目　　录

一、审计报告…… 第 1—6 页

二、财务报表…… 第 7—14 页

（一）合并及母公司资产负债表…… 第 7—8 页

（二）合并及母公司利润表…… 第 9 页

（三）合并及母公司现金流量表…… 第 10 页

（四）合并及母公司所有者权益变动表……第 11—14 页

三、财务报表附注…… 第 15—151 页

四、附件…… 第 152—155 页

（一）本所执业证书复印件…… 第 152 页

（二）本所营业执照复印件…… 第 153 页

（三）本所注册会计师执业证书复印件…… 第 154-155 页

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或登入“注册会计师行业统一监管平台（http://acc.mof.gov.cn）”进行查验。
报告编码：浙22D4KBRDF4

PAN-CHINA 天健

地址：杭州市钱江路1366号
Add: 1366 Qianjiang Road, Hangzhou, China
网址：www.pccpa.cn

审 计 报 告

天健审〔2022〕3-463 号

湖北平安电工科技股份公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了湖北平安电工科技股份公司（以下简称平安电工公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日、2022 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度、2020 年度、2021 年度、2022 年 1-6 月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，公允反映了平安电工公司 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、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，我们独立于平安电工公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对 2019 年度、2020 年度、2021 年度、2022 年 1-6 月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。

（一）收入确认

1. 事项描述

相关会计期间：2019 年度、2020 年度、2021 年度、2022 年 1-6 月。

相关信息披露详见财务报表附注三(二十)、五(二)1。

公司的营业收入主要来自于云母绝缘材料、玻纤布和新能源绝缘材料等产品的研发、生产及销售。2019 年度、2020 年度、2021 年度及 2022 年 1-6 月，公司营业收入金额分别为 66,816.73 万元、66,996.75 万元、87,657.65 万元、40,247.43 万元。

如财务报表附注三（二十）所述，公司产品内销收入在公司根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品时确认，产品外销收入在公司已根据合同约定将产品报关、获得提货单据时确认。

由于营业收入是平安电工公司关键业绩指标之一，可能存在平安电工公司管理层（以下简称管理层）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。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解及评价与收入确认相关的关键内部控制设计的有效性，并测试关键控制执行的运行有效性；

(2) 检查主要的销售合同及订单，识别 2019 年度与商品所有权上的主要风险和报酬转移相关的条款，识别 2020 年度、2021 年度及 2022 年 1-6 月与控制权转移相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

(3) 对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、运输单及送货单等；对于出口收入，获取电

子口岸信息并与账面记录核对，并以抽样方式检查订单、出口报关单、货运提单、销售发票等支持性文件；

(5) 结合应收账款函证程序，以抽样方式向主要客户函证销售额；

(6) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(7) 获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况；

(8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 应收账款减值

1. 事项描述

相关会计期间：2019 年度、2020 年度、2021 年度、2022 年 1-6 月。

相关信息披露详见财务报表附注三(九)、五(一)4。

截至 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，平安电工公司应收账款余额分别为人民币 11,259.89 万元、13,438.77 万元、14,903.86 万元以及 15,927.98 万元，坏账准备分别为人民币 573.26 万元、673.32 万元、754.10 万元以及 808.69 万元，账面价值分别为人民币 10,686.63 万元、12,765.45 万元、14,149.76 万元以及 15,119.29 万元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与预期信用率损失对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(4) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率、迁徙率等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(5) 以抽样方式向主要客户进行函证；

(6) 结合应收账款函证和期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估平安电工公司的持续经营能力，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。

平安电工公司治理层（以下简称治理层）负责监督平安电工公司的财务报告过程。

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，就可能导致对平安电工公司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平安电工公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、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）就平安电工公司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、2022 年 1-6 月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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国注册会计师：

二〇二二年八月二十六日

资 产 负 债 表（资产）

会企01表

编制单位：湖北平安电工科技股份公司　　单位：人民币元

资　产	注释号	2022年6月30日		2021年12月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：									
货币资金	1	187,157,919.42	3,601,448.10	175,323,911.88	1,525,816.40	122,626,660.37	2,686,582.53	140,193,836.14	277,633.02
交易性金融资产	2	13,400.00				7,138,240.60			
衍生金融资产									
应收票据	3	90,834,340.99	25,099,792.87	118,873,643.25	35,257,193.48	99,932,863.52	21,884,477.13	77,523,949.62	8,527,116.63
应收账款	4	151,192,901.81	2,042,024.48	141,497,666.95	54,524,841.40	127,654,487.57	58,156,890.45	106,866,302.58	
应收款项融资	5	25,160,863.57		27,637,656.03	699,101.00	28,414,746.70		54,066,584.80	9,617,011.95
预付款项	6	4,940,676.75	1,140,074.62	14,592,888.14	1,312,672.92	11,270,786.53	1,527,029.76	9,743,421.33	1,236,292.85
其他应收款	7	2,275,276.35	113,510,140.04	2,540,385.17	26,906,734.90	3,381,161.68	2,897,375.77	14,631,491.02	1,769,379.58
存货	8	163,429,957.43	96,412,767.57	181,251,884.99	70,436,088.06	134,168,466.79	43,318,645.12	221,941,025.54	16,152,139.76
合同资产									
持有待售资产									
一年内到期的非流动资产									
其他流动资产	9	1,143,257.16		3,941,089.34		3,332,370.36	2,786,226.17	9,721,804.00	7,212,010.12
流动资产合计		626,148,593.48	241,806,247.68	665,659,125.75	190,662,448.16	537,919,784.12	133,257,226.93	634,688,415.03	44,791,583.91
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			458,878,118.31		458,878,118.31		453,878,118.31		
其他权益工具投资									
其他非流动金融资产									
投资性房地产									
固定资产	10	413,394,882.21	248,123,687.13	355,747,685.18	187,959,275.75	319,353,469.76	154,568,339.59	311,518,434.67	122,740,777.99
在建工程	11	35,216,880.26	20,150,803.84	56,817,732.38	51,201,189.11	17,953,696.18	14,877,423.68	5,465,348.91	21,543.69
生产性生物资产									
油气资产									
使用权资产	12	4,210,780.31	8,613,312.27	3,907,436.85	178,349.61				
无形资产	13	73,986,935.72	23,381,798.07	72,557,040.16	23,627,137.95	30,337,880.58	8,541,414.85	31,185,313.74	8,723,848.93
开发支出									
商誉									
长期待摊费用	14	5,677,802.35	1,481,177.54	4,894,997.58	585,919.93	1,936,812.27		1,280,364.27	481,011.52
递延所得税资产	15	8,368,761.30	4,337,969.60	8,083,782.33	4,373,972.81	7,743,486.24	4,353,986.87	7,394,541.96	4,690,762.50
其他非流动资产	16	11,217,197.66	1,934,216.76	17,941,947.73	2,444,445.53	28,677,306.23	17,943,560.76	18,400,385.45	3,516,783.47
非流动资产合计		552,073,239.81	766,901,083.52	519,950,622.21	729,248,409.00	406,002,651.26	654,162,844.06	375,244,389.00	140,174,728.10
资产总计		1,178,221,833.29	1,008,707,331.20	1,185,609,747.96	919,910,857.16	943,922,435.38	787,420,070.99	1,009,932,804.03	184,966,312.01

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

资 产 负 债 表（负债和所有者权益）

会企01表

编制单位：湖北平安电工科技股份公司　　单位：人民币元

负债和所有者权益	注释号	2022年6月30日		2021年12月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：									
短期借款	17	30,840,860.09		20,021,583.33		22,667,976.18	900,000.00		
交易性金融负债	18	148,450.00							
衍生金融负债									
应付票据	19			4,990,000.00					
应付账款	20	66,476,890.10	131,315,634.55	74,004,921.47	89,924,530.73	63,047,906.31	71,255,492.67	83,289,477.69	32,483,447.50
预收款项	21							140,801,395.64	
合同负债	22	6,345,224.49	11,201,902.96	7,983,280.92		5,442,703.79	250,511.65		
应付职工薪酬	23	17,032,825.27	10,069,613.05	27,400,496.66	16,139,453.07	22,441,183.03	11,024,130.75	17,382,240.76	1,899,520.45
应交税费	24	23,724,238.78	6,058,276.08	16,009,170.64	5,115,648.65	26,612,619.30	1,719,452.94	28,189,131.52	382,594.75
其他应付款	25	32,304,869.82	22,989,714.12	47,451,894.15	33,353,479.99	58,303,422.95	79,646,280.05	60,472,573.69	85,873,710.16
持有待售负债									
一年内到期的非流动负债	26	10,073,094.92	2,697,367.27	7,840,446.84	2,542,542.74	4,020,000.00	2,000,000.00	1,000,000.00	
其他流动负债	27	59,566,255.97	25,119,792.87	78,517,963.46	34,792,693.28	64,499,358.02	19,992,312.13	55,496,941.65	7,127,116.63
流动负债合计		246,512,709.44	209,452,300.90	284,219,757.47	181,868,348.46	267,035,169.58	186,788,180.19	386,631,760.95	127,766,389.49
非流动负债：									
长期借款	28	121,665,719.44	17,534,006.94	131,173,851.80	47,564,498.19	80,346,840.29	12,272,229.17	46,068,215.28	
应付债券									
其中：优先股									
永续债									
租赁负债	29	2,993,050.46	7,915,597.14	2,825,184.84	41,929.39				
长期应付款									
长期应付职工薪酬									
预计负债									
递延收益	30	32,173,906.46	28,153,592.35	32,687,604.24	28,316,533.35	8,950,191.89	3,865,582.00	5,107,633.66	4,241,464.00
递延所得税负债	15	33,999,163.68	14,574,404.80	33,037,688.75	13,630,266.99	27,040,567.86	8,946,040.14	27,557,123.92	9,506,375.64
其他非流动负债									
非流动负债合计		190,831,840.04	68,177,601.23	199,724,329.63	89,553,227.92	116,337,600.04	25,083,851.31	78,732,972.86	13,747,839.64
负债合计		437,344,549.48	277,629,902.13	483,944,087.10	271,421,576.38	383,372,769.62	211,872,031.50	465,364,733.81	141,514,229.13
所有者权益（或股东权益）：									
实收资本（或股本）	31	139,123,165.00	139,123,165.00	139,123,165.00	139,123,165.00	104,987,007.00	104,987,007.00	26,680,000.00	26,680,000.00
其他权益工具									
其中：优先股									
永续债									
资本公积	32	170,657,159.39	485,323,179.50	143,069,689.91	457,735,710.02	117,600,607.47	432,616,212.31	49,864,416.01	
减：库存股									
其他综合收益									
专项储备	33	6,332,241.92	422,271.53	5,527,379.09	329,673.50	4,339,376.86	329,673.50	2,456,001.23	
盈余公积	34	74,668,350.86	9,303,768.18	74,668,350.86	9,303,768.18	69,126,097.35	3,761,514.67	67,041,790.97	1,677,208.29
一般风险准备									
未分配利润	35	350,096,366.64	96,905,044.86	339,277,076.00	41,996,964.08	264,496,577.08	33,853,632.01	289,092,837.84	15,094,874.59
归属于母公司所有者权益合计		740,877,283.81		701,665,660.86		560,549,665.76		435,135,046.05	
少数股东权益								109,433,024.17	
所有者权益合计		740,877,283.81	731,077,429.07	701,665,660.86	648,489,280.78	560,549,665.76	575,548,039.49	544,568,070.22	43,452,082.88
负债和所有者权益总计		1,178,221,833.29	1,008,707,331.20	1,185,609,747.96	919,910,857.16	943,922,435.38	787,420,070.99	1,009,932,804.03	184,966,312.01

法定代表人：潘滋江　　主管会计工作的负责人：丁恨　　会计机构负责人：刘黎

利润表

会企02表

编制单位：潮北平安电工科技股份公司　　单位：人民币元

项目	注释号	2022年1-6月		2021年度		2020年度		2019年度	
		合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入	1	402,474,256.81	260,988,718.39	876,576,452.69	541,406,939.90	669,967,547.08	308,865,826.64	668,167,309.99	64,566,552.49
减：营业成本	1	290,584,469.33	216,053,919.00	592,985,351.66	422,836,089.90	437,148,020.19	259,746,310.87	384,770,025.81	34,181,707.11
税金及附加	2	3,637,040.49	1,023,300.03	7,595,271.62	2,150,760.19	6,190,322.00	1,331,158.81	6,392,246.39	556,267.26
销售费用	3	8,625,579.62	47,749.19	26,423,516.17	107,473.78	19,848,465.14	610,766.76	37,161,969.88	599,058.57
管理费用	4	22,072,626.78	12,752,008.13	50,272,950.76	27,225,987.32	44,224,425.35	13,388,226.83	41,217,209.75	3,970,127.92
研发费用	5	19,259,675.28	11,668,770.22	40,735,670.72	23,618,573.14	33,705,735.42	12,974,453.32	39,500,300.35	2,923,016.28
财务费用	6	-4,095,916.54	1,129,997.36	9,126,994.85	1,230,176.21	15,206,033.83	465,198.82	5,428,274.01	-13,963.79
其中：利息费用		3,666,143.11	1,122,253.60	5,582,645.56	1,225,923.67	6,962,916.89	351,625.00	5,767,391.84	7,779.96
利息收入		233,783.24	4,627.68	287,119.35	18,543.94	270,330.22	11,857.06	559,281.58	21,743.75
加：其他收益	7	4,141,917.15	2,389,320.16	4,236,349.46	1,258,137.63	5,095,872.71	643,348.97	1,824,356.93	250,882.00
投资收益（损失以“-”号填列）	8	220,130.42	80,023,218.09	266,107.05	32,787.43	-100,017.87	2,209.96	326,155.03	14,034.56
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）	9	-135,050.00							
信用减值损失（损失以“-”号填列）	10	-498,624.53	-1,252.29	-983,806.53	-113,802.85	-94,149.29	-93,606.60	-977,164.79	39,489.62
资产减值损失（损失以“-”号填列）	11	-855,976.22	-168,230.95	-533,999.14	-312,038.06	-9,168,644.72	-250,003.23	-185,434.66	-91,647.54
资产处置收益（损失以“-”号填列）	12	29,703.89		10,610.50				14,799.57	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		65,292,882.56	100,556,029.47	152,431,958.25	65,102,963.51	109,377,605.98	20,651,660.33	154,699,995.88	22,563,097.78
加：营业外收入	13	35,528.25	27,305.03	407,785.50	32,167.22	394,569.69	208,548.42	357,388.57	484.10
减：营业外支出	14	1,106,748.94	917,644.41	3,698,556.60	3,435,867.92	5,320,793.96	240,704.82	2,929,959.42	26.62
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		64,221,661.87	99,665,690.09	149,141,187.15	61,699,262.81	104,451,381.71	20,619,503.93	152,127,425.03	22,563,555.26
减：所得税费用	15	11,665,421.73	3,020,659.81	27,081,485.22	6,276,727.73	18,435,918.00	-223,559.87	27,066,051.35	4,815,613.14
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		52,556,240.14	96,645,030.28	122,059,701.93	55,422,535.08	86,015,463.71	20,843,063.80	125,061,373.68	17,747,942.12
（一）按经营持续性分类：									
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		52,556,240.14	96,645,030.28	122,059,701.93	55,422,535.08	86,015,463.71	20,843,063.80	125,061,373.68	17,747,942.12
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）									
（二）按所有权归属分类：									
1.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		52,556,240.14		122,059,701.93		68,423,734.25		100,586,919.53	
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）						17,591,729.46		24,474,454.15	
五、其他综合收益的税后净额									
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额									
（一）不能重分类进损益的其他综合收益									
1.重新计量设定受益计划变动额									
2.权益法下不能转损益的其他综合收益									
3.其他权益工具投资公允价值变动									
4.企业自身信用风险公允价值变动									
5.其他									
（二）将重分类进损益的其他综合收益									
1.权益法下可转损益的其他综合收益									
2.其他债权投资公允价值变动									
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额									
4.其他债权投资信用减值准备									
5.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）									
6.外币财务报表折算差额									
7.其他									
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额									
六、综合收益总额		52,556,240.14	96,645,030.28	122,059,701.93	55,422,535.08	86,015,463.71	20,843,063.80	125,061,373.68	17,747,942.12
归属于母公司所有者的综合收益总额		52,556,240.14		122,059,701.93		68,423,734.25		100,586,919.53	
归属于少数股东的综合收益总额						17,591,729.46		24,474,454.15	
七、每股收益：									
（一）基本每股收益		0.38		1.00		1.31		2.30	
（二）稀释每股收益		0.38		1.00		1.31		2.30	

2020年度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：59,858,503.35元，2019年度被合并方实现的净利润为：107,313,431.56元。

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

现 金 流 量 表

会企03表

编制单位：湖北平安电工科技股份公司　　单位：人民币元

项目	注释号	2022年1-6月		2021年度		2020年度		2019年度	
		合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
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		292,179,651.79	287,527,967.00	554,954,118.83	496,957,716.31	531,649,568.33	260,803,147.38	614,614,234.06	44,596,902.24
收到的税费返还		5,206,313.75		12,451,189.71				322,926.66	
收到其他与经营活动有关的现金	1	5,484,092.73	2,554,996.17	30,336,947.16	28,071,875.09	27,443,101.04	3,989,493.24	27,051,650.55	88,681,099.96
经营活动现金流入小计		302,870,058.27	290,082,963.17	597,742,255.70	525,029,591.40	559,092,669.37	264,792,640.62	641,988,811.27	133,278,002.20
购买商品、接受劳务支付的现金		121,617,906.90	143,504,020.47	230,841,996.78	338,169,457.92	234,673,152.40	202,284,501.19	214,074,639.37	43,895,900.47
支付给职工以及为职工支付的现金		81,831,703.85	47,623,484.94	140,488,638.58	76,853,272.73	108,032,213.18	32,768,609.50	101,929,988.96	6,032,773.03
支付的各项税费		23,310,662.06	11,298,621.99	56,704,588.52	8,213,789.18	41,389,539.15	1,185,881.62	66,774,457.93	175,074.61
支付其他与经营活动有关的现金	2	23,494,125.27	15,940,340.45	59,360,700.49	128,586,879.37	108,988,108.28	21,156,403.85	112,992,144.57	6,426,536.66
经营活动现金流出小计		250,254,398.08	218,366,467.85	487,395,924.37	551,823,399.20	493,083,013.01	257,395,396.16	495,771,230.83	56,530,284.77
经营活动产生的现金流量净额		52,615,660.19	71,716,495.32	110,346,331.33	-26,793,807.80	66,009,656.36	7,397,244.46	146,217,580.44	76,747,717.43
二、投资活动产生的现金流量：									
收回投资收到的现金									
取得投资收益收到的现金		220,130.42	23,218.09	266,107.05	32,787.43	39,093.35	2,209.96	326,155.03	14,034.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		27,447.75	412,211.10	40,000.00	10,479.38			98,590.75	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额						5,077,449.61			
收到其他与投资活动有关的现金	3	148,261,100.00	34,000,000.00	266,775,482.76	52,000,000.00	85,228,711.46	2,000,000.00	209,205,159.44	19,870,009.44
投资活动现金流入小计		148,508,678.17	34,435,429.19	267,081,589.81	52,043,266.81	90,345,254.42	2,002,209.96	209,629,905.22	19,884,044.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,113,632.92	16,706,919.88	109,413,252.43	52,697,997.24	70,820,204.77	77,098,435.11	99,222,981.95	77,136,485.09
投资支付的现金					6,164,454.20		5,727,844.80		
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	148,261,100.00	34,000,000.00	259,700,000.00	52,000,000.00	107,022,740.04	2,000,000.00	205,405,159.44	19,870,009.44
投资活动现金流出小计		175,374,732.92	50,706,919.88	369,113,252.43	110,862,451.44	177,842,944.81	84,826,279.91	304,628,141.39	97,006,494.53
投资活动产生的现金流量净额		-26,866,054.75	-16,271,490.69	-102,031,662.62	-58,819,184.63	-87,497,690.39	-82,824,069.95	-94,998,236.17	-77,122,450.53
三、筹资活动产生的现金流量：									
吸收投资收到的现金				59,242,637.06	59,242,637.06	63,937,400.00	63,937,400.00	22,673,576.00	22,673,576.00
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		35,932,055.20	100,000.00	203,600,000.00	50,000,000.00	77,000,000.00	15,000,000.00	38,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	5	27,509,357.57	27,509,357.57						
筹资活动现金流入小计		63,441,412.77	27,609,357.57	262,842,637.06	109,242,637.06	140,937,400.00	78,937,400.00	60,673,576.00	22,673,576.00
偿还债务支付的现金		32,400,000.00	30,500,000.00	140,150,000.00	14,350,000.00	29,750,000.00	750,000.00	33,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		52,268,854.76	49,636,424.73	73,773,391.65	10,301,586.26	70,717,570.41	351,625.00	32,280,775.75	7,779.96
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润						13,962,322.18		6,281,672.45	
支付其他与筹资活动有关的现金	6	832,982.51	627,674.07	2,319,604.40	138,824.50	5,727,844.80		22,673,576.00	22,673,576.00
筹资活动现金流出小计		85,501,837.27	80,764,098.80	216,242,996.05	24,790,410.76	106,195,415.21	1,101,625.00	87,954,351.75	22,681,355.96
筹资活动产生的现金流量净额		-22,060,424.50	-53,154,741.23	46,599,641.01	84,452,226.30	34,741,984.79	77,835,775.00	-27,280,775.75	-7,779.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		8,646,029.29	-214,631.70	-3,218,264.55		-7,644,651.20		-996,024.26	
五、现金及现金等价物净增加额		12,335,210.23	2,075,631.70	51,696,045.17	-1,160,766.13	5,609,299.56	2,408,949.51	22,942,544.26	-382,513.06
加：期初现金及现金等价物余额		174,322,675.01	1,525,816.40	122,626,629.84	2,686,582.53	117,017,330.28	277,633.02	94,074,786.02	660,146.08
六、期末现金及现金等价物余额		186,657,885.24	3,601,448.10	174,322,675.01	1,525,816.40	122,626,629.84	2,686,582.53	117,017,330.28	277,633.02

法定代表人：潘滂江　　主管会计工作的负责人：丁[illegible]　　会计机构负责人：[illegible]

合并所有者权益变动表

会合04表

编制单位：湖北平安电工科技股份公司　　单位：人民币元

项目	2022年1-6月 归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具 优先股	其他权益工具 永续债	其他权益工具 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		
一、上年期末余额	139,123,165.00				143,069,689.91			5,527,379.09	74,668,350.86		339,277,076.00		701,665,660.86
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	139,123,165.00				143,069,689.91			5,527,379.09	74,668,350.86		339,277,076.00		701,665,660.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					27,587,469.48			804,862.83			10,819,290.64		39,211,622.95
（一）综合收益总额											52,556,240.14		52,556,240.14
（二）所有者投入和减少资本					27,587,469.48								27,587,469.48
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					78,111.91								78,111.91
4. 其他					27,509,357.57								27,509,357.57
（三）利润分配											-41,736,949.50		-41,736,949.50
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											-41,736,949.50		-41,736,949.50
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								804,862.83					804,862.83
1. 本期提取								2,515,660.45					2,515,660.45
2. 本期使用								-1,710,797.62					-1,710,797.62
（六）其他													
四、本期期末余额	139,123,165.00				170,657,159.39			6,332,241.92	74,668,350.86		350,096,366.64		740,877,283.81

项目	2021年度 归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具 优先股	其他权益工具 永续债	其他权益工具 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		
一、上年期末余额	104,987,007.00				117,600,607.47			4,339,376.86	69,126,097.35		264,496,577.08		560,549,665.76
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	104,987,007.00				117,600,607.47			4,339,376.86	69,126,097.35		264,496,577.08		560,549,665.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	34,136,158.00				25,469,082.44			1,188,002.23	5,542,253.51		74,780,498.92		141,115,995.10
（一）综合收益总额											122,059,701.93		122,059,701.93
（二）所有者投入和减少资本	34,136,158.00				25,469,082.44								59,605,240.44
1. 所有者投入的普通股	34,136,158.00				25,106,479.06								59,242,637.06
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					13,018.65								13,018.65
4. 其他					349,584.73								349,584.73
（三）利润分配									5,542,253.51		-47,279,203.01		-41,736,949.50
1. 提取盈余公积									5,542,253.51		-5,542,253.51		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-41,736,949.50		-41,736,949.50
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								1,188,002.23					1,188,002.23
1. 本期提取								4,440,248.65					4,440,248.65
2. 本期使用								-3,252,246.42					-3,252,246.42
（六）其他													
四、本期期末余额	139,123,165.00				143,069,689.91			5,527,379.09	74,668,350.86		339,277,076.00		701,665,660.86

法定代表人：潘波江　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：刘黎

3-2-1-12

合并所有者权益变动表

会合04表

编制单位：湖北平安电工科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2020年度												2019年度											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他											优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	26,680,000.00				49,864,416.01			2,456,001.23	67,041,790.97		289,092,837.84	109,433,024.17	544,568,070.22	4,006,424.00				49,864,416.01				62,791,738.68		219,328,249.39	92,183,071.23	428,173,899.31
加：会计政策变更																									
前期差错更正																									
同一控制下企业合并																									
其他																									
二、本年期初余额	26,680,000.00				49,864,416.01			2,456,001.23	67,041,790.97		289,092,837.84	109,433,024.17	544,568,070.22	4,006,424.00				49,864,416.01				62,791,738.68		219,328,249.39	92,183,071.23	428,173,899.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	78,307,007.00				67,736,191.46			1,883,375.63	2,084,306.38		-24,596,260.76	-109,433,024.17	15,981,595.54	22,673,576.00							2,456,001.23	4,250,052.29		69,764,588.45	17,249,952.94	116,394,170.91
（一）综合收益总额											68,423,734.25	17,591,729.46	86,015,463.71											100,686,919.53	24,474,454.15	125,061,373.68
（二）所有者投入和减少资本	78,307,007.00				67,736,191.46							-102,085,342.68	43,956,855.78	22,673,576.00												22,673,576.00
1. 所有者投入的普通股	78,307,007.00				451,638,129.00								529,945,136.00	22,673,576.00												22,673,576.00
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					-383,901,937.54							-102,085,342.68	-485,988,280.22												
（三）利润分配									2,084,306.38		-93,019,995.01	-24,938,410.95	-115,874,099.58								4,250,052.29		-30,822,331.08	-7,224,501.21	-33,796,780.00
1. 提取盈余公积									2,084,306.38		-2,084,306.38										1,677,208.29		-4,250,052.29		-2,573,844.00
2. 提取一般风险准备																									
3. 对所有者（或股东）的分配											-90,935,688.63	-24,938,410.95	-115,874,099.58										-26,572,278.79	-7,224,501.21	-33,796,780.00
4. 其他																					2,572,844.00				2,572,844.00
（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								1,883,375.63					1,883,375.63								2,456,001.23				2,456,001.23
1. 本期提取								4,486,863.43					4,486,863.43								4,443,278.87				4,443,278.87
2. 本期使用								-2,603,487.80					-2,603,487.80								-1,987,277.64				-1,987,277.64
（六）其他																									
四、本期期末余额	104,987,007.00				117,600,607.47			4,339,376.86	69,126,097.35		264,496,577.08		560,549,665.76	26,680,000.00				49,864,416.01			2,456,001.23	67,041,790.97		289,092,837.84	109,433,024.17	544,568,070.22

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

3-2-1-13

母公司所有者权益变动表

会企04表

编制单位：湖北平安电工科技股份公司　　单位：人民币元

项目	2022年1-6月										2021年度									
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他									优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	139,123,165.00				457,735,710.02			329,673.50	9,303,768.18	41,996,964.08	648,489,280.78	104,987,007.00				432,616,212.31			329,673.50	3,761,514.67	33,853,632.01	575,548,039.49
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年期初余额	139,123,165.00				457,735,710.02			329,673.50	9,303,768.18	41,996,964.08	648,489,280.78	104,987,007.00				432,616,212.31			329,673.50	3,761,514.67	33,853,632.01	575,548,039.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					27,587,469.48			92,598.03		54,908,080.78	82,588,148.29	34,136,158.00				25,119,497.71				5,542,253.51	8,143,332.07	72,941,241.29
（一）综合收益总额										96,645,030.28	96,645,030.28										55,422,535.08	55,422,535.08
（二）所有者投入和减少资本					27,587,469.48						27,587,469.48	34,136,158.00				25,119,497.71						59,255,655.71
1. 所有者投入的普通股												34,136,158.00				25,106,479.06						59,242,637.06
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					78,111.91						78,111.91					13,018.65						13,018.65
4. 其他					27,509,357.57						27,509,357.57											
（三）利润分配										-41,736,949.50	-41,736,949.50									5,542,253.51	-47,279,203.01	-41,736,949.50
1. 提取盈余公积																				5,542,253.51	-5,542,253.51	
2. 对所有者（或股东）的分配										-41,736,949.50	-41,736,949.50										-41,736,949.50	-41,736,949.50
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								92,598.03			92,598.03											
1. 本期提取								975,784.99			975,784.99								1,710,264.44			1,710,264.44
2. 本期使用								-883,186.96			-883,186.96								-1,710,264.44			-1,710,264.44
（六）其他																						
四、本期期末余额	139,123,165.00				485,323,179.50			422,271.53	9,303,768.18	96,905,044.86	731,077,429.07	139,123,165.00				457,735,710.02			329,673.50	9,303,768.18	41,996,964.08	648,489,280.78

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

编制单位：湖北平安电工科技股份公司　　会企04表　　单位：人民币元

项目	2020年度										2019年度									
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他									优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	26,680,000.00								1,677,208.29	15,094,874.59	43,452,082.88	4,006,424.00									-975,859.24	3,030,564.76
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年期初余额	26,680,000.00								1,677,208.29	15,094,874.59	43,452,082.88	4,006,424.00									-975,859.24	3,030,564.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	78,307,007.00				432,616,212.31			329,673.50	2,084,306.38	18,758,757.42	532,095,956.61	22,673,576.00								1,677,208.29	16,070,733.83	40,421,518.12
（一）综合收益总额										20,843,063.80	20,843,063.80										17,747,942.12	17,747,942.12
（二）所有者投入和减少资本	78,307,007.00				432,616,212.31						510,923,219.31	22,673,576.00										22,673,576.00
1. 所有者投入的普通股	46,820,000.00				17,117,400.00						63,937,400.00	22,673,576.00										22,673,576.00
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	31,487,007.00				415,498,812.31						446,985,819.31											
（三）利润分配									2,084,306.38	-2,084,306.38										1,677,208.29	-1,677,208.29	
1. 提取盈余公积									2,084,306.38	-2,084,306.38										1,677,208.29	-1,677,208.29	
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								329,673.50			329,673.50											
1. 本期提取								1,360,551.00			1,360,551.00											
2. 本期使用								-1,030,877.50			-1,030,877.50											
（六）其他																						
四、本期期末余额	104,987,007.00				432,616,212.31			329,673.50	3,761,514.67	33,853,632.01	575,548,039.49	26,680,000.00								1,677,208.29	15,094,874.59	43,452,082.88

法定代表人：潘渡江　　主管会计工作的负责人：丁恨　　会计机构负责人：刘黎爽

3-2-1-15

湖北平安电工科技股份公司

财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

湖北平安电工科技股份公司（以下简称公司或本公司）系由潘协保、潘渡江、潘美芳、潘云芳、李鲸波、邓炳南、李新辉、方丁甫和湖北平安电工材料有限公司(以下简称平安材料)共同发起设立，于 2015 年 3 月 19 日在咸宁市市场监督管理局登记注册，取得统一社会信用代码为 91421200331822340K 的营业执照。公司成立时注册资本 2,668.00 万元，总部位于湖北省咸宁市。公司现注册资本 13,912.3165 万元，股份总数 13,912.3165 万股（每股面值 1 元）。

本公司属非金属矿物制品业。主要经营活动为云母绝缘材料、玻纤布和新能源绝缘材料的研发、生产和销售。产品主要有：云母绝缘材料、玻纤布和新能源绝缘材料。

本财务报表业经公司 2022 年 8 月 26 日第二届第十一次董事会批准对外报出。

本公司将平安材料、湖北平安电工实业有限公司（以下简称平安实业）、通城县云水云母科技有限公司（以下简称云水云母）、湖北晟特新材料有限公司（以下简称晟特新材）、通城县同力玻纤有限公司（以下简称同力玻纤）、PAMICA GROUP (HK) LIMITED（以下简称平安香港）、通城县云奇云母制品有限公司（以下简称云奇云母）、通城县平安房地产有限公司（以下简称平安房地产）等八家子公司纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六和七之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

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

三、重要会计政策及会计估计

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

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2019 年 1 月 1 日起至 2022 年 6 月 30 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（六）合并财务报表的编制方法

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或

公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

贷款承诺

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

4）以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1）当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

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

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

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

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

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

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

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

项　目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联方往来组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

(3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项　目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		

项　目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

2）应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账　龄	应收账款 预期信用损失率（%）
1 年以内（含，下同）	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

（十）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十一) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

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

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

2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

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

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

下该资产在转回日的账面价值。

（十二）长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算

下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

（十三）固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 各类固定资产的折旧方法

类　别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	10.00-20.00	5.00	4.75-9.50
机器设备	年限平均法	5.00-10.00	5.00	9.50-19.00
运输工具	年限平均法	4.00	5.00	23.75
其他设备	年限平均法	3.00-5.00	5.00	19.00-31.67

（十四）在建工程

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

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

（十五）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、商标权及软件等，按成本进行初始计量。

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

项　目	摊销年限（年）
土地使用权	20.00、50.00
商标权	5.00
软件	5.00

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：公司依据目前可获得的相关信息，确实无法预见无形资产为公司带来经济利益的期限。

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开

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

(十六) 部分长期资产减值

对长期股权投资、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，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

(十七) 长期待摊费用

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

(十八) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

成本；

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

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

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

（十九）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

(二十) 收入

1. 2020 年、2021 年及 2022 年 1-6 月

(1) 收入确认原则

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

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

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

（2）收入计量原则

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

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

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

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

（3）收入确认的具体方法

公司销售云母绝缘材料、玻纤布和新能源绝缘材料等产品，属于在某一时间点履行的履约义务。

内销产品收入确认应满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

外销产品收入确认应满足以下条件：公司已根据合同约定，将产品报关、获得提货单据，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移，产品销售收入金

额及成本已能可靠计量，公司收到款项或取得收款权利时确认收入。

2. 2019 年度

(1) 收入确认原则

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：① 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；② 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；③ 收入的金额能够可靠地计量；④ 相关的经济利益很可能流入；⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 收入确认的具体方法

公司主要销售云母绝缘材料、玻纤布和新能源绝缘材料等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定，将产品报关、获得提货单据，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，产品销售收入金额及成本已能可靠计量，公司收到款项或取得收款权利时确认收入。

(二十一) 政府补助

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，

整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十二) 合同资产、合同负债

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

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(二十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

（二十四）租赁

1. 2021 年度及 2022 年 1-6 月

(1) 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

1）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：① 租赁负债的初始计量金额；② 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；③ 承租人发生的初始直接费用；④ 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司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。

2）租赁负债

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

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

(2) 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将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划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

1）经营租赁

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

2）融资租赁

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

2. 2019-2020 年度

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

(二十五) 安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和

使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

四、税项

（一）主要税种及税率

税　种	计税依据	税　率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、13%、9%、6%、5%
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额	50%、40%、30%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	12%、1.2%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%、1%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%、1.5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.50%、15%、8.25%

注：地方教育附加2019年至2020年度税率为1.5%，自2021年1月1日起提高至2%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
本公司	15%	15%	15%	25%
平安材料	25%	25%	25%	15%
云水云母	15%	15%	15%	15%
同力玻纤	25%	25%	15%	15%
平安香港	16.50%、8.25%	16.50%、8.25%	16.50%、8.25%	16.50%、8.25%
除上述以外的其他纳税主体	25%	25%	25%	25%

（二）税收优惠

1. 本公司于2020年12月1日取得国家高新技术企业证书（编号：GR202042000039），

有效期为2020年至2022年，2020年、2021年及2022年1-6月享受15%的企业所得税优惠税率。

2. 子公司平安材料于2017年11月28日取得国家高新技术企业证书（编号：GR201742001313），有效期为2017年至2019年，2019年享受15%的企业所得税优惠税率。

3. 子公司云水云母于2019年11月15日通过国家高新技术资格复审，取得国家高新技术企业证书（编号：GR201942000785），有效期为2019年至2021年，2019年、2020年、2021年享受15%的企业所得税优惠税率。

根据《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》（国家税务总局公告2017年第24号）第一条规定，企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按15%的税率预缴，在年底前仍未取得高新技术企业资格的，应按规定补缴相应期间的税款。截至2022年7月21日，云水云母已通过湖北省科学技术厅综合评审完成报备，2022年1-6月暂按15%的税率计列企业所得税。

4. 子公司同力玻纤于2017年11月28日取得国家高新技术企业证书（编号：GR201742000819），有效期为2017年至2019年，2019年享受15%的企业所得税优惠税率；于2020年12月1日通过国家高新技术资格复审，取得国家高新技术企业证书（编号：GR202042000185），有效期为2020年至2022年，2020年享受15%的企业所得税优惠税率。2021年起，由于同力玻纤业务模式发生变化，未继续享受15%税率的税收优惠。

5. 根据中华人民共和国香港特别行政区税务局规定，子公司平安香港利得税政策为：不超过200.00万港元应税利润的利得税率由16.50%降至8.25%，超过200.00万港元之外部分，应税利润的利得税率为16.50%，但利得税税款的100%可获宽减，2019年度以2.00万港元为上限；2020-2021年度以1.00万港元为上限。

五、合并财务报表项目注释

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

（1）明细情况

项　目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
库存现金	9,482.04	10,039.74	23,057.48	470,791.81
银行存款	186,648,403.20	174,312,635.27	122,603,572.36	116,546,538.47

项　目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
其他货币资金	500,034.18	1,001,236.87	30.53	23,176,505.86
合　计	187,157,919.42	175,323,911.88	122,626,660.37	140,193,836.14
其中：存放在境外的款项总额	28,828,144.75	20,120,772.87	19,487,046.31	

(2) 其他说明

2019年12月31日，其他货币资金中涉外信用证保证金3,719,592.45元、银行购房贷款保证金19,456,913.41元使用受限；

2020年12月31日，其他货币资金中涉外信用证保证金30.53元使用受限；

2021年12月31日，其他货币资金中涉外信用证保证金30.61元、银行承兑汇票保证金1,001,206.26元使用受限；

2022年6月30日，其他货币资金中涉外信用证保证金30.65元、远期外汇业务保证金500,003.53元使用受限。

2. 交易性金融资产

项　目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
银行理财产品			7,138,240.60	
远期外汇合同	13,400.00			
合　计	13,400.00		7,138,240.60	

3. 应收票据

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种　类	2022.6.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备					
其中：银行承兑汇票					
商业承兑汇票					
按组合计提坏账准备	90,854,340.99	100.00	20,000.00	0.02	90,834,340.99

种　类	2022.6.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
其中：银行承兑汇票	90,454,340.99	99.56			90,454,340.99
商业承兑汇票	400,000.00	0.44	20,000.00	5.00	380,000.00
合　计	90,854,340.99	100.00	20,000.00	0.02	90,834,340.99

（续上表）

种　类	2021.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备					
其中：银行承兑汇票					
商业承兑汇票					
按组合计提坏账准备	118,974,327.01	100.00	100,683.76	0.08	118,873,643.25
其中：银行承兑汇票	116,960,651.87	98.31			116,960,651.87
商业承兑汇票	2,013,675.14	1.69	100,683.76	5.00	1,912,991.38
合　计	118,974,327.01	100.00	100,683.76	0.08	118,873,643.25

（续上表）

种　类	2020.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备					
其中：银行承兑汇票					
商业承兑汇票					
按组合计提坏账准备	99,961,594.14	100.00	28,730.62	0.03	99,932,863.52
其中：银行承兑汇票	99,386,981.72	99.43			99,386,981.72
商业承兑汇票	574,612.42	0.57	28,730.62	5.00	545,881.80
合　计	99,961,594.14	100.00	28,730.62	0.03	99,932,863.52

（续上表）

种　类	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备					
其中：银行承兑汇票					
商业承兑汇票					
按组合计提坏账准备	77,552,765.75	100.00	28,816.13	0.04	77,523,949.62
其中：银行承兑汇票	76,976,443.15	99.26			76,976,443.15
商业承兑汇票	576,322.60	0.74	28,816.13	5.00	547,506.47
合　计	77,552,765.75	100.00	28,816.13	0.04	77,523,949.62

2）采用组合计提坏账准备的应收票据

项　目	2022.6.30			2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
商业承兑汇票组合	400,000.00	20,000.00	5.00	2,013,675.14	100,683.76	5.00
小　计	400,000.00	20,000.00	5.00	2,013,675.14	100,683.76	5.00

（续上表）

项　目	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
商业承兑汇票组合	574,612.42	28,730.62	5.00	576,322.60	28,816.13	5.00
小　计	574,612.42	28,730.62	5.00	576,322.60	28,816.13	5.00

(2) 坏账准备变动情况

1）2022年1-6月

项　目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	100,683.76	-80,683.76						20,000.00
合　计	100,683.76	-80,683.76						20,000.00

2）2021年度

项　目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	28,730.62	71,953.14						100,683.76
合　计	28,730.62	71,953.14						100,683.76

3）2020 年度

项　目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	28,816.13	-85.51						28,730.62
合　计	28,816.13	-85.51						28,730.62

4）2019 年度

项　目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备		28,816.13						28,816.13
合　计		28,816.13						28,816.13

(3) 公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项　目	2022.6.30		2021.12.31	
	终止确认金额	未终止确认金额	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票		58,771,134.33		77,287,816.71
商业承兑汇票		400,000.00		913,675.14
小　计		59,171,134.33		78,201,491.85

（续上表）

项　目	2020.12.31		2019.12.31	
	终止确认金额	未终止确认金额	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票		76,505,978.80		55,173,922.08
商业承兑汇票		374,612.42		323,019.57
小　计		76,880,591.22		55,496,941.65

4. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种　类	2022.6.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	159,279,783.54	100.00	8,086,881.73	5.08	151,192,901.81
合　计	159,279,783.54	100.00	8,086,881.73	5.08	151,192,901.81

(续上表)

种　类	2021.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	149,038,647.54	100.00	7,540,980.59	5.06	141,497,666.95
合　计	149,038,647.54	100.00	7,540,980.59	5.06	141,497,666.95

(续上表)

种　类	2020.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	134,387,671.60	100.00	6,733,184.03	5.01	127,654,487.57
合　计	134,387,671.60	100.00	6,733,184.03	5.01	127,654,487.57

(续上表)

种　类	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	112,598,883.06	100.00	5,732,580.48	5.09	106,866,302.58

种　类	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
合　计	112,598,883.06	100.00	5,732,580.48	5.09	106,866,302.58

2）采用组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账　龄	2022.6.30			2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	157,956,211.82	7,897,810.59	5.00	147,310,603.20	7,365,530.16	5.00
1-2年	1,053,231.90	105,323.19	10.00	1,714,814.34	171,481.43	10.00
2-3年	257,109.82	77,132.95	30.00	13,230.00	3,969.00	30.00
3-4年	13,230.00	6,615.00	50.00			
小　计	159,279,783.54	8,086,881.73	5.08	149,038,647.54	7,540,980.59	5.06

（续上表）

账　龄	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	134,308,269.94	6,715,413.49	5.00	110,693,941.01	5,534,697.07	5.00
1-2年	30,249.78	3,024.98	10.00	1,894,386.05	189,438.61	10.00
4-5年	49,151.88	14,745.56	30.00	10,556.00	8,444.80	80.00
小　计	134,387,671.60	6,733,184.03	5.01	112,598,883.06	5,732,580.48	5.09

(2) 坏账准备变动情况

1）2022年1-6月

项　目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	7,540,980.59	545,901.14						8,086,881.73
合　计	7,540,980.59	545,901.14						8,086,881.73

2）2021 年度

项　目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	6,733,184.03	809,052.87				1,256.31		7,540,980.59
合　计	6,733,184.03	809,052.87				1,256.31		7,540,980.59

3）2020 年度

项　目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	5,732,580.48	1,193,294.69					192,691.14	6,733,184.03
合　计	5,732,580.48	1,193,294.69					192,691.14	6,733,184.03

4）2019 年度

项　目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	4,372,796.50	1,360,766.10				982.12		5,732,580.48
合　计	4,372,796.50	1,360,766.10				982.12		5,732,580.48

(3) 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金额		1,256.31		982.12

(4) 应收账款金额前 5 名情况

1）2022 年 6 月 30 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例（%）	坏账准备
上海起帆电缆股份有限公司[注 1]	11,253,707.69	7.07	562,685.38
肇庆小鹏汽车有限公司[注 2]	8,082,904.71	5.07	404,145.24
蜂巢能源科技股份有限公司	7,322,118.33	4.60	366,105.92
江苏上上电缆集团有限公司	5,500,795.02	3.45	275,039.75
宁德时代新能源科技股份有限公司[注 3]	3,908,525.81	2.45	195,426.29

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例（%）	坏账准备
小　计	36,068,051.56	22.64	1,803,402.58

2）2021 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例（%）	坏账准备
肇庆小鹏汽车有限公司	9,532,464.77	6.40	476,623.24
江苏上上电缆集团有限公司	7,370,290.97	4.95	368,514.55
蜂巢能源科技股份有限公司	6,738,800.25	4.52	336,940.01
宁德时代新能源科技股份有限公司	5,702,120.42	3.83	285,106.02
宝胜科技创新股份有限公司[注 4]	4,110,325.02	2.76	205,516.25
小　计	33,454,001.43	22.45	1,672,700.07

3）2020 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例（%）	坏账准备
宝胜科技创新股份有限公司	9,334,227.04	6.95	466,711.35
江苏上上电缆集团有限公司	7,294,047.35	5.43	364,702.37
苏州巨峰电气绝缘系统股份有限公司[注 5]	6,228,511.90	4.63	311,425.60
渝丰科技股份有限公司	3,938,853.54	2.93	196,942.68
肇庆小鹏汽车有限公司	3,643,664.81	2.71	182,183.24
小　计	30,439,304.64	22.65	1,521,965.24

4）2019 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例（%）	坏账准备
珠海格力电器股份有限公司[注 6]	13,382,011.74	11.88	671,111.68
江苏上上电缆集团有限公司	6,435,840.07	5.72	321,792.00
宝胜科技创新股份有限公司	4,932,851.92	4.38	246,642.60
远东智慧能源股份有限公司[注 7]	3,019,998.27	2.68	150,999.91
广东新宝电器股份有限公司	2,257,978.32	2.01	112,898.92
小　计	30,028,680.32	26.67	1,503,445.11

[注 1] 上海起帆电缆股份有限公司包含上海起帆电缆股份有限公司、池州起帆电缆有限公司以及宜昌起帆电缆有限公司

[注 2] 肇庆小鹏汽车有限公司包含肇庆小鹏汽车有限公司以及广州小鹏汽车科技有限

公司

[注 3] 宁德时代新能源科技股份有限公司包含宁德时代新能源科技股份有限公司、广东瑞庆时代新能源科技有限公司、福鼎时代新能源科技有限公司以及江苏时代新能源科技有限公司

[注 4] 宝胜科技创新股份有限公司包含宝胜科技创新股份有限公司、宝胜（宁夏）线缆科技有限公司、宝胜（上海）线缆科技有限公司、宝胜（山东）电缆有限公司、中航宝胜（四川）电缆有限公司以及上海安捷防火智能电缆有限公司

[注 5] 苏州巨峰电气绝缘系统股份有限公司包含苏州巨峰电气绝缘系统股份有限公司以及湘潭市巨能绝缘材料有限公司

[注 6] 珠海格力电器股份有限公司包含格力电器（中山）小家电制造有限公司、石家庄格力电器小家电有限公司以及格力大松（宿迁）生活电器有限公司

[注 7] 远东智慧能源股份有限公司包含新远东电缆有限公司、远东材料交易中心有限公司以及远东电缆科技有限公司

5. 应收款项融资

(1) 明细情况

项　目	2022.6.30		2021.12.31	
	账面价值	累计确认的信用减值准备	账面价值	累计确认的信用减值准备
银行承兑汇票	25,160,863.57		27,637,656.03	
合　计	25,160,863.57		27,637,656.03	

（续上表）

项　目	2020.12.31		2019.12.31	
	账面价值	累计确认的信用减值准备	账面价值	累计确认的信用减值准备
银行承兑汇票	28,414,746.70		54,066,584.80	
合　计	28,414,746.70		54,066,584.80	

(2) 公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项　目	终止确认金额			
	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
银行承兑汇票	65,830,251.06	88,956,772.71	81,226,924.84	34,595,905.39

项　目	终止确认金额			
	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
小　计	65,830,251.06	88,956,772.71	81,226,924.84	34,595,905.39

(3) 其他说明

公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则，将应收票据中以信用等级较高的6家银行(中国工商银行股份有限公司、中国农业银行股份有限公司、中国银行股份有限公司、中国建设银行股份有限公司、交通银行股份有限公司、中国邮政储蓄银行股份有限公司)和9家上市股份制银行(招商银行股份有限公司、中信银行股份有限公司、中国光大银行股份有限公司、中国民生银行股份有限公司、兴业银行股份有限公司、上海浦东发展银行股份有限公司、浙商银行股份有限公司、华夏银行股份有限公司、平安银行股份有限公司)为承兑单位的银行承兑汇票划分至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，将其列报为应收款项融资。以其他银行为承兑单位的银行承兑汇票，将其确认为应收票据并列报。

6. 预付款项

(1) 账龄分析

账　龄	2022.6.30				2021.12.31			
	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值
1年以内	4,853,128.08	98.23		4,853,128.08	14,352,764.85	98.35		14,352,764.85
1-2年	40,569.82	0.82		40,569.82	175,123.29	1.20		175,123.29
2-3年	46,978.85	0.95		46,978.85	65,000.00	0.45		65,000.00
3年以上								
合　计	4,940,676.75	100.00		4,940,676.75	14,592,888.14	100.00		14,592,888.14

(续上表)

账　龄	2020.12.31				2019.12.31			
	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值
1年以内	11,085,070.40	98.35		11,085,070.40	9,401,727.53	96.49		9,401,727.53
1-2年	184,363.67	1.64		184,363.67	336,693.80	3.46		336,693.80
2-3年								

账　龄	2020.12.31				2019.12.31			
	账面余额	比例（%）	减值准备	账面价值	账面余额	比例（%）	减值准备	账面价值
3 年以上	1,352.46	0.01		1,352.46	5,000.00	0.05		5,000.00
合　计	11,270,786.53	100.00		11,270,786.53	9,743,421.33	100.00		9,743,421.33

(2) 预付款项金额前 5 名情况

1) 2022 年 6 月 30 日

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例（%）
Shree GR Exports PVT.LTD	420,402.10	8.51
北京德恒（深圳）律师事务所	400,000.00	8.10
Gilgit Baltistan Mettle &Minerals	372,080.02	7.53
武汉新洲华润燃气有限公司	360,127.15	7.29
山东金岭化学有限公司	327,711.91	6.63
小　计	1,880,321.18	38.06

2) 2021 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例（%）
泰山玻璃纤维邹城有限公司	4,621,736.18	31.67
中国巨石股份有限公司	1,602,129.35	10.98
宏和电子材料科技股份有限公司[注 1]	1,022,778.58	7.01
唐山三友硅业有限责任公司	624,430.00	4.28
武汉新洲华润燃气有限公司	502,244.86	3.44
小　计	8,373,318.97	57.38

3) 2020 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例（%）
MADAGASCAR S.J .Mines Ltd[注 2]	1,696,216.92	15.05
BIZ DEVELOPMENT COMPANY LTD	876,600.74	7.78
RIYARA TRADING	641,267.17	5.69
THE JAI MICA SUPPLY CO. PVT.LTD	562,687.80	4.99
中材科技股份有限公司	500,000.00	4.44
小　计	4,276,772.63	37.95

4）2019 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例（%）
台湾玻璃中国控股有限公司[注 3]	1,882,012.79	19.32
武汉城建发展集团基础工程有限公司	709,488.80	7.28
山东金岭化学有限公司	559,720.42	5.74
MADAGASCAR S.J .Mines Ltd	457,533.94	4.70
唐山三友硅业有限责任公司	425,592.00	4.37
小　计	4,034,347.95	41.41

[注 1] 宏和电子材料科技股份有限公司包含宏和电子材料科技股份有限公司以及黄石宏和电子材料科技有限公司

[注 2] MADAGASCAR S.J .Mines Ltd 包含 MADAGASCAR S.J .Mines Ltd、RM MICA EXPORT SARL 以及 SOCIETE TRI-H

[注 3] 台湾玻璃中国控股有限公司包含台嘉玻璃纤维有限公司以及台嘉蚌埠玻璃纤维有限公司

7. 其他应收款

(1) 明细情况

1）类别明细情况

种　类	2022.6.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备	1,714,000.00	36.99	1,714,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	2,919,650.22	63.01	644,373.87	22.07	2,275,276.35
合　计	4,633,650.22	100.00	2,358,373.87	50.90	2,275,276.35

（续上表）

种　类	2021.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备	1,714,000.00	35.23	1,714,000.00	100.00	

种　类	2021.12.31				
	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	3,151,351.89	64.77	610,966.72	19.39	2,540,385.17
合　计	4,865,351.89	100.00	2,324,966.72	47.79	2,540,385.17

（续上表）

种　类	2020.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备	1,818,253.47	31.86	1,818,253.47	100.00	
按组合计提坏账准备	3,889,327.88	68.14	508,166.20	13.07	3,381,161.68
合　计	5,707,581.35	100.00	2,326,419.67	40.76	3,381,161.68

（续上表）

种　类	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备	1,818,253.47	9.71	1,818,253.47	100.00	
按组合计提坏账准备	16,912,240.11	90.29	2,280,749.09	13.49	14,631,491.02
合　计	18,730,493.58	100.00	4,099,002.56	21.88	14,631,491.02

2）单项计提坏账准备的其他应收款

① 2022年6月30日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
湖北宏业印刷物资有限公司	1,714,000.00	1,714,000.00	100.00	已起诉，款项难以收回
小　计	1,714,000.00	1,714,000.00	100.00	

② 2021年12月31日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
湖北宏业印刷物资有限公司	1,714,000.00	1,714,000.00	100.00	已起诉，款项难以收回
小　计	1,714,000.00	1,714,000.00	100.00	

③ 2020年12月31日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
李斌豪	104,253.47	104,253.47	100.00	已起诉，款项难以收回
湖北宏业印刷物资有限公司	1,714,000.00	1,714,000.00	100.00	已起诉，款项难以收回
小　计	1,818,253.47	1,818,253.47	100.00	

④ 2019 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
李斌豪	104,253.47	104,253.47	100.00	已起诉，款项难以收回
湖北宏业印刷物资有限公司	1,714,000.00	1,714,000.00	100.00	已起诉，款项难以收回
小　计	1,818,253.47	1,818,253.47	100.00	

3）采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2022.6.30			2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
账龄组合	2,919,650.22	644,373.87	22.07	3,151,351.89	610,966.72	19.39
其中：1 年以内	1,236,484.81	61,824.25	5.00	1,488,030.98	74,401.55	5.00
1-2 年	507,000.00	50,700.00	10.00	567,155.50	56,715.55	10.00
2-3 年	811,165.41	243,349.62	30.00	871,165.41	261,349.62	30.00
3-4 年	145,000.00	72,500.00	50.00	5,000.00	2,500.00	50.00
4-5 年	20,000.00	16,000.00	80.00	20,000.00	16,000.00	80.00
5 年以上	200,000.00	200,000.00	100.00	200,000.00	200,000.00	100.00
小　计	2,919,650.22	644,373.87	22.07	3,151,351.89	610,966.72	19.39

（续上表）

组合名称	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
账龄组合	3,889,327.88	508,166.20	13.07	16,912,240.11	2,280,749.09	13.49
其中：1 年以内	2,223,328.58	111,166.41	5.00	2,302,538.46	115,126.92	5.00
1-2 年	1,235,000.00	123,500.00	10.00	13,586,821.65	1,358,682.17	10.00
2-3 年	209,999.30	62,999.79	30.00	271,000.00	81,300.00	30.00
3-4 年	21,000.00	10,500.00	50.00	10,000.00	5,000.00	50.00
4-5 年			80.00	106,200.00	84,960.00	80.00

组合名称	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
5年以上	200,000.00	200,000.00	100.00	635,680.00	635,680.00	100.00
小　计	3,889,327.88	508,166.20	13.07	16,912,240.11	2,280,749.09	13.49

(2) 账龄情况

账　龄	账面余额			
	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
1年以内	1,236,484.81	1,488,030.98	2,223,328.58	2,302,538.46
1-2年	507,000.00	567,155.50	1,235,000.00	13,586,821.65
2-3年	811,165.41	871,165.41	209,999.30	375,253.47
3-4年	145,000.00	5,000.00	125,253.47	10,000.00
4-5年	20,000.00	20,000.00		1,820,200.00
5年以上	1,914,000.00	1,914,000.00	1,914,000.00	635,680.00
合　计	4,633,650.22	4,865,351.89	5,707,581.35	18,730,493.58

(3) 坏账准备变动情况

1) 2022年1-6月

项　目	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）	
期初数	74,401.55	56,715.55	2,193,849.62	2,324,966.72
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-8,850.00	8,850.00		
--转入第三阶段		-10,500.00	10,500.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-3,727.30	-4,365.55	41,500.00	33,407.15
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				

项　目	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）	
期末数	61,824.25	50,700.00	2,245,849.62	2,358,373.87

2）2021 年度

项　目	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）	
期初数	111,166.41	123,500.00	2,091,753.26	2,326,419.67
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-28,357.78	28,357.78		
--转入第三阶段		-87,116.54	87,116.54	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-8,407.08	-8,025.69	119,233.29	102,800.52
本期收回				
本期转回				
本期核销			104,253.47	104,253.47
其他变动				
期末数	74,401.55	56,715.55	2,193,849.62	2,324,966.72

3）2020 年度

项　目	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）	
期初数	115,126.92	1,358,682.17	2,625,193.47	4,099,002.56
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-61,750.00	61,750.00		
--转入第三阶段		-20,999.93	20,999.93	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				

项　目	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）	
本期计提	113,746.49	-1,275,352.74	62,546.36	-1,099,059.89
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动	-55,957.00	-579.50	-616,986.50	-673,523.00
期末数	111,166.41	123,500.00	2,091,753.26	2,326,419.67

4）2019 年度

项　目	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）	
期初数	2,000,770.62	76,112.28	2,434,537.10	4,511,420.00
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-679,341.08	679,341.08		
--转入第三阶段		-27,100.00	27,100.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-1,206,302.62	630,328.81	163,556.37	-412,417.44
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	115,126.92	1,358,682.17	2,625,193.47	4,099,002.56

（4）报告期实际核销的其他应收款情况

1）报告期实际核销的其他应收款金额

项　目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
实际核销的其他应收款金额		104,253.47		

2）报告期重要的其他应收款核销情况

2021 年度

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
李斌豪	应收暂付款	104,253.47	难以收回	管理层审批	否
小　计		104,253.47			

(5) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	账面余额			
	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
押金保证金	2,454,300.00	2,689,255.91	2,190,999.30	1,730,515.28
员工借款及备用金	126,154.50	219,000.00	6,649.00	669,077.72
应收暂付款	239,195.72	223,511.88	1,795,933.05	1,390,830.76
往来款	1,814,000.00	1,733,584.10	1,714,000.00	14,940,069.82
合　计	4,633,650.22	4,865,351.89	5,707,581.35	18,730,493.58

(6) 其他应收款金额前 5 名情况

1) 2022 年 6 月 30 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例（%）	坏账准备
湖北宏业印刷物资有限公司	往来款	1,714,000.00	5 年以上	36.99	1,714,000.00
国网湖北省电力有限公司	押金保证金	1,020,000.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年、5 年以上	22.01	415,000.00
通城天然气有限公司	押金保证金	1,000,000.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年	21.58	115,000.00
龙应军	押金保证金	210,000.00	1 年以内	4.53	10,500.00
远东买卖宝网络有限公司	押金、保证金	100,000.00	2-3 年	2.16	30,000.00
通城县云溪水力发电厂	押金、保证金	100,000.00	1 年以内	2.16	5,000.00
小　计		4,144,000.00		89.43	2,289,500.00

2) 2021 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例（%）	坏账准备
湖北宏业印刷物资有限公司	往来款	1,714,000.00	5 年以上	35.23	1,714,000.00
通城天然气有限公司	押金保证金	1,000,000.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年	20.55	115,000.00
国网湖北省电力有限公司	押金保证金	930,000.00	1 年以内、2-3 年	19.11	381,500.00
远东买卖宝网络有限公司	押金保证金	250,000.00	1-2 年、2-3 年	5.14	35,000.00

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例（%）	坏账准备
东莞市鑫龙物业管理有限公司	押金保证金	210,000.00	1年以内	4.32	10,500.00
小　计		4,104,000.00		84.35	2,256,000.00

3）2020年12月31日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例（%）	坏账准备
湖北宏业印刷物资有限公司	往来款	1,714,000.00	5年以上	30.03	1,714,000.00
通城经开投资有限公司	应收暂付款	1,367,271.71	1年以内	23.96	68,363.59
国网湖北省电力有限公司	押金保证金	949,999.30	1-2年、2-3年	16.64	310,999.79
远东买卖宝网络科技有限公司	押金保证金	600,000.00	1年以内、1-2年	10.51	50,000.00
通城天然气有限公司	押金保证金	500,000.00	1年以内、1-2年	8.76	35,000.00
小　计		5,131,271.01		89.90	2,178,363.38

4）2019年12月31日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例（%）	坏账准备
邓炳南	往来款	3,000,000.00	1-2年	16.02	300,000.00
潘协保	往来款	2,546,069.82	1-2年	13.59	254,606.98
潘云芳	往来款	2,500,000.00	1-2年	13.35	250,000.00
潘艳芳	往来款	2,400,000.00	1-2年	12.81	240,000.00
魏金平	往来款	2,170,000.00	1-2年	11.59	217,000.00
小　计		12,616,069.82		67.36	1,261,606.98

8. 存货

（1）明细情况

项　目	2022.6.30			2021.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	105,742,537.21		105,742,537.21	126,561,888.54		126,561,888.54
库存商品	44,880,131.01	1,200,055.37	43,680,075.64	40,330,660.83	806,727.38	39,523,933.45
半成品	8,301,586.83		8,301,586.83	10,031,502.16		10,031,502.16
发出商品	5,705,757.75		5,705,757.75	5,134,560.84		5,134,560.84
开发成本						

项　目	2022.6.30			2021.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
合　计	164,630,012.80	1,200,055.37	163,429,957.43	182,058,612.37	806,727.38	181,251,884.99

（续上表）

项　目	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	94,549,398.58		94,549,398.58	81,205,220.33		81,205,220.33
库存商品	33,985,012.41	371,707.41	33,613,305.00	20,619,478.50	185,434.66	20,434,043.84
半成品	4,512,129.36		4,512,129.36	1,882,463.31		1,882,463.31
发出商品	1,493,633.85		1,493,633.85	3,306,657.17		3,306,657.17
开发成本				115,112,640.89		115,112,640.89
合　计	134,540,174.20	371,707.41	134,168,466.79	222,126,460.20	185,434.66	221,941,025.54

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

① 2022年1-6月

项　目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	806,727.38	855,976.22		462,648.23		1,200,055.37
合　计	806,727.38	855,976.22		462,648.23		1,200,055.37

② 2021年度

项　目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	371,707.41	533,999.14		98,979.17		806,727.38
合　计	371,707.41	533,999.14		98,979.17		806,727.38

③ 2020年度

项　目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	185,434.66	262,738.33		76,465.58		371,707.41
合　计	185,434.66	262,738.33		76,465.58		371,707.41

④ 2019年度

项　目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品		185,434.66				185,434.66
合　计		185,434.66				185,434.66

2）确定可变现净值的具体依据、报告期转回或转销存货跌价准备的原因

项　目	确定可变现净值的具体依据	本期转销存货跌价准备的原因
库存商品	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	因出售而转销

9. 其他流动资产

项　目	2022.6.30			2021.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
期末留抵增值税	1,143,257.16		1,143,257.16	974,565.20		974,565.20
预缴税款				2,966,524.14		2,966,524.14
预交社保费						
合　计	1,143,257.16		1,143,257.16	3,941,089.34		3,941,089.34

（续上表）

项　目	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
期末留抵增值税	2,786,226.17		2,786,226.17	8,648,975.36		8,648,975.36
预缴税款	530,562.19		530,562.19	1,072,828.64		1,072,828.64
预交社保费	15,582.00		15,582.00			
合　计	3,332,370.36		3,332,370.36	9,721,804.00		9,721,804.00

10. 固定资产

（1）明细情况

1）2022年1-6月

项　目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合　计
账面原值					
期初数	200,535,822.46	268,403,547.84	10,467,602.78	15,397,344.02	494,804,317.10

项　目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合　计
本期增加金额	50,858,421.73	26,580,239.19	314,391.80	973,309.55	78,726,362.27
1）购置	69,127.19	10,309,814.19	314,391.80	770,639.64	11,463,972.82
2）在建工程转入	50,789,294.54	16,270,425.00		202,669.91	67,262,389.45
本期减少金额	45,100.00	936,742.83	463,087.19	33,291.77	1,478,221.79
1）处置或报废	45,100.00	936,742.83	463,087.19	33,291.77	1,478,221.79
期末数	251,349,144.19	294,047,044.20	10,318,907.39	16,337,361.80	572,052,457.58
累计折旧					
期初数	38,781,603.18	86,427,509.01	6,120,071.51	7,727,448.22	139,056,631.92
本期增加金额	6,496,171.42	12,044,059.15	637,310.75	1,314,233.15	20,491,774.47
1）计提	6,496,171.42	12,044,059.15	637,310.75	1,314,233.15	20,491,774.47
本期减少金额	6,995.04	539,590.01	327,483.66	16,762.31	890,831.02
1）处置或报废	6,995.04	539,590.01	327,483.66	16,762.31	890,831.02
期末数	45,270,779.56	97,931,978.15	6,429,898.60	9,024,919.06	158,657,575.37
减值准备					
期初数					
本期增加金额					
1）计提					
本期减少金额					
1）处置或报废					
期末数					
账面价值					
期末账面价值	206,078,364.63	196,115,066.05	3,889,008.79	7,312,442.74	413,394,882.21
期初账面价值	161,754,219.28	181,976,038.83	4,347,531.27	7,669,895.80	355,747,685.18

2）2021 年度

项　目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合　计
账面原值					
期初数	175,585,321.60	229,177,812.46	7,669,222.25	11,402,722.00	423,835,078.31
本期增加金额	24,988,726.78	39,416,879.84	3,370,636.53	4,005,870.97	71,782,114.12

项　目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合　计
1）购置	633,274.60	15,655,135.15	1,719,961.97	2,990,705.10	20,999,076.82
2）在建工程转入	24,355,452.18	23,761,744.69	1,650,674.56	1,015,165.87	50,783,037.30
本期减少金额	38,225.92	191,144.46	572,256.00	11,248.95	812,875.33
1）处置或报废	38,225.92	191,144.46	572,256.00	11,248.95	812,875.33
期末数	200,535,822.46	268,403,547.84	10,467,602.78	15,397,344.02	494,804,317.10
累计折旧					
期初数	28,499,373.71	64,839,609.81	5,888,207.80	5,254,417.23	104,481,608.55
本期增加金额	10,282,229.47	21,618,728.55	775,506.91	2,478,907.79	35,155,372.72
1）计提	10,282,229.47	21,618,728.55	775,506.91	2,478,907.79	35,155,372.72
本期减少金额		30,829.35	543,643.20	5,876.80	580,349.35
1）处置或报废		30,829.35	543,643.20	5,876.80	580,349.35
期末数	38,781,603.18	86,427,509.01	6,120,071.51	7,727,448.22	139,056,631.92
减值准备					
期初数					
本期增加金额					
1）计提					
本期减少金额					
1）处置或报废					
期末数					
账面价值					
期末账面价值	161,754,219.28	181,976,038.83	4,347,531.27	7,669,895.80	355,747,685.18
期初账面价值	147,085,947.89	164,338,202.65	1,781,014.45	6,148,304.77	319,353,469.76

3）2020 年度

项　目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合　计
账面原值					
期初数	193,448,250.62	205,558,274.82	7,079,230.77	10,290,970.48	416,376,726.69
本期增加金额	14,172,084.91	41,827,051.83	656,469.43	2,713,352.62	59,368,958.79
1）购置	5,144,443.69	34,020,651.87	656,469.43	1,885,850.80	41,707,415.79

项　目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合　计
2）在建工程转入	9,027,641.22	7,806,399.96		827,501.82	17,661,543.00
本期减少金额	32,035,013.93	18,207,514.19	66,477.95	1,601,601.10	51,910,607.17
1）处置或报废	32,035,013.93	18,207,514.19	66,477.95	1,601,601.10	51,910,607.17
期末数	175,585,321.60	229,177,812.46	7,669,222.25	11,402,722.00	423,835,078.31
累计折旧					
期初数	36,798,853.95	58,212,385.52	5,034,872.01	4,812,180.54	104,858,292.02
本期增加金额	10,677,754.18	19,708,984.00	917,286.77	1,710,027.75	33,014,052.70
1）计提	10,677,754.18	19,708,984.00	917,286.77	1,710,027.75	33,014,052.70
本期减少金额	18,977,234.42	13,081,759.71	63,950.98	1,267,791.06	33,390,736.17
1）处置或报废	18,977,234.42	13,081,759.71	63,950.98	1,267,791.06	33,390,736.17
期末数	28,499,373.71	64,839,609.81	5,888,207.80	5,254,417.23	104,481,608.55
减值准备					
期初数					
本期增加金额	5,154,973.65	3,750,932.74			8,905,906.39
1）计提	5,154,973.65	3,750,932.74			8,905,906.39
本期减少金额	5,154,973.65	3,750,932.74			8,905,906.39
1）处置或报废	5,154,973.65	3,750,932.74			8,905,906.39
期末数					
账面价值					
期末账面价值	147,085,947.89	164,338,202.65	1,781,014.45	6,148,304.77	319,353,469.76
期初账面价值	156,649,396.67	147,345,889.30	2,044,358.76	5,478,789.94	311,518,434.67

4）2019 年度

项　目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合　计
账面原值					
期初数	84,890,709.22	136,733,600.81	7,366,016.67	8,962,886.20	237,953,212.90
本期增加金额	108,789,782.52	70,942,104.86	521,336.26	3,196,217.63	183,449,441.27
1）购置	82,017.55	9,707,929.31	521,336.26	2,812,814.69	13,124,097.81
2）在建工程转入	108,707,764.97	61,234,175.55		383,402.94	170,325,343.46

项　目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合　计
本期减少金额	232,241.12	2,117,430.85	808,122.16	1,868,133.35	5,025,927.48
1）处置或报废	232,241.12	2,117,430.85	808,122.16	1,868,133.35	5,025,927.48
期末数	193,448,250.62	205,558,274.82	7,079,230.77	10,290,970.48	416,376,726.69
累计折旧					
期初数	30,315,196.96	45,386,268.58	4,771,671.56	4,187,858.66	84,660,995.76
本期增加金额	6,624,558.29	14,315,473.11	1,050,283.10	1,145,992.36	23,136,306.86
1）计提	6,624,558.29	14,315,473.11	1,050,283.10	1,145,992.36	23,136,306.86
本期减少金额	140,901.30	1,489,356.17	787,082.65	521,670.48	2,939,010.60
1）处置或报废	140,901.30	1,489,356.17	787,082.65	521,670.48	2,939,010.60
期末数	36,798,853.95	58,212,385.52	5,034,872.01	4,812,180.54	104,858,292.02
减值准备					
期初数					
本期增加金额					
1）计提					
本期减少金额					
1）处置或报废					
期末数					
账面价值					
期末账面价值	156,649,396.67	147,345,889.30	2,044,358.76	5,478,789.94	311,518,434.67
期初账面价值	54,575,512.26	91,347,332.23	2,594,345.11	4,775,027.54	153,292,217.14

（2）未办妥产权证书的固定资产的情况

项　目	账面价值	未办妥产权证书原因
平安电工新材料科技园新型云母制品生产项目-门卫室 1	415,551.12	正在办理中
平安电工新材料科技园新型云母制品生产项目-门卫室 2	110,436.88	正在办理中
平安电工新材料科技园新型云母制品生产项目-仓库	230,002.31	正在办理中
平安电工新材料科技园新型云母制品生产项目-车库	287,621.86	正在办理中
平安电工新材料科技园特种玻纤材料生产项目-厂房 1	16,217,177.97	正在办理中

项　目	账面价值	未办妥产权证书原因
平安电工新材料科技园特种玻纤材料生产项目-厂房 2	13,008,228.63	正在办理中
平安电工新材料科技园特种玻纤材料生产项目-仓库 1	2,813,590.25	正在办理中
平安电工新材料科技园特种玻纤材料生产项目-仓库 2	2,811,396.04	正在办理中
平安电工新材料科技园特种玻纤材料生产项目-门卫室 1	212,453.81	正在办理中
平安电工新材料科技园特种玻纤材料生产项目-门卫室 2	500,475.96	正在办理中
平安材料-机房	377,648.43	报批报建手续不完善
平安材料-仓库	23,678.23	报批报建手续不完善
平安材料-值班室	18,601.86	报批报建手续不完善
平安材料-机房	90,169.89	报批报建手续不完善
平安材料-机电车间	145,269.69	报批报建手续不完善
同力玻纤-车库	1,426.60	报批报建手续不完善
同力玻纤-仓库	4,685.39	报批报建手续不完善
云母绝缘制品生产项目-仓库	38,914.79	报批报建手续不完善
小　计	37,307,329.71	

11. 在建工程

(1) 明细情况

项　目	2022.6.30			2021.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
平安电工新材料科技园新型云母制品生产项目	20,150,803.84		20,150,803.84	28,808,044.01		28,808,044.01
平安电工新材料科技园特种玻纤材料生产项目	3,190,488.93		3,190,488.93	22,393,145.10		22,393,145.10
通城县云水云母三期建设项目						
云母绝缘制品生产项目	149,124.37		149,124.37	44,102.45		44,102.45
湖北晟特新能源及新材料项目	5,584,412.87		5,584,412.87	1,430,893.83		1,430,893.83
零星建设项目	6,142,050.25		6,142,050.25	4,141,546.99		4,141,546.99
合　计	35,216,880.26		35,216,880.26	56,817,732.38		56,817,732.38

（续上表）

项　目	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
平安电工新材料科技园新型云母制品生产项目	14,818,033.59		14,818,033.59	19,600.97		19,600.97
平安电工新材料科技园特种玻纤材料生产项目	59,390.09		59,390.09	1,942.72		1,942.72
通城县云水云母三期建设项目				768,117.84		768,117.84
云母绝缘制品生产项目	2,067,833.84		2,067,833.84	1,480,416.75		1,480,416.75
零星建设项目	1,008,438.66		1,008,438.66	3,195,270.63		3,195,270.63
合　计	17,953,696.18		17,953,696.18	5,465,348.91		5,465,348.91

(2) 重要在建工程项目报告期变动情况

1) 2022年1-6月

工程名称	预算数（万元）	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
平安电工新材料科技园新型云母制品生产项目	20,400.00	28,808,044.01	18,468,079.20	26,293,228.82	832,090.55	20,150,803.84
平安电工新材料科技园特种玻纤材料生产项目	4,500.00	22,393,145.10	21,358,223.08	40,478,310.44	82,568.81	3,190,488.93
通城县云水云母三期建设项目						
云母绝缘制品生产项目	4,800.00	44,102.45	105,021.92			149,124.37
湖北晟特新能源及新材料项目	15,000.00	1,430,893.83	4,153,519.04			5,584,412.87
零星建设项目	848.36	4,141,546.99	3,194,971.24	490,850.19	703,617.79	6,142,050.25
小　计		56,817,732.38	47,279,814.48	67,262,389.45	1,618,277.15	35,216,880.26

（续上表）

工程名称	工程累计投入占预算比例（%）	工程进度（%）	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率（%）	资金来源
平安电工新材料科技园新型云母制品生产项目	95.46	85.58				自有资金
平安电工新材料科技园特种玻纤材料生产项目	97.23	90.14				自有资金
通城县云水云母三期建设项目						
云母绝缘制品生产项目	98.08	97.77				自有资金
湖北晟特新能源及新材料项目	3.72					自有资金
零星建设项目	86.48	14.08				自有资金
小　计						

2）2021 年度

工程名称	预算数（万元）	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
平安电工新材料科技园新型云母制品生产项目	20,400.00	14,818,033.59	51,503,025.28	37,513,014.86		28,808,044.01
平安电工新材料科技园特种玻纤材料生产项目	3,500.00	59,390.09	22,333,755.01			22,393,145.10
通城县云水云母三期建设项目						
云母绝缘制品生产项目	4,800.00	2,067,833.84	1,156,036.52	618,836.17	2,560,931.74	44,102.45
湖北晟特新能源及新材料项目	15,000.00		1,430,893.83			1,430,893.83
零星建设项目	2,000.00	1,008,438.66	15,784,294.60	12,651,186.27		4,141,546.99
小　计		17,953,696.18	92,208,005.24	50,783,037.30	2,560,931.74	56,817,732.38

（续上表）

工程名称	工程累计投入占预算比例（%）	工程进度（%）	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率（%）	资金来源
平安电工新材料科技园新型云母制品生产项目	86.81	72.69				自有资金
平安电工新材料科技园特种玻纤材料生产项目	63.98					自有资金
通城县云水云母三期建设项目						
云母绝缘制品生产项目	97.86	97.77				自有资金
湖北晟特新能源及新材料项目	0.95					自有资金
零星建设项目	83.96	63.26				自有资金
小　计						

3）2020 年度

工程名称	预算数（万元）	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
平安电工新材料科技园新型云母制品生产项目	20,400.00	19,600.97	16,726,208.03	1,927,775.41		14,818,033.59
平安电工新材料科技园特种玻纤材料生产项目	3,500.00	1,942.72	57,447.37			59,390.09
通城县云水云母三期建设项目	2,030.00	766,967.84	67,550.39	834,518.23		
云母绝缘制品生产项目	4,800.00	1,480,416.75	8,884,845.65	8,297,428.56		2,067,833.84
零星建设项目	2,330.00	3,196,420.63	4,413,838.83	6,601,820.80		1,008,438.66

工程名称	预算数（万元）	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
小　计		5,465,348.91	30,149,890.27	17,661,543.00		17,953,696.18

（续上表）

工程名称	工程累计投入占预算比例（%）	工程进度（%）	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率（%）	资金来源
平安电工新材料科技园新型云母制品生产项目	61.57	54.78				自有资金
平安电工新材料科技园特种玻纤材料生产项目	0.17					自有资金
通城县云水云母三期建设项目	99.41	100.00				自有资金
云母绝缘制品生产项目	95.45	91.14				自有资金
零星建设项目	32.85	28.75				自有资金
小　计						

4）2019 年度

工程名称	预算数（万元）	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
平安电工新材料科技园新型云母制品生产项目	20,400.00	9,314,592.62	99,555,290.08	108,850,281.73		19,600.97
平安电工新材料科技园特种玻纤材料生产项目	3,500.00		1,942.72			1,942.72
通城县云水云母三期建设项目	2,030.00	8,634,613.15	11,351,806.67	19,218,301.98		768,117.84
云母绝缘制品生产项目	4,000.00	21,312,510.94	15,511,165.09	35,343,259.28		1,480,416.75
零星建设项目	1,611.00	1,570,803.74	8,537,967.36	6,913,500.47		3,195,270.63
小　计		40,832,520.45	134,958,171.92	170,325,343.46		5,465,348.91

（续上表）

工程名称	工程累计投入占预算比例（%）	工程进度（%）	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率（%）	资金来源
平安电工新材料科技园新型云母制品生产项目	53.37	53.36				自有资金
平安电工新材料科技园特种玻纤材料生产项目	0.01					自有资金
通城县云水云母三期建设项目	98.47	94.69				自有资金
云母绝缘制品生产项目	92.26	88.56				自有资金
零星建设项目	55.80	42.93				自有资金

工程名称	工程累计投入占预算比例（%）	工程进度（%）	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率（%）	资金来源
小　计						

12. 使用权资产

（1）2022 年 1-6 月

项　目	房屋及建筑物	合　计
账面原值		
期初数	4,398,574.28	4,398,574.28
本期增加金额	984,901.86	984,901.86
1）租入	984,901.86	984,901.86
本期减少金额	12,922.52	12,922.52
1）处置	12,922.52	12,922.52
期末数	5,370,553.62	5,370,553.62
累计折旧		
期初数	491,137.43	491,137.43
本期增加金额	670,560.51	670,560.51
1）计提	670,560.51	670,560.51
本期减少金额	1,924.63	1,924.63
1）处置	1,924.63	1,924.63
期末数	1,159,773.31	1,159,773.31
减值准备		
期初数		
本期增加金额		
1）计提		
本期减少金额		
1）处置		
期末数		
账面价值		
期末账面价值	4,210,780.31	4,210,780.31

项　目	房屋及建筑物	合　计
期初账面价值	3,907,436.85	3,907,436.85

(2) 2021 年度

项　目	房屋及建筑物	合　计
账面原值		
期初数	1,890,623.03	1,890,623.03
本期增加金额	3,159,237.66	3,159,237.66
1）租入	3,159,237.66	3,159,237.66
本期减少金额	651,286.41	651,286.41
1）处置	651,286.41	651,286.41
期末数	4,398,574.28	4,398,574.28
累计折旧		
期初数		
本期增加金额	1,142,423.84	1,142,423.84
1）计提	1,142,423.84	1,142,423.84
本期减少金额	651,286.41	651,286.41
1）处置	651,286.41	651,286.41
期末数	491,137.43	491,137.43
减值准备		
期初数		
本期增加金额		
1）计提		
本期减少金额		
1）处置		
期末数		
账面价值		
期末账面价值	3,907,436.85	3,907,436.85
期初账面价值	1,890,623.03	1,890,623.03

13. 无形资产

（1）2022 年 1-6 月

项　目	土地使用权	商标权	软件	合　计
账面原值				
期初数	75,600,064.74	550,000.00	2,030,160.04	78,180,224.78
本期增加金额	2,269,650.00		120,353.99	2,390,003.99
1）购置	2,269,650.00		120,353.99	2,390,003.99
本期减少金额				
1）处置				
期末数	77,869,714.74	550,000.00	2,150,514.03	80,570,228.77
累计摊销				
期初数	4,030,379.34	550,000.00	1,042,805.28	5,623,184.62
本期增加金额	770,820.06		189,288.37	960,108.43
1）计提	770,820.06		189,288.37	960,108.43
本期减少金额				
1）处置				
期末数	4,801,199.40	550,000.00	1,232,093.65	6,583,293.05
减值准备				
期初数				
本期增加金额				
1）计提				
本期减少金额				
1）处置				
期末数				
账面价值				
期末账面价值	73,068,515.34		918,420.38	73,986,935.72
期初账面价值	71,569,685.40		987,354.76	72,557,040.16

（2）2021 年度

项　目	土地使用权	商标权	软件	合　计
账面原值				
期初数	32,107,784.74	550,000.00	1,939,894.55	34,597,679.29

项　目	土地使用权	商标权	软件	合　计
本期增加金额	43,492,280.00		90,265.49	43,582,545.49
1）购置	43,492,280.00		90,265.49	43,582,545.49
本期减少金额				
1）处置				
期末数	75,600,064.74	550,000.00	2,030,160.04	78,180,224.78
累计摊销				
期初数	3,037,608.59	550,000.00	672,190.12	4,259,798.71
本期增加金额	992,770.75		370,615.16	1,363,385.91
1）计提	992,770.75		370,615.16	1,363,385.91
本期减少金额				
1）处置				
期末数	4,030,379.34	550,000.00	1,042,805.28	5,623,184.62
减值准备				
期初数				
本期增加金额				
1）计提				
本期减少金额				
1）处置				
期末数				
账面价值				
期末账面价值	71,569,685.40		987,354.76	72,557,040.16
期初账面价值	29,070,176.15		1,267,704.43	30,337,880.58

（3）2020 年度

项　目	土地使用权	商标权	软件	合　计
账面原值				
期初数	32,048,415.13	550,000.00	1,819,629.06	34,418,044.19
本期增加金额	697,546.81		120,265.49	817,812.30
1）购置	697,546.81		120,265.49	817,812.30
本期减少金额	638,177.20			638,177.20

项　目	土地使用权	商标权	软件	合　计
1）处置	638,177.20			638,177.20
期末数	32,107,784.74	550,000.00	1,939,894.55	34,597,679.29
累计摊销				
期初数	2,441,937.93	476,666.67	314,125.85	3,232,730.45
本期增加金额	651,301.05	73,333.33	358,064.27	1,082,698.65
1）计提	651,301.05	73,333.33	358,064.27	1,082,698.65
本期减少金额	55,630.39			55,630.39
1）处置	55,630.39			55,630.39
期末数	3,037,608.59	550,000.00	672,190.12	4,259,798.71
减值准备				
期初数				
本期增加金额				
1）计提				
本期减少金额				
1）处置				
期末数				
账面价值				
期末账面价值	29,070,176.15		1,267,704.43	30,337,880.58
期初账面价值	29,606,477.20	73,333.33	1,505,503.21	31,185,313.74

（4）2019 年度

项　目	土地使用权	商标权	软件	合　计
账面原值				
期初数	32,048,415.13	550,000.00	378,591.30	32,977,006.43
本期增加金额			1,441,037.76	1,441,037.76
1）购置			1,441,037.76	1,441,037.76
本期减少金额				
1）处置				
期末数	32,048,415.13	550,000.00	1,819,629.06	34,418,044.19

项　目	土地使用权	商标权	软件	合　计
累计摊销				
期初数	1,792,940.07	366,666.67		2,159,606.74
本期增加金额	648,997.86	110,000.00	314,125.85	1,073,123.71
1）计提	648,997.86	110,000.00	314,125.85	1,073,123.71
本期减少金额				
1）处置				
期末数	2,441,937.93	476,666.67	314,125.85	3,232,730.45
减值准备				
期初数				
本期增加金额				
1）计提				
本期减少金额				
1）处置				
期末数				
账面价值				
期末账面价值	29,606,477.20	73,333.33	1,505,503.21	31,185,313.74
期初账面价值	30,255,475.06	183,333.33	378,591.30	30,817,399.69

14. 长期待摊费用

(1) 2022 年 1-6 月

项　目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修摊销	4,894,997.58	1,782,235.78	999,431.01		5,677,802.35
合　计	4,894,997.58	1,782,235.78	999,431.01		5,677,802.35

(2) 2021 年度

项　目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修摊销	1,936,812.27	4,211,560.63	1,253,375.32		4,894,997.58
合　计	1,936,812.27	4,211,560.63	1,253,375.32		4,894,997.58

(3) 2020 年度

项　目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修摊销	1,280,364.27	1,427,043.06	770,595.06		1,936,812.27
合　计	1,280,364.27	1,427,043.06	770,595.06		1,936,812.27

(4) 2019 年度

项　目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修摊销		1,409,857.41	129,493.14		1,280,364.27
合　计		1,409,857.41	129,493.14		1,280,364.27

15. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项　目	2022.6.30		2021.12.31	
	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
资产减值准备	11,665,310.97	2,796,958.34	10,773,358.45	2,581,598.99
递延收益	32,173,906.46	5,228,117.38	32,687,604.24	5,340,247.72
可抵扣亏损	1,374,742.28	343,685.58	647,742.49	161,935.62
合　计	45,213,959.71	8,368,761.30	44,108,705.18	8,083,782.33

（续上表）

项　目	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
资产减值准备	9,472,876.73	2,220,854.03	9,357,291.07	2,291,929.42
递延收益	8,950,191.89	1,821,480.63	5,107,633.66	1,237,242.66
可抵扣亏损	24,674,343.87	3,701,151.58	15,461,479.50	3,865,369.88
合　计	43,097,412.49	7,743,486.24	29,926,404.23	7,394,541.96

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项　目	2022.6.30		2021.12.31	
	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
固定资产加速折旧	178,235,163.53	33,999,163.68	170,475,303.21	33,037,688.75
合　计	178,235,163.53	33,999,163.68	170,475,303.21	33,037,688.75

（续上表）

项　目	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
固定资产加速折旧	139, 205, 690. 00	27, 040, 567. 86	113, 615, 522. 20	27, 557, 123. 92
合　计	139, 205, 690. 00	27, 040, 567. 86	113, 615, 522. 20	27, 557, 123. 92

(3) 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				691, 105. 17
可抵扣亏损				1, 590, 316. 44
合　计				2, 281, 421. 61

(4) 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, 590, 316. 44	
合　计				1, 590, 316. 44	

注：2019 年未确认递延所得税资产的可抵扣亏损系平安房地产可抵扣亏损金额，公司已于 2020 年 6 月处置平安房地产，可抵扣亏损金额相应减少

16. 其他非流动资产

项　目	2022. 6. 30			2021. 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
预付长期资产购置款	11, 217, 197. 66		11, 217, 197. 66	17, 941, 947. 73		17, 941, 947. 73
合　计	11, 217, 197. 66		11, 217, 197. 66	17, 941, 947. 73		17, 941, 947. 73

（续上表）

项　目	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
预付长期资产购置款	28, 677, 306. 23		28, 677, 306. 23	18, 400, 385. 45		18, 400, 385. 45
合　计	28, 677, 306. 23		28, 677, 306. 23	18, 400, 385. 45		18, 400, 385. 45

17. 短期借款

项　目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
保证借款	30,026,472.21	20,021,583.33		
信用借款	814,387.88		10,011,763.89	
已贴现未到期的银行承兑汇票			12,656,212.29	
合　计	30,840,860.09	20,021,583.33	22,667,976.18	

18. 交易性金融负债

项　目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
远期外汇合同	148,450.00			
合　计	148,450.00			

19. 应付票据

项　目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
银行承兑汇票		4,990,000.00		
合　计		4,990,000.00		

20. 应付账款

项　目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
应付材料采购款	44,082,435.53	60,842,364.91	40,270,676.39	28,705,352.27
应付设备及工程款	22,394,454.57	13,162,556.56	22,777,229.92	54,584,125.42
合　计	66,476,890.10	74,004,921.47	63,047,906.31	83,289,477.69

21. 预收款项

项　目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
预收货款				140,801,395.64
合　计				140,801,395.64

22. 合同负债

项　目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31
预收货款	6,345,224.49	7,983,280.92	5,442,703.79

项　目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31
合　计	6,345,224.49	7,983,280.92	5,442,703.79

23. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

1) 2022年1-6月

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	27,284,997.84	66,416,491.68	76,800,910.27	16,900,579.25
离职后福利—设定提存计划	61,231.90	4,621,656.95	4,682,888.85	
辞退福利	54,266.92	342,358.21	264,379.11	132,246.02
合　计	27,400,496.66	71,380,506.84	81,748,178.23	17,032,825.27

2) 2021年度

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	22,441,183.03	137,033,481.35	132,189,666.54	27,284,997.84
离职后福利—设定提存计划		8,001,714.36	7,940,482.46	61,231.90
辞退福利		230,135.10	175,868.18	54,266.92
合　计	22,441,183.03	145,265,330.81	140,306,017.18	27,400,496.66

3) 2020年度

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	17,219,549.06	110,230,487.90	105,008,853.93	22,441,183.03
离职后福利—设定提存计划	162,691.70	2,566,212.99	2,728,904.69	
辞退福利		197,116.00	197,116.00	
合　计	17,382,240.76	112,993,816.89	107,934,874.62	22,441,183.03

4) 2019年度

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	15,293,961.95	98,585,741.61	96,660,154.50	17,219,549.06
离职后福利—设定提存计划		4,424,720.62	4,262,028.92	162,691.70
辞退福利		130,065.00	130,065.00	
合　计	15,293,961.95	103,140,527.23	101,052,248.42	17,382,240.76

(2) 短期薪酬明细情况

1）2022 年 1-6 月

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	24,253,531.46	61,311,519.33	69,687,551.64	15,877,499.15
职工福利费	2,699,414.13	2,841,278.21	4,675,555.05	865,137.29
社会保险费	32,307.44	1,501,303.41	1,533,610.85	
其中：医疗保险费	29,444.00	1,305,048.82	1,334,492.82	
工伤保险费	2,863.44	196,254.59	199,118.03	
生育保险费				
住房公积金	84,730.00	615,475.24	610,887.24	89,318.00
工会经费和职工教育经费	215,014.81	146,915.49	293,305.49	68,624.81
小　计	27,284,997.84	66,416,491.68	76,800,910.27	16,900,579.25

2）2021 年度

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	21,137,565.07	123,702,673.01	120,586,706.62	24,253,531.46
职工福利费	1,258,732.65	9,383,911.48	7,943,230.00	2,699,414.13
社会保险费		2,484,534.29	2,452,226.85	32,307.44
其中：医疗保险费		2,081,716.06	2,052,272.06	29,444.00
工伤保险费		402,818.23	399,954.79	2,863.44
生育保险费				
住房公积金		1,097,851.85	1,013,121.85	84,730.00
工会经费和职工教育经费	44,885.31	364,510.72	194,381.22	215,014.81
小　计	22,441,183.03	137,033,481.35	132,189,666.54	27,284,997.84

3）2020 年度

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	17,060,413.81	101,465,118.83	97,387,967.57	21,137,565.07
职工福利费	112,490.00	7,228,528.30	6,082,285.65	1,258,732.65
社会保险费	46,645.25	1,148,102.72	1,194,747.97	
其中：医疗保险费	33,277.50	1,035,992.84	1,069,270.34	
工伤保险费	13,263.75	45,984.38	59,248.13	

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
生育保险费	104.00	66,125.50	66,229.50	
工会经费和职工教育经费		388,738.05	343,852.74	44,885.31
小　计	17,219,549.06	110,230,487.90	105,008,853.93	22,441,183.03

4）2019 年度

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	15,290,156.95	92,543,351.00	90,773,094.14	17,060,413.81
职工福利费	3,805.00	4,268,594.81	4,159,909.81	112,490.00
社会保险费		1,590,658.81	1,544,013.56	46,645.25
其中：医疗保险费		1,042,584.88	1,009,307.38	33,277.50
工伤保险费		266,653.14	253,389.39	13,263.75
生育保险费		281,420.79	281,316.79	104.00
工会经费和职工教育经费		183,136.99	183,136.99	
小　计	15,293,961.95	98,585,741.61	96,660,154.50	17,219,549.06

(3) 设定提存计划明细情况

1）2022 年 1-6 月

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	58,448.00	4,420,402.72	4,478,850.72	
失业保险费	2,783.90	201,254.23	204,038.13	
小　计	61,231.90	4,621,656.95	4,682,888.85	

2）2021 年度

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		7,647,635.96	7,589,187.96	58,448.00
失业保险费		354,078.40	351,294.50	2,783.90
小　计		8,001,714.36	7,940,482.46	61,231.90

3）2020 年度

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	150,341.90	2,281,951.72	2,432,293.62	
失业保险费	12,349.80	284,261.27	296,611.07	

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
小　计	162,691.70	2,566,212.99	2,728,904.69	

4）2019年度

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		4,132,016.11	3,981,674.21	150,341.90
失业保险费		292,704.51	280,354.71	12,349.80
小　计		4,424,720.62	4,262,028.92	162,691.70

24. 应交税费

项　目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
增值税	6,014,921.20	3,665,869.35	2,787,060.14	6,796,769.08
企业所得税	12,547,936.45	10,943,770.53	6,303,208.73	11,774,366.60
代扣代缴个人所得税	3,575,780.42	168,886.76	15,690,782.24	6,987,808.73
城市维护建设税	389,670.16	197,175.35	329,363.71	259,848.52
印花税	102,888.05	105,446.37	548,751.10	134,298.75
土地增值税				1,270,958.40
房产税	356,129.92	325,080.31	292,139.76	498,358.78
土地使用税	166,327.87	292,523.65	201,812.46	224,501.14
教育费附加	288,904.36	184,863.12	228,524.75	159,398.50
地方教育附加	192,602.89	123,242.08	114,262.43	79,701.63
环境保护税	2,827.46	2,313.12	1,713.98	3,121.39
契税	86,250.00		115,000.00	
合　计	23,724,238.78	16,009,170.64	26,612,619.30	28,189,131.52

25. 其他应付款

（1）明细情况

项　目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
应付利息				4,157,940.09
应付股利	22,200,000.00	32,650,102.10	45,000,000.00	

项　目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
其他应付款	10,104,869.82	14,801,792.05	13,303,422.95	56,314,633.60
合　计	32,304,869.82	47,451,894.15	58,303,422.95	60,472,573.69

(2) 应付利息

项　目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
应付个人拆借款利息				4,157,940.09
小　计				4,157,940.09

(3) 应付股利

项　目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
普通股股利	22,200,000.00	32,650,102.10	45,000,000.00	
小　计	22,200,000.00	32,650,102.10	45,000,000.00	

(4) 其他应付款

项　目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
押金保证金	5,545,744.40	8,716,255.43	8,680,679.47	9,274,400.67
往来款				9,813,249.53
拆借款				28,843,152.00
应付暂收款	724,007.17	793,619.79	65,470.12	971,055.93
应付报销款	512,563.32	912,356.50	1,259,948.63	2,285,255.42
预提费用	3,322,554.93	4,379,560.33	3,297,324.73	5,127,520.05
小　计	10,104,869.82	14,801,792.05	13,303,422.95	56,314,633.60

26. 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
一年内到期的长期借款	8,900,000.00	6,700,000.00	4,020,000.00	1,000,000.00
一年内到期的租赁负债	1,173,094.92	1,140,446.84		
合　计	10,073,094.92	7,840,446.84	4,020,000.00	1,000,000.00

27. 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	395,121.64	316,471.61	274,979.09	
未终止确认应收票据付款额	59,171,134.33	78,201,491.85	64,224,378.93	55,496,941.65
合　计	59,566,255.97	78,517,963.46	64,499,358.02	55,496,941.65

28. 长期借款

项　目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
抵押借款	50,066,573.61	53,575,603.61	70,356,562.51	46,068,215.28
抵押、保证借款	57,583,729.16	77,598,248.19	9,990,277.78	
保证借款	14,015,416.67			
合　计	121,665,719.44	131,173,851.80	80,346,840.29	46,068,215.28

29. 租赁负债

项　目	2022.6.30	2021.12.31
尚未支付的租赁付款额	3,166,866.51	2,994,592.27
减：未确认融资费用	173,816.05	169,407.43
合　计	2,993,050.46	2,825,184.84

30. 递延收益

(1) 明细情况

1) 2022年1-6月

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	32,687,604.24	200,000.00	713,697.78	32,173,906.46	与资产相关的政府补助
合　计	32,687,604.24	200,000.00	713,697.78	32,173,906.46	

2) 2021年度

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	8,950,191.89	25,156,000.00	1,418,587.65	32,687,604.24	与资产相关的政府补助
合　计	8,950,191.89	25,156,000.00	1,418,587.65	32,687,604.24	

3) 2020年度

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	5,107,633.66	4,670,000.00	827,441.77	8,950,191.89	与资产相关的政府补助
合　计	5,107,633.66	4,670,000.00	827,441.77	8,950,191.89	

4）2019 年度

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	1,492,346.00	4,000,000.00	384,712.34	5,107,633.66	与资产相关的政府补助
合　计	1,492,346.00	4,000,000.00	384,712.34	5,107,633.66	

（2）政府补助明细情况

1）2022 年 1-6 月

项　目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益［注］	期末数	与资产相关/与收益相关
2018 年传统产业改造升级切块资金环保补贴	369,099.44		25,103.16	343,996.28	与资产相关
2018 年技术改造奖励资金	199,719.04		45,430.35	154,288.69	与资产相关
云母绝缘材料生产项目补助	3,125,000.00		200,000.00	2,925,000.00	与资产相关
平安新材料科技园一二期基础工程建设补贴款	1,264,700.00		37,941.00	1,226,759.00	与资产相关
2021 年度高质量发展专项资金	5,800,000.00	200,000.00		6,000,000.00	与资产相关
2020 年度高质量发展专项资金	3,000,000.00			3,000,000.00	与资产相关
招商引资项目投资建设奖励奖金	4,770,833.35		125,000.00	4,645,833.35	与资产相关
平安新材料科技园三期基础设施建设补贴	10,356,000.00			10,356,000.00	与资产相关
2019 年工业投资和技术改造资金	3,802,252.41		280,223.27	3,522,029.14	与资产相关
小　计	32,687,604.24	200,000.00	713,697.78	32,173,906.46	

2）2021 年度

项　目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益［注］	期末数	与资产相关/与收益相关
2018 年传统产业改造升级切块资金环保补贴	419,305.76		50,206.32	369,099.44	与资产相关
2018 年技术改造奖励资金	295,091.36		95,372.32	199,719.04	与资产相关
云母绝缘材料生产项目补助	2,525,000.00	1,000,000.00	400,000.00	3,125,000.00	与资产相关
平安新材料科技园一二期基础工程建设补贴款	1,340,582.00		75,882.00	1,264,700.00	与资产相关
2021 年度高质量发展专项资金		5,800,000.00		5,800,000.00	与资产相关
2020 年度高质量发展专项资金		3,000,000.00		3,000,000.00	与资产相关
招商引资项目投资建设奖励奖金		5,000,000.00	229,166.65	4,770,833.35	与资产相关

项　目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益［注］	期末数	与资产相关/与收益相关
平安新材料科技园三期基础设施建设补贴		10,356,000.00		10,356,000.00	与资产相关
2019年工业投资和技术改造资金	4,370,212.77		567,960.36	3,802,252.41	与资产相关
小　计	8,950,191.89	25,156,000.00	1,418,587.65	32,687,604.24	

3）2020年度

项　目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益［注］	期末数	与资产相关/与收益相关
2018年传统产业改造升级切块资金环保补贴	469,512.08		50,206.32	419,305.76	与资产相关
2018年技术改造奖励资金	396,657.58		101,566.22	295,091.36	与资产相关
云母绝缘材料生产项目补助	2,825,000.00		300,000.00	2,525,000.00	与资产相关
平安新材料科技园一二期基础工程建设补贴款	1,416,464.00		75,882.00	1,340,582.00	与资产相关
2019年工业投资和技术改造资金		4,670,000.00	299,787.23	4,370,212.77	与资产相关
小　计	5,107,633.66	4,670,000.00	827,441.77	8,950,191.89	

4）2019年度

项　目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益［注］	期末数	与资产相关/与收益相关
2018年传统产业改造升级切块资金环保补贴		500,000.00	30,487.92	469,512.08	与资产相关
2018年技术改造奖励资金		500,000.00	103,342.42	396,657.58	与资产相关
云母绝缘材料生产项目补助		3,000,000.00	175,000.00	2,825,000.00	与资产相关
平安新材料科技园一二期基础工程建设补贴款	1,492,346.00		75,882.00	1,416,464.00	与资产相关
小　计	1,492,346.00	4,000,000.00	384,712.34	5,107,633.66	

［注］政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3之说明

31. 股本

(1) 明细情况

股东名称	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
平安材料				800,400.00
陈珊珊	7,715,949.00	7,715,949.00	7,715,949.00	
潘协保	8,960,751.00	8,960,751.00	8,960,751.00	4,762,380.00
潘云芳	5,226,423.00	5,226,423.00	5,226,423.00	1,414,040.00
李鲸波	6,725,311.00	6,725,311.00	6,725,311.00	3,009,500.00

邓炳南	6,798,492.00	6,798,492.00	6,798,492.00	3,009,500.00
潘美芳	6,805,144.00	6,805,144.00	6,805,144.00	3,009,500.00
潘渡江	10,965,750.00	10,965,750.00	10,965,750.00	8,438,900.00
李新辉	2,477,940.00	2,477,940.00	2,477,940.00	1,117,890.00
方丁甫	2,491,247.00	2,491,247.00	2,491,247.00	1,117,890.00
湖北众晖实业有限公司（以下简称众晖实业）	74,000,000.00	74,000,000.00	44,000,000.00	
通城县裕昇咨询管理中心（有限合伙）（以下简称裕昇咨询）	6,956,158.00	6,956,158.00	2,820,000.00	
合　计	139,123,165.00	139,123,165.00	104,987,007.00	26,680,000.00

(2) 其他说明

1) 2019 年

2019 年 8 月 15 日，根据发起人协议和公司章程规定，公司股东潘渡江、李新辉、方丁甫、潘协保、李鲸波、邓炳南、潘美芳、潘云芳、平安材料以货币资金方式对公司进行增资，增资额为人民币 22,673,576.00 元，此次增资后实收资本为人民币 26,680,000.00 元。此次增资业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所审验，并出具《验资报告》（致同验字〔2019〕第 441FC0026 号）。

2) 2020 年

2020 年 6 月 25 日，根据公司股东大会决议和修改后的章程规定，平安材料将其持有公司 800,400 股股票（即 3.00%的股份），转让给潘渡江、陈珊珊、潘协保、潘美芳、李鲸波、潘云芳、邓炳南、方丁甫、李新辉；潘协保将其所持公司 963,259 股股票转让给潘云芳、潘美芳、李新辉和方丁甫；潘渡江将其所持公司 7,341 股股票转让给潘美芳、李鲸波、邓炳南。

2020 年 11 月 20 日，根据公司第二次临时股东大会决议和修改后章程规定，公司发行 31,487,007 股股票收购潘渡江、陈珊珊、潘协保、潘美芳、李鲸波、潘云芳、邓炳南、方丁甫、李新辉持有的平安材料 100.00%股权、云水云母 82.05%股权以及平安实业 100.00%股权，每股发行价为 14.80 元，新增注册资本（实收资本）合计人民币 31,487,007.00 元，超过新增注册资本部分 434,520,729.00 元计入资本公积（股本溢价），此次增资后注册资本为人民币 58,167,007.00 元。此次增资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于 2020 年 11 月 24 日出具《验资报告》（天健验〔2020〕3-129 号）。

2020 年 12 月 8 日，根据公司 2020 年第三次临时股东大会决议和修改后章程的规定，

公司申请增加注册资本人民币 74,000,000.00 元，由出资者众晖实业分 2 期以货币资金方式缴足，此次出资为第 1 期，出资额为人民币 44,000,000.00 元。此次增资后注册资本为人民币 132,167,007.00 元，实收资本为人民币 102,167,007.00 元。此次增资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于 2020 年 12 月 21 日出具《验资报告》（天健验〔2020〕3-154 号）。

2020 年 12 月 29 日，根据公司 2020 年第四次临时股东大会决议和修改后章程的规定，公司申请增加注册资本人民币 6,956,158.00 元，由出资者裕昇咨询分 3 期以货币资金方式缴足，此次出资为第 1 期，出资额为人民币 19,937,400.00 元，其中 2,820,000.00 元用于认缴公司本次新增注册资本，其余 17,117,400.00 元计入资本公积，此次增资后的注册资本为 139,123,165.00 元，实收资本为人民币 104,987,007.00 元。此次增资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于 2021 年 1 月 4 日出具《验资报告》（天健验〔2021〕3-6 号）。

3）2021 年

2021 年 4 月 27 日，裕昇咨询缴纳第 2 期出资，出资额为人民币 17,887,100.00 元，其中 2,530,000.00 元用于认缴公司新增注册资本，其余 15,357,100.00 元计入资本公积，此次增资后的实收资本为人民币 107,517,007.00 元。此次增资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于 2021 年 4 月 30 日出具《验资报告》（天健验〔2021〕3-29 号）。

2021 年 6 月 30 日，众晖实业缴纳第 2 期出资，出资额为人民币 30,000,000.00 元，此次增资后实收资本为人民币 137,517,007.00 元。此次增资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于 2021 年 7 月 10 日出具《验资报告》（天健验〔2021〕3-52 号）。

2021 年 6 月 30 日，裕昇咨询缴纳第 3 期出资，出资额为人民币 11,355,537.06 元，其中 1,606,158.00 元用于认缴公司新增注册资本，其余 9,749,379.06 元计入资本公积，此次增资后的实收资本为人民币 139,123,165.00 元。此次增资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于 2021 年 7 月 15 日出具《验资报告》（天健验〔2021〕3-53 号）。

32. 资本公积

(1) 明细情况

项　目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
资本溢价	143,056,671.26	143,056,671.26	117,600,607.47	49,864,416.01
其他资本公积	27,600,488.13	13,018.65		
合　计	170,657,159.39	143,069,689.91	117,600,607.47	49,864,416.01

(2) 其他说明

1) 2020年度

2020年度资本公积增加451,638,129.00元，系股东增资所致，详见本财务报表附注五(一)30股本之说明；

2020年度资本公积减少383,901,937.54元，原因系：① 发行新股收购实际控制人持有平安材料、云水云母以及平安实业构成同一控制下企业合并，减少资本公积371,924,665.05元，收购少数股东股权减少资本公积4,570,107.41元；② 2020年12月，子公司云水云母业务合并云奇云母，减少资本公积7,407,165.08元。

2) 2021年度

2021年度，资本公积增加25,468,957.70元，原因系：① 股东增资增加资本公积25,106,479.06元，详见本财务报表附注五(一)30股本之说明；② 公司实际控制人潘渡江设立的PAMICA GROUP LIMITED宣告解散，其与公司因历史原因无法结算的预收款项作为潘渡江对公司资本投入，增加资本公积349,584.73元；③ 确认股份支付费用，相应增加资本公积13,018.65元。

3) 2022年1-6月

2022年1-6月资本公积增加27,587,469.48元，原因系：① 股东补缴以前年度资金拆借利息3,009,357.57元；② 股东补缴平安房地产转让差价24,500,000.00元；③ 确认股份支付费用，相应增加资本公积78,111.91元。

33. 专项储备

(1) 明细情况

项　目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
安全生产费	6,332,241.92	5,527,379.09	4,339,376.86	2,456,001.23
合　计	6,332,241.92	5,527,379.09	4,339,376.86	2,456,001.23

(2) 其他说明

1) 2019年度，公司计提安全生产费4,443,278.87元，使用安全生产费1,987,277.64

元。

2）2020 年度，公司计提安全生产费 4,486,863.43 元，使用安全生产费 2,603,487.80 元。

3）2021 年度，公司计提安全生产费 4,440,248.65 元，使用安全生产费 3,252,246.42 元。

4）2022 年 1-6 月，公司计提安全生产费 2,515,660.45 元，使用安全生产费 1,710,797.62 元。

34. 盈余公积

（1）明细情况

项　目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
法定盈余公积	74,668,350.86	74,668,350.86	69,126,097.35	67,041,790.97
合　计	74,668,350.86	74,668,350.86	69,126,097.35	67,041,790.97

（2）其他说明

1）2019 年度

盈余公积增加 4,250,052.29 元，系根据公司章程规定，弥补母公司以前年度亏损后按母公司当期净利润的 10%计提法定盈余公积金 1,677,208.29 元，以及同一控制合并还原被收购方 2019 年度计提的盈余公积 2,572,844.00 元。

2）2020 年度

盈余公积增加 2,084,306.38 元，系根据公司章程规定，按母公司当期净利润的 10%计提法定盈余公积金所致。

3）2021 年度

盈余公积增加 5,542,253.51 元，系根据公司章程规定，按母公司当期净利润的 10%计提法定盈余公积金所致。

35. 未分配利润

（1）明细情况

项　目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
调整前上期末未分配利润	339,277,076.00	264,496,577.08	289,092,837.84	219,328,249.39

项　目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）				
调整后期初未分配利润	339,277,076.00	264,496,577.08	289,092,837.84	219,328,249.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	52,556,240.14	122,059,701.93	68,423,734.25	100,586,919.53
减：提取法定盈余公积		5,542,253.51	2,084,306.38	4,250,052.29
应付普通股股利	41,736,949.50	41,736,949.50	90,935,688.63	26,572,278.79
期末未分配利润	350,096,366.64	339,277,076.00	264,496,577.08	289,092,837.84

(2) 其他说明

1) 2019 年及 2020 年应付普通股股利系同一控制下合并发生前被合并方的利润分配，根据同一控制合并原则，将各子公司合并前利润分配情况在合并报表进行重述。其中：

① 根据 2019 年 3 月 12 日平安实业股东会审议批准的 2018 年度利润分配方案，分配现金股利 638.17 万元；

② 根据 2019 年 3 月 20 日云奇云母股东会审议批准的 2018 年度利润分配方案，分配现金股利 74.88 万元；

③ 根据 2019 年 5 月 18 日平安材料股东会审议批准的 2018 年度利润分配方案，分配现金股利 1,944.18 万元；

④ 根据 2020 年 5 月 20 日云水云母股东会审议批准的 2019 年度利润分配方案，分配现金股利 723.40 万元；

⑤ 根据 2020 年 6 月 13 日平安材料股东会审议批准的 2019 年度利润分配方案，分配现金股利 8,370.17 万元；

2) 2021 年应付普通股股利系根据 2021 年 6 月 30 日公司股东会审议批准的 2020 年度利润分配预案，分配现金股利 4,173.69 万元。

3) 2022 年 1-6 月应付普通股股利系根据 2022 年 5 月 20 日公司股东会审议批准的 2021 年度利润分配预案，分配现金股利 4,173.69 万元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项　目	2022 年 1-6 月		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	401,755,305.69	290,118,162.42	875,341,249.52	592,592,792.05
其他业务收入	718,951.12	466,306.91	1,235,203.17	392,559.61
合　计	402,474,256.81	290,584,469.33	876,576,452.69	592,985,351.66
其中：与客户之间的合同产生的收入	402,472,421.95	290,584,416.69	876,576,452.69	592,985,351.66

（续上表）

项　目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	666,110,956.50	435,062,222.17	659,184,341.28	377,564,507.50
其他业务收入	3,856,590.58	2,085,798.02	8,982,968.71	7,205,518.31
合　计	669,967,547.08	437,148,020.19	668,167,309.99	384,770,025.81
其中：与客户之间的合同产生的收入	669,768,300.64	436,976,440.43	——	——

(2) 公司前 5 名客户的营业收入情况

1) 2022 年 1-6 月

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
上海起帆电缆股份有限公司	16,442,825.29	4.09
江苏上上电缆集团有限公司	12,340,294.55	3.07
苏州巨峰电气绝缘系统股份有限公司	11,664,904.65	2.90
玛立克（厦门）电气有限公司	11,435,174.08	2.84
IZOMAT 9001,IZOLACIJSKI MATERIALI,D.O.O	11,308,161.16	2.81
小　计	63,191,359.73	15.71

2) 2021 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
江苏上上电缆集团有限公司	42,263,424.54	4.82
清远凯荣德电子专用材料有限公司[注 1]	34,620,731.07	3.95
玛立克（厦门）电气有限公司	24,107,049.33	2.75
苏州巨峰电气绝缘系统股份有限公司	22,713,427.15	2.59
四川东材科技集团股份有限公司	20,996,962.68	2.40

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
小　计	144,701,594.77	16.51

3）2020 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
江苏上上电缆集团有限公司	38,255,746.05	5.71
苏州巨峰电气绝缘系统股份有限公司	23,171,164.06	3.46
宝胜科技创新股份有限公司	15,959,022.29	2.38
玛立克（厦门）电气有限公司	11,656,250.30	1.74
浙江博菲电气股份有限公司[注 2]	11,277,127.81	1.68
小　计	100,319,310.51	14.97

4）2019 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
江苏上上电缆集团有限公司	37,499,080.34	5.61
珠海格力电器股份有限公司	21,125,778.90	3.16
玛立克（厦门）电气有限公司	19,335,537.69	2.89
IZOMAT 9001,IZOLACIJSKI MATERIALI,D.O.O	17,037,029.03	2.55
苏州巨峰电气绝缘系统股份有限公司	14,183,343.00	2.12
小　计	109,180,768.96	16.33

[注 1]清远凯荣德电子专用材料有限公司包含清远凯荣德电子专用材料有限公司（曾用名：清远凯荣德玻璃纤维有限公司）以及建滔(广东)电子专用材料有限公司（曾用名：建滔(连州)玻璃纤维有限公司）

[注 2]浙江博菲电气股份有限公司包含浙江博菲电气股份有限公司、浙江云润贸易有限公司、株洲时代电气绝缘有限责任公司，浙江博菲电气股份有限公司于 2020 年 3 月收购株洲时代电气绝缘有限责任公司 70%股权

(3) 收入分解信息

1）与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

项 目	2022 年 1-6 月		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
云母绝缘材料	316,719,337.88	227,457,690.46	674,278,968.85	450,040,790.64

项 目	2022 年 1-6 月		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
玻纤布	52,643,450.30	39,735,442.57	157,560,037.36	110,989,502.85
新能源绝缘材料	32,392,517.51	22,925,029.39	43,502,243.31	31,562,498.56
其他业务	717,116.26	466,254.27	1,235,203.17	392,559.61
小 计	402,472,421.95	290,584,416.69	876,576,452.69	592,985,351.66

（续上表）

项 目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
云母绝缘材料	576,603,440.01	376,484,423.02	588,379,627.62	333,681,196.50
玻纤布	78,105,815.05	48,546,950.04	70,584,021.16	43,654,901.13
新能源绝缘材料	11,401,701.44	10,030,849.11	220,692.50	228,409.87
其他业务	3,657,344.14	1,914,218.26	8,982,968.71	7,205,518.31
小 计	669,768,300.64	436,976,440.43	668,167,309.99	384,770,025.81

2）与客户之间的合同产生的收入按经营地区分解

项 目	2022 年 1-6 月		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
境内地区	304,919,720.97	232,266,823.03	739,408,004.00	518,323,346.95
境外地区	97,552,700.98	58,317,593.66	137,168,448.69	74,662,004.71
小 计	402,472,421.95	290,584,416.69	876,576,452.69	592,985,351.66

（续上表）

项 目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
境内地区	565,874,669.97	382,906,428.46	541,511,961.71	325,527,747.38
境外地区	103,893,630.67	54,070,011.97	126,655,348.28	59,242,278.43
小 计	669,768,300.64	436,976,440.43	668,167,309.99	384,770,025.81

3）与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度
在某一时点确认收入	402,472,421.95	876,576,452.69	669,768,300.64

项　目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度
小　计	402,472,421.95	876,576,452.69	669,768,300.64

注：与客户之间的合同产生的收入及成本的分解信息不包含适用租赁准则的租赁收入及成本

(4) 报告期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入

项　目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度
营业收入	6,486,608.69	4,187,836.81	3,388,913.13
小　计	6,486,608.69	4,187,836.81	3,388,913.13

2. 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	870,595.12	2,097,453.49	1,527,146.31	2,070,856.31
教育费附加	784,576.83	1,415,388.33	1,003,852.34	1,403,576.47
地方教育附加	523,051.23	943,588.62	498,984.69	690,730.50
印花税	540,481.58	1,215,170.37	1,087,053.70	759,012.26
房产税	689,298.21	1,179,897.16	922,701.03	609,404.84
土地使用税	218,099.28	704,189.16	650,814.74	669,335.46
车船税	5,220.00	9,455.00	9,360.00	7,680.00
环境保护税	5,718.24	30,129.49	6,613.63	29,439.23
土地增值税			483,795.56	152,211.32
合　计	3,637,040.49	7,595,271.62	6,190,322.00	6,392,246.39

3. 销售费用

项　目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
工资薪酬	4,449,435.65	8,672,775.27	6,836,348.42	6,493,839.37
运杂费				16,688,334.53
市场推广费	1,930,979.46	6,795,281.79	5,640,871.75	7,176,508.11
业务经费	959,472.93	5,069,365.48	3,443,060.69	2,930,934.28
广告宣传费	257,539.09	3,625,958.58	1,252,264.24	1,640,101.05

项　目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
折旧费	588,987.71	1,132,475.71	161,491.80	192,415.26
房租水电费	29,566.18	140,533.11	1,014,519.99	811,697.20
其他	409,598.60	987,126.23	1,499,908.25	1,228,140.08
合　计	8,625,579.62	26,423,516.17	19,848,465.14	37,161,969.88

4. 管理费用

项　目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
工资薪酬	12,472,827.83	25,087,460.49	19,855,956.62	17,423,829.74
折旧和摊销	4,134,213.71	7,016,900.93	5,489,177.63	4,387,391.94
业务招待费	1,035,076.11	3,732,539.62	2,420,273.23	2,166,851.47
各类中介费用	1,257,760.11	4,230,550.98	4,124,349.72	2,390,211.13
办公费用	765,460.44	3,207,739.66	4,042,192.18	4,670,353.99
维修费	1,096,249.21	3,334,174.64	1,501,124.30	3,413,658.51
房租水电费	747,208.86	1,973,629.40	2,234,344.32	2,596,692.72
差旅费	319,020.74	1,050,875.54	1,114,698.76	1,796,968.22
停工损失			2,175,284.18	
股份支付	78,111.91	13,018.65		
其他	166,697.86	626,060.85	1,267,024.41	2,371,252.03
合　计	22,072,626.78	50,272,950.76	44,224,425.35	41,217,209.75

5. 研发费用

项　目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
直接投入	9,429,549.41	20,191,871.33	16,752,283.24	20,701,284.00
人工费用	8,560,255.97	17,466,027.08	12,603,937.80	14,105,365.57
折旧与摊销	703,633.74	1,759,268.74	1,516,206.97	1,554,333.32
其他	566,236.16	1,318,503.57	2,833,307.41	3,139,317.46
合　计	19,259,675.28	40,735,670.72	33,705,735.42	39,500,300.35

6. 财务费用

项　目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
利息费用	3,666,143.11	5,582,645.56	6,962,916.89	5,767,391.84
减：利息收入	233,783.24	287,119.35	270,330.22	559,281.58
汇兑损益	-7,673,588.15	3,441,609.47	8,120,082.30	-59,474.52
手续费	145,311.74	389,859.17	393,364.86	279,638.27
合　计	-4,095,916.54	9,126,994.85	15,206,033.83	5,428,274.01

7. 其他收益

项　目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
与资产相关的政府补助[注]	713,697.78	1,418,587.65	827,441.77	384,712.34
与收益相关的政府补助[注]	2,934,059.90	2,657,905.20	4,231,910.60	1,423,188.00
代扣个人所得税手续费返还	494,159.47	159,856.61	36,520.34	16,456.59
合　计	4,141,917.15	4,236,349.46	5,095,872.71	1,824,356.93

[注]计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3 之说明

8. 投资收益

项　目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
处置子公司产生的投资收益			-139,111.22	
理财产品投资收益	220,130.42	266,107.05	39,093.35	326,155.03
合　计	220,130.42	266,107.05	-100,017.87	326,155.03

9. 公允价值变动收益

(1) 明细情况

项　目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
交易性金融资产	-135,050.00			
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-135,050.00			
合　计	-135,050.00			

10. 信用减值损失

项　目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
坏账损失	-498,624.53	-983,806.53	-94,149.29	-977,164.79
合　计	-498,624.53	-983,806.53	-94,149.29	-977,164.79

11. 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	-855,976.22	-533,999.14	-262,738.33	-185,434.66
固定资产减值损失			-8,905,906.39	
合　计	-855,976.22	-533,999.14	-9,168,644.72	-185,434.66

12. 资产处置收益

项　目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
固定资产处置收益	29,703.89	10,610.50		14,799.57
合　计	29,703.89	10,610.50		14,799.57

13. 营业外收入

项　目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
商业赔偿款		111,674.70	81,949.24	310,322.53
政府补助[注]			50,000.00	
其他	35,528.25	296,110.80	262,620.45	47,066.04
合　计	35,528.25	407,785.50	394,569.69	357,388.57

[注]计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3 之说明

14. 营业外支出

项　目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
对外捐赠	610,000.00	3,255,750.47	935,020.00	327,400.00
非流动资产毁损报废损失	465,029.79	162,855.42	1,991,935.17	2,020,506.62
税收滞纳金		50,562.91	2,268,113.12	199,147.21

项　目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
其他	31,719.15	229,387.80	125,725.67	382,905.59
合　计	1,106,748.94	3,698,556.60	5,320,793.96	2,929,959.42

15. 所得税费用

(1) 明细情况

项　目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
当期所得税费用	10,988,925.77	21,424,660.43	19,301,418.34	11,104,646.40
递延所得税费用	676,495.96	5,656,824.79	-865,500.34	15,961,404.95
合　计	11,665,421.73	27,081,485.22	18,435,918.00	27,066,051.35

(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	64,221,661.87	149,141,187.15	104,451,381.71	152,127,425.03
按母公司适用税率计算的所得税费用	9,633,249.27	22,371,178.07	15,667,707.87	38,031,856.25
子公司适用不同税率的影响	1,699,242.95	10,419,229.82	7,655,201.85	-7,707,620.46
调整以前期间所得税的影响			301.35	23,665.03
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	332,929.51	1,588,020.70	1,626,821.70	1,241,777.41
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响				-220,930.50
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响				397,264.20
研发费用加计扣除的影响		-7,296,943.37	-4,587,869.51	-4,699,960.58
母公司适用税率变动的影响			-1,926,245.26	
所得税费用	11,665,421.73	27,081,485.22	18,435,918.00	27,066,051.35

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到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	3,134,059.90	27,813,905.20	8,951,910.60	5,423,188.00
押金及保证金	1,277,870.12	300,000.00	3,839,592.45	100,000.00
员工借款	30,000.00	83,200.00	607,000.00	79,659.00

项　目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
往来款	313,500.00	1,592,366.00	13,626,109.82	20,749,687.00
利息收入	233,783.24	287,119.35	270,330.22	559,281.58
其他	494,879.47	260,356.61	148,157.95	139,834.97
合　计	5,484,092.73	30,336,947.16	27,443,101.04	27,051,650.55

2. 支付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
押金保证金	2,600,000.00	1,526,729.44	1,050,000.00	8,439,592.45
付现销售费用	4,623,835.66	14,473,118.03	15,535,402.09	25,620,932.92
付现管理费用	5,387,473.33	18,155,570.69	16,704,006.92	19,405,988.07
付现研发费用	9,995,785.57	21,510,374.90	19,585,590.65	23,840,601.46
付现财务费用	145,311.74	389,859.17	393,364.86	279,638.27
往来款			52,565,910.64	35,002,334.35
其他	741,718.97	3,305,048.26	3,153,833.12	403,057.05
合　计	23,494,125.27	59,360,700.49	108,988,108.28	112,992,144.57

3. 收到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
理财产品赎回	148,261,100.00	266,775,482.76	85,228,711.46	209,205,159.44
合　计	148,261,100.00	266,775,482.76	85,228,711.46	209,205,159.44

4. 支付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
购买理财产品	148,261,100.00	259,700,000.00	92,869,599.72	205,405,159.44
云奇云母业务合并现金转出			14,153,140.32	
合　计	148,261,100.00	259,700,000.00	107,022,740.04	205,405,159.44

5. 收到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
补偿以前年度资金拆借利息	3,009,357.57			
补偿平安房地产转让差价	24,500,000.00			
合　计	27,509,357.57			

6. 支付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
股东规范出资往来款项				22,673,576.00
支付购买少数股东股权款项		1,164,454.20	5,727,844.80	
支付租赁款项	832,982.51	1,155,150.20		
合　计	832,982.51	2,319,604.40	5,727,844.80	22,673,576.00

7. 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	52,556,240.14	122,059,701.93	86,015,463.71	125,061,373.68
加：资产减值准备	1,354,600.75	1,517,805.67	9,262,794.01	1,162,599.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,491,774.47	35,155,372.72	33,014,052.70	23,136,306.86
使用权资产折旧	670,560.51	1,142,423.84		
无形资产摊销	960,108.43	1,363,385.91	1,082,698.65	1,073,123.71
长期待摊费用摊销	999,431.01	1,253,375.32	770,595.06	129,493.14
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）	-29,703.89	-10,610.50		-14,799.57
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	465,029.79	162,855.42	1,991,935.17	2,020,506.62
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	135,050.00			
财务费用（收益以“－”号填列）	-4,007,445.04	9,024,255.03	14,658,747.90	5,707,917.32
投资损失（收益以“－”号填列）	-220,130.42	-266,107.05	100,017.87	-326,155.03
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-284,978.97	-340,296.09	-348,944.28	-6,092,837.06
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	961,474.93	5,997,120.89	-516,556.06	22,054,242.01

补充资料	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
存货的减少（增加以“－”号填列）	16,965,951.34	-47,617,417.34	-32,455,507.78	-75,591,339.48
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	15,264,038.90	-35,655,514.90	21,305,647.43	-28,259,640.06
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-54,549,316.50	15,358,959.60	-70,754,663.65	73,700,787.62
其他	882,974.74	1,201,020.88	1,883,375.63	2,456,001.23
经营活动产生的现金流量净额	52,615,660.19	110,346,331.33	66,009,656.36	146,217,580.44
2）不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3）现金及现金等价物净变动情况：				
现金的期末余额	186,657,885.24	174,322,675.01	122,626,629.84	117,017,330.28
减：现金的期初余额	174,322,675.01	122,626,629.84	117,017,330.28	94,074,786.02
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	12,335,210.23	51,696,045.17	5,609,299.56	22,942,544.26

（2）报告期收到的处置子公司的现金净额

项　目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物			10,000,000.00	
其中：平安房地产			10,000,000.00	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物			4,922,550.39	
其中：平安房地产			4,922,550.39	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物				
处置子公司收到的现金净额			5,077,449.61	

（3）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
1）现金	186,657,885.24	174,322,675.01	122,626,629.84	117,017,330.28
其中：库存现金	9,482.04	10,039.74	23,057.48	470,791.81
可随时用于支付的银行存款	186,648,403.20	174,312,635.27	122,603,572.36	116,546,538.47

项　目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
可随时用于支付的其他货币资金				
可用于支付的存放中央银行款项				
存放同业款项				
拆放同业款项				
2）现金等价物				
其中：三个月内到期的债券投资				
3）期末现金及现金等价物余额	186,657,885.24	174,322,675.01	122,626,629.84	117,017,330.28
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物				

（4）不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项　目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
背书转让的商业汇票金额	151,163,000.72	388,162,461.75	216,207,790.84	201,012,211.40
其中：支付货款	132,547,244.77	337,039,303.49	197,842,242.92	175,242,950.31
支付固定资产等长期资产购置款	18,615,755.95	51,123,158.26	18,365,547.92	25,769,261.09

（四）其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

（1）2022年6月30日

项　目	账面价值	受限原因
货币资金	500,034.18	保证金
应收票据	59,171,134.33	已背书未到期未终止确认
固定资产	111,301,849.49	银行借款抵押担保
无形资产	24,352,516.76	银行借款抵押担保
合　计	195,325,534.76	

（2）2021年12月31日

项　目	账面价值	受限原因
货币资金	1,001,236.87	保证金
应收票据	78,201,491.85	已背书未到期未终止确认
固定资产	112,389,187.14	银行借款抵押担保

项　目	账面价值	受限原因
无形资产	30,600,483.78	银行借款抵押担保
合　计	222,192,399.64	

(3) 2020 年 12 月 31 日

项　目	账面价值	受限原因
货币资金	30.53	保证金
应收票据	76,880,591.22	已背书或贴现未到期未终止确认
固定资产	51,315,956.51	银行借款抵押担保
无形资产	20,187,355.66	银行借款抵押担保
合　计	148,383,933.92	

(4) 2019 年 12 月 31 日

项　目	账面价值	受限原因
货币资金	23,176,505.86	保证金
应收票据	55,496,941.65	已背书未到期未终止确认
固定资产	20,467,927.45	银行借款抵押担保
无形资产	7,524,046.69	银行借款抵押担保
合　计	106,665,421.65	

2. 外币货币性项目

(1) 明细情况

1) 2022 年 6 月 30 日

项　目	外币余额	折算汇率	折算成人民币余额
货币资金			134,620,313.03
其中：美元	18,521,521.97	6.71140	124,305,342.56
欧元	1,446,141.86	7.00840	10,135,140.61
港币	207,498.96	0.85520	177,453.11
土耳其里拉	480.00	4.81700	2,312.16
新加坡币	160.00	0.40370	64.59
应收账款			25,208,989.71

项　目	外币余额	折算汇率	折算成人民币余额
其中：美元	2,673,886.77	6.71140	17,945,523.69
欧元	1,036,394.33	7.00840	7,263,466.02
应付账款			1,690,373.67
其中：美元	251,866.03	6.71140	1,690,373.67

2）2021年12月31日

项　目	外币余额	折算汇率	折算成人民币余额
货币资金			142,603,750.65
其中：美元	21,658,239.69	6.37570	138,086,438.79
欧元	620,977.47	7.21970	4,483,271.04
港币	38,770.81	0.81760	31,699.01
土耳其里拉	160.00	0.48225	77.16
新加坡币	480.00	4.71790	2,264.59
日元	1.00	0.05542	0.06
应收账款			21,939,359.93
其中：美元	3,294,335.35	6.3757	21,003,693.89
欧元	129,599.02	7.2197	935,666.04
应付账款			119,091.70
其中：美元	18,679.00	6.37570	119,091.70

3）2020年12月31日

项　目	外币余额	折算汇率	折算成人民币余额
货币资金			107,281,958.34
其中：美元	16,130,040.01	6.52490	105,246,898.06
欧元	252,203.86	8.02500	2,023,935.98
港币	10,236.90	0.84164	8,615.78
土耳其里拉	160.00	0.88370	141.39
新加坡币	480.00	4.93140	2,367.07
日元	1.00	0.06324	0.06
应收账款			9,836,204.45
其中：美元	1,396,944.84	6.5249	9,114,925.39

项　目	外币余额	折算汇率	折算成人民币余额
欧元	89,879.01	8.0250	721,279.06
应付账款			219,676.88
其中：美元	33,667.47	6.52490	219,676.88

4）2019年12月31日

项　目	外币余额	折算汇率	折算成人民币余额
货币资金			95,515,372.51
其中：美元	13,000,164.35	6.97620	90,691,746.54
欧元	616,844.81	7.81550	4,820,950.61
港币	4.64	0.89578	4.16
土耳其里拉	160.00	1.17291	187.67
新加坡币	480.00	5.17390	2,483.47
日元	1.00	0.06409	0.06
应收账款			10,109,193.73
其中：美元	1,244,672.51	6.9762	8,683,084.36
欧元	182,471.93	7.8155	1,426,109.37
应付账款			65,666.97
其中：美元	9,413.00	6.97620	65,666.97

(2) 境外经营实体说明

平安香港成立于2019年10月，注册经营地在香港，业务性质是贸易，因其主要为公司进口云母料，记账本位币为人民币。

3. 政府补助

(1) 明细情况

1）2022年1-6月

① 与资产相关的政府补助

总额法

项　目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
2018年传统产业改造升级切块资	369,099.44		25,103.16	343,996.28	其他收益	通城县经济和信息化局《关于组织申报2018年度传统产业改造升级咸宁

项　目	期初 递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目	说明
金环保补贴						切块资金项目的通知》（隽经信〔2018〕37号）
2018年技术改造奖励资金	199,719.04		45,430.35	154,288.69	其他收益	通城县经济和信息化局《关于组织申报2018年度支持企业改造升级奖励资金项目的通知》（隽经信字〔2019〕3号）
云母绝缘材料生产项目补助	3,125,000.00		200,000.00	2,925,000.00	其他收益	通城县发展和改革局《关于下达2019年湖北省预算内固定资产投资计划的通知》（隽改发〔2019〕138号）
平安新材料科技园一二期基础工程建设补贴款	1,264,700.00		37,941.00	1,226,759.00	其他收益	通城县人民政府《关于<通城经济开发区招商引资若干规定>的补充意见》（隽政函〔2017〕43号）、通城县经济开发区《关于印发<通城经济开发区招商引资若干规定>的通知》（隽经开发〔2016〕11号）
2021年度高质量发展专项资金	5,800,000.00	200,000.00		6,000,000.00		湖北省财政厅《省财政厅关于下达2021年省级制造业高质量发展专项资金（第一批）的通知》（鄂财产发〔2021〕56号）、《省财政厅关于下达2021年省级制造业高质量发展专项资金（第三批）的通知》（鄂财产发〔2021〕112号）
2020年度高质量发展专项资金	3,000,000.00			3,000,000.00		湖北省经济和信息化厅《关于开展2020年省级制造业高质量发展专项资金分配工作的通知》（鄂经信规划函〔2020〕219号）
招商引资项目投资建设奖励奖金	4,770,833.35		125,000.00	4,645,833.35	其他收益	通城县人民政府《关于对落户工业园区自建厂房的工业企业实行项目推进奖励的通知》（隽政发〔2019〕9号）
平安新材料科技园三期基础设施建设补贴	10,356,000.00			10,356,000.00		通城县人民政府《关于<通城经济开发区招商引资若干规定>的补充意见》（隽政函〔2017〕43号）、通城县经济开发区《关于印发<通城经济开发区招商引资若干规定>的通知》（隽经开发〔2016〕11号）
2019年工业投资和技术改造资金	3,802,252.41		280,223.27	3,522,029.14	其他收益	武汉市经济和信息化局《关于拨付2020年武汉市工业投资和技术改造专项资金的通知》

项　目	期初 递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目	说明
小　计	32,687,604.24	200,000.00	713,697.78	32,173,906.46		

② 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项　目	金额	列报项目	说明
制造业单项冠军企业试点示范资金	1,020,000.00	其他收益	工业和信息化部、中国工业经济联合会《关于印发第六批制造业单项冠军及通过复核的第三批制造业单项冠军企业（产品）名单的通知》（工信部联政法函〔2021〕326号）
通城县商务局2021年付进出口贸易补贴	465,600.00	其他收益	通城县人民政府《关于对2021年度科技创新引领中小企业高质量发展相关单位补助的决定》（隽政发〔2022〕1号）
通城县人民政府2021年度科技转移化力度、科技创新等奖励	343,700.00	其他收益	通城县人民政府《关于对2021年度科技创新引领中小企业高质量发展相关单位补助的决定》（隽政发〔2022〕1号）
稳岗补贴返还资金	297,990.90	其他收益	湖北省人力资源和社会保障厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局《关于进一步做好援企稳岗促就业工作的通知》（鄂人社发〔2022〕21号）
通城县财政局新型学徒制培训补贴资金	292,000.00	其他收益	人力资源社会保障部、财政部《关于全面推行企业新型学徒制的意见》（人社部发〔2018〕66号）
通城县科经局2021年度企业试点示范奖励（省级专精特新“小巨人”）	100,000.00	其他收益	通城县人民政府《关于对2021年度科技创新引领中小企业高质量发展相关单位补助的决定》（隽政发〔2022〕1号）
其他	414,769.00	其他收益	
小　计	2,934,059.90		

2）2021年度

① 与资产相关的政府补助

总额法

项　目	期初 递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目	说明
2018年传统产业改造升级切块资金环保补贴	419,305.76		50,206.32	369,099.44	其他收益	通城县经济和信息化局《关于组织申报2018年度传统产业改造升级咸宁切块资金项目的通知》（隽经信〔2018〕37号）
2018年技术改造奖励资金	295,091.36		95,372.32	199,719.04	其他收益	通城县经济和信息化局《关于组织申报2018年度支持企业改造升级奖励资金项目的通知》（隽经信字〔2019〕3号）
云母绝缘材料生产项目补助	2,525,000.00	1,000,000.00	400,000.00	3,125,000.00	其他收益	通城县发展和改革局《关于下达2019年湖北省预算内固定资产投资计划的通知》（隽改发〔2019〕138号）
平安新材料科技园一二	1,340,582.00		75,882.00	1,264,700.00	其他收益	通城县人民政府《关于<通城经济开发区招商引资

项　目	期初 递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目	说明
期基础工程建设补贴款						若干规定>的补充意见》（隽政函〔2017〕43号）、通城县经济开发区《关于印发<通城经济开发区招商引资若干规定>的通知》（隽经开发〔2016〕11号）
2021年度高质量发展专项资金		5,800,000.00		5,800,000.00		湖北省财政厅《省财政厅关于下达2021年省级制造业高质量发展专项资金（第一批）的通知》（鄂财产发〔2021〕56号）
2020年度高质量发展专项资金		3,000,000.00		3,000,000.00		湖北省经济和信息化厅《关于开展2020年省级制造业高质量发展专项资金分配工作的通知》（鄂经信规划函〔2020〕219号）
招商引资项目投资建设奖励奖金		5,000,000.00	229,166.65	4,770,833.35	其他收益	通城县人民政府《关于对落户工业园区自建厂房的工业企业实行项目推进奖励的通知》（隽政发〔2019〕9号）
平安新材料科技园三期基础设施建设补贴		10,356,000.00		10,356,000.00		通城县人民政府《关于<通城经济开发区招商引资若干规定>的补充意见》（隽政函〔2017〕43号）、通城县经济开发区《关于印发<通城经济开发区招商引资若干规定>的通知》（隽经开发〔2016〕11号）
2019年工业投资和技术改造资金	4,370,212.77		567,960.36	3,802,252.41	其他收益	武汉市经济和信息化局《关于拨付2020年武汉市工业投资和技术改造专项资金的通知》
小　计	8,950,191.89	25,156,000.00	1,418,587.65	32,687,604.24		

② 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项　目	金额	列报项目	说明
2020年中央外经贸发展专项资金项目	174,000.00	其他收益	湖北省商务厅《关于2020年中央外经贸发展专项资金（茧丝绸、境外展会、出口信用保险、市场采购贸易试点）拟支持项目公示的公告》
2020年年度外贸发展奖励资金	277,200.00	其他收益	通城县人民政府《促进外贸发展实施办法》
支持企业实施倍增工程和技术改造奖	500,000.00	其他收益	通城县人民政府《关于表彰奖励2020年度推进工业实体经济高质量发展先进单位的决定》（隽政发〔2021〕1号）
鼓励企业提档升级奖	100,000.00	其他收益	
企业结构调整专项奖补助	308,303.88	其他收益	武汉市新洲区人力资源和社会保障局《工业企业结构调整专项奖补》、财政部《关于印发<工业企业结构调整专项奖

项　目	金额	列报项目	说明
			补资金管理办法>的通知》（财建〔2016〕253号）
重点人群减免增值税款	615,400.00	其他收益	财政部、税务总局、退役军人部《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）、财政部、税务总局《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）
其他	685,501.32	其他收益	
小　计	2,660,405.20		

3）2020年度

① 与资产相关的政府补助

总额法

项　目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
2018年传统产业改造升级切块资金环保补贴	469,512.08		50,206.32	419,305.76	其他收益	通城县经济和信息化局《关于组织申报2018年度传统产业改造升级咸宁切块资金项目的通知》（隽经信〔2018〕37号）
2018年技术改造奖励资金	396,657.58		101,566.22	295,091.36	其他收益	通城县经济和信息化局《关于组织申报2018年度支持企业改造升级奖励资金项目的通知》（隽经信字〔2019〕3号）
云母绝缘材料生产项目补助	2,825,000.00		300,000.00	2,525,000.00	其他收益	通城县发展和改革局《关于下达2019年湖北省预算内固定资产投资计划的通知》（隽改发〔2019〕138号）
平安新材料科技园一二期基础工程建设补贴款	1,416,464.00		75,882.00	1,340,582.00	其他收益	通城县人民政府《关于<通城经济开发区招商引资若干规定>的补充意见》（隽政函〔2017〕43号）、通城县经济开发区《关于印发<通城经济开发区招商引资若干规定>的通知》（隽经开发〔2016〕11号）
2019年工业投资和技术改造资金		4,670,000.00	299,787.23	4,370,212.77	其他收益	武汉市经济和信息化局《关于拨付2020年武汉市工业投资和技术改造专项资金的通知》
小　计	5,107,633.66	4,670,000.00	827,441.77	8,950,191.89		

② 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项　目	金额	列报项目	说明
“科学助力经济2020”重点专项-芳纶纤维云母纸基绝缘材料款	500,000.00	其他收益	湖北省科学技术厅《关于同意“科技助力经济2020”重点专项项目立项并做好后续组织管理工作的通知》（鄂科技发资〔2020〕11号）

项　目	金额	列报项目	说明
咸宁市以工代训补贴	135,500.00	其他收益	咸宁市人力资源和社会保障局、咸宁市财政局《关于进一步落实以工代训政策支持企业稳岗扩岗的通知》（咸人社文〔2020〕86号）
2019年省级传统产业改造升级切块资金	391,800.00	其他收益	咸宁市经济和信息化局《关于组织申报2019第一批省级传统产业改造升级专项资金的通知》
稳岗补贴返还资金	310,078.20	其他收益	咸宁市劳动就业管理局《关于开展2019年市直参保企业失业保险费稳岗返还申报工作的通知》（咸劳就发〔2019〕8号）
武汉市新洲区人力资源和社会保障局以工代训补贴	218,000.00	其他收益	武汉市人力资源和社会保障局、武汉市财政局《关于落实以工代训补贴政策的通知》（武人社发〔2020〕5号）
2020年制造业与互联网融合发展资金	520,000.00	其他收益	武汉市经济和信息化局《关于组织2020年武汉市制造业与互联网融合发展专项资金申报的通知》（武经信科技〔2020〕35号）
大学生就业见习补助资金	163,440.00	其他收益	咸宁市人力资源和社会保障局、咸宁市财政局《关于印发<咸宁市“大学生引进计划”生活补贴补助发放实施细则>的通知》（咸人社文〔2020〕72号）
职业技能提升行动培训资金	136,500.00	其他收益	咸宁市人力资源和社会保障局、咸宁市财政局《关于做好职业技能提升行动培训有关工作的通知》（咸人社文〔2020〕46号）
2020年知识产权转化引导-海外护航项目款	300,000.00	其他收益	湖北省知识产权局《关于印发知识产权“三大工程”实施方案通知》（鄂知发〔2019〕3号）
外贸奖励资金	315,800.00	其他收益	通城县人民政府《关于表彰奖励2019年度推进工业实体经济高质量发展先进单位的决定》（隽政发〔2020〕2号）
支持企业实施倍增工程和技术改造奖励	500,000.00	其他收益	通城县人民政府《关于表彰奖励2019年度推进工业实体经济高质量发展先进单位的决定》（隽政发〔2020〕2号）
稳定就业帮扶款	150,000.00	其他收益	咸宁市新冠肺炎防控指挥部《我市关于抓好政策落实促进中小微企业复工复产共渡难关的有关政策的公告（二）》
2019年外贸企业发展资金	126,000.00	其他收益	湖北省商务厅《关于2019年中央外经贸发展专项资金拟支持项目公示的公告》
其他	464,792.40	其他收益	
通城县总工会爱心消费扶贫补助款	50,000.00	营业外收入	咸宁市总工会《关于“职工爱心消费扶贫、助推全面迈入小康”活动的补充通知》（咸工发〔2020〕7号）
小　计	4,281,910.60		

4）2019年度

① 与资产相关的政府补助

总额法

项　目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
2018年传统产业改造升级切块资金环保补贴		500,000.00	30,487.92	469,512.08	其他收益	通城县经济和信息化局《关于组织申报2018年度传统产业改造升级咸宁切块资金项目的通知》（隽经信〔2018〕37号）
2018年技术改造奖励资金		500,000.00	103,342.42	396,657.58	其他收益	通城县经济和信息化局《关于组织申报2018年度支持企业改造升级奖励资金项目的通知》（隽经信字〔2019〕3号）
云母绝缘材料生产项目补助		3,000,000.00	175,000.00	2,825,000.00	其他收益	通城县发展和改革局《关于下达2019年湖北省预算内固定资产投资计划的通知》（隽改发〔2019〕138号）
平安新材料科技园一二期基础工程建设补贴款	1,492,346.00		75,882.00	1,416,464.00	其他收益	通城县人民政府《关于<通城经济开发区招商引资若干规定>的补充意见》（隽政函〔2017〕43号）、通城县经济开发区《关于印发<通城经济开发区招商引资若干规定>的通知》（隽经开发〔2016〕11号）
小　计	1,492,346.00	4,000,000.00	384,712.34	5,107,633.66		

② 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项　目	金额	列报项目	说明
稳岗补贴	153,108.00	其他收益	咸宁市劳动就业管理局《关于开展2019年市直参保企业失业保险费稳岗返还申报工作的通知》（咸劳就发〔2019〕8号）
税收突出贡献奖	228,000.00	其他收益	通城县人民政府《关于表彰奖励2018年度推进工业实体经济高质量发展先进单位的决定》（隽政发〔2019〕2号）
2018年度市级规模以上工业企业奖励	130,000.00	其他收益	武汉市经济和信息化局《武汉市首次进入规模以上工业企业奖励资金管理办法》（武经信规〔2016〕004号）
减排以奖代补资金	320,000.00	其他收益	湖北省人民政府、湖北省环境保护局《湖北省主要污染物总量减排省级财政“以奖代补”资金管理办法》（鄂财建规〔2014〕7号）
2018年外贸奖励及展会经费	268,800.00	其他收益	通城县人民政府《关于表彰奖励2018年度推进工业实体经济高质量发展先进单位的决定》（隽政发〔2019〕2号）
其他	323,280.00	其他收益	
小　计	1,423,188.00		

(2) 计入当期损益的政府补助金额

项　目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
计入当期损益的政府补助金额	3,647,757.68	4,076,492.85	5,109,352.37	1,807,900.34

(3) 退回的政府补助

项　目	退回金额	退回原因
2021 年度		
返还武汉市新洲区财政局部分以工代训补贴	2,500.00	部分申报人员不符合补助政策要求（武汉市新洲区劳动就业训练中心《关于湖北平安电工实业有限公司 2020 年度以工代训补贴退款的函》）
小　计	2,500.00	

六、合并范围的变更

(一) 同一控制下企业合并

1. 报告期发生的同一控制下企业合并

(1) 基本情况

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
2020 年度				
平安材料	79.72%	合并前后均由实际控制人潘协保、潘渡江、陈珊珊、潘美芳、李鲸波、潘云芳等共同控制	2020 年 11 月 20 日	公司在 2020 年 11 月 8 日召开 2020 年第二次临时股东大会，审议通过发行股份购买资产暨关联交易的议案，确定发行股份购买子公司事项，11 月 20 日完成工商变更。
平安实业	79.73%		2020 年 11 月 20 日	
云水云母	66.52%		2020 年 11 月 20 日	

（续上表）

被合并方名称	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
2020 年度				
平安材料	744,744,000.01	21,134,086.34	780,170,819.14	73,472,586.78
平安实业	169,063,336.79	31,965,882.01	208,962,710.87	26,155,681.33
云水云母	98,632,767.83	14,805,656.38	84,310,710.70	7,326,611.41

(2)其他说明

公司于 2020 年 11 月发行股份收购实际控制人持有的平安材料 79.72%、平安实业 79.73%、云水云母 66.52%的股权，同时收购其他股东持有的平安材料 20.28%、平安实业 20.27%、云水云母 15.53%的股权。公司以现金 6,892,299.00 元收购云水云母其他少数股东 17.95%的股权。

2. 合并成本

项　目	2020 年度		
	平安材料	平安实业	云水云母
合并成本	279,404,352.82	66,974,846.63	25,545,465.60
非现金资产的账面价值	279,404,352.82	66,974,846.63	25,545,465.60

3. 合并日被合并方资产、负债的账面价值

(1) 明细情况

项　目	2020 年 11 月 30 日					
	平安材料		平安实业		云水云母	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产	681,815,592.79	823,546,736.29	175,299,173.10	161,027,262.45	62,344,425.40	45,635,487.37
货币资金	120,504,566.20	131,898,595.83	14,529,719.93	1,728,171.10	2,622,410.68	1,838,563.70
应收款项	171,402,062.96	103,236,030.79	20,992,450.58	10,853,344.72	13,289,934.90	3,355,799.79
存货	108,682,438.68	187,484,061.38	31,747,683.80	19,721,330.71	32,720,306.46	24,866,363.70
固定资产	65,609,170.40	89,520,541.57	88,792,884.07	88,531,369.33	10,224,632.20	9,669,627.76
无形资产	8,564,178.46	9,099,436.83	12,514,589.95	12,767,935.24		
其他资产	207,053,176.09	302,308,069.89	6,721,844.77	27,425,111.35	3,487,141.16	5,905,132.42
负债	363,819,204.39	421,684,434.23	82,505,718.41	100,199,689.77	24,128,591.32	11,351,210.09
借款	80,000,000.00	46,068,215.28	10,000,000.00			
应付款项	118,218,823.39	69,166,510.39	18,167,223.65	63,719,989.20	14,995,680.76	5,481,185.07
应交税费	8,456,913.07	25,142,201.97	3,448,770.18	2,135,605.58	4,511,678.80	52,897.50
其他负债	157,143,467.93	281,307,506.59	50,889,724.58	34,344,094.99	4,621,231.76	5,817,127.52
净资产	317,996,388.40	401,862,302.06	92,793,454.69	60,827,572.68	38,215,834.08	34,284,277.28
减：少数股东权益	64,502,593.54	81,514,009.82	18,807,414.26	12,328,556.60	12,792,884.21	11,476,781.81
取得的净资产	253,493,794.86	320,348,292.24	73,986,040.43	48,499,016.08	25,422,949.87	22,807,495.47

(二) 处置子公司

单次处置对子公司投资即丧失控制权

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例（%）	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
2020 年度						

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例（%）	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
平安房地产	10,000,000.00	100.00	出售	2020 年 6 月 24 日	办理工商变更登记	-139,111.22

（续上表）

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例（%）	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转入投资损益的金额
2020 年度						
平安房地产						

（三）其他原因的合并范围变动

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
2020 年度				
晟特新材	设立	2020 年 10 月 27 日	5,000,000.00	100.00%

（四）其他

2020 年 11 月 30 日，云水云母与云奇云母签订协议，以现金方式收购云奇云母的主要资产，承接云奇云母的业务和人员，因云水云母和云奇云母同受潘协保、潘渡江、陈珊珊、潘美芳、李鲸波、潘云芳等共同控制，构成同一控制下业务合并。2020 年 12 月 31 日双方完成资产交割。云奇云母于 2021 年 2 月注销。

七、在其他主体中的权益

在重要子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
平安材料	湖北咸宁	湖北咸宁	制造业	100.00		同一控制下企业合并
平安实业	湖北武汉	湖北武汉	制造业	100.00		同一控制下企业合并
云水云母	湖北咸宁	湖北咸宁	制造业	100.00		同一控制下企业合并
晟特新材	湖北武汉	湖北武汉	制造业	100.00		设立
平安香港	香港特别行政区	香港特别行政区	贸易业		100.00	平安实业设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
同力玻纤	湖北咸宁	湖北咸宁	制造业		100.00	平安材料设立

八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1）定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2）定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1）债务人发生重大财务困难；

2）债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3）债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4）债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)4、五(一)7之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2022年6月30日，本公司应收账款的22.64%（2021年12月31日：22.45%；2020年12月31日：22.65%；2019年12月31日：26.67%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本

公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项　目	2022.6.30				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	161,406,579.53	170,706,641.11	45,078,049.44	125,628,591.67	
交易性金融负债	148,450.00	148,450.00	148,450.00		
应付账款	66,476,890.10	66,476,890.10	66,476,890.10		
其他应付款	10,104,869.82	10,104,869.82	10,104,869.82		
租赁负债	2,993,050.46	3,166,866.51		2,719,105.43	447,761.08
一年内到期的非流动负债	1,173,094.92	1,320,174.54	1,320,174.54		
小　计	242,302,934.83	251,923,892.08	123,128,433.90	128,347,697.10	447,761.08

（续上表）

项　目	2021.12.31				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	157,895,435.13	171,808,003.34	32,170,617.92	139,637,385.42	
应付票据	4,990,000.00	4,990,000.00	4,990,000.00		
应付账款	74,004,921.47	74,004,921.47	74,004,921.47		
其他应付款	14,801,792.05	14,801,792.05	14,801,792.05		
租赁负债	2,825,184.84	2,994,592.27		2,252,825.60	741,766.67
一年内到期的非流动负债	1,140,446.84	1,290,406.02	1,290,406.02		
小　计	255,657,780.33	269,889,715.15	127,257,737.46	141,890,211.02	741,766.67

（续上表）

项　目	2020.12.31				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	107,034,816.47	113,554,664.39	30,887,851.18	82,666,813.21	
应付账款	63,047,906.31	63,047,906.31	63,047,906.31		
其他应付款	13,303,422.95	13,303,422.95	13,303,422.95		
小　计	183,386,145.73	189,905,993.65	107,239,180.44	82,666,813.21	

（续上表）

项　目	2019.12.31				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	47,068,215.28	51,979,451.39	3,208,750.00	48,770,701.39	
应付账款	83,289,477.69	83,289,477.69	83,289,477.69		
其他应付款	60,472,573.69	60,472,573.69	60,472,573.69		
小　计	190,830,266.66	195,741,502.77	146,970,801.38	48,770,701.39	

（三）市场风险

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

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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2022年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币104,500,000.00元（2021年12月31日：79,900,000.00元；2020年12月31日：人民币64,250,000.00元；2019年12月31日：人民币38,000,000.00元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，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(四)2之说明。

九、公允价值的披露

（一）以公允价值计量的资产和负债的公允价值明细情况

1. 2022年6月30日

项　目	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
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产			13,400.00	13,400.00
2. 应收款项融资			25,160,863.57	25,160,863.57
持续以公允价值计量的资产总额			25,174,263.57	25,174,263.57
3. 交易性金融负债			148,450.00	148,450.00
持续以公允价值计量的负债总额			148,450.00	148,450.00

2. 2021 年 12 月 31 日

项　目	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
持续的公允价值计量				
应收款项融资			27,637,656.03	27,637,656.03
持续以公允价值计量的资产总额			27,637,656.03	27,637,656.03

3. 2020 年 12 月 31 日

项　目	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
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产			7,138,240.60	7,138,240.60
2. 应收款项融资			28,414,746.70	28,414,746.70
持续以公允价值计量的资产总额			35,552,987.30	35,552,987.30

4. 2019 年 12 月 31 日

项　目	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
持续的公允价值计量				
应收款项融资			54,066,584.80	54,066,584.80
持续以公允价值计量的资产总额			54,066,584.80	54,066,584.80

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

交易性金融资产采用银行公布的每份额净值或挂牌汇率中间价作为持续第三层次公允价值计量依据，应收款项融资采用票据票面金额作为持续第三层次公允价值计量依据。

十、关联方及关联交易

（一）关联方情况

1. 本公司的实际控制人情况

实际控制人	关联关系	对本公司持股比例	享有本公司权益比例
潘协保	潘协保与潘渡江系父子关系，潘协保与潘美芳、潘云芳系父女关系，潘渡江与陈珊珊系夫妻关系，李鲸波系潘协保女儿潘艳芳配偶	6.44%	14.25%
潘渡江		7.88%	27.34%
陈珊珊		5.55%	5.55%
潘美芳		4.89%	11.08%
李鲸波		4.83%	11.03%
潘云芳		3.76%	8.64%
合　计		33.35%	77.88%

潘协保、潘渡江、陈珊珊、潘美芳、李鲸波、潘云芳六人为直系亲属关系且签订了一致行动协议，该六人为公司实际控制人。

实际控制人通过法人股东众晖实业和裕昇咨询，对本公司间接享有权益比例，具体如下：

自然人姓名	对众晖实业持股比例	通过众晖实业间接享有的权益比例	对裕昇咨询持股比例	通过裕昇咨询间接享有的权益比例	间接享有权益比例合计
潘协保	14.68%	7.81%			7.81%
潘渡江	32.58%	17.33%	42.55%	2.13%	19.46%
陈珊珊					0.00%
潘美芳	11.64%	6.19%			6.19%
李鲸波	11.64%	6.19%			6.19%
潘云芳	9.18%	4.88%			4.88%
合　计	79.72%	42.40%	42.55%	2.13%	44.53%

2. 实际控制人的一致行动人

李新辉为公司股东及董事，系潘协保外甥，与公司实际控制人签订了《一致行动协议》，系实际控制人的一致行动人。

3. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
通城县振远实业有限公司	实际控制人控制的公司
平安房地产	2020 年 6 月后变为实际控制人控制的公司
通城县云仁公益基金会	实际控制人潘协保任法定代表人的组织
PAMICA GROUP LIMITED（帕米克集团有限公司）	实际控制人潘渡江曾 100%控股并担任董事的香港公司，已于 2021 年 11 月注销
潘艳芳	实际控制人亲属
方会娥	实际控制人亲属
徐君	实际控制人亲属，副总经理
徐伟	实际控制人亲属
方旺桃	实际控制人亲属
冯建雪	实际控制人亲属
陈爱农	实际控制人亲属
魏金平	实际控制人亲属，董事
吴继芳	实际控制人亲属
魏金兰	实际控制人亲属
黎东明	实际控制人亲属
李关平	实际控制人亲属
廖碧员	实际控制人亲属
刘鑫	实际控制人亲属
陈福琴	实际控制人亲属
方春娥	实际控制人亲属
张世英	实际控制人亲属
王磊	实际控制人亲属
陈化峰	实际控制人亲属
陈丹峰	实际控制人亲属
邓炳南	股东，董事
方丁甫	股东，监事方丁雄亲属
徐双燕	股东方丁甫亲属

吴学领	副总经理
李金灵	股东李新辉亲属
丁幼甫	监事丁阳辉亲属
方三梅	监事丁阳辉亲属
周佳燕	监事黎辉亲属
方九龙	股东李新辉亲属
李雄辉	监事丁阳辉亲属
刘大云	董事、董事会秘书李俊亲属
通城县有平包装店	实际控制人李鲸波哥哥设立的个体工商户
通城县潘麦员木板包装箱批发部	实际控制人李鲸波哥哥的配偶潘麦员设立的个体工商户
通城县云溪木材加工厂	实际控制人李鲸波哥哥的配偶方春娥设立的个体工商户
通城县永安电业有限责任公司	实际控制人潘美芳和董事魏金平的女婿的父亲担任董事长，并持股 51%的企业
通城县佳园物业管理有限公司	董事魏金平的妹妹魏金球持股 40%，妹夫黎东明持股 20%并担任经理的企业
湖北欣万隆商贸有限公司	实际控制人陈珊珊的父亲设立的企业

（二）关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

1）采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
徐伟	市场推广服务				801,361.19
方九龙	采购砂石材料、工程费用				247,673.00
李关平	工程费用		4,900.00	18,252.00	
李雄辉	工程费用		3,100.00		
刘大云	工程费用			48,100.00	
魏金兰	工程费用				53,500.00
通城县有平包装店	采购木制包装材料	375,185.94	275,364.33		
通城县潘麦员木板包装箱批发部	采购木制包装材料	383,024.96	1,626,270.60	1,567,214.40	1,321,599.16
通城县云溪木材加工厂	采购木制包装材料			281,137.86	75,570.93
通城县佳园物业管理有限公司	代缴员工的物业管理费、水电费			24,110.00	3,627.00

关联方	关联交易内容	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
湖北欣万隆商贸有限公司	采购玻纤布原料			336,061.94	848,619.91

注：徐伟于 2020 年 1 月 1 日成为公司员工

2）出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
湖北欣万隆商贸有限公司	销售破碎机及圆筒筛				101,727.09

2. 关联租赁情况

（1）公司出租情况

承租方名称	租赁资产种类	2022 年 1-6 月确认的租赁收入	2021 年度确认的租赁收入	2020 年度确认的租赁收入	2019 年度确认的租赁收入
通城县佳园物业管理有限公司	房屋建筑物			47,155.96	94,311.93

（2）公司承租情况

1）2021 年度

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	支付的租金（不包括简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额）	增加的使用权资产	确认的利息支出
通城县永安电业有限责任公司	房屋建筑物		28,403.84	27,946.02	457.77

2）2019-2020 年度

出租方名称	租赁资产种类	2020 年度确认的租赁费	2019 年度确认的租赁费
通城县永安电业有限责任公司	房屋建筑物	31,859.06	47,771.43

3. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
潘渡江、陈珊珊	20,000,000.00	2021/9/28	2024/9/21	是
潘渡江、陈珊珊	19,500,000.00	2021/4/9	2024/4/8	否
潘渡江、陈珊珊	10,000,000.00	2020/9/24	2022/9/20	是
平安房地产	21,600,000.00	2021/2/1	2023/1/31	是

4. 关联方资金拆借

（1）拆入

关联方	期初本金	本期拆入	本期支付	合并范围变动减少	期末本金
1）2019 年					
潘协保	17,426,399.68		5,452,000.00		11,974,399.68
潘渡江	3,400,000.00				3,400,000.00
潘云芳	3,094,266.61		780,000.00		2,314,266.61
李鲸波	382,852.03		240,000.00		142,852.03
魏金平	957,125.08		600,000.00		357,125.08
潘艳芳	7,280,000.00		6,200,000.00		1,080,000.00
潘美芳	1,937,281.00		887,281.00		1,050,000.00
邓炳南	909,256.83		570,000.00		339,256.83
方丁甫	95,713.01		60,000.00		35,713.01
陈爱农	610,000.00		610,000.00		
丁幼甫	238,554.54		60,000.00		178,554.54
方会娥	5,610,000.00		900,000.00		4,710,000.00
方三梅	120,000.00		120,000.00		
方旺桃	800,000.00		800,000.00		
冯建雪	700,000.00		700,000.00		
李金灵	600,000.00		600,000.00		
李关平	374,000.00				374,000.00
魏金兰		200,000.00			200,000.00
吴继芳	200,000.00		200,000.00		
吴学领	100,000.00				100,000.00
徐君	1,720,000.00				1,720,000.00
徐双燕	600,000.00		600,000.00		
徐伟	900,000.00		900,000.00		
周佳燕	100,000.00		100,000.00		
廖碧员	1,050,000.00		1,050,000.00		
刘鑫	2,540,000.00		2,540,000.00		
陈福琴	1,000,000.00		1,000,000.00		

方春娥	800,000.00		800,000.00		
张世英	2,600,000.00		2,600,000.00		
王磊	2,660,000.00		2,660,000.00		
陈化峰	1,350,000.00				1,350,000.00

2）2020 年度

潘协保	11,974,399.68		6,602,227.49	5,372,172.19	
潘渡江	3,400,000.00			3,400,000.00	
潘云芳	2,314,266.61		349,340.00	1,964,926.61	
李鲸波	142,852.03		107,490.00	35,362.03	
魏金平	357,125.08		268,720.00	88,405.08	
潘艳芳	1,080,000.00			1,080,000.00	
潘美芳	1,050,000.00			1,050,000.00	
邓炳南	339,256.83		255,272.00	83,984.83	
方丁甫	35,713.01		26,872.50	8,840.51	
丁幼甫	178,554.54		134,352.00	44,202.54	
方会娥	4,710,000.00			4,710,000.00	
李关平	374,000.00		374,000.00		
魏金兰	200,000.00			200,000.00	
吴学领	100,000.00			100,000.00	
徐君	1,720,000.00			1,720,000.00	
陈化峰	1,350,000.00			1,350,000.00	
平安房地产[注]	35,923,565.17		35,923,565.17		

[注]平安房地产的期初拆借款系 2020 年 6 月平安房地产转让给通城县振远实业有限公司后，重新确认的拆借款

(2) 拆出

关联方	期初本金	本期拆出	本期收到	合并范围变动减少	期末本金

1）2019 年

潘协保	6,548,449.82		4,002,380.00		2,546,069.82
丁幼甫	100,000.00		100,000.00		

潘渡江	2,338,900.00		2,338,900.00		
潘云芳	3,914,040.00		1,414,040.00		2,500,000.00
李鲸波	928,436.00		928,436.00		
魏金平	2,170,000.00				2,170,000.00
潘艳芳	5,400,000.00		3,000,000.00		2,400,000.00
潘美芳	560,967.00		560,967.00		
邓炳南	4,578,436.00		1,578,436.00		3,000,000.00
方丁甫	992,745.00		392,745.00		600,000.00

2）2020 年

潘协保	2,546,069.82		2,546,069.82		
潘云芳	2,500,000.00		2,500,000.00		
魏金平	2,170,000.00		2,170,000.00		
潘艳芳	2,400,000.00		2,400,000.00		
邓炳南	3,000,000.00		3,000,000.00		
方丁甫	600,000.00		600,000.00		

5. 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
通城县振远实业有限公司	平安房地产股权转让			10,000,000.00	

6. 关键管理人员报酬

项　目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
关键管理人员报酬	2,843,636.02	5,615,541.62	3,954,063.94	3,156,152.20

7. 其他关联交易

2021 年 12 月，公司向通城县云仁公益基金会支付捐赠款 2,000,000.00 元。

（三）关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

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									
	陈丹峰							1,750.00	175.00

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
	通城县佳园物业管理有限公司							141,467.89	7,073.39
小计								143,217.89	7,248.39
预付款项									
	通城县永安电业有限责任公司					28,403.79			
小计						28,403.79			
其他应收款									
	李新辉							35,222.00	1,761.10
	潘云芳							2,500,000.00	250,000.00
	潘协保							2,546,069.82	254,606.98
	邓炳南							3,000,000.00	300,000.00
	魏金平							2,170,000.00	217,000.00
	潘艳芳							2,400,000.00	240,000.00
	方丁甫							600,000.00	60,000.00
	吴继芳							60,000.00	3,000.00
	黎东明					37,397.00	1,869.85	25,375.31	1,268.77
小计						37,397.00	1,869.85	13,336,667.13	1,327,636.85

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
应付账款					
	通城县有平包装店		97,744.69		
	通城县潘麦员木板包装箱批发部		152,870.92	448,458.03	228,962.39
	通城县云溪木材加工厂		18,801.00	18,801.00	18,801.00
	湖北欣万隆商贸有限公司				2,408,989.63
小　计			269,416.61	467,259.03	2,656,753.02
预收款项					
	PAMICA GROUP LIMITED				382,510.63

项目名称	关联方	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
	陈化峰				18,260.00
	黎东明				20,000.00
	潘云芳				2,597,155.23
小　计					3,017,925.86
合同负债					
	PAMICA GROUP LIMITED			357,765.49	
小　计				357,765.49	
其他应付款					
	潘协保				12,799,922.10
	潘渡江				3,646,779.78
	潘云芳				2,537,426.61
	李鲸波				142,852.03
	魏金平				357,125.08
	潘艳芳				2,357,760.00
	潘美芳				1,295,958.00
	邓炳南				339,256.83
	方丁甫				35,713.01
	丁幼甫				178,554.54
	方会娥				5,049,120.00
	李关平				396,751.67
	魏金兰				217,280.00
	吴学领				108,640.00
	徐君			5,960.00	1,963,153.00
	徐伟				809,762.84
	周佳燕				8,640.00
	黎东明				5,420.22
	廖碧员				36,540.00
	刘鑫				53,592.00

项目名称	关联方	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
	张世英				87,360.00
	陈化峰				1,447,200.00
小　计				5,960.00	33,874,807.71

十一、股份支付

（一）股份支付总体情况

项　目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
公司本期授予的各项权益工具总额		230,000.00		
公司本期行权的各项权益工具总额				
公司本期失效的各项权益工具总额				
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限				
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限				

（二）以权益结算的股份支付情况

项　目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
授予日权益工具公允价值的确定方法	按2021年净利润12倍确定	按2021年净利润12倍确定		
可行权权益工具数量的确定依据	转让股份的数量	转让股份的数量		
本期估计与上期估计有重大差异的原因				
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	91,130.56	13,018.65		
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	78,111.91	13,018.65		

十二、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

（二）或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

截至财务报告报出日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

（一）分部信息

本公司主要业务为生产和销售云母绝缘材料、玻纤布和新能源绝缘材料产品。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司收入分解信息详见本财务报表附注五(二)1之说明。

（二）执行新收入准则的影响

本公司自2020年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第14号——收入》（以下简称新收入准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整2020年1月1日的留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新收入准则对公司2020年1月1日财务报表的主要影响如下：

项　目	资产负债表		
	2019年12月31日	新收入准则调整影响	2020年1月1日
预收款项	140,801,395.64	-140,801,395.64	
合同负债		134,079,743.99	134,079,743.99
其他流动负债		6,721,651.65	6,721,651.65

（三）执行新租赁准则的影响

本公司自2021年1月1日起执行经修订的《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称新租赁准则）。公司作为承租人，根据新租赁准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新租赁准则与原准则的差异追溯调整2021年1月1日留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新租赁准则对公司2021年1月1日财务报表的主要影响如下：

项　目	资产负债表		
	2020年12月31日	新租赁准则调整影响	2021年1月1日
使用权资产		1,890,623.03	1,890,623.03
一年内到期的非流动负债		1,020,799.37	1,020,799.37
租赁负债		869,823.66	869,823.66

（四）租赁

1. 公司作为承租人

（1）使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)12之说明。

（2）短期租赁和低价值资产租赁

公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十四)之说明。本期计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项　目	2022年1-6月	2021年度
短期租赁费用	14,150.96	200,601.36
合　计	14,150.96	200,601.36

（3）与租赁相关的当期损益及现金流

项　目	2022年1-6月	2021年度
租赁负债的利息费用	94,319.53	70,921.19
与租赁相关的总现金流出	832,982.51	1,155,150.20

（4）租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注八(二)之说明。

2. 公司作为出租人

经营租赁

（1）租赁收入

项　目	2022年1-6月	2021年度
租赁收入	1,834.86	
其中：未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关收入		

（2）根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额

剩余期限	2022.12.31	2021.12.31
1年以内	1,834.86	
合　计	1,834.86	

十五、母公司财务报表主要项目注释

（一）母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种　类	2022.6.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,042,024.48	100.00			2,042,024.48
合　计	2,042,024.48	100.00			2,042,024.48

（续上表）

种　类	2021.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	54,524,841.40	100.00			54,524,841.40
合　计	54,524,841.40	100.00			54,524,841.40

（续上表）

种　类	2020.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	58,156,890.45	100.00			58,156,890.45
合　计	58,156,890.45	100.00			58,156,890.45

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项　目	2022.6.30			2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
合并范围内关联方组合	2,042,024.48			54,524,841.40		
小　计	2,042,024.48			54,524,841.40		

（续上表）

项　目	2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
合并范围内关联方组合	58,156,890.45		
小　计	58,156,890.45		

(2) 账龄情况

账　龄	账面余额			
	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
1年以内	2,042,024.48	54,524,841.40	58,156,890.45	
合　计	2,042,024.48	54,524,841.40	58,156,890.45	

(3) 应收账款金额前5名情况

1) 2022年6月30日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例（%）	坏账准备
平安实业	1,566,135.03	76.70	
同力玻纤	475,889.45	23.30	
小　计	2,042,024.48	100.00	

2) 2021年12月31日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例（%）	坏账准备
平安材料	52,784,691.52	96.81	
云水云母	1,155,377.30	2.12	
平安实业	584,772.58	1.07	
小　计	54,524,841.40	100.00	

3) 2020年12月31日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例（%）	坏账准备
平安材料	58,103,464.32	99.91	
云水云母	53,426.13	0.09	
小　计	58,156,890.45	100.00	

2. 其他应收款

(1) 明细情况

项　目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
应收股利	80,000,000.00			
其他应收款	33,510,140.04	26,906,734.90	2,897,375.77	1,769,379.58
合　计	113,510,140.04	26,906,734.90	2,897,375.77	1,769,379.58

(2) 应收股利

项　目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
平安材料	30,000,000.00			
平安实业	30,000,000.00			
云水云母	20,000,000.00			
小　计	80,000,000.00			

(3) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种　类	2022.6.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	33,751,449.39	100.00	241,309.35	0.71	33,510,140.04
合　计	33,751,449.39	100.00	241,309.35	0.71	33,510,140.04

(续上表)

种　类	2021.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	27,131,791.96	100.00	225,057.06	0.83	26,906,734.90
合　计	27,131,791.96	100.00	225,057.06	0.83	26,906,734.90

（续上表）

种　类	2020.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	3,035,794.98	100.00	138,419.21	4.56	2,897,375.77
合　计	3,035,794.98	100.00	138,419.21	4.56	2,897,375.77

（续上表）

种　类	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,822,027.19	100.00	52,647.61	2.89	1,769,379.58
合　计	1,822,027.19	100.00	52,647.61	2.89	1,769,379.58

② 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2022.6.30			2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
合并范围内关联方往来组合	32,327,262.46			25,530,650.78		
账龄组合	1,424,186.93	241,309.35	16.94	1,601,141.18	225,057.06	14.06
其中：1年以内	582,186.93	29,109.35	5.00	781,141.18	39,057.06	5.00
1-2年	322,000.00	32,200.00	10.00	300,000.00	30,000.00	10.00
2-3年	400,000.00	120,000.00	30.00	520,000.00	156,000.00	30.00
3-4年	120,000.00	60,000.00	50.00			
小　计	33,751,449.39	241,309.35	0.71	27,131,791.96	225,057.06	0.83

（续上表）

组合名称	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
合并范围内关联方往来组合	787,410.70			769,074.94		
账龄组合	2,248,384.28	138,419.21	6.16	1,052,952.25	52,647.61	5.00

组合名称	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
其中：1年以内	1,728,384.28	86,419.21	5.00	1,052,952.25	52,647.61	5.00
1-2年	520,000.00	52,000.00	10.00			
2-3年						
小　计	3,035,794.98	138,419.21	4.56	1,822,027.19	52,647.61	2.89

2）账龄情况

账　龄	账面余额			
	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
1年以内	32,909,449.39	26,276,537.43	2,515,794.98	1,822,027.19
1-2年	322,000.00	335,254.53	520,000.00	
2-3年	400,000.00	520,000.00		
3-4年	120,000.00			
合　计	33,751,449.39	27,131,791.96	3,035,794.98	1,822,027.19

3）坏账准备变动情况

① 2022年1-6月

项　目	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）	
期初数	39,057.06	30,000.00	156,000.00	225,057.06
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-1,100.00	1,100.00		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-8,847.71	1,100.00	24,000.00	16,252.29
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				

项　目	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）	
期末数	29,109.35	32,200.00	180,000.00	241,309.35

② 2021 年度

项　目	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）	
期初数	86,419.21	52,000.00		138,419.21
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-15,000.00	15,000.00		
--转入第三阶段		-52,000.00	52,000.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-32,362.15	15,000.00	104,000.00	86,637.85
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	39,057.06	30,000.00	156,000.00	225,057.06

③ 2020 年度

项　目	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）	
期初数	52,647.61			52,647.61
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-26,000.00	26,000.00		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				

项　目	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）	
本期计提	59,771.60	26,000.00		85,771.60
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	86,419.21	52,000.00		138,419.21

④ 2019 年度

项　目	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）	
期初数	92,137.23			92,137.23
期初数在本期	——	——	——	
--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	-39,489.62			-39,489.62
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	52,647.61			52,647.61

4）其他应收款款项性质分类情况

款项性质	账面余额			
	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
押金保证金	1,320,000.00	1,368,226.47	820,000.00	
合并范围内关联方往来款	32,327,262.46	25,530,650.78	787,410.70	769,074.94

款项性质	账面余额			
	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
应收暂付款	27,159.71	18,914.71	1,428,384.28	997,730.25
员工借款及备用金	77,027.22	214,000.00		55,222.00
合　计	33,751,449.39	27,131,791.96	3,035,794.98	1,822,027.19

5）其他应收款金额前 5 名情况

① 2022 年 6 月 30 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例（%）	坏账准备
晟特新材	合并范围内关联方往来款	32,253,656.81	1 年以内	95.56	
通城天然气有限公司	押金保证金	1,000,000.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年	2.96	115,000.00
国网湖北省电力有限公司	押金保证金	320,000.00	2-3 年、3-4 年	0.95	120,000.00
平安材料	合并范围内关联方往来款	73,605.65	1 年以内	0.22	
葛漠旺	员工借款及备用金	30,000.00	1 年以内	0.09	1,500.00
小　计		33,677,262.46	1 年以内	99.78	236,500.00

② 2021 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例（%）	坏账准备
晟特新材	合并范围内关联方往来款	25,487,500.00	1 年以内	93.94	
通城天然气有限公司	押金保证金	1,000,000.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年	3.69	115,000.00
国网湖北省电力有限公司	押金保证金	320,000.00	2-3 年以内	1.18	96,000.00
邓雄辉	员工借款及备用金	150,000.00	1 年以内	0.55	7,500.00
通城城发水务集团有限公司	押金保证金	48,226.47	1 年以内	0.18	2,411.32
小　计		27,005,726.47	1 年以内	99.54	220,911.32

③ 2020 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例（%）	坏账准备
通城经开投资有限公司	应收暂付款	1,367,271.71	1年以内	45.04	68,363.59
平安材料	合并范围内关联方往来款	787,130.70	1年以内	25.93	
通城天然气有限公司	押金保证金	500,000.00	1年以内、1-2年	16.47	35,000.00
国网湖北省电力有限公司	押金保证金	320,000.00	1-2年	10.54	32,000.00
员工伙食费	应收暂付款	43,661.44	1年以内	1.44	2,183.07
小　计		3,018,063.85		99.42	137,546.66

④ 2019年12月31日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例（%）	坏账准备
通城经开投资有限公司	应收暂付款	979,652.59	1年以内	53.77	48,982.63
平安实业	合并范围内关联方往来款	760,169.21	1年以内	41.72	
李新辉	员工借款及备用金	35,222.00	1年以内	1.93	1,761.10
孔文娟	员工借款及备用金	20,000.00	1年以内	1.10	1,000.00
员工伙食费	应收暂付款	18,077.66	1年以内	0.99	903.88
小　计		1,813,121.46		99.51	52,647.61

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项　目	2022.6.30			2021.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	458,878,118.31		458,878,118.31	458,878,118.31		458,878,118.31
合　计	458,878,118.31		458,878,118.31	458,878,118.31		458,878,118.31

（续上表）

项　目	2020.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	453,878,118.31		453,878,118.31
合　计	453,878,118.31		453,878,118.31

(2) 对子公司投资

1) 2022年1-6月

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
平安材料	324,589,442.04			324,589,442.04		
平安实业	91,011,193.80			91,011,193.80		
云水云母	38,277,482.47			38,277,482.47		
晟特新材	5,000,000.00			5,000,000.00		
小　计	458,878,118.31			458,878,118.31		

2) 2021年度

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
平安材料	324,589,442.04			324,589,442.04		
平安实业	91,011,193.80			91,011,193.80		
云水云母	38,277,482.47			38,277,482.47		
晟特新材		5,000,000.00		5,000,000.00		
小　计	453,878,118.31	5,000,000.00		458,878,118.31		

3) 2020年度

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
平安材料		324,589,442.04		324,589,442.04		
平安实业		91,011,193.80		91,011,193.80		
云水云母		38,277,482.47		38,277,482.47		
小　计		453,878,118.31		453,878,118.31		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项　目	2022 年 1-6 月		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	250,355,261.68	204,837,394.72	520,173,120.03	402,625,332.60
其他业务收入	10,633,456.71	11,216,524.28	21,233,819.87	20,210,757.30
合　计	260,988,718.39	216,053,919.00	541,406,939.90	422,836,089.90
其中：与客户之间的合同产生的收入	260,656,312.32	215,676,859.16	541,354,760.43	422,783,910.43

（续上表）

项　目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	298,553,131.05	249,839,137.69	62,733,150.30	32,349,771.96
其他业务收入	10,312,695.59	9,907,173.18	1,833,402.19	1,831,935.15
合　计	308,865,826.64	259,746,310.87	64,566,552.49	34,181,707.11
其中：与客户之间的合同产生的收入	308,843,464.01	259,723,948.24	——	——

(2) 其他说明

1) 收入分解信息

① 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

项　目	2022 年 1-6 月		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
云母绝缘材料	219,177,697.36	181,983,519.19	478,656,333.22	371,814,439.05
新能源绝缘材料	31,177,564.32	22,853,875.53	41,516,786.81	30,810,893.55
其他业务	10,301,050.64	10,839,464.44	21,181,640.40	20,158,577.83
小　计	260,656,312.32	215,676,859.16	541,354,760.43	422,783,910.43

（续上表）

项　目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
云母绝缘材料	287,924,327.03	239,881,146.41	62,733,150.30	32,349,771.96
新能源绝缘材料	10,628,804.02	9,957,991.28		
其他业务	10,290,332.96	9,884,810.55	1,833,402.19	1,831,935.15

项　目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
小　计	308,843,464.01	259,723,948.24	64,566,552.49	34,181,707.11

② 与客户之间的合同产生的收入按经营地区分解

项　目	2022 年 1-6 月		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
境内地区	260,656,312.32	215,676,859.16	541,354,760.43	422,783,910.43
小　计	260,656,312.32	215,676,859.16	541,354,760.43	422,783,910.43

（续上表）

项　目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
境内地区	308,843,464.01	259,723,948.24	64,566,552.49	34,181,707.11
小　计	308,843,464.01	259,723,948.24	64,566,552.49	34,181,707.11

2）与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项　目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度
在某一时点确认收入	260,656,312.32	541,354,760.43	308,843,464.01
小　计	260,656,312.32	541,354,760.43	308,843,464.01

注：与客户之间的合同产生的收入及成本的分解信息不包含适用租赁准则的租赁收入及成本

3）报告期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入

项　目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度
营业收入			221,691.72
小　计			221,691.72

2. 研发费用

项　目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
人工费	5,795,335.31	11,365,882.11	5,043,582.21	1,566,316.61
直接投入	5,146,915.71	10,709,864.03	5,742,713.49	1,147,696.77
折旧与摊销	281,053.94	524,459.65	628,298.56	128,872.39

项　目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
其他	445,465.26	1,018,367.35	1,559,859.06	80,130.51
合　计	11,668,770.22	23,618,573.14	12,974,453.32	2,923,016.28

3. 投资收益

项　目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
银行理财产品投资收益	23,218.09	32,787.43	2,209.96	14,034.56
子公司利润分配	80,000,000.00			
合　计	80,023,218.09	32,787.43	2,209.96	14,034.56

十六、其他补充资料

（一）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

（1）净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）			
	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
归属于公司普通股股东的净利润	7.17	19.25	15.79	26.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.82	19.14	27.07	65.81

（2）每股收益

报告期利润	每股收益（元/股）							
	基本每股收益				稀释每股收益			
	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
归属于公司普通股股东的净利润	0.38	1.00	1.31	2.30	0.38	1.00	1.31	2.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.36	0.99	0.87	0.94	0.36	0.99	0.87	0.94

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

（1）加权平均净资产收益率

项　目	序号	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	52,556,240.14	122,059,701.93	68,423,734.25	100,586,919.53

项　目		序号	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
非经常性损益		B	2,606,584.09	730,211.22	43,050,485.01	83,104,351.45
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润		C=A-B	49,949,656.05	121,329,490.71	25,373,249.24	17,482,568.08
归属于公司普通股股东的期初净资产		D	701,665,660.86	560,549,665.76	435,135,046.05	335,990,828.08
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E1		17,887,100.00	63,937,400.00	21,311,448.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F1		8.00	0.00	8.00
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E2		41,355,537.06		1,362,128.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F2		6.00		4.00
发行股份收购收购平安材料、平安实业、云水云母新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E3			89,512,963.54	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F3			1.00	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G1	41,736,949.50	41,736,949.50	83,701,731.94	6,381,730.15
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H1	0.00	6.00	6.00	9.00
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G2			7,233,956.69	748,788.64
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H2			3.00	9.00
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G3				19,441,760.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H3				7.00
其他	实际控制人控制的PAMICA GROUP LIMITED注销导致的资本公积增加	I1		349,584.73		
	增加净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1		1.00		
	股份支付导致资本公积的增加	I2	78,111.91	13,018.65		
	增加净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	3.00	6.00		
	收到股东补偿以前年度资金拆借利息以及平安房地产转让款	I3	27,509,357.57			
	增加净资产次月起至报告期期末的累计月	J3	1.00			

项　目	序号	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
数					
云水云母现金收购云奇云母导致的净资产减少	I4			7,407,165.08	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	J4			1.00	
专项储备的增加	I5	804,862.83	1,188,002.23	1,883,375.63	2,456,001.23
增加净资产次月起至报告期期末的累计月数	J5	3.00	6.00	6.00	6.00
报告期月份数	K	6.00	12.00	12.00	12.00
加权平均净资产	L= D+A/2+ E×F/K-G×H/K±I×J/K	732,749,417.54	633,943,186.34	433,471,395.72	385,485,047.36
加权平均净资产收益率	M=A/L	7.17%	19.25%	15.79%	26.09%

(2) 扣除非经常损益加权平均净资产收益率

项　目	序号	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	52,556,240.14	122,059,701.93	68,423,734.25	100,586,919.53
非经常性损益	B	2,606,584.09	730,211.22	43,050,485.01	83,104,351.45
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	49,949,656.05	121,329,490.71	25,373,249.24	17,482,568.08
同一控制下被合并方期初至合并日实现的净利润	D			42,266,773.89	82,838,977.41
扣除同一控制下被合并方期初至合并日实现的净利润后归属于公司普通股股东的净利润	E=A-D	52,556,240.14	122,059,701.93	26,156,960.36	17,747,942.12
归属于公司普通股股东的期初净资产	F	701,665,660.86	560,549,665.76	435,135,046.05	335,990,828.08
同一控制下被合并方的期初净资产	G			391,682,963.17	332,960,263.32
扣除同一控制下被合并方净资产的归属于公司普通股股东的期初净资产	H=F-G	701,665,660.86	560,549,665.76	43,452,082.88	3,030,564.76
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	I1		17,887,100.00	63,937,400.00	21,311,448.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1		8.00	0.00	8.00
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	I2		41,355,537.06		1,362,128.00
新增净资产次月起至报	J2		6.00		4.00

项　目		序号	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
告期期末的累计月数						
发行股份收购收购平安材料、平安实业、云水云母新增的、归属于公司普通股股东的净资产		I3			89,512,963.54	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		J3			1.00	
同一控制合并下被合并方合并日的净资产		I4			352,902,785.16	
增加净资产次月起至报告期期末的累计月数		J4			1.00	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		K1	41,736,949.50	41,736,949.50		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		L1	0.00	6.00		
其他	实际控制人控制的PAMICA GROUP LIMITED注销导致的资本公积增加	M1		349,584.73		
	增加净资产次月起至报告期期末的累计月数	N1		1.00		
	股份支付导致资本公积的增加	M2	78,111.91	13,018.65		
	增加净资产次月起至报告期期末的累计月数	N2	3.00	6.00		
	收到股东补偿以前年度资金拆借利息以及平安房地产转让款	M3	27,509,357.57			
	增加净资产次月起至报告期期末的累计月数	N3	1.00			
	云水云母现金收购云奇云母导致的净资产减少	M4			7,407,165.08	
	减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	N4			1.00	
	专项储备增加	M5	804,862.83	1,188,002.23	1,883,375.63	
	增加净资产次月起至报告期期末的累计月数	N5	3.00	6.00	6.00	
报告期月份数		0	6.00	12.00	12.00	12.00
加权平均净资产		P=H+E/2+I×J/0-K×L/0±M×N/0	732,749,417.54	633,943,186.34	93,722,966.18	26,566,210.49
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		Q=C/P	6.82%	19.14%	27.07%	65.81%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

（1）基本每股收益的计算过程

1）基本每股收益的计算过程

项　目	序号	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	52,556,240.14	122,059,701.93	68,423,734.25	100,586,919.53
非经常性损益	B	2,606,584.09	730,211.22	43,050,485.01	83,104,351.45
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	49,949,656.05	121,329,490.71	25,373,249.24	17,482,568.08
期初股份总数	D	139,123,165.00	104,987,007.00	26,680,000.00	4,006,424.00
同一控制合并发行股份（同一控制合并追溯调整）	E			25,130,032.00	25,130,032.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	F			12.00	12.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	G				
发行新股或债转股等增加股份数	H1		2,530,000.00	46,820,000.00	21,311,448.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	I1		8.00	0.00	8.00
发行新股或债转股等增加股份数	H2		31,606,158.00	6,356,975.00	1,362,128.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	I2		6.00	1.00	4.00
报告期月份数	J	6.00	12.00	12.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数	K=D+E×F/J+G+H×I/J	139,123,165.00	122,476,752.67	52,339,779.92	43,798,130.67
基本每股收益	L=A/K	0.38	1.00	1.31	2.30

2）扣除非经常损益基本每股收益的计算过程

项　目	序号	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	52,556,240.14	122,059,701.93	68,423,734.25	100,586,919.53
非经常性损益	B	2,606,584.09	730,211.22	43,050,485.01	83,104,351.45
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	49,949,656.05	121,329,490.71	25,373,249.24	17,482,568.08
期初股份总数	D	139,123,165.00	104,987,007.00	26,680,000.00	4,006,424.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E				
发行新股或债转股等增加股份数	F1		2,530,000.00	46,820,000.00	21,311,448.00

项　目	序号	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G1		8.00	0.00	8.00
发行新股或债转股等增加股份数	F2		31,606,158.00	31,487,007.00	1,362,128.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G2		6.00	1.00	4.00
报告期月份数	J	6.00	12.00	12.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数	K=D+E+F×G/J	139,123,165.00	122,476,752.67	29,303,917.25	18,668,098.67
扣除非经常损益基本每股收益	L=C/K	0.36	0.99	0.87	0.94

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(二) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

1. 2022 年 1-6 月比 2021 年度

资产负债表项目	2022.6.30	2021.12.31	变动幅度	变动原因说明
预付款项	4,940,676.75	14,592,888.14	-66.14%	(1)
存货	163,429,957.43	181,251,884.99	-9.83%	(2)
固定资产	413,394,882.21	355,747,685.18	16.20%	(3)
在建工程	35,216,880.26	56,817,732.38	-38.02%	(4)
其他非流动资产	11,217,197.66	17,941,947.73	-37.48%	(5)
应付账款	66,476,890.10	74,004,921.47	-10.17%	(6)
应付职工薪酬	17,032,825.27	27,400,496.66	-37.84%	(7)
应交税费	23,724,238.78	16,009,170.64	48.19%	(8)
其他应付款	32,304,869.82	47,451,894.15	-31.92%	(9)

(1) 预付款项 2022 年 6 月期末数较 2021 年期末数减少 66.14%（绝对额减少 9,652,211.39 元），主要系玻纤业务销量下降，公司预付玻纤材料采购款减少所致；

(2) 存货 2022 年 6 月期末数较 2021 年期末数减少 9.83%（绝对额减少 17,821,927.56 元），主要系 2022 年人民币贬值，公司主动控制原材料规模，更多使用了前期储备的云母原料所致；

(3) 固定资产 2022 年 6 月期末数较 2021 年期末数增加 16.20%（绝对额增加 57,647,197.03 元），主要系平安电工新材料科技园新型云母制品生产项目和平安电工新材料科技园特种玻纤材料生产项目部分房屋建筑物和设备达到预定可使用状态转固所致；

(4) 在建工程 2022 年 6 月期末数较 2021 年期末数减少 38.02%（绝对额减少

21,600,852.12 元），主要系平安电工新材料科技园新型云母制品生产项目和平安电工新材料科技园特种玻纤材料生产项目部分建设工程逐渐完工转固所致；

(5) 其他非流动资产 2022 年 6 月期末数较 2021 年期末数减少 37.48%（绝对额减少 6,724,750.07 元），主要系预付长期资产采购款减少所致；

(6) 应付账款 2022 年 6 月期末数较 2021 年期末数减少 10.17%（绝对额减少 7,528,031.37 元），主要系云母原料采购减少所致；

(7) 应付职工薪酬 2022 年 6 月期末数较 2021 年期末数减少 37.84%（绝对额减少 10,367,671.39 元），主要系本期员工数量略有下降且仅包含 2022 年 1-6 月的绩效奖金所致；

(8) 应交税费 2022 年 6 月期末数较 2021 年期末数增加 48.19%（绝对额增加 7,715,068.14 元），主要系本期计提股东分红个税所致；

(9) 其他应付款 2022 年 6 月期末数较 2021 年期末数减少 31.92%（绝对额减少 15,147,024.33 元），主要系本期支付 2021 年度分红款所致。

2. 2021 年度比 2020 年度

资产负债表项目	2021.12.31	2020.12.31	变动幅度	变动原因说明
货币资金	175,323,911.88	122,626,660.37	42.97%	(1)
应收账款	141,497,666.95	127,654,487.57	10.84%	(2)
预付款项	14,592,888.14	11,270,786.53	29.48%	(3)
存货	181,251,884.99	134,168,466.79	35.09%	(4)
固定资产	355,747,685.18	319,353,469.76	11.40%	(5)
在建工程	56,817,732.38	17,953,696.18	216.47%	(6)
无形资产	72,557,040.16	30,337,880.58	139.16%	(7)
应付账款	74,004,921.47	63,047,906.31	17.38%	(8)
应付职工薪酬	27,400,496.66	22,441,183.03	22.10%	(9)
应交税费	16,009,170.64	26,612,619.30	-39.84%	(10)
其他应付款	47,451,894.15	58,303,422.95	-18.61%	(11)
递延收益	32,687,604.24	8,950,191.89	265.22%	(12)
利润表项目	2021 年度	2020 年度	变动幅度	变动原因说明
营业收入	876,576,452.69	669,967,547.08	30.84%	(13)

营业成本	592,985,351.66	437,148,020.19	35.65%	(14)
销售费用	26,423,516.17	19,848,465.14	33.13%	(15)
管理费用	50,272,950.76	44,224,425.35	13.68%	(16)
研发费用	40,735,670.72	33,705,735.42	20.86%	(17)
财务费用	9,126,994.85	15,206,033.83	-39.98%	(18)
资产减值损失	-533,999.14	-9,168,644.72	-94.18%	(19)
所得税费用	27,081,485.22	18,435,918.00	46.90%	(20)

(1) 货币资金 2021 年期末数较 2020 年期末数增长 42.97%（绝对额增加 52,697,251.51 元），主要系收到股东众晖实业和裕昇咨询的股权投资款所致；

(2) 应收账款 2021 年期末数较 2020 年期末数增长 10.84%（绝对额增加 13,843,179.38 元），主要系销售规模扩大导致应收账款增加所致；

(3) 预付款项 2021 年期末数较 2020 年期末数增长 29.48%（绝对额增加 3,322,101.61 元），主要系预付原材料采购款增加所致；

(4) 存货 2021 年期末数较 2020 年期末数增长 35.09%（绝对额增加 47,083,418.20 元），主要系公司根据市场情况增加云母原料和玻纤原纱储备所致；

(5) 固定资产 2021 年期末数较 2020 年期末数增长 11.40%（绝对额增加 36,394,215.42 元），主要系公司扩大产能相应增加厂房及机器设备所致；

(6) 在建工程 2021 年期末数较 2020 年期末数增长 216.47%（绝对额增加 38,864,036.20 元），主要系通城县平安电工新材料科技园新型云母制品生产项目投资增加所致；

(7) 无形资产 2021 年期末数较 2020 年期末数增长 139.16%（绝对额增加 42,219,159.58 元），主要系母公司和晟特新材购买土地使用权所致；

(8) 应付账款 2021 年期末数较 2020 年期末数增长 17.38%（绝对额增加 10,957,015.16 元），主要系收入增加相应采购规模扩大所致；

(9) 应付职工薪酬 2021 年期末数较 2020 年期末数增长 22.10%（绝对额增加 4,959,313.63 元），主要系人员数量及工资水平增长所致；

(10) 应交税费 2021 年期末数较 2020 年期末数减少 39.84%（绝对额减少 10,603,448.66 元），主要系 2021 年支付 2020 年分红应代扣代缴个人所得税所致；

(11) 其他应付款 2021 年期末数较 2020 年期末数减少 18.61%（绝对额减少 10,851,528.80 元），主要系 2021 年向股东支付 2020 年分红款所致；

(12) 递延收益 2021 年期末数较 2020 年期末数增长 265.22%（绝对额增加 23,737,412.35 元），主要系收到与资产相关的政府补助较多所致；

(13) 营业收入 2021 年度较 2020 年度增长 30.84%（绝对额增加 206,608,905.61 元），主要系公司持续加大市场开拓力度，主营产品销量增长较快所致；

(14) 营业成本 2021 年度较 2020 年度增长 35.65%（绝对额增加 155,837,331.47 元），主要系收入规模增长相应成本增加所致；

(15) 销售费用 2021 年度较 2020 年度增长 33.13%（绝对额增加 6,575,051.03 元），主要系收入规模增长，相应工资、业务经费及市场推广费增加所致；

(16) 管理费用 2021 年度较 2020 年度增长 13.68%（绝对额增加 6,048,525.41 元），主要系公司业绩增长，相应管理人员薪酬及业务招待费增加所致；

(17) 研发费用 2021 年度较 2020 年度增长 20.86%（绝对额增加 7,029,935.30 元），主要系研发项目投入增加所致；

(18) 财务费用 2021 年度较 2020 年度减少 39.98%（绝对额减少 6,079,038.98 元），主要系 2020 年受美元对人民币汇率变动引起汇兑损失金额较大所致；

(19) 资产减值损失 2021 年度较 2020 年度减少 94.18%（绝对额减少 8,634,645.58 元），主要系 2020 年计提的固定资产减值准备金额较大所致；

(20) 所得税费用 2021 年度较 2020 年度增长 46.90%（绝对额增加 8,645,567.22 元），主要系 2021 年利润增加相应应纳税所得额增加所致。

3. 2020 年度比 2019 年度

资产负债表项目	2020.12.31	2019.12.31	变动幅度	变动原因说明
货币资金	122,626,660.37	140,193,836.14	-12.53%	(1)
应收账款	127,654,487.57	106,866,302.58	19.45%	(2)
应收款项融资	28,414,746.70	54,066,584.80	-47.44%	(3)
预付款项	11,270,786.53	9,743,421.33	15.68%	(4)
其他应收款	3,381,161.68	14,631,491.02	-76.89%	(5)
存货	134,168,466.79	221,941,025.54	-39.55%	(6)
其他流动资产	3,332,370.36	9,721,804.00	-65.72%	(7)
在建工程	17,953,696.18	5,465,348.91	228.50%	(8)
应付账款	63,047,906.31	83,289,477.69	-24.30%	(9)

应付职工薪酬	22,441,183.03	17,382,240.76	29.10%	(10)
递延收益	8,950,191.89	5,107,633.66	75.23%	(11)
利润表项目	2020 年度	2019 年度	变动幅度	变动原因说明
营业成本	437,148,020.19	384,770,025.81	13.61%	(12)
销售费用	19,848,465.14	37,161,969.88	-46.59%	(13)
研发费用	33,705,735.42	39,500,300.35	-14.67%	(14)
财务费用	15,206,033.83	5,428,274.01	180.13%	(15)
其他收益	5,095,872.71	1,824,356.93	179.32%	(16)
信用减值损失	-94,149.29	-977,164.79	-90.37%	(17)
资产减值损失	-9,168,644.72	-185,434.66	4844.41%	(18)
所得税费用	18,435,918.00	27,066,051.35	-31.89%	(19)

(1) 货币资金 2020 年期末数较 2019 年期末数减少 12.53%（绝对额减少 17,567,175.77 元），主要系 2020 年处置平安房地产，合并范围减少导致减少货币资金 21,140,439.70 元所致；

(2) 应收账款 2020 年期末数较 2019 年期末数增长 19.45%（绝对额增加 20,788,184.99 元），主要系 2020 年受疫情影响，部分客户回款较慢所致；

(3) 应收款项融资 2020 年期末数较 2019 年期末数减少 47.44%（绝对额减少 25,651,838.10 元），主要系公司加大原材料和设备采购，以银行承兑汇票支付采购款所致；

(4) 预付款项 2020 年期末数较 2019 年期末数增长 15.68%（绝对额增加 1,527,365.20 元），主要系预付原材料采购款增长所致；

(5) 其他应收款 2020 年期末数较 2019 年期末数减少 76.89%（绝对额减少 11,250,329.34 元），主要系股东归还往来款所致；

(6) 存货 2020 年期末数较 2019 年期末数减少 39.55%（绝对额减少 87,772,558.75 元），主要系 2020 年处置平安房地产减少其持有的存货 119,965,328.20 元，同时公司根据市场情况增加云母原料储备所致；

(7) 其他流动资产 2020 年期末数较 2019 年期末数减少 65.72%（绝对额减少 6,389,433.64 元），主要系待抵扣进项税减少所致；

(8) 在建工程 2020 年期末数较 2019 年期末数增长 228.50%（绝对额增加 12,488,347.27 元），主要系通城县平安电工新材料科技园新型云母制品生产项目和武汉

阳逻经济开发区新型高温绝缘材料制品生产项目固定资产投资增加所致；

(9) 应付账款 2020 年期末数较 2019 年期末数减少 24.30%（绝对额减少 20,241,571.38 元），主要系支付了应付长期资产款减少所致；

(10) 应付职工薪酬 2020 年期末数较 2019 年期末数增长 29.10%（绝对额增加 5,058,942.27 元），主要系人员增加所致；

(11) 递延收益 2020 年期末数较 2019 年期末数增长 75.23%（绝对额增加 3,842,558.23 元），主要系收到与资产相关的政府补助增加所致；

(12) 营业成本 2020 年度较 2019 年度增长 13.61%（绝对额增加 52,377,994.38 元），主要系 2020 年执行新收入准则，运杂费作为合同履约成本调整至营业成本以及销售量增加导致对应成本增加所致；

(13) 销售费用 2020 年度较 2019 年度减少 46.59%（绝对额减少 17,313,504.74 元），主要系 2020 年适用新收入准则，运杂费作为合同履约成本调整至营业成本所致；

(14) 研发费用 2020 年度较 2019 年度减少 14.67%（绝对额减少 5,794,564.93 元），主要系 2020 年受疫情影响，研发项目投入减少所致；

(15) 财务费用 2020 年度较 2019 年度增长 180.13%（绝对额增加 9,777,759.82 元），主要系 2020 年美元对人民币汇率变动引起汇兑损失增加所致；

(16) 其他收益 2020 年度较 2019 年度增长 179.32%（绝对额增加 3,271,515.78 元），主要系 2020 年收到的与收益相关的政府补助增加所致；

(17) 信用减值损失 2020 年度较 2019 年度减少 90.37%（绝对额减少 883,015.50 元），主要系 2020 年应收账款账龄结构变动较小，预期信用损失计提减少所致；

(18) 资产减值损失 2020 年度较 2019 年度增长 48.44 倍（绝对额增加 8,983,210.06 元），主要系 2020 年平安材料转移生产线到母公司，公司对预计不具备使用价值的老旧厂房和机器设备计提减值损失所致；

(19) 所得税费用 2020 年度较 2019 年度减少 31.89%（绝对额减少 8,630,133.35 元），主要系 2020 年利润减少相应的应纳税所得额减少所致。

湖北平安电工科技股份公司

二〇二二年八月二十六日

会计师事务所

执业证书

名　　称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日转制

证书序号：0007666

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：

2019 年 12 月 25 日

中华人民共和国财政部制

仅为湖北平安电工科技股份公司 IPO 申报之目的而提供文件的复印件（原件与复印件一致），仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质，未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

统一社会信用代码

91330000579342121 3 (1/3)

营业执照

(副 本)

扫描二维码登录"国家企业信用信息公示系统"了解更多登记、备案、许可、监管信息

名　　称　天健会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　胡少先

经营范围　审计企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定的其他业务。（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）

成立日期　2011 年 07 月 18 日

合伙期限　2011 年 07 月 18 日 至 长期

主要经营场所　浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 6 楼

登记机关

2022 年 03 月 1 日

仅为湖北平安电工科技股份公司 IPO 申报之目的而提供文件的复印件（原件与复印件一致），仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）合法营业，未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过国家信用公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



姓　　名　朱申伟
Full name
性　　别　男
Sex
出生日期　1976-03-11
Date of birth
工作单位　天健会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码　342321197603115133
Identity card No.

朱申伟
110001670039
浙江省注册会计师协会

110001670039
证书编号：
No. of Certificate
批准注册协会：浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期：
Date of Issuance

仅为湖北平安电工科技股份公司 IPO 申报之用的而提供文件的复印件（原件与复印件一致），仅用于说明朱申伟是中国注册会计师，未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2018 检

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2019 检

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2020 检



姓　　名 Full name 丁素军
性　　别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1984-12-29
工作单位 Working unit 天健会计师事务所有限公司深圳分所
身份证号码 Identity card No 360424198412290368

证书编号：No. of Certificate 330000011840
批准注册协会：Authorized Institute of CPAs 深圳市注册会计师协会
发证日期：Date of Issuance 2010 年 05 月 17 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2015 年 5 月 28 日

仅为湖北平安电工科技股份公司 IPO 申报之目的而提供文件的复印件（原件与复印件一致），仅用于说明丁素军是中国注册会计师，未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2018 年 4 月 30 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2017 年 7 月 29 日

丁素军
330000011840
深圳市注册会计师协会

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2017 年 十 月 27 日