

公司代码：603110

公司简称：东方材料

# 新东方新材料股份有限公司

## 2021 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、准确、完整，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、公司负责人许广彬、主管会计工作负责人 陆君 及会计机构负责人（会计主管人员）王秀玲声明：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

不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

公司有关未来发展战略和经营计划的前瞻性陈述并不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意风险。

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的真实性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本半年度报告中详细描述可能存在的行业风险、市场风险、技术风险等，敬请查阅本半年度报告第三节管理层讨论与分析中相关内容。

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.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	16
第五节	环境与社会责任.....	18
第六节	重要事项.....	21
第七节	股份变动及股东情况.....	30
第八节	优先股相关情况.....	33
第九节	债券相关情况.....	33
第十节	财务报告.....	34

备查文件目录	会计法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表 董事、监事及高级管理人员对2021年半年度报告的书面确认意见 第五届董事会第二次会议决议和第五届监事会第二次会议决议
--------	--

## 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、股份公司、东方材料	指	新东方新材料股份有限公司
新东方油墨、桐乡新东方、桐乡公司	指	新东方油墨有限公司
滕州公司、滕州新东方	指	新东方新材料（滕州）有限公司
湖州国赞	指	湖州国赞投资管理合伙企业（有限合伙）—国赞稳健8号私募证券投资基金
上交所、交易所	指	上海证券交易所
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	中华人民共和国公司法
《证券法》	指	中华人民共和国证券法
公司章程	指	新东方新材料股份有限公司章程
元、万元	指	人民币元、万元
PCB	指	印制线路板，Printed circuit board 的英文简称
报告期	指	2021年1月1日至2021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	新东方新材料股份有限公司
公司的中文简称	东方材料
公司的外文名称	New East New Materials Co., Ltd
公司的外文名称缩写	New East
公司的法定代表人	许广彬

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陆君	—
联系地址	浙江省台州市黄岩区劳动北路118号8楼	—
电话	0576-84275888, 0573-88366244	—
传真	0576-84275888	—
电子信箱	ir@df603110.com	—

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省台州市黄岩区东城街道劳动北路118号8楼
公司注册地址的历史变更情况	318020
公司办公地址	浙江省台州市黄岩区东城街道劳动北路118号8楼
公司办公地址的邮政编码	318020
公司网址	www.chinaneweast.com
电子信箱	ir@df603110.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、中国证券报、证券日报、证券时报
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	东方材料	603110	/

#### 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(%)
营业收入	179,529,452.18	177,811,562.83	0.97
归属于上市公司股东的净利润	51,317,133.88	28,767,410.93	78.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	12,922,600.30	24,117,937.40	-46.42
经营活动产生的现金流量净额	5,835,253.84	29,325,956.23	-80.10
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	679,225,063.41	627,907,929.53	8.17
总资产	831,535,496.35	782,978,633.44	6.20

##### (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(%)
基本每股收益(元/股)	0.26	0.20	30.00
稀释每股收益(元/股)	0.26	0.20	30.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.06	0.16	-62.50
加权平均净资产收益率(%)	7.85	4.36	增加3.49个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	1.98	3.65	减少1.67个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 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	43,267,728.65	
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	647,843.42	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
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	1,069,646.56	
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	-10,529.10	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-6,580,155.95	
合计	38,394,533.58	

## 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) 报告期内，公司所属行业情况

##### 1、油墨行业

油墨是印刷的基本要素之一，按版型划分，油墨主要可分为凸版油墨、平版油墨、凹版油墨、网孔版油墨和喷墨五大类。其中，凸版油墨主要应用于书刊、报纸、单据、画册等的印刷；平版油墨和凹印油墨分别适用于平板印刷和凹版印刷。我国市场上，食品和医药包装主要采用凹版印刷油墨进行印制。网孔版油墨适用于各类网孔版印刷的各种承印物。喷墨适用于非接触性涂布或印刷工艺；主要应用于数码打印、喷绘、无版印刷等领域。使用喷墨进行打印、喷绘或无版印刷的工艺，具有无需制版，单批次件数少，制品图文清晰靓丽等特点。油墨的制造是一个复杂的化工工程，涉及力学、光学、彩色学和表面化学等各类学科，从产业链来看，油墨上游主要原料包括树脂连接料、填充物、稀释剂、爽滑剂、颜料和染料等，其中颜料决定了油墨的颜色和着色力，约占油墨成本构成的 20~40%左右。油墨下游主要应用于出版物印刷和包装物印刷，如书刊印刷、报纸印刷和食品包装印刷等，此外，近年来在建筑装饰材料等方面也有一定的应用。油墨行业发展与印刷业销售收入之间呈正向线性关系。在现代社会中，油墨可通过不同的工艺，涂布在纸张、金属、玻璃、塑料等各种基材之上，广泛应用于出版物印刷、包装印刷、商务印刷等诸多领域。我国油墨产业的发展最早可追溯到 20 世纪初。

改革开放以来，国内油墨市场得到快速发展，油墨广泛应用于纸张、金属、玻璃、塑料等多种媒介。近年来受环保治理工作的进一步推进影响，部分化工原料价格上涨，我国油墨行业发展增速逐步趋缓。从产品结构来看，凹版油墨和平版油墨是目前我国油墨行业产量最大的两个细分品类。近年来，随着人们生活条件的改善，对产品包装要求逐渐提高，印刷市场结构和需求发生变化，凹版印刷油墨开始崭露头角，产量占比逐步提升。

目前油墨行业的竞争，主要集中体现在如何提高产品质量、优化产品性能、拓宽产品功能、环保化转型升级、持续改进客户服务体验等方面，籍此以获得下游的认可，从而占领更多的市场。不少大型生产企业，致力于研究并推出各种新型环保材料和新技术，力求与不断升级的印刷设备和工艺相适应，以便满足客户的各种个性化需求。当前油墨行业的市场竞争，已越来越转变为油墨制造商之间的一种综合实力的竞争。

随着我国国民经济的飞速发展，印刷包装业的繁荣带动了油墨制造业的快速成长，使得我国在最近的十几年间迅速崛起成为世界油墨制造大国之一，目前国内油墨产业规模正以10%以上的速度持续快速增长。国内油墨行业发展到今天，溶剂油墨的量正在慢慢减少，而胶印油墨的市场份额也呈现出稳中略降的趋势。近两年，各种环境友好型、更利于操作者健康的绿色油墨相继在市场上崛起，印刷产业链开始步入绿色转型的关键期。在一众环保型油墨中，以下一些油墨品种发展尤为迅速：

①UV油墨。UV油墨是一种在紫外线的照射下，利用不同波长的紫外光能量使墨膜迅速干燥的油墨。该产品不含（或极少）挥发性有机化合物（VOCs），对大气环境友好；同时，印刷档次较高，且对设备的选择余地较大；可在胶印、凹印、丝印、柔印等多种设备上印刷。

本世纪初UV油墨得到快速发展，经过几十年的自主研发，如今的UV油墨国内品牌大户，不仅能够满足内需、而且已开始进入国际市场，逐渐渗透到日常生活的各个方面。基于UV油墨本身的光固化属性，其产品组成中不可避免含有光引发剂、残余单体等性能特殊的化学物质，在食品、医药、化妆品包装等领域的应用受到了一定的局限。

②水性油墨。水性油墨通常采用水作为油墨的分散介质，印刷性能好，挥发性有机溶剂相对较少，是环境友好型油墨的典型代表，受到了各方的青睐。水性油墨优势明显：不污染环境，降低印刷品表面残留毒物，节约成本等。近年来，水性油墨在食品、药品和婴幼儿用品包装等领域发展较快。基于水性油墨产品中，水分散介质的挥发热能、表面张力等物理特性，水性油墨的应用，对生产工艺和设备的要求有别于溶剂型油墨；有的甚至需要进口高档设备才能印出精细效果，价格相当昂贵，一般印刷厂难以承受。目前，水性油墨的应用，还待进一步拓展。



③数字印刷油墨（喷墨）。目前，数字印刷已成为国内外包装和广告印制领域一种新的发展潮流，国内也进口了相当数量的数字印刷机。为了使数字印刷机既适应高速印刷的要求，又能达到良好的印刷质量，数字印刷油墨相当重要。但是国内开发和生产的数字印刷油墨产品还寥寥无几，如天津油墨公司和其它一些公司虽然早已研制喷印油墨；但目前，数码打印、无版印刷等领域，所使的高端数字印刷油墨（喷墨），基本仍被国际上一些知名品牌所占据。

国内数字印刷油墨，还有待广大油墨行业从业者进一步发展和推广。

## 2、复合聚氨酯胶粘剂行业

我国复合聚氨酯胶粘剂行业起步于上世纪 80 年代，最初仅有少量企业进行聚氨酯胶粘剂的研发和生产，国内需求主要依赖进口。90 年代以后，国内企业在聚氨酯胶粘剂的研发上取得突破，逐渐打破国外化工巨头垄断的局面。2000 年以后，受益于国民经济稳步发展，复合聚氨酯胶粘剂行业也迎来高速成长期，持续增长势头迅猛。目前，我国复合聚氨酯胶粘剂行业已经具备一定的生产规模，但中小规模生产企业仍是行业主体，具有一定生产规模且拥有自主技术的企业仍然较少。行业发展的有利因素主要归纳有以下两点：（1）复合聚氨酯胶粘剂作为高分子新材料，应用范围不断扩大，在国民经济中地位不断提高，《中华人民共和国国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》、《石化和化学工业“十二五”发展规划》等国家规划文件把复合聚氨酯胶粘剂作为国家重点支持产品来发展，这将极大地促进复合聚氨酯胶粘剂行业发展。（2）随着下游需求领域对材料的要求越来越高，复合聚氨酯胶粘剂作为高分子新材料，在提高产品性能、降低成本和节能环保等方面作用突出。随着下游产业范围的不断扩大，传统适用范围稳定增长和新兴应用领域快速增长，带动了复合聚氨酯胶粘剂需求容量快速增长。在总结有利因素的同时，也应重视行业的不利因素，随着行业的快速发展，跨国企业凭借着先进的生产技术，成熟的营销体系，完善的服务流程抢占市场份额。虽然少数国内先进企业通过自身技术改进、提高服务质量等手段在部分领域与跨国企业展开竞争，但高昂的研发投入和逐渐提高的人力成本也使得国内企业竞争压力不断加剧。

复合聚氨酯胶粘剂大型生产企业技术水平处于国内企业中高端领域。复合聚氨酯胶粘剂的阻隔性和实用性良好，产品蒸煮时间、剥离强度，以及蒸煮前后剥离强度变化基本达到国际大型化工企业水平，部分产品已能在高端产品市场中与国际巨头展开竞争。总体来看，我国复合聚氨酯胶粘剂生产技术水平落后于国际先进水平。但国内先进企业，与国际大型企业的技术差距在不断缩小。

随着复合聚氨酯胶粘剂的传统应用领域和新兴应用领域范围不断扩大，该类型产品在家用电器、建筑材料、交通运输、新能源、安全防护、烟包用镀铝膜等方面的应用，进一步推广和拓宽，复合聚氨酯胶粘剂市场容量扩容速度将会加快。基于复合聚氨酯胶粘剂生产技术标准不断提高，

行业技术水平不断成熟，国内企业技术水平与国际龙头差距不断缩小，部分国产高端复合聚氨酯胶粘剂产品与国际巨头展开竞争，呈现进口替代效应。当下中国社会对食品和食品包装卫生问题越来越重视，胶粘剂等包装用材料需要，在符合食品包装功能要求的情况下，兼顾卫生法律法规。未来，对人体无危害、对环境无污染的绿色环保型胶粘剂市场前景广阔。

### 3、PCB 电子油墨行业

PCB 电子油墨的生产，涉及化学、物理学、材料科学、电气工程等多个学科，横跨精细化工和电子信息两大领域，是技术密集型产业。PCB 电子油墨新产品的研发对企业跨领域研究创新能力具有相当高的要求。由于 PCB 电子油墨具有专业性强、技术要求高的专业属性，研发能力和技术水平构成了 PCB 电子油墨生产企业的核心竞争力。

随着行业的快速发展，尤其是新兴电子产品、汽车电子、人工智能、云计算等下游新兴领域需求的增长，传统 PCB 产品（单双面板）的市场需求减弱，而将刚性电路板（PCB）和柔性电路板（FPC）通过压合而制成的软硬结合电路板——刚挠结合板逐渐成为行业的发展趋势。刚挠结合板改变了传统的平面式的设计概念，扩大到立体的三维空间概念，给产品设计带来巨大的便利。设计者可以利用单个组件替代由多个连接器、多条线缆和带状电缆连接成的复合印刷电路板，性能更强，稳定性也越高，同时也将设计的范围限制在一个组件内，通过弯曲、折叠线路来优化可用空间，具有使产品的性能更强、稳定性更高、重量更轻、体积更小的优势。在手机摄像头、笔记本电脑、激光打印、医疗、军用、航空等产品中得到广泛应用。

根据相关行业报告预测，2016 年至 2021 年中国 PCB 产业各细分产品产值增速均高于全球平均水平，尤其表现在多层电路板、HDI 板以及刚挠结合板等各类高技术含量 PCB 产品。

此外，针对 PCB 下游行业，国家亦多次出台相关政策鼓励集成电路行业、智能硬件产业创新发展。2018 年《政府工作报告》提出“推动集成电路、第五代移动通信、飞机发动机、新能源汽车等产业发展”。未来多层板、HDI 板以及刚挠结合板等产品将在政策的持续支持和下游新兴市场需求推动下，具备较大的增长潜力，传统的 PCB 产品市场将面临更多压力。

#### （二）报告期内公司所从事的主要业务

报告期内，公司从事的主要业务为软包装用油墨、复合用聚氨酯胶粘剂以及 PCB 电子油墨等产品生产销售。产品广泛应用于食品包装、饮料包装、药品包装、卷烟包装及 PCB 电子新材料制品领域。公司是长三角地区具有较强的竞争优势和品牌影响力的油墨生产企业之一，在长三角乃至全国油墨市场占据重要的地位。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司核心竞争力未发生变化，主要体现在以下几个方面：

**1、用户体验好、客户粘性大。**在食品、药品包装印刷过程中，油墨与胶粘剂作为印刷过程的两类重要耗材，二者的匹配程度直接影响着印刷工艺的适应性和印刷效果的稳定性。公司作为行业内少数既生产软包装用油墨又生产软包装复合胶粘剂的生产商，下属两类产品匹配性较好，且能通过两类产品协同调整的方式来为客户提供一体化解决方案。为了更好地模拟客户的应用情境，公司配备了行业中先进的彩印机和复合机以模拟客户的实际生产过程。客户无论是在开发新产品过程中寻求创新方案，或是在实际生产过程中遇到应用难题，公司均能快速反馈，从而提升用户体验、保证客户粘性、实现长期合作。

**2、掌握油墨制造中的连接料树脂合成核心技术，产品更新快。**环保油墨生产的核心成分是连接料树脂的合成，而国内生产高品质连接料树脂的企业为数不多。多数环保油墨生产企业为确保产品品质，向境外企业或境内中外合资企业采购连接料，成本高昂。公司在多年从事环保型包装油墨和复合聚氨酯胶粘剂研发、生产过程中，已经掌握了高品质聚氨酯连接料的核心技术，逐渐形成企业核心竞争优势。公司终端产品的成本显著降低，油墨配方技术保密性得以增强。此外，公司可以运用聚氨酯合成技术对连接料结构进行自由设计和改进，产品创新能力显著增强。

**3、品牌知名度高，客户群体庞大。**公司同中国软包装行业共同起步和发展，品牌在软包装企业中家喻户晓。众多包装印刷行业领先企业均为公司下游客户，具体包括“百事可乐”、“可口可乐”、“雅士利”、“双汇”、“娃哈哈”、“康师傅”、“汇源果汁”、“喔喔奶糖”等饮料和食品企业。

## 三、经营情况的讨论与分析

2021年1-6月，受疫情和原材料价格波动影响，公司主营业务收入同比稳定，主营业务利润同比有所下滑，因出售资产导致归母净利润同比增幅较大。报告期内，公司实现营业收入179,529,452.18元，同比增长0.97%；实现归母净利润51,317,133.88元，同比增长78.39%；实现扣非净利润12,922,600.30元，同比下降46.42%。公司董事会立足主营业务的发展，稳健经营，主要推进了以下工作，具体如下：

**一、加大原材料仓储，加强成本管控，积极减小上游原材料价格波动影响。**报告期内，主要原材料钛白粉、己二酸、醋酸乙酯、MDI、醋酸正丙酯等产品的价格上涨幅度较大，具体如下表：

主要原材料	2020年1-6月平均采购价 (元/Kg)	2021年1-6月平均采购价 (元/Kg)	变动比例 (%)
醋酸乙酯	4.93	7.56	53.35
钛白粉	12.04	15.11	25.50

己二酸	5.31	6.87	29.38
异氰酸酯	17.84	24.47	37.16
醋酸正丙酯	6.66	8.29	24.47

公司所处的精细化学品制造行业，受上游原材料价格波动影响较大，导致公司产品制造成本上升，公司管理层及时作出了应对措施：（1）具备储存条件情况下，加大部分原材料的采购和储存；（2）对部分受影响较大的油墨产品进行提价，适当向下游客户进行成本传导。（3）加强公司内控管理，促进部门主管负责人重点关注本部门的经济效益，推动销售。

**二、调整销售策略，保护销售平稳有序发展。**报告期内，公司主要从以下几个方面进行销售策略的调整，首先，公司对销售管理结构和销售结算体系进行重大调整，提高管理效率、加快应收账款回款率。其次，为进一步开发连接料市场，公司单独建立连接料销售管理和市场开发机构。最后，公司在各区域积极与客户开展技术交流会，及时动态了解客户需求，与客户及潜在客户进行零距离沟通。另外，公司将通过各种必要的措施，加大市场开发力度，促进销售平稳发展。

**三、调整董事会、监事会及高级管理人员团队。**报告期内，因公司控股股东、实际控制人发生变更，公司顺利完成了换届选举。在保持管理团队基本稳定继续推动公司主营业务的稳定发展的基础上，公司将借助控股股东、实际控制人在工业互联网、大数据领域的专业优势，提升公司生产和管理的智能化，促进公司向数字化转型。

**四、募集资金投资项目的有效推进。**报告期内，滕州公司年产3万吨环保型包装油墨、3万吨聚氨酯胶粘剂建设项目（一期）已获得枣庄市生态环境局批复，完成办理了建设用地规划许可证，通过了地勘审查。该项目预计2022年下半年完成建设，并于2022年年底投产。该项目投产后，能够增加设计油墨1.5万吨，胶粘剂1.08万吨，将对开发和服务华中、华北地区的客户带来极大的助力。

**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

报告期内，公司经营情况有较大变化，主要有以下两个因素：1. 由于受疫情和原材料上涨的叠加因素影响，公司营业收入虽然维持去年同期水平，但扣除非经常性损益的净利润明显下降，主要原材料如醋酸乙酯、钛白粉、己二酸等分别上涨53.35%，25.5%和29.38%，而公司拥有的大多为中小客户，承受公司销售价格上调空间有限，造成毛利率同比下降约6个百分点；2. 公司为了盘活闲置资产，保证充裕的流动资金，根据2020年10月20日召开的第四届董事会第四次会议审议通过的《关于对外出售部分闲置不动产的议案》，处置了位于黄岩区江口街道永丰路2号、6号土地，取得非经营性收益净利润约3,721万元。

#### 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	179,529,452.18	177,811,562.83	0.97
营业成本	119,670,052.75	107,844,247.55	10.97
销售费用	16,793,482.98	15,753,636.91	6.60
管理费用	20,661,629.13	16,901,743.10	22.25
财务费用	-2,268,958.13	-1,361,694.45	66.63
研发费用	8,620,559.67	7,551,899.93	14.15
经营活动产生的现金流量净额	5,835,253.84	29,325,956.23	-80.10
投资活动产生的现金流量净额	104,551,358.02	66,589,245.70	57.01
筹资活动产生的现金流量净额		-43,110,486.49	100.00

营业收入变动原因说明：与去年同期基本持平；

营业成本变动原因说明：主要系公司主要原材料价格上涨所致；

销售费用变动原因说明：主要系人工费、经营费、仓库租赁费增加所致；

管理费用变动原因说明：主要系人工费、折旧费、业务招待费增加所致；

财务费用变动原因说明：主要系银行融资贷款减少，流动资金充裕存款利息收入增加所致；

研发费用变动原因说明：主要系研发人员人工费增加所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系购买原材料支付现金和支付税金增加所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系处置新来桥厂房致收回现金净额增加所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内未分配股利及公司无融资借款未发生利息支出所致；

其他费用变动原因说明：无

##### 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

公司于2020年11月16日召开2020年第三临时股东大会，表决通过了《关于对外出售部分闲置不动产的议案》，将位于黄岩江口街道永丰路2号、6号的国有建设用地使用权及房屋（建筑物）所有权对外进行出售。购买方分别为浙江海尚塑胶股份有限公司和台州市黄岩神洛塑业有限公司，于2021年4月30日完成过户手续。上述不动产出售价款合计13,520万元，较评估价溢价约14.9%，获得税前利润约4,327万元。

##### (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	250,372,572.15	30.10	132,706,185.78	16.95	88.67	主要系母公司处置新来桥房产所致

存货	77,457,539.76	9.31	58,231,963.24	7.44	33.02	主要系桐乡公司原材料备货所致
其他流动资产	1,846,532.79	0.22	2,950,823.02	0.38	-37.42	主要系母公司期末留抵税额减少所致
投资性房地产	2,158,314.04	0.26	36,097,096.01	4.61	-92.04	主要系母公司处置新来桥房产所致
在建工程	13,676,670.82	1.64	8,918,460.40	1.14	53.35	主要系桐乡公司无溶剂胶剂车间和白墨车间增加投入所致
应付票据	72,200,189.02	8.68	43,633,442.31	5.57	65.47	主要系桐乡公司支付材料款开具票据增加所致
应付帐款	17,940,711.89	2.16	33,889,456.14	4.33	-47.06	主要系应付工程款减少所致
预收款项			588,266.88	0.08	-100.00	主要系母公司预收房租减少所致
合同负债	588,577.06	0.07	1,036,878.27	0.13	-43.24	主要系桐乡公司预收货款减少所致
应付职工薪酬	3,326,039.90	0.40	10,418,196.40	1.33	-68.07	主要系期初数包含了提取2020年度年终奖所致
应交税费	28,886,246.16	3.47	18,858,658.27	2.41	53.17	主要系因母公司处置新来桥房产计提了土地增值税所致
其他应付款	3,074,479.92	0.37	5,741,654.16	0.73	-46.45	主要系桐乡公司预提运费减少所致
其他流动负债	23,679,188.99	2.85	38,239,151.48	4.88	-38.08	主要系已背书未到期的票据减少所致
实收资本	201,226,732.00	24.19	143,733,380.00	18.36	40.00	系公司实施了2020年度股东会资本公积转增股本的决议

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

截止2021年6月30日,公司所有权或使用权受到限制的资产有货币资金 14,860,707.43 元(票据保证金),应收票据 15,719,337.87 元(应付票据质押担保),应收票据 23,679,188.99 元(已背书未到期),应收帐款融资 13,188,857.88 元(应付票据质押担保),固定资产 31,033,103.18 元(最高借款额度抵押担保),无形资产 4,563,160.90 元(最高借款额度抵押担保)。

## 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

**(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
购入理财产品-结构性存款	78,235,170.40	75,216,575.34	-3,018,595.06	235,170.40
合计	78,235,170.40	78,235,170.40	-3,018,595.06	235,170.40

**(五) 重大资产和股权出售**

√适用 □不适用

公司于2020年11月16日召开2020年第三临时股东大会，表决通过了《关于对外出售部分闲置不动产的议案》，将位于黄岩江口街道永丰路2号、6号的国有建设用地使用权及房屋（建筑物）所有权对外进行出售。购买方分别为浙江海尚塑胶股份有限公司和台州市黄岩神洛塑业有限公司，于2021年4月30日完成过户手续。上述不动产出售价款合计13,520万元，较评估价溢价约14.9%，获得税前利润约4,327万元。

**(六) 主要控股参股公司分析**

□适用 √不适用

**(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

**(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年第一次临时股东大会	2021年1月11日	上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)，公告编号：2021-002	2021年1月12日	审议议案全部通过
2020年年度股东大会	2021年5月21日	上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)，公告编号：2021-028	2021年5月22日	审议议案全部通过
2021年第二次股东大会	2021年6月18日	上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)，公告编号：2021-040	2021年6月19日	审议议案全部通过

### 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

报告期内，股东大会召集、通知、召开、表决程序严格遵照《上市公司股东大会规则》和公司章程、公司《股东大会议事规则》的规定和要求。公司平等对待全体股东，按照相关规定通过提供网络投票方式，提高了中小股东参与股东大会的便利性，保证了中小股东能充分行使其权利。公司本报告期的股东大会均由董事会召集召开，并聘请律师进行现场见证，保证会议召集、召开和表决程序的合法性，维护了公司和股东的合法权益。

### 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
樊黎黎	第四届董事会董事长	离任
庄盛鑫	第四届董事会董事	离任
周其华	第四届董事会董事	离任
李素珍	第四届董事会董事	离任
王岳法	第四届董事会董事	离任
王秀玲	第四届董事会董事	离任
刘翰林	第四届董事会独立董事	离任
王秩龙	第四届董事会独立董事	离任
钟明强	第四届董事会独立董事	离任
汪昕	第四届监事会职工监事	离任
曾广锋	第四届监事会监事	离任
樊家骅	第四届监事会主席	离任
许广彬	董事长	选举
陆君	副董事长	选举
庄盛鑫	董事	选举
郭晓	董事	选举
丛培勇	董事	选举
曾广锋	董事	选举



陈国良	独立董事	选举
李若山	独立董事	选举
朱根林	独立董事	选举
孙国磊	监事会主席	选举
王秀玲	职工监事	选举
张银滨	监事	选举
庄盛鑫	总经理	聘任
陆君	董事会秘书、财务总监	聘任
王新玲	副总经理	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司于 2021 年 4 月 28 日召开第四届董事会第八次会议，审议通过了《关于公司董事会提前换届及提名第五届董事会非独立董事候选人的议案》（由股东许广彬、樊家驹、朱君斐推荐许广彬、庄盛鑫、陆君、丛培勇、郭晓、曾广锋为公司第五届董事会非独立董事候选人）、《关于公司董事会提前换届及提名第五届董事会独立董事候选人的议案》（由股东许广彬提名，李若山、陈国良、朱根林为公司第五届董事会独立董事候选人）。

2021 年 4 月 28 日召开了第四届监事会第六次会议，审议通过了《关于公司监事会提前换届及提名第五届监事会监事候选人的议案》（由股东提名孙国磊、张银滨为公司第五届监事会监事候选人）。

2021 年 5 月 21 日召开 2020 年年度股东大会审议通过了上述议案。

2021 年 5 月 21 日召开第五届董事会第一次会议，审议通过了《关于选举第五届董事会董事长和副董事长的议案》（选举许广彬先生担任第五届董事会董事长，选举陆君先生担任第五届董事会副董事长，任期与第五届董事会任期相同）、《关于聘任高级管理人员的议案》（经董事长许广彬先生提名，公司决定聘任庄盛鑫先生为公司总经理，聘任陆君先生为公司董事会秘书。经总经理提名，公司决定聘任陆君先生为公司财务总监、聘任王新玲女士为公司副总经理）

2021 年 5 月 21 日召开职工代表大会，选举王秀玲女士为公司的职工代表监事。

具体内容详见 2021 年 4 月 28 日披露的《关于董事会、监事会提前换届选举的公告》和 2021 年 5 月 21 日披露的《关于聘任高级管理人员的公告》、《关于选举职工代表监事的公告》。

### 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	
不适用	

#### 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

##### (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

##### 1. 排污信息

适用 不适用

根据嘉兴市生态环境局颁布的《嘉环发（2021）34号嘉兴市生态环境局关于印发2021年嘉兴市重点排污单位名录的通知》，公司全资子公司新东方油墨有限公司被列入水、气、土壤重点排污单位。

##### 2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

全资子公司新东方油墨有限公司在厂区建设时，严格按照环保三同时制度，对必要的环保设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投产使用。厂区的废水、废气及固体废物的排放和处理均严格遵守环保部门的法律法规，防治污染设施建设完善，设备运行正常有效。

报告期内，全资子公司新东方油墨有限公司新增RTO设施（蓄热式高温焚化设备），进入试运行。新增污水在线监测系统，目前正在建设中。

全资子公司新东方新材料（滕州）有限公司目前尚未建成投产。

##### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

2007 年取得了桐乡市环保局《关于〈浙江桐乡新东方油墨有限公司建设项目环境影响报告书〉的批复》，文件号为“桐环建[2007]18 号”；2009 年取得了桐乡市环保局《关于〈浙江桐乡新东方油墨有限公司年产 10000 吨环保型聚氨酯胶粘剂技改项目〉的批复》，文件号为“桐环建[2009]64 号”；2010 年取得了桐乡市环保局《关于〈浙江桐乡新东方油墨有限公司新增年产 10000 吨环保型油墨扩建项目环境影响报告书〉的批复》，文件号为“桐环建[2010]33 号”；2013 年取得了桐乡市环保局《关于〈新东方油墨有限公司油墨连接料生产中增加树脂漂白工艺项目环境影响报告书〉的审查意见》，文件号为“桐环建[2013]0417 号”；2015 年取得了嘉兴市环保局《关于〈新东方油墨有限公司新增年产 10000 吨无溶剂胶粘剂项目环境影响报告书〉的审查意见》，文件号为“嘉（桐）环建[2015]239 号”；2015 年取得了嘉兴市环保局《关于〈新东方油墨有限公司年产 5000 吨环保型包装油墨、5000 吨 pcb 电子油墨和 5000 吨光纤着色油墨涂层新材料项目环境影响报告书〉的审查意见》，文件号为“嘉（桐）环建[2015]314 号”。

报告期内，全资子公司新东方新材料（滕州）有限公司年产 3 万吨环保型包装油墨、3 万吨聚氨酯胶粘剂建设项目（一期）获得枣庄市生态环境局批复。

#### 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司目前生产集中在全资子公司新东方油墨有限公司，《新东方油墨有限公司突发环境事件应急预案》已上报环保主管单位。目的是为建立健全环境污染事故应急机制，提高企业应对环境污染事故的能力，防止突发性环境污染事故的发生，并能在事故发生后，迅速有效地开展人员疏散、清洁净化、环境监测、污染跟踪、信息通报和生态环境影响评估与修复行动，将事故损失和社会危害减少到最低程度，维护社会稳定，保障公众生命健康和财产安全，保护当地环境和下游水资源安全，促进社会全面、协调、可持续发展。

#### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

报告期内，新增污水在线监测系统，目前正在建设中。

#### 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

#### 7. 其他应当公开的环境信息

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

**(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

全资子公司新东方油墨有限公司为减少碳排放，采取相应措施如下：细化考核各部门水、电、汽消耗，降低消耗，增加效益；原辅料集中采购，集中管理，实行按需领用，减少浪费，降低成本；清洗溶剂回收利用，减少浪费，降低成本；现有砂磨机使用年限较长，故障后维修费用较高，设备设计技术落后，改用新研磨结构的砂磨机可提高设备的研磨效率，从而减少能耗成本；淘汰 Y 系列高耗能电机，可以节能降耗；提倡无纸化办公，减少办公用纸，减少成本；锅炉低氮改造，减少废气排放；RTO 改造，提升废气处理效率，减少 VOCs 的排放；固体废物分类打包，提高综合利用率，降低固体废物排放，减少处理成本。

**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

## 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
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	许广彬	注 1	承诺时间：2020 年 12 月 20 日；期限：无	否	是	不适用	不适用
	其他	许广彬	注 2	承诺时间：2020 年 12 月 20 日；期限：无	否	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	许广彬	注 3	承诺时间：2020 年 12 月 20 日；期限：无	否	是	不适用	不适用
	解决关联交易	许广彬	注 4	承诺时间：2020 年 12 月 20 日；期限：无	否	是	不适用	不适用
	股份限售	许广彬	注 5	承诺时间：2020 年 12 月 20 日。期限：交易完成后 18 个月内。	是	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	樊家驹、朱君斐樊家驹、樊家骅、单志强	注 6	承诺时间：首发前，期限：上市之日起 36 个月内。	是	是	不适用	不适用
	股份限售	北京建华、扬州嘉华、高创清控、中汇金玖	注 7	承诺时间：首发前。期限：上市之日起三十六个月内。	是	是	不适用	不适用
	股份限售	汇鑫茂通	注 8	承诺时间：上市前。期限：上市之日起三十六个月内及上市之日起十二个月内。	是	是	不适用	不适用
	其他	公司董事、高级管理人员的股东 樊家驹、朱君斐、周其华、詹国民、	注 9	承诺时间：首发前。期限：锁定期满后两年	是	是	不适用	不适用

	王岳法樊家骅、王秀玲							
股份限售	作为公司董事、监事、高级管理人员的樊家驹、朱君斐、周其华、詹国民、王岳法、樊家骅、徐芳琴、陶松满、李素珍、王秀玲	注 10	承诺时间：上市前。期限：在锁定期满后的任职期间。	是	是	不适用	不适用	
解决同业竞争	樊家驹朱君斐	注 11	承诺时间：上市前。期限：无	否	是	不适用	不适用	
解决关联交易	樊家驹朱君斐	注 12	承诺时间：上市前。期限：无。	否	是	不适用	不适用	
其他	公司、控股股东/实际控制人、董事、监事及高级管理人员	注 13	承诺时间：上市前。 期限：无。	否	是	不适用	不适用	
其他	公司、控股股东/实际控制人、董事及高级管理人员	注 14	承诺时间：上市前。 期限：上市后三年	是	否	不适用	不适用	
盈利预测及补偿	樊家驹、朱君斐	注 15	承诺时间：上市前，期限：无。	否	是	不适用	不适用	
盈利预测及补偿	公司董事、高级管理人员	注 16	承诺时间：上市前。期限：无。	否	是	不适用	不适用	
其他	樊家驹、朱君斐	注 17	承诺时间：上市前。期限：无。	否	是	不适用	不适用	
其他	樊家驹、朱君斐	注 18	承诺时间：上市前。期限：无。	否	是	不适用	不适用	
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								
其他对公司中小股东所作承诺								
其他承诺								

**注 1：** 鉴于本人拟受让樊家驹持有的东方材料 42976281 股股份，转让完成后，本人持有东方材料 42976281 股股份。本人就本次权益变动的安排作出如下承诺：本次权益变动的资金来源于本人自有资金或自筹资金，上述资金来源合法合规，不存在直接或间接来源于上市公司及其关联方的情况，不存在通过与上市公司进行资产置换或者其他交易获取资金的情形。

**注 2：** 鉴于本人拟受让樊家驹持有的东方材料 42976281 股股份，转让完成后，本人将成为东方材料的控股股东和实际控制人，为保持上市公司的独立性，本人就本次权益变动的安排作出如下承诺：1. 人员独立。（1）保证上市公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在上市公司工作，并在上市公司领取薪酬，不在本人控制的其他企业兼职担任高级管理人员。（2）保证上市公司的财务人员独立，不在本人控制的其他企业中兼职或领取报酬。（3）保证上市公司拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系和本人控制的其他企业之间完全独立。（4）保证本人未来推荐出任上市公司董事、监事和高级管理人员的人选均通过合法程序进行。2. 资产独立。（1）保证上市公司及其子公司资产的独立完整。（2）保证本人及本人控制的其他企业不违规占用上市公司及其子公司资产、资金及其他资源。（3）保证不以上市公司的资产为本人及本人控制的其他企业的债务违规提供担保。3. 财务独立。（1）保证上市公司及其子公司设置独立的财务会计部门和拥有独立的财务核算体系和财务管理制度。（2）保证上市公司及其子公司在财务决策方面保持独立，本人及本人控制的其他企业不干涉上市公司及其子公司的资金使用。（3）保证上市及其子公司保持自己独立的银行账户，不与本人及本人控制的其他企业共用一个银行账户。4. 机构独立。（1）保证上市公司及其子公司已经建立和完善法人治理结构，并于本人控制的其他企业的机构完全分开；保证上市公司及其子公司与本人控制的其他企业之间在办公机构和生产经营场所等方面完全分开。（2）保证上市公司及其子公司独立自主运作，保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。5. 业务独立。（1）保证上市公司及其子公司拥有独立的生产和销售体系；在本次权益变动后拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质及已具有独立面向市场自主经营的能力，在产供销环节不依赖于本人及本人控制的其他企业。（2）保证严格控制关联交易事项，尽可能减少上市公司及其子公司与本人及本人控制的其他企业之间的关联交易。杜绝非法占用上市公司资金、资产的行为，并不要求上市公司及其子公司向本人及本人控制的其他企业提供任何形式的担保。对于无法避免的关联交易将本着“公平、公正、公开”的原则，与对非关联企业的交易价格保持一致，并及时进行信息披露。确保上市公司与本人及其控制的其他企业间不存在显示公平的关联交易。（3）保证不通过单独或一致行动途径，以依法行使股东权利以外的任何方式，干预上市公司的重大决策事项，影响上市公司资产、人员、财务、机构、业务的独立性。

**注 3：** 鉴于本人拟受让樊家驹持有的东方材料 42976281 股股份，转让完成后，本人将成为东方材料的控股股东和实际控制人，为避免与上市公司产生同业竞争，本人现作出如下声明和承诺：1. 截至本承诺出具之日，本人及本人控制的公司、企业或其他经济组织（“关联企业”）与上市公司不存在同业竞争。2. 本次交易完成后，本人及本人控制的除上市公司及其控制的公司和企业（“附属企业”）以外的其他公司、企业或其他经济组织将避免再中国境内或境外从事与上市公司及附属企业开展的业务构成竞争关系的业务或活动。3. 本次交易完成后，本人及关联企业不会利用从上市公司及其下属子公司了解或知悉的信息协助第三方从事或参与上市公司及其下属子公司从事的业务存在竞争的任何经验活动。4. 本次交易完成后，如因任何原因出现导致本人及关联企业取得与上市公司及附属企业开展的业务相同或相类似的业务或收购机会，本人将立即通知上市公司，以使上市公司及附属企业拥有取得该业务或收购机会的优先选择权；如上市公司或附属企业选择承办该业务或收购该企业，则本人及关联企业放弃该业务或收购机会，本人将就上市公司依据相关法律法规、股票上市地上市规则及监管部门的要求履行披露义务提供一切必要的协助。5. 如违反上述声明和承诺，本人愿意承担相应的法律责任。

**注 4：** 鉴于本人拟受让樊家驹持有的东方材料 42976281 股股份，转让完成后，本人将成为东方材料的控股股东和实际控制人，为规范及减少与上市公司的关联交易，本人现作出如下声明和承诺：1. 本次交易完成后，本人及本人控制的除上市公司及其控制的公司和企业（“附属企业”）以外的其他公司、企业或其他经济组织（“关联企业”）将尽量减少并规范与上市公司及其附属企业之间的关联交易。2. 本次交易完成后，对于无法避免或有合理原因而发生的与上市公司及其附属企业之间的关联交易，本人及本人关联企业将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，不利用对上市公司的控制权损害上市公司及其他股东的合法权益。3. 本次交易完成后，本人不会利用对上市公司的控制权操纵、指使上市公司或者上市公司董事、监事、高级管理人员，使得上市公司以不公平的条件，提供或者接受资金、商品、服务或者其他资产，或从事任何损害上市公司利益的行为。4. 本人对因未履行上述承诺而给上市公司及其附属公司造成的损失依法承担赔偿责任。

**注 5：** 鉴于本人拟受让樊家驹持有的东方材料 42976281 股股份，转让完成后，本人持有东方材料 42976281 股股份，就本次交易完成后本人持有的上市公司股票锁定事宜，本人在此不可撤销地作出如下声明和承诺：1. 本人通过本次交易所取得的上市公司股票，自本次交易完成后 18 个月内不以任何方式进行转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，也不委托他人管理上述股份。2. 在上述股份锁定期内，由于上市公司送股、转增股本等原因而增加的股份，该等股份的锁定期与上述股份相同。3. 如前述关于本次交易中取得的上市公司股份的锁定期承诺与中国证券监督管理委员会及证券交易所的最新监管意见不相符，将根据中国证监会及证券交易所的监管意见进行相应调整。4. 如违反上述声明和承诺，本人愿意承担相应的法律责任。

**注 6：** 自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理承诺人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

**注 7：** 自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理承诺人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

**注 8：** 从俞凤卿和樊家骅处受让的股份，自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理承诺人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。除此之外所持股份，自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理承诺人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

**注 9：** 所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价（如因派发现金红利、送红股、公积金转增股本、配股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定进行相应调整）公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，承诺人持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。

**注 10：** 在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让持有的公司股份数量不超过承诺人直接或间接持有公司股份总数的 25%（所持股份总数不超过 1,000 股的除外）；离职半年内，不转让承诺人所持有的公司股份。若在任期届满前离职的，在其就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，每年转让的股份不超过承诺人直接或间接持有公司股



份总数的 25%。所持股票在锁定期满后若减持股份，将于减持前三个交易日告知公司，并予以公告。若未履行公告程序，该次减持所得收入将归公司所有，同时，将如实向公司申报所持有的公司的股份及变动情况。其将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，上海证券交易所《股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。

**注 11：** 1、本人及本人控制的公司或其他组织中，目前不存在从事与新东方新材料股份有限公司（以下简称“股份公司”）及其控股子公司相同或相似的业务，不存在同业竞争。2、本人及本人控制的公司或其他组织将不在中国境内外以任何形式从事与股份公司及其控股子公司现有相同或相似业务，包括不在中国境内外投资、收购、兼并与公司及其控股子公司现有主要业务有直接竞争的公司或者其他经济组织。3、若股份公司及其控股子公司今后从事新的业务领域，则本人及本人控制的公司或其他组织将不在中国境内外以任何形式从事与股份公司及其控股子公司新的业务领域有直接竞争关系的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并与股份公司及其控股子公司今后从事的新业务有直接竞争关系的公司或者其他经济组织。4、如若本人及本人控制的公司或其他组织出现与股份公司及其子控股公司有直接竞争关系的经营业务情况时，股份公司及其控股子公司有权以优先收购或委托经营的方式消除前述竞争。5、本人承诺不以股份公司及其控股子公司控股股东、实际控制人的地位谋求不正当利益，进而损害股份公司及其控股子公司其他股东的权益。以上声明与承诺自本人签署之日起正式生效。此承诺为不可撤销的承诺，如因本人及本人控制的公司或其他组织违反上述声明与承诺而导致股份公司及其控股子公司的权益受到损害的，则本人同意向股份公司及其控股子公司承担相应的损害赔偿责任。

**注 12：** 1、本人及本人控股、参股或实际控制的其他企业及本人的其他关联方将尽量减少及避免与公司之间的关联交易。对于确有必要且无法避免的关联交易，本人保证关联交易按照公平、公允和等价有偿的原则进行，依法与公司签署相关交易协议，以与无关联关系第三方相同或相似的交易价格为基础确定关联交易价格以确保其公允性、合理性，按有关法律法规、规章、规范性法律文件及公司章程等规定履行关联交易审批程序，及时履行信息披露义务，并按照约定严格履行已签署的相关交易协议；2、公司股东大会及董事会对涉及本人及本人控股、参股或实际控制的其他企业及其他关联方的相关关联交易进行表决时，本人将严格按照相关规定履行关联股东或关联董事回避表决义务；3、本人保证，截至本承诺函出具之日，除招股说明书已披露的情形外，本人及本人控股、参股或实际控制的其他企业及其他关联方与公司在报告期内不存在其他重大关联交易；4、本人承诺依照公司章程的规定平等地行使股东权利并承担股东义务，不利用实际控制人地位影响公司的独立性，本人保证不利用关联交易非法转移公司的资金、利润、谋取其他任何不正当利益或使公司承担任何不正当的义务，不利用关联交易损害公司及其他股东的利益；5、本人将严格履行上述承诺，如违反上述承诺与公司进行关联交易而给公司造成损失的，本人愿意承担赔偿责任。

**注 13：** 关于承诺履行的约束措施。详见公司首次公开发行 A 股股票上市公告书中第一节第七项“发行人及其控股股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员未能履行公开承诺的约束措施”。

**注 14：** 关于公司上市后三年内稳定股价的措施。详见公司首次公开发行 A 股股票上市公告书中第一节第四项“关于公司上市后稳定股价预案及相应约束措施”。

**注 15:** 填补被摊薄即期回报的具体措施的承诺:不越权干预公司经营管理活动,不侵占公司利益。若违反上述承诺或拒不履行上述承诺,本人同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则,对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。

**注 16:** 填补被摊薄即期回报的具体措施的承诺:1、本人承诺不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;2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束;3、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;4、本人承诺由董事会或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;5、如公司未来实施股权激励,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;6、本承诺出具日后至公司首次公开发行股票并上市实施完毕前,若中国证监会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中国证监会该等规定时,本人承诺届时将按照中国证监会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,若违反上述承诺或拒不履行上述承诺,本人同意中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则,对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。

**注 17:** 如公司及子公司因职工社保及住房公积金缴纳事宜而受到主管部门追缴、处罚从而给公司及子公司造成损失或其他不利影响的,其将以自有资金补足公司及子公司上述社保及住房公积金未缴纳金额,并对公司、子公司及其他股东由此所受的损失负赔偿责任。

**注 18:** 关联方资金拆借的承诺:不再通过任何直接、间接的方式从新东方新材料及其下属公司处拆借资金。

## 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

#### 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

报告期内，公司及控股股东、实际控制人诚信状况较好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

#### 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

**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

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

**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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
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	143,733,380	100.00			57,493,352		57,493,352	201,226,732	100.00
1、人民币普通股	143,733,380	100.00			57,493,352		57,493,352	201,226,732	100.00
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	143,733,380	100.00			57,493,352		57,493,352	201,226,732	100.00

**2、股份变动情况说明**

√适用 □不适用

公司 2021 年 5 月 21 日召开的 2020 年年度股东大会审议通过《2020 年度利润分配方案的议案》，以方案实施前的公司总股本 143,733,380 股为基数，以资本公积金向全体股东每股转增 0.4 股，共计转增 57,493,352 股，转增后总股本为 201,226,732 股。2021 年 6 月 4 日完成除权除息，

具体详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的公告《2020年年度权益分派实施公告》（公告编号：2021-038）。

### 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

## 二、股东情况

### （一）股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	7,449
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

### （二）截止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	
许广彬	60,166,793	60,166,793	29.9	0	质押	30,058,000	境内自然人
朱君斐	0	17,787,840	8.84	0	无	-	境内自然人
樊家驹	-72,240,397	14,873,804	7.39	0	无	-	境外自然人
湖州国赞投资管理合 伙企业(有限合伙)一 国赞稳健8号私募证 券投资基金	12,073,603	12,073,603	6	0	无	-	境内非国有 法人
蔡玲雅	2,510,648	2,510,648	1.25	0	无	-	境内自然人
沈雨阳	784,256	2,484,864	1.23	0	无	-	境内自然人
徐芳琴	-473,840	2,467,700	1.23	0	无	-	境内自然人
樊家骅	-557,200	1,908,200	0.95	0	无	-	境内自然人
陶松满	-57,400	1,854,076	0.92	0	无	-	境内自然人
李汉忠	-1,309,679	1,319,585	0.66	0	无	-	境内自然人
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			
许广彬	60,166,793		人民币普通股	60,166,793			
朱君斐	17,787,840		人民币普通股	17,787,840			
樊家驹	14,873,804		人民币普通股	14,873,804			

湖州国赞投资管理合伙企业（有限合伙）—国赞稳健8号私募证券投资基金	12,073,603	人民币普通股	12,073,603
蔡玲雅	2,510,648	人民币普通股	2,510,648
沈雨阳	2,484,864	人民币普通股	2,484,864
徐芳琴	2,467,700	人民币普通股	2,467,700
樊家骅	1,908,200	人民币普通股	1,908,200
陶松满	1,854,076	人民币普通股	1,854,076
李汉忠	1,319,585	人民币普通股	1,319,585
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，樊家驹、朱君斐系夫妻关系，樊家骅系樊家驹之弟。除上述关系外，股东之间不存在其他关联关系或一致行动关系，其他股东之间未知是否存在关联关系，亦未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
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
樊家骅	监事	1,761,000	1,908,200	-557,200	1、股份减持； 2、2020年度利润分配，资本公积金向全体股东每股转增0.4股。
许广彬	董事	0	60,166,793	+60,166,793	1、受让公司原控股股东、实际控制人樊家驹先生的29.90%的股份； 2、2020年度利润分配，资本公积金向全体股东每股转增0.4股。
周其华	董事	551,300	771,820	+220,520	2020年度利润分配，资本公积金向全体股东每股转增0.4股。
王岳法	董事	810,000	1,134,000	+324,000	2020年度利润分配，资本公积金向全体股东每股转增0.4股。

其它情况说明

适用 不适用

2020年12月18日，公司原控股股东、实际控制人樊家驹先生与许广彬先生签订了《股份转让协议》，将其持有的部分东方材料股份（2020年度利润分配方案实施前为42,976,281股，利润分配方案实施后为60,166,793股，占公司股份总数的29.90%）通过协议转让方式转让给许广彬先生。



2021年2月22日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《过户登记确认书》，许广彬先生本次通过协议转让方式受让公司股份的过户登记手续已经办理完成。

2021年5月21日，公司召开2020年年度股东大会审议通过《2020年度利润分配方案的议案》，以2020年12月31日的总股本143,733,380股为基数，资本公积金向全体股东每股转增0.4股，共计转增57,493,352股，转增后总股本为201,226,732股。2021年6月4日，公司完成除权除息，具体详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的公告《2020年年度权益分派实施公告》（公告编号：2021-038）。

#### (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

新控股股东名称	许广彬
新实际控制人名称	许广彬
变更日期	2021年2月22日
信息披露网站查询索引及日期	上海证券交易所网站( <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> )，公告编号2021-006，2021年2月23日披露

## 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

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2021年6月30日

编制单位： 新东方新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		250,372,572.15	132,706,185.78
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		125,216,575.34	128,235,170.40
衍生金融资产			
应收票据		53,286,576.62	53,901,521.53
应收账款		135,377,748.98	156,480,834.49
应收款项融资		22,199,102.11	23,511,253.87
预付款项		9,763,519.90	8,604,168.84
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		433,698.09	427,778.91
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		77,457,539.76	58,231,963.24
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		1,846,532.79	2,950,823.02
流动资产合计		675,953,865.74	565,049,700.08
<b>非流动资产：</b>			
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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		2,158,314.04	36,097,096.01
固定资产		105,203,134.27	136,217,837.38
在建工程		13,676,670.82	8,918,460.40
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产		13,921,299.52	14,138,617.15
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,336,584.59	3,568,428.02
递延所得税资产		2,648,665.98	3,031,533.01
其他非流动资产		14,636,961.39	15,956,961.39
非流动资产合计		155,581,630.61	217,928,933.36
资产总计		831,535,496.35	782,978,633.44
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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		72,200,189.02	43,633,442.31
应付账款		17,940,711.89	33,889,456.14
预收款项			588,266.88
合同负债		588,577.06	1,036,878.27
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		3,326,039.90	10,418,196.40
应交税费		28,886,246.16	18,858,658.27
其他应付款		3,074,479.92	5,741,654.16
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			
其他流动负债		23,679,188.99	38,239,151.48
流动负债合计		149,695,432.94	152,405,703.91
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		2,615,000.00	2,665,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计		2,615,000.00	2,665,000.00
负债合计		152,310,432.94	155,070,703.91
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		201,226,732.00	143,733,380.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		187,062,936.09	244,556,288.09
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		27,872,535.94	27,872,535.94
一般风险准备			
未分配利润		263,062,859.38	211,745,725.50
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		679,225,063.41	627,907,929.53
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		679,225,063.41	627,907,929.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计		831,535,496.35	782,978,633.44

公司负责人：许广彬

主管会计工作负责人：陆君

会计机构负责人：王秀玲

## 母公司资产负债表

2021 年 6 月 30 日

编制单位：新东方新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		129,293,690.86	49,443,412.55
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			31,839.59
应收款项融资			
预付款项		620,493.24	376,400.02
其他应收款		10,133,027.15	148,520.61
其中：应收利息			
应收股利		10,000,000.00	
存货			
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		1,463,556.59	2,729,923.97
流动资产合计		141,510,767.84	52,730,096.74
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		325,237,979.79	295,237,979.79
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		2,158,314.04	36,097,096.01
固定资产		5,084,650.06	30,839,360.83
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,947,875.20	2,122,937.17
递延所得税资产			
其他非流动资产		2,113,974.00	3,113,974.00
非流动资产合计		336,542,793.09	367,411,347.80
资产总计		478,053,560.93	420,141,444.54
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			

衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		813,276.25	5,856,654.65
预收款项			588,266.88
合同负债			
应付职工薪酬		521,678.00	1,795,724.00
应交税费		23,812,959.15	1,366,918.18
其他应付款		125,868.00	259,868.00
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			
其他流动负债			
流动负债合计		25,273,781.40	9,867,431.71
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		2,240,000.00	2,240,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,240,000.00	2,240,000.00
负债合计		27,513,781.40	12,107,431.71
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		201,226,732.00	143,733,380.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		178,862,936.09	236,356,288.09
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		27,872,535.94	27,872,535.94
未分配利润		42,577,575.50	71,808.80
所有者权益（或股东权益）合计		450,539,779.53	408,034,012.83
负债和所有者权益（或股东权益）总计		478,053,560.93	420,141,444.54

公司负责人：许广彬

主管会计工作负责人：陆君

会计机构负责人：王秀玲

## 合并利润表

2021年1—6月

编制单位：新东方新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入		179,529,452.18	177,811,562.83
其中：营业收入		179,529,452.18	177,811,562.83
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		164,870,323.55	148,483,779.70
其中：营业成本		119,670,052.75	107,844,247.55
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		1,393,557.15	1,793,946.66
销售费用		16,793,482.98	15,753,636.91
管理费用		20,661,629.13	16,901,743.10
研发费用		8,620,559.67	7,551,899.93
财务费用		-2,268,958.13	-1,361,694.45
其中：利息费用			145,870.73
利息收入		2,292,915.55	1,525,152.23
加：其他收益		650,843.42	915,933.93
投资收益（损失以“-”号填列）		1,060,377.37	2,958,099.08
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（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）		216,575.34	-939,481.14
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,209,332.27	1,172,803.33
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）		17,796,257.03	33,435,138.33
加：营业外收入		43,287,247.20	132,605.31
减：营业外支出		30,047.65	28,751.30
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		61,053,456.58	33,538,992.34

减：所得税费用		9,736,322.70	4,771,581.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		51,317,133.88	28,767,410.93
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		51,317,133.88	28,767,410.93
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）		51,317,133.88	28,767,410.93
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			
（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			
（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		51,317,133.88	28,767,410.93
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		51,317,133.88	28,767,410.93
（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)		0.26	0.20
（二）稀释每股收益(元/股)		0.26	0.20

公司负责人：许广彬

主管会计工作负责人：陆君

会计机构负责人：王秀玲



**母公司利润表**  
2021年1—6月

编制单位：新东方新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业收入		2,962,910.27	4,888,232.21
减：营业成本		1,134,413.25	1,515,275.98
税金及附加		461,719.07	551,948.07
销售费用			
管理费用		7,310,428.04	5,766,849.13
研发费用			
财务费用		-1,004,671.84	-609,855.91
其中：利息费用			
利息收入		1,006,742.84	611,726.91
加：其他收益		217,422.85	132,424.33
投资收益（损失以“-”号填列）		10,000,000.00	41,130,601.42
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（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）			-792,059.75
信用减值损失（损失以“-”号填列）		25,261.85	48,987.28
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）		5,303,706.45	38,183,968.22
加：营业外收入		43,279,147.20	
减：营业外支出		4,503.02	4,314.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		48,578,350.63	38,179,654.22
减：所得税费用		6,072,583.93	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		42,505,766.70	38,179,654.22
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		42,505,766.70	38,179,654.22
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			

2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		42,505,766.70	38,179,654.22
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：许广彬

主管会计工作负责人：陆君

会计机构负责人：王秀玲

## 合并现金流量表

2021年1—6月

编制单位：新东方新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		202,676,367.62	200,677,423.34
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		6,245,647.01	7,155,929.10
经营活动现金流入小计		208,922,014.63	207,833,352.44
购买商品、接受劳务支付的现金		125,653,072.42	114,340,972.66
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		31,660,074.11	27,633,460.90
支付的各项税费		21,635,866.42	9,344,470.66
支付其他与经营活动有关的现金		24,137,747.84	27,188,491.99
经营活动现金流出小计		203,086,760.79	178,507,396.21
经营活动产生的现金流量净额		5,835,253.84	29,325,956.23
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,360,842.27	3,161,493.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		121,554,847.77	
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		3,000,000.00	75,000,000.00
投资活动现金流入小计		125,915,690.04	78,161,493.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,364,332.02	11,572,247.63
投资支付的现金			
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			

投资活动现金流出小计		21,364,332.02	11,572,247.63
投资活动产生的现金流量净额		104,551,358.02	66,589,245.70
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			38,110,486.49
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			
筹资活动现金流出小计			43,110,486.49
筹资活动产生的现金流量净额			-43,110,486.49
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		110,386,611.86	52,804,715.44
加：期初现金及现金等价物余额		125,125,252.86	88,793,665.68
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		235,511,864.72	141,598,381.12

公司负责人：许广彬

主管会计工作负责人：陆君

会计机构负责人：王秀玲

## 母公司现金流量表

2021年1—6月

编制单位：新东方新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		934,046.55	930,325.90
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,910,519.73	5,795,609.27
经营活动现金流入小计		4,844,566.28	6,725,935.17
购买商品、接受劳务支付的现金		304,288.81	410,145.78
支付给职工及为职工支付的现金		4,879,748.31	3,536,417.59
支付的各项税费		1,480,902.92	249,239.65
支付其他与经营活动有关的现金		3,701,935.13	2,609,737.77
经营活动现金流出小计		10,366,875.17	6,805,540.79
经营活动产生的现金流量净额		-5,522,308.89	-79,605.62
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			21,255,270.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		121,549,396.08	
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			65,000,000.00
投资活动现金流入小计		121,549,396.08	86,255,270.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,176,808.88	6,480,000.00
投资支付的现金		30,000,000.00	
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		36,176,808.88	6,480,000.00
投资活动产生的现金流量净额		85,372,587.20	79,775,270.83
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			37,958,351.76
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			37,958,351.76
筹资活动产生的现金流量净额			-37,958,351.76
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			

五、现金及现金等价物净增加额		79,850,278.31	41,737,313.45
加：期初现金及现金等价物余额		49,443,412.55	25,286,103.17
六、期末现金及现金等价物余额		129,293,690.86	67,023,416.62

公司负责人：许广彬

主管会计工作负责人：陆君

会计机构负责人：王秀玲

## 合并所有者权益变动表

2021年1—6月

编制单位：新东方新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

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	143,733,380.00				244,556,288.09				27,872,535.94		211,745,725.50		627,907,929.53		627,907,929.53
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	143,733,380.00				244,556,288.09				27,872,535.94		211,745,725.50		627,907,929.53		627,907,929.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	57,493,352.00				-57,493,352.00						51,317,133.88		51,317,133.88		51,317,133.88
（一）综合收益总额											51,317,133.88		51,317,133.88		51,317,133.88
（二）所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															

(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	57,493,352.00				-57,493,352.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	57,493,352.00				-57,493,352.00									
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							1,291,946.03					1,291,946.03		1,291,946.03
2. 本期使用							1,291,946.03					1,291,946.03		1,291,946.03
(六) 其他														
四、本期期末余额	201,226,732.00				187,062,936.09			27,872,535.94		263,062,859.38		679,225,063.41		679,225,063.41

项目	2020 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	143,733,380.00			239,582,317.13			23,932,092.49		244,961,894.58		652,209,684.20	652,209,684.20
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	143,733,380.00			239,582,317.13			23,932,092.49		244,961,894.58		652,209,684.20	652,209,684.20
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				906,524.67					-11,477,935.47		-10,571,410.80	-10,571,410.80
(一) 综合收益总额									28,767,410.93		28,767,410.93	28,767,410.93
(二)所有者投入和减少资本				906,524.67							906,524.67	906,524.67
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				906,524.67							906,524.67	906,524.67
4. 其他												
(三) 利润分配									-40,245,346.40		-40,245,346.40	-40,245,346.40
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									-40,245,346.40		-40,245,346.40	-40,245,346.40
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额												

结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取						1,159,219.77				1,159,219.77		1,159,219.77	
2. 本期使用						1,159,219.77				1,159,219.77		1,159,219.77	
(六) 其他													
四、本期期末余额	143,733,380.00				240,488,841.80		23,932,092.49		233,483,959.11		641,638,273.40		641,638,273.40

公司负责人：许广彬

主管会计工作负责人：陆君

会计机构负责人：王秀玲

## 母公司所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

编制单位：新东方新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

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	143,733,380.00				236,356,288.09				27,872,535.94	71,808.80	408,034,012.83
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	143,733,380.00				236,356,288.09				27,872,535.94	71,808.80	408,034,012.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	57,493,352.00				-57,493,352.00					42,505,766.70	42,505,766.70
（一）综合收益总额										42,505,766.70	42,505,766.70
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	57,493,352.00				-57,493,352.00						
1. 资本公积转增资本（或股	57,493,352.00				-57,493,352.00						

本)										
2. 盈余公积转增资本 (或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	201,226,732.00				178,862,936.09			27,872,535.94	42,577,575.50	450,539,779.53

项目	2020 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	143,733,380.00				231,382,317.13				23,932,092.49	43,661,176.73	442,708,966.35
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	143,733,380.00				231,382,317.13				23,932,092.49	43,661,176.73	442,708,966.35
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					906,524.67					-2,065,692.18	-1,159,167.51
(一) 综合收益总额										38,179,654.22	38,179,654.22
(二) 所有者投入和减少资本					906,524.67						906,524.67
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					906,524.67						906,524.67
4. 其他											
(三) 利润分配										-40,245,346.40	-40,245,346.40
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-40,245,346.40	-40,245,346.40
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	143,733,380.00				232,288,841.80				23,932,092.49	41,595,484.55	441,549,798.84

公司负责人：许广彬

主管会计工作负责人：陆君

会计机构负责人：王秀玲

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

新东方新材料股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原浙江新东方油墨集团有限公司，成立于1994年12月18日，后以2010年10月31日为基准日，整体变更为浙江新东方油墨股份有限公司，在台州市工商行政管理局登记注册。2015年6月8日，更名为新东方新材料股份有限公司。公司总部位于浙江省台州市，现持有统一社会信用代码为91331000148192002J的营业执照，注册资本201,226,732.00元，股份总数201,226,732.00股（每股面值1元）。公司股票已于2017年10月13日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属制造及服务行业。经营范围：货运：经营性危险货物运输（第3类）（剧毒化学品除外）（凭有效许可证经营）。油墨、塑料制品制造、销售；化工原料销售；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及技术的进出口业务，经营进料加工和“三来一补”业务。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2021年8月17日决议批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本报告期末纳入合并范围的子公司

序 号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	新东方油墨有限公司	新东方油墨	100.00	
2	新东方新材料（滕州）有限公司	滕州新材料	100.00	
3	上海馥欣新能源科技有限公司	馥欣能源		100.00

### 四、 财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《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》（2014年修订）披露有关财务信息。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

报告期内，公司生产经营稳定，资产负债结构合理，具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

## 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

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

### 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

本公司正常营业周期为一年。

### 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

### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

#### (1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本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。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

#### (2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(3) 合并抵销中的特殊考虑

“专项储备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

## 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

## 10. 金融工具

适用 不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

(2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据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，将金融资产分类为：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当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。



金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

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

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产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之外的金融资产，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对指定为以

公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

## ②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

## ③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

## （4）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产，以预期信用损失为基础确认损失准备。

### ①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流

量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣

除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款及应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

#### A. 应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款及应收款项融资等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款及应收款项融资或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款及应收款项融资等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 信用等级一般的商业银行承兑的银行承兑汇票

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收客户款项

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 信用等级较高的商业银行承兑的银行承兑汇票

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 押金及保证金

其他应收款组合 2 应收其他款项

对于划分为组合的应收票据、应收账款、其他应收款及应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

账 龄	预期损失准备率（%）	
	应收账款	其他应收款
1 年以内	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

应收票据组合 1 及应收款项融资组合 1 存在客观证据表明存在减值，单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备，单项测试未发生减值不计提减值准备。

### ②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

### ③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，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。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

#### ④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

#### ⑤预期信用损失准备的列报

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

## ⑥核销

如果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，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### (5) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

#### ①终止确认所转移的金融资产

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的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

## ②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

## ③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

### （6）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

### （7）金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、8。

## 1. 公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

#### ①估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，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。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

#### ②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

### 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

详见本财务报告附注五. 10. (4)

### 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

详见本财务报告附注五. 10. (4)

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

详见本财务报告附注五. 10. (4)

### 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

详见本财务报告附注五. 10. (4)



## 15. 存货

√适用 □不适用

### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用月末一次加权平均法计价。

### (3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

### (4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### (5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

#### 自 2020 年 1 月 1 日起适用

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的对价（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。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。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

#### 1. 合同成本

自 2020 年 1 月 1 日起适用

合同成本分为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，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

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

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

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，本公司将其在发生时计入当期损益。

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，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

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。

上述资产减值准备后续发生转回的，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。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

## (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

## 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

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制的权益性投资。

### (1) 初始投资成本确定

① 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B. 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；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资

产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

## (2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

### ①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

## (3) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司的投资，计提资产减值的方法见附注三、17。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

#### (1) 投资性房地产的分类

投资性房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。主要包括：

- ①已出租的土地使用权。
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权。
- ③已出租的建筑物。

#### (2) 投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见附注三、17。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20	5%	4.75%
土地使用权	50	-	2.00%

**23. 固定资产****(1). 确认条件**√适用  不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- 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。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在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%	4.75%
通用设备	年限平均法	3-5	3%-5%	19.00%-32.33%
专用设备	年限平均法	5-10	3%-5%	9.50%-19.40%
运输工具	年限平均法	4-10	3%-5%	9.50%-24.25%

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如上。

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

**(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**24. 在建工程**√适用  不适用

- (1) 在建工程以立项项目分类核算；
- (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。

所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 25. 借款费用

适用 不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

### (2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

本公司借款费用全部费用化。

## 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

**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

□适用 □不适用

√适用 □不适用

**(1) 无形资产的计价方法**

按取得时的实际成本入账。

**(2) 无形资产使用寿命及摊销**

①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
土地使用权	50 年	法定使用权
软件	6-10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
专利权	3-6 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司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。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

**② 无形资产的摊销**

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

□适用 √不适用

**30. 长期资产减值**

√适用 □不适用

对子公司的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算本公司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在受益期内平均摊销，各项费用摊销的年限如下：

项 目	摊销年限
装修工程及其他	3-10年

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

自 2020 年 1 月 1 日起适用

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的对价（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。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。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

职工薪酬，是指本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、离职后福利及辞退福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目。



## (1) 短期薪酬的会计处理方法

### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

### ②职工福利费

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。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，在职工为其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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

### ④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

## (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

### 设定提存计划

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

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存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确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

**(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：

①企业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；

③ 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（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确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

**(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

**35. 预计负债**

□适用 √不适用

**36. 股份支付**

√适用 □不适用

**(1) 股份支付的种类**

本公司股份支付为以权益结算的股份支付。

**(2) 权益工具公允价值的确定方法**

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

**(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据**

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

**(4) 股份支付计划实施的会计处理**

以权益结算的股份支付

① 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以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。

② 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算

的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按权益工具授予日的公允价值,将当期取得服务计入成本或费用和资本公积。

(5) 股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时,若修改增加了所授予权益工具的公允价值,按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加;若修改增加了所授予权益工具的数量,则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件,则仍继续对取得的服务进行会计处理,视同该变更从未发生,除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

(6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具(因未满足可行权条件而被取消的除外)。本公司:

- ① 将取消或结算作为加速可行权处理,立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额;
- ② 在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理,回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分,计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具,冲减企业的所有者权益;回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分,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 日起适用

##### (1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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控制权时确认收入。取得相关商品控制权,是指能够主导该商品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，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。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并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计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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：

①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；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③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间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，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。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品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，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④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；

⑤客户已接受该商品。

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

#### 质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第13号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

#### 主要责任人与代理人

对于本公司自第三方取得贸易类商品控制权后，再转让给客户，本公司有权自主决定所交易商品的价格，即本公司在向客户转让贸易类商品前能够控制该商品，因此本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

#### 应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

#### 客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

## (2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

公司主要销售油墨、塑料制品等产品。收入确认时间的具体判断标准：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，同时经与购货方对产品数量与质量无异议进行确认后确认收入。

公司租赁收入确认的具体标准：按照合同约定的收费时间和方法直线法计算确认收入。

### 以下收入会计政策适用于 2019 年度及以前

#### (1) 销售商品收入

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；本公司既没有保留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；收入金额能够可靠地计量；相关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，确认商品销售收入实现。

#### (2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认

提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；

② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

#### (3) 让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

① 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

**(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

**40. 政府补助**

适用 不适用

**(1) 政府补助的确认**

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

**(2) 政府补助的计量**

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 1 元计量。

**(3) 政府补助的会计处理**

**①与资产相关的政府补助**

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

**②与收益相关的政府补助**

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

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；

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。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### ③政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

### 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 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；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，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，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。

### (2) 递延所得税负债的确认



本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

① 因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

② 本公司对与子公司投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### **(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认**

① 可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

② 权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

## **42. 租赁**

### **(1). 经营租赁的会计处理方法**

适用 不适用

#### **(1) 经营租赁的会计处理方法**

① 本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租

期的整个租赁期内,按直线法或其他合理的方法进行分摊,免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的,本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用,计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时,采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的,出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法或其他合理的方法进行分配,免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的,本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用,计入当期损益。金额较大的予以资本化,在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

## (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

## (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

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### (1) 安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企〔2012〕16号)的规定提取的安全生产费。

安全生产费用于提取时计入相关产品的成本或当期损益,同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时,属于费用性支出的,直接冲减专项储备;形成固定资产的,先通过“在建工程”科目归集所发生的支出,待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产;同时,按照形成固定资产的成本冲减专项储备,并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

### (2) 回购公司股份

a. 本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的,按注销股票面值总额减少股本,购回股票支付的价款(含交易费用)与股票面值的差额调整所有者权益,超过面值总额的部分,依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积和未分配利润;低于面值总额的,低于面值总额的部分增加资本公积(股本溢价)。

b. 公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

c. 库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

### （3） 限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

### （4） 重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

#### 金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

#### 应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

#### 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### 未上市权益投资的公允价值确定

未上市的权益投资的公允价值是根据具有类似条款和风险特征的项目当前折现率折现的预计未来现金流量。这种估价要求本公司估计预期未来现金流量和折现率，因此具有不确定性。在有限情况下，如果用以确定公允价值的信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

### 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

2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号—收入》（财会【2017】22号）（以下简称“新收入准则”）。要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。本公司于2020年1月1日执行新收入准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注三、22。

新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即2020年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。

2019年12月10日，财政部发布了《企业会计准则解释第13号》。本公司于2020年1月1日执行该解释，对以前年度不进行追溯。

其他说明：

无

#### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

#### (3). 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

#### 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	132,706,185.78	132,706,185.78	
结算备付金			
拆出资金			

交易性金融资产	128,235,170.40	128,235,170.40	
衍生金融资产			
应收票据	53,901,521.53	53,901,521.53	
应收账款	156,480,834.49	156,480,834.49	
应收款项融资	23,511,253.87	23,511,253.87	
预付款项	8,604,168.84	8,604,168.84	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	427,778.91	427,778.91	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	58,231,963.24	58,231,963.24	
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	2,950,823.02	2,950,823.02	
流动资产合计	565,049,700.08	565,049,700.08	
<b>非流动资产：</b>			
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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	36,097,096.01	36,097,096.01	
固定资产	136,217,837.38	136,217,837.38	
在建工程	8,918,460.40	8,918,460.40	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	14,138,617.15	14,138,617.15	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,568,428.02	3,568,428.02	
递延所得税资产	3,031,533.01	3,031,533.01	
其他非流动资产	15,956,961.39	15,956,961.39	
非流动资产合计	217,928,933.36	217,928,933.36	
资产总计	782,978,633.44	782,978,633.44	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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	43,633,442.31	43,633,442.31	
应付账款	33,889,456.14	33,889,456.14	
预收款项	588,266.88	588,266.88	
合同负债	1,036,878.27	1,036,878.27	
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	10,418,196.40	10,418,196.40	
应交税费	18,858,658.27	18,858,658.27	
其他应付款	5,741,654.16	5,741,654.16	
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			
其他流动负债	38,239,151.48	38,239,151.48	
流动负债合计	152,405,703.91	152,405,703.91	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	2,665,000.00	2,665,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,665,000.00	2,665,000.00	
负债合计	155,070,703.91	155,070,703.91	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	143,733,380.00	143,733,380.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	244,556,288.09	244,556,288.09	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	27,872,535.94	27,872,535.94	
一般风险准备			
未分配利润	211,745,725.50	211,745,725.50	

归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	627,907,929.53	627,907,929.53	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	627,907,929.53	627,907,929.53	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	782,978,633.44	782,978,633.44	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	49,443,412.55	49,443,412.55	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	31,839.59	31,839.59	
应收款项融资			
预付款项	376,400.02	376,400.02	
其他应收款	148,520.61	148,520.61	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
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	2,729,923.97	2,729,923.97	
流动资产合计	52,730,096.74	52,730,096.74	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	295,237,979.79	295,237,979.79	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	36,097,096.01	36,097,096.01	
固定资产	30,839,360.83	30,839,360.83	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			

商誉			
长期待摊费用	2,122,937.17	2,122,937.17	
递延所得税资产			
其他非流动资产	3,113,974.00	3,113,974.00	
非流动资产合计	367,411,347.80	367,411,347.80	
资产总计	420,141,444.54	420,141,444.54	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	5,856,654.65	5,856,654.65	
预收款项	588,266.88	588,266.88	
合同负债			
应付职工薪酬	1,795,724.00	1,795,724.00	
应交税费	1,366,918.18	1,366,918.18	
其他应付款	259,868.00	259,868.00	
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			
其他流动负债			
流动负债合计	9,867,431.71	9,867,431.71	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	2,240,000.00	2,240,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,240,000.00	2,240,000.00	
负债合计	12,107,431.71	12,107,431.71	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	143,733,380.00	143,733,380.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	236,356,288.09	236,356,288.09	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			



盈余公积	27,872,535.94	27,872,535.94	
未分配利润	71,808.80	71,808.80	
所有者权益（或股东权益）合计	408,034,012.83	408,034,012.83	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	420,141,444.54	420,141,444.54	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

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	销售货物或提供劳务	15%，9%，5%
房产税	从价计征的，按照房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入 12% 计缴	1.2%，12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

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（%）
新东方油墨有限公司	15

2. 税收优惠

适用 不适用

根据 2020 年 1 月 20 日由全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的文号为国科火字[2020]32 号的文件，子公司新东方油墨有限公司于 2019 年 12 月 4 日获得浙江省 2019 年高新技术企业认定，高新技术企业证书编号为：GR201933004075。根据相关规定，子公司新东方油墨有限公司自 2019 年 1 月 1 日起 3 年内企业所得税按 15% 的税率计缴。

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	33,765.38	21,539.80
银行存款	235,461,048.65	125,082,989.37
其他货币资金	14,877,758.12	7,601,656.61
合计	250,372,572.15	132,706,185.78
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

其他货币资金中 14,860,707.43 元为银行承兑汇票保证金，除此之外，期末货币资金中无其他因抵押，质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

**2、交易性金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	125,216,575.34	128,235,170.40
其中：		
理财产品	75,226,575.34	78,235,170.40
权益工具	50,000,000.00	50,000,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	125,216,575.34	128,235,170.40

其他说明：

□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	53,286,576.62	53,901,521.53
商业承兑票据		
合计	53,286,576.62	53,901,521.53

**(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	28,908,195.75
商业承兑票据	
合计	28,908,195.75

## (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		23,679,188.99
商业承兑票据		
合计		23,679,188.99

## (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

## (5). 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										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
1. 信用等级一般的商业承兑的银行承兑汇票	53,286,576.62	100.00			53,286,576.62	53,901,521.53	100.00			53,901,521.53
合计	53,286,576.62	100.00			53,286,576.62	53,901,521.53	100.00		/	53,901,521.53

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□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

## (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	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	136,099,435.56
1至2年	5,985,110.59
2至3年	785,589.39
3年以上	
3至4年	2,308,813.18
4至5年	3,823,203.42
5年以上	1,650,440.70
合计	150,652,592.84

## (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	7,488,911.12	4.97	7,488,911.12	100.00		7,685,273.35	4.44	7,685,273.35	100.00	
其中：										
1. 预计无法收回	7,488,911.12	4.97	7,488,911.12	100.00		7,685,273.35	4.44	7,685,273.35	100.00	
按组合计提坏账准备	143,163,681.72	95.03	7,785,932.74	5.34	135,377,748.98	165,263,570.45	95.56	8,782,735.96	5.31	156,480,834.49
其中：										
1. 应收客户款项	143,163,681.72	95.03	7,785,932.74	5.34	135,377,748.98	165,263,570.45	95.56	8,782,735.96	5.31	156,480,834.49
合计	150,652,592.84	/	15,274,843.86	/	135,377,748.98	172,948,843.80	/	16,468,009.31	/	156,480,834.49

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
江苏申乾食品包装有限公司	2,717,593.45	2,717,593.45	100.00	预计无法收回

浙江华夏包装有限公司	579,251.06	579,251.06	100.00	预计无法收回
哈尔滨宝宇塑料包装有限公司	400,000.00	400,000.00	100.00	预计无法收回
潮州市潮安区金潮药用包装有限公司	372,418.69	372,418.69	100.00	预计无法收回
西安中南包装材料有限公司	275,326.20	275,326.20	100.00	预计无法收回
临沂润普建筑节能材料有限公司	217,986.76	217,986.76	100.00	预计无法收回
贵州金汇印务有限公司	204,051.00	204,051.00	100.00	预计无法收回
其他	2,722,283.96	2,722,283.96	100.00	预计无法收回
合计	7,488,911.12	7,488,911.12	100.00	/

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：1. 应收客户款项

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	136,099,435.56	6,804,971.78	5.00
1-2年	5,985,110.59	598,511.06	10.00
2-3年	785,589.39	235,676.82	30.00
3-4年	293,545.98	146,773.09	50.00
4-5年			
5年以上			
合计	143,163,681.72	7,785,932.74	

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	
单项计提坏帐准备	7,685,273.35	-196,362.23				7,488,911.12
按组合计提坏帐准备	8,782,735.96	-996,803.22				7,785,932.74

备						
合计	16,468,009.31	-1,193,165.45				15,274,843.86

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

单位名称	余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备余额
大连大富塑料彩印有限公司	6,009,051.20	3.99%	312,308.17
四川通国医药包装印刷有限公司	4,111,265.38	2.73%	205,563.27
潮州市潮安区源祥印务有限公司	3,527,807.03	2.34%	176,390.35
北京东华原医疗设备有限责任公司	3,042,492.80	2.02%	152,124.64
成都兴恒泰印务有限公司	2,828,682.21	1.88%	141,434.11
合计	19,519,298.62	12.96%	987,820.54

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(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	22,199,102.11	23,511,253.87
合计	22,199,102.11	23,511,253.87

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

## 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	9,549,903.15	97.81	8,601,079.54	99.96
1至2年	213,600.00	2.19	3,017.29	0.04
2至3年	16.75		72.01	
3年以上				
合计	9,763,519.90	100.00	8,604,168.84	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

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
江苏汤姆森智能装备有限公司	1,200,000.00	12.29%
上海琥崧智能科技股份有限公司	960,000.00	9.83%
珠海市长陆工业自动控制系统的股份有限公司	689,500.00	7.06%
万华化学(烟台)销售有限公司	660,500.00	6.76%
常州市龙鑫智能装备有限公司	660,500.00	6.76%
合计	4,170,500.00	42.72%

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	433,698.09	427,778.91
合计	433,698.09	427,778.91

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	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	233,217.40
1 至 2 年	
2 至 3 年	103,319.00
3 年以上	
3 至 4 年	263,926.23
4 至 5 年	13,932.00
5 年以上	34,220.44
合计	648,615.07

**(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
------	--------	--------



押金保证金	384,675.43	473,930.43
备用金	215,983.00	184,932.28
其他	47,956.64	
合计	648,615.07	658,862.71

## (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)	
2021年1月1日余额	9,215.03	5,833.43	216,035.34	231,083.80
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段		-5,833.43	5,833.43	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	10,771.72		8,658.49	19,430.21
本期转回	-9,215.03		-26,382.00	-35,597.03
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	10,771.72		204,145.26	214,916.98

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

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

上海中银大厦有限公司	押金保证金	254,570.43	3-4年	39.25	127,285.22
天津市宝德包装有限公司	押金保证金	50,000.00	2-3年	7.71	15,000.00
桐乡泰爱斯环保能源有限公司	押金保证金	35,000.00	2-3年	5.40	10,500.00
晋黎	备用金	30,000.00	1年以内	4.63	1,500.00
赵峰	备用金	30,000.00	1年以内	4.63	1,500.00
合计	/	399,570.43	/	61.62	155,785.22

## (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	53,007,396.98	820,090.89	52,187,306.09	35,362,421.34	1,565,009.68	33,797,411.66
在产品	3,962,992.61		3,962,992.61	2,079,498.10		2,079,498.10
库存商品	21,702,195.71	1,281,140.15	20,421,055.56	19,766,086.30	1,693,992.84	18,072,093.46
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	886,185.50		886,185.50	4,282,960.02		4,282,960.02
合计	79,558,770.80	2,101,231.04	77,457,539.76	61,490,965.76	3,259,002.52	58,231,963.24

## (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	1,565,009.68			744,918.79		820,090.89
在产品						
库存商品	1,693,992.84			412,852.69		1,281,140.15
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	3,259,002.52			1,157,771.48		2,101,231.04

## (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

## (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

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		
保险费	322,303.19	252,811.09
待抵扣进项税额	1,328,544.85	2,099,385.58

其他	195,684.75	598,626.35
合计	1,846,532.79	2,950,823.02

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

**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

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本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
<b>一、账面原值</b>				
1. 期初余额	38,881,066.28	13,924,964.12		52,806,030.40
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	29,466,288.10	10,861,032.19		40,327,320.29
(1) 处置	29,466,288.10	10,861,032.19		40,327,320.29
(2) 其他转出				
4. 期末余额	9,414,778.18	3,063,931.93		12,478,710.11
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>				
1. 期初余额	12,895,535.49	3,813,398.90		16,708,934.39
2. 本期增加金额	490,943.83	71,730.16		562,673.99
(1) 计提或摊销	490,943.83	71,730.16		562,673.99
3. 本期减少金额	4,505,864.64	2,445,347.67		6,951,212.31
(1) 处置	4,505,864.64	2,445,347.67		6,951,212.31
(2) 其他转出				
4. 期末余额	8,880,614.68	1,439,781.39		10,320,396.07
<b>三、减值准备</b>				
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				

(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	534,163.50	1,624,150.54		2,158,314.04
2. 期初账面价值	25,985,530.79	10,111,565.22		36,097,096.01

## (2). 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	105,203,134.27	136,217,837.38
固定资产清理		
合计	105,203,134.27	136,217,837.38

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	通用设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	154,304,200.31	100,141,129.85	18,246,570.64	7,696,903.92	280,388,804.72
2. 本期增加金额		176,991.16	1,561,734.51	205,359.20	1,944,084.87
(1) 购置		176,991.16	1,561,734.51	205,359.20	1,944,084.87
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	27,117,322.04	1,306,891.51	1,049,121.42	221,301.66	29,694,636.63
(1) 处置或报废	27,117,322.04	1,306,891.51	1,049,121.42	221,301.66	29,694,636.63
4. 期末余额	127,186,878.27	99,011,229.50	18,759,183.73	7,680,961.46	252,638,252.96
二、累计折旧					
1. 期初余额	45,065,327.98	82,689,836.15	10,246,458.68	5,747,797.96	143,749,420.77
2. 本期增加金额	3,322,863.54	2,439,808.36	999,317.04	88,667.89	6,850,656.83
(1) 计提	3,322,863.54	2,439,808.36	999,317.04	88,667.89	6,850,656.83
3. 本期减少金额	1,372,645.62	1,057,626.24	945,997.05	210,236.57	3,586,505.48
(1) 处置或报废	1,372,645.62	1,057,626.24	945,997.05	210,236.57	3,586,505.48
4. 期末余额	47,015,545.90	84,072,018.27	10,299,778.67	5,626,229.28	147,013,572.12
三、减值准备					
1. 期初余额		421,546.57			421,546.57

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		421,546.57			421,546.57
四、账面价值					
1. 期末账面价值	80,171,332.37	14,517,664.66	8,459,405.06	2,054,732.18	105,203,134.27
2. 期初账面价值	109,238,872.33	17,029,747.13	8,000,111.96	1,949,105.96	136,217,837.38

## (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

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	13,676,670.82	8,918,460.40
工程物资		
合计	13,676,670.82	8,918,460.40

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
年产1万吨无溶剂胶粘剂项目	6,191,816.52		6,191,816.52	4,295,723.23		4,295,723.23
年产3万吨环保型包装油墨、3万吨聚氨酯胶粘剂建设项目	2,109,519.37		2,109,519.37	2,087,737.19		2,087,737.19
白墨车间自动化改造项目	4,651,522.52		4,651,522.52	1,975,099.98		1,975,099.98
其他	723,812.41		723,812.41	559,900.00		559,900.00
合计	13,676,670.82		13,676,670.82	8,918,460.40		8,918,460.40

## (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
年产1万吨无溶剂胶粘剂项目	50,000,000	4,295,723.23	1,896,093.29			6,191,816.52	75.22	75.22				募集资金
年产3万吨环保型包装油墨、3万吨聚氨酯胶粘剂建设项目	444,794,700	2,087,737.19	21,782.18			2,109,519.37	0.47	0.47				募集资金
白墨车间自动化改造项目	16,000,000	1,975,099.98	2,676,422.54			4,651,522.52	29.06	29.06				自有资金
合计	510,794,700	8,358,560.40	4,594,298.01			12,952,858.41	/	/				/

## (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

## 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	18,077,702.81	60,000.00		1,288,140.87	19,425,843.68
2. 本期增加金额				31,683.17	31,683.17
(1) 购置				31,683.17	31,683.17
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	18,077,702.81	60,000.00		1,319,824.04	19,457,526.85
二、累计摊销					
1. 期初余额	4,430,212.46	60,000.00		797,014.07	5,287,226.53
2. 本期增加金额	180,767.70			68,233.10	249,000.80
(1) 计提	180,767.70			68,233.10	249,000.80
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	4,610,980.16	60,000.00		865,247.17	5,536,227.33
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	13,466,722.65			454,576.87	13,921,299.52
2. 期初账面价值	13,647,490.35			491,126.80	14,138,617.15

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

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
装修工程	3,253,716.76	12,948.54	241,629.18	14,428.65	3,010,607.47
其他	314,711.26	58,000.00	46,734.14		325,977.12
合计	3,568,428.02	70,948.54	288,363.32	14,428.65	3,336,584.59

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	2,101,231.04	315,184.66	3,259,002.52	488,850.38
资产减值损失				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
信用减值准备	15,181,542.15	2,277,231.32	16,526,217.52	2,478,932.63
政府补助	375,000.00	56,250.00	425,000.00	63,750.00
合计	17,657,773.19	2,648,665.98	20,210,220.04	3,031,533.01

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

□适用 √不适用

**(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

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	2,809,160.31	2,834,422.16
可抵扣亏损	14,966,940.60	22,161,928.76
合计	17,776,100.91	24,996,350.92

**(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

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021	3,433,323.08	3,433,323.08	
2022			
2023	1,679,576.99	1,679,576.99	
2024	4,934,651.34	4,934,651.34	
2025	4,919,382.19	12,114,377.35	
合计	14,966,933.60	22,161,928.76	/

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	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付资产购置款	14,636,961.39		14,636,961.39	15,956,961.39		15,956,961.39
合计	14,636,961.39		14,636,961.39	15,956,961.39		15,956,961.39

其他说明：

无

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

□适用 √不适用

**(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		
银行承兑汇票	72,200,189.02	43,633,442.31
合计	72,200,189.02	43,633,442.31

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
材料采购款	16,641,522.82	25,407,206.27
设备购置款	450,000.00	450,000.00
工程款	849,189.07	8,021,149.87
其他		11,100.00
合计	17,940,711.89	33,889,456.14

## (2). 账龄超过1年的重要应付账款

√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
桐乡致远环保科技股份有限公司	450,000.00	设备质量问题
合计	450,000.00	/

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
预收货款		
预收房租		588,266.88
合计		588,266.88

## (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	588,577.06	1,036,878.27
合计	588,577.06	1,036,878.27

## (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	10,418,196.40	23,459,167.52	30,557,863.92	3,319,500.00
二、离职后福利-设定提存计划		859,336.04	852,796.14	6,539.90

三、辞退福利		25,334.00	25,334.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	10,418,196.40	24,343,837.56	31,435,994.06	3,326,039.90

## (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	10,418,196.40	21,190,719.00	28,299,501.40	3,309,414.00
二、职工福利费		682,622.50	682,622.50	
三、社会保险费		722,618.31	722,618.31	
其中：医疗保险费		682,622.50	682,622.50	
工伤保险费		39,995.81	39,995.81	
生育保险费				
四、住房公积金		778,734.90	768,648.90	10,086.00
五、工会经费和职工教育经费		84,472.81	84,472.81	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	10,418,196.40	23,459,167.52	30,557,863.92	3,319,500.00

## (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		825,750.68	819,210.78	6,539.90
2、失业保险费		33,585.36	33,585.36	
3、企业年金缴费				
合计		859,336.04	852,796.14	6,539.90

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	1,055,357.08	11,481,878.32
消费税		
营业税		
企业所得税	9,353,455.67	4,228,469.47
个人所得税	238,540.18	523,965.66
城市维护建设税	70,555.04	316,604.21
印花税	7,095.80	11,061.40
房产税	691,290.41	1,552,805.46

土地使用税	203,749.94	517,727.88
教育费附加	30,237.87	135,687.52
地方教育附加	20,158.59	90,458.35
土地增值税	17,215,805.58	
合计	28,886,246.16	18,858,658.27

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	3,074,479.92	5,741,654.16
合计	3,074,479.92	5,741,654.16

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
运费	1,870,000.00	2,826,175.00
押金保证金	473,587.00	1,037,394.00
车辆租赁费	20,840.00	680,480.00
其他	710,052.92	1,197,605.16
合计	3,074,479.92	5,741,654.16

###### (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

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

**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		
已背书未到期的银行承兑汇票	23,679,188.99	38,104,357.30
预收款项增值税		134,794.18
合计	23,679,188.99	38,239,151.48

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

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

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

#### 长期应付款

适用 不适用

#### 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

#### 51、递延收益

递延收益情况

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	形成原因
政府补助	2,665,000.00		50,000.00	2,615,000.00	项目专项资金
合计	2,665,000.00		50,000.00	2,615,000.00	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
浙江省重点实验室和工程技术研究中心专项资金	425,000.00			50,000.00		375,000.00	与资产相关
年产1万吨无溶剂胶粘剂项	1,120,000.00					1,120,000.00	与资产相关

目补贴							
1.5万吨新材料可研项目补助	1,120,000.00					1,120,000.00	与资产相关
合计	2,665,000.00					2,615,000.00	

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 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	143,733,380.00			57,493,352.00		57,493,352.00	201,226,732.00

其他说明：

无

## 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）	229,676,457.90		57,493,352.00	172,183,105.90
其他资本公积	14,879,830.19			14,879,830.19
合计	244,556,288.09		57,493,352.00	187,062,936.09

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据 2020 年年度股东大会决议, 通过并实施完成资本公积转增股本, 每 10 股转增 4 股。公司总股本由 143,733,380 股变更为 201,226,732 股, 注册资本将由 143,733,380 元变更为 201,226,732 元。

#### 56、 库存股

适用 不适用

#### 57、 其他综合收益

适用 不适用

#### 58、 专项储备

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
安全生产费		1,291,946.03	1,291,946.03	
合计		1,291,946.03	1,291,946.03	

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

无

#### 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	27,872,535.94			27,872,535.94
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	27,872,535.94			27,872,535.94

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	211,745,725.50	244,961,894.58
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	211,745,725.50	244,961,894.58
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	51,317,133.88	49,777,633.37
减: 提取法定盈余公积		3,940,443.45
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		79,053,359.00

转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	263,062,859.38	211,745,725.50

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	176,740,457.15	118,867,841.89	173,156,845.59	106,612,288.65
其他业务	2,788,995.03	802,210.86	4,654,717.24	1,231,958.90
合计	179,529,452.18	119,670,052.75	177,811,562.83	107,844,247.55

### (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
消费税		
营业税		
城市维护建设税	261,934.20	484,947.71
教育费附加	112,257.51	207,817.38
地方教育附加	74,838.35	138,544.92
房产税	682,037.25	654,618.88
土地使用税	204,393.44	258,863.94
车船使用税	15,330.00	8,585.88
印花税	42,766.40	40,567.95

合计	1,393,557.15	1,793,946.66
----	--------------	--------------

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
职工薪酬	6,284,625.00	5,889,726.98
运输费	5,544,830.22	5,890,124.48
业务招待费	2,996,181.91	2,555,675.39
差旅费	425,405.50	364,489.82
汽油费	353,448.79	352,722.57
折旧费	17,762.97	16,965.50
修理费	87,913.40	64,073.66
邮电费	55,784.41	56,235.94
办公费	10,386.14	20,406.32
其他	1,017,144.64	543,216.25
合计	16,793,482.98	15,753,636.91

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
职工薪酬	9,166,036.62	8,511,675.50
折旧费	4,066,998.19	2,811,225.77
水电费	96,406.39	98,239.05
中介费	737,823.64	782,531.28
差旅费	351,850.75	257,977.08
修理费	834,894.22	578,316.91
无形资产摊销	249,000.80	289,253.69
业务招待费	1,204,204.85	337,668.44
其他	3,954,413.67	3,234,855.38
合计	20,661,629.13	16,901,743.10

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
职工薪酬	4,586,290.74	3,232,296.68
折旧费	699,827.03	712,532.56
原辅材料	2,924,491.35	2,841,751.32

水、电、蒸汽费	103,844.02	115,259.77
制造费、调试费、测式费	147,819.28	213,817.58
修理费	65,861.04	11,574.84
差旅费	1,988.00	
其他	28,758.06	185,292.93
咨询费	61,680.15	239,374.25
合计	8,620,559.67	7,551,899.93

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		145,870.73
减：利息收入	-2,292,915.55	-1,525,152.23
银行手续费	23,957.42	17,587.05
合计	-2,268,958.13	-1,361,694.45

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
与资产相关的政府补助	50,000.00	50,000.00
与收益相关的政府补助	600,843.42	865,933.93
其他		
合计	650,843.42	915,933.93

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		
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	207,306.15	425,623.96
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	853,071.22	2,532,475.12
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		
合计	1,060,377.37	2,958,099.08

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	216,575.34	-939,481.14
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		
合计	216,575.34	-939,481.1

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		
应收账款坏账损失	-1,193,165.45	-1,123,816.05
其他应收款坏账损失	-16,166.82	-48,987.28
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		
合计	-1,209,332.27	-1,172,803.33

其他说明：

无

#### 72、资产减值损失

适用 不适用

#### 73、资产处置收益

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	43,283,247.20		43,283,247.20
其中：固定资产处置利得	43,283,247.20		43,283,247.20
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	4,000.00	132,605.31	4,000.00
合计	43,287,247.20	132,605.31	43,287,247.20

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	15,518.55		15,518.55
其中：固定资产处置损失	15,518.55		15,518.55
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			
罚款滞纳金	7,670.50	720.00	7,670.50
其他	6,858.60	28,031.30	6,858.60
合计	30,047.65	28,751.30	30,047.65

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	9,353,455.67	4,585,556.31
递延所得税费用	382,867.03	186,025.10
合计	9,736,322.70	4,771,581.41



## (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	61,053,456.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,263,364.15
子公司适用不同税率的影响	-3,465,982.30
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	375,367.03
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,572,003.73
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	1,135,577.55
所得税费用	9,736,322.70

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

□适用 √不适用

## 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
收到房租收入	2,314,434.00	3,290,456.00
收到政府补助	600,843.42	970,090.28
银行存款利息收入	2,292,915.55	1,525,152.23
其他	1,037,454.04	1,370,230.59
合计	6,245,647.01	7,155,929.10

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
付现费用	24,137,747.84	26,998,991.99
其他		189,500.00
合计	24,137,747.84	27,188,491.99

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品	3,000,000.00	75,000,000.00
合计	3,000,000.00	75,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	51,317,133.88	28,767,410.93
加：资产减值准备		
信用减值损失	-1,209,332.27	-1,172,803.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,413,330.82	6,963,633.48
使用权资产摊销		
无形资产摊销	249,000.80	289,253.69
长期待摊费用摊销	288,363.32	229,092.66
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）	-43,283,247.20	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	15,518.55	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-216,575.34	939,481.14
财务费用（收益以“-”号填列）		145,870.73
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,060,377.37	-2,958,099.08
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	382,867.03	186,025.10
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）	-19,225,576.52	-6,942,365.56

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	21,249,967.03	10,610,769.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-10,085,818.89	-7,732,312.59
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,835,253.84	29,325,956.23
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	235,511,864.72	141,598,381.12
减：现金的期初余额	125,125,252.86	88,793,665.68
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	110,386,611.86	52,804,715.44

## (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		
其中：库存现金	33,765.38	21,539.80
可随时用于支付的银行存款	235,461,048.65	125,082,989.37
可随时用于支付的其他货币资金	17,050.69	20,723.69
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	235,511,864.72	125,125,252.86
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	14,860,707.43	票据保证金
应收票据	15,719,337.87	应付票据质押担保
应收票据	23,679,188.99	已背书未到期
存货		
应收款项融资	13,188,857.88	应付票据质押担保
固定资产	31,033,103.18	最高借款额度抵押担保
无形资产	4,563,160.90	最高借款额度抵押担保
合计	103,044,356.25	/

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

**(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

**(1) 与资产相关的政府补助**

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
浙江省重点实验室和工程技术研究中心专项资金	375,000.00	递延收益	50,000.00
年产1万吨无溶剂胶粘剂项目补贴	1,120,000.00	递延收益	
1.5万吨新材料可研项目补贴	1,120,000.00	递延收益	

**(2) 与收益相关的政府补助**

项 目	金 额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的列报项目
个人所得税手续费返还	184,764.06	184,764.06	其他收益
台州黄岩区人力资源和社会保障局	74,679.36	74,679.36	其他收益
桐乡科技创新券兑现补助经费	80,000.00	80,000.00	其他收益
桐乡经济开发区管理委员会汇入 20 年两新组织补贴经费	2,000.00	2,000.00	其他收益
桐乡经济开发区管理委员会汇入 20 年党员教育经费	3,400.00	3,400.00	其他收益
桐乡经济开发区管理委员会汇入 20 年基层组织远教入企补助	1,000.00	1,000.00	其他收益
桐乡高桥镇工会委员会汇入 21 年桐乡市工人先锋号奖励	2,000.00	2,000.00	其他收益
桐乡经济和信息化局汇入 20 年浙江省重点技术创新项目奖励	100,000.00	100,000.00	其他收益
桐乡经济和信息化局汇入 20 年浙江省制造精品奖励	100000.00	100,000.00	其他收益
桐乡经济和信息化局汇入 20 年浙江工业新产品奖励	50,000.00	50,000.00	其他收益
黄岩区人民政府东城街道办事处汇入区级双管两新党建活动经费补助	3,000.00	3,000.00	其他收益
合计	600,843.42	600,853.42	

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

## 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

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明

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

#### 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	
新东方油墨有限公司	桐乡市	浙江省桐乡市	制造业	100.00		设立
新东方新材料(滕州)有限公司	滕州市	山东省滕州市	制造业	100.00		设立
上海馥欣新能源科技有限公司	上海市	上海市	商务服务		100.00	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

**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

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险和流动性风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

### 1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

#### （1）信用风险显著增加判断标准

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

比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

### （2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### （3）预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 12.96%（比较期：10.45%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 61.62%（比较期：77.93%）。

## 2. 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。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止 2021 年 06 月 30 日，本公司金融负债到期期限如下：

项目名称	2021 年 6 月 30 日			
	1 年内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款				
应付票据	72,200,189.02			
应付账款	17,940,711.89			
其他应付款	3,066,829.92			
合计	93,207,730.83			
项目名称	2020 年 12 月 31 日			
	1 年内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款				
应付票据	43,633,442.31			
应付账款	33,889,456.14			
其他应付款	5,741,654.16			
合计	83,264,552.61			

## 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			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（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				
(4) 理财产品			75,216,575.34	75,216,575.34
(5) 权益工具投资			50,000,000.00	50,000,000.00
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				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
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				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			125,216,575.34	125,216,575.34
(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				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 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

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

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

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

本公司包含两个全资子公司和一个全资孙公司，分别为新东方油墨有限公司、新东方新材料（滕州）有限公司、全资孙公司为上海馥欣新能源科技有限公司。

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

4、其他关联方情况  
适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
台州市黄岩亲加亲投资有限公司	参股股东

朱法君	其他
台州市嘉合包装有限公司	其他
山东华云工业互联网有限公司	其他

其他说明

无

**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

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
台州市嘉合包装有限公司	材料采购	389,006.90	0

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

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
台州市黄岩亲加亲投资有限公司	房屋	0	0

本期台州市黄岩亲加亲投资有限公司租用公司房屋进行住所登记，本公司未收取租金。

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
朱法君	房屋	171,428.57	171,428.57

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

本公司作为被担保方

适用 不适用

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	361.00	237.60

**(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

**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

##### 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

## (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										
其中：										
按组合计提坏账准备						33,515.30	100.00	1,675.77	5.00	31,839.59
其中：										
合计		/		/		33,515.30	100.00	1,675.77	5.00	31,839.59

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

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	
按单项计提坏帐准备						
按组合计提坏帐准备	1,675.77	-1,675.77				
合计	1,675.77	-1,675.77				

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

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (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	10,000,000.00	
其他应收款	133,027.15	148,520.61
合计	10,133,027.15	148,520.61

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

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
新东方油墨有限公司	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

**(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	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	5,970.46
1至2年	
2至3年	100.00
3年以上	
3至4年	
4至5年	254,570.43
5年以上	20,000.00
合计	280,640.89

**(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
保证金押金	278,670.43	313,668.43
其他	1,970.46	6,052.00
合计	280,640.89	319,720.43

**(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)	
2021年1月1日余额	502.60		170,687.22	171,199.82
2021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	-204.08		-23,372.00	-23,576.08
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	298.52		147,315.22	147,613.74

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	171,199.82	-23,576.08				147,613.74
合计	171,199.82	-23,576.08				147,613.74

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
上海中银大厦有限公司	押金保证金	254,570.43	3-4年	90.71	127,285.22
台州市黄岩总商会大厦物业有限公司	押金保证金	20,000.00	5年以上	7.12	20,000.00
山东鹏程城市物业服务服务有限公司	押金保证金	4,000.00	1年以内	1.43	200.00
合计	/	278,570.43	/	99.26	147,485.22

## (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	325,237,979.79		325,237,979.79	295,237,979.79		295,237,979.79
对联营、合营企业投资						
合计	325,237,979.79		325,237,979.79	295,237,979.79		295,237,979.79

## (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
新东方油墨有限公司	195,237,979.79			195,237,979.79		
新东方新材料(滕州)有限公司	100,000,000.00	30,000,000.00		130,000,000.00		

司						
合计	295,237,979.79	30,000,000.00		325,237,979.79		

## (2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

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				
其他业务	2,962,910.27	1,134,413.25	4,888,232.21	1,515,275.98
合计	2,962,910.27	1,134,413.25	4,888,232.21	1,515,275.98

## (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	10,000,000.00	40,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
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		1,130,601.42
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		
合计	10,000,000.00	41,130,601.42

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	43,267,728.65	
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）	647,843.42	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
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	1,069,646.56	
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	-10,529.10	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-6,580,155.95	
少数股东权益影响额		
合计	38,394,533.58	

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	7.85	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.98	0.06	0.06

## 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：许广彬

董事会批准报送日期：2021年8月17日

## 修订信息

适用 不适用