

# 浙江争光实业股份有限公司

## 2022 年半年度报告

2022-053



2022 年 8 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人沈建华、主管会计工作负责人吴雅飞及会计机构负责人(会计主管人员)吴雅飞声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及的未来计划等前瞻性描述均不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司可能面临的风险因素详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分，其中详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司简介和主要财务指标	6
第三节	管理层讨论与分析	9
第四节	公司治理	27
第五节	环境和社会责任	29
第六节	重要事项	33
第七节	股份变动及股东情况	38
第八节	优先股相关情况	43
第九节	债券相关情况	44
第十节	财务报告	45

## 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 3、经公司法定代表人签名并盖章的 2022 年半年度报告及摘要原件。
- 4、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室

## 释义

释义项	指	释义内容
争光实业、公司、本公司	指	浙江争光实业股份有限公司
宁波争光	指	宁波争光树脂有限公司
争光销售	指	杭州争光树脂销售有限公司
树腾工贸	指	杭州树腾工贸有限公司
宁波汉杰特	指	宁波汉杰特液体分离技术有限公司
荆门争光	指	荆门争光新材料科技有限公司
武汉争光	指	武汉争光新材料有限公司
离子交换树脂	指	具有离子交换基团的高分子化合物，它是利用离子交换功能实现分离和纯化作用，从而达到浓缩、分离、提纯、净化等目的
深交所	指	深圳证券交易所
股东大会	指	浙江争光实业股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江争光实业股份有限公司董事会
监事会	指	浙江争光实业股份有限公司监事会
《公司章程》	指	现行有效的《浙江争光实业股份有限公司章程》
报告期	指	2022 年 1 月 1 日-2022 年 6 月 30 日
上期、上年同期	指	2021 年 1 月 1 日-2021 年 6 月 30 日
报告期末	指	2022 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	争光股份	股票代码	301092
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江争光实业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	争光股份		
公司的外文名称（如有）	ZHEJIANG ZHENG GUANG INDUSTRIAL CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	ZHENG GUANG		
公司的法定代表人	沈建华		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴雅飞	车程
联系地址	浙江省杭州市临平区南苑街道世纪大道1号美亚大厦16楼	浙江省杭州市临平区南苑街道世纪大道1号美亚大厦16楼
电话	0571-86319310	0571-86319310
传真	0571-86319310	0571-86319310
电子信箱	wyf@chinaresin.com	chec@chinaresin.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	270,753,001.60	234,913,827.02	15.26%
归属于上市公司股东的净利润（元）	47,767,049.98	46,813,981.31	2.04%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	46,465,741.44	42,054,584.84	10.49%
经营活动产生的现金流量净额（元）	23,952,577.08	27,458,105.00	-12.77%
基本每股收益（元/股）	0.36	0.47	-23.40%
稀释每股收益（元/股）	0.36	0.47	-23.40%
加权平均净资产收益率	3.05%	11.88%	-8.83%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,668,575,914.88	1,644,621,182.85	1.46%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,576,458,001.31	1,544,284,419.74	2.08%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-19,573.18	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,433,570.35	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,020.54	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	186,188.02	

减：所得税影响额	297,856.11	
合计	1,301,308.54	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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



### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

##### (一) 报告期内公司所处行业情况

公司主要产品为离子交换与吸附树脂，所处行业为新材料行业，细分行业为离子交换与吸附树脂行业。《战略性新兴产业分类（2018）》和《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录（2016 版）》均将“离子交换树脂”列为战略性新兴产业。

离子交换与吸附树脂行业属于提取分离行业的一个子行业。离子交换与吸附树脂具有分离、提纯、浓缩、富集的功能，有特定吸附能力，具有吸附效率高的特点，并且性质稳定不受无机物存在的影响，结构上易于设计，适用范围广，再生简便、使用周期长，不会产生二次污染，是现代工业不可缺少的产品，凡涉及固-液分离体系的生产过程，都是离子交换与吸附树脂的潜在应用领域。

随着下游产业精细化程度提升，以及各种工业产品精度要求的提高，离子交换与吸附树脂已经从火电、热电、石化等传统行业的应用拓展到高端工业水、食品及饮用水、核工业、电子、生物医药、环境保护、湿法冶金等诸多领域，并且需求量持续增加，特别是国家对一带一路的合作发展和新兴国家及地区产业升级带来的市场需求增速较好。

“碳中和”是 21 世纪全球重要的努力目标，从化石能源向清洁能源的结构转型，到节能降耗，到二氧化碳捕捉固碳技术的大力发展，离子交换与吸附技术都有着重要的应用场景。如能源金属的锂、镍、钴提取回收、核级超纯水的生产、PLA 等生物基可降解塑料的生产、工业有机废水处理、重金属污染废水处理、有机废气处理、二氧化碳捕捉等方面，离子交换与吸附树脂都能发挥重要作用。

离子交换与吸附树脂行业具有多产品、多应用领域、多系列、更新快的特点。不同品种的使用条件、性能各不相同，产品开发的关键在于下游用户吸附分离环境的特殊品种的需求，对技术开发能力要求比较高。本行业生产工艺较复杂，对原材料的选择、每一生产工序工艺的控制要求非常严格，生产工艺的技术水平直接决定了材料的质量，也决定了最终产品的质量。离子交换与吸附树脂生产供应商需要对离子交换与吸附树脂的使用及维护提供一定的技术支持，提供后续服务及处理各种突发问题，定期维护等。

离子交换与吸附树脂下游应用领域范围广泛，对国民经济多个领域的生产经营起着关键性作用。下游客户对离子交换与吸附树脂生产供应商设有较高准入门槛，如具备完善的

质量管理体系、较强的产品研发、检测和试验能力，获得特定国际组织或行业协会的第三方认证以及大型客户认证等。

## （二）公司主营业务

公司主要从事离子交换与吸附树脂的研发、生产及销售，并致力于产品在新领域的推广与应用。

### 1、主要产品及用途：

公司主要产品是离子交换与吸附树脂，公司生产的“争光”、“Hydrolite”牌离子交换与吸附树脂覆盖 20 多个系列 400 多种型号，产品广泛应用于工业水处理、食品及饮用水、核工业、电子、生物医药、环保、湿法冶金等国民经济多个领域。离子交换与吸附树脂是作为具备高性能分离及吸附功能的材料，可通过对被交换物质的离子交换和吸附，达到物质的分离、提纯、浓缩、富集等功能。公司凭借产品可靠的质量和稳定的性能，对于提升下游行业客户的产品品质、减少环境污染、促进工艺革新、降低生产成本发挥重要作用，帮助下游行业客户提升核心竞争力，为客户创造价值。

离子交换与吸附树脂的主要应用领域情况如下：

分类	用途
工业水处理领域	在普通工业水处理领域，主要用于硬水软化和纯水制备
	在高端工业水处理领域，主要用于中大型发电厂凝结水精处理及发电机组内冷水处理等
食品及饮用水领域	应用于饮用水及糖、酒、乳品、油脂、果汁、饮料的除盐、脱色、分离、提纯、去味、催化等方面
核工业领域	应用于核电站核能发电机组反应堆一回路和二回路的给水和水处理系统、放射性元素的分离提纯等
电子领域	应用于半导体及大规模集成电路行业超纯水处理等
生物医药领域	应用于西药原料药、中药及植物有效成分的提取等
环保领域	应用于高浓度、难降解有机物和重金属污染的工业废水处理
湿法冶金领域	应用于贵金属、稀有金属及稀土金属的分离提取

公司凭借完善的化工基础设施、自行研发的专利技术以及丰富的生产流程控制经验，是国内领先的能够规模化生产离子交换与吸附树脂的企业，并实现了对部分国外进口离子交换与吸附树脂的替代。除国内市场外，公司产品还销往德国、瑞士、俄罗斯、意大利、韩国、美国、非洲等多个国家和地区。公司主要客户包括众多上市公司与国内外大型企业，如德国 BRITA、日本三菱化学、瑞士 AQUIS、三花智控（002050.SZ）、韩国 BORN CHEMICAL、中粮集团、中国石化（600028.SH）、中广核集团、中国核电（601985.SH）、厦门钨业（600549.SH）、美国嘉吉等。

公司一向重视研发创新，系国家高新技术企业，截至 2022 年 6 月 30 日，公司拥有有效发明专利 13 项，2021 年度新申请发明专利 6 项，实用新型 4 项。公司为中国膜工业协会离子交换树脂分会高级副理事长单位，是行业标准的主要制定者之一，主持或参与制定的离子交换树脂已发布的国家标准有 13 项，行业标准 3 项，体现了公司在行业内的优势地位。公司先后获得“国家火炬计划重点高新技术企业”“国家高新技术企业”，公司技术中心被浙江省科学技术厅认定为“省级高新技术企业研究开发中心”。公司是国内少数几家掌握核级树脂、粉末树脂、均粒树脂、大规模集成电路树脂、凝结水树脂及食品级树脂等中高端离子交换与吸附树脂生产技术的企业，是国内同行业中第一家获得国内核电领域准入资格的企业，并经中核集团评审列入中核集团总部合格供应商名录。

公司每年均通过 IOS9001:2015 质量管理体系认证、IOS14001:2015 环境管理体系认证、OHSAS18001:2007 职业健康安全管理体系认证的复审，并通过美国水质协会金印认证（WQA Gold Seal Certificate）、KOSHER 认证、HALAL 认证、FDA 注册、IFANCA HALAL 证书等资质，为优质的产品提供保障。

因公司产品规格型号较多，不同型号加工工艺不完全相同，阴离子树脂与阳离子树脂、凝胶型树脂与大孔型树脂、精处理树脂与常规树脂的原材料及生产工艺亦存在较大差异，主要工艺流程为以下几个环节：

- ①聚合工艺（半成品合成阶段）
- ②功能基团反应工艺（功能化阶段）
- ③纯化精处理（精处理阶段）

## 2、主要产品的上下游产业链

### （1）上游行业

离子交换与吸附树脂的上游行业为石油化工行业。生产离子交换与吸附树脂的主要原材料包括苯乙烯、硫酸、二乙烯苯、丙烯酸甲酯等，此外还涉及甲醇、甲缩醛等数十种化工原料。这些基础化工原料的产品供求变化和相关产品价格波动对本行业的发展具有一定影响。目前，我国大多数基础化工原料能够满足国内生产需求。

## （2）下游行业

下游行业的发展带动了离子交换与吸附树脂行业的发展，离子交换与吸附树脂在下游产业的应用领域广泛，涉及工业水处理、食品及饮用水、核工业、电子、生物医药、环境保护、湿法冶金等诸多国民经济领域。离子交换与吸附树脂在这些行业的生产工艺中起着不可替代的作用。下游需求的扩大与投资机会的增加都能够扩大本行业的市场需求。在行业应用中，电力、石化行业的离子交换与吸附应用已经较为成熟，需求稳定；食品饮料、核工业、电子、生物医药、湿法冶金等新兴行业应用的进一步发展将为本行业发展带来更广阔的空间。同时，离子交换与吸附树脂具有一定的使用寿命，在使用过程中由于破碎损失、污染等多种因素的影响会导致树脂工作交换容量逐渐下降。因而下游行业除了新增产能需要增加离子交换与吸附树脂的需求量外，还必须定期补充和周期性更换离子交换与吸附树脂。

## 3、经营模式：

### （1）研发模式

公司以自主研发为主，合作研发为辅。研发主要分为合成研发和应用研发，合成研发主要是新产品新工艺的研发，应用研发主要是产品新应用领域的研发。

销售部门根据市场情况、客户的需求收集信息，与研发部门进行沟通后，研发部门组织相关研发小组召开项目立项评审会议，开展包括立项、管理、研发、设计、小试、中试等工作，并落实具体研发小组各研发人员职责，明确各阶段的要求，开展研发工作。

### （2）采购模式

公司采购模式为“以销定产、以产定购，兼顾安全库存”。公司对外采购的内容主要包括各类原材料、树脂及白球。原材料系公司自产离子交换与吸附树脂所需的化工原料，主要有苯乙烯、二乙烯苯、二甲基丙二胺、硫酸等，均为大宗石化产品，市场供应较为充足，价格透明、质量稳定、标准统一。同时，公司亦会对外采购粗品树脂及白球，主要系公司现有产品应用领域较广，需求量较大，且受限于园区内环保排放限制，生产线长期满负荷运行，产能存在瓶颈，故公司通过外购粗品树脂及白球以提高生产弹性，应对订单承

接的波动；此外，公司还将部分白球委托外协厂商生产工艺相对简单的基础型树脂，主要系部分客户交期较短，公司自有产能无法满足客户需求所致。

公司与树脂生产商及外协厂商签订框架合作协议，明确产品的工艺标准、质量要求。公司对外采购及外协加工的树脂一般为基础型树脂，公司严格按照有关标准和质量规范对树脂进行质量检验，检验合格后，对其进行纯化精处理或碱洗、酸洗或直接清洗。对于检验质量不合格的厂商，公司会结合实际情况提出整改要求或取消对其采购订单。

### （3）生产模式

公司生产部门根据销售部门销售计划并结合树脂库存量，统计出当月树脂实际需要生产量。当月树脂生产能力大于销售需求的，征询销售部门意见后按“订单优先、兼顾库存”的原则安排生产；当月树脂生产能力无法满足销售需求的缺口部分，由生产管理部通知采购部门对外采购粗品树脂或白球。

由于离子交换与吸附树脂应用范围涉及到从工业到民用的多个行业领域，面临着复杂的分离环境和多种分离对象，由此带来生产流程中不同的配方，产品种类多，生产呈现出“小批量、多品种、柔性化”的特点。

公司采用行业内先进的集散控制系统（DCS 系统）进行生产控制，能够实现生产过程中的自动投料、自动计量、自动执行工艺，保证生产过程各批次产品间品质稳定。

### （4）销售模式

公司销售模式以直销为主、贸易商和代理商为辅。公司获取订单以询价谈判为主，同时还有代理商销售、招投标、第三方介绍等方式。公司设有专门的销售部门负责产品的市场开拓、营销以及售后服务等管理工作。

## 4、主要的业绩驱动因素

离子交换与吸附树脂作为一种特殊的功能性分离材料，其应用市场正在发生日新月异的变化，由于树脂产品功能稳定，分离纯度高，适用面广，全球各行各业的市场应用面均不断提升。公司主要在以下几个领域加大拓展力度，这些领域主要是：

### （1）新能源市场

公司已在新能源的原料市场以及碳酸锂制备过程中的分离和纯化积累了众多产品和技术应用，公司已经着手组织研发团队展开新型锂吸附材料的开发，目前进展顺利，公司力争尽快提供相关的吸附产品，并进一步研发各种类型的锂吸附材料，同步开展对太阳能多晶硅领域中的纯化和催化树脂的研发推广，基础工作都在展开过程中。核电领域树脂的应

用是公司的传统优势产业，公司将与国家相关核技术权威部门合作，推出以国代进产品，已进入实质性应用，使公司在核电一回路系统中增加高附加值产品种类。

#### (2) 电子级树脂在超纯化水领域中扩大和提升

公司在电子级超纯化水领域的应用已经有几十年，随着半导体领域的技术要求的提高，应用于半导体行业中电子级树脂的出水要求以及应对的电子级树脂的质量和品质已经是衡量一个树脂生产企业技术水平标准。公司将在确保现有电子级树脂产能提升的情况下，结合汉杰特精处理车间的建设以及荆门项目建设，将建设高质量的（18.2 兆、TOC $\leq$ 5PPb）生产线。

#### (3) 大力推进公司产品应用于环保行业

在国家未来的几十年中，环保产业将会给公司的产品带来巨大的市场。离子交换与吸附树脂在废气治理（VOCS）以及 CO<sub>2</sub> 的吸附中起到关键作用。公司产品大量使用在对各种挥发性有机物的吸附处理，市场增幅达到 40%以上，公司与华中科技大学联合研发大容量吸附 CO<sub>2</sub> 树脂已经展开研究，力争大孔吸附树脂在 CO<sub>2</sub> 的吸附中有良好的性能突破。同时公司产品在各种工业废水、废液中去除有机物和重金属也取得较良好业绩。

#### (4) 有机酸领域加大开发力度

有机酸行业树脂用量较大，是食品行业树脂用量较大的产业之一。特别是聚乳酸（PLA）作为目前国家确定生物可降解塑料，致使该产业发展迅猛，离子交换树脂在其生产过程中（发酵液）主要是有去色素、蛋白、重金属的作用，市场前景良好。公司已经加大乳酸及有机酸行业产品的开发，部分产品已经用于乳酸制造企业，公司有望在近年内提供优良的系列有机酸树脂产品。

#### (5) 生物医药及大健康产业

国内生物医药产业预计在 2018—2023 年的增速在 20%左右。目前全球色谱填料市场均由国际大公司掌握，随着国内生物医药市场快速发展以及技术逐步突破，将迎来国产填料的快速提升，预计在 2030 年国内生物药用市场将达到一万亿以上，公司将努力开发生物医药系列高附加值产品，包括固定化酶载体、固相合成载体，琼脂糖等系列产品，加快发展生物医药细分市场。

#### (6) 加快提升产品品质和技术水平，做好替代进口

2019 年我国出口树脂 11.9 万吨，进口 1.7 万吨，平均进口均价 1 万美元/吨，出口均价仅 2300 美元/吨，这些进口产品中有部分进口产品与公司产品在理化性能和技术要求上

接近，公司后续将继续加大对进口替代产品应用性能和应用参数的研究，完善各种技术参数，提供强大的技术培训和服务，通过国家对产业进口替代的政策引导，逐步替代进口将成为可能。

#### (7) 中高端水处理市场是未来公司争取更多份额的目标

高参数大容量发电厂是国家电力发展的方向。由于凝结水处理占锅炉给水量的 90%以上，凝结水处理的好坏对电厂的安全生产十分重要，凝结水处理树脂要求强度高，耐热稳定性好，树脂的粒径均匀，产品附加值高，进口替代空间较大。

#### (8) 大幅提升食品级饮用水用树脂内在品质

公司将努力建设符合国际及国家要求的标准和工艺及检测方法，确保食品及饮用水安全处理的法定要求。努力争取在高品质生活和消费升级要求中把握市场机会及品牌的影响力，加大这些领域的市场介入，挖掘新兴市场的亮点。

## 二、核心竞争力分析

公司是我国离子交换与吸附树脂行业的知名企业，核心竞争力主要体现在高品质、高性能离子交换与吸附树脂材料的系列化研发及产业化方面。

### (1) 研发优势

公司自成立以来十分重视离子交换与吸附树脂的研发和新领域的推广与应用，是最早一批通过国家级高新技术企业评审的企业，并后续每年均通过复审。截至 2022 年 6 月 30 日，公司研发及技术人员共 43 人，占员工总数的 13.83%，通过多年的研发积累，公司形成多项行业领先的核心技术。公司共拥有 17 项有效专利，包括 13 项发明专利和 4 项实用新型专利，公司先后承担火电超临界发电机组中压系统凝结水精处理用混床树脂、ZG NR 系列核级离子交换树脂、ZG FD 系列食品级离子交换树脂三项国家级火炬计划项目，为公司自主创新提供强劲动力。

公司建有浙江省高新技术企业研究开发中心，并与多家高校合作，与华科大、浙工大建立联合研发中心，充分利用产学研结合，加快推进新产品研发。

### (2) 进口替代优势

目前，以美国陶氏化学、德国朗盛、日本三菱化学为代表的跨国企业凭借产品线完整、技术领先、研发能力强、历史悠久等优势，占据离子交换与吸附树脂高端市场大部份市场份额。公司经过多年发展，凭借先进的研发技术及工艺水平、规模化生产制造能力，在国内市场上的高端工业水处理、食品和饮用水、核工业等领域逐步实现了对部分国际品牌的

进口替代：如 ZGC650、ZGC650G、ZGA550、ZGA550G 等产品可替代美国陶氏化学同类产品用于火电、核电、超临界、超超临界等大型发电机组；ZGSPC106Ca 色谱分离树脂可用于部分替代美国陶氏化学产品用于果葡糖分离；ZGCNR50Li、ZGCNR80、ZGANR140、ZGCNR170 等产品可部分替代美国陶氏化学及英国漂莱特产品用于核工业系列树脂；SD300 系列大孔吸附树脂可部分代替美国陶氏化学及英国漂莱特同类产品用于食品行业脱除异味。

### （3）标准制定优势

公司目前是中国膜工业协会离子交换树脂分会副理事长单位，是行业标准的主要制定者之一，主持或参与制定的离子交换树脂已发布的国家标准有 13 项，行业标准 3 项。公司在标准制定方面的优势进一步提升了公司在行业内的影响力，使公司在技术标准、产品标准上更有话语权和先发优势。同时，标准制定有利于规范行业发展，提高技术竞争门槛，淘汰不合格企业，使合格企业获得保护自我发展的技术壁垒，参与技术标准制定具有重要的战略意义。

### （4）客户资源优势

依靠优质的产品与长期的经营，公司在行业内积累了大量市场渠道与高质量的、稳定的客户群体。公司自成立以来为超过 10,000 家国内外客户提供离子交换与吸附树脂产品，其中包括众多上市公司优质客户与国内外大型企业，如德国 BRITA、日本三菱化学、瑞士 AQUIS、三花智控（002050.SZ）、韩国 BORN CHEMICAL、中粮集团、中国石化（600028.SH）、中广核集团、中国核电（601985.SH）、厦门钨业（600549.SH）、美国嘉吉等。庞大的客户群体为公司未来持续稳定的发展经营提供了强有力的保障。

公司客户分布覆盖德国、瑞士、俄罗斯、意大利、韩国、美国、非洲等多个国家和地区，分散化的区域分布降低了某一地区离子交换与吸附树脂市场波动导致的经营风险，使公司在未来竞争中处于更加有利地位。

### （5）产品种类齐全优势

离子交换与吸附树脂品种繁多，生产程序复杂，能否提供多品种、多规格的树脂，成为下游客户尤其是知名企业在选择供应商时考虑的重要因素。公司凭借完善的化工基础设施、自行研发的专利技术以及丰富的生产工艺流程控制经验，建立了行业内全面的离子交换与吸附树脂产品体系，可实现多品种批量供货。产品覆盖 7 大应用领域，并形成了完备的自主知识产权体系和产业化能力，成为国内离子交换与吸附树脂行业引领者之一。公司丰富的产品种类，既满足了客户集中采购的需求，降低了公司的市场开发成本，也在一定



程度上提高了产品的技术开发水平，降低了单一产品带来的市场经营风险，为公司赢得客户订单提供了有力保障。

#### （6）产品应用领域拓展优势

由于新领域对离子交换与吸附技术要求的日益提高，促使常规的离子交换与吸附树脂生产和应用技术不断完善，同时催生了许多新型的生产工艺不断涌现，使公司离子交换与吸附树脂产品升级和技术进步的步伐也日益加快，逐步形成了阴离子交换树脂生产系统及生产工艺技术、有机物清扫剂技术、耐高温强碱性阴离子交换树脂的合成技术、合成均粒白球技术、生物微球制备技术、超临界发电机组凝结水精处理用均粒混床树脂制备技术等核心技术。目前，公司离子交换与吸附树脂产品已形成了完备的自主知识产权体系和产业化能力，产品体系从设立伊始的普通工业水领域逐步拓展到高端工业水、食品及饮用水、核工业、电子、生物医药、环保及湿法冶金等市场空间更大、综合技术能力要求更高的应用领域，公司产品线不断丰富和优化，技术实力和市场地位稳步提升。

#### （7）装备优势

公司采用行业内先进的 DCS 系统（集散控制系统）进行生产，能够实现生产过程中的自动投料、自动计量、自动执行工艺，保证生产过程各批次产品间品质稳定。

公司采用业内先进的表征设备和理化仪器，包括气相色谱仪、VOCs（挥发性有机物）在线检测系统、马尔文激光粒度分析仪、在线总有机碳 TOC 分析仪、FTA 可燃气体分析仪等，保证原材料、半成品、成品的微观精准分析与检测，确保产品质量稳定并有效提高产品产出率。

#### （8）品牌优势

通过多年经营，公司建立了自己的品牌体系，拥有 2 项国内商标和 2 项国际注册商标，在国内外离子交换与吸附树脂行业均具有较高的品牌知名度和影响力。“争光牌离子交换树脂”被认定为浙江名牌产品，商标被认定为浙江省著名商标，产品销往中国、韩国、欧洲、北美等全球多个国家和地区，在国内外市场上享有较高的品牌知名度和美誉度。下游客户对本公司品牌的可靠性和信誉度已形成一定共识，公司品牌的良好口碑已赢得新老客户的广泛认同，成为公司参与市场竞争的重要优势。

### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

## 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	270,753,001.60	234,913,827.02	15.26%	未有重大变大
营业成本	194,251,516.18	149,389,390.84	30.03%	主要系原材料涨价及销售增加所致
销售费用	10,523,325.79	10,701,307.60	-1.66%	未有重大变大
管理费用	10,462,101.11	8,074,834.73	29.56%	主要系管理人员薪酬增加及审计费用增加所致
财务费用	-3,150,180.69	203,851.87	-1,645.33%	主要系存款利息增加所致
所得税费用	8,193,448.94	7,432,214.25	10.24%	主要系利润总额增加所致
研发投入	10,223,204.50	9,812,797.17	4.18%	未有重大变大
经营活动产生的现金流量净额	23,952,577.08	27,458,105.00	-12.77%	未有重大变大
投资活动产生的现金流量净额	-526,166,402.94	-33,991,539.32	1,447.93%	主要系购买银行理财所致
筹资活动产生的现金流量净额	-25,030,075.74	10,927,754.36	-329.05%	主要系偿还银行借款及现金分红所致
现金及现金等价物净增加额	-526,982,936.68	4,179,566.93	-12,708.55%	主要系投资活动现金流量净额减少所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
离子交换与吸附树脂产品	270,149,840.66	194,034,104.07	28.18%	18.68%	30.61%	6.56%

## 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	9,647,383.80	17.24%	主要系公司购买银行理财产品取得的利息收益	否
资产减值	-1,101,122.76	-1.97%	主要系公司计提存货跌价准备	否
营业外收入	233.00	0.00%		否

营业外支出	1,253.54	0.00%	否
-------	----------	-------	---

## 五、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	301,300,898.92	18.06%	818,782,391.62	49.79%	-31.73%	主要系银行存款增加所致
应收账款	88,051,093.75	5.28%	63,850,709.70	3.88%	1.40%	
合同资产	4,888,810.45	0.29%	3,520,257.77	0.21%	0.08%	
存货	115,390,343.23	6.92%	112,992,077.65	6.87%	0.05%	
固定资产	102,474,954.06	6.14%	108,179,694.28	6.58%	-0.44%	
在建工程	57,167,090.37	3.43%	30,122,402.13	1.83%	1.60%	
使用权资产	696,256.01	0.04%	739,772.01	0.04%	0.00%	
短期借款	10,067,100.00	0.60%	19,266,990.35	1.17%	-0.57%	
合同负债	6,149,600.34	0.37%	6,778,607.33	0.41%	-0.04%	
租赁负债	833,708.82	0.05%	888,369.49	0.05%	0.00%	

### 2、主要境外资产情况

适用 不适用

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面价值（元）	受限原因
应收票据	1,480,000.00	质押受限
固定资产	61,524,747.47	抵押受限
无形资产	9,342,334.20	抵押受限
合 计	72,347,081.67	

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,262,078,037.78	154,731,803.96	715.66%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	430,000,000.00	8,197,783.67	922,602.74	1,178,000,000.00	727,000,000.00	9,120,386.41	0.00	890,120,386.41	募集资金及自有资金
合计	430,000,000.00	8,197,783.67	922,602.74	1,178,000,000.00	727,000,000.00	9,120,386.41	0.00	890,120,386.41	--

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	109,997.56
报告期投入募集资金总额	12,754.82
已累计投入募集资金总额	37,165.1
募集资金总体使用情况说明	
<p>根据中国证券监督管理委员会《关于同意浙江争光实业股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕2803号），本公司由主承销商国信证券股份有限公司采用采用向网下向符合条件的投资者询价配售和网上向持有深圳市场非限售A股股份或非限售存托凭证市值的社会公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票3,333.3334万股，发行价为每股人民币36.31元，共计募集资金121,033.34万元，扣除承销和保荐费用、信息披露费用、律师费用、审计及验资费用、发行手续费用及其他费用等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用后，公司本次募集</p>	

资金净额为 109,997.56 万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验（2021）580 号）。截止 2022 年 6 月 30 日，累计投入募投项目金额为 37,165.11 万元，本期项目投入发生额 12,754.83 万元，本期利息收入净额 689.73 万元，尚未置换的募股费用为 318.20 万元，尚未支付的募股费用为 0.94 万元，其他普通账户支付的募股费用为 27.51 万元，购买理财产品金额为 64,700.00 万元，实际结余募集资金 9,343.77 万元。

## （2）募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
年处理 15,000 吨食品级树脂生产线及智能化仓库技术改造项目	否	13,600	13,600	1,932.86	2,341.86	17.22%	2023 年 05 月 31 日			不适用	否
年产 2,300 吨大孔吸附树脂技术改造项目	否	5,229	5,229	1,490.61	1,682.72	32.18%	2022 年 06 月 30 日	571.85	690	是	否
厂区自动化升级改造项目	否	4,634	4,634	1,166.79	1,284.48	27.72%	2023 年 11 月 30 日			不适用	否
宁波争光树脂有限公司离子交换树脂技术研发中心建设项目	否	4,229	4,229	111.63	126.63	2.99%	2023 年 11 月 30 日			不适用	否
补充流动资金	否	10,000	10,000	4,887.13	6,873.61	68.74%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	37,692	37,692	9,589.02	12,309.3	--	--	571.85	690	--	--
超募资金投向											
功能性	否	50,615	50,615	3,165.	3,165.	6.25%	2025 年			不适用	否

高分子新材料项目		.56	.56	81	81		06月30日				
补充流动资金	否	21,690	21,690		21,690	100.00%				不适用	否
超募资金投向小计	--	72,305.56	72,305.56	3,165.81	24,855.81	--	--			--	--
合计	--	109,997.56	109,997.56	12,754.83	37,165.11	--	--	571.85	690	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	鉴于公司总部、主要生产基地及募投项目实施地点位于浙江，2022年上半年长三角江浙一带新冠疫情频繁爆发，人员流动、商业环境、物流运输受到较大程度的影响以及原材料价格上涨等因素影响，募投项目“年产2,300吨大孔吸附树脂技术改造项目”实施进度比原定达到预定可使用状态进度有所推迟。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金金额、用途及使用进展情况	适用 公司于2021年12月10日召开2021年第一次临时股东大会，审议通过《关于使用部分超募资金投入功能性高分子新材料项目并设立全资子公司的议案》，使用超募资金人民币50,615.56万元投入功能性高分子新材料项目，在湖北省荆门市设立全资子公司作为该项目的投资经营主体。截至2022年6月30日，累计使用超募资金3,165.81万元用于功能性高分子新材料项目的建设；同日，审议通过《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金人民币21,690.00万元用于永久补充流动资金，未超过超募资金总额的30%，公司已于2021年12月13日及2021年12月14日划出永久补充流动资金款项。										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2021年11月23日，公司第五届董事会第十三次会议和第五届监事会第十一次会议，审议通过《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司以本次募集资金置换已预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金合计人民币2,291.70万元，其中置换用自筹资金预先投入募投项目的资金1,973.50万元，置换已预先支付的发行费用318.20万元。截至2022年6月30日，318.20万元尚未划转至普通账户，仍存放于募集资金账户。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金	不适用										

情况	
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司于 2021 年 11 月 23 日召开第五届董事会第十三次会议和第五届监事会第十一次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》，同意公司使用额度不超过人民币 9.5 亿元（含本数）的闲置募集资金（含超募资金）进行现金管理，有效期为自公司股东大会审议通过之日起 12 个月内有效。上述额度及有效期内，资金可循环滚动使用。公司 2022 年度对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的金额为 64,700 万元，截至 2022 年 6 月 30 日均未赎回。截至 2022 年 6 月 30 日，募集资金专户余额为 93,437,677.32 元，暂未使用的募集资金按规定储存在募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### （3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### （1）委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	25,400	23,400	0	0
银行理财产品	募集资金	92,400	64,700	0	0
合计		117,800	88,100	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

### （2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
宁波争光树脂有限公司	子公司	离子交换树脂生产、销售	60,000,000.00	684,057,821.66	397,173,263.77	269,283,780.35	47,830,818.58	41,663,648.40

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
武汉争光新材料有限公司	新设立	报告期内，武汉争光尚未实现销售，对整体生产经营和业绩产生影响很小

主要控股参股公司情况说明

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、原材料价格波动风险

公司产品生产的主要原材料有苯乙烯、二乙烯苯、酸、碱等数十种化工原料，报告期内原材料成本占营业成本比重较高。其中苯乙烯、二乙烯苯等材料价格与原油价格紧密相



关，受国际原油价格及国内外市场供应情况的影响，公司主要原材料采购价格呈现一定幅度的波动，从而影响公司产品毛利率，对公司生产经营产生一定影响。

应对措施：面对原材料价格波动风险，一方面公司采取提前预测原材料价格，需要时提前按一定价格和供应商签订一定数量的采购合同，以尽量减少由于原材料成本增加而带来的成本上涨。另一方面，如果原材料涨幅较大，产品销售价格也会相应提高，与客户进行价格协商，一般情况下，客户都能接受由于原材料涨价而带来的销售价格的上涨。

## 2、市场竞争风险

随着国内吸附分离材料产品应用的逐渐普及、市场竞争的进一步加剧以及新兴下游应用领域的良好前景，市场竞争将日趋激烈。随着其他生产厂商的竞争强度加大，公司存在市场份额缩小的风险。如果公司不能持续开发出新产品，拓展高附加值产品市场，提升现有产品性能，满足客户的需求，公司将在市场竞争中处于不利地位。

应对措施：针对市场竞争风险，公司将持续改进产品质量，加强产品应用市场研发和服务，针对客户的多元化需求，不断研发新产品，扩大市场应用领域，继续拓展食品、医药及环保领域市场，利用技术优势及依靠现有的较同行更先进的生产线，稳定生产更高质量的树脂产品，避开价格竞争。

## 3、环境保护和安全生产风险

安全生产和环境保护是化工企业生存和发展的基石。公司一直严格执行有关安全、环保方面的法律法规和规章制度，但随着国家在安全环保方面的管理力度不断加强，有关标准和要求可能会发生变化，如果公司不能及时适应相应的变化，可能将对生产和发展受到一定程度影响。

应对措施：公司将始终高度重视环境保护和安全生产工作，推进公司安全管理建设，通过公司数据平台对工艺安全、机械完整性、作业安全、安全行为等进行数据化监管，确保环保治理符合要求，保证企业安全稳定运行。

## 4、公司募投项目陆续实施，产能扩张的管理风险

随着业务的拓展和产销规模的不断扩大，公司在生产技术管理、财务控制管理、人力资源管理等方面面临较大挑战，同时对公司管理团队提出更高要求，公司将需要大量生产、管理、技术、营销人员，这就对人力资源的规划、招聘、培养和晋升机制提出了更高的要求，同时随着社会整体劳动力成本的上升，公司的人力资源成本将有可能持续增长，或会对公司的利润产生一定影响。

应对措施：公司将积极适应内外部形势，构建更加灵活高效的人才培养工作机制，推进人力资源管理实现新的提升和跨越，做到“引得进、留得住、用得好”，做到自主培养与市场化选聘相结合，搭建职务、职称、技能三个方面得发展个人晋升通道，吸引更多认同、符合公司企业文化的优秀人才，并进一步完善人才考核评价、绩效考核和激励机制，让每一位员工都有发展的通道和实现自我价值的机会。通过加强培养中层干部的学习能力，提升管理水平，扎实做好安全、质量和环保工作，支撑公司快速稳步发展。

#### 5、新冠疫情带来的不确定性风险

新冠疫情在全球持续蔓延，全球经济状况不明朗，世界经济和国内经济秩序均受到影响。虽然公司针对性的制定了诸多应急方案和应对措施，但如果新冠疫情的变化对行业上下游造成影响，从而会对公司的生产经营产生不利影响。

应对措施：公司通过在销售、供应和生产等关键因素全面防控新冠疫情可能对公司造成的经营风险，优化运营模式，确保公司 2022 年经营计划的实施。

### 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022 年 05 月 16 日	全景网“投资者关系互动平台” ( <a href="http://ir.p5w.net">http://ir.p5w.net</a> )	其他	其他	参与公司 2021 年度网上业绩说明会的投资者	2021 年度业绩说明	具体内容参见公司于 2022 年 5 月 17 日在巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ) 上披露的《投资者关系活动记录表》

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	72.62%	2022 年 01 月 12 日	2022 年 01 月 12 日	具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《2022 年第一次临时股东大会决议》（公告编号-2022-001）
2021 年年度股东大会	年度股东大会	72.98%	2022 年 05 月 13 日	2022 年 05 月 13 日	具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《2021 年年度股东大会决议》（公告编号-2022-029）
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	63.51%	2022 年 06 月 17 日	2022 年 06 月 17 日	具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《2022 年第二次临时股东大会决议》（公告编号-2022-037）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
劳法勇	副总经理	离任	2022 年 02 月 12 日	个人原因
吴雅飞	副总经理	聘任	2022 年 02 月 12 日	董事会聘任
钟轶冷	副总经理	聘任	2022 年 02 月 12 日	董事会聘任
陆炜	副总经理	聘任	2022 年 02 月 12 日	董事会聘任

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

#### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

##### 1、股权激励

1、2022 年 4 月 21 日，公司召开第五届董事会第十六次会议审议通过了《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2022 年股权激励计划相关事宜的议案》等议案，公司独立董事对相关事项发表了同意的独立意见。

2、2022 年 4 月 21 日，公司召开第五届监事会第十三次会议审议通过了《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于核实浙江争光实业股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划激励对象名单的议案》，公司监事会对本激励计划的相关事项进行核实并出具了相关核查意见。

3、2022 年 4 月 25 日至 2022 年 5 月 8 日，公司通过内部公示栏和公司内部网站，对本激励计划拟首次授予激励对象的姓名及职务予以公示。截至公示期满，公司监事会未收到任何对本次激励对象名单提出的异议。2022 年 5 月 9 日，公司在巨潮资讯网上刊登了《浙江争光实业股份有限公司监事会关于 2022 年限制性股票激励计划激励对象名单的审核意见及公示情况的说明》。

4、2022 年 5 月 13 日，公司召开 2021 年年度股东大会，审议通过了《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2022 年股权激励计划相关事宜的议案》，董事会被授权确定限制性股票授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票并办理授予限制性股票所必须的全部事宜。同日，公司披露了《浙江争光实业股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

##### 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

##### 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
宁波争光树脂有限公司	COD	纳管间接接入园区污水处理厂连续排放	1 个	厂区南侧	1000 mg/L	合成树脂工业污染物排放标准 GB31572-2015, 石油工业污染物排放标准 GB31571-2015, 工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值 DB33/887-2013	53.75 吨	57.3 吨	无
宁波争光树脂有限公司	氨氮	纳管间接接入园区污水处理厂连续排放	1 个	厂区南侧	35 mg/L	合成树脂工业污染物排放标准 GB31572-2015, 石油工业污染物排放标准 GB31571-2015, 工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值 DB33/887-2013	11.2 吨	11.94 吨	无

防治污染设施的建设和运行情况

公司在厂区生产项目建设时，同步配套建设了废水、废气、固废防治污染设施。

公司生产经营过程中产生的废水，主要为生产废水，全部废水经环保设施收集由厂区污水处理设施处理达标后，通过园区污水管网排入园区集中污水处理厂处理。报告期内，公司污水处理设施运行正常，外排废水各项污染物均达到相关废水排放标准。

公司生产经营过程中产生的废气，主要有生产废气、原料罐区废气、污水站废气，大部分废气经 RTO 高效处理后 30 米高空排放；小部分酸性废气经冷凝，降膜吸附，喷淋塔处理后达标排放。报告期内，公司废气处理设施运行正常，各项废气污染物指标均达标排放。

公司生产经营过程中产生的危险废弃物，严格遵守《危险废物贮存污染控制标准》等相关规定，进行收集暂存，定期委托有资质的第三方进行合规处置。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司相关环境保护行政许可按照国家颁发的排污许可证执行，于 2021 年 9 月 22 日重新申领，有效期自 2021 年 10 月 25 日起至 2026 年 10 月 24 日止。

突发环境事件应急预案

(1) 编制了《突发环境事件综合应急预案》、《环境风险评估报告》、《环境应急资源调查报告》，其中《突发环境事件综合应急预案》于 2020 年 5 月 28 日向宁波市生态环境局镇海分局申请了备案且备案通过。

(2) 《突发环境事件综合应急预案》备案编号为：330211-2020-015-M。

环境自行监测方案

报告期内，自行监测方案如下：

根据排污许可证中的自行监测要求制定。企业需按照自行监测要求委托监测，并于每月月底前提供当月检测报告和当月的在线监测数据。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
宁波争光树脂有限公司	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

无

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

公司积极响应国家节能减排的号召，在公司安全生产，健康发展的同时，积极做好减少碳排放方面的工作。公司将柴油叉车更换成电动叉车，有效减少了排放；同时有计划的逐步更换节能电机，减少电能的消耗；另外持续开展第二轮清洁生产工作，包括 RTO 的改造、回收工艺改进、污水池改造等，不仅节约了原料，也降低了能耗的使用，减少污染物排放。

其他环保相关信息

宁波争光树脂有限公司保护生态环境、防治污染、履行环境责任等采取的措施如：危废分类存放，减量化处置，防止相互污染，悬挂各类相关责任告知牌、管理制度等以警示、根据环保要求悬挂不同类型危废标签以区分等、委托第三方编制环境保护责任制度、制定危险废物污染环境防治责任制度等。

## 二、社会责任情况

### (一) 主营业务社会贡献与行业关键指标

公司专业研发、生产、销售离子交换与吸附树脂，产品的主要应用领域涉及工业水处理、食品及饮用水、核工业、生物医药、电子、环保、湿法冶金及其他等下游领域。产品应用领域范围非常广泛，在保障民生、提升人民生活品方面，在重要的国防、军工领域，在医疗卫生及环保等领域都发挥着积极的作用，多项产品填补了国内的空白并替代了进口。

### (二) 从事公益慈善活动的类型及贡献

公司积极参与消费协作行动，推动形成以市场机制为主导，政府、市场、社会协同推进的消费协作可持续发展新格局，为助力四川省凉山州对口支援等地区巩固拓展脱贫攻坚成果和乡村振兴提供重要支撑。

### (三) 股东和债权人权益保护情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，注重公司的规范化运营。以《公司章程》为基础，建立健全内部各项管理制度，形成以股东大会、董事会、监事会为主体结构的决策与经营体系，公司三会的召集、召开及表决程序均符合相关规定。

报告期内，公司严格履行信息披露义务，做到信息披露工作的真实、准确、及时、完整，同时向所有投资者公开披露信息，保障所有股东均有平等机会获得信息。公司按照分红政策的要求制定分红方案，重视对投资者的合理回报，以维护广大股东合法权益。

### (四) 职工权益保护情况

公司根据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》、《职工带薪年休条例》、《计划生育管理条例》、《中华人民共和国工会法》等国家法律法规及地方规章、办法，在薪酬福利、工作时间、各类假期、职业健康、劳动保护等方面制订了相应规章制度并贯彻执行。公司成立了公司工会，公司工会每年与公司签订集体合同及工资协议，公司员工的各类诉求可以通过公司工会与公司进行沟通交流，确保了员工的合法权益。

在员工个人职业发展上，公司通过举办各类职业培训、技能培训、管理培训来提升员工的操作技能和管理能力，为员工打通专业技术、专业技能、行政职务三大晋升平台，使员工在工作的同时能最大限度的实现自我价值。

人作为劳动关系中最重要的因素，公司充分尊重员工，形成了以人为本、鼓励创新、尊重人才的管理气氛，公司定期组织员工体检、定期组织员工旅游、举办丰富多样的员工活动等充分满足员工多样化的需求，不断提升企业的凝聚力和和谐的劳动关系。

#### (五) 供应商、客户和消费者权益保护情况

公司通过了 ISO9001 :2015 质量管理体系、ISO14001:2015 环境管理体系和 ISO45001:2018 职业健康安全管理体系认证。在供应商管理方面公司根据体系要求，开展合格供应商评价工作，与信誉良好的供应商建立长期、稳定的合作关系，订立公平合理的供销合同，依合同约定准时付款，通过加强与供应商的沟通合作，实现互惠共赢长期合作。在客户管理方面，客户满意是我们最终的目标，为做到客户满意，公司在产品研发、原材料采购、产品过程控制、产品包装、半成品及成品检测、产品交付、产品售后服务上都严格按照体系要求，按时、保质、保量为客户提供优质的产品及售后服务，不断提高客户的满意度。

#### (六) 产品安全保障情况

公司已经有多年的离子交换与吸附树脂研发、生产、制造经验，多年来，从原料合格供应商的评价、原料的检验、设备的选型、设备的日常维护及维修、产品的过程控制、成品的检验、产品入库及出库、产品订单的交付、人力资源的保障、产品的售后服务等，已经形成一整套先进、完善的控制体系，取得了 ISO9001 国际质量管理体系认证、ISO140001 国际环境管理体系认证、GB/T28001 职业健康安全管理体系认证。此外，针对不同的产品公司还制定有《产品说明书》，产品各项质量指标符合中华人民共和国质量监督检验总局和中国国家标准化管理委员会的要求。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

公司始终坚持“安全第一、预防为主“的安全工作方针，定期召开全公司范围内的安全工作会议，开展安全自评工作，对于会议上提出的安全隐患，由公司安全环保部监督并落实定期整改；定期邀请第三方专家到公司来进行安全检查，进一步加强了安全风险管控力量；定期组织员工开展安全培训工作，不断提高员工的安全意识；严格根据安全管理的要求，各类安全重要岗位都要求持证上岗；根据程序文件的要求制定了《产品安全操作规程》，指导每一个操作员工如何安全操作；制订《安全应急预案》并定期组织演练，确保危急时刻有一支拉的出的队伍，从而尽量降低安全损失。



## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	沈建华	股份限售承诺	2、本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（2022 年 5 月 2 日，如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。若公司上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息行为的，上述发行价为除权除息后的价格。	2021 年 11 月 02 日	2022 年 4 月 7 日	已履行
	劳法勇；汪选明；王焕军；汪国周；吴雅飞；钟轶冷；陆炜	股份限售承诺	2、本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（2022 年 5 月 2 日，如该日不是交易日，	2021 年 11 月 02 日	2022 年 4 月 7 日	已履行

			则为该日后第一个交易日) 收盘价低于发行价, 本人持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。若公司上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息行为的, 上述发行价为除权除息后的价格。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的, 应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	101,718,833.00	76.29%				- 1,718,833.00	- 1,718,833.00	100,000,000	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股	9,028.00	0.01%				- 9,028.00	- 9,028.00		
3、其他内资持股	101,701,298.00	76.28%				- 1,701,298.00	- 1,701,298.00	100,000,000.00	75.00%
其中：境内法人持股	4,351.00	0.00%				- 4,351.00	- 4,351.00		
境内自然人持股	101,696,947.00	76.27%				- 1,696,947.00	- 1,696,947.00	100,000,000	75.00%
4、外资持股	8,507.00	0.01%				- 8,507.00	- 8,507.00		
其中：境外法人持股	8,418.00	0.01%				- 8,418.00	- 8,418.00		
境外自然人持股	89.00	0.00%				-89.00	-89.00		
二、无限售条件股份	31,614,501.00	23.71%				1,718,833.00	1,718,833.00	33,333,334	25.00%
1、人民币普通股	31,614,501.00	23.71%				1,718,833.00	1,718,833.00	33,333,334	25.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	133,333,334.00	100.00%	0	0	0	0	0	133,333,334	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

因公司首次公开发行网下配售限售股解除限售导致股份变动，解除限售股份的数量为 1,718,833 股，占总股本的比例为 1.29%。

股份变动的批准情况

适用 不适用

因公司首次公开发行网下配售限售股解除限售导致股份变动，解除限售股份的数量为 1,718,833 股，占总股本的比例为 1.29%。本次解除部分首次公开发行前已发行股份的限售已经深交所、中国结算审核，公司保荐机构国信证券股份有限公司发表了无异议的核查意见。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
沈建华	69,480,000	0	0	69,480,000	首发前限售股	2025年5月2日
汪选明	13,341,800	0	0	13,341,800	首发前限售股	2023年5月2日
劳法勇	13,341,800	0	0	13,341,800	首发前限售股	2023年5月2日
王焕军	1,180,400	0	0	1,180,400	首发前限售股	2023年5月2日
姜菁	337,300	0	0	337,300	首发前限售股	2022年11月2日
姚兴良	101,200	0	0	101,200	首发前限售股	2022年11月2日
吴雅飞	101,200	0	0	101,200	首发前限售股	2023年5月2日
吕会明	101,200	0	0	101,200	首发前限售股	2022年11月2日

徐炜	101,200	0	0	101,200	首发前限售股	2022年11月2日
胡锦涛	101,200	0	0	101,200	首发前限售股	2022年11月2日
其他股东(高管)	202,300	0	0	202,300	首发前限售股	2023年5月2日
其他股东	1,610,400	0	0	1,610,400	首发前限售股	2022年11月2日
其他社会公众股	1,718,833	1,718,833	0	0	首发前限售股	2022年5月2日
合计	101,718,833	1,718,833	0	100,000,000	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		16,649	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	持有特别表决权股份的股东总数(如有)	0		
持股5%以上的普通股股东或前10名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
沈建华	境内自然人	52.11%	69,480,000		69,480,000	0		
汪选明	境内自然人	10.01%	13,341,800		13,341,800	0		
劳法勇	境内自然人	10.01%	13,341,800		13,341,800	0		
全国社保基金五零三组合	其他	2.40%	3,199,922		0	3,199,922		
王焕军	境内自然人	0.89%	1,180,400		1,180,400	0		
杭州百竹实业有限公司	境内非国有法人	0.36%	480,414		0	480,414		
姜菁	境内自然人	0.25%	337,300		337,300	0		
叶芳	境内自然人	0.19%	257,900		0	257,900		
#杜铁军	境内自然人	0.16%	215,600		0	215,600		
#徐凤玲	境内自	0.15%	202,423		0	202,423		



	然人						
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用						
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	不适用						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
全国社保基金五零三组合	3,199,922	人民币普通股	3,199,922				
杭州百竹实业有限公司	480,414	人民币普通股	480,414				
叶芳	257,900	人民币普通股	257,900				
#杜铁军	215,600	人民币普通股	215,600				
#徐凤玲	202,423	人民币普通股	202,423				
UBS AG	146,929	人民币普通股	146,929				
王清义	138,746	人民币普通股	138,746				
张庆萍	135,500	人民币普通股	135,500				
李志刚	122,194	人民币普通股	122,194				
孙雷	120,940	人民币普通股	120,940				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	前 10 名无限售流通股股东中，公司股东杜铁军通过普通证券账户持有 0 股，通过投资者信用证券账户持有 215,600 股，实际合计持有 215,600 股；公司股东徐凤玲通过普通证券账户持有 0 股，通过投资者信用证券账户持有 202,423 股，实际合计持有 202,423 股。						

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

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

## 六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：浙江争光实业股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	301,300,898.92	818,782,391.62
结算备付金		
拆出资金	0.00	0.00
交易性金融资产	885,486,297.52	430,922,602.74
衍生金融资产		
应收票据	3,046,668.12	10,454,480.47
应收账款	88,051,093.75	63,850,709.70
应收款项融资	17,082,368.15	8,853,799.87
预付款项	6,056,715.92	2,848,934.05
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	5,178,591.49	3,000,413.34
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	115,390,343.23	112,992,077.65
合同资产	4,888,810.45	3,520,257.77
持有待售资产	24,792,320.34	24,792,320.34
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	2,784,774.04	10,996,408.70
流动资产合计	1,454,058,881.93	1,491,014,396.25
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		
其他权益工具投资	1,200,000.00	1,200,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	102,474,954.06	108,179,694.28
在建工程	57,167,090.37	30,122,402.13
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	696,256.01	739,772.01
无形资产	39,172,334.20	9,473,302.20
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	457,000.00	546,675.00
递延所得税资产	2,696,135.83	3,201,940.52
其他非流动资产	10,653,262.48	143,000.46
非流动资产合计	214,517,032.95	153,606,786.60
资产总计	1,668,575,914.88	1,644,621,182.85
流动负债：		
短期借款	10,067,100.00	19,266,990.35
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	0.00	5,131,327.11
应付账款	49,754,245.66	40,927,670.74
预收款项	1,509,900.85	1,392,031.00
合同负债	6,149,600.34	6,778,607.33
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	12,754,862.64	18,177,817.33
应交税费	6,577,175.71	2,748,429.55
其他应付款	3,570,776.76	4,043,218.75
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	95,686.96	93,385.02
其他流动负债	799,448.03	881,218.98
流动负债合计	91,278,796.95	99,440,696.16
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	833,708.82	888,369.49
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	5,407.80	7,697.46
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	839,116.62	896,066.95
负债合计	92,117,913.57	100,336,763.11
所有者权益：		
股本	133,333,334.00	133,333,334.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,079,814,968.96	1,079,814,968.96
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	420,863.49	14,331.82
盈余公积	33,613,744.76	33,613,744.76
一般风险准备		
未分配利润	329,275,090.10	297,508,040.20
归属于母公司所有者权益合计	1,576,458,001.31	1,544,284,419.74
少数股东权益	0.00	
所有者权益合计	1,576,458,001.31	1,544,284,419.74
负债和所有者权益总计	1,668,575,914.88	1,644,621,182.85

法定代表人：沈建华    主管会计工作负责人：吴雅飞    会计机构负责人：吴雅飞

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	116,501,389.65	653,130,912.72
交易性金融资产	155,148,440.64	200,160,273.97
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	3,935,213.27	1,914,843.57

应收款项融资		
预付款项	321,464.49	147,424.49
其他应收款	1,010,349.18	330,081.16
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产	450,409.25	258,127.44
持有待售资产	24,792,320.34	24,792,320.34
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	85,966.97	7,406,883.44
流动资产合计	302,245,553.79	888,140,867.13
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	902,360,327.16	320,048,727.16
长期股权投资	194,980,361.00	194,980,361.00
其他权益工具投资	1,200,000.00	1,200,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	3,746,365.83	3,881,668.59
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	298,798.10	304,373.66
其他非流动资产	132,000.48	143,000.46
非流动资产合计	1,102,717,852.57	520,558,130.87
资产总计	1,404,963,406.36	1,408,698,998.00
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	1,852,830.16	2,286,435.20
预收款项	60,536.00	
合同负债	37,610.62	29,253.10
应付职工薪酬	599,824.94	1,441,433.61
应交税费	1,719,319.17	427,780.17



其他应付款	36,536,504.88	25,878,774.57
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		
其他流动负债	4,889.38	3,802.90
流动负债合计	40,811,515.15	30,067,479.55
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		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	40,811,515.15	30,067,479.55
所有者权益：		
股本	133,333,334.00	133,333,334.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,086,622,258.54	1,086,622,258.54
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	33,613,744.76	33,613,744.76
未分配利润	110,582,553.91	125,062,181.15
所有者权益合计	1,364,151,891.21	1,378,631,518.45
负债和所有者权益总计	1,404,963,406.36	1,408,698,998.00

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	270,753,001.60	234,913,827.02
其中：营业收入	270,753,001.60	234,913,827.02
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	223,839,743.25	180,862,625.42
其中：营业成本	194,251,516.18	149,389,390.84

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	1,529,776.36	2,680,443.21
销售费用	10,523,325.79	10,701,307.60
管理费用	10,462,101.11	8,074,834.73
研发费用	10,223,204.50	9,812,797.17
财务费用	-3,150,180.69	203,851.87
其中：利息费用	213,944.09	129,949.44
利息收入	-2,591,672.21	442,972.83
加：其他收益	1,619,758.37	935,154.36
投资收益（损失以“-”号填列）	9,647,383.80	487,992.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,098,185.12	-131,526.76
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,101,122.76	-1,070,090.88
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-19,573.18	-12,535.90
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	55,961,519.46	54,260,194.54
加：营业外收入	233.00	8,659.86
减：营业外支出	1,253.54	22,658.84
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	55,960,498.92	54,246,195.56
减：所得税费用	8,193,448.94	7,432,214.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	47,767,049.98	46,813,981.31
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	47,767,049.98	46,813,981.31
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	47,767,049.98	46,813,981.31
2. 少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
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	47,767,049.98	46,813,981.31
归属于母公司所有者的综合收益总额	47,767,049.98	46,813,981.31
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.36	0.47
(二) 稀释每股收益	0.36	0.47

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

法定代表人：沈建华 主管会计工作负责人：吴雅飞 会计机构负责人：吴雅飞

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	4,733,893.82	8,350,084.31
减：营业成本	3,636,353.98	2,164,343.43
税金及附加	575.50	425,781.14
销售费用	89,062.40	57,364.87
管理费用	4,278,697.26	3,182,568.76
研发费用	0.00	
财务费用	-1,568,856.60	-218,072.33
其中：利息费用		

利息收入	1,576,014.26	223,296.58
加：其他收益	875,684.60	10,495.45
投资收益（损失以“-”号填列）	2,917,966.20	99,958.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,702.33	30,722.87
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-10,120.09	687.49
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-29,491.06	-12,535.90
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,050,398.60	2,867,427.25
加：营业外收入	7,048.49	600.07
减：营业外支出	1,106.86	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,056,340.23	2,868,027.32
减：所得税费用	535,967.39	718,548.92
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,520,372.84	2,149,478.40
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,520,372.84	2,149,478.40
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		

6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	1,520,372.84	2,149,478.40
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	207,402,154.06	196,389,804.35
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	12,891,588.52	2,297,610.56
收到其他与经营活动有关的现金	5,944,793.26	6,063,645.69
经营活动现金流入小计	226,238,535.84	204,751,060.60
购买商品、接受劳务支付的现金	145,087,948.19	105,757,900.82
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	33,724,449.57	29,976,135.46
支付的各项税费	9,668,123.89	24,496,496.05
支付其他与经营活动有关的现金	13,805,437.11	17,062,423.27
经营活动现金流出小计	202,285,958.76	177,292,955.60
经营活动产生的现金流量净额	23,952,577.08	27,458,105.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	733,060,017.79	98,709,058.26
取得投资收益收到的现金		210,033.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	70,000.00	2,000.00
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	2,781,617.05	21,819,173.15
投资活动现金流入小计	735,911,634.84	120,740,264.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	72,578,037.78	5,740,745.70
投资支付的现金	1,178,000,000.00	133,709,058.26
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	11,500,000.00	15,282,000.00
投资活动现金流出小计	1,262,078,037.78	154,731,803.96
投资活动产生的现金流量净额	-526,166,402.94	-33,991,539.32
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	29,997,650.00	19,555,708.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	29,997,650.00	19,555,708.00
偿还债务支付的现金	39,030,228.00	8,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,016,250.58	93,277.56
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	981,247.16	34,676.08
筹资活动现金流出小计	55,027,725.74	8,627,953.64
筹资活动产生的现金流量净额	-25,030,075.74	10,927,754.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	260,964.92	-214,753.11
五、现金及现金等价物净增加额	-526,982,936.68	4,179,566.93
加：期初现金及现金等价物余额	768,260,164.37	72,159,513.38
六、期末现金及现金等价物余额	241,277,227.69	76,339,080.31

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,126,340.81	3,621,637.49
收到的税费返还	7,733,410.28	
收到其他与经营活动有关的现金	2,467,128.51	888,200.63
经营活动现金流入小计	13,326,879.60	4,509,838.12
购买商品、接受劳务支付的现金	4,109,080.00	11,344,768.47
支付给职工以及为职工支付的现金	3,019,390.38	2,553,394.20
支付的各项税费	850,531.60	10,040,122.55
支付其他与经营活动有关的现金	3,547,345.53	996,570.88
经营活动现金流出小计	11,526,347.51	24,934,856.10
经营活动产生的现金流量净额	1,800,532.09	-20,425,017.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	377,000,000.00	10,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,929,799.53	73,835.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	70,000.00	2,000.00
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	2,555,972.60	21,705,173.15
投资活动现金流入小计	381,555,772.13	31,781,008.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	284,216.52	412,609.00
投资支付的现金	331,000,000.00	10,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	

支付其他与投资活动有关的现金	625,613,862.82	7,740,671.44
投资活动现金流出小计	956,898,079.34	18,153,280.44
投资活动产生的现金流量净额	-575,342,307.21	13,627,728.33
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	92,380,000.00	
筹资活动现金流入小计	92,380,000.00	
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	14,789,930.14	
支付其他与筹资活动有关的现金	40,351,590.56	0.00
筹资活动现金流出小计	55,141,520.70	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	37,238,479.30	0.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-536,303,295.82	-6,797,289.65
加：期初现金及现金等价物余额	622,804,685.47	11,314,823.85
六、期末现金及现金等价物余额	86,501,389.65	4,517,534.20

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度													少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年年末余额	133,333,334.00				1,079,814.96			14,331.82	33,613,744.76		297,508,040.20		1,544,284.41		1,544,284.41
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	133,333,334.00				1,079,814.96			14,331.82	33,613,744.76		297,508,040.20		1,544,284.41		1,544,284.41

三、本期增减变动金额 (减少以 “—”号填 列)								406 ,53 1.6 7			31, 767 ,04 9.9 0		32, 173 ,58 1.5 7		32, 173 ,58 1.5 7
(一) 综合 收益总额											47, 767 ,04 9.9 8		47, 767 ,04 9.9 8		47, 767 ,04 9.9 8
(二) 所有 者投入和减 少资本															
1. 所有者 投入的普通 股															
2. 其他权 益工具持有 者投入资本															
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额															
4. 其他															
(三) 利润 分配											- 16, 000 ,00 0.0 8		- 16, 000 ,00 0.0 8		- 16, 000 ,00 0.0 8
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分配											- 16, 000 ,00 0.0 8		- 16, 000 ,00 0.0 8		- 16, 000 ,00 0.0 8
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受															





他															
二、本年期初余额	100,000.00				13,172,717.31				5,561.63	33,548,652.45		223,899,791.87		370,626,723.26	370,626,723.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									14,147.48			46,813,981.31		46,828,128.79	46,828,128.79
（一）综合收益总额												46,813,981.31		46,828,128.79	46,828,128.79
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受															



列)												
(一) 综合收益总额										1,520,372.84		1,520,372.84
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-16,000.08		-16,000.08
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-16,000.08		-16,000.08
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	133,333,334.00				1,086,622,258.54				33,613,744.76	110,582,553.91		1,364,151,891.21

上期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	100,000,000.00				19,980,006.89				33,548,652.45	124,476,350.40		278,005,009.74
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	100,000,000.00				19,980,006.89				33,548,652.45	124,476,350.40		278,005,009.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										2,149,478.40		2,149,478.40
（一）综合收益总额										2,149,478.40		2,149,478.40
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈												

余公积												
2. 对所有 者（或股 东）的分配												
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	100,0 00,00 0.00				19,98 0,006 .89				33,54 8,652 .45	126,6 25,82 8.80		280,1 54,48 8.14

### 三、公司基本情况

浙江争光实业股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原杭州争光树脂有限公司（以下简称杭州争光公司），杭州争光公司系由杭州争光化工集团公司和余杭市塘栖镇资产经营公司共同出资组建，于1996年2月9日在余杭市工商行政管理局登记注册，取得注册号为14390614-1的企业法人营业执照。杭州争光公司以2007年9月30日为基准日，整体变更为股份有限公司，于2007年12月29日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为91330000143906141R的营业执照，注册资本133,333,334.00元，股份总数133,333,334股（每股面值1元）。公司股票已于2021年11月2日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属化工制造行业。主要经营活动为离子交换树脂的生产、销售及技术服务，化工产品（不含危险品及易制毒品）、机械设备、电子产品的销售，自有房产租赁，物业管理，经营进出口业务。产品主要有：阴树脂、阳树脂和特种树脂。

本财务报表已经公司 2022 年 8 月 29 日第五届董事会第二十一次会议批准对外报出。

本公司将杭州争光树脂销售有限公司(以下简称争光销售)、宁波争光树脂有限公司(以下简称宁波争光)、杭州树腾工贸有限公司(以下简称树腾工贸)、宁波汉杰特液体分离技术有限公司(以下简称宁波汉杰特)、荆门争光新材料科技有限公司(以下简称荆门争光)、武汉争光新材料有限公司(以下简称武汉争光)6家子(孙)公司纳入报告期合并财务报表范围,武汉争光系公司报告期内新设立子公司。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2、持续经营

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

## 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:

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 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、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短,以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

## 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

## 6、合并财务报表的编制方法

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
  - (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
  - (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
  - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
  - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
  - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币



性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

## 10、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

#### (2) 金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

##### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

##### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### (3) 金融负债的后续计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

#### 4) 以摊余成本计量的金融负债

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

### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

#### 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

### 5. 金融工具减值

#### （1）金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移

不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

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

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

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

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

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

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表

中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收政府款项组合	政府款项	预期不会发生信用损失，预期信用损失率为零
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

① 具体组合及计量预期信用损失的方法

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

② 应收账款——账龄组合、合同资产——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)	合同资产 预期信用损失率(%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

③ 应收票据与整个存续期预期信用损失率对照表

票据类型	预期信用损失率(%)
银行承兑汇票	不计提
商业承兑汇票	参照应收账款-账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

#### 11、应收票据

#### 12、应收账款

#### 13、应收款项融资

#### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

#### 15、存货

#### 16、合同资产

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## 17、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

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

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

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

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

## 18、持有待售资产

### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件

起一年内顺利化解延期因素；(2) 因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

## 2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

### (1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

### (2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

### (3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。



终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断

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

### 2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

2) 在合并财务报表中,判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的,把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的,与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

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

#### (2) 合并财务报表

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

在丧失控制权之前,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积(资本溢价),资本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

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

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

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

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	5.00%	4.75%
通用设备	年限平均法	5 年	5.00%	19.00%
专用设备	年限平均法	10 年	5.00%	9.50%
运输工具	年限平均法	5 年	5.00%	19.00%

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 25、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

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

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

## 26、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
专利权	10

## (2) 内部研究开发支出会计政策

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

## 31、长期资产减值

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

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

## 32、长期待摊费用

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

## 33、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

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

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

### 35、租赁负债

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

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

### 36、预计负债

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

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

### 37、股份支付

#### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工

服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

### (2) 以现金结算的股份支付

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

### (3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

根据金融工具相关准则、《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》（财会〔2014〕13号）和《永续债相关会计处理的规定》（财会〔2019〕2号），对发行的优先股/永续债（例如长期限含权中期票据）/认股权/可转换公司债券等金融工具，公司依据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该等金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。



在资产负债表日，对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配作为公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

### 39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

#### 1. 收入确认原则

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

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

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

#### 2. 收入计量原则

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

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

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

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

### 3. 收入确认的具体方法

#### 按时点确认的收入

公司销售离子交换与吸附树脂等产品，属于在某一时点履行履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单。

## 40、政府补助

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

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

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

### （2）融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

##### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

#### 45、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、10%、9%、6%、5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
宁波争光	15%
争光销售	20%
树腾工贸	20%
武汉争光	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

#### 2、税收优惠

1、根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于宁波市 2019 年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2020〕13 号）以及宁波市科学技术局、宁波市财政局、国家税务总局宁波市税务局联合颁发的编号为 GR201933100311 的高新技术企业证书，子公司宁波争光被认定为高新技术企业，资格有效期为三年。公司已报送复审材料，报告期内按 15% 税率计缴企业所得税。

2、根据财政部、税务总局《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2021 年第 12 号）规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。执行期间为 2019 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。根据财政部、税务总局《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（2022 年第 13 号），对小型微利企业年应纳税所

得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，执行期间为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。争光销售、树腾工贸、武汉争光报告期内适用上述税收优惠政策。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	10,000.00	10,000.00
银行存款	301,174,650.15	817,947,133.07
其他货币资金	116,248.77	825,258.55
合计	301,300,898.92	818,782,391.62

其他说明

2022 年 6 月末银行存款包括定期存款本金 60,000,000.00 元，应收利息 30,972.23 元。

### 2、交易性金融资产

单位：元

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	885,486,297.52	430,922,602.74
其中：		
理财产品	885,486,297.52	430,922,602.74
其中：		
合计	885,486,297.52	430,922,602.74

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,803,735.91	10,454,480.47
商业承兑票据	242,932.21	
合计	3,046,668.12	10,454,480.47

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	3,059,454.03	100.00%	12,785.91	0.42%	3,046,668.12	10,454,480.47	100.00%			10,454,480.47
其中：										
银行承兑汇票	2,803,735.91	91.64%			2,803,735.91	10,454,480.47	100.00%			10,454,480.47
商业承兑汇票	255,718.12	8.36%	12,785.91	5.00%	242,932.21					
合计	3,059,454.03	100.00%	12,785.91	0.42%	3,046,668.12	10,454,480.47	100.00%			10,454,480.47

按组合计提坏账准备：12,785.91

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票组合	2,803,735.91		
商业承兑汇票组合	255,718.12	12,785.91	5.00%
合计	3,059,454.03	12,785.91	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	0.00	12,785.91				12,785.91
合计		12,785.91				12,785.91

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

### (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

### (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

### (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其										

中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	95,431,326.00	100.00%	7,380,232.25	7.73%	88,051,093.75	70,328,579.82	100.00%	6,477,870.12	9.21%	63,850,709.70
其中：										
合计	95,431,326.00	100.00%	7,380,232.25	7.73%	88,051,093.75	70,328,579.82	100.00%	6,477,870.12	9.21%	63,850,709.70

按组合计提坏账准备：7,380,232.25

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备	95,431,326.00	7,380,232.25	7.73%
合计	95,431,326.00	7,380,232.25	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	87,903,112.59
1至2年	3,805,642.69
2至3年	964,434.64
3年以上	2,758,136.08
3至4年	654,876.30
4至5年	95,362.52
5年以上	2,007,897.26
合计	95,431,326.00

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	6,477,870.12	936,864.57		34,502.44		7,380,232.25
合计	6,477,870.12	936,864.57		34,502.44		7,380,232.25

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元



单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	34,502.44

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	----------	-----------------	----------

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

应收账款金额前 5 名情况：

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 21,091,646.33 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 22.10%，相应计提的坏账准备合计数为 1,054,582.32 元。

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	17,082,368.15	8,853,799.87
合计	17,082,368.15	8,853,799.87

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

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情况

单位：元

项 目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	18,358,389.27
小 计	18,358,389.27

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	5,898,945.19	97.40%	2,707,579.32	95.04%
1 至 2 年	85,306.81	1.40%	113,955.91	4.00%
2 至 3 年	72,433.92	1.20%	26,179.82	0.92%
3 年以上	30.00	0.00%	1,219.00	0.04%
合计	6,056,715.92		2,848,934.05	

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：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

期末余额前 5 名的预付款项合计数为 4,327,864.30 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 67.62%。

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,178,591.49	3,000,413.34
合计	5,178,591.49	3,000,413.34

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	5,372,141.65	3,234,906.19
应收暂付款	405,397.19	271,191.20
其他	61,834.91	6,563.57
合计	5,839,373.75	3,512,660.96

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用	整个存续期预期信用	整个存续期预期信用	

	损失	损失(未发生信用减值)	损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	72,106.76	164,874.93	275,265.93	512,247.62
2022年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段	-12,507.00	12,507.00		
--转入第三阶段		-4,061.39	4,061.39	
本期计提	122,422.38	6,186.36	19,925.90	148,534.64
2022年6月30日余额	182,022.14	179,506.90	299,253.22	660,782.26

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	3,640,442.87
1至2年	1,795,069.02
2至3年	64,213.86
3年以上	339,648.00
3至4年	87,272.62
4至5年	48,006.18
5年以上	204,369.20
合计	5,839,373.75

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国石化国际事业有限公司上海招标中心	押金保证金	1,161,082.00	1-2 年	19.88%	116,108.20
福建永荣科技有限公司	押金保证金	600,000.00	1 年以内	10.28%	30,000.00
安徽八一化工股份有限公司	押金保证金	500,000.00	1 年以内	8.56%	25,000.00
中国石化国际事业有限公司宁波招标中心	押金保证金	467,000.00	1 年以内	8.00%	23,350.00
北京国电工程招标有限公司	押金保证金	350,622.00	1 年以内	6.00%	17,531.10
北京国电工程招标有限公司	押金保证金	19,047.00	3-4 年	0.33%	9,523.50
合计		3,097,751.00		53.05%	221,512.80

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	11,505,061.74		11,505,061.74	10,749,032.34		10,749,032.34
在产品	40,570,534.00	1,854,765.77	38,715,768.23	34,328,175.68	2,364,114.65	31,964,061.03
库存商品	62,288,688.64	2,373,753.82	59,914,934.82	64,600,689.56	3,184,247.33	61,416,442.23
发出商品	2,509,135.98		2,509,135.98	5,542,711.47		5,542,711.47
委托加工物资	7,694.47		7,694.47	834,908.91		834,908.91
包装物	2,737,747.99		2,737,747.99	2,484,921.67		2,484,921.67
合计	119,618,862.82	4,228,519.59	115,390,343.23	118,540,439.63	5,548,361.98	112,992,077.65

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	2,364,114.65	354,044.51		1,683,526.07		1,854,765.77
库存商品	3,184,247.33	497,513.24		487,874.07		2,373,753.82
合计	5,548,361.98	851,557.75		2,171,400.14		4,228,519.59

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
在产品	资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期实现领用
库存商品			本期实现销售

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	5,146,116.28	257,305.83	4,888,810.45	3,705,534.50	185,276.73	3,520,257.77
合计	5,146,116.28	257,305.83	4,888,810.45	3,705,534.50	185,276.73	3,520,257.77

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
按组合计提减值准备	72,029.10			
合计	72,029.10			---

其他说明

采用组合计提减值准备的合同资产

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
账龄组合	5,146,116.28	257,305.83	5.00
其中：1 年以内	5,146,116.28	257,305.83	5.00
合计	5,146,116.28	257,305.83	5.00

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
待征迁房地产	24,792,320.3		24,792,320.3			

	4		4		
合计	24,792,320.34		24,792,320.34		

其他说明

杭州市临平区人民政府办公室印发《关于下达临平区大运河国家文化公园暨大运河科创城“三年行动”新增征迁计划的通知》（临平政办〔2021〕21号），本公司原对方出租的投资性房地产被列入此次征迁计划中。根据通知要求，公司已与原承租方解除了租赁协议并腾空厂房。

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵增值税额	2,088,155.10	9,539,156.42
预缴所得税	57,881.21	57,881.21
待摊费用	638,737.73	1,399,371.07
合计	2,784,774.04	10,996,408.70

其他说明：

## 14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元



坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
杭州余杭科技融资担保有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00
合计	1,200,000.00	1,200,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他	其他综合收益转入留存收益的原因
----	---------	------	------	-----------------	--------------------	-----------------

					综合收益的原因	
--	--	--	--	--	---------	--

其他说明：

指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的原因

公司持有杭州余杭科技融资担保有限公司的股权系为赚取一定的投资利润，投资意图在短期内不会发生改变，因此管理层将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资。

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	102,474,954.06	108,179,694.28
合计	102,474,954.06	108,179,694.28

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	111,625,158.87	3,252,754.94	126,344,740.63	2,058,104.17	243,280,758.61

2. 本期增加金额	208,413.86	68,632.28	550,307.70	756,084.78	1,583,438.62
(1) 购置		68,632.28	242,030.52	756,084.78	1,066,747.58
(2) 在建工程转入	208,413.86		308,277.18		516,691.04
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额				545,270.55	545,270.55
(1) 处置或报废				545,270.55	545,270.55
4. 期末余额	111,833,572.73	3,321,387.22	126,895,048.33	2,268,918.40	244,318,926.68
二、累计折旧					
1. 期初余额	47,336,853.12	2,547,031.05	84,052,786.39	1,164,393.77	135,101,064.33
2. 本期增加金额	2,668,061.73	110,458.23	4,284,701.92	119,902.90	7,183,124.78
(1) 计提	2,668,061.73	110,458.23	4,284,701.92	119,902.90	7,183,124.78
3. 本期减少金额				440,216.49	440,216.49
(1) 处置或报废				440,216.49	440,216.49
4. 期末余额	50,004,914.85	2,657,489.28	88,337,488.31	844,080.18	141,843,972.62
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	61,828,657.88	663,897.94	38,557,560.02	1,424,838.22	102,474,954.06
2. 期初账面价值	64,288,305.75	705,723.89	42,291,954.24	893,710.40	108,179,694.28

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

## (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	57,167,090.37	30,122,402.13
合计	57,167,090.37	30,122,402.13

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 2,300 吨大孔吸附树脂技术改造项目	15,402,694.08		15,402,694.08	15,060,768.93		15,060,768.93
宁波争光树脂有限公司离子交换树脂技术研发中心建设项目	1,243,057.04		1,243,057.04	276,197.03		276,197.03
厂区自动化升级改造项目	17,211,108.85		17,211,108.85	4,655,638.76		4,655,638.76
年处理 15,000	21,311,166.1		21,311,166.1	9,700,423.57		9,700,423.57

吨食品级树脂生产线及智能化仓库技术改造项目	2		2			
零星工程	484,418.99		484,418.99	429,373.84		429,373.84
功能性高分子新材料项目	1,514,645.29		1,514,645.29			
合计	57,167,090.37		57,167,090.37	30,122,402.13		30,122,402.13

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
年产2,300吨大孔吸附树脂技术改造项	52,290,000.00	15,060,768.93	341,925.15			15,402,694.08	42.76%	90%				募股资金
宁波争光树脂有限公司离子交换树脂技术研发中心建设项目	42,290,000.00	276,197.03	966,860.01			1,243,057.04	2.94%	4%				募股资金
厂区自动化升级改造项	46,340,000.00	4,655,638.76	12,555,470.09			17,211,108.85	37.14%	40%				募股资金
年处理15,000吨食品级树脂生产线及	136,000,000.00	9,700,423.57	11,610,742.55			21,311,166.12	15.67%	18%				募股资金

智能化仓库技术改造项目												
功能性高分子新材料项目	1,000,000.00		1,514,645.29			1,514,645.29	0.15%	1%				募股资金
合计	1,276,920.00	29,693,028.29	26,989,643.09			56,682,671.38						

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

### (4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

## 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物性资产

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	专用设备	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	1,740,640.01	1,740,640.01
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	1,740,640.01	1,740,640.01
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,000,868.00	1,000,868.00
2. 本期增加金额	43,516.00	43,516.00
(1) 计提	43,516.00	43,516.00
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	1,044,384.00	1,044,384.00
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	696,256.01	696,256.01
2. 期初账面价值	739,772.01	739,772.01

其他说明：

公司与宁波安捷化工物流有限公司签订氯化氢管道租赁合同，管位租用期间为 2010 年 7 月 1 日至 2030 年 6 月 30 日，租用周期为 20 年，每季度结付租赁费。

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	13,096,733.00			13,096,733.00
2. 本期增加金额	29,830,000.00			29,830,000.00
(1) 购				



置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	42,926,733.00				42,926,733.00
二、累计摊销					
1. 期初余额	3,623,430.80				3,623,430.80
2. 本期增加金额	130,968.00				130,968.00
(1) 计提	130,968.00				130,968.00
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	3,754,398.80				3,754,398.80
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	39,172,334.20				39,172,334.20
2. 期初账面价值	9,473,302.20				9,473,302.20

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

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		
合计						

### (2) 商誉减值准备

单位：元

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
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（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）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
排污权	546,675.00		89,675.00		457,000.00
合计	546,675.00		89,675.00		457,000.00

其他说明

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	12,222,741.39	2,047,379.52	12,377,870.73	2,061,261.79
内部交易未实现利润			368,170.81	55,862.52
预提性质负债	3,243,781.56	648,756.31	5,424,081.04	1,084,816.21
合计	15,466,522.95	2,696,135.83	18,170,122.58	3,201,940.52

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧	36,052.00	5,407.80	51,316.40	7,697.46
合计	36,052.00	5,407.80	51,316.40	7,697.46

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		2,696,135.83		3,201,940.52
递延所得税负债		5,407.80		7,697.46

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## (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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

2022 年		240,153.70	
2023 年	68,044.70		
2024 年			
合计	68,044.70	240,153.70	

其他说明

### 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
美亚大厦车位费	132,000.48		132,000.48	143,000.46		143,000.46
预付房产购置意向金	10,521,262.00		10,521,262.00			
合计	10,653,262.48		10,653,262.48	143,000.46		143,000.46

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	10,067,100.00	19,254,614.00
短期借款利息		12,376.35
合计	10,067,100.00	19,266,990.35

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		5,131,327.11
合计	0.00	5,131,327.11

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料成本采购款	42,224,621.87	33,206,990.03
应付长期资产购置款	7,529,623.79	7,720,680.71
合计	49,754,245.66	40,927,670.74

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收树脂销售款	1,509,900.85	1,392,031.00
合计	1,509,900.85	1,392,031.00

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收树脂销售款	6,149,600.34	6,778,607.33
合计	6,149,600.34	6,778,607.33

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	18,177,817.33	26,803,825.08	32,226,779.77	12,754,862.64
二、离职后福利-设定提存计划		1,094,674.42	1,094,674.42	
合计	18,177,817.33	27,898,499.50	33,321,454.19	12,754,862.64

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	17,930,778.35	25,141,104.22	30,617,039.96	12,454,842.61
2、职工福利费		166,556.07	166,556.07	
3、社会保险费		689,034.59	689,034.59	
其中：医疗保险费		639,231.64	639,231.64	
工伤保险费		49,802.95	49,802.95	
4、住房公积金		479,400.00	479,400.00	
5、工会经费和职工教育经费	247,038.98	327,730.20	274,749.15	300,020.03
合计	18,177,817.33	26,803,825.08	32,226,779.77	12,754,862.64

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,058,756.25	1,058,756.25	
2、失业保险费		35,918.17	35,918.17	
合计		1,094,674.42	1,094,674.42	

其他说明

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	432,396.00	328,923.38
企业所得税	4,085,319.54	272,380.03
个人所得税	1,294,889.36	487,814.80
城市维护建设税	100,310.16	23,024.64
房产税	410,551.05	1,134,811.09
土地使用税	168,336.08	470,217.75
教育费附加	42,990.07	9,867.82
地方教育附加	28,660.05	6,578.55
地方水利建设基金		
印花税	11,975.23	12,811.49
环境保护税	1,748.17	2,000.00
合计	6,577,175.71	2,748,429.55

其他说明

## 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	3,570,776.76	4,043,218.75
合计	3,570,776.76	4,043,218.75

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	213,537.36	257,870.86
应付暂收款	205,551.44	860,135.18
应付 IPO 募股费用	9,433.99	905,660.41
应付经营性费用	3,142,253.97	2,019,552.30
合计	3,570,776.76	4,043,218.75

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	95,686.96	93,385.02
合计	95,686.96	93,385.02

其他说明：



## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收树脂销售款税金	799,448.03	881,218.98
合计	799,448.03	881,218.98

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计											

其他说明：

## 45、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

## (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## (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）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计											

## (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

**(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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

**47、租赁负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	986,902.22	1,062,489.08
减：未确认融资费用	-153,193.40	-174,119.59
合计	833,708.82	888,369.49

其他说明：

**48、长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

**(2) 专项应付款**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

涉及政府补助的项目：

单位：元

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	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
------	------	--------------	---------------------	--------------------	--------------------	------	------	---------------------

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	133,333,334.00						133,333,334.00

其他说明：

## 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

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

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：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,079,814,968.96			1,079,814,968.96
合计	1,079,814,968.96			1,079,814,968.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

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：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	14,331.82	1,912,638.19	1,506,106.52	420,863.49
合计	14,331.82	1,912,638.19	1,506,106.52	420,863.49

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	33,613,744.76			33,613,744.76
合计	33,613,744.76			33,613,744.76

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	297,508,040.20	224,156,157.70
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-256,365.83
调整后期初未分配利润	297,508,040.20	223,899,791.87
加：本期归属于母公司所有者的净利润	47,767,049.98	73,673,340.64
减：提取法定盈余公积		65,092.31
应付普通股股利	16,000,000.08	0.00
期末未分配利润	329,275,090.10	297,508,040.20

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	270,149,840.66	194,034,104.08	227,634,215.31	148,554,619.74
其他业务	603,160.94	217,412.10	7,279,611.71	834,771.10
合计	270,753,001.60	194,251,516.18	234,913,827.02	149,389,390.84

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	本期发生额	上期发生额	合计
商品类型					
其中：					
离子交换与吸附树脂产品			270,149,840.66	227,634,215.31	
其他			603,160.94	7,279,611.71	
按经营地区分类					
其中：					
市场或客户类型					
其中：					
合同类型					
其中：					
按商品转让的时间分类					
其中：					

在某一时点确认收入			270,753,001.60	228,108,371.33	
按合同期限分类					
其中：					
按销售渠道分类					
其中：					
合计					

与履约义务相关的信息：

公司的主营业务全部为产品销售，履约义务通常在产品交付即视作达成：内销以签收时点作为履约义务的达成；外销以取得报关单或提单作为履约义务的达成。付款期限按合同约定执行。产品销售通常在很短时间内完成，履约义务大多在一年或更短时间内达成。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 136,095,945.39 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 6,702,004.46 元。

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	607,625.55	881,983.16
教育费附加	260,410.81	377,992.79
房产税	340,963.52	851,006.11
土地使用税	79,176.88	243,689.08
印花税	65,287.45	71,565.44
地方教育附加	173,607.20	251,995.20
环境保护税	2,704.95	2,211.43
合计	1,529,776.36	2,680,443.21

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,231,603.35	6,827,857.55
业务推广费	1,476,856.90	1,786,193.26
业务招待费	485,581.64	266,405.15
差旅费	145,927.46	478,731.07
入网检测费	314,003.31	299,127.66
广告宣传费	141,480.20	472,488.07

出口费用	169,477.97	276,919.00
办公费	241,871.84	177,893.12
招标费	21,658.87	71,461.14
其他	294,864.25	44,231.58
合计	10,523,325.79	10,701,307.60

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,364,834.79	4,371,850.23
折旧与摊销	976,247.70	909,437.65
办公费	1,176,657.19	796,114.87
咨询费	1,593,789.47	524,528.29
业务招待费	519,148.81	588,422.97
差旅费	124,288.85	121,866.74
保险费	481,043.39	163,082.81
其他	226,090.91	599,531.17
合计	10,462,101.11	8,074,834.73

其他说明

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	3,672,368.46	3,183,889.98
直接投入	4,377,839.01	4,831,076.51
折旧与摊销	318,122.74	676,571.22
其他	1,854,874.29	1,121,259.46
合计	10,223,204.50	9,812,797.17

其他说明

#### 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-2,591,672.21	-442,972.83
利息支出	213,944.09	129,949.44
汇兑损益	-836,467.18	469,308.54
其他	64,014.61	47,566.72
合计	-3,150,180.69	203,851.87

其他说明



## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助		50,623.08
与收益相关的政府补助	1,433,570.35	824,300.00
代扣个人所得税手续费返还	42,279.00	59,428.68
可抵扣进项税额加计 10%扣除金额	143,909.02	802.60
合计	1,619,758.37	935,154.36

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	9,647,383.80	487,992.12
合计	9,647,383.80	487,992.12

其他说明

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-1,098,185.12	-131,526.76
合计	-1,098,185.12	-131,526.76

其他说明

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-851,557.75	-1,047,905.10
十二、合同资产减值损失	-72,029.10	
十三、其他	-177,535.91	-22,185.78
合计	-1,101,122.76	-1,070,090.88

其他说明：

### 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-19,573.18	-12,535.90
合计	-19,573.18	-12,535.90

### 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	233.00	8,659.86	
合计	233.00	8,659.86	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

### 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		20,000.00	
滞纳金	1,253.54	2,658.84	
合计	1,253.54	22,658.84	

其他说明：

## 76、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,689,933.91	7,308,997.67
递延所得税费用	503,515.03	123,216.58
合计	8,193,448.94	7,432,214.25

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	55,960,498.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,990,124.73
子公司适用不同税率的影响	-5,144,664.39
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	177,282.27
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-38,185.61
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	13,608.94
加计扣除计算影响	-804,717.00
所得税费用	8,193,448.94

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注七之 57、其他综合收益

## 78、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回银行保证金	196,000.00	3,166,256.00
利息收入	1,809,952.72	160,698.86
政府补助	1,433,570.35	824,300.00
房租收入	0.00	738,782.50
其他	2,505,270.19	1,173,608.33
合计	5,944,793.26	6,063,645.69

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行保证金	0.00	256,000.00
付现的期间费用	10,310,927.25	14,553,700.59
其他	3,494,509.86	2,252,722.68
合计	13,805,437.11	17,062,423.27

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到拆迁补偿款		21,520,680.00
收回定期存单及利息	781,617.05	298,493.15
收到募投项目保证金	2,000,000.00	
合计	2,781,617.05	21,819,173.15

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存入定期存单	10,000,000.00	10,000,000.00
代付拆迁补偿款		5,282,000.00
退回募投项目保证金	1,500,000.00	
合计	11,500,000.00	15,282,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
IPO 申报费用	896,226.42	
偿还租赁负债本金和利息	80,616.48	34,676.08

权益分派手续费	4,404.26	
合计	981,247.16	34,676.08

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	47,767,049.98	46,813,981.31
加：资产减值准备	2,199,307.88	1,201,617.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,183,124.78	8,987,156.13
使用权资产折旧	43,516.00	43,516.00
无形资产摊销	130,968.00	153,203.43
长期待摊费用摊销	89,675.00	215,554.26
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）	19,573.18	12,535.90
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	-1,427,368.27	316,984.01
投资损失（收益以“－”号填列）	-9,647,383.80	-487,992.12
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		127,886.20
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		-4,669.62
存货的减少（增加以“－”号填列）	-2,939,932.31	-418,925.61
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-22,493,230.73	1,369,568.52
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	2,620,745.70	-26,116,458.53
其他	406,531.67	-4,755,852.52
经营活动产生的现金流量净额	23,952,577.08	27,458,105.00
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	241,277,227.69	76,339,080.31
减：现金的期初余额	768,260,164.37	72,159,513.38
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	-526,982,936.68	4,179,566.93

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	241,277,227.69	768,260,164.37
其中：库存现金	10,000.00	10,000.00
可随时用于支付的银行存款	241,150,978.92	767,620,905.82
可随时用于支付的其他货币资金	116,248.77	629,258.55
三、期末现金及现金等价物余额	241,277,227.69	768,260,164.37

其他说明：

## 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：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

其他说明：

## 82、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			50,397,762.98
其中：美元	4,046,895.95	6.7114	27,160,337.48
欧元	3,315,653.43	7.0084	23,237,425.50
港币			
应收账款			15,825,353.91
其中：美元	1,836,580.78	6.7114	12,326,028.25
欧元	499,304.50	7.0084	3,499,325.66
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
短期借款			10,067,100.00
其中：美元	1,500,000.00	6.7114	10,067,100.00

其他说明：

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

适用 不适用

## 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 84、政府补助

## (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
宁波市四星级绿色工厂、市级绿色园区	150,000.00	其他收益	
电子商务政策奖励资金	30,000.00	其他收益	
省级“亩均论英雄”行业领跑者企业奖励	200,000.00	其他收益	
镇海区留工优工稳企专项补助	60,000.00	其他收益	
稳岗返还补贴	156,170.35	其他收益	
党员教育管理经费补助	1,800.00	其他收益	
凤凰行动计划扶持资金	750,000.00	其他收益	
杭州市外贸发展资金补助	85,600.00	其他收益	
小计	1,433,570.35		

## (2) 政府补助退回情况

□适用 □不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	



--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	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

## (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

是 否

## (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

## (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

## (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

--	--

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

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：

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
武汉争光	新设孙公司	2022年02月24日	[注]	100.00%

[注]2022年02月24日公司投资设立孙公司武汉争光，截至期末公司尚未出资

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
宁波争光	浙江省宁波市	浙江省宁波市	制造业	100.00%		设立
争光销售	浙江省余杭区	浙江省余杭区	商业		100.00%	设立
树腾工贸	浙江省余杭区	浙江省余杭区	商业		100.00%	设立
宁波汉杰特	浙江省宁波市	浙江省宁波市	商业	100.00%		设立
荆门争光	湖北省荆门市	湖北省荆门市	制造业	100.00%		设立
武汉争光	湖北省武汉市	湖北省武汉市	商业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

争光销售、树腾工贸系宁波争光之全资子公司，武汉争光系争光销售之全资子公司

#### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公	期末余额	期初余额

司名称	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
-----	------	-------	------	------	-------	------	------	-------	------	------	-------	------

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (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

其他说明：

## 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

## (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

重要的合营企业或联营企业	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

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：

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：

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
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		
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		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
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		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

## (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

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 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：

## 6、其他



## 十、与金融工具相关的风险

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

### 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

### 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

### 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

### 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

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 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

## 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业无母公司

本企业最终控制方是沈建华。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

### 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。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明

### 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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,062,416.82	1,928,931.95

#### (8) 其他关联交易

### 6、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

#### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司无重大承诺及或有事项。

### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

## 2、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部。因各分部共同使用资产、负债而无法在分部之间分配。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	境内	境外	分部间抵销	合计
营业收入	185,543,301.70	85,209,699.90		270,753,001.60
营业成本	124,598,543.60	69,652,972.58		194,251,516.18
资产总额				1,668,575,914.88
负债总额				92,117,913.57

## (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

## (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	5,089,780.71	100.00%	1,154,567.44	22.68%	3,935,213.27	3,110,993.32	100.00%	1,196,149.75	38.45%	1,914,843.57
其中：										
合计	5,089,780.71	100.00%	1,154,567.44	22.68%	3,935,213.27	3,110,993.32	100.00%	1,196,149.75	38.45%	1,914,843.57

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	3,560,090.12
1 至 2 年	513,016.90
2 至 3 年	73,500.00
3 年以上	943,173.69
3 至 4 年	52,458.90
4 至 5 年	31,915.00
5 年以上	858,799.79
合计	5,089,780.71



**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	1,196,149.75	-41,582.31				1,154,567.44
合计	1,196,149.75	-41,582.31				1,154,567.44

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

应收账款金额前 5 名情况：

期末余额前 5 名的应收款合计数为 3,302,051.71 元，占应收款期末余额合计数的比例为 64.88%，相应计提的坏账准备合计数为 517,552.59 元。

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,010,349.18	330,081.16
合计	1,010,349.18	330,081.16

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判
------------	------	----	--------	-----------

				断依据
--	--	--	--	-----

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	155,182.43	92,149.00
应收暂付款	129,589.26	97,914.45
应收租金		
征迁补偿款		
资金拆借款	843,789.97	224,105.55
合计	1,128,561.66	414,169.00

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	14,201.07	6,186.03	63,700.74	84,087.84
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-1,498.03	1,498.03		
--转入第三阶段		-230.00	230.00	
本期计提	38,812.64	-4,688.00		34,124.64
2022年6月30日余额	51,515.68	2,766.06	63,930.74	118,212.48

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	1,030,313.65
1至2年	29,960.63
2至3年	4,000.00
3年以上	64,287.38
3至4年	0.00

4 至 5 年	6,933.18
5 年以上	57,354.20
合计	1,128,561.66

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	194,980,361.00		194,980,361.00	194,980,361.00		194,980,361.00
合计	194,980,361.00		194,980,361.00	194,980,361.00		194,980,361.00

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
宁波争光	189,980,361.00					189,980,361.00	
宁波汉杰特	5,000,000.00					5,000,000.00	
合计	194,980,361.00					194,980,361.00	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,733,893.82	3,636,353.98	1,544,628.62	1,353,842.94
其他业务			6,805,455.69	810,500.49
合计	4,733,893.82	3,636,353.98	8,350,084.31	2,164,343.43

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	本年发生额	上年发生额	合计
商品类型					
其中：					
离子交换与吸附树脂产品			4,733,893.82	1,544,628.62	
其他				6,805,455.69	
按经营地区分类					
其中：					
境内			4,733,893.82	8,350,084.31	
市场或客户类型					
其中：					
合同类型					
其中：					
按商品转让的时间分类					
其中：					
在某一时点确认收入			4,733,893.82	8,350,084.31	
按合同期限分类					
其中：					
按销售渠道分类					
其中：					
合计					

与履约义务相关的信息：

公司的主营业务全部为产品销售，履约义务通常在产品交付即视作达成：内销以签收时点作为履约义务的达成；外销以取得报关单或提单作为履约义务的达成。付款期限按合同约定执行。产品销售通常在很短时间内完成，履约义务大多在一年或更短时间内达成。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,375,440.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益		33,657.53
处置交易性金融资产取得的投资收益		66,301.37
理财产品收益	2,917,966.20	
合计	2,917,966.20	99,958.90

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-19,573.18	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,433,570.35	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,020.54	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	186,188.02	
减：所得税影响额	297,856.11	
合计	1,301,308.54	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益
-------	------------	------

		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.05%	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.96%	0.35	0.35

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

### 4、其他