

公司代码：603378

公司简称：亚士创能



亚士创能科技（上海）股份有限公司

2022 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人李金钟、主管会计工作负责人王欣及会计机构负责人(会计主管人员)沈安声明：
保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本报告期不进行利润分配或公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

详见本半年度报告“第三节管理层讨论与分析之五、（一）‘可能面对的风险’”。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	21
第五节	环境与社会责任.....	23
第六节	重要事项.....	25
第七节	股份变动及股东情况.....	35
第八节	优先股相关情况.....	39
第九节	债券相关情况.....	39
第十节	财务报告.....	40

备查文件目录	经法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签字并盖章的 公司财务报表
	报告期内在中国证监会指定网站公开披露过的所有公司文件的正本及公 告的原稿

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、亚士创能	指	亚士创能科技（上海）股份有限公司
亚士漆	指	公司全资子公司亚士漆（上海）有限公司
亚士供应链	指	公司全资子公司亚士供应链管理（上海）有限公司
亚士销售	指	公司全资子公司亚士节能装饰建材销售（上海）有限公司
润合源生	指	公司全资子公司杭州润合源生实业有限公司
创能（乌鲁木齐）	指	公司全资子公司亚士创能科技（乌鲁木齐）有限公司
创能（天津）	指	公司全资子公司亚士创能科技（天津）有限公司
创能（西安）	指	公司全资子公司亚士创能科技（西安）有限公司
创能（滁州）	指	公司全资子公司亚士创能科技（滁州）有限公司
创能新材料（滁州）	指	公司全资子公司亚士创能新材料(滁州)有限公司
创能（重庆）	指	公司全资子公司亚士创能科技（重庆）有限公司
创能新材料（重庆）	指	公司全资子公司亚士创能新材料（重庆）有限公司
创能（石家庄）	指	公司全资子公司亚士创能科技（石家庄）有限公司
创能（长沙）	指	公司全资子公司亚士创能科技（长沙）有限公司
创能（广州）	指	公司全资子公司亚士创能科技（广州）有限公司
创能新材料（广州）	指	公司全资子公司亚士创能新材料（广州）有限公司
创能（长春）	指	公司全资子公司亚士创能科技（长春）有限公司
亚士防水（滁州）	指	公司全资子公司亚士防水科技（滁州）有限公司
亚士建筑	指	公司全资子公司亚士建筑工程有限公司
亚士辅材	指	公司全资子公司亚士辅材建筑科技有限公司
亚士生态工业（滁州）	指	公司全资子公司亚士生态工业（滁州）有限公司
亚士生态物流（上海）	指	公司全资子公司亚士生态物流（上海）有限公司
创能明	指	控股股东上海创能明投资有限公司
润合同生	指	股东上海润合同生投资有限公司
润合同泽	指	股东上海润合同泽投资有限公司
润合同彩	指	股东上海润合同彩资产管理有限公司
亚士辅材（泉州）	指	亚士辅材建筑科技（泉州）有限公司
亚士辅材（成都）	指	亚士辅材建筑科技（成都）有限公司
亚士辅材（南宁）	指	亚士辅材建筑科技（南宁）有限公司
亚士辅材（沈阳）	指	亚士辅材建筑科技（沈阳）有限公司
亚士辅材（德州）	指	亚士辅材建筑科技（德州）有限公司
亚士辅材（青岛）	指	亚士辅材建筑科技（青岛）有限公司
亚士辅材（九江）	指	亚士辅材建筑科技（九江）有限公司
亚士辅材（湖州）	指	亚士辅材建筑科技（湖州）有限公司
中涂教育	指	公司参股子公司中涂（上海）教育科技有限公司
亚士合通	指	公司参股子公司上海亚士合通建筑材料科技有限公司
真金板	指	公司主营产品之一真金防火保温板，简称真金板
成品板	指	公司主营产品之一保温装饰板，简称成品板

CPST	指	亚士柔性花岗岩，又称“石饰面柔性贴片”
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
中国结算上海分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	亚士创能科技（上海）股份有限公司
公司的中文简称	亚士创能
公司的外文名称	ASIA CUANON TECHNOLOGY (SHANGHAI) CO., LTD.
公司的外文名称缩写	ASIA CUANON
公司的法定代表人	李金钟

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王永军	刘圣美
联系地址	上海市青浦工业园区新涛路28号	上海市青浦工业园区新涛路28号
电话	021-59705888	021-59705888-8393
传真	021-60739358	021-60739358
电子信箱	dmb@cuanon.com	dmb@cuanon.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市青浦工业园区新涛路28号综合楼三层、四层
公司注册地址的历史变更情况	无变更
公司办公地址	上海市青浦工业园区新涛路28号
公司办公地址的邮政编码	201707
公司网址	http://www.cuanon.com
电子信箱	dmb@cuanon.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	亚士创能	603378	—

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期 比上年同期 增减 (%)
		调整后	调整前	
营业收入	1,413,134,289.17	2,303,788,179.28	2,303,788,179.28	-38.66
归属于上市公司股东的净利润	32,444,932.17	63,929,763.92	59,825,238.94	-49.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,111,277.27	30,159,225.35	24,990,886.12	-96.32
经营活动产生的现金流量净额	-301,546,591.04	-678,054,330.17	-678,054,330.17	不适用
	本报告期末	上年度末		本报告期 末比上年 度末增减 (%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	1,664,459,827.93	1,620,050,864.33	1,620,050,864.33	2.74
总资产	7,086,705,918.43	7,182,117,174.09	7,182,117,174.09	-1.33

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比 上年同期增 减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.08	0.15	0.20	-46.67
稀释每股收益(元/股)	0.08	0.15	0.20	-46.67
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.003	0.07	0.08	-95.71
加权平均净资产收益率(%)	1.98	3.21	3.06	减少1.23个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.07	1.51	1.28	减少1.44个百分点

注：根据 2022 年 5 月 20 日公司股东大会审议通过的《2021 年度利润分配及资本公积金转增股本方案》，2022 年 6 月 9 日，公司完成了向全体股东每 10 股转增 4.5 股的资本公积金转增股本方案实施，本次转增后公司总股本为 433,269,588 股。根据企业会计准则相关规定，公司发行在外的普通股因公积金转增股本而增加的，如发生于资产负债表至财务报告批准报出日之间的，应当以调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

1、营业收入较上年同期下降 38.66%，主要是受房地产行业疲软、疫情反复等影响；

- 2、归属于上市公司股东的净利润较上年同期下降 49.25%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期下降 96.32%，主要系报告期营业收入下降幅度较大；
- 3、经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加，主要系本期支付的保证金减少；
- 4、基本每股收益、稀释每股收益均较去年同期下降 46.67%，扣除非经常性损益后的基本每股收益较去年同期下降 95.71%，主要原因同 2。

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	14,270.47	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	35,036,636.94	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	5,974,696.49	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	103,813.52	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允		

价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-749, 214. 87	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减: 所得税影响额	-9, 046, 547. 65	
少数股东权益影响额 (税后)		
合计	31, 333, 654. 90	

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

适用 不适用

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

(一) 主要业务

公司主营业务为功能型建筑涂料、建筑墙体保温装饰一体化材料、建筑节能保温材料、防水材料及其应用系统的研发、生产、销售及服务。

公司是行业内少数同时拥有功能型建筑涂料、保温装饰一体化材料、建筑节能保温材料、防水材料四大产品体系及其系统服务能力的企业之一。公司丰富的产品结构在建筑涂装、建筑节能、建筑防水一体化解决方案和服务能力上具有显著的优势。

公司产品和服务在北京奥运会场馆、上海世博会场馆、北京冬奥会场馆、北京大兴国际机场等众多国家级标杆工程，以及遍布全国的公建项目、房地产开发项目、旧城翻新改造、厂房建设、美丽乡村项目和个人家庭装修中得到广泛应用。

1、在建筑涂料业务方面，公司是中国功能性建筑涂料的主要引领者之一。20 多年来，公司以市场需求为导向，针对不同建筑风格、气候条件，开发出了具有高装饰性、高保色性、高防污性、高耐候性、高抗裂性等特点的功能型建筑涂料 83 个系列 639 个品类，主要产品包括真石漆、质感涂料、多彩涂料、弹性涂料、反射隔热涂料、氟碳涂料、金属漆、内外墙乳胶漆、艺术（意境）漆、地坪漆等。

2、建筑墙体保温装饰一体化材料，是传统外墙保温薄抹灰和涂料湿作业系统的升级换代产品，涵盖涂料、涂装、无机板、保温板等行业的技术集成。作为本行业最主要的开拓者和引领者之一，公司经过 20 年的研发和市场推广，产品及方案已在新建建筑、建筑节能改造等领域得到广泛应用。主要产品包括氟碳漆饰面、金属漆饰面、御彩石饰面、CPST 柔性花岗岩等，可满足现代简约、法式高层、法式多层等不同建筑风格。

3、建筑节能保温材料，主要产品包括真金板、EPS 板、石墨聚苯板、岩棉板等，其中真金板是公司完全自主研发的一种结构型、热固型的改性聚苯板，该材料运用高分子共聚改性技术和微相复合技术，在每个 EPS 颗粒表面形成防火隔离膜，使其具有独立防火能力，实现了保温性能、物理性能、安全性能三者平衡兼优的效果。目前，公司是行业内最大的建筑保温板材制造商和供应商、服务商之一。

4、防水材料，基于对“大建涂”融合趋势的认知，以及对建筑防水领域市场发展机遇的判断，秉持“正品正标”的品牌理念，公司于 2020 年适时进入建筑防水材料领域，目前主要产品包括防水卷材、防水涂料、防水辅材等。

除上述产品、业务外，公司主营业务产品还包括干粉砂浆、涂装施工服务等。

公司业务发展和延伸，始终坚持了“行业专业化，领域多元化，沿核心竞争能力扩张”的战略定位，通过具有价值协同效应的相关多元化路径，持续打造产品端、客户端、服务端的综合能力优势。

（二）经营模式

1、采购模式

公司主要原材料采购以招标方式为主，实行技术认定、供应商保障能力认定、价格认定及采购实施四权分离，相互协同、相互制衡。

零星原材料、小批量研发材料，以及日常办公用品、其他非经常性物资采购，由采购部门会同需求部门采用比价、议价等方式进行采购，必要时由招标办组织招标采购。

2、生产模式

公司目前主要采取以销定产、自主加工的生产模式。根据客户订单情况，通过自有生产设备，自主组织安排生产。

鉴于公司近几年销售增长较快，新增产能无法完全满足业务发展需求，同时为降低产品运输成本，缓解公司高峰期生产线超负荷运转压力，故部分砂浆、外墙腻子、保温材料、水性涂料、油性涂料、防水材料等产品采取委托生产方式。

随着公司重庆、石家庄、广州综合性工厂，以及滁州防水材料工厂、其他新建工厂逐步投产和产能释放，公司委托生产的占比将有望大幅下降。

3、销售模式

公司的销售模式包括经销模式和直销模式，两种销售模式均为买断式销售。

报告期，公司经销模式业务占主营收入比重 83.44%，直销模式业务占主营收入比重 16.56%。最近五年来，经销模式业务结构比逐年提高。

经销模式业务主要包括以下几种情况，（1）涂装工程、保温工程、防水工程的施工企业为完成包工包料方式承接的项目，向本公司采购相关产品；（2）涂料、保温材料、防水材料的门店经销商向本公司采购相关产品；（3）消费者通过公司电商平台购买本公司相关产品；（4）其他贸易型客户向本公司购买相关产品。

直销模式业务主要包括以下几种情况，（1）工程项目的开发商、建设方、业主直接向本公司采购相关产品；（2）工程项目的开发商、建设方、业主通过其控制的建材采购公司，向本公司采购相关产品。

（三）行业情况说明

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）分类规则，因本公司建筑涂料业务营收比重超过 50%，故归属于“化学原料及化学制品制造业”（C26）。本公司不同产品所涉及的具体细分行业包括建筑涂料行业、建筑节能材料行业、建筑防水材料行业，它们都是现代建筑不可或缺的配套产业。

（1）根据《涂料产品分类和命名》（GB/T2705-2003），建筑涂料主要分为墙面涂料、防水涂料、地坪涂料、功能性建筑涂料等。随着社会发展，水性化、高固体份、高装饰性、耐候性、抗污染性、功能性、可施工性、环境友好型等成为建筑涂料的发展趋势。中国是全球最大的

涂料市场之一，中国涂料工业协会发布的《2021 年中国涂料行业经济运行分析及未来发展》显示，2021 年中国涂料全行业完成总产量约 3800 万吨，同比增长 16%，实现主营业务收入 4600 亿元，同比增长 16%，实现利润 303 亿元，同比下降 4%。

(2) 建筑节能保温材料产品种类丰富、技术构造多样，主要产品包括聚苯板材、改性聚苯板材、挤塑板、岩棉板、无机保温砂浆、聚氨酯发泡等。良好的保温性能、防火性能、物理性能成为保温材料的发展趋势。我国新建建筑和既有建筑节能改造带动了巨大的建筑保温市场需求。测算数据显示，我国新建建筑和城镇存量住房的建筑保温材料市场规模约 2000 亿元。

(3) 建筑防水材料主要应用于工业与民用建筑、地铁、隧道、桥梁涵洞、市政工程等领域。据中国建筑防水协会统计，2021 年中国 839 家规上防水企业的主营业务收入 1261.59 亿元，同比增长 13.2%；利润总额 75.64 亿元，同比下降 2.04%。

现阶段，本行业市场格局和发展态势主要有以下特征：

(1) 市场集中度低。我国建筑涂料、建筑保温材料、建筑防水材料（统称“大建涂行业”）合计市场规模预计在 6000 亿左右，但高度分散，规模以下小企业众多，行业头部企业市场集中度极低，“大行业，小企业”特征明显。

(2) 发展空间巨大。《“十四五”新型城镇化实施方案》、《“十四五”建筑节能与绿色建筑发展规划》、《城乡建设领域碳达峰实施方案》等国家规划提出推动新型城镇化、乡村振兴、城市更新、碳达峰碳中和等国家战略的实施，将有力支撑本行业的稳定发展，并为行业注入了新动能、新机遇。

(3) “大建涂”产业融合。近几年，基于业务协同、渠道协同、客户共享等方面的考量，建筑涂料、建筑保温材料、建筑防水材料细分行业头部企业的产业布局、业务领域出现相互渗透、相互融合的局面，这有助于头部企业在“大建涂”行业综合竞争优势的提升。

(4) 行业洗牌加速。疫情冲击、国际地缘政治冲突风险导致原材料成本上升、国家政策主导导致下游需求格局变化等超预期因素的影响，进一步加剧了行业的品牌分化，大品牌优势更加明显，中小品牌空间则在进一步被压缩。

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司以“与新时代同频共振，服务美好生活”为使命，坚守“以客户为中心，以奋斗者为本，用心笃行”的核心价值观，以市场为导向，注重价值创造、注重产品及模式创新，注重内外部生

生态圈建设，在产品技术、市场网络、服务能力、品牌文化、信息化、行业地位等方面具有显著的竞争优势。

（一）品牌与行业地位优势

公司以“制造与服务融合，做新时代美好家居生活服务商”为发展定位，在行业内拥有较高的品牌知名度、美誉度和影响力。

公司是中国涂料工业协会副会长单位、中国建筑防水协会副会长单位、中国流行色协会副会长单位、中国绝热节能材料协会保温装饰一体板分会首任会长单位、中国建筑节能协会保温隔热专委会副主任委员单位、中国建筑节能协会常务理事单位。

公司已连续 11 年荣获“中国房地产 500 强首选供应商”，其中保温材料和保温装饰板均排名行业第一，建筑工程涂料排名行业前三。

截至报告期末，公司参编国家标准、行业标准、团体标准 52 项。

（二）营销网络及渠道优势

经过 20 多年的发展和积淀，公司已形成了覆盖全国的营销网络，目前已拥有 49 个省级营销机构，212 个营销办事处，基本实现全国地级市营销网络全覆盖。

2022 年上半年，公司继续围绕“强基固本，补强补全”主基调，加大渠道整合下探力度，推动“大招商、大开发”工作向纵深发展。截至报告期末，注册经销商数量为 25,034 家，比 2021 年底增长约 42.40%。

强大的营销网络，有助于公司在渠道与集采、地产与公建、新建与翻新、小 B 与大 B、城市与乡村、线上与线下、产品与服务上的有机结合，打造高效立体化、平台化营销网络体系。

（三）技术创新优势

公司在引领中国功能型建筑涂料发展潮流的同时，深入洞察市场需求和行业转型升级趋势，锐意进取，加大研发投入，相继自主研发了保温装饰板、真金防火保温板、柔性花岗岩等绿色建筑产品，成为行业内少数同时具备建筑涂装、节能保温、建筑防水等产品体系及其系统服务能力的企业。

公司有完善的知识产权管理体系，注重培养专业技术人才，鼓励员工创新；注重涂料和节能新材料等领域的新产品、新技术、新工艺等行业前沿科技和应用技术研究，设立了产品技术研发中心、新材料研究所等科研机构，与华东理工大学、万科绿色研究发展中心建立了产学研合作。报告期公司研发费用 4,760.91 万元，同比增长 7.73%。

公司是上海市首批“院士专家企业工作站”；亚士创能、亚士漆、创能新材料（滁州）被认定为高新技术企业；先后获得上海市专利示范企业单位、上海市企业技术中心、上海市专精特新中小企业、上海市科学技术奖、采用国际标准先进企业等称号。

截至 2022 年 6 月 30 日，公司及子公司拥有有效专利 175 件，其中发明专利 76 件，实用新型专利 82 件，外观设计专利 17 件。

（四）产品及业务协同优势

公司主营业务为建筑涂料、建筑墙体保温装饰一体化材料、建筑节能保温材料、防水材料及其应用系统的研发、生产、销售及服务。公司丰富的产品结构在市场竞争中能够发挥高度的产品协同效应，使公司在建筑涂装、建筑节能、建筑防水一体化解决方案和服务能力上具备显著的优势，能为用户提供更多的选择方案和更全面的解决方案。

此外，公司不同产品体系所面对的主要市场渠道相通，客户资源可以充分共享，使公司强大的销售网络向立体化、平台化方向发展。

（五）产能布局优势

公司“1+6+N”产能布局中，包括上海青浦、安徽滁州、新疆乌鲁木齐、重庆长寿、河北石家庄、广州花都、华中地区等综合智能制造基地，以及遍布全国的“N”个卫星工厂，其中卫星工厂中已有 12 个专业工厂、辅材料工厂分布在陕西西安、福建泉州、四川成都、广西南宁、山东德州、辽宁沈阳、山东青岛、江西九江、浙江湖州等地。通过涂料、保温装饰板 500 公里，保温板 300 公里，干粉砂浆 200 公里的就近供应，公司产品供应和服务保障能力持续提升，本地化优势和综合成本领先优势得以发挥。

（六）信息化优势

信息化是支撑公司管理效率提升和快速扩张的重要能力。公司与阿里云建立了亚士数字化转型战略合作关系，在现有信息化基础上，通过 2-3 年时间构建亚士业务中台、数字工厂、数据中台和其他核心系统平台，实现数据在线、业务在线、组织在线。

同时，围绕“以客户为中心，打造一流供应链”的要求，公司积极推动工业自动化、关键工序智能化、关键岗位机器人替代，同时积极推进信息化与工业化两化融合，从挖掘客户需求到生产交付实现信息化管理与核算，以此拉近制造端与市场端的距离，打造一个时代企业的智能制造。

（七）文化优势

公司于 2018 年 10 月宣告迈入“青春亚士新时代”，发布了“为时代立心，为企业立命，为员工立本”作为顶层思想的可持续发展文化体系，提出“与新时代同频共振，服务美好生活”的企业使命、“赋新时代动能，打造可持续发展生态圈，让企业基业长青”的企业愿景、“以客户为中心，以奋斗者为本，用心笃行”的核心价值观、“制造与服务融合，做新时代美好家居生活服务商”的发展定位。以“共生、共创、共享”的新时代格局和胸怀，共建同心圆，打造可持续发展生态圈。公司的“生态圈文化”赢得员工、合作伙伴和社会各界的广泛认同。

三、经营情况的讨论与分析

一、概述

2022 年上半年，受国内疫情多发、散发，以及俄乌冲突等超预期突发因素影响，我国经济运行面临预期转弱、需求收缩、供给冲击等重重压力，GDP 同比仅增长 2.5%，其中二季度经济实现正增长仅 0.4%。

上半年，全国 CPI 同比上涨 1.7%，其中能源价格同比上涨 14%，占 CPI 总涨幅近六成；PPI 同比上涨 7.7%，其中化学原料和化学制品制造业价格上涨 16.3%。

上半年，房地产行业正经历前所未有的挑战，房地产开发投资同比下降 5.4%，房屋新开工面积、竣工面积、全国商品房销售面积等下降幅度均超过 20%，土地购置面积同比下降达 48.3%。国家稳投资政策持续加力，全国固定资产投资同比增长 6.1%，其中基础设施建设提速推进，同比增长 7.1%；

面对复杂多变的市场环境，公司一方面保持了战略定力，继续实施积极的经营举措，抓住行业集中度提升和行业整合的战略窗口期，加大市场开发力度，提升组织能力，强基固本、补强补全，培厚市场竞争力，一方面又兼顾了当前经营实际，落实一系列降本增效措施，以应对原材料价格居高不下、人工成本费用增长等情况。

报告期，公司“大招商、大开发”工作继续向纵深发展，报告期末经销商数量为 25,034 家，比 2021 年底增长约 42.40%。立体化、平台化的营销网络体系构建日趋完善，公司已建制 49 个省级营销机构，212 个营销办事处，基本实现全国地级市营销网络全覆盖。同时，渠道与集采相结合、地产与公建相结合、新建与翻新相结合、小 B 与大 B 中 B 相结合、城市与乡村相结合、线上与线下相结合、产品与服务相结合的业务形态持续优化。

报告期，房地产行业疲软，叠加疫情反复影响，公司实现营业收入同比下降 38.66%，为 141,313.43 万元，并由此导致归属于上市公司股东的净利润、扣除非经常性损益的净利润同比分别下降 49.25%、96.32%，为 3,244.49 万元、111.13 万元。

报告期，得益于产品上涨，以及毛利率较高的建筑涂料占比提高，综合毛利率明显提升，为 31.21%，同比提高了 6.4 个百分点。

二、主要业务板块经营情况

（一）功能型建筑涂料

2022 年上半年，公司对大 B 业务进行战略性收缩，导致功能型建筑涂料产销量下降，产品生产量为 30.64 万吨，同比下降 35.31%；销售量为 29.19 万吨，同比下降 37.22%；实现销售收入 100,234.01 万元，同比下降 27.24%，占主营业务收入比重 72.38%；受产品提价、产品结构影响等因素，毛利率为 34.78%，同比上升 4.25 个百分点。

报告期，公司家装涂料业务实现销售收入 6,281.82 万元，同比下降 53.47%。截至报告期末，零售经销商 972 家，覆盖终端门店约 4238 家。

（二）建筑节能材料

2022 年上半年，公司建筑节能材料实现销售收入 30,303.37 万元，同比下降 60.62%，占主营业务收入比重 21.88%；受产品提价等因素影响，综合毛利率 19.34%，同比上升 4.6 个百分点。

1、保温装饰板

2022 年上半年，公司保温装饰板生产量 175.39 万平方米，同比下降 22.34%，销售量 170.51 万平方米，实现销售收入 15,167.94 万元，同比下降 22.05%，占主营业务收入比重 10.95%，毛利率 21.84%，同比上升 2.43 个百分点。

2、保温材料

2022 年上半年，公司保温材料实现销售收入 9,906.42 万元，同比下降 78.46%，占主营业务收入比重为 7.15%，毛利率 14.07%，同比上升 1.21 个百分点。

（三）防水材料

2022 年上半年，公司防水材料实现销售收入 6,414.68 万元，同比下降 40.35%，占主营业务收入比重 4.63%；报告期因原材料沥青价格大幅上涨，故综合毛利率水平较低，为 9.49%。

三、2022 年下半年主要经营策略

面对房地产行业疲软、复苏缓慢，以及大宗原材料价格高位维持，叠加疫情冲击带来的行业性困难，公司将强化战略定力，在行业性困难中发现机遇、抓住机遇、用好机遇，围绕全年主要经营指标打好攻坚战。一是实施既定的积极经营举措不动摇；二是围绕“销量、价格、成本、费用”部署管理组合拳，推动降本增效；三是践行亚士“生态圈”文化，更大程度地为客户、供应商等合作伙伴赋能。

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

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

（一）主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,413,134,289.17	2,303,788,179.28	-38.66
营业成本	972,149,957.74	1,732,218,396.40	-43.88
销售费用	230,178,803.69	287,958,707.90	-20.07
管理费用	81,588,257.97	88,151,183.28	-7.45
财务费用	49,478,177.81	42,310,720.18	16.94
研发费用	47,609,130.58	44,192,257.93	7.73

经营活动产生的现金流量净额	-301,546,591.04	-678,054,330.17	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-370,569,741.60	-682,818,081.13	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	381,538,188.62	518,992,424.86	-26.48

营业收入变动原因说明：主要受房地产行业疲软，以及报告期疫情影响。

营业成本变动原因说明：主要系营业收入降幅较大，导致成本相应下降。

销售费用变动原因说明：主要系营业收入下滑导致销售人员薪酬下降，以及受疫情影响，差旅费均下降。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系偿还到期借款增加。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	637,412,844.50	8.99	1,033,052,934.62	14.38	-38.30	建设项目投入
应收款项融资	4,531,131.45	0.06	2,460,709.59	0.03	84.14	收到的银行承兑汇票增加
预付款项	32,804,048.40	0.46	22,569,064.67	0.31	45.35	预付的材料款增加
存货	375,498,665.21	5.30	289,478,228.59	4.03	29.72	生产基地增加，以及防水工厂投产
使用权资产	17,476,279.82	0.25	45,072,016.90	0.63	-61.23	租赁资产减少
短期借款	1,269,621,722.23	17.92	1,006,634,552.12	14.02	26.13	银行借款增加
应付票据	1,195,088,304.57	16.86	1,911,189,231.27	26.61	-37.47	供应商的票据结算减少
预收款项	873,643.74	0.01	3,861,772.15	0.05	-77.38	预收租金摊销
应付职工薪酬	75,790,180.75	1.07	131,335,057.25	1.83	-42.29	年末计提的年终奖金已发放
长期借款	593,987,064.74	8.38	436,060,000.00	6.07	36.22	项目贷款增加
长期应付款	76,641,929.64	1.08	117,249,542.80	1.63	-34.63	融资租赁项目减少

其他说明

无

2. 境外资产情况
 适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	258,910,771.48	票据保证金
货币资金	14,670,708.62	保函保证金
货币资金	3,564,641.10	账户冻结资金
应收票据	8,730,897.15	质押
固定资产	308,645,963.59	抵押
无形资产	89,539,829.98	抵押
投资性房地产	432,719,500.00	抵押
在建工程	463,720,675.64	抵押
合计	1,580,502,987.56	

4. 其他说明
 适用 不适用

(四) 投资状况分析
1. 对外股权投资总体分析
 适用 不适用

(1) 重大的股权投资
 适用 不适用

(2) 重大的非股权投资
 适用 不适用

报告期内，公司新增在建工程投资 38,203.97 万元。其中，创能（石家庄）新增 10,177.82 万元，创能新材料（重庆）新增 18,708.94 万元，创能新材料（广州）新增 3,495.95 万元，亚士防水（滁州）新增 5,821.25 万元。

报告期内，公司结转亚士防水（滁州）固定资产 29,586.22 万元。

(3) 以公允价值计量的金融资产
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的
------	------	------	------	--------

				影响金额
交易性金融资产				103,813.52
应收款项融资	2,460,709.59	4,531,131.45	2,070,421.86	
其他非流动金融资产	31,385,440.71	29,776,550.63	-1,608,890.08	
合计	33,846,150.30	34,307,682.08	461,531.78	103,813.52

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元

序号	公司名称	持股比例	注册资本	总资产	净资产	净利润
1	亚士漆	100%	20,000.00	230,306.46	51,255.91	-13,051.63
2	亚士供应链	100%	5,000.00	210,788.92	6,208.65	1,282.58
3	亚士销售	100%	8,500.00	268,541.81	-20,475.36	5,873.58
4	润合源生	100%	500.00	1,532.92	1,532.92	-0.00
5	创能（天津）	100%	1,000.00	1,201.76	1,201.76	-0.29
6	创能（乌鲁木齐）	100%	12,000.00	50,087.47	13,433.39	-278.73
7	创能（西安）	100%	1,000.00	2,085.38	1,812.29	-16.81
8	创能（滁州）	100%	35,000.00	197,986.06	44,853.24	110.59
9	创能新材料（滁州）	100%	5,000.00	80,761.06	23,303.52	8,704.70
10	创能（重庆）	100%	21,000.00	8,281.61	7,940.02	-194.88
11	创能（石家庄）	100%	10,000.00	39,424.21	9,788.34	11.10
12	创能（长沙）	100%	10,000.00	7.90	7.90	-0.07
13	亚士防水（滁州）	100%	20,000.00	59,788.13	11,073.54	-446.27
14	创能新材料（重庆）	100%	30,000.00	72,818.77	28,243.59	-507.51
15	亚士建筑	100%	5,000.00	3,296.38	166.23	-141.68
16	亚士辅材	100%	5,000.00	4,242.63	3,849.53	-3.37
17	创能（广州）	100%	10,000.00	23,685.01	10,094.83	-16.05
18	创能新材料（广州）	100%	20,000.00	19,833.16	15,590.92	-14.59
19	亚士生态工业	100%	8,000.00	5,443.18	4,300.71	-85.58
20	亚士生态物流	100%	1,000.00	1,850.01	1,101.61	43.82
21	亚士辅材（泉州）	100%	1,000.00	1,419.30	955.37	-35.79
22	亚士辅材（成都）	100%	2,000.00	1,316.06	156.05	-67.06
23	亚士辅材（南宁）	100%	1,000.00	2,359.86	850.61	-172.02
24	亚士辅材（沈阳）	100%	1,000.00	1,401.63	943.04	-73.74
25	亚士辅材（德州）	100%	1,000.00	1,140.43	227.34	-36.28
26	亚士辅材（青岛）	100%	1,000.00	834.31	245.86	-18.66
27	亚士辅材（九江）	100%	1,000.00	961.96	40.96	-114.21

28	亚士辅材（湖州）	100%	1,000.00	1,869.84	59.66	-134.66
29	中涂教育	5%	5,000.00	264.24	264.24	96.13
30	亚士合通	15%	1,500.00	-538.08	89.05	-38.66

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1、行业风险

(1) 房地产行业增速放缓乃至下滑风险。公司所处细分行业为建筑节能保温、防水与装饰材料行业，主要产品广泛应用于以民用建筑和工业建筑为代表的房地产领域。基于房地产行业的发展受国家宏观经济、货币政策、财政政策，以及国家调控政策的影响较大，若未来中国房地产市场需求及投资增速放缓乃至下滑，将对公司经营带来一定的不利影响。

(2) 产业政策变化风险。国家及行业政策对建筑外墙保温材料的应用与发展影响较大，如建筑保温材料的防火等级要求等。由于生产不同防火等级保温材料所需要的生产设备、技术工艺、原材料等存在较大差异，甚至完全不同，因此产品转换成本高，若未来国家或地方政府在建筑保温材料防火等级方面颁布对公司不利的新政策，这将对公司未来经营业绩产生不利影响。

2、经营风险

(1) 原材料价格波动风险。公司生产所需主要原材料为乳液、颜填料、助剂、聚苯乙烯颗粒、树脂和硅酸钙板等，主要原材料价格走势与原油等大宗商品价格走势关联度较高。目前，公司主要通过招投标机制及集中采购方式提高与供应商的议价能力，并与供应商建立价格调整机制，但由于原材料价格波动向公司下游客户传导具有滞后性，因此，若原材料价格在未来出现大幅度上涨时，公司存在成本增加、毛利率下降、业绩下滑的风险。

(2) 品牌、商号 and 不正当竞争风险。经过多年的市场推广，公司品牌在行业内具有较高的知名度和美誉度，公司未来仍需要继续加强品牌建设，进一步提升品牌影响力。如果公司现有品牌地位不能持续保持，则公司市场份额及销售增长势头将存在下降风险。另外，公司产品未来仍存在被仿冒等不正当竞争的风险；同时，公司存在因其他企业使用相同商号，导致消费者和投资者产生混淆，甚至产生纠纷，从而对公司品牌形象、竞争能力和盈利能力构成损害的风险。

(3) 建筑节能产品备案制度发生重大不利变化风险。目前，部分省级以及地市级建设行政主管部门对进入本地区的建筑节能产品及其应用技术实行备案制管理，未取得当地备案证或通过当地建设行政主管部门组织论证的产品不得在当地应用。若未来上述备案管理办法和要求发生重大不利变化，公司不能及时重新或变更备案，这将对公司经营产生不利影响。

3、技术风险

(1) 技术创新风险。公司始终把科技创新作为企业可持续发展的必要条件，不断加大科研投入。公司保温装饰板、真金板、功能型建筑涂料等产品均系公司自主研发。由于建筑节能保温与装饰材料行业新材料、新产品、新工艺、新方案时有出现，若公司持续创新能力不足，不能持续满足市场的更高需求，则公司的竞争力及持续盈利能力将会受到较大影响。

(2) 技术被仿冒及泄密风险。公司对自主研发的产品配方、工艺、结构、外观等核心技术，在采取专利权保护或者专有技术保护措施的同时，公司还与相关岗位人员签订了《保密协议》、《竞业限制协议》等，以防止核心技术的流失。虽然公司高度重视并采取了上述一系列保护手段和保密措施，但公司仍然存在知识产权被侵犯，核心技术被泄密和窃取的风险。

(3) 人才流失的风险。公司经过多年积累完善，已经建立了从科研谋划到运营体系匹配等创新管理机制。同时，公司不断加强企业文化和激励机制建设，增强员工凝聚力和归属感，报告期内，通过推出股权激励和员工持股计划，利用资本手段进一步建立科学有效的激励体系，提高团队的责任心和稳定性。但近年来，我国建筑节能保温与装饰材料行业发展较快，行业内企业逐步从产品供应商向系统服务商转型，企业对高水平技术人才、营销管理人才争夺日益激烈，因此，公司存在人才流失的风险。

4、财务风险

(1) 净资产收益率下降的风险。公司拟投资项目总投资额较大，鉴于投资项目产生预期效益需要一定的时间，公司存在净资产收益率下降的风险。

(2) 应收账款增加导致坏账损失的风险。相比营业收入的增长幅度，报告期内公司应收账款增加较快。虽然公司加强了赊销管理，但若客户的支付能力出现恶化，则公司对该客户的应收账款可能无法收回或无法按时收回，导致坏账损失，对公司的经营业绩和资金周转产生一定的负面影响。

5、投资新建生产基地项目风险

(1) 投资新建生产基地项目（包括募投项目），是公司根据国家现行产业政策、市场现状及其预测所作的决策，项目实施过程中，公司可能面临因工程进度、工程质量、投资成本变化而引致的风险；同时，市场环境变化、竞争格局变化、产品价格变动、宏观经济形势的变动等因素也会对项目的投资回报和预期收益产生影响。

(2) 固定资产折旧及摊销增加风险。投资新建生产基地项目建成后将新增固定资产折旧。如果市场环境发生重大不利变化，导致公司营业收入没有实现相应增长，则公司存在因固定资产折旧大量增加而导致的利润下滑风险。

6、环保与安全风险

(1) 环保风险。随着经济增长模式的转变和国家可持续发展战略的深入实施，人们的环保意识逐渐增强，国家环保政策日益完善，环境污染管制标准日趋严格，企业环保治理成本将不断提高，从而影响公司的盈利水平。

(2) 安全风险。公司部分产品使用可发性聚苯乙烯颗粒、丙二醇等化工原料，在仓储及生产过程中存在因不可抗力，以及管理不到位、操作不当、设备老化失修等原因导致的安全事故风险，从而影响公司的生产经营并造成经济损失。

7、公司快速成长带来的管理能力不足风险

近年来公司的资产规模、人员规模、业务规模增长较快，同时，为了开拓区域市场，降低运输成本，提高快速服务能力，已在全国重点区域布局设立若干子公司，这都对公司管理能力提出了更高的要求。虽然公司管理层在企业管理方面已经积累了一定经验，并通过多种方式培养、聘用专业人才以充实管理力量，但随着公司经营规模的不断增长，仍然存在着管理能力不足的风险。

8、重大突发性事件风险

公司业务市场遍布全国，但制造基地尚集中在区域少数城市，若发生全国性、区域性重大公共性安全、防疫、自然灾害等突发事件，将导致公司原材料采购受限、产品不能及时交付等。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年年度股东大会	2022 年 5 月 20 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 公司公告专区	2022 年 5 月 21 日	会议审议通过公司 2021 年年度报告、2021 年度利润分配及资本公积金转增股本方案等议案，详见公司在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露的《2021 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2022-029）
2022 年第一次临时股东大会	2022 年 6 月 30 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 公司公告专区	2022 年 7 月 1 日	会议审议通过变更公司注册资本暨修订《公司章程》、监事补选等议案，详见公司在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露的《2022 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-043）

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
汤效亮	监事	离任
华海	监事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

2022年6月20日，股东代表监事汤效亮先生因个人原因申请辞去公司第四届监事会股东代表监事职务，辞职后将不再担任公司任何职务；股东润合同泽提名华海先生为第四届监事会股东代表监事候选人（公告编号：2022-039）。2022年6月30日，公司召开2022年第一次临时股东大会，审议通过了《关于选举第四届监事会股东监事的议案》，选举华海先生为第四届监事会股东代表监事，任期自股东大会审议通过之日起至第四届监事会届满之日止（公告编号：2022-043）。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
亚士创能部分限制性股票回购注销实施公告	www.sse.com.cn 编号：2022-002
亚士创能关于回购注销部分限制性股票的公告	www.sse.com.cn 编号：2022-025
关于调整 2021 年限制性股票激励计划回购价格及数量的公告	www.sse.com.cn 编号：2022-032
亚士创能部分限制性股票回购注销实施公告	www.sse.com.cn 编号：2022-042

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司及子公司积极响应国家环保法规政策，推进公司环保合法合规治理，不断优化环境管理体系建设。

公司不断完善环保体系建设，对工厂、车间等责任主体设置环保排污指标、环保绩效考核指标，强化目标管理，定期对指标完成情况进行评价，形成月度报告、年度报告，确保污染物排放达标。报告期内，公司未发生严重环境污染事故，污水、废气排放达标，固体废物处置合规。

公司通过生产制造流程的改善优化，使用行业领先的环保处理设施有效降低了原材料消耗和废弃物排放量，提升了环境效益。公司各子公司积极推进清洁生产，积极响应节能减排的精神，启动了固体废物“无害化、减量化、资源化”的精益改善项目，通过优化工艺流程，使生产制造过程中单位固废产生量大幅降低，既节约了原材料消耗，又降低了固废产生量。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司及子公司积极探索适合自身的节能减排模式，一是清洁生产、低碳办公持续推进，节能减排考核力度不断加强，中水回用、污泥干化、余料利用等举措有效执行，无纸化办公基本覆盖各流程，信息化水平不断提高，各项能耗指标持续降低；二是公司在各制造基地建设，统筹规划产业链布局和资源协同共享，有效降低了采购、运输、末端处置的碳排放量；三是加大了公司建筑节能材料产品的研发和市场推广，为我国目前最大的能耗领域减少碳排放贡献力量。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

公司积极践行社会责任，推行总部统筹调度、六大销售战区动议及执行的“1+6”公益慈善机制。公司积极参与安徽省“百企帮百村”活动、针对性聘用帮扶村推荐的就业人员；积极参与云南省“万企帮万村”活动，通过捐助帮扶款方式助力当地发展畜牧养殖业。公司持之以恒的支持教育事业，对过往捐建的希望小学，定期走访关心、再资助。报告期，公司发起主题为“为美好筑起希望”的公益助学活动，支持农村教育事业。公司积极参加防疫公益活动，为青浦区抗疫人员捐赠生活物资，支援一线抗疫工作。围绕“美丽乡村”“乡村振兴”，公司 SOK 事业部加大了乡镇村市场投入和服务提升，在拓展业务的同时，服务好国家战略。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司、控股股东、实际控制人、全体董事、监事、高级管理人员	依法承担赔偿责任或者补偿责任及股份回购的承诺，内容详见注 1	长期	否	是	不适用	不适用
	其他	控股股东、实际控制人、公司全体董事及高级管理人员	填补被摊薄即期回报的承诺，内容详见注 2	长期	否	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	控股股东创能明、实际控制人李金钟	避免同业竞争的承诺，内容详见注 3	长期	否	是	不适用	不适用
	其他	控股股东创能明和实际控制人李金钟	避免资金占用的承诺，内容详见注 4	长期	否	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	控股股东创能明、实际控制人李金钟	填补被摊薄即期回报的承诺，内容详见注 5	长期	否	是	不适用	不适用
	其他	公司董事、高级管理人员	填补被摊薄即期回报的承诺，内容详见注 6	长期	否	是	不适用	不适用
	股份限售	创能明、润合同生、润合同泽、润合同彩、实际控制人李金钟、其配偶赵孝芳	不减持公司股份的承诺，内容详见注 7	2020 年 12 月 23 日至 2022 年 6 月 23 日	是	是	不适用	不适用
	股份限售	创能明、润合同生、润合同泽、润合同彩、实际控制人李金钟、其配	不减持公司股份的承诺，内容详见注 8	2021 年 11 月 15 日至本次非公开	是	是	不适用	不适用

		偶赵孝芳		发行完成后 六个月内				
	解决同业竞争	创能明、实际控制人李金钟	避免同业竞争的承诺， 内容详见注 9	长期	否	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	创能明、实际控制人李金钟	减少并规范关联交易的 承诺，内容详见注 10	长期	否	是	不适用	不适用

注 1：内容详见公司首次公开发行股票并上市招股说明书第五节之十二、（三）《依法承担赔偿责任或者补偿责任及股份回购的承诺》。

注 2：内容详见公司首次公开发行股票并上市招股说明书第五节之十二、（四）《填补被摊薄即期回报的承诺》。

注 3：承诺人以及控制的其他企业目前未直接或间接从事与股份公司存在同业竞争的业务及活动；愿意促使控制的其他企业将来不直接或通过其他方式间接从事构成与公司业务有同业竞争的经营活动；将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或委派人员在该经济实体、机构、经济组织中担任董事、高级管理人员；未来如有在公司经营范围内相关业务的商业机会，将介绍给公司；对公司已进行建设或拟投资兴建的项目，承诺人将在投资方向与项目选择上避免与公司相同或相似；如未来控制的其他企业拟进行与公司相同或相似的经营业务，将行使否决权，避免其与公司发生同业竞争，以维护公司的利益。

注 4：李金钟/创能明、李金钟的近亲属及李金钟/创能明控制的企业将严格遵守创能股份《资金管理制度》、《控股股东及实际控制人行为规范》等相关规定，不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用公司资金；如果违反上述承诺，除必须及时归还本金和按照同期银行贷款利率 1.5 倍的支付资金占用费外，承诺将按照占用额的 100%，从当年公司向控股股东创能明的分红中扣减，若当年分红不足以全额扣减的，则顺延至以后年度继续补充扣减，直至扣足；扣减的控股股东创能明的分红归其他股东共同享有。

注 5：本公司/本人不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；自本承诺出具日至公司本次非公开发行实施完毕前，若中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的其他新监管规定的，且上述承诺不能满足监管机构该等规定时，本公司/本人承诺届时将按照监管机构的最新规定出具补充承诺；作为填补回报措施相关责任主体之一，本公司/本人承诺切实履行公司制定的有关填补即期回报的相关措施以及本公司/本人对此作出的任何有关填补即期回报措施的承诺，如违反本承诺或拒不履行本承诺给公司或股东造成损失的，同意根据法律、法规及证券监管机构的有关规定承担相应法律责任。

注 6：本人承诺不以无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；本人承诺由董事会或董事会提名委员会、薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；未来公司如实施股权激励，本人承诺股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本承诺，如违反本承诺或拒不履行本承诺给公司或股东造成损失的，同意根据法律、法规及证券监管机构的有关规定承担相应法律责任；自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足监管机构该等规定时，本人承诺届时将按照监管机构的最新规定出具补充承诺。

注 7：自本次非公开发行股票定价基准日前六个月至本承诺函出具日，本人/本公司未以任何方式减持亚士创能的股票；自本承诺函出具日起至本次非公开发行完成后六个月内，本人/本公司将不会以任何方式减持所持有的亚士创能的股票；本承诺为不可撤销承诺，本承诺函自签署之日起对本人/本公司具有约束力，若本人/本公司违反上述承诺发生减持情况，则减持所得全部收益归亚士创能所有，同时本人/本公司将依法承担由此产生的法律责任。

注 8：自本次非公开发行股票定价基准日前六个月至本承诺函出具日，本人/本公司未以任何方式减持亚士创能的股票；自本承诺函出具日起至本次非公开发行完成后六个月内，本人/本公司将不会以任何方式减持所持有的亚士创能的股票；本承诺函为不可撤销承诺，本承诺函自签署之日起对本人/本公司具有约束力，若本人/本公司违反上述承诺发生减持情况，则减持所得全部收益归亚士创能所有，同时本人/本公司将依法承担由此产生的法律责任。

注 9：本人/本公司以及本人/本公司参与投资的控股企业和参股企业及其下属企业目前没有以任何形式直接或间接从事与亚士创能及亚士创能的控股企业的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动；人/本公司作为亚士创能之控股股东、实际控制人将采取有效措施，并促使本人/本公司将来参与投资的企业采取有效措施，不会在境内外：（1）以任何形式直接或间接从事任何与亚士创能或亚士创能的控股企业主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动，或于该等业务中持有权益或利益；（2）以任何形式支持亚士创能及亚士创能的控股企业以外的他人从事与亚士创能及亚士创能的控股企业目前或今后进行的主营业务构成竞争或者可能构成竞争的业务或活动；（3）以其它方式介入（不论直接或间接）任何与亚士创能及亚士创能的控股企业目前或今后进行的主营业务构成竞争或者可能构成竞争的业务或活动。

注 10：本人/本公司及所实际控制或施加重大影响的其他企业将尽可能减少与上市公司及其下属公司的关联交易，若发生必要且不可避免的关联交易，本人/本公司及所实际控制或施加重大影响的其他企业将与上市公司及其下属公司按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行法定程序，并将

按照有关法律法规和《公司章程》等内控制度规定履行信息披露义务及相关内部决策、报批程序，关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性，亦不利用该等交易从事任何损害上市公司及上市公司其他股东的合法权益的行为；本人/本公司及所实际控制或施加重大影响的其他企业将杜绝非法占用上市公司及其下属公司的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司及其下属公司向本人/本公司及所实际控制或施加重大影响的其他企业提供任何形式的担保；本人/本公司将依照上市公司章程的规定参加股东大会，平等地行使相应权利，承担相应义务，不利用股东地位谋取不正当利益，不利用关联交易非法转移上市公司及其下属公司的资金、利润，保证不损害上市公司其他股东的合法权益；本人/本公司保证严格履行上述承诺，如出现因本人/本公司及本人/本公司实际控制或施加重大影响的其他企业违反上述承诺而导致上市公司的权益受到损害的情况，本人/本公司将依法承担相应的赔偿责任。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况 适用 不适用**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况** 适用 不适用**六、破产重整相关事项** 适用 不适用**七、重大诉讼、仲裁事项** 本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的** 适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
2022 年 1 月 18 日，亚士漆向广州市中级人民法院申请网上立案，起诉深圳恒大材料设备有限公司、恒大地产集团有限公司返还实力证明金一案。2022 年 6 月 6 日，亚士漆收到广州市中级人民法院传票，7 月 12 日，广东省广州市中级人民法院开庭审理了该案件。截至本公告披露日，亚士漆尚未收到法院民事判决书。	具体内容详见公司于 2022 年 1 月 29 日在上海交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《重大诉讼公告》（公告编号：2022-004）、《重大诉讼案件进展公告》（公告编号：2022-045）

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况 适用 不适用**(三) 其他说明** 适用 不适用**八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况** 适用 不适用**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明** 适用 不适用**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项** 适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项** 适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项适用 不适用**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**适用 不适用**(六) 其他重大关联交易**适用 不适用

(七) 其他
 适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况
1 托管、承包、租赁事项
 适用 不适用

(1) 托管情况
 适用 不适用

(2) 承包情况
 适用 不适用

(3) 租赁情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
西安立高航空机械制造有限公司	创能（西安）	土地、厂房、办公楼等	87.85	2017-12-01	2022-11-30				否	
亚士销售	上海易玺电子科技有限公司	土地、厂房、办公楼等	162.97	2017-08-01	2022-07-31	162.97			否	
亚士创能	易能瑞中新材料（上海）有限公司	土地、厂房等	81.5	2019-02-01	2024-01-31	81.5			否	
亚士创能	上海轻舟物流有限公司	土地、厂房等	317.38	2019-03-26	2024-06-25	317.38			否	
亚士创能	上海吉新供应链管理有限公司	土地、厂房等	347.35	2020-08-01	2025-07-31	347.35			否	

亚士创能	应霖物流（上海）有限公司	土地、厂房等	82.01	2021-02-01	2023-08-04	82.01			否	
亚士创能	上海福赛特机器人有限公司	土地、厂房等	134.64	2021-03-15	2026-03-14	134.64			否	
亚士创能	上海村田机械制造有限公司	土地、厂房等	112.37	2021-06-15	2024-06-14	112.37			否	
亚士创能	丝涟床具（上海）有限公司	土地、厂房等	200.82	2021-07-01	2026-06-30	200.82			否	
亚士创能	上海近铁国际物流有限公司	土地、厂房等	120.45	2021-11-01	2026-10-30	120.45			否	

租赁情况说明

- 1、截止报告期末，公司共租入土地、厂房共 11 处，主要为区域性保温材料、干粉砂浆等专业工厂使用，计入报告期的租金成本合计 318.85 万元；
- 2、截止报告期末，公司处于出租状态的土地厂房共 2 处，均位于上海青浦工业园区，计入报告期的租金收入合计 1,734.52 万元；
- 3、报告期租金金额超过 50 万元的租赁情况如上。

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）																
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）																3,511.54
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）																3,518.48
公司对子公司的担保情况																
报告期内对子公司担保发生额合计																143,855.17
报告期末对子公司担保余额合计（B）																246,138.70
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）																
担保总额（A+B）																249,657.18
担保总额占公司净资产的比例（%）																149.99
其中：																
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）																0.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）																227,739.99
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）																166,434.19
上述三项担保金额合计（C+D+E）																394,174.18
未到期担保可能承担连带清偿责任说明																不适用
担保情况说明							公司全资子公司亚士漆、亚士销售、亚士供应链、创能（滁州）、创能新材料（滁州）、亚士防水（滁州）、创能（乌鲁木齐）资产负债率超过70%，公司为上述七家全资子公司担保金额合计227,739.99万元。									

3 其他重大合同

适用 不适用

2018 年 10 月 12 日，公司与重庆璧山高新技术产业开发区管理委员会签订了《工业项目投资合同》及《工业项目补充合同》，计划在重庆市璧山高新技术产业开发区投资建设亚士创能西南综合制造基地及西南区域总部，总投资额预计不低于 7 亿元。因环保政策调整，该项目无法落地，致使合同无法继续履行，甲乙双方经过友好平等协商于 2022 年 5 月 20 日，就解除合同、收回土地、前期费用退还及补偿等相关事项达成了一致意见，并签订了《解除合同协议书》。原协议拟投资建设的西南综合制造基地及西南区域总部建设项目为公司募集资金投资项目，本项目相关产能已转移到位于重庆市的长寿经济开发区，公司已于 2020 年 9 月 17 日就该项目与位于重庆市的长寿经济技术开发区管理委员会签订投资协议。因此，本次签署的《解除合同协议书》不会对公司发展战略、经营规划等方面造成重大不利影响。具体内容详见公司在上海证券交易所（www.sse.com.cn）披露的《亚士创能重大合同进展公告》（公告编号：2022-030）。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	19,858,762	6.64			+8,871,322	-24,057,138	-15,185,816	4,672,946	1.08
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	19,858,762	6.64			+8,871,322	-24,057,138	-15,185,816	4,672,946	1.08
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	19,858,762	6.64			+8,871,322	-24,057,138	-15,185,816	4,672,946	1.08
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	279,092,565	93.36			+125,591,653	+23,912,424	149,504,077	428,596,642	98.92
1、人民币普通股	279,092,565	93.36			+125,591,653	+23,912,424	149,504,077	428,596,642	98.92
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	298,951,327	100.00			134,462,975	-144,714	134,318,261	433,269,588	100.00

2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

2022 年 1 月 11 日，公司完成了对 23 名激励对象持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票的回购注销工作，共注销 144,714 股，公司总股本由 298,951,327 股变更为 298,806,613 股，其中有限售条件流通股为 19,714,048 股，无限售条件流通股为 279,092,565 股（公告编号：2022-002）。

2022 年 6 月 9 日，公司完成了 2021 年年度权益分派的实施，以公司总股本 298,806,613 股为基数，以资本公积金向全体股东每股转增 0.45 股，共计转增 134,462,975 股，公司总股本由 298,806,613 股变更为 433,269,588 股，其中有限售条件流通股为 28,585,370 股，无限售条件流通股为 404,684,218 股（公告编号：2022-031）。

2022 年 6 月 23 日，公司实际控制人李金钟所认购的 23,912,424 股（含权益分派转增后股份）限售期届满解除限售 23,912,424 股上市流通。上市流通后，公司有限售条件流通股为 4,672,946 股，无限售条件流通股为 428,596,642 股，公司总股本为 433,269,588 股（公告编号：2022-037）。

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

□适用 √不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

（二） 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位： 股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
李金钟	16,491,327	23,912,424	0	0	公司 2020 年非公开发行 A 股的发行对象	2022 年 6 月 23 日
2021 年限制性股票激励计划首次授予激励对象 331 人	2,831,415	0	0	3,958,792	未达到解锁条件及 2021 年年度资本公积金转增股本	不适用
2021 年限制性股票激励计划首次授予激励对象 87 人	536,020	0	0	714,154	未达到解锁条件及 2021 年年度资本公积金转增股本	不适用
合计	19,858,762	23,912,424	0	4,672,946	/	/

二、 股东情况

（一） 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	17,366
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押、标记或冻结情 况		股东性 质
					股份状 态	数量	
上海创能明投资有限公司	35,235,000	113,535,000	26.20	0	质押	29,000,000	境内非 国有法 人
上海润合同生投资有限公司	12,919,500	41,629,500	9.61	0	质押	41,629,500	境内非 国有法 人
上海润合同泽投资有限公司	11,745,000	37,845,000	8.73	0	无		境内非 国有法 人
上海润合同彩资产管理 有限公司	9,748,350	31,411,350	7.25	0	无		境内非 国有法 人
李金钟	8,397,433	27,058,395	6.25	0	无		境内自 然人
赵孝芳	6,988,275	22,517,775	5.20	0	无		境内自 然人
沈刚	4,111,425	13,247,925	3.06	0	质押	5,800,000	境内自 然人
富达基金（香港） 有限公司—客户资 金	3,169,304	10,212,201	2.36	0	无		其他
中信证券股份有限 公司—社保基金 17051 组合	5,328,865	7,892,171	1.82	0	无		其他
太平人寿保险有限 公司—传统—普通 保险产品— 022L-CT001 沪	4,570,605	7,223,524	1.67	0	无		其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
上海创能明投资有限公司	113,535,000		人民币普通股	113,535,000			
上海润合同生投资有限公司	41,629,500		人民币普通股	41,629,500			
上海润合同泽投资有限公司	37,845,000		人民币普通股	37,845,000			
上海润合同彩资产管理 有限公司	31,411,350		人民币普通股	31,411,350			
李金钟	27,058,395		人民币普通股	27,058,395			
赵孝芳	22,517,775		人民币普通股	22,517,775			
沈刚	13,247,925		人民币普通股	13,247,925			
富达基金（香港）有限 公司—客户 资金	10,212,201		人民币普通股	10,212,201			

中信证券股份有限公司－社保基金 17051 组合	7,892,171	人民币普通股	7,892,171
太平人寿保险有限公司－传统－普通保险产品－022L-CT001 沪	7,223,524	人民币普通股	7,223,524
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	在公司 2021 年年度股东大会及 2022 年第一次临时股东大会中，赵孝芳女士委托李金钟先生出席并行使表决权。		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、创能明是公司控股股东；2、自然人股东李金钟先生是公司实际控制人，赵孝芳为李金钟之配偶，沈刚是李金钟姐姐之子，法人股东创能明、润合同生、润合同泽、润合同彩实际控制人均为李金钟；3、除上述关系，公司未知其他股东是否存在关联关系或一致行动人的情况。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
李金钟	董事	18,660,962	27,058,395	8,397,433	2021 年年度资本公积金转增股本
王永军	董事	1,174,500	1,703,025	528,525	2021 年年度资本公积金转增股本
潘英丽	独立董事	43,500	63,075	19,575	2021 年年度资本公积金转增股本
沈刚	高管	9,136,500	13,247,925	4,111,425	2021 年年度资本公积金转增股本
徐志新	高管	1,122,000	1,626,900	504,900	2021 年年度资本公积金转增股本
王欣	高管	43,500	44,153	653	未达到解锁条件及 2021 年年度资本公积金转增股本

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

√适用 □不适用

无

二、 财务报表

合并资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：亚士创能科技（上海）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	附注七、1	637,412,844.50	1,033,052,934.62
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	附注七、2		
衍生金融资产			
应收票据	附注七、4	193,006,941.71	257,833,507.66
应收账款	附注七、5	2,240,109,449.64	2,130,222,098.43
应收款项融资	附注七、6	4,531,131.45	2,460,709.59
预付款项	附注七、7	32,804,048.40	22,569,064.67
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	附注七、8	235,191,692.46	245,923,015.59
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	附注七、9	375,498,665.21	289,478,228.59
合同资产	附注七、10	13,252,403.93	13,567,146.60
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	附注七、13	78,883,301.33	216,082,989.43
流动资产合计		3,810,690,478.63	4,211,189,695.18
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	附注七、17	3,223,402.60	3,281,393.99
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	附注七、19	29,776,550.63	31,385,440.71
投资性房地产	附注七、20	509,765,900.00	509,765,900.00
固定资产	附注七、21	969,999,348.65	699,411,753.66
在建工程	附注七、22	901,763,746.35	862,595,356.13
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	附注七、25	17,476,279.82	45,072,016.90
无形资产	附注七、26	536,007,096.54	541,509,652.54
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	附注七、29	6,147,169.09	7,914,021.12
递延所得税资产	附注七、30	265,387,170.95	261,084,126.44
其他非流动资产		36,468,775.17	8,907,817.42
非流动资产合计		3,276,015,439.80	2,970,927,478.91
资产总计		7,086,705,918.43	7,182,117,174.09
流动负债：			
短期借款	附注七、32	1,269,621,722.23	1,006,634,552.12
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	附注七、35	1,195,088,304.57	1,911,189,231.27
应付账款	附注七、36	1,227,008,577.53	1,142,585,368.25
预收款项	附注七、37	873,643.74	3,861,772.15
合同负债	附注七、38	83,708,058.96	68,551,676.17
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	附注七、49	75,790,180.75	131,335,057.25
应交税费	附注七、40	75,093,003.18	66,782,367.14
其他应付款	附注七、41	394,154,074.61	322,590,531.32
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	附注七、43	277,129,473.39	173,698,623.45
其他流动负债	附注七、44	10,882,047.66	9,019,146.57
流动负债合计		4,609,349,086.62	4,836,248,325.69
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	附注七、45	593,987,064.74	436,060,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	附注七、47	10,585,092.00	13,038,279.30
长期应付款	附注七、48	76,641,929.64	117,249,542.80
长期应付职工薪酬			
预计负债	附注七、50	2,736,241.92	28,399,966.51
递延收益			
递延所得税负债		43,988,174.92	42,991,900.84
其他非流动负债	附注七、52	84,958,500.66	88,078,294.62

非流动负债合计		812,897,003.88	725,817,984.07
负债合计		5,422,246,090.50	5,562,066,309.76
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	附注七、53	433,269,588.00	298,951,327.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	附注七、55	771,886,495.66	895,643,432.03
减：库存股		30,594,865.39	31,997,572.19
其他综合收益		178,376,050.86	178,376,050.86
专项储备			
盈余公积	附注七、59	26,330,918.74	26,330,918.74
一般风险准备			
未分配利润	附注七、60	285,191,640.06	252,746,707.89
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		1,664,459,827.93	1,620,050,864.33
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益） 合计		1,664,459,827.93	1,620,050,864.33
负债和所有者权益（或股 东权益）总计		7,086,705,918.43	7,182,117,174.09

公司负责人：李金钟 主管会计工作负责人：王欣 会计机构负责人：沈安

母公司资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：亚士创能科技（上海）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		138,877,059.22	151,929,102.03
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		33,057,713.85	22,216,915.44
应收账款	附注十七、1	181,889,013.43	68,646,951.83
应收款项融资			
预付款项		108,544,248.74	121,880,587.78
其他应收款	附注十七、2	621,215,227.27	572,755,537.38
其中：应收利息			
应收股利			
存货		3,891.14	165,306.87
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		3,840,557.21	140,346.34
流动资产合计		1,087,427,710.86	937,734,747.67
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	附注十七、3	1,887,855,182.96	1,840,279,480.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		29,776,550.63	31,385,440.71
投资性房地产		438,039,500.00	438,039,500.00
固定资产		20,388,204.58	20,519,385.04
在建工程		12,211,058.21	11,288,933.40
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		5,378,507.49	5,941,123.62
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,024,764.25	1,317,841.84
递延所得税资产		8,224,787.92	12,182,002.08
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,402,898,556.04	2,360,953,706.69
资产总计		3,490,326,266.90	3,298,688,454.36
流动负债：			
短期借款		190,220,972.27	140,183,791.67
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		366,380,000.00	481,774,966.60
应付账款		5,503,589.79	121,510,010.76
预收款项		465,502.37	3,318,539.50
合同负债		75,449,065.83	73,206,420.92
应付职工薪酬		1,616,637.67	3,722,297.19
应交税费		3,076,587.30	6,455,095.85
其他应付款		1,238,521,077.19	865,607,925.31
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		122,374,404.45	22,507,927.78
其他流动负债		9,808,378.56	9,484,184.31
流动负债合计		2,013,416,215.43	1,727,771,159.89
非流动负债：			
长期借款			111,060,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		2,736,241.92	28,399,966.51
递延收益			
递延所得税负债		32,283,927.36	31,476,067.29

其他非流动负债		31,449,886.35	32,536,908.51
非流动负债合计		66,470,055.63	203,472,942.31
负债合计		2,079,886,271.06	1,931,244,102.20
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		433,269,588.00	298,951,327.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		771,886,495.66	895,643,432.03
减：库存股		30,594,865.39	31,997,572.19
其他综合收益		146,249,910.56	146,249,910.56
专项储备			
盈余公积		26,330,918.74	26,330,918.74
未分配利润		63,297,948.27	32,266,336.02
所有者权益（或股东权益）合计		1,410,439,995.84	1,367,444,352.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,490,326,266.90	3,298,688,454.36

公司负责人：李金钟 主管会计工作负责人：王欣 会计机构负责人：沈安

合并利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	附注七、61	1,413,134,289.17	2,303,788,179.28
其中：营业收入		1,413,134,289.17	2,303,788,179.28
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,394,599,231.67	2,211,324,940.53
其中：营业成本	附注七、61	972,149,957.74	1,732,218,396.40
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	附注七、62	13,594,903.88	16,493,674.84
销售费用	附注七、63	230,178,803.69	287,958,707.90
管理费用	附注七、64	81,588,257.97	88,151,183.28
研发费用	附注七、65	47,609,130.58	44,192,257.93
财务费用	附注七、66	49,478,177.81	42,310,720.18
其中：利息费用		44,774,217.67	35,966,675.63
利息收入		3,349,934.34	1,464,289.35
加：其他收益	附注七、67	35,036,636.94	40,545,147.51
投资收益（损失以“—”号填列）	附注七、68	45,822.13	1,476,558.69

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-57,991.39	663,195.01
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	附注七、70		-2,410,101.18
信用减值损失（损失以“-”号填列）	附注七、71	8,008,497.02	-54,207,067.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）	附注七、72	-13,485,675.62	-6,171,909.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）	附注七、73	14,270.47	169,291.76
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		48,154,608.44	71,865,158.86
加：营业外收入	附注七、74	299,145.06	617,663.75
减：营业外支出	附注七、75	1,048,359.93	1,515,885.41
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		47,405,393.57	70,966,937.20
减：所得税费用	附注七、76	14,960,461.40	7,037,173.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		32,444,932.17	63,929,763.92
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		32,444,932.17	63,929,763.92
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		32,444,932.17	63,929,763.92
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			153,990,122.18
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			

(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			153,990,122.18
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		32,444,932.17	217,919,886.10
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		32,444,932.17	217,919,886.10
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.08	0.15
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.08	0.15

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：李金钟 主管会计工作负责人：王欣 会计机构负责人：沈安

母公司利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	附注十七、4	102,332,469.46	147,857,435.06
减：营业成本	附注十七、4	76,582,929.82	122,224,310.31
税金及附加		1,612,513.30	1,360,591.73
销售费用		1,032,588.20	1,186,170.83
管理费用		5,572,997.55	8,933,613.42
研发费用		5,922,606.40	4,887,013.31
财务费用		7,122,317.70	1,274,625.40
其中：利息费用		6,665,518.38	1,787,614.55
利息收入		366,071.68	896,728.39
加：其他收益		6,989,858.34	6,575,802.25
投资收益（损失以“-”号填列）	附注十七、5	-57,286.56	-18,322.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-57,991.39	-336,719.42
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		25,867,425.81	-996,222.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			

二、营业利润（亏损以“－”号填列）		37,286,514.08	13,552,367.88
加：营业外收入		221,273.80	65,068.44
减：营业外支出		1,000,008.76	1,011,024.66
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		36,507,779.12	12,606,411.66
减：所得税费用		5,476,166.87	1,890,961.76
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		31,031,612.25	10,715,449.90
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		31,031,612.25	10,715,449.90
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			136,415,279.91
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			136,415,279.91
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			136,415,279.91
六、综合收益总额		31,031,612.25	147,130,729.81
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

公司负责人：李金钟 主管会计工作负责人：王欣 会计机构负责人：沈安

合并现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,549,186,270.90	2,077,175,624.62
客户存款和同业存放款项净增			

加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	附注七、78	313,320,661.08	222,795,869.27
经营活动现金流入小计		1,862,506,931.98	2,299,971,493.89
购买商品、接受劳务支付的现金		1,710,441,791.79	1,324,738,430.75
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		368,255,433.52	378,709,403.77
支付的各项税费		-82,866,513.96	154,018,580.16
支付其他与经营活动有关的现金	附注七、78	168,222,811.67	1,120,559,409.38
经营活动现金流出小计		2,164,053,523.02	2,978,025,824.06
经营活动产生的现金流量净额		-301,546,591.04	-678,054,330.17
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		456,068,890.08	1,505,160,180.00
取得投资收益收到的现金		106,549.55	857,544.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		22,500.00	469,946.17
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		456,197,939.63	1,506,487,670.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		350,678,602.47	647,625,752.12
投资支付的现金		454,460,000.00	1,541,680,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金		21,629,078.76	
投资活动现金流出小计		826,767,681.23	2,189,305,752.12
投资活动产生的现金流量净额		-370,569,741.60	-682,818,081.13
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,486,310,493.31	808,940,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		150,235.21	370,098,580.67
筹资活动现金流入小计		1,486,460,728.52	1,179,038,580.67
偿还债务支付的现金		1,016,170,000.00	432,294,229.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		40,643,754.65	40,672,291.16
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		48,108,785.25	187,079,635.65
筹资活动现金流出小计		1,104,922,539.90	660,046,155.81
筹资活动产生的现金流量净额		381,538,188.62	518,992,424.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		6,948.99	-527.37
五、现金及现金等价物净增加额		-290,571,195.03	-841,880,513.81
加：期初现金及现金等价物余额		650,837,918.33	1,249,345,293.82
六、期末现金及现金等价物余额		360,266,723.30	407,464,780.01

公司负责人：李金钟 主管会计工作负责人：王欣 会计机构负责人：沈安

母公司现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		26,237,891.29	248,421,891.29
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,538,512,921.01	1,342,180,386.48
经营活动现金流入小计		1,564,750,812.30	1,590,602,277.77
购买商品、接受劳务支付的现金		295,366,894.28	301,632,742.29
支付给职工及为职工支付的现金		6,647,956.08	8,539,101.33
支付的各项税费		8,389,902.02	11,266,110.38
支付其他与经营活动有关的现金		1,240,147,773.22	1,003,400,554.00
经营活动现金流出小计		1,550,552,525.60	1,324,838,508.00
经营活动产生的现金流量净额		14,198,286.70	265,763,769.77
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		11,488,890.08	614,960,000.00
取得投资收益收到的现金		704.83	322,446.86

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		11,489,594.91	615,282,446.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,921,160.58	2,409,659.04
投资支付的现金		46,890,000.00	1,431,786,262.70
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		49,811,160.58	1,434,195,921.74
投资活动产生的现金流量净额		-38,321,565.67	-818,913,474.88
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		130,000,000.00	90,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		150,235.21	125,598,580.66
筹资活动现金流入小计		130,150,235.21	215,598,580.66
偿还债务支付的现金		111,170,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,651,861.11	1,723,055.55
支付其他与筹资活动有关的现金		3,465,861.35	81,323,015.39
筹资活动现金流出小计		121,287,722.46	123,046,070.94
筹资活动产生的现金流量净额		8,862,512.75	92,552,509.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-0.01
五、现金及现金等价物净增加额		-15,260,766.22	-460,597,195.40
加：期初现金及现金等价物余额		73,313,092.03	562,118,250.41
六、期末现金及现金等价物余额		58,052,325.81	101,521,055.01

公司负责人：李金钟 主管会计工作负责人：王欣 会计机构负责人：沈安

合并所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	298,951,327.00				895,643,432.03	31,997,572.19	178,376,050.86		26,330,918.74		252,746,707.89		1,620,050,864.33		1,620,050,864.33
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	298,951,327.00				895,643,432.03	31,997,572.19	178,376,050.86		26,330,918.74		252,746,707.89		1,620,050,864.33		1,620,050,864.33
三、本期增减变动金额（减少以	134,318,261.00				-123,756,936.37	-1,402,706.80					32,444,932.17		44,408,963.60		44,408,963.60

“一”号填列)														
(一) 综合收益总额										32,444,932.17		32,444,932.17		32,444,932.17
(二) 所有者投入和减少资本	-144,714.00			10,706,038.63	-1,402,706.80							11,964,031.43		11,964,031.43
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				11,959,440.63								11,959,440.63		11,959,440.63
4. 其他	-144,714.00			-1,253,402.00	-1,402,706.80							4,590.80		4,590.80
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														

(四)所有者权益内部结转	134,462,975.00				-134,462,975.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	134,462,975.00				-134,462,975.00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														

四、本期末余额	433,269,588.00				771,886,495.66	30,594,865.39	178,376,050.86		26,330,918.74		285,191,640.06		1,664,459,827.93		1,664,459,827.93
---------	----------------	--	--	--	----------------	---------------	----------------	--	---------------	--	----------------	--	------------------	--	------------------

项目	2021 年半年度														
	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			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	206,173,329.00				964,582,900.17	32,237,794.71		24,722,878.78			884,090,635.59		2,047,331,948.83		2,047,331,948.83
加：会计政策变更							24,385,928.68	743,869.45			8,353,221.96		33,483,020.09		33,483,020.09
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	206,173,329.00				964,582,900.17	32,237,794.71	24,385,928.68	25,466,748.23			892,443,857.55		2,080,814,968.92		2,080,814,968.92
三、本期增减变动金额(减少以	92,777,998.00				-68,939,468.14	-240,222.52	153,990,122.18	864,170.51			-639,697,149.66		-460,764,104.59		-460,764,104.59

“一” 号填 列)													
(一) 综合收 益总额						153,990,122.18				-543,993,247.81		-390,003,125.63	-390,003,125.63
(二) 所有者 投入和 减少资 本				23,838,529.86	-240,222.52							24,078,752.38	24,078,752.38
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				23,838,529.86	-30,835,087.91							54,673,617.77	54,673,617.77
4.其他					30,594,865.39							-30,594,865.39	-30,594,865.39
(三) 利润分 配								864,170.51		-95,703,901.85		-94,839,731.34	-94,839,731.34
1.提取 盈余公 积								864,170.51		-864,170.51			
2.提取 一般风 险准备													
3.对所 所有者										-94,839,731.34		-94,839,731.34	-94,839,731.34

(或股东)的分配														
4.其他														
(四)所有者权益内部结转	92,777,998.00				-92,777,998.00									
1.资本公积转增资本(或股本)	92,777,998.00				-92,777,998.00									
2.盈余公积转增资本(或股本)														
3.盈余公积弥补亏损														
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
(五)专项储备														
1.本期														

提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	298,951,327.00			895,643,432.03	31,997,572.19	178,376,050.86		26,330,918.74		252,746,707.89	1,620,050,864.33	1,620,050,864.33

公司负责人：李金钟 主管会计工作负责人：王欣 会计机构负责人：沈安

母公司所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	298,951,327.00				895,643,432.03	31,997,572.19	146,249,910.56		26,330,918.74	32,266,336.02	1,367,444,352.16
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	298,951,327.00				895,643,432.03	31,997,572.19	146,249,910.56		26,330,918.74	32,266,336.02	1,367,444,352.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	134,318,261.00				-123,756,936.37	-1,402,706.80				31,031,612.25	42,995,643.68
（一）综合收益总额										31,031,612.25	31,031,612.25
（二）所有者投入和减少资本	-144,714.00				10,706,038.63	-1,402,706.80					11,964,031.43
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				11,959,440.63						11,959,440.63
4. 其他	-144,714.00			-1,253,402.00	-1,402,706.80					4,590.80
(三) 利润分配									-	-
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配										-
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转	134,462,975.00			-134,462,975.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	134,462,975.00			-134,462,975.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	433,269,588.00			771,886,495.66	30,594,865.39	146,249,910.56	-	26,330,918.74	63,297,948.27	1,410,439,995.84

项目	2021 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	206,173,329.00				964,582,900.17	32,237,794.71			24,722,878.78	112,633,707.76	1,275,875,021.00
加：会计政策变更								9,834,630.65	743,869.45	6,694,825.02	17,273,325.12
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	206,173,329.00			964,582,900.17	32,237,794.71	9,834,630.65		25,466,748.23	119,328,532.78	1,293,148,346.12
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	92,777,998.00			-68,939,468.14	-240,222.52	136,415,279.91		864,170.51	-87,062,196.76	74,296,006.04
(一) 综合收益总额						136,415,279.91			8,641,705.09	145,056,985.00
(二) 所有者投入和减少资本				23,838,529.86	-240,222.52					24,078,752.38
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				23,838,529.86	-30,835,087.91					54,673,617.77
4. 其他					30,594,865.39					-30,594,865.39
(三) 利润分配								864,170.51	-95,703,901.85	-94,839,731.34
1. 提取盈余公积								864,170.51	-864,170.51	
2. 对所有者(或股东)的分配									-94,839,731.34	-94,839,731.34
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转	92,777,998.00			-92,777,998.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	92,777,998.00			-92,777,998.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	298,951,327.00			895,643,432.03	31,997,572.19	146,249,910.56		26,330,918.74	32,266,336.02	1,367,444,352.16

公司负责人：李金钟 主管会计工作负责人：王欣 会计机构负责人：沈安

三、 公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

亚士创能科技（上海）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2009 年 2 月成立，公司的企业法人营业执照注册号：310229001347433，注册地址为上海市青浦工业园区新涛路 28 号综合楼三层、四层，法定代表人：李金钟，原注册资本 100 万元人民币。公司于 2011 年 5 月完成股份制改革，股改基准日 2010 年 12 月 31 日，将原名“上海亚士创能投资有限公司”变更为“亚士创能科技（上海）股份有限公司”。自 2015 年 12 月 11 日起启用统一社会信用代码：913100006840916863，原工商注册号：310229001347433 不再使用。

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]474 号”《关于核准亚士创能科技（上海）股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，公司于 2017 年 9 月向社会公开发行人民币普通股（A 股）4,900 万股，增加后的股本为 19,480 万股。公司于 2017 年 9 月 28 日在上海证券交易所挂牌上市，股票代码：603378，股票简称“亚士创能”，所属行业为化学原料及化学制品制造业。

2021 年 7 月 19 日，公司完成了 2020 年年度权益分派的实施，以公司总股本 206,173,329 股为基数，每股派发现金红利 0.46 元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增 0.45 股，共计转增 92,777,998 股，公司总股本由 206,173,329 股变更为 298,951,327。2022 年 1 月 11 日，公司完成了对 23 名激励对象持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票的回购注销工作，共注销 144,714 股，公司总股本由 298,951,327 股变更为 298,806,613 股。2022 年 6 月 9 日，公司完成了 2021 年年度权益分派的实施，以公司总股本 298,806,613 股为基数，以资本公积金向全体股东每股转增 0.45 股，共计转增 134,462,975 股，公司总股本由 298,806,613 股变更为 433,269,588 股。

本公司主要经营范围：建筑环保节能装饰、环保节能、建筑装饰新材料专业领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让，生产加工保温新材料；销售：涂料、防水材料、保温材料，从事技术和货物进出口业务，实业投资，自有房屋租赁，物业管理，仓储服务（除危险品）。（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）。

本财务报表业经公司董事会于 2022 年 8 月 17 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2022 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
亚士漆（上海）有限公司（以下简称：亚士漆）
亚士供应链管理（上海）有限公司（简称：亚士供应链）
亚士节能装饰建材销售（上海）有限公司（简称：亚士销售）
杭州润合源生实业有限公司（简称：润合源生）
亚士创能科技（天津）有限公司（简称：创能（天津））
亚士创能科技（乌鲁木齐）有限公司（简称：创能（乌鲁木齐））
亚士创能科技（西安）有限公司（简称：创能（西安））
亚士创能科技（滁州）有限公司（简称：创能（滁州））
亚士创能新材料（滁州）有限公司（简称：创能新材料（滁州））
亚士创能科技（重庆）有限公司（简称：创能（重庆））
亚士创能科技（石家庄）有限公司（简称：创能（石家庄））
亚士创能科技（长沙）有限公司（简称：创能（长沙））
亚士防水科技（滁州）有限公司（简称：亚士防水（滁州））
亚士创能新材料（重庆）有限公司（简称：创能新材料（重庆））
亚士建筑工程有限公司（简称：亚士建筑）
亚士辅材建筑科技有限公司（简称：亚士辅材）
亚士创能科技（广州）有限公司（简称：创能（广州））
亚士创能新材料（广州）有限公司（简称：创能新材料（广州））
亚士生态工业（滁州）有限公司（简称：亚士生态工业（滁州））
亚士生态物流（上海）有限公司（简称：亚士生态物流（上海））
亚士创能科技（长春）有限公司（简称：创能（长春））
亚士辅材建筑科技（泉州）有限公司（简称：亚士辅材（泉州））
亚士辅材建筑科技（成都）有限公司（简称：亚士辅材（成都））
亚士辅材建筑科技（南宁）有限公司（简称：亚士辅材（南宁））
亚士辅材建筑科技（沈阳）有限公司（简称：亚士辅材（沈阳））
亚士辅材建筑科技（德州）有限公司（简称：亚士辅材（德州））
亚士辅材建筑科技（青岛）有限公司（简称：亚士辅材（青岛））
亚士辅材建筑科技（九江）有限公司（简称：亚士辅材（九江））
亚士辅材建筑科技（湖州）有限公司（简称：亚士辅材（湖州））

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注五、“（十）金融工具”、“（二十二）投资性房地产”、“（二十三）固定资产”、“（二十九）无形资产”、“（三十一）长期待摊费用”、“（三十八）收入”。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的。

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

1、合并范围

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

2、合并程序

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

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

（2）处置子公司

①一般处理方法

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

②分步处置子公司

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、金融工具的分类

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

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

一业务模式是以收取合同现金流量为目标；

一合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

一业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

一合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时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：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

—收取金融资产现金流量的合同权利终止；

—金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

—金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

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

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

各类金融资产信用损失的确定方法：

（1）应收票据

对于应收票据，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合的依据
应收票据组合 1	银行承兑汇票
应收票据组合 2	商业承兑汇票

（2）应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

除单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合的依据
应收账款组合 1	合并范围外应收款项
应收账款组合 2	合并范围内应收款项

(3) 其他应收款

公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

除单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合的依据
其他应收款组合 1	款项性质
其他应收款组合 2	合并范围内应收款项

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

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

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

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

比照本节“五、10. 金融工具、6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”处理。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

比照本节“五、10. 金融工具、6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”处理。

13. 应收款项融资

适用 不适用

比照本节“五、10. 金融工具、6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”处理。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

比照本节“五、10. 金融工具、6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”处理。

15. 存货

√适用 □不适用

1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品等。

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

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

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

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

比照本节“五、10. 金融工具、6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”处理。

17. 持有待售资产

□适用 √不适用

18. 债权投资**债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

19. 其他债权投资**其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

20. 长期应收款**长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

21. 长期股权投资

√适用 □不适用

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、 初始投资成本的确定**(1) 企业合并形成的长期股权投资**

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

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

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

22. 投资性房地产

(1). 如果采用公允价值计量模式的

选择公允价值计量的依据

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

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

本公司对现有投资性房地产采用公允价值模式计量，以资产负债表日该投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5%-10%	4.75%-4.50%
机器设备	年限平均法	10	5%-10%	9.50%-9.00%
电子设备	年限平均法	3-5	5%-10%	31.67%-18.00%
办公设备	年限平均法	3-5	5%-10%	31.67%-18.00%
运输设备	年限平均法	4	5%-10%	23.75%-22.50%

注：各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如上表。

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

融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认的融资费。

24. 在建工程

适用 不适用

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

25. 借款费用

适用 不适用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

2、借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产，是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，公司作为承租人应当对租赁确认使用权资产和租赁负债，但简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供承租人使用的起始日期。

公司的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) 公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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。

公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

公司根据准则重新计量租赁负债时，应当相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

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

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
软件	10 年	按预计使用期限
土地使用权	50 年	按预计使用期限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2、开发阶段支出资本化的具体条件

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

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括技术改造费、装修费等。

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

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

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

(1) 设定提存计划

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

(2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

34. 租赁负债

适用 不适用

在租赁期开始日，公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债。公司的租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

在计算租赁付款额的现值时，公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

租赁内含利率，是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。承租人增量借款利率，是指承租人在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

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

在租赁期开始日后，公司续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权评估结果发生变化的，重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

在租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，公司应当按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。在这些情形下，公司采用的折现率不变；但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率。

35. 预计负债

适用 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

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

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

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

36. 股份支付

适用 不适用

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

1、以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

2、以现金结算的股份支付及权益工具

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

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

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

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

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

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

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

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

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

- 客户已接受该商品或服务。

2020 年 1 月 1 日前的会计政策

1、销售商品收入确认的一般原则

(1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
(2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

(3) 收入的金额能够可靠地计量；

(4) 相关的经济利益很可能流入本公司；

(5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、具体原则

订单处理部门根据信息系统内产品订单完成入库情况作发货指令通知仓库办理出库手续，财务部根据发货单和出库单开具销售发票。

公司收入的确认时点是：公司已向客户交付货物并经客户确认时确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

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

40. 政府补助

适用 不适用

1、 类型

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

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

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

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

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

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

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

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

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

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率将未确认融资费用确认为当期融资费用，继续按照与减让前一致的方法对融资租入资产进行计提折旧，对于发生的租金减免，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，计入当期损益，并相应调整长期应付款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未确认融资费用；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的长期应付款。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的租赁内含利率将未实现融资收益确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整长期应收款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未实现融资收益；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的长期应收款。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

自 2021 年 1 月 1 日起的会计政策

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

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

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

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；

- 减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件；以及

- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

(1) 本公司作为承租人

a、使用权资产

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

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

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

本公司按照本附注“三、（十八）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

b、租赁负债

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

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

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

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

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

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

c、短期租赁和低价值资产租赁

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

d、租赁变更

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

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

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

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

e、新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在

达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

（2）本公司作为出租人

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

a、经营租赁会计处理

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

b、融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（九）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

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

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

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

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（九）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

c、新冠肺炎疫情相关的租金减让

- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。
- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

（3）售后租回交易

公司按照本附注“五、（38）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

（1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“五、（10）金融工具”。

（2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“五、（10）金融工具”。

2021 年 1 月 1 日前的会计政策

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

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

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；

• 减让仅针对 2021 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，2021 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2021 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件；以及综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(一) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

(二) 套期会计

1、套期保值的分类

(1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

(2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

(3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

2、套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式的指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有效性的评估。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

(1) 被套期项目与套期工具之间存在经济关系。

(2) 被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

(3) 采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

3、套期会计处理方法

(1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

(2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入其他综合收益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但并未被替换或展期），或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

(3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入其他综合收益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

（三）回购本公司股份

公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理。库存股不参与公司利润分配，公司将其作为所有者权益的备抵项目反映，公司回购本公司股份所支付的对价和交易费用，减少所有者权益。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
亚士创能、创能（乌鲁木齐）、亚士漆、创能新材料（滁州）、创能（重庆）、创能新材料（重庆）	15
亚士建筑、亚士辅材（成都）、创能（天津）、亚士生态物流（上海）、润合源生、亚士辅材（泉州）、亚士辅材（沈阳）、亚士辅材（南宁）亚士辅材、创能（西安）、创能（长沙）、亚士辅材（九江）亚士辅材（湖州）、亚士辅材（德州）、亚士辅材（青岛）	20

2. 税收优惠

适用 不适用

1、亚士创能于 2020 年 11 月 18 日取得了编号为：GR202031004900 的《高新技术企业证书》，认定有效期为 3 年，自获得高新技术企业认定后三年内（2020 年—2022 年），企业所得税按 15% 的优惠税率征收。

- 2、亚士漆于 2020 年 11 月 12 日取得了编号为：GR202031000172 的《高新技术企业证书》，认定有效期为 3 年，自获得高新技术企业认定后三年内（2020 年—2022 年），企业所得税按 15% 的优惠税率征收。
- 3、创能新材料（滁州）于 2020 年 8 月 17 日取得了编号为：GR202034000586 的《高新技术企业证书》，认定有效期为 3 年，自获得高新技术企业认定后三年内（2020 年—2022 年），企业所得税按 15% 的优惠税率征收。
- 4、根据财政部税务总局国家发展改革委公告 2020 年第 23 号《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税，创能（乌鲁木齐）、创能（重庆）、创能新材料（重庆）企业所得税按应纳税所得额的 15% 税率计缴。
- 5、根据国家税务总局公告 2021 年第 8 号《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日小微企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，亚士建筑、亚士辅材（成都）、创能（天津）、亚士生态物流（上海）、润合源生、亚士辅材（泉州）、亚士辅材（沈阳）、亚士辅材（南宁）、亚士辅材、创能（西安）、创能（长沙）、亚士辅材（九江）、亚士辅材（湖州）、亚士辅材（德州）、亚士辅材（青岛）企业所得税按应纳税所得额的 20% 税率计缴。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	143,807.99	160,535.95
银行存款	377,780,299.23	667,226,227.56
其他货币资金	259,488,737.28	365,666,171.11
合计	637,412,844.50	1,033,052,934.62
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	上年年末余额

票据保证金	258,910,771.48	353,163,350.90
保函保证金	14,670,708.62	10,538,071.61
账户冻结资金	3,564,641.10	18,513,593.78
合计	277,146,121.20	382,215,016.29

其他说明：

无

2、交易性金融资产

 适用 不适用

3、衍生金融资产

 适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	193,006,941.71	257,833,507.66
合计	193,006,941.71	257,833,507.66

(2). 期末公司已质押的应收票据

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	
商业承兑票据	7,352,001.21
合计	7,352,001.21

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		
商业承兑票据		8,548,790.06
合计		8,548,790.06

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	300,531,522.77
合计	300,531,522.77

(5). 按坏账计提方法分类披露适用 不适用**(6). 坏账准备的情况**适用 不适用**(7). 本期实际核销的应收票据情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**5、 应收账款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
1 年以内小计	1,997,843,065.88
1 至 2 年	657,979,469.67
2 至 3 年	123,945,093.22
3 至 4 年	41,942,144.08
4 至 5 年	21,445,401.88
5 年以上	23,300,075.77
合计	2,866,455,250.50

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	671,354,681.53	23.42	467,877,024.47	69.69	203,477,657.06	607,284,374.26	22.7	412,278,222.84	67.89	195,006,151.42
其中：										
按单项计提坏账准备	671,354,681.53	23.42	467,877,024.47	69.69	203,477,657.06	607,284,374.26	22.7	412,278,222.84	67.89	195,006,151.42
按组合计提坏账准备	2,195,100,568.97	76.58	158,468,776.39	7.22	2,036,631,792.58	2,068,043,194.61	77.3	132,827,247.60	6.42	1,935,215,947.01
其中：										
应收账款组合 1	2,195,100,568.97	76.58	158,468,776.39	7.22	2,036,631,792.58	2,068,043,194.61	77.3	132,827,247.60	6.42	1,935,215,947.01
合计	2,866,455,250.50	100	626,345,800.86	/	2,240,109,449.64	2,675,327,568.87	100	545,105,470.44	/	2,130,222,098.43

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 1	329,925,099.25	263,940,079.41	80	预计无法完全收回
客户 2	50,020,862.38	25,010,431.19	50	预计无法完全收回
客户 3	30,779,464.77	24,623,571.82	80	预计无法完全收回
客户 4	23,989,374.48	11,994,687.24	50	预计无法完全收回
客户 5	17,437,401.84	8,718,700.92	50	预计无法完全收回
客户 6	17,413,982.44	13,931,185.96	80	预计无法完全收回
客户 7	15,396,698.44	12,317,358.75	80	预计无法完全收回
客户 8	14,781,354.02	4,434,406.20	30	预计无法完全收回
客户 9	13,077,407.42	7,192,574.09	55	预计无法完全收回

客户 10	6,679,491.80	5,343,593.44	80	预计无法完全收回
客户 11	6,625,923.24	3,312,961.62	50	预计无法完全收回
客户 12	5,500,000.00	2,750,000.00	50	预计无法完全收回
客户 13	5,183,637.71	2,591,818.86	50	预计无法完全收回
客户 14	5,166,240.98	2,583,120.49	50	预计无法完全收回
客户 15	4,996,769.15	3,997,415.32	80	预计无法完全收回
客户 16	4,872,412.84	2,436,206.42	50	预计无法完全收回
客户 17	4,461,595.72	2,230,797.86	50	预计无法完全收回
客户 18	3,886,350.00	1,943,175.00	50	预计无法完全收回
客户 19	3,583,869.66	2,867,095.73	80	预计无法完全收回
客户 20	3,065,988.38	1,532,994.19	50	预计无法完全收回
金额小于 300 万单位汇总	104,510,757.01	64,124,849.96	61.36	预计无法完全收回
合计	671,354,681.53	467,877,024.47	69.69	

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：应收账款组合 1

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,745,684,126.59	87,284,207.76	5
1 至 2 年	374,098,587.43	37,409,858.74	10
2 至 3 年	48,348,721.73	14,504,616.52	30
3 至 4 年	13,671,365.24	6,835,682.62	50
4 至 5 年	4,316,786.16	3,453,428.93	80
5 年以上	8,980,981.82	8,980,981.82	100
合计	2,195,100,568.97	158,468,776.39	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款 坏账准备	545,105,470.44	81,240,330.42				626,345,800.86
合计	545,105,470.44	81,240,330.42				626,345,800.86

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	329,925,099.25	11.51	263,940,079.41
第二名	175,113,157.13	6.11	8,755,657.86
第三名	50,949,457.02	1.78	2,547,472.85
第四名	50,020,862.38	1.75	25,010,431.19
第五名	39,650,878.24	1.38	1,982,543.91
合计	645,659,454.02	22.52	302,236,185.22

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	终止确认金额	金融资产转移的方式	与终止确认相关的利得或损失
应收账款	65,784,350.07	保理	-2,344,028.95

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	4,531,131.45	2,460,709.59
合计	4,531,131.45	2,460,709.59

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

1、 期末公司质押的应收票据：

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	31,075.00

2、 期末公司已背书或且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	76,587,935.56	

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	32,648,964.00	99.53	22,341,256.01	98.99
1 至 2 年	155,084.40	0.47	227,808.66	1.01
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	32,804,048.40	100.00	22,569,064.67	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
第一名	4,836,000.00	14.74
第二名	3,669,841.31	11.19
第三名	3,661,563.54	11.16
第四名	3,289,230.22	10.03
第五名	2,377,896.82	7.25

合计	17,834,531.89	54.37
----	---------------	-------

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	235,191,692.46	245,923,015.59
合计	235,191,692.46	245,923,015.59

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	147,476,584.99
1 至 2 年	329,417,377.70
2 至 3 年	4,242,764.35
3 至 4 年	9,328,735.21
4 至 5 年	289,565.91
5 年以上	479,313.68
合计	491,234,341.84

(2). 按款项性质分类情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
暂借款	21,406,188.23	7,359,061.06
保证金	442,543,952.73	468,948,484.00
备用金	3,869,845.24	1,625,556.39
押金	2,564,851.42	1,996,579.41
其他	20,849,504.22	13,461,368.39
合计	491,234,341.84	493,391,049.25

(3). 坏账准备计提情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	22,973,082.64		224,494,951.02	247,468,033.66
2022年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	17,939,201.89			17,939,201.89
本期转回			9,364,586.17	9,364,586.17
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	40,912,284.53		215,130,364.85	256,042,649.38

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

 适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

 适用 不适用

(4). 坏账准备的情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款 坏账准备	247,468,033.66	17,939,201.89	9,364,586.17			256,042,649.38
合计	247,468,033.66	17,939,201.89	9,364,586.17			256,042,649.38

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

 适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况
 适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	保证金	200,337,088.68	3 年以内	40.78	160,269,670.94
第二名	保证金	100,040,000.00	1-2 年	20.37	5,080,000.00
第三名	保证金	45,000,000.00	1-2 年	9.16	36,000,000.00
第四名	保证金	21,000,000.00	1-2 年	4.27	8,400,000.00
第五名	保证金	18,000,000.00	1-2 年	3.66	7,200,000.00
合计	/	384,377,088.68	/	78.25	216,949,670.94

(7). 涉及政府补助的应收款项
 适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款
 适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

9、 存货
(1). 存货分类
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	194,597,166.22	4,542,764.95	190,054,401.27	137,693,070.20	4,663,791.59	133,029,278.61
在产品	61,183,054.28	563,704.04	60,619,350.24	13,395,668.73	383,889.41	13,011,779.32
库存商品	113,365,725.97	16,058,056.96	97,307,669.01	120,055,383.95	10,026,250.59	110,029,133.36
周转材料	27,517,244.69		27,517,244.69	24,086,091.26		24,086,091.26
发出商品				9,321,946.04		9,321,946.04
合计	396,663,191.16	21,164,525.95	375,498,665.21	304,552,160.18	15,073,931.59	289,478,228.59

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,663,791.59	3,931,216.42		4,052,243.06		4,542,764.95
在产品	383,889.41	258,784.75		78,970.12		563,704.04
库存商品	10,026,250.59	9,312,239.86		3,280,433.49		16,058,056.96
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	15,073,931.59	13,502,241.03		7,411,646.67		21,164,525.95

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明
 适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

10、 合同资产
(1). 合同资产情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

已完工 尚未结 算款	13,949,898.87	697,494.94	13,252,403.93	14,281,206.95	714,060.35	13,567,146.60
合计	13,949,898.87	697,494.94	13,252,403.93	14,281,206.95	714,060.35	13,567,146.60

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因
 适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
已完工尚未结算款		16,565.41		预计损失
合计		16,565.41		/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

11、持有待售资产
 适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产
 适用 不适用

13、其他流动资产
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
应交税费借方余额重分类	78,883,301.33	216,082,989.43
合计	78,883,301.33	216,082,989.43

其他说明：

无

14、债权投资
(1). 债权投资情况
 适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资
 适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
中涂（上海）教育科技有限公司	1,460,313.48			1,039,686.52						2,500,000.00
上海亚士合通建筑材料科技有限公司	1,634,508.53			-853,114.54						781,393.99
小计	3,094,822.01			186,571.98						3,281,393.99
合计	3,094,822.01			186,571.98						3,281,393.99

其他说明

无

18、其他权益工具投资
(1). 其他权益工具投资情况
 适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

19、其他非流动金融资产

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	29,776,550.63	31,385,440.71
合计	29,776,550.63	31,385,440.71

其他说明：

无

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用公允价值计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	188,004,374.05			188,004,374.05
二、本期变动	69,361,525.95	252,400,000.00		321,761,525.95
加：外购				
存货\固定资产\在建工程转入	64,793,972.13	236,200,000.00		300,993,972.13
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动	4,567,553.82	16,200,000.00		20,767,553.82
三、期末余额	257,365,900.00	252,400,000.00		509,765,900.00

五、未办妥产权证书的投资性房地产情况：

 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

21、固定资产

项目列示

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	969,999,348.65	699,411,753.66
固定资产清理		
合计	969,999,348.65	699,411,753.66

其他说明：

无

固定资产
(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	电子设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	474,498,755.67	384,850,110.70	17,756,575.31	23,567,408.96	17,316,676.56	917,989,527.20
2. 本期增加金额	166,526,227.00	141,390,322.11	1,800,315.82	2,029,691.55	901,947.75	312,648,504.23
(1) 购置		1,432,051.53	1,800,315.82	1,013,461.49	901,947.75	5,147,776.59
(2) 在建工程转入	166,526,227.00	111,727,501.32		1,016,230.06		279,269,958.38
(3) 企业合并增加						
(4) 融资租赁使用权资产转入		28,230,769.26				28,230,769.26
3. 本期减少金额			56,410.73	111,458.55	7,346.58	175,215.86
(1) 处置或报废			56,410.73	111,458.55	7,346.58	175,215.86
(2) 转入投资性房地产						
4. 期末余额	641,024,982.67	526,240,432.81	19,500,480.40	25,485,641.96	18,211,277.73	1,230,462,815.57
二、累计折旧						
1. 期初余额	80,137,482.39	110,886,346.33	8,697,983.73	8,907,953.35	9,948,007.74	218,577,773.54
2. 本期增加金额	12,454,194.80	24,540,108.56	1,460,744.60	1,833,684.11	1,760,005.59	42,048,737.66
(1) 计提	12,454,194.80	17,341,262.40	1,460,744.60	1,833,684.11	1,760,005.59	34,849,891.50
(2) 融资租赁使用权资产转入		7,198,846.16				7,198,846.16
3. 本期减少金额			50,769.22	105,663.14	6,611.92	163,044.28
(1) 处置或报废			50,769.22	105,663.14	6,611.92	163,044.28
4. 期末余额	92,591,677.19	135,426,454.89	10,107,959.11	10,635,974.32	11,701,401.41	260,463,466.92
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						

(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	548,433,305.48	390,813,977.92	9,392,521.29	14,849,667.64	6,509,876.32	969,999,348.65
2. 期初账面价值	394,361,273.28	273,963,764.37	9,058,591.58	14,659,455.61	7,368,668.82	699,411,753.66

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
亚士创能科技(乌鲁木齐)有限公司厂房	129,124,572.95	正在办理
亚士生态工业(滁州)有限公司厂房	28,309,816.24	正在办理

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	901,763,746.35	862,595,356.13
工程物资		
合计	901,763,746.35	862,595,356.13

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新建厂房及设备	890,374,229.47		890,374,229.47	852,365,548.83		852,365,548.83
信息系统升级改造	10,229,807.30		10,229,807.30	10,229,807.30		10,229,807.30
装修改造	1,159,709.58		1,159,709.58			0.00
合计	901,763,746.35		901,763,746.35	862,595,356.13		862,595,356.13

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
新建厂房(滁州新材料工厂)	150,000,000.00	15,610,166.56				15,610,166.56	29.45	29.45				募股资金+自筹
创能(石家庄)工厂	1,200,000,000.00	187,211,316.54	101,778,195.18			288,989,511.72	24.26	24.26			100	自筹
创能新材料(重庆)工厂	1,200,000,000.00	277,271,905.56	187,089,434.54			464,361,340.10	38.70	38.70	1,702,383.68	1,702,383.68	100	募股资金+自筹
创能新材料(广州)工厂	1,350,000,000.00	31,597,479.49	34,959,549.60			66,557,029.09	4.93	4.93			100	自筹
亚士防水(滁州)工厂	1,030,000,000.00	298,062,437.72	58,212,483.24	295,862,197.77		60,412,723.19	34.59	34.59	5,387,645.83	5,387,645.83	100	自筹
合计	4,930,000,000.00	809,753,305.87	382,039,662.56	295,862,197.77		895,930,770.66			7,090,029.51	7,090,029.51		

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产
(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产
 适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产
 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

24、油气资产
 适用 不适用

25、使用权资产
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	32,556,165.63	28,230,769.26	60,786,934.89
2. 本期增加金额			
新增租赁			
3. 本期减少金额		28,230,769.26	28,230,769.26
转出至固定资产		28,230,769.26	28,230,769.26
4. 期末余额	32,556,165.63		32,556,165.63
二、累计折旧			
1. 期初余额	9,786,456.45	5,928,461.54	15,714,917.99
2. 本期增加金额	5,293,429.36	1,270,384.62	6,563,813.98
(1) 计提	5,293,429.36	1,270,384.62	6,563,813.98
3. 本期减少金额		7,198,846.16	7,198,846.16
(1) 处置			
(2) 转出至固定资产		7,198,846.16	7,198,846.16
4. 期末余额	15,079,885.81		15,079,885.81
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	17,476,279.82		17,476,279.82
2. 期初账面价值	22,769,709.18	22,302,307.72	45,072,016.90

其他说明：

无

26、无形资产
(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	551,743,290.72			15,483,748.67	567,227,039.39
2. 本期增加金额				836,049.43	836,049.43
(1) 购置				836,049.43	836,049.43
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					0
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	551,743,290.72			16,319,798.10	568,063,088.82
二、累计摊销					
1. 期初余额	18,245,420.28			7,471,966.57	25,717,386.85
2. 本期增加金额	5,569,282.80			769,322.63	6,338,605.43
(1) 计提	5,569,282.80			769,322.63	6,338,605.43
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	23,814,703.08			8,241,289.20	32,055,992.28
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	527,928,587.64			8,078,508.90	536,007,096.54
2. 期初账面价值	533,497,870.44			8,011,782.10	541,509,652.54

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

亚士生态工业（滁州）有限公司	11,532,352.58	正在办理
----------------	---------------	------

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房改造	842,675.02		227,726.58		614,948.44
真石漆技改项目	162,476.43		40,816.49		121,659.94
装修费	6,908,869.67	126,049.58	1,624,358.54		5,410,560.71
合计	7,914,021.12	126,049.58	1,892,901.61		6,147,169.09

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,037,590,411.84	188,004,764.90	1,013,861,155.32	187,755,793.01
内部交易未实现利润	9,829,026.35	2,457,256.59	3,493,591.42	873,397.86
可抵扣亏损	292,211,893.64	59,567,426.73	220,087,901.91	52,423,084.70
预提费用	21,014,812.38	4,738,110.05	30,390,501.17	5,919,279.42
递延收益	36,549,613.24	9,137,403.31	32,260,108.76	8,065,027.19
预计负债	2,736,241.92	410,436.29	28,399,966.51	4,259,994.98
其他非流动金融资产公允价值变动	2,693,998.80	404,099.82	2,693,998.80	404,099.82
股权激励费用	3,238,641.53	667,673.26	6,956,582.47	1,383,449.46
合计	1,405,864,639.70	265,387,170.95	1,338,143,806.36	261,084,126.44

(2). 未经抵销的递延所得税负债
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
投资性房地产公允价值变动	264,373,197.80	43,988,174.92	258,209,956.43	42,991,900.84
合计	264,373,197.80	43,988,174.92	258,209,956.43	42,991,900.84

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债
 适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细
 适用 不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

31、其他非流动资产
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

		准备			准备	
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付房屋购建款	36,468,775.17		36,468,775.17	4,029,700.00		4,029,700.00
预付设备购置款				4,878,117.42		4,878,117.42
合计	36,468,775.17		36,468,775.17	8,907,817.42		8,907,817.42

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	20,000,000.00	20,000,000.00
抵押借款	170,000,000.00	170,000,000.00
保证借款	371,378,749.96	337,488,343.78
信用借款	240,220,972.27	110,146,208.34
已贴现未终止确认应收票据	468,022,000.00	369,000,000.00
合计	1,269,621,722.23	1,006,634,552.12

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	344,604,040.57	441,654,479.20

银行承兑汇票	850,484,264.00	1,469,534,752.07
合计	1,195,088,304.57	1,911,189,231.27

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,218,926,707.46	1,125,569,407.04
1 年以上	8,081,870.07	17,015,961.21
合计	1,227,008,577.53	1,142,585,368.25

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	873,643.74	3,861,772.15
合计	873,643.74	3,861,772.15

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	83,708,058.96	68,551,676.17
合计	83,708,058.96	68,551,676.17

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬
(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	127,304,384.85	288,624,662.70	346,469,157.24	69,459,890.31
二、离职后福利-设定提存计划	4,030,672.40	24,673,978.42	22,374,360.38	6,330,290.44
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	131,335,057.25	313,298,641.12	368,843,517.62	75,790,180.75

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	123,222,226.86	261,236,234.30	321,431,757.41	63,026,703.75
二、职工福利费		2,580,123.08	2,580,123.08	
三、社会保险费	2,342,086.98	14,237,558.33	12,984,574.54	3,595,070.77
其中：医疗保险费	2,173,193.12	13,275,841.92	12,108,692.21	3,340,342.83
工伤保险费	131,738.24	804,447.83	742,456.63	193,729.44
生育保险费	37,155.62	157,268.58	133,425.70	60,998.50
四、住房公积金	1,712,177.02	10,381,827.48	9,255,992.70	2,838,011.80
五、工会经费和职工教育经费	27,893.99	188,919.51	216,709.51	103.99
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	127,304,384.85	288,624,662.70	346,469,157.24	69,459,890.31

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	3,890,012.34	23,852,307.94	21,630,176.11	6,112,144.17
2、失业保险费	140,660.06	821,670.48	744,184.27	218,146.27
3、企业年金缴费				
合计	4,030,672.40	24,673,978.42	22,374,360.38	6,330,290.44

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

增值税	53,014,097.14	36,662,989.18
企业所得税	15,125,762.12	19,960,929.62
个人所得税	578,498.83	1,610,125.77
城市维护建设税	1,594,342.86	2,311,694.32
房产税	1,793,583.45	2,214,800.87
地方水利建设基金	474.99	
环保税	558.60	
教育费附加	1,138,816.31	1,894,654.95
土地使用税	1,116,646.78	1,115,579.98
印花税	730,222.10	1,011,592.45
合计	75,093,003.18	66,782,367.14

其他说明：
无

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	394,154,074.61	322,590,531.32
合计	394,154,074.61	322,590,531.32

其他说明：
无

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	76,962,094.82	117,283,170.59
基建款	26,161,777.43	20,691,139.21
客户定金	678,965.89	678,965.89
项目设计费	130,950.68	130,950.68
销售返利	0.00	13,162,048.77
押金	191,313,202.55	29,322,648.88
计提费用	10,774,699.31	34,976,272.19
限制性股票回购义务	27,702,906.19	30,594,865.39
其他款项	60,429,477.74	75,750,469.72

合计	394,154,074.61	322,590,531.32
----	----------------	----------------

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
宜兴市呈龙涂料机械有限公司	2,631,696.55	尚未结算
新疆北山羊节能科技有限公司	1,940,030.52	尚未结算
南昌众艺装饰工程有限公司	1,000,000.00	尚未结算
合计	5,571,727.07	/

其他说明：

 适用 不适用

42、持有待售负债
 适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	188,373,083.81	83,122,080.56
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	80,917,325.52	78347686.18
1 年内到期的租赁负债	7,839,064.06	12228856.71
合计	277,129,473.39	173,698,623.45

其他说明：

无

44、其他流动负债
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	10,882,047.66	9,019,146.57
合计	10,882,047.66	9,019,146.57

短期应付债券的增减变动：

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

45、长期借款
(1). 长期借款分类
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	100,000,000.00	90,000,000.00
信用借款		21,060,000.00
抵押+保证借款	493,987,064.74	325,000,000.00
合计	593,987,064.74	436,060,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

 适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

 适用 不适用

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

 适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

 适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

 适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

 适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

47、租赁负债

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	10,585,092.00	13,038,279.30
合计	10,585,092.00	13,038,279.30

其他说明：

无

48、长期应付款
项目列示
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	76,641,929.64	117,249,542.80
专项应付款		
合计	76,641,929.64	117,249,542.80

其他说明：

无

长期应付款
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	76,641,929.64	117,249,542.80
其中：未实现融资费用	-14,369,157.84	-21,200,286.34
合计	76,641,929.64	117,249,542.80

其他说明：

无

专项应付款
 适用 不适用

49、长期应付职工薪酬
 适用 不适用

50、预计负债
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保	28,399,966.51	2,736,241.92	注 1
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	28,399,966.51	2,736,241.92	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注1：形成原因详见本附注“十四、（一）、（3）担保事项”

51、递延收益

递延收益情况

 适用 不适用

涉及政府补助的项目：

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

52、其他非流动负债
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
青浦财政局中小企业改造资金	346,666.32	476,666.34
上海市重点技术改造项目补助	198,428.53	264,571.39
环保阻燃建筑节能新材料及保温装饰一体化系统生产技术改造项目	31,103,220.03	32,060,242.17
全椒县政府补贴款	11,398,993.84	11,777,115.80
上海市工业 VOCs 减排企业污染治理项目专项扶持	103,250.00	113,750.00
项目建设投资补助	2,080,599.91	2,103,674.95
工业企业财政奖励	639,971.86	647,666.92
燃气锅炉低氮燃烧改造	57,322.54	72,955.96
重庆土地补偿款		21,230,000.00
安徽省智能工厂和数字化车间项目补助	413,461.58	442,307.68
安徽省工业机器人购置项目补助	610,500.00	660,000.00
基础设施配套补助	83,236.45	84,235.27
基础设施建设产业发展资金	1,600,000.00	1,600,000.00
基础设施配套费扶持奖励	5,336,816.28	5,392,408.14
全椒县财政国库支付中心固定资产补助	11,152,700.00	11,152,700.00
2021 年制造强省固定资产贷款利息补贴	4,833,333.32	
设备投资产业发展资金补贴	15,000,000.00	
合计	84,958,500.66	88,078,294.62

其他说明：

无

53、股本
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）	期末余额
--	------	-------------	------

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	298,951,327.00			134,462,975.00	-144,714.00	134,318,261.00	433,269,588.00

其他说明：

其他说明：根据公司 2022 年 5 月 20 日股东大会决议，以总股本 298,806,613 股为基数，以资本公积向全体股东每股转增 0.45 股，转增后公司的总股本为 433,269,588 股。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	875,016,348.38	4,590.80	135,720,967.80	739,299,971.38
其他资本公积	20,627,083.65	11,959,440.63		32,586,524.28
合计	895,643,432.03	11,964,031.43	135,720,967.80	771,886,495.66

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、资本公积-其他资本公积本期增加 11,959,440.63 元，系本公司实施股权激励计划，本期股权激励费用摊销 11,959,440.63 元；

2、资本公积-股本溢价减少 134,462,975.00 元原因详见本附注（五十三）股本；

3、资本公积-股本溢价减少 1,257,992.80 元原因详见本附注（五十六）库存股、其他说明 1；

4、资本公积-股本溢价增加 4,590.80 元，系根据公司 2021 年第四届董事会第二十一次会议审议通过，因个人原因离职，同意向 23 名激励对象回购已获授但尚未解除限售的限制性股票，本次回购注销的限制性股票合计 144,710 股，且 2021 年度发放现金股利因代扣代缴的个人所得税转回所致。

56、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	30,594,865.39			30,594,865.39
回购股份	1,402,706.80		1,402,706.80	
合计	31,997,572.19		1,402,706.80	30,594,865.39

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

回购股份注销 1,402,706.80 元，根据公司 2021 年第四届董事会第二十一次会议审议通过，因个人原因离职，同意向 23 名激励对象回购已获授但尚未解除限售的限制性股票，本次回购注销的限制性股票合计 144,710 股，资金总额 1,402,706.80 元，截止 2022 年 6 月 30 日，回购股份已完成注销手续。

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	178,376,050.86							178,376,050.86
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产								

重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
自用房地产或作为存货的房地产转换为以公允价值计量的投资性房地产在转换日公允价值大于账面价值部分	178,376,050.86							178,376,050.86
其他综合收益合计	178,376,050.86							178,376,050.86

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

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	26,330,918.74			26,330,918.74
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	26,330,918.74			26,330,918.74

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
----	----	-----

调整前上期末未分配利润	252,746,707.89	884,090,635.59
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		8,353,221.96
调整后期初未分配利润	252,746,707.89	892,443,857.55
加:本期归属于母公司所有者的净利润	32,444,932.17	-543,993,247.81
减:提取法定盈余公积		864,170.51
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		94,839,731.34
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	285,191,640.06	252,746,707.89

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,384,850,333.67	970,845,924.45	2,274,504,811.21	1,729,730,748.02
其他业务	28,283,955.50	1,304,033.29	29,283,368.07	2,487,648.38
合计	1,413,134,289.17	972,149,957.74	2,303,788,179.28	1,732,218,396.40

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明:

无

62、税金及附加

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,573,672.15	4,250,848.32

教育费附加	2,017,940.08	4,191,767.25
房产税	3,302,667.18	2,391,226.80
土地使用税	4,600,183.39	3,801,222.58
印花税	1,090,548.50	1,851,809.25
其他	9,892.58	6,800.64
合计	13,594,903.88	16,493,674.84

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	151,858,192.31	170,999,362.86
差旅费	21,175,196.02	44,830,172.08
服务与咨询费	8,369,941.81	10,422,481.59
社会保险	22,589,789.20	22,902,492.66
租赁费	6,549,529.62	6,163,580.30
业务宣传与广告费	5,550,294.93	7,531,156.52
会务费	225,031.44	2,668,433.81
低值易耗品摊销	626,841.59	2,222,840.15
业务招待费	2,203,580.14	6,398,774.43
车辆费	59,686.48	67,679.77
公积金	6,880,141.24	7,125,317.61
质量损失	1,415,472.71	1,439,886.24
办公费	370,733.39	1,072,431.13
福利费	705,374.20	2,434,748.99
检测费	730,911.39	910,800.86
折旧费	623,859.79	574,785.48
职工教育经费	41,965.26	
动力费	164,903.75	159,449.86
修理费	2,360.00	6,755.19
其他	34,998.42	27,558.37
合计	230,178,803.69	287,958,707.90

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	38,974,272.75	21,843,761.36
福利费	1,874,748.88	8,568,437.30
社会保险	5,714,299.52	2,702,919.05
公积金	1,344,258.85	790,585.00
劳务费	1,517,829.53	2,960,611.69

办公费	344,001.71	751,872.83
差旅费	552,905.81	1,366,841.49
政府保障金	116,120.90	118,761.30
车辆费	175,142.83	105,805.60
业务招待费	2,728,412.26	4,788,569.26
低值易耗品摊销	356,215.20	1,201,676.08
动力费	1,520,445.94	1,433,688.88
租赁费	67,389.59	505,246.56
业务宣传与广告费	141,569.07	49,939.21
服务与咨询费	2,590,995.38	5,015,806.93
折旧费	6,107,810.25	4,866,022.58
招聘费		2,123,720.00
会务费	847,947.21	657,221.09
工会经费	185,395.86	415,497.11
修理费		252,797.72
环保费		114,880.19
商业保险	476,346.74	1,154,722.97
资产摊销	3,313,728.00	3,351,239.59
股份支付	11,959,440.63	22,187,537.17
其他	678,981.06	823,022.32
合计	81,588,257.97	88,151,183.28

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	32,540,951.45	31,639,864.44
研发材料	9,813,307.90	6,968,050.39
折旧摊销	1,931,417.00	1,679,824.21
动力费	1,866,355.56	869,909.79
测试费	156,633.97	1,534,232.27
其他	1,300,464.70	1,500,376.83
合计	47,609,130.58	44,192,257.93

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	44,774,217.67	35,966,675.63
减：利息收入	-3,349,934.34	-1,464,289.35
汇兑损益	-7,147.42	569.69
其他	8,061,041.90	7,807,764.21
合计	49,478,177.81	42,310,720.18

其他说明：
无

67、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与递延收益相关的政府补助（与资产相关）	1,889,793.96	1,666,536.60
直接计入当期损益的政府补助（与收益相关）	32,656,459.87	38,566,429.02
代扣代缴税款手续费	490,383.11	312,181.89
合计	35,036,636.94	40,545,147.51

其他说明：
无

68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-57,991.39	663,195.01
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	103,813.52	813,363.68
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	45,822.13	1,476,558.69

其他说明：
无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		-1,251,546.18
衍生金融资产		-1,158,555.00
合计		-2,410,101.18

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	122,159,718.57	-1,709,472.35
应收账款坏账损失	-81,240,330.42	-30,765,509.01
其他应收款坏账损失	-58,574,615.72	-22,860,992.87
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
财务担保坏账损失	25,663,724.59	1,128,907.20
合计	8,008,497.02	-54,207,067.03

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-13,502,241.03	-5,822,127.01
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
十三、合同资产减值损失	16,565.41	-349,782.63
合计	-13,485,675.62	-6,171,909.64

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
资产处置	14,270.47	169,291.76

合计	14,270.47	169,291.76
----	-----------	------------

其他说明：

 适用 不适用

74、营业外收入
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	299,145.06	617,663.75	299,145.06
合计	299,145.06	617,663.75	299,145.06

计入当期损益的政府补助

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

75、营业外支出
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	6,530.07	82,971.81	6,530.07
其中：固定资产处置损失	6,530.07	82,971.81	6,530.07
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,000,000.00	1,016,468.32	1,000,000.00
罚金支出	41,829.86	416,445.28	41,829.86
合计	1,048,359.93	1,515,885.41	1,048,359.93

其他说明：

无

76、所得税费用
(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	20,760,117.37	45,561,327.53
递延所得税费用	-5,799,655.97	-38,524,154.25
合计	14,960,461.40	7,037,173.28

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	47,405,393.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,110,809.04
子公司适用不同税率的影响	8,132,116.28
调整以前期间所得税的影响	996,274.08
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	10,090,065.24
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	-11,368,803.24
所得税费用	14,960,461.40

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、57、其他综合收益

78、现金流量表项目
(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	4,300,651.28	1,464,289.35
专项补助、补助款	33,146,842.98	40,137,610.91
租金收入	17,211,322.38	16,718,032.98
收到的其他往来款及其他	258,661,844.44	164,475,936.03
合计	313,320,661.08	222,795,869.27

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	47,019,723.85	103,522,253.32
管理费用	10,820,514.21	29,917,936.35
营业外支出	1,048,359.93	1,049,274.29
财务费用-手续费	4,927,886.58	4,644,644.30
支付的往来款及其他	104,406,327.10	981,425,301.12
合计	168,222,811.67	1,120,559,409.38

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
退回与资产相关的政府补助款	21,629,078.76	
合计	21,629,078.76	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
转让库存股收到的现金	150,235.21	125,598,580.66
融资租赁收到的现金		149,500,000.01
自开票据贴现收到的现金		95,000,000.00
合计	150,235.21	370,098,580.67

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁所支付的现金	44,642,923.90	18,615,106.60
股份回购支付的现金	3,021,358.50	99,999,417.45
支付票据保证金	444,502.85	68,465,111.60
合计	48,108,785.25	187,079,635.65

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料
(1) 现金流量表补充资料
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	32,444,932.17	63,929,763.92
加：资产减值准备	13,485,675.62	6,171,909.64
信用减值损失	-8,008,497.02	54,207,067.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,430,783.89	34,356,470.83
使用权资产摊销	5,293,429.36	2,959,094.57
无形资产摊销	6,542,683.08	5,252,481.22
长期待摊费用摊销	1,892,901.61	1,640,038.93
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)	-14,270.47	-169,291.76
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	6,530.07	82,971.81
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		2,410,101.18
财务费用(收益以“-”号填列)	44,774,217.67	50,144,068.54
投资损失(收益以“-”号填列)	-45,822.13	-1,476,558.69
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-105,007,468.08	-39,527,899.52
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-86,020,436.62	-145,810,103.99
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-11,931,449.67	-1,456,233,754.70
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-232,389,800.52	744,009,310.82
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-301,546,591.04	-678,054,330.17
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	360,266,723.30	407,464,780.01
减：现金的期初余额	650,837,918.33	1,249,345,293.82
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	-290,571,195.03	-841,880,513.81

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额
 适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额
 适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	360,266,723.30	650,837,918.33
其中：库存现金	143,807.99	160,535.95
可随时用于支付的银行存款	359,727,269.43	648,712,633.78
可随时用于支付的其他货币资金	395,645.88	1,964,748.60
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	360,266,723.30	650,837,918.33
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

 适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

 适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	258,910,771.48	票据保证金
货币资金	14,670,708.62	保函保证金
货币资金	3,564,641.10	账户冻结资金
应收票据	8,730,897.15	质押
固定资产	308,645,963.59	抵押
无形资产	89,539,829.98	抵押
投资性房地产	432,719,500.00	抵押
在建工程	463,720,675.64	抵押
合计	1,580,502,987.56	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目
(1). 外币货币性项目
 适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	

其中：美元	20,700.01	6.7114	138,926.05
欧元			
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元	591.10	6.7114	3,967.11
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
青浦财政局中小企业改造资金	2,600,000.00	其他收益	130,000.02
上海市重点技术改造项目补助	1,300,000.00	其他收益	66,142.86
环保阻燃建筑节能新材料及保温装饰一体化系统生产技术改造项目	38,220,000.00	其他收益	957,022.14
全椒县政府补贴款	2,680,000.00	其他收益	60,894.72
上海市工业 VOCs 减排企业污染治理项目专项扶持	200,000.00	其他收益	10,500.00
项目建设投资补助	2,253,100.00	其他收益	23,075.04
工业企业财政奖励	725,900.00	其他收益	7,695.06
2018 年燃气锅炉低氮燃烧改造奖补	150,000.00	其他收益	15,633.42
全椒固定资产投资及厂房设备改造补助款	5,309,900.00	其他收益	160,906.08
全椒固定资产投资及房屋设备改造专项贷款利息补贴	5,000,000.00	其他收益	153,061.20
购置土地缴纳印花税契税税款返还	304,800.00	其他收益	3,259.92
安徽省智能工厂和数字化车间项目、工业机器人购置项目补助	1,259,000.00	其他收益	78,346.14
基础设施配套补助	85,900.00	其他收益	998.82
2021 年制造强省固定资产贷款利息补贴	5,000,000.00	其他收益	166,666.68
基础设施配套费扶持奖励	5,448,000.00	其他收益	55,591.86
2021 年度税收奖补	18,927,500.00	其他收益	18,927,500.00

上海市青浦区产业发展扶持资金	4,423,900.00	其他收益	4,423,900.00
税收优秀贡献奖励	60,000.00	其他收益	60,000.00
工业产值规模奖励	40,000.00	其他收益	40,000.00
青浦区纳税百强奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
青浦区制造品牌“两化融合管理体系”贯标奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
中小微企业发展扶持资金	6,800.00	其他收益	6,800.00
全椒县 2018 年度城镇土地使用税财政奖励	454,700.00	其他收益	454,700.00
全椒县 2018 年度工业企业财政奖励	3,480,800.00	其他收益	3,480,800.00
全椒县 2021 年度纳税十强奖励	400,000.00	其他收益	400,000.00
全椒县 2021 年新投产申规奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
2021 年升规企业奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
2022 年青浦区首席技师资助项目奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
统计申报优秀表彰	1,800.00	其他收益	1,800.00
2021 年度市级企业技术中心认定及通过评价企业奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
2021 年张江高新区重点项目“企业高增长”奖励	3,300,000.00	其他收益	3,300,000.00
市监局 2020 年知识产权资助奖励	36,800.00	其他收益	36,800.00
全椒县科技创新奖励	220,000.00	其他收益	220,000.00
专利资助费奖励	198,000.00	其他收益	198,000.00
全椒县公益性岗位单位补贴	27,027.48	其他收益	27,027.48
失业保险稳岗返还	311,017.07	其他收益	311,017.07
一次性吸纳就业补贴	7,000.00	其他收益	7,000.00
稳岗就业补贴	11,115.32	其他收益	11,115.32
代扣代收代征税款手续费返还	490,383.11	其他收益	490,383.11
合计	103,683,442.98		35,036,636.94

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	原因
重庆市璧山区产业发展专项资金补贴	21,230,000.00	政府规划调整

其他说明

详见公司 2022 年 5 月 25 日披露的《亚士创能科技（上海）股份有限公司重大合同进展公告》。

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

本报告期亚士创能科技（上海）股份有限公司通过设立的方式成立的子公司明细如下：

单位：元 币种：人民币

公司名称	成立日期	注册资本	统一社会信用代码
亚士创能科技（长春）有限公司	2022-6-20	8,000,000.00	91220100MABR9NYD65

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
亚士漆（上海）有限公司	上海	上海	工业	100		同一控制下企业合并
亚士供应链管理（上海）有限公司	上海	上海	商业	100		设立
亚士节能装饰建材销售（上海）有限公司	上海	上海	商业	100		同一控制下企业合并
杭州润合源生实业有限公司	杭州	杭州	贸易	100		设立
亚士创能科技（天津）有限公司	天津	天津	工业	100		设立
亚士创能科技（乌鲁木齐）有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	工业	100		设立
亚士创能科技（西安）有限公司	西安	西安	工业	100		设立
亚士创能科技（滁州）有限公司	全椒	全椒	工业	100		设立
亚士创能新材料（滁州）有限公司	全椒	全椒	工业	100		设立
亚士创能科技（重庆）有限公司	重庆	重庆	工业	100		设立
亚士创能科技（石家庄）有限公司	石家庄	石家庄	工业	100		设立
亚士创能科技（长沙）有限公司	长沙	长沙	工业	100		设立
亚士防水科技（滁州）有限公司	全椒	全椒	工业	100		设立
亚士创能新材料（重庆）有限公司	重庆	重庆	工业	100		设立
亚士建筑工程有限公司	上海	上海	工业	100		设立
亚士辅材建筑科技有限公司	重庆	重庆	工业	100		设立
亚士创能科技（广州）有限公司	广州	广州	工业	100		设立
亚士创能新材料（广州）有限公司	广州	广州	工业	100		设立
亚士生态工业（滁州）有限公司	全椒	全椒	工业	100		设立
亚士生态物流（上海）有限公司	上海	上海	工业	100		设立
亚士创能科技（长春）有限公司	长春	长春	商业	100		设立
亚士辅材建筑科技（泉州）有限公司	泉州	泉州	工业	100		设立
亚士辅材建筑科技（成都）有限公司	成都	成都	工业	100		设立
亚士辅材建筑科技（南宁）有限公司	南宁	南宁	工业	100		设立
亚士辅材建筑科技（沈阳）有限公司	沈阳	沈阳	工业	100		设立
亚士辅材建筑科技（德州）有限公司	德州	德州	工业	100		设立
亚士辅材建筑科技（青岛）有限	青岛	青岛	工业	100		设立

公司						
亚士辅材建筑科技（九江）有限公司	九江	九江	工业	100		设立
亚士辅材建筑科技（湖州）有限公司	湖州	湖州	工业	100		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中涂（上海）教育科技有限公司	上海	上海	服务业	5		权益法
上海亚士合通建筑材料科技有限公司	上海	上海	制造业	15		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

1、根据中涂（上海）教育科技有限公司 2016 年 8 月 17 日首次股东会决议，选举李金钟为公司董事会董事之一。根据企业会计准则有关规定，亚士创能确认对中涂（上海）教育科技有限公司具有重大影响。

2、根据上海亚士合通建筑材料科技有限公司 2019 年首次股东会决议，选举李金钟为公司董事会董事之一。根据企业会计准则有关规定，亚士创能确认对上海亚士合通建筑材料科技有限公司具有重大影响。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	中涂（上海）教育科技有限公司	上海亚士合通建筑材料科技有限公司	中涂（上海）教育科技有限公司	上海亚士合通建筑材料科技有限公司
流动资产	20,551,334.65	2,765,281.33	381,046.04	825,691.27
非流动资产		4,624.40		5,177.60
资产合计	20,551,334.65	2,769,905.73	381,046.04	830,868.87
流动负债	8,372,000.00	4,867,828.31	8,200,000.00	2,677,807.83
非流动负债				
负债合计	8,372,000.00	4,867,828.31	8,200,000.00	2,677,807.83
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	12,179,334.65	-2,097,922.58	-7,818,953.96	-1,846,938.96
按持股比例计算的净资产份额	608,966.73	-314,688.39	-390,947.70	-277,040.84
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账	2,460,227.91	1,297,789.11	1,460,313.48	1,634,508.53

面价值				
存在公开报价的联营企业 权益投资的公允价值				
营业收入		1,280,609.33		
净利润	19,998,288.61	-2,244,796.12	-100,311.12	-1,548,360.40
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	19,998,288.61	-2,244,796.12	-100,311.12	-1,548,360.40
本年度收到的来自联营企 业的股利				

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

(一) 信用风险

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

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

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

（二） 市场风险

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

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司根据资金金额、时间的需求，综合分析各银行借款的利率、时间等因素后，进行借款。公司与银行建立了良好的银企关系，拥有充分的银行授信额度。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

于 2022 年 6 月 30 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 632 万元（2021 年 12 月 31 日：9,325,900.00 元）。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

（三） 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

公司营运资本配置比率较高，剔除预付账款、存货等变现速度慢，及一年内到期的非流动资产、其他流动资产等具有偶然性且不代表正常变现能力的流动资产后的速动比率保持合理水平。同时公司财务部持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和金融机构授信，以满足流动性需求，因此，报告期内流动性风险已降至合理的低水平。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				

(四) 投资性房地产		509,765,900.00		509,765,900.00
1. 出租用的土地使用权		252,400,000.00		252,400,000.00
2. 出租的建筑物		257,365,900.00		257,365,900.00
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 其他非流动资产			29,776,550.63	29,776,550.63
持续以公允价值计量的资产总额		509,765,900.00	29,776,550.63	539,542,450.63
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

出租的投资性房地产项目，该房产可以从房产市场获得与估价对象具有可比性的交易案例，且收益可以确定，故对投资性房地产项目采用市场法、收益法、假设开发法进行估值。

应收款项融资系公司持有的银行承兑汇票，鉴于应收款项融资属于流动资产，其期限不超过一年，资金时间价值因素对其公允价值的影响不重大，因此可以近似认为期末的公允价值等于其面值扣减按其信用风险确认的坏账准备，即公允价值基本等于摊余成本。

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

适用 不适用

对于非上市股权投资、基金投资、无公开市场报价的股票投资，本公司采用估值技术来确定其公允价值，估值技术包括现金流折现法和市场比较法等。其公允价值的计量采用了重要的不可观察参数，比如流动性折扣、波动率、风险调整折扣和市场乘数等。非上市股权投资、基金投资、其他投资的公允价值对这些不可观察输入值的合理变动无重大敏感性。

报告期内，本公司上述持续第三层次公允价值计量所使用的估值技术并未发生变更。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
 适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
 适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
 适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
 适用 不适用

9、其他
 适用 不适用

十二、关联方及关联交易
1、本企业的母公司情况
 适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
上海创能明投资有限公司	上海	商业	3,100.00	26.19	26.19

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是李金钟

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

 适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

 适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。

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

 适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

中涂（上海）教育科技有限公司	联营企业
上海亚士合通建筑材料科技有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

✓适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
亚士漆（上海）有限公司	13,000.00	2021-12-17	2025-12-15	否
亚士漆（上海）有限公司	5,000.00	2022-1-4	2025-7-4	否
亚士漆（上海）有限公司	5,000.00	2022-5-6	2025-11-6	否
亚士漆（上海）有限公司	5,000.00	2022-6-2	2026-5-28	否
亚士漆（上海）有限公司	4,500.00	2022-1-25	2025-7-25	否
亚士漆（上海）有限公司	1,600.00	2022-5-6	2025-11-6	否
亚士漆（上海）有限公司	30.00	2021-6-15	2026-1-28	否
亚士漆（上海）有限公司	3,000.00	2021-7-9	2025-7-6	否
亚士漆（上海）有限公司	1,800.00	2022-6-16	2025-12-16	否
亚士节能装饰建材销售（上海）有限公司	3,000.00	2022-6-16	2025-12-16	否
亚士节能装饰建材销售（上海）有限公司	2,000.00	2021-7-9	2025-7-5	否
亚士漆（上海）有限公司	1,200.00	2022-4-6	2025-10-6	否
亚士漆（上海）有限公司	3,000.00	2022-4-24	2025-10-24	否
亚士漆（上海）有限公司	900.00	2021-9-29	2025-9-25	否
亚士漆（上海）有限公司	2,065.00	2022-3-2	2025-9-2	否
亚士漆（上海）有限公司	2,030.00	2022-3-8	2025-9-8	否
亚士节能装饰建材销售（上海）有限公司	2,000.00	2022-4-28	2025-10-28	否
亚士节能装饰建材销售（上海）有限公司	5,000.00	2022-6-14	2025-5-29	否
亚士漆（上海）有限公司	5,000.00	2022-6-17	2025-6-16	否
亚士漆（上海）有限公司	4,000.00	2021-12-14	2024-9-13	否
亚士漆（上海）有限公司	7,000.00	2021-12-15	2024-11-14	否
亚士漆（上海）有限公司	4,000.00	2021-12-15	2024-11-22	否
亚士漆（上海）有限公司	1,241.10	2022-1-29	2025-11-29	否
亚士漆（上海）有限公司	3,139.21	2022-6-28	2025-12-28	否
亚士漆（上海）有限公司	2,000.00	2021-8-6	2025-8-6	否
亚士漆（上海）有限公司	4,000.00	2021-10-28	2025-10-28	否
亚士漆（上海）有限公司	4,000.00	2022-1-5	2026-1-5	否
亚士漆（上海）有限公司	4,000.00	2021-8-6	2025-8-1	否
亚士漆（上海）有限公司	7,732.33	2022-1-26	2025-11-25	否
亚士供应链管理（上海）有限公司	3,254.37	2022-6-1	2026-5-26	否
亚士供应链管理（上海）有限公司	7,500.00	2022-4-28	2025-10-28	否
亚士供应链管理（上海）有限公司	4,645.19	2022-1-6	2026-1-4	否
亚士供应链管理（上海）有限公司	9,083.63	2022-1-24	2026-4-25	否
亚士创能科技（滁州）有限公司	2,000.00	2022-6-21	2026-6-11	否
亚士创能新材料（滁州）有限公司	1,000.00	2022-6-17	2026-6-11	否
亚士创能科技（滁州）有限公司	12,000.00	2021-4-5	2024-4-26	否
亚士创能科技（滁州）有限公司	10,000.00	2022-3-18	2024-3-17	否
亚士创能科技（滁州）有限公司	5,977.96	2022-2-10	2026-2-10	否
亚士漆（上海）有限公司	3,162.18	2021-11-17	2024-11-17	否
亚士创能科技（滁州）有限公司	4,500.00	2022-5-24	2025-11-24	否
亚士创能科技（滁州）有限公司	3,000.00	2022-1-27	2026-1-27	否

亚士创能科技（滁州）有限公司	3,000.00	2022-6-24	2026-6-23	否
亚士创能科技（滁州）有限公司	2,000.00	2022-6-10	2026-6-8	否
亚士创能科技（滁州）有限公司	3,000.00	2021-7-19	2025-7-19	否
亚士创能科技（滁州）有限公司	5,000.00	2021-9-16	2025-9-16	否
亚士创能科技（乌鲁木齐）有限公司	6,879.02	2021-4-26	2027-4-30	否
亚士防水科技（滁州）有限公司	10,000.00	2021-6-11	2028-4-30	否
亚士防水科技（滁州）有限公司	4,500.00	2021-7-29	2028-4-30	否
亚士防水科技（滁州）有限公司	6,000.00	2021-8-30	2028-4-30	否
亚士防水科技（滁州）有限公司	3,000.00	2021-12-23	2028-4-30	否
亚士防水科技（滁州）有限公司	2,000.00	2022-1-4	2028-4-30	否
亚士漆（上海）有限公司	1,800.00	2021-7-30	2024-7-29	否
亚士漆（上海）有限公司	2,200.00	2022-3-3	2024-7-29	否
亚士供应链管理（上海）有限公司	1,000.00	2022-3-3	2024-7-29	否
亚士创能科技（乌鲁木齐）有限公司	3,000.00	2022-3-21	2026-3-21	否
亚士创能科技（乌鲁木齐）有限公司	2,000.00	2022-4-15	2026-4-14	否
亚士创能新材料（重庆）有限公司	18,398.71	2022-3-11	2033-9-1	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
亚士漆（上海）有限公司	3,000.00	2021-7-14	2025-7-14	否
亚士漆（上海）有限公司	3,000.00	2021-8-4	2025-8-4	否
亚士漆（上海）有限公司	10,000.00	2021-8-4	2026-3-10	否
亚士漆（上海）有限公司	4,000.00	2022-1-12	2025-10-20	否
亚士漆（上海）有限公司	1,500.00	2022-6-24	2025-12-24	否
亚士漆（上海）有限公司	1,500.00	2022-6-24	2025-12-24	否
亚士漆（上海）有限公司	5,000.00	2021-10-9	2025-8-5	否
亚士漆（上海）有限公司	5,000.00	2021-11-8	2025-1-7	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	197.73	253.81

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项
(1). 应收项目
 适用 不适用

(2). 应付项目
 适用 不适用

7、 关联方承诺
 适用 不适用

8、 其他
 适用 不适用

十三、 股份支付
1、 股份支付总体情况
 适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据授予日股票价格及非交易过户股票的授予成本确定
可行权权益工具数量的确定依据	根据在职人员对应的权益工具估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	43,630,524.28
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	11,959,440.63

其他说明

1、 根据《亚士创能科技（上海）股份有限公司第一期员工持股计划》、《亚士创能科技（上海）股份有限公司第一期员工持股计划管理办法》实施第一期员工持股计划。第一期员工持股计划的股票来源为通过二级市场购买（包括但不限于竞价交易、大宗交易方式）、受让公司回购股份等法律法规许可方式取得的标的股票。公司已回购股票，回购均价为人民币 13.88 元/股，本期员工持股计划相关非交易过户的股票数量为 200,000 股，转让价格为人民币 13.88 元/股，转让价格低于授予日公允价值部分 11,044,000.00 元符合《企业会计准则第 11 号——股份支付》中关于股份支付的规定，公司依照“股份支付”的相关要求进行会计处理。

2、 根据《亚士创能科技（上海）股份有限公司第二期员工持股计划》、《亚士创能科技（上海）股份有限公司第二期员工持股计划管理办法》实施第二期员工持股计划。本期员工持股计划相关非交易过户的股票数量为 1,748,506.00 股，转让价格为人民币 53.352 元/股，2021 年 6 月 16 日召开了临时股东大会并审议通过，转让价格低于授予日公允价值部分 6,343,579.77 元符合《企业会计准则第 11 号——股份支付》中关于股份支付的规定，公司依照“股份支付”的相关要求进行会计处理。

3、 根据《亚士创能科技（上海）股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）》、《关于调整公司 2021 年限制性股票激励计划激励对象名单和授予数量的议案》实施股权激励计划。本次实际认购人数 353 人，认购股数 1,952,700 股，发行价格为每股人民币 13.88 元，授予日为 2021 年 2 月 25 日，本期因转让价格低于授予日公允价值部分应确认股份支付费用为 15,189,797.04 元符合《企业会计准则第 11 号——股份支付》中关于股份支付的规定，公司依照“股份支付”的相

关要求进行会计处理。

4、根据《亚士创能科技（上海）股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）》、《关于调整公司 2021 年限制性股票激励计划激励对象名单和授予数量的议案》、《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》实施股权激励计划。本次实际认购人数 88 人，认购股数 369,669 股，发行价格为每股人民币 15.84 元，授予日为 2021 年 5 月 31 日，本期因转让价格低于授予日公允价值部分应确认股份支付费用为 2,265,496.65 元符合《企业会计准则第 11 号——股份支付》中关于股份支付的规定，公司依照“股份支付”的相关要求进行会计处理。

5、根据《亚士创能科技（上海）股份有限公司 2020 年年度利润分配及资本公积金转增股本方案的公告》、《亚士创能科技（上海）股份有限公司 2020 年年度权益分派实施公告》实施以资本公积金向全体股东每股转增 0.45 股，转增 92,777,998 股，本次分配后总股本为 298,951,327 股。

6、根据《亚士创能科技（上海）股份有限公司 2021 年年度利润分配及资本公积金转增股本方案的公告》、《亚士创能科技（上海）股份有限公司 2021 年年度权益分派实施公告》实施以 2021 年末总股本 298,951,327 股为基数，以资本公积金向全体股东每股转增 0.45 股，共转增 134,528,097 股，本次分配后总股本为 433,479,424 股。

7、根据《亚士创能科技（上海）股份有限公司关于回购注销部分限制性股票的公告,2021-097、《亚士创能科技（上海）股份有限公司部分限制性股票回购注销实施公告》2022-002，实施回购 23 名离职人员已获授但尚未解除限售的限制性股票，以 2021 年末总股本 298,951,327 股为基数，本次首次授予回购注销的价格为 9.29 元/股，预留授予回购注销的价格为 10.64 元/股，首次授予回购注销的股数为 101,210 股，预留授予回购注销的股数为 43,500 股，本次回购后总股本为 298,806,613 股。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 经营租赁承诺

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本公司于资产负债表日后应支付的最低租赁付款额如下：

单位：元 币种：人民币

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内	8,426,850.34
1 至 2 年	5,847,207.08
2 至 3 年	3,838,637.37
3 年以上	829,666.51
合计	18,942,361.30

(2) 抵押及质押事项

借款 (万元)	抵押期限		抵押物类别	抵押或质押物名称	抵押或质 押物账面 余额
					(万元)
50,994.93	2020-1-15	2025-2-20	固定资产	青浦区香花街道久业路 338 号 【沪（2018）青字不动产权第 025205 号】	1,292.50
			投资性房地 产		43,271.95
34,100.00	2019-11-26	2022-11-25	固定资产	上海市青浦区工业园区新涛路 28 号【沪（2005）青字第 001964 号】	1,147.64
			无形资产		417.66
12,000.00	2018-4-27	2024-4-26	固定资产	全椒县经济开发区纬二路 100 号 【皖（2016）全椒县不动产权第 0009611 号】、全椒县经济开发 区纬二路 212 号【皖（2018）全 椒县不动产权第 0004208 号】	11,935.53
			无形资产		1,229.86
25,500.00	2021-6-11	2026-4-30	固定资产	全椒县十谭产业园杨岗大道 28 号【皖（2020）全椒县不动产权 第 0008863 号】	16,465.28
			在建工程		3,184.37
			无形资产		1,793.07
18398.71	2022-3-1	2030-9-1	在建工程	长寿经开区晏 B10-01-1/03、长寿 经开区晏 B10-01-2/03 西侧地块 【渝（2021）长寿区不动产权第 000030929 号】	43,203.83
			无形资产		5,513.39
3,480.00	2021-11-17	2024-11-17	固定资产	机器设备等	1,032.67
6,321.64	2021-2-7	2024-2-7	固定资产	机器设备等	6,723.01
7,391.20	2021-5-4	2024-5-4	固定资产	机器设备等	6,814.19

其他说明：本期公司分别与民生、广发及光大银行股份有限公司等 11 家银行签订了银行承兑合同/国内信用证合同/商票贴现合同，将公司其他货币资金 25,891.08 万元作为保证金，出具了 54,648.43 万元银行承兑汇票、12,288 万元信用证以及 3,214.20 万元商票贴现。

（3）担保事项

相关关联方之间担保承诺事项详见附注“十二、（5）、关联交易情况”部分相应内容。

对外担保事项：

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
客户 1	300.00	2022-1-10	2024-9-22	否
客户 2	300.00	2022-5-17	2024-12-10	否
客户 3	269.76	2022-1-4	2024-11-10	否
客户 4	248.14	2022-5-23	2024-12-27	否
客户 5	230.47	2022-2-21	2024-12-21	否
客户 6	217.11	2021-12-30	2024-9-24	否
客户 7	199.49	2022-3-22	2024-9-24	否
客户 8	176.72	2022-2-22	2024-12-27	否
客户 9	157.44	2022-3-22	2024-12-29	否
客户 10	150.98	2022-1-4	2024-9-23	否
客户 11	150.00	2022-3-22	2024-9-22	否
客户 12	150.00	2022-4-2	2024-11-22	否
客户 13	149.98	2022-2-18	2024-12-17	否

客户 14	121.62	2022-2-14	2024-8-18	否
客户 15	93.96	2021-12-6	2024-11-7	否
客户 16	71.25	2022-4-24	2024-12-17	否
客户 17	61.71	2022-2-16	2024-12-15	否
客户 18	55.00	2022-3-24	2024-11-23	否
客户 19	53.25	2022-6-23	2024-12-23	否
其他小额客户 20 家	361.58			否
合计	3,518.48			

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	176,540,955.27
1 至 2 年	11,069,533.21
2 至 3 年	9,495,964.63
3 至 4 年	3,897,330.20
4 至 5 年	248,526.12
5 年以上	12,346,398.62
合计	213,598,708.05

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	21,132,999.86	9.89	16,596,734.06	78.53	4,536,265.80	33,768,444.72	33.43	22,516,212.68	66.68	11,252,232.04
其中：										
按单项计提坏账准备	21,132,999.86	9.89	16,596,734.06	78.53	4,536,265.80	33,768,444.72	33.43	22,516,212.68	66.68	11,252,232.04
按组合计提坏账准备	192,465,708.19	90.11	15,112,960.56	7.85	177,352,747.63	67,241,795.70	66.57	9,847,075.91	14.64	57,394,719.79
其中：										
应收账款组合 1	130,692,331.74	61.19	15,112,960.56	11.56	115,579,371.18	67,221,501.55	99.97	9,847,075.91	14.65	57,374,425.64
应收账款组合 2	61,773,376.45	28.92			61,773,376.45	20,294.15	0.03			20,294.15
合计	213,598,708.05	/	31,709,694.62	/	181,889,013.43	101,010,240.42	/	32,363,288.59	/	68,646,951.83

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中国恒大集团	9,530,548.80	7,624,439.05	80.00	预计无法完全收回
金额小于 300 万单位汇总	11,602,451.06	8,972,295.01	77.33	预计无法完全收回
合计	21,132,999.86	16,596,734.06	78.53	

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：应收账款组合 1

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	109,129,150.55	5,456,457.61	5
1 至 2 年	7,027,587.76	702,758.78	10
2 至 3 年	6,997,060.81	2,099,118.24	30
3 至 4 年	1,285,746.84	642,873.42	50
4 至 5 年	205,166.33	164,133.06	80
5 年以上	6,047,619.45	6,047,619.45	100
合计	130,692,331.74	15,112,960.56	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	32,363,288.59		653,593.97			31,709,694.62
合计	32,363,288.59		653,593.97			31,709,694.62

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	11,006,060.83	17.82	550,303.04
第二名	9,530,548.80	15.43	7,624,439.05
第三名	6,053,744.99	9.80	1,173,565.87

第四名	5,490,410.96	8.89	274,520.55
第五名	4,074,165.80	6.60	203,708.29
合计	36,154,931.38	58.53	9,826,536.80

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	终止确认金额	金融资产转移的方式	与终止确认相关的利得或损失
应收账款	2,608,313.72	保理	-93,944.73

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

2、其他应收款
项目列示
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	621,215,227.27	572,755,537.38
合计	621,215,227.27	572,755,537.38

其他说明：

 适用 不适用

应收利息
(1). 应收利息分类
 适用 不适用

(2). 重要逾期利息
 适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

应收股利
(1). 应收股利
 适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利
 适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

其他应收款
(1). 按账龄披露
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	621,571,754.59
1 至 2 年	6,632,718.94
2 至 3 年	590,885.67
3 至 4 年	3,008,792.04
4 至 5 年	145,306.45
5 年以上	3,548,845.83
合计	635,498,303.52

(2). 按款项性质分类
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	111,518,940.00	111,488,000.00
备用金	618,771.05	481,371.05
暂借款	3,471,601.73	3,719,601.73
内部往来	518,086,327.10	468,156,390.62
押金	361,000.00	361,000.00
其他	1,441,663.64	2,270,615.72
合计	635,498,303.52	586,476,979.12

(3). 坏账准备计提情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	10,940,747.83		2,780,693.91	13,721,441.74
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				

—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	561,634.51			561,634.51
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	11,502,382.34		2,780,693.91	14,283,076.25

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款 坏账准备	13,721,441.74	561,634.51				14,283,076.25
合计	13,721,441.74	561,634.51				14,283,076.25

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	内部往来	207,791,697.78	1年以内	32.70	
第二名	内部往来	184,745,171.84	1年以内	29.07	
第三名	保证金	100,000,000.00	1年以内	15.74	5,000,000.00
第四名	内部往来	10,000,000.00	1年以内	1.57	
第五名	内部往来	76,806,721.80	1年以内	12.09	
合计	/	579,343,591.42	/	91.16	5,000,000.00

(7). 涉及政府补助的应收款项
 适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款
 适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

3、长期股权投资
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,887,131,780.36		1,887,131,780.36	1,839,498,086.01		1,839,498,086.01
对联营、合营企业投资	723,402.60		723,402.60	781,393.99		781,393.99
合计	1,887,855,182.96		1,887,855,182.96	1,840,279,480.00		1,840,279,480.00

(1) 对子公司投资
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
亚士漆(上海)有限公司	221,045,488.65	4,066,218.74		225,111,707.39		
亚士供应链管理(上海)有限公司	50,126,123.05	68,421.61		50,194,544.66		
亚士节能装饰建材销售(上海)有限公司	100,145,785.70	5,833,577.98		105,979,363.68		
杭州润合源生实业有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
亚士创能科技(天津)有	10,000,000.00			10,000,000.00		

限公司						
亚士创能科技(乌鲁木齐)有限公司	120,284,788.39	104,232.46		120,389,020.85		
亚士创能科技(西安)有限公司	10,108,932.17	-75,386.31		10,033,545.86		
亚士创能科技(滁州)有限公司	351,098,583.85	352,388.45		351,450,972.30		
亚士创能新材料(滁州)有限公司	50,034,666.63	339.19		50,035,005.82		
亚士创能科技(重庆)有限公司	90,640,296.33	2,180,000.00		92,820,296.33		
亚士创能科技(石家庄)有限公司	100,010,096.29			100,010,096.29		
亚士创能科技(长沙)有限公司	85,000.00			85,000.00		
亚士防水科技(滁州)有限公司	110,110,814.48	110,814.47		110,221,628.95		
亚士创能新材料(重庆)有限公司	296,426,519.74	16,519.72		296,443,039.46		
亚士建筑工程有限公司	9,338,545.65	570,122.98		9,908,668.63		
亚士辅材建筑科技有限公司	36,726,000.00	1,860,000.00		38,586,000.00		
亚士创能科技(广州)有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
亚士创能新材料(广州)有限公司	126,335,766.66	29,315,766.62		155,651,533.28		
亚士生态工业(滁州)有限公司	41,980,000.00	3,230,000.00		45,210,000.00		
亚士生态物流(上海)有限公司	10,000,678.42	678.44		10,001,356.86		
合计	1,839,498,086.01	47,633,694.35		1,887,131,780.36		

(2) 对联营、合营企业投资
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
上海亚士合通建筑材料科技有限公司	781,393.99			-57,991.39						723,402.60
小计	781,393.99			-57,991.39						723,402.60
合计	781,393.99			-57,991.39						723,402.60

其他说明：

 适用 不适用

4、营业收入和营业成本
(1). 营业收入和营业成本情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	85,033,692.19	76,582,929.82	128,372,719.71	118,489,644.17
其他业务	17,298,777.27	0.00	19,484,715.35	3,734,666.14
合计	102,332,469.46	76,582,929.82	147,857,435.06	122,224,310.31

(2). 合同产生的收入情况
 适用 不适用

(3). 履约义务的说明
 适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明
 适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-57,991.39	-336,719.42
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	704.83	318,397.36
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	-57,286.56	-18,322.06

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	14,270.47	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	35,036,636.94	政府补助金额
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	5,974,696.49	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	103,813.52	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-749,214.87	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-9,046,547.65	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	31,333,654.90	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.98	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.07	0.00	0.00

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：李金钟

董事会批准报送日期：2022 年 8 月 17 日

修订信息

适用 不适用