

公司代码：605399

公司简称：晨光新材

# 江西晨光新材料股份有限公司 2020 年年度报告

## 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、苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人丁建峰、主管会计工作负责人虞中奇及会计机构负责人（会计主管人员）周凡声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2021年3月29日，公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于公司2020年度利润分配方案的议案》，拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东按每10股派发现金红利2.1元(含税)，以2020年12月31日公司总股数18,400万股为基数进行测算，合计派发现金红利3,864.00万元（含税）。上述利润分配方案尚需提交公司2020年度股东大会审议。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

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

否

### 十、重大风险提示

本报告中对公司未来的经营展望，是公司根据当前的宏观经济政策、市场状况作出的预判和计划，并不构成公司作出的业绩承诺，公司已在本报告中详细描述存在的风险因素，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”中“可能面对的风险”部分的内容。

### 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.....	6
第三节	公司业务概要.....	10
第四节	经营情况讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	29
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	43
第七节	优先股相关情况.....	50
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	51
第九节	公司治理.....	56
第十节	公司债券相关情况.....	59
第十一节	财务报告.....	60
第十二节	备查文件目录.....	164

## 第一节 释义

### 一、 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		
本公司、公司、股份公司、晨光新材	指	江西晨光新材料股份有限公司
公司董事会	指	江西晨光新材料股份有限公司董事会
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、上交所	指	上海证券交易所
本期、报告期、报告期内	指	2020年1月1日至2020年12月31日
实际控制人	指	丁建峰及其家庭成员虞丹鹤、丁冰、丁洁、梁秋鸿
控股股东、建丰投资	指	江苏建丰投资有限公司
香港诺贝尔	指	香港诺贝尔高新材料有限公司
皓景博瑞	指	丹阳市皓景博瑞化工贸易有限公司
晨丰投资	指	湖口县晨丰投资管理合伙企业（有限合伙）
晨阳投资	指	湖口县晨阳投资管理合伙企业（有限合伙）
挚昞投资	指	嘉兴挚昞投资管理合伙企业（有限合伙）
江苏晨光	指	江苏晨光偶联剂有限公司
保荐机构	指	国元证券股份有限公司
苏亚金诚	指	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
功能性硅烷	指	通常将主链为-Si-O-C-结构的有机硅小分子统称为功能性硅烷。按用途分类可以分为硅烷偶联剂和交联剂
硅烷偶联剂	指	一类具有特殊结构的低分子有机硅化合物，能够使两种不同性质的材料偶联起来，从而改善材料的各种性能。广泛运用在橡胶、塑料、填充复合材料、涂料、粘合剂和密封剂等方面
交联剂	指	交联剂也叫固化剂、硬化剂、熟化剂，它能使线型或轻度支链型的大分子转变成三维网状结构，以此提高强度、耐热性、耐磨性、耐溶剂性等性能，主要用在高分子材料（橡胶与热固性树脂）中
CG-202	指	$\gamma$ -氯丙基三乙氧基硅烷，化学物质，无色透明液体，制备CG-Si69、KH-550等多种硅烷偶联剂的主要原料，作为一种橡胶加工助剂，用来偶联各种卤代橡胶中的无机填料，如：氯丁橡胶、氯化丁基橡胶、氯磺化聚乙烯等卤代橡胶，以提高各种物理机械性能
CG-171	指	乙烯基三甲氧基硅烷，化学物质，无色透明液体，具有酯味的无色透明液体，遇水缓慢水解，生成相应的硅醇。可溶于甲醇、乙醇、异丙醇、甲苯、丙酮等有机溶剂。本品为通用型有机硅烷偶联剂，主要用于做聚乙烯交联剂；玻璃纤维表面处理剂；合成特种涂料；电子元器件的表面防潮处理；无机含硅填料的表面处理等
Si-69/CG-Si69	指	双-[ $\gamma$ -(三乙氧基硅)丙基]-四硫化物，化学物质，黄色或淡黄色透体，单用于橡胶制品中，作用为：作为非黑色填料的偶联剂；保持硫化平衡以增加抗硫化返原性；作为硫化剂使其获得良好热老化性能。
KH-550	指	$\gamma$ -氨丙基三乙氧基硅烷，化学物质，是无色透明液体，可溶于水和有机溶剂。用来偶联有机高分子和无机填料，增强其粘结性，提高产品的机械、耐水、抗老化等性能，常用于

		玻璃纤维、铸造、纺织物助剂、绝缘材料、粘胶剂行业
KH-560	指	$\gamma$ -(2,3-环氧丙氧)丙基三甲氧基硅烷, 化学物质, 无色透明液体, 可用于多硫化物和聚氨酯的嵌缝胶和密封胶, 也用于环氧树的胶粘剂、填充型或增强型热固性树脂、玻璃纤维胶粘剂和用于无机物填充或玻璃增强的热塑性树脂等
DL-602	指	N-( $\beta$ -氨基乙基)- $\gamma$ -氨基丙基甲基二甲氧基硅烷, 化学物质, 无色透明液体, 本产品是多种有机硅柔软整理剂, 用其改性后的硅油加大了对纤维的亲合力, 从而达到柔软、滑爽、悬垂、抗静电、耐洗、防皱等功效
烯丙基缩水甘油醚	指	英文缩写 AGE, 化工原料, 无色、透明液体, 用来合成偶联剂
乙醇	指	又称酒精, 无色透明液体, 公司主要原材料之一
氯丙烯	指	无色液体, 是一种有机合成原料。可作为生产环氧氯丙烷、丙烯醇、甘油等的中间体
氯化氢	指	HCl, 气体, 公司主要用来生产三氯氢硅
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 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	江西晨光新材料股份有限公司
公司的中文简称	晨光新材
公司的外文名称	Jiangxi Chenguang New Materials Company Limited
公司的外文名称缩写	Chenguang New Materials
公司的法定代表人	丁建峰

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	梁秋鸿	葛利伟
联系地址	江西省九江市湖口县金砂湾工业园向阳路8号	江西省九江市湖口县金砂湾工业园向阳路8号
电话	0792-3661111	0792-3661111
传真	0792-3661222	0792-3661222
电子信箱	jiangxichenguang@cgsilane.com	jiangxichenguang@cgsilane.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	江西省九江市湖口县金砂湾工业园
公司注册地址的邮政编码	332500
公司办公地址	江西省九江市湖口县金砂湾工业园
公司办公地址的邮政编码	332500
公司网址	www.cgsilane.cn
电子信箱	jiangxichenguang@cgsilane.com

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）
公司年度报告备置地点	江西晨光新材料股份有限公司证券部

### 五、 公司股票简况

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	晨光新材	605399	未变更

### 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	南京市中山北路 105-6 号中环国际广场 22-23 层
	签字会计师姓名	周家文、陈佳莉
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国元证券股份有限公司
	办公地址	安徽省合肥市梅山路 18 号
	签字的保荐代表人姓名	黄诚、甘宁
	持续督导的期间	2020 年 8 月 4 日至 2022 年 12 月 31 日

## 七、近三年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	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
营业收入	746,212,494.00	690,228,932.20	8.11	670,563,248.82
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	746,111,841.79	690,188,261.27	8.10	670,560,595.41
归属于上市公司股东的净利润	127,558,913.53	118,829,786.21	7.35	134,453,812.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	116,086,737.22	105,318,654.27	10.22	136,700,726.26
经营活动产生的现金流量净额	121,969,097.68	82,602,289.12	47.66	134,268,553.84
	2020年末	2019年末	本期末比上年同期末增减(%)	2018年末
归属于上市公司股东的净资产	1,133,975,087.49	446,235,271.05	154.12	354,686,106.14
总资产	1,246,442,484.30	573,770,578.87	117.24	470,116,336.65

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
基本每股收益(元/股)	0.81	0.86	-5.81	1.00
稀释每股收益(元/股)	0.81	0.86	-5.81	1.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.74	0.76	-2.63	1.02
加权平均净资产收益率(%)	17.16	29.84	减少12.68个百分点	49.01
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	15.62	26.45	减少10.83个百分点	49.82

报告期末公司前三年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

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2020 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	141,602,052.32	174,665,854.87	179,103,761.11	250,840,824.70
归属于上市公司股东的净利润	21,335,439.22	33,107,972.31	21,338,273.51	51,777,228.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	21,283,473.07	30,245,534.66	19,511,427.72	45,046,301.77
经营活动产生的现金流量净额	-2,210,679.93	37,926,530.32	-1,220,346.01	87,473,593.30

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

## 十、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	2020 年金额	附注（如适用）	2019 年金额	2018 年金额
非流动资产处置损益	21,057.68			10,361.29
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	14,232,210.24		15,708,011.87	2,289,468.70
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	844,752.33		118,277.78	187,490.42
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	-1,605,890.82		77,372.40	-5,098,645.70
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	-2,019,953.12		-2,392,530.11	364,411.79
合计	11,472,176.31		13,511,131.94	-2,246,913.50

注:计入当期损益的政府补助详见合并财务报表项目注释 84 项。

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

#### 十二、 其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### 1、报告期内公司所从事的主要业务

公司主要从事功能性硅烷基础原料、中间体及成品的研发、生产和销售。公司以安全环保为前提、以提质增效为导向、以技术创新为驱动，致力于功能性硅烷全产业链的研发、应用和产业化。公司通过持续的技术创新，探索出了一条以循环经济发展功能性硅烷产业的特色路径。

公司主营产品按照不同的官能团及结构分为氨基硅烷、环氧基硅烷、氯丙基硅烷、含硫硅烷、原硅酸酯、甲基丙烯酰氧基硅烷、乙烯基硅烷、烷基硅烷、含氢硅烷等，广泛应用于复合材料、橡胶加工、塑料、粘合剂、涂料、建筑防水及表面处理等领域。

#### 2、经营模式

##### (1) 生产模式

公司生产主要采用以销定产和根据市场行情合理备货相结合的模式。公司在月末召开生产计划讨论会，根据销售部门提供的订单和预计开发订单确定次月生产计划，按计划组织生产，并根据市场变化及时调整生产计划。

##### (2) 采购模式

公司主要采购包括乙醇、氯丙烯、烯丙基缩水甘油醚、硅粉等原材料和其他辅料。采购部按照生产实际需求为依据，结合原料库存量及到货周期，制定当月采购计划，采购部分析市场信息，根据“比质比价，货比三家”的原则，保证为公司产品生产提供质量优良、价格合理、供应及时、货源稳定的原材料和辅料。

同时公司持续强化对供应商管理评审的体系建设，目前已建立了完整的供应链体系和相应的管理制度，对新原料引入、供应商遴选、采购流程等各方面做出了严格的规定，以保证材料质量和供应链运转。采购部根据供应商的规模、供应半径、订单反应时间、供应产品质量保证能力、环境安全控制能力、资信程序等进行评价，编制合格供应商名录，并对供应商业绩定期评价，建立相关档案。公司认真甄选合格供应商，定期复核采购情况，价格和数量随市场价格和订单而定。

##### (3) 销售模式

公司设置销售中心，下设内销部、外销部及运营部，内销部和外销部开展相关产品销售工作，运营部主要负责客户、订单和市场等相关信息管理工作。公司在保证老客户稳定合作的同时，通过行业会议、行业展会、客户拜访、客户介绍等方式进行产品推广和新客户开发。公司的产品销售采取直销模式，公司直销客户分为生产厂商和贸易商。公司对生产厂商和贸易商的销售均为买断式，在销售政策上不区分客户类型是生产厂商还是贸易商，两者定价模式、信用政策、收入确认原则均一致。

#### 3、行业情况

详见“第四节 经营情况讨论与分析”之“三、公司关于公司未来发展的讨论与分析”之“（一）行业格局和趋势”。

### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

详见“第四节 经营情况讨论与分析”之“二、报告期内主要经营情况”之“（三）资产、负债情况分析”。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

### 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

#### 1、技术与工艺优势

公司致力于持续技术创新，围绕“市场和客户需求”开展研发活动，提高研发人员技能，在不断深入开展功能性硅烷新产品、新工艺研究的同时，公司还对功能性硅烷的应用持续展开研究，助力产品的开发和推广，形成了公司的技术与工艺优势。截至 2020 年 12 月 31 日，公司已拥有与功能性硅烷生产相关的授权专利 35 项，其中：9 项发明专利、26 项实用新型专利，8 项技术（工艺）被江西省科学技术厅确认为“江西省科学技术成果”。目前公司拥有硅氢加成反应高效催化技术、连续自动化生产技术、氯化氢气体干法直接回收技术等功能性硅烷核心生产技术，正在开展“负载型催化剂催化氢硅加成反应的研究”博士后课题研究，并有新型氨基硅烷、硅烷水解聚合物、硅烷化试剂、硅烷交联剂等多项处于不同阶段的研发项目，使公司在技术、产品储备方面处于持续领先地位。

#### 2、循环经济优势

公司一直遵循“绿色环保、循环发展”的经营理念，在功能性硅烷生产过程中实现了氢气循环和氯化氢封闭循环工艺及装置的大规模应用。2020 年，这一循环经济优势进一步扩大，在原有的产品基础上，公司还利用氯化氢封闭循环过程，开发了以甲基氯硅烷为氯元素源的方式，为三氯氢硅生产补充氯化氢，一方面进一步丰富了公司的产品线，另一方面，还满足了因公司出售部分含氯元素产品而导致的氯元素缺口。上述产品与公司所有的功能性硅烷中间体和部分成品生产，一起通过该体系运行，从而达到节能、环保和安全目的，提高了盈利能力和企业核心竞争力。

#### 3、全产业链延伸发展优势

2020 年，公司持续进行技术创新和工艺改进，向着成为国内功能性硅烷行业产品最为丰富、产业链最长的生产厂商的方向继续前进，现已形成了涵盖功能性硅烷基础原料、中间体及成品全产业链特色发展路径。目前公司主营产品已经覆盖了氨基硅烷、环氧基硅烷、氯丙基硅烷、含硫硅烷、原硅酸酯、甲基丙烯酰基硅烷、乙烯基硅烷、烷基硅烷产品、含氢硅烷等功能性硅烷主要产品，主要产品包括 KH-550、CG-202、KH-560、CG-Si69 和 CG-171 等。在硅烷水解共聚物上，利用氯化氢循环系统，开发了有机硅三号防水剂产品，在功能性硅烷应用上，公司开发了适用于氢氧化镁阻燃剂表面处理的功能性硅烷 CG-3012 和 CG-3073 等。公司通过不断实施产业链的横向及纵向延伸，根据市场需求和自身生产经营状况，公司功能性硅烷中间体产品既可对外销售，又可作为下道工序的原料，同时不断向下游衍生新的产品。公司丰富的功能性硅烷产品结构可以最大化获取产业链上每个环节的生产利润，也避免了因产品单一而可能导致的较高的市场风险。

#### 4、客户与渠道优势

2020 年，公司依托多年积累的行业资源和技术整合能力，努力克服疫情带来的不利影响，持续开发新客户，致力于不断提高产品品质和研发新产品，为涂料、橡胶黏剂、新能源及复合材料等行业的老客户提供专业可靠的功能性硅烷产品，并取得了良好的业绩。依托公司在功能性硅烷行业内树立的良好用户口碑与品牌形象，2020 年进一步与更多下游客户建立了良好的合作关系，为公司的可持续发展打下了坚实基础。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2020年，新冠疫情在全球陆续爆发，全球经济普遍下滑，中美贸易摩擦持续发展，国内经济面临下行压力。在此背景下，公司以保障持续稳健经营为目标，结合内外部环境变化，及时调整经营思路，开展各项工作，有针对性地制订目标。在公司各个部门和所有员工的努力工作下，各项任务基本得到了较好的完成，在生产、销售、安全环保、项目建设、管理提升、技术研发等方面都得到了不同程度的进步，除了为公司创造利润外，还锻炼了员工素质，积累了宝贵的经验，这也将是公司持续发展的重要依托。2020年，公司通过了知识产权管理体系认证、获得了江西省名牌产品荣誉称号、以及公司省级工程技术中心—江西省有机硅烷偶联剂工程技术研究中心通过验收。2020年度，公司实现营业收入746,212,494.00元，同比增长8.11%；利润总额147,479,614.82元，同比增长7.89%；归属于上市公司股东的净利润127,558,913.53元，同比增长7.35%。具体分析如下：

#### 1. 销售及市场情况分析

公司通过多年的经营，打造了一支专业、高效、稳定的营销团队，善于为客户提供专业的服务，形成了“及时、专业、到位”的营销特色。在营销团队的建设中，从新员工培训、内控制度建设、技术支持、市场调研和策略分析等方面持续加强，使营销团队在极富战斗力的同时又不缺乏灵活性，为公司的稳步发展创造了良好条件，在2020年这一特殊年份里，实现了公司营业收入和利润的双增长。

国内市场方面，因为2020年全球新冠疫情爆发，除中国外的主要经济体经济集体下滑，海外市场需求减弱，面对这种形势，公司及时调整销售策略和布局，在不断争取国外订单的同时，着重挖掘国内市场，加强国内市场的开发力度，响应国内大循环的国家战略，提升国内市场占有率。公司在现有销售渠道基础上，进一步加强营销渠道与体系建设；强化营销人员产品、技术、市场、检测方面“四位一体”业务技能；继续落实市场分区管理及目标考核，提升营销团队执行力；不断提高技术、生产、物流体系对销售业务的支持与反馈速度；持续强化产品推广中的技术服务的支撑作用；加强产品宣传及品牌推广，提升公司知名度及影响力，促进公司具有领先地位的优势竞争力产品快速覆盖市场。得益于公司具有完善的功能性硅烷产业链，产品在下游行业中的应用广泛，具有较强的抗风险能力，因此，在2020年相对艰难的市场形势下，公司国内新增客户数量得到了进一步提高，其中包括国内领先的轮胎制造商、玻璃纤维制造商等行业知名或龙头企业。新客户的不增加，进一步巩固了公司在国内市场的地位，也有力保障了公司的持续稳定发展。

国际市场方面，面对海外市场需求疲软的情况，公司通过加快对国际市场分区域的战略布局，面对快速变化的市场情况，公司制定了灵活的定价机制，根据原料价格、市场波动、库存等情况，及时调整价格引领市场，重点区域的业务模式和核心需求产品更加明晰，在加强对知名、大型客户的了解与开发，深入挖掘大客户潜力需求的同时，也保持与功能性硅烷贸易商的接触，发现市场机遇，尽可能争取订单，在硅烷偶联剂的销售上实现了明显的突破，和多家终端客户签订了年度订单或季度订单，渠道稳定得到了保障。

#### 2. 生产情况分析

在新冠疫情发生后，公司调动一切积极因素全力以赴，最大限度降低负面影响。为保证及时复工复产，公司组织人员，严格按照国家相关防疫措施要求，制定了翔实的复工复产方案。在公

司领导的高度重视下，在各级政府的大力指导下，做好每日消杀，避免人员聚集，采取了每人每天体温测量、分批隔离就餐、分发防疫物资到人、定时定点巡查、宣传防疫知识、安抚员工情绪等具体措施，保证了正常有序的复工复产工作，公司生产情况在 2020 年初得到了有效恢复，保证了产品的稳定供应。

公司持续通过各种形式加强员工技能培训，在各个生产部门开展了技能评比活动，鼓励员工努力提高自身操作技能。公司组织员工参加知识培训，通过中高级技术人员普及基础和进阶的化工知识，同时鼓励员工通过自学提高自身技能，在公司“职工之家”设有企业图书馆，供员工业余时间学习。除此之外，为鼓励员工多参加体育运动，保持健康体魄，不但组织了公司内部篮球赛、乒乓球赛外，还积极参加县工会等组织的运动会。在生产环节中，进一步加强管理，衔接销售部门科学制定产量计划，有序完成部分生产线和设备的维护及自动化改造和提升；严格进行生产现场管理，按照操作规程进行生产和巡查，对设备进行点检并实施考核。在安全环保方面，加强职工三级安全教育，采取“预防为主、防治结合”的策略，完善安全生产程序和各项安全管理规章制度，设有专门的安全员和注册安全工程师，对内部安全行为进行规范和整改提升，积极消除安全隐患。环保设施有效运行，污水处理厂实行在线监测，达标排放。废气、危险废物处置完全按照国家规定妥善处置，符合环保要求。在 2020 年报告期内，公司未发生重大安全、环保事故，为公司正常生产经营提供了有力的保障。

通过全体员工的努力，2020 年公司整体生产情况较稳定，主要产品都有较大幅度的增加。主要得益于市场的需求，释放了原有装置的设计产能。

### 3. 研发情况分析

2020 年公司持续增加研发人员配置和研发资金投入，完善研发组织管理制度和研发体系。上海研发中心完成建设并已投入使用，主要开展功能性硅烷的应用研究，一方面为现有的功能性硅烷发现应用方向，更好地向市场推广，另一方面可以通过应用开发发现新的功能性硅烷，特别是具有特殊应用潜力的功能性硅烷，从而推动功能性硅烷持续开发。2020 年报告期内，公司开展研发项目 26 项，主要针对公司上下游原料和产品开发新的工艺、合成路径和新型功能性硅烷，在氯丙基硅烷、烯丙基缩水甘油醚、氨基硅烷等产品的生产工艺和设备优化工作中，开展了以催化剂研究、自动化工艺研究、连续化工艺研究等工作，以进一步提高生产效率和产品品质。公司研发部门还开展了长链烷基硅烷、异氰酸酯基硅烷、新型氨基硅烷等新产品研发。2020 年，完成研发项目 9 项，在催化剂、功能性硅烷低聚物等领域取得了阶段性成果，为进一步提高公司竞争力提供了有力支撑。公司与南昌大学、九江学院等科研院所功能性硅烷生产技术领域开展研发合作并取得成果，并通过 GB/T29490-2013 知识产权管理体系认证。截至 2020 年末，公司拥有授权专利 35 项，包括发明专利 9 项、实用新型专利 26 项，其中 1 项发明专利、5 项实用新型专利为 2020 年度新增；在审专利申请 15 项，均为发明专利，其中 10 项申请为 2020 年度新增。公司正在形成一支高素质、高技能的研发团队，通过持续研发创新，为公司发展提供新动能。

### 4. 项目情况

公司根据市场行情变化、国家产业政策、技术现状等因素综合考虑建设项目的轻重缓急，合理规划产能结构，谨慎论证投资可行性并及时调整计划，2020 年基本完成了“年产 6 万吨有机硅烷偶联剂项目”二期工程的建设，将于 2021 年进入正式试生产，并在试生产结束后进行竣工验收，项目正式投产后公司将较大幅度增加含硫硅烷等产品的产能。公司募投项目正在按计划有序推进。

报告期内，公司进一步完善健全设备管理各项建设制度及规程，加强现场管理工作投入，保

证项目建设有序、合理、安全、稳定推进，为公司后续的生产、销售提供基础性保障。

## 二、报告期内主要经营情况

2020 年，面对突如其来的新冠疫情和国内外经济形势振荡，公司管理团队积极应对，灵活调整生产经营策略，充分利用公司技术优势，保证了公司平稳向好的运行态势，较好地完成了各项生产经营目标。实现营业收入 74,621.25 万元，实现扣除非经常性损益后净利润 11,608.67 万元。2020 年公司主要经营情况如下：

一季度，公司有序推进疫情后的复工复产，按照当地政府规定，根据自身实际防疫情况分阶段复工，统筹安排分、子公司防疫工作，保护员工的健康和安全。二季度努力降低因国外疫情给境外销售带来的不利影响，同时抓住市场窗口期机遇。三四季度积极开拓国内市场，扩大公司市场份额，提升公司业绩。

2020 年，公司实现营业收入 74,621.25 万元，同比增长 8.11%，实现扣除非经常性损益后净利润 11,608.67 万元，较上年同期增长 10.22%。归属于上市公司股东的净资产 113,397.51 万元，较年初增长 154.12%。

公司在保持原有主要产品产销量同比增长的同时，公司继续做好对功能性硅烷产业链的延伸研发工作，增加了功能性硅烷相关产品的生产和销售，有力支持了公司 2020 年营业收入和净利润的增长。公司各项期间费用较上年同期相比没有明显变化，研发项目处于有序推进过程中，外部生产经营环境稳定，没有发生重大变化。公司规范治理水平持续提升。公司在确保各主营产品安全、稳定生产经营的同时，全面深入开展了绩效考核评估工作，强化绩效责任并落实奖惩，促进子公司、车间及部门科学调控生产及消耗指标，通过技改技措、工艺改进等方式降低车间整体运行费用，实现生产各环节连续、高质、高效运行。全面梳理公司内部制度，确保内控制度的有效性和适用性。

### （一） 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量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	746,212,494.00	690,228,932.20	8.11
营业成本	546,388,537.50	479,031,144.20	14.06
销售费用	14,720,499.76	32,745,768.41	-55.05
管理费用	23,577,350.37	20,694,493.56	13.93
研发费用	28,212,771.12	26,666,933.56	5.80
财务费用	-7,346,245.51	840,912.29	-973.60
经营活动产生的现金流量净额	121,969,097.68	82,602,289.12	47.66
投资活动产生的现金流量净额	-55,200,736.37	-62,709,207.30	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	529,832,896.58	-29,831,325.74	不适用

#### 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

2020 年公司实现营业收入 74,621.25 万元，同比增长 8.11%，营业成本 54,638.85 万元，同比增长 14.06%。

##### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比	营业成本比	毛利率比上

			(%)	上年增减 (%)	上年增减 (%)	年增减 (%)
功能性硅烷	746,111,841.79	546,332,749.71	26.78	8.10	14.05	减少 3.82 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 上年增减 (%)	营业成本比 上年增减 (%)	毛利率比上 年增减 (%)
KH-550	124,749,368.86	82,919,396.07	33.53	-12.91	-7.72	减少 3.74 个百分点
CG-202	65,837,758.47	54,383,553.09	17.40	30.34	55.45	减少 13.34 个百分点
KH-560	113,291,670.11	82,956,347.88	26.78	-5.40	-9.32	增加 3.17 个百分点
CG-Si69	42,042,775.99	30,492,758.02	27.47	-25.72	-15.73	减少 8.60 个百分点
CG-171	86,277,260.76	57,048,089.04	33.88	70.28	62.14	增加 3.32 个百分点
其他	313,913,007.60	238,532,605.61	24.01	16.52	24.68	减少 16.81 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 上年增减 (%)	营业成本比 上年增减 (%)	毛利率比上 年增减 (%)
内销	628,370,575.65	460,558,039.30	26.71	12.00	17.19	减少 3.24 个百分点
外销	117,741,266.14	85,774,710.41	27.15	-8.82	-0.27	减少 6.25 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

2020 年,受新冠疫情影响,全球经济普遍下滑,另有中美贸易摩擦,导致部分产品如 CG-202 等产品出口数量受限,内销压力增大,销售价格偏低,导致毛利率下降。

## (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比 上年增减 (%)	销售量比 上年增减 (%)	库存量比 上年增减 (%)
KH-550	吨	5,261.56	5,108.33	332.03	3.52	-3.98	7.91
CG-202	吨	14,537.53	4,882.64	565.16	3.23	48.66	-54.02
KH-560	吨	3,982.74	3,969.82	199.89	-1.24	-2.07	-59.37
CG-Si69	吨	2,414.30	2,398.06	232.23	-16.65	-13.90	-14.00
CG-171	吨	4,631.05	4,610.07	107.68	72.14	71.00	-11.76

产销量情况说明

2020 年度,公司根据市场需求和自身生产经营状况,显著扩大产品 CG-171 的生产与销售数量,并有效提升此产品本期毛利率至 33.88%;2020 年度 CG-202 受国内客户需求增加影响,内销数量有较大提升;库存量变动受期末销售情况影响,在合理范围内变动。

## (3). 成本分析表

单位:元

分行业情况							
分行业	成本构成 项目	本期金额	本期占总 成本比例	上年同期金额	上年同期 占总成本	本期金额 较上年同	情况 说明

			(%)		比例(%)	期变动比例(%)	
功能性硅烷	原材料	370,803,869.91	67.87	345,365,924.87	72.10	7.37	
功能性硅烷	直接人工	26,826,699.96	4.91	24,243,865.59	5.06	10.65	
功能性硅烷	制造费用	127,037,459.65	23.25	108,684,654.31	22.69	16.89	
功能性硅烷	其他	21,664,720.20	3.97	726,398.72	0.15	2,882.48	运输费 新增成本 导致
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
KH-550	原材料	50,055,237.80	60.37	53,953,433.69	60.04	-7.23	
KH-550	直接人工	4,596,218.63	5.54	6,065,418.15	6.75	-24.22	
KH-550	制造费用	25,073,344.72	30.24	29,710,130.77	33.06	-15.61	
KH-550	其他	3,194,594.93	3.85	129,543.93	0.14	2,366.03	运输费 新增成本 导致
KH-560	原材料	60,458,257.05	72.88	77,107,954.13	84.28	-21.59	
KH-560	直接人工	2,919,190.94	3.52	2,126,165.06	2.32	37.30	
KH-560	制造费用	17,364,119.02	20.93	12,197,638.90	13.33	42.36	
KH-560	其他	2,214,780.88	2.67	55,022.38	0.06	3,925.24	运输费 新增成本 导致
CG-171	原材料	30,877,947.58	54.13	20,563,836.40	58.45	50.16	
CG-171	直接人工	4,434,329.36	7.77	2,570,703.42	7.31	72.49	
CG-171	制造费用	19,031,254.95	33.36	12,023,675.27	34.17	58.28	
CG-171	其他	2,704,557.16	4.74	26,670.46	0.08	10,040.65	运输费 新增成本 导致
CG-202	原材料	40,406,227.04	74.30	26,487,559.70	75.71	52.55	
CG-202	直接人工	2,125,205.46	3.91	1,749,886.58	5.00	21.45	
CG-202	制造费用	9,324,343.36	17.15	6,636,557.56	18.97	40.50	
CG-202	其他	2,527,777.23	4.65	111,500.41	0.32	2,167.06	运输费 新增成本 导致
CG-Si69	原材料	20,033,395.26	65.70	24,083,734.72	66.55	-16.82	
CG-Si69	直接人工	1,868,687.01	6.13	2,427,477.29	6.71	-23.02	
CG-Si69	制造费用	7,554,011.26	24.77	9,464,653.66	26.16	-20.19	
CG-Si69	其他	1,036,664.49	3.40	210,600.46	0.58	392.24	运输费 新增成本 导致
其他	原材料	168,972,805.18	70.84	143,169,406.22	74.83	18.02	
其他	直接人工	10,883,068.56	4.56	9,304,215.09	4.86	16.97	
其他	制造费用	48,690,386.34	20.41	38,651,998.15	20.20	25.97	
其他	其他	9,986,345.52	4.19	193,061.08	0.10	5,072.64	运输费 新增成本 导致



成本分析其他情况说明  
无

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 12,690.56 万元，占年度销售总额 17.01%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名客户名称	营业收入（元）	占公司全部营业收入的比例（%）	是否存在关联关系
单位一	36,908,224.24	4.95	否
单位二	24,924,584.11	3.34	否
单位三	23,676,584.11	3.17	否
单位四	22,598,651.51	3.03	否
单位五	18,797,529.24	2.52	否
合计	126,905,573.21	17.01	

前五名供应商采购额 32,238.81 万元，占年度采购总额 25.67%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

前五名供应商名称	采购额（元）	占公司采购总额的比例（%）	是否存在关联关系
单位一	77,558,984.46	6.18	否
单位二	76,988,086.65	6.13	否
单位三	63,308,870.98	5.04	否
单位四	54,652,971.22	4.35	否
单位五	49,879,178.28	3.97	否
合计	322,388,091.59	25.67	

其他说明  
无

### 3. 费用

√适用 □不适用

项目	本期数	上期数	同比变动数	同比变动比例（%）
销售费用	1,472.05	3,274.58	-1,802.53	-55.05
财务费用	-734.62	84.09	-818.72	-973.60
其他收益	607.34	1,225.80	-618.46	-50.45
投资收益（损失以“—”号填列）	84.48	11.83	72.65	614.21
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-47.22	-310.04	262.82	不适用
营业外收入	847.58	427.72	419.86	98.16
营业外支出	192.29	74.99	117.30	156.43

说明：

销售费用变动：主要系运输费用更换至成本核算导致；

财务费用变动：主要系利息收入增加导致；

其他收益、营业外收入变动：主要系上市奖励、科技计划项目经费、产业优化升级等政府补

助金额变动导致；

投资收益变动：主要系银行结构性存款收益增加导致；

营业外支出变动：主要系固定资产报废净损失增加导致；

#### 4. 研发投入

##### (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	28,212,771.12
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	28,212,771.12
研发投入总额占营业收入比例（%）	3.78
公司研发人员的数量	80
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	11.10
研发投入资本化的比重（%）	0

##### (2). 情况说明

□适用 √不适用

#### 5. 现金流

√适用 □不适用

单位：万元

项目	本期期末数	上期期末数	同比变动数	同比变动比例（%）
经营活动产生的现金流量净额	12,196.91	8,260.23	3,936.68	47.66
投资活动产生的现金流量净额	-5,520.07	-6,270.92	750.85	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	52,983.29	-2,983.13	55,966.42	不适用
期末现金及现金等价物余额	68,871.02	9,344.54	59,526.48	637.02

说明：

经营活动产生的现金流量净额变动：主要系销售商品产生的现金流量净额增加导致；

筹资活动产生的现金流量净额及期末现金及现金等价物余额变动：主要系本期募集资金导致。

#### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

#### (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

##### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例（%）	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例（%）	本期期末金 额较上期期 末变动比例 （%）	情况说明
货币资金	707,946,738.26	56.80	104,403,381.25	18.20	578.09	系本期募集资金导致
应收票据		0.00	54,145,130.43	9.44	-100.00	系应收票据调整至应

						收款项融资导致
应收款项融资	86,271,697.80	6.92	0.00	0.00	3,724.22	主要系本期银行承兑汇票收款导致
其他应收款	8,797.95	0.00	122,607.95	0.02	-92.82	系员工借款等减少导致
其他流动资产	5,601,093.09	0.45	3,652,958.78	0.64	53.33	系待抵扣进项税金有所增加
在建工程	71,806,179.99	5.76	32,550,396.78	5.67	120.60	系新增在建工程所致
长期待摊费用	3,698,027.87	0.30	1,264,929.35	0.22	192.35	新增装修费用导致
其他非流动资产	2,365,625.42	0.19	4,144,321.70	0.72	-42.92	系长期资产预付款有所增加
短期借款	0.00	0.00	20,100,000.00	3.50	-100.00	本期归还短期借款
合同负债	10,793,759.21	0.87	0.00	0.00	41.55	系本期满足合同负债核算要求的金额调整至本科目导致
预收款项	0.00	0.00	4,328,598.48	0.75	-100.00	系报告期执行新收入准则将满足合同负债核算要求的金额调入合同负债所致
应付职工薪酬	16,954,090.61	1.36	11,977,814.93	2.09	41.55	职工薪酬增加导致
应交税费	10,991,287.41	0.88	7,256,797.09	1.26	51.46	主要系企业所得税和增值税等同比增加所致
其他应付款	1,364,715.07	0.11	423,121.68	0.07	222.53	系暂估费用增加导致
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00	1,000,000.00	0.17	-100.00	在报告期内还款所致
其他流动负债	1,057,330.25	0.08	0.00	0.00	738.29	系待转销项税增加导致
长期借款	0.00	0.00	8,800,000.00	1.53	-100.00	长期借款在报告期内还款所致
实收资本（或股本）	184,000,000.00	14.76	138,000,000.00	24.05	33.33	首发上市从而增加实收资本导致
资本公积	583,770,701.91	46.83	69,637,999.37	12.14	738.29	主要系首发上市资本公积增加
盈余公积	40,870,584.44	3.28	28,551,589.57	4.98	43.15	计提盈余公积导致
未分配利润	324,966,222.07	26.07	209,726,303.41	36.55	54.95	系期间内未分配利润增加导致

其他说明  
无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

截止报告期末，公司所有权或使用权受到限制的资产合计 68,225,076.20 元，其中信用证等保证金共 14,556,535.90 元，用于授信抵押的固定资产账面价值为 51,133,858.72 元，无形资产账面价值为 2,534,681.58 元。

## 3. 其他说明

适用 不适用

### （四）行业经营性信息分析

适用 不适用

详见以下“化工行业经营性信息分析”

## 化工行业经营性信息分析

### 1 行业基本情况

#### (1). 行业政策及其变化

√适用 □不适用

公司主营业务为功能性硅烷基础原料、中间体和成品的研发、生产和销售。根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司属于“C26—化学原料和化学制品制造业”；根据国家统计局《国民经济行业分类（GB/T 4754-2017）》，公司属于“C26—化学原料和化学制品制造业”。

硅基新材料一直是国家重点发展的行业，国家陆续出台了一系列政策予以扶持和鼓励：《产业结构调整指导目录（2011年本）（2013年修正）》将三乙氧基硅烷等系列硅烷偶联剂列入鼓励类产业目录；国家发展改革委颁布的《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录（2016版）》明确将硅烷产品列入重点产品；工业和信息化部颁布的《石化和化学工业发展规划（2016-2020年）》将硅精细化学品列入化工新材料创新发展工程专栏；《外商投资产业指导目录（2017年修订）》将聚氯乙烯和有机硅新型下游产品开发与生产列入鼓励外商投资类目录。

2019年4月，国家发展改革委发布《产业结构调整指导目录》（2019年本），将“苯基氯硅烷、乙烯基氯硅烷等新型有机硅单体，苯基硅油、氨基硅油、聚醚改性型硅油等，苯基硅橡胶、苯撑硅橡胶等高性能硅橡胶及杂化材料，甲基苯基硅树脂等高性能树脂，三乙氧基硅烷等系列高效偶联剂”、“四氯化硅、一甲基氯硅烷、三甲基氯硅烷等副产物综合利用”列入“鼓励类”。

2019年6月，国家发展改革委发布《鼓励外商投资产业目录（2019版）》，将“有机硅新型下游产品开发与生产”、“硅橡胶”、“胶粘剂及密封胶”等纳入“全国鼓励外商投资产业目录”。

#### (2). 主要细分行业的基本情况及其公司行业地位

√适用 □不适用

公司是国内功能性硅烷行业中产业链最为完整的企业之一，产品涉及功能性硅烷基础原料、中间体和成品，产品线齐全，公司拥有硅氢加成反应高效催化技术、连续自动化生产技术、氯化氢气体干法直接回收技术等功能性硅烷核心生产技术。公司外购无机状态的硅粉作为起始原料，采用硅粉与氯化氢反应合成功能性硅烷基础原料三氯氢硅，一般经过2-3道化学反应和处理工序后得到功能性硅烷中间体，再利用这些中间体合成具有不同功能基团的功能性硅烷，形成了一条从无机硅粉为起点到功能性硅烷成品的完整产业链，生产过程包括三氯氢硅合成、中间体合成和功能性硅烷成品生产等工序，涉及的主要化学反应包括硅氢加成反应、酯化反应、胺化反应、取代反应、相转移催化反应等。公司具有独立的采购、生产、销售和研发体系，功能性硅烷产品种类丰富，具有良好的技术、工艺和成本优势，客户涵盖胶黏剂、轮胎、橡胶、涂料、新能源及复合材料等行业，市场竞争力较强。

### 2 产品与生产

#### (1). 主要经营模式

√适用 □不适用

详见“第三节 公司业务概要”之“一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明”中的“2 经营模式”。

#### 报告期内调整经营模式的主要情况

□适用 √不适用

## (2). 主要产品情况

√适用 □不适用

产品	所属细分行业	主要上游原材料	主要下游应用领域	价格主要影响因素
KH-550(γ-氯丙基三乙氧基硅烷)	功能性硅烷	液氨、γ-氯丙基三乙氧基硅烷	硅油、粘胶剂、涂料等	制造成本、市场供需关系
CG-202(γ-氯丙基三乙氧基硅烷)	功能性硅烷	乙醇、γ-氯丙基三氯硅烷	硅烷偶联剂等	制造成本、市场供需关系
KH-560(γ-(2,3-环氧丙氧)丙基三甲氧基硅烷)	功能性硅烷	烯丙基缩水甘油醚、三甲氧基硅烷	涂料、密封胶、树脂等	制造成本、市场供需关系
CG-Si69(双-[γ-(三乙氧基硅)丙基]-四硫化物)	功能性硅烷	硫化钠、硫磺、γ-氯丙基三乙氧基硅烷	橡胶等	制造成本、市场供需关系
CG-171(乙烯基三甲氧基硅烷)	功能性硅烷	乙烯基三氯硅烷、甲醇	电子电气、涂料等	制造成本、市场供需关系

## (3). 研发创新

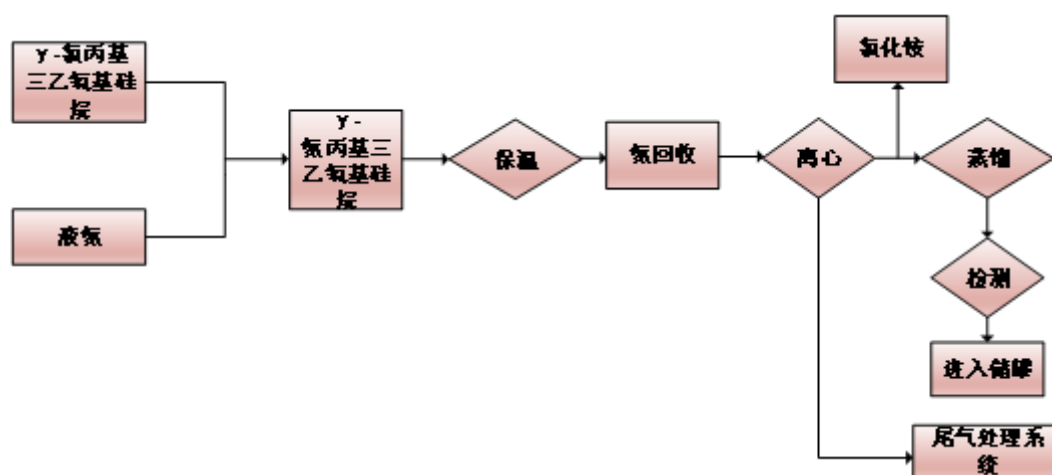
√适用 □不适用

详见“第四节 经营情况讨论与分析”之“一、经营情况讨论与分析”中的“3、研发情况分析”。

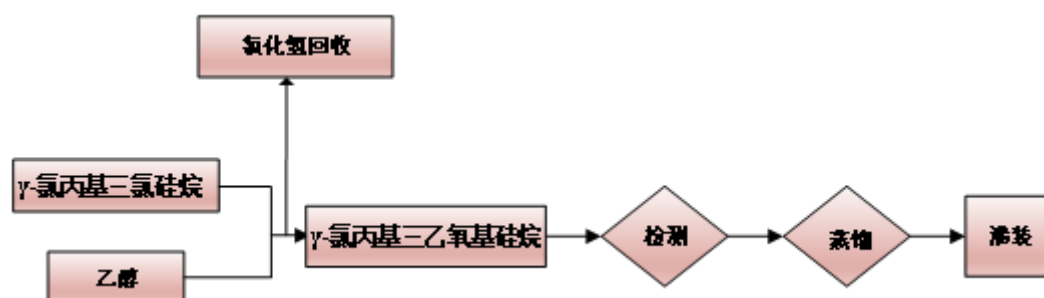
## (4). 生产工艺与流程

√适用 □不适用

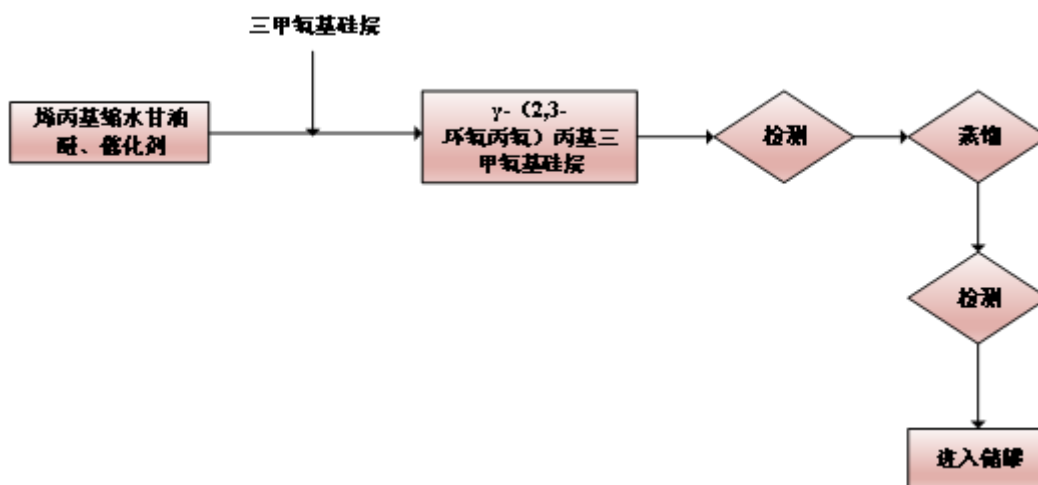
## 1、KH-550 工艺流程图



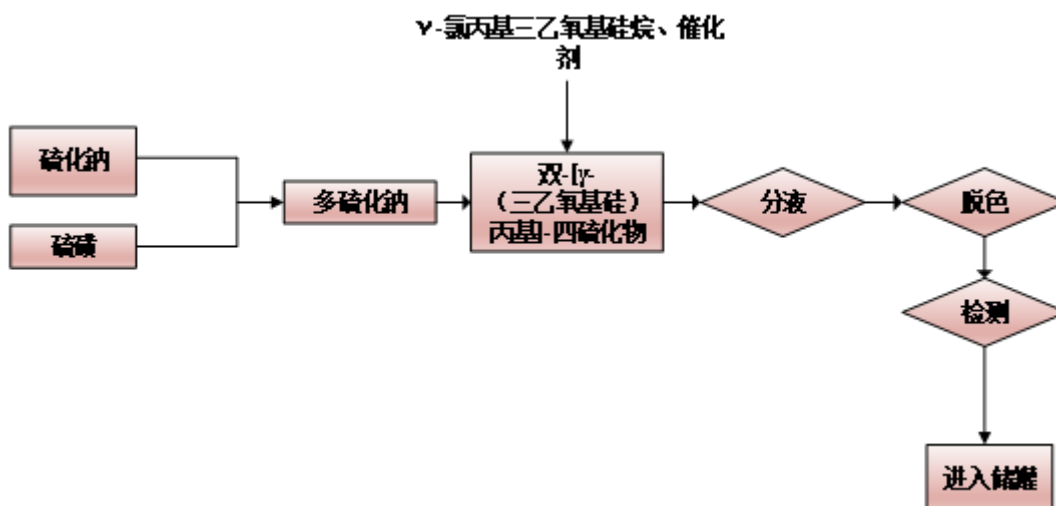
## 2、CG-202 工艺流程图



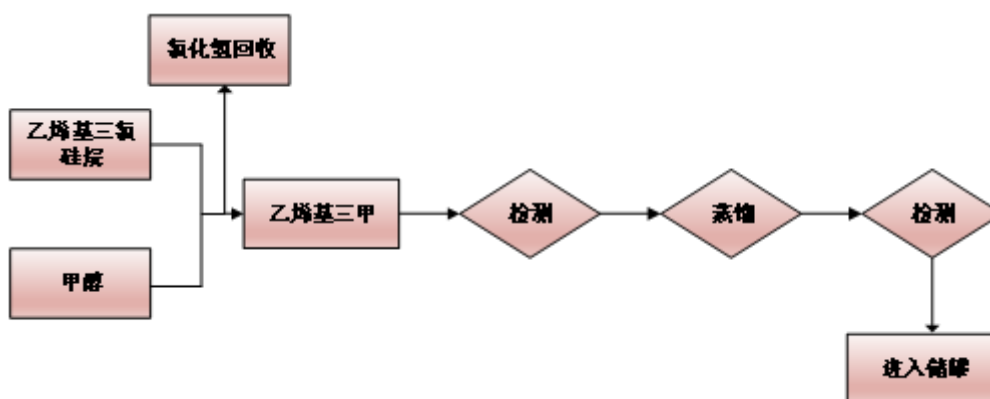
### 3、KH-560 工艺流程图



### 4、CG-Si69 工艺流程图



### 5、CG-171 工艺流程图



### (5). 产能与开工情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

主要厂区或项目	设计产能	产能利用率 (%)	在建产能	在建产能已投资额	在建产能预计完工时间
公司生产厂区为发展大道厂区、向阳路厂区和江苏晨光厂区，主要产品包括 KH-550、KH-560、CG-202、CG-Si69、CG-171	主要产品设计产能 3.75 万吨/年	82.20	年产 6 万吨有机硅烷偶联剂项目二期、年产 6.5 万有机硅新材料技改扩能项目	6,159.63	2021 年 7 月和 2022 年 8 月

**生产能力的增减情况**

√适用 □不适用

公司于 2020 年 12 月 6 日召开第二届董事会第三次会议审议通过了《关于公司拟签订项目投资协议的议案》，计划在安徽省铜陵市经济技术开发区建设年产 30 万吨功能性硅烷项目（详见公司于 2020 年 12 月 8 日披露在《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》及上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 的公告）。

**产品线及产能结构优化的调整情况**

□适用 √不适用

**非正常停产情况**

□适用 √不适用

**3 原材料采购****(1). 主要原材料的基本情况**

√适用 □不适用

主要原材料	采购模式	结算方式	价格同比变动比率 (%)	采购量	耗用量
硅粉(吨)	市场采购	承兑/现汇	1.84	6665.00	6598.00
氯丙烯(吨)	市场采购	承兑/现汇	-9.19	8635.82	8622.76
乙醇(吨)	市场采购	承兑/现汇	12.17	16078.56	16094.74
烯丙基缩水甘油醚(吨)	市场采购	承兑/现汇	-15.87	3329.18	2393.24

主要原材料价格变化对公司营业成本的影响呈正相关关系。

**(2). 主要能源的基本情况**

√适用 □不适用

主要能源	采购模式	结算方式	价格同比变动比率 (%)	采购量	耗用量
蒸汽(吨)	市场采购	现汇	7.13	83,369.94	83,369.94
天然气(立方米)	市场采购	现汇	-10.61	1,327,752.00	1,327,752.00
电(度)	市场采购	现汇	4.21	28,535,693.00	28,535,693.00
水(吨)	市场采购	现汇	-2.88	316,448.00	316,448.00

主要能源价格变化对公司营业成本的影响呈正相关关系。

**(3). 原材料价格波动风险应对措施****持有衍生品等金融产品的主要情况**

□适用 √不适用

## (4). 采用阶段性储备等其他方式的基本情况

适用 不适用

## 4 产品销售情况

## (1). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

细分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)	同行业同领域产品毛利率情况
功能性硅烷	746,111,841.79	546,332,749.71	26.78	8.10	14.05	减少 3.82 个百分点	-

## (2). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

销售渠道	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
生产商	544,428,332.36	8.75
贸易商	201,683,509.41	6.39

## 会计政策说明

适用 不适用

## 5 环保与安全情况

## (1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况

适用 不适用

## (2). 重大环保违规情况

适用 不适用



**(五) 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

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

1、江苏晨光偶联剂有限公司，经营范围：KH-550 有机硅偶联剂、KH-560 有机硅偶联剂、硅烷偶联剂 DL-602、Si-69 及其系列产品制造，一般危化品：硅酸四乙酯、乙烯三乙氧基硅烷、正硅酸甲酯的销售（不得储存），普通货运（本公司自用），自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。注册资本 518 万元，持股比例 100%，至 2020 年 12 月 31 日江苏晨光的总资产 66,597,543.68 元，实现净利润 5,530,235.15 元。

2、九江联悦氢能有限公司，经营范围：化工产品销售（不含危险化学品）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。注册资本 2000 万元，持股比例 20%，尚未开展实际经营。

**(八) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**三、公司关于公司未来发展的讨论与分析****(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

公司主营业务为功能性硅烷基础原料、中间体和成品的研发、生产和销售。根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司属于“C26—化学原料和化学制品制造业”；根据国家统计局《国民经济行业分类（GB/T 4754-2017）》，公司属于“C26—化学原料和化学制品制造业”。

硅基新材料一直是国家重点发展的行业，国家陆续出台了一系列政策予以扶持和鼓励：《产业结构调整指导目录（2011 年本）（2013 年修正）》将三乙氧基硅烷等系列硅烷偶联剂列入鼓励类产业目录；国家发展改革委颁布的《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录（2016 版）》明确将硅烷产品列入重点产品；工业和信息化部颁布的《石化和化学工业发展规划（2016-2020 年）》将硅精细化学品列入化工新材料创新发展工程专栏；《外商投资产业指导目录（2017 年修订）》将聚氯乙烯和有机硅新型下游产品开发与生产列入鼓励外商投资类目录。2019 年 4 月，国家发展改革委

发布《产业结构调整指导目录》(2019 年本),将“苯基氯硅烷、乙烯基氯硅烷等新型有机硅单体,苯基硅油、氨基硅油、聚醚改性型硅油等,苯基硅橡胶、苯撑硅橡胶等高性能硅橡胶及杂化材料,甲基苯基硅树脂等高性能树脂,三乙氧基硅烷等系列高效偶联剂”、“四氯化硅、一甲基氯硅烷、三甲基氯硅烷等副产物综合利用”列入“鼓励类”。2019 年 6 月,国家发展改革委发布《鼓励外商投资产业目录(2019 版)》,将“有机硅新型下游产品开发与生产”、“硅橡胶”、“胶粘剂及密封胶”等纳入“全国鼓励外商投资产业目录”。

受益于行业技术、产品革新及下游需求的持续增加,我国功能性硅烷行业处于快速发展阶段,生产规模不断扩大。受宏观经济运行及上下游供需状况的影响,市场需求增速和产品价格会随着整体经济状况或上下游行业的变化而出现一定的波动。化工行业安全和环保要求的提高和政府积极推动供给侧结构性改革推动了功能性硅烷行业的升级,大型化、一体化和区域化的特征逐渐明显,功能性硅烷行业的供需格局得到了有效改善,行业内部规模较小、能耗较高、技术工艺水平较差、安全环保隐患较大的企业市场生存空间被压缩。行业集中度提高、有效供给偏紧和原材料价格上涨等因素叠加导致功能性硅烷行业出现阶段性供需紧张。2020 年,受新冠疫情、中美经贸摩擦和国内经济下行压力的影响,市场预期有所下滑,市场需求有所波动,产品价格呈现高位回调特征,外销受到抑制。2021 年在新冠疫情得到有效控制和世界经济复苏的经济发展环境下,外部不利因素得到有效释放,市场预期有所稳定,市场库存压力减小,下游客户备货增加,前期市场低迷趋势有所缓解,产品价格和外销有望呈现恢复性增长态势。

## (二) 公司发展战略

适用 不适用

公司专注于功能性硅烷主业,秉持“绿色、专业、创新”的发展理念,充分利用现有的循环经济体系,持续加大研发投入,优化产品结构,延伸产业链,实现公司持续、快速发展,把公司建设成为全球功能性硅烷产业的主导力量。

公司发展战略将依托现有的循环生产体系,围绕功能性硅烷基础原料、中间体和成品向上下游延伸,通过建设募集资金投资项目,进一步优化和丰富公司产品结构,扩大功能性硅烷产能,提高市场占有率,并在若干产品上形成优势市场供应地位,具有一定的市场主导能力。通过实施功能性硅烷开发与应用研发中心建设项目,建设高水平的研发团队和研发平台,完善自主研发体系,开展产品行业应用研究,形成“研发一批、中试一批、产业化一批”的格局,保障公司持续处于业内领先地位。公司将持续引进各类人才,发挥管理和技术优势,加大品牌建设,提高知名度和美誉度,保证公司在未来的发展中,引领行业发展。

## (三) 经营计划

适用 不适用

### 1. 市场开发计划

随着新冠疫情逐渐得到控制,各主要经济体恢复经济意愿将愈发强烈,公司产品因应用领域众多,未来需求可能会持续上升。公司将以满足客户需求为目标,坚持拓展国内市场和开发国外市场相结合的营销策略,经过多年积累,公司目前已经拥有一批长期稳定的优质境内外客户。公司在巩固既有客户资源的同时,将进一步加强客户开发力度,尤其是境内外知名客户的开发力度,同时进一步完善营销和服务网络。在此基础上,着力提升客户服务水平,加强市场和销售团队对客户需求和市场的信息收集、分析、管理的能力,准确把握客户的需求和潜在需求,实现客户数量和满意度的同步提升。公司将深入开展功能性硅烷的应用研究,为客户提供高水平的技术服务,增加客户黏性,加快新产品推广和新客户开发速度。

## 2.项目建设计划

公司将加快募投项目建设，力争在 2021 年实现募投项目部分投产，募投项目全部建设完成后，将进一步优化公司产品结构，创造新的业绩增长点。

公司拟在安徽铜陵建设“年产 30 万吨功能性硅烷项目”，主要依托现有工艺技术优势和新产品开发优势，计划总投资 13 亿元，拟于 2021 年开工建设，公司将组织人力，对积极推进该项目建设，以进一步扩大公司功能性硅烷系列产品产能和新产品的生产，保障产品生产稳定性，降低经营风险，巩固公司行业地位。

## 3. 技术研发计划

进一步提高公司生产过程中的“绿色化”水平，开发新产品和新技术，切入产品应用市场研究。开展功能性硅烷高效、绿色生产技术工艺的研究，优化现有功能性硅烷合成线路；开展新型功能性硅烷、寡聚物硅烷的合成、生产技术的研究；开展功能性硅烷和新型硅烷在室温硫化硅橡胶、MQ 硅树脂、不饱和聚酯树脂、涂料油墨、电子化学品和药物中间体等领域的应用研究，了解下游产业的需求，更有针对性地开发功能性硅烷，掌握具有自主知识产权的功能性硅烷核心生产技术。

## 4.人力资源发展计划

为保证公司的可持续发展，公司高度重视人力资源建设工作。公司将以现有团队为基础，以内部人才培养为主、外部人才引进为辅，保证公司人才队伍的稳定。根据募集资金投资项目的进展情况，适当加快引进高层次专业人才，通过有效的人才激励机制和良好的企业文化吸引人才、留住人才。公司将进一步完善人力资源的引进、培养、使用、退出等管理机制，实现人力资源的合理配置，全面提升企业核心竞争力。

## (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

### 1、新冠疫情反复、宏观经济波动与市场需求变动的风险

公司主营功能性硅烷基础原料、中间体和成品的研发、生产和销售。功能性硅烷作为一种非常重要、用途非常广泛的助剂，能提高材料性能和增加粘结强度，广泛应用于复合材料、橡胶加工、粘合剂、塑料、涂料及表面处理等领域。功能性硅烷行业发展与宏观经济和下游建筑材料、电子、汽车、纺织、玻璃纤维等行业发展状况密切相关。功能性硅烷的生产、经营，受行业产能和下游需求影响较大。当受新冠疫情影响和宏观经济处于下行阶段，下游需求降低，产能过剩时，行业发展随之放缓，整个功能性硅烷行业的盈利水平将受到不利影响，公司功能性硅烷产品市场需求减少，公司经营业绩将可能受到不利影响。

### 2、市场竞争风险

随着国家供给侧结构性改革的进一步深入，安全和环保政策的持续收紧以及对绿色环保、高性能材料需求的不断提升，功能性硅烷行业格局得到了有效改善。近年来，行业内企业迎来了快速发展阶段，部分国内主要有机硅生产企业已经开始涉及有机硅下游深加工产品功能性硅烷的研发、生产和销售，未来将会与公司在功能性硅烷产品领域产生竞争。公司一方面面临因激烈的市场竞争导致的行业整体产能大幅增加，供过于求形成不良竞争，进而导致公司难以保证销售稳步增长的风险，另一方面面临客户资源流失、市场份额下降的风险。

### 3、原材料价格波动风险

公司主要产品的原材料占公司生产成本比重较高，若原材料价格出现大幅波动，而公司不能有效地将原材料价格上涨的压力转移到客户或不能通过技术工艺创新抵消成本上涨的压力，又或

在原材料价格波动过程中未能做好存货管理，都将会对公司的经营业绩产生不利影响。

#### 4、安全生产风险

公司产品及生产过程中使用的部分原材料为危险化学品，且部分工序存在高温或高压生产环境，存在一定安全生产风险。报告期内，公司严格遵守国家有关安全生产的法律法规，制定了安全生产制度，购建了安全生产设施，在生产过程中积累了丰富的安全生产经验，未发生重大安全生产事故。虽然公司一向高度重视安全生产，但如果员工违反安全操作规程，导致温度、浓度及压力等指标不符合生产工艺控制指标，或者因设备老化失修，可能会发生安全事故，从而对生产经营带来不利影响。

#### 5、国际贸易摩擦风险

公司的境外客户主要集中在北美、欧洲、东亚等区域。2018 年以来，美国多次宣布对中国商品加征进口关税，其公布的征税清单中包括公司所生产的功能性硅烷产品。若中国未来与美国的贸易摩擦升级或与其他国家产生贸易摩擦，并直接涉及公司出口的主要产品，可能对公司经营业绩产生不利影响。

#### (五) 其他

适用 不适用

#### 四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

##### 1、现金分红政策的制定和调整情况

公司一直坚持连续、稳定的利润分配政策，在拟订利润分配方案时，充分考虑对投资者的回报，同时兼顾公司的长远利益、可持续发展，为投资者提供分享公司成长价值的机会，对投资者形成稳定的回报预期。

依据《公司章程》的规定，在保证公司能够持续经营和长期发展的前提下，如公司当年盈利及累计未分配利润为正，且无重大投资计划或其他重大现金支出等事项发生，公司在足额提取法定公积金、任意公积金以后，公司每年以现金分配利润（包括中期现金分红）原则上不低于公司当年实现的可分配利润的 15%，每年具体分红比例由董事会根据公司实际情况提出，并提交股东大会审议。

此外，《公司章程》还规定，在实际分红时，董事会应当综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，提出差异化的现金分红政策：

（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。公司在实际分红时所处的具体阶段，由董事会根据公司具体情况确定。

报告期内，公司的现金分红政策未进行调整。

##### 2、现金分红政策的执行情况

2019 年 4 月 16 日，公司第一届董事会第九次会议审议通过《关于 2018 年度利润分配的议案》为：以 2018 年 12 月 31 日总股本 13,800 万股为基数，每 10 股派发现金 2 元，共分配 2,760.00 万元（含税）。

2021 年 3 月 29 日，公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于公司 2020 年度利润分配方案的议案》，拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 2.1 元(含税)，以 2020 年 12 月 31 日公司总股数 18,400 万股为基数进行测算，合计派发现金红利 3,864.00 万元（含税）。上述利润分配预案尚需提交公司 2020 年度股东大会审议。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净

						利润的比率 (%)
2020 年	0	2.1	0	38,640,000.00	127,558,913.53	30.29
2019 年	0	0	0	0	118,829,786.21	0
2018 年	0	2	0	27,600,000.00	134,453,812.76	20.53

**(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况**

□适用 √不适用

**(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	实际控制人丁建峰、虞丹鹤、丁冰、丁洁、梁秋鸿，控股股东建丰投资，实际控制人控制的香港诺贝尔和晨丰投资	附注一	承诺时间：首发前；期限：2020年8月4日至2023年8月4日。	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	皓景博瑞、晨阳投资、挚旸投资	附注二	承诺时间：首发前；期限：2020年8月4日至2021年8月4日。	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	董事、监事、高级管理人员	附注三	承诺时间：首发前；期限：2020年8月4日至2021年8月4日	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	持股 5%以上股东	附注四	附注四	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	控股股东建丰投资、实际控制人丁建峰、虞丹鹤、丁冰、丁洁、梁秋鸿	附注五	附注五	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	控股股东建丰投资、实际控制人丁建峰、虞丹鹤、丁冰、丁洁、梁秋鸿、香港诺贝尔、皓景博瑞	附注六	附注六	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东建丰投资、实际控制人丁建峰、虞丹鹤、丁冰、丁洁、梁秋鸿、董事、高级管理人员	附注七	附注七	是	是	不适用	不适用

**附注一：公司实际控制人丁建峰、虞丹鹤、丁冰、丁洁、梁秋鸿，控股股东建丰投资，实际控制人控制的香港诺贝尔和晨丰投资承诺：**

(1)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本方已直接和间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

(2) 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；若公司上市后 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（期间公司如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，则作除权除息处理），或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月。

(3)上述承诺不因本人不再作为公司控股股东或者职务变更、离职等原因而终止。

(4) 除前述锁定期外，本人在公司担任董事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%。本人在离职后半年内，不转让或委托他人管理本人所持有的公司股份。

**附注二：皓景博瑞、晨阳投资、挚旸投资承诺：**

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本方已直接和间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

**附注三：公司董事、监事、高级管理人员的荆斌、徐国伟、葛利伟、徐达理、孙志中、乔玉良、虞中奇承诺：**

(1)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本方已直接和间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

(2) 担任董事的荆斌、徐国伟和担任高级管理人员的乔玉良、虞中奇承诺其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；若公司上市后 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（期间公司如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，则作除权除息处理），或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月。

(3)上述承诺不因本人职务变更、离职等原因而终止。

(4) 除前述锁定期外，本人在公司担任董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%。本人在离职后半年内，不转让或委托他人管理本人所持有的公司股份。

**附注四：公司持有 5%以上股份的股东建丰投资、香港诺贝尔、皓景博瑞承诺：**

(1)本方作为持有公司 5%以上股份的股东，将严格履行公司首次公开发行股票招股说明书披露的股票锁定承诺；在本方所持公司股份锁定期届满后，本方减持公司的股份应符合相关法律法规及上海证券交易所的相关规则要求，减持方式包括但不限于二级市场集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。本方在 3 个月内通过证券交易所集中竞价交易减持股份的总数，不得超过公司股份总数的 1%；本方减持公司股份的价格根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律法规及上海证券交易所的规则要求；本方将根据相关法律法规及上海证券交易所规则，结合证券市场情况、公司股票走势及公开信息、本方需要等情况，自主决策、择机减持；本方通过

证券交易所集中竞价减持公司股份，由公司在减持前 15 个交易日予以公告减持计划；本方通过除证券交易所集中竞价以外的方式减持公司股份，由公司在减持前 3 个交易日予以公告减持计划，并按照上海证券交易所的规则及时、准确、完整地履行信息披露义务。

(2)如果未履行上述承诺事项，本方将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司的其他股东和社会公众投资者道歉；如果未履行上述承诺事项，本方持有公司的股票的锁定期自动延长 6 个月；如果未履行上述承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本方将依法赔偿投资者损失。

**附注五：公司控股股东建丰投资、实际控制人丁建峰、虞丹鹤、丁冰、丁洁、梁秋鸿承诺：**

(1)本方控制的公司或其他组织中，不存在从事与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)本方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相同或相似的业务的公司或者其他经济组织。

(3)若公司及其控股子公司今后从事新的业务领域，则本方控制的公司或其他组织将不在中国境内外以控股方式，或以参股但拥有实质控制权的方式从事与公司及其控股子公司新的业务领域有相同或相似的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并与发行人及其控股子公司今后从事的新业务有相同或相似的业务的公司或者其他经济组织。

(4)若本方控制的公司或其他组织出现与公司及其控股子公司有相同或相似的经营业务情况时，公司及其控股子公司有权以优先收购或委托经营的方式将相同或相似的业务集中到公司及其控股子公司经营。

(5)本方承诺不以公司及其控股子公司实际控制人的地位谋求不正当利益，进而损害公司及其控股子公司其他股东的权益。

(6)如因本方控制的公司或其他组织违反上述声明与承诺而导致公司及其控股子公司的权益受到损害的，则本方同意向公司及其控股子公司承担相应的损害赔偿责任。

**附注六：公司控股股东建丰投资、实际控制人丁建峰、虞丹鹤、丁冰、丁洁、梁秋鸿及持有本公司 5%以上股份的股东香港诺贝尔、皓景博瑞承诺：**

(1)本公司/本人及控制的企业保证尽可能避免与晨光新材及其子公司发生关联交易。

(2)如果未来本公司/本人及控制的企业与晨光新材及其子公司发生难以避免的关联交易，本公司/本人承诺将遵循市场公平、公开、公正的原则，依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律、法规和上海证券交易所所有规则及时进行信息披露和办理有关报批程序，保证关联交易价格具有公允性；保证不利用关联交易非法转移晨光新材及其子公司的资金、利润，不利用关联交易损害晨光新材及其子公司的利益。

(3)除非本公司/本人不再为晨光新材之股东/实际控制人，本承诺始终有效。若本公司/本人违反上述承诺给晨光新材及其他股东造成损失，全部损失将由本公司/本人承担。

**附注七：稳定公司股价的预案**

**1、稳定股价措施的启动条件和停止条件**

启动条件：公司股票自上市之日起三年内，若出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均低于公



司上一个会计年度未经审计的每股净资产(每股净资产=合并财务报表中归属于母公司所有者权益合计÷年末公司股份总数,下同)情形时(若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司上一个会计年度未经审计的每股净资产不具可比性的,上述股票收盘价应做相应调整,下同),启动稳定股价措施。

停止条件:在稳定股价措施实施期间,如出现连续 10 个交易日公司股票收盘价均高于公司上一个会计年度未经审计的每股净资产,公司将停止实施稳定股价措施,直至再次触发稳定股价预案的启动条件。稳定股价措施实施后,公司的股权分布应仍符合上市条件。

## 2、稳定股价的具体措施

当上述启动股价稳定措施的条件成就时,公司将在 5 日内召开董事会审议稳定股价具体方案,明确该等具体方案的实施期间,并在 30 日内召开股东大会审议稳定股价具体方案,并在审议通过该等方案后的 5 个交易日内启动稳定股价具体方案的实施。公司及有关方将依序采取部分或全部措施稳定公司股价:①公司回购股票;②控股股东、实际控制人增持公司股票;③公司董事(独立董事除外)、高级管理人员增持公司股票。上述稳定股价措施的具体内容如下:

### (1) 公司回购股票

公司将根据《上市公司回购社会公众股份管理办法(试行)》、《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》和《关于支持上市公司回购股份的意见》等相关法律法规的规定向社会公众股东回购公司部分股票,同时保证回购结果不会导致公司的股权分布不符合上市条件。公司回购股份的资金为自有资金,回购股份的价格不超过公司上一个会计年度未经审计的每股净资产,回购股份的方式为集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式。但如果股份回购方案实施前公司股价已经不再满足启动股价稳定措施条件的,可不再继续实施该方案。若某一个会计年度内公司股价多次触发稳定股价启动条件的,公司将继续按照上述稳定股价预案执行,并遵循以下原则:单次用于回购股份的资金金额不高于公司上一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 20%,单一会计年度用于稳定股价的回购资金累计不超过公司上一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 40%。超过上述标准的,有关股价稳定措施在当年度不再继续实施。但如下一会计年度继续出现需启动股价稳定措施的情形时,公司将继续按照上述原则执行稳定股价预案。

### (2) 控股股东、实际控制人增持公司股票

如公司回购股份的稳定股价措施实施完毕后,公司股价仍未达到稳定股价预案的停止条件,控股股东和实际控制人应在公司稳定股价措施实施完毕之日起 5 个交易日内公告增持公司股票方案并启动实施。控股股东、实际控制人增持公司股票应符合《上市公司收购管理办法》及《上市公司股东及其一致行动人增持股份行为指引》等法律法规的条件和要求。若某一个会计年度内公司股价多次触发稳定股价启动条件的,控股股东、实际控制人将继续按照上述稳定股价预案执行,并遵循以下原则:单次用于增持股票的资金总额不低于 200 万元,单一会计年度用于增持股票的资金总额不超过 1,000 万元。超过上述标准的,有关股价稳定措施在当年度不再继续实施。但如下一会计年度继续出现需启动股价稳定措施的情形时,控股股东、实际控制人将继续按照上述原则执行稳定股价预案。

### (3) 公司董事(独立董事除外)、高级管理人员增持公司股票

在公司回购股份、控股股东和实际控制人增持股份均已实施完毕后,公司股价仍未达到稳定股价预案的停止条件,公司董事(独立董事除外)、高级管理人员应在上述回购、增持方案实施完毕后 5 个交易日内公告增持方案并通过交易所集中竞价方式增持公司股份。董事和高级管理人员

增持公司股票应符合《上市公司收购管理办法》及《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等法律法规的条件和要求。

若某一个会计年度内公司股价多次触发稳定股价启动条件的，董事（独立董事除外）、高级管理人员将继续按照上述稳定股价预案执行，并遵循以下原则：单次用于增持股票的资金总额不低于其最近一个会计年度从公司领取的税后薪酬/津贴额的 20%；单一会计年度用于增持股票的资金总额不超过其最近一个会计年度从公司领取的税后薪酬/津贴额的 50%。超过上述标准的，有关股价稳定措施在当年度不再继续实施。但如下一会计年度继续出现需启动股价稳定措施的情形时，董事（独立董事除外）、高级管理人员将继续按照上述原则执行稳定股价预案。

### 3、稳定公司股价预案的约束措施

公司未采取稳定股价的具体措施，将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。

公司控股股东、实际控制人未采取稳定股价的具体措施，将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；如果未采取稳定股价的具体措施，将在前述事项发生之日起停止从公司领取薪酬或获得现金分红，同时其持有的公司股份将不得转让，直至采取相应的股价稳定措施并实施完毕时为止。

公司董事（独立董事除外）和高级管理人员未采取稳定股价的具体措施，将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；如果未采取稳定股价的具体措施，其将在前述事项发生之日起停止从公司领取薪酬或获得现金分红，同时其持有的公司股份将不得转让，直至采取相应的股价稳定措施并实施完毕时为止。

## (二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

## (三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

## 三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

## 四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

## 五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

### (一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日修订发布《企业会计准则第 14 号—收入》，根据财政部要求，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。公司根据上述通知规定对相应会计政策进行变更。

2020 年 2 月 18 日，公司召开第一届董事会第十五次会议及第一届监事会第十三次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，本次会计政策变更公司根据财政部发布的相关规定和要求

进行，变更后会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合相关法律法规规定和公司实际情况。本次会计政策变更不会导致公司收入确认方式发生重大变化，不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，亦不存在损害公司及股东利益的情况。

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

适用 不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

适用 不适用

**(四) 其他说明**

适用 不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

现聘任		
境内会计师事务所名称	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）	
境内会计师事务所报酬	50	
境内会计师事务所审计年限	4	
	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）	15
保荐人	国元证券股份有限公司	不适用

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

适用 不适用

报告期内，经公司 2019 年度股东大会审议，公司续聘苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

适用 不适用

**七、面临暂停上市风险的情况**

**(一) 导致暂停上市的原因**

适用 不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

适用 不适用

**八、面临终止上市的情况和原因**

适用 不适用

**九、破产重整相关事项**

适用 不适用

**十、重大诉讼、仲裁事项**

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## 十一、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、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 十二、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，公司及其控股股东、实际控制人不存在失信情况，不存在未履行法院判决，不存在数额较大的债务逾期未清偿等情况。

## 十三、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

## 十四、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

事项概述	查询索引
2020年8月13日，公司召开第一届董事会第十九次会议审议通过了《关于签订房屋租赁协议暨关联交易的议案》，公司2020年度实际发生日常关联交易为：公司向关联方丁建峰承租位于南京市江宁区金源路8号2幢803室、804室、805室、806室房屋，年租金139.98万元。	详见公司于2020年8月15日在上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 披露的《江西晨光新材料股份有限公司关于签订房屋租赁协议暨关联交易的公告》（公告编号：2020-007）。

#### 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) 其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1. 委托理财情况

## (1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行定期存款	闲置募集资金	460,000,000	460,000,000	0
银行理财产品	闲置募集资金	39,000,000	0	0
银行理财产品	闲置自有资金	61,000,000	0	0

## 其他情况

√适用 □不适用

公司于 2020 年 8 月 31 日召开 2020 年第二次临时股东大会，审议通过《关于使用闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过 48,000 万元暂时闲置的募集资金、不超过 10,000 万元暂时闲置自有资金购买安全性高、流动性好、发行主体有保本约定的投资产品，使用期限不超过 12 个月，在上述额度及决议有效期内，可循环滚动使用。

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际回收情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
九江银行股份有限公司湖口支行	银行定期存款	39,000	2020年9月1日	2021年9月1日	闲置募集资金	存款	到期还本付息	3.6%			未到期	是	是	
上海浦东发展银行股份有限公司九江分行	银行理财产品	3,900	2020年9月9日	2020年12月9日	闲置募集资金	现金、国债、地方政府债、央行票据、政策性金融债等	到期还本付息	3.2%		30.77	已收回	是	是	

九江银行股份有限公司湖口支行	银行定期存款	7,000	2020年12月28日	2021年6月28日	闲置募集资金	存款	到期还本付息	3.3%			未到期	是	是	/
----------------	--------	-------	-------------	------------	--------	----	--------	------	--	--	-----	---	---	---

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托理财减值准备**

适用 不适用

**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3. 其他情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

**十六、其他重大事项的说明**

适用 不适用

**十七、积极履行社会责任的工作情况****(一) 上市公司扶贫工作情况**

适用 不适用

**1. 精准扶贫规划**

适用 不适用

2020 年公司依托湖口县慈善会、江西省红十字基金会等机构和公司党支部，对发展扶贫产业、捐资助学等项目开展扶贫工作。

**2. 年度精准扶贫概要**

适用 不适用

公司在努力做好经营的同时，积极开展扶贫济困、支持教育事业、参与新农村建设等社会公益事业，将慈善爱心文化融入到企业文化建设之中。报告期内，公司及子公司对外捐赠合计 31 万元，主要用于农村服务中心建设、扶贫、抗疫情、恢复发展扶贫产业、捐资助学及特定地区脱贫等领域。

### 3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1.资金	31
二、分项投入	
1.产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	2
1.3 产业扶贫项目投入金额	19
2.转移就业脱贫	
3.易地搬迁脱贫	
4.教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	10
4.2 资助贫困学生人数（人）	20
5.健康扶贫	
6.生态保护扶贫	
7.兜底保障	
8.社会扶贫	
8.2 定点扶贫工作投入金额	2
9.其他项目	
三、所获奖项（内容、级别）	
2020 年 9 月，公司获得湖口县慈善会和湖口县红十字会颁发的“捐赠证书”。	

### 4. 后续精准扶贫计划

□适用 √不适用

#### （二）社会责任工作情况

√适用 □不适用

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。将企业发展与社会责任相统一，在努力做好主营业务、追求经济效益的同时，兼顾各方利益，履行社会责任。

报告期内，公司社会责任工作情况如下：

##### 1、股东和债权人权益保护

公司按照证监会《上市公司治理规则》、上交所《股票上市规则》等规定要求，建立健全内部控制制度体系，提升规范治理水平，各项决策均以公司和股东利益为立足点。公司平等对待所有股东，



上市后公平开展信息披露，按规定为股东参与股东大会提供网络投票，尊重和维护股东参与公司经营的各项权利。公司完善投资者交流渠道，以公告披露为基础，通过投资者电话、上证 e 互动等途径线上交流。公司贯彻现金分红规定，全体股东共享发展成果，公司拟对 2020 年度实施现金分红 3,864.00 万元(含税)，占本年度归属上市公司股东净利润的 30.29%。

## 2、职工权益保护

员工是公司的宝贵财富。公司不断完善人力资源管理制度和薪酬体系，依法为员工办理社会保险和缴纳住房公积金，提供劳保用品、改善员工工作条件，保障员工作为劳动者的各项权利，并为员工提供各项生日福利、节日福利，提升员工归属感、幸福感。公司工会切实保障员工利益得到实现。公司组织内外部资源为员工提供各类培训，提升员工安全意识和各方面工作技能，实现员工个人发展；组织开展丰富多彩的集体活动，丰富员工业余生活；为员工提供免费体检和职业健康服务，关爱员工健康；提供和完善职工宿舍、食堂等后勤服务，改善员工就业生活条件；开展各类评优活动，优化考核晋升机制，为员工提供发展事业的平台。2019 年 3 月公司获国家人力资源和社会保障部、全国总工会、中国企业联合会、全国工商业联合会共同认定为“全国模范劳动关系和谐企业”。

## 3、供应商、客户权益保护

为规范供应商管理，合理地评估与选择供应商，公司制定构建了较为完善的供应链管理体系及采购业务流程，评估流程做到公平、公正、有序、规范。公司长期以来高度重视产品质量，从供应商端开始严格把控质量，从源头上做好质量管理。同时，公司与多家供应商建立了长期稳定的战略合作伙伴关系，在合作共赢原则的基础上，共同承担经济、环境、社会与可持续发展的责任和义务。公司保障供应商的合法权益，保证采购款项的及时支付，保持与供应商沟通的及时性、有效性，不断深化交流合作。

客户是公司创造价值的基础，公司始终以客户需求为导向提供产品和服务。公司秉承“不断改进，永不满足”的质量理念，建立了完善的产品质量控制体系，通过了 ISO9001 质量管理体系认证，在新产品开发、供应商、生产过程等环节，根据质量标准要求加强检验检测，保证产品质量；同时，公司建立了一套完整的售后服务流程，妥善解决产品质量纠纷，维护客户的合法权益。

## 4、公共关系

公司作为市场主体，认真配合政府部门监管，落实相关监管规定，切实履行纳税人义务，积极参与相关行业协会的自律管理，为行业发展贡献力量；作为社会主体，自觉履行环保治理和自我管理责任，配合园区管理，支持园区建设，妥善处理园区关系，促进和谐共处。公司不断加强应急救援力量建设，为公司安全生产及区域安全贡献力量。公司严格按照证监会、上交所相关规定开展信息披露，提高公司信息透明度，满足社会公众尤其是投资者的知情权。公司遵守社会公德、商业道德，重视媒体和公众舆论，接受社会各界监督，在信息披露的基础上，规范品牌形象宣传。同时，公司是“九江学院大学生见习实习基地”，作为用人单位，积极落实国家就业政策，扩大就业岗位覆盖面，吸纳人才和劳动力，促进社会稳定发展。公司依法纳税，连续多年获得湖口县“纳税贡献奖”。

## 5、社会公益事业

报告期内，公司坚持诚信为本的经营原则，致力为客户提供优质的产品服务，力争在本行业内创立卓越的企业形象。公司在努力做好经营的同时，积极开展扶贫济困、支持教育事业、参与新农村建设等社会公益事业，将慈善爱心文化融入到企业文化建设之中。

报告期内，公司及子公司对外捐赠合计 31 万元，获得湖口县慈善会和湖口县红十字会颁发的

“捐赠证书”。

**(三) 环境信息情况**

**1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

适用 不适用

**2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

适用 不适用

公司和所有子公司均不在环境保护部门公布的重点排污单位之列。

公司多年来不断完善内部循环体系，使各生产系统之间的物料得以充分利用。公司始终重视环境保护工作，在日常生产、经营过程中，严格遵守国家环保相关法律法规，严格执行各项环保标准，各环保设施完备，运行稳定。报告期内，公司没有因环保问题受到监管部门处罚的情形。

**3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

适用 不适用

**4. 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) 其他说明**

适用 不适用

**十八、可转换公司债券情况**

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

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	138,000,000	100.00						138,000,000	75.00
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	83,320,760	60.38						83,320,760	45.28
其中：境内非国有法人持股	83,320,760	60.38						83,320,760	45.28
境内自然人持股									
4、外资持股	54,679,240	39.62						54,679,240	29.72
其中：境外法人持股	54,679,240	39.62						54,679,240	29.72
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	0		46,000,000				46,000,000	46,000,000	25.00
1、人民币普通股	0		46,000,000				46,000,000	46,000,000	25.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	138,000,000	100.00	46,000,000				46,000,000	184,000,000	100.00

##### 2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

经中国证券监督管理委员会出具的《关于核准江西晨光新材料股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2020]1393号），公司获准向社会公众公开发行人民币普通股（A股）4,600万股，于2020年8月4日在上海证券交易所挂牌上市。

##### 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用 □不适用

报告期内，公司首次公开发行股票4,600万股，期末总股本为18,400万股。公司2020年度基本每股收益为0.81元，期末每股净资产为6.16元。如果按发行前总股本计算，2020年基本每股收益为0.92元，期末每股净资产为8.22元。

##### 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、证券发行与上市情况****(一) 截至报告期内证券发行情况**

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
A 股	2020 年 7 月 23 日	13.16 元	46,000,000	2020 年 8 月 4 日	46,000,000	/

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√适用 □不适用

详见本节一、（一）2、普通股股份变动情况说明

**(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况**

√适用 □不适用

报告期内，公司普通股股份总数及股东结构变动情况详见本节一、（一）1、普通股股份变动情况表。2019 年末，公司总资产 573,770,578.87 元，总负债 127,535,307.82 元，资产负债率 22.23%；2020 年末，公司总资产 1,246,442,484.30 元，总负债 112,467,396.81 元，资产负债率 9.02%。

**(三) 现存的内部职工股情况**

□适用 √不适用

**三、股东和实际控制人情况****(一) 股东总数**

截止报告期末普通股股东总数(户)	21,751
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	20,438
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

**(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	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
江苏建丰投资有 限公司	0	59,433,920	32.30	59,433,920	无	0	境内非 国有法 人
香港诺贝尔高新 材料有限公司	0	54,679,240	29.72	54,679,240	无	0	境外法 人

丹阳市皓景博瑞化工贸易有限公司	0	11,886,840	6.46	11,886,840	无	0	境内非 国有法 人
湖口县晨丰投资管理合伙企业(有限合伙)	0	4,809,000	2.61	4,809,000	无	0	境内非 国有法 人
湖口县晨阳投资管理合伙企业(有限合伙)	0	3,731,000	2.03	3,731,000	无	0	境内非 国有法 人
上海山楂树投资管理中心(有限合伙)一嘉兴挚暘投资管理合伙企业(有限合伙)	0	3,460,000	1.88	3,460,000	无	0	境内非 国有法 人
大连聚和兴贸易有限公司	353,900	353,900	0.19	0	无	0	境内非 国有法 人
胡洪政	301,100	301,100	0.16	0	无	0	境内自 然人
李廷波	258,400	258,400	0.14	0	无	0	境内自 然人
唐彩霞	242,400	242,400	0.13	0	无	0	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
大连聚和兴贸易有限公司	353,900	人民币普通股	353,900
胡洪政	301,100	人民币普通股	301,100
李廷波	258,400	人民币普通股	258,400
唐彩霞	242,400	人民币普通股	242,400
祝有高	220,000	人民币普通股	220,000
蒋淑兰	186,100	人民币普通股	186,100
祝有芹	170,000	人民币普通股	170,000
李健	161,608	人民币普通股	161,608
叶笑芬	145,000	人民币普通股	145,000
柯炳华	135,152	人民币普通股	135,152
上述股东关联关系或一致行动的说明	丁建峰持有控股股东建丰投资 90%股权、持有香港诺贝尔 96.31%股权、持有晨丰投资 56.33%合伙份额，丁冰持有晨丰投资 14.56%合伙份额并担任晨丰投资执行事务合伙人。建丰投资、香港诺贝尔、晨丰投资构成关联关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	

1	江苏建丰投资有限公司	59,433,920	2023年8月4日	59,433,920	上市之日起锁定36个月
2	香港诺贝尔高新材料有限公司	54,679,240	2023年8月4日	54,679,240	上市之日起锁定36个月
3	丹阳市皓景博瑞化工贸易有限公司	11,886,840	2021年8月4日	11,886,840	上市之日起锁定12个月
4	湖口县晨丰投资管理合伙企业(有限合伙)	4,809,000	2023年8月4日	4,809,000	上市之日起锁定36个月
5	湖口县晨阳投资管理合伙企业(有限合伙)	3,731,000	2021年8月4日	3,731,000	上市之日起锁定12个月
6	上海山楂树投资管理中心(有限合伙)－嘉兴挚暘投资管理合伙企业(有限合伙)	3,460,000	2021年8月4日	3,460,000	上市之日起锁定12个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		丁建峰持有公司控股股东江苏建丰投资有限公司90%股权、持有香港诺贝尔高新材料有限公司96.31%股权、持有湖口县晨丰投资管理合伙企业(有限合伙)56.33%合伙份额,丁冰持有湖口县晨丰投资管理合伙企业(有限合伙)14.56%合伙份额并担任其执行事务合伙人。江苏建丰投资有限公司、香港诺贝尔高新材料有限公司、湖口县晨丰投资管理合伙企业(有限合伙)构成关联关系。江苏建丰投资有限公司、香港诺贝尔高新材料有限公司和湖口县晨丰投资管理合伙企业(有限合伙)受丁建峰控制,属于一致行动人。			

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

□适用 √不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

## (一) 控股股东情况

## 1 法人

√适用 □不适用

名称	江苏建丰投资有限公司
单位负责人或法定代表人	丁建峰
成立日期	2013年04月18日
主要经营业务	项目投资管理咨询服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)许可项目:货物进出口;技术进出口;进出口代理(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以审批结果为准)
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

## 2 自然人

□适用 √不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

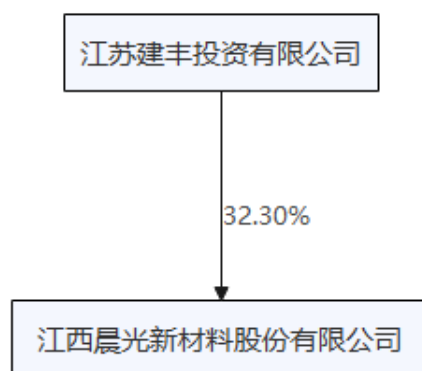
□适用 √不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

□适用 √不适用

## 2 自然人

√适用 □不适用

姓名	丁建峰
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	详见“第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况”之“一、持股变动情况及报酬情况”至“(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及报酬情况”
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	虞丹鹤
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	江苏建丰投资有限公司监事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	丁冰
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	详见“第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况”之“一、持股变动情况及报酬情况”至“(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及报酬情况”
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

司情况	
姓名	丁洁
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司运营总监
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	梁秋鸿
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	详见“第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况”之“一、持股变动情况及报酬情况”至“(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及报酬情况”
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

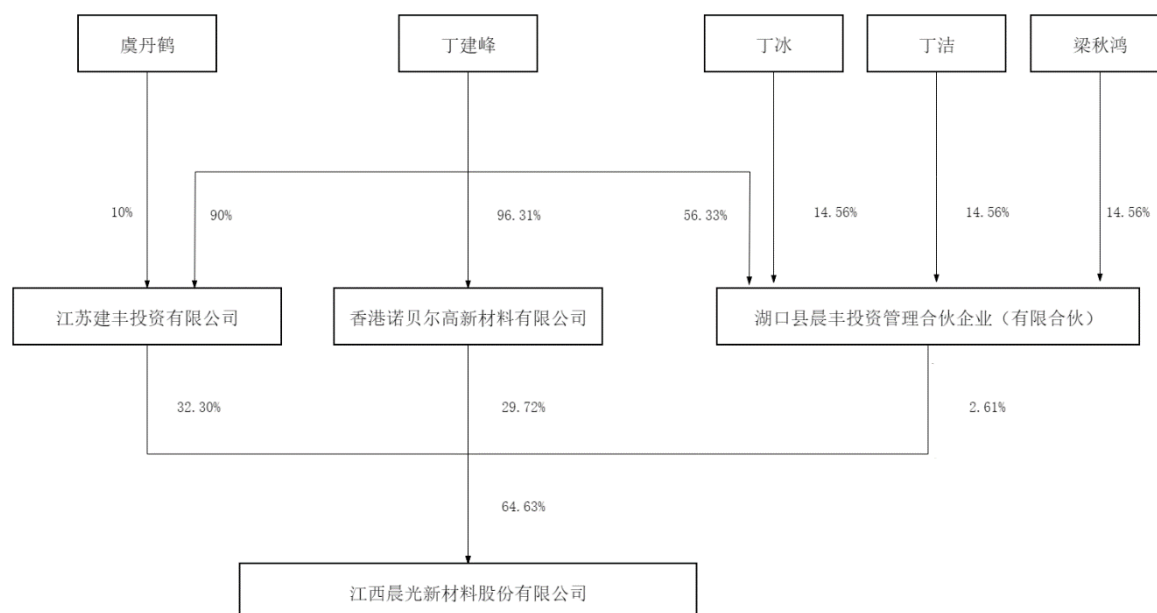
适用 不适用

### 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



### 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用



## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

√适用 □不适用

单位：万元 币种：港元

法人股东名称	单位负责人或 法定代表人	成立日期	组织机构 代码	注册资本	主要经营业务 或管理活动等 情况
香港诺贝尔高 新材料有限公司	丁建峰	2006年5月 6日	1042857	10	投资与贸易
情况说明					

## 六、股份限制减持情况说明

□适用 √不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
丁建峰	董事长	男	57	2017/9/28	2023/9/28	108,861,014	108,861,014	0		89.51	否
荆斌	董事	男	59	2017/9/28	2023/9/28	11,527,136	11,527,136	0		/	是
丁冰	董事、总经理	男	30	2017/9/28	2023/9/28	700,000	700,000	0		89.86	否
徐国伟	董事	男	35	2018/5/30	2023/9/28	140,000	140,000	0		50.76	否
林爱梅	独立董事	女	54	2017/11/21	2023/9/28	0	0	0		5	否
王建国	独立董事	男	55	2017/11/21	2023/9/28	0	0	0		5	否
熊进光	独立董事	男	56	2020/9/28	2023/9/28	0	0	0		1.25	否
葛利伟	监事会主席、证券事务代表	男	37	2017/9/28	2023/9/28	84,000	84,000	0		28.35	否
徐达理	监事	男	67	2017/9/28	2023/9/28	84,000	84,000	0		29.55	否
孙志中	职工监事	男	54	2017/9/28	2023/8/25	42,000	42,000	0		23.26	否
乔玉良	副总经理	男	50	2017/9/28	2023/9/28	560,000	560,000	0		89.64	否
梁秋鸿	董事会秘书	男	35	2017/9/28	2023/9/28	700,000	700,000	0		75.78	否
虞中奇	财务总监	男	42	2017/9/28	2023/9/28	252,000	252,000	0		50.19	否
王春业 (已离任)	原独立董事	男	52	2017/11/21	2020/9/28	0	0	0		3.75	否
合计	/	/	/	/	/	122,950,150	122,950,150	0	/	541.9	/

姓名	主要工作经历
丁建峰	曾任江苏省丹阳市皇塘彩印厂设备科科长、丹阳市兄弟寝品有限公司法定代表人。2001年7月至2018年4月，任江苏晨光执行董事、总经理。2007年11月至2017年9月任公司董事长、总经理。2017年10月至今任公司董事长。
荆斌	1993年7月至2003年12月任丹阳市飞虹彩印厂业务员、厂长。2003年12月至2013年4月任江苏尧塘园林绿化有限公司项目经理。2013年4月至今任皓景博瑞执行董事、总经理。
丁冰	2014年5月进入公司先后担任项目经理、厂长。2017年9月至今任公司董事、总经理。
徐国伟	2007年11月至2016年1月任公司采购部经理，2016年1月至今任生产部经理。
林爱梅	1989年8月至1994年12月任中国矿业大学管理学院会计学专业助教。1995年1月至2000年12月任中国矿业大学管理学院任会计学专业讲师。2001年1月至2010年12月任中国矿业大学管理学院会计学专业副教授、硕士生导师。2011年1月至今任中国矿业大学管理学院会计学专业教授、博士生导师。
王建国	2003年7月至2005年11月任九江学院应用化学专业讲师。2005年12月至2013年12月任九江学院化学专业副教授。2014年1月至今任九江学院化学工艺专业教授。
熊进光	1997年8月至今任江西财经大学法学院教授、博士生导师。
葛利伟	2005年7月至2007年9月任中彩印务有限公司信息员。2007年10月至2017年10月任公司行政部经理。2017年11月至今任总经办主任。2020年10月至今任公司证券事务代表。
徐达理	曾任职于武汉大学化工厂、湖北武大有机硅新材料股份有限公司。2004年5月至2005年5月任武汉天目科技发展有限责任公司总工程师。2005年6月至2007年8月任江苏晨光工程师。2007年9月至今任公司工程师。
孙志中	1987年8月至2005年4月任丹阳皇塘镇丹凤集团业务员。2005年5月至2010年5月任江苏晨光技术员。2010年5月至2014年9月任车间主任。2014年10月至今任公司生产部副经理。
乔玉良	曾任丹阳市兄弟寝品有限公司销售经理。2001年5月至2007年9月任江苏晨光副总经理。2007年9月至今任公司副总经理。
梁秋鸿	2014年12月至今任公司研发总监。2017年9月至今任公司董事会秘书。
虞中奇	2010年1月至2016年2月，先后在苏交科集团股份有限公司、南京聚隆科技股份有限公司、南京软件谷发展有限公司任职。2016年3月至今任公司财务总监。
王春业(已离任)	1992年9月至2008年6月任淮北师范大学政法学院教师。2008年7月至2013年8月任中国矿业大学文法学院教师。2013年9月至董事会换届时在河海大学法学院担任教师。

其它情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司第一届董事会、监事会及高级管理人员任期届满，公司于2020年9月24日召开2020年第三次临时股东大会，进行了董事会、监事

会换届选举，选举产生了第二届董事会、监事会，召开第二届第一次董事会选举了董事长，聘任了高级管理人员，召开第二届第一次监事会选举了公司监事会主席，召开第二届第二次董事会聘任了公司证券事务代表。

## (二) 董事、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

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
丁建峰	江苏建丰投资有限公司	执行董事、总经理	2013年4月16日	
丁建峰	香港诺贝尔高新材料有限公司	董事	2007年11月6日	
荆斌	丹阳市皓景博瑞化工贸易有限公司	执行董事、总经理	2013年4月17日	
荆斌	香港诺贝尔高新材料有限公司	董事	2007年11月6日	
丁冰	湖口县晨阳投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2017年6月16日	
在股东单位任职情况的说明	上述人员的任职情况符合公司法及公司章程等相关规定			

### (二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
丁建峰	湖口九银村镇银行股份有限公司	董事	2018年2月2日	
荆斌	重庆阿春家企业管理咨询有限公司	监事	2009年7月29日	
丁冰	九江联悦氢能有限公司	董事	2017年12月26日	
林爱梅	徐工集团工程机械股份有限公司	独立董事	2014年12月31日	
林爱梅	江苏五洋停车产业集团股份有限公司	独立董事	2017年11月20日	
林爱梅	中国矿业大学	教师	1989年8月31日	
王建国	九江玉泉化工科技有限公司	执行董事	2017年8月1日	
王建国	九江学院	教师	2003年7月1日	

熊进光	北京市中银（南昌）律师事务所	高级合伙人	2016年9月1日	
熊进光	江西财经大学	教师	1990年7月20日	
葛利伟	九江联悦氢能有限公司	监事	2017年12月26日	
在其他单位任职情况的说明				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司章程的规定，公司董事、监事的报酬由公司股东大会决定，高级管理人员的报酬由公司董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司内部董事、监事、高级管理人员根据在公司担任的具体管理职务，按照公司相关薪酬与考核管理制度领取薪酬，具体包括月度薪酬和年度绩效奖金。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详情请见上述“董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况（表）”
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	541.9万元

### 四、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	变动原因
熊进光	独立董事	选举	董事会换届
王春业	独立董事	离任	董事会换届

### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	651
主要子公司在职员工的数量	70
在职员工的数量合计	721
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	532
销售人员	42
技术人员	80
财务人员	12
行政人员	55
合计	721
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专以下	498
大专	125
本科	75
硕士及以上	23
合计	721

### (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司坚持“公平原则、竞争原则、激励原则、经济原则和合法原则”的分配理念原则。即薪酬保持一定的市场竞争力，向员工提供符合其市场价值的、合理的报酬；薪酬水平与公司的发展阶段及效益相适应，对关键、核心和紧缺人才薪酬采用领先的策略，对普通员工薪酬采用市场跟随策略，既有效确保关键、核心人才队伍的稳定，又有利于调动员工积极性，保证公司目标的实现，为公司持续发展提供保障。

### (三) 培训计划

适用 不适用

公司拥有分层分类的培训体系，采取内外训相结合的培训方式，为各类人员制订并实施个人成长和公司发展需要相结合的培训计划，促进员工健康成长和公司健康发展。

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	151112.8 工时
劳务外包支付的报酬总额	3,077,934.16 元

## 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司自上市以来根据《公司法》及公司章程，已建立起完整的企业法人治理结构并不断完善各项法人治理制度：股东大会为公司的最高权力机构；董事会为公司的经营决策机构；监事会为公司的监督机构。董事会、监事会向股东大会负责，落实股东大会决议；管理层具体负责组织公司日常生产经营活动，实施董事会决策方案。多年来，公司股东大会、董事会、监事会及管理层依法运作，保障了股东利益。报告期内，公司进一步健全和完善了公司治理的各项管理制度，形成了权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策，协调运作的法人治理结构，公司治理实际状况符合相关法律、法规的要求。公司股东大会、董事会、监事会各尽其责、恪尽职守、规范运作，切实维护了广大投资者和公司的利益。

公司已在积极开展治理专项活动。目前，公司治理结构已较为完善，治理水平得到有效提高，促进了公司生产经营活动的正常开展，降低了公司管理风险。今后公司将不断提高公司治理的水平，积累公司治理经验，使内控制度更健全，公司治理更完善，公司运作更规范，认真做好信息披露和投资者关系管理工作，以实现公司价值和全体股东利益最大化为最终目标。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因  
适用 不适用

### 二、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
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 1 月 17 日	/	/
2019 年度股东大会	2020 年 6 月 28 日	/	/
2020 年第二次临时股东大会	2020 年 8 月 31 日	www.sse.com.cn	2020 年 9 月 1 日
2020 年第三次临时股东大会	2020 年 9 月 24 日	www.sse.com.cn	2020 年 9 月 25 日
2020 年第四次临时股东大会	2020 年 12 月 23 日	www.sse.com.cn	2020 年 12 月 25 日

股东大会情况说明

适用 不适用

公司 2020 年第一次临时股东大会于 2020 年 1 月 17 日召开，2019 年度股东大会于 2020 年 6 月 28 日召开，因公司于 2020 年 8 月 4 日上市，这两次股东大会决议未披露。

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会	



							议	
丁建峰	否	11	11	0	0	0	否	5
荆斌	否	11	11	11	0	0	否	5
丁冰	否	11	11	2	0	0	否	5
徐国伟	否	11	11	1	0	0	否	5
林爱梅	是	11	11	11	0	0	否	5
王建国	是	11	11	11	0	0	否	5
熊进光	是	3	3	3	0	0	否	5
王春业	是	8	8	8	0	0	否	5

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	11

## (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

报告期内，公司董事会战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会为公司战略规划、年报审计、内控体系建设、选聘审计机构等方面提供了专业、科学的咨询与建议，不存在异议事项。

1、董事会下设的战略委员会加强对公司既定战略目标的规划、强化战略与风险导向管理、行业发展趋势、商业模式以及资本市场的研究，促进董事会在公司发展战略中的决策作用。

2、董事会下设的审计委员会根据相关实施细则要求，督促并检查日常审计工作情况，审查公司内部控制制度及执行情况，审核公司所有重要的会计政策，定期了解公司财务状况和经营情况。在 2020 年报编制过程中，积极与会计师事务所协商确定了公司本年度财务状况和经营成果。在年审注册会计师进场审计中，积极与年审会计师沟通交流，督促其按进度完成审计工作。同时对于下年度是否续聘苏亚金诚会计师事务所提出意见，认为苏亚金诚会计师事务所在为公司提供审计服务工作，恪尽职守，遵守独立、客观、公正的执业准则，较好地完成了公司委托年度审计工作，提议续聘。

3、董事会下设的薪酬与考核委员会依据其工作程序和工作职责，通过调阅资料，认真审阅了公司主要财务指标和经营目标完成情况。了解董事和高级管理人员岗位指标的完成情况，并将指标与董事和高级管理人员的业务创新能力结合，对董事和高级管理人员本年度的业绩进行了考评，认为公司董事、高级管理人员在报告期内勤勉尽责，薪酬发放符合董事会制定的薪酬管理办法和公司财务制度。

4、董事会下设的提名委员会根据公司发展需要，研究公司独立董事、高级管理人员等的选择标准和程序，为董事、监事等人员的换届做好准备工作。

#### 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

#### 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

#### 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司已建立高级管理人员的绩效评价体系。董事会下设薪酬与考核委员会，负责薪酬政策的制定、薪酬方案的拟稿，最后方案由董事会敲定。公司根据企业年度业绩完成情况、管理者履职情况、管理能力、领导力等对相关人员进行综合考核，对公司高级管理人员及其所负责的单位（部门）进行经营业绩和管理指标的考核，并以此作为奖惩依据。

#### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司在披露 2020 年年度报告的同时披露了公司内部控制评价报告，内容请查阅上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2020 年财务报告内部控制实施情况进行审计，并出具了标准无保留意见的《内部控制审计报告》。详情请见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

#### 十、其他

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

## 审计报告

苏亚审[2021]308号

江西晨光新材料股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了江西晨光新材料股份有限公司（以下简称晨光新材）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表，2020 年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了晨光新材 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年度的经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

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

### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

#### 1. 应收款项坏账准备

请参阅财务报表附注三“重要会计政策和会计估计”注释九所述的会计政策及附注五“合并财务报表主要项目附注”注释3。

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
晨光新材根据应收账款的预期信用损失为基础确认坏账准备，由于应收账款坏账准备的确定涉及管理层运用重大会计估计和判断，因此，我们将应收款项坏账准备确定为关键审计事项。	<p>针对应收账款坏账准备关键审计事项，我们实施审计程序主要包括：</p> <p>（1）了解与应收账款管理相关的内部控制，评价内部控制设计是否合理，并对关键控制点执行有效性进行测试；</p> <p>（2）获取晨光新材管理层（以下简称“管理层”）计算预期信用损失率的历史信用损失经验数据及关键假设的合理性，从而评估管理层对于应收账款的信用风险评估和识别的合理性；</p>

- (3) 获取应收账款逾期账龄表和坏账准备计提表，结合应收账款期后回款情况，分析检查应收账款逾期账龄划分及坏账计提的合理性和准确性；
- (4) 选取样本对应收账款执行函证程序。

## 2. 收入确认

请参阅财务报表附注三“重要会计政策和会计估计”注释二十五所述的会计政策及附注五“合并财务报表主要项目附注”注释29。

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>晨光新材的销售收入主要为功能性硅烷产品的销售收入,由于收入确认是晨光新材的关键业绩指标之一,因此我们将收入作为关键审计事项。</p>	<p>针对收入确认关键审计事项,我们实施审计程序主要包括:</p> <p>(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制,评价内部控制设计是否合理,并测试相关内部控制运行的有效性;</p> <p>(2) 检查主要客户销售合同,识别合同中的单项履约义务和控制权转移等条款,评价收入确认的时点是否符合企业会计准则的要求;</p> <p>(3) 执行分析性复核程序,判断销售收入和毛利率变动的合理性;</p> <p>(4) 对于内销收入,以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件,包括销售合同、订单、销售发票、出库单等;对于出口收入,获取电子口岸信息并与账面记录核对,并以抽样方式检查销售合同、出口报关单、提单等支持性文件;</p> <p>(5) 对主要客户的销售收入执行函证程序;</p> <p>(6) 对资产负债表日前后确认的销售收入实施截止测试,确认收入是否记录在正确的会计期间。</p>

## 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括晨光新材 2020 年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估晨光新材的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算晨光新材、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督晨光新材的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（6）就晨光新材中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少

数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

苏亚金诚会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：  
(项目合伙人)

中国注册会计师：

中国 南京市

二〇二一年三月二十九日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：江西晨光新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		707,946,738.26	104,403,381.25
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			54,145,130.43
应收账款		83,222,723.09	86,142,015.38
应收款项融资		86,271,697.80	
预付款项		3,433,919.53	4,181,447.86
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		8,797.95	122,607.95
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		77,986,578.68	73,595,448.97
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		5,601,093.09	3,652,958.78
流动资产合计		964,471,548.40	326,242,990.62
<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			
固定资产		187,289,682.20	192,914,541.96
在建工程		71,806,179.99	32,550,396.78
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		13,995,299.67	14,375,905.30
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,698,027.87	1,264,929.35
递延所得税资产		2,816,120.75	2,277,493.16
其他非流动资产		2,365,625.42	4,144,321.70
非流动资产合计		281,970,935.90	247,527,588.25
资产总计		1,246,442,484.30	573,770,578.87
<b>流动负债：</b>			
短期借款			20,100,000.00
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			
应付账款		71,306,214.26	73,648,975.64
预收款项			4,328,598.48
合同负债		10,793,759.21	
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		16,954,090.61	11,977,814.93
应交税费		10,991,287.41	7,256,797.09
其他应付款		1,364,715.07	423,121.68
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			1,000,000.00
其他流动负债		1,057,330.25	
流动负债合计		112,467,396.81	118,735,307.82
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			8,800,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			



长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			8,800,000.00
负债合计		112,467,396.81	127,535,307.82
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		184,000,000.00	138,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		583,770,701.91	69,637,999.37
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		367,579.07	319,378.70
盈余公积		40,870,584.44	28,551,589.57
一般风险准备			
未分配利润		324,966,222.07	209,726,303.41
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,133,975,087.49	446,235,271.05
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,133,975,087.49	446,235,271.05
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,246,442,484.30	573,770,578.87

法定代表人：丁建峰 主管会计工作负责人：虞中奇 会计机构负责人：周凡

### 母公司资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：江西晨光新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		702,946,120.28	100,619,260.63
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			46,200,035.32
应收账款		80,048,022.42	88,626,882.84
应收款项融资		77,029,513.76	
预付款项		2,748,499.46	3,881,090.79
其他应收款			118,560.00
其中：应收利息			
应收股利			
存货		67,848,948.86	64,902,053.70
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			
流动资产合计		930,621,104.78	304,347,883.28
<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		12,925,771.50	12,925,771.50
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		181,519,585.64	186,767,704.25
在建工程		71,806,179.99	32,550,396.78
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		13,545,048.45	13,875,936.28
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,698,027.87	1,264,929.35
递延所得税资产		969,531.88	888,421.36
其他非流动资产		2,365,625.42	4,144,321.70
非流动资产合计		286,829,770.75	252,417,481.22
资产总计		1,217,450,875.53	556,765,364.50
<b>流动负债：</b>			
短期借款			20,100,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		63,719,578.48	69,216,853.89
预收款项			2,863,688.50
合同负债		8,334,352.45	
应付职工薪酬		13,536,540.24	10,385,611.12
应交税费		9,952,371.66	6,666,328.17
其他应付款		426,215.13	359,609.06
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			1,000,000.00
其他流动负债		737,692.19	
流动负债合计		96,706,750.15	110,592,090.74
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			8,800,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			8,800,000.00
负债合计		96,706,750.15	119,392,090.74
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		184,000,000.00	138,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		583,770,701.91	69,637,999.37
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		367,579.07	319,378.70
盈余公积		40,870,584.44	28,551,589.57
未分配利润		311,735,259.96	200,864,306.12
所有者权益（或股东权益）合计		1,120,744,125.38	437,373,273.76
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,217,450,875.53	556,765,364.50

法定代表人：丁建峰 主管会计工作负责人：虞中奇 会计机构负责人：周凡

### 合并利润表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入		746,212,494.00	690,228,932.20
其中：营业收入		746,212,494.00	690,228,932.20
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		610,375,247.83	564,757,947.81
其中：营业成本		546,388,537.50	479,031,144.20
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		4,822,334.59	4,778,695.79
销售费用		14,720,499.76	32,745,768.41
管理费用		23,577,350.37	20,694,493.56
研发费用		28,212,771.12	26,666,933.56

财务费用		-7,346,245.51	840,912.29
其中：利息费用		369,480.83	816,764.76
利息收入		9,646,337.12	230,498.88
加：其他收益		6,392,210.24	12,258,011.87
投资收益（损失以“-”号填列）		844,752.33	118,277.78
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			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-472,195.46	-3,100,357.81
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,377,565.32	-1,579,343.57
资产处置收益（损失以“-”号填列）		21,057.68	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		141,245,505.64	133,167,572.66
加：营业外收入		8,157,022.27	4,277,249.11
减：营业外支出		1,922,913.09	749,876.71
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		147,479,614.82	136,694,945.06
减：所得税费用		19,920,701.29	17,865,158.85
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		127,558,913.53	118,829,786.21
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		127,558,913.53	118,829,786.21
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）		127,558,913.53	118,829,786.21
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		127,558,913.53	118,829,786.21
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		127,558,913.53	118,829,786.21
(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)		0.81	0.86
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.81	0.86

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

法定代表人：丁建峰 主管会计工作负责人：虞中奇 会计机构负责人：周凡

### 母公司利润表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业收入		690,825,068.23	604,960,424.16
减：营业成本		506,824,569.31	410,570,706.84
税金及附加		4,278,200.38	4,250,910.12
销售费用		10,505,152.52	25,205,117.90
管理费用		18,971,688.28	16,959,050.98
研发费用		28,212,771.12	26,666,933.56
财务费用		-7,495,336.16	869,926.84
其中：利息费用		369,480.83	816,764.76
利息收入		9,604,773.82	219,878.80
加：其他收益		6,381,472.43	12,258,011.87
投资收益（损失以“－”号填列）		844,752.33	118,277.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-190,487.63	-2,314,926.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,377,565.32	-1,579,343.57
资产处置收益（损失以“-”号填列）		21,057.68	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		135,207,252.27	128,919,797.96
加：营业外收入		8,137,022.27	4,244,279.65
减：营业外支出		1,807,713.88	735,176.71
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		141,536,560.66	132,428,900.90
减：所得税费用		18,346,611.95	16,625,264.13
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		123,189,948.71	115,803,636.77
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		123,189,948.71	115,803,636.77
（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		123,189,948.71	115,803,636.77
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：丁建峰 主管会计工作负责人：虞中奇 会计机构负责人：周凡

**合并现金流量表**  
2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019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		374,074,231.69	303,261,537.23
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		203,784.30	
收到其他与经营活动有关的现金		30,755,421.87	21,606,782.56
经营活动现金流入小计		405,033,437.86	324,868,319.79
购买商品、接受劳务支付的现金		134,736,480.41	73,986,660.71
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		70,336,949.07	74,307,603.51
支付的各项税费		34,387,093.27	31,764,211.66
支付其他与经营活动有关的现金		43,603,817.43	62,207,554.79
经营活动现金流出小计		283,064,340.18	242,266,030.67
经营活动产生的现金流量净额		121,969,097.68	82,602,289.12
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		244,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		844,752.33	118,277.78

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		114,248.36	
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			20,000,000.00
投资活动现金流入小计		244,959,000.69	20,118,277.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		56,159,737.06	62,827,485.08
投资支付的现金		244,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			20,000,000.00
投资活动现金流出小计		300,159,737.06	82,827,485.08
投资活动产生的现金流量净额		-55,200,736.37	-62,709,207.30
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		560,132,702.54	
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			29,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		560,132,702.54	29,900,000.00
偿还债务支付的现金		29,900,000.00	31,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		399,805.96	28,431,325.74
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		30,299,805.96	59,731,325.74
筹资活动产生的现金流量净额		529,832,896.58	-29,831,325.74
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,336,445.06	-218,883.28
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		595,264,812.83	-10,157,127.20
加：期初现金及现金等价物余额		93,445,389.53	103,602,516.73
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		688,710,202.36	93,445,389.53

法定代表人：丁建峰 主管会计工作负责人：虞中奇 会计机构负责人：周凡

母公司现金流量表  
2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019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		359,870,531.47	294,455,278.59
收到的税费返还		203,784.30	
收到其他与经营活动有关的现金		30,683,120.76	21,556,886.89
经营活动现金流入小计		390,757,436.53	316,012,165.48
购买商品、接受劳务支付的现金		137,794,091.40	88,077,988.79
支付给职工及为职工支付的现金		62,441,495.22	65,273,311.81
支付的各项税费		29,115,349.54	27,430,784.44
支付其他与经营活动有关的现金		41,593,031.05	55,353,598.40
经营活动现金流出小计		270,943,967.21	236,135,683.44
经营活动产生的现金流量净额		119,813,469.32	79,876,482.04
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		244,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		844,752.33	118,277.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		114,248.36	
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			20,000,000.00
投资活动现金流入小计		244,959,000.69	20,118,277.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		55,372,177.56	62,311,230.90
投资支付的现金		244,000,000.00	
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			20,000,000.00
投资活动现金流出小计		299,372,177.56	82,311,230.90
投资活动产生的现金流量净额		-54,413,176.87	-62,192,953.12
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		560,132,702.54	
取得借款收到的现金			29,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		560,132,702.54	29,900,000.00
偿还债务支付的现金		29,900,000.00	31,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		399,805.96	28,431,325.74
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		30,299,805.96	59,731,325.74

筹资活动产生的现金流量净额		529,832,896.58	-29,831,325.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,184,873.56	-268,923.18
五、现金及现金等价物净增加额		594,048,315.47	-12,416,720.00
加：期初现金及现金等价物余额		89,661,268.91	102,077,988.91
六、期末现金及现金等价物余额		683,709,584.38	89,661,268.91

法定代表人：丁建峰 主管会计工作负责人：虞中奇 会计机构负责人：周凡

**合并所有者权益变动表**  
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 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、上年年 末余额	138,000,000.00				69,637,999.37			319,378.70	28,551,589.57		209,726,303.41		446,235,271.05		446,235,271.05
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	138,000,000.00				69,637,999.37			319,378.70	28,551,589.57		209,726,303.41		446,235,271.05		446,235,271.05
三、本期增 减变动金 额(减少以 “-”号填 列)	46,000,000.00				514,132,702.54			48,200.37	12,318,994.87		115,239,918.66		687,739,816.44		687,739,816.44
(一)综合 收益总额											127,558,913.53		127,558,913.53		127,558,913.53
(二)所有 者投入和 减少资本	46,000,000.00				514,132,702.54								560,132,702.54		560,132,702.54
1. 所有者	46,000,000.00				514,132,702.54								560,132,702.54		560,132,702.54

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								12,318,994.87		-12,318,994.87					
1. 提取盈余公积								12,318,994.87		-12,318,994.87					
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															
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															

2020 年年度报告

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						48,200.37					48,200.37		48,200.37
1. 本期提取						4,724,802.12					4,724,802.12		4,724,802.12
2. 本期使用						4,676,601.75					4,676,601.75		4,676,601.75
(六)其他													
四、本期期末余额	184,000,000.00				583,770,701.91		367,579.07	40,870,584.44		324,966,222.07		1,133,975,087.49	1,133,975,087.49

项目	2019 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、上年年末余额	138,000,000.00				69,637,999.37				16,971,225.89		130,076,880.88		354,686,106.14		354,686,106.14
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控															

2020 年年度报告

制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	138,000,000.00				69,637,999.37				16,971,225.89		130,076,880.88		354,686,106.14	354,686,106.14
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							319,378.70	11,580,363.68		79,649,422.53		91,549,164.91	91,549,164.91	
(一) 综合收益总额										118,829,786.21		118,829,786.21	118,829,786.21	
(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								11,580,363.68	-39,180,363.68			-27,600,000.00	-27,600,000.00	
1. 提取盈余公积								11,580,363.68	-11,580,363.68					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-27,600,000.00		-27,600,000.00	-27,600,000.00	
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							319,378.70						319,378.70		319,378.70
1. 本期提取							4,495,459.78						4,495,459.78		4,495,459.78
2. 本期使用							4,176,081.08						4,176,081.08		4,176,081.08
(六) 其他															
四、本期期 末余额	138,000,000.00				69,637,999.37		319,378.70	28,551,589.57		209,726,303.41			446,235,271.05		446,235,271.05

法定代表人：丁建峰 主管会计工作负责人：虞中奇 会计机构负责人：周凡

### 母公司所有者权益变动表

2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 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、上年年末余额	138,000,000.00				69,637,999.37			319,378.70	28,551,589.57	200,864,306.12	437,373,273.76

2020 年年度报告

加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	138,000,000.00			69,637,999.37		319,378.70	28,551,589.57	200,864,306.12	437,373,273.76	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	46,000,000.00			514,132,702.54		48,200.37	12,318,994.87	110,870,953.84	683,370,851.62	
（一）综合收益总额								123,189,948.71	123,189,948.71	
（二）所有者投入和减少资本	46,000,000.00			514,132,702.54					560,132,702.54	
1. 所有者投入的普通股	46,000,000.00			514,132,702.54					560,132,702.54	
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							12,318,994.87	-12,318,994.87		
1. 提取盈余公积							12,318,994.87	-12,318,994.87		
2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备						48,200.37			48,200.37	
1. 本期提取						4,724,802.12			4,724,802.12	
2. 本期使用						4,676,601.75			4,676,601.75	



(六) 其他											
四、本期期末余额	184,000,000.00				583,770,701.91			367,579.07	40,870,584.44	311,735,259.96	1,120,744,125.38

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	138,000,000.00				69,637,999.37				16,971,225.89	124,241,033.03	348,850,258.29
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	138,000,000.00				69,637,999.37				16,971,225.89	124,241,033.03	348,850,258.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							319,378.70	11,580,363.68	76,623,273.09	88,523,015.47	
（一）综合收益总额										115,803,636.77	115,803,636.77
（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								11,580,363.68	-39,180,363.68		-27,600,000.00
1. 提取盈余公积								11,580,363.68	-11,580,363.68		
2. 对所有者（或股东）的分配									-27,600,000.00		-27,600,000.00
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							319,378.70			319,378.70
1. 本期提取							4,495,459.78			4,495,459.78
2. 本期使用							4,176,081.08			4,176,081.08
（六）其他										
四、本期期末余额	138,000,000.00				69,637,999.37		319,378.70	28,551,589.57	200,864,306.12	437,373,273.76

法定代表人：丁建峰 主管会计工作负责人：虞中奇 会计机构负责人：周凡

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

江西晨光新材料股份有限公司（以下简称“公司”）是经湖口县招商协作局《关于同意建立诺贝尔（九江）高新材料有限公司的批复》[湖招商外资字（2006）07号]批准，由香港诺贝尔高新材料有限公司投资设立的外资独资有限公司，公司于2006年9月29日取得九江市工商行政管理局核发的注册号为企独赣浔总字第000909号的企业法人营业执照。公司成立时的注册资本为港币300万元，全部由香港诺贝尔高新材料有限公司出资，占注册资本的100.00%。

2017年9月12日，根据董事会决议，公司以2017年6月30日为基准日进行整体变更。经审计后的2017年6月30日净资产为人民币171,375,004.37元，扣除专项储备后为170,137,999.37元，按照1:0.5584的比例进行折股，合计折为9,500.00万股，每股面值人民币1元，其余人民币75,137,999.37元作为资本公积（股本溢价）。

经过历次股权变更和增资，2018年8月3日公司股本变更为13,800.00万元。

经中国证券监督管理委员会2020年7月8日证监许可[2020]1393号《关于核准江西晨光新材料股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司于2020年7月29日首次向社会公开发行人民币普通股（A股）4,600万股。本次公开发行股票后，公司股本变更为18,400.00万元。

法定代表人：丁建峰

企业统一社会信用代码：91360400792837107D

经营范围：化工产品生产（不含许可类化工产品），化工产品销售（不含许可类化工产品），专用化学产品制造（不含危险化学品），专用化学产品销售（不含危险化学品），合成材料制造（不含危险化学品），合成材料销售，新型催化材料及助剂销售，表面功能材料销售，炼油、化工生产专用设备销售，固体废物治理，新材料技术推广服务，工程和技术研究和试验发展，技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广，危险化学品经营，危险化学品生产，技术进出口，货物进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司注册地：江西省九江市湖口县金沙湾工业园

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有受控制的子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

本报告期公司合并财务报表范围列示如下：

名称	取得方式
江苏晨光偶联剂有限公司	同一控制下合并

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

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

##### 2. 持续经营

适用 不适用

公司管理层认为，公司自报告期末起至少12个月内具有持续经营能力。

#### 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

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、所有者（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

公司以12个月作为一个营业周期。

##### 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

###### （一）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日，公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；根据合并后享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为个别财务报表中长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付合并对价（包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务账面价值或发行股份的面值总额）之间的差额，调整资本公积（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

###### （二）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

1. 公司对非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值计量。以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

2. 合并成本分别以下情况确定：

(1) 一次交易实现的企业合并，合并成本以公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

(2) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资投资成本之和。个别财务报表的的长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

3. 公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

(1) 公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产(不仅限于被购买方原已确认的资产)，其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(2) 公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(3) 公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(4) 公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。

(5) 公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

4. 企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

(1) 公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

(2) 公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列规定处理：

①对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

②经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(三) 公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

1. 公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用(包括为企业合并发生的审计、法律服务、

评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用等)，于发生时计入当期损益。

2. 公司为企业合并而发行债务性证券支付的佣金、手续费等交易费用，计入债务性证券的初始计量金额。

(1) 债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

(2) 债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

3. 公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的佣金、手续费等交易费用，计入权益性证券的初始计量金额。

(1) 在溢价发行权益性证券的情况下，该部分费用从资本公积（股本溢价）中扣除；

(2) 在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### (一) 统一会计政策和会计期间

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

### (二) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司编制。

### (三) 子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余冲减归属于母公司的所有者权益（未分配利润）；子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余继续冲减少数股东权益。

### (四) 报告期内增减子公司的处理

#### 1. 报告期内增加子公司的处理

##### (1) 报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

##### (2) 报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，

将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

## 2. 报告期内处置子公司的处理

公司在报告期内处置子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

## 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

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自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，确定为现金等价物。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### （一）外币业务的核算方法

#### 1. 外币交易的初始确认

对于发生的外币交易，公司均按照交易发生日中国人民银行公布的即期汇率（中间价）将外币金额折算为记账本位币金额。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，公司按照交易发生日实际采用的汇率进行折算。

#### 2. 资产负债表日或结算日的调整或结算

资产负债表日或结算日，公司按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目分别进行处理：

##### （1）外币货币性项目的会计处理原则

对于外币货币性项目，在资产负债表日或结算日，公司采用资产负债表日或结算日的即期汇率（中间价）折算，对因汇率波动而产生的差额调整外币货币性项目的记账本位币金额，同时作为汇兑差额处理。其中，与购建或生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，计入符合资本化条件的资产的成本；其他汇兑差额，计入当期财务费用。

##### （2）外币非货币性项目的会计处理原则

①对于以历史成本计量的外币非货币性项目，公司仍按照交易发生日的即期汇率（中间价）折算，不改变其记账本位币金额，不产生汇兑差额。

②对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，如果其可变现净值以外币确定，则公司在确定存货的期末价值时，先将可变现净值按期末汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较。

③对于以公允价值计量的非货币性项目，如果期末的公允价值以外币反映，则公司先将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算为记账本位币金额，再与原记账本位币金额进行比较，其差额作为公允价值变动（含汇率变动）损益，计入当期损益。

## （二）外币报表折算的会计处理方法

### 1. 公司按照下列方法对境外经营的财务报表进行折算：

（1）资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

（2）利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算或者采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在合并资产负债表中所有者权益项目的“其他综合收益”项目列示。

### 2. 公司按照下列方法对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表进行折算：

（1）公司对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按资产负债表日的即期汇率进行折算。

（2）在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，公司对财务报表停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

3. 公司在处置境外经营时，将合并资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按照处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 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。

### （一）金融工具的分类

#### 1. 金融资产的分类

公司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，将金融资产分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（包括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）；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### 2. 金融负债的分类

公司将金融负债分为以下两类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债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）；（2）以摊余成本计量的金融负债。



## （二）金融工具的确认依据和计量方法

### 1. 金融工具的确认依据

公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

### 2. 金融工具的计量方法

#### （1）金融资产

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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的的应收账款或应收票据，且其未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除减值损失或利得、汇兑损益及采用实际利率法计算的利息计入当期损益外，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

公司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的，将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产

公司将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。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

#### （2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计

有关外，公允价值变动计入当期损益。被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，该负债由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

## ②以摊余成本计量的金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### （三）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

### （四）金融负债终止确认

当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债），将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

### （五）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。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：

1. 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
2. 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

## （六）权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

公司控制的主体发行的满足金融负债定义，但满足准则规定条件分类为权益工具的特殊金融工具，在公司合并财务报表中对应的少数股东权益部分，分类为金融负债。

## （七）金融工具公允价值的确定方法

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

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术之外的其他方式确定的，公司将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，公司根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。

## （八）金融资产减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

### 1. 减值准备的确认方法

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

#### （1）一般处理方法

每个资产负债表日，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，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，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，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（如在具有较高信用评级的商业银行的定期存款、具有“投资级”以上外部信用评级的金融工具），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。

#### （2）简化处理方法

对于应收账款及与收入相关的应收票据，未包含重大融资成分或不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

## 2. 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

无论公司采用何种方式评估信用风险是否显著增加，如果合同付款逾期超过（含）30 日，则通常可以推定金融资产的信用风险显著增加，除非公司以合理成本即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险仍未显著增加。

除特殊情况外，公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

## 3. 以组合为基础评估信用风险的组合方法和确定依据

公司对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

当无法以合理成本评估单项金融资产预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	计提方法
银行承兑汇票组合、商业承兑汇票组合	银行承兑汇票的承兑人均是商业银行，具有较高的信用，票据到期不获支付的可能性较低，不计算预期信用损失。对于商业承兑汇票，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
风险组合	对于划分为风险组合的应收账款，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，编制应收账款逾期账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
其他组合	对应收合并范围内子公司款项，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，编制应收账款逾期账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

## 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

**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

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10（八）金融工具减值。

**13. 应收款项融资**

√适用 □不适用

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10（八）金融工具减值。

**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

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10（八）金融工具减值。

**15. 存货**

√适用 □不适用

**（一）存货的分类**

公司存货分为原材料、低值易耗品、在产品、库存商品、发出商品等。

**（二）发出存货的计价方法**

发出材料采用加权平均法核算，发出库存商品采用加权平均法核算。

**（三）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法****1. 存货可变现净值的确定依据**

（1）库存商品（产成品）和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

（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。

（3）为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

（4）为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

**2. 存货跌价准备的计提方法**

（1）公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

（2）对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

**(四) 存货的盘存制度**

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

**(五) 低值易耗品的摊销方法**

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

**16. 合同资产****(1). 合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

合同资产，指公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。公司的合同资产主要包括已完工未结算资产和质保金。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

**(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

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见“金融资产减值”。

**17. 持有待售资产**

适用 不适用

**18. 债权投资****(1). 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****(1). 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****(1). 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

**(一) 长期股权投资初始投资成本的确定**

1. 企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本的确认详见本附注三之五同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2. 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初始投资成本：

(1) 通过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初始投资成本。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。

(2) 通过发行的权益性证券（权益性工具）等方式取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券（权益性工具）公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明，取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券（权益性工具）的公允价值更加可靠的，以投资者投入的长期股权投资的公允价值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券（权益性工具）直接相关费用，包括手续费、佣金等，冲减发行溢价，溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。通过发行债务性证券（债务性工具）取得的长期股权投资，比照通过发行权益性证券（权益性工具）处理。

(3) 通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以债权转为股权所享有股份的公允价值作为其初始投资成本。

(4) 通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，公司以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述条件的，公司以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

公司发生的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，计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

## （二）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

### 1. 采用成本法核算的长期股权投资

(1) 公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，即对子公司投资，采用成本法核算。

(2) 采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

### 2. 采用权益法核算的长期股权投资

(1) 公司对被投资单位具有共同控制的合营企业或重大影响的联营企业，采用权益法核算。

(2) 采用权益法核算的长期股权投资，对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的初始投资成本。

(3) 取得长期股权投资后，公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位账面净利润经过调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单

位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司对被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销，并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资合同或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### （三）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

#### 1. 确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。某项安排的相关活动通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究开发活动以及融资活动等。合营企业，是公司仅对某项安排的净资产享有权利的合营安排。合营方享有某项安排相关资产且承担相关债务的合营安排是共同经营，而不是合营企业。

#### 2. 确定对被投资单位具有重大影响的依据

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

## 22. 投资性房地产

不适用

## 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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：



1. 与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；
2. 该固定资产的成本能够可靠地计量。

## (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
房屋及构筑物	年限平均法	10—20	5	4.75—9.50
生产设备	年限平均法	5—10	5	9.50—19.00
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
其他	年限平均法	3—5	5	19.00—31.67

## (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

### （一）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### （二）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按照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。自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，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，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按照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，再按照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

### （一）借款费用的范围

公司的借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

### （二）借款费用的确认原则

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

符合资本化条件的资产，包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用

或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### （三）借款费用资本化期间的确定

#### 1. 借款费用开始资本化时点的确定

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，借款费用开始资本化。其中，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出。

#### 2. 借款费用暂停资本化时间的确定

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。公司将在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

#### 3. 借款费用停止资本化时点的确定

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，停止借款费用的资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为当期损益。

购建或者生产的符合资本化条件的资产各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化；购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

### （四）借款费用资本化金额的确定

#### 1. 借款利息资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）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，公司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进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（3）借款存在折价或者溢价的，公司按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（4）在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不能超过当期相关借款实际发生的

利息金额。

## 2. 借款辅助费用资本化金额的确定

(1) 专门借款发生的辅助费用,在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的,在发生时根据其发生额予以资本化,计入符合资本化条件的资产的成本;在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

(2) 一般借款发生的辅助费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

## 3. 汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内,外币专门借款本金及利息的汇兑差额,予以资本化,计入符合资本化条件的资产的成本。

## 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

#### (一) 无形资产的初始计量

##### 1. 外购无形资产的初始计量

外购无形资产的成本,包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额,除应予资本化的以外,在信用期间内计入当期损益。

##### 2. 自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本,按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定,对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产,其研究阶段的支出,于发生时计入当期损益;其开发阶段的支出,不符合资本化条件的,于发生时计入当期损益;符合资本化条件的,确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出,则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

#### (二) 无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

#### 1. 使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
土地使用权	50	0	2
计算机软件	3	0	33.33

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

#### 2. 使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销。

### (三) 无形资产使用寿命的估计

1. 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2. 合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3. 按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

### (四) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

#### 1. 研究阶段

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

#### 2. 开发阶段

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### (五) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

#### （六）土地使用权的处理

1. 公司取得的土地使用权通常确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值的，将其转为投资性房地产。
2. 公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。
3. 外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，全部作为固定资产。

## （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

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

公司对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

公司进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减

值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

#### （一）长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

#### （二）长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

#### （三）长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

### 32. 合同负债

#### （1）. 合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债，是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或公司已经取得了无条件收款权，公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

### 33. 职工薪酬

#### （1）. 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

短期薪酬是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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，并计入当期损益或相关资产成本。

#### （2）. 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。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。
2. 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。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

1. 服务成本。
2. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
3. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 34. 租赁负债

适用 不适用

## 35. 预计负债

适用 不适用

### (一) 预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、亏损合同、重组等或有事项相关的义务同时符合以下三个条件时，确认为预计负债：

1. 该义务是公司承担的现时义务；
2. 该项义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
3. 该义务的金额能够可靠地计量。

### (二) 预计负债的计量方法

预计负债的金额按照该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

1. 所需支出存在一个连续范围且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

2. 在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

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

### 36. 股份支付

适用 不适用

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### (一) 授予日的会计处理

除了立即可行权的股份支付外，无论权益结算的股份支付还是现金结算的股份支付，公司在授予日均不做会计处理。

#### (二) 等待期内每个资产负债表日的会计处理

在等待期内的每个资产负债表日，公司将取得职工或其他方提供的服务计入成本费用，同时确认所有者权益或负债。

对于附有市场条件的股份支付，只要职工满足了其他所有非市场条件，就确认已取得的服务。业绩条件为非市场条件的，等待期限确定后，后续信息表明需要调整对可行权情况的估计的，则对前期估计进行修改。

对于权益结算的涉及职工的股份支付，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积(其他资本公积)，不确认其后续公允价值变动；对于现金结算的涉及职工的股份支付，按照每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量，确定成本费用和应付职工薪酬。

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做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

#### (三) 可行权日之后的会计处理

1. 对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。公司在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积(其他资本公积)。

2. 对于现金结算的股份支付，企业在可行权日之后不再确认成本费用，负债(应付职工薪酬)公允价值的变动计入当期损益(公允价值变动损益)。

#### (四) 回购股份进行职工期权激励的会计处理

公司以回购股份形式奖励公司职工的，在回购股份时，按照回购股份的全部支出作为库存股



处理，同时进行备查登记。在等待期内每个资产负债表日，按照权益工具在授予日的公允价值，将取得的职工服务计入成本费用，同时增加资本公积(其他资本公积)。在职工行权购买公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积(其他资本公积)累计金额，同时，按照其差额调整资本公积(股本溢价)。

### 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

##### (一) 收入确认原则和计量方法

##### 1. 收入的确认

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。合同开始日，公司对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，然后，在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

##### 2. 收入的计量

合同包含两项或多项履约义务的，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。在确定交易价格时，公司将考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价以及应付客户对价等因素的影响，并假定将按照现有合同的约定向客户转移商品，且该合同不会被取消、续约或变更。

##### (二) 具体的收入确认政策

内销产品收入确认需满足以下条件：公司根据合同约定将产品交付给客户，客户签收后确认收入。

外销产品收入确认需满足以下条件：公司根据合同约定将产品报关、取得提单时确认收入。

#### (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

公司为履行合同而发生的成本，在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。
- 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。

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：

- 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。

#### 40. 政府补助

适用 不适用

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

##### （一）政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

1. 公司能够满足政府补助所附条件；
2. 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

##### （二）政府补助的计量

1. 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。
2. 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

##### （三）政府补助的会计处理方法

1. 与资产相关的政府补助，在取得时确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

(2) 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

3. 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，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

4. 与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

5. 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

(3) 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

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

(一) 递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1. 公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

2. 递延所得税资产的确认依据

(1) 公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

(2) 对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法

获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值；在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### 3. 递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

#### (二) 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1. 资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2. 适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3. 公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。  
公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

#### 经营租赁的会计处理

作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之

和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (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

### 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2017年7月5日，财政部发布修订的《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”）。修订后的准则规定，要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。本公司自2020年1月1日起实施，对会计政策的相关内容进行调整。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	第一届董事会第十五次会议审议通过	详见说明

其他说明

无

#### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

#### (3). 2020 年起首次执行新收入准则、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	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	104,403,381.25	104,403,381.25	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			

衍生金融资产			
应收票据	54,145,130.43	54,145,130.43	
应收账款	86,142,015.38	86,142,015.38	
应收款项融资			
预付款项	4,181,447.86	4,181,447.86	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	122,607.95	122,607.95	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	73,595,448.97	73,595,448.97	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,652,958.78	3,652,958.78	
流动资产合计	326,242,990.62	326,242,990.62	
<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			
固定资产	192,914,541.96	192,914,541.96	
在建工程	32,550,396.78	32,550,396.78	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	14,375,905.30	14,375,905.30	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,264,929.35	1,264,929.35	
递延所得税资产	2,277,493.16	2,277,493.16	
其他非流动资产	4,144,321.70	4,144,321.70	
非流动资产合计	247,527,588.25	247,527,588.25	
资产总计	573,770,578.87	573,770,578.87	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	20,100,000.00	20,100,000.00	
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			
应付账款	73,648,975.64	73,648,975.64	

预收款项	4,328,598.48		-4,328,598.48
合同负债		3,571,722.85	3,571,722.85
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	11,977,814.93	11,977,814.93	
应交税费	7,256,797.09	7,256,797.09	
其他应付款	423,121.68	423,121.68	
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	1,000,000.00	1,000,000.00	
其他流动负债		756,875.63	756,875.63
流动负债合计	118,735,307.82	118,735,307.82	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	8,800,000.00	8,800,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	8,800,000.00	8,800,000.00	
负债合计	127,535,307.82	127,535,307.82	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	138,000,000.00	138,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	69,637,999.37	69,637,999.37	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	319,378.70	319,378.70	
盈余公积	28,551,589.57	28,551,589.57	
一般风险准备			
未分配利润	209,726,303.41	209,726,303.41	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	446,235,271.05	446,235,271.05	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益） 合计	446,235,271.05	446,235,271.05	

负债和所有者权益（或股东权益）总计	573,770,578.87	573,770,578.87	
-------------------	----------------	----------------	--

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	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	100,619,260.63	100,619,260.63	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	46,200,035.32	46,200,035.32	
应收账款	88,626,882.84	88,626,882.84	
应收款项融资			
预付款项	3,881,090.79	3,881,090.79	
其他应收款	118,560.00	118,560.00	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	64,902,053.70	64,902,053.70	
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			
流动资产合计	304,347,883.28	304,347,883.28	
<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	12,925,771.50	12,925,771.50	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	186,767,704.25	186,767,704.25	
在建工程	32,550,396.78	32,550,396.78	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	13,875,936.28	13,875,936.28	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,264,929.35	1,264,929.35	
递延所得税资产	888,421.36	888,421.36	
其他非流动资产	4,144,321.70	4,144,321.70	
非流动资产合计	252,417,481.22	252,417,481.22	
资产总计	556,765,364.50	556,765,364.50	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	20,100,000.00	20,100,000.00	



交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	69,216,853.89	69,216,853.89	
预收款项	2,863,688.50		-2,863,688.50
合同负债		2,382,242.88	2,382,242.88
应付职工薪酬	10,385,611.12	10,385,611.12	
应交税费	6,666,328.17	6,666,328.17	
其他应付款	359,609.06	359,609.06	
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	1,000,000.00	1,000,000.00	
其他流动负债		481,445.62	481,445.62
流动负债合计	110,592,090.74	110,592,090.74	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	8,800,000.00	8,800,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	8,800,000.00	8,800,000.00	
负债合计	119,392,090.74	119,392,090.74	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	138,000,000.00	138,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	69,637,999.37	69,637,999.37	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	319,378.70	319,378.70	
盈余公积	28,551,589.57	28,551,589.57	
未分配利润	200,864,306.12	200,864,306.12	
所有者权益（或股东权益）合计	437,373,273.76	437,373,273.76	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	556,765,364.50	556,765,364.50	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财会[2017]22 号文发布的《企业会计准则第 14 号——收入》，根据新收入准则的要求，公司将首次执行新收入准则的累积影响数，调整 2020 年年初财

务报表相关项目，将满足合同负债核算要求的金额由“预收款项”项目调整至“合同负债”项目列报，待转销项税调整至“其他流动负债”项目列报。

#### (4). 2020 年起首次执行新收入准则、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	销项税额-可抵扣进项税额	13%（销项税额）
消费税		
营业税		
教育费附加	缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	缴纳的流转税额	2%
城市维护建设税	缴纳的流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、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（%）
江苏晨光偶联剂有限公司	25%

#### 2. 税收优惠

适用 不适用

公司 2019 年 12 月 2 日经江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局、江西省地方税务局认定公司为高新技术企业(证书号 GR201936000083, 有效期三年)。公司 2019 年至 2021 年企业所得税税率为 15%。

#### 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		13,864.60
银行存款	693,387,672.36	93,422,938.16
其中：银行存款应计利息	4,680,000.00	
其他货币资金	14,559,065.90	10,966,578.49

合计	707,946,738.26	104,403,381.25
其中：存放在境外的款项总额		

注：其他货币资金中信用保证金余额为 14,556,535.90 元。除此以外，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。

其他说明

无

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		53,752,762.95
商业承兑票据		392,367.48
合计		54,145,130.43

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (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

### (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						54,165,781.35	100.00	20,650.92	5.00	54,145,130.43
其中：										
其中：银行承兑汇票						413,018.40	0.76	20,650.92	5.00	392,367.48
商业承兑汇票						54,165,781.35	100.00	20,650.92	5.00	54,145,130.43

合计				/		54,165,781.35	100.00	20,650.92	5.00	54,145,130.43
----	--	--	--	---	--	---------------	--------	-----------	------	---------------

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

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	
风险组合	20,650.92		20,650.92		0
合计	20,650.92		20,650.92		0

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

#### (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 年以内小计	65,605,120.29
1 至 2 年	710,619.66
2 至 3 年	127,824.04
3 年以上	2,761,608.71
合计	69,205,172.70

#### (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	90,435,514 .06	100. 00	7,212,790 .97	7.9 8	83,222,723 .09	92,755,969 .97	100. 00	6,613,954 .59	7.1 3	86,142,015 .38	
其中:											
其中: 风 险 组 合	90,435,514 .06	100. 00	7,212,790 .97	7.9 8	83,222,723 .09	92,755,969 .97	100. 00	6,613,954 .59	7.1 3	86,142,015 .38	
合 计	90,435,514 .06	/	7,212,790 .97	/	83,222,723 .09	92,755,969 .97	/	6,613,954 .59	/	86,142,015 .38	

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

组合计提项目: 其中: 风险组合

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 (%)
风险组合	90,435,514.06	7,212,790.97	7.98
合计	90,435,514.06	7,212,790.97	7.98

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	
按风险组合计 提的坏账准备	6,613,954.59	598,836.38				7,212,790.97
合计	6,613,954.59	598,836.38				7,212,790.97

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

债务人名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备金额
第一名	6,733,696.80	7.45	336,684.84
第二名	4,078,393.07	4.51	203,919.65
第三名	3,111,577.40	3.44	155,578.87
第四名	2,970,000.00	3.28	148,500.00
第五名	2,880,000.00	3.18	144,000.00
合计	19,773,667.27	21.86	988,683.36

#### (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	86,271,697.80	
合计	86,271,697.80	

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	3,413,819.53	99.41	4,181,447.86	100.00
1 至 2 年	20,100.00	0.59		
合计	3,433,919.53	100.00	4,181,447.86	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	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
第一名	833,214.29	24.26
第二名	520,838.99	15.17
第三名	452,649.10	13.18
第四名	382,344.81	11.13
第五名	192,000.00	5.59
合计	2,381,047.19	69.34

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		
其他应收款	8,797.95	122,607.95
合计	8,797.95	122,607.95

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****(4). 应收股利**适用 不适用**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**适用 不适用**(6). 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****(7). 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	9,261.00
合计	9,261.00

**(8). 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
押金及保证金		224,800.00
备用金	9,261.00	4,261.00
合计	9,261.00	229,061.00

**(9). 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)	
2020年1月1日余额	6,453.05	100,000.00		106,453.05
2020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	250.00			250.00
本期转回	6,240.00	100,000.00		106,240.00



本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	463.05			463.05

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

#### (10). 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	
押金及保证金	106,240.00		106,240.00			
备用金	213.05	250.00				463.05
合计	106,453.05	250.00	106,240.00			463.05

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (12). 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
员工备用金	备用金	9,261.00	1 年以内	100.00	463.05
合计	/	9,261.00	/	100.00	463.05

#### (13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

#### (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

#### (15). 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	7,795,515.84		7,795,515.84	4,436,275.62		4,436,275.62
在产品	3,830,818.04		3,830,818.04	2,984,474.11		2,984,474.11
库存商品	49,288,207.27		49,288,207.27	53,690,307.97	232,843.01	53,457,464.96
低值易耗品	12,128,011.05	2,036,884.58	10,091,126.47	11,312,879.83	1,453,792.48	9,859,087.35
发出商品	6,601,510.65		6,601,510.65	2,858,146.93		2,858,146.93
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	379,400.41		379,400.41			
合计	80,023,463.26	2,036,884.58	77,986,578.68	75,282,084.46	1,686,635.49	73,595,448.97

## (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						
在产品						
库存商品	232,843.01	274,549.11		507,392.12		
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
低值易耗品	1,453,792.48	1,103,016.21		519,924.11		2,036,884.58
库存商品						
合计	1,686,635.49	1,377,565.32		1,027,316.23		2,036,884.58

## (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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 11、持有待售资产

适用 不适用

### 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

### 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		
预交及待抵扣税金	5,601,093.09	3,652,958.78
合计	5,601,093.09	3,652,958.78

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

本期减值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

其他说明

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

本期减值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

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

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

**(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

其他说明：

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

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	187,289,682.20	192,914,541.96
固定资产清理		
合计	187,289,682.20	192,914,541.96

其他说明：

□适用 √不适用

**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	生产设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	110,305,424.32	149,259,575.48	6,905,684.07	8,579,078.27	275,049,762.14
2.本期增加金额	724,946.42	16,857,147.11	973,876.95	1,107,994.78	19,663,965.26
(1)购置		1,114,294.79	973,876.95	623,851.84	2,712,023.58
(2)在建工程转入	724,946.42	15,742,852.32	0.00	484,142.94	16,951,941.68
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额	499,451.90	4,907,267.69	341,976.03	67,115.19	5,815,810.81
(1)处置或报废	499,451.90	4,907,267.69	341,976.03	67,115.19	5,815,810.81
4.期末余额	110,530,918.84	161,209,454.90	7,537,584.99	9,619,957.86	288,897,916.59
二、累计折旧					
1.期初余额	26,746,259.74	45,085,212.75	5,037,118.64	5,266,629.05	82,135,220.18
2.本期增加金额	5,335,430.78	16,091,263.05	805,079.10	1,300,114.61	23,531,887.54
(1)计提	5,335,430.78	16,091,263.05	805,079.10	1,300,114.61	23,531,887.54
3.本期减少金额	154,450.49	3,520,520.78	322,454.52	61,447.54	4,058,873.33
(1)处置或报废	154,450.49	3,520,520.78	322,454.52	61,447.54	4,058,873.33
4.期末余额	31,927,240.03	57,655,955.02	5,519,743.22	6,505,296.12	101,608,234.39
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少					

金额					
(1)处置 或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面 价值	78,603,678.81	103,553,499.88	2,017,841.77	3,114,661.74	187,289,682.20
2.期初账面 价值	83,559,164.58	104,174,362.73	1,868,565.43	3,312,449.22	192,914,541.96

## (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	67,868,401.76	29,014,320.77
工程物资	3,937,778.23	3,536,076.01
合计	71,806,179.99	32,550,396.78

其他说明：

适用 不适用

## 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
在建工程	67,868,401.76		67,868,401.76	29,014,320.77		29,014,320.77
合计	67,868,401.76		67,868,401.76	29,014,320.77		29,014,320.77

(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 6 万吨有机硅烷偶联剂项目二期	64,600,000.00	20,934,873.82	29,677,444.38	4,382,561.83		46,229,756.37	78.35%	75.00%				自有资金
年产 6.5 万吨有机硅新材料技改扩能项目	28,160,000.00		10,983,955.87			10,983,955.87	39.01%	35.00%				自有资金和募集资金
CG-201 连续精馏装置新建工程	2,200,000.00	122,398.42	2,007,577.61			2,129,976.03	96.82%	96.00%				自有资金
合计	94,960,000.00	21,057,272.24	42,668,977.86	4,382,561.83		59,343,688.27	/	/			/	/

## (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

## (4). 工程物资情况

√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
工程物资	3,937,778.23		3,937,778.23	3,536,076.01		3,536,076.01
合计	3,937,778.23		3,937,778.23	3,536,076.01		3,536,076.01

其他说明：

无

## 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	16,629,394.44			349,929.42	16,979,323.86
2.本期增加金额				50,000.00	50,000.00
(1)购置				50,000.00	50,000.00
(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	16,629,394.44			399,929.42	17,029,323.86
二、累计摊销					
1.期初余额	2,421,244.39			182,174.17	2,603,418.56
2.本期增加金额	327,798.65			102,806.98	430,605.63
计提					
其中：本期摊销	327,798.65			102,806.98	430,605.63
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	2,749,043.04			284,981.15	3,034,024.19
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	13,880,351.40			114,948.27	13,995,299.67
2.期初账面价值	14,208,150.05			167,755.25	14,375,905.30

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
装修费	1,264,929.35	2,658,973.76	225,875.24		3,698,027.87
合计	1,264,929.35	2,658,973.76	225,875.24		3,698,027.87

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	9,250,138.60	1,666,180.07	8,427,694.05	1,514,642.59
内部交易未实现利润	4,599,762.73	1,149,940.68	3,051,402.29	762,850.57
可抵扣亏损				
合计	13,849,901.33	2,816,120.75	11,479,096.34	2,277,493.16

## (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

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
长期资产预付款	2,365,625.42		2,365,625.42	4,144,321.70		4,144,321.70
合计	2,365,625.42		2,365,625.42	4,144,321.70		4,144,321.70

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		9,900,000.00
保证借款		
信用借款		10,200,000.00
合计		20,100,000.00

短期借款分类的说明：

无

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

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

#### (1). 应付票据列示

适用 不适用

**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
与购货及费用相关的应付账款	51,916,415.60	58,210,261.72
与长期资产相关的应付账款	19,389,798.66	15,438,713.92
合计	71,306,214.26	73,648,975.64

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(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
合同负债	10,793,759.21	3,571,722.85
合计	10,793,759.21	3,571,722.85

**(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	11,977,814.93	74,981,838.64	70,005,562.96	16,954,090.61
二、离职后福利-设定提存计划		338,543.01	338,543.01	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	11,977,814.93	75,320,381.65	70,344,105.97	16,954,090.61

## (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	11,952,558.43	64,868,751.19	59,884,375.51	16,936,934.11
二、职工福利费		6,131,641.12	6,131,641.12	
三、社会保险费		1,955,083.33	1,955,083.33	
其中：医疗保险费		1,720,394.24	1,720,394.24	
工伤保险费		38,586.80	38,586.80	
生育保险费		196,102.29	196,102.29	
四、住房公积金		2,014,133.00	2,014,133.00	
五、工会经费和职工教育经费	25,256.50	12,230.00	20,330.00	17,156.50
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	11,977,814.93	74,981,838.64	70,005,562.96	16,954,090.61

## (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		328,212.00	328,212.00	
2、失业保险费		10,331.01	10,331.01	
3、企业年金缴费				
合计		338,543.01	338,543.01	

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
消费税		
营业税		
增值税	1,373,925.58	1,119,507.88
土地使用税	161,283.37	161,283.37
企业所得税	8,790,588.10	5,364,476.52
房产税	186,425.50	183,543.84
城市维护建设税	170,235.61	151,308.07
教育费附加	170,235.61	151,308.07
其他	138,593.64	125,369.34
合计	10,991,287.41	7,256,797.09

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		30,325.13
其他应付款	1,364,715.07	392,796.55
合计	1,364,715.07	423,121.68

其他说明：

适用 不适用

### 应付利息

#### (1). 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
分期付息到期还本的长期借款利息		7,758.33
企业债券利息		
短期借款应付利息		22,566.80
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计		30,325.13

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应付股利

#### (2). 分类列示

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
与费用、往来相关的经营性应付款	1,364,715.07	392,796.55
合计	1,364,715.07	392,796.55

#### (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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1 年内到期的长期借款		1,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
合计		1,000,000.00

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	1,057,330.25	756,875.63
合计	1,057,330.25	756,875.63

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		8,800,000.00
保证借款		
信用借款		
合计		8,800,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

适用 不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、 租赁负债**

适用 不适用

**48、 长期应付款**

**项目列示**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**长期应付款**

**(1). 按款项性质列示长期应付款**

适用 不适用

**专项应付款**

**(2). 按款项性质列示专项应付款**

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

涉及政府补助的项目：

适用 不适用



其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 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	138,000,000.00	46,000,000.00				46,000,000.00	184,000,000.00

其他说明：

经中国证券监督管理委员会《关于核准江西晨光新材料股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2020] 1393号）核准，公司于2020年7月29日首次向社会公开发行人民币普通股（A股）4,600万股。上述募集资金于2020年7月29日全部到账，并经苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了苏亚验[2020]14号《验资报告》。

## 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）	69,637,999.37	514,132,702.54		583,770,701.91
其他资本公积				
合计	69,637,999.37	514,132,702.54		583,770,701.91

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

经中国证券监督管理委员会《关于核准江西晨光新材料股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2020] 1393号）核准，公司于2020年7月29日首次向社会公开发行人民币普通

股（A股）4,600万股。本次公开发行股票募集资金合计为人民币605,360,000.00元，扣减发行费用人民币45,227,297.46元后，本次发行股票募集资金净额为人民币560,132,702.54元，其中：增加股本人民币46,000,000.00元，增加资本公积人民币514,132,702.54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	319,378.70	4,724,802.12	4,676,601.75	367,579.07
合计	319,378.70	4,724,802.12	4,676,601.75	367,579.07

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	28,551,589.57	12,318,994.87		40,870,584.44
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	28,551,589.57	12,318,994.87		40,870,584.44

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	上期
调整前上期末未分配利润	209,726,303.41	130,076,880.88
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	209,726,303.41	130,076,880.88
加：本期归属于母公司所有者的净利润	127,558,913.53	118,829,786.21
减：提取法定盈余公积	12,318,994.87	11,580,363.68
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		27,600,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	324,966,222.07	209,726,303.41

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	746,111,841.79	546,332,749.71	690,188,261.27	479,020,843.48
其他业务	100,652.21	55,787.79	40,670.93	10,300.72
合计	746,212,494.00	546,388,537.50	690,228,932.20	479,031,144.20

### (2). 营业收入具体情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	746,212,494.00	/
减：与主营业务无关的业务收入	100,652.21	/
减：不具备商业实质的收入		/
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	746,111,841.79	/

### (3). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

合同产生的收入说明：

适用 不适用

### (4). 履约义务的说明

适用 不适用

### (5). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

城市维护建设税	1,378,628.11	1,449,859.84
教育费附加	1,378,628.11	1,449,859.84
房产税	836,508.33	821,904.65
土地使用税	651,347.84	651,347.84
其他	577,222.20	405,723.62
合计	4,822,334.59	4,778,695.79

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	9,153,397.34	7,616,791.36
运费及装卸费		19,844,505.33
办公及差旅费	841,060.03	1,479,755.92
业务宣传费	347,368.58	611,027.89
业务招待费	962,704.40	1,011,927.08
租赁费	1,300,995.58	834,700.52
其他	2,114,973.83	1,347,060.31
合计	14,720,499.76	32,745,768.41

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	13,482,861.09	11,618,441.70
办公及差旅费	1,602,465.84	1,664,430.98
业务招待费	1,584,118.37	1,358,346.66
折旧及摊销	3,364,311.31	3,332,156.88
中介机构费用	1,808,880.42	1,309,024.00
董事会费	150,000.00	162,388.97
其他	1,584,713.34	1,249,704.37
合计	23,577,350.37	20,694,493.56

其他说明：

无

### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	10,391,862.60	9,637,197.90
折旧及摊销	2,928,400.46	894,101.58
直接投入	14,680,734.80	16,000,264.00
其他	211,773.26	135,370.08
合计	28,212,771.12	26,666,933.56

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	369,480.83	816,764.76
利息收入	-9,646,337.12	-230,498.88
汇兑损失（减收益）	1,668,697.10	51,151.83
其他	261,913.68	203,494.58
合计	-7,346,245.51	840,912.29

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
政府补助	6,392,210.24	12,258,011.87
合计	6,392,210.24	12,258,011.87

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	844,752.33	118,277.78
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		
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	844,752.33	118,277.78

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

**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	20,650.92	-20,650.92
应收账款坏账损失	-598,836.38	-3,074,631.14
其他应收款坏账损失	105,990.00	-5,075.75
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	-472,195.46	-3,100,357.81

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,377,565.32	-1,579,343.57
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-1,377,565.32	-1,579,343.57

其他说明：

无

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	21,057.68	
合计	21,057.68	

其他说明：

无

**74、营业外收入**

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	7,840,000.00	3,450,000.00	
其他	317,022.27	827,249.11	
合计	8,157,022.27	4,277,249.11	

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
政府补助	7,840,000.00	3,450,000.00	与收益相关

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	1,588,572.92	360,317.67	
其中：固定资产处置损失			
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	324,900.00	379,700.00	
其他	9,440.17	9,859.04	
合计	1,922,913.09	749,876.71	

其他说明：

无

**76、 所得税费用****(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	20,459,328.88	18,431,268.81
递延所得税费用	-538,627.59	-566,109.96
合计	19,920,701.29	17,865,158.85

**(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	147,479,614.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	22,121,942.22
子公司适用不同税率的影响	594,305.42
调整以前期间所得税的影响	255.00
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	199,683.63
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
研发费用加计扣除的影响	-2,995,484.98
所得税费用	19,920,701.29

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
政府补助	14,232,210.24	15,708,011.87
利息收入	4,966,337.12	230,498.88
往来及其他小计	598,882.79	74,950.12
信用证保证金	10,957,991.72	5,593,321.69
合计	30,755,421.87	21,606,782.56

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	5,567,102.42	25,128,977.05
管理及研发费用	21,619,571.67	21,823,590.10
信用证保证金	14,556,535.90	10,957,991.72
往来款及其他小计	1,860,607.44	4,296,995.92
合计	43,603,817.43	62,207,554.79

支付的其他与经营活动有关的现金说明：  
无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(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	127,558,913.53	118,829,786.21
加：资产减值准备	1,849,760.78	4,679,701.38
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,531,887.54	19,039,975.48
使用权资产摊销		
无形资产摊销	430,605.63	426,438.96
长期待摊费用摊销	225,875.24	152,674.17
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）	-21,057.68	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,588,572.92	360,317.67
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,705,925.89	1,035,648.04
投资损失（收益以“-”号填列）	-844,752.33	-118,277.78
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-538,627.59	-566,109.96
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）	-4,741,378.80	-7,897,495.12
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-41,825,834.16	-65,415,102.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	11,054,529.03	15,146,959.95
其他	1,994,677.68	-3,072,227.38
经营活动产生的现金流量净额	121,969,097.68	82,602,289.12
<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	688,710,202.36	93,445,389.53
减: 现金的期初余额	93,445,389.53	103,602,516.73
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	595,264,812.83	-10,157,127.20

## (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	688,710,202.36	93,445,389.53
其中: 库存现金		13,864.60
可随时用于支付的银行存款	688,707,672.36	93,422,938.16
可随时用于支付的其他货币资金	2,530.00	8,586.77
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	688,710,202.36	93,445,389.53
其中: 母公司或集团内子公司使用受限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	14,556,535.90	信用证保证金
应收票据		
存货		
固定资产	51,133,858.72	授信贷款抵押
无形资产	2,534,681.58	授信贷款抵押

合计	68,225,076.20	/
----	---------------	---

其他说明：

无

## 82、 外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	5,301,013.92	6.5249	34,588,585.73
欧元			
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元	2,988,966.30	6.5249	19,502,706.21
欧元			
港币			
应付账款	-	-	
其中：美元	1,694,361.04	6.5249	11,055,536.35
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

## 83、 套期

适用 不适用

## 84、 政府补助

### (1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
上市推进奖励款	7,300,000.00	营业外收入	7,300,000.00
科技专项经费补贴	3,038,000.00	其他收益	3,038,000.00
传统产业优化升级县级配套资金	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
外经贸发展专项资金	548,600.00	其他收益	548,600.00
外贸出口企业奖励资金	318,800.00	其他收益	318,800.00
江西名牌企业奖励	350,000.00	营业外收入	350,000.00
稳岗补贴	227,669.72	其他收益	227,669.72
“双百双千”人才专项资金	120,000.00	其他收益	120,000.00

人才奖励资金	100,000.00	营业外收入	100,000.00
省级技术发明奖、科技进步奖	50,000.00	营业外收入	50,000.00
工会职工之家奖励款	20,000.00	营业外收入	20,000.00
税收贡献突出奖	20,000.00	营业外收入	20,000.00
其他小计	139,140.52	其他收益	139,140.52
合计	14,232,210.24		14,232,210.24

**(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

**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	
江苏晨光偶联剂有限公司	丹阳市	丹阳市	制造业	100.00		同一控制下合并

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

公司的主要金融工具包括借款、应收账款、银行存款等，相关金融工具详见各附注披露。这些金融工具导致的主要风险是利率风险、外币风险、信用风险以及流动风险。公司管理层管理及监控该等风险，以确保及时和有效地采取适当的措施。

#### 1. 市场风险

##### (1) 外汇风险

外汇风险是指影响公司财务成果和现金流的外汇汇率变动的风险。公司承受外汇风险主要与所持有外币银行存款、以美元或欧元结算的购销业务有关，由于美元、欧元与公司的功能货币之间的汇率变动使公司面临外汇风险。于资产负债表日，有关外币资产及外币负债的余额情况参见附注五、46。公司指定成员密切关注汇率的变动，并在可能范围内调节持有外币资产与负债余额、运用对冲工具。

##### (2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的市场利率变动的风险主要与公司以浮动利率计息的借款有关。公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

##### (3) 其他价格风险

公司管理层认为与金融资产、金融负债相关的价格风险对公司无重大影响。

#### 2. 信用风险

于 2020 年 12 月 31 日，可能引起公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致公司金融资产产生的损失，具体包括：合并资产负债表中已确认金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

#### 3. 流动风险

流动风险，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。管理流动风险时，公司管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

## 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

### 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

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注九.1 在子公司中的权益

### 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本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

其他说明

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
湖口九银村镇银行股份有限公司[注]	董事长丁建峰担任其董事职务且持股 6%

其他说明

依据《上市公司信息披露管理办法》认定为公司关联方。

**5、关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

□适用 √不适用

出售商品/提供劳务情况表

□适用 √不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

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
丁建峰	办公场地租赁	832,833.33	444,000.00

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	445.74	385.92

## (8). 其他关联交易

√适用 □不适用

## (1) 关联银行存款和利息收入

单位：万元

项目	本期金额	上期金额
期初余额	607.91	601.26
本期增加	2.92	501.69
本期减少	600.03	495.04
期末余额	10.80	607.91
当期利息收入	2.92	1.69

## 6、 关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	丁建峰	833,214.29			

## (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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截止 2020 年 12 月 31 日，公司不存在需要披露的重大承诺事项。

**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

截止 2020 年 12 月 31 日，公司不存在需要披露的重要或有事项。

**(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

单位：万元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	3,864.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

**3、销售退回**适用 不适用**4、其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

#### (4). 其他说明

适用 不适用

### 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

### 8、 其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	83,108,337.34
1 至 2 年	25,409.50
2 至 3 年	15,309.04
3 年以上	1,325,627.80
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	84,474,683.68

## (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	84,474,683.68	100.00	4,426,661.26	5.24	80,048,022.42	92,736,165.55	100.00	4,109,282.71	4.43	88,626,882.84
其中：										
账龄组合	63,244,342.32	74.87	4,426,661.26	7.00	58,817,681.06	63,639,286.87	68.62	4,109,282.71	6.46	59,530,004.16
其他组合	21,230,341.36	25.13			21,230,341.36	29,096,878.68	31.38			29,096,878.68

合计	84,474,683.68	100.00	4,426,661.26	5.24	80,048,022.42	92,736,165.55	100.00	4,109,282.71	4.43	88,626,882.84
----	---------------	--------	--------------	------	---------------	---------------	--------	--------------	------	---------------

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

组合计提项目: 其他组合

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 (%)
风险组合	63,244,342.32	4,426,661.26	7.00

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

组合中, 按风险组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期	53,787,023.12	2,556,025.08	4.75	55,980,574.23	2,399,024.14	4.29
逾期 1 年以内	8,090,972.86	520,825.08	6.44	6,239,586.85	316,391.77	5.07
逾期 1~2 年	25,409.50	8,874.26	34.93	54,097.99	28,839.00	53.31
逾期 2~3 年	15,309.04	15,309.04	100.00	531,661.34	531,661.34	100.00
逾期 3 年以上	1,325,627.80	1,325,627.80	100.00	833,366.46	833,366.46	100.00
合计	63,244,342.32	4,426,661.26	7.00	63,639,286.87	4,109,282.71	6.46

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	
按风险组合计提的坏账准备	4,109,282.71	317,378.55				4,426,661.26

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

其中重要的应收账款核销情况

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

债务人名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备金额
第一名	21,230,341.36	25.13	
第二名	6,733,696.80	7.97	336,684.84
第三名	4,078,393.07	4.83	203,919.65
第四名	3,111,577.40	3.68	155,578.87
第五名	2,970,000.00	3.52	148,500.00
合计	38,124,008.63	45.13	844,683.36

(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		
其他应收款		118,560.00
合计		118,560.00

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

##### (4). 应收股利

适用 不适用

##### (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

##### (6). 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

##### (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

##### (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)	
2020年1月1日余额	6,240.00	100,000.00		106,240.00
2020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				
本期转回	6,240.00	100,000.00		106,240.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额				

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	
押金及保证金	106,240.00		106,240.00			
合计	106,240.00		106,240.00			

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

#### (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	12,925,771.50		12,925,771.50	12,925,771.50		12,925,771.50
对联营、合营企业投资						
合计	12,925,771.50		12,925,771.50	12,925,771.50		12,925,771.50

#### (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
江苏晨光偶联剂有限公司	12,925,771.50			12,925,771.50		
合计	12,925,771.50			12,925,771.50		



## (2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 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	690,725,665.58	506,769,749.76	604,922,726.68	410,562,745.07
其他业务	99,402.65	54,819.55	37,697.48	7,961.77
合计	690,825,068.23	506,824,569.31	604,960,424.16	410,570,706.84

## (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

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
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	844,752.33	118,277.78
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		
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	844,752.33	118,277.78

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	21,057.68	
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）	14,232,210.24	
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	844,752.33	
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	-1,605,890.82	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,019,953.12	
少数股东权益影响额		
合计	11,472,176.31	

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	17.16	0.81	0.81
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	15.62	0.74	0.74

**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

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、总会计师、会计主管人员签名并盖章的财务报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内在中国证监会制定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：丁建峰

董事会批准报送日期：2021 年 3 月 29 日

### 修订信息

适用 不适用