

防伪编号: 07512022090000321652
报告文号: 韶金律审字[2022]333号
委托单位名称: 广东威玛新材料科技有限公司
被审验单位名称: 广东威玛新材料科技有限公司
被审单位所在地: 韶关
事务所名称: 韶关市金律会计师事务所(普通合伙)
报告日期: 2022-09-05
签名注册会计师: 李慈权
华兴



报告防伪查询二维码

广东威玛新材料科技有限公司 2022年1月-2022年7月财务报表审计报告

事务所名称: 韶关市金律会计师事务所(普通合伙)
事务所电话: 0751-8162995
传 真: 0751-8162995
通讯地址: 韶关市浈江区启明北路6号2楼
电子邮箱: 471265338@qq.com
事务所网址:

如对上述报备资料有疑问的,请与广东省注册会计师协会联系。
防伪查询电话号码: 020-83063940、83063583
防伪查询网址: <http://www.gdicpa.org.cn>

审计报告

报告文号：韶金律审字[2022]333号

防伪编码：07512022090000321652

广东威玛新材料科技有限公司：

一、审计意见

我们审计了广东威玛新材料科技有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2022年7月31日的资产负债表，2022年1-7月的利润表、现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2022年7月31日的财务状况以及2022年1-7月的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、管理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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



务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

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

韶关市金律会计师事务所(普通合伙)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2022年9月5日



韶关市金律会计师事务所(普通合伙)

资产负债表

2022年7月31日

编制单位：广东威玛新材料科技有限公司

会企01表 单位：元

项目	行次	期末余额	年初余额	项目	行次	期末余额	年初余额
流动资产：		—	—	流动负债：		—	—
货币资金	1	23,028,138.38	10,810,238.92	短期借款	31	163,770,936.00	56,786,590.49
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	32		
衍生金融资产	3			衍生金融负债	33		
应收票据及应收账款	4	139,218,131.61	37,797,449.49	应付票据	34		
应收票据及应收账款	5	53,184,540.45	29,926,628.41	应付账款	35	25,594,165.59	18,417,612.84
应收款项融资	6	20,000.00	3,859,968.28	预收款项	36		
预付款项	7	24,455,522.41	26,948,918.52	合同负债	37	16,700,216.15	165,704.38
其他应收款	8	468,481.22	138,285.44	应付职工薪酬	38	1,789,916.39	2,809,583.26
存货	9	161,908,771.08	133,590,386.73	应交税费	39	4,909,003.71	4,688,667.64
持有待售资产	10			其他应付款	40	1,745,669.36	14,582,319.44
一年内到期的非流动资产	11			持有待售负债	41		
其他流动资产	12	6,825.64	8,937,415.17	一年内到期的非流动负债	42		
流动资产合计	13	402,290,410.79	252,009,290.96	其他流动负债	43	19,007,695.60	17,189,923.38
非流动资产：		—	—	流动负债合计		233,517,602.80	114,474,697.05
可供出售金融资产	14			非流动负债：		—	—
持有至到期投资	15			长期借款	44		
长期应收款	16			应付债券	45		
长期股权投资	17			其中：优先股	46		
投资性房地产	18			永续债	47		
固定资产	19	131,999,149.05	142,632,394.33	长期应付款	48		
在建工程	20	5,471,715.62	138,113.20	预计负债	49		
生产性生物资产	21			递延收益	50		
油气资产	22			递延所得税负债	51		
无形资产	23	10,489,217.91	10,797,866.75	其他非流动负债	52		
开发支出	24			非流动负债合计	53	0.00	0.00
商誉	25			负债合计	54	233,517,602.80	114,474,697.05
长期待摊费用	26	3,692,656.58	3,117,337.82	所有者权益（或股东权益）：		—	—
递延所得税资产	27	4,066,737.77	16,766.77	实收资本（或股本）	55	300,000,000.00	285,667,699.12
其他非流动资产	28	13,690,799.62	4,704,178.00	其他权益工具	56		
非流动资产合计	29	169,410,276.55	161,406,656.87	其中：优先股	57		
				永续债	58		
				资本公积	59		
				减：库存股	60		
				其他综合收益	61		
				盈余公积	62	1,430,688.64	1,430,688.64
				未分配利润	63	36,752,395.90	11,842,863.02
				所有者权益合计	64	338,183,084.54	298,941,250.78
资产总计	30	571,700,687.34	413,415,947.83	负债和所有者权益总计	65	571,700,687.34	413,415,947.83

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利润表

2022年1-7月

编制单位：广东威玛新材料科技有限公司

会企02表 单位：元

项 目	行次	本年金额
一、营业收入	1	473,291,432.67
减：营业成本	2	413,484,762.35
税金及附加	3	272,568.39
销售费用	4	940,334.01
管理费用	5	10,528,661.84
研发费用	6	12,385,306.16
财务费用	6	2,056,033.13
其中：利息费用	7	1,904,862.56
利息收入	8	14,269.16
资产减值损失	9	
加：其他收益	10	
投资收益（损失以“-”号填列）	11	-1,489,608.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	12	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	13	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	14	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	15	32,134,158.46
加：营业外收入	16	25,614.73
减：营业外支出	17	2,816,931.27
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	18	29,342,841.92
减：所得税费用	19	4,334,852.17
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	20	25,007,989.75
（一）持续经营净利润（损失以“-”号填列）	21	
（二）终止经营净利润（损失以“-”号填列）	22	
五、其他综合收益的税后净额	23	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	24	0.00
1.重新计量设定受益计划变动额	25	
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	26	
3.其他	27	
（二）将重分类进损益的其他综合收益	28	0.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益	29	
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	30	
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	31	
4.现金流量套期损益的有效部分	32	
5.外币财务报表折算差额	33	
6.其他	34	
六、综合收益总额	35	25,007,989.75
七、每股收益：	36	
（一）基本每股收益	37	
（二）稀释每股收益	38	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

所有者权益（股东权益）变动表

2022年1-7月

编制单位：广东威玛新材料科技有限公司

单位：元

项 目	本 年 金 额										上 年 金 额										
	行次	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	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
			优先股	永续债	其他								优先股	永续债	其他						
	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
一、上年年末余额	1	285,667,699.12						1,430,688.64	11,842,863.02	298,941,250.78	285,667,699.12							1,430,688.64	11,842,863.02	298,941,250.78	
加：会计政策变更	2																				
前期差错更正	3																				
其他	3																				
二、本年年初余额	4	285,667,699.12						1,430,688.64	11,842,863.02	298,941,250.78	285,667,699.12							1,430,688.64	11,842,863.02	298,941,250.78	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	5	14,332,300.88							24,909,532.87	39,241,833.75											
（一）综合收益总额	6								24,909,532.87	24,909,532.87											
（二）所有者投入和减少资本	13	14,332,300.88								14,332,300.88											
1.所有者投入的普通股	14	14,332,300.88								14,332,300.88											
2.其他权益工具持有者投入资本	14																				
3.股份支付计入所有者权益的金额	15																				
4.其他	16																				
（三）利润分配	17																				
1.提取盈余公积	18																				
2.对所有者（或股东）的分配	19																				
3.其他	20																				
（四）所有者权益内部结转	21																				
1.资本公积转增资本（或股本）	22																				
2.盈余公积转增资本（或股本）	23																				
3.盈余公积弥补亏损	24																				
4.设定受益计划变动额结转留存收益	25																				
5.其他	26																				
四、本期末余额	27	300,000,000.00						1,430,688.64	36,752,395.89	338,183,084.53	285,667,699.12							1,430,688.64	11,842,863.02	298,941,250.78	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

2022年1-7月

编制单位：广东威玛新材料科技有限公司

项 目	行次	本年金额	项 目	行次	本年金额
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	425,613,885.21	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	19	0.00
收到的税费返还	2	10,792,066.35	支付的其他与投资活动有关的现金	20	0.00
收到的其他与经营活动有关的现金	3	39,883.89	投资活动现金流出小计	21	20,862,424.74
经营活动现金流入小计	4	436,445,835.45	投资活动产生的现金流量净额	22	-20,862,424.74
购买商品、接受劳务支付的现金	5	471,750,082.97	三、筹资活动产生的现金流量：		
支付给职工以及为职工支付的现金	6	16,192,040.25	吸收投资所收到的现金	23	9,000,000.00
支付的各项税费	7	5,461,381.54	取得借款所收到的现金	24	106,984,345.51
支付的其他与经营活动有关的现金	8	22,900,554.83	收到的其他与筹资活动有关的现金	25	0.00
经营活动产生的现金流出小计	9	516,304,059.59	筹资活动现金流入小计	26	115,984,345.51
经营活动产生的现金流量净额	10	-79,858,224.14	偿还债务所支付的现金	27	0.00
二、投资活动产生的现金流量：			分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	28	1,904,862.56
收回投资所收到的现金	11	0.00	支付的其他与筹资活动有关的现金	29	1,140,934.61
取得投资收益所收到的现金	12	0.00	筹资活动现金流出小计	30	3,045,797.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	13	0.00	筹资活动产生的现金流量净额	31	112,938,548.34
处置子公司及其他经营单位收回的现金净额	14	0.00	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	32	0.00
收到的其他与投资活动有关的现金	15	0.00			0.00
投资活动现金流入小计	16	0.00	五、现金及现金等价物净增加额	33	12,217,899.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	17	20,862,424.74	加：期初现金及现金等价物余额	34	10,810,238.92
投资支付的现金	18	0.00	六、期末现金及现金等价物余额	35	23,028,138.38

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

广东威玛新材料科技有限公司

财务报表附注

2022年1月至2022年7月

(除特别标明, 货币单位为人民币元)

一、公司简介

广东威玛新材料科技有限公司(以下简称本公司)是由韶关中弘金属实业有限公司、广东迪生力汽配股份有限公司、韶关中达锌业有限公司、广州仁威企业管理合伙企业(有限合伙)、韶关市达威企业管理合伙企业(有限合伙)出资组建,于2020年1月13日成立,取得91440224MA54A8AJ5G号营业执照,注册地址:广东省韶关市仁化县周田镇有色金属循环经济产业基地3号办公楼2楼203,注册资本:人民币30,000.00万元,法定代表人:秦婉淇。

经营范围:新能源锂电池材料加工及销售;废旧锂电池综合回收利用;新材料、新能源的研发;汽车零配件生产及销售;金属新材料的提炼;塑料、废旧有色金属(锂、镍、钴、锰、铜、铝)的收集利用及销售;氧化锌物料的回收;加工有色金属;废旧汽车电子产品回收处理;国内外贸易。(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)

二、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照《企业会计准则》及其他相关规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

2. 持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

采用公历年度,自公历每年1月1日至12月31日止。

3. 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。本公司一般采用历史成本作为计量属性,当所确定的会计要素金额符合企业会计准则的要求、能够取得并可靠计量时,可采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

4. 记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币,本公司以人民币为记账本位币。

5. 外币业务

对发生的非本位币经济业务公司按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账;月末对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整。按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用-汇兑损益”计入当期损益;属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益,按照借款费用资本化的原则进行处理。

6. 应收款项及坏账准备

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款,按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法,以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

应收款项坏账准备提取采用单项测试与组合测试(账龄分析)相结合的方法。

(1)对于单项金额重大的应收款项,当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时,根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额,单独进行相应的减值测试,计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：本公司对于仍未进行减值测试及已经进行了减值测试但未计提减值准备的应收款按照信用风险特征组合方式。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：本公司对单项金额虽不重大但出现下列情况的应收账款和其他应收款进行单项计提坏账准备。具体为：涉诉款项、客户信用状况恶化、出现严重亏损等。

本公司对应收本公司关联方应收账款和其他应收款不计提坏账准备。

(4) 本公司坏账损失的确认标准：

债务人破产或死亡，以其破产或者遗产清偿后仍不能收回的，或因债务人逾期未履行其债务义务，且具有明显特征表明无法收回的款项。

7. 存货

本公司的存货包括库存商品、在产品以及各类原材料、在途材料、低值易耗品、包装物等。

本公司采用永续盘存制及实际成本对存货进行核算。

低值易耗品摊销方法，采用一次摊销核算。其余存货的领用发出按月末一次加权平均法计价。分期收款发出商品核算产品已经发出，但按分期销售合同尚未实现销售的发出商品成本。

8. 固定资产及折旧

固定资产按成本进行初始计量，并考虑预计相关弃置费用因素的影响。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧期限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20年	10.00%	4.50%
机器设备	5年	10.00%	18.00%
运输设备	5年	10.00%	18.00%
办公设备及其他	5年	10.00%	18.00%
电子设备	5年	10.00%	18.00%

9. 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

10. 无形资产

无形资产按成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

11. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。

12. 职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(2) 离职后福利

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

(3) 辞退福利

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

13. 收入确认

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

14. 政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

15. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

16. 所得税

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

17. 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

四、主要税项

本公司适用的税项及税率如下：

税 项	税率或征收率	备 注
增值税	13%	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入
城市维护建设税	5.0%	按实际缴纳的增值税及消费税计征
教育费附加	3.0%	按实际缴纳的增值税及消费税计征
地方教育费附加	2.0%	按实际缴纳的增值税及消费税计征
企业所得税	25.0%	按应纳税所得额

五、财务报表有关项目注释

1. 货币资金

期末余额23,028,138.38元

项 目	期初余额	期末余额

	原币金额	折算汇率	折合人民币	原币金额	折算汇率	折合人民币
(1) 现金			11,367.81			27,946.80
人民币	0.00		11,367.81	0.00		27,946.80
(2) 银行存款			10,798,871.11			23,000,191.58
人民币	0.00		10,798,871.11	0.00		23,000,191.58
合 计			10,810,238.92			23,028,138.38

2. 应收票据

期末余额139,218,131.61元

序号	主要项目	期初余额	期末余额	备 注
1)	银行承兑汇票	37,797,449.49	139,218,131.61	

3. 应收账款

期末余额53,184,540.45元

(1) 账龄分析

项 目	期初余额				期末余额			
	金额	比例	坏账准备	计提比例	金额	比例	坏账准备	计提比例
1年以下	29,993,695.50	100.00%			49,396,772.95	92.76%	0.00	
1-2年	0.00				3,854,834.59	7.24%	67,067.09	2.0%
合 计	29,993,695.50	100.00%	0.00		53,251,607.54	100.00%	0.00	

(2) 主要账款

序号	主要项目	期初余额	期末余额	备 注
1)	浙江帕瓦新能源股份有限公司	0.00	20,166,622.13	
2)	福安青美能源科技有限公司	0.00	17,998,942.47	
3)	湖南邦普循环科技有限公司	1,617.93	9,931,208.35	
4)	深圳市中能恒业实业发展有限公司	2,382,786.24	2,382,786.24	
5)	广西乐桂能源发展有限公司	0.00	1,300,000.00	
6)	广东佳纳能源科技有限公司	970,568.35	970,568.35	
7)	廖建东	501,480.00	501,480.00	
8)	荆门市格林美新材料有限公司	26,034,892.98	0.00	
9)	湖南众德新材料科技有限公司	102,350.00	0.00	

4. 应收账款融资

期末余额20,000.00元

序号	主要项目	期初余额	期末余额	备 注
1)	企业持有的转出方式为背书及贴现的应收票据	3,859,968.28	20,000.00	

5. 预付款项

期末余额24,455,522.41元

(1) 账龄分析

项 目	期初余额				期末余额			
	金额	比例	坏账准备	计提比例	金额	比例	坏账准备	计提比例
1年以下	26,948,918.52	100.00%			23,883,305.03	97.66%		
1-2年	0.00				572,217.38	2.34%		
合 计	26,948,918.52	100.00%	0.00		24,455,522.41	100.00%	0.00	

(2) 主要账款

序号	主要项目	期初余额	期末余额	备注
1)	赣州迪建新能源有限公司	0.00	7,836,251.26	
2)	上海鹤鹏工贸有限公司	130,314.59	5,932,923.57	
3)	衡东斯亿达环保科技有限公司	10,464,273.60	4,581,552.32	
4)	韶关中达锌业有限公司	8,205,952.49	3,573,818.91	
5)	惠州市泓森能源科技有限公司	0.00	706,875.69	
6)	深圳市正能安全技术有限公司	344,000.00	344,000.00	
7)	佛山市盛科工业技术有限公司	84,560.00	328,000.00	
8)	宜兴市云峰泵业有限公司	0.00	231,786.40	
9)	广东盛祥新材料科技有限公司	204,210.74	204,210.74	
10)	粤彩环保科技(广州)有限公司	0.00	173,969.02	
11)	韶关中弘金属实业有限公司	0.00	91,775.57	
12)	韶关市鑫惠五交化矿产有限公司	155,186.98	86,037.42	
13)	韶关市碧桂园凤凰酒店有限公司	0.00	67,284.00	
14)	韶关市华合机械制造有限公司	0.00	48,000.00	
15)	中国石化销售股份有限公司广东韶关石油分公司	50,569.03	44,556.34	
16)	四川省自贡工业泵有限责任公司	0.00	40,600.00	
17)	韶关市康顺达企业管理咨询有限公司	0.00	25,000.00	
18)	仁化县廖氏厨具商行	0.00	20,840.25	
19)	韶关市康顺达企业管理咨询有限公司	0.00	20,000.00	
20)	韶关市武江区粤超工贸有限公司	26,100.00	15,013.26	

6. 其他应收款

期末余额122,845.28元

1) 账龄分析

项目	期初余额				期末余额			
	金额	比例	坏账准备	计提比例	金额	比例	坏账准备	计提比例
1年以下	0.00				112,845.28	91.86%	0.00	
1-2年	138,285.44	100.00%			0.00		0.00	
2-3年	0.00				10,000.00	8.14%	0.00	
合计	138,285.44	100.00%	0.00		122,845.28	100.00%	0.00	

2) 主要账款

序号	主要项目	期初余额	期末余额	备注
1)	个人社保费	93,285.44	92,645.28	
2)	押金	0.00	20,200.00	
3)	朱梅英	10,000.00	10,000.00	
4)	陈向民	35,000.00	0.00	

7. 存货

期末余额161,908,771.08元

序号	主要项目	期初余额	期末余额	备注
----	------	------	------	----

1)	库存商品	26,105,726.30	61,295,517.90	
2)	在产品	76,763,513.87	55,026,610.18	
3)	主料	21,211,828.19	34,892,047.46	
4)	辅料	8,751,199.06	9,526,003.77	
5)	包装配件	758,119.31	1,168,591.77	

8. 其他流动资产

期末余额6,825.64元

序号	主要项目	期初余额	期末余额	备注
1)	待认证进项税	8,937,415.17	6,825.64	

9. 固定资产

期末余额131,999,149.05元

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 固定资产原值	152,157,819.48	4,063,204.93	3,065,712.14	153,155,312.27
其中：房屋及建筑物	49,395,665.37	2,199,682.79	0.00	51,595,348.16
机器设备	100,522,040.64	1,179,229.23	3,060,188.25	98,641,081.62
运输设备	1,063,515.34	0.00	0.00	1,063,515.34
办公设备及其他	428,512.30	164,514.33	5,523.89	587,502.74
电子设备	748,085.83	519,778.58	0.00	1,267,864.41
(2) 累计折旧	11,732,752.82	11,952,335.71	321,597.64	23,363,490.89
其中：房屋及建筑物	1,480,531.10	1,316,239.39	0.00	2,796,770.49
机器设备	10,110,574.65	10,356,327.06	321,017.62	20,145,884.09
运输设备	68,530.19	111,669.11	0.00	180,199.30
办公设备及其他	29,612.71	54,098.28	580.02	83,130.97
电子设备	43,504.17	114,001.87	0.00	157,506.04
(3) 固定资产净值	140,425,066.66	-7,889,130.78	2,744,114.50	129,791,821.38

10. 在建工程

期末余额5,471,715.62元

序号	主要项目	期初余额	期末余额	备注
1)	二期PVC萃取槽	0.00	2,893,694.68	
2)	二期MVR钢结构防腐工程	0.00	1,871,559.65	
3)	二期车间地面防腐工程	0.00	403,130.07	
4)	金蝶云软件	138,113.20	138,113.20	
5)	活性炭吸收塔	0.00	116,287.20	
6)	金蝶云软件	0.00	48,930.82	

11. 无形资产

期末余额10,489,217.91元

种类	实际成本	期初余额	本期增加	本期转出数	本期摊销数	期末余额
专利权	15,874.75	0.00	15,874.75	0.00	0.00	15,874.75
土地使用权	10,949,394.85	10,721,282.55	0.00	0.00	319,357.22	10,401,925.33
软件	77,227.76	76,584.20	0.00	0.00	5,166.37	71,417.83

12. 长期待摊费用

期末余额3,692,656.58元

种类	实际成本	期初余额	本期增加	本期转出数	本期摊销数	期末余额
----	------	------	------	-------	-------	------

固定资产的大修理支出	5,379,613.00	3,117,337.82	1,488,457.63	0.00	913,138.87	3,692,656.58
------------	--------------	--------------	--------------	------	------------	--------------

13. 递延所得税资产

期末余额4,066,737.77元

序号	主要项目	期初余额	期末余额	备注
1)	递延所得税	16,766.77	4,066,737.77	

14. 其他非流动资产

期末余额13,690,799.62元

序号	主要项目	期初余额	期末余额	备注
1)	河北乐恒节能设备有限公司	3,532,200.00	7,663,460.00	
2)	广东云栋智城建设有限公司	0.00	2,099,999.42	
3)	金叶子环保科技(德州)有限公司	0.00	995,263.94	
4)	株洲昌弘塑胶有限公司	0.00	877,562.28	
5)	河北中复玻璃钢有限公司石家庄销售分公司	477,000.00	772,353.98	
6)	韶关永安工程建设有限公司仁化分公司	0.00	624,000.00	
7)	广东东建钢结构有限公司	581,360.00	581,360.00	
8)	江门市鑫蝶软件有限公司	0.00	76,800.00	
9)	广东清源环保工程设备有限公司	32,760.00	0.00	
10)	仁化县亿联网络科技有限公司	68,858.00	0.00	
11)	韶关市远景锅炉设备有限公司	12,000.00	0.00	

15. 短期借款

期末余额163,770,936.00元

序号	主要项目	期初余额	期末余额	备注
1)	广东仁化农村商业银行股份有限公司	26,000,000.00	26,000,000.00	
2)	广东仁化农村商业银行股份有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	
3)	广东始兴农村商业银行股份有限公司	0.00	7,500,000.00	
4)	已贴现未到期,并不属于6+9银行的应收票据	20,726,090.49	120,270,936.00	
5)	未逾期利息	60,500.00	0.00	

16. 应付账款

期末余额25,594,165.59元

(1) 账龄分析

项目	期初余额		期末余额	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1年以下	18,005,084.28	97.76%	25,071,236.43	97.96%
1-2年	412,528.56	2.24%	466,895.01	1.82%
2-3年			56,034.15	0.22%
合计	18,417,612.84	100.0%	25,594,165.59	100.0%

(2) 主要账款

序号	主要项目	期初余额	期末余额	备注
1)	共青城市立峰循环科技有限公司	0.00	16,558,622.25	
2)	韶关市曲江区和祥和精细化工有限公司	60,899.75	1,649,109.55	
3)	仁化县森辉节能科技有限公司	1,267,123.11	1,482,431.36	

4)	株洲市元素化工有限公司	36,331.79	1,283,831.73	
5)	广东电网有限责任公司韶关供电局	192,770.22	430,000.00	
6)	福州丰诚环保科技有限公司	403,628.56	403,628.55	
7)	共青展达运输有限公司	200,599.10	305,531.47	
8)	浈江区鑫捷机电经营部	218,005.28	299,348.64	
9)	浙江永卓动力科技有限公司	0.00	262,545.08	
10)	广西久昌物流有限公司	0.00	227,742.39	
11)	包头市蒙荣精细材料有限公司	0.00	200,000.00	
12)	韶关市金粤精细化工有限公司	151,269.35	191,109.40	
13)	郴州寰宇新材料有限公司	0.00	189,557.52	
14)	广东新农人农业科技股份有限公司	0.00	149,700.00	
15)	赣州毅起送供应链管理有限公司	0.00	123,309.63	
16)	四川省八海医药化工有限公司	0.00	120,548.67	
17)	广西鸿瑞物流有限公司	0.00	118,339.82	
18)	英德市运鑫贸易有限公司	120,319.49	114,931.13	
19)	深圳市江天包装材料有限公司	131,600.00	106,311.50	
20)	万载县晨晖汽车贸易有限公司	0.00	100,965.96	

17. 合同负债

期末余额16,700,216.15元

序号	主要项目	期初余额	期末余额	备注
1)	预收商品款	165,704.38	16,700,216.15	

18. 应付职工薪酬

期末余额1,789,916.39元

序号	主要项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1)	应付工资	2,784,014.75	11,403,038.31	12,426,946.05	1,760,107.01
(2)	工会经费	25,568.51	196,406.81	192,165.94	29,809.38

19. 应交税费

期末余额4,909,003.71元

序号	主要项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1)	企业所得税	4,563,115.96	11,941,820.93	10,366,696.70	6,138,240.19
(2)	待认证进项税	0.00	73,476,404.01	58,274,822.13	1,075,349.61
(3)	个人所得税	24,657.09	201,031.47	195,258.39	30,430.17
(4)	印花税	100,700.22	270,767.58	371,467.80	0.00
(5)	应交环保税	194.37	1,800.81	1,995.18	0.00
(6)	待抵扣进项税	0.00	70,372,024.62	72,407,880.02	-2,335,016.26

20. 其他应付款

期末余额1,745,669.36元

1) 账龄分析

项 目	期初余额		期末余额	
	金 额	占总额比例	金 额	占总额比例
1年以下	14,582,319.44	100.0%		
1-2年			1,745,669.36	100.0%
合 计	14,582,319.44	100.0%	1,745,669.36	100.0%

2) 主要账款

序号	主要项目	年初余额	期末余额	备注
1)	广东盛祥新材料科技有限公司	1,642,830.11	1,642,830.11	
2)	廖远兵	102,839.25	102,839.25	
3)	韶关中达锌业有限公司	1,492,810.38	0.00	
4)	广东迪生力汽配股份有限公司	10,125,000.00	0.00	
5)	韶关中弘金属实业有限公司	1,197,128.50	0.00	

21. 其他流动负债

期末余额19,007,695.6元

序号	主要项目	期初余额	期末余额	备注
1)	已背书未到期并不属于6+9银行的应收票据	17,024,219.00	19,007,695.60	

22. 实收资本或股本

期末余额300,000,000.00元

序号	投资方	应缴注册资本	期末实缴注册 资本	期末实缴注册 资本折人民币	占应缴 比例
(1)	广东迪生力汽配股份有限公司	155,650,000.00	155,650,000.00	155,650,000.00	100.0%
(2)	韶关中弘金属实业有限公司	74,350,000.00	74,350,000.00	74,350,000.00	100.0%
(3)	韶关中达锌业有限公司	53,000,000.00	53,000,000.00	53,000,000.00	100.0%
(4)	广州仁威企业管理合伙企业(有限合伙)	8,500,000.00	8,500,000.00	8,500,000.00	100.0%
(5)	韶关市达威企业管理合伙企业(有限合伙)	8,500,000.00	8,500,000.00	8,500,000.00	100.0%

23. 盈余公积

期末余额1,430,688.64元

序号	主要项目	期初余额	期末余额	备注
1)	法定盈余公积	1,430,688.64	1,430,688.64	

24. 未分配利润

期末余额36,752,395.90元

项 目	金 额	备 注
年初未分配利润	11,903,363.02	
加: 本年利润(损益净利润)	25,007,989.75	
加: 以前年度损益调整	-158,956.87	
期末未分配利润	36,752,395.90	

25. 营业收入

本期发生额473,291,432.67元

序号	主要项目	上期发生额	本期发生额	备注
(1)	主营业务收入	16,148,639.34	473,151,972.35	
(2)	其他业务收入	26,835.84	139,460.32	

26. 营业成本

本期发生额413,484,762.35元

序号	主要项目	上期发生额	本期发生额	备注
(1)	主营业务成本	37,269,943.14	413,484,762.35	
(2)	其他业务成本	0.00	0.00	

27. 税金及附加

本期发生额272,568.39元

序号	主要项目	上期发生额	本期发生额	备注
(1)	印花税	20,277.60	270,767.58	
(2)	环境保护税	0.00	1,800.81	

28. 销售费用

本期发生额940,334.01元

序号	主要项目	上期发生额	本期发生额	备注
(1)	工资	367,109.62	647,128.77	
(2)	交通费	0.00	95,412.05	
(3)	业务招待费	46,964.00	72,017.48	
(4)	社保费	4,233.18	57,474.83	
(5)	差旅费	0.00	44,196.87	
(6)	检测费	-345.74	14,826.73	
(7)	办公费	0.00	6,262.28	
(8)	维修费	0.00	3,015.00	
(9)	运费	79,205.05	0.00	
(10)	服务费	1,886.79	0.00	
(11)	装卸费	24,307.10	0.00	

29. 管理费用

本期发生额10,528,661.84元

序号	主要项目	上期发生额	本期发生额	备注
(1)	工资	2,217,596.85	5,576,498.06	
(2)	摊销费	0.00	913,138.87	
(3)	业务招待费	542,125.54	882,664.85	
(4)	伙食费	26,115.00	720,252.88	
(5)	维修费	21,765.87	422,208.52	
(6)	无形资产摊销	1,992.32	324,523.59	
(7)	福利费	62,626.00	321,863.60	
(8)	折旧费用	763,665.35	217,615.58	
(9)	工会经费	0.00	196,406.81	
(10)	社保费	164,145.56	191,620.98	
(11)	办公费	16,621.93	188,689.41	
(12)	服务费	8,350.10	181,059.98	
(13)	污水处理费	13,350.05	108,742.09	
(14)	检测费	2,262.00	84,942.06	
(15)	差旅费	21,841.07	77,085.27	
(16)	垃圾清运等零星费用	6,530.00	53,159.73	
(17)	交通费	4,090.61	38,836.96	
(18)	审计费	0.00	18,446.60	
(19)	绿化费用	1,089,108.90	7,720.00	
(20)	职工教育经费	0.00	1,700.00	
(21)	运费	0.00	1,486.00	

30. 研发费用

本期发生额12,385,306.16元

序号	主要项目	上期发生额	本期发生额	备注
(1)	直接投入费用	0.00	7,101,085.18	
(2)	直接从事研发活动人员人工费用	0.00	2,566,884.81	
(3)	折旧费用	0.00	2,230,088.45	
(4)	其他相关费用	0.00	487,247.72	

31. 财务费用

本期发生额2,056,033.13元

序号	主要项目	上期发生额	本期发生额	备注
(1)	利息支出	16,149.00	1,904,862.56	
(2)	利息收入	-1,011.00	-14,269.16	
(3)	手续费	3,421.04	16,255.76	
(4)	贴现利息	0.00	149,183.97	

32. 投资收益

本期发生额-1,489,608.33元

序号	主要项目	上期发生额	本期发生额	备注
(1)	贴现利息	0.00	-1,489,608.33	

33. 营业外收入

本期发生额25,614.73元

序号	主要项目	上期发生额	本期发生额	备注
(1)	稳岗失业补贴款(政府补助)	0.00	23,546.70	
(2)	2021年度个税手续费退款	0.00	1,967.69	
(3)	外包工人操作不当罚款	0.00	100.00	
(4)	往来零星差异	0.00	0.34	
(5)	收到其他废编织袋	19,474.00	0.00	
(6)	收到留韶慰问补贴	660.00	0.00	

34. 营业外支出

本期发生额2,816,931.27元

序号	主要项目	上期发生额	本期发生额	备注
(1)	处理固定资产净损失	0.00	2,744,114.50	
(2)	捐赠支出	0.00	72,800.00	
(3)	材料货款差额	1.13	16.77	
(4)	滞纳金	816.18	0.00	
(5)	违约金	735.29	0.00	

35. 所得税费用

本期发生额4,334,852.17元

序号	主要项目	上期发生额	本期发生额	备注
(1)	本期所得税费用	0.00	4,334,852.17	
(2)	递延所得税费用	0.00	0.00	
(3)	其他	0.00	0.00	

六、关联方关系及其交易

1. 存在控制关系的关联方情况

投资方名称	与本公司关系	性质	注册资本	持股比例	表决比例
韶关中弘金属实业有限公司	股东	私营有限责任公司(173)	74,350,000	24.78%	24.78%
广东迪生力汽配股份有限公司	股东	私营股份有限公司(174)	155,650,000	51.89%	51.89%
韶关中达锌业有限公司	股东	私营有限责任公司(173)	53,000,000	17.67%	17.67%
广州仁威企业管理合伙企业(有限合伙)	股东	私营合伙企业(172)	8,500,000	2.83%	2.83%
韶关市达威企业管理合伙企业(有限合伙)	股东	私营合伙企业(172)	8,500,000	2.83%	2.83%

2. 其他关联方

本公司本年度没有其他关联方发生。

3. 关联方交易情况

关联方名称	交易类型	本期度交易金额	价格及定价政策
韶关中弘金属实业有限公司	购买商品	15,728,334.52	按市场价格

4. 关联方交易未结算项目

(1) 应收账款

本公司年末没有未结算的关联应收账款项目。

(2) 预付账款

序号	明细项目	期末余额	账龄	备注
1)	韶关中弘金属实业有限公司	91,775.57	1年以下	

(3) 其他应收款

序号	明细项目	期末余额	账龄	备注
1)	韶关中弘金属实业有限公司	345,635.94	1年以下	

(4) 应付账款

本公司年末没有未结算的关联应付账款项目。

(5) 预收账款

本公司年末没有未结算的关联预收账款项目。

(6) 其他应付款

本公司年末没有未结算的关联预收账款项目。

七、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

截止本财务报告签发日，本公司不存在需要披露的承诺。

2. 或有事项

截止本财务报告签发日，本公司不存在需要披露的或有事项。

八、资产负债表日后事项

截止本财务报告签发日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

1. 债务重组

本公司本年度未发生债务重组。

2. 资产置换

本公司本年度未发生资产置换。

3. 其他

本公司本年度没有需要披露的其他重要事项。

十、财务报表的批准

本年度财务报表已经公司董事会批准报出。

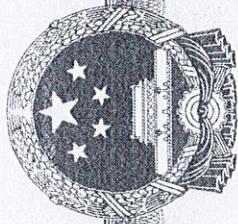
法定代表人或单位负责人(签章)：

主管会计工作负责人(签章)：

会计机构负责人(签章)：

广东威玛新材料科技有限公司

二〇二二年七月三十一日



统一社会信用代码
91440204MA529BU915

营业执照

(副本)(1-1)

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



名称 韶关市金律会计师事务所（普通合伙）

类型 合伙企业

执行事务合伙人 李慈权

经营范围

成立日期 2018年09月14日

合伙期限 长期

主要经营场所 韶关市浈江区启明北路6号2楼

审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关的报告；法律、法规规定的其他审计业务；提供会计咨询、代理记账业务；集群企业住所托管、代理收递各类法律文书、财务咨询，商事登记代理。（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）



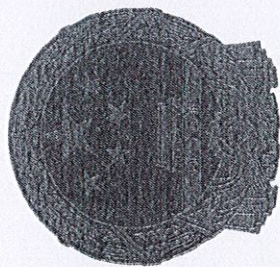
此件用于审计报告
再复印无效

登记机关

2021年11月05日



证书序号: 0013035



说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所 执业证书



名称: 韶关市金律会计师事务所(普通合伙)
 首席合伙人: 李慈权
 主任会计师:
 经营场所: 韶关市浈江区启明北路6号2楼
 组织形式: 普通合伙
 执业证书编号: 44020012
 批准执业文号: 粤财会[2018]77号
 批准执业日期: 2018年11月2日

此件用于审计报告
再复印无效



发证机关: 韶关市财政局

二〇一八年十一月十三日

中华人民共和国财政部制

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



李慈权(440200090010)，已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号：粤注协（2021）268号。



440200090010

8

证书编号：
No. of Certificate 440200090010

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs 广东省注册会计师协会

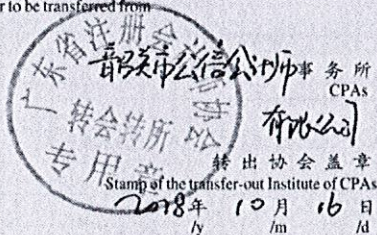
发证日期：
Date of Issuance 2019年 1月 30日

4

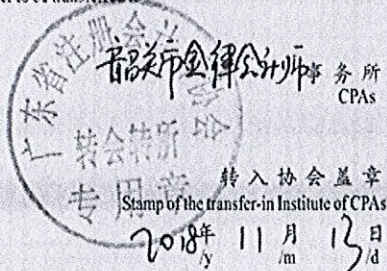
此件用于审计报告
再复印无效

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



姓 Full name 李慈权
性 Sex 男
出生日期 Date of birth 1978-10-02
工作单位 Working unit 广东金律会计师事务所有限公司
身份证号码 Identity card No. 440202197810020834



11

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

证书编号: 441300120003
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008年09月14日
Date of Issuance: 2012年2月22日续发日期



华兴(441300120003), 已通过广东省注册会计师协会2021
年任职资格检查, 通过文号: 粤注协〔2021〕268号。



441300120003

此件用于审计报告
再复印无效



姓名: 李华兴
性别: 男
出生日期: 1980年10月10日
工作单位: 华兴会计师事务所(普通合伙)
身份证号: 440206198010101010

