

深圳市富恒新材料股份有限公司

审阅报告

众环阅字（2023）0300004号

目 录

	起始页码
审阅报告	1
财务报表	
合并资产负债表	1
合并利润表	3
合并现金流量表	4
合并股东权益变动表	5
资产负债表	7
利润表	9
现金流量表	10
股东权益变动表	11
财务报表附注	13
财务报表附注补充资料	33



中审众环
ZHONGSHENZHONGHUAN

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
武汉市武昌区东湖路169号中审众环大厦
邮政编码: 430077

Zhongshen Zhonghuan Certified Public Accountants LLP
Zhongshen Zhonghuan Building
No. 169 Donghu Road, Wuchang District
Wuhan, 430077

电话 Tel: 027-86791215
传真 Fax: 027-85424329

审阅报告

众环阅字(2023)0300004号

深圳市富恒新材料股份有限公司全体股东:

我们审阅了后附的深圳市富恒新材料股份有限公司(以下简称“富恒新材料公司”)财务报表,包括2023年3月31日合并及公司的资产负债表,2023年1-3月合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。这些财务报表的编制是富恒新材料公司管理层的责任,我们的责任是在实施审阅工作的基础上对这些财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第2101号——财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作,以对上述财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员和财务数据实施分析程序,提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计,因而不发表审计意见。

根据我们的审阅,我们没有注意到任何事项使我们相信上述财务报表没有按照企业会计准则的规定编制,未能在所有重大方面公允反映富恒新材料公司2023年3月31日合并及公司的财务状况、2023年1-3月合并及公司的经营成果和现金流量。

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:

胡永波

中国注册会计师:

潘佳勇

中国·武汉

2023年5月18日

合并资产负债表

2023年3月31日

编制单位：深圳市富恒新材料股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2023年3月31日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、1	17,116,399.09	26,997,805.36
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	六、2	26,414,600.29	31,035,166.38
应收账款	六、3	306,736,667.35	288,471,998.20
应收款项融资		131,013.32	3,443,987.20
预付款项	六、4	13,411,608.37	12,336,012.89
其他应收款		6,441,432.92	3,635,803.61
存货	六、5	64,508,993.59	41,538,878.80
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	六、6	21,111,870.38	20,835,922.44
流动资产合计		455,872,585.31	428,295,574.88
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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		31,618,267.19	33,054,615.98
在建工程	六、7	257,460,139.65	255,421,990.19
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		24,569,030.95	24,715,948.27
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,809,500.93	1,856,918.24
递延所得税资产		7,503,010.72	7,502,485.73
其他非流动资产	六、8	695,200.00	527,350.62
非流动资产合计		323,655,149.44	323,079,309.03
资产总计		779,527,734.75	751,374,883.91

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

2023年3月31日

编制单位：深圳市富恒新材料股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2023年3月31日	2022年12月31日
流动负债：			
短期借款	六、9	67,557,832.79	52,934,542.50
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			10,000,000.00
应付账款	六、10	61,722,578.50	70,367,244.43
预收款项			
合同负债	六、11	11,918,762.59	4,368,791.60
应付职工薪酬		2,310,153.24	3,102,745.23
应交税费		2,325,185.65	9,385,929.27
其他应付款	六、12	1,121,637.65	813,442.30
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、13	62,273,637.34	54,516,214.99
其他流动负债	六、14	38,093,754.32	35,759,702.67
流动负债合计		247,323,542.08	241,248,612.99
非流动负债：			
长期借款	六、15	220,088,734.45	212,048,443.30
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	六、16	21,230,334.30	15,814,186.57
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		7,773,200.12	8,097,000.08
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		249,092,268.87	235,959,629.95
负债合计		496,415,810.95	477,208,242.94
股东权益：			
股本	六、17	82,200,000.00	82,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、18	108,870,566.78	108,870,566.78
减：库存股			
其他综合收益		141,751.82	179,107.63
专项储备			
盈余公积		14,739,624.55	14,739,624.55
未分配利润	六、19	77,577,075.77	68,550,650.23
归属于母公司股东权益合计		283,529,018.92	274,539,949.19
少数股东权益		-417,095.12	-373,308.22
股东权益合计		283,111,923.80	274,166,640.97
负债和股东权益总计		779,527,734.75	751,374,883.91

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

2023年1-3月

编制单位：深圳市富恒新材料股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2023年1-3月	2022年1-3月
一、营业总收入		115,534,277.73	94,148,285.56
其中：营业收入	六、20	115,534,277.73	94,148,285.56
二、营业总成本		104,335,261.11	86,349,669.14
其中：营业成本	六、20	91,174,813.68	77,282,212.24
税金及附加	六、21	403,751.30	562,023.09
销售费用		787,885.45	866,213.15
管理费用		3,477,377.55	1,935,349.15
研发费用		4,589,158.25	3,195,821.85
财务费用		3,902,274.88	2,508,049.66
其中：利息费用		3,878,146.26	2,451,435.60
利息收入		31,065.54	6,418.42
加：其他收益		904,274.96	533,299.97
投资收益（损失以“-”号填列）		-163,732.30	-106,484.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,337,043.73	-1,672,606.27
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		10,602,515.55	6,552,825.96
加：营业外收入	六、22	6,956.96	3,687.00
减：营业外支出	六、23	29,073.88	16,909.81
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,580,398.63	6,539,603.15
减：所得税费用		1,597,759.99	582,051.89
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,982,638.64	5,957,551.26
（一）按经营持续性分类			
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		8,982,638.64	5,957,551.26
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）		9,026,425.54	5,983,009.03
2、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-43,786.90	-25,457.77
六、其他综合收益的税后净额		-37,355.81	-14,134.40
（一）归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		-37,355.81	-14,134.40
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			
（5）其他			
2、将重分类进损益的其他综合收益		-37,355.81	-14,134.40
（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		-37,355.81	-14,134.40
（7）其他			
（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		8,945,282.83	5,943,416.86
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		8,989,069.73	5,968,874.63
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-43,786.90	-25,457.77
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.11	0.09
（二）稀释每股收益（元/股）		0.11	0.09

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

2023年1-3月

编制单位：深圳市富恒新材料股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2023年1-3月	2022年1-3月
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		352,557,203.07	99,187,540.40
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,316,962.69	228,102.85
经营活动现金流入小计		354,874,165.76	99,415,643.25
购买商品、接受劳务支付的现金		360,748,519.45	97,886,095.92
支付给职工以及为职工支付的现金		6,843,549.27	5,741,143.14
支付的各项税费		8,829,806.64	2,538,686.97
支付其他与经营活动有关的现金		4,063,809.33	2,717,099.75
经营活动现金流出小计		380,485,684.69	108,883,025.78
经营活动产生的现金流量净额		-25,611,518.93	-9,467,382.53
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,963,999.38	78,137,397.91
投资支付的现金			
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		12,963,999.38	78,137,397.91
投资活动产生的现金流量净额		-12,963,999.38	-78,137,397.91
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		62,687,317.50	90,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		26,030,000.00	27,000,000.00
筹资活动现金流入小计		88,717,317.50	117,000,000.00
偿还债务支付的现金		39,930,304.40	24,673,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,728,411.83	3,282,470.10
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		16,365,850.00	15,023,450.00
筹资活动现金流出小计		60,024,566.23	42,979,420.10
筹资活动产生的现金流量净额		28,692,751.27	74,020,579.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-22,169.23	-17.72
五、现金及现金等价物净增加额		-9,904,936.27	-13,584,218.26
加：期初现金及现金等价物余额		20,944,509.36	19,262,932.01
六、期末现金及现金等价物余额		11,039,573.09	5,678,713.75

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表

2023年1-3月

金额单位：人民币元

编制单位：深圳市富恒新材料股份有限公司

项 目	2023年1-3月													
	归属于母公司股东权益					少数股东权益								
	股本	其他权益工具 优先股	其他权益工具 永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收 益	专项储备	盈余公积	一般风险准 备	未分配利润	小计	少数股东权 益	股东权益合计
一、上年年末余额	82,200,000.00				108,870,566.78		179,107.63		14,739,624.55		68,550,650.23	274,539,949.19	-373,308.22	274,166,640.97
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年年初余额	82,200,000.00				108,870,566.78		179,107.63		14,739,624.55		68,550,650.23	274,539,949.19	-373,308.22	274,166,640.97
三、本年增减变动金额（减少以“ -”号填列）														
（一）综合收益总额														
（二）股东投入和减少资本														
1、股东投入的普通股														
2、其他权益工具持有者投入资本														
3、股份支付计入股东权益的金额														
4、其他														
（三）利润分配														
1、提取盈余公积														
2、提取一般风险准备														
3、对股东的分配														
4、其他														
（四）股东权益内部结转														
1、资本公积转增资本（或股本）														
2、盈余公积转增资本（或股本）														
3、盈余公积弥补亏损														
4、设定受益计划变动额结转留存收益														
5、其他综合收益结转留存收益														
6、其他														
（五）专项储备														
1、本期提取														
2、本期使用														
（六）其他														
四、本年年末余额	82,200,000.00				108,870,566.78		141,751.82		14,739,624.55		77,577,075.77	283,529,018.92	-417,095.12	283,111,923.80

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表（续）

2023年1-3月

金额单位：人民币元

编制单位：深圳市富恒新材料股份有限公司

2022年1-3月

项 目	股本				其他权益工具		资本公积	减：库存股	归属于母公司股东权益		一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	股东权益合计	
	优先股		永续债		其他				专项储备	盈余公积							其他综合收益
	股本	其他权益工具	股本	其他权益工具	股本	其他综合收益											
一、上年年末余额	82,200,000.00						108,830,166.78		18,768.56	10,425,718.69		39,516,497.02		240,991,151.05	136,941.70	241,128,092.75	
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	82,200,000.00						108,830,166.78		18,768.56	10,425,718.69		39,516,497.02		240,991,151.05	136,941.70	241,128,092.75	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							40,400.00		-14,134.40			5,983,009.03		6,009,274.63	-25,457.77	5,983,816.86	
（一）综合收益总额												5,983,009.03				5,983,816.86	
1、股东投入和减少资本																	
2、其他权益工具持有者投入资本																	
3、股份支付计入股东权益的金额																	
4、其他																	
（二）利润分配							40,400.00		-14,134.40			5,983,009.03		40,400.00		40,400.00	
1、提取盈余公积																	
2、提取一般风险准备																	
3、对股东的分配																	
4、其他																	
（三）所有者权益内部结转																	
1、资本公积转增资本（或股本）																	
2、盈余公积转增资本（或股本）																	
3、盈余公积弥补亏损																	
4、设定受益计划变动额结转留存收益																	
5、其他综合收益结转留存收益																	
6、其他																	
（四）专项储备																	
1、本期提取																	
2、本期使用																	
（五）其他																	
（六）其他																	
四、本年年末余额	82,200,000.00						108,870,566.78		4,634.16	10,425,718.69		45,499,506.05		247,000,425.68	111,483.93	247,111,909.61	

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产负债表

2023年3月31日

编制单位：深圳市富恒新材料股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2023年3月31日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		16,588,409.64	26,490,441.40
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		26,414,600.29	31,035,166.38
应收账款		308,501,509.47	290,449,197.52
应收款项融资		131,013.32	3,443,987.20
预付款项		13,411,608.37	12,336,012.89
其他应收款		96,165,816.41	90,412,616.59
其中：应收利息			
应收股利			
存货		64,324,108.16	41,287,909.30
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		65,002.09	
流动资产合计		525,602,067.75	495,455,331.28
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		55,408,246.60	55,408,246.60
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		28,453,408.40	29,730,187.58
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		3,162,583.00	3,199,347.07
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		582,704.47	591,273.64
递延所得税资产		6,506,089.83	6,396,569.62
其他非流动资产		695,200.00	527,350.62
非流动资产合计		94,808,232.30	95,852,975.13
资产总计		620,410,300.05	591,308,306.41

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产负债表（续）

2023年3月31日

编制单位：深圳市富恒新材料股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2023年3月31日	2022年12月31日
流动负债：			
短期借款		64,552,791.12	49,929,500.83
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		47,392,873.02	54,245,091.29
预收款项			
合同负债		11,918,762.59	4,368,791.60
应付职工薪酬		2,103,515.78	2,931,407.06
应交税费		2,262,775.59	9,352,389.25
其他应付款		2,198,492.01	1,973,241.30
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		61,393,604.01	53,860,423.05
其他流动负债		38,013,368.45	35,734,969.76
流动负债合计		229,836,182.57	212,395,814.14
非流动负债：			
长期借款		79,793,734.45	81,530,007.47
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		21,230,334.30	15,814,186.57
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		7,773,200.12	8,097,000.08
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		108,797,268.87	105,441,194.12
负债合计		338,633,451.44	317,837,008.26
股东权益：			
股本		82,200,000.00	82,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		108,870,566.78	108,870,566.78
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		14,739,624.55	14,739,624.55
未分配利润		75,966,657.28	67,661,106.82
股东权益合计		281,776,848.61	273,471,298.15
负债和股东权益总计		620,410,300.05	591,308,306.41

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利润表

2023年1-3月

编制单位：深圳市富恒新材料股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2023年1-3月	2022年1-3月
一、营业收入		114,447,149.69	92,803,730.78
减：营业成本		90,042,514.93	76,008,065.00
税金及附加		396,535.67	551,932.05
销售费用		787,885.45	866,213.15
管理费用		3,329,653.69	1,759,135.83
研发费用		4,589,158.25	3,195,821.85
财务费用		3,859,041.91	2,439,874.71
其中：利息费用		3,843,646.27	2,385,328.95
利息收入		30,870.32	5,120.91
加：其他收益		904,274.96	533,299.97
投资收益（损失以“－”号填列）		-163,732.30	-106,484.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-2,366,729.27	-2,120,199.28
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）		9,816,173.18	6,289,304.72
加：营业外收入		6,956.96	3,672.00
减：营业外支出		28,814.91	6,909.81
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		9,794,315.23	6,286,066.91
减：所得税费用		1,488,764.77	476,626.24
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		8,305,550.46	5,809,440.67
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		8,305,550.46	5,809,440.67
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能转损益的其他综合收益			
3、其他权益工具投资公允价值变动			
4、企业自身信用风险公允价值变动			
5、其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、其他债权投资公允价值变动			
3、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4、其他债权投资信用减值准备			
5、现金流量套期储备			
6、外币财务报表折算差额			
7、其他			
六、综合收益总额		8,305,550.46	5,809,440.67

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

2023年1-3月

编制单位：深圳市富恒新材料股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2023年1-3月	2022年1-3月
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		351,561,203.07	97,809,696.39
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,321,211.37	225,566.03
经营活动现金流入小计		353,882,414.44	98,035,262.42
购买商品、接受劳务支付的现金		360,541,872.74	97,627,896.20
支付给职工以及为职工支付的现金		6,140,595.85	5,132,592.57
支付的各项税费		8,789,920.47	2,532,110.67
支付其他与经营活动有关的现金		8,063,826.61	11,660,477.25
经营活动现金流出小计		383,536,215.67	116,953,076.69
经营活动产生的现金流量净额		-29,653,801.23	-18,917,814.27
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		372,999.38	460,551.45
投资支付的现金			
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		372,999.38	460,551.45
投资活动产生的现金流量净额		-372,999.38	-460,551.45
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		52,687,317.50	20,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		26,030,000.00	27,000,000.00
筹资活动现金流入小计		78,717,317.50	47,000,000.00
偿还债务支付的现金		39,930,304.40	24,673,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,332,981.27	1,995,970.11
支付其他与筹资活动有关的现金		16,365,850.00	14,552,500.00
筹资活动现金流出小计		58,629,135.67	41,221,970.11
筹资活动产生的现金流量净额		20,088,181.83	5,778,029.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		13,057.02	13,593.35
五、现金及现金等价物净增加额		-9,925,561.76	-13,586,742.48
加：期初现金及现金等价物余额		20,437,145.40	18,986,227.57
六、期末现金及现金等价物余额		10,511,583.64	5,399,485.09

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

股东权益变动表

2023年1-3月

编制单位：深圳市富恒新材料股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2023年1-3月			其他综合收 益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
	股本	其他权益工具 永续债 其他	资本公积					
一、上年年末余额	82,200,000.00		108,870,566.78		14,739,624.55	67,661,106.82	273,471,298.15	
加：会计政策变更 前期差错更正 其他								
二、本年初余额	82,200,000.00		108,870,566.78		14,739,624.55	67,661,106.82	273,471,298.15	
三、本期增减变动金额（减少以“-” 号填列）								
（一）综合收益总额								
（二）股东投入和减少资本								
1、股东投入的普通股								
2、其他权益工具持有者投入资本								
3、股份支付计入股东权益的金额								
4、其他								
（三）利润分配								
1、提取盈余公积								
2、对股东的分配								
3、其他								
（四）股东权益内部结转								
1、资本公积转增资本（或股本）								
2、盈余公积转增资本（或股本）								
3、盈余公积弥补亏损								
4、设定受益计划变动额结转留存收益								
5、其他综合收益结转留存收益								
6、其他								
（五）专项储备								
1、本期提取								
2、本期使用								
（六）其他								
四、本年年末余额	82,200,000.00		108,870,566.78		14,739,624.55	75,966,657.28	281,776,848.61	

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

股东权益变动表 (续)

2023年1-3月

金额单位：人民币元

编制单位：深圳市富恒新材料股份有限公司

2022年1-3月

项 目	股本		其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
	优先股	永续债	其他	其他							
一、上年年末余额	82,200,000.00				108,830,166.78				10,425,718.69	41,165,954.06	242,621,839.53
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	82,200,000.00				108,830,166.78				10,425,718.69	41,165,954.06	242,621,839.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					40,400.00					5,809,440.67	5,849,840.67
（一）综合收益总额					40,400.00					5,809,440.67	5,809,440.67
（二）股东投入和减少资本											40,400.00
1、股东投入的普通股											
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入股东权益的金额											
4、其他											
（三）利润分配											40,400.00
1、提取盈余公积											
2、对股东的分配											
3、其他											
（四）股东权益内部结转											
1、资本公积转增资本（或股本）											
2、盈余公积转增资本（或股本）											
3、盈余公积弥补亏损											
4、设定受益计划变动额结转留存收益											
5、其他综合收益结转留存收益											
6、其他											
（五）专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	82,200,000.00				108,870,566.78				10,425,718.69	46,975,394.73	248,471,680.20

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

深圳市富恒新材料股份有限公司

2023年1-3月财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

深圳市富恒新材料股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)于1993年4月在深圳市工商行政管理局注册成立, 现总部位于广东省深圳市宝安区燕罗街道罗田社区广田路48-1号。

本公司及各子公司(统称“本集团”)主要从事塑胶造粒的生产及销售; 塑胶五金制品、塑胶颜料的销售; 货物及技术进出口(以上不含国家限制项目); 口罩、熔喷布、无纺布和二类医疗器械的销售。

截至2023年3月31日, 本集团纳入合并范围的子公司共3户, 详见本附注八“在其他主体中的权益”。本集团本期合并范围与上期相比未发生变化。

二、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部发布的《企业会计准则第32号——中期财务报告》的要求编制。本中期财务报表附注系根据重要性原则, 选取披露有助于理解本集团自2022年12月31日之后发生的财务状况、经营成果和现金流量变化的重要交易和事项, 并非是根据企业会计准则的要求编制的一套完整的财务报表附注的披露内容。

根据企业会计准则的相关规定, 本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外, 本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值, 则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、会计政策与上年度财务报表相一致的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则(包括《企业会计准则第32号——中期财务报告》)的要求, 编制财务报表采用的会计政策与上年度财务报表相一致, 真实、完整地反映了本公司及本集团2023年3月31日的财务状况及2023年1-3月的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计变更

本期无重要会计政策以及会计估计的变更。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按 13%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2%计缴。
企业所得税	详见下表

各纳税主体所得税/利得税税率：

纳税主体名称	所得税/利得税税率
深圳市富恒新材料股份有限公司	15%
富恒国际贸易（香港）有限公司	16.5%
中山市富恒科技有限公司	25%
深圳市富恒精密技术有限公司	25%

2、税收优惠及批文

本公司于2021年12月通过高新技术企业复审，取得经国家税务总局深圳市税务局、深圳市财政委员会、深圳市科技创新委员会联合颁发编号为GR202144201688的高新技术企业证书，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，2021年度至2023年度本公司享受减按15%的税率缴纳企业所得税的税收优惠政策。

六、企业经营的季节性或者周期性特征

本集团经营活动不存在明显季节性和周期性特征。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	2023-3-31	2022-12-31
库存现金	53,747.55	105,229.37
银行存款	14,039,121.54	23,892,575.99
其他货币资金	3,023,530.00	3,000,000.00
合 计	17,116,399.09	26,997,805.36

注：截至 2023 年 3 月 31 日，本集团银行存款受到限制的金额为 3,053,296.00 元，系因本集团与厦门九益实业有限公司的买卖合同纠纷而被法院冻结的资金；本集团其他货币资金受到限制的金额为 3,023,530.00 元，系本集团以 3,023,530.00 元（其中 23,530.00 元为定存利息）银行定期存单为质押取得银行借款人民币 15,000,000.00 元。

2、应收票据**(1) 应收票据分类列示**

项 目	2023-3-31	2022-12-31
银行承兑汇票	16,541,949.09	21,390,152.41
商业承兑汇票	10,392,264.42	10,152,646.28
小 计	26,934,213.51	31,542,798.69
减：坏账准备	519,613.22	507,632.31
合 计	26,414,600.29	31,035,166.38

(2) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	2023-3-31	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		15,868,825.08
商业承兑汇票		10,116,926.47
合 计		25,985,751.55

(3) 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据**3、应收账款****(1) 按账龄披露**

账 龄	2023-3-31
-----	-----------

账 龄	2023-3-31
1 年以内	278,794,442.08
1 至 2 年	40,638,361.63
2 至 3 年	6,240,767.06
3 至 4 年	98,626.33
4 至 5 年	3,575,935.57
5 年以上	2,244,570.38
小 计	331,592,703.05
减：坏账准备	24,856,035.70
合 计	306,736,667.35

(2) 按坏账计提方法分类列示

类 别	2023-3-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	4,845,226.74	1.46	4,845,226.74	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	326,747,476.31	98.54	20,010,808.96	6.12	306,736,667.35
其中：					
账龄组合	326,747,476.31	100.00	20,010,808.96	6.12	306,736,667.35
合 计	331,592,703.05	—	24,856,035.70	—	306,736,667.35

(续)

类 别	2022-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	5,574,676.44	1.79	5,574,676.44	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	306,533,854.08	98.21	18,061,855.88	5.89	288,471,998.20
其中：					

类别	2022-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
账龄组合	306,533,854.08	100.00	18,061,855.88	5.89	288,471,998.20
合计	312,108,530.52	—	23,636,532.32	—	288,471,998.20

①期末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	2023-3-31			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
浙江德浩实业有限公司	2,495,848.55	2,495,848.55	100.00	债务人涉及多项诉讼，回款可能性低
株洲市永发汽车内饰件有限公司	1,500,723.11	1,500,723.11	100.00	债务人涉及多项诉讼，回款可能性低
长沙江凯汽车零部件有限公司	277,785.50	277,785.50	100.00	债务人涉及多项诉讼，回款可能性低
永康市纳全工贸有限公司	235,575.00	235,575.00	100.00	债务人涉及多项诉讼，回款可能性低
重庆德浩实业有限公司	212,824.58	212,824.58	100.00	债务人涉及多项诉讼，回款可能性低
安徽百爱儿童用品有限公司	122,470.00	122,470.00	100.00	债务人涉及多项诉讼，回款可能性低
合计	4,845,226.74	4,845,226.74	—	—

②组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	2023-3-31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	278,794,442.08	13,939,722.10	5.00
1至2年	40,638,361.63	4,063,836.16	10.00
2至3年	6,240,767.06	1,248,153.41	20.00
3至4年	54,470.58	16,341.17	30.00
4至5年	553,357.69	276,678.85	50.00
5年以上	466,077.27	466,077.27	100.00
合计	326,747,476.31	20,010,808.96	—

(3) 坏账准备的情况

类别	2022-12-31	本期变动金额	2023-3-31
----	------------	--------	-----------

		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
计提的坏账准备	23,636,532.32	1,948,953.08	729,449.70			24,856,035.70
合计	23,636,532.32	1,948,953.08	729,449.70			24,856,035.70

其中：本期坏账准备收回或转回金额重要的应收账款

单位名称	收回或转回金额	收回方式
浙江德浩实业有限公司	729,449.70	银行存款
合计	729,449.70	—

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款的比例 (%)	坏账准备
东莞市美士富实业有限公司	87,772,478.65	26.47	4,513,173.93
深圳市雨博士雨水利用设备有限公司	29,130,500.00	8.79	1,456,525.00
美士富(中山)工业科技有限公司	18,567,330.00	5.60	928,366.50
广东德一实业有限公司	18,164,000.34	5.48	908,200.02
深圳市赛雨易昊科技有限公司	16,262,000.00	4.90	813,100.00
合计	169,896,308.99	51.24	8,619,365.45

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2023-3-31		2022-12-31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	13,411,608.37	100.00	12,336,012.89	100.00
合计	13,411,608.37	100.00	12,336,012.89	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付账款的比例 (%)
东莞市湘恒塑胶有限公司	11,529,285.36	85.96
江苏赛宝龙石化有限公司	668,618.74	4.99

单位名称	账面余额	占预付账款的比例 (%)
东莞市昊源塑胶原料有限公司	594,688.67	4.43
东莞市勇利塑胶有限公司	302,610.98	2.26
中国石化销售股份有限公司广东深圳石油分公司	139,550.28	1.04
合 计	13,234,754.03	98.68

5、存货

(1) 存货分类

项 目	2023-3-31		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	41,730,792.41	124,118.79	41,606,673.62
库存商品	9,817,518.30	1,863,475.63	7,954,042.67
自制半成品	2,345,524.10		2,345,524.10
在产品	1,122,460.78		1,122,460.78
发出商品	10,301,538.12		10,301,538.12
周转材料	1,136,901.12		1,136,901.12
委托加工物资	41,853.18		41,853.18
合 计	66,496,588.01	1,987,594.42	64,508,993.59

(续)

项 目	2022-12-31		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	26,686,529.67	124,118.79	26,562,410.88
库存商品	11,633,277.45	1,885,833.09	9,747,444.36
自制半成品	1,727,265.59		1,727,265.59
在产品	305,178.49		305,178.49
发出商品	2,308,979.94		2,308,979.94
周转材料	887,599.54		887,599.54
合 计	43,548,830.68	2,009,951.88	41,538,878.80

(2) 存货跌价准备

项 目	2022-12-31	本期增加金额		本期减少金额		2023-3-31
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	124,118.79					124,118.79
库存商品	1,885,833.09			22,357.46		1,863,475.63
合 计	2,009,951.88			22,357.46		1,987,594.42

6、其他流动资产

项 目	2023-3-31	2022-12-31
待抵扣增值税额	6,182,927.94	5,700,557.96
待取得抵扣凭证的进项税额	14,928,942.44	15,135,364.48
合 计	21,111,870.38	20,835,922.44

7、在建工程

项 目	2023-3-31	2022-12-31
在建工程	257,460,139.65	255,421,990.19
合 计	257,460,139.65	255,421,990.19

(1) 在建工程情况

项 目	2023-3-31			2022-12-31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新厂房扩建及生产线安装	257,460,139.65		257,460,139.65	255,421,990.19		255,421,990.19
合 计	257,460,139.65		257,460,139.65	255,421,990.19		255,421,990.19

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	2022-12-31	2023年1-3月			2023-3-31
		增加金额	转入固定资产金额	转入长期待摊费用金额	
新厂房扩建及生产线安装	255,421,990.19	2,038,149.46			257,460,139.65
合 计	255,421,990.19	2,038,149.46			257,460,139.65

(续)

项目名称	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
新厂房扩建及 生产线安装	在建	6,785,975.00	1,361,736.13	3.91	自有资金及 银行贷款
合 计	—	6,785,975.00	1,361,736.13	3.91	—

8、其他非流动资产

项 目	2023-3-31	2022-12-31
预付工程设备款	695,200.00	527,350.62
合 计	695,200.00	527,350.62

9、短期借款

项 目	2023-3-31	2022-12-31
抵押并保证、质押并保证借款	40,437,317.50	41,500,000.00
保证借款	26,941,245.83	11,298,050.23
借款利息	179,269.46	136,492.27
合 计	67,557,832.79	52,934,542.50

10、应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	2023-3-31	2022-12-31
1 年以内	59,831,085.48	67,390,297.46
1 年至 2 年	432,271.26	1,517,725.21
2 年至 3 年	14,902.78	14,902.78
3 年以上	1,444,318.98	1,444,318.98
合 计	61,722,578.50	70,367,244.43

(2) 截至 2023 年 3 月 31 日，无账龄超过 1 年的重要应付账款。

11、合同负债

项 目	2023-3-31	2022-12-31
预收合同款项	11,918,762.59	4,368,791.60
合 计	11,918,762.59	4,368,791.60

12、其他应付款

(1) 按款项性质列示

项 目	2023-3-31	2022-12-31
往来款	526,723.49	350,000.00
应付暂收款	594,914.16	463,442.30
合 计	1,121,637.65	813,442.30

(2) 截至 2023 年 3 月 31 日，无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

13、一年内到期的非流动负债

项 目	2023-3-31	2022-12-31
1 年内到期的长期借款（附注六、15）	26,632,160.75	26,507,965.66
1 年内到期的长期应付款（附注六、16）	35,641,476.59	28,008,249.33
合 计	62,273,637.34	54,516,214.99

14、其他流动负债

项 目	2023-3-31	2022-12-31
待转销项税额	12,275,985.77	8,877,692.47
已背书或贴现未到期票据	25,817,768.55	26,882,010.20
合 计	38,093,754.32	35,759,702.67

15、长期借款

项 目	2023-3-31	2022-12-31
抵押及保证借款	246,015,000.00	237,838,500.00
借款利息	705,895.20	717,908.96
减：一年内到期的长期借款	26,632,160.75	26,507,965.66

项 目	2023-3-31	2022-12-31
合 计	220,088,734.45	212,048,443.30

16、长期应付款

项 目	2023-3-31	2022-12-31
应付融资租赁款	61,518,000.00	47,903,850.00
减：未确认融资费用	4,646,189.11	4,081,414.10
减：一年内到期部分	35,641,476.59	28,008,249.33
合 计	21,230,334.30	15,814,186.57

17、股本

项 目	2022-12-31	本期增减变动(+、-)					2023-3-31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	82,200,000.00						82,200,000.00
合 计	82,200,000.00						82,200,000.00

18、资本公积

项 目	2022-12-31	本期增加	本期减少	2023-3-31
股本溢价	108,083,146.78			108,083,146.78
其他资本公积	787,420.00			787,420.00
合 计	108,870,566.78			108,870,566.78

19、未分配利润

项 目	2023年1-3月	2022年1-3月
调整前上年末未分配利润	68,550,650.23	39,516,497.02
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	68,550,650.23	39,516,497.02
加：本期归属于母公司股东的净利润	9,026,425.54	5,983,009.03
减：提取法定盈余公积		

项 目	2023 年 1-3 月	2022 年 1-3 月
期末未分配利润	77,577,075.77	45,499,506.05

20、营业收入和营业成本

项 目	2023 年 1-3 月		2022 年 1-3 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	113,709,804.70	91,119,494.73	93,860,416.91	77,256,746.33
其他业务	1,824,473.03	55,318.95	287,868.65	25,465.91
合 计	115,534,277.73	91,174,813.68	94,148,285.56	77,282,212.24

21、税金及附加

项 目	2023 年 1-3 月	2022 年 1-3 月
城市维护建设税	47,107.19	227,661.57
教育费附加	20,188.80	97,569.24
地方教育附加	13,459.20	65,046.16
房产税	85,562.31	85,562.31
土地使用税	17,476.62	13,961.85
车船使用税	640.56	4,540.56
印花税	219,316.62	67,681.40
合 计	403,751.30	562,023.09

22、营业外收入

项 目	2023 年 1-3 月	2022 年 1-3 月	计入本期非经常性损益的金额
罚没收入	6,956.44	3,672.00	6,956.44
其 他	0.52	15.00	0.52
合 计	6,956.96	3,687.00	6,956.96

23、营业外支出

项 目	2023 年 1-3 月	2022 年 1-3 月	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失		3,134.24	
其中：固定资产		3,134.24	
税收滞纳金	27,589.22		27,589.22
对外捐赠支出		10,500.25	
其 他	1,484.66	3,275.32	1,484.66
合 计	29,073.88	16,909.81	29,073.88

24、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2023 年 1-3 月	2022 年 1-3 月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	8,982,638.64	5,957,551.26
加：资产减值准备		
信用减值损失	1,337,043.73	1,672,606.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,496,348.79	1,538,767.42
无形资产摊销	36,764.07	37,554.66
长期待摊费用摊销	47,417.31	47,417.31
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）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		3,134.24
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	3,627,477.54	2,344,599.79
投资损失（收益以“－”号填列）	163,732.30	106,484.16
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-524.99	-162,609.25
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）	-22,970,114.79	-23,312,963.01
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-13,285,951.48	6,728,288.37

补充资料	2023年1-3月	2022年1-3月
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-5,046,350.05	-4,428,213.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-25,611,518.93	-9,467,382.53
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	11,039,573.09	5,678,713.75
减: 现金的期初余额	20,944,509.36	19,262,932.01
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	-9,904,936.27	-13,584,218.26

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	2023-3-31	2022-3-31
一、现金	11,039,573.09	5,678,713.75
其中: 库存现金	53,747.55	155,832.66
可随时用于支付的银行存款	10,985,825.54	5,522,881.09
可随时用于支付的其他货币资金		
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	11,039,573.09	5,678,713.75

25、所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,076,826.00	详见附注六、1、货币资金
应收账款	106,410,241.00	注 1
固定资产	27,819,855.06	注 2

项 目	期末账面价值	受限原因
无形资产	24,431,126.83	注 3
合 计	164,738,048.89	——

注 1：本期所有权或使用权受限的应收账款，其中：因银行借款质押担保对东莞市美士富实业有限公司的应收账款 87,772,478.65 元；因银行借款质押担保对美士富（中山）工业科技有限公司的应收账款 18,567,330.00 元；因银行借款质押担保对 SM Polymers Inc.的应收账款 70,432.35 元。

注 2：本期所有权或使用权受限的固定资产，其中：与海尔融资租赁股份有限公司的售后回租业务抵押的固定资产账面价值为 4,678,429.38 元；与海通恒信国际融资租赁股份有限公司的售后回租业务抵押的固定资产账面价值为 4,851,528.76 元；与君创国际融资租赁有限公司的售后回租业务抵押的固定资产账面价值为 1,624,656.25 元；与海发宝诚融资租赁有限公司的售后回租业务抵押的固定资产账面价值为 313,908.34 元；因银行借款抵押担保的固定资产账面价值为 16,351,332.33 元。

注 3：本期所有权或使用权受限的无形资产，其中因银行借款抵押担保的无形资产抵押价格为 24,431,126.83 元。

26、政府补助

种 类	金 额	列报项目	计入当期损益的金额
新型环保阻燃高抗冲聚苯乙烯（HIPS）树脂补助	30,000.00	其他收益	30,000.00
深圳碳纤维改进工程塑料工程实验室补贴	116,299.98	其他收益	116,299.98
新型耐溶剂聚碳酸酯复合材料制备技术研发项目	99,999.99	其他收益	99,999.99
深圳市战略性新兴产业发展专项资金财政补贴	77,499.99	其他收益	77,499.99
深圳市工业和信息化局2022年上半年工业企业扩产增效奖励项目奖励	400,000.00	其他收益	400,000.00
深圳市科技创新委员会2023年高新技术企业培育资助金	100,000.00	其他收益	100,000.00
深圳市社会保险基金管理局（失业保险金）发放稳岗补贴	75,375.00	其他收益	75,375.00

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
宝安区人力资源局发放宝安区“四上”企业春节一次性稳岗招工补助	5,100.00	其他收益	5,100.00
合计	904,274.96	—	904,274.96

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

本集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
富恒国际贸易(香港)有限公司	中国香港	中国香港	贸易	100.00		投资设立
中山市富恒科技有限公司	广东省中山市	广东省中山市	生产	100.00		投资设立
深圳市富恒精密技术有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	生产	70.00		投资设立

九、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人情况

本公司实际控制人为姚秀珠、郑庆良夫妇，直接控制公司 53.40%股权。姚秀珠通过深圳市拓陆股权投资合伙企业(有限合伙)控制公司 6.63%股权，郑庆良通过深圳市冠海投资有限公司控制公司 0.78%股权。实际控制人姚秀珠、郑庆良夫妇合计控制公司 60.81%股权。

2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
姚淑芳	现任公司采购部员工，姚秀珠妹妹
古华	现任公司物业部经理，姚淑芳之配偶

4、关联方交易情况

(1) 关联担保情况

①本集团作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
姚秀珠、郑庆良	5,000,000.00	2022-6-17	2023-6-17	否[注 1]
姚秀珠、郑庆良	2,750,000.00	2022-6-17	2023-6-17	否[注 2]
姚秀珠、郑庆良	5,016,450.00	2023-1-5	2023-5-5	否[注 3]
姚秀珠、郑庆良	2,000,000.00	2023-2-7	2023-6-7	否[注 3]
姚秀珠、郑庆良	2,048,810.00	2023-2-13	2023-6-13	否[注 3]
姚秀珠、郑庆良	495,490.00	2023-2-14	2023-6-14	否[注 3]
姚秀珠、郑庆良	2,295,900.00	2023-3-2	2023-6-30	否[注 3]
姚秀珠、郑庆良	898,275.00	2023-3-8	2023-7-6	否[注 3]
姚秀珠、郑庆良	1,436,392.50	2023-3-14	2023-7-12	否[注 3]
姚秀珠、郑庆良	496,000.00	2023-3-16	2023-7-14	否[注 3]
姚秀珠、郑庆良、姚淑芳、古华	9,000,000.00	2023-1-13	2023-7-13	否[注 4]
姚秀珠、郑庆良、姚淑芳、古华	11,000,000.00	2023-2-6	2023-8-6	否[注 4]
姚秀珠、郑庆良、姚淑芳、古华	67,500,000.00	2021-7-7	2024-7-7	否[注 4]
姚秀珠、郑庆良	4,000,000.00	2022-10-14	2023-10-14	否[注 5]
姚秀珠、郑庆良	1,241,245.83	2022-10-25	2023-10-25	否[注 6]
姚秀珠、郑庆良、姚淑芳、古华	13,965,000.00	2020-10-22	2023-10-22	否[注 7]
姚秀珠、郑庆良、姚淑芳、古华	4,750,000.00	2020-10-22	2023-10-22	否[注 7]
姚秀珠、郑庆良	20,000,000.00	2021-12-27	2033-12-20	否[注 8]
姚秀珠、郑庆良	50,000,000.00	2022-1-1	2033-12-20	否[注 8]
姚秀珠、郑庆良	20,000,000.00	2022-1-21	2033-12-20	否[注 8]
姚秀珠、郑庆良	20,000,000.00	2022-5-16	2033-12-20	否[注 8]
姚秀珠、郑庆良	21,000,000.00	2022-6-17	2033-12-20	否[注 8]

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
姚秀珠、郑庆良	10,000,000.00	2023-3-23	2033-12-20	否[注 8]
姚秀珠、郑庆良	4,700,000.00	2022-9-2	2025-9-2	否[注 9]
姚秀珠、郑庆良	14,100,000.00	2022-9-2	2025-9-2	否[注 9]
郑庆良、姚秀珠	3,000,000.00	2023-1-28	2024-1-28	否[注 10]
郑庆良、姚秀珠	5,000,000.00	2023-1-28	2024-1-28	否[注 11]
姚秀珠、郑庆良	4,500,000.00	2023-1-3	2024-1-3	否[注 12]
姚秀珠、郑庆良	4,200,000.00	2023-1-4	2024-1-4	否[注 13]
姚秀珠、郑庆良	13,920,000.00	2022-7-11	2024-7-11	否[注 14]
姚秀珠、郑庆良	10,490,000.00	2022-8-26	2024-8-28	否[注 15]
姚秀珠	13,888,000.00	2022-10-14	2024-10-20	否[注 16]
姚秀珠、郑庆良	23,180,000.00	2023-3-14	2025-3-14	否[注 17]

注 1：2022 年 6 月 17 日本集团与上海浦东发展银行深圳科苑支行签订了金额为 500.00 万元的借款合同，该合同由姚秀珠、郑庆良提供连带责任保证。截至 2023 年 3 月 31 日，该合同项下借款余额为人民币 500.00 万元。

注 2：2022 年 6 月 17 日本集团与上海浦东发展银行深圳科苑支行签订了金额为 500.00 万元的借款合同，该合同由姚秀珠、郑庆良、深圳市力合科技融资担保有限公司提供连带责任保证，以深圳市力合科技融资担保有限公司保证金作为质押。截至 2023 年 3 月 31 日，该合同项下借款余额为人民币 275.00 万元。

注 3：2022 年 9 月 5 日，本集团与中国信托商业银行股份有限公司深圳分行签订了金额为 2,000.00 万元的授信合同，该授信合同由姚秀珠、郑庆良、中山市富恒科技有限公司提供最高额保证，同时提供最高额质押，质押物为本集团享有的现在及未来与 SM Polymers Inc、东莞市美士富实业有限公司在交易过程中所产生的所有应收账款。截至 2023 年 3 月 31 日，在该授信合同项下借款余额为人民币 1,468.73 万元。

注 4：2021 年 1 月，本集团与深圳农村商业银行大和支行签订了金额为 12,600.00 万元的授信合同，该授信合同由本集团账面房屋建筑物及保证人自有住房提供抵押担保，由姚秀珠、郑庆良、姚淑芳、古华提供连带责任保证。截至 2023 年 3 月 31 日，在该授信合同项下借款余额为人民币 8,750.00 万元。

注 5：2022 年 9 月 28 日本集团与中国邮政储蓄银行股份有限公司深圳宝安区支行签订

了金额为 500.00 万元的借款合同，该合同由姚秀珠、郑庆良、深圳市兴业融资担保有限公司提供连带责任保证。截至 2023 年 3 月 31 日，该合同项下借款余额为人民币 400.00 万元。

注 6：2022 年 9 月 28 日本集团与中国邮政储蓄银行股份有限公司深圳宝安区支行签订了金额为 200.00 万元的借款合同，该合同由姚秀珠、郑庆良提供连带责任保证。截至 2023 年 3 月 31 日，该合同项下借款余额为人民币 124.12 万元。

注 7：2020 年 10 月 22 日，本集团与深圳农村商业银行大和支行签订了金额为 2,000.00 万元的授信合同，该授信合同由姚秀珠、郑庆良、姚淑芳、古华提供连带责任保证，由本集团账面房屋建筑物及保证人自有住房提供抵押保证。截至 2023 年 3 月 31 日，在该授信合同项下借款余额为人民币 1,871.50 万元。

注 8：2021 年 12 月 21 日，本集团与中国农业银行中山板芙支行签订了金额为 14,100.00 万元的借款合同，该借款合同由姚秀珠、郑庆良提供连带责任保证，由本集团账面土地提供抵押保证。截至 2023 年 3 月 31 日，在该借款合同项下借款余额为人民币 14,100.00 万元。

注 9：2022 年 8 月 30 日，本集团与深圳农村商业银行大和支行签订了金额为 2,000.00 万元的授信合同，该授信合同由本集团账面房屋建筑物提供抵押担保，由姚秀珠、郑庆良提供连带责任保证。截至 2023 年 3 月 31 日，在该授信合同项下借款余额为人民币 1,880.00 万元。

注 10：2023 年 1 月 28 日，本集团与交通银行股份有限公司深圳分行签订了金额为 300.00 万的借款合同，该借款合同由姚秀珠、郑庆良、深圳市高新投小微融资担保有限公司提供连带责任保证。截至 2023 年 3 月 31 日，在该借款合同项下借款余额为人民币 300 万元。

注 11：2023 年 1 月 28 日，本集团与交通银行股份有限公司深圳分行签订了金额为 500.00 万的借款合同，该借款合同由姚秀珠、郑庆良、深圳市高新投小微融资担保有限公司提供连带责任保证。截至 2023 年 3 月 31 日，在该借款合同项下借款余额为人民币 500 万元。

注 12：2023 年 1 月 3 日，本集团与中国银行股份有限公司深圳宝安支行签订了金额为 500.00 万的借款合同，该借款合同由姚秀珠、郑庆良提供连带责任保证。截至 2023 年 3 月 31 日，在该借款合同项下借款余额为人民币 450.00 万元。

注 13：2023 年 1 月 3 日，本集团与中国银行股份有限公司深圳宝安支行签订了金额为 500.00 万的借款合同，该借款合同由姚秀珠、郑庆良、深圳市中小企业融资担保有限公司提供连带责任保证。截至 2023 年 3 月 31 日，在该借款合同项下借款余额为人民币 420.00 万元。

注 14：2022 年 7 月 11 日，本集团与海尔融资租赁股份有限公司签订了售后回租合同，

该合同由姚秀珠、郑庆良提供连带责任保证。截至 2023 年 3 月 31 日，在该融资租赁总协议项下应付租金余额为人民币 1,392.00 万元。

注 15: 2022 年 8 月 25 日，本集团与海通恒信国际融资租赁股份有限公司签订了融资回租合同，该合同由姚秀珠、郑庆良提供连带责任保证。截至 2023 年 3 月 31 日，在该融资租赁总协议项下应付租金余额为人民币 1,049.00 万元。

注 16: 2022 年 10 月 14 日，本集团与君创国际融资租赁有限公司签订了融资回租合同，该合同由姚秀珠提供连带责任保证。截至 2023 年 3 月 31 日，在该融资租赁总协议项下应付租金余额为人民币 1,388.80 万元。

注 17: 2023 年 3 月 10 日，本集团与海发宝诚融资租赁有限公司签订了融资回租合同，该合同由姚秀珠、郑庆良、中山市富恒科技有限公司提供连带责任保证。截至 2023 年 3 月 31 日，在该融资租赁总协议项下应付租金余额为人民币 2,318.00 万元。

十、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2023 年 3 月 31 日，本集团无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 未决诉讼事项

原告	被告	案由	涉及金额	是否审理完毕
广州市乐锋医疗器械有限公司	深圳市富恒新材料股份有限公司	买卖合同纠纷	1,981,200.00	否[注 1]
厦门九益实业有限公司	深圳市富恒新材料股份有限公司	买卖合同纠纷	3,053,296.00	否[注 2]
小计	——	——	5,034,496.00	——

注 1: 2021 年 9 月 6 日，本集团收到深圳市宝安区人民法院关于广州市乐锋医疗器械有限公司（以下简称“广州乐锋”）起诉本集团买卖合同纠纷一案的案卷材料。2021 年 9 月 13 日，本集团向法院提交反诉广州乐锋的反诉材料。2021 年 10 月 28 日，法院受理本集团的反诉申请。法院于 2021 年 12 月 13 日作出的（2021）粤 0306 民初 24525 号“民事判决书”，详见 2022 年 2 月 8 日于全国中小企业股份转让系统（www.neeq.com）披露的公告，编号：2022-007。2022 年 2 月 8 日，本集团向深圳市宝安区人民法院递交了上诉申请材料。2022 年 12 月 28 日，深圳市中级人民法院作出（2022）粤 03 民终 13985 号“民事裁定书”。裁定

撤回一审判决，本案发回广东省深圳市宝安区人民法院重审。据案件事实及相关证据，本集团预计胜诉可能性较大，故未计提预计负债。截至本报告出具日，该案件尚处于审理阶段。

注2：2022年11月21日，本集团收到深圳市宝安区人民法院关于厦门九益实业有限公司起诉本集团买卖合同纠纷一案的案卷材料。据案件事实及相关证据，本集团预计胜诉可能性较大，故未计提预计负债。截至本报告出具日，该案件尚处于审理阶段。

十一、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本集团不存在重要的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

本集团不存在不同经济特征的多个经营分部，也没有依据内部组织结构、管理要求、内部报告制度等确定经营分部，因此，本集团不存在需要披露的以经营分部为基础的报告分部信息。

十三、补充资料

1、本期非经常性损益明细表

项 目	2023年1-3月	2022年1-3月
非流动性资产处置损益		-3,134.24
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业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	904,274.96	533,299.97
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	729,449.70	50,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-22,116.92	-10,088.57
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	1,611,607.74	570,077.16
所得税影响额	241,715.26	87,013.07
少数股东权益影响额（税后）	-58.27	3.38

项 目	2023 年 1-3 月	2022 年 1-3 月
合 计	1,369,950.74	483,060.71

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本集团对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.18	0.11	0.11
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	2.70	0.09	0.09

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

证书序号: 0010577

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。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》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人: 石文先
 主任会计师:
 经营场所: 武汉市武昌区东湖路169号2-9层
 组织形式: 特殊普通合伙
 执业证书编号: 42010005
 批准执业文号: 鄂财会发(2013) 25号
 批准执业日期: 2013年10月28日





营业执照

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。



(副本) 5 - 1

统一社会信用代码
91420106081978608B

出资额 肆仟万人民币
成立日期 2013年11月6日
主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层



名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 石文先、管云鸿、杨荣华



经营范围
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、增资、减资、清算、债务重组等事宜；为企业设立、收购、兼并、受托管理提供财务顾问服务；代理记账；代理记帐；纳税申报；税务咨询、税务审核；法律、法规规定的其他会计、审计、税务、财务及企业管理咨询服务；开展培训业务；开展经核准的经营业务。



登记机关

2023 年 1 月 7 日

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

国家企业信用信息公示系统网址：
<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制



姓名 Full name 胡永波
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1984-03-06
 工作单位 Working unit 国富浩华会计师事务所有限公司浙江分所
 身份证号码 Identity card No. 342422198403062596



姓名: 胡永波
 证书编号: 110004230140

证书编号: 110004230140
 No of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2017年 9月 21日
 Date of Issuance

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

注册会计师任职资格检查
 (浙注协[2018]28号)

2018
 检

浙江省注册会计师协会

2017年 01月 01日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



2012年01月01日

6

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.



2013年01月01日

7



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.



2014年01月01日

8

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



2015年01月01日

9

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

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

 事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013 年 8 月 1 日
/y /m /d

10

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

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

 事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2019 年 11 月 14 日
/y /m /d

11





姓名	潘佳勇
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1991-04-15
Date of birth	
工作单位	瑞华会计师事务所(特殊普 通合伙)浙江分所
Working unit	
身份证号码	330621199104152992
Identity card No	



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.

姓名：潘佳勇
证书编号：110101301406

证书编号：
No. of Certificate 110101301406

批准注册协会：
Authorized Institute of CPA 浙江省注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance 2018 年 04 月 02 日



日
/d

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.



年 /y 月 /m 日 /d

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.



年 /y 月 /m 日 /d



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.



年 /y 月 /m 日 /d

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

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 /y 月 /m 日 /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中审众环

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2019 年 /y 月 /m 日 /d