	120,343,815.11		133,343,815.11		
华懋（海防）新材料科技有限公司	78,980,400.00	41,962,410.00		120,942,810.00		
东阳华懋新材料科技研究院有限公司		70,000,000.00		70,000,000.00		
合计	959,380,400.00	232,306,225.11		1,191,686,625.11		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

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	598,232,276.59	426,457,714.60	497,881,686.85	316,292,506.19
其他业务	19,925,046.96	3,588,846.22	12,520,831.32	2,889,440.91
合计	618,157,323.55	430,046,560.82	510,402,518.17	319,181,947.10

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
客户合同产生的收入	617,926,259.41	510,222,178.40
租赁收入	231,064.14	180,339.77
合计	618,157,323.55	510,402,518.17

(2). 合同产生的收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	华懋科技	合计
商品类型		
安全气囊布	147,242,505.18	147,242,505.18
安全气囊	415,166,153.66	415,166,153.66
安全带	26,149,563.69	26,149,563.69
其他	29,368,036.88	29,368,036.88
按经营地区分类		
境外销售	39,663,177.61	39,663,177.61
国内销售	578,263,081.80	578,263,081.80
合同类型		
商品销售合同	617,926,259.41	617,926,259.41
按销售渠道分类		
直销	617,926,259.41	617,926,259.41
合计	617,926,259.41	617,926,259.41

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

本公司主要向客户提供气袋、气囊布、安全带等产品，公司将产品售卖予客户时，以产品的控制权转移给客户作为完成履约义务的时点。

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 3,325.92 万元，其中：3,325.92 万元预计将于 2022 年下半年度确认收入

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
处置交易性金融资产取得的投资收益	906,824.11	6,835,894.75
合计	906,824.11	6,835,894.75

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
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）	47,027,949.38	计入其他收益的政府补助
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	-8,096,318.63	交易性金融资产相关的投资收益及权益法确认的投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-27,817.75	
减：所得税影响额	-1,476,810.02	
少数股东权益影响额（税后）	-2,749,225.94	
合计	34,677,777.04	

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	2.52	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.24	0.11	0.11

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：袁晋清

董事会批准报送日期：2022 年 8 月 27 日

修订信息

适用 不适用