

浙江天振科技股份有限公司

审计报告及财务报表

2019 年 1 月 1 日至
2022 年 6 月 30 日止

浙江天振科技股份有限公司

审计报告及财务报表

(2019 年 1 月 1 日 至 2022 年 6 月 30 日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-5
二、	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-16
	财务报表附注	1-204

审计报告

信会师报字[2022]第 ZK10370 号

浙江天振科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了浙江天振科技股份有限公司（以下简称浙江天振）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日及 2022 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度、2020 年度、2021 年度及 2022 年 1-6 月期间的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了浙江天振 2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日及 2022 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度、2020 年度、2021 年度及 2022 年 1-6 月期间的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为分别对 2019 年度、2020 年度、2021 年度及 2022 年 1-6 月期间财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 收入确认	
浙江天振从事新型 PVC 复合材料地板的研发、生产和销售。如财务报告附注五（三十八）所述 2019 年度、2020 年度、2021 年度和 2022 年 1-6 月的营业收入分别为 1,727,755,750.35 元、2,243,056,515.74 元、3,180,986,503.40 元和 1,797,093,614.42 元，由于收入为公司利润关键指标，从而可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。	针对收入确认，我们实施的主要审计程序包括：（1）我们了解、评估并测试了与收入确认相关的内部控制；（2）与管理层沟通，并检查销售合同，识别商品的风险报酬转移条款及履约义务等条件，了解收入确认流程并评价收入确认会计政策的适当性；（3）对收入以及毛利情况执行分析，判断各期收入金额是否存在异常波动的情况；（4）通过抽样的方式检查了与收入确认相关的支持性凭证：销售订单、报关单、货运提单或客户签收单、销售发票、银行回单等；（5）对主要客户选取样本执行函证程序，以确认各期销售金额及期末应收账款余额；（6）针对资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本核对相关支持性凭证，评价收入确认是否记录在恰当的会计期间；（7）获取海关出口统计数据与账面确认收入进行比对分析；（8）选取主要客户进行实地走访。

(二) 应收账款的可回收性	
如财务报告附注五（四）所述 2019 年末应收账款余额 338,101,814.19 元、坏账准备 17,253,438.35 元；2020 年末应收账款余额 283,812,477.63 元、坏账准备 14,190,623.86 元；2021 年末应收账款余额 585,368,301.83 元、坏账准备 29,769,902.32 元；2022 年 6 月末应收账款余额 721,299,443.05 元、坏账准备 49,157,616.15 元。基于应收账款账面价值重大，若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响较为重大，并且应收账款坏账损失的评估涉及管理层运用重大的会计估计和判断的固有不确定性，我们认为这是一项关键审计事项。	针对应收账款坏账准备计提，我们执行的主要审计程序包括：（1）了解和评价管理层针对应收账款管理与其可收回性评估相关的关键内部控制设计和运行的有效性；（2）评价管理层应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等；（3）对于单项计提坏账准备的应收账款，抽样检查管理层计算可收回金额的依据，包括管理层结合客户经营情况、市场环境、历史还款情况等对客户信用风险作出的评估；（4）对于按照信用风险特征组合计提坏账的应收账款，复核管理层对于信用风险特征组合的设定，并抽样检查账龄，逾期天数等关键信息，并重新计算坏账准备计提金额是否正确；（5）结合期后回款检查，评价管理层坏账准备计提的合理性；（6）针对重要客户我们抽样执行了函证程序，求证应收账款的可收回性。

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督浙江天振的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对浙江天振持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非

无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致浙江天振不能持续经营。

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

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对 2019 年度、2020 年度、2021 年度及 2022 年 1-6 月期间的财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·上海

二〇二二年九月三十日

浙江天振科技股份有限公司
合并资产负债表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
流动资产:					
货币资金	(一)	720,276,993.58	646,981,943.80	674,777,299.38	236,216,412.11
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产	(二)		538,509.99	13,164,817.50	299,602,784.07
衍生金融资产					
应收票据	(三)	429,314.78			100,000.00
应收账款	(四)	672,141,826.90	555,598,399.51	269,621,853.77	320,848,375.84
应收款项融资					
预付款项	(五)	102,034,303.91	58,950,758.45	33,415,275.80	16,890,711.46
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
其他应收款	(六)	13,157,391.95	52,511,217.50	37,032,894.28	23,283,162.22
买入返售金融资产					
存货	(七)	420,288,744.97	615,020,407.81	453,176,291.56	213,201,689.83
合同资产					
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产	(八)		252,003.95	1,186,910.65	
其他流动资产	(九)	95,521.37	19,441,061.82	76,191.38	6,661,356.85
流动资产合计		1,928,424,097.46	1,949,294,302.83	1,482,451,534.32	1,116,804,492.38
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	(十)	11,118,052.12	9,689,616.56	2,004,976.16	
其他权益工具投资	(十一)	6,135,550.00	6,135,550.00	6,135,550.00	6,135,550.00
其他非流动金融资产					
投资性房地产	(十二)	7,023,180.60	7,139,047.83	7,370,782.29	7,602,516.77
固定资产	(十三)	507,652,707.02	482,062,412.00	299,093,990.66	143,941,499.23
在建工程	(十四)	41,057,147.72	4,921,429.53	46,754,189.88	94,212,930.03
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产	(十五)	2,259,480.84	6,344,945.28		
无形资产	(十六)	223,331,923.65	221,585,819.31	157,256,775.03	81,324,945.92
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	(十七)	75,197.16	313,170.11	881,465.70	1,218,953.31
递延所得税资产	(十八)	1,548,904.58	1,289,559.54		19,788.67
其他非流动资产	(十九)	5,751,185.08	1,926,623.06	37,783,979.79	17,267,158.82
非流动资产合计		805,953,328.77	741,408,173.22	557,281,709.51	351,723,342.75
资产总计		2,734,377,426.23	2,690,702,476.05	2,039,733,243.83	1,468,527,835.13

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



浙江天振科技股份有限公司
合并资产负债表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
流动负债：					
短期借款	（二十）	566,258,381.36	584,719,055.35	414,219,533.18	14,933,568.64
向中央银行借款					
拆入资金					
交易性金融负债	（二十一）	320,616.71	330,623.70	2,055,498.97	3,524,952.36
衍生金融负债					
应付票据	（二十二）	254,479,867.73	178,995,212.12	119,044,448.97	5,077,905.19
应付账款	（二十三）	365,240,514.84	617,197,418.90	406,637,509.35	260,270,690.71
预收款项	（二十四）	158,944.83	595,836.23	894,696.33	2,453,441.45
合同负债	（二十五）	532,086.64	1,210,541.53	59,846,947.61	
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	（二十六）	18,359,449.20	32,956,327.58	31,386,533.35	28,775,750.98
应交税费	（二十七）	14,720,167.91	786,038.14	1,898,370.46	8,304,706.20
其他应付款	（二十八）	49,271,058.64	45,767,315.81	33,272,430.41	206,716,112.50
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	（二十九）	2,745,910.89	8,747,484.47		
其他流动负债	（三十）	11,593.08		284,057.59	
流动负债合计		1,272,098,591.83	1,471,305,853.83	1,069,540,026.22	530,057,128.03
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	（三十一）				
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益	（三十二）	16,156,818.07	16,737,737.38	2,195,833.33	3,045,833.33
递延所得税负债	（十八）			2,555,360.88	909,608.67
其他非流动负债					
非流动负债合计		16,156,818.07	16,737,737.38	4,751,194.21	3,955,442.00
负债合计		1,288,255,409.90	1,488,043,591.21	1,074,291,220.43	534,012,570.03
所有者权益：					
股本	（三十三）	90,000,000.00	90,000,000.00	90,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	（三十四）	651,569,522.26	651,569,522.26	651,756,436.94	144,475,006.22
减：库存股					
其他综合收益	（三十五）	6,046,648.14	-14,434,702.32	-8,488,179.51	207,297.46
专项储备					
盈余公积	（三十六）	14,818,576.34	14,818,576.34	12,741,418.13	25,739,783.78
一般风险准备					
未分配利润	（三十七）	683,687,269.59	460,705,488.56	219,432,347.84	714,093,177.64
归属于母公司所有者权益合计		1,446,122,016.33	1,202,658,884.84	965,442,023.40	934,515,265.10
少数股东权益					
所有者权益合计		1,446,122,016.33	1,202,658,884.84	965,442,023.40	934,515,265.10
负债和所有者权益总计		2,734,377,426.23	2,690,702,476.05	2,039,733,243.83	1,468,527,835.13

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



浙江天振科技股份有限公司
母公司资产负债表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十四	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
流动资产:					
货币资金		354,109,445.57	235,444,884.90	425,991,687.38	114,027,408.01
交易性金融资产			538,509.99	13,164,817.50	147,279,723.38
衍生金融资产					
应收票据	(一)	429,314.78			100,000.00
应收账款	(二)	401,061,129.81	378,370,401.55	249,694,700.12	322,775,893.61
应收款项融资					
预付款项		56,398,512.06	50,088,633.28	13,522,952.12	16,067,408.85
其他应收款	(三)	359,227,207.51	435,599,687.69	346,303,722.57	84,752,309.07
存货		110,988,430.60	274,589,751.73	222,406,899.88	175,096,539.07
合同资产					
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产		95,521.37	19,441,061.82	76,191.38	6,661,285.65
流动资产合计		1,282,309,561.70	1,394,072,930.96	1,271,160,970.95	866,760,567.64
非流动资产:					
债权投资					
其他债权投资					
长期应收款					
长期股权投资	(四)	140,009,222.05	140,009,222.05	140,009,222.05	139,670,242.05
其他权益工具投资		6,135,550.00	6,135,550.00	6,135,550.00	6,135,550.00
其他非流动金融资产					
投资性房地产		7,023,180.60	7,139,047.83	7,370,782.29	7,602,516.77
固定资产		114,160,656.99	98,448,152.59	103,172,076.07	116,626,938.55
在建工程		43,014,318.81	1,262,972.39		
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产		1,918,683.74	3,837,367.64		
无形资产		76,990,547.37	77,426,732.67	29,022,132.57	29,518,583.82
开发支出					
商誉					
长期待摊费用					
递延所得税资产		740,113.00	608,259.09		
其他非流动资产		4,166,539.26	119,300.00	25,661,534.76	9,997,610.45
非流动资产合计		394,158,811.82	334,986,604.26	311,371,297.74	309,551,441.64
资产总计		1,676,468,373.52	1,729,059,535.22	1,582,532,268.69	1,176,312,009.28

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



浙江天振科技股份有限公司
母公司资产负债表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注十四	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
流动负债：					
短期借款		234,300,000.00	307,637,570.00	302,674,300.00	10,000,000.00
交易性金融负债		320,616.71	330,623.70	2,055,498.97	3,524,952.36
衍生金融负债					
应付票据		254,479,867.73	178,995,212.12	119,044,448.97	5,077,905.19
应付账款		176,759,116.32	318,069,119.67	233,642,814.26	245,859,943.75
预收款项		158,944.83	595,836.23	894,696.33	2,086,927.70
合同负债		532,086.64	1,210,541.53	1,737,401.71	
应付职工薪酬		12,434,260.30	24,429,793.42	25,247,027.27	26,463,547.72
应交税费		11,125,818.10	757,245.70	1,869,507.48	5,927,109.31
其他应付款		33,849,342.76	27,993,844.02	26,894,130.07	197,909,384.20
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债		2,184,992.40	4,093,237.49		
其他流动负债		11,593.08		284,057.59	
流动负债合计		726,156,638.87	864,113,023.88	714,343,882.65	496,849,770.23
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		16,156,818.07	16,737,737.38	2,195,833.33	3,045,833.33
递延所得税负债				2,555,360.88	646,840.81
其他非流动负债					
非流动负债合计		16,156,818.07	16,737,737.38	4,751,194.21	3,692,674.14
负债合计		742,313,456.94	880,850,761.26	719,095,076.86	500,542,444.37
所有者权益：					
股本		90,000,000.00	90,000,000.00	90,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积		646,023,010.52	646,023,010.52	646,023,010.52	130,989,701.28
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积		14,818,576.34	14,818,576.34	12,741,418.13	25,739,783.78
未分配利润		183,313,329.72	97,367,187.10	114,672,763.18	469,040,079.85
所有者权益合计		934,154,916.58	848,208,773.96	863,437,191.83	675,769,564.91
负债和所有者权益总计		1,676,468,373.52	1,729,059,535.22	1,582,532,268.69	1,176,312,009.28

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

华方印扶

报 表 第 4 页

晓吴印阿

晓吴印阿

浙江天振科技股份有限公司
合并利润表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
一、营业总收入		1,797,093,614.42	3,180,986,503.40	2,243,056,515.74	1,727,755,750.35
其中: 营业收入	(三十八)	1,797,093,614.42	3,180,986,503.40	2,243,056,515.74	1,727,755,750.35
利息收入					
已赚保费					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本		1,526,507,288.97	2,853,432,035.29	1,850,402,512.60	1,342,498,464.20
其中: 营业成本	(三十八)	1,430,990,481.00	2,528,204,052.35	1,554,889,648.12	1,115,557,148.89
利息支出					
手续费及佣金支出					
退保金					
赔付支出净额					
提取保险责任准备金净额					
保单红利支出					
分保费用					
税金及附加	(三十九)	3,454,330.53	3,806,974.60	9,933,670.29	16,184,977.19
销售费用	(四十)	83,842,706.65	168,649,086.35	128,258,150.20	127,421,637.28
管理费用	(四十一)	26,380,174.84	57,957,426.21	41,715,561.51	35,431,071.41
研发费用	(四十二)	23,285,841.32	57,888,787.01	57,007,520.49	58,264,412.11
财务费用	(四十三)	-41,446,245.37	36,925,708.77	58,597,961.99	-10,360,782.68
其中: 利息费用		9,971,094.62	18,947,115.69	10,294,065.08	10,331,272.74
利息收入		4,896,992.30	3,521,495.56	6,969,379.65	16,463,386.71
加: 其他收益	(四十四)	1,655,852.50	2,904,453.35	12,202,764.12	10,495,194.58
投资收益 (损失以“-”号填列)	(四十五)	-2,222,071.80	-22,100,426.95	3,112,049.28	-3,144,079.52
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		642,603.79	-776,811.86		
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)	(四十六)	53,199.55	2,180,210.30	3,333,818.53	1,077,831.71
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	(四十七)	-19,122,384.59	-16,710,233.83	1,769,927.94	9,499,861.63
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	(四十八)	-10,047,863.79	-6,167,309.63	-2,932,236.41	-1,511,218.51
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	(四十九)	374,342.14	-1,111,577.61	-827,427.45	-232,047.38
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		241,277,399.46	286,549,583.74	409,312,899.15	401,442,828.66
加: 营业外收入	(五十)	1,436,675.65	1,642,619.47	2,540,290.32	1,243,739.02
减: 营业外支出	(五十一)	2,077,981.80	12,597,498.41	849,363.24	2,196,596.96
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		240,636,093.31	275,594,704.80	411,003,826.23	400,489,970.72
减: 所得税费用	(五十二)	17,654,312.28	-3,755,594.13	38,621,590.96	62,095,434.81
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		222,981,781.03	279,350,298.93	372,382,235.27	338,394,535.91
(一) 按经营持续性分类					
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		222,981,781.03	279,350,298.93	372,382,235.27	338,394,535.91
2. 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)					
(二) 按所有权归属分类					
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)		222,981,781.03	279,350,298.93	372,382,235.27	338,394,535.91
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)					
六、其他综合收益的税后净额		20,481,350.46	-5,946,522.81	-8,695,476.97	207,297.46
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		20,481,350.46	-5,946,522.81	-8,695,476.97	207,297.46
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益					
1. 重新计量设定受益计划变动额					
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益					
3. 其他权益工具投资公允价值变动					
4. 企业自身信用风险公允价值变动					
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		20,481,350.46	-5,946,522.81	-8,695,476.97	207,297.46
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-173,064.41	109,264.08		
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		20,654,414.87	-6,055,786.89	-8,695,476.97	207,297.46
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		243,463,131.49	273,403,776.12	363,686,758.30	338,601,833.37
归属于母公司所有者的综合收益总额		243,463,131.49	273,403,776.12	363,686,758.30	338,601,833.37
归属于少数股东的综合收益总额					
八、每股收益:					
(一) 基本每股收益 (元/股)		2.48	3.10	4.14	
(二) 稀释每股收益 (元/股)		2.48	3.10	4.14	

本期发生同一控制下企业合并的, 被合并方在合并前实现的净利润为 2022 年 1-6 月: 0 元, 2021 年度: 0 元, 2020 年度: 1,084,271.33 元, 2019 年度: 52,057,897.06 元。后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



浙江天振科技股份有限公司
母公司利润表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十四	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	(五)	885,905,320.76	1,799,386,894.28	1,775,994,088.17	1,603,426,832.35
减：营业成本	(五)	736,804,651.11	1,521,660,311.06	1,244,399,793.91	1,054,184,819.60
税金及附加		3,453,481.95	3,806,127.49	9,752,766.18	13,986,566.28
销售费用		33,971,307.25	85,194,380.59	88,469,666.30	118,269,493.14
管理费用		21,594,044.13	58,778,185.82	41,699,453.64	31,513,136.84
研发费用		23,285,841.32	57,888,787.01	57,007,520.49	58,264,412.11
财务费用		-43,991,061.41	36,891,788.09	59,410,657.19	1,440,138.71
其中：利息费用		7,019,089.71	16,003,610.86	9,611,068.53	10,294,814.95
利息收入		4,339,392.21	3,669,124.51	5,309,111.86	9,629,757.23
加：其他收益		1,655,852.50	2,904,453.35	12,130,557.44	10,260,735.10
投资收益（损失以“-”号填列）	(六)	-2,864,675.59	-21,323,615.09	3,803,890.52	-4,463,683.94
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）		53,199.55	2,180,210.30	3,333,818.53	-1,245,228.98
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-8,823,861.82	1,777,701.15	4,775,268.17	6,483,258.76
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,379,264.60	-1,575,949.49	-2,423,632.06	-1,554,342.65
资产处置收益（损失以“-”号填列）		661,504.03	-1,943,697.83	-2,912,548.91	1,058,202.85
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		98,089,810.48	17,186,416.61	293,961,584.15	336,307,206.81
加：营业外收入		1,407,145.18	1,642,613.02	2,370,660.02	1,028,620.70
减：营业外支出		2,053,823.23	1,163,858.45	700,492.40	2,144,729.61
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		97,443,132.43	17,665,171.18	295,631,751.77	335,191,097.90
减：所得税费用		11,496,989.81	-3,106,410.95	37,956,003.37	43,810,759.79
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		85,946,142.62	20,771,582.13	257,675,748.40	291,380,338.11
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		85,946,142.62	20,771,582.13	257,675,748.40	291,380,338.11
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）					
五、其他综合收益的税后净额					
（一）不能重分类进损益的其他综合收益					
1. 重新计量设定受益计划变动额					
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益					
3. 其他权益工具投资公允价值变动					
4. 企业自身信用风险公允价值变动					
（二）将重分类进损益的其他综合收益					
1. 权益法下可转损益的其他综合收益					
2. 其他债权投资公允价值变动					
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
4. 其他债权投资信用减值准备					
5. 现金流量套期储备					
6. 外币财务报表折算差额					
7. 其他					
六、综合收益总额		85,946,142.62	20,771,582.13	257,675,748.40	291,380,338.11
七、每股收益：					
（一）基本每股收益（元/股）					
（二）稀释每股收益（元/股）					

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



浙江天振科技股份有限公司
合并现金流量表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量					
销售商品、提供劳务收到的现金		1,692,496,819.62	2,811,990,609.98	2,332,570,226.36	1,882,975,975.12
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		98,135,794.53	176,906,301.04	162,304,304.40	138,722,826.64
收到其他与经营活动有关的现金	(五十三)	30,667,932.32	7,246,404.41	25,976,210.42	25,417,532.18
经营活动现金流入小计		1,821,300,546.47	2,996,143,315.43	2,520,850,741.18	2,047,116,333.94
购买商品、接受劳务支付的现金		1,379,043,008.39	2,425,950,152.88	1,511,275,592.17	1,212,390,241.64
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		113,345,414.28	246,965,677.44	206,175,253.10	150,380,507.19
支付的各项税费		7,146,252.83	7,396,870.66	52,422,897.95	97,113,581.62
支付其他与经营活动有关的现金	(五十三)	138,530,083.97	213,279,423.63	187,816,158.17	171,750,132.59
经营活动现金流出小计		1,638,064,759.47	2,893,592,124.61	1,957,689,901.39	1,631,634,463.04
经营活动产生的现金流量净额	(五十四)	183,235,787.00	102,551,190.82	563,160,839.79	415,481,870.90
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资收到的现金			10,000,000.00	349,700,000.00	140,537,945.21
取得投资收益收到的现金		1,024,376.96	5,829,412.62	6,011,095.76	2,436,472.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		598,000.01	1,274,762.84	1,133,030.50	80,049.95
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	(五十三)	6,165,122.40	247,278,336.04	102,906,164.20	228,897,498.51
投资活动现金流入小计		7,787,499.37	264,382,511.50	459,750,290.46	371,951,966.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		93,136,075.44	228,538,463.20	262,097,152.23	195,817,876.36
投资支付的现金			8,546,953.58	66,666,618.38	435,537,945.21
质押贷款净增加额					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金	(五十三)	7,076,968.19	99,079,009.16	269,183,393.61	200,349,228.87
投资活动现金流出小计		100,213,043.63	336,164,425.94	597,947,164.22	831,705,050.44
投资活动产生的现金流量净额		-92,425,544.26	-71,781,914.44	-138,196,873.76	-459,753,083.97
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		516,754,045.43	808,306,931.01	595,210,232.40	31,086,499.64
收到其他与筹资活动有关的现金	(五十三)	8,681,581.79	73,028,641.17	19,364,840.91	116,919,376.46
筹资活动现金流入小计		525,435,627.22	881,335,572.18	614,575,073.31	148,005,876.10
偿还债务支付的现金		551,312,326.77	634,711,856.15	182,658,671.48	43,461,067.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,377,791.83	54,041,251.37	335,980,526.91	86,836,764.18
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润					
支付其他与筹资活动有关的现金	(五十三)	5,967,352.67	42,891,299.02	254,366,373.81	74,000,364.14
筹资活动现金流出小计		566,657,471.27	731,644,406.54	773,005,572.20	204,298,196.05
筹资活动产生的现金流量净额		-41,221,844.05	149,691,165.64	-158,430,498.89	-56,292,319.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		31,123,910.74	-11,522,276.79	-23,557,693.13	4,406,816.52
五、现金及现金等价物净增加额		80,712,309.43	168,938,165.23	242,975,774.01	-96,156,716.50
加：期初现金及现金等价物余额		635,536,334.34	466,598,169.11	223,622,395.10	319,779,111.60
六、期末现金及现金等价物余额		716,248,643.77	635,536,334.34	466,598,169.11	223,622,395.10

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



浙江天振科技股份有限公司
母公司现金流量表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019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		877,339,322.71	1,670,593,757.28	1,828,011,757.33	1,683,039,131.26
收到的税费返还		98,135,794.53	176,906,301.04	161,416,744.06	103,329,379.93
收到其他与经营活动有关的现金		6,843,822.32	6,722,293.75	24,133,329.32	17,371,921.97
经营活动现金流入小计		982,318,939.56	1,854,222,352.07	2,013,561,830.71	1,803,740,433.16
购买商品、接受劳务支付的现金		648,549,709.36	1,527,937,136.07	1,183,789,210.33	1,089,780,172.98
支付给职工以及为职工支付的现金		71,736,179.04	174,859,190.95	171,480,626.51	125,933,457.43
支付的各项税费		4,315,743.15	7,361,198.00	48,946,120.17	74,987,110.82
支付其他与经营活动有关的现金		71,183,370.61	133,931,501.32	156,414,005.31	164,240,944.61
经营活动现金流出小计		795,785,002.16	1,844,089,026.34	1,560,629,962.32	1,454,941,685.84
经营活动产生的现金流量净额		186,533,937.40	10,133,325.73	452,931,868.39	348,798,747.32
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资收到的现金			10,000,000.00	207,460,000.00	142,590,735.44
取得投资收益收到的现金		1,024,376.96	5,829,412.62	4,371,754.83	2,436,472.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		78,318,843.33	29,750,033.49	104,936,729.10	80,050.00
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		2,654,100.00	285,431,818.17	94,677,839.14	203,371,711.62
投资活动现金流入小计		81,997,320.29	331,011,264.28	411,446,323.07	348,478,969.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		74,090,305.80	122,225,292.00	116,455,600.48	77,342,540.25
投资支付的现金				72,798,980.00	428,208,187.26
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金		4,106,950.00	193,261,522.87	538,357,613.75	186,836,918.95
投资活动现金流出小计		78,197,255.80	315,486,814.87	727,612,194.23	692,387,646.46
投资活动产生的现金流量净额		3,800,064.49	15,524,449.41	-316,165,871.16	-343,908,676.60
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		194,300,000.00	409,646,800.00	434,594,713.59	26,147,596.16
收到其他与筹资活动有关的现金		8,681,581.79	370,493.55	10,448,817.04	16,891,222.15
筹资活动现金流入小计		202,981,581.79	410,017,293.55	445,043,530.63	43,038,818.31
偿还债务支付的现金		267,637,940.00	404,426,500.00	134,862,996.23	43,461,067.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,482,074.49	51,337,061.88	80,416,364.33	88,475,694.55
支付其他与筹资活动有关的现金		1,959,360.98	10,992,770.66	192,807,846.26	24,000,364.14
筹资活动现金流出小计		276,079,375.47	466,756,332.54	408,087,206.82	155,937,126.42
筹资活动产生的现金流量净额		-73,097,793.68	-56,739,038.99	36,956,323.81	-112,898,308.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		10,109,934.25	-3,666,447.90	-14,644,697.18	1,887,182.67
五、现金及现金等价物净增加额		127,346,142.46	-34,747,711.75	159,077,623.86	-106,121,054.72
加: 期初现金及现金等价物余额		225,763,303.11	260,511,014.86	101,433,391.00	207,554,445.72
六、期末现金及现金等价物余额		353,109,445.57	225,763,303.11	260,511,014.86	101,433,391.00

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

华方印

晓吴印阿

晓吴印阿



公司负责人:

D. A. A. A.

丁巳

天振科技股份

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

主管会计工作负责人: 王

会计机构负责人: 王

报表 第 10 页

浙江天振科技股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2020 年度										所有者权益合计
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益
一、上年年末余额	50,000,000.00		144,475,006.22		207,297.46		25,739,783.78		714,093,177.64	934,515,265.10	
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、本年年初余额	50,000,000.00		144,475,006.22		207,297.46		25,739,783.78		714,093,177.64	934,515,265.10	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	40,000,000.00		507,281,430.72		-8,695,476.97		-12,998,365.65		-494,660,829.80	30,926,758.30	
（一）综合收益总额					-8,695,476.97				372,382,235.27	363,686,758.30	
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股			-7,760,000.00							-7,760,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他			-7,760,000.00								
（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	40,000,000.00		515,041,430.72				-25,739,783.78		-529,301,646.94		
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	40,000,000.00		515,041,430.72				-25,739,783.78		-529,301,646.94		
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	90,000,000.00		651,756,436.94		-8,488,179.51		12,741,418.13		219,432,347.84	965,442,023.40	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

华庆印

晓天印 第11页

晓天印

浙江天振科技股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2019年度									
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益				
	股本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	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	小计
一、上年年末余额	50,000,000.00		144,475,006.22				25,739,783.78		375,698,641.73	595,913,431.73
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、本年年初余额	50,000,000.00		144,475,006.22				25,739,783.78		375,698,641.73	595,913,431.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					207,297.46				338,394,535.91	338,601,833.37
（一）综合收益总额					207,297.46				338,394,535.91	338,601,833.37
（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. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期末余额	50,000,000.00		144,475,006.22		207,297.46		25,739,783.78		714,093,177.64	934,515,265.10
所有所有者权益合计										934,515,265.10

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



浙江天振科技股份有限公司
母公司所有者权益变动表
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	90,000,000.00				646,023,010.52				14,818,576.34	97,367,187.10	848,208,773.96
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	90,000,000.00				646,023,010.52				14,818,576.34	97,367,187.10	848,208,773.96
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											
(一)综合收益总额											
(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、本期末余额	90,000,000.00				646,023,010.52				14,818,576.34	183,313,329.72	934,154,916.58

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:





母公司所有者权益变动表(续)

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2021 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	所有者权益合计
		优先股	永续债 其他							
一、上年年末余额	90,000,000.00			646,023,010.52				12,741,418.13	114,672,763.18	863,437,191.83
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	90,000,000.00			646,023,010.52				12,741,418.13	114,672,763.18	863,437,191.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								2,077,158.21	-17,305,576.08	-15,228,417.87
（一）综合收益总额									20,771,582.13	20,771,582.13
（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								2,077,158.21	-38,077,158.21	-36,000,000.00
2. 对所有者（或股东）的分配								2,077,158.21	-2,077,158.21	
3. 其他									-36,000,000.00	-36,000,000.00
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期末余额	90,000,000.00			646,023,010.52				14,818,576.34	97,367,187.10	848,208,773.96

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人

方氏印

报表 第14页

报表 第 14 页

浙江天振科技股份有限公司 财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

浙江天振科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是在原浙江天振竹木开发有限公司的基础上整体变更设立的股份公司。浙江天振竹木开发有限公司系由方庆华和朱彩琴共同出资组建,于 2003 年 1 月 16 日成立,法定代表人为方庆华,原名为安吉天振竹地板有限公司,原注册资本为 100 万元人民币。经 2020 年 7 月 28 日股东会审议通过,原浙江天振竹木开发有限公司的全体股东作为发起人,以截止 2020 年 5 月 31 日经审计的净资产 736,023,010.52 元为基础,按 1:0.1223 的比例折合股份总额,共计 9,000 万股,净资产超过股本的金额 646,023,010.52 元计入资本公积,将浙江天振竹木开发有限公司整体变更设立为股份公司。公司于 2020 年 8 月 13 日办理了工商变更登记,并领取了统一社会信用代码为 91330523746336790G 的营业执照。

公司注册地及办公地址:浙江省安吉经济开发区健康产业园。本公司经营范围:一般项目:竹制品制造;竹制品销售;地板制造;地板销售;塑料制品制造;塑料制品销售;工艺美术品及收藏品零售(象牙及其制品除外);合成材料制造(不含危险化学品);生态环境材料制造;生态环境材料销售;新型建筑材料制造(不含危险化学品);建筑材料销售;新材料技术推广服务;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;软件开发(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)。许可项目:货物进出口;技术进出口(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以审批结果为准)。

截止 2022 年 6 月 30 日,股份公司股权结构如下:

股东名称	股份数量	持股比例(%)
方庆华	48,870,000.00	54.30
朱彩琴	16,830,000.00	18.70
安吉亚华贸易合伙企业(有限合伙)	9,000,000.00	10.00
方欣悦	7,200,000.00	8.00
朱方怡	7,200,000.00	8.00
夏剑英	450,000.00	0.50
朱泽明	450,000.00	0.50

股东名称	股份数量	持股比例（%）
合计	90,000,000.00	100.00

本财务报表已经公司董事会于 2022 年 9 月 30 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

子公司名称	是否纳入合并财务报表范围			
	2022.6.31	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
香港聚丰投资有限公司	是	是	是	是
香港爱德森贸易有限公司	是	是	是	未成立
越南聚丰新材料有限公司	是	是	是	是
安吉博华塑胶科技有限公司[注 1]	已注销	已注销	已注销	是
宿迁天启材料有限公司[注 2]	已注销	已注销	已注销	已注销
香港中德国际贸易有限公司[注 3]	已注销	已注销	已注销	已注销
安泰国际贸易有限公司[注 3]	已解散清算	已解散清算	已解散清算	是

注：

1. 本公司于 2020 年度收购安吉博华塑胶科技有限公司（“安吉博华”），安吉博华系本公司实际控制人控制的企业，该并购属于同一控制下合并，故 2019 年 12 月 31 日将其纳入合并范围。
2. 本公司于 2019 年度设立宿迁天启材料有限公司，并于同年注销该公司。
3. 香港中德国际贸易有限公司（“中德国际”）及安泰国际贸易有限公司（“安泰国际”）系公司借用个人身份信息在境外设立的公司，由本公司实际控制。中德国际已于 2019 年度注销，安泰国际已于 2020 年度解散清算。

本报告期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

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

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日、2022 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度、2020 年度、2021 年度、2022 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，安吉博华塑胶科技有限公司、香港爱德森贸易有限公司、宿迁天启材料有限公司、香港中德国际贸易有限公司、安泰国际贸易有限公司的记账本位币为人民币，香港聚丰投资有限公司的记账本位币为美元，越南聚丰新材料有限公司的记账本位币为越南盾。本财务报表以人民币列示。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收

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

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

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

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

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

2、 合并程序

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

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

1) 增加子公司或业务

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

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

2) 处置子公司

①一般处理方法

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生当月的月初汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者

权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率（（年初汇率+各月月末汇率）/（报告期内月份数+1））折算。

(九) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

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

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

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

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

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

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

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

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

2、 金融工具的确认依据和计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额;不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款,以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)包括其他权益工具投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入当期损益。终止确认时,其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

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

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

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

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

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

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

之和。

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

4、 金融负债终止确认

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

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依

据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

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

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

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

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

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

(十) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、在途物资。

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

2、 发出存货的计价方法

存货发出时采用月末一次加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

(十一) 合同资产

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 合同资产的确认方法及标准

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

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

（十二）持有待售

本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，即本公司已经就一项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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。

（十三）长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

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

2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、 后续计量及损益确认方法

1) 成本法核算的长期股权投资

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

2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

(十四) 投资性房地产

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

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

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

(十五) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；

所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

2、 折旧方法

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

各类固定资产折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	3-7	0-5	13.57-33.33
房屋及建筑物	20-25	0-5	3.80-5.00
机器设备	3-10	0-5	9.50-33.33
运输设备	4-7	0-5	13.57-25.00

3、 固定资产处置

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

(十六) 在建工程

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

(十七) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达

到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符

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

(十八) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	依据
软件	3-10 年	年限平均法	0	预计使用年限
土地使用权	土地登记使用年限	年限平均法	0	土地使用权证或土地购买合同所载年限

(十九) 长期资产减值

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十) 长期待摊费用

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

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

- 1) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。
- 2) 其他长期待摊费用，按照预计收益期平均摊销。

(二十一) 合同负债

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

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

(二十二) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

2、 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

此外,本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费,相应支出计入当期损益或相关资产成本。

3、 辞退福利的会计处理方法

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

(二十三) 股份支付

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

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的,以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易,在授予日按照权益工具的公允

价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(二十四) 收入

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不

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

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

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

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

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

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

2020 年 1 月 1 日前的会计政策

2、 销售商品收入确认的一般原则

1) 销售商品

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

2) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。租赁收入在出租合同（或协议）规定日期收取租金后，确认收入实现。如果虽然在合同或协议规定的日期没有收到租金，但是租金能够收回，并且收入金额能够可靠计量的，也确认为收入。

3、 具体原则

公司主要出口销售新型 PVC 复合材料地板产品。

出口销售产品采用 FOB 或 FCA 模式，收入确认需满足以下条件：

- 公司根据合同约定将产品报关、装船并取得相应的提单，以提单日期作为公司将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方并确认收入的时点；
- 公司以货运提单，结合合同或订单以及销售发票，作为收入确认的依据。

公司境内销售新型 PVC 复合材料地板产品。

境内销售产品通常依据合同或订单约定将产品运送至客户指定地点，或由客户自提，收入确认需满足以下条件：

- 公司根据合同约定将产品交付给购货方并经购货方验收确认；以客户验收日期作为公司将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方并确认收入的时点；
- 公司以客户验收确认单，结合合同或订单以及销售发票，作为收入确认依据。

(二十五) 合同成本

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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

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

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

(二十六) 政府补助

1、 类型

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

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

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

购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

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

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

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

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

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

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

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

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

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

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

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

(二十八) 租赁

自 2021 年 1 月 1 日起的会计政策

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

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

1、 本公司作为承租人

1) 使用权资产

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

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

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

本公司按照本附注“三（十九）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

2) 租赁负债

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

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相

关金额；

- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

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

4) 租赁变更

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

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

2、 本公司作为出租人

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

1) 经营租赁会计处理

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

2021 年 1 月 1 日前的会计政策

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

1、 经营租赁会计处理

- 1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

- 2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线

法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(二十九) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

1) 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）（以下合称“新金融工具准则”）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，因追溯调整产生的累积影响数调整 2019 年年初留存收益和其他综合收益。执行新金融工具准则的主要影响如下：

会计政策变更 的内容和原因	受影响的报表项目	2019 年 1 月 1 日	
		合并	母公司
(1) 因报表项目名称变更， 将“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（负债）”重分类至“交易性金融资产（负债）”。	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-34,780.11	-34,780.11
	交易性金融资产	34,780.11	34,780.11
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-16,124,296.97	-11,031,245.01
	交易性金融负债	16,124,296.97	11,031,245.01

(2) 非交易性的可供出售权	可供出售金融资产	-6,135,550.00	-6,135,550.00
益工具投资指定为“以公允			
价值计量且其变动计入其他	其他权益工具投资	6,135,550.00	6,135,550.00
综合收益的金融资产”。			

以按照财会（2019）6 号和财会（2019）16 号的规定调整后的 2018 年 12 月 31 日余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

合并

原金融工具准则		新金融工具准则	
列报项目	计量类别	列报项目	计量类别
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益
	34,780.11		34,780.11
可供出售金融资产	以成本计量(权益工具)	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益
	6,135,550.00		6,135,550.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	交易性金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益
	16,124,296.97		16,124,296.97

母公司

原金融工具准则		新金融工具准则	
列报项目	计量类别	列报项目	计量类别
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益
	34,780.11		34,780.11

原金融工具准则		新金融工具准则	
资产			
可供出售金融资产	以成本计量(权益工具)	6,135,550.00	其他权益工具投资
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	11,031,245.01	交易性金融负债
			以公允价值计量且其变动计入其他综合收益
			以公允价值计量且其变动计入当期损益
			6,135,550.00
			11,031,245.01

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

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

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，2019 年度的财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下：

会计政策变更 的内容和原因	受影响的报表项目	2020 年 1 月 1 日	
		合并	母公司
将预收款项重分类至合同 负债及其他流动负债	预收款项	-2,086,927.70	-2,086,927.70
	合同负债	2,070,028.86	2,070,028.86
	其他流动负债	16,898.84	16,898.84

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

受影响的资产负债表项目	对 2020 年 12 月 31 日余额的影响金额	
	合并	母公司
合同负债	59,846,947.61	1,737,401.71
预收款项	-59,896,376.16	-1,786,830.26
其他流动负债	49,428.55	49,428.55
存货（合同履约成本）	1,256,738.89	1,027,541.15

受影响的利润表项目	对 2020 年度发生额的影响金额	
	合并	母公司
营业成本	64,572,851.55	49,785,772.14
销售费用	-65,829,590.44	-50,813,313.29

3) 执行《企业会计准则第 21 号——租赁》（2018 年修订）

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

本公司作为承租人

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

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

- 假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值，采用首次执行日的本公司的增量借款利率作为折现率。
- 与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

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

- 1) 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理；
- 2) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 5) 作为使用权资产减值测试的替代，评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- 6) 首次执行日之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

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

2020 年 12 月 31 日合并财务报表中披露的重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额	16,850,771.33
按 2021 年 1 月 1 日本公司增量借款利率折现的现值	15,116,304.08
2021 年 1 月 1 日新租赁准则下的租赁负债	12,269,950.62
上述折现的现值与租赁负债之间的差额	2,846,353.46

本公司作为出租人

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

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

本公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对 2021 年 1 月 1 日余额的影响金额	
		合并	母公司
公司作为承租人	使用权资产	14,143,203.29	7,674,735.36
对于首次执行日	租赁负债	4,721,568.74	2,152,247.96
前已存在的经营	一年到期的非流动负债	7,548,381.87	3,649,234.72
租赁的调整	预付款项	-1,873,252.68	-1,873,252.68

2、首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

1) 2019 年 1 月 1 日首次执行新金融工具准则调整 2019 年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表					
项目	2018 年 12 月 31 日余额	2019 年 1 月 1 日余额	调整数		
			重分类	重新 计量	合计

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2019 年 1 月 1 日余额	调整数		
			重分类	重新 计量	合计
交易性金融资产		34,780.11	34,780.11		34,780.11
以公允价值计量且 其变动计入当期损 益的金融资产	34,780.11		-34,780.11		-34,780.11
交易性金融负债		16,124,296.97	16,124,296.97		16,124,296.97
以公允价值计量且 其变动计入当期损 益的金融负债	16,124,296.97		-16,124,296.97		-16,124,296.97
其他权益工具投资		6,135,550.00	6,135,550.00		6,135,550.00
可供出售金融资产	6,135,550.00		-6,135,550.00		-6,135,550.00

母公司资产负债表

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2019 年 1 月 1 日余额	调整数		
			重分类	重新 计量	合计
交易性金融资产		34,780.11	34,780.11		34,780.11
以公允价值计量且 其变动计入当期损 益的金融资产	34,780.11		-34,780.11		-34,780.11
交易性金融负债		11,031,245.01	11,031,245.01		11,031,245.01
以公允价值计量且 其变动计入当期损 益的金融负债	11,031,245.01		-11,031,245.01		-11,031,245.01
其他权益工具投资		6,135,550.00	6,135,550.00		6,135,550.00
可供出售金融资产	6,135,550.00		-6,135,550.00		-6,135,550.00

2) 2020 年 1 月 1 日首次执行新收入准则调整 2020 年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	2019 年 12 月 31	2020 年 1 月 1	调整数
----	----------------	--------------	-----

	日余额	日余额	重分类	重新计量	合计
预收款项	2,453,441.45	366,513.75	-2,086,927.70		-2,086,927.70
合同负债		2,070,028.86	2,070,028.86		2,070,028.86
其他流动负债		16,898.84	16,898.84		16,898.84

母公司资产负债表

项目	2019 年 12 月 31 日余额	2020 年 1 月 1 日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
预收款项	2,086,927.70		-2,086,927.70		-2,086,927.70
合同负债		2,070,028.86	2,070,028.86		2,070,028.86
其他流动负债		16,898.84	16,898.84		16,898.84

3) 2021 年 1 月 1 日首次执行新租赁准则调整 2021 年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	2020 年 12 月 31 日余额	2021 年 1 月 1 日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
使用权资产		14,143,203.29		14,143,203.29	14,143,203.29
租赁负债		4,721,568.74		4,721,568.74	4,721,568.74
一年到期的非流动负债		7,548,381.87		7,548,381.87	7,548,381.87
预付款项	33,415,275.80	31,542,023.12		-1,873,252.68	-1,873,252.68

母公司资产负债表

项目	2020 年 12 月 31 日余额	2021 年 1 月 1 日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
使用权资产		7,674,735.36		7,674,735.36	7,674,735.36
租赁负债		2,152,247.96		2,152,247.96	2,152,247.96
一年到期的非流动负债		3,649,234.72		3,649,234.72	3,649,234.72
预付款项	13,522,952.12	11,649,699.44		-1,873,252.68	-1,873,252.68

3、 其他重要会计政策和会计估计变更情况

1) 执行《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 修订）

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 修订）（财会〔2019〕8 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。

本公司 2019 年度及以后期间的财务报表已执行该准则，执行该准则未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2) 执行《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 修订）

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 修订）（财会〔2019〕9 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。

本公司 2019 年度及以后期间的财务报表已执行该准则，债务重组损益计入其他收益和投资收益。

3) 执行《企业会计准则解释第 13 号》

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》（财会〔2019〕21 号，以下简称“解释第 13 号”），自 2020 年 1 月 1 日起施行，不要求追溯调整。

①关联方的认定

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

②业务的定义

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

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号，2019 年度的财务报表不做调整，执行解释第 13 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

4) 执行一般企业财务报表格式的修订

财政部 2019 年度发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

本公司已按修订后的格式编制本报告期间的财务报表：

资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；资产负债表中新增“应收款项融资”项目，单独列示以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款；

利润表中投资收益项下新增“其中：以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目。

5) 执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10 号），自 2020 年 6 月 19 日起施行，允许企业对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定，对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

本公司对于属于该规定适用范围的租金减让全部选择采用简化方法进行会计处理并对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行相应调整。

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

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

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

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率			
		2022 年 1-6 月	2021 年 度	2020 年 度	2019 年 度
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%	13%	13%	1-3 月： 16%， 4-12 月： 13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%	5%	5%	5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	0%，10%， 15%， 16.5%	0%， 15%， 16.5%	0%， 15%， 25%， 16.5%	0%， 15%， 25%， 16.5%

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			
	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
浙江天振科技股份有限公司	15%	15%	15%	15%
安吉博华塑胶科技有限公司	已注销	已注销	25%	25%
香港聚丰投资有限公司	应税利润 200 万 港币以上部分	应税利润 200 万 港币以上部分	应税利润 200 万 港币以上部分	应税利润 200 万 港币以上部分

纳税主体名称	所得税税率			
	16.5%，200 万港币以下部分 8.25%；离岸所得 免税	16.5%，200 万港币以下部分 8.25%；离岸所得 免税	16.5%，200 万港币以下部分 8.25%；离岸所得 免税	16.5%，200 万港币以下部分 8.25%；离岸所得 免税
越南聚丰新材料有限公司	光州工业区 N/O 区所得：10%； 光州工业区 K/L 区所得：0%（详见税收优惠附注）	0%	0%	20%
香港爱德森贸易有限公司	应税利润 200 万港币以上部分 16.5%，200 万港币以下部分 8.25%；离岸所得 免税	应税利润 200 万港币以上部分 16.5%，200 万港币以下部分 8.25%；离岸所得 免税	应税利润 200 万港币以上部分 16.5%，200 万港币以下部分 8.25%；离岸所得 免税	未成立
香港中德国际贸易有限公司	已注销	已注销	已注销	应税利润 200 万港币以上部分 16.5%，200 万港币以下部分 8.25%；离岸所得 免税
安泰国际贸易有限公司	已解散清算	已解散清算	0%	0%
宿迁天启材料有限公司	已注销	已注销	已注销	25%

(二) 税收优惠

浙江天振科技股份有限公司于 2018 年 11 月 30 日取得由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的编号为 GR201833004409 的《高新技术企业证书》，有效期为三年（2018-2020 年）。上述证书到期后，根据 2022 年 1 月 24 日全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的《关于对浙江省 2021 年认定的第一批高新技术企业进行备案的公告》，浙江天振科技股份有限公司通过了高新技术企业资格复审，获取了新的编号为 GR202133000873 的《高新技术

企业证书》，有效期为三年（2021-2023 年）。根据《中华人民共和国企业所得税法》和《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》的规定，浙江天振科技股份有限公司在证书有效期内适用 15% 的所得税率。

越南聚丰新材料有限公司设立于越南北江省越安县光州工业区。越南境内一般企业所得税为 20%，根据越南财政部颁布的第 78/2014/TT-BTC 号公告第 20 条，设立于工业园区内的新企业适用两免四减半的税收优惠，优惠期间从该企业产生应税利润的第一年起算。越南聚丰新材料有限公司 2020 年开始产生应税利润，初始优惠期间从 2020 年起算。

同时，根据越南财政部颁布的第 151/2014/TT-BTC 号公告第 6 条，符合第 78/2014/TT-BTC 公告第 19 条第 4 款规定的在工业园区新追加的投资项目也单独适用两免四减半的税收优惠。由于越南聚丰新材料有限公司于 2021 年度在越南光州工业区追加了 K/L 区的投资项目，其在 K/L 区的经营所得也适用上述优惠政策。

根据《关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的通知》（财税[2019]21 号）和《关于进一步支持和促进重点群体创业就业有关税收政策的通知》（财税[2019]22 号），企业招用自主就业退役士兵和建档立卡贫困人口，与其签订 1 年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起，在 3 年内按实际占用人数量予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。上述通知规定的税收政策执行期限为 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日。后根据《关于进一步支持和促进重点群体创业就业有关税收政策的通知》（财税〔2019〕22 号）以及《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 4 号），企业招用自主就业退役士兵的相关税收优惠延续至 2023 年 12 月 31 日，招用建档立卡贫困人口的相关税收优惠延续至 2025 年 12 月 31 日。浙江天振科技股份有限公司适用上述优惠政策。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
库存现金	1,527.93	152,610.79	84,680.42	4,735.60
银行存款	683,147,799.26	635,383,288.55	466,512,488.69	223,616,649.50
其中：存放财务公司款项				
其他货币资金	37,127,666.39	11,446,044.46	208,180,130.27	12,595,027.01
合计	720,276,993.58	646,981,943.80	674,777,299.38	236,216,412.11
其中：存放在境外的款项总额	366,167,548.01	411,537,058.90	248,785,612.00	29,522,332.94

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

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
银行承兑汇票保证金		8,681,581.79	2,334.41	5,077,905.19
乐盈宝定期存款	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	
已设定抵押的定期存款	3,028,349.81	1,764,027.67	42,698,457.75	
保函保证金				472,000.00
远期、掉期外汇买卖保证金			164,478,338.11	7,044,111.82
合计	4,028,349.81	11,445,609.46	208,179,130.27	12,594,017.01

说明：截止 2020 年 12 月 31 日，越南聚丰新材料有限公司为了开立信用证将定期存款 42,698,457.75 元设定了抵押。截止 2021 年 12 月 31 日，越南聚丰新材料有限公司因在当地供电局办理用电业务，将其定期存款 1,764,027.67 元进行了抵押。截止 2022 年 6 月 30 日，越南聚丰新材料有限公司因在当地供电局办理用电业务，将其定期存款 3,028,349.81 元进行了抵押。

(二) 交易性金融资产

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
以公允价值计量且其变动计入		538,509.99	13,164,817.50	299,602,784.07

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
当期损益的金融资产				
其中：银行理财产品、结构性存款及信托产品[说明]			10,304,109.59	299,212,154.76
远期外汇合约		314,989.08	2,286,500.42	390,629.31
外汇期权		223,520.91	574,207.49	
其他				
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
其中：债务工具投资				
其他				
合计		538,509.99	13,164,817.50	299,602,784.07

说明：截止 2019 年 12 月 31 日，公司持有银行理财产品、结构性存款及信托产品余额合计 299,212,154.76 元。包含：万向信托股份公司发行的“万向信托-地产 269 号”信托产品 30,000,000.00 元；浙江泰隆商业银行“金管家理财”天添向上 3 号理财产品 218,489,072.57 元；中国农业银行“汇利丰”2019 年第 5428 期对公定制人民币结构性存款产品 50,723,082.19 元。

截止 2020 年 12 月 31 日，公司持有结构性存款 10,304,109.59 元，系购买的宁波银行单位结构性存款 200953 号 10,304,109.59 元。

(三) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
银行承兑汇票				100,000.00
商业承兑汇票	429,314.78			
合计	429,314.78			100,000.00

说明：上述商业承兑汇票余额已按计提预期信用减值损失后的净额列示。

2、 期末公司已质押的应收票据

无。

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2022.6.30		2021.12.31		2020.12.31		2019.12.31	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票							1,500,000.00	
合计							1,500,000.00	

4、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据
无。

(四) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
1 年以内	721,286,426.01	584,840,420.53	283,812,477.63	337,735,132.43
1 至 2 年	13,017.04	527,881.30		
2 至 3 年				
3 年以上				366,681.76
小计	721,299,443.05	585,368,301.83	283,812,477.63	338,101,814.19
减：坏账准备	49,157,616.15	29,769,902.32	14,190,623.86	17,253,438.35
合计	672,141,826.90	555,598,399.51	269,621,853.77	320,848,375.84

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

2022 年 6 月 30 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	32,703,115.15	4.53	14,725,847.20	45.03	17,977,267.95
其中：					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	32,703,115.15	4.53	14,725,847.20	45.03	17,977,267.95
按组合计提坏账准备	688,596,327.90	95.47	34,431,768.95	5.00	654,164,558.95
其中：					
账龄组合	688,596,327.90	95.47	34,431,768.95	5.00	654,164,558.95
合计	721,299,443.05	100.00	49,157,616.15		672,141,826.90

2021 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	527,881.30	0.09	527,881.30	100.00	
其中：					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	527,881.30	0.09	527,881.30	100.00	
按组合计提坏账准备	584,840,420.53	99.91	29,242,021.02	5.00	555,598,399.51
其中：					
账龄组合	584,840,420.53	99.91	29,242,021.02	5.00	555,598,399.51
合计	585,368,301.83	100.00	29,769,902.32		555,598,399.51

2020 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	283,812,477.63	100.00	14,190,623.86	5.00	269,621,853.77
其中：					
账龄组合	283,812,477.63	100.00	14,190,623.86	5.00	269,621,853.77
合计	283,812,477.63	100.00	14,190,623.86		269,621,853.77

2019 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	338,101,814.19	100.00	17,253,438.35	5.10	320,848,375.84
其中：					

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
账龄组合	338,101,814.19	100.00	17,253,438.35	5.10	320,848,375.84
合计	338,101,814.19	100.00	17,253,438.35		320,848,375.84

按单项计提坏账准备:

名称	2022.6.30			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
Armstrong Flooring Inc	32,703,115.15	14,725,847.20	45.03	预计难以收回
合计	32,703,115.15	14,725,847.20		

说明: 2022 年 5 月 9 日, Armstrong Flooring Inc 公告宣布向美国特拉华州破产法院提交破产保护申请。针对上述事项, 公司单独考虑了 2022 年 6 月 30 日对 Armstrong Flooring Inc (含其子公司) 应收账款的坏账准备。由于公司在出口销售时, 已向中国出口信用保险公司投保, 且对 Armstrong Flooring Inc 的应收账款账龄仍在一年以内, 因此, 对于期后 (截至本报告出具日) 已实际收回的应收账款以及预计保单赔付金额可以覆盖的部分应收账款, 仍按 5% 的一般比例来计提坏账准备; 对于期后回款及保单均未能覆盖的部分应收账款, 则全额计提了坏账准备。

名称	2021.12.31			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京万科东方置业有限公司	527,881.30	527,881.30	100.00	预计无法收回
合计	527,881.30	527,881.30		

按组合计提坏账准备:

组合计提项目：

名称	2022.6.30			2021.12.31			2020.12.31			2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	688,596,327.90	34,431,768.95	5.00	584,840,420.53	29,242,021.02	5.00	283,812,477.63	14,190,623.86	5.00	338,101,814.19	17,253,438.35	5.10
合计	688,596,327.90	34,431,768.95		584,840,420.53	29,242,021.02		283,812,477.63	14,190,623.86		338,101,814.19	17,253,438.35	

3、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2018.12.31	会计政策变更调整	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
				计提	收回或转回	汇率变动的影响	
应收账款坏账准备	24,379,857.13		24,379,857.13		7,124,509.72	-1,909.06	17,253,438.35
合计	24,379,857.13		24,379,857.13		7,124,509.72	-1,909.06	17,253,438.35

类别	2019.12.31	会计政策变更调整	2020.1.1	本期变动金额			2020.12.31
				计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	17,253,438.35		17,253,438.35		2,609,226.68	366,681.76	14,190,623.86
合计	17,253,438.35		17,253,438.35		2,609,226.68	366,681.76	14,190,623.86

类别	2020.12.31	本期变动金额			2021.12.31
		计提	收回或转回	汇率变动的影响	
应收账款坏账准备	14,190,623.86	16,002,377.78	407,860.00	-15,239.32	29,769,902.32
合计	14,190,623.86	16,002,377.78	407,860.00	-15,239.32	29,769,902.32

类别	2021.12.31	本期变动金额			2022.6.30
		计提	收回或转回	汇率变动的影响	
应收账款坏账准备	29,769,902.32	41,991,063.62	22,605,863.18	2,513.39	49,157,616.15
合计	29,769,902.32	41,991,063.62	22,605,863.18	2,513.39	49,157,616.15

4、 本报告期实际核销的应收账款情况

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
实际核销的应收账款			366,681.76	

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2022.6.30		
	应收账款	占应收账款合计数 的比例(%)	坏账准备
Shaw Industrial Group Inc.	175,337,741.11	24.31	8,766,887.06
Home Legend LLC	158,932,808.50	22.03	7,946,640.43
Mohawk Industries Inc	135,041,345.03	18.72	6,752,067.25
Lumber Liquidators Services LLC	113,020,617.07	15.67	5,651,030.85
Mannington Mills Inc	40,092,292.19	5.56	2,004,614.61
合计	622,424,803.90	86.29	31,121,240.20

单位名称	2021.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数 的比例(%)	坏账准备
Mannington Mills	206,007,267.49	35.19	10,300,363.37
Mohawk Industries Inc	103,662,400.58	17.71	5,183,120.03
Home Legend LLC	98,063,161.84	16.75	4,903,158.09
Armstrong Flooring Inc	38,451,644.72	6.57	1,922,582.24
Tarkett Group	36,368,810.89	6.21	1,818,440.54
合计	482,553,285.52	82.44	24,127,664.28

单位名称	2020.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数 的比例(%)	坏账准备
Shaw Industrial Group Inc.	82,140,423.42	28.94	4,107,021.17

单位名称	2020.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数 的比例(%)	坏账准备
Mannington Mills	63,819,717.66	22.49	3,190,985.88
Mohawk Industries Inc	31,597,183.86	11.13	1,579,859.19
Armstrong Flooring Inc	26,319,203.40	9.27	1,315,960.17
Tarkett Group	23,475,799.45	8.27	1,173,789.97
合计	227,352,327.79	80.11	11,367,616.39

单位名称	2019.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数 的比例(%)	坏账准备
Shaw Industrial Group Inc.	207,245,257.02	61.30	10,362,262.85
Tarkett Group	28,685,791.49	8.48	1,434,289.57
Armstrong Flooring Inc	25,527,134.14	7.55	1,276,356.71
Mannington Mills	24,334,722.94	7.20	1,216,736.15
Gesco Limited Partnership	16,540,290.04	4.89	827,014.50
合计	302,333,195.63	89.42	15,116,659.78

注：受同一控制人控制的客户已合并计算应收账款余额。

6、 因金融资产转移而终止确认的应收账款
无。

7、 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额
无。

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	2022.6.30		2021.12.31		2020.12.31		2019.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	102,002,035.87	99.97	58,936,758.23	99.98	33,415,275.80	100.00	16,890,711.46	100.00
1 至 2 年	32,268.04	0.03	14,000.22	0.02				
合计	102,034,303.91	100.00	58,950,758.45	100.00	33,415,275.80	100.00	16,890,711.46	100.00

2、 账龄超过一年的重要预付款项

无。

3、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	2022.6.30	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
浙江永安资本管理有限公司	36,154,746.58	35.43
ZHONG TAI INTERNATIONAL DEVELOPMENT (HK) LIMITED	32,426,129.10	31.78
物产中大化工集团有限公司	11,908,192.78	11.67
YONGAN (SINGAPORE) INTERNATIONAL TRADE PTE.,LTD	6,456,031.23	6.33
一石巨鑫有限公司	4,113,767.96	4.03
合计	91,058,867.65	89.24

预付对象	2021.12.31	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
浙江永安资本管理有限公司	32,162,326.36	54.56
浙江特产天地塑化有限公司	10,153,799.29	17.22
ZHONG TAI INTERNATIONAL DEVELOPMENT (HK) LIMITED	7,749,663.35	13.15
浙江明日氯碱化工有限公司	3,513,058.40	5.96
一石巨鑫有限公司	2,598,640.00	4.41
合计	56,177,487.40	95.30

预付对象	2020.12.31	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
陕西北元化工股份有限公司	8,424,167.89	25.21
浙江永安资本管理有限公司	6,935,477.97	20.76
浙江玄德供应链管理有限公司	6,050,820.79	18.11
宁波华是特贸易有限公司	4,450,217.25	13.32

预付对象	2020.12.31	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
Y&M INTERNATIONAL CORP	2,219,770.98	6.64
合计	28,080,454.88	84.04

预付对象	2019.12.31	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
浙江物产氯碱化工有限公司	9,658,970.59	57.19
山东秉德贸易有限公司	2,728,343.64	16.15
安吉天稳竹木有限公司	1,148,835.56	6.80
浙江南山金属塑料制品有限公司	1,030,848.25	6.10
安吉县供电局	638,097.47	3.78
合计	15,205,095.51	90.02

(六) 其他应收款

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
应收利息	129,295.43	69,456.21	270,488.03	3,516.65
其他应收款项	13,028,096.52	52,441,761.29	36,762,406.25	23,279,645.57
合计	13,157,391.95	52,511,217.50	37,032,894.28	23,283,162.22

1、 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
定期存款利息	129,295.43	69,456.21	270,488.03	3,516.65
小计	129,295.43	69,456.21	270,488.03	3,516.65
减：坏账准备				
合计	129,295.43	69,456.21	270,488.03	3,516.65

2、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
1 年以内	11,539,320.55	51,205,154.93	36,404,200.52	23,199,255.47
1 至 2 年	96,957.28	3,108,200.40	1,168,966.55	102,000.00
2 至 3 年	3,036,124.02	44,120.62	20,000.00	150,000.00
3 年以上	170,000.00	170,000.00	150,000.00	
小计	14,842,401.85	54,527,475.95	37,743,167.07	23,451,255.47
减：坏账准备	1,814,305.33	2,085,714.66	980,760.82	171,609.90
合计	13,028,096.52	52,441,761.29	36,762,406.25	23,279,645.57

(2) 按坏账计提方法分类披露

2022 年 6 月 30 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	14,842,401.85	100.00	1,814,305.33	12.22	13,028,096.52
其中：					
应收退税款组合	9,402,283.14	63.35			9,402,283.14
账龄组合	5,440,118.71	36.65	1,814,305.33	33.35	3,625,813.38
合计	14,842,401.85	100.00	1,814,305.33		13,028,096.52

2021 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	54,527,475.95	100.00	2,085,714.66	3.83	52,441,761.29
其中：					
应收退税款组合	25,764,869.48	47.25			25,764,869.48
账龄组合	28,762,606.47	52.75	2,085,714.66	7.25	26,676,891.81
合计	54,527,475.95	100.00	2,085,714.66		52,441,761.29

2020 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	37,743,167.07	100.00	980,760.82	2.60	36,762,406.25
其中:					
应收退税款组合	24,664,850.30	65.35			24,664,850.30
账龄组合	13,078,316.77	34.65	980,760.82	7.50	12,097,555.95
合计	37,743,167.07	100.00	980,760.82		36,762,406.25

2019 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	23,451,255.47	100.00	171,609.90	0.73	23,279,645.57
其中:					
应收退税款组合	21,675,057.43	92.43			21,675,057.43
账龄组合	1,776,198.04	7.57	171,609.90	9.66	1,604,588.14
合计	23,451,255.47	100.00	171,609.90		23,279,645.57

按组合计提坏账准备：
组合计提项目：

名称	2022.6.30			2021.12.31			2020.12.31			2019.12.31		
	其他应收款 项	坏账准备	计提比 例（%）	其他应收款 项	坏账准备	计提比 例（%）	其他应收款 项	坏账准备	计提比 例（%）	其他应收款 项	坏账准备	计提比 例（%）
应收退税 款组合	9,402,283.14			25,764,869.48			24,664,850.30			21,675,057.43		
账龄组合	5,440,118.71	1,814,305.33	33.35	28,762,606.47	2,085,714.66	7.25	13,078,316.77	980,760.82	7.50	1,776,198.04	171,609.90	9.66
合计	14,842,401.85	1,814,305.33		54,527,475.95	2,085,714.66		37,743,167.07	980,760.82		23,451,255.47	171,609.90	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019.1.1 余额	2,547,030.00			2,547,030.00
2019.1.1 余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	2,375,351.91			2,375,351.91
本期转销				
本期核销				
汇率变动	-68.19			-68.19
2019.12.31 余额	171,609.90			171,609.90

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019.12.31 余额	171,609.90			171,609.90
2019.12.31 余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	839,298.74			839,298.74
本期转回				

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)	
本期转销				
本期核销				
汇率变动	-30,147.82			-30,147.82
2020.12.31 余额	980,760.82			980,760.82

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020.12.31 余额	980,760.82			980,760.82
2020.12.31 余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,115,716.05			1,115,716.05
本期转回				
本期转销				
本期核销				
汇率变动	-10,762.21			-10,762.21
2021.12.31 余额	2,085,714.66			2,085,714.66

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021.12.31 余额	2,085,714.66			2,085,714.66
2021.12.31 余额在本期				

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)	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	285,411.37			285,411.37
本期转销				
本期核销				
汇率变动	14,002.04			14,002.04
2022.6.30 余额	1,814,305.33			1,814,305.33

(4) 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2018.12.31	会计政策变更调整	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
				计提	收回或转回	汇率变动的影响	
其他应收款项坏账准备	2,547,030.00		2,547,030.00		2,375,351.91	-68.19	171,609.90
合计	2,547,030.00		2,547,030.00		2,375,351.91	-68.19	171,609.90

类别	2019.12.31	本期变动金额			2020.12.31
		计提	收回或转回	汇率变动的影响	
其他应收款项坏账准备	171,609.90	839,298.74		-30,147.82	980,760.82
合计	171,609.90	839,298.74		-30,147.82	980,760.82

类别	2020.12.31	本期变动金额			2021.12.31
		计提	收回或转回	汇率变动的 影响	
其他应收款 项坏账准备	980,760.82	1,115,716.05		-10,762.21	2,085,714.66
合计	980,760.82	1,115,716.05		-10,762.21	2,085,714.66

类别	2021.12.31	本期变动金额			2022.6.30
		计提	收回或转回	汇率变动的 影响	
其他应收款 坏账准备	2,085,714.66		285,411.37	14,002.04	1,814,305.33
合计	2,085,714.66		285,411.37	14,002.04	1,814,305.33

(5) 本报告期实际核销的其他应收款项情况
无。

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	账面余额			
	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
应收退税	9,402,283.14	25,764,869.48	24,664,850.30	21,675,057.43
保险公司赔款	192,165.19	22,093,239.25		
借款	534,000.00	315,500.00	6,765,309.11	419,100.00
押金保证金	4,517,016.95	4,543,186.89	5,038,282.47	1,339,170.20
期权手续费收入	185,400.00	258,400.00	1,255,000.00	
其他	11,536.57	1,552,280.33	19,725.19	17,927.84
合计	14,842,401.85	54,527,475.95	37,743,167.07	23,451,255.47

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	2022.6.30	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备期 末余额
国家金库安吉支库	出口退税	9,402,283.14	1 年以 内	63.35	
浙江省安吉经济发展 总公司[说明 1]	押金保证 金	3,000,000.00	2 到 3 年	20.21	1,500,000.00
CONG TY CO PHAN DICH VU KINH BAC	押金保证 金	1,043,308.39	1 年以 内	7.03	52,165.42
中华人民共和国凭祥 海关	押金保证 金	207,627.26	1 年以 内	1.40	10,381.36
BIDV 保险总公司	保险赔款	192,165.19	1 年以 内	1.29	9,608.26
合计		13,845,383.98		93.28	1,572,155.04

单位名称	款项性质	2021.12.31	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备期 末余额
国家金库安吉支库	出口退税/ 附加税退 税	25,764,869.48	1 年以 内	47.25	
BIDV 保险总公司	保险赔款	22,093,239.25	1 年以 内	40.52	1,104,661.96
浙江省安吉经济发展 总公司[说明 1]	押金保证 金	3,000,000.00	1 到 2 年	5.50	600,000.00
AN SINH 安生环境工 程股份公司	火灾废料 清理收入	1,513,979.83	1 年以 内	2.78	75,698.99
CONG TY CO PHAN DICH VU KINH BAC	押金保证 金	1,012,886.54	1 年以 内	1.86	50,644.33
合计		53,384,975.10		97.91	1,831,005.28

单位名称	款项性质	2020.12.31	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备期 末余额
国家金库安吉支库	出口退税	24,664,850.30	1 年以 内	65.35	
越南优和国际有限公 司	借款	6,427,309.11	1 年以 内	17.03	321,365.46
浙江省安吉经济发展 总公司[说明 1]	押金保证 金	3,000,000.00	1 年以 内	7.95	150,000.00
中国银行安吉支行[说 明 2]	期权手续 费收入	1,255,000.00	1 年以 内	3.33	62,750.00
西贡北江工业区股份 公司	押金保证 金	1,022,707.33	1 到 2 年	2.71	204,541.47
合计		36,369,866.74		96.37	738,656.93

单位名称	款项性质	2019.12.31	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备期 末余额
国家金库安吉支库	出口退税	21,675,057.43	1 年以 内	92.43	
西贡北江工业区股份 公司	越南厂房 租赁保证 金	1,089,503.58	1 年以 内	4.65	54,475.18
普星（安吉）燃机热电 有限公司	押金保证 金	100,000.00	2 到 3 年	0.43	50,000.00
安吉县管道燃气有限 公司	押金保证 金	50,000.00	2 到 3 年	0.21	25,000.00
吴林	借款	50,000.00	1 年以 内	0.21	2,500.00
合计		22,964,561.01		97.93	131,975.18

说明：

1. 截止 2022 年 6 月 30 日、2021 年 12 月 31 日及 2020 年 12 月 31 日，公司应收浙江省安吉经济发展总公司的 3,000,000.00 元为公司在教科文新区北山工业园投资建设木塑地板项目的项目保证金，该保证金将在最后一期土地出让时退还。
2. 截止 2020 年 12 月 31 日公司应收中国银行安吉支行的 1,255,000.00 元，为公司向银行签出外汇期权而应收的手续费收入，将在期权到期日收取。

(七) 存货

1、 存货分类

项目	2022.6.30			2021.12.31			2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	160,132,770.80	13,786,914.14	146,345,856.66	154,722,583.86	9,679,551.64	145,043,032.22	137,221,245.59	5,992,632.04	131,228,613.55	71,385,473.89	4,636,699.31	66,748,774.58
库存商品	150,212,760.61	10,903,189.31	139,309,571.30	237,636,817.17	4,649,104.19	232,987,712.98	207,926,104.85	5,129,972.40	202,796,132.45	52,316,104.90	4,001,944.98	48,314,159.92
在产品	63,180,264.78	3,348,141.92	59,832,122.86	95,899,070.63	3,380,835.65	92,518,234.98	70,971,284.87	503,621.67	70,467,663.20	62,470,172.10	79,795.68	62,390,376.42
发出商品	52,101,701.70		52,101,701.70	101,400,831.02		101,400,831.02	39,968,159.52		39,968,159.52	35,451,641.20		35,451,641.20
在途物资	19,047,717.13		19,047,717.13	26,251,151.34		26,251,151.34	4,361,910.09		4,361,910.09			
委托加工物资	1,291,948.68		1,291,948.68	13,160,618.87		13,160,618.87	3,097,073.86		3,097,073.86	296,737.71		296,737.71
合同履约成本-运费	2,359,826.64		2,359,826.64	3,658,826.40		3,658,826.40	1,256,738.89		1,256,738.89			
合计	448,326,990.34	28,038,245.37	420,288,744.97	632,729,899.29	17,709,491.48	615,020,407.81	464,802,517.67	11,626,226.11	453,176,291.56	221,920,129.80	8,718,439.97	213,201,689.83

说明：

1. 截止 2019 年 12 月 31 日，公司不存在存货被抵押的情况。
2. 截止 2020 年 12 月 31 日，越南聚丰新材料有限公司因在越南科技及商业股份银行北宁分行办理授信，将其所有存货进行了抵押，被抵押存

货的账面价值为 219,731,905.69 元。

3. 截止 2021 年 12 月 31 日，越南聚丰新材料有限公司因在越南科技及商业股份银行北宁分行办理授信，将其所有存货进行了抵押，被抵押存货的账面价值为 278,250,621.72 元。
4. 截止 2022 年 6 月 30 日，越南聚丰新材料有限公司因在越南工商银行桂武工业区支行办理授信，将其位于越南光州工业区 L 区的存货进行了抵押，被抵押存货的账面价值为 98,309,356.85 元。

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	2018.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2019.12.31
		计提	汇率变动	转回或转销	汇率变动	
原材料	4,289,661.97	347,037.34				4,636,699.31
库存商品	2,870,874.42	1,131,070.56				4,001,944.98
在产品	46,685.07	33,110.61				79,795.68
合计	7,207,221.46	1,511,218.51				8,718,439.97

项目	2019.12.31	会计政策变更调整	2020.1.1	本期增加金额		本期减少金额		2020.12.31
				计提	汇率变动	转回或转销	汇率变动	
原材料	4,636,699.31		4,636,699.31	1,378,565.76	-22,633.03			5,992,632.04
库存商品	4,001,944.98		4,001,944.98	1,129,844.66	-1,817.24			5,129,972.40
在产品	79,795.68		79,795.68	423,825.99				503,621.67

项目	2019.12.31	会计政策变更调整	2020.1.1	本期增加金额		本期减少金额		2020.12.31
				计提	汇率变动	转回或转销	汇率变动	
合计	8,718,439.97		8,718,439.97	2,932,236.41	-24,450.27			11,626,226.11

项目	2020.12.31	本期增加金额	本期减少金额	2021.12.31
		计提	转回或转销	
原材料	5,992,632.04	3,705,589.41	-18,669.81	9,679,551.64
库存商品	5,129,972.40		475,961.63	4,649,104.19
在产品	503,621.67	2,881,078.07	-3,864.09	3,380,835.65
合计	11,626,226.11	6,586,667.48	475,961.63	17,709,491.48

项目	2021.12.31	本期增加金额	本期减少金额	2022.6.30
		计提	转回或转销	
原材料	9,679,551.64	3,972,593.38	134,769.12	13,786,914.14
库存商品	4,649,104.19	6,118,350.83	135,734.29	10,903,189.31
在产品	3,380,835.65	587,363.07	630,443.49	3,348,141.92
合计	17,709,491.48	10,678,307.28	270,503.41	28,038,245.37

(八) 一年内到期的非流动资产

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
一年内到期的长期定期存款		252,003.95	1,186,910.65	
合计		252,003.95	1,186,910.65	

(九) 其他流动资产

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
待认证进项税	95,521.37		75,676.48	427,583.47
预缴所得税		2,154,499.31		
待抵扣增值税		17,286,562.51	514.90	6,233,773.38
合计	95,521.37	19,441,061.82	76,191.38	6,661,356.85

(十) 长期股权投资

被投资单位	2019.12.31	本期增减变动							2020.12.31	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	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
1. 联营企业										
越南优和国际有限公司		2,120,364.81							2,004,976.16	
小计		2,120,364.81							2,004,976.16	
合计		2,120,364.81							2,004,976.16	

说明：香港聚丰投资有限公司于 2020 年 12 月投资了越南优和国际有限公司，投资额为 28.5 万美元，持股比例为 28.93%。因初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额，公司将差额计入营业外收入，同时调整长期股权投资成本。

被投资单位	2020.12.31	本期增减变动							2021.12.31	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	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减值 准备	其他	汇率变动	
1. 联营企业										
越南优和国际有限 公司	2,004,976.16	3,194,567.42		375,305.39	78,941.37			-56,379.67	-87,498.50	5,509,912.17
越南艾米高科技有 限公司		5,352,386.16		-1,152,117.25	30,322.71				-50,887.23	4,179,704.39
小计	2,004,976.16	8,546,953.58		-776,811.86	109,264.08			-56,379.67	-138,385.73	9,689,616.56
合计	2,004,976.16	8,546,953.58		-776,811.86	109,264.08			-56,379.67	-138,385.73	9,689,616.56

说明：上表中的“其他”包含合并报表层面面对逆流交易未实现内部损益的调整以及由于被投资单位资本公积定向转增股本而导致的长期股权投资价值变动。

被投资单位	2021.12.31	本期增减变动							2022.6.30	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	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
1. 联营企业										
越南优和国际有限公司	5,509,912.17			350,636.85	-127,991.12			310,475.13	161,372.98	6,204,406.01
越南艾米高科技有限公司	4,179,704.39			291,966.94	-45,073.29			258,441.73	228,606.34	4,913,646.11
小计	9,689,616.56			642,603.79	-173,064.41			568,916.86	389,979.32	11,118,052.12
合计	9,689,616.56			642,603.79	-173,064.41			568,916.86	389,979.32	11,118,052.12

说明：上表中的“其他”包含合并报表层面对逆流交易未实现内部损益的调整。

(十一) 其他权益工具投资

1、 其他权益工具投资情况

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
浙江安吉农村 商业银行股份 有限公司	1,135,550.00	1,135,550.00	1,135,550.00	1,135,550.00
浙江安吉交银 村镇银行股份 有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	6,135,550.00	6,135,550.00	6,135,550.00	6,135,550.00

2、 非交易性权益工具投资的情况

2022 年 6 月 30 日/2022 年 1-6 月

项目	本期确认的 股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收 益转入留存 收益的金额	指定为以公 允价值计量 且其变动计 入其他综合 收益的原因	其他综合收 益转入留存 收益的原因
浙江安吉农 村商业银行 股份有限公 司	72,271.65				非交易性股 权投资	
浙江安吉交 银村镇银行 股份有限公 司					非交易性股 权投资	

2021 年 12 月 31 日/2021 年度

项目	本期确认的 股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收 益转入留存 收益的金额	指定为以公 允价值计量 且其变动计 入其他综合 收益的原因	其他综合收 益转入留存 收益的原因
浙江安吉农 村商业银行 股份有限公 司	123,894.27				非交易性股 权投资	
浙江安吉交 银村镇银行 股份有限公 司					非交易性股 权投资	

2020 年 12 月 31 日/2020 年度

项目	本期确认的 股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收 益转入留存 收益的金额	指定为以公 允价值计量 且其变动计 入其他综合 收益的原因	其他综合收 益转入留存 收益的原因
浙江安吉农 村商业银行 股份有限公 司	192,724.42				非交易性股 权投资	
浙江安吉交 银村镇银行 股份有限公 司					非交易性股 权投资	

2019 年 12 月 31 日/2019 年度

项目	本期确认的 股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收 益转入留存 收益的金额	指定为以公 允价值计量 且其变动计 入其他综合 收益的原因	其他综合收 益转入留存 收益的原因
浙江安吉农 村商业银行 股份有限公 司	192,724.42				非交易性股 权投资	
浙江安吉交 银村镇银行 股份有限公 司					非交易性股 权投资	

(十二) 投资性房地产

1、 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 2018.12.31	8,374,965.00	8,374,965.00
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 2019.12.31	8,374,965.00	8,374,965.00
2. 累计折旧和累计摊销		
(1) 2018.12.31	540,713.76	540,713.76
(2) 本期增加金额	231,734.47	231,734.47
— 计提或摊销	231,734.47	231,734.47
(3) 本期减少金额		
(4) 2019.12.31	772,448.23	772,448.23
3. 减值准备		
(1) 2018.12.31		
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		

项目	房屋、建筑物	合计
(4) 2019.12.31		
4. 账面价值		
(1) 2019.12.31 账面价值	7,602,516.77	7,602,516.77
(2) 2018.12.31 账面价值	7,834,251.24	7,834,251.24

项目	房屋、建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 2019.12.31	8,374,965.00	8,374,965.00
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 2020.12.31	8,374,965.00	8,374,965.00
2. 累计折旧和累计摊销		
(1) 2019.12.31	772,448.23	772,448.23
(2) 本期增加金额	231,734.48	231,734.48
—计提或摊销	231,734.48	231,734.48
(3) 本期减少金额		
(4) 2020.12.31	1,004,182.71	1,004,182.71
3. 减值准备		
(1) 2019.12.31		
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 2020.12.31		
4. 账面价值		
(1) 2020.12.31 账面价值	7,370,782.29	7,370,782.29
(2) 2019.12.31 账面价值	7,602,516.77	7,602,516.77

项目	房屋、建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 2020.12.31	8,374,965.00	8,374,965.00
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		

项目	房屋、建筑物	合计
(4) 2021.12.31	8,374,965.00	8,374,965.00
2. 累计折旧和累计摊销		
(1) 2020.12.31	1,004,182.71	1,004,182.71
(2) 本期增加金额	231,734.46	231,734.46
—计提或摊销	231,734.46	231,734.46
(3) 本期减少金额		
(4) 2021.12.31	1,235,917.17	1,235,917.17
3. 减值准备		
(1) 2020.12.31		
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 2021.12.31		
4. 账面价值		
(1) 2021.12.31 账面价值	7,139,047.83	7,139,047.83
(2) 2020.12.31 账面价值	7,370,782.29	7,370,782.29

项目	房屋、建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 2021.12.31	8,374,965.00	8,374,965.00
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 2022.6.30	8,374,965.00	8,374,965.00
2. 累计折旧和累计摊销		
(1) 2021.12.31	1,235,917.17	1,235,917.17
(2) 本期增加金额	115,867.23	115,867.23
—计提或摊销	115,867.23	115,867.23
(3) 本期减少金额		
(4) 2022.6.30	1,351,784.40	1,351,784.40
3. 减值准备		
(1) 2021.12.31		
(2) 本期增加金额		

项目	房屋、建筑物	合计
(3) 本期减少金额		
(4) 2022.6.30		
4. 账面价值		
(1) 2022.6.30 账面价值	7,023,180.60	7,023,180.60
(2) 2021.12.31 账面价值	7,139,047.83	7,139,047.83

其他说明：

1. 截止 2019 年 12 月 31 日，公司不存在以投资性房地产抵押的情况。
2. 截止 2020 年 12 月 31 日，浙江天振科技股份有限公司因在兴业银行湖州分行开立银行承兑汇票，将其位于安吉县天荒坪南路 99 号 1 幢 4 单元 501 室的产权证号为浙（2016）安吉县不动产权第 0003860 号的房产进行了抵押。上述被抵押房产的账面价值为 7,370,782.29 元。
3. 截止 2021 年 12 月 31 日，浙江天振科技股份有限公司因在兴业银行湖州分行开立银行承兑汇票，将其位于安吉县天荒坪南路 99 号 1 幢 4 单元 501 室的产权证号为浙（2021）安吉县不动产权第 0005824 号的房产进行了抵押。上述被抵押房产的账面价值为 7,139,047.83 元。
4. 截止 2022 年 6 月 30 日，浙江天振科技股份有限公司因在兴业银行湖州分行开立银行承兑汇票，将其位于安吉县天荒坪南路 99 号 1 幢 4 单元 501 室的产权证号为浙（2021）安吉县不动产权第 0005824 号的房产进行了抵押。上述被抵押房产的账面价值为 7,023,180.60 元。

(十三) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
固定资产	507,652,707.02	482,062,412.00	299,093,990.66	143,941,499.23
固定资产清理				
合计	507,652,707.02	482,062,412.00	299,093,990.66	143,941,499.23

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	运输设备	合计
1. 账面原值					
(1) 2018.12.31	64,851,215.45	127,322,090.89	2,755,777.27	11,566,487.36	206,495,570.97
(2) 本期增加金额		34,071,914.66	844,272.48	4,859,536.94	39,775,724.08
—购置		22,459,266.63	844,272.48	4,859,536.94	28,163,076.05
—在建工程转入		11,612,648.03			11,612,648.03
(3) 本期减少金额		2,885,588.55	-45,435.89	561,745.00	3,401,897.66
—处置或报废		2,885,588.55	-45,435.89	561,745.00	3,401,897.66
(4) 汇率变动的影响		-31,137.14	-405.70	-4,316.26	-35,859.10
(5) 2019.12.31	64,851,215.45	158,477,279.86	3,645,079.94	15,859,963.04	242,833,538.29
2. 累计折旧					
(1) 2018.12.31	17,834,165.97	50,991,373.65	1,536,731.59	6,332,520.12	76,694,791.33
(2) 本期增加金额	3,079,934.27	18,848,497.83	677,083.05	2,608,992.82	25,214,507.97
—计提	3,079,934.27	18,848,497.83	677,083.05	2,608,992.82	25,214,507.97
(3) 本期减少金额		2,482,116.85		533,657.75	3,015,774.60
—处置或报废		2,482,116.85		533,657.75	3,015,774.60
(4) 汇率变动的影响		-1,288.46	-30.82	-166.36	-1,485.64
(5) 2019.12.31	20,914,100.24	67,356,466.17	2,213,783.82	8,407,688.83	98,892,039.06
3. 减值准备					
(1) 2018.12.31					
(2) 本期增加金额					
(3) 本期减少金额					
(4) 2019.12.31					
4. 账面价值					
(1) 2019.12.31 账面价值	43,937,115.21	91,120,813.69	1,431,296.12	7,452,274.21	143,941,499.23
(2) 2018.12.31 账面价值	47,017,049.48	76,330,717.24	1,219,045.68	5,233,967.24	129,800,779.64

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	运输设备	合计
1. 账面原值					
(1) 2019.12.31	64,851,215.45	158,477,279.86	3,645,079.94	15,859,963.04	242,833,538.29
(2) 本期增加金额	77,559,884.98	114,161,135.64	1,927,987.26	9,074,999.54	202,724,007.42

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	运输设备	合计
—购置	884,670.37	14,358,236.53	1,927,987.26	9,074,999.54	26,245,893.70
—在建工程转入	76,675,214.61	99,802,899.11			176,478,113.72
(3) 本期减少金额		10,660,210.72	161,050.90	315,000.00	11,136,261.62
—处置或报废		10,660,210.72	161,050.90	315,000.00	11,136,261.62
(4) 汇率变动的影响	-3,728,558.00	-6,575,607.17	-81,745.71	-615,966.52	-11,001,877.40
(5) 2020.12.31	138,682,542.43	255,402,597.61	5,330,270.59	24,003,996.06	423,419,406.69
2. 累计折旧					
(1) 2019.12.31	20,914,100.24	67,356,466.17	2,213,783.82	8,407,688.83	98,892,039.06
(2) 本期增加金额	5,163,202.78	24,886,881.67	868,286.15	2,796,059.62	33,714,430.22
—计提	5,163,202.78	24,886,881.67	868,286.15	2,796,059.62	33,714,430.22
(3) 本期减少金额		7,326,545.83	77,553.22	299,250.00	7,703,349.05
—处置或报废		7,326,545.83	77,553.22	299,250.00	7,703,349.05
(4) 汇率变动的影响	-100,149.55	-413,220.31	-12,295.31	-52,039.03	-577,704.20
(5) 2020.12.31	25,977,153.47	84,503,581.70	2,992,221.44	10,852,459.42	124,325,416.03
3. 减值准备					
(1) 2019.12.31					
(2) 本期增加金额					
(3) 本期减少金额					
(4) 2020.12.31					
4. 账面价值					
(1) 2020.12.31 账面价值	112,705,388.96	170,899,015.91	2,338,049.15	13,151,536.64	299,093,990.66
(2) 2019.12.31 账面价值	43,937,115.21	91,120,813.69	1,431,296.12	7,452,274.21	143,941,499.23

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	运输设备	合计
1. 账面原值					
(1) 2020.12.31	138,682,542.43	255,402,597.61	5,330,270.59	24,003,996.06	423,419,406.69
(2) 本期增加金额	77,109,866.14	161,321,999.24	1,212,913.12	7,850,596.55	247,495,375.05
—购置		28,478,182.92	1,212,913.12	7,850,596.55	37,541,692.59
—在建工程转入	77,109,866.14	132,843,816.32			209,953,682.46
(3) 本期减少金额	4,876,856.59	6,388,785.23	52,347.79	119,059.83	11,437,049.44

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	运输设备	合计
—处置或报废	4,876,856.59	6,388,785.23	52,347.79	119,059.83	11,437,049.44
(4)汇率变动的影响	-1,043,865.86	-1,828,898.09	-19,025.32	-139,373.81	-3,031,163.08
(5) 2021.12.31	209,871,686.12	408,506,913.53	6,471,810.60	31,596,158.97	656,446,569.22
2. 累计折旧					
(1) 2020.12.31	25,977,153.47	84,503,581.70	2,992,221.44	10,852,459.42	124,325,416.03
(2) 本期增加金额	7,600,213.62	42,055,815.31	992,924.68	3,615,043.28	54,263,996.89
—计提	7,600,213.62	42,055,815.31	992,924.68	3,615,043.28	54,263,996.89
(3) 本期减少金额	309,690.09	3,550,049.13	23,025.19	113,106.83	3,995,871.24
—处置或报废	309,690.09	3,550,049.13	23,025.19	113,106.83	3,995,871.24
(4)汇率变动的影响	-39,551.19	-200,362.26	-4,825.49	-20,962.24	-265,701.18
(5) 2021.12.31	33,228,125.81	122,808,985.62	3,957,295.44	14,333,433.63	174,327,840.50
3. 减值准备					
(1) 2020.12.31					
(2) 本期增加金额		56,603.78			56,603.78
—计提		56,603.78			56,603.78
(3) 本期减少金额					
(4)汇率变动的影响		-287.06			-287.06
(5) 2021.12.31		56,316.72			56,316.72
4. 账面价值					
(1)2021.12.31 账面价值	176,643,560.31	285,641,611.19	2,514,515.16	17,262,725.34	482,062,412.00
(2)2020.12.31 账面价值	112,705,388.96	170,899,015.91	2,338,049.15	13,151,536.64	299,093,990.66

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	运输设备	合计
1. 账面原值					
(1) 2021.12.31	209,871,686.12	408,506,913.53	6,471,810.60	31,596,158.97	656,446,569.22
(2) 本期增加金额	8,332,337.95	37,443,217.31	438,802.73	262,257.30	46,476,615.29
—购置		31,324,051.20	438,802.73	262,257.30	32,025,111.23
—在建工程转入	8,332,337.95	6,119,166.11			14,451,504.06
(3) 本期减少金额		1,008,974.37		918,358.97	1,927,333.34
—处置或报废		1,008,974.37		918,358.97	1,927,333.34

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	运输设备	合计
(4) 汇率变动的影响	4,519,309.05	7,945,279.16	82,139.89	549,959.27	13,096,687.37
(5) 2022.6.30	222,723,333.12	452,886,435.63	6,992,753.22	31,490,016.57	714,092,538.54
2. 累计折旧					
(1) 2021.12.31	33,228,125.81	122,808,985.62	3,957,295.44	14,333,433.63	174,327,840.50
(2) 本期增加金额	4,574,928.73	25,035,383.65	548,143.01	1,947,757.24	32,106,212.63
—计提	4,574,928.73	25,035,383.65	548,143.01	1,947,757.24	32,106,212.63
(3) 本期减少金额		900,030.91		872,441.02	1,772,471.93
—处置或报废		900,030.91		872,441.02	1,772,471.93
(4) 汇率变动的影响	245,170.46	1,316,567.80	29,810.31	128,776.97	1,720,325.54
(5) 2022.6.30	38,048,225.00	148,260,906.16	4,535,248.76	15,537,526.82	206,381,906.74
3. 减值准备					
(1) 2021.12.31		56,316.72			56,316.72
(2) 本期增加金额					
(3) 本期减少金额					
(4) 汇率变动的影响		1,608.06			1,608.06
(5) 2022.6.30		57,924.78			57,924.78
4. 账面价值					
(1) 2022.6.30 账面价值	184,675,108.12	304,567,604.69	2,457,504.46	15,952,489.75	507,652,707.02
(2) 2021.12.31 账面价值	176,643,560.31	285,641,611.19	2,514,515.16	17,262,725.34	482,062,412.00

其他说明：

1. 截止 2019 年 12 月 31 日，浙江天振科技股份有限公司因在中国银行安吉县支行办理授信，将其位于安吉县递铺街道乌石坝路的产权证号为浙（2017）安吉县不动产权第 0004374 号的房产，以及位于安吉县健康产业园区的产权证号为安房权证递铺字第 40728 号、40729 号、62078 号的房产进行了抵押；因在中国农业银行安吉县支行办理授信，将其位于安吉县天荒坪镇马吉村的产权证号为安房权证天荒坪字第 00361 号、00362 号、00363 号房产，以及位于安吉县健康产业园区的产权证号为安房权证递铺字第 48465 号、54359 号、67028 号的房产进行了抵押。上述被抵押房产的合计账面价值为 43,937,115.21 元。

2. 截止 2020 年 12 月 31 日,浙江天振科技股份有限公司因在中国农业银行安吉县支行办理授信,将其位于安吉县健康产业园区的产权证号为浙(2020)安吉县不动产权第 0026809 号的房产,以及位于安吉县天荒坪镇马吉村的产权证号为浙(2020)安吉县不动产权第 0026793 号的房产进行了抵押;因在中国银行安吉县支行办理授信及保函(为子公司借款提供担保)业务,将其位于安吉县递铺街道乌石坝路的产权证号为浙(2020)安吉县不动产权第 0026791 号的房产,以及位于安吉县健康产业园区的产权证号为浙(2020)安吉县不动产权第 0026792 号的房产,进行了抵押。上述被抵押房产的合计账面价值为 40,857,180.94 元。
3. 截止 2020 年 12 月 31 日,越南聚丰新材料有限公司因在越南科技及商业股份银行北宁分行办理授信,将其位于越南光州工业区 N 区地块的产权证号为 CX866800 的房产进行了抵押。上述被抵押房产的合计账面价值为 71,006,066.65 元。
4. 截止 2021 年 12 月 31 日,浙江天振科技股份有限公司因在中国农业银行安吉县支行办理授信,将其位于安吉县健康产业园区的产权证号为浙(2021)安吉县不动产权第 0004978 号的房产,以及位于安吉县天荒坪镇马吉村的产权证号为浙(2020)安吉县不动产权第 0026793 号的房产进行了抵押;因在中国银行安吉县支行办理授信及保函(为子公司借款提供担保)业务,将其位于安吉县递铺街道乌石坝路的产权证号为浙(2020)安吉县不动产权第 0026791 号的房产,以及位于安吉县健康产业园区的产权证号为浙(2021)安吉县不动产权第 0005106 号的房产,进行了抵押。上述被抵押房产的合计账面价值为 37,777,246.67 元。
5. 截止 2021 年 12 月 31 日,越南聚丰新材料有限公司因在越南科技及商业股份银行北宁分行办理授信,将其位于越南光州工业区 N 区地块的产权证号为 CX866800 的房产、位于 K/L 区地块的房产(截至年末暂未办妥产权证)以及部分机器设备进行了抵押。上述被抵押房产及设备的合计账面价值为 157,312,338.80 元。
6. 截止 2022 年 6 月 30 日,浙江天振科技股份有限公司因在中国农业银行安吉县支行办理授信,将其位于安吉县健康产业园区的产权证号为浙(2021)安吉县不动产权第 0004978 号的房产,以及位于安吉县天荒坪镇马吉村的产权证号为

浙（2020）安吉县不动产权第 0026793 号的房产进行了抵押；因在中国银行安吉县支行办理授信及保函（为子公司借款提供担保）业务，将其位于安吉县递铺街道乌石坝路的产权证号为浙（2020）安吉县不动产权第 0026791 号的房产，以及位于安吉县健康产业园区的产权证号为浙（2021）安吉县不动产权第 0005106 号的房产，进行了抵押。上述被抵押房产的合计账面价值为 36,274,370.17 元。

7. 截止 2022 年 6 月 30 日，越南聚丰新材料有限公司因在越南科技及商业股份银行北宁分行以及越南工商银行桂武工业区支行办理授信，将其位于越南光州工业区 N 区地块的产权证号为 CX866800 的房产、位于 K 区地块产权证号为 DB416733 的房产、位于 L 区地块的房产（截至期末暂未办妥产权证）以及部分机器设备进行了抵押。上述被抵押房产及设备的合计账面价值为 297,502,805.58 元。

3、 暂时闲置的固定资产

无。

4、 通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

5、 通过经营租赁租出的固定资产情况

无。

6、 2022 年 6 月 30 日未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
越南光州工业区 L 区厂房	47,515,453.84	办理中

(十四) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
在建工程	41,057,147.72	4,921,429.53	46,754,189.88	93,851,402.55

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
工程物资				361,527.48
合计	41,057,147.72	4,921,429.53	46,754,189.88	94,212,930.03

2、 在建工程情况

项目	2022.6.30			2021.12.31			2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂房施工工程	40,807,649.92		40,807,649.92	4,921,429.53		4,921,429.53	20,162,946.43		20,162,946.43	62,616,390.21		62,616,390.21
待安装设备	249,497.80		249,497.80				26,591,243.45		26,591,243.45	31,235,012.34		31,235,012.34
合计	41,057,147.72		41,057,147.72	4,921,429.53		4,921,429.53	46,754,189.88		46,754,189.88	93,851,402.55		93,851,402.55

3、 重要在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	2018.12.31	本期增加金额	本期转入固定资产金额	汇率变动	2019.12.31	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
N 区厂房施工工程	76,752,407.21		62,690,862.97		-74,472.76	62,765,335.73	81.68	81.68%				自筹
合计			62,690,862.97		-74,472.76	62,765,335.73						

浙江天振科技股份有限公司
2019 年度至 2022 年 6 月
财务报表附注

项目名称	预算数	2019.12.31	本期增加金 额	本期转入固 定资产金额	汇率变动	2020.12.31	工程累计 投入占预 算比例 (%)	工程进 度	利息资本 化累计金 额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源
N 区厂房 施工工程	76,752,407.21	62,616,390.21	14,058,824.40	76,675,214.61			100.00	100.00%				自筹
K/L 区厂房 施工工程	93,213,354.03		21,181,195.98		-1,018,249.55	20,162,946.43	22.72	22.72%				自筹
合计		62,616,390.21	35,240,020.38	76,675,214.61	-1,018,249.55	20,162,946.43						

项目名称	预算数	2020.12.31	本期增加金 额	本期转入固 定资产金额	汇率变动	2021.12.31	工程累计 投入占预 算比例 (%)	工程进 度	利息资本 化累计金 额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源
K/L 区厂房 施工工程	93,213,354.03	20,162,946.43	73,962,226.92	90,364,865.97	-101,850.24	3,658,457.14	102.07	99.12%				自筹
安吉教科 文新区北 山工业园 厂房建设	324,760,000.00		1,262,972.39			1,262,972.39	0.39	0.39%				自筹

项目名称	预算数	2020.12.31	本期增加金 额	本期转入固 定资产金额	汇率变动	2021.12.31	工程累计 投入占预 算比例 (%)	工程进 度	利息资本 化累计金 额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源
工程												
合计		20,162,946.43	75,225,199.31	90,364,865.97	-101,850.24	4,921,429.53						

项目名称	预算数	2021.12.31	本期增加金 额	本期转入固 定资产金额	汇率变 动	2022.6.30	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
K/L 区厂房 施工工程	102,143,422.90	3,658,457.14	3,899,804.30	6,721,944.75	-54,453.75	890,770.44	96.96	96.96%				自筹
N 区 1 号车 间施工工程	5,088,963.53		5,088,963.53	5,088,963.53			100.00	100.00%				自筹
安吉教科文 新区北山工 业园厂房建 设工程	324,760,000.00	1,262,972.39	38,653,907.09			39,916,879.48	12.29	12.29%	77,784.44	77,784.44	3.55	自筹及银行 借款
合计		4,921,429.53	47,642,674.92	11,810,908.28	54,453.75	40,807,649.92			77,784.44	77,784.44		

4、工程物资

项目	2022.6.30			2021.12.31			2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	工程物资 减值准备	账面价值	账面余额	工程物资 减值准备	账面价值	账面余额	工程物资 减值准备	账面价值	账面余额	工程物资 减值准备	账面价值
厂房工程 物资							361,527.48			361,527.48		
合计							361,527.48			361,527.48		

(十五) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 2021.1.1 余额	14,143,203.29	14,143,203.29
(2) 本期增加金额	330,060.87	330,060.87
— 新增租赁	330,060.87	330,060.87
(3) 本期减少金额	84,429.49	84,429.49
— 租赁变更	84,429.49	84,429.49
(4) 汇率变动	-60,606.40	-60,606.40
(5) 2021.12.31 余额	14,328,228.27	14,328,228.27
2. 累计折旧		
(1) 2021.1.1 余额		
(2) 本期增加金额	8,004,415.64	8,004,415.64
— 计提	8,004,415.64	8,004,415.64
(3) 本期减少金额		
(4) 汇率变动	-21,132.65	-21,132.65
(5) 2021.12.31 余额	7,983,282.99	7,983,282.99
3. 减值准备		
(1) 2021.1.1 余额		
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 2021.12.31 余额		
4. 账面价值		
(1) 2021.12.31 账面价值	6,344,945.28	6,344,945.28
(2) 2021.1.1 账面价值	14,143,203.29	14,143,203.29

项目	房屋及建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 2021.12.31 余额	14,328,228.27	14,328,228.27
(2) 本期增加金额		

项目	房屋及建筑物	合计
—新增租赁		
(3) 本期减少金额	331,734.73	331,734.73
—租赁变更	331,734.73	331,734.73
(4) 汇率变动的影响	193,321.00	193,321.00
(5) 2022.6.30 余额	14,189,814.54	14,189,814.54
2. 累计折旧		
(1) 2021.12.31 余额	7,983,282.99	7,983,282.99
(2) 本期增加金额	3,965,547.05	3,965,547.05
—计提	3,965,547.05	3,965,547.05
(3) 本期减少金额	179,689.64	179,689.64
—租赁变更	179,689.64	179,689.64
(4) 汇率变动的影响	161,193.31	161,193.31
(5) 2022.6.30 余额	11,930,333.70	11,930,333.70
3. 减值准备		
(1) 2021.12.31 余额		
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 2022.6.30 余额		
4. 账面价值		
(1) 2022.6.30 账面价值	2,259,480.84	2,259,480.84
(2) 2021.12.31 账面价值	6,344,945.28	6,344,945.28

(十六) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
1. 账面原值			
(1) 2018.12.31	35,113,550.88	216,059.82	35,329,610.70
(2) 本期增加金额	52,588,366.54		52,588,366.54
—购置	52,588,366.54		52,588,366.54
(3) 本期减少金额			

项目	土地使用权	软件	合计
(4) 汇率变动的影响	-62,471.64		
(5) 2019.12.31	87,639,445.78	216,059.82	87,855,505.60
2. 累计摊销			
(1) 2018.12.31	5,006,930.70	59,926.19	5,066,856.89
(2) 本期增加金额	1,442,952.69	21,605.88	1,464,558.57
—计提	1,442,952.69	21,605.88	1,464,558.57
(3) 本期减少金额			
(4) 汇率变动的影响	-855.78		
(5) 2019.12.31	6,449,027.61	81,532.07	6,530,559.68
3. 减值准备			
(1) 2018.12.31			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 2019.12.31			
4. 账面价值			
(1) 2019.12.31 账面价值	81,190,418.17	134,527.75	81,324,945.92
(2) 2018.12.31 账面价值	30,106,620.18	156,133.63	30,262,753.81

项目	土地使用权	软件	合计
1. 账面原值			
(1) 2019.12.31	87,639,445.78	216,059.82	87,855,505.60
(2) 本期增加金额	85,275,610.75	246,194.68	85,521,805.43
—购置	85,275,610.75	246,194.68	85,521,805.43
(3) 本期减少金额			
(4) 汇率变动的影响	-7,319,782.60		
(5) 2020.12.31	165,595,273.93	462,254.50	166,057,528.43
2. 累计摊销			
(1) 2019.12.31	6,449,027.61	81,532.07	6,530,559.68
(2) 本期增加金额	2,373,596.68	20,081.32	2,393,678.00
—计提	2,373,596.68	20,081.32	2,393,678.00
(3) 本期减少金额			

项目	土地使用权	软件	合计
(4) 汇率变动的影响	-123,484.28		
(5) 2020.12.31	8,699,140.01	101,613.39	8,800,753.40
3. 减值准备			
(1) 2019.12.31			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 2020.12.31			
4. 账面价值			
(1) 2020.12.31 账面价值	156,896,133.92	360,641.11	157,256,775.03
(2) 2019.12.31 账面价值	81,190,418.17	134,527.75	81,324,945.92

项目	土地使用权	软件	合计
1. 账面原值			
(1) 2020.12.31	165,595,273.93	462,254.50	166,057,528.43
(2) 本期增加金额	71,111,527.58		71,111,527.58
—购置	71,111,527.58		71,111,527.58
(3) 本期减少金额			
(4) 汇率变动的影响	-1,304,905.79		
(5) 2021.12.31	235,401,895.72	462,254.50	235,864,150.22
2. 累计摊销			
(1) 2020.12.31	8,699,140.01	101,613.39	8,800,753.40
(2) 本期增加金额	5,477,018.69	41,494.49	5,518,513.18
—计提	5,477,018.69	41,494.49	5,518,513.18
(3) 本期减少金额			
(4) 汇率变动的影响	-40,935.67		
(5) 2021.12.31	14,135,223.03	143,107.88	14,278,330.91
3. 减值准备			
(1) 2020.12.31			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 2021.12.31			
4. 账面价值			

项目	土地使用权	软件	合计
(1) 2021.12.31 账面价值	221,266,672.69	319,146.62	221,585,819.31
(2) 2020.12.31 账面价值	156,896,133.92	360,641.11	157,256,775.03

项目	土地使用权	软件	合计
1. 账面原值			
(1) 2021.12.31	235,401,895.72	462,254.50	235,864,150.22
(2) 本期增加金额		494,474.41	494,474.41
—购置		494,474.41	494,474.41
(3) 本期减少金额			
(4) 汇率变动的影响	4,516,360.46	720.53	
(5) 2022.6.30	239,918,256.18	957,449.44	240,875,705.62
2. 累计摊销			
(1) 2021.12.31	14,135,223.03	143,107.88	14,278,330.91
(2) 本期增加金额	3,002,054.83	34,739.58	3,036,794.41
—计提	3,002,054.83	34,739.58	3,036,794.41
(3) 本期减少金额			
(4) 汇率变动的影响	228,632.63	24.02	
(5) 2022.6.30	17,365,910.49	177,871.48	17,543,781.97
3. 减值准备			
(1) 2021.12.31			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 2022.6.30			
4. 账面价值			
(1) 2022.6.30 账面价值	222,552,345.69	779,577.96	223,331,923.65
(2) 2021.12.31 账面价值	221,266,672.69	319,146.62	221,585,819.31

其他说明：

截止 2019 年 12 月 31 日，浙江天振科技股份有限公司因在中国银行安吉县支行及中国农业银行安吉县支行办理授信，将其位于安吉县健康产业园区的土地、位于安吉县递铺街道乌石坝路的土地、以及位于安吉县天荒坪镇马吉村的土地进行了抵押。上述被抵押土地的合计账面价值为 28,881,818.04 元。

截止 2020 年 12 月 31 日，浙江天振科技股份有限公司因在中国农业银行安吉县支行办理授信、在中国银行安吉县支行办理授信及保函（为子公司借款提供担保）业务，将其位于安吉县健康产业园区的土地、位于安吉县递铺街道乌石坝路的土地、以及位于安吉县天荒坪镇马吉村的土地进行了抵押。上述被抵押土地的合计账面价值为 28,173,335.36 元。

截止 2020 年 12 月 31 日，越南聚丰新材料有限公司因在越南科技及商业股份银行北宁分行办理授信，将其位于越南光州工业区 N 区地块的土地进行了抵押。上述被抵押土地的账面价值为 49,637,440.66 元。

截止 2021 年 12 月 31 日，浙江天振科技股份有限公司因在中国农业银行安吉县支行办理授信、在中国银行安吉县支行办理授信及保函（为子公司借款提供担保）业务，将其位于安吉县健康产业园区的土地、位于安吉县递铺街道乌石坝路的土地、以及位于安吉县天荒坪镇马吉村的土地进行了抵押。上述被抵押土地的合计账面价值为 27,464,852.70 元。

截止 2021 年 12 月 31 日，越南聚丰新材料有限公司因在越南科技及商业股份银行北宁分行办理授信，将其位于越南光州工业区 N 区地块的土地以及 K、L 区地块的部分土地进行了抵押。上述被抵押土地的账面价值为 123,427,617.14 元。

截止 2022 年 6 月 30 日，浙江天振科技股份有限公司因在中国农业银行安吉县支行、中国银行安吉县支行办理授信业务，将其位于安吉县健康产业园区的土地、位于安吉县递铺街道乌石坝路的土地、位于安吉县天荒坪镇马吉村的土地以及位于安吉县康山大道东侧、祥真路北侧的土地进行了抵押。上述被抵押土地的合计账面价值为 75,780,095.86 元。

截止 2022 年 6 月 30 日，越南聚丰新材料有限公司因在越南科技及商业股份银

行北宁分行以及越南工商银行桂武工业区支行办理授信,将其位于越南光州工业区 N 区地块的土地以及 K、L 区地块的部分土地进行了抵押。上述被抵押土地的账面价值为 139,117,792.59 元。

2、 2022 年 6 月 30 日未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
越南 L 区土地	61,173,859.32	正在办理
合计	61,173,859.32	

(十七) 长期待摊费用

项目	2018.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	汇率变动影响	2019.12.31
经营租入固定 资产改良		1,269,410.80	92,995.64	-1,397.50	1,175,017.66
其他		47,129.90	3,141.99	-52.26	43,935.65
合计		1,316,540.70	96,137.63	-1,449.76	1,218,953.31

项目	2019.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	汇率变动影响	2020.12.31
经营租入固定 资产改良	1,175,017.66	562,536.86	819,993.43	-59,662.25	857,898.84
其他	43,935.65		18,567.76	-1,801.03	23,566.86
合计	1,218,953.31	562,536.86	838,561.19	-61,463.28	881,465.70

项目	2020.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	汇率变动影响	2021.12.31
经营租入固定 资产改良	857,898.84	102,521.15	688,788.45	-4,899.71	266,731.83
其他	23,566.86	50,657.69	27,452.32	-333.95	46,438.28
合计	881,465.70	153,178.84	716,240.77	-5,233.66	313,170.11

项目	2021.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	汇率变动影响	2022.6.30
经营租入固定 资产改良	266,731.83		241,662.11	3,264.95	28,334.67

项目	2021.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	汇率变动影响	2022.6.30
其他	46,438.28	15,669.57	16,621.43	1,376.07	46,862.49
合计	313,170.11	15,669.57	258,283.54	4,641.02	75,197.16

(十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	2022.6.30		2021.12.31		2020.12.31		2019.12.31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	45,524,387.26	5,687,540.76	27,422,086.10	3,798,635.30	21,330,285.37	3,199,542.81	25,320,592.47	3,925,287.80
递延收益	15,236,754.05	2,285,513.11	15,393,028.43	2,308,954.26				
可抵扣亏损			14,094,560.26	2,114,184.04				
内部交易未实现利润	3,804,389.21	246,698.20	1,499,763.53	149,976.35			131,924.49	19,788.67
交易性金融负债的公允价值变动	320,616.71	48,092.51	330,623.70	49,593.56	2,055,498.97	308,324.85	3,524,952.36	528,742.85
预提费用	2,748,702.80	412,305.42	2,523,902.33	378,585.35	2,885,030.36	432,754.55	2,100,144.01	315,021.60
新租赁准则税前差异	381,950.39	36,691.40	384,288.17	45,998.32				
合计	68,016,800.42	8,716,841.39	61,648,252.52	8,845,927.18	26,270,814.70	3,940,622.21	31,077,613.33	4,788,840.92

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31

	应纳税暂时性 差异	递延所得税负 债	应纳税暂时性 差异	递延所得税负 债	应纳税暂时性 差异	递延所得税负 债	应纳税暂时性 差异	递延所得税负 债
固定资产加速折旧税 会差异	46,865,476.08	7,029,821.41	49,028,468.02	7,354,270.20	40,141,736.38	6,021,260.46	31,706,248.29	4,755,937.24
交易性金融资产的公 允价值变动			538,509.99	80,776.50	3,164,817.50	474,722.63	4,602,784.07	922,723.68
其他 [说明]	2,448,420.58	138,115.40	1,213,209.39	121,320.94				
合计	49,313,896.66	7,167,936.81	50,780,187.40	7,556,367.64	43,306,553.88	6,495,983.09	36,309,032.36	5,678,660.92

说明：上表中的“其他”为境外子公司依据当地税法确认的其他社会差异项目。

3、以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	2022.6.30		2021.12.31		2020.12.31		2019.12.31	
	递延所得税资产 和负债互抵金额	抵销后递延所得 税资产或负债余 额	递延所得税资产 和负债互抵金额	抵销后递延所得 税资产或负债余 额	递延所得税资产 和负债互抵金额	抵销后递延所得 税资产或负债余 额	递延所得税资产 和负债互抵金额	抵销后递延所得 税资产或负债余 额
递延所得税资产	7,167,936.81	1,548,904.58	7,556,367.64	1,289,559.54	3,940,622.21		4,769,052.25	19,788.67
递延所得税负债	7,167,936.81		7,556,367.64		3,940,622.21	2,555,360.88	4,769,052.25	909,608.67

4、 未确认递延所得税资产明细

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
可抵扣暂时性差异	33,562,053.60	22,199,339.08	5,467,325.42	697,624.42
可抵扣亏损				1,069,137.45
内部交易未实现利润	9,433,148.82	15,359,505.96	5,733,053.17	663,064.38
合计	42,995,202.42	37,558,845.04	11,200,378.59	2,429,826.25

5、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31	备注
2024 年				1,069,137.45	
合计				1,069,137.45	

(十九) 其他非流动资产

项目	2022.6.30			2021.12.31			2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产款	5,751,185.08		5,751,185.08	876,770.45		876,770.45	37,783,979.79		37,783,979.79	16,273,676.89		16,273,676.89
初始确认时期限大于一年的定期存款				1,049,852.61		1,049,852.61				993,481.93		993,481.93
合计	5,751,185.08		5,751,185.08	1,926,623.06		1,926,623.06	37,783,979.79		37,783,979.79	17,267,158.82		17,267,158.82

(二十) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
信用借款	74,740,186.97	80,254,200.00	139,503,013.88	
抵押及保证借款	99,739,607.54	143,791,501.09	77,388,261.47	10,000,000.00
保证及质押借款			66,000,000.00	
抵押、保证及质押借款	40,000,000.00	80,637,570.00	40,000,000.00	
抵押及质押借款	140,468,772.27	179,035,784.26	36,328,257.83	
保证借款	64,000,000.00	86,000,000.00	35,000,000.00	
质押借款	50,000,000.00	15,000,000.00	20,000,000.00	
质押及保证借款				4,933,568.64
抵押借款	97,309,814.58			
合计	566,258,381.36	584,719,055.35	414,219,533.18	14,933,568.64

截止2019年12月31日，公司借款情况如下：

借款单位	贷款银行	借款类型	币种	原币金额	折合人民币	起始日	到期日	利率	抵押或担保方式
浙江天振科技股份有限公司	中国农业银行股份有限公司安吉县支行	抵押及保证借款	人民币	10,000,000.00	10,000,000.00	2019-8-6	2020-1-14	3.60%	抵押物为浙江天振科技股份有限公司房地产，产权证号为安吉国用（2010）第03706号、安房权证天荒坪字第00361号、00362号、00363号、安吉国用（2013）第06993号、安房权证递铺字第54359、48465、67028号，并由方庆华、朱彩琴提供保证
越南聚丰新材料有限公司	中国农业银行股份有限公司河内分行	质押及保证借款	美元	707,200.00	4,933,568.64	2019-10-15	2020-5-15	3.45%	浙江天振科技股份有限公司以结构性存款进行质押，并由方庆华、朱彩琴提供保证，向中国农业银行股份有限公司安吉县支行提出申请，由其出具保函为该笔借款提供担保

截止2020年12月31日，公司借款情况如下：

借款单位	贷款银行	借款类型	币种	原币金额	折合人民币	起始日	到期日	利率	抵押或担保方式
浙江天振科技股份有限公司	中国农业银行股份有限公司安吉县支行	抵押及保证借款	人民币	21,000,000.00	21,000,000.00	2020-9-21	2021-9-17	4.051%	抵押物为浙江天振科技股份有限公司房地产，对应的不动产权证书为浙（2020）安吉县不动产权第0026809号，浙（2020）安吉县不动产权第0026793号，并由方庆华、朱彩琴提供保证
浙江天振科技股份有限公司	中国农业银行股份有限公司安吉县支行	保证借款	人民币	15,000,000.00	15,000,000.00	2020-10-21	2021-10-19	4.051%	由方庆华、朱彩琴提供保证
浙江天振科技股份有限公司	中国农业银行股份有限公司安吉县支行	保证借款	人民币	15,000,000.00	15,000,000.00	2020-11-4	2021-10-19	4.051%	由方庆华、朱彩琴提供保证

借款单位	贷款银行	借款类型	币种	原币金额	折合人民币	起始日	到期日	利率	抵押或担保方式
浙江天振科技股份有限公司	中国银行股份有限公司安吉县支行	抵押、保证及质押借款	人民币	24,000,000.00	24,000,000.00	2020-9-7	2021-3-5	3.25%	保证人为方庆华、朱彩琴, 抵押物为浙江天振科技股份有限公司房地产, 产权证号为浙(2020)安吉县不动产权第 0026792 号, 并以公司的应收账款质押
浙江天振科技股份有限公司	中国银行股份有限公司安吉县支行	抵押、保证及质押借款	人民币	16,000,000.00	16,000,000.00	2020-10-20	2021-4-16	3.25%	保证人为方庆华、朱彩琴, 抵押物为浙江天振科技股份有限公司房地产, 产权证号为浙(2020)安吉县不动产权第 0026792 号, 并以公司的应收账款质押
浙江天振科技股份有限公司	中国银行股份有限公司安吉县支行	保证及质押借款	人民币	40,000,000.00	40,000,000.00	2020-9-30	2021-1-26	3.00%	保证人为中国出口信用保险公司, 并以公司的应收账款质押
浙江天振科技股份有限公司	中国银行股份有限公司安吉县支行	保证及质押借款	人民币	26,000,000.00	26,000,000.00	2020-11-5	2021-3-5	3.00%	保证人为中国出口信用保险公司, 并以公司的应收账款质押
浙江天振科技股份有限公司	中国银行股份有限公司安吉县支行	抵押及保证借款	人民币	15,000,000.00	15,000,000.00	2020-12-31	2021-12-30	3.85%	保证人为方庆华、朱彩琴, 抵押物为浙江天振科技股份有限公司房地产, 产权证号为浙(2020)安吉县不动产权第 0026792 号
浙江天振科技股份有限公司	宁波银行股份有限公司湖州分行	信用借款	美元	3,200,000.00	20,879,680.00	2020-5-6	2021-5-6	2.50005%	
浙江天振科技股份有限公司	宁波银行股份有限公司湖州分行	信用借款	美元	3,800,000.00	24,794,620.00	2020-5-20	2021-5-20	2.50005%	
浙江天振科技股份有限公司	湖州银行股份有限公司安吉支行	保证借款	人民币	626,424.93	626,424.93	2020-2-26	2021-2-25	3.00%	保证人为方庆华、朱彩琴
浙江天振科技股份有限公司	湖州银行股份有限公司安吉支行	保证借款	人民币	1,997,869.93	1,997,869.93	2020-2-26	2021-2-25	3.00%	保证人为方庆华、朱彩琴
浙江天振科技股份有限公司	湖州银行股份有限公司安吉支行	保证借款	人民币	2,375,705.14	2,375,705.14	2020-2-26	2021-2-25	3.00%	保证人为方庆华、朱彩琴

借款单位	贷款银行	借款类型	币种	原币金额	折合人民币	起始日	到期日	利率	抵押或担保方式
浙江天振科技股份有限公司	中国工商银行股份有限公司安吉支行	信用借款	人民币	30,000,000.00	30,000,000.00	2020-11-20	2021-11-18	3.85%	
浙江天振科技股份有限公司	中国工商银行股份有限公司安吉支行	信用借款	人民币	10,000,000.00	10,000,000.00	2020-11-23	2021-11-18	3.85%	
浙江天振科技股份有限公司	中国工商银行股份有限公司安吉支行	信用借款	人民币	20,000,000.00	20,000,000.00	2020-12-8	2021-12-3	3.85%	
浙江天振科技股份有限公司	中国工商银行股份有限公司安吉支行	质押借款	人民币	20,000,000.00	20,000,000.00	2020-12-4	2021-6-1	3.40%	应收账款质押
越南聚丰新材料有限公司	中国农业银行股份有限公司河内分行	信用借款	美元	2,300,988.93	15,013,722.67	2020-11-24	2021-5-24	2.00875%	保证人为浙江天振科技股份有限公司，合并层面视同信用借款
越南聚丰新材料有限公司	中国农业银行股份有限公司河内分行	信用借款	美元	2,883,567.75	18,814,991.21	2020-12-11	2021-6-9	2.01075%	保证人为浙江天振科技股份有限公司，合并层面视同信用借款
越南聚丰新材料有限公司	中国银行（香港）胡志明市分行	抵押及保证借款	美元	421,200.00	2,748,287.88	2020-10-5	2021-1-14	1.7700%	由中国银行股份有限公司湖州市分行提供保函担保。该笔保函系由浙江天振科技股份有限公司申请出具，并由浙江天振科技股份有限公司提供不动产抵押作为担保及方庆华、朱彩琴、越南聚丰新材料有限公司提供保证
越南聚丰新材料有限公司	中国银行（香港）胡志明市分行	抵押及保证借款	美元	842,400.00	5,496,575.76	2020-10-9	2021-1-14	1.7700%	由中国银行股份有限公司湖州市分行提供保函担保。该笔保函系由浙江天振科技股份有限公司申请出具，并由浙江天振科技股份有限公司提供不动产抵押作为担保及方庆华、朱彩琴、越南聚丰新材料有限公司提供保证

借款单位	贷款银行	借款类型	币种	原币金额	折合人民币	起始日	到期日	利率	抵押或担保方式
越南聚丰新材料有限公司	中国银行（香港）胡志明市分行	抵押及保证借款	美元	1,510,145.95	9,853,551.32	2020-10-9	2021-1-14	1.8000%	由中国银行股份有限公司湖州市分行提供保函担保。该笔保函系由浙江天振科技股份有限公司申请出具，并由浙江天振科技股份有限公司提供不动产抵押作为担保及方庆华、朱彩琴、越南聚丰新材料有限公司提供保证
越南聚丰新材料有限公司	中国银行（香港）胡志明市分行	抵押及保证借款	美元	1,463,640.53	9,550,108.09	2020-10-23	2021-1-14	1.8000%	由中国银行股份有限公司湖州市分行提供保函担保。该笔保函系由浙江天振科技股份有限公司申请出具，并由浙江天振科技股份有限公司提供不动产抵押作为担保及方庆华、朱彩琴、越南聚丰新材料有限公司提供保证
越南聚丰新材料有限公司	中国银行（香港）胡志明市分行	抵押及保证借款	美元	2,105,739.31	13,739,738.42	2020-11-11	2021-1-14	1.8000%	由中国银行股份有限公司湖州市分行提供保函担保。该笔保函系由浙江天振科技股份有限公司申请出具，并由浙江天振科技股份有限公司提供不动产抵押作为担保及方庆华、朱彩琴、越南聚丰新材料有限公司提供保证
越南聚丰新材料有限公司	越南科技及商业股份银行北宁分行	抵押及质押借款	美元	1,350,283.70	8,810,466.11	2020-12-23	2021-6-23	2.4000%	抵押物为越南聚丰新材料有限公司所有存货、应收账款及位于越南光州工业区 N 区地块的不动产
越南聚丰新材料有限公司	越南科技及商业股份银行北宁分行	抵押及质押借款	美元	4,217,350.72	27,517,791.72	2020-12-25	2021-6-25	2.4000%	抵押物为越南聚丰新材料有限公司所有存货、应收账款及位于越南光州工业区 N 区地块的不动产

截止 2021 年 12 月 31 日，公司借款情况如下：

借款单位	贷款银行	借款类型	币种	原币金额	折合人民币	起始日	到期日	利率	抵押或担保方式
浙江天振科技股份有限公司	中国银行股份有限公司安吉县支行	抵押及保证借款	人民币	30,000,000.00	30,000,000.00	2021-3-4	2022-3-2	3.85%	抵押物为浙江天振科技股份有限公司房地产，产权证号为浙（2021）安吉县不动产权第 0005106 号，保证人：方庆华、朱彩琴
浙江天振科技股份有限公司	招商银行股份有限公司湖州分行营业部	信用借款	人民币	8,000,000.00	8,000,000.00	2021-3-30	2022-3-29	3.80%	信用借款，无任何担保
浙江天振科技股份有限公司	招商银行股份有限公司湖州分行营业部	信用借款	人民币	9,000,000.00	9,000,000.00	2021-4-6	2022-4-6	3.80%	信用借款，无任何担保
浙江天振科技股份有限公司	中国银行股份有限公司安吉县支行	抵押及保证借款	人民币	15,000,000.00	15,000,000.00	2021-4-20	2022-4-18	3.80%	抵押物为浙江天振科技股份有限公司房地产，产权证号为浙（2021）安吉县不动产权第 0005106 号，保证人：方庆华、朱彩琴
浙江天振科技股份有限公司	中国银行股份有限公司安吉县支行	保证借款	人民币	15,000,000.00	15,000,000.00	2021-4-27	2022-4-24	3.80%	保证人：方庆华、朱彩琴
浙江天振科技股份有限公司	中国银行股份有限公司安吉县支行	抵押及保证借款	人民币	15,000,000.00	15,000,000.00	2021-5-7	2022-5-5	3.80%	抵押物为浙江天振科技股份有限公司房地产，产权证号为浙（2021）安吉县不动产权第 0005106 号，保证人：方庆华、朱彩琴
浙江天振科技股份有限公司	中国工商银行股份有限公司安吉支行	质押借款	人民币	15,000,000.00	15,000,000.00	2021-12-2	2022-12-1	3.58%	应收账款质押
浙江天振科技股份有限公司	中国银行股份有限公司安吉县支行	保证借款	人民币	10,000,000.00	10,000,000.00	2021-7-7	2022-6-15	3.80%	保证人：方庆华、朱彩琴
浙江天振科技股份有限公司	中国银行股份有限公司安吉县支行	保证借款	人民币	20,000,000.00	20,000,000.00	2021-7-1	2022-6-22	3.80%	保证人：方庆华、朱彩琴
浙江天振科技股份有限公司	中国银行股份有限公司安吉县支行	抵押、保证及质押借款	人民币	15,000,000.00	15,000,000.00	2021-7-20	2022-1-7	2.75%	抵押物为浙江天振科技股份有限公司房地产，产权证号为浙（2021）安吉县不动产权第 0005106 号，保证人：方庆华、朱彩琴、应收账款质押

借款单位	贷款银行	借款类型	币种	原币金额	折合人民币	起始日	到期日	利率	抵押或担保方式
浙江天振科技股份有限公司	中国银行股份有限公司安吉县支行	抵押、保证及质押借款	人民币	10,000,000.00	10,000,000.00	2021-9-6	2022-3-4	2.75%	抵押物为浙江天振科技股份有限公司房地产，产权证号为浙（2021）安吉县不动产权第 0005106 号，保证人：方庆华、朱彩琴、应收账款质押
浙江天振科技股份有限公司	中国农业银行股份有限公司安吉县支行	保证借款	人民币	21,000,000.00	21,000,000.00	2021-8-5	2022-1-20	2.93%	保证人：方庆华，朱彩琴
浙江天振科技股份有限公司	中国农业银行股份有限公司安吉县支行	抵押及保证借款	人民币	24,000,000.00	24,000,000.00	2021-10-11	2022-4-8	2.90%	抵押物为浙江天振科技股份有限公司房地产，产权证号为浙（2020）安吉县不动产权第 0026793 号及浙（2021）安吉县不动产权第 0004978 号，保证人：方庆华、朱彩琴
浙江天振科技股份有限公司	中国农业银行股份有限公司安吉县支行	保证借款	人民币	20,000,000.00	20,000,000.00	2021-11-9	2022-5-5	2.96%	保证人：方庆华，朱彩琴
浙江天振科技股份有限公司	中国银行股份有限公司安吉县支行	抵押、保证及质押借款	美元	100,000.00	637,570.00	2021-9-30	2022-1-5	0.41%	抵押物为浙江天振科技股份有限公司房地产，产权证号为浙（2021）安吉县不动产权第 0005106 号，保证人：方庆华、朱彩琴、应收账款质押
浙江天振科技股份有限公司	中国银行股份有限公司安吉县支行	抵押、保证及质押借款	人民币	15,000,000.00	15,000,000.00	2021-10-20	2022-3-24	2.73%	抵押物为浙江天振科技股份有限公司房地产，产权证号为浙（2021）安吉县不动产权第 0005106 号，保证人：方庆华、朱彩琴、应收账款质押
浙江天振科技股份有限公司	中国银行股份有限公司安吉县支行	抵押、保证及质押借款	人民币	20,000,000.00	20,000,000.00	2021-11-23	2022-5-13	2.90%	抵押物为浙江天振科技股份有限公司房地产，产权证号为浙（2021）安吉县不动产权第 0005106 号，保证人：方庆华、朱彩琴、应收账款质押
浙江天振科技股份有限公司	中国银行股份有限公司安吉县支行	抵押、保证及质押借款	人民币	20,000,000.00	20,000,000.00	2021-12-6	2022-6-2	2.90%	抵押物为浙江天振科技股份有限公司房地产，产权证号为浙（2021）安吉县不动产权第 0005106 号，保证人：方庆华、朱彩琴、应收账款质押
浙江天振科技股份有限公司	中国建设银行股份有限公司安吉灵芝路支行	信用借款	人民币	15,000,000.00	15,000,000.00	2021-11-2	2022-11-1	3.35%	信用借款，无任何担保

借款单位	贷款银行	借款类型	币种	原币金额	折合人民币	起始日	到期日	利率	抵押或担保方式
浙江天振科技股份有限公司	中国建设银行股份有限公司安吉灵芝路支行	信用借款	人民币	10,000,000.00	10,000,000.00	2021-11-23	2022-11-22	3.35%	信用借款，无任何担保
越南聚丰新材料有限公司	中国农业银行河内分行	信用借款	美元	3,708,002.36	23,641,110.65	2021-9-14	2022-6-14	1.91%	保证人为浙江天振科技股份有限公司，合并层面视同信用借款
越南聚丰新材料有限公司	中国农业银行河内分行	信用借款	美元	2,291,997.64	14,613,089.35	2021-10-26	2022-7-26	1.93%	保证人为浙江天振科技股份有限公司，合并层面视同信用借款
越南聚丰新材料有限公司	中国银行（香港）胡志明市分行	抵押及保证借款	美元	4,384,854.31	27,956,515.62	2021-7-16	2022-1-14	1.40%	由中国银行股份有限公司浙江省分行提供保函担保。该笔保函系由浙江天振科技股份有限公司申请出具，并由浙江天振科技股份有限公司提供不动产抵押作为担保及方庆华、朱彩琴、越南聚丰新材料有限公司提供保证
越南聚丰新材料有限公司	中国银行（香港）胡志明市分行	抵押及保证借款	美元	4,993,174.94	31,834,985.47	2021-10-28	2022-1-28	1.35%	由中国银行股份有限公司浙江省分行提供保函担保。该笔保函系由浙江天振科技股份有限公司申请出具，并由浙江天振科技股份有限公司提供不动产抵押作为担保及方庆华、朱彩琴、越南聚丰新材料有限公司提供保证
越南聚丰新材料有限公司	越南科技及商业股份银行海防支行	抵押及质押借款	美元	2,829,880.00	18,042,465.92	2021-9-9	2022-3-9	1.80%	抵押物为越南聚丰新材料有限公司所有存货、应收账款及位于越南光州工业区 N/K/L 区地块的不动产
越南聚丰新材料有限公司	越南科技及商业股份银行海防支行	抵押及质押借款	美元	2,396,457.81	15,279,096.06	2021-9-24	2022-3-24	1.80%	抵押物为越南聚丰新材料有限公司所有存货、应收账款及位于越南光州工业区 N/K/L 区地块的不动产
越南聚丰新材料有限公司	越南科技及商业股份银行海防支行	抵押及质押借款	美元	4,246,982.07	27,077,483.58	2021-10-12	2022-4-12	1.80%	抵押物为越南聚丰新材料有限公司所有存货、应收账款及位于越南光州工业区 N/K/L 区地块的不动产
越南聚丰新材料有限公司	越南科技及商业股份银行海防支行	抵押及质押借款	美元	3,075,717.91	19,609,854.68	2021-10-21	2022-4-21	1.80%	抵押物为越南聚丰新材料有限公司所有存货、应收账款及位于越南光州工业区 N/K/L 区地块的不动产
越南聚丰新材料有限公司	越南科技及商业股份银行海防支行	抵押及质押借款	美元	7,970,246.22	50,815,898.82	2021-11-11	2022-5-11	1.80%	抵押物为越南聚丰新材料有限公司所有

借款单位	贷款银行	借款类型	币种	原币金额	折合人民币	起始日	到期日	利率	抵押或担保方式
材料有限公司	股份银行海防支行	借款							有存货、应收账款及位于越南光州工业区 N/K/L 区地块的不动产
越南聚丰新材料有限公司	越南科技及商业股份银行海防支行	抵押及质押借款	美元	7,561,677.18	48,210,985.20	2021-11-26	2022-5-26	1.80%	抵押物为越南聚丰新材料有限公司所有存货、应收账款及位于越南光州工业区 N/K/L 区地块的不动产

截止 2022 年 6 月 30 日，公司借款情况如下：

借款单位	贷款银行	借款类型	币种	原币金额	折合人民币	起始日	到期日	利率	抵押或担保方式
浙江天振科技股份有限公司	中国建设银行股份有限公司安吉灵芝路支行	信用借款	人民币	15,000,000.00	15,000,000.00	2021-11-2	2022-11-1	3.350%	信用借款，无任何担保
浙江天振科技股份有限公司	中国建设银行股份有限公司安吉灵芝路支行	信用借款	人民币	10,000,000.00	10,000,000.00	2021-11-23	2022-11-22	3.350%	信用借款，无任何担保
浙江天振科技股份有限公司	中国工商银行股份有限公司安吉支行	质押借款	人民币	15,000,000.00	15,000,000.00	2021-12-2	2022-12-1	3.580%	应收账款质押
浙江天振科技股份有限公司	中国建设银行股份有限公司安吉灵芝路支行	信用借款	人民币	15,000,000.00	15,000,000.00	2022-1-4	2023-1-3	3.300%	信用借款，无任何担保
浙江天振科技股份有限公司	中国农业银行股份有限公司安吉支行	保证借款	人民币	20,000,000.00	20,000,000.00	2022-1-5	2022-7-4	3.000%	保证人：方庆华，朱彩琴
浙江天振科技股份有限公司	中国工商银行股份有限公司安吉支行	质押借款	人民币	15,000,000.00	15,000,000.00	2022-1-6	2023-1-4	3.550%	应收账款质押
浙江天振科技股份有限公司	中国银行股份有限公司安吉支行	抵押、保证及质押借款	人民币	15,000,000.00	15,000,000.00	2022-1-20	2022-7-19	2.760%	抵押物为浙江天振科技股份有限公司房地产，产权证号为浙(2021)安吉县不动产权第 0005106 号，保证人：方庆华、朱彩琴，应收账款质押

浙江天振科技股份有限公司
2019 年度至 2022 年 6 月
财务报表附注

浙江天振科技股份有限公司	中国农业银行股份有限公司安吉支行	保证借款	人民币	20,000,000.00	20,000,000.00	2022-2-22	2022-8-19	3.000%	保证人：方庆华，朱彩琴
浙江天振科技股份有限公司	中国银行股份有限公司安吉支行	抵押、保证及质押借款	人民币	10,000,000.00	10,000,000.00	2022-3-7	2022-9-1	2.830%	抵押物为浙江天振科技股份有限公司房产，产权证号为浙(2021)安吉县不动产权第 0005106 号，保证人：方庆华、朱彩琴，应收账款质押
浙江天振科技股份有限公司	中国工商银行股份有限公司安吉支行	质押借款	人民币	20,000,000.00	20,000,000.00	2022-3-21	2023-3-16	3.450%	应收账款质押
浙江天振科技股份有限公司	中国建设银行股份有限公司安吉灵芝路支行	信用借款	人民币	10,000,000.00	10,000,000.00	2022-3-23	2023-3-22	3.300%	信用借款，无任何担保
浙江天振科技股份有限公司	中国银行股份有限公司安吉支行	抵押借款	人民币	820,000.00	820,000.00	2022-5-13	2024-6-25	3.550%	抵押物为浙江天振科技股份有限公司的土地，产权证号为浙(2021)安吉县不动产权第 0029270 号
浙江天振科技股份有限公司	中国银行股份有限公司安吉支行	抵押借款	人民币	820,000.00	820,000.00	2022-5-13	2024-12-25	3.550%	抵押物为浙江天振科技股份有限公司的土地，产权证号为浙(2021)安吉县不动产权第 0029270 号
浙江天振科技股份有限公司	中国银行股份有限公司安吉支行	抵押借款	人民币	1,630,000.00	1,630,000.00	2022-5-13	2025-6-25	3.550%	抵押物为浙江天振科技股份有限公司的土地，产权证号为浙(2021)安吉县不动产权第 0029270 号
浙江天振科技股份有限公司	中国银行股份有限公司安吉支行	抵押借款	人民币	1,630,000.00	1,630,000.00	2022-5-13	2025-12-25	3.550%	抵押物为浙江天振科技股份有限公司的土地，产权证号为浙(2021)安吉县不动产权第 0029270 号
浙江天振科技股份有限公司	中国银行股份有限公司安吉支行	抵押借款	人民币	2,300,000.00	2,300,000.00	2022-5-13	2026-6-25	3.550%	抵押物为浙江天振科技股份有限公司的土地，产权证号为浙(2021)安吉县不动产权第 0029270 号
浙江天振科技股份有限公司	中国银行股份有限公司安吉支行	抵押借款	人民币	2,300,000.00	2,300,000.00	2022-5-13	2026-12-25	3.550%	抵押物为浙江天振科技股份有限公司的土地，产权证号为浙(2021)安吉县不动产权第 0029270 号
浙江天振科技股份有限公司	中国农业银行股份有限公司安吉支行	保证借款	人民币	10,000,000.00	10,000,000.00	2022-5-20	2022-11-16	2.630%	保证人：方庆华，朱彩琴

[illegible]

[illegible]

2、 已逾期未偿还的短期借款

无。

(二十一) 交易性金融负债

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
交易性金融负债	320,616.71	330,623.70	2,055,498.97	3,524,952.36
其中：远期外汇合约			1,291,855.18	3,524,952.36
外汇期权	320,616.71	330,623.70	763,643.79	
合计	320,616.71	330,623.70	2,055,498.97	3,524,952.36

(二十二) 应付票据

种类	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
银行承兑汇票	226,182,726.60	150,698,070.99	119,044,448.97	5,077,905.19
国内信用证	28,297,141.13	28,297,141.13		
合计	254,479,867.73	178,995,212.12	119,044,448.97	5,077,905.19

其他说明：

截止 2019 年 12 月 31 日，公司的银行承兑汇票均在中国农业银行湖州市安吉县支行开立，以公司的保证金存款作为质押担保（保证金比例为 100%）并由方庆华、朱彩琴夫妇提供保证。

截止 2020 年 12 月 31 日，公司在宁波银行湖州分行开立了 10,000,000.00 元承兑汇票，系以公司的结构性存款（列示于交易性金融资产）作为担保。

截止 2020 年 12 月 31 日，公司在兴业银行湖州分行开立了 100,644,838.41 元承兑汇票。上述承兑汇票由实际控制人方庆华、朱彩琴夫妇提供保证并以其个人名义开立的定期存单提供质押担保，同时还以公司的房地产作为抵押，被抵押房地产账面价值 7,370,782.29 元，对应的产权证号为浙（2016）安吉县不动产权第 0003860 号。

截止 2020 年 12 月 31 日，公司在中国银行安吉县支行开立了 8,399,610.56 元承兑汇

票，系以公司的房地产作为抵押担保，账面价值 13,269,568.58 元，对应的产权证号为浙（2020）安吉县不动产权第 0026792 号。

截止 2021 年 12 月 31 日，公司在兴业银行湖州分行开立了 142,189,686.99 元承兑汇票。上述承兑汇票由实际控制人方庆华、朱彩琴夫妇提供保证并以其个人名义开立的定期存单提供质押担保，同时还以公司的房地产作为抵押，被抵押房地产账面价值 7,139,047.83 元，对应的产权证号为浙（2021）安吉县不动产权第 0005824 号；其中 9,440,723.49 元承兑汇票除有上述担保外，还由一笔金额为 944,073.35 元的保证金提供担保。

截止 2021 年 12 月 31 日，公司在中国银行安吉县支行开立了 8,508,384.00 元承兑汇票，系由实际控制人方庆华、朱彩琴夫妇提供保证并以公司的房地产作为抵押担保，被抵押房地产账面价值 12,341,255.23 元，对应的产权证号为浙（2021）安吉县不动产权第 0005106 号。

截止 2021 年 12 月 31 日，公司在兴业银行湖州分行开立了 28,297,141.13 元应付国内信用证。上述信用证由实际控制人方庆华、朱彩琴夫妇提供保证。

截止 2022 年 6 月 30 日，公司在兴业银行湖州分行开立了 165,026,287.14 元承兑汇票。上述承兑汇票由实际控制人方庆华、朱彩琴夫妇提供保证，其中 103,253,350.83 元汇票除有上述担保外，还由方庆华、朱彩琴以其个人名义开立的定期存单提供质押担保，同时还以公司的房地产作为抵押，被抵押房地产账面价值 7,023,180.60 元，对应的产权证号为浙（2021）安吉县不动产权第 0005824 号。

截止 2022 年 6 月 30 日，公司在中国银行安吉县支行开立了 1,977,825.00 元承兑汇票，分别系由实际控制人方庆华、朱彩琴夫妇提供保证，或以公司的房地产作为抵押担保，被抵押房地产账面价值 11,919,340.00 元，对应的产权证号为浙（2021）安吉县不动产权第 0005106 号。

截止 2022 年 6 月 30 日，公司在招商银行股份有限公司湖州分行开立了 59,178,614.46 元承兑汇票，上述票据无相应担保条款。

截止 2022 年 6 月 30 日，公司在兴业银行湖州分行开立了 28,297,141.13 元应付国内信用证。上述信用证由实际控制人方庆华、朱彩琴夫妇提供保证。

(二十三) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
材料采购款	329,085,265.49	544,091,801.84	360,833,771.21	229,748,882.45
运输费	16,743,874.55	21,935,724.44	20,201,334.83	9,184,873.91
专利费	10,075,142.33	35,150,196.57	15,231,149.50	17,566,085.17
佣金	4,741,378.53	4,999,234.23	5,271,519.72	2,100,144.01
其他费用款	4,594,853.94	11,020,461.82	5,099,734.09	1,670,705.17
合计	365,240,514.84	617,197,418.90	406,637,509.35	260,270,690.71

2、 账龄超过一年的重要应付账款

无。

(二十四) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
预收货款				2,086,927.70
预收租金	158,944.83	595,836.23	894,696.33	366,513.75
合计	158,944.83	595,836.23	894,696.33	2,453,441.45

2、 账龄超过一年的重要预收款项

无。

(二十五) 合同负债

1、 合同负债情况

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31
预收货款	532,086.64	1,210,541.53	59,846,947.61
合计	532,086.64	1,210,541.53	59,846,947.61

(二十六) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	汇率变动	2019.12.31
短期薪酬	18,907,202.65	142,268,776.87	135,165,239.61	-1,381.50	26,009,358.41
离职后福利-设定 提存计划	1,629,632.20	16,398,716.28	15,261,955.91		2,766,392.57
合计	20,536,834.85	158,667,493.15	150,427,195.52	-1,381.50	28,775,750.98

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	汇率变动	2020.12.31
短期薪酬	26,009,358.41	190,493,160.86	188,144,206.19	-326,201.83	28,032,111.25
离职后福利-设定 提存计划	2,766,392.57	18,735,879.15	18,147,849.62		3,354,422.10
合计	28,775,750.98	209,229,040.01	206,292,055.81	-326,201.83	31,386,533.35

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	汇率变动	2021.12.31
短期薪酬	28,032,111.25	224,111,254.88	221,659,695.96	-68,796.26	30,414,873.91
离职后福利-设定 提存计划	3,354,422.10	24,494,054.77	25,307,023.20		2,541,453.67
合计	31,386,533.35	248,605,309.65	246,966,719.16	-68,796.26	32,956,327.58

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	汇率变动	2022.6.30
短期薪酬	30,414,873.91	92,815,596.56	105,849,954.91	201,053.20	17,581,568.76
离职后福利-设定 提存计划	2,541,453.67	6,668,560.06	8,432,133.29		777,880.44
合计	32,956,327.58	99,484,156.62	114,282,088.20	201,053.20	18,359,449.20

2、 短期薪酬列示

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	汇率变动	2019.12.31
----	------------	------	------	------	------------

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	汇率变动	2019.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	18,352,131.64	132,285,102.38	125,897,857.41	-1,368.30	24,738,008.31
(2) 职工福利费		2,221,560.27	2,221,560.27		
(3) 社会保险费	555,071.01	5,385,673.82	5,068,086.96		872,657.87
其中：医疗保险费	314,490.43	3,287,467.56	3,089,145.69		512,812.30
工伤保险费	183,400.50	1,538,503.75	1,460,806.43		261,097.82
生育保险费	57,180.08	559,702.51	518,134.84		98,747.75
(4) 住房公积金		405,248.00	81,829.00		323,419.00
(5) 工会经费和职工教育经费		1,971,192.40	1,895,905.97	-13.20	75,273.23
合计	18,907,202.65	142,268,776.87	135,165,239.61	-1,381.50	26,009,358.41

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	汇率变动	2020.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	24,738,008.31	176,490,858.45	174,181,220.23	-326,047.41	26,721,599.12
(2) 职工福利费		4,475,194.29	4,475,194.29		
(3) 社会保险费	872,657.87	6,269,711.27	6,054,166.47		1,088,202.67
其中：医疗保险费	512,812.30	4,629,297.27	4,376,936.73		765,172.84
工伤保险费	261,097.82	1,637,714.51	1,587,591.10		311,221.23
生育保险费	98,747.75	2,699.49	89,638.64		11,808.60
(4) 住房公积金	323,419.00	1,840,470.00	2,012,570.00		151,319.00
(5) 工会经费	75,273.23	1,416,926.85	1,421,055.20	-154.42	70,990.46

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	汇率变动	2020.12.31
和职工教育经费					
合计	26,009,358.41	190,493,160.86	188,144,206.19	-326,201.83	28,032,111.25

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	汇率变动	2021.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	26,721,599.12	205,107,064.65	202,376,368.57	-68,796.26	29,383,498.94
(2) 职工福利费		7,489,930.08	7,489,930.08		
(3) 社会保险费	1,088,202.67	8,597,474.85	8,863,704.40		821,973.12
其中: 医疗保险费	765,172.84	7,161,585.78	7,265,846.87		660,911.75
工伤保险费	311,221.23	1,435,889.07	1,586,048.93		161,061.37
生育保险费	11,808.60		11,808.60		
(4) 住房公积金	151,319.00	1,685,028.00	1,698,528.00		137,819.00
(5) 工会经费和职工教育经费	70,990.46	1,231,757.30	1,231,164.91		71,582.85
合计	28,032,111.25	224,111,254.88	221,659,695.96	-68,796.26	30,414,873.91

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	汇率变动	2022.6.30
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	29,383,498.94	84,672,361.67	97,323,113.27	201,041.95	16,933,789.29
(2) 职工福利费		2,928,630.37	2,928,630.37		
(3) 社会保险	821,973.12	3,760,482.80	4,120,285.98	11.25	462,181.19

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	汇率变动	2022.6.30
费					
其中:医疗保险费	660,911.75	3,411,930.98	3,656,450.05	11.25	416,403.93
工伤 保险费	161,061.37	348,551.82	463,835.93		45,777.26
生育 保险费					
(4)住房公 积金	137,819.00	886,714.00	869,226.00		155,307.00
(5)工会经费 和职工教育经 费	71,582.85	567,407.72	608,699.29		30,291.28
合计	30,414,873.91	92,815,596.56	105,849,954.91	201,053.20	17,581,568.76

3、 设定提存计划列示

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	汇率变动	2019.12.31
基本养老保险	1,601,042.17	16,094,484.72	14,975,797.91		2,719,728.98
失业保险费	28,590.03	304,231.56	286,158.00		46,663.59
合计	1,629,632.20	16,398,716.28	15,261,955.91		2,766,392.57

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	汇率变动	2020.12.31
基本养老保险	2,719,728.98	18,304,003.20	17,730,035.76		3,293,696.42
失业保险费	46,663.59	431,875.95	417,813.86		60,725.68
合计	2,766,392.57	18,735,879.15	18,147,849.62		3,354,422.10

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	汇率变动	2021.12.31
基本养老保险	3,293,696.42	23,918,794.85	24,719,013.14		2,493,478.13
失业保险费	60,725.68	575,259.92	588,010.06		47,975.54
合计	3,354,422.10	24,494,054.77	25,307,023.20		2,541,453.67

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	汇率变动	2022.6.30
----	------------	------	------	------	-----------

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	汇率变动	2022.6.30
基本养老保险	2,493,478.13	6,514,940.72	8,255,554.75		752,864.10
失业保险费	47,975.54	153,619.34	176,578.54		25,016.34
合计	2,541,453.67	6,668,560.06	8,432,133.29		777,880.44

(二十七) 应交税费

税费项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
应交个人所得税	1,176,487.56	237,827.00	1,256,051.14	1,793,932.25
应交土地使用税	825,878.08			
应交房产税	436,395.91	467,665.53	470,791.06	454,809.25
应交城市维护建设税	296,744.55	58.60	42,171.44	198,355.57
应交教育费附加	178,046.73	35.15	25,302.86	119,013.35
应交地方教育费附加	118,697.82	23.45	16,868.57	79,342.23
应交增值税				143,912.67
应交所得税	11,048,315.60		10,092.79	5,446,568.88
其他	639,601.66	80,428.41	77,092.60	68,772.00
合计	14,720,167.91	786,038.14	1,898,370.46	8,304,706.20

(二十八) 其他应付款

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
应付利息	2,055,600.03	1,536,284.83	1,131,555.92	150,264.23
其他应付款项	47,215,458.61	44,231,030.98	32,140,874.49	206,565,848.27
合计	49,271,058.64	45,767,315.81	33,272,430.41	206,716,112.50

1、 应付利息

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
短期借款应付利息	2,055,600.03	1,536,284.83	1,131,555.92	150,264.23
合计	2,055,600.03	1,536,284.83	1,131,555.92	150,264.23

2、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
借款[说明]				187,934,720.87
设备及工程款	37,392,968.11	33,245,250.20	28,084,705.63	15,933,977.14
押金保证金	4,463,409.34	2,856,839.13	98,000.00	70,000.00
土地购买款	5,338,018.13	8,114,951.24	3,939,216.90	2,626,294.75
其他	21,063.03	13,990.41	18,951.96	855.51
合计	47,215,458.61	44,231,030.98	32,140,874.49	206,565,848.27

说明：公司于 2018 年 12 月 1 日向股东方庆华、朱彩琴借款 2 亿元。根据借款合同约定，该笔借款期限为 2 年，年化利率为 4.35%，利息按天计算，公司可提前还款。截至 2020 年 5 月 25 日，公司已提前还清该笔借款本息。

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款项

2022 年 6 月 30 日：无。

2021 年 12 月 31 日：无。

2020 年 12 月 31 日：无。

2019 年 12 月 31 日：

项目	2019.12.31	未偿还或结转的原因
方庆华\朱彩琴借款	187,906,600.00	借款未到期
合计	187,906,600.00	

(二十九) 一年内到期的非流动负债

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
一年内到期的租赁负债	2,745,910.89	8,747,484.47		
合计	2,745,910.89	8,747,484.47		

(三十) 其他流动负债

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
待转销项税额	11,593.08		284,057.59	
合计	11,593.08		284,057.59	

(三十一) 租赁负债

项目	2022.6.30	2021.12.31
租赁负债	2,745,910.89	8,747,484.47
减：一年内到期的租赁负债	2,745,910.89	8,747,484.47
合计		

(三十二) 递延收益

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31	形成原因
政府补助	3,895,833.33		850,000.00	3,045,833.33	与资产相关
合计	3,895,833.33		850,000.00	3,045,833.33	

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31	形成原因
政府补助	3,045,833.33		850,000.00	2,195,833.33	与资产相关
合计	3,045,833.33		850,000.00	2,195,833.33	

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31	形成原因
政府补助	2,195,833.33	15,627,440.00	1,085,535.95	16,737,737.38	与资产相关
合计	2,195,833.33	15,627,440.00	1,085,535.95	16,737,737.38	

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.6.30	形成原因
政府补助	16,737,737.38		580,919.31	16,156,818.07	与资产相关
合计	16,737,737.38		580,919.31	16,156,818.07	

涉及政府补助的项目：

负债项目	2018.12.31	本期新增 补助金额	本期计入当 期损益金额	其他变动	2019.12.31	与资产相关/ 与收益相关
800 万 m ² 高 弹静音新型 复合板生产 线技术改造 项目（国拨 资金）	3,895,833.33		850,000.00		3,045,833.33	与资产相关
合计	3,895,833.33		850,000.00		3,045,833.33	

负债项目	2019.12.31	本期新增 补助金额	本期计入当 期损益金额	其他变动	2020.12.31	与资产相关/ 与收益相关
800 万 m ² 高弹 静音新型复 合板生产线 技术改造项 目（国拨资 金）	3,045,833.33		850,000.00		2,195,833.33	与资产相关
合计	3,045,833.33		850,000.00		2,195,833.33	

负债项目	2020.12.31	本期新增补 助金额	本期计入当 期损益金额	其他变动	2021.12.31	与资产相 关/与收益 相关
800 万 m ² 高 弹静音新型 复合板生产 线技术改造 项目（国拨 资金）	2,195,833.33		849,585.75	-1,538.63	1,344,708.95	与资产相 关
安吉教科文 新区北山工 业园土地补 助		15,627,440.00	234,411.57		15,393,028.43	与资产相 关

负债项目	2020.12.31	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	2021.12.31	与资产相关/与收益相关
合计	2,195,833.33	15,627,440.00	1,083,997.32	-1,538.63	16,737,737.38	

负债项目	2021.12.31	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	2022.6.30	与资产相关/与收益相关
800 万 m ² 高弹静音新型复合板生产线技术改造项 目（国拨资金）	1,344,708.95		424,644.93		920,064.02	与资产相关
安吉教科文 新区北山工 业园土地补 助	15,393,028.43		156,274.38		15,236,754.05	与资产相关
合计	16,737,737.38		580,919.31		16,156,818.07	

(三十三) 股本

项目	2018.12.31	本年增加	本年减少	2019.12.31
方庆华	31,150,000.00			31,150,000.00
朱彩琴	13,350,000.00			13,350,000.00
安吉亚华贸易合伙企业（有限 合伙）	5,000,000.00			5,000,000.00
夏剑英	250,000.00			250,000.00
朱泽明	250,000.00			250,000.00
合计	50,000,000.00			50,000,000.00

项目	2019.12.31	本年增加	本年减少	2020.12.31
方庆华	31,150,000.00	21,720,000.00	4,000,000.00	48,870,000.00

朱彩琴	13,350,000.00	7,480,000.00	4,000,000.00	16,830,000.00
安吉亚华贸易合伙企业(有限合伙)	5,000,000.00	4,000,000.00		9,000,000.00
夏剑英	250,000.00	200,000.00		450,000.00
朱泽明	250,000.00	200,000.00		450,000.00
方欣悦		7,200,000.00		7,200,000.00
朱方怡		7,200,000.00		7,200,000.00
合计	50,000,000.00	48,000,000.00	8,000,000.00	90,000,000.00

项目	2020.12.31	本年增加	本年减少	2021.12.31
方庆华	48,870,000.00			48,870,000.00
朱彩琴	16,830,000.00			16,830,000.00
安吉亚华贸易合伙企业(有限合伙)	9,000,000.00			9,000,000.00
夏剑英	450,000.00			450,000.00
朱泽明	450,000.00			450,000.00
方欣悦	7,200,000.00			7,200,000.00
朱方怡	7,200,000.00			7,200,000.00
合计	90,000,000.00			90,000,000.00

项目	2021.12.31	本年增加	本年减少	2022.6.30
方庆华	48,870,000.00			48,870,000.00
朱彩琴	16,830,000.00			16,830,000.00
安吉亚华贸易合伙企业(有限合伙)	9,000,000.00			9,000,000.00
夏剑英	450,000.00			450,000.00
朱泽明	450,000.00			450,000.00
方欣悦	7,200,000.00			7,200,000.00
朱方怡	7,200,000.00			7,200,000.00
合计	90,000,000.00			90,000,000.00

说明:

1. 整体变更及股权转让

根据公司股东会决议及公司章程，公司以 2020 年 5 月 31 日为基准日，整体变更设立为股份公司，注册资本为人民币 9,000 万元。在本次变更的基准日后，经公司于 2020 年 6 月 15 日召开的股东会全体股东一致同意，方庆华、朱彩琴于 2020 年 6 月 15 日将其分别持有的浙江天振竹木开发有限公司 8% 股权以 0 元对价转让给新增股东方欣悦、朱方怡（两人均为方庆华、朱彩琴夫妇之女）。原浙江天振竹木开发有限公司的全体股东（含 2020 年 6 月 15 日股权转让后新增的股东）即为浙江天振科技股份有限公司的全体股东。公司以截至 2020 年 5 月 31 日止经审计的所有者权益（净资产）人民币 736,023,010.52 元，按 1:0.1223 的比例折合股份总额 9,000 万股，每股面值 1 元，共计股本人民币 9,000 万元投入，由发起人按原出资比例分别持有，净资产超过股本的金额 646,023,010.52 元计入资本公积。上述股本的实收情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（信会师报字[2020]第 ZA52529 号）。公司于 2020 年 8 月 13 日办妥工商变更登记手续。

(三十四) 资本公积

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
资本溢价（股本溢价）	33,527,334.17			33,527,334.17
其他资本公积	110,947,672.05			110,947,672.05
合计	144,475,006.22			144,475,006.22

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
资本溢价（股本溢价）	33,527,334.17	625,989,102.77	7,760,000.00	651,756,436.94
其他资本公积	110,947,672.05		110,947,672.05	
合计	144,475,006.22	625,989,102.77	118,707,672.05	651,756,436.94

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31
资本溢价（股本溢价）	651,756,436.94			651,756,436.94
其他资本公积			186,914.68	-186,914.68
合计	651,756,436.94		186,914.68	651,569,522.26

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.6.30
资本溢价（股本溢价）	651,756,436.94			651,756,436.94
其他资本公积	-186,914.68			-186,914.68

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.6.30
合计	651,569,522.26			651,569,522.26

说明：

1. 同一控制下合并

于 2020 年度，公司同一控制下合并安吉博华塑胶科技有限公司，导致资本公积-股本溢价减少 7,760,000.00 元。

2. 整体变更

根据 2020 年 7 月 28 日股东会决议及公司章程，公司以 2020 年 5 月 31 日为基准日，整体变更设立为股份公司，详见本附注“五（三十三）股本”的说明。本次变更导致资本公积-其他资本公积减少 110,947,672.05 元，资本公积-股本溢价增加 625,989,102.77 元。

3. 长期股权投资按权益法核算的影响

于 2021 年度，公司资本公积-其他资本公积减少 186,914.68，系由于按权益法核算长期股权投资所导致的。

(三十五) 其他综合收益

项目	2018.12.31	会计政策 变更调整	2019.1.1	本期发生额					2019.12.31
				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
1. 将重分类进损益的其他 综合收益				207,297.46				207,297.46	207,297.46
其中：外币财务报表折算差 额				207,297.46				207,297.46	207,297.46
其他综合收益合计				207,297.46				207,297.46	207,297.46

项目	2019.12.31	本期发生额					2020.12.31
		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
1. 将重分类进损益的其他综合收益	207,297.46	-8,695,476.97				-8,695,476.97	-8,488,179.51

项目	2019.12.31	本期发生额				
		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 少数股东
其中：外币财务报表折算差额	207,297.46	-8,695,476.97				-8,488,179.51
其他综合收益合计	207,297.46	-8,695,476.97				-8,488,179.51

项目	2020.12.31	本期发生额				
		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 少数股东
1. 将重分类进损益的其他综合收益	-8,488,179.51	-5,946,522.81				-14,434,702.32
其中：权益法下可转损益的其他综合收益		109,264.08				109,264.08
外币财务报表折算差额	-8,488,179.51	-6,055,786.89				-14,543,966.40
其他综合收益合计	-8,488,179.51	-5,946,522.81				-14,434,702.32

项目	2021.12.31	本期发生额					
		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
1. 将重分类进损益的其他综合收益	-14,434,702.32	20,481,350.46				20,481,350.46	6,046,648.14
其中：权益法下可转损益的其他综合收 益	109,264.08	-173,064.41				-173,064.41	-63,800.33
外币财务报表折算差额	-14,543,966.40	20,654,414.87				20,654,414.87	6,110,448.47
其他综合收益合计	-14,434,702.32	20,481,350.46				20,481,350.46	6,046,648.14

(三十六) 盈余公积

项目	2018.12.31	会计政 策变更 调整	2019.1.1	本期增加	本期减少	2019.12.31
法定盈余 公积	25,000,000.00		25,000,000.00			25,000,000.00
任意盈余 公积	739,783.78		739,783.78			739,783.78
合计	25,739,783.78		25,739,783.78			25,739,783.78

项目	2019.12.31	会计 政策 变更 调整	2020.1.1	本期增加	本期减少	2020.12.31
法定盈 余公积	25,000,000.00		25,000,000.00	12,741,418.13	25,000,000.00	12,741,418.13
任意盈 余公积	739,783.78		739,783.78		739,783.78	
合计	25,739,783.78		25,739,783.78	12,741,418.13	25,739,783.78	12,741,418.13

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31
法定盈余公积	12,741,418.13	2,077,158.21		14,818,576.34
任意盈余公积				
合计	12,741,418.13	2,077,158.21		14,818,576.34

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.6.30
法定盈余公积	14,818,576.34			14,818,576.34
任意盈余公积				
合计	14,818,576.34			14,818,576.34

其他说明：

1. 法定盈余公积按照净利润的 10% 计提。当法定盈余公积累计提取至注册资本的

50%以上时，不再提取法定盈余公积。2020 年度盈余公积按从 6 月 1 日（股改基准日后第一天）至 12 月 31 日期间段母公司所产生净利润的 10%计提。

2. 根据 2020 年 7 月 28 日股东会决议及公司章程，公司以 2020 年 5 月 31 日为基准日，整体变更设立为股份公司，详见本附注“五（三十三）股本”的说明。本次变更导致盈余公积-法定盈余公积减少 25,000,000.00 元，任意盈余公积减少 739,783.78 元。

(三十七) 未分配利润

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
调整前上年年末未分配利润	460,705,488.56	219,432,347.84	714,093,177.64	375,698,641.73
调整年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)				
调整后年初未分配利润	460,705,488.56	219,432,347.84	714,093,177.64	375,698,641.73
加：本期归属于母公司所有者的净利润	222,981,781.03	279,350,298.93	372,382,235.27	338,394,535.91
减：提取法定盈余公积		2,077,158.21	12,741,418.13	
应付普通股股利		36,000,000.00	325,000,000.00	
整体变更			529,301,646.94	
期末未分配利润	683,687,269.59	460,705,488.56	219,432,347.84	714,093,177.64

说明：

1. 于 2020 年度，公司根据 2020 年 1 月 15 日的股东会决议，分配股利 70,000,000.00 元；子公司安吉博华塑胶科技有限公司在被浙江天振科技股份有限公司收购前，根据 2020 年 1 月 1 日及 2020 年 2 月 1 日的股东会决议，向其股东分配股利合计 255,000,000.00 元。
2. 根据 2020 年 7 月 28 日股东会决议及公司章程，公司以 2020 年 5 月 31 日为基准日，整体变更为股份公司，详见本附注“五（三十三）股本”的说明。本次变更导致未分配利润减少 529,301,646.94 元。
3. 于 2021 年度，公司根据 2021 年 4 月 2 日的股东会决议，分配股利 36,000,000.00 元。

(三十八) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	2022 年 1-6 月		2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,794,185,835.05	1,428,763,744.51	3,178,466,644.36	2,526,040,174.50	2,238,365,110.27	1,550,097,634.42	1,723,750,593.73	1,112,401,255.81
其他业务	2,907,779.37	2,226,736.49	2,519,859.04	2,163,877.85	4,691,405.47	4,792,013.70	4,005,156.62	3,155,893.08
合计	1,797,093,614.42	1,430,990,481.00	3,180,986,503.40	2,528,204,052.35	2,243,056,515.74	1,554,889,648.12	1,727,755,750.35	1,115,557,148.89

营业收入明细:

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
主营业务收入	1,794,185,835.05	3,178,466,644.36	2,238,365,110.27	1,723,750,593.73
其中: WPC 地板	472,275,383.33	1,059,665,695.06	964,721,252.37	996,609,190.21
SPC 地板	1,119,250,086.15	1,800,119,931.27	1,108,634,017.29	620,977,539.42
LVT 地板	184,795,797.92	278,804,494.98	104,494,245.37	70,165,503.16
MGO 地板	14,771,906.86	34,412,450.53	49,875,892.58	27,753,151.63
其他产品	3,092,660.79	5,464,072.52	10,639,702.66	8,245,209.31
其他业务收入	2,907,779.37	2,519,859.04	4,691,405.47	4,005,156.62
其中: 原材料及半成品	698,676.26	646,132.66	3,528,968.40	2,849,269.93
租赁相关收入	1,246,595.68	1,873,726.38	1,162,437.07	1,155,886.69
加工收入	962,507.43			
合计	1,797,093,614.42	3,180,986,503.40	2,243,056,515.74	1,727,755,750.35

(三十九) 税金及附加

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
城市维护建设税	999,515.45	1,477,095.53	4,525,735.94	7,655,897.85
地方教育费附加	399,806.18	579,055.96	1,795,617.20	3,060,809.00
教育费附加	599,709.29	868,583.91	2,701,356.31	4,591,212.47
印花税	190,971.30	411,886.37	436,866.33	420,033.92
房产税	436,395.92	467,665.55	470,791.06	454,809.25
土地使用税	826,140.52			
其他	1,791.87	2,687.28	3,303.45	2,214.70
合计	3,454,330.53	3,806,974.60	9,933,670.29	16,184,977.19

(四十) 销售费用

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
专利费	73,459,897.96	146,429,509.19	111,505,162.74	74,607,722.25
职工薪酬	2,068,042.04	5,052,206.86	4,190,275.48	2,909,267.93

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
保险费	2,222,700.98	3,408,822.29	2,621,301.27	2,465,614.01
佣金	4,378,469.45	9,494,982.37	5,858,037.12	2,668,047.35
市场费用	1,044,337.26	2,879,377.12	2,335,037.82	2,244,255.78
业务招待费	103,051.00	801,655.81	821,012.04	559,437.77
差旅费	4,765.28	75,111.90	320,964.29	121,938.81
折旧摊销	106,238.52	196,444.05	186,916.34	116,837.07
办公费	44,945.64	143,229.86	115,668.80	61,367.31
运杂费				41,659,927.80
其他	410,258.52	167,746.90	303,774.30	7,221.20
合计	83,842,706.65	168,649,086.35	128,258,150.20	127,421,637.28

其他说明：公司就其销售的地板产品向专利公司支付锁扣专利费，所缴专利费系依据销售产品的平方米数计算。

(四十一) 管理费用

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	13,513,466.96	30,943,406.73	25,281,795.94	23,063,379.74
服务费	2,516,281.34	7,026,160.57	2,311,466.42	1,448,577.76
折旧摊销费	3,224,434.89	5,434,642.27	3,882,341.00	2,692,580.33
办公费	1,467,927.45	3,028,126.87	2,990,052.23	2,656,746.65
租赁费	1,123,251.24	3,142,345.76	309,573.11	20,191.31
差旅费	1,175,205.16	2,991,561.57	2,742,261.03	2,244,592.95
业务招待费	729,063.71	1,296,916.85	1,215,153.46	1,022,274.71
残疾人保障基金	611,070.98	1,222,141.95	876,543.62	757,824.47
保险费	1,406,853.27	1,112,307.85	891,973.32	966,335.60
其他	612,619.84	1,759,815.79	1,214,401.38	558,567.89
合计	26,380,174.84	57,957,426.21	41,715,561.51	35,431,071.41

(四十二) 研发费用

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
直接投入	18,420,473.91	46,006,375.28	46,776,004.27	48,306,346.45
职工薪酬	3,943,312.54	9,803,863.61	7,978,984.52	7,876,319.70
设备折旧	922,054.87	2,071,755.67	2,058,356.94	1,897,113.12
服务费		6,792.45	194,174.76	184,632.84
合计	23,285,841.32	57,888,787.01	57,007,520.49	58,264,412.11

(四十三) 财务费用

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
利息费用	9,971,094.62	18,947,115.69	10,294,065.08	10,331,272.74
其中：租赁负债利息费用	77,242.71	428,265.68		
减：利息收入	4,896,992.30	3,521,495.56	6,969,379.65	16,463,386.71
汇兑损益	-47,460,891.98	20,169,820.01	54,224,413.69	-4,493,065.18
其他	940,544.29	1,330,268.63	1,048,862.87	264,396.47
合计	-41,446,245.37	36,925,708.77	58,597,961.99	-10,360,782.68

(四十四) 其他收益

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
政府补助	1,442,441.16	2,365,337.43	9,303,832.80	10,209,049.92
代扣个人所得税 手续费	213,411.34	539,115.92	2,898,931.32	286,144.66
合计	1,655,852.50	2,904,453.35	12,202,764.12	10,495,194.58

计入其他收益的政府补助

补助项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度	与资产相关/ 与收益相关
经济发展奖励资 金	371,800.00	1,020,000.00	2,526,600.00	2,220,000.00	收益相关
企业稳岗社保费	354,721.85	188,236.30	254,049.02	4,334,389.92	收益相关

补助项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度	与资产相关/ 与收益相关
返还					
电费补助和企业 员工加班补助			3,692,400.00		收益相关
800 万 m³ 高弹静音 新型复合板生产 线技术改造项目 (国拨资金)	424,644.93	849,585.75	850,000.00	850,000.00	资产相关
安吉教科文新区 北山工业园土地 补助	156,274.38	234,411.57			资产相关
清洁能源补助(锅 炉改造)				1,058,000.00	收益相关
工业经济政策奖 补资金		20,000.00		1,003,800.00	收益相关
商务促进财政专 项资金			866,700.00		收益相关
职业技能提升行 动补贴			819,500.00		收益相关
外经贸发展专项 资金				650,000.00	收益相关
复工包车补助			174,500.00		收益相关
建站绩效评优	80,000.00				收益相关
县级自主评价引 领企业资金资助	30,000.00				收益相关
安吉县科学技术 局高企补助	25,000.00				收益相关
其他		53,103.81	120,083.78	92,860.00	收益相关
合计	1,442,441.16	2,365,337.43	9,303,832.80	10,209,049.92	

(四十五) 投资收益

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
权益法下长期股权投资产生的投资收益	642,603.79	-776,811.86		
其他权益工具投资分红	72,271.65	123,894.27	192,724.42	192,724.42
远期外汇合约、期权投资收益	-2,936,947.24	4,470,891.31	1,313,108.28	-5,580,552.32
理财产品及信托产品投资收益		63,863.01	1,606,216.58	2,243,748.38
期货投资收益		-25,982,263.68		
合计	-2,222,071.80	-22,100,426.95	3,112,049.28	-3,144,079.52

(四十六) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
交易性金融资产		538,509.99	5,389,317.50	4,602,784.07
交易性金融负债	53,199.55	1,641,700.31	-2,055,498.97	-3,524,952.36
合计	53,199.55	2,180,210.30	3,333,818.53	1,077,831.71

(四十七) 信用减值损失

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
应收票据坏账损失	22,595.52			
应收账款坏账损失	19,385,200.44	15,594,517.78	-2,609,226.68	-7,124,509.72
其他应收款坏账损失	-285,411.37	1,115,716.05	839,298.74	-2,375,351.91
合计	19,122,384.59	16,710,233.83	-1,769,927.94	-9,499,861.63

(四十八) 资产减值损失

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	10,047,863.79	6,110,705.85	2,932,236.41	1,511,218.51
固定资产减值损失		56,603.78		

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
合计	10,047,863.79	6,167,309.63	2,932,236.41	1,511,218.51

(四十九) 资产处置收益

项目	发生额				计入当期非经常性损益的金额			
	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
非流动资产处置收益	374,342.14	-1,111,577.61	-827,427.45	-232,047.38	374,342.14	-1,111,577.61	-827,427.45	-232,047.38
合计	374,342.14	-1,111,577.61	-827,427.45	-232,047.38	374,342.14	-1,111,577.61	-827,427.45	-232,047.38

(五十) 营业外收入

项目	发生额				计入当期非经常性损益的金额			
	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
废料收入	415,779.13	1,480,085.47	1,126,707.28	1,123,030.25	415,779.13	1,480,085.47	1,126,707.28	1,123,030.25
赔偿收入	1,017,045.10	153,818.63	1,253,527.88	35,974.56	1,017,045.10	153,818.63	1,253,527.88	35,974.56
其他	3,851.42	8,715.37	160,055.16	84,734.21	3,851.42	8,715.37	160,055.16	84,734.21
合计	1,436,675.65	1,642,619.47	2,540,290.32	1,243,739.02	1,436,675.65	1,642,619.47	2,540,290.32	1,243,739.02

(五十一) 营业外支出

项目	发生额				计入当期非经常性损益的金额			
	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
对外捐赠	2,000,000.00	557,234.64		30,000.00	2,000,000.00	557,234.64		30,000.00
罚款	1,318.70	1,150.00	16,174.77	246,750.00	1,318.70	1,150.00	16,174.77	246,750.00
滞纳金	28.25	19,605.82	122,556.92	1,636.72	28.25	19,605.82	122,556.92	1,636.72
工伤医药费	76,634.85	1,198,845.15	710,630.61	1,855,239.75	76,634.85	1,198,845.15	710,630.61	1,855,239.75
火灾损失		10,820,652.80				10,820,652.80		
其他		10.00	0.94	62,970.49		10.00	0.94	62,970.49
合计	2,077,981.80	12,597,498.41	849,363.24	2,196,596.96	2,077,981.80	12,597,498.41	849,363.24	2,196,596.96

(五十二) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
当期所得税费用	17,897,413.82	92,034.57	36,956,050.08	54,348,170.92
递延所得税费用	-243,101.54	-3,847,628.70	1,665,540.88	7,747,263.89
合计	17,654,312.28	-3,755,594.13	38,621,590.96	62,095,434.81

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
利润总额	240,636,093.31	275,594,704.80	411,003,826.23	400,489,970.72
按法定[或适用]税率计算的 所得税费用	36,095,414.00	41,339,205.72	61,650,573.93	60,073,495.61
子公司适用不同税率的影响	-15,321,621.66	-39,338,613.22	-16,634,138.70	8,360,883.02
残疾人工资加计扣除影响	-43,642.28	-108,768.77	-92,718.99	-103,576.80
研发费用加计扣除影响	-3,492,876.20	-8,580,171.99	-6,407,233.44	-6,539,552.92
非应税收入的影响	-54,204.64	-146,022.00	-287,541.12	-156,408.66
不可抵扣的成本、费用和损 失的影响	471,243.06	3,078,776.13	1,723,699.28	982,394.56
其他税收优惠的影响			-1,331,050.00	-521,800.00
所得税费用	17,654,312.28	-3,755,594.13	38,621,590.96	62,095,434.81

(五十三) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
政府补助及个税手 续费返还	1,074,933.19	1,818,917.40	11,352,764.12	9,645,194.58
收回火灾保险赔款 及火灾废料清理款	23,659,417.35			
代收上市奖励款			5,095,000.00	

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
营业外收入	1,436,675.65	1,642,619.47	2,386,543.89	1,240,904.82
利息收入	4,426,468.38	3,006,472.05	6,959,229.23	14,477,938.56
其他	70,437.75	778,395.49	182,673.18	53,494.22
合计	30,667,932.32	7,246,404.41	25,976,210.42	25,417,532.18

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
研发费用	18,420,473.91	46,013,167.73	46,970,179.03	48,490,979.29
银行手续费	940,544.29	1,330,268.63	1,048,862.87	264,396.47
办公费	1,512,873.09	3,171,356.73	3,105,721.03	2,718,113.96
保险费	3,629,554.25	4,521,130.14	3,513,274.59	3,431,949.61
残疾人保障基金		1,222,141.95	876,543.62	757,824.47
差旅费	1,179,970.44	3,066,673.47	3,063,225.32	2,366,531.76
服务费	2,888,195.77	4,833,251.16	2,311,466.42	1,448,577.76
市场费用	1,044,337.26	2,879,377.12	2,335,037.82	2,244,255.78
业务招待费	832,114.71	2,098,572.66	2,036,165.50	1,581,712.48
佣金	4,636,325.15	9,767,267.86	2,686,661.41	2,048,219.57
运杂费				39,202,118.37
租赁费	1,123,251.24	3,142,345.76	309,573.11	20,191.31
专利费	98,534,952.20	126,510,462.12	113,840,098.41	62,546,087.65
支付代收的上市奖励款		1,019,000.00	4,076,000.00	
营业外支出	2,077,981.80	1,776,845.61	849,363.24	2,196,596.96
其他	1,709,509.86	1,927,562.69	793,985.80	2,432,577.15
合计	138,530,083.97	213,279,423.63	187,816,158.17	171,750,132.59

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
收回远期、掉期外汇合约保证金		233,822,818.80	93,635,239.14	156,144,011.45

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
收回存入受限存款 及其利息	3,511,022.40	1,067,003.76		
外汇期权手续费 收入	654,100.00	3,696,000.00	969,500.00	
收回拆借款及其利 息		6,592,513.48	8,301,425.06	72,753,487.06
收到工程保证金	2,000,000.00	2,100,000.00		
合计	6,165,122.40	247,278,336.04	102,906,164.20	228,897,498.51

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
存入受限定期存款	2,970,018.19	2,828,223.25	1,267,182.33	999,185.31
存入远期、掉期外汇 合约保证金		69,342,440.48	251,069,465.43	157,679,974.38
远期、掉期外汇合约 及期货亏损	3,888,450.00	26,770,785.17	1,821,214.77	21,670,069.18
拆借款	218,500.00	137,560.26	15,025,531.08	20,000,000.00
合计	7,076,968.19	99,079,009.16	269,183,393.61	200,349,228.87

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
收回保函、银行承兑 汇票、信用证相关保 证金或定期存款及 其利息	8,681,581.79	73,028,641.17	18,964,840.91	116,891,222.15
收到股东借款			400,000.00	28,154.31
合计	8,681,581.79	73,028,641.17	19,364,840.91	116,919,376.46

6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
归还股东借款			188,334,329.87	12,093,400.00
存入保函、银行承兑 汇票、信用证、借款 相关保证金或定期 存款		38,745,351.62	58,272,043.94	61,906,964.14
支付租赁负债	5,967,352.67	4,145,947.40		
同一控制下合并支 付对价			7,760,000.00	
合计	5,967,352.67	42,891,299.02	254,366,373.81	74,000,364.14

(五十四) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
1、将净利润调节为经营活 动现金流量				
净利润	222,981,781.03	279,350,298.93	372,382,235.27	338,394,535.91
加：信用减值损失	19,122,384.59	16,710,233.83	-1,769,927.94	-9,499,861.63
资产减值准备	10,047,863.79	6,167,309.63	2,932,236.41	1,511,218.51
固定资产折旧	32,106,212.63	54,263,996.89	33,714,430.22	25,214,507.97
投资性房地产资产折 旧	115,867.23	231,734.46	231,734.48	231,734.47
使用权资产折旧	3,965,547.05	8,004,415.64		
无形资产摊销	3,036,794.41	4,400,329.31	1,487,562.82	864,234.76
长期待摊费用摊销	258,283.54	716,240.77	838,561.19	96,137.63
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）	-374,342.14	1,111,577.61	827,427.45	232,047.38
固定资产报废损失 （收益以“-”号填列）		5,224,805.80		
公允价值变动损失 （收益以“-”号填列）	-53,199.55	-2,180,210.30	-3,333,818.53	-1,077,831.71

补充资料	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
财务费用(收益以“—”号填列)	-16,770,199.58	35,824,157.54	33,421,390.56	3,692,338.56
投资损失(收益以“—”号填列)	2,222,071.80	22,100,426.95	-3,112,049.28	3,144,079.52
递延所得税资产减少 (增加以“—”号填列)	-243,101.54	-1,292,267.82	19,788.67	6,837,655.22
递延所得税负债增加 (减少以“—”号填列)		-2,555,360.88	1,645,752.21	909,608.67
存货的减少(增加以“—”号填列)	192,918,740.71	-170,338,396.39	-254,823,676.66	-98,180,505.81
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-59,248,758.24	-408,846,088.77	104,457,764.89	133,731,261.55
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-226,668,257.07	259,702,207.20	268,438,086.31	8,723,192.37
其他	-181,901.66	-6,044,219.58	5,803,341.72	657,517.53
经营活动产生的现金流量净额	183,235,787.00	102,551,190.82	563,160,839.79	415,481,870.90
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动				
3、现金及现金等价物净变动情况				
现金的期末余额	716,248,643.77	635,536,334.34	466,598,169.11	223,622,395.10
减：现金的期初余额	635,536,334.34	466,598,169.11	223,622,395.10	319,779,111.60
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	80,712,309.43	168,938,165.23	242,975,774.01	-96,156,716.50

2、 现金和现金等价物的构成

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
一、现金	716,248,643.77	635,536,334.34	466,598,169.11	223,622,395.10
其中：库存现金	1,527.93	152,610.79	84,680.42	4,735.60
可随时用于支付的银行 存款	683,147,799.26	635,383,288.55	466,512,488.69	223,616,649.50
可随时用于支付的其他 货币资金	33,099,316.58	435.00	1,000.00	1,010.00
二、现金等价物				
三、期末现金及现金等价物 余额	716,248,643.77	635,536,334.34	466,598,169.11	223,622,395.10

(五十五) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	账面价值				受限原因
	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31	
货币资金	4,028,349.81	11,445,609.46	208,179,130.27	12,594,017.01	保证金存款 或其他受限 的定期存款
应收账款	108,793,203.26	104,363,389.78	139,576,513.73		应收账款质 押借款
交易性金融 资产			10,304,109.59	50,723,082.19	被设定担保 的结构性存 款
一年内到期 的其他非流 动资产		252,003.95	1,186,910.65		被设定担保 的定期存款
其他非流动 资产		1,049,852.61		993,481.93	被设定担保 的定期存款
存货	98,309,356.85	278,250,621.72	219,731,905.69		抵押借款
投资性房地 产	7,023,180.60	7,139,047.83	7,370,782.29		为票据业务 提供抵押
固定资产	333,777,175.75	195,089,585.47	111,863,247.59	43,937,115.21	抵押借款
无形资产	214,897,888.46	150,892,469.84	77,810,776.02	28,881,818.04	抵押借款

项目	账面价值				受限原因
	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31	
合计	766,829,154.73	748,482,580.66	776,023,375.83	137,129,514.38	

(五十六) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

2022 年 6 月 30 日

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			484,409,961.41
其中：美元	61,385,668.76	6.7114	411,983,777.32
越南盾	251,118,589,820.00	0.0003	72,426,184.09
应收账款			720,974,523.90
其中：美元	107,279,123.98	6.7114	719,993,112.68
越南盾	3,402,783,203.00	0.0003	981,411.22
其他应收款			1,402,386.88
其中：越南盾	4,862,404,673.00	0.0003	1,402,386.88
短期借款			331,958,381.36
其中：美元	49,461,868.07	6.7114	331,958,381.36
应付账款			197,686,716.66
其中：美元	20,207,246.52	6.7114	135,618,914.29
越南盾	215,203,647,690.99	0.0003	62,067,802.37
其他应付款			15,099,568.69
其中：越南盾	46,930,083,008.60	0.0003	13,535,305.51
美元	233,075.54	6.7114	1,564,263.18

2021 年 12 月 31 日

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			471,546,648.88
其中：美元	71,232,513.62	6.3757	454,157,137.09
欧元	223.27	7.2197	1,611.94
越南盾	62,098,668,311.00	0.0003	17,387,899.85

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
应收账款			582,338,244.62
其中：美元	91,337,146.45	6.3757	582,338,244.62
其他应收款			24,782,083.68
其中：越南盾	88,506,053,515.78	0.0003	24,782,083.68
一年内到期的其他非流动资产（定期存款）			252,003.95
其中：越南盾	900,000,000.00	0.0003	252,003.95
短期借款			277,719,055.35
其中：美元	43,558,990.44	6.3757	277,719,055.35
应付账款			314,947,160.26
其中：美元	37,258,644.94	6.3757	237,549,942.54
越南盾	276,414,299,182.45	0.0003	77,397,217.71
其他应付款			17,773,471.69
其中：越南盾	57,173,133,328.40	0.0003	16,008,728.42
美元	276,792.08	6.3757	1,764,743.26

2020 年 12 月 31 日

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			560,201,703.94
其中：美元	50,316,024.52	6.5249	328,307,028.39
欧元	192,131,434,563.00	0.0003	54,295,915.69
港币	1,634,943.52	8.0250	13,120,421.75
瑞士法郎	22,225,000.42	7.4006	164,478,338.11
应收账款			280,377,921.50
其中：美元	42,970,454.95	6.5249	280,377,921.50
其他应收款			7,818,330.76
其中：美元	985,000.00	6.5249	6,427,026.50
越南盾	4,923,266,868.00	0.0003	1,391,304.26
一年内到期的其他非流动资产（定期存款）			1,186,910.65
其中：越南盾	4,200,000,000.00	0.0003	1,186,910.65

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
短期借款			157,219,533.18
其中：美元	24,095,316.89	6.5249	157,219,533.18
应付账款			173,833,419.87
其中：美元	21,318,461.63	6.5249	139,100,830.29
越南盾	122,904,682,178.00	0.0003	34,732,589.58
其他应付款			6,378,300.35
其中：越南盾	16,941,074,565.00	0.0003	4,787,509.96
美元	243,803.03	6.5249	1,590,790.39

2019 年 12 月 31 日

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			91,424,313.88
其中：美元	12,030,880.34	6.9762	83,929,827.43
越南盾	1,445,537,469.00	0.0003	435,186.47
欧元	903,243.33	7.8155	7,059,298.25
瑞士法郎	0.24	7.2028	1.73
应收账款			337,497,701.03
其中：美元	48,378,444.00	6.9762	337,497,701.03
其他应收款			1,150,214.69
其中：越南盾	3,820,611,496.00	0.0003	1,150,214.69
其他非流动资产（定期存款）			993,481.93
其中：越南盾	3,300,000,000.00	0.0003	993,481.93
短期借款			4,933,568.64
其中：美元	707,200.00	6.9762	4,933,568.64
应付账款			25,103,997.65
其中：美元	2,817,522.86	6.9762	19,655,602.98
越南盾	18,097,664,287.57	0.0003	5,448,394.67
其他应付款			8,750,346.30
其中：越南盾	29,054,751,765.91	0.0003	8,747,082.07
美元	467.91	6.9762	3,264.23

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

重要的境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据	记账本位币变更原因
香港聚丰投资有限公司	香港	美元	生产经营主要使用的货币	未发生变更
越南聚丰新材料有限公司	越南	越南盾	生产经营主要使用的货币	未发生变更
香港爱德森贸易有限公司	香港	人民币	集团母公司使用的记账本位币	未发生变更
安泰国际贸易有限公司	马绍尔群岛	人民币	集团母公司使用的记账本位币	未发生变更
香港中德国际贸易有限公司	香港	人民币	集团母公司使用的记账本位币	未发生变更

(五十七) 政府补助

1、 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额				计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度	
安吉教科文 新区北山工 业园土地补 助	15,627,440.00	递延收益	156,274.38	234,411.57			其他收益
800 万 m ² 高弹 静音新型复 合板生产线 技术改造项 目（国拨资 金）	5,098,461.37	递延收益	424,644.93	849,585.75	850,000.00	850,000.00	其他收益

2、 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额				计入当期 损益或冲 减相关成 本费用损 失的项目
		2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度	
经济发展奖励资金	6,138,400.00	371,800.00	1,020,000.00	2,526,600.00	2,220,000.00	其他收益
企业稳岗社保费返还	5,131,397.09	354,721.85	188,236.30	254,049.02	4,334,389.92	其他收益
电费补助和企业员工加班补助	3,692,400.00			3,692,400.00		其他收益
清洁能源补助（锅炉改造）	1,058,000.00				1,058,000.00	其他收益
工业经济政策奖补资金	1,023,800.00		20,000.00		1,003,800.00	其他收益
商务促进财政专项资金	866,700.00			866,700.00		其他收益
职业技能提升行动补贴	819,500.00			819,500.00		其他收益
建站绩效评优	80,000.00	80,000.00				其他收益
县级自主评价引领企业资金资助	30,000.00	30,000.00				其他收益
安吉县科学技术局高企补助	25,000.00	25,000.00				其他收益
外贸发展专项资金	650,000.00				650,000.00	其他收益
复工包车补助	174,500.00			174,500.00		其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额				计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度	
其他	266,047.59		53,103.81	120,083.78	92,860.00	其他收益

3、 政府补助的退回

项目	退回金额				原因
	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度	
800 万 m ² 高弹静音新型复合板生产线技术改造项目（国拨资金）		1,538.63			项目验收后退回

(五十八) 租赁

1、 作为承租人

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度
租赁负债的利息费用	77,242.71	428,265.68
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	1,999,571.77	6,481,405.06
转租使用权资产取得的收入	577,272.21	1,362,907.46
与租赁相关的总现金流出	6,889,332.78	9,213,205.92

2、 作为出租人

(1) 经营租赁

	2022 年 1-6 月	2021 年度
经营租赁收入	1,246,595.68	1,738,936.74

于 2022 年 6 月 30 日后将收到的未折现的租赁收款额如下：

剩余租赁期	未折现租赁收款额
1 年以内	422,805.14
1 至 2 年	334,512.29
2 至 3 年	199,833.69
3 至 4 年	209,825.17
合计	1,166,976.29

六、 合并范围的变更

(一) 同一控制下企业合并

1、 本报告期发生的同一控制下企业合并

2020 年度

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
安吉博华塑胶科技有限公司	100.00	同受方庆华、朱彩琴夫妇控制	2020-3-18	股权转让协议	366,513.75	1,084,271.33	322,619,752.39	52,057,897.06

其他说明：

自 2018 年 1 月起将安吉博华塑胶科技有限公司纳入合并报表范围，并相应调整了合并财务报表的比较数据。于 2020 年 3 月，公司收购同一控制下企业安吉博华塑胶科技有限公司 100% 股权。

2、 合并成本

2020 年度

	安吉博华塑胶科技有限公 司
现金	7,760,000.00
合并成本合计	7,760,000.00

3、 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项目	安吉博华塑胶科技有限公司	
	合并日	上期期末
资产：	54,604,269.22	271,678,402.57
货币资金	53,658,883.09	92,666,671.16
交易性金融资产		152,323,060.69
应收款项	945,386.13	26,602,775.52
其他流动资产		71.20
其他非流动资产		85,824.00
负债：	46,852,390.70	10,010,795.38
应付款项	46,852,390.70	9,748,027.52
递延所得税负债		262,767.86
净资产	7,751,878.52	261,667,607.19
减：少数股东权益		
取得的净资产	7,751,878.52	261,667,607.19

(二) 其他原因的合并范围变动

2018 年 10 月，公司股东会通过决议，同意出资 2000 万美元，在香港成立全资控股的子公司香港聚丰投资有限公司，并由香港聚丰投资有限公司作为唯一股东出资 2000 万美元在越南成立越南聚丰新材料有限公司。根据上述决议，于 2019 年度，公司陆续投资设立了香港聚丰投资有限公司及越南聚丰新材料有限公司。

2019 年 2 月，公司投资设立了子公司宿迁天启材料有限公司，其注册资本为 300 万元。后因公司经营计划变更，于同年注销了该子公司。

根据 2020 年 8 月的股东会决议，公司于 2020 年 10 月出资 5 万美元，投资设立了香港爱德森贸易有限公司。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	2022.6.30		2021.12.31		2020.12.31		2019.12.31		取得方式
				直接	间接	直接	间接	直接	间接	直接	间接	
安吉博华塑胶有限公司	浙江	浙江	地板生产、销售	已注销		已注销		已注销				同一控制下合并
安泰国际贸易有限公司	马绍尔群岛	马绍尔群岛	地板销售	已解散清算		已解散清算		已解散清算				设立
香港中德国际贸易有限公司	香港	香港	地板销售	已注销		已注销		已注销				设立
香港聚丰投资有限公司	香港	香港	地板销售	100.00		100.00		100.00		100.00		设立
越南聚丰新材料有限公司	越南	越南	地板生产、销售	100.00		100.00		100.00		100.00		设立
香港爱德森贸易有限公司	香港	香港	地板销售	100.00		100.00		100.00				设立

说明：

安吉博华塑胶科技有限公司于 2020 年度被本公司收购 100% 股权，形成同一控制下合并。安吉博华塑胶科技有限公司被合并后于同年注销。

安泰国际贸易有限公司及香港中德国际贸易有限公司系公司借用个人身份信息在境外设立的公司，由本公司实际控制。其中，香港中德国

际贸易有限公司已于 2019 年度注销，安泰国际贸易有限公司已于 2020 年度解散清算。

(二) 在合营安排或联营企业中的权益重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营 企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	2022.6.30		2021.12.31		2020.12.31		2019.12.31		对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法	对本公司 活动是否 具有战略 性
				持股比例(%)		持股比例(%)		持股比例(%)		持股比例(%)			
				直接	间接	直接	间接	直接	间接	直接	间接		
越南优和国际有 限公司	越南	越南	金属制品 生产、销 售	28.93		28.93		28.93				权益法	是
越南艾米高科技 有限公司	越南	越南	彩膜生 产、销售	29.00		29.00						权益法	是

1、重要联营企业的主要财务信息

2022 年 6 月 30 日/2022 年 1-6 月

	越南优和国际有限公司	越南艾米高科技有限公司
流动资产	3,251,826.03	13,680,347.76
非流动资产	20,812,620.47	11,016,434.68
资产合计	24,064,446.50	24,696,782.44
流动负债	2,621,148.51	7,753,175.12
非流动负债		
负债合计	2,621,148.51	7,753,175.12
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	21,443,297.99	16,943,607.32
按持股比例计算的净资产份额	6,204,406.01	4,913,646.11
对联营企业权益投资的账面价值	6,204,406.01	4,913,646.11
营业收入	4,884,511.77	13,806,335.62
净利润	1,792,927.29	2,057,483.34
终止经营的净利润		
其他综合收益	607,340.92	473,350.22
综合收益总额	2,400,268.21	2,530,833.56
本期收到的来自联营企业的股利		

2021 年 12 月 31 日/2021 年度

	越南优和国际有限公司	越南艾米高科技有限公司
流动资产	4,272,829.46	6,498,630.65
非流动资产	18,144,909.25	7,914,617.79

	越南优和国际有限公司	越南艾米高科技有限公司
资产合计	22,417,738.71	14,413,248.44
流动负债	3,374,708.93	474.68
非流动负债		
负债合计	3,374,708.93	474.68
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	19,043,029.78	14,412,773.76
按持股比例计算的净资产份额	5,509,912.17	4,179,704.39
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	5,509,912.17	4,179,704.39
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	1,750,460.93	-3,972,697.61
终止经营的净利润		
其他综合收益	-54,824.89	-11,269.84
综合收益总额	1,695,636.04	-3,983,967.45
本期收到的来自联营企业的股利		

2020 年 12 月 31 日/2020 年度

	越南优和国际有限公司
流动资产	4,166,107.29
非流动资产	19,697,943.03
资产合计	23,864,050.32

	越南优和国际有限公司
流动负债	16,934,571.31
非流动负债	
负债合计	16,934,571.31
少数股东权益	
归属于母公司股东权益	6,929,479.01
按持股比例计算的净资产份额	2,004,976.16
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	2,004,976.16
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	-187,197.10
终止经营的净利润	
其他综合收益	8,999.02
综合收益总额	-178,198.08
本期收到的来自联营企业的股利	

八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信

用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

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

（二）流动性风险

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

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

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	2022.6.30				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	566,258,381.36				566,258,381.36
交易性金融负债	320,616.71				320,616.71
应付票据	254,479,867.73				254,479,867.73
应付账款	365,240,514.84				365,240,514.84
其他应付款	49,271,058.64				49,271,058.64
一年内到期的租赁负债	2,753,376.07				2,753,376.07
合计	1,238,323,815.35				1,238,323,815.35

项目	2021.12.31				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	584,719,055.35				584,719,055.35

交易性金融负债	330,623.70				330,623.70
应付票据	178,995,212.12				178,995,212.12
应付账款	617,197,418.90				617,197,418.90
其他应付款	45,767,315.81				45,767,315.81
一年内到期的租赁负债	8,831,928.71				8,831,928.71
合计	1,435,841,554.59				1,435,841,554.59

项目	2020.12.31				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	414,219,533.18				414,219,533.18
交易性金融负债	2,055,498.97				2,055,498.97
应付票据	119,044,448.97				119,044,448.97
应付账款	406,637,509.35				406,637,509.35
其他应付款	33,272,430.41				33,272,430.41
合计	975,229,420.88				975,229,420.88

项目	2019.12.31				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	14,933,568.64				14,933,568.64
交易性金融负债	3,524,952.36				3,524,952.36
应付票据	5,077,905.19				5,077,905.19
应付账款	260,270,690.71				260,270,690.71
其他应付款	206,716,112.50				206,716,112.50
合计	490,523,229.40				490,523,229.40

(三) 市场风险

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

1、 利率风险

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

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

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

利率变化	对净利润的影响			
	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
上升 100 个基点	-87,517.09	-165,465.74	-88,524.05	-87,870.50
下降 100 个基点	87,517.09	165,465.74	88,524.05	87,870.50

2、 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注“五（五十六）外币货币性项目”的说明。

九、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	2022.6.30 公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
◆交易性金融资产				
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 信托、理财产品及结构性存款				
(2) 衍生金融资产				
◆其他权益工具投资			6,135,550.00	6,135,550.00
持续以公允价值计量的资产总额			6,135,550.00	6,135,550.00
◆交易性金融负债		320,616.71		320,616.71
1.交易性金融负债		320,616.71		320,616.71
(1) 衍生金融负债		320,616.71		320,616.71
持续以公允价值计量的负债总额		320,616.71		320,616.71

项目	2021.12.31 公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
◆交易性金融资产		538,509.99		538,509.99
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		538,509.99		538,509.99
(1) 信托、理财产品及结构性存款				
(2) 衍生金融资产		538,509.99		538,509.99
◆其他权益工具投资			6,135,550.00	6,135,550.00
持续以公允价值计量的资产总额		538,509.99	6,135,550.00	6,674,059.99
◆交易性金融负债		330,623.70		330,623.70
1.交易性金融负债		330,623.70		330,623.70
(1) 衍生金融负债		330,623.70		330,623.70
持续以公允价值计量的负债总额		330,623.70		330,623.70

项目	2020.12.31 公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
◆ 交易性金融资产		13,164,817.50		13,164,817.50
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		13,164,817.50		13,164,817.50
（1）信托、理财产品及结构性存款		10,304,109.59		10,304,109.59
（2）衍生金融资产		2,860,707.91		2,860,707.91
◆ 其他权益工具投资			6,135,550.00	6,135,550.00
持续以公允价值计量的资产总额		13,164,817.50	6,135,550.00	19,300,367.50
◆ 交易性金融负债		2,055,498.97		2,055,498.97
1.交易性金融负债		2,055,498.97		2,055,498.97
（1）衍生金融负债		2,055,498.97		2,055,498.97
持续以公允价值计量的负债总额		2,055,498.97		2,055,498.97

项目	2019.12.31 公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
◆ 交易性金融资产		299,602,784.07		299,602,784.07
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		299,602,784.07		299,602,784.07
（1）衍生金融资产		390,629.31		390,629.31
（2）信托、理财产品及结构性存款		299,212,154.76		299,212,154.76
◆ 其他权益工具投资			6,135,550.00	6,135,550.00
持续以公允价值计量的资产总额		299,602,784.07	6,135,550.00	305,738,334.07
◆ 交易性金融负债		3,524,952.36		3,524,952.36

项目	2019.12.31 公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
1.交易性金融负债		3,524,952.36		3,524,952.36
（1）衍生金融负债		3,524,952.36		3,524,952.36
持续以公允价值计量的负债总额		3,524,952.36		3,524,952.36

本公司第二层次公允价值计量项目-衍生金融资产，主要系远期、掉期外汇合约及外汇期权，以金融机构提供的资产负债表日估值报告计量期末公允价值。对于金融机构未提供估值报告的部分远期外汇合约，以金融机构于资产负债表日的远期汇率报价作为估值依据。

本公司第二层次公允价值计量项目-信托、理财产品及结构性存款，结合金融产品的预期收益率、产品到期期限、交易对手的信用质量作为估值依据。

本公司第三层次公允价值计量项目-其他权益工具投资，由于用以确定公允价值的近期信息不足，且公司从可获取的相关信息分析，未发现被投资单位内外部环境已发生重大变化，因此以成本作为其公允价值的最佳估计。

十、 关联方及关联交易

（一） 本公司的母公司情况

实际控制人名称	实际控制人对本公司的持股比例(%)		实际控制人对本公司的表决权比例(%)
	直接	间接	
方庆华、朱彩琴夫妇	73.00	5.596	99.00

其他说明：

安吉亚华持有公司 10%的股权。方庆华、朱彩琴夫妇通过持有安吉亚华 55.96%的股权，间接持有公司 5.596%的股权。由于方庆华、朱彩琴夫妇实际控制了安吉亚华，因而间接控制公司 10%的表决权。

公司股东朱方怡、方欣悦系实际控制人女儿，构成实际控制人的一致行动人，两人分别持有的公司 8%股份及表决权。

因此，实际控制人方庆华、朱彩琴夫妇合计控制公司 99.00%股份表决权，能够实际支配公司。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本报告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	与本公司关系
越南优和国际有限公司	联营企业
越南艾米高科技有限公司	联营企业

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
安吉吉满盛地板有限公司	与本公司实际控制人存在密切关系的关联方
安吉嘉磊纸箱厂	与本公司实际控制人存在密切关系的关联方
越南嘉丰包装有限公司	安吉嘉磊纸箱厂的子公司
浙江慧居智能物联有限公司	本公司实际控制人担任高管
浙江喜号信息科技有限公司	本公司内销部经理控制的公司
王益冰	本公司高管
朱泽明	本公司高管及股东

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
安吉嘉磊纸箱厂（含其子公司越南嘉丰包装有限公司）	采购原材料	23,979,870.20	43,969,926.57	30,219,746.23	30,774,219.89
越南优和国际有限公司	采购原材料及维修服务	3,309,595.50	3,481,693.49		
越南艾米高科技有限公司	采购原材料	13,729,801.25			
浙江喜号信息科技有限公司	采购安装服务		224,292.67	239,368.24	
安吉吉满盛地板有限公司	采购委托加工服务及半成品	302,407.43	4,294,353.90	15,760,651.46	9,876,606.68
安吉吉满盛地板有限公司	采购固定资产				380,172.41
安吉吉满盛地板有限公司	采购能源			5,071,227.49	8,227,035.79
浙江慧居智能物联有限公司	采购固定资产			119,469.02	

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
安吉吉满盛地板有限公司	销售原材料			656,360.53	

关联方	关联交易内容	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
司					
浙江喜号信 息科技有限 公司	销售商品		1,108,250.11	890,062.57	487,775.16
关联自然人	销售商品		16,278.84	9,665.49	19,036.62

2、 关联租赁情况

本公司作为承租方（旧租赁准则适用）：

出租方名称	租赁资产种类	确认的租赁费			
		2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
安吉吉满盛地 板有限公司	厂房			3,090,777.60	2,864,990.68

本公司作为承租方（新租赁准则适用）：

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 以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
		2022 年 1-6 月	2021 年度
安吉吉满盛地板有限公 司	厂房		1,144,553.97

出租方名称	租赁资产种类	支付的租金	
		2022 年 1-6 月	2021 年度
安吉吉满盛地板有限公 司	厂房		1,247,563.82

3、 关联担保情况

本公司作为担保方：

报告期内，无本公司作为担保方的关联担保情况。

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保期间	对应的主债权发生期间	担保是否已经履行完毕
方庆华、朱彩琴夫妇	100,200,000.00	主合同约定的债务履行期限届满之日起两年	2015.11.25~2020.11.24	是
方庆华、朱彩琴夫妇	66,000,000.00	相关担保合同下的主债权发生期间届满之日起两年	2017.01.10~2018.01.09	是
方庆华、朱彩琴夫妇	66,000,000.00	相关担保合同下的主债权发生期间届满之日起两年	2018.01.23~2019.01.22	是
方庆华、朱彩琴夫妇	50,000,000.00	相关担保合同下的主债权发生期间届满之日起两年	2019.04.25~2020.04.24	是
方庆华、朱彩琴夫妇	90,000,000.00	相关担保合同下的主债权发生期间届满之日起两年	2019.07.31~2020.07.30	是
方庆华、朱彩琴夫妇	5,000,000.00	主合同项下的借款期限届满之次日起两年，或借款提前到期日之次日起三年	2020.02.26~2021.02.25	是
方庆华、朱彩琴夫妇	90,000,000.00	相关担保合同下的主债权发生期间届满之日起两年	2020.07.22~2021.03.20	是
方庆华、朱彩琴夫妇	315,000,000.00	相关担保合同下的主债权发生期间届满之日起两年	2020.12.16~2021.12.15	是
方庆华、朱彩琴夫妇	315,000,000.00	相关担保合同下的主债权发生期间届满之日起三年	2021.12.16~2022.03.31	否
方庆华	15,000,000.00	2020 年 3 月 18 日至 2023 年 3 月 6 日期间发生的债权清偿完毕后	2020.03.18~2023.03.06	否
朱彩琴	10,000,000.00	2020 年 3 月 18 日至 2023 年 1 月 20 日期间发生的债权清偿完毕后	2020.03.18~2023.01.20	否
方庆华	100,000,000.00	主合同项下债权人对债务人所提供的每笔融资项下债务履行期限届满之日起两年	2020.03.18~2023.03.31	否
朱彩琴	100,000,000.00	主合同项下债权人对债务人所提供的每笔融资项下债务履行期限届满之日起两年	2020.03.18~2023.03.31	否

担保方	担保金额	担保期间	对应的主债权发生期间	担保是否已经履行完毕
方庆华、朱彩琴夫妇	285,000,000.00	主合同约定的债务履行期限届满之日起两年	2020.09.01~2025.08.31	否
方庆华、朱彩琴夫妇	200,000,000.00	主合同约定的债务履行期限届满之日起三年	2021.04.23~2024.04.30	否
方庆华、朱彩琴夫妇	315,000,000.00	相关担保合同下的主债权发生期间届满之日起三年	2022.02.18~2023.02.17	否

4、 关联方资金拆借

借入资金：

	2018.12.31	本年增加	本年减少	汇率变动	2019.12.31
方庆华、朱彩琴夫妇	200,000,000.00	8,388,756.34	20,454,002.03	-33.44	187,934,720.87
	2019.12.31	本年增加	本年减少	汇率变动	2020.12.31
方庆华、朱彩琴夫妇	187,934,720.87	3,243,373.69	191,177,703.56	-391.00	

借出资金：

	2019.12.31	本年增加	本年减少	汇率变动	2020.12.31
越南优和国际有限公司		15,025,531.08	8,228,325.06	-369,896.91	6,427,309.11
	2020.12.31	本年增加	本年减少	汇率变动	2021.12.31
越南优和国际有限公司	6,427,309.11	75,929.99	6,432,734.66	-70,504.44	

5、 关联方资产转让、债务重组情况

公司于 2020 年 3 月向实际控制人收购同一控制下企业安吉博华塑胶科技有限公司 100% 股权。详见本公司附注“六（一）同一控制下企业合并”的说明。

2020 年 9 月，公司与浙商金汇信托股份有限公司签订了浙金信（转）字

2020QT0171 号-2《债权转让协议》，受让取得该协议中的标的债权。上述债权转让价格为 1,360 万元，公司另支付信托费用 10 万元。公司受让取得该标的债权后，于同月将该标的债权转让给朱彩琴，转让价格为 1,370 万元。

6、 关键管理人员薪酬

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
关键管理人员薪酬	1,788,148.07	5,125,108.77	4,914,433.31	4,762,123.08

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	2022.6.30		2021.12.31		2020.12.31		2019.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款									
	安吉吉满盛地板有限公司					357,212.84	17,860.64		
预付款项									
	安吉吉满盛地板有限公司								
	浙江壹号信息科技有限公司有限公司								
其他应收款									
	越南优和国际有限公司					6,427,309.11	321,365.46		
	王益冰								
	朱泽明					90.00	4.50		

2、 应付项目

项目名称	关联方	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
应付账款					
	安吉吉满盛地板有限公司	341,720.40	2,139,712.01		8,939,370.52
	安吉嘉磊纸箱厂（含其子公司越南嘉丰包装有限公司）	12,732,817.16	14,374,041.67	4,829,597.73	8,518,966.64
	越南优和国际有限公司	328,214.28	704,622.65		
	越南艾米高科技有限公司	3,047,427.14			
其他应付款					
	方庆华、朱彩琴夫妇				187,934,720.87
	浙江慧居智能物联有限公司			6,750.00	

十一、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、 重要承诺

与租赁相关的承诺详见本附注“五、（五十八）租赁”。

(二) 或有事项

无。

十二、 资产负债表日后事项

无。

十三、其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

前期差错更正事项详见《浙江天振科技股份有限公司原始财务报表与申报财务报表差异比较表鉴证报告》。

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
银行承兑汇票				100,000.00
商业承兑汇票	429,314.78			
合计	429,314.78			100,000.00

2、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2022.6.30		2021.12.31		2020.12.31		2019.12.31	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票							1,500,000.00	
合计							1,500,000.00	

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
1 年以内小计	416,513,189.90	385,413,083.49	259,438,479.76	337,626,250.12
1 至 2 年	13,017.04	527,881.30		
2 至 3 年				
3 年以上				366,681.76
小计	416,526,206.94	385,940,964.79	259,438,479.76	337,992,931.88
减：坏账准备	15,465,077.13	7,570,563.24	9,743,779.64	15,217,038.27
合计	401,061,129.81	378,370,401.55	249,694,700.12	322,775,893.61

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

2022 年 6 月 30 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	21,579,836.16	5.18	7,348,066.21	34.05	14,231,769.95
其中：					
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	21,579,836.16	5.18	7,348,066.21	34.05	14,231,769.95
按组合计提坏账准备	394,946,370.78	94.82	8,117,010.92	2.06	386,829,359.86
其中：					
账龄组合	162,301,167.29	38.97	8,117,010.92	5.00	154,184,156.37
合并范围内关联方组合	232,645,203.49	55.85			232,645,203.49
合计	416,526,206.94	100.00	15,465,077.13		401,061,129.81

2021 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	527,881.30	0.14	527,881.30	100.00	
其中：					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	527,881.30	0.14	527,881.30	100.00	
按组合计提坏账准备	385,413,083.49	99.86	7,042,681.94	1.83	378,370,401.55
其中：					
账龄组合	140,853,638.86	36.50	7,042,681.94	5.00	133,810,956.92
合并范围内关联方组合	244,559,444.63	63.37			244,559,444.63
合计	385,940,964.79	100.00	7,570,563.24		378,370,401.55

2020 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	259,438,479.76	100.00	9,743,779.64	3.76	249,694,700.12
其中：					
账龄组合	194,875,592.71	75.11	9,743,779.64	5.00	185,131,813.07
合并内关联方组合	64,562,887.05	24.89			64,562,887.05
合计	259,438,479.76	100.00	9,743,779.64		249,694,700.12

2019 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	337,992,931.88	100.00	15,217,038.27	4.50	322,775,893.61
其中：					
账龄组合	297,373,811.90	87.98	15,217,038.27	5.12	282,156,773.63
合并内关联方组合	40,619,119.98	12.02			40,619,119.98
合计	337,992,931.88	100.00	15,217,038.27		322,775,893.61

按单项计提坏账准备：

名称	2022.6.30			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
Armstrong Flooring Inc	21,579,836.16	7,348,066.21	34.05	预计难以收回
合计	21,579,836.16	7,348,066.21		

名称	2021.12.31			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京万科东方置业有限公司	527,881.30	527,881.30	100.00	预计无法收回
合计	527,881.30	527,881.30		

说明：对 Armstrong Flooring Inc 坏账准备的计提，详见本附注“五、（四）应收账款”的说明。

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	2022.6.30			2021.12.31			2020.12.31			2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	162,301,167.29	8,117,010.92	5.00	140,853,638.86	7,042,681.94	5.00	194,875,592.71	9,743,779.64	5.00	297,373,811.90	15,217,038.27	5.12
合并内												
关联方	232,645,203.49			244,559,444.63			64,562,887.05			40,619,119.98		
组合												
合计	394,946,370.78	8,117,010.92		385,413,083.49	7,042,681.94		259,438,479.76	9,743,779.64		337,992,931.88	15,217,038.27	

3、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2018.12.31	会计政策变更调整	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
				计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	19,267,392.03		19,267,392.03		4,050,353.76		15,217,038.27
合计	19,267,392.03		19,267,392.03		4,050,353.76		15,217,038.27

类别	2019.12.31	会计政策变更调整	2020.1.1	本期变动金额			2020.12.31
				计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	15,217,038.27		15,217,038.27		5,106,576.87	366,681.76	9,743,779.64
合计	15,217,038.27		15,217,038.27		5,106,576.87	366,681.76	9,743,779.64

类别	2020.12.31	本期变动金额			2021.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	9,743,779.64	935,741.30	3,108,957.70		7,570,563.24
合计	9,743,779.64	935,741.30	3,108,957.70		7,570,563.24

类别	2021.12.31	本期变动金额			2022.6.30
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	7,570,563.24	9,004,535.98	1,110,022.09		15,465,077.13
合计	7,570,563.24	9,004,535.98	1,110,022.09		15,465,077.13

4、 本报告期实际核销的应收账款情况

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
实际核销的应收账款			366,681.76	

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2022.6.30		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
越南聚丰新材料有限公司	188,439,532.09	45.24	
Shaw Industrial Group Inc.	117,566,737.96	28.23	5,878,336.90
香港爱德森贸易有限公司	44,205,671.40	10.61	
Armstrong Flooring Inc	21,579,836.16	5.18	7,348,066.21
Tarkett Group	17,828,830.75	4.28	891,441.54
合计	389,620,608.36	93.54	14,117,844.65

单位名称	2021.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
越南聚丰新材料有限公司	232,858,931.82	60.34	
Mannington Mills	37,291,936.89	9.66	1,864,596.84
Tarkett Group	36,368,810.89	9.42	1,818,440.54
Armstrong Flooring Inc	32,503,510.58	8.42	1,625,175.53
Shaw Industrial Group Inc.	23,619,237.57	6.12	1,180,961.88
合计	362,642,427.75	93.96	6,489,174.80

单位名称	2020.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
Shaw Industrial Group Inc.	82,140,423.42	31.66	4,107,021.17
Mannington Mills	27,054,115.29	10.43	1,352,705.76

单位名称	2020.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数 的比例(%)	坏账准备
Armstrong Flooring Inc	25,302,554.69	9.75	1,265,127.73
Tarkett Group	23,475,799.45	9.05	1,173,789.97
Mohawk Industries Inc.	14,086,177.14	5.43	704,308.86
合计	172,059,069.99	66.32	8,602,953.50

单位名称	2019.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数 的比例(%)	坏账准备
Shaw Industrial Group Inc.	207,245,257.02	61.32	10,362,262.85
越南聚丰新材料有限公司	36,652,029.06	10.84	
Tarkett Group	28,685,791.49	8.49	1,434,289.57
Mannington Mills	22,897,846.40	6.77	1,144,892.32
Gesco Limited Partnership	16,540,290.04	4.89	827,014.50
合计	312,021,214.01	92.31	13,768,459.24

注：受同一控制人控制的客户已合并计算应收账款余额。

6、 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

7、 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

(三) 其他应收款

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
其他应收款项	359,227,207.51	435,599,687.69	346,303,722.57	84,752,309.07
合计	359,227,207.51	435,599,687.69	346,303,722.57	84,752,309.07

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
1 年以内小计	14,748,395.71	213,714,556.03	335,205,271.62	84,618,434.07
1 至 2 年	268,522,973.16	222,525,080.61	11,372,884.65	97,000.00
2 至 3 年	77,532,540.00	30,000.00	20,000.00	150,000.00
3 年以上	170,000.00	170,000.00	150,000.00	
小计	360,973,908.87	436,439,636.64	346,748,156.27	84,865,434.07
减：坏账准备	1,746,701.36	839,948.95	444,433.70	113,125.00
合计	359,227,207.51	435,599,687.69	346,303,722.57	84,752,309.07

(2) 按坏账计提方法分类披露

2022 年 6 月 30 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	360,973,908.87	100.00	1,746,701.36	0.48	359,227,207.51
其中：					
应收退税款组合	25,764,869.48	5.90			25,764,869.48
合并内关联方组合	406,624,788.16	93.17			406,624,788.16
账龄组合	4,049,979.00	0.93	839,948.95	100.00	3,210,030.05
合计	360,973,908.87	100.00	1,746,701.36		359,227,207.51

2021 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	436,439,636.64	100.00	839,948.95	0.19	435,599,687.69
其中：					
应收退税款组合	25,764,869.48	5.90			25,764,869.48
合并内关联方组合	406,624,788.16	93.17			

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
账龄组合	4,049,979.00	0.93	839,948.95	100.00	3,210,030.05
合计	436,439,636.64	100.00	839,948.95		435,599,687.69

2020 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	346,748,156.27	100.00	444,433.70	0.13	346,303,722.57
其中:					
应收退税款组合	24,664,850.30	7.11			24,664,850.30
合并内关联方组合	316,552,831.93	91.29			
账龄组合	5,530,474.04	1.60	444,433.70	8.04	5,086,040.34
合计	346,748,156.27	100.00	444,433.70		346,303,722.57

2019 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	84,865,434.07	100.00	113,125.00	0.13	84,752,309.07
其中:					
应收退税款组合	20,804,888.56	24.52			20,804,888.56
合并内关联方组合	63,439,045.51	74.75			
账龄组合	621,500.00	0.73	113,125.00	18.20	508,375.00
合计	84,865,434.07	100.00	113,125.00		84,752,309.07

按组合计提坏账准备：
组合计提项目：

名称	2022.6.30			2021.12.31			2020.12.31			2019.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
应收退税款组合	9,402,283.14			25,764,869.48			24,664,850.30			20,804,888.56		
合并内关联方组合	347,404,598.47			406,624,788.16			316,552,831.93			63,439,045.51		
账龄组合	4,167,027.26	1,746,701.36	41.92	4,049,979.00	839,948.95	0.21	5,530,474.04	444,433.70	8.04	621,500.00	113,125.00	18.20
合计	360,973,908.87	1,746,701.36		436,439,636.64	839,948.95		346,748,156.27	444,433.70		84,865,434.07	113,125.00	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019.1.1 余额	2,546,030.00			2,546,030.00
2019.1.1 余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	2,432,905.00			2,432,905.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019.12.31 余额	113,125.00			113,125.00

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019.12.31 余额	113,125.00			113,125.00
2019.12.31 余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	331,308.70			331,308.70
本期转回				
本期转销				

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)	
本期核销				-
其他变动				
2020.12.31 余额	444,433.70			444,433.70

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020.12.31 余额	444,433.70			444,433.70
2020.12.31 余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	395,515.25			395,515.25
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021.12.31 余额	839,948.95			839,948.95

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021.12.31 余额	839,948.95			839,948.95
2021.12.31 余额在本期				
--转入第二阶段				

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)	
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	906,752.41			906,752.41
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022.6.30 余额	1,746,701.36			1,746,701.36

(4) 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2018.12.31	会计政策变更调整	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
				计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款项坏账准备	2,546,030.00		2,546,030.00		2,432,905.00		113,125.00
合计	2,546,030.00		2,546,030.00		2,432,905.00		113,125.00

类别	2019.12.31	本期变动金额			2020.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款项坏账准备	113,125.00	331,308.70			444,433.70
合计	113,125.00	331,308.70			444,433.70

类别	2020.12.31	本期变动金额		2021.12.31
----	------------	--------	--	------------

		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款项坏账准备	444,433.70	395,515.25			839,948.95
合计	444,433.70	395,515.25			839,948.95

类别	2021.12.31	本期变动金额			2022.6.30
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	839,948.95	906,752.41			1,746,701.36
合计	839,948.95	906,752.41			1,746,701.36

(5) 本报告期实际核销的其他应收款项情况
无。

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	账面余额			
	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
借款	343,482,513.16	326,109,944.58	282,924,625.93	12,453,632.70
应收退税	9,402,283.14	25,764,869.48	24,664,850.30	20,804,888.56
押金保证金	3,447,627.26	3,469,979.00	3,937,174.04	210,400.00
设备款	4,456,085.31	80,830,343.58	33,966,206.00	51,396,512.81
期权手续费	185,400.00	258,400.00	1,255,000.00	
其他		6,100.00	300.00	
合计	360,973,908.87	436,439,636.64	346,748,156.27	84,865,434.07

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	2022.6.30	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
香港聚丰投资有限公司	借款	342,948,513.16	1-2	95.01	

单位名称	款项性质	2022.6.30	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备期 末余额
司			年, 2-3 年		
越南聚丰新材料有限 公司	设备款	4,456,085.31	1 年以 内	1.23	
国家金库安吉支库	出口退税	9,402,283.14	1 年以 内	2.60	
浙江省安吉经济发展 总公司	押金保证 金	3,000,000.00	2-3 年	0.83	1,500,000.00
中华人民共和国凭祥 海关	押金保证 金	207,627.26	1 年以 内	0.06	10,381.36
合计		360,014,508.87		99.73	1,510,381.36

单位名称	款项性质	2021.12.31	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备期 末余额
香港聚丰投资有限公 司	借款	325,794,444.58	1 年以 内, 1 到 2 年	74.65	
越南聚丰新材料有限 公司	设备款	80,830,343.58	1 年以 内, 1 到 2 年	18.52	
国家金库安吉支库	出口退税/ 附加税退 税	25,764,869.48	1 年以 内	5.90	
浙江省安吉经济发展 总公司	押金保证 金	3,000,000.00	1 到 2 年	0.69	600,000.00
凭祥海关	押金保证 金	269,979.00	1 年以 内	0.06	13,498.95

单位名称	款项性质	2021.12.31	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备期 末余额
合计		435,659,636.64		99.82	613,498.95

单位名称	款项性质	2020.12.31	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备期 末余额
香港聚丰投资有限公司	借款	236,658,123.00	1 年以 内、1 到 2 年	68.25	
越南聚丰新材料有限公司	借款\设备 款	79,894,708.93	1 年以 内	23.04	
国家金库安吉支库	出口退税	24,664,850.30	1 年以 内	7.11	
浙江省安吉经济发展 总公司	押金保证 金	3,000,000.00	1 年以 内	0.87	150,000.00
中国银行安吉支行	期权手续 费收入	1,255,000.00	1 年以 内	0.36	62,750.00
合计		345,472,682.23		99.63	212,750.00

单位名称	款项性质	2019.12.31	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备期 末余额
越南聚丰新材料有限公司	设备款	51,396,512.81	1 年以 内	60.56	
国家金库安吉支库	出口退税	20,804,888.56	1 年以 内	24.52	
香港聚丰投资有限公司	借款	12,042,532.70	1 年以 内	14.19	

单位名称	款项性质	2019.12.31	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备期 末余额
普星（安吉）燃机热电 有限公司	押金保证 金	100,000.00	2 到 3 年	0.12	50,000.00
安吉县管道燃气有限 公司	押金保证 金	50,000.00	2 到 3 年	0.06	25,000.00
合计		84,393,934.07		99.45	75,000.00

(四) 长期股权投资

项目	2022.6.30			2021.12.31			2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子 公司 投资	140,009,222.05		140,009,222.05	140,009,222.05		140,009,222.05	140,009,222.05		140,009,222.05	139,670,242.05		139,670,242.05
合计	140,009,222.05		140,009,222.05	140,009,222.05		140,009,222.05	140,009,222.05		140,009,222.05	139,670,242.05		139,670,242.05

1、 对子公司投资

被投资单位	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31	本期 计提 减值 准备	减值准 备期末 余额
香港聚丰投资 有限公司		139,670,242.05		139,670,242.05		
宿迁天启材料 有限公司		3,000,000.00	3,000,000.00			
合计		142,670,242.05	3,000,000.00	139,670,242.05		

被投资单位	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31	本期 计提 减值 准备	减值准 备期末 余额
香港聚丰投资 有限公司	139,670,242.05			139,670,242.05		
安吉博华塑胶 科技有限公司		7,751,878.52	7,751,878.52			
香港爱德森贸 易有限公司		338,980.00		338,980.00		
合计	139,670,242.05	8,090,858.52	7,751,878.52	140,009,222.05		

被投资单位	2020.12.31	本期增 加	本期减 少	2021.12.31	本期计 提减值 准备	减值准 备期末 余额
香港聚丰投资有 限公司	139,670,242.05			139,670,242.05		
香港爱德森贸易 有限公司	338,980.00			338,980.00		
合计	140,009,222.05			140,009,222.05		

被投资单位	2021.12.31	本期增 加	本期减 少	2022.6.30	本期计 提减值 准备	减值准 备期末 余额
香港聚丰投资有 限公司	139,670,242.05			139,670,242.05		
香港爱德森贸易 有限公司	338,980.00			338,980.00		
合计	140,009,222.05			140,009,222.05		

(五) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本情况

项目	2022 年 1-6 月		2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	658,119,705.37	513,306,816.27	1,485,915,772.57	1,202,949,013.42	1,659,182,812.14	1,124,787,281.04	1,387,420,158.63	890,476,669.37
其他业务	227,785,615.39	223,497,834.84	313,471,121.71	318,711,297.64	116,811,276.03	119,612,512.87	216,006,673.72	163,708,150.23
合计	885,905,320.76	736,804,651.11	1,799,386,894.28	1,521,660,311.06	1,775,994,088.17	1,244,399,793.91	1,603,426,832.35	1,054,184,819.60

营业收入明细:

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
主营业务收入	658,119,705.37	1,485,915,772.57	1,659,182,812.14	1,387,420,158.63
其中: WPC 地板	426,517,725.80	884,824,552.55	957,072,447.88	696,394,061.47
SPC 地板	196,351,467.39	484,117,537.12	556,247,770.25	584,302,395.04
LVT 地板	18,668,804.13	78,070,428.61	85,883,106.55	70,165,503.16
MGO 地板	14,771,906.86	34,412,450.53	49,875,892.58	27,753,151.63
其他产品	1,809,801.19	4,490,803.76	10,103,594.88	8,805,047.33
其他业务收入	227,785,615.39	313,471,121.71	116,811,276.03	216,006,673.72
其中: 原材料及半成品	226,539,019.71	311,597,395.33	116,015,352.71	215,830,518.93
租赁相关收入	1,246,595.68	1,873,726.38	795,923.32	176,154.79
合计	885,905,320.76	1,799,386,894.28	1,775,994,088.17	1,603,426,832.35

(六) 投资收益

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
子公司清算收益			882,337.84	-947,209.77
其他权益工具投资分红	72,271.65	123,894.27	192,724.42	192,724.42
远期外汇合约、期权投资收益	-2,936,947.24	4,470,891.31	1,313,108.28	-5,952,946.97
期货投资收益		-25,982,263.68		
理财产品、信托产品及结构性存款投资收益		63,863.01	1,415,719.98	2,243,748.38
合计	-2,864,675.59	-21,323,615.09	3,803,890.52	-4,463,683.94

十五、补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度	说明
非流动资产处置损益	374,342.14	-1,111,577.61	-827,427.45	-232,047.38	
越权审批或无正式					

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度	说明
批准文件的税收返还、减免					
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,442,441.16	2,365,337.43	9,303,832.80	9,995,349.92	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		75,929.99		2,735,849.06	
非货币性资产交换损益					
委托他人投资或管理资产的损益		63,863.01	1,415,719.98	2,243,748.38	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		-735,193.59			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			1,084,271.33	52,057,897.06	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处	-2,883,747.69	-19,331,162.07	4,646,926.81	-7,198,175.95	

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度	说明
置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益					
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	7,880,021.48	407,860.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-641,306.15	-10,954,878.94	1,711,470.52	-1,115,892.27	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	285,682.99	663,010.19	3,091,655.74	458,109.60	
小计	6,457,433.93	-28,556,811.59	20,426,449.73	58,944,838.42	
所得税影响额	121,925.06	2,615,609.17	-2,719,973.49	-875,595.06	
少数股东权益影响额（税后）					
合计	6,579,358.99	-25,941,202.42	17,706,476.24	58,069,243.36	

(二) 净资产收益率及每股收益

2022 年 1-6 月	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	16.97	2.48	2.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.47	2.40	2.40

2021 年度	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益

2021 年度	加权平均净资产收 益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	25.84	3.10	3.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润	28.24	3.39	3.39

2020 年度	加权平均净资产收 益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	43.36	4.14	4.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润	41.30	3.94	3.94

2019 年度	加权平均净资产收 益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	44.23		
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润	36.64		

