



新纶新材料股份有限公司

2021 年年度报告

2022 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人廖垚、主管会计工作负责人陈得胜及会计机构负责人(会计主管人员)陈得胜声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告所涉公司未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者及相关人士的实质承诺，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在不确定性，敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告中的“管理层讨论与分析-公司未来发展的展望”部分描述公司可能面对的风险，敬请广大投资者注意阅读。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 公司治理 .....	31
第五节 环境和社会责任 .....	56
第六节 重要事项 .....	57
第七节 股份变动及股东情况 .....	69
第八节 优先股相关情况 .....	75
第九节 债券相关情况 .....	76
第十节 财务报告 .....	77

## 备查文件目录

- 一、载有公司负责人签名和公司盖章的年度报告原件。
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、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。
- 四、报告期内在中国证监会指定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、新纶新材	指	新纶新材料股份有限公司，曾用名“深圳市新纶科技股份有限公司”
新纶功能材料	指	新纶功能材料（深圳）有限公司，曾用名“深圳市新纶新材料有限公司”，公司全资子公司
苏州新纶	指	苏州新纶超净技术有限公司，公司全资子公司
新纶电子材料	指	新纶电子材料（常州）有限公司，曾用名“新纶科技（常州）有限公司”，公司全资子公司
天津新纶	指	天津新纶科技有限公司，公司全资子公司
香港新纶	指	新纶科技（香港）有限公司，公司全资子公司
金耀辉	指	深圳市金耀辉科技有限公司，公司全资子公司
新恒东	指	新恒东薄膜材料（常州）有限公司，公司全资子公司
新纶新能源	指	新纶新能源材料（常州）有限公司，曾用名“新纶复合材料科技（常州）有限公司”，公司全资子公司
新纶材料日本公司	指	新纶材料日本株式会社，公司全资子公司
新纶精密	指	新纶精密制造（安徽）有限公司，公司全资子公司
宁波新纶	指	宁波新纶超净技术有限公司，公司控股孙公司
成都新晨	指	成都新晨新材科技有限公司，公司参股公司
江天精密	指	江天精密制造科技（苏州）有限公司
上海瀚广	指	上海瀚广实业有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《新纶新材料股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
上年同期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	新纶新材	股票代码	002341
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	新纶新材料股份有限公司		
公司的中文简称	新纶新材		
公司的外文名称（如有）	Xinlun New Materials Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	XINLUN		
公司的法定代表人	廖垚		
注册地址	深圳市福田区福田街道圩镇社区福田路 24 号海岸环庆大厦 32 层		
注册地址的邮政编码	518031		
公司注册地址历史变更情况	2021 年 3 月 3 日，公司注册地址由“深圳市南山区南海大道 3025 号创意大厦 13-14 楼”变更为“深圳市福田区福田路 24 号海岸环庆大厦 32 楼”。		
办公地址	深圳市南山区南头街道南海大道 3025 号创意大厦 13-14 楼		
办公地址的邮政编码	518052		
公司网址	xinlun.com.cn		
电子信箱	ir@xinlun.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李洪流	田丹
联系地址	深圳市南山区南头街道南海大道 3025 号创意大厦 13-14 楼	深圳市南山区南头街道南海大道 3025 号创意大厦 13-14 楼
电话	0755-26993098	0755-26993098
传真	0755-26993313	0755-26993313
电子信箱	ir@xinlun.com.cn	ir@xinlun.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》、 www.cninfo.com.cn

公司年度报告备置地点	公司董事会办公室
------------	----------

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	报告期内无变更
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	报告期内无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	报告期内无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西直门北大街甲 43 号 1 号楼 13 层 1316-1326
签字会计师姓名	刘雪明、肖玲

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	1,332,103,763.06	2,246,999,650.78	-40.72%	3,321,969,616.50
归属于上市公司股东的净利润（元）	-1,268,195,311.74	-1,289,560,506.91	1.66%	9,880,780.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-1,116,775,089.96	-1,076,928,462.73	-3.70%	-33,442,681.77
经营活动产生的现金流量净额（元）	101,408,997.25	350,188,823.95	-71.04%	-733,692,837.75
基本每股收益（元/股）	-1.1007	-1.119	1.64%	0.0086
稀释每股收益（元/股）	-1.1007	-1.119	1.64%	0.0086
加权平均净资产收益率	-42.08%	-30.10%	-11.98%	0.20%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	6,273,801,598.65	7,749,006,675.80	-19.04%	9,563,737,449.95
归属于上市公司股东的净资产	2,388,399,044.08	3,648,156,204.09	-34.53%	4,929,024,459.69

(元)				
-----	--	--	--	--

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2021 年	2020 年	备注
营业收入（元）	1,332,103,763.06	2,246,999,650.78	包含主营业务不相关及不具备商业实质的收入
营业收入扣除金额（元）	44,152,762.15	106,820,472.55	与主营业务不相关及不具备商业实质的收入
营业收入扣除后金额（元）	1,287,951,000.91	2,140,179,178.20	扣除代收代付、主营业务不相关后金额

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	529,126,435.37	322,529,709.78	264,277,514.73	216,170,103.18
归属于上市公司股东的净利润	7,201,562.92	-74,606,362.45	-122,309,738.53	-1,078,480,773.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-2,472,935.29	-77,631,157.99	-128,074,058.85	-908,596,937.83
经营活动产生的现金流量净额	64,068,932.84	44,380,556.08	71,085,923.35	-78,126,415.02

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用



单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-17,657,980.50	-14,113,869.44	10,260,678.72	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	35,875,172.83	42,931,143.91	42,898,831.53	
委托他人投资或管理资产的损益			5,323.28	
债务重组损益			127,497.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-201,566,277.13	-152,679,354.50	2,813,436.14	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-87,274,971.89		
子公司破产清算产生的损益	35,300,046.00			
减：所得税影响额	3,206,846.43	922,221.07	12,282,052.46	
少数股东权益影响额（税后）	164,336.55	572,771.19	500,252.76	
合计	-151,420,221.78	-212,632,044.18	43,323,461.86	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用  不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处的行业情况

#### （一）新能源材料所处行业

##### 1、新能源汽车和储能行业

在加快推进实现“双碳”目标的背景下，新能源汽车和储能行业迎来广阔发展空间：据工信部数据显示，2021年中国新能源汽车产销分别完成354.5万辆和352.1万辆，同比增长160%，连续7年位居全球第一。在欧洲市场，2021年电动汽车销量增长近70%，达到230万辆。在巴西、新西兰、沙特阿拉伯、新加坡等国家，电动汽车销量增幅超过200%；美国、韩国、澳大利亚市场的电动汽车销量增幅超过100%。2021年全球知名车企纷纷宣布加大对新能源汽车投资力度。在储能市场方面，2021年7月，国家发改委、国家能源局联合发布《关于加快推动新型储能发展的指导意见》，明确提出到2025年实现累计装机30GW的发展目标，新版《指导意见》发布后，各地基于区域能源发展的切实需求以及带动新兴产业发展的需求，相续发布十四五储能发展目标，已有20多地明确新能源配置储能比例，根据各地发展目标估算，2022至2025年期间，储能市场的年均复合增长率将超过50%。

根据研究机构EVTank联合伊维经济研究院数据显示，在新能源终端市场快速增长的带动下，2021年全球锂电池总体出货量562.4GWh，同比大幅增长91%，其中全球汽车动力电池出货量为371.0GWh，同比增长134.7%；储能电池出货量66.3GWh，同比增长132.6%。

而锂电池三种技术路线中，软包电池的形状设计灵活、能量密度高，符合动力电池高能量高密度的发展趋势，是动力电池技术路线的重要选择。在储能领域，软包电池安全性好、能量密度高，正在向高倍率方向发展，能够更好地满足储能电池的要求。随着下游新能源汽车与储能市场的快速增长，软包电池也将迎来快速增长。

2、公司所处行业地位：公司的新能源材料铝塑膜产品是软包锂电池外层包装膜，公司是国内规模最大的动力类铝塑膜服务商，根据中国化学与物理电源行业协会统计，公司2021年国内动力类铝塑膜市场占有率已经达到了75%，填补了国家产业链空白。公司并购日本凸版印刷和日本东洋制罐的合资公司T&T铝塑膜业务后迅速消化吸收国外先进技术，并自主研发了几十项铝塑膜相关的专利技术，其完整全面的专利包、先进的日本进口定制化设备、独特的技术处理保证了产品优异的性能及品质，奠定了公司的行业地位。同时随着国内软包动力电池需求快速增长，基于成本优势和供应链稳定性优势，动力类铝塑膜国产化替代的需求将越来越强烈，公司积极利用自身优势促进原材料的国产化，降低生产成本，未来将在产业链上下

游全面实现国产化。公司新能源材料业务的直接竞争对手为大日本印刷和昭和电工。

## （二）光电材料业务与精密制造业务所处行业

### 1、消费电子行业

公司光电材料业务与精密制造业务的终端客户所属为消费类电子行业，消费电子以手机、平板电脑和可穿戴终端为代表。近年来，全球智能手机出货量整体呈现下降趋势，由于全球代表性地区智能手机市场日趋饱和，消费者对智能手机设备的需求放缓，智能手机市场受到一定影响。但随着5G技术的快速发展，5G手机逐渐带动智能手机市场出货量增长，2021年全球智能手机出货量达13.5亿台，同比增长7%，接近疫情前水平。2021年可穿戴终端出货量5.3亿只，平板电脑出货量1.7亿台，成为智能手机的有效补充，为消费电子行业增长提供动力。

在消费电子上游产业中，材料领域一向是国内厂商的短板，目前外资厂商在消费电子材料领域占据了80%以上市场份额，且几乎垄断高端市场。国内品牌以往在材料领域更依赖国外厂商，使用国产材料的比例甚至低于苹果、三星等外资品牌。但在科技战、贸易战背景下，国内厂商越来越注重供应链安全，越来越注重国产化带来的高性价比，国内品牌终端的市场占有率和材料国产化率在不断加大，市场空间巨大。

消费类电子功能器件的精密制造行业集中度高，客户粘性强，产品大多属于定制化产品，产品的交期短、要求高、种类多。智能手机厂商会选择与特定供应商深度绑定，一般不会轻易更换。同时，对于智能手机厂商来说，新品未正式发布前，对产品的造型、性能等具有严格的保密要求，一般只会选择少数供应商，因此供应商的研发、响应能力以及产品的质量成为了模切厂商的核心竞争力。

2、公司所处行业地位：公司光电材料业务投资建成世界一流的涂布产线，打造了业内一流的研发、运营、销售团队，与来自日本、美国的企业及高校院所顶尖创新资源建立合作关系，积极对标行业龙头企业产品，实现了包括光学胶带、OCA光学胶、精密涂布液的自主研发和量产供货，多项产品打破了国际巨头的垄断，成为业内唯一国产供应商，为产业链上游原材料的国产化做出了贡献。公司凭借技术和产品优势，提供电子/光学膜材料解决方案一体化服务，是国际知名A客户在中国重要的手机功能性胶带供应商，100余款产品进入其BOM采购清单。

公司精密制造业务具备雄厚的研发实力和快速响应能力，可为各类客户提供定制化开发产品，主要服务于全球消费类电子品牌厂商，持续为其提供优良的电子产品构件模切辅料和解决方案。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### （一）主要业务及产品

公司专业从事先进功能性高分子材料的研发、生产、销售以及新材料的精密制造，辅以净化工程业务和个人防护用品的生产销售。公司以高端精密涂布技术为核心，以“固根基、扬优势、补短板、强弱项”

的国家产业政策为导向，以破解新材料领域“卡脖子”技术难题为目标，在新材料行业的多个细分领域实现技术突破，打破了国际巨头数十年以来的产业垄断和技术封锁。公司致力于成为新材料领域数一数二的服务商，助力国家在高分子新材料产业实现全面化国产替代和技术升级。

### 1、新能源材料业务

**主要产品及用途：**公司在新能源材料行业主要从事新型高分子复合材料的锂离子电池外包装膜——铝塑复合膜研发、生产、制造及销售，系公司2016年并购世界五百强企业日本凸版印刷旗下铝塑膜业务后发展而成，铝塑膜是软包装锂电池电芯封装的关键材料，起到保护内容物的作用。其在阻隔性、冷冲压成型性、耐穿刺性、化学稳定性和绝缘性方面均有严格要求，已被广泛用于高电压去除PACK的方形内置式电芯及新能源动力电芯、储能电芯的生产中，最终应用于新能源汽车、消费类电子以及储能领域。

**主要的业绩驱动因素：**公司的新能源铝塑膜业务与客户开展深度合作，随着市场需求扩大，铝塑膜产品收入稳步增长。公司积累了丰富的行业经验，能够快速为客户提供定制化产品与服务方案。公司拥有严格的质量控制体系和严苛的品质管控措施，使得公司产品能够满足要求较高的行业要求，获得各业务领域内客户的认可，与客户之间保持长期稳定的合作关系。

### 2、光电材料业务

**主要产品及用途：**光电材料业务包括电子功能材料及光电显示材料。电子功能材料产品包括盲孔OCA、水滴屏OCA等高端OCA、高净化双面胶带、导电屏蔽胶带、透明及彩色防爆膜、OLED相关柔性材料、耐跌落抗冲击泡棉框胶等，可以实现智能手机、平板电脑、汽车电子、触控设备等各功能模块或部件之间黏结、防震、保护、导热、散热、防尘、绝缘、导电等功能。光电显示材料主要产品包括CPI膜、COP膜和TAC膜等主要用在折叠屏、偏光片等显示结构中的高端光学显示材料产品，产品最终广泛应用于智能手机、平板、可穿戴设备等消费类电子领域。

**主要的业绩驱动因素：**在光电材料领域，公司是国内第一家进入国际A客户BOM清单的胶带类供应商，布局了可折叠OCA、CPI等多款显示上游核心材料，多款产品成为业内唯一国产供应商。凭借国内领先的创新研发能力以及在研发过程中的经验积累、稳定的产品质量、敏锐的市场响应速度，公司与小米、荣耀、OPPO、ViVO、富士康、蓝思科技、京东方、华星光电、天马等国内消费类电子及显示面板龙头企业建立了长期稳固的合作关系，公司多款产品实现了国产替代，是行业内很多下游企业本土化的首选材料供应商。

### 3、精密制造业务

**主要产品及用途：**公司的精密制造业务主要模切OCA、泡棉、保护膜、双面胶带、防尘网、绝缘防震材料、EMI导电材料等产品，并为触摸屏、手机平板电脑等高精密电子产品提供配套模切辅料。精密制造业务打通了光电材料业务和消费类终端客户的产业链，是顺应国家产业升级、提高公司核心竞争力的重要布局之一。

主要的业绩驱动因素：精密制造业务与三大ODM厂建立了良好的合作关系，公司具有优质的客户资源和客户关系、具备材料领域的技术积累，同时公司精密制造业务具备雄厚的研发实力和快速响应能力，可实现材料与模切一站式的交付能力。

## （二）经营模式

### 1. 研发模式

公司设有技术运营中心，建立了科学合理的研发流程，以客户需求及市场预测为导向，在收集整理市场需求信息、技术自身发展信息的基础上，进行新产品研发设计及新材料领域技术的前瞻性布局。同时，公司通过与终端客户的直接交流和个性化需求分析，参与并配合终端客户的新产品研发，实现了的与终端客户联合研发，根据终端客户对新产品性能、技术指标等要求，通过不断的测试、打样等研发活动，为客户的产品需求提供最具可行性的材料解决方案。

### 2. 采购模式

公司设有供应链管理中心，下设资源开发部、采购执行部，打造低成本、高品质、快速响应的供应链中台。资源开发部负责供应商的开发，筛选原材料供应商，同时根据研发、生产部门提出的新材料需求，通过询价、比价、议价等程序，选取合格的供应商，并纳入采购日常维护管理体系。采购执行部根据生产部门制定的生产计划，负责日常采购需求，向合格供应商下单执行及零星寻源，跟进异常问题处理，保证生产持续稳定的采购供应。此外，公司建立了完善的供应商管理制度和评价体系，在满足生产需要和质量标准的同时，加强对供应商的管理并合理控制整体采购成本。

### 3. 生产模式

公司实行“以销定产、以需定产”相结合的生产模式，以保证生产计划与销售情况相适应。生产管理部门根据销售部门提供的销售计划和销售订单，结合产品库存情况、产能情况制定具体生产计划。生产管理部门负责具体产品的生产流程管理，监督安全生产，组织部门的生产质量规范管理工作。质量控制贯穿于产品生产、库存和销售全过程，公司每一批次订单均编制单独的工单号，该号码是该批产品专用的身份标识，将伴随生产全过程并保留至最终产品，从而实现生产过程的可追溯管理。在生产经营过程中，各部门紧密配合，确保降低因客户订单内容、需求变动以及交期变动、产销不平衡等原因而造成的损失。

### 4. 销售模式

主要采取直接销售给终端客户的直销模式。公司主要客户为国内外知名消费电子品牌厂商、组件厂商或其指定的模切厂商、组装厂商和软包锂电池厂商。上述知名厂商会对供应商的主要资质进行严格审核，如产品质量、研发实力、生产规模等指标，公司根据重点客户的需求进行产品认证。在获得终端客户的认证通过后，双方签订框架协议，约定质量、交货、结算、物流、保密等条款。在合作期间，公司会根据订单进行生产、交货，销售部进行后续跟踪服务。围绕终端客户新产品对材料的性能要求开发与销售，使得公司

与客户的合作不断加深，粘性不断增强。公司分别设立了新材料业务和新材料精密制造业务的统一销售平台，负责重点及潜在大客户的跟踪与开发工作，建立了统一的客户报价窗口及产品报价规范，制定报价流程，完善产品报价及销售体系。

### 三、核心竞争力分析

公司把握新材料行业发展机遇，在丰富的客户资源基础上，以精密涂布技术为内核，在新材料产业的纵深发展，力争将公司打造成为各个业务环节协调发展、具有自主知识产权和自主品牌、在客户供应链中具备相当影响力的新材料服务商。目前已经在技术研发、产业整合、销售网络、客户资源、管理模式等方面形成了综合竞争优势，具体如下：

#### （一）技术研发及专利优势

公司长期重视研发工作，秉承“应用一代，研发一代，储备一代”的技术方针，在经营过程中培养、引进了一批技术实力深厚、实践经验丰富的技术人才。公司坚持以客户需求和技术研发为导向、以自主创新为驱动的业务模式，通过多年积累建立了健全的研发体系和具有丰富行业经验的研发队伍。公司现已建立多个省级、市级研发中心、研发及产业孵化平台、一个博士后工作站分站和一个博士后创新基地。公司及下属多家全资子公司均取得国家高新技术企业资质。

公司与美国、日本和国内的近20家科研院所形成了产学研合作关系，与国内外数十家企业建立了技术交流渠道，已在新能源材料、光电材料研发与成果转化等领域形成了国内领先的研发能力，拥有相关领域多项专利。同时公司布局了多项前瞻性技术，为公司未来发展奠定了坚实的基础。

#### （二）产业链一体化优势

公司充分把握国内新材料行业高速发展机遇，基于与国际一线品牌客户的紧密合作并对下游行业市场和技术发展趋势密切跟进的基础上，聚焦新材料领域中采用精密涂布技术生产的各类功能性薄膜产品，在产业链上纵横发展，通过横向整合丰富了产品线，纵向整合打通客户渠道，力争为终端客户提供一站式产品和服务。

随着公司战略布局的进一步完善，全产业链的模式将得到加强与深化，客户黏性将进一步增强、市场销售能力将得到提高，这些将为公司的长期发展提供有力保证。

#### （三）销售服务网络优势

经过多年沉淀，公司在电子行业内积累了大量高端客户资源，与多家国内外知名企业建立了良好的合作关系，围绕下游客户集中区，布局深圳、苏州、常州、天津四大生产储运基地，同时在香港、日本、美国设有子公司。公司在国内已形成辐射珠三角、长三角、环渤海湾、中西部经济区的销售服务网络，依托行业

内顶尖的销售团队，能快速反馈并为区域内的客户提供快捷有效的服务。

#### （四）客户资源优势

公司立足服务商的角色，为客户提供一站式的交付方案，深入剖析客户的关键需求和运用场景，重视与客户的“联合开发”，将公司的研发活动延伸至客户的新产品开发，并根据市场的变化迅速调整产品设计方案，真正使公司研究开发的项目走在行业需求前端，也能满足客户的多样需求。此外，部分核心产品的性能和品质会直接影响终端产品的使用寿命和使用性能，相关产品需要经过严格的认证测试环节及较长的认证周期，认证壁垒较高，因此，客户粘性非常高。

公司下游客户的产品市场占有率高、产品规模较大并且下游行业产业集中度高，公司凭借完善的销售服务网络、领先的技术优势和稳定的产品品质等优势，开发了一大批优质、稳定的下游客户。公司核心客户优质稳定，且能保持长期合作关系，保证了公司未来销售的稳定性。随着所处行业的高速发展和产能的不断释放，公司必将伴随下游客户的快速成长而成长。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2021年，公司实现营业收入1,332,103,763.06元，同比减少约40.72%，实现归属母公司所有者净利润-1,268,195,311.74元，主要系公司剥离非材料业务导致合并报表范围减少、非材料业务营业收入下降、公司主动调整客户结构、并购安徽新纶形成的商誉及其他资产减值、财务费用增加、证券纠纷补提费用以及其他因素影响等原因所致。

各主要业务板块2021年主要发展情况如下：

#### 1、新材料业务

##### （1）新能源材料业务

在国家利好政策和市场强劲需求拉动下，新能源材料业务实现了增长，上半年铝塑膜产品呈现产销两旺的态势，但下半年新能源汽车及消费类电子终端客户受全球芯片供应短缺影响，导致增速放缓。根据中国化学与物理电源行业协会统计，公司2021年国内动力类铝塑膜市场占有率达到了75%。同时，公司是全球第三大动力类铝塑膜生产企业，已成为LG、孚能、捷威等软包电池龙头的合格供应商，并与蜂巢达成战略合作协议，为软包锂电池全面国产化铺平了道路，铝塑膜业务的运营主体新纶新能源已荣获国家级专精特新“小巨人”称号。

公司2021年铝塑膜第二条生产线建成投产，产能正在爬坡中，同时积极原材料和生产设备的国产化，实现降本增效，通过材料研发和工艺的改善，产品良率稳中有升，直通率同比去年也有上升。

## （2）光电材料业务

光电材料业务受疫情及全球芯片短缺影响，导致海外产品营业收入及利润下降幅度较大。但公司及时调整策略，面对国内巨大的市场需求，将重点聚焦在国内厂商，2021年公司继续巩固与小米的战略合作关系，多款产品实现批量供货；OLED支撑膜和上下保目前已在维信诺实现量产交付，打破了国外企业的技术垄断；公司折叠OCA产品独家供应OPPO第一款折叠旗舰机OPPO Find N；与VIVO合作定制化开发的产品实现量产，获得了VIVO年度创新奖。同时盲孔OCA、水滴屏OCA、等高端OCA已经向国内主流显示屏厂商批量出货。在显示用核心光学材料、柔性显示屏用材料，公司多款产品通过了客户的测试和验证，产品性能已获得重点客户充分认可。公司完全自主研发的有机硅OCR（光学透明树脂）材料申请专利共21项，具备耐低温和高温下独特的应力释放性能，适用于环测条件要求高的应用场景。有机硅OCR产品主要应用于LCD、LED透明柔性屏及MiniLED等新型显示屏中。

## 2、非材料业务

### （1）精密制造业务

2021年精密制造业务基本完成了客户结构的调整，重点开发了华勤技术、闻泰科技、龙旗科技等客户，目前新客户导入工作已经基本完成并开始批量供货。

### （2）净化工程业务

净化工程团队拥有一支经验超过17年的洁净室工程设计、施工、监理、维护一体化营运团队。2021年净化工程团队深耕电子、医药和食品行业，与多个相关行业企业建立合作关系，在手订单充足。

### （3）个人防护用品业务

2021年个人防护用品定位高端市场，未来将积极拓展高品质、高附加值的定制化防护用品市场。

## 2、收入与成本

### （1）营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,332,103,763.06	100%	2,246,999,650.78	100%	-40.72%
分行业					
新材料行业	794,853,835.25	59.67%	989,804,610.20	44.05%	-19.70%
非材料行业	537,249,927.81	40.33%	1,257,195,040.58	55.95%	-57.27%
分产品					



光电材料	263,416,882.17	19.77%	538,923,739.47	23.98%	-51.12%
新能源材料	531,436,953.08	39.89%	450,880,870.73	20.07%	17.87%
精密制造	126,382,731.23	9.49%	380,939,503.21	16.95%	-66.82%
净化工程	237,362,307.15	17.82%	359,696,369.56	16.01%	-34.01%
精密模具	60,801,221.15	4.56%	88,582,467.58	3.94%	-31.36%
个人防护用品	51,808,203.18	3.89%	224,991,031.46	10.01%	-76.97%
其他	60,895,465.10	4.57%	202,985,668.77	9.03%	-70.00%
分地区					
国内销售	1,285,306,143.46	96.49%	2,032,252,485.59	90.44%	-36.75%
国外销售	46,797,619.60	3.51%	214,747,165.19	9.56%	-78.21%
分销售模式					
直接销售	1,332,103,763.06	100.00%	2,246,999,650.78	100.00%	-40.72%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
新材料行业	794,853,835.25	576,413,572.21	27.48%	-19.70%	-21.58%	1.74%
非材料行业	537,249,927.81	488,432,037.16	9.09%	-57.27%	-54.00%	-6.45%
分产品						
光电材料	263,416,882.17	188,751,754.83	28.34%	-51.12%	-35.03%	-17.75%
新能源材料	531,436,953.08	387,661,817.38	27.05%	17.87%	-12.79%	25.64%
精密制造	126,382,731.23	131,276,435.67	-3.87%	-66.82%	-63.09%	-10.52%
净化工程	237,362,307.15	207,735,102.32	12.48%	-34.01%	-36.28%	3.12%
分地区						
国内销售	1,285,306,143.46	1,030,122,560.69	19.85%	-36.75%	-35.67%	-1.35%
分销售模式						
直接销售	1,332,103,763.06	1,064,845,609.37	20.06%	-40.72%	-40.74%	0.03%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
新材料行业	销售量	万元	79,485.38	98,980.46	-19.70%
	生产量	万元	79,543.44	94,116.97	-15.48%
	库存量	万元	22,420.71	22,362.65	0.26%
非材料行业	销售量	万元	29,988.76	89,749.87	-66.59%
	生产量	万元	25,402.66	83,473.24	-69.57%
	库存量	万元	3,781.62	8,367.73	-54.81%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

#### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

#### (5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
新材料	新材料	576,413,572.21	54.13%	735,027,181.26	40.91%	-21.58%
非材料	非材料	488,432,037.16	45.87%	1,061,818,363.65	59.09%	-54.00%

说明

非材料同比下降54%系本期精密制造业务、个人防护业务下降所致。

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

详见第十节、财务报告附注八。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	451,566,517.11
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	33.89%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	郸城睿鹰制药有限公司	177,352,387.79	13.31%
2	第二名	106,188,325.32	7.97%
3	第三名	60,361,729.87	4.53%
4	第四名	59,982,796.01	4.50%
5	第五名	47,681,278.12	3.58%
合计	--	451,566,517.11	33.89%

主要客户其他情况说明

 适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	212,630,189.91
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	21.38%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	64,462,506.75	6.48%
2	第二名	47,443,722.15	4.77%
3	第三名	38,224,696.45	3.84%
4	第四名	32,989,742.03	3.32%
5	第五名	29,509,522.53	2.97%
合计	--	212,630,189.91	21.38%

主要供应商其他情况说明

 适用  不适用**3、费用**

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
--	--------	--------	------	--------

销售费用	65,532,558.61	107,143,202.30	-38.84%	主要系本期营业规模下降所致
管理费用	214,483,758.93	256,880,345.02	-16.50%	
财务费用	242,100,342.20	242,167,699.01	-0.03%	
研发费用	68,835,547.86	67,687,697.30	1.70%	

#### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
光致变色防爆膜的研发	配合终端开发具体变色效果的材料	量产	达到国内同等水平	拓宽防爆膜产品线，增强市场竞争力
彩色防爆膜的研发	配合终端开发具体颜色效果的材料	量产	客制化各需求色相，达到国内领先水平	彩色防爆膜市场份额扩大
可折叠保护膜的研发	可折叠 OCA 实现零的突破	量产	达到国内领先水平	实现国产折叠 OCA 重大突破，成为国内可折叠 OCA 标杆
柔性 CPI 硬化膜项目的研发	研发耐弯折、高硬度、高耐磨的 CPI 硬化膜	量产	达到显示终端要求的技术标准	打破国外技术垄断，增强技术和市场竞争力。
车载防爆膜项目的研发	研发防眩光、低反射、高信赖性的车载防爆膜	量产	达到车屏企业要求的技术标准	提高产品性能和盈利能力，增强市场竞争力。
上下保支撑膜的研发	打破国外垄断，填补国内空白，实现国产替代	小批量供货中	达到国际同类产品技术指标	以国内品代替标杆产品，为诸多国内主流屏厂提供了有效国产替代方案。
车载 OCA 的研发	进驻汽车大尺寸触控应用领域	配方开发完成	达到国内领先水平	进驻汽车领域，增强市场竞争力
显示用硬化膜项目的研发	研发高精细、防眩光、高硬度的显示用硬化膜	中试	达到偏光片企业要求的技术标准	打破国外技术垄断，增强技术和市场竞争力。
柔性 PET 硬化膜项目的研发	研发耐弯折、高硬度、高耐磨的 PET 硬化膜	小试	达到显示终端要求的技术标准	提高产品性能和盈利能力，增强市场竞争力。
新能源动力电池用阻燃导热有机硅材料的研究	研发应用于动力电池和可穿戴设备上的轻量化的有机硅导热材料	完成	达到国际同类产品技术标准要求	开拓公司产品在新能源领域的市场份额
快速固化有机硅光学材料研究	研发应用于车载显示屏领域的快速固化的有机硅光学胶	完成	达到国际同类产品技术标准要求	提高产品性能，增加市场竞争力
中大尺寸全贴合有机硅光学材料研究	研发应用于大尺寸商业显示和透明显示屏行业的有机硅光学胶	完成	达到国际同类产品技术标准要求	提高产品性能，增加市场份额
光学封装保护有机	研发应用于 miniLED 显	完成	达到国际同类产品技术标准	提高公司产品在光电显示市

硅材料的研究	示屏领域的高性能光学保护材料		要求	场分额
高导热有机硅凝胶研究	研发开发导热系数超过5w 的有机硅导热凝胶	中试	达到国际同类产品技术标准要求	开拓公司产品在3c及新能源领域的应用空间

## 公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	273	346	-21.10%
研发人员数量占比	21.67%	21.56%	0.11%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	58	72	-19.44%
硕士	36	48	-25.00%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	113	142	-20.42%
30~40 岁	142	171	-16.96%

## 公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	102,368,126.59	126,702,189.11	-19.21%
研发投入占营业收入比例	7.68%	5.64%	2.04%
研发投入资本化的金额（元）	33,532,578.73	59,014,491.81	-43.18%
资本化研发投入占研发投入的比例	32.76%	46.58%	-13.82%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,699,496,227.18	3,258,140,014.23	-47.84%
经营活动现金流出小计	1,598,087,229.93	2,907,951,190.28	-45.04%
经营活动产生的现金流量净额	101,408,997.25	350,188,823.95	-71.04%
投资活动现金流入小计	153,511,846.88	649,955,996.20	-76.38%

投资活动现金流出小计	85,810,229.78	807,279,686.95	-89.37%
投资活动产生的现金流量净额	67,701,617.10	-157,323,690.75	143.03%
筹资活动现金流入小计	1,787,308,432.62	2,703,462,039.68	-33.89%
筹资活动现金流出小计	2,075,059,253.14	3,056,273,886.85	-32.10%
筹资活动产生的现金流量净额	-287,750,820.52	-352,811,847.17	18.44%
现金及现金等价物净增加额	-124,066,934.39	-165,965,242.03	25.25%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

项目	2021年度	2020年度	±变动比例	变动原因
经营活动现金流入小计	169,946.08	325,814.00	-47.84%	主要系本期收入规模下降所致
经营活动现金流出小计	159,808.72	290,795.12	-45.04%	主要系本期收入规模下降所致
经营活动产生的现金流量净额	10,140.90	35,018.88	-71.04%	主要系本期收入规模下降、本期将收取下游票据贴现8000万元所收到的现金流入核算至筹资活动以及本期交付预收客户7000万元的货物未体现现金流所致
投资活动现金流入小计	15,351.18	64,995.60	-76.38%	主要系上期理财产品交易较大所致
投资活动现金流出小计	8,581.02	80,727.97	-89.37%	主要系上期理财产品交易较大所致
投资活动产生的现金流量净额	6,770.16	-15,732.37	143.03%	主要系本期收回股权转让款，上期购建长期资产较大所致
筹资活动现金流入小计	178,730.84	270,346.20	-33.89%	主要系上期取得借款收到的本金较大所致
筹资活动现金流出小计	207,505.93	305,627.39	-32.10%	主要系上期偿还债务支付的现金较大所致

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

## 五、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	27,138,967.73	-2.03%	主要为子公司破产清算,以及丧失子公司控制权	否
公允价值变动损益	-112,689.26	0.01%	主要为理财投资收益	否
资产减值	-671,535,098.03	50.12%	主要为计提商誉、固定资产、投资性房地产等长期资产减值准备	否
营业外收入	5,013,129.73	-0.37%	无需支付的款项	否
营业外支出	222,448,001.20	-16.60%	主要为计提投资者诉讼赔偿金额	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	19,588,140.62	0.31%	147,294,560.46	1.90%	-1.59%	
应收账款	199,488,975.03	3.18%	526,478,088.45	6.79%	-3.61%	
合同资产	120,559,207.17	1.92%	145,074,902.93	1.87%	0.05%	
存货	282,783,266.23	4.51%	330,205,087.88	4.26%	0.25%	
投资性房地产	394,774,345.26	6.29%	362,712,268.21	4.68%	1.61%	
长期股权投资	129,084,901.88	2.06%	117,695,872.66	1.52%	0.54%	
固定资产	1,440,240,345.95	22.96%	1,730,224,542.16	22.33%	0.63%	
在建工程	161,948,379.52	2.58%	271,544,627.89	3.50%	-0.92%	
使用权资产	25,489,798.63	0.41%	32,568,087.33	0.46%	-0.05%	
短期借款	1,959,672,789.37	31.24%	2,254,753,236.64	29.10%	2.14%	
合同负债	19,498,487.42	0.31%	120,862,926.27	1.56%	-1.25%	

长期借款	679,028,460.00	10.82%	339,128,460.00	4.38%	6.44%	
租赁负债	20,933,859.38	0.33%	27,561,904.88	0.38%	-0.05%	

境外资产占比较高

适用  不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末余额	所有权或使用权受限制的原因
货币资金	3,678,041.65	保证金、政府专用账户资金、诉讼冻结
应收款项融资	17,374,247.89	借款质押
应收账款	16,177,121.00	借款质押
存货	77,000,000.00	借款抵押
投资性房地产	438,707,375.03	借款抵押
固定资产	799,387,549.29	借款抵押、融资租赁
在建工程	192,239,065.49	借款抵押
无形资产	188,743,169.47	借款抵押、借款质押
新纶新能源材料（常州）有限公司股权	327,264,773.29	借款质押
新纶材料日本株式会社股权	47,003,283.07	借款质押
深圳市通新源物业管理有限公司股权	23,683,576.80	借款质押
合 计	2,131,258,202.98	--

注：①新纶新能源材料（常州）有限公司为本公司全资子公司，期末余额为本期末净资产余额的79%；新纶材料日本株式会社为本公司全资子公司，期末余额为本期末净资产余额的100%。

②深圳市通新源物业管理有限公司为本公司联营企业，期末余额为长期股权投资期末账面余额。

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用



#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 八、重大资产和股权出售

#### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

#### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

### 九、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
新纶电子材料	子公司	新材料及其衍生产品的研发、生产与销售	420,000,000.00	1,084,350,570.11	544,446,716.45	243,219,161.44	-14,441,480.01	-8,179,227.62
新纶新能源	子公司	锂电池行业用薄膜材料及其衍生产品，高分子、高性能复合	400,000,000.00	999,434,860.47	414,338,608.62	529,076,869.33	59,602,783.16	51,095,249.20

		材料等研发与制造						
安徽新纶	子公司	电子产品、电器配件、纸制品、电话配件、电子薄膜、五金模具	50,000,000.00	331,129,681.06	282,613,734.48	57,989,587.33	-26,114,249.50	-31,121,324.91
新恒东	子公司	显示行业用薄膜材料及其衍生产品的研发、生产与销售	450,000,000.00	618,445,446.99	358,541,046.63	14,667,766.42	-39,053,027.42	-27,379,679.09

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
江天精密制造科技（苏州）有限公司	公司将持有的江天精密制造科技（苏州）有限公司 51% 股权以人民币 4,283.89 万元的价格转让给翁铁建	公司为了突出主业，完善产业结构，2019 年起决定集中资源及资金大力拓展新材料领域业务，并逐渐剥离非材料类业务。本次交易符合公司的长远战略规划和目前实际经营需要，同时通过出售股权可收回资金，有助于缓解公司短期资金压力。

主要控股参股公司情况说明

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）行业格局和趋势

参见“第三节 管理层讨论与分析”中的“一、报告期内公司所处行业情况”相关内容。

### （二）公司发展愿景

2021 年以来，在新的管理团队的带领下，公司抓住时代机遇，明确了聚焦新材料主业的战略发展方向，并将公司名称变更为“新纶新材料股份有限公司”。同时通过多轮文化共创共识，形成了公司新的使命、愿景、价值观及其思维模式，为公司的经营发展提供了思想指引。公司的使命是：“以创新引领产业可持续发展”；价值观是：“真-真信、真懂、真干，成就客户，挑战不可能，企业家精神”；公司及全体员工将为实现“成为新材料领域数一数二的服务商”的企业愿景而共同奋斗。

### （三）公司发展战略

#### 1、整体战略

公司未来几年将采取战术性下沉、战略性上移的战略，夯实材料和精密制造的基本盘：

（1）夯实精密制造基本盘：利用自身在客户资源方面的优势，做大产值和规模，积累更多的行业和客户资源。

（2）夯实材料基本盘：在材料&工艺&设备环节均做到自主可控后，向材料产业链的上游拓展（聚合物和单体等），打造并夯实技术壁垒，实现核心产品的高毛利和高附加值。

（3）待未来时机成熟，战略性放弃低毛利低附加值的产业和产品，实现在材料行业的长远发展目标。

#### 2、产业战略

公司长期将向规模和体量更大、产品生命周期更长的领域横向发展：

第一步：通过战术性下沉和战略性上移的纵向发展方式，夯实消费电子赛道的发展产业链，做大产值和足够规模，形成足够的收入和利润，实现数一数二的目标。

第二步：在夯实消费电子赛道的基础上，横向拓展，借助新能源汽车产业变革带来的技术和材料革新机遇，以铝塑膜产品为支点，基于公司在新能源汽车领域积累的客户资源和在消费电子领域胶膜水等材料方面的产品研发能力，在夯实现有业务的基础上，拓展新的业务领域，形成公司稳定的利润来源，以支持公司对前沿产品的研发投入。。

#### 3、营销战略

公司将立足服务商角色，改变营销策略，构建“绝对性价比”的产品营销策略，为客户提供一站式交付的解决方案，确立行业竞争优势。

#### 4、客户战略

公司基于战略客户画像，结合自身优势，选择具备行业引领能力的客户企业，形成“1+1+3+N”战略客户基本盘。公司将确立1个战略性引领客户，1类技术性引领客户，重点合作3个可以实现产品量产的客户，依托于“1+1+3”的客户在技术、研发、产品和基本盘等方面的基础积淀，拓展到与其他N个客户建立广泛的合作关系。

#### 5、人才战略

公司将强化企业家精神，培养践行文化价值观的管理干部和关键人才队伍体系，建立以新纶文化价值观为标准的人才发展策略。

#### 6、组织管控战略

公司将建立日常管理体系和作战管理体系相结合的组织管控战略，夯实日常管理体系，强化作战管理体系建设，并完善针对不同客户和产品的考核激励机制。

#### （四）持续经营能力分析

1、公司近年通过剥离非主业的个人防护等业务，增强核心业务竞争力：①根据中国化学与物理电源行业协会统计，公司2021年国内动力类铝塑膜市场占有率达到了75%，铝塑膜业务利润从以前年度的亏损转为盈利。②光电材料业务受到疫情反复、芯片短缺及世界经济环境影响，导致海外产品营业收入及利润下降幅度较大，但公司及时调整策略，面对国内巨大的市场需求，将重点聚焦在国内厂商，2021年公司已取得国内知名名牌的合作。公司在OLED支撑膜和上下保业务已实现量产交付，打破了国外企业的技术垄断。③公司完全自主研发的有机硅已在2021年下半年开始量产。④精密制造业务基本完成了客户结构的调整，目前新客户导入工作已经基本完成并开始批量供货。上述核心业务将为公司后期的利润及经营现金流提供坚实的保障。

2、公司近两年因以前年度扩张形成的债务进行了清理核销，完成该部分风险的释放。

3、公司持有的可变现资产主要为深圳光明产业园、苏州产业园、天津产业园等土地房产，部分已经确定交易方，洽谈中或已签署意向文件的资产交易，能形成现金回流约4.80亿元，可以用于偿还银行借款。公司2021年的资产负债率为61.91%，与同行业数据基本一致，通过出售资产归还借款后，将进一步优化公司资产结构，提高公司盈利能力，并解决公司逾期借款事项。

4、公司通过深圳鸿银投资合伙企业（有限合伙）持有的拟上市公司股权共计3500万股，按现有成交价约6亿元，该部分股权处置已在洽谈中，截止目前已实际收到转让款3,185万元，预计2022年6月底之前分批成交，该部分款项用于支付投资者诉讼及增加流动性。

综上所述，公司自报告日起未来12个月内的持续经营能力不存在重大不确定性。

#### （五）可能面对的风险

##### 1、行业与政策风险

消费电子及新能源汽车行业受到终端需求及政策影响较大，存在一定程度的波动，如果行业增速继续放缓、贸易政策的不确定都有可能对公司新材料业务产能负面影响。

应对措施：为缓解上述风险因素的影响，公司将持续降本增效，同时推进新产品在重要客户的认证与合作，加大和国内终端客户的合作力度，并不断为产品开发新的应用领域，从而提升销售规模。

##### 2、客户认证市场开拓风险

公司各新材料项目的产品大部分为国内首次实现量产，主要竞争对手均为国际知名企业，能否迅速开拓市场面临一定风险；公司产品涉及对产品质量要求较高的新能源汽车及光电显示领域，下游客户认证周期长，能否快速通过重要客户的认证也存在一定的不确定性。

应对措施：公司将充分利用现有销售及服务网络体系，依托多年来与电子行业高端客户形成的良好合作关系，以及电子功能材料产品迅速进入国际知名客户供应链带来的良好市场口碑，发挥研发创新与生产

的本地优势，为客户提供快捷方便的差异化、定制化服务；通过对客户需求的快速反应、新产品的不断开发、产品品质的稳定性，逐步建立品牌优势并增加客户粘性；通过加强各业务间的协同效应，实现客户和资源共享，推进在重要客户的认证与合作。

### 3、商誉减值的风险

公司在推进新材料领域资源整合中，先后收购日本铝塑膜业务、安徽新纶等资产，成交价格较账面净资产有一定程度增值，公司相应确认了商誉。若收购标的未来经营中不能较好地实现收益，那么收购标的资产所形成的商誉将会有进一步减值风险，从而对公司经营业绩产生不利影响。

应对措施：2016年铝塑膜业务并购完成后，公司逐步消化吸收日本先进技术，并在常州建设了生产线，实现产品国产化落地，逐步建立了完善的销售、服务网络及技术团队，目前项目运营良好。公司2018年并购的安徽新纶近年来经营业绩下滑，导致公司2020年和2021年分别计提了收购形成的部分商誉，公司未来将做好并购企业的整合，以研发实力和快速响应能力为基础努力开发新的客户，降低客户集中风险，同时力争与现有业务实现资源共享、优势互补，降低并购标的潜在运营风险。

### 4、原材料价格波动风险

公司主要原材料价格均存在一定程度的波动，如果主要原材料价格因宏观经济波动、上下游行业供需情况等因素影响而出现大幅波动，致使公司无法转移或者消化成本压力，则公司经营业绩短期内将受到不利影响。

应对措施：公司与主要供应商均已建立长期稳定的合作关系，保证了原材料的供应价格稳定。通过技术创新、工艺设备流程改造等措施降低生产成本中的原材料成本占比。同时公司大力推进核心产品的原材料国产化，降低了原材料的采购成本。

### 5、逾期风险

截至2021年12月31日，公司及下属子公司已逾期短期借款共计75,524.46万元。

应对措施：公司正积极与银行协商并筹措资金及时归还上述短期借款，并与银行积极协商存量借款的续期工作，必要时将采取处置公司资产的方式归还已逾期的短期借款，确保公司稳定运营，切实维护公司和投资者的利益。

### 6、汇率风险

公司部分原材料由国外采购并采用外币进行结算。汇率的波动可能对公司的利润造成影响。

应对措施：为减轻上述风险，公司将根据经营情况预测，采取远期外汇等金融工具来规避未来面临的汇率风险。同时加强开发国内原材料供应商，增强应对风险的能力。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年05月12日	全景网投资者关系互动平台	电话沟通	其他	公众投资者	业绩说明会	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900010253&amp;stockCode=002341&amp;announcementId=1209981281&amp;announcementTime=2021-05-14%2016:50">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900010253&amp;stockCode=002341&amp;announcementId=1209981281&amp;announcementTime=2021-05-14%2016:50</a>
2021年06月09日	深圳创意大厦13楼	实地调研	机构	信达证券武浩、光大证券黄帅斌、国海证券石金漫、招商基金徐秋韵、红塔红土基金徐超	公司经营情况介绍及答复投资者提问	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900010253&amp;stockCode=002341&amp;announcementId=1210208500&amp;announcementTime=2021-06-09%2016:30">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900010253&amp;stockCode=002341&amp;announcementId=1210208500&amp;announcementTime=2021-06-09%2016:30</a>
2021年09月29日	深圳创意大厦13楼	电话沟通	机构	华创证券殷晟路、景顺长城曾英捷、鹏华基金苏东、中金公司傅锴铭、西南证券王谋、光大证券蔡嘉豪、中信证券李鹤	公司经营情况介绍及答复投资者提问	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900010253&amp;stockCode=002341&amp;announcementId=1211182640&amp;announcementTime=2021-09-29%2019:20">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900010253&amp;stockCode=002341&amp;announcementId=1211182640&amp;announcementTime=2021-09-29%2019:20</a>

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规的要求，不断健全内部控制体系、完善法人治理结构、提高治理水平。公司完善由股东大会、董事会、监事会和经营管理层组成的治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书等相关制度，并在董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核和合规管理五个专门委员会，严格执行专门委员会工作细则。公司股东大会、董事会、监事会、独立董事等各级会议按照规定召开，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均履行了必要审议程序。报告期内，公司治理状况符合证监会、深交所相关法律法规。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《股东大会议事规则》等的规定和要求，召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

2、关于公司与控股股东：公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东严格规范行为，未超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事；公司目前有独立董事三名，占全体董事的三分之一，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事议事规则》等法律法规及公司规章制度开展工作，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，学习有关法律法规，以诚信、勤勉、尽责的态度履行职责。

4、关于监事与监事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定产生监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等法律法规及公司规章制度，以保护股东权益出发，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和经理的履职情况等有效监督并发表独立意见。

5、关于绩效评价和激励约束机制：公司正逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司董事、监事和高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，力争实现公司持续、稳健发展。

7、关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规的规定和《信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《中国证券报》《证券时报》《证券日报》《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司2021年严格按照《公司法》《证券法》和《公司章程》及其它法律法规和规章制度的要求规范运作，在业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主经营能力。

### 1、业务独立情况

公司具备有面向市场独立开展经营业务的能力，不存在依赖实际控制人及其他关联方进行生产经营活动的情况。

### 2、人员独立情况

公司已建立完善的劳动用工和人员管理制度，并独立于实际控制人；公司员工、薪酬、社会保障等方面独立管理，不受实际控制人或任何单位影响，具有完善的管理制度和体系。公司董事、监事、高级管理人员的任职，严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定选举产生，公司高级管理人员未在股东单位或其他关联单位担任除董事、监事以外的任何行政职务，也未在实际控制人及其他关联方领薪。

### 3、资产独立情况

公司拥有独立的土地、厂房、机器设备以及商标、专利等资产的所有权和使用权；公司与实际控制人之间的资产产权界定清晰，生产经营场所独立，拥有独立、完整的生产经营资产；公司对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被实际控制人占用而损害公司利益的情况。

### 4、机构独立情况

公司按照《公司法》、《公司章程》建立了完整、独立的法人治理结构；设立了适应发展需要的组织机构，设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构依法独立行使各自职权，保障公司规范运作。公司的机构设置完全独立于实际控制人，独立运作，不存在实际控制人及其他关联企业干预公司机构设置和生产经营活动的情况。

### 5、财务独立情况

公司设有独立的财务部门，并配备专职财务管理人员。根据现行的会计准则及相关法规，结合公司实



际情况制定了财务管理制度，建立了独立、完整的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	22.75%	2021 年 02 月 10 日	2021 年 02 月 18 日	详见披露于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网的《2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-016）
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	22.82%	2021 年 03 月 19 日	2021 年 03 月 20 日	详见披露于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网的《2021 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-027）
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	22.78%	2021 年 03 月 29 日	2021 年 03 月 30 日	详见披露于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网的《2021 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-032）
2021 年第四次临时股东大会	临时股东大会	22.43%	2021 年 04 月 23 日	2021 年 04 月 24 日	详见披露于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网的《2021 年第四次临时股东大

					会决议公告》(公告编号: 2021-041 )
2020 年度股东大会	年度股东大会	22.45%	2021 年 05 月 18 日	2021 年 05 月 19 日	详见披露于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网的《 2020 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2021-057 )
2021 年第五次临时股东大会	临时股东大会	22.51%	2021 年 06 月 25 日	2021 年 06 月 26 日	详见披露于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网的《 2021 年第五次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-068 )
2021 年第六次临时股东大会		22.52%	2021 年 08 月 09 日	2021 年 08 月 10 日	详见披露于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网的《 2021 年第六次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-079 )
2021 年第七次临时股东大会	临时股东大会	22.66%	2021 年 09 月 10 日	2021 年 09 月 11 日	详见披露于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网的《 2021 年第七次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-089 )
2021 年第八次临时股东大会	临时股东大会	22.26%	2021 年 12 月 24 日	2021 年 12 月 25 日	详见披露于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网的《 2021 年第八次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-114 )

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

## 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
廖垚	董事、董事长、总裁	现任	男	38	2019年08月15日	2022年10月16日						
李靖彬	董事、副总裁	现任	男	46	2021年04月23日	2022年10月16日		200,000			200,000	个人增持
李洪流	董事、董事会秘书、副总裁	现任	男	53	2020年05月25日	2022年10月16日						
市东一元	董事、副总裁	现任	男	55	2020年04月22日	2022年10月16日						
罗凌	董事	现任	男	48	2019年08月15日	2022年10月16日						
雷文龙	董事	现任	男	50	2021年04月23日	2022年10月16日						
程国强	独立董事	现任	男	59	2019年10月17日	2022年10月16日						
牛秋芳	独立董事	现任	女	59	2019年10月17日	2022年10月16日						
许明伟	独立董事	现任	男	47	2021年02月10日	2022年10月16日						
李洪亮	副总裁	现任	男	50	2019年	2022年						

					10月17日	10月16日						
杨栋	副总裁	现任	男	41	2021年04月21日	2022年10月16日						
陈得胜	财务总监	现任	男	41	2020年06月24日	2022年10月16日						
曾琰	监事会主席	现任	女	36	2020年11月30日	2022年10月16日	1,000				1,000	
张冬红	监事	现任	女	40	2013年05月08日	2022年10月16日						
徐阳燕	监事	现任	女	41	2021年06月09日	2022年10月16日	500				500	
侯毅	董事、董事长、总裁	离任	男	53	2007年06月09日	2022年10月16日	257,507,852		2,132,041		255,375,811	被动减持
翁铁建	董事、副总裁	离任	男	48	2016年06月25日	2022年10月16日						
曾学忠	独立董事	离任	男	49	2019年10月17日	2022年10月16日		6,800			6,800	个人增持
狄悦	副总裁	离任	男	43	2020年07月16日	2022年10月16日						
侯海峰	副总裁	离任	男	48	2016年06月25日	2022年10月16日	3,143,464				3,143,464	
厚飞	监事	离任	男	39	2016年10月17日	2022年10月16日						
合计	--	--	--	--	--	--	260,652,816	206,800	2,132,041		258,727,575	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是  否

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	类型	日期	原因
侯毅	董事、董事长、 总裁	离任	2021年01月16日	侯毅先生因个人原因辞去公司第五届董事会董事、董事长、总裁职务。辞去上述职务后侯毅先生继续担任新纶材料研究院院长职务
廖垚	董事长	被选举	2021年01月25日	第五届董事会第二十二次会议审议通过了《关于选举公司董事长的议案》，董事会选举廖垚先生为公司第五届董事会董事长
廖垚	总裁	聘任	2021年01月25日	第五届董事会第二十二次会议审议通过了《关于聘任公司总裁的议案》，董事会聘任廖垚先生为公司总裁
曾学忠	独立董事	离任	2021年02月10日	曾学忠先生因个人原因辞去职务，辞职后不再担任公司职务
侯海峰	副总裁	离任	2021年01月26日	侯海峰先生因个人原因辞去职务，辞职后不再担任公司高管职务
翁铁建	董事、副总裁	离任	2021年01月26日	翁铁建先生因个人原因辞去职务，辞职后不再担任公司董事及高管职务
李洪流	董事	被选举	2021年02月10日	第五届董事会第二十二次会议、2021年第一次临时股东大会审议通过《关于选举公司非独立董事的议案》，选举李洪流先生为公司非独立董事。
许明伟	独立董事	被选举	2021年02月10日	第五届董事会第二十二次会议、2021年第一次临时股东大会审议通过《关于选举公司独立董事的议案》，选举许明伟先生为公司独立董事。
狄悦	副总裁	离任	2021年03月17日	狄悦先生因个人原因辞去职务，辞职后不在公司担任任何职务
杨栋	副总裁	聘任	2021年04月21日	第五届董事会第二十六次会议审议通过《关于聘任公司高级管理人员的议案》，经公司总裁廖垚先生提名，提名委员会审核，同意聘任杨栋先生为公司副总裁。
雷文龙	董事	被选举	2021年04月23日	第五届董事会第二十五次会议、2021年第四次临时股东大会审议通过《关于选举公司非独立董事的议案》，选举雷文龙先生为公司非独立董事。
李靖彬	董事	被选举	2021年04月23日	第五届董事会第二十五次会议、2021年第四次临时股东大会审议通过《关于选举公司非独立董事的议案》，选举李靖彬先生为公司非独立董事。
厚飞	职工代表监事	离任	2021年06月10日	厚飞先生因个人原因辞去职务，辞职后不再公司担任任何职务
徐阳燕	职工代表监事	被选举	2021年06月10日	经职工代表大会选举产生职工代表监事
李靖彬	常务副总裁	聘任	2021年07月24日	第五届董事会第三十一次会议审议通过了《关于聘任公司常务副总裁的议案》，经公司总裁廖垚先生提名，董事会提名委员会审核，董事会同意聘任李靖彬先生

				为公司常务副总裁
--	--	--	--	----------

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

**廖焱先生：**中国国籍，男，1984年出生，本科学历。曾任职于巨田证券有限责任公司、国信证券有限责任公司、世纪证券有限责任公司、深圳市中广资本管理有限公司；现担任深圳市上元资本管理有限公司董事长、首席执行官，新纶新材料股份有限公司董事长、非独立董事、总裁，深圳市中广财富管理有限公司执行董事、总经理，深圳市艺元投资有限公司执行董事、总经理，深圳叁色生命科技有限公司执行董事、总经理，北京上元汇企业管理有限公司执行董事，湖南百佳生物工程有限公司董事等，同时担任公司第四届董事会董事。

**李靖彬先生：**中国国籍，1976年出生，无永久境外居留权，毕业于上海华东理工大学，高分子化工专业，大学专科学历。曾任领益智造股份有限公司海外客户项目经理，2016年1月加入新纶新材料股份有限公司，现任新纶新材料股份有限公司非独立董事、常务副总裁、新纶电子材料(常州)有限公司、新纶新能源材料(常州)有限公司、新恒东薄膜科技(常州)有限公司执行董事及总经理。

**李洪流先生：**1969年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。曾任湖南证券有限责任公司投资银行部项目经理、国海证券有限责任公司投资银行部业务董事、世纪证券有限责任公司投资银行部总经理；现任新纶新材料股份有限公司非独立董事、副总裁、董事会秘书

**市东一元先生：**1967年出生，日本国籍，本科学历，2001年8月进入日本东山薄膜株式会社，历任营业本部长、常务董事、副社长等职；2018年6月至今任TEAMONE株式会社社长；2017年10月至今曾先后担任新恒东薄膜材料(常州)有限公司总经理、执行董事。现任新纶新材料股份有限公司非独立董事、副总裁。

**罗凌先生：**1974年出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士学位。1999年在光大证券有限责任公司投资银行总部任高级经理；2002年6月在汉唐证券有限责任公司债券业务总部任副总经理、总经理；2005年3月任联合证券有限责任公司债券业务部总经理、投资银行总监、公司副总裁；2009年9月，任民生证券股份有限公司总裁；2013年12月至今，任深圳市国能金汇资产管理有限公司董事长。

**雷文龙先生：**中国国籍，1972年出生，无永久境外居留权，毕业于中国政法大学，法学士、经济学硕士学历。雷文龙先生曾任浙江证券(现方正证券)投行部项目经理，联合证券投资银行部高级经理、执行董事、董事总经理，民生证券投资银行部董事总经理，深圳市国能金汇资产管理公司合伙人。现任国都证券投资银行总部董事总经理。

**程国强先生：**1963年出生，中国国籍，无永久境外居留权，农业经济管理博士。曾任国务院发展研究中心学术委员会秘书长、国际合作局局长，研究员。国家杰出青年科学基金获得者（2000年），享受国务院政府特殊津贴专家（2001年）。现任同济大学教授，经济与管理学院学术委员会主任。兼任中央农办、农业

农村部、国家商务部、及国家粮食局等部委专家咨询委员会专家，上海市政府决策咨询特聘专家；任中国市场监督管理学会副会长、中国粮食经济学会副会长、中国外国农业经济研究会副会长，中国世界贸易组织研究会常务理事，中联部“一带一路”智库联盟特邀理事。

**牛秋芳女士**：1963年出生，中国国籍，硕士学历，高级会计师。2008年5月至2010年12月任东方证券股份有限公司深圳红荔西路营业部副总经理，2011年3月至2011年3月至今担任深圳市力和信达投资有限公司总经理。2012年4月至2013年5月任弘信方正投资管理有限公司副总经理。2010年至2016年，担任新纶新材料股份有限公司第二届、第三届董事会独立董事。2017年12月至今担任华润深国投信托有限公司独立董事。

**许明伟先生**：1975年出生，中国国籍，无永久境外居留权，博士学历。现任深圳市汇芯通信技术有限公司（暨广东省未来通信高端器件创新中心）副总经理，曾长期在美国国家半导体有限公司，美国凌力尔特技术有限公司等机构从事技术研发工作。

**李洪亮先生**：男，中国国籍，无境外居留权，1972年出生，本科学历。2013年11月入职新纶新材料股份有限公司，曾任新纶学院院长、总裁办主任、光明产业基地总经理、人力行政总监、监事会主席。现任新纶新材料股份有限公司副总裁、人力资源中心总经理、行政管理中心总经理。

**杨栋先生**：中国国籍，男，1981年生，本科毕业于南开大学。曾先后在浙江东方中汇会计师事务所、中国证监会深圳监管局、中国证监会深圳专员办、恒生前海基金管理有限公司、深圳市卓翼科技股份有限公司任职。现任新纶新材料股份有限公司副总裁。

**陈得胜先生**：1981年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，会计师、税务师、经济师。曾任深圳市妈湾科技发展有限公司主办会计，于2009年加入公司，2009年至2013年在公司全资子公司苏州新纶超净技术有限公司任财务经理、2013年起任公司财务管理中心副总经理。现任新纶新材料股份有限公司财务总监。

**曾琰女士**：1986年出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士学历。曾任汇丰银行（中国）有限公司深圳分行客户经理；于2009年加入新纶新材料股份有限公司，2009年至2019年历任公司总裁办秘书、财务管理中心资金经理，兼任工会主席，2020年起任新纶新材料股份有限公司财务管理中心副总经理。

**张冬红女士**：1982年出生，中国国籍，会计学专业，本科学历。2009年加入公司，曾先后担任新纶新材料股份有限公司行政专员、行政主管、公司行政副经理等职务，现任新纶新材料股份有限公司行政管理中心副总经理。

**徐阳燕女士**：1981年出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士学历。2018年加入公司，曾先后任职于三星电子（深圳）有限公司，深圳市研控自动化科技有限公司，深圳市和宏实业股份有限公司。现任总部人力资源中心招聘经理。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司已建立董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和程序。公司董事会下设薪酬与考核委员会，主要负责制定公司董事、监事和高级管理人员的考核标准，并负责审查公司董事、监事和高级管理人员的薪酬政策与方案。决策程序为公司薪酬和考核委员会拟定董事、监事和高级管理人员的薪酬方案，报董事会审议。董事、监事和高级管理人员的报酬数额和方式由董事会提出方案报请股东大会决定。报酬的确定依据是根据国内外同行业薪酬水平、并人力资源公司提供的薪酬方案得出。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
廖垚	董事、董事长、总裁	男	38	现任	119.16	否
李靖彬	董事、常务副总裁	男	46	现任	130	否
李洪流	董事、副总裁、董事会秘书	男	53	现任	69.48	否
市东一元	董事、副总裁	男	55	现任	84.18	否
罗凌	董事	男	48	现任	0	否
雷文龙	董事	男	50	现任	0	否
牛秋芳	独立董事	女	59	现任	7.2	否
程国强	独立董事	男	59	现任	7.2	否
许明伟	独立董事	男	47	现任	6.32	否
李洪亮	副总裁	男	50	现任	92	否
杨栋	副总裁	男	41	现任	84.78	否
陈得胜	财务总监	男	41	现任	74.84	否



曾琰	监事	女	36	现任	42.35	否
张冬红	监事	女	40	现任	33.65	否
徐阳燕	监事	女	41	现任	26.03	否
侯毅	董事、董事长、 总裁	男	53	离任	4.75	否
翁铁建	董事、副总裁	男	48	离任	6	否
侯海峰	副总裁	男	48	离任	2.7	否
狄悦	副总裁	男	43	离任	24.92	否
曾学忠	独立董事	男	49	离任	0.88	否
厚飞	监事	男	39	离任	10.63	否
合计	--	--	--	--	827.06	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第二十二次会议	2021年01月25日	2021年01月26日	详见披露于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网的《第五届董事会第二十二次会议决议公告》（公告编号：2021-004）
第五届董事会第二十三次会议	2021年03月03日	2021年03月04日	详见披露于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网的《第五届董事会第二十三次会议决议公告》（公告编号：2021-017）
第五届董事会第二十四次会议	2021年03月12日	2021年03月13日	详见披露于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网的《第五届董事会第二十四次会议决议公告》（公告编号：2021-022）
第五届董事会第二十五次会议	2021年04月07日	2021年04月08日	详见披露于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网的《第五届董事会第二十五次会议决议公告》（公告编号：2021-025）

			2021-034)
第五届董事会第二十六次会议	2021 年 04 月 21 日	2021 年 04 月 23 日	详见披露于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网的《第五届董事会第二十六次会议决议公告》(公告编号: 2021-038)
第五届董事会第二十七次会议	2021 年 04 月 26 日	2021 年 04 月 27 日	详见披露于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网的《第五届董事会第二十七次会议决议公告》(公告编号: 2021-042)
第五届董事会第二十八次会议	2021 年 04 月 27 日	2021 年 04 月 28 日	详见披露于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网的《第五届董事会第二十八次会议决议公告》(公告编号: 2021-043)
第五届董事会第二十九次会议	2021 年 05 月 13 日	2021 年 05 月 14 日	详见披露于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网的《第五届董事会第二十九次会议决议公告》(公告编号: 2021-051)
第五届董事会第三十次会议	2021 年 05 月 18 日	2021 年 05 月 20 日	详见披露于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网的《第五届董事会第三十次会议决议公告》(公告编号: 2021-058)
第五届董事会第三十一次会议	2021 年 07 月 23 日	2021 年 07 月 24 日	详见披露于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网的《第五届董事会第三十一次会议决议公告》(公告编号: 2021-074)
第五届董事会第三十二次会议	2021 年 08 月 25 日	2021 年 08 月 26 日	详见披露于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网的《第五届董事会第三十二次会议决议公告》(公告编号:

			2021-082)
第五届董事会第三十三次会议	2021年10月14日	2021年10月16日	详见披露于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网的《第五届董事会第三十三次会议决议公告》(公告编号:2021-095)
第五届董事会第三十四次会议	2021年10月22日	2021年10月23日	详见披露于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网的《第五届董事会第三十四次会议决议公告》(公告编号:2021-097)
第五届董事会第三十五次会议	2021年12月08日	2021年12月09日	详见披露于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网的《第五届董事会第三十五次会议决议公告》(公告编号:2021-104)

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
廖珪	14	7	7	0	0	否	9
李靖彬	9	0	9	0	0	否	5
李洪流	13	13	0	0	0	否	9
市东一元	14	0	14	0	0	否	9
罗凌	14	4	10	0	0	否	9
雷文龙	9	3	6	0	0	否	5
程国强	14	4	10	0	0	否	9
许明伟	13	3	10	0	0	否	8
牛秋芳	14	4	10	0	0	否	9
曾学忠	1	1	0	0	0	否	1
侯毅	0	0	0	0	0	否	0
翁铁建	0	0	0	0	0	否	0
侯海峰	0	0	0	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照《公司法》《证券法》等法律法规及公司制度的规定履行职责，对提交董事会审议的各项议案深入讨论，并在决策时充分考虑中小股东的利益和诉求，增强了董事会决策的科学性与可行性。

独立董事积极了解公司的运作情况并充分发表意见，在董事会召开前，独立董事能够做到仔细阅读各项议案，对董事会决策事项能够全面、深入了解。在董事会审议过程中，积极参与讨论并运用自身的专业能力和丰富经验对决策事项提出合理的意见或建议并做出独立判断。报告期内，独立董事对各类重要事项发表了独立意见，切实履行了监督职能。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	牛秋芳、程国强、李靖彬	4	2021年04月26日	本次会议主要审议： 1、《关于2020年度报告及其摘要的议案》； 2、《关于2020年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》； 3、《关于2021年第一季度报告的议案》	同意	无	无

			<p>4、《关于公司 2020 年度内部控制自我评价报告的议案》；</p> <p>5、《关于 2020 年度财务决算报告的议案》；</p> <p>6、《关于 2020 年度内部审计工作报告及 2021 年度内部审计工作计划的议案》；</p> <p>7、《关于 2021 年第一季度内部审计工作报告及 2021 年第二季度内部审计工作计划的议案》；</p> <p>8、《关于会计政策变更的议案》</p>			
		2021 年 08 月 20 日	<p>本次会议主要审议：</p> <p>1、《关于公司 2021 年半年度报告及其摘要的议案》</p> <p>2、《关于公司 2021 年上半年内部审计工作报告的议案》；</p> <p>3、《关于公司 2021 年第三季度内部审计工作计划的议案》</p>	同意	无	无
		2021 年 10 月 22 日	<p>本次会议主要审议：</p> <p>1、《关于公司 2021 年第三季</p>	同意	无	无

				度报告的议案》; 2、《关于公司2021年第三季度内部审计工作报告的议案》; 3、《关于公司2021年第四季度内部审计工作计划的议案》			
			2021年12月06日	本次会议主要审议:《关于续聘公司2021年度审计机构的议案》	同意	无	无
提名委员会	程国强、廖垚、牛秋芳	5	2021年01月20日	本次会议主要审议: 1、《关于提名公司董事候选人的议案》; 2、《关于对拟任公司高级管理人员资格审查的议案》	同意	无	无
			2021年04月02日	本次会议主要审议: 《关于提名公司非独立董事候选人的议案》	同意	无	无
			2021年04月16日	本次会议主要审议: 《关于对拟任公司高级管理人员资格审查的议案》"	同意	无	无
			2021年07月18日	本次会议主要审议: 《关于对拟任	同意	无	无

				公司高级管理人员资格审查的议案》"			
			2021 年 12 月 06 日	本次会议主要审议： 《关于对拟任公司证券事务代表资格审查的议案》	同意	无	无
战略委员会	廖焱、程国强、许明伟	1	2021 年 08 月 25 日	本次会议主要审议：《关于变更公司全称及证券简称的议案》	同意	无	无
薪酬与考核委员会	廖焱、牛秋芳	2	2021 年 03 月 07 日	本次会议主要审议： 1、《关于<深圳市新纶科技股份有限公司第二期股票期权激励计划(草案及其摘要)>的议案》； 2、《关于<深圳市新纶科技股份有限公司第二期股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》。 3、《关于深圳市新纶科技股份有限公司第二期股票期权激励计划激励对象名单》  因前任委员曾学忠先生辞职，目前薪酬与考核委员会仅剩 2 人，且廖焱先生为关	同意	无	无

				联委员回避表决，本次会议无法形成决议，上述议案直接提交董事会审议			
薪酬与考核委员会	许明伟、牛秋芳、廖垚	2	2021年04月26日	本次会议主要审议： 1、审议《关于公司董事、监事薪酬的议案》； 2、审议《关于公司高级管理人员薪酬的议案》	同意	无	无
合规管理委员会	廖垚、李靖彬、李洪流、市东一元、牛秋芳	1	2021年07月23日	本次会议主要审议： 1、《关于成立信息披露合规小组的议案》； 2、《关于成立诚信合规小组的议案》； 3、《关于聘任合规总监的议案》	同意	无	无

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	112
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,148



报告期末在职员工的数量合计（人）	1,260
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,282
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	476
销售人员	73
技术人员	231
财务人员	52
行政人员	428
合计	1,260
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上学历	69
本科	332
大专	273
中专及以下学历	586
合计	1,260

## 2、薪酬政策

为充分调动员工的积极性、创造性，激发公司持续发展的内在动力，公司重视薪酬的外部竞争性与内部公平性，建立了满足国家法律法规要求，同时适应市场竞争需要的薪酬激励机制，在内部坚持“按劳分配，效率优先，兼顾公平”的薪酬管理理念，同时实施薪酬与绩效挂钩的考核机制，鼓励贡献和绩优导向，坚定不移的向优秀员工倾斜，通过多种因素吸引外部优秀人才，留住关键人才。

## 3、培训计划

人才是企业发展的重要资源，公司针对不同层级的员工，持续开展相关的专业类培训、管理类培训、综合素质类培训，不断提高员工的岗位胜任能力。2021年公司进一步搭建及完善内部人才培养体系，陆续开展“飞鲸计划（中层及后备管理人才发展项目）”、“海鸥计划（业务骨干人才培养项目）”、“新羽计划（管培生培养项目）”等培养项目，并组织开展4期文化共创共识工作坊，自上而下，自下而上地重塑新纶文化，推动战略落地，赋能组织，持续打造新纶人才队伍。2022年，公司将遵循“文战先行，强基赋能”的原则，进一步完善文化赋能体系、人才发展体系，针对性提升各类人才的业务能力，为企业发展

提供坚实的支撑。

#### 4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	332,118.5
劳务外包支付的报酬总额（元）	6,815,966.00

### 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

□ 适用 √ 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

□ 适用 √ 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

#### 1、股权激励

##### （1）公司第一期股票期权激励计划实施情况

2017年1月17日，公司召开第四届董事会第六次会议和第四届监事会第五次会议，审议通过了《关于〈深圳市新纶科技股份有限公司第一期股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈深圳市新纶科技股份有限公司第一期股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》等议案。本次股票期权激励计划具体内容详见公司2018年5月11日及2018年5月23日披露于指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的内容。本次股票期权激励计划为自主行权模式，共四个行权期，前三个行权期已结束。经公司2021年5月13日召开的第五届董事会第二十九次会议、第五届监事会第十四次会议审议，因公司第一期股票期权激励计划第四个行权期不符合行权的条件，将注销第四个行权期112名激励对象对应的465.60万份股票期权，本次注销完成后，公司第一期股票期权激励计划全部结束。

##### （2）公司第二期股票期权激励计划实施情况

2021年3月12日，公司召开第五届董事会第二十四次会议、第五届监事会第十二次会议，审议通过了《关于〈深圳市新纶科技股份有限公司第二期股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈深

圳市新纶科技股份有限公司第二期股票期权激励计划实施考核管理办法》的议案》等议案，并于2021年3月29日经公司第三次临时股东大会审议通过了第二期股票期权激励计划。

2021年5月18日，公司召开第五届董事会第三十次会议和第五届监事会第十五次会议，审议通过了《关于调整公司第二期股票期权激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象授予股票期权的议案》。董事会认为公司本次股票期权激励计划规定的授予条件已经成就，同意以2021年5月18日为首次授权日，向79名激励对象授予4,770.00万份股票期权。公司第二期股票期权已于2021年5月26日登记完成。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
廖垚	董事长、总裁	0	1,150	0	0	0	1,150	5.51	0	0	0	0	0
李靖彬	董事、常务副总裁	0	420	0	0	0	420	5.51	0	0	0	0	0
李洪流	董事、副总裁、董事会秘书	0	330	0	0	0	330	5.51	0	0	0	0	0
市东一元	董事、副总裁	0	150	0	0	0	150	5.51	0	0	0	0	0
李洪亮	副总裁	0	150	0	0	0	150	5.51	0	0	0	0	0
陈得胜	财务总监	0	150	0	0	0	150	5.51	0	0	0	0	0
合计	--	0	2,350	0	0	--	2,350	--	0	0	0	--	0

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司高级管理人员考核以企业经营效益和战略目标为出发点，根据公司年度生产经营目标及个人目标完成等情况进行综合考核，并根据考核结果确定高级管理人员的薪酬分配，以推动公司长期发展与战略目标达成。公司董事会下设薪酬与考核委员会，主要负责制定对高级管理人员的考核标准，并负责审查公司

高级管理人员的薪酬政策与方案。报酬数额和方式由董事会提出方案报请股东大会决定。报酬的确定依据是根据国内外同行业薪酬水平、并人力资源公司提供的薪酬方案得出。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用  不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总额	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
公司时任董事、监事、高级管理人员、中层管理干部及业务骨干及公司认可的有特殊贡献的其他员工	158	29,373,236	报告期初,员工持股计划持股总数为29,373,236股,占公司股本总数的2.55%;报告期内,部分持有人申请部分减持,减持完成后,员工持股计划持股总数为7,151,103股,占上市公司股本总额0.62%。	2.55%	合法薪资、自筹资金和法律、行政法规允许的其他方式

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数	报告期末持股数	占上市公司股本总额的比例
李洪亮	副总裁	156,712	155,569	0.01%
曾琰	监事	117,534	0	0.00%
张冬红	监事	78,365	11,945	0.00%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用  不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用  不适用

报告期内股东权利行使的情况

不适用

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用  不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用  不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用  不适用

报告期内员工持股计划终止的情况

适用  不适用

其他说明

**公司第一期员工持股计划：**公司于2016年2月5日和2016年2月22日分别召开了第三届董事会第三十五次会议及2016年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司符合非公开发行A股股票条件的议案》、《关于〈公司第一期员工持股计划（草案）（非公开发行方式认购）〉及其摘要的议案》、关于《公司第一期员工持股计划管理办法》等议案。本期员工持股计划的具体内容详见公司2016年2月6日及2016年5月24日披露于指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的内容。

第一期员工持股计划股份已于2016年12月22日登记到账，并正式列入上市公司的股东名册，于2016年12月23日在深圳证券交易所上市交易，发行价格为13.87元/股，认购股票数量为25,234,318股，占当期非公开发行新增股份总数的19.44%，占当期发行完成后公司股本总数的5.02%。

公司于2018年2月27日召开的第四届董事会第二十五次会议和第四届监事会第十八次会议审议通过了《关于2017年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》，公司以总股本503,216,492股为基数，向全体股东每10股转增10股。此次权益分派已于2018年3月29日实施完成，第一期员工持股计划持有公司股份数为50,468,636股。截止2019年6月30日，第一期员工持股计划股份数占公司股本总数的4.38%。

2019年12月27日，公司公告了《关于非公开发行股份限售股上市流通的提示性公告》，公司第一期员工持股计划持有的公司股票50,468,636股已全部解除限售，占公司总股本的4.38%。

截止2021年12月31日，第一期员工持股计划共持有公司股份7,151,103股，占公司股本总数的0.62%。

### 3、其他员工激励措施

适用  不适用

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司严格按照法律法规及外部监管要求，结合公司实际情况，建立健全公司内部控制，建立从上到下的内控体系工作机制。各层级各司其职，严格按照公司章程及相关制度规定履职，为公司经营发展保驾护航。

报告期内，为推动公司全面加强合规管理，有效防控合规风险，保障持续稳定健康发展，经第五届董事会第三十一次会议审议通过，公司在董事会下设合规管理委员会，由廖垚先生、李靖彬先生、李洪流先生、市东一元先生、牛秋芳女士担任合规管理委员会委员，其中廖垚先生担任主任委员。董事会制定了《董事会合规管理委员会工作细则》以及《合规管理制度》，建立健全了公司合规管理体系，培育合规文化，

提升合规经营管理水平，有效防范合规风险。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	一般缺陷、重要缺陷、重大缺陷	一般缺陷、重要缺陷、重大缺陷
定量标准	合并报表利润总额：错报<利润总额的 3%、利润总额的 3%≤错报<利润总额的 5%、财务报表的错报金额≥利润总额的 5%	合并报表利润总额：错报<利润总额的 3%、利润总额的 3%≤错报<利润总额的 5%、财务报表的错报金额≥利润总额的 5%
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

### 2、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段
新纶新材料公司根据财政部颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规范 2021 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效

的财务报告内部控制。同时，在内部控制审计过程中，我们注意到新纶新材料公司存在非财务报告内部控制缺陷情况。占新纶新材料公司营业收入比例 4.35%的全资子公司新纶精密制造(安徽)有限公司因业务人员变动，2021 年存在部分业务合同不全；部分合同双方权利义务约定不清晰的情况。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 04 月 28 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网
内控审计报告意见类型	带强调事项段无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

注：披露索引可以披露公告的编号、公告名称、公告披露的网站名称。

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具非标准意见的内部控制审计报告的说明

新纶新材料公司根据财政部颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规范2021 年12月31日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。同时，在内部控制审计过程中，我们注意到新纶新材料公司存在非财务报告内部控制缺陷情况。占新纶新材料公司营业收入比例4.35%的全资子公司新纶精密制造(安徽)有限公司因业务人员变动，2021年存在部分业务合同不全；部分合同双方权利义务约定不清晰的情况。

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见不一致的原因说明

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据中国证券监督管理委员会上市公司治理专项自查清单填报系统，中国证券监督管理委员会公告〔2020〕69号《关于开展上市公司治理专项行动的公告》，公司本着实事求是的原则，积极按照相关要求对全公司展开了专项自查，并向按时提交了《上市公司治理专项自查清单》，针对专项自查中存在的问题，公司积极进行整改，并向深圳证监局提交了自查整改情况的说明。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及下属子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及其子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用  不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

### 二、社会责任情况

疫情期间，公司积极响应国家防疫号召，动用一切资源支持国家及各级政府的防疫工作，2021年公司捐赠医用外科口罩50万只，用于内蒙古、甘肃、宁夏疫情重点防护地区近180所乡村小学的防疫物资保障，捐赠医用外科口罩10万只支援奋斗在大连抗疫一线的志愿者。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用



## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺	股权激励对象	激励对象承诺	“本激励计划的激励对象承诺：若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。”	2021年03月12日	股权激励有效期内	正常履行中
其他对公司中小股东所作承诺	公司董事长兼总裁廖焱先生及其控	股份增持承诺	“自2021年10月14日起，公司董事长	2021年10月14日	2022年4月14日	于2022年3月22日履行完成增持承

	<p>制的企业深圳市上元资本管理有限公司、公司部分管理层人员</p>		<p>兼总裁廖垚先生及其控制的企业深圳市上元资本管理有限公司拟在未来 6 个月内通过深圳证券交易所交易系统增持公司股份，增持的金额合计不低于人民币 2,000 万元；公司部分管理层人员拟在未来 6 个月内通过深圳证券交易所交易系统增持公司股份，增持的金额合计不低于人民币 295 万元。在增持期间、增持计划完成后十二个月内，本次增持主体不减持持有的公司股份，本次增持行为将严格按照中国证监会、深圳证券交易所所有法律法规及规范性文件的相关规定执行，不进行内幕交易、敏感期买卖股份、短线交易等行为。”</p>		<p>诺</p>
--	------------------------------------	--	--	--	----------

承诺是否按时履行	是
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	上期公司对以前年度形成且无法收回的应收款项进行清理，该部分款项共计 44,554.73 万元。由实控人侯毅先生为其在任期间无法收回的款项提供还款保证，并承诺在 2021 年 12 月 31 日前对未能收回的款项承担代偿义务。截至 2021 年 12 月 31 日，该部分款项尚有 43,915.73 万元未偿还。实控人侯毅先生 2021 年一直在努力推动用股权质押融资方式偿还上述担保款项，但截至报告日，股权融资尚未完成。经公司与实控人协商，实控人承诺将其持有的监管部门认可的资产质押给公司，结合实际情况，预计质押登记工作于 2022 年 5 月 31 日前完成。

## 2、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，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

### （一）处置子公司

#### 1、单次处置对子公司投资即丧失控制权

子公司名称	股权处置价	股权处	股权处置	丧失控制	丧失控制权时	处置价款与处	丧失控制权之
-------	-------	-----	------	------	--------	--------	--------

	款	置比例	方式	权的时点	点的确定依据	置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	日剩余股权的比例
江天精密制造科技苏州有限公司	42,838,900.00	51.00%	取得现金	2021/7/7	失去控制权	-3,900,835.59	49.00%

续

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
江天精密制造科技苏州有限公司	86,804,606.94	41,158,922.00	-45,645,684.94	资产基础法评估的股东全部权益价值	-

注：2021年4月21日，经第五届董事会第二十六次会议审议通过，本公司将全资孙公司江天精密制造科技苏州有限公司（以下简称“标的公司”）的51%股权转让予关联方翁铁建，股权转让价款以标的公司2020年12月31日作为评估基准日评估的全部权益价值8,399.78万元，转让51%股权对应为4,283.89万元，作为转让成交价。截止2021年12月31日，已收到全部股权转让款，并于2021年7月7日完成工商变更登记。

## （二）其他原因的合并范围变动

### 1、本期注销及申请破产子公司

（1）新纶科技（韩国）有限公司于本期办理注销。

（2）苏州依格斯电子有限公司及苏州依格斯电子材料有限公司本期向苏州工业园区人民法院申请破产清算，于2021年8月18日收到苏州工业园区人民法院的裁定书同意破产清算申请，并批定由苏州方本会计师事务所有限公司担任其债务人的管理人。

### 2、本期新设子公司

2021年7月19日，本公司与员工持股平台深圳市硅彩新材料合伙企业（有限合伙）、深圳市聚珀新材料合伙企业（有限合伙）、深圳市思材新材料合伙企业（有限合伙）及其他2名自然人股东共同设立新纶光电材料（深圳）有限公司，注册资本1,000.00万元，本公司持股46%，员工持股平台公司持股50.50%，员工与公司签订共同行动人。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	230
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘雪明、肖玲
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	不适用

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
兴业金融租赁有限责任公司（原告） 诉被告一：天津新纶科技有限公司、 被告二：苏州新纶超净技术有限公司、 被告三：深圳市新纶科技股份有限公司、 被告四：侯毅、 被告五：刘昕	38,803.7	否	已执行和解	已执行和解	履行中	2021年04月28日	www.cninfo.com.cn
本报告期末投资者	38,533.5	是	部分已调	部分已撤诉，部	部分已履行，部	2022年04月	www.cninfo.com.cn

诉讼索赔			解, 部分调解中	分调解中	分履行中	28 日	com.cn
其他诉讼	2,898.77	否	诉讼中	诉讼中	诉讼中	2022 年 04 月 28 日	www.cninfo.com.cn

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

截止2021年12月31日, 公司控股股东及实际控制人侯毅先生持有本公司总股数为 255, 375, 811 股, 占公司总股份的 22.16%, 控股股东侯毅先生其累计质押的股份占其所持股份总数的99.99%, 且部分质押贷款已经超过了质押期限, 目前侯毅先生正在积极与质权人协商贷款续期事宜。

公司控股股东股份质押主要是基于个人资金需要, 股份质押事项不会对上市公司生产经营、公司治理产生不利影响。公司将持续关注其股票质押情况及质押风险, 督促其控制风险, 并会按照法律法规及时履行信息披露义务。

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

江天精密	2020年04月07日	2,400	2021年02月04日	2,400	连带责任保证;抵押	江天精密对应机器设备净值抵押	翁铁建按照51%的比例为公司上述担保行为提供反担保	一年	否	是
江天精密	2020年04月07日	163	2020年04月30日	61.47	连带责任保证		翁铁建按照51%的比例为公司上述担保行为提供反担保	三年	否	是
江天精密	2020年04月07日	26.1	2020年09月17日	13.68	连带责任保证		翁铁建按照51%的比例为公司上述担保行为提供反担保	三年	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)		2,589.1		报告期内对外担保实际发生额合计(A2)		2,475.1				
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)		2,589.1		报告期末实际对外担保余额合计(A4)		2,475.1				
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
苏州新纶	2021年03月04日	5,000	2021年10月25日	5,000	连带责任保证;抵押	实控人房屋抵押/设备担保		半年	否	否
苏州新纶	2021年03月04日	4,000	2021年03月22日	4,000	连带责任保证			一年	否	否



新纶电子材料	2020年04月07日	7,900	2020年06月16日	4,098.35	连带责任保证			三年	否	否
新纶电子材料	2021年03月04日	5,000	2021年09月04日	5,000	连带责任保证;抵押	新恒东土地房产0.7亿二押、电子材料设备0.7亿抵押		一年	否	否
新纶电子材料	2021年03月04日	7,750	2021年12月30日	6,100	连带责任保证			半年	否	否
新纶电子材料	2021年03月04日	5,000	2021年12月06日	3,616	连带责任保证			一年	否	否
新纶电子材料	2021年03月04日	15,000	2021年09月16日	7,778	连带责任保证;抵押	电子材料土地房产抵押		半年	否	否
新纶电子材料	2021年03月04日	4,150	2021年02月04日	4,050	连带责任保证			三年	否	否
新纶电子材料	2018年05月29日	9,500	2018年06月29日	643.7	连带责任保证;抵押;质押	新纶电子材料部分设备等固定资产抵押/电子材料应收账款2360.2万		三年	否	否
新纶新能源	2020年04月07日	5,000	2020年04月28日	4,900	连带责任保证			两年	否	否
新纶新能源	2021年03月04日	18,000	2021年09月04日	13,999.65	连带责任保证;抵押	新恒东不动产1.8亿一押		一年	否	否
新纶新能源	2021年03月04日	3,000	2021年12月06日	2,700	连带责任保证			一年	否	否
新纶新能源	2021年03月04日	8,000	2021年06月18日	8,000	连带责任保证;抵押;质押	新能源10%股权/新能源1.4亿设备抵押		一年	否	否
新纶新能源	2020年04月07日	5,000	2020年06月16日	4,490	连带责任保证			两年	否	否
新纶新能源	2021年03	4,900	2021年06	4,500	连带责任			三年	否	否

源	月 04 日		月 24 日		保证					
新纶新能 源	2020 年 04 月 07 日	2,500	2020 年 05 月 11 日	2,300	连带责任 保证			一年	否	否
新纶新能 源	2020 年 04 月 07 日	3,835.68	2019 年 10 月 22 日	3,835.68	连带责任 保证;抵押	存货担保 浮动担保 (7000 万 元)/新能源 1.6 亿元设 备抵押		两年	否	否
报告期内审批对子公司 担保额度合计 (B1)		113,535.68	报告期内对子公司担保 实际发生额合计 (B2)							85,011.37
报告期末已审批的对子 公司担保额度合计 (B3)		113,535.68	报告期末对子公司实际 担保余额合计 (B4)							85,011.37
子公司对子公司的担保情况										
担保对象 名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保 金额	担保类型	担保物 (如 有)	反担保 情况 (如 有)	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		116,124.78	报告期内担保实际发生 额合计 (A2+B2+C2)							87,486.47
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)		116,124.78	报告期末实际担保余额 合计 (A4+B4+C4)							87,486.47
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产 的比例										36.63%
其中:										
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对 象提供的债务担保余额 (E)										9,000
对未到期担保合同, 报告期内已发生担保责任 或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况 说明 (如有)				无						
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无						

采用复合方式担保的具体情况说明

子公司对公司的担保情况:

- 1、新纶新材料, 光大银行深圳分行, 审批担保额度 29,500.00 万元, 担保余额 29,500.00 万元, 三年期, 电子材料、天津新纶、苏州新纶、新纶新能源、新恒东、侯总、安徽新纶、创意大厦股权质押提供连带责任担保。
- 2、新纶新材料, 兴业银行深圳分行, 审批担保额度 15,000.00 万元, 担保余额 14,229.50 万元, 两年期, 天津新纶、苏州新纶、侯毅先生无偿提供连带责任担保/抵押担保。
- 3、新纶新材料, 广发银行深圳分行, 审批担保额度 13,500.00 万元, 担保余额 13,092.14 万元, 两年期, 天津新纶、侯毅先生

提供连带责任担保。

4、新纶新材料，建设银行深圳分行，审批担保额度6,000.00万元，担保余额5,100.00万元，一年期，苏州新纶、天津新纶、新纶电子材料、新恒东、安徽新纶提供连带责任担保、侯毅先生无偿提供连带责任担保。

5、新纶新材料，中信银行深圳分行，审批担保额度13,400.00万元，担保余额12,450.00万元，一年期，新纶电子材料、苏州新纶、天津新纶、金耀辉、新恒东、侯毅先生提供连带责任担保。

6、新纶新材料，招商银行深圳分行，审批担保额度31,000.00万元，担保余额28,615.81万元，两年期，光明土地抵押、苏州土地抵押、新纶材料日本公司股权质押、苏州新纶及侯毅先生提供连带责任担保/抵押担保/质押担保。

7、新纶新材料，北京银行深圳分行，审批担保额度10,000.00万元，担保余额3,445.98万元，成都新晨提供连带责任担保、廖敏先生房产抵押担保、新纶新材料应收账款质押、侯毅先生提供连带责任担保。

8、新纶新材料，汇丰银行深圳分行，审批担保额度3,000.00万元，担保余额2,968.75万元，侯毅先生提供连带责任担保。

9、新纶新材料，江苏银行深圳分行，审批担保额度1,930.00万元，担保余额1,430.00万元，两年期，天津新纶、苏州新纶、超净科技、侯毅先生提供连带责任担保。

10、新纶新材料，农业银行深圳分行，审批担保额度20,000.00万元，担保余额7800.00万元，一年期，成都新晨、侯毅先生提供连带责任担保。

11、新纶新材料，定向融资，审批担保额度25,540.00万元，担保余额25,540.00万元，半年期，高新投、新纶新能源69%股权质押担保、侯毅先生提供连带责任担保。

12、新纶新材料，中国东方资产管理天津分公司，审批担保额度33,912.85万元，担保余额33,912.85万元，五年半期，天津新纶房产、苏州新纶房产、侯毅先生夫妇提供连带责任担保。

13、新纶新材料，兴业金融租赁有限责任公司，审批担保额度3,412.85万元，担保余额462.25万元，三年期，新纶新材料设备抵押、苏州新纶设备抵押、江天精密股权质押。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	4,291	1	0	0
合计		4,291	1	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

#### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

#### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

#### 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、公司于2021年5月26日披露了关于签署《业务收购协议的终止协议》等协议的公告，于2021年5月24日与新纶复合材料科技（常州）有限公司、银川市产业基金管理有限公司、银川育成投资有限公司签署了《业务收购协议的终止协议》。2021年5月24日，公司收到侯毅先生通知，侯毅先生2021年5月21日与银川金融控股集团有限公司签订了《关于深圳市新纶科技股份有限公司合作协议及表决权委托协议的终止协议》。相关协议涉及的合作内容未有实质性推进，上述合作协议的终止不会对公司财务状况和生产经营产生影响，不存在损害公司和中小股东利益的情形。

##### 2、实控人股权质押情况

截至2021年12月31日，公司实际控制人侯毅先生持有公司股份255,375,811股，占公司总股本1,152,214,592股的22.16%，累计质押公司股份总计255,367,903股，其中被冻结股数255,375,811股，未质押冻结股数7,908股。2021年12月8日至2022年4月1日，控股股东股份因质押股票被违约处置共计11,573,197股，占其所持股份比例1.004%。

##### 3、处置子公司形成的应收债权及未支付股权转让款

上期处置子公司成都新晨新材料科技有限公司，因以前年度投入资金而形成应收债权28,840.56万元，收购成都新晨股权的成都德睿通科技有限公司未支付股权款4,410.00万元，合计33,250.56万元，公司本期对上述款项共计提坏账14,731.69万元。成都新晨以前年度为本公司借款提供的担保，截至2021年12月31日仍有11,245.98万元因借款逾期未解除。本公司对成都新晨公司的上述欠款已多次催收，正在协议解决议案。

#### 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

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	196,989,237	17.10%				-1,345,275	-1,345,275	195,643,962	16.98%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	196,989,237	17.10%				-1,345,275	-1,345,275	195,643,962	16.98%
其中：境内法人持股	1,500,000	0.13%				-1,500,000	-1,500,000	0	0.00%
境内自然人持股	195,489,237	16.97%				154,725	154,725	195,643,962	16.98%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	955,225,355	82.90%				1,345,275	1,345,275	956,570,630	83.02%
1、人民币普通股	955,225,355	82.90%				1,345,275	1,345,275	956,570,630	83.02%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,152,214,592	100.00%						1,152,214,592	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、广西万赛投资管理中心（有限合伙）为公司2016年非公开发行股份的认购方之一，该部分股份已于2016年12月23日在深圳证券交易所上市，限售期已满，其剩余持有的1,500,000于2021年1月14日解除限

售上市流通。

2、公司监事会主席曾琰女士共持有公司750股，因不满1000股，今年年初全部解锁。

3、徐阳燕女士于2021年6月10日被选举为职工代表监事，其持有的股份按照75%予以锁定，报告期末新增限售股375股。

4、公司董事李靖彬于2021年10月25日增持公司股份200,000股，其持有的150,000股被锁定。

5、公司独立董事曾学忠先生于2021年1月26日离任，离任后增持公司股份6,800股，离任满半年后其持有的1,700股解锁，其剩余持有的5,100股被锁定。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

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

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
广西万赛投资管理中心（有限合伙）	1,500,000		1,500,000	0	首发后限售	2021年1月14
曾琰	750		750	0	高管锁定	高管锁定股按照法律法规规定进行自动解锁
徐阳燕	0	375		375	高管锁定	高管锁定股按照法律法规规定进行自动解锁
李靖彬	0	150,000		150,000	高管锁定	高管锁定股按照法律法规规定进行自动解锁
曾学忠	0	5,100		5,100	高管锁定	高管锁定股按照法律法规规定进

						行自动解锁
合计	1,500,750	155,475	1,500,750	155,475	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、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

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	59,702	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	59,935	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	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（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
侯毅	境内自然人	22.16%	255,375,811		193,130,889	62,244,922	质押	255,367,903
							冻结	141,761,364
							标记	12,000,000
王宙	境内自然人	4.88%	56,178,012			56,178,012		
唐千军	境内自然人	2.90%	33,430,476			33,430,476		
史晓丹	境内自然人	2.06%	23,697,300			23,697,300		
杨绍刚	境内自然人	1.81%	20,868,900			20,868,900		

			0		0		
上海方圆达创投资合伙企业（有限合伙）一方圆一东方 32 号私募投资基金	其他	1.20%	13,780,000		13,780,000		
马泉斌	境内自然人	1.10%	12,621,700		12,621,700		
孙正贵	境内自然人	1.08%	12,500,500		12,500,500		
李敏仙	境内自然人	1.01%	11,598,108		11,598,108		
周子天	境内自然人	0.98%	11,255,100		11,255,100		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	无						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无						
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
侯毅	62,244,922	人民币普通股	62,244,922				
王宙	56,178,012	人民币普通股	56,178,012				
唐千军	33,430,476	人民币普通股	33,430,476				
史晓丹	23,697,300	人民币普通股	23,697,300				
杨绍刚	20,868,900	人民币普通股	20,868,900				
上海方圆达创投资合伙企业（有限合伙）一方圆一东方 32 号私募投资基金	13,780,000	人民币普通股	13,780,000				
马泉斌	12,621,700	人民币普通股	12,621,700				
孙正贵	12,500,500	人民币普通股	12,500,500				
李敏仙	11,598,108	人民币普通股	11,598,108				
周子天	11,255,100	人民币普通股	11,255,100				



前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	无
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	<p>1、史晓丹普通证券账户持有公司 0 股股份，投资者信用证券账户持有 23,697,300 股股份，合计持有 23,697,300 股股份。</p> <p>2、杨绍刚普通证券账户持有公司 0 股股份，投资者信用证券账户持有 20,868,900 股股份，合计持有 20,868,900 股股份。</p> <p>3、上海方圆达创投资合伙企业（有限合伙）普通证券账户持有公司 0 股股份，投资者信用证券账户持有 13,780,000 股股份，合计持有 13,780,000 股股份。</p> <p>4、马泉斌普通证券账户持有公司 4,933,400 股股份，投资者信用证券账户持有 7,688,300 股股份，合计持有 12,621,700 股股份。</p> <p>5、李敏仙普通证券账户持有公司 0 股股份，投资者信用证券账户持有 11,598,108 股股份，合计持有 11,598,108 股股份。</p>

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
侯毅	中国	否
主要职业及职务	详见“第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况”中的任职情况介绍。	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

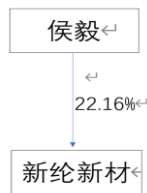
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
侯毅	本人	中国	否
主要职业及职务	详见“第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况”中的任职情况介绍。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

**4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%**

适用  不适用

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

详见本报告“第五节重要事项”之“三、承诺事项履行情况”。

**四、股份回购在报告期的具体实施情况**

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 26 日
审计机构名称	北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中证天通（2022）证审字第 1000015 号
注册会计师姓名	刘雪明、肖玲

审计报告正文

## 审计报告

中证天通（2022）证审字第1000015号

新纶新材料股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了后附的新纶新材料股份有限公司及其子公司（以下简称新纶新材料公司）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东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，公允反映了新纶新材料公司 2021 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2021 年度合并及公司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，我们独立于新纶新材料公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、关键审计事项

关键审计事项是根据我们的职业判断，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。

## （一）商誉减值

### 1、事项描述

如财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计（二十一）”及“五、合并财务报表主要项目注释（十九）”所述，截止2021年12月31日，新纶新材料公司合并财务报表商誉账面原值164,087.89万元。根据企业会计准则，新纶新材料公司管理层（以下简称管理层）在每年年度终了对商誉进行减值测试，本年计提减值准备43,384.89万元。商誉减值测试的结果在很大程度上依赖于管理层所做的重大会计判断和估计以及所采用的假设，由于商誉金额较大，对财务报表影响重大，且管理层所基于的假设可能受到预期未来市场和经济环境的影响而有改变，因此我们确定商誉减值为关键审计事项。

### 2、审计应对

我们针对商誉减值执行的主要审计程序如下：

- （1）评价、测试与新纶新材料公司商誉减值相关的关键内部控制设计和运行的有效性。
- （2）复核管理层对商誉资产组的认定及减值测试方法。
- （3）评价管理层聘请的独立第三方评估机构的资质、独立性及专业胜任能力。
- （4）与管理层聘请的独立第三方评估机构专家沟通商誉减值测试过程中对资产组的认定、使用的方法、关键参数、预计未来现金流量现值的折现率的合理性。
- （5）结合宏观经济和所属行业的发展趋势等，评估商誉减值测试过程中所使用的关键假设和参数的合理性，并复核对商誉资产组未来现金流量现值测算的准确性。
- （6）评价管理层在财务报表附注中对2021年12月31日商誉及减值情况的披露是否充分。

## （二）其他应收款预期信用损失准备测算

### 1、事项描述

如财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计（十）”和“五、合并财务报表主要项目注释（六）”所述，截止2021年12月31日，新纶新材料公司合并财务报表其他应收款余额94,510.14万元，预期信用损失准备为27,879.97万元，账面价值66,630.17万元，账面价值占总资产比例的10.62%。预期信用损失测算需要管理层考虑资产负债表日应收款项的款项性质、债务人的偿还能力等因素，运用重大判断和假设，并考虑未来款项的回收时点。

由于预期信用损失准备测算过程较为复杂，测算涉及关键判断和估计且影响金额重大，因此我们确定预期信用损失准备测算为关键审计事项。

### 2、审计应对

我们针对其他应收款预期信用损失准备测算执行的主要审计程序如下：

(1) 评价、测试与新纶新材料预期信用损失准备测算相关的内部控制设计和运行的有效性。

(2) 复核公司管理层对于已明显出现减值迹象的应收款项是否按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

(3) 对期末其他应收款金额较重大并结合款项性质、是否有担保及承诺归还事项，复核公司管理层对该类款项的预期信用损失准备测算确认的金额是否适当。

(4) 复核其他应收款项按照未来12个月测算的预期信用损失率与公司管理层在资产负债表日测算计提的其他应收款预期信用准备之间是否存在差异。

### (三) 投资者诉讼事项相关预计赔偿的计量及列报

#### 1、事项描述

如财务报表附注六（五十八）和十一（一）所述，新纶新材料公司因涉嫌信息披露违法违规于2019年6月被证监会立案调查，2020年5月新纶新材料收到证监会下发的处罚决定书。截止财务报表批准日，已陆续收到共计2213宗投资者因上述行政处罚涉及虚假陈述责任事项对新纶新材料公司提起诉讼要求，该类未决诉讼诉求金额较大。公司管理层在上期已计提11,515.85万元的基础上，本期新增计提20,058.18万元赔偿损失，截至2021年12月31日，共计计提31,574.03万元赔偿款。预计赔偿损失涉及管理层的重大判断及诉讼的后续发展，因此我们将该赔偿诉讼事项相关的计量及列报确认识别为关键审计事项。

#### 2、审计应对

我们针对投资者诉讼事项相关预计赔偿款执行的主要审计程序如下：

(1) 了解和评价与新纶新材料或有负债判断与计量相关的关键内部控制设计和运行的有效性。

(2) 向公司管理层了解对其该诉讼案件的诉讼进展及赔付进度。

(3) 向公司管理层聘请的律师了解案件的宗数，和解诉讼及示范性案件判决的情况，并发出律师询证函。

(4) 复核公司层管理层及律师提供的案件汇总，根据截止报告日的案件进展情况复核预计负债计提是否充分。

(5) 评价管理层在财务报表附注中对2021年12月31日预计赔偿款及未决诉讼事项的披露是否充分。

### 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括新纶新材料公司2021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。

基于我们已经执行的工作，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，管理层负责评估新纶新材料公司的持续经营能力，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新纶新材料公司、终止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督新纶新材料公司的财务报告过程。

## 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。错报可能由舞弊或错误所导致，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：

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）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。

（四）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，就可能导致对新纶新材料公司的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告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新纶新材料公司不能持续经营。



（五）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。

（六）就新纶新材料公司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当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。

中证天通会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国 · 北京

中国注册会计师：  
（项目合伙人）  
中国注册会计师：

2022年4月26日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：新纶新材料股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	19,588,140.62	147,294,560.46

结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	10,000.00	18,935,458.60
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	199,488,975.03	526,478,088.45
应收款项融资	34,261,922.33	29,140,032.86
预付款项	48,744,253.58	66,351,331.52
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	666,301,718.87	788,440,051.41
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	282,783,266.23	330,205,087.88
合同资产	120,559,207.17	145,074,902.93
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	101,107,302.81	123,957,388.75
流动资产合计	1,472,844,786.64	2,175,876,902.86
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	24,393,273.59	31,265,825.33
长期股权投资	129,084,901.88	117,695,872.66
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	12,600,000.00	12,600,000.00
投资性房地产	394,774,345.26	362,712,268.21
固定资产	1,440,240,345.95	1,730,224,542.16
在建工程	161,948,379.52	271,544,627.89
生产性生物资产		
油气资产		

使用权资产	25,489,798.63	
无形资产	471,988,307.62	504,841,147.09
开发支出	96,359,214.55	120,905,191.49
商誉	573,270,049.87	1,007,118,983.90
长期待摊费用	38,863,802.49	44,135,351.49
递延所得税资产	208,216,652.98	153,455,248.56
其他非流动资产	1,223,727,739.67	1,216,630,714.16
非流动资产合计	4,800,956,812.01	5,573,129,772.94
资产总计	6,273,801,598.65	7,749,006,675.80
流动负债：		
短期借款	1,959,672,789.37	2,254,753,236.64
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	2,199,682.43	3,806,046.17
应付账款	349,127,017.35	445,355,688.28
预收款项	4,921,100.50	
合同负债	19,498,487.42	120,862,926.27
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	27,087,433.51	48,569,168.91
应交税费	42,314,163.62	43,966,279.98
其他应付款	264,998,858.35	144,001,350.95
其中：应付利息	116,950,479.34	36,768,960.76
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	11,443,160.74	297,829,365.18
其他流动负债	78,970,303.55	69,826,723.03
流动负债合计	2,760,232,996.84	3,428,970,785.41

非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	679,028,460.00	339,128,460.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	20,933,859.38	
长期应付款	63,109,872.00	63,861,638.51
长期应付职工薪酬		
预计负债	194,787,488.84	114,043,358.63
递延收益	161,537,839.79	178,762,261.33
递延所得税负债	4,266,164.00	6,184,335.73
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,123,663,684.01	701,980,054.20
负债合计	3,883,896,680.85	4,130,950,839.61
所有者权益：		
股本	1,152,214,592.00	1,152,214,592.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,240,547,061.19	3,240,547,061.19
减：库存股		
其他综合收益	-6,232,086.25	-14,670,237.98
专项储备		
盈余公积	49,559,707.71	49,559,707.71
一般风险准备		
未分配利润	-2,047,690,230.57	-779,494,918.83
归属于母公司所有者权益合计	2,388,399,044.08	3,648,156,204.09
少数股东权益	1,505,873.72	-30,100,367.90
所有者权益合计	2,389,904,917.80	3,618,055,836.19
负债和所有者权益总计	6,273,801,598.65	7,749,006,675.80

法定代表人：廖焱

主管会计工作负责人：陈得胜

会计机构负责人：陈得胜

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	3,429,357.16	3,557,003.73
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	59,877,596.59	75,606,947.10
应收款项融资	6,636,408.96	6,937,980.56
预付款项	20,637,955.64	32,411,615.11
其他应收款	709,523,947.20	893,773,544.64
其中：应收利息		1,259,392.19
应收股利	4,144,700.00	12,144,700.00
存货	24,512,013.22	35,911,380.14
合同资产	112,476,283.80	136,949,640.53
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,613,293.81	4,090,501.03
流动资产合计	940,706,856.38	1,189,238,612.84
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	24,393,273.59	31,024,516.75
长期股权投资	4,146,134,850.75	4,155,873,033.21
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	174,809,036.51	82,547,581.35
固定资产	55,060,981.09	169,902,855.52
在建工程	243,185.84	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,710,862.09	
无形资产	109,130,776.18	122,181,891.45

开发支出	6,894,080.54	7,328,935.61
商誉		
长期待摊费用	27,669,029.80	28,340,120.71
递延所得税资产		
其他非流动资产	1,208,220,002.77	1,208,341,595.69
非流动资产合计	5,754,266,079.16	5,805,540,530.29
资产总计	6,694,972,935.54	6,994,779,143.13
流动负债：		
短期借款	1,186,208,787.61	1,381,756,417.58
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,884,139.78	3,806,046.17
应付账款	178,298,708.24	152,270,486.70
预收款项		
合同负债	2,193,952.44	41,971,894.06
应付职工薪酬	2,502,674.40	4,947,773.75
应交税费	30,696,558.43	24,978,776.78
其他应付款	621,719,957.18	326,615,647.79
其中：应付利息	113,391,033.62	34,234,411.10
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	193,958.55	219,953,774.07
其他流动负债	30,000,000.00	
流动负债合计	2,053,698,736.63	2,156,300,816.90
非流动负债：		
长期借款	634,128,460.00	339,128,460.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,556,826.02	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	194,787,488.84	113,847,538.63
递延收益	9,087,285.73	10,940,373.53

递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	839,560,060.59	463,916,372.16
负债合计	2,893,258,797.22	2,620,217,189.06
所有者权益：		
股本	1,152,214,592.00	1,152,214,592.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,301,087,645.91	3,301,087,645.91
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	49,559,707.71	49,559,707.71
未分配利润	-701,147,807.30	-128,299,991.55
所有者权益合计	3,801,714,138.32	4,374,561,954.07
负债和所有者权益总计	6,694,972,935.54	6,994,779,143.13

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	1,332,103,763.06	2,246,999,650.78
其中：营业收入	1,332,103,763.06	2,246,999,650.78
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,678,434,241.49	2,496,869,072.06
其中：营业成本	1,064,845,609.37	1,796,845,544.91
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金		
净额		

保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	22,636,424.52	26,144,583.52
销售费用	65,532,558.61	107,143,202.30
管理费用	214,483,758.93	256,880,345.02
研发费用	68,835,547.86	67,687,697.30
财务费用	242,100,342.20	242,167,699.01
其中：利息费用	222,945,298.05	194,614,317.93
利息收入	470,574.47	3,411,678.68
加：其他收益	36,322,246.64	43,949,459.42
投资收益（损失以“-”号填列）	27,138,967.73	-88,420,131.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-8,430,141.53	334,398.70
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）	-112,689.26	145,458.60
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-166,230,106.25	-131,020,664.74
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-671,535,098.03	-737,261,930.38
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,785,383.29	-12,741,384.23
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,122,532,540.89	-1,175,218,613.97
加：营业外收入	5,013,129.73	6,548,255.23
减：营业外支出	222,448,001.20	165,413,982.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,339,967,412.36	-1,334,084,340.80
减：所得税费用	-63,294,475.59	-30,925,485.39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,276,672,936.77	-1,303,158,855.41
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,276,672,936.77	-1,303,158,855.41



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	-1,268,195,311.74	-1,289,560,506.91
2.少数股东损益	-8,477,625.03	-13,598,348.50
六、其他综合收益的税后净额	8,438,151.73	1,152,123.94
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	8,438,151.73	1,152,123.94
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	8,438,151.73	1,152,123.94
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	8,438,151.73	1,152,123.94
7.其他		
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	-1,268,234,785.04	-1,302,006,731.47
归属于母公司所有者的综合收益总额	-1,259,757,160.01	-1,288,408,382.97

归属于少数股东的综合收益总额	-8,477,625.03	-13,598,348.50
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-1.1007	-1.119
（二）稀释每股收益	-1.1007	-1.119

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：廖珏

主管会计工作负责人：陈得胜

会计机构负责人：陈得胜

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	290,395,983.00	398,937,627.86
减：营业成本	256,996,083.25	363,537,240.08
税金及附加	3,448,997.02	2,854,241.52
销售费用	4,507,437.31	15,716,907.54
管理费用	75,219,987.11	70,130,248.77
研发费用	5,662,918.77	10,456,430.63
财务费用	185,519,286.10	167,952,083.76
其中：利息费用	178,132,702.12	133,095,307.94
利息收入	2,141,741.79	6,634,765.80
加：其他收益	6,300,456.22	4,420,206.25
投资收益（损失以“-”号填列）	-920,193.48	148,783,815.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-920,193.48	334,398.70
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-130,488,511.43	-74,127,757.68
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,743,518.39	-20,873,196.04

资产处置收益（损失以“-”号填列）	518,743.54	-4,346,467.74
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-368,291,750.10	-177,852,923.84
加：营业外收入	2,356,969.30	4,763,718.13
减：营业外支出	206,913,034.95	159,297,191.63
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-572,847,815.75	-332,386,397.34
减：所得税费用		70,374,470.34
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-572,847,815.75	-402,760,867.68
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-572,847,815.75	-402,760,867.68
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		

7.其他		
六、综合收益总额	-572,847,815.75	-402,760,867.68
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.4972	-0.3496
（二）稀释每股收益	-0.4972	-0.3496

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,647,755,487.67	3,176,313,366.27
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	5,498,337.50	9,839,821.11
收到其他与经营活动有关的现金	46,242,402.01	71,986,826.85
经营活动现金流入小计	1,699,496,227.18	3,258,140,014.23
购买商品、接受劳务支付的现金	994,397,073.69	2,233,451,673.01
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		
支付给职工以及为职工支付的现	264,734,644.82	366,488,253.55

金		
支付的各项税费	63,248,262.64	111,762,763.18
支付其他与经营活动有关的现金	275,707,248.78	196,248,500.54
经营活动现金流出小计	1,598,087,229.93	2,907,951,190.28
经营活动产生的现金流量净额	101,408,997.25	350,188,823.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	82,787,284.65	609,900,000.00
取得投资收益收到的现金	269,063.26	3,557,838.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,257,427.25	3,808,534.45
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	40,998,071.72	32,689,622.76
收到其他与投资活动有关的现金	28,200,000.00	
投资活动现金流入小计	153,511,846.88	649,955,996.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,040,229.78	113,367,937.50
投资支付的现金	61,770,000.00	628,835,458.60
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		65,076,290.85
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	85,810,229.78	807,279,686.95
投资活动产生的现金流量净额	67,701,617.10	-157,323,690.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,280,000.00	4,900,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,280,000.00	4,900,000.00
取得借款收到的现金	1,754,028,432.62	2,669,571,573.88
收到其他与筹资活动有关的现金	30,000,000.00	28,990,465.80
筹资活动现金流入小计	1,787,308,432.62	2,703,462,039.68
偿还债务支付的现金	1,859,528,059.71	2,765,652,049.99
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	143,141,577.81	184,194,057.14
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	72,389,615.62	106,427,779.72

筹资活动现金流出小计	2,075,059,253.14	3,056,273,886.85
筹资活动产生的现金流量净额	-287,750,820.52	-352,811,847.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,426,728.22	-6,018,528.06
五、现金及现金等价物净增加额	-124,066,934.39	-165,965,242.03
加：期初现金及现金等价物余额	139,977,033.36	305,942,275.39
六、期末现金及现金等价物余额	15,910,098.97	139,977,033.36

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	282,923,349.38	485,634,222.38
收到的税费返还		240,969.88
收到其他与经营活动有关的现金	229,545,665.18	300,998,503.97
经营活动现金流入小计	512,469,014.56	786,873,696.23
购买商品、接受劳务支付的现金	224,486,023.76	412,779,684.01
支付给职工以及为职工支付的现金	35,380,975.08	43,175,231.18
支付的各项税费	5,910,154.93	10,204,187.12
支付其他与经营活动有关的现金	189,108,065.81	208,540,438.65
经营活动现金流出小计	454,885,219.58	674,699,540.96
经营活动产生的现金流量净额	57,583,794.98	112,174,155.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	20,000,000.00	42,815,700.00
取得投资收益收到的现金	8,000,000.00	150,870,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	370,544.89	431,144.80
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	28,200,000.00	
投资活动现金流入小计	56,570,544.89	194,116,844.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	623,809.35	24,864,478.47
投资支付的现金	11,182,011.02	56,000,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	11,805,820.37	80,864,478.47
投资活动产生的现金流量净额	44,764,724.52	113,252,366.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	606,735,788.43	1,683,142,052.18
收到其他与筹资活动有关的现金	30,000,000.00	6,634,765.80
筹资活动现金流入小计	636,735,788.43	1,689,776,817.98
偿还债务支付的现金	628,347,629.97	1,735,286,823.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	102,619,740.10	128,686,810.53
支付其他与筹资活动有关的现金	9,959,847.89	49,576,588.13
筹资活动现金流出小计	740,927,217.96	1,913,550,221.94
筹资活动产生的现金流量净额	-104,191,429.53	-223,773,403.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-257,146.07	-988,227.85
五、现金及现金等价物净增加额	-2,100,056.10	664,889.79
加：期初现金及现金等价物余额	2,220,830.86	1,555,941.07
六、期末现金及现金等价物余额	120,774.76	2,220,830.86

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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												小计			
	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				
优先 股	永续 债	其他														
一、上年期末余额	1,152,214,592.00				3,240,547.06		-14,670,237.98		49,559,707.71		-779,494,918.83		3,648,156.20	-30,100,367.90	3,618,055.83	
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	1,152 ,214, 592.0 0			3,240, 547.06 1.19		-14,67 0,237. 98		49,559 ,707.7 1		-779,4 94,918 .83		3,648, 156,20 4.09	-30,10 0,367. 90	3,618, 055.83 6.19
三、本期增减变 动金额(减少以 “-”号填列)						8,438, 151.73				-1,268, 195,31 1.74		-1,259, 757,16 0.01	31,606 ,241.6 2	-1,228, 150.91 8.39
(一)综合收益 总额						8,438, 151.73				-1,268, 195,31 1.74		-1,259, 757,16 0.01	-8,477, 625.03	-1,268, 234.78 5.04
(二)所有者投 入和减少资本													40,083 ,866.6 5	40,083 ,866.6 5
1. 所有者投入 的普通股													40,083 ,866.6 5	40,083 ,866.6 5
2. 其他权益工 具持有者投入 资本														
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额														
4. 其他														
(三)利润分配														
1. 提取盈余公 积														
2. 提取一般风 险准备														
3. 对所有者(或 股东)的分配														
4. 其他														
(四)所有者权 益内部结转														





同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,152,214,592.00			3,218,907,061.19		-15,822,361.92		49,559,707.71		510,065,588.08		4,914,924,587.06	-30,747,738.38	4,884,176,848.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				21,640,000.00		1,152,123.94				-1,289,560,506.91		-1,266,768,382.97	647,370.48	-1,266,121,012.49
（一）综合收益总额						1,152,123.94				-1,289,560,506.91		-1,288,408,382.97	-13,598,348.50	-1,302,006,731.47
（二）所有者投入和减少资本				21,640,000.00								21,640,000.00	14,245,718.98	35,885,718.98
1. 所有者投入的普通股													14,245,718.98	14,245,718.98
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				21,640,000.00								21,640,000.00		21,640,000.00
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者														

权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	1,152,214,592.00			3,240,547.06	-14,670,237.98	49,559,707.71	-779,494,918.83	3,648,156,204.09	-30,100,367.90		3,618,055,836.19			

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,152,214,592.00				3,301,087,645.91			49,559,707.71	-128,299,991.55			4,374,561,954.07
加：会计政策变更												
前期												

差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,152,214,592.00				3,301,087,645.91				49,559,707.71	-128,299,991.55		4,374,561,954.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-572,847,815.75		-572,847,815.75
（一）综合收益总额										-572,847,815.75		-572,847,815.75
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计												

划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,152,214,592.00				3,301,087,645.91				49,559,707.71	-701,147,807.30		3,801,714,138.32

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,152,214,592.00				3,301,087,645.91				49,559,707.71	224,198,402.10		4,727,060,347.72
加：会计政策变更										-7,227,301.55		-7,227,301.55
前期差错更正												
其他										57,489,775.58		57,489,775.58
二、本年期初余额	1,152,214,592.00				3,301,087,645.91				49,559,707.71	274,460,876.13		4,777,322,821.75
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-402,760,867.68		-402,760,867.68
(一)综合收益总额										-402,760,867.68		-402,760,867.68
(二)所有者投入和减少资本												

1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	1,152,214.59				3,301,087.645.				49,559,707.71	-128,299,991.55		4,374,561,954.07

	2.00			91						
--	------	--	--	----	--	--	--	--	--	--

### 三、公司基本情况

#### （一）基本情况

新纶新材料股份有限公司（以下简称本公司或公司）于2002年12月25日经深圳市工商局核准，持有统一社会信用代码为914403007451834971的企业法人营业执照。2010年1月14日，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2009]1405号”文核准，向社会公开发行人民币普通股1,900万股（每股面值1元），并经深圳证券交易所深证上[2010]30号文同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止2021年12月31日，本公司的总股本为人民币1,152,214,592.00，每股面值人民币1元。侯毅为公司的最终控制人。

本公司总部地址位于深圳市福田区福田街道福田路24号海岸环庆大厦32层，办公地点为深圳市南山区南头街道南海大道3025号创意大厦13-14楼。

本公司于2021年9月10日由原“深圳市新纶科技股份有限公司”更名为“新纶新材料股份有限公司”，证券简称自2021年9月15日起，由“新纶科技”变更为“新纶新材”，公司股票代码为“002341”。

#### （二）业务性质和主要经营活动

本公司主要从事防静电洁净室耗品、功能材料产品的研发、生产、销售；净化工程的设计、施工、维护；超净清洗服务

#### （三）财务报表的批准

本财务报表由公司董事会于2022年4月26日批准报出。

公司合并财务报表范围以控制为基础给予确定，包括公司、全部子公司的财务报表。纳入本年度合并报表范围的子公司共28家。

合并报表范围的变更详见本附注八“合并范围的变更”，子公司相关情况详见本附注九“在其他主体中的权益”相关内容。

### 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》和其他各项具体会计准则、应用指南、准则解释、其他有关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的相关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计编制财务报表。

## 2、持续经营

公司自本报告期末起至少12个月内具备持续经营能力，公司利用所有可获得信息，未发现影响报告期末起12个月内持续经营能力的重大事项。

## 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：

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

人民币为本公司、境内子公司及境外子公司新纶科技（香港）有限公司（以下简称“香港新纶公司”）经营所处的主要经济环境中的货币，本公司、境内子公司及境外子公司香港新纶公司以人民币为记账本位币；本公司之境外子公司新纶科技美国公司（以下简称“美国新纶公司”）根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美金为其记账本位币；本公司之境外子公司新纶材料日本株式会社（以下简称“新纶材料日本公司”）根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定日元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。



## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### 1、同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### 2、非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，

计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、（十）“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。公司将拥有实际控制权的子公司（包括母公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围。

### 2、合并报表编制的原则、程序及方法

（1）合并报表编制的原则、程序及基本方法。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，按公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的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，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后由公司编制而成。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股东权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减公司的股东权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

(2) 报告期内增加或处置子公司的处理方法。在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初账面余额；将子公司合并当期期初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初账面余额；将子公司自购买日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内，公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

公司将同时具备持有期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转化为已知金额的现金、价值变动风险很小等条件的投资（包括三个月内到期的债券投资，但不包括权益性投资），确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率折合为本位币记账。

资产负债表日，对各种外币货币性项目，按资产负债表日即期汇率进行折算，由此产生的折算差额，属于与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理，其他部分计入当期损益；以公允价值模式计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，其折算差额作为公允价值变动损益或确认为其他综合收益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算。

### 2、外币财务报表的折算

境外经营的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，所有者权益中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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率。上述折算产生的外币报表折算差额，在资产负债表中所有者权益中项目下单独列示。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

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。当公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

### 1、金融资产的分类、确认和计量

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，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

(1) 摊余成本计量的金融资产。公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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。公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此外，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，并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) 公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。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。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、金融资产减值

本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。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，计算并确认预期信用损失。

### 3、金融资产终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止；（2）该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；（3）该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

### 4、金融负债的分类、确认和计量

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。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。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。指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，其公允价值变动中源于自身信用风险变动的部分计入其他综合收益，其余部分计入当期损益。金融负债源于企业自身信用风险变动产生的计入其他综合收益的累计利得或损失，在终止确认时不得转入当期损益。

（2）其他金融负债。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。

### 5、金融负债的终止确认

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### 6、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。

## 11、应收票据

详见本附注五、12

## 12、应收账款

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券投资或权益工具投资、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资、以及衍生金融资产。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

应收款项包括应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产及其他应收款等。公司对应收款项，无论是否包含重大融资成分，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项单项计提预期信用损失并确认预期信用损失。

1、对于应收票据，无论是否包含重大融资成分，公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。应收

票据期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此公司将应收票据视为较低信用风险的金融工具，直接做出信用风险自初始确认后未显著增加的假定，考虑历史违约率为零的情况下，因此公司对应收票据的固定坏账准备率为零。如果有客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值，则公司对该应收票据单计提坏账准备并确认预期信用损失。

2、对于应收账款、合同资产，无论是否包含重大融资成分，公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

计提方法如下：（1）如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则公司对该应收账款单项计提损失准备并确认预期信用损失。（2）当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征划分应收账款组合，在组合基础上计算预期信用损失。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
计提预期信用损失准备的外部应收账款	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
计提预期信用损失准备的关联方应收账款	合并范围内关联方款项

A、以账龄为信用风险特征划分组合的预期信用损失准备计提比例进行估计如下：

应收账款、合同资产计提比例（%）	
1年以内	5
1-2年	10
2-3年	20
3-4年	50
4-5年	80
5年以上	100

B、对于合并范围内关联方款项在未实际形成损失时不计提坏账。

3、对于其他应收款，公司按照下列情形计量预期信用损失准备：信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，公司按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；购买或源生已发生信用减值的金融资产，公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于其他应收款，公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以公司按照金融工具类型、信用风险评级、初始确认日期、剩余合同期限为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
----	---------

计提预期信用损失准备的外部应收账款	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
计提预期信用损失准备的关联方应收账款	合并范围内关联方款项

(1) 以账龄为信用风险特征划分组合的预期信用损失准备计提比例进行估计如下:

其他应收款计提比例 (%)	
1年以内	5
1-2年	10
2-3年	20
3-4年	50
4-5年	80
5年以上	100

(2) 对于合并范围内关联方款项在未实际形成损失时不计提坏账。

4、对于应收款项融资，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。除了单项评估信用风险的应收款项融资外，基于应收款项融资的信用风险特征，将其划分为以下组合：

组合	预期信用损失计提方法
组合1：银行承兑汇票	由于银行承兑汇票信用风险较低，考虑历史违约率为零的情况下，本公司对银行承兑汇票类应收票据一般不计提预期信用损失。如果有客观证据表明此类应收票据已经发生信用减值，则本公司对该类应收票据单项计提预期信用损失并确认预期信用损失。
组合2：商业承兑汇票	计提方法同“（2）应收账款”。

5、除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

### 13、应收款项融资

详见本附注五、12

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法



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、12

## 15、存货

### 1、存货的分类

存货是指公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、自制半成品、产成品、周转材料等。周转材料包括低值易耗品及包装物等。

### 2、发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

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。

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。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、存货的盘存制度

公司的存货盘存制度为永续盘存制。盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

### 5、周转材料的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

## 16、合同资产

### 1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。本公司对于合同资产（无

论是否含重大融资成分)，均采用简化方法计量损失准备。

## 2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

## 17、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- ③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“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，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

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

- ①本公司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。

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

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

## 18、持有待售资产

### 1、持有待售

公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉。

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售：①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，公司在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且有充分证据表明公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，公司应当继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：①买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；②因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

## 2、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被公司处置或划归为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## 3、列报

公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。对于当期列报的终止经营，公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

公司长期股权投资主要包括公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资。

### 长期股权投资的投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

### 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

如果公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方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。公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

### 1、投资性房地产的确认

投资性房地产同时满足下列条件，才能确认：（1）与投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业。

（2）该投资性房地产的成本能够可靠计量。

### 2、投资性房地产初始计量

（1）外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。

（2）自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

（3）以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

（4）与投资性房地产有关的后续支出，满足投资性房地产确认条件的，计入投资性房地产成本；不满足确认条件的在发生时计入当期损益。

### 3、投资性房地产的后续计量

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（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（%）	年折旧（摊销率）（%）
房屋建筑物	20-30	10.00	3.00-4.50

### 4、投资性房地产的转换

公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为其他资产，或将其他资产转换为投资性房地产，将房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，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。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-30	10.00	3.00-4.50
运输设备	年限平均法	5	10.00	18.00
机器设备	年限平均法	10	10.00	9.00
办公设备	年限平均法	5	10.00	18.00
净化工程系统	年限平均法	5-10	10.00	9.00-18.00

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

### 1、在建工程计价

按各项工程所发生的实际成本核算。工程达到预定可使用状态时，按工程项目的实际成本结转固定资产。工程完工交付使用前发生的允许资本化的借款费用支出计入工程造价；交付使用后，其有关利息支出计入当期损益。

### 2、在建工程结转固定资产的标准和时点

公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

(1) 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

(2) 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

- (3) 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- (4) 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## 26、借款费用

借款费用，是指公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、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。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，计入相关资产的成本。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。

### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、借款费用资本化期间

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

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。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。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，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。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，在发生时计入当期损益。

### 3、借款费用资本化金额的计算方法

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，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。



## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- 1) 租赁负债的初始计量金额；
- 2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 3) 本公司发生的初始直接费用；
- 4) 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在

租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在

未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：（1）符合无形资产的定义；（2）与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司；（3）该资产的成本能够可靠计量。

#### 2、无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

（1）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，除按照《企业会计准则第17号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

（2）投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(3) 非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号-债务重组》、《企业会计准则第16号-政府补助》、《企业会计准则第20号-企业合并》的有关规定确定。

### 3、无形资产的后续计量

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，应当自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，在使用寿命期采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不应摊销。公司于每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核。并于每个会计期间，对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，对于有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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，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。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

## 31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、

合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述长期资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 32、长期待摊费用

公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 33、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

## 34、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬为企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

短期薪酬主要包括：1) 职工工资、奖金、津贴和补贴；2) 职工福利费；3) 医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；4) 住房公积金；5) 工会经费和职工教育经费；6) 短期带薪缺勤；7) 短期利润分享计划；8) 其他短期薪酬。在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他相关会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括：设定提存计划（如基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费）。对于设定提存计划，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向单独主体缴存的提存金，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

辞退福利主要包括：1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，企业决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿；2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。向职工提供辞退福利的，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利。公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

### 35、租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

### 36、预计负债

#### 1、预计负债的确认标准

或有事项相关义务同时符合下列条件，确认为预计负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠计量。

#### 2、预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如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，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 37、股份支付

#### 1、股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2、权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### 3、确定可行权权益工具最佳估计数的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

### 4、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付。授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划。如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

#### 1、金融负债和权益工具的划分

公司发行的优先股、永续债（例如长期限含权中期票据）、认股权、可转换公司债券等，按照以下原则划分为金融负债或权益工具：

（1）通过交付现金、其他金融资产或交换金融资产或金融负债结算的情况。如果公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

（2）通过自身权益工具结算的情况。如果发行的金融工具须用或可用公司自身权益工具结算，作为现金或其他金融资产的替代品，该工具是公司的金融负债；如果为了使该工具持有人享有在公司扣除所有负债后的资产中的剩余权益，则该工具是公司的权益工具。

（3）对于将来须用或可用公司自身权益工具结算的金融工具的分类，应当区分衍生工具还是非衍生工具。对于非衍生工具，如果公司未来没有义务交付可变数量的自身权益工具进行结算，则该非衍生工具是权益工具；否则，该非衍生工具是金融负债。对于衍生工具，如果公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算，则该衍生工具是权益工具；如果公司以固定数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，或以可变数量自身权益工具交换固定金额现金或其他金融资产，或在转换价格不固定的情况下以可变数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，则该衍生工具应当确认为金融负债或金融资产。

#### 2、优先股、永续债的会计处理

公司对于归类为金融负债的金融工具在“应付债券”科目核算，在该工具存续期间，计提利息并对账面的利息调整进行调整等的会计处理，按照金融工具确认和计量准则中有关金融负债按摊余成本后续计量的规定进行会计处理。公司对于归类为权益工具的在“其他权益工具”科目核算，在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的利息）的，作为利润分配处理。

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

#### 1、收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别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。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在

建商品或服务；（3）公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2、收入计量原则

（1）公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

（2）合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

（3）合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

（4）合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

## 3、收入确认的具体方法

公司收入主要包括商品销售收入等。

（1）商品销售收入。对于不需要安装的商品销售，在合同约定的标的物交付，买方验收合格出具验收单时确认销售收入；对于需要安装和检验的商品销售，在合同约定的标的物已交付并取得买方确认的安装验收报告时确认销售收入。

### （2）建造合同

公司与客户之间的建造合同通常包含水电通风等设施建设履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中的在建资产，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法，根据发生的成本确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理



确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

收入确认和计量所采用的会计政策

### 1、收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别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。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；（3）公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### 2、收入计量原则

（1）公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

（2）合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

（3）合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

（4）合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单

独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

### 3、收入确认的具体方法

公司收入主要包括商品销售收入等。

(1) 商品销售收入。对于不需要安装的商品销售，在合同约定的标的物交付，买方验收合格出具验收单时确认销售收入；对于需要安装和检验的商品销售，在合同约定的标的物已交付并取得买方确认的安装验收报告时确认销售收入。

#### (2) 建造合同

公司与客户之间的建造合同通常包含水电通风等设施建设履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中的在建资产，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法，根据发生的成本确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

## 40、政府补助

### 1、政府补助类型

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

### 2、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的标准

与资产相关的政府补助，是指取得的、用于构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。

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

### 3、政府补助的计量

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

### 4、政府补助会计处理

(1) 与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照平均分配的方法分期计入当期损益（与公司日常活动相关的，计入其他收益；与公司日常活动无关的，计入营业外收入）。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产

在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与公司日常活动相关的，计入其他收益；与公司日常活动无关的，计入营业外收入或冲减相关成本；②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与公司日常活动相关的，计入其他收益；与公司日常活动无关的，计入营业外收入或冲减相关成本。

(3) 公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。②财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

公司所得税包括当期所得税和递延所得税。当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但下述情况除外：（1）由于企业合并产生的所得税调整商誉；（2）与直接计入股东权益的交易或者事项相关的所得税计入股东权益。

公司于资产负债表日，对资产或负债的账面价值与其计税基础之间的暂时性差异，按照资产负债表债务法确认递延所得税资产或递延所得税负债。

公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）商誉的初始确认，或者同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

公司以很可能取得用来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，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产

或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

公司于资产负债表日，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。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

作为承租人，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。后续参照固定资产有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。按照资产减值相关的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。本公司对短期租赁以及低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入当期损益或相关资产成本。

作为出租人，本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

作为承租人，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。后续参照固定资产有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。按照资产减值相关的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

作为出租人，本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

## 44、重要会计政策和会计估计变更

## (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
首次执行新租赁准则		董事会审批		
合并资产负债表项目	会计政策变更前2020年12月31日余额	新准则影响金额	会计政策变更后2021年1月1日余额	
<b>资产:</b>	7,749,006,675.80	35,772,606.97	7,784,779,282.77	
使用权资产	-	35,772,606.97	35,772,606.97	
<b>负债:</b>	297,829,365.18	35,772,606.97	333,601,972.15	
一年内到期的非流动负债	297,829,365.18	6,178,300.23	304,007,665.41	
租赁负债	-	29,594,306.74	29,594,306.74	

母公司资产负债表项目	会计政策变更前2021年12月31日余额	新准则影响金额	会计政策变更后2022年1月1日余额	
<b>资产:</b>	6,994,779,143.13	2,644,059.60	6,997,423,202.73	
使用权资产	-	2,644,059.60	2,644,059.60	
<b>负债:</b>	219,953,774.07	2,644,059.60	222,597,833.67	
一年内到期的非流动负债	219,953,774.07	193,958.55	220,147,732.62	
租赁负债	-	2,450,101.05	2,450,101.05	

## (2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	147,294,560.46	147,294,560.46	
结算备付金			

拆出资金			
交易性金融资产	18,935,458.60	18,935,458.60	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	526,478,088.45	526,478,088.45	
应收款项融资	29,140,032.86	29,140,032.86	
预付款项	66,351,331.52	66,351,331.52	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	788,440,051.41	788,440,051.41	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	330,205,087.88	330,205,087.88	
合同资产	145,074,902.93	145,074,902.93	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	123,957,388.75	123,957,388.75	
流动资产合计	2,175,876,902.86	2,175,876,902.86	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	31,265,825.33	31,265,825.33	
长期股权投资	117,695,872.66	117,695,872.66	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	12,600,000.00	12,600,000.00	
投资性房地产	362,712,268.21	362,712,268.21	
固定资产	1,730,224,542.16	1,730,224,542.16	
在建工程	271,544,627.89	271,544,627.89	
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产		32,568,087.33	32,568,087.33
无形资产	504,841,147.09	504,841,147.09	
开发支出	120,905,191.49	120,905,191.49	
商誉	1,007,118,983.90	1,007,118,983.90	
长期待摊费用	44,135,351.49	44,135,351.49	
递延所得税资产	153,455,248.56	153,455,248.56	
其他非流动资产	1,216,630,714.16	1,216,630,714.16	
非流动资产合计	5,573,129,772.94	5,605,697,860.27	
资产总计	7,749,006,675.80	7,781,574,763.13	32,568,087.33
流动负债：			
短期借款	2,254,753,236.64	2,254,753,236.64	
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	3,806,046.17	3,806,046.17	
应付账款	445,355,688.28	445,355,688.28	
预收款项			
合同负债	120,862,926.27	120,862,926.27	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	48,569,168.91	48,569,168.91	
应交税费	43,966,279.98	43,966,279.98	
其他应付款	144,001,350.95	144,001,350.95	
其中：应付利息	36,768,960.76	36,768,960.76	
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	297,829,365.18	302,835,547.63	5,006,182.45
其他流动负债	69,826,723.03	69,826,723.03	

流动负债合计	3,428,970,785.41	3,433,976,967.86	5,006,182.45
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	339,128,460.00	339,128,460.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		27,561,904.88	27,561,904.88
长期应付款	63,861,638.51	63,861,638.51	
长期应付职工薪酬			
预计负债	114,043,358.63	114,043,358.63	
递延收益	178,762,261.33	178,762,261.33	
递延所得税负债	6,184,335.73	6,184,335.73	
其他非流动负债			
非流动负债合计	701,980,054.20	729,541,959.08	27,561,904.88
负债合计	4,130,950,839.61	4,158,512,744.49	32,568,087.33
所有者权益：			
股本	1,152,214,592.00	1,152,214,592.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,240,547,061.19	3,240,547,061.19	
减：库存股			
其他综合收益	-14,670,237.98	-14,670,237.98	
专项储备			
盈余公积	49,559,707.71	49,559,707.71	
一般风险准备			
未分配利润	-779,494,918.83	-779,494,918.83	
归属于母公司所有者权益合计	3,648,156,204.09	3,648,156,204.09	
少数股东权益	-30,100,367.90	-30,100,367.90	
所有者权益合计	3,618,055,836.19	3,618,055,836.19	
负债和所有者权益总计	7,749,006,675.80	7,784,779,282.77	35,772,606.97

调整情况说明

母公司资产负债表



单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	3,557,003.73	3,557,003.73	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	75,606,947.10	75,606,947.10	
应收款项融资	6,937,980.56	6,937,980.56	
预付款项	32,411,615.11	32,411,615.11	
其他应收款	893,773,544.64	893,773,544.64	
其中：应收利息	1,259,392.19	1,259,392.19	
应收股利	12,144,700.00	12,144,700.00	
存货	35,911,380.14	35,911,380.14	
合同资产	136,949,640.53	136,949,640.53	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,090,501.03	4,090,501.03	
流动资产合计	1,189,238,612.84	1,189,238,612.84	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	31,024,516.75	31,024,516.75	
长期股权投资	4,155,873,033.21	4,155,873,033.21	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	82,547,581.35	82,547,581.35	
固定资产	169,902,855.52	169,902,855.52	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,644,059.60	2,644,059.60
无形资产	122,181,891.45	122,181,891.45	
开发支出	7,328,935.61	7,328,935.61	

商誉			
长期待摊费用	28,340,120.71	28,340,120.71	
递延所得税资产			
其他非流动资产	1,208,341,595.69	1,208,341,595.69	
非流动资产合计	5,805,540,530.29	5,805,540,530.29	
资产总计	6,994,779,143.13	6,997,423,202.73	2,644,059.60
流动负债：			
短期借款	1,381,756,417.58	1,381,756,417.58	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	3,806,046.17	3,806,046.17	
应付账款	152,270,486.70	152,270,486.70	
预收款项			
合同负债	41,971,894.06	41,971,894.06	
应付职工薪酬	4,947,773.75	4,947,773.75	
应交税费	24,978,776.78	24,978,776.78	
其他应付款	326,615,647.79	326,615,647.79	
其中：应付利息	34,234,411.10		
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	219,953,774.07	220,147,732.62	193,958.55
其他流动负债			
流动负债合计	2,156,300,816.90	2,156,494,775.45	193,958.55
非流动负债：			
长期借款	339,128,460.00	339,128,460.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,450,101.05	2,450,101.05
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	113,847,538.63	113,847,538.63	
递延收益	10,940,373.53	10,940,373.53	

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	463,916,372.16	463,916,372.16	
负债合计	2,620,217,189.06	2,622,667,290.11	2,450,101.05
所有者权益：			
股本	1,152,214,592.00	1,152,214,592.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,301,087,645.91	3,301,087,645.91	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	49,559,707.71	49,559,707.71	
未分配利润	-128,299,991.55	-128,299,991.55	
所有者权益合计	4,374,561,954.07	4,374,561,954.07	
负债和所有者权益总计	6,994,779,143.13	6,997,423,202.73	2,644,059.60

调整情况说明

**(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表项目	会计政策变更前2020年12月31日余额	新准则影响金额	会计政策变更后2021年1月1日余额
<b>资产：</b>	7,749,006,675.80	35,772,606.97	7,784,779,282.77
使用权资产	-	35,772,606.97	35,772,606.97
<b>负债：</b>	297,829,365.18	35,772,606.97	333,601,972.15
一年内到期的非流动负债	297,829,365.18	6,178,300.23	304,007,665.41
租赁负债	-	29,594,306.74	29,594,306.74

母公司资产负债表项目	会计政策变更前2021年12月31日余额	新准则影响金额	会计政策变更后2022年1月1日余额
<b>资产：</b>	6,994,779,143.13	2,644,059.60	6,997,423,202.73
使用权资产	-	2,644,059.60	2,644,059.60
<b>负债：</b>	219,953,774.07	2,644,059.60	222,597,833.67
一年内到期的非流动负债	219,953,774.07	193,958.55	220,147,732.62
租赁负债	-	2,450,101.05	2,450,101.05

## 45、其他

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、16.5%、15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
新纶新材料股份有限公司	15.00%
深圳市金耀辉科技有限公司	15.00%
深圳鹏阔精密工业有限公司	25.00%
厦门鹏阔精密工业有限公司	25.00%
深圳市新纶先进材料科学研究院有限公司	25.00%
聚纶材料科技（深圳）有限公司	20.00%
新纶精密制造(安徽)有限公司	15.00%
千洪电子（香港）有限公司	16.50%
千洪电子（印度）私人有限公司	适用印度相关税收政策
天津新纶科技有限公司	25.00%
新纶电子材料（常州）有限公司	15.00%
新恒东薄膜材料（常州）有限公司	15.00%
新纶科技（香港）有限公司	16.50%
新纶科技美国公司	适用美国相关税收政策
新纶新能源材料（常州）有限公司	15.00%
新纶材料日本株式会社	适用日本相关税收政策
新纳新材料(常州)有限公司	25.00%
新纶（常州）光电材料科技有限公司	25.00%
新纶（常州）新能源材料技术有限公司	25.00%
苏州新纶超净技术有限公司	25.00%
宁波新纶超净技术有限公司	25.00%
深圳市新纶超净工程有限公司	25.00%
深圳新纶医疗有限公司	25.00%
新纶功能材料（深圳）有限公司	25.00%

新纶锂电材料（江西）有限公司	25.00%
新纶（银川）科技有限公司	25.00%
新纶光电材料（深圳）有限公司	25.00%
深圳市新纶精密智造有限公司	25.00%

## 2、税收优惠

（1）根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定办法》及指引，新纶新材料股份有限公司于2009年6月27日获得深圳市科技和信息局、深圳市财政局、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201044200180），认定有效期为3年。2021年12月23日本公司第四次复审通过了高新技术企业认定，证书编号：GR202144202681，按15%的税率计算所得税。

（2）根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定办法》及指引，新纶电子材料（常州）有限公司于2015年7月6日获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合批准颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202132006213），认定有效期为3年，按15%的税率计算所得税。2021年11月30日第二次复审通过了高新技术企业认定，证书编号：GR201832002798，按15%的税率计算所得税。

（3）根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定办法》及指引，深圳市金耀辉科技有限公司于2017年10月31日获得深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局批准颁发的证书编号为GR201744203814的《高新技术企业证书》，认定有效期为3年。2020年12月11日复审通过了高新技术企业认定，证书编号：GR202044204467，按15%的税率计算所得税。

（4）根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定办法》及指引，新纶新能源材料（常州）有限公司于2018年11月28日获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合批准颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201832001861），认定有效期为3年。2021年11月30日第二次复审通过了高新技术企业认定，证书编号：GR202132007315，按15%的税率计算所得税。

（5）根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定办法》及指引，新纶精密制造（安徽）有限公司（以下简称“安徽新纶”）于2016年12月9日获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局联合批准颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201644004575），认定有效期为3年。2019年9月9日第一次复审通过了高新技术企业认定，证书编号：GR201934000254，按15%的税率计算所得税。

（6）根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定办法》及指引，新恒东薄膜材料（常州）有限公司（以下简称“新恒东”）于2019年11月7日获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税

务总局江苏省税务局联合批准颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201932001937），认定有效期为3年，按15%的税率计算所得税。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	28,839.69	148,237.38
银行存款	18,222,631.44	141,298,492.91
其他货币资金	1,336,669.49	5,847,830.17
合计	19,588,140.62	147,294,560.46
其中：存放在境外的款项总额	519,610.94	4,787,218.19
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	3,678,041.65	7,317,527.10

其他说明

注：①截止2021年12月31日，其他货币资金中银行承兑汇票保证金138.70元，信用证保证金2.36元，农民工进城保证金1,260,756.01元，政府专用账户资金75,772.42元。上期其他货币资金主要包含定期存款3,100,000.00元，银行承兑汇票保证金37,637.15元，保函保证金1,380,521.20元，信用证保证金2.43元，农民工进城保证金1,329,669.38元，贷款保证金0.01元。

②截止2021年12月31日其他受限货币情况：因诉讼冻结银行存款2,341,372.16元；上期其他受限货币情况：因诉讼冻结银行存款1,482.30元；存放境外受限银行存款1,427,233.58元；其他冻结银行账户40,981.05元。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,000.00	18,935,458.60
其中：		
非保本保息理财产品	10,000.00	18,935,458.60

其中：		
合计	10,000.00	18,935,458.60

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

单位：元

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	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

#### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

### (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

### (4) 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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

### (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

### (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

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的应收账款	39,381,987.54	12.79%	39,381,987.54	100.00%	0.00	57,982,115.26	0.81%	47,296,433.76	100.00%	0.00
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	250,863,498.15	87.21%	51,374,523.12	21.19%	199,488,975.03	599,906,200.70	99.19%	84,113,793.75	9.91%	526,478,088.45
其中:										
账龄组合	250,863,498.15	87.21%	51,374,523.12	21.19%	199,488,975.03	599,906,200.70	99.19%	84,113,793.75	9.91%	526,478,088.45
合计	290,245,485.69	100.00%	90,756,510.66	31.27%	199,488,975.03	657,888,315.96	100.00%	131,410,227.51	10.64%	526,478,088.45

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
宜昌御龙光电有限公司	7,200,000.00	7,200,000.00	100.00%	按预计可回收现值
肇庆遨优动力电池有限公司	5,912,056.35	5,912,056.35	100.00%	按预计可回收现值
浙江钱江锂电科技有限公司	3,222,401.40	3,222,401.40	100.00%	预计无法收回
深圳市芯舞时代科技有限公司	3,035,062.70	3,035,062.70	100.00%	预计无法收回
苏州双微电子科技有限公司	3,019,136.23	3,019,136.23	100.00%	预计无法收回
苏州依格斯电子材料有限公司	2,852,999.26	2,852,999.26	100.00%	按预计可回收现值
兰州凯博药业股份有限公司	2,683,646.29	2,683,646.29	100.00%	按预计可回收现值
宜昌博高建筑工程有限公司	1,861,317.25	1,861,317.25	100.00%	预计无法收回
深圳市鑫盛辉实业有限公司	1,587,409.50	1,587,409.50	100.00%	预计无法收回
深圳市桑蒲通信设备有限公司	1,345,773.00	1,345,773.00	100.00%	预计无法收回
深圳市海盈科技有限公司	1,051,090.80	1,051,090.80	100.00%	预计无法收回
单项评估 100 万元以下小计	5,611,094.76	5,611,094.76	100.00%	预计无法收回
合计	39,381,987.54	39,381,987.54	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	183,396,145.94	9,169,807.29	5.00%
1 至 2 年	9,005,714.84	900,571.49	10.00%
2 至 3 年	8,985,697.45	1,797,139.48	20.00%
3 至 4 年	19,696,026.08	9,851,758.99	50.00%
4 至 5 年	4,182,497.83	4,057,829.86	80.00%
5 年以上	25,597,416.01	25,597,416.01	100.00%
合计	250,863,498.15	51,374,523.12	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	183,396,145.94
1 至 2 年	12,465,648.80
2 至 3 年	27,388,460.42
3 年以上	66,995,230.53
3 至 4 年	25,411,448.32
4 至 5 年	10,384,798.57
5 年以上	31,198,983.64
合计	290,245,485.69

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	131,410,227.51	16,953,582.51	5,355,802.74	9,347,739.60	42,903,757.02	90,756,510.66
合计	131,410,227.51	16,953,582.51	5,355,802.74	9,347,739.60	42,903,757.02	90,756,510.66

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
无法收回的应收账款	9,347,739.60

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
宁波煜成实业有限公司	货款	3,580,158.32	无法收回	管理层审批	否
苏州点精光电有限公司	货款	1,957,042.90	无法收回	管理层审批	否
常州朗生血液净化产品有限公司	货款	1,292,684.00	无法收回	管理层审批	否
苏州红日新能源科技有限公司	货款	346,499.20	无法收回	管理层审批	否
鸿富锦精密电子(成都)有限公司	货款	281,232.79	无法收回	管理层审批	否
其他	货款	1,890,122.39	无法收回	管理层审批	否
合计	--	9,347,739.60	--	--	--

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	11,831,653.61	4.08%	591,582.68
第二名	11,139,480.00	3.84%	556,974.00
第三名	10,660,925.59	3.67%	533,046.28
第四名	8,753,545.00	3.02%	4,162,559.00
第五名	7,200,000.00	2.48%	7,200,000.00
合计	49,585,604.20	17.09%	

#### (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

#### (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	30,172,175.81	29,140,032.86
商业承兑汇票	4,089,746.52	
合计	34,261,922.33	29,140,032.86

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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

其他说明：

1、于2021年12月31日及2020年12月31日，本公司认为所持有的应收款项融资不存在重大的信用风险，不会因违约而产生重大损失。

2、已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收款项融资如下：

项目	期末余额	
	终止确认	未终止确认
商业汇票	90,155,820.73	26,699,852.12
合计	90,155,820.73	26,699,852.12

3、期末已质押应收款项融资如下：

项目	期末已质押金额
商业汇票	26,699,852.12
合计	26,699,852.12

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	38,986,179.34	79.98%	48,804,742.24	73.56%
1 至 2 年	5,172,444.84	10.61%	7,507,079.41	11.31%
2 至 3 年	1,144,152.42	2.35%	9,119,519.79	13.74%
3 年以上	3,441,476.98	7.06%	919,990.08	1.39%
合计	48,744,253.58	--	66,351,331.52	--

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：

债权单位	与公司关系	期末余额	未结算原因
深圳市伟铂瑞信科技有限公司	非关联	2,476,809.66	合同尚未履行
深圳市诚利建筑材料有限公司	非关联	1,150,000.00	合同尚未履行
合计	--	3,626,809.66	--

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与公司关系	期末账面余额	占预付账款总额的比例 (%)	备注
第一名	非关联	12,422,934.70	25.49	--
第二名	非关联	2,476,809.66	5.08	--
第三名	非关联	1,500,000.00	3.08	--
第四名	非关联	1,150,000.00	2.36	--
第五名	非关联	886,015.56	1.82	--
合计	--	18,435,759.92	37.82	--

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	666,301,718.87	788,440,051.41
合计	666,301,718.87	788,440,051.41

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

#### 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及备用金	11,563,174.64	20,489,023.06
保证金	9,270,126.69	11,803,690.44
租金	517,873.42	1,583,683.82
应收股权转让款项	53,815,600.00	82,015,600.00
其他往来	869,934,653.73	801,862,867.77
减：预期信用损失	-278,799,709.61	-129,314,813.68
合计	666,301,718.87	788,440,051.41

**2) 坏账准备计提情况**

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	129,314,813.68			129,314,813.68
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	58,015,425.77		92,764,499.24	150,779,925.01
本期转回	358,161.96			358,161.96
本期核销			244,380.53	244,380.53
其他变动	-692,486.59			-692,486.59
2021 年 12 月 31 日余额	186,279,590.90		92,520,118.71	278,799,709.61

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	22,045,685.50
1 至 2 年	503,536,105.49
2 至 3 年	104,732,711.82
3 年以上	314,786,925.67

3 至 4 年	231,724,104.28
4 至 5 年	53,574,610.10
5 年以上	29,488,211.29
合计	945,101,428.48

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	129,314,813.68	150,779,925.01	358,161.96	244,380.53	-692,486.59	278,799,709.61
合计	129,314,813.68	150,779,925.01	358,161.96	244,380.53	-692,486.59	278,799,709.61

注：“其他变动”为本期处置子公司以前年度计提的预期信用损失准备，本期不再纳入合并范围所致。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
无法回收的其他应收款	244,380.53

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
杭州敏雅鞋业有限公司	水电房租	241,348.45	无法收回	管理层审批	否
其他	水电房租、押金	3,032.08	无法收回	管理层审批	否
合计	--	244,380.53	--	--	--

其他应收款核销说明：

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元



单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	应收股权款	288,405,618.78	1-2 年、2-3 年、3-4 年、4-5 年	30.52%	142,906,934.45
第二名	实控人承诺归还款项	70,400,000.00	1-2 年	7.45%	3,520,000.00
第三名	实控人承诺归还款项	56,200,000.00	1-2 年	5.95%	2,810,000.00
第四名	实控人承诺归还款项	49,395,000.00	1-2 年	5.23%	2,469,750.00
第五名	应收股权款	44,100,000.00	1-2 年	4.67%	4,410,000.00
合计	--	508,500,618.78	--	53.82%	156,116,684.45

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

截止2021年12月31日本公司无涉及政府补助的其他应收款项。

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	88,070,799.92	10,933,288.16	77,137,511.76	93,939,243.51	9,358,702.49	84,580,541.02
在产品	18,350,483.86	3,542,378.25	14,808,105.61	40,444,817.51	7,401,493.51	33,043,324.00

库存商品	126,923,678.08	38,957,699.28	87,965,978.80	108,353,089.06	41,185,453.49	67,167,635.57
发出商品	50,481,588.06	253,319.60	50,228,268.46	94,901,189.28	1,582,515.21	93,318,674.07
委托加工物资				1,222,917.74	7,424.09	1,215,493.65
建造合同形成的 已完工未结算资 产	20,759,948.36		20,759,948.36	22,901,313.78	30,022.02	22,871,291.76
低值易耗品				1,534.65		1,534.65
半成品	44,349,727.72	12,503,942.96	31,845,784.76	33,440,556.55	5,433,963.39	28,006,593.16
周转材料	37,668.48		37,668.48			
合计	348,973,894.48	66,190,628.25	282,783,266.23	395,204,662.08	64,999,574.20	330,205,087.88

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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	9,358,702.49	8,801,064.60		894,453.87	6,332,025.06	10,933,288.16
在产品	7,401,493.51			1,149,664.69	2,709,450.57	3,542,378.25
库存商品	41,185,453.49	18,536,090.45		10,208,706.54	10,555,138.12	38,957,699.28
发出商品	1,582,515.21	253,319.60		34,381.65	1,548,133.56	253,319.60
委托加工物资	7,424.09			7,424.09		0.00
建造合同形成的 已完工未结算资 产	30,022.02			30,022.02		0.00
低值易耗品						
半成品	5,433,963.39	9,792,931.74		2,616,505.55	106,446.62	12,503,942.96
周转材料						
合计	64,999,574.20	37,383,406.39		14,941,158.41	21,251,193.93	66,190,628.25

项 目	确定可变现净值的依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
原材料	原材料存放年限长，材料变质	报废存货转销
在产品	--	处置子公司转销
库存商品	质量问题/ 产品过期	报废存货转销
发出商品	质量问题	处置子公司转销
半成品	材料变质	报废存货转销
建造合同形成的已完 工未结算资产	--	报废转销

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

单位：元

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
工程承包项目	139,431,755.72	18,872,548.55	120,559,207.17	159,736,888.05	14,661,985.12	145,074,902.93
合计	139,431,755.72	18,872,548.55	120,559,207.17	159,736,888.05	14,661,985.12	145,074,902.93

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	预期信用损失率(%)	预期信用损失	账面余额	预期信用损失率(%)	预期信用损失
1年以内	71,856,102.34	5.00	3,592,805.12	107,549,038.71	5.00	5,377,451.94
1至2年	30,719,339.71	10.00	3,071,933.97	17,837,667.59	10.00	1,783,766.76
2至3年	21,919,691.19	20.00	4,383,938.24	32,289,035.13	20.00	6,457,807.03
3至4年	13,767,937.35	50.00	6,883,968.68	2,036,374.46	50.00	1,018,187.23
4至5年	1,143,912.97	80.00	915,130.38	-	80.00	-
5年以上	24,772.16	100.00	24,772.16	24,772.16	100.00	24,772.16
合计	139,431,755.72	13.54	18,872,548.55	159,736,888.05	9.18	14,661,985.12

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付租金	40,319.07	46,009.50
待抵扣进项税金	87,185,883.31	108,863,749.99
待认证进项税		4,440.97
预缴的企业所得税	13,206,113.52	8,013,293.15
其他	674,986.91	7,029,895.14
合计	101,107,302.81	123,957,388.75

其他说明：

**14、债权投资**

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

**15、其他债权投资**

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

其他说明：

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款安居房	24,393,273.59		24,393,273.59	31,024,516.75		31,024,516.75	
其他				241,308.58		241,308.58	
合计	24,393,273.59		24,393,273.59	31,265,825.33		31,265,825.33	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	

2021年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
--------------------	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳市通 新源物业 管理有限 公司	24,052,34 5.20			-368,768. 40						23,683,57 6.80	
上海松江 漕河泾小 额贷款有 限公司	20,786,01 5.46		21,339,72 9.25	553,713.7 9							
上海瀚广 实业有限 公司	72,857,51 2.00			234,590.3 8						73,092,10 2.38	
江天精密 制造科技 苏州有限 公司		41,158,90 0.00		-8,849,67 7.30						32,309,22 2.70	
小计	117,695,8 72.66	41,158,90 0.00	21,339,72 9.25	-8,430,14 1.53						129,084,9 01.88	
合计	117,695,8 72.66	41,158,90 0.00	21,339,72 9.25	-8,430,14 1.53						129,084,9 01.88	

其他说明

①本期新增联营企业江天精密制造科技苏州有限公司详见附注六、（二）说明。

②本期本公司于2021年9月通过上海联合产权交易所有限公司交易合同鉴证与受让方上海工业投资（集团）有限公司签订《上海市产权交易合同》向受让方以转让所持上海松江漕河泾小额贷款有限公司10%股权，作价2000万元并已于2021年10月收到全部股权转让款。上海松江漕河泾小额贷款有限公司于2021年12月17日完成投资人（股权）工商变更。

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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		
其中：成都新晨新材料科技有限公司	12,600,000.00	12,600,000.00
合计	12,600,000.00	12,600,000.00

其他说明：

## 20、投资性房地产

### （1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	426,552,595.39			426,552,595.39

2.本期增加金额	228,862,120.45			228,862,120.45
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	176,186,146.87			176,186,146.87
(3) 企业合并增加				
(4) 其他转入	52,675,973.58			52,675,973.58
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	655,414,715.84			655,414,715.84
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	63,840,327.18			63,840,327.18
2.本期增加金额	74,216,323.46			74,216,323.46
(1) 计提或摊销	27,619,307.53			27,619,307.53
(2) 固定资产转 入	32,939,132.49			32,939,132.49
(3) 其他转入	13,657,883.44			13,657,883.44
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	138,056,650.64			138,056,650.64
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额	122,583,719.94			122,583,719.94
(1) 计提	122,583,719.94			122,583,719.94
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	122,583,719.94			122,583,719.94
四、账面价值				



1.期末账面价值	394,774,345.26			394,774,345.26
2.期初账面价值	362,712,268.21			362,712,268.21

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

注：本期计提的减值准备为本公司全资子公司天津新纶科技有限公司所持有位于天津滨海新区轻纺经济区轻二路以南、纺五路房产。本期经北京中林资产评估有限公司出具的（中林评字【2022】203号）评估报告计算的资产价值共计22,605.57万元，本期共计提减值准备13,920.79万元，分别在投资性房地产、固定资产、无形资产核算。

2、无未办妥权证的投资性房地产。

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,440,240,345.95	1,730,224,542.16
合计	1,440,240,345.95	1,730,224,542.16

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	净化工程系统	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,154,792,904.50	1,074,686,463.83	21,338,140.88	50,126,377.20	85,699,622.36	2,386,643,508.77
2.本期增加金额	41,215,239.81	110,368,667.60	665,254.07	1,336,821.23	1,110,165.44	154,696,148.15
（1）购置	554,185.68	3,631,253.41	646,723.56	1,312,888.16	1,110,165.44	7,255,216.25
（2）在建工程转入	40,374,759.85	105,226,770.97				145,601,530.82

(3) 企业合并增加						
(4) 其他	286,294.28	1,510,643.22	18,530.51	23,933.07		1,839,401.08
3.本期减少金额	238,627,815.54	183,038,348.99	3,825,523.04	11,784,337.62		437,276,025.19
(1) 处置或报废	9,143,224.22	43,943,541.18	2,743,229.14	7,219,931.63		63,049,926.17
(2) 处置子公司	622,470.87	80,599,160.06	962,832.52	4,298,404.67		86,482,868.12
(3) 转入投资性房地产	228,862,120.45	58,432,850.14	119,461.38	178,437.52		287,592,869.49
(4) 汇率变动		62,797.61		87,563.80		150,361.41
4.期末余额	957,380,328.77	1,002,016,782.44	18,177,871.91	39,678,860.81	86,809,787.80	2,104,063,631.73
二、累计折旧						
1.期初余额	195,999,989.35	337,099,561.02	18,918,984.08	35,835,427.06	16,860,412.15	604,714,373.66
2.本期增加金额	37,163,973.72	80,985,080.10	1,753,861.25	3,881,601.08	7,583,550.85	131,368,067.00
(1) 计提	37,163,973.72	80,400,702.54	1,736,310.18	3,854,656.23	7,583,550.85	130,739,193.52
(2) 企业合并增加		584,377.56	17,551.07	26,944.85		628,873.48
3.本期减少金额	59,997,172.22	91,930,045.41	3,210,985.09	9,072,858.91		164,211,061.63
(1) 处置或报废	3,340,242.39	20,957,435.02	2,708,568.77	5,803,931.49		32,810,177.67
(2) 处置子公司	13,802,313.61	38,327,882.65	381,959.70	3,034,880.98		55,547,036.94
(3) 转入投资性房地产	42,851,286.85	32,432,964.97	119,461.16	154,133.33		75,557,846.31
(4) 汇率变动	3,329.37	211,762.77	995.46	79,913.11		296,000.71
4.期末余额	173,166,790.85	326,154,595.71	17,461,860.24	30,644,169.23	24,443,963.00	571,871,379.03
三、减值准备						
1.期初余额		51,704,592.95				51,704,592.95
2.本期增加金额	39,780,713.78	4,374,176.27				44,154,890.05

(1) 计提	39,780,713.78	4,374,176.27				44,154,890.05
3.本期减少金额		3,907,576.25				3,907,576.25
(1) 处置或报废		3,907,576.25				3,907,576.25
4.期末余额	39,780,713.78	52,171,192.97				91,951,906.75
四、账面价值						
1.期末账面价值	744,432,824.14	623,690,993.76	716,011.67	9,034,691.58	62,365,824.80	1,440,240,345.95
2.期初账面价值	958,792,915.15	685,882,309.86	2,419,156.80	14,290,950.14	68,839,210.21	1,730,224,542.16

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	6,029,863.78	2,645,743.90	2,340,940.13	1,043,179.75	

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明

## (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	161,948,379.52	271,544,627.89
合计	161,948,379.52	271,544,627.89

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新纶新能源材料 (常州) 一期				37,053,322.34		37,053,322.34
新纶电子材料 (常州) 二期	22,026,133.36	7,992,403.36	14,033,730.00	22,026,133.36		22,026,133.36
新纶新能源材料 (常州) 二期设 备安装工程	104,585,812.32		104,585,812.32	169,163,793.91		169,163,793.91
新纶新能源材料 (常州) 二期厂 房				38,784,391.43		38,784,391.43
新纶新能源材料 (常州) 第三条 设备	1,492,937.50		1,492,937.50			
苏州三期配电增 容项目	2,728,604.67	2,728,604.67		2,728,604.67		2,728,604.67
技术研发中心	537,990.00		537,990.00	537,990.00		537,990.00
光明研发实验室 净化工程				263,752.58	263,752.58	
光明产业园工程				214,739.62	214,739.62	
光明消防控制室 修复工程和待验 收设备	40,600.00	40,600.00		99,158.56	99,158.56	
SAP 项目-新纶 精密制造(安徽)				1,250,392.18		1,250,392.18
光明厂区二栋一 楼消防工程	17,475.73		17,475.73			
东莞 1#栋 1 层有 机硅车间洁净室 改造工程	525,688.07		525,688.07			
光明 2#楼 1 层有	391,743.12		391,743.12			

机硅车间洁净室改造工程												
炼化专用设备/500L 动力混合机 (30KW/30KW)	920,354.00					920,354.00						
500L 压料机 (5.5KW)	88,495.58					88,495.58						
日本涂布机	37,518,306.81					37,518,306.81						
洁净室改造工程	1,592,660.55					1,592,660.55						
资产管理系统	243,185.84					243,185.84						
合计	172,709,987.55			10,761,608.03		161,948,379.52		272,122,278.65		577,650.76		271,544,627.89

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
新纶新能源材料（常州）一期	329,984,269.51	37,053,322.34	2,783,106.02	39,836,428.36			102.78%	100%				募股资金
新纶电子材料（常州）二期	131,800,000.00	22,026,133.36				22,026,133.36	15.51%	10%				其他
新纶新能源材料（常州）二期设备安装工程	352,751,901.00	169,163,793.91	6,482,093.61	71,060,075.20		104,585,812.32	49.79%	90%				募股资金
新纶新能源材料（常州）二期厂房	58,836,100.00	38,784,391.43	1,590,368.42	40,374,759.85			68.61%	100%				募股资金
苏州三期配电	4,500,000.00	2,728,600.00				2,728,600.00	60.64%	50%				其他

增容项目	0.00	4.67				4.67					
SAP 项目-新纶精密制造(安徽)	3,780,000.00	1,250,392.18		1,250,392.18			100.00%	100%			其他
合计	881,652,270.51	271,006,637.89	10,855,568.05	152,521,655.59		129,340,550.35	--	--			--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
苏州三期配电增容项目	2,728,604.67	项目无使用价值
新纶电子材料(常州)二期	7,992,403.36	项目中止，暂时无扩建计划
光明消防控制室修复工程和待验收设备	40,600.00	项目无使用价值
合计	10,761,608.03	--

其他说明

### (4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

## 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

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额		
2.本期增加金额	32,568,087.33	32,568,087.33
3.本期减少金额		
4.期末余额	32,568,087.33	32,568,087.33
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	7,078,288.70	7,078,288.70
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	7,078,288.70	7,078,288.70
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	25,489,798.63	25,489,798.63
2.期初账面价值	32,568,087.33	32,568,087.33

其他说明：

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标	合计
一、账面原值						
1.期初余额	257,502,672.02	271,068,198.27	126,729,218.55	41,286,624.37	2,678,474.79	699,265,188.00
2.本期增加金额		38,181,295.23		3,821,563.69		42,002,858.92
(1) 购置				3,821,563.69		3,821,563.69
(2) 内部研发		38,181,295.23				38,181,295.23
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		14,054,938.42		2,048,536.38		16,103,474.80
(1) 处置		14,054,938.42		2,048,536.38		16,103,474.80
4.期末余额	257,502,672.02	43,059,651.68	295,194,555.08	2,678,474.79	126,729,218.55	725,164,572.12
二、累计摊销						
1.期初余额	36,630,559.48	98,093,117.74	43,042,612.94	15,981,774.08	675,976.67	194,424,040.91
2.本期增加金额	5,192,923.07	24,942,184.20	9,508,826.00	4,234,096.32	14,955.84	43,892,985.43
(1) 计提	5,192,923.07	24,942,184.20	9,508,826.00	4,234,096.32	14,955.84	43,892,985.43
3.本期减少金额		10,399,587.19		1,193,678.49		11,593,265.68
(1) 处置		10,399,587.19		1,193,678.49		11,593,265.68
4.期末余额	41,823,482.55	112,635,714.75	52,551,438.90	19,022,191.91	690,932.51	226,723,760.66
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额	4,619,134.98	21,818,043.64		15,325.22		26,452,503.84
(1) 计提	4,619,134.98	21,818,043.64		15,325.22		26,452,503.84



3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	4,619,134.98	21,818,043.64		15,325.22		26,452,503.84
四、账面价值						
1.期末账面价值	211,060,054.49	160,740,796.69	74,177,779.61	24,022,134.55	1,987,542.28	471,988,307.62
2.期初账面价值	220,872,112.54	172,975,080.53	83,686,605.61	25,304,850.29	2,002,498.12	504,841,147.09

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 40.71%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

期末未办妥产权证书的土地使用权。

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额				期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	出售	其他	
一种废旧胶粉芳纶浆粕母胶开发	785,942.31				785,942.31				
有机硅导热材料的阻燃性能研究	1,177,520.81								1,177,520.81
有机硅导热材料的轻量化研究	1,197,922.76								1,197,922.76
新能源动力电池用阻燃导热有机硅材料的关键	1,677,866.07	632,507.62							2,310,373.69

技术研究									
光电保护膜	2,222,012.22							13,748.94	2,208,263.28
易去污无尘耗材开发	198,972.31						198,972.31		
一种石墨烯-纳米管水性无树脂高固低粘色浆开发	68,699.13	219,169.27			287,868.40				
偏光片保护通用薄膜-咨询费	12,009,327.27	764,148.30				12,773,475.57			
新型光学薄膜-试验费	970,873.79								970,873.79
TAC 膜项目	39,192,664.81	10,459,238.18			19,034,146.80				30,617,756.19
CPP 薄膜开发	375,828.68	1,794,306.05							2,170,134.73
NY PET 外层材料研发	422,589.67	2,007,480.24							2,430,069.91
黑色品铝塑膜研发	1,518,211.37	1,793,766.84							3,311,978.21
DL2 涂液国产化研发	349,964.64	2,811,440.85			3,161,405.49				
热法品绝缘改善研发	4,949,043.01	1,567,390.95							6,516,433.96
PP 原料国产化	3,230,611.72	1,373,450.39							4,604,062.11
H 品外层材料自制	67,686.84	304,733.36							372,420.20
H 品热法	6,668,394.00	1,320,442.10							7,988,836.10
高粘再剥离胶黏剂	559,138.70				559,138.70				
FPC 用保护膜/FPC 模切出货保护膜	234,475.13				234,475.13				

FPC 耐高温保护膜	612,850.59				612,850.59				
PU 保护膜/PU 保护膜 2	557,798.16				557,798.16				
TPK 专案/抗酸保护膜	305,239.19				305,239.19				
苹果专案	89,872.75								89,872.75
防水泡棉胶带/泡棉双面胶带	259,502.14				259,502.14				
离型膜项目	6,283.77				6,283.77				
PE 保护膜	217,833.53				217,833.53				
覆盖膜	153,356.58				153,356.58				
一种耐高温 PU 保护膜	318,522.00								318,522.00
一种汽车整车出货用保护膜	185,412.30								185,412.30
一种抗紫外线保护膜	153,224.91								153,224.91
一种柔性印刷电路板固定用可再剥离型特种双面粘合片	49,403.29								49,403.29
功能胶带	1,841,068.49					1,841,068.49			
功能材料	1,419,274.53					1,419,274.53			
普通保护膜	969,209.20				969,209.20				
热固化丙烯酸胶黏剂	2,025,638.84					2,025,638.84			
光固化树脂	1,289,257.06					1,289,257.06			
PU 胶及保护膜	1,950,331.87								1,950,331.87
工业胶带及保护膜性能	409,604.04					409,604.04			

分析与改善									
水果专案	2,267,446.14				2,267,446.14				
丙烯酸材料研发	6,569,609.87								6,569,609.87
光学材料研发	2,281,196.73				694,194.17				1,587,002.56
防水缓冲材料研发	860,762.08								860,762.08
特种胶粘剂研发	1,195,888.97				1,195,888.97				
OCA/AB 光学胶研发	3,495,376.31								3,495,376.31
光学保护膜组研发	2,161,178.09								2,161,178.09
功能胶带组研发	1,091,708.39								1,091,708.39
泡棉胶带组研发	1,734,941.51				1,734,941.51				
导电导热组研发	471,034.91								471,034.91
功能压敏胶	640,956.20	675,985.48							1,316,941.68
电磁屏蔽	789,126.87	524,056.00							1,313,182.87
触摸显示材料	1,070,564.89	1,831,476.56							2,902,041.45
OLED 保护膜	1,505,960.12	1,891,177.26							3,397,137.38
丙烯酸功能材料		1,445,735.78							1,445,735.78
柔性 OCA 研发		788,640.89							788,640.89
缓冲功能材料研发		335,449.43							335,449.43
医用血透本体热流道模具	331,903.26							331,903.26	
48 腔全热	432,166.35							432,166.35	

侧浇口医用 输液穿刺器										
薄壁压缩注 塑模具	423,713.86							423,713.86		
模内两步法 盒盖模具	500,218.18							500,218.18		
热流道针阀 耐磨冷却模 具	407,197.20							407,197.20		
旋转螺纹芯 子走水模具	611,083.13							611,083.13		
止转齿旋转 脱螺纹模具	351,011.12							351,011.12		
螺纹盖旋脱 一步顶出模 具	632,094.24							632,094.24		
一种旋脱螺 纹和圆弧摆 动滑块一体 设计的模具	99,942.49	386,171.07						486,113.56		
一种小间距 内外齿结构 的模具	176,848.90	251,280.76						428,129.66		
一种缩短油 缸的行程的 绞牙模具	111,833.20	354,531.35						466,364.55		
合计	120,905,191 .49	33,532,578. 73				38,181,295. 25	14,614,544. 06	198,972.31	5,083,744.0 5	96,359,214. 55

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		

江天精密制造科技（苏州）有限公司	3,707,672.97			3,707,672.97		
深圳市金耀辉科技有限公司	38,893,327.17					38,893,327.17
深圳鹏阔精密工业有限公司	706,645.51					706,645.51
新纶材料日本株式会社	326,416,321.27					326,416,321.27
新纶精密制造（安徽）有限公司	1,251,397,724.02					1,251,397,724.02
新纶锂电材料（江西）有限公司	23,464,916.64					23,464,916.64
合计	1,644,586,607.58			3,707,672.97		1,640,878,934.61

## （2）商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
江天精密制造科技（苏州）有限公司	3,707,672.97			3,707,672.97		
深圳市金耀辉科技有限公司	14,212,804.33	18,632,798.59				32,845,602.92
深圳鹏阔精密工业有限公司		706,645.51				706,645.51
新纶精密制造（安徽）有限公司	619,547,146.38	391,044,573.29				1,010,591,719.67
新纶锂电材料（江西）有限公司		23,464,916.64				23,464,916.64
合计	637,467,623.68	433,848,934.03		3,707,672.97		1,067,608,884.74

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

### （1）商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

①深圳鹏阔精密工业有限公司为2012年非同一控制下收购取得70.20%股权，溢价形成商誉。2021年12月31日，该商誉资产组与收购时一致，无变化。本期全额计提商誉减值准备。

②深圳市金耀辉科技有限公司为2016年收购取得，溢价形成商誉。2021年12月31日，该商誉资产组与收购时一致，无变化。以前年已计提商誉减值准备1,421.28万元，本期新增计提减值准备1,863.28万元。

③新纶精密制造(安徽)有限公司为2017年收购取得，溢价形成商誉。2021年12月31日，该商誉资产组与收购时一致，无变化。以前年已计提商誉减值准备61,954.71万元，本期新增计提减值准备39,104.46万元。

④新纶锂电材料(江西)有限公司为2020年收购取得，溢价形成商誉。2021年12月31日，该商誉资产组与收购时一致，无变化。本期新增计提减值准备2,346.49万元。

## (2) 商誉减值测试的过程与方法

①深圳鹏阔精密工业有限公司2012年非同一控制下收购取得70.20%股权，溢价形成商誉。公司持续经营亏损。

②深圳市金耀辉科技有限公司，本期经北京中林资产评估有限公司出具的(中林评字【2022】191号)商誉评估报告计算的含商誉资产组(不包含营运资金)预计未来现金流量现值为1,303.16万元。

③新纶精密制造(安徽)有限公司，本期经北京中林资产评估有限公司出具的(中林评字【2022】177号)商誉评估报告计算的含商誉资产组(不包含营运资金)预计未来现金流量现值为30,481.46万元。

④新纶锂电材料(江西)有限公司，本期经北京中林资产评估有限公司出具的(中林评字【2022】164)商誉评估报告计算的含商誉资产组(不包含营运资金)预计未来现金流量现值为1,973.18万元。

## ⑤本期商誉测试的方法、重要参数

资产组	方法	关键参数			
		预测期	预测期增长率	毛利率	税前折现率
深圳市金耀辉科技有限公司	预计未来现金流量现值	2022年-2026年	注1	根据预测的收入、成本计算	13.44%
新纶精密制造(安徽)有限公司	预计未来现金流量现值	2022年-2026年	注2	根据预测的收入、成本计算	15.65%
新纶锂电材料(江西)有限公司	预计未来现金流量现值	2022年-2026年	注3	根据预测的收入、成本计算	14.23%

注1：深圳市金耀辉科技有限公司2022年至2026年预计销售收入增长率分别为100.00%、20.00%、10.00%、8.00%、4.00%。

注2：新纶精密制造(安徽)有限公司2022年至2026年预计销售收入增长率分别为680%、27%、27%、19%、8%。

注3：新纶锂电材料(江西)有限公司2022年至2026年预计销售收入增长率分别为170.38%、25.00%、17.00%、10.00%、5.00%。

## (3) 商誉减值测试的影响

本期商誉减值测试减少本期公司归母净利润365,620,071.90元。

说明商誉减值测试过程、关键参数（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）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

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	18,861,531.97	605,504.60	8,576,576.58	712,107.37	10,178,352.62
会籍费	486,359.33		117,853.20		368,506.13
工程资质认证费	784,953.53	640,594.06	849,012.89		576,534.70
融资费用	23,183,911.62	30,945,471.98	27,055,585.55		27,073,798.05
其他	818,595.04		151,984.05		666,610.99
合计	44,135,351.49	32,191,570.64	36,751,012.27	712,107.37	38,863,802.49

其他说明

## 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

单位：元

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	18,455,010.76	120,141,391.14	119,545,157.63	790,856,965.46
可抵扣亏损	24,303,346.49	141,281,069.48	27,118,964.91	171,062,529.51
其他	5,316,963.02	35,446,420.13	6,791,126.02	27,430,206.83
商誉减值准备	160,141,332.71	1,067,608,884.74		
合计	208,216,652.98	1,364,477,765.49	153,455,248.56	989,349,701.80

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额



	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	4,266,164.00	28,441,093.33	5,160,284.25	20,641,137.00
固定资产加速折旧			1,024,051.48	4,096,205.92
合计	4,266,164.00	28,441,093.33	6,184,335.73	24,737,342.92

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		208,216,652.98		153,455,248.56
递延所得税负债		4,266,164.00		6,184,335.73

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	601,253,580.52	290,195,506.05
可抵扣亏损	1,100,144,179.60	541,516,496.40
其他		
合计	1,701,397,760.12	831,712,002.45

### (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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
第 1-5 年	351,544,544.64	351,544,544.64	
第 6 年	49,838,479.77	49,838,479.77	
第 7 年	34,315,000.55	34,315,000.55	
第 8 年	169,291,234.29	169,291,234.29	
第 9 年	252,498,001.59	252,498,001.59	
第 10 年	242,656,918.76		
合计	1,100,144,179.60	857,487,260.84	--

其他说明：

### 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	22,204,067.35		22,204,067.35	15,107,041.84		15,107,041.84
投资款	1,201,523.67	2.32	1,201,523.67	1,201,523.67	2.32	1,201,523.67
合计	1,223,727.73	9.67	1,223,727.73	1,216,630.71	4.16	1,216,630.71

其他说明：

注：投资款为公司投资“深圳鸿银投资合伙企业（有限合伙）”股权，本公司正在与普通合伙人沟通减持及解散事宜。

### 32、短期借款

#### （1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	713,120,889.95	1,032,684,741.60
信用借款	35,000,000.00	
抵押加保证借款	540,159,766.60	396,795,000.00
质押加保证借款	333,399,999.52	491,499,999.52
质押、抵押加保证借款	320,617,885.41	333,773,495.52
票据贴现借款	17,374,247.89	
合计	1,959,672,789.37	2,254,753,236.64

短期借款分类的说明：

本报告期末逾期借款的期末汇总金额729,521,738.11元，其中，保证借款188,608,853.18元，抵押加保证借款142,295,000.00元，质押加保证借款77,999,999.52元，质押加抵押加保证借款320,617,885.41元。

#### （2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 729,521,738.11 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
兴业银行深圳文锦支行	142,295,000.00	5.66%	2020年02月20日	8.48%
北京银行深圳高新园支行	34,459,764.03	5.66%	2019年09月14日	8.48%
汇丰银行（中国）有限公司深圳分行	29,687,500.00	5.00%	2019年09月06日	7.50%
广发银行深圳深圳湾支行	130,921,353.18	6.00%	2020年10月24日	9.00%
中国农业银行深圳皇岗支行	28,000,000.00	6.53%	2020年07月03日	9.79%
中国农业银行深圳皇岗支行	49,999,999.52	6.53%	2020年07月05日	9.79%
中信银行股份有限公司深圳高新区支行	23,000,000.00	7.96%	2021年10月27日	11.94%
招商银行股份有限公司深圳松岗支行	67,674,625.86	6.18%	2021年06月11日	9.26%
招商银行股份有限公司深圳松岗支行	132,273,495.52	5.23%	2021年06月11日	7.85%
招商银行股份有限公司深圳松岗支行	64,260,000.00	4.88%	2021年06月11日	7.32%
招商银行股份有限公司深圳松岗支行	21,950,000.00	4.88%	2021年06月11日	7.32%
江苏银行深圳分行	5,000,000.00	6.00%	2021年12月10日	9.00%
合计	729,521,738.11	--	--	--

其他说明：

注：本公司对上述逾期借款正在积极与相关金融机构协商解决，也同时采用引进战略投资者、处置子公司股权等多种措施筹集资金以归还借款。由于公司经营活动现金净流入足以支付债务利息，截止目前尚未出现欠息情况，为解决逾期借款提供了稳定局面。现公司经营资金正常流转，核心产业业务呈现稳步增长，并未对公司的生产经营产生影响。

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		

其中：		
-----	--	--

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	2,199,682.43	3,806,046.17
合计	2,199,682.43	3,806,046.17

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款、材料款	192,220,331.16	266,387,937.48
应付分包工程款	143,543,839.78	100,014,455.78
应付工程、设备款	13,087,350.32	37,753,010.27
应付加工费	133,093.40	41,026,050.79
其他	142,402.69	174,233.96
合计	349,127,017.35	445,355,688.28

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广州璟胜智能科技有限公司	1,000,000.00	未支付
合计	1,000,000.00	--

其他说明：

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	4,921,100.50	
合计	4,921,100.50	

#### (2) 账龄超过1年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	10,329,012.90	78,891,032.21
预收工程款	9,169,474.52	41,971,894.06
合计	19,498,487.42	120,862,926.27

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	48,274,219.76	230,044,434.85	251,485,979.16	26,832,675.45
二、离职后福利-设定提存计划	16,313.37	12,290,577.23	12,228,223.47	78,667.13
四、一年内到期的其他福利	278,635.78			176,090.93
合计	48,569,168.91	242,335,012.08	263,714,202.63	27,087,433.51

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	44,499,223.48	212,086,399.03	233,994,848.20	24,773,475.07
2、职工福利费	2,496,460.57	3,939,978.72	4,244,342.03	9,396.50
3、社会保险费	6,119.49	5,419,790.49	5,408,152.47	17,757.51
其中：医疗保险费	3,604.28	4,432,416.49	4,423,415.85	12,604.92
工伤保险费	1,275.87	372,209.32	370,211.22	3,273.97
生育保险费	1,239.34	615,164.68	614,525.40	1,878.62
4、住房公积金	74,235.18	6,200,642.84	6,246,043.09	28,834.93
5、工会经费和职工教育经费	1,198,181.04	2,397,623.77	1,592,593.37	2,003,211.44
合计	48,274,219.76	230,044,434.85	251,485,979.16	26,832,675.45

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

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	14,794.32	11,921,254.94	11,860,476.60	75,572.66
2、失业保险费	1,519.05	369,322.29	367,746.87	3,094.47
合计	16,313.37	12,290,577.23	12,228,223.47	78,667.13

其他说明：

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	31,313,394.82	29,193,244.83
企业所得税	990,197.21	6,081,280.48
个人所得税	913,034.26	1,355,190.36
城市维护建设税	1,330,628.34	2,045,073.17
教育费附加	590,228.96	964,468.85
印花税	944,914.90	643,142.40
房产税	5,090,991.39	2,190,517.24
土地使用税	807,314.29	731,317.89

其他	3,354.37	119,065.52
地方教育费附加	330,105.08	642,979.24
合计	42,314,163.62	43,966,279.98

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	116,950,479.34	36,768,960.76
其他应付款	148,048,379.01	107,232,390.19
合计	264,998,858.35	144,001,350.95

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息		12,386,250.00
短期借款应付利息	76,170,738.83	24,329,084.65
非金融机构借款利息	40,779,740.51	
一年内到期长期借款应付利息		53,626.11
合计	116,950,479.34	36,768,960.76

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

##### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

##### (3) 其他应付款

###### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来单位款	11,670,150.52	83,420,916.08
应付个人款	1,347,948.25	740,874.53
应付赔偿金	109,164,392.89	16,438,409.63
未终止确认票据	9,789,882.23	
其他	16,076,005.12	6,632,189.95
合计	148,048,379.01	107,232,390.19

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市众捷科技有限公司	1,700,000.00	
合计	1,700,000.00	--

其他说明

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		5,900,000.00
一年内到期的应付债券		219,953,774.07
一年内到期的长期应付款	6,436,978.29	71,975,591.11
一年内到期的租赁负债	5,006,182.45	5,006,182.45
合计	11,443,160.74	302,835,547.63

其他说明：

注：期初数与上年年末数（2020年12月31日余额）差异详见附注三、（二十九）说明。

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额



非金融机构借款	78,131,857.53	62,541,118.23
预收待抵扣税款	838,446.02	7,285,604.80
合计	78,970,303.55	69,826,723.03

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

其他说明：

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		5,900,000.00
保证借款	44,900,000.00	
质押加保证借款	295,000,000.00	
抵押加保证借款	339,128,460.00	339,128,460.00
减：一年内到期的长期借款		-5,900,000.00
合计	679,028,460.00	339,128,460.00

长期借款分类的说明：

①本期新增保证借款4490万元为本公司全资子公司新纶新能源材料（常州）有限公司于2020年6月、2020年7月向江苏银行股份有限公司常州分行借款共计5000万元，到期日分别为2021年6月、2021年7月。2021年6月江苏银行股份有限公司常州分行起诉公司偿还本息，2021年6月10日经江苏省常州市天宁区人民法院调解后达成剩余未偿还本金4490万元延至2023年11月30日前偿还。

②本期新增质押加保证借款29500万元为本公司向中国光大银行股份有限公司深圳分行借款，该借款于2021年8月到期，本公司于2021年12月向中国光大银行股份有限公司深圳分行完成续贷，贷款期限为三年，该逾期短期借款成功续转为三年期中期流动资金贷款。

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (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）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付租赁负债	29,609,065.38	37,551,991.80
减：未确认融资费用	-3,609,927.19	-4,983,904.47
减：一年内到期部分	-5,065,278.81	-5,006,182.45
合计	20,933,859.38	27,561,904.88

其他说明

注：期初数与上年年末数（2020年12月31日余额）差异详见附注三、（二十九）说明。

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	0.00	751,766.51
专项应付款	63,109,872.00	63,109,872.00
合计	63,109,872.00	63,861,638.51

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
民生金融租赁股份有限公司		71,277,202.73
裕融租赁有限公司		1,450,154.89
减：一年内到期的融资租赁款		71,975,591.11
合计		751,766.51

其他说明：

注：本公司之全资子公司新纶电子材料（常州）有限公司（以下简称“新纶常州电子”）于2018年6月29日与民生金融租赁股份有限公司（以下简称“民生金融”）签订的融资租赁合同，融资租赁本金9500万元，租赁期限36个月。2020年3月27日，新纶常州电子与民生金融签订补充协议，对原租赁方式进行了调整，新纶常州电子于2021年11月15日最后一笔租赁款6,436,978.29元逾期未支付，该款项已于2022年3月18日及3月25日全部支付。

## (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
常州产业园政府补助(新恒东薄膜材料(常州)有限公司)	63,109,872.00			63,109,872.00	尚未达到确认政府补助所附的条件
合计	63,109,872.00			63,109,872.00	--

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	193,741,307.84	114,043,358.63	诉讼赔偿
其他	1,046,181.00		赔偿款
合计	194,787,488.84	114,043,358.63	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：本期未决诉讼及其他形成的预计负债详见第十节财务报告附注十四。

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	178,762,261.33	8,750,000.00	25,974,421.54	161,537,839.79	收到财政拨款
合计	178,762,261.33	8,750,000.00	25,974,421.54	161,537,839.79	--

涉及政府补助的项目:

单位: 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
天津工业园软土地基整改补贴	51,133,039.45			1,224,745.68			49,908,293.77	与资产相关
超净纤维抹布研发项目专项资助资金(小巨人科技补贴)	1,350,000.00						1,350,000.00	与资产相关
天津市工业技术改造专项资金	1,235,000.00						1,235,000.00	与资产相关
高分子防静电导电材料产业化项目	2,109,087.19			499,999.93			1,609,087.26	与资产相关
液晶配向摩擦布技改项目	599,999.85			180,000.00			419,999.85	与资产相关
2013 年深圳市新材料产业发展专项企业技术中心建设项目	1,509,700.50			297,877.96			1,211,822.54	与资产相关
超薄高导热石墨烯/碳纳米管复合薄膜散热材料提升专项	826,766.07			178,849.93			647,916.14	与资产相关
战略性新兴产业发展专项资金 2014 年第四批(新材料)	701,552.67			33,613.46			667,939.21	与资产相关
两化融合项目政府补助-深圳市经济贸易和信	174,683.59			174,683.59				与资产相关

息化委员会								
战略新兴发展专项资金-深圳市财政委员会	1,643,333.33			300,000.00			1,343,333.33	与资产相关
用于触摸屏的改性有机硅材料的研究项目	1,396,127.43			188,062.93			1,208,064.50	与资产相关
新能源动力电池用阻燃导热有机硅材料的关键技术研发	1,979,122.90						1,979,122.90	与资产相关
防静电洁净室内装备工程技术研究	108,235.44			56,470.56			51,764.88	与资产相关
2015 年省级战略新兴产业发展专项资金	4,891,809.86			999,999.96			3,891,809.90	与资产相关
三位一体及转型升级补助	2,401,049.74			478,539.12			1,922,510.62	与资产相关
企业技术改造项目-智能车间建设项目	2,027,100.69			402,410.40			1,624,690.29	与资产相关
西太湖政府贷款利息补贴款	3,230,909.80			346,019.28			2,884,890.52	与资产相关
西太湖三位一体生产设备补贴	5,920,073.62			1,193,739.48			4,726,334.14	与资产相关
"三位一体"企业转型升级专项补助	273,726.65			63,000.00			210,726.65	与资产相关
工业和信息产业转型升级专项资金补助	454,917.47			99,999.96			354,917.51	与资产相关

变电站补助	3,667,362.59			539,550.00			3,127,812.59	与资产相关
土地补贴	22,914,586.37			4,816,931.40			18,097,654.97	与资产相关
2018 年经济工作会议政策兑现奖励-设备补助款	131,149.18			23,499.96			107,649.22	与资产相关
设备补贴款	763,378.42	6,500,000.00		4,590,993.58			35,447,384.84	与资产相关
契税补助	664,256.86			14,545.80			649,711.06	与资产相关
2018 年技术改造专项中央预算内投资款	24,469,408.46			4,787,653.20			19,681,755.26	与资产相关
西太湖设备补助款	7,745,883.20			968,235.36			6,777,647.84	与资产相关
2020 年增强制造业核心竞争力专项资金	32,775,000.00							与资产相关
智能车间改造补助	1,665,000.00	1,850,000.00		1,110,000.00		2,405,000.00		与资产相关
新型炭材料先进制造业集群		400,000.00					400,000.00	与资产相关
合计	178,762,261.33	8,750,000.00		23,569,421.54		2,405,000.00	161,537,839.79	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

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	1,152,214,592.00						1,152,214,592.00
------	------------------	--	--	--	--	--	------------------

其他说明：

#### 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

##### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

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：

其他说明：

#### 55、资本公积

单位：元

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）	3,218,907,061.19			3,218,907,061.19
其他资本公积	21,640,000.00			21,640,000.00
合计	3,240,547,061.19			3,240,547,061.19

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	



二、将重分类进损益的其他综合收益	-14,670,237.98	8,438,151.73				8,438,151.73		-6,232,086.25
外币财务报表折算差额	-14,670,237.98	8,438,151.73				8,438,151.73		-6,232,086.25
其他综合收益合计	-14,670,237.98	8,438,151.73				8,438,151.73		-6,232,086.25

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	49,559,707.71			49,559,707.71
合计	49,559,707.71			49,559,707.71

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-779,494,918.83	-524,165,460.71
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-14,099,872.63
调整后期初未分配利润	-779,494,918.83	510,065,588.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,268,195,311.74	-1,289,560,506.91
期末未分配利润	-2,047,690,230.57	-779,494,918.83

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,300,741,657.77	1,039,570,956.47	2,179,608,329.70	1,730,902,973.78
其他业务	31,362,105.29	25,274,652.90	67,391,321.08	65,942,571.13
合计	1,332,103,763.06	1,064,845,609.37	2,246,999,650.78	1,796,845,544.91

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

单位：元

项目	本年度（万元）	具体扣除情况	上年度（万元）	具体扣除情况
营业收入金额	1,332,103,763.06	包含主营业务不相关及不具备商业实质的收入	2,246,999,650.78	包含主营业务不相关及不具备商业实质的收入
营业收入扣除项目合计金额	44,152,762.15	与主营业务不相关及不具备商业实质的收入	106,820,472.55	与主营业务不相关及不具备商业实质的收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	3.31%		4.75%	
一、与主营业务无关的业务收入	—	—	—	—
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	25,310,729.89	与主营业务不相关	25,591,592.16	与主营业务不相关
与主营业务无关的业务收入小计	25,310,729.89	与主营业务不相关	25,591,592.16	与主营业务不相关
二、不具备商业实质的收入	—	—	—	—
6.其他不具有商业合理性的交易或事项产	18,842,032.26	代收代付	81,228,880.39	代收代付

生的收入。				
不具备商业实质的收入小计	18,842,032.26	代收代付	81,228,880.39	代收代付
营业收入扣除后金额	1,287,951,000.91	扣除代收代付、主营业务不相关后金额	2,140,179,178.20	扣除代收代付、主营业务不相关后金额

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 76,638,763.31 元，其中，76,638,763.31 元预计将于 2022 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

**62、税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,636,360.19	4,905,771.24
教育费附加	1,914,184.93	3,567,674.96
房产税	13,095,412.05	12,508,733.76
土地使用税	3,271,939.63	3,271,770.80
印花税	1,004,296.77	1,089,762.78
其他	714,230.95	800,869.98
合计	22,636,424.52	26,144,583.52

其他说明：

**63、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	38,770,608.87	50,585,024.17
售后维修费	1,960,208.12	8,147,181.46
业务招待费	12,431,081.28	12,566,053.09
租赁费	1,218,264.59	1,251,661.41
差旅费	3,384,031.82	3,966,852.95
展览费	933,897.97	1,731,468.16
汽车费	143,592.62	1,839,151.21
劳务咨询费	873,402.00	545,582.08
折旧及摊销	668,028.41	2,338,715.65
办公费	1,159,321.52	2,317,067.81
广告费	697,222.73	4,974,718.35
水电费	242,210.04	258,151.41
审计评估咨询费	1,963,556.33	4,472,566.21
其他	1,087,132.31	12,149,008.34
合计	65,532,558.61	107,143,202.30

其他说明：

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	74,227,657.17	108,657,767.42
无形资产摊销	23,018,211.58	29,086,997.76
审计评估咨询费	17,760,578.14	30,778,621.20
折旧费	36,128,926.78	23,365,435.79
差旅费	3,228,046.47	3,569,959.91
办公费	2,863,839.53	7,298,820.45
业务招待费	12,269,276.34	12,194,729.11
汽车费	1,735,296.94	2,458,408.89
租赁费	6,252,116.51	5,928,703.41
其他	36,999,809.47	33,540,901.08
合计	214,483,758.93	256,880,345.02

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入费用	24,460,488.59	30,029,417.17
无形资产摊销	8,032,789.33	3,608,831.05
折旧费	4,796,587.57	3,935,940.66
人员人工费用	23,642,585.96	24,256,339.97
其他费用	7,903,096.41	5,857,168.45
合计	68,835,547.86	67,687,697.30

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	220,139,564.72	183,786,638.41
减：利息收入	470,574.47	3,411,678.68
汇兑损失	6,509,142.85	7,485,412.86
手续费支出及其他	3,818,368.91	3,612,166.96
融资费用	8,003,270.30	39,867,479.94
融资租赁利息摊销	2,805,733.33	10,827,679.52

使用权资产利息摊销	1,294,836.56	
合计	242,100,342.20	242,167,699.01

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	32,844,500.22	42,567,985.41
代扣个人所得税手续费返还收入	451,076.68	1,381,474.01
债务重组收益	3,026,669.74	
合计	36,322,246.64	43,949,459.42

## 68、投资收益

单位：元

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	-8,430,141.53	-2,160,222.92
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,401,334.98	-87,274,971.89
子公司破产清算不再纳入合并范围形成投资收益	37,701,380.98	
其他	269,063.26	1,015,063.45
合计	27,138,967.73	-88,420,131.36

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-112,689.26	145,458.60
合计	-112,689.26	145,458.60

其他说明：

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-162,019,542.82	-124,183,239.59
合同资产减值损失	-4,210,563.43	-6,837,425.15
合计	-166,230,106.25	-131,020,664.74

其他说明：

**72、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-33,774,042.14	-50,185,705.33
四、投资性房地产减值损失	-122,583,719.94	
五、固定资产减值损失	-44,154,890.05	-49,030,950.61
七、在建工程减值损失	-10,721,008.03	-577,650.76
十、无形资产减值损失	-26,452,503.84	
十一、商誉减值损失	-433,848,934.03	-637,467,623.68
合计	-671,535,098.03	-737,261,930.38

其他说明：

**73、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	-1,785,383.29	-12,741,384.23
合计	-1,785,383.29	-12,741,384.23

**74、营业外收入**

单位：元

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
政府补助	4,002.87	363,158.50	4,002.87
无需支付的款项	4,462,750.59	4,949,027.26	4,462,750.59
其他	546,376.27	1,236,069.47	546,376.27

合计	5,013,129.73	6,548,255.23	5,013,129.73
----	--------------	--------------	--------------

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
个税手续费返还	深圳鹏润精密工业有限公司	补助		是	否	2.87	555.70	与收益相关
以工代训补贴	深圳鹏润精密工业有限公司	补助		是	否	4,000.00		与收益相关

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠	957,057.78	311,776.34	957,057.78
非流动资产报废损失	15,872,597.21	1,410,162.65	15,872,597.21
罚金及滞纳金	956,055.84	5,826,037.10	956,055.84
非常损失	2,835,486.33	1,914,919.36	2,835,486.33
赔偿款	201,628,005.59	154,999,445.77	201,628,005.59
其他	198,798.45	951,640.84	198,798.45
合计	222,448,001.20	165,413,982.06	222,448,001.20

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-399,594.99	16,663,692.24
递延所得税费用	-62,894,880.60	-47,589,177.63
合计	-63,294,475.59	-30,925,485.39



**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-1,339,967,412.36
按法定/适用税率计算的所得税费用	-203,741,638.19
子公司适用不同税率的影响	-30,910,396.17
调整以前期间所得税的影响	-1,348,225.34
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	42,970,070.57
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-10,537,363.63
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	148,333,018.48
所得税减免优惠的影响	-1,874,153.02
研发费加计扣除的影响	-6,185,788.29
所得税费用	-63,294,475.59

其他说明

**77、其他综合收益**

详见附注 57。

**78、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	18,029,929.28	60,372,806.10
利息收入	470,574.47	3,411,678.68
往来及其他	27,741,898.26	8,202,342.07
合计	46,242,402.01	71,986,826.85

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	154,641,385.29	152,184,720.65

往来及其他	104,364,456.22	44,063,779.89
支付赔偿款	16,701,407.27	
合计	275,707,248.78	196,248,500.54

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回以前年度股权款	28,200,000.00	
合计	28,200,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股东业务承诺补偿		21,640,000.00
政府贴息收入		7,350,465.80
收到外部单位借款	30,000,000.00	
合计	30,000,000.00	28,990,465.80

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁分期付款额	45,145,957.77	76,722,731.59
支付融资费用	8,003,270.30	29,705,048.13
支付的使用权资产租金	19,240,387.55	
合计	72,389,615.62	106,427,779.72

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-1,276,672,936.77	-1,303,158,855.41
加：资产减值准备	837,765,204.28	868,282,595.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	158,987,374.53	153,058,245.14
使用权资产折旧	7,078,288.70	
无形资产摊销	43,892,985.43	44,450,146.33
长期待摊费用摊销	32,191,570.64	14,270,336.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	1,785,383.29	12,741,384.23
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	15,844,153.84	1,409,169.32
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	112,689.26	-145,458.60
财务费用（收益以“－”号填列）	232,274,053.91	218,807,880.18
投资损失（收益以“－”号填列）	-27,138,967.73	88,420,131.36
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-54,761,404.42	-40,571,295.23
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,918,171.73	-863,446.50
存货的减少（增加以“－”号填列）	13,647,779.51	66,635,600.80
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	216,419,941.50	286,771,560.02
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-80,874,525.45	-63,943,231.66
其他	-17,224,421.54	4,024,062.19
经营活动产生的现金流量净额	101,408,997.25	350,188,823.95
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	15,910,098.97	139,977,033.36
减：现金的期初余额	139,977,033.36	305,942,275.39
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	-124,066,934.39	-165,965,242.03

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	42,838,900.00
其中：	--
其中：江天精密制造科技苏州有限公司	42,838,900.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,840,828.28
其中：	--
其中：江天精密制造科技苏州有限公司	1,840,828.28
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	40,998,071.72

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	15,910,098.97	139,977,033.36
其中：库存现金	28,839.69	148,237.38

可随时用于支付的银行存款	18,222,631.44	139,828,795.98
三、期末现金及现金等价物余额	15,910,098.97	139,977,033.36
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	1,336,669.49	7,317,527.10

其他说明：

## 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：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,678,041.65	保证金、政府专用账户资金、诉讼冻结
存货	77,000,000.00	借款抵押
固定资产	799,387,549.29	借款抵押、融资租赁
无形资产	188,743,169.47	借款抵押、借款质押
应收款项融资	17,374,247.89	借款质押
应收账款	16,177,121.00	借款质押
投资性房地产	438,707,375.03	借款抵押
在建工程	192,239,065.49	借款抵押
新纶新能源材料（常州）有限公司股权	327,264,773.29	借款质押
新纶材料日本株式会社股权	47,003,283.07	借款质押
深圳市通新源物业管理有限公司股权	23,683,576.80	借款质押
合计	2,131,258,202.98	--

其他说明：

## 82、外币货币性项目

### （1）外币货币性项目

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	67,182.89	6.3757	428,337.95
欧元			
港币	29,655.56	0.8176	24,246.39

日元	4,577,971.00	0.0554	253,688.26
应收账款	--	--	
其中：美元	2,275,311.01	6.3757	14,506,700.41
欧元			
港币	8,046,408.47	0.8176	6,578,743.57
日元	23,701,478.12	0.0554	1,313,417.41
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
预付账款			
其中：美元	797,245.04	6.3757	5,082,995.20
欧元	232,089.13	7.2197	1,675,613.89
港币	8,714,224.00	0.8176	7,124,749.54
日元	4,307,400.00	0.0554	238,694.57
其他应收款			
其中：美元	4,955,737.41	6.3757	31,596,295.00
港币	132,964.00	0.8176	108,711.37
日元	206,940,951.91	0.0554	11,467,632.85
应付账款			
其中：美元	490,823.53	6.3757	3,129,343.58
港币	613,594.37	0.8176	501,674.76
日元	641,138,727.97	0.0554	35,528,702.61
合同负债			
其中：美元	969,077.93	6.3757	6,178,550.16
其他应付款			
其中：日元	41,884,477.00	0.0554	2,321,028.29

其他说明：

(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

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 84、政府补助

## (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
天津工业园软土地基整改补贴	1,224,745.68	其他收益	1,224,745.68
社保稳岗补贴	185,343.88	其他收益	185,343.88
三位一体及转型升级补助	478,539.12	其他收益	478,539.12
工业和信息产业转型升级专项资金补助	99,999.96	其他收益	99,999.96
变电站补助	539,550.00	其他收益	539,550.00
土地补贴	4,816,931.40	其他收益	4,816,931.40
两化融合项目政府补助	174,683.59	其他收益	174,683.59
设备补贴款	112,702.68	其他收益	112,702.68
西太湖设备补助款	968,235.36	其他收益	968,235.36
以工代训补贴	160,800.00	其他收益	160,800.00
其他	507,234.80	其他收益	507,234.80
高分子防静电导电材料产业化项目	499,999.93	其他收益	499,999.93
液晶配向摩擦布技改项目	180,000.00	其他收益	180,000.00
2013 年深圳市新材料产业发展专项企业技术中心建设项目	297,877.96	其他收益	297,877.96
超薄高导热石墨烯/碳纳米管复合薄膜散热材料提升专项	178,849.93	其他收益	178,849.93
战略性新兴产业发展专项资金 2014 年第四批（新材料）	33,613.46	其他收益	33,613.46
战略新兴发展专项资金-深圳市财政委员会	300,000.00	其他收益	300,000.00
用于触摸屏的改性有机硅材料的研究项目	188,062.93	其他收益	188,062.93
契税补助	14,545.80	其他收益	14,545.80
2018 年技术改造专项中央预算内投资款	4,787,653.20	其他收益	4,787,653.20
2020 年增强制造业核心竞争力专项资金	4,478,290.90	其他收益	4,478,290.90

防静电洁净室内装备工程技术研究	56,470.56	其他收益	56,470.56
2015 年省级战略新兴产业发展专项资金	999,999.96	其他收益	999,999.96
企业技术改造项目-智能车间建设项目	402,410.40	其他收益	402,410.40
西太湖政府贷款利息补贴款	346,019.28	其他收益	346,019.28
西太湖三位一体生产设备补贴	1,193,739.48	其他收益	1,193,739.48
“三位一体”企业转型升级专项补助	63,000.00	其他收益	63,000.00
2018 年经济工作会议政策兑现奖励-设备补助款	23,499.96	其他收益	23,499.96
智能车间改造补助	1,110,000.00	其他收益	1,110,000.00
深圳科创委 2020 年研发资助款	611,000.00	其他收益	611,000.00
出站博士后科研资助	800,000.00	其他收益	800,000.00
深圳市南山区科技创新局专利支持	48,000.00	其他收益	48,000.00
博士科研机构发展支持	250,000.00	其他收益	250,000.00
宁国经济技术开发区财政局招商引资奖励房屋租金补助	247,900.00	其他收益	247,900.00
2020 年度省工业企业技术改造	450,000.00	其他收益	450,000.00
2020 年度西太湖政策奖励专项资金	1,546,000.00	其他收益	1,546,000.00
第二批专精特新“小巨人”专项	500,000.00	其他收益	500,000.00
2021 年市级服务业专项奖	300,000.00	其他收益	300,000.00
2020 年国家高新技术企业认定奖补	50,000.00	其他收益	50,000.00
国家高新技术企业倍增支持计划项目	100,000.00	其他收益	100,000.00
区长质量奖奖金	300,000.00	其他收益	300,000.00
2021 年度常州市中小微企业发展专项资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
2021 年常州市第八批科技计划	300,000.00	其他收益	300,000.00



2021 年苏州工业园区科技发展资金(创新政策专项-省级研发机构认定奖励)	250,000.00	其他收益	250,000.00
2020 年度经济发展政策补助	178,800.00	其他收益	178,800.00
稳增长奖励资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
专项资金项目政府补贴款	2,090,000.00	其他收益	2,090,000.00
其他	4,002.87	营业外收入	4,002.87
合计	32,848,503.09		32,848,503.09

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明:

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明:

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	

合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		

负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 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

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
江天精密制造科技苏州有限公司	42,838,900.00	51.00%	取得现金	2021年07月07日	失去控制权	-3,900,835.59	49.00%	86,804,606.94	41,158,922.00	-45,645,684.94	资产基础法评估的股东全部权益价值	

其他说明：

注：2021年4月21日，经第五届董事会第二十六次会议审议通过，本公司将全资孙公司江天精密制造

科技苏州有限公司（以下简称“标的公司”）的51%股权转让予关联方翁铁建，股权转让价款以标的公司2020年12月31日作为评估基准日评估的全部权益价值8,399.78万元，转让51%股权对应为4,283.89万元，作为转让成交价。截止2021年12月31日，已收到全部股权转让款，并于2021年7月7日完成工商变更登记。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 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：

### 1、本期注销及申请破产子公司

（1）新纶科技（韩国）有限公司于本期办理注销。

（2）苏州依格斯电子有限公司及苏州依格斯电子材料有限公司本期向苏州工业园区人民法院申请破产清算，于2021年8月18日收到苏州工业园区人民法院的裁定书同意破产清算申请，并批定由苏州方本会计师事务所有限公司担任其债务人的管理人。

### 2、本期新设子公司

2021年7月19日，本公司与员工持股平台深圳市硅彩新材料合伙企业（有限合伙）、深圳市聚珀新材料合伙企业（有限合伙）、深圳市思材新材料合伙企业（有限合伙）及其他2名自然人股东共同设立新纶光电材料（深圳）有限公司，注册资本1,000.00万元，本公司持股46%，员工持股平台公司持股50.50%，员工与公司签订共同行动人。

## 6、其他

## 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

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	
深圳鹏阔精密工业有限公司	深圳	深圳	制造业	70.20%		70.20
厦门鹏阔精密工业有限公司	厦门	厦门	制造业		70.20%	70.20

深圳市金耀辉科技有限公司	深圳	深圳	制造业	100.00%		100.00
深圳市新纶先进材料科学研究院有限公司	深圳	深圳	服务业	70.00%		70.00
聚纶材料科技(深圳)有限公司	深圳	深圳	科技推广与技术服务业	70.00%		100.00
新纶科技(香港)有限公司	香港	香港	服务业	100.00%		100.00
新纶科技美国公司	美国	美国	服务业		100.00%	100.00
天津新纶科技有限公司	天津	天津	制造及服务	100.00%		100.00
新纶电子材料(常州)有限公司	常州	常州	制造及服务	100.00%		100.00
新恒东薄膜材料(常州)有限公司	常州	常州	制造业	100.00%		100.00
新纶新能源材料(常州)有限公司	常州	常州	制造业	100.00%		100.00
新纶材料日本株式会社	日本	日本	制造业	100.00%		100.00
新纳新材料(常州)有限公司	常州	常州	服务业		100.00%	100.00
新纶(常州)光电材料科技有限公司	常州	常州	制造业	100.00%		100.00
新纶(常州)新能源材料技术有限公司	常州	常州	制造业	100.00%		100.00
新纶精密制造(安徽)有限公司	东莞	宁国市	制造业	100.00%		100.00
千洪电子(香港)有限公司	香港	香港	服务业		100.00%	100.00
千洪电子(印度)私人有限公司	印度	印度	制造业		100.00%	100.00

苏州新纶超净技术有限公司	苏州	苏州	制造及服务	100.00%		100.00
宁波新纶超净技术有限公司	宁波	宁波	制造业		51.00%	51.00
深圳市新纶超净工程有限公司	深圳	深圳	制造业	100.00%		100.00
深圳新纶医疗有限公司	深圳	深圳	制造业	100.00%		100.00
新纶功能材料（深圳）有限公司	深圳	深圳	贸易	100.00%		100.00
深圳市新纶精密智造有限公司	深圳	深圳	制造业	100.00%		100.00
新纶（银川）科技有限公司	银川	银川	制造业	100.00%		100.00
新纶锂电材料（江西）有限公司	南昌	南昌	制造业	70.00%	25.00%	95.00
新纶光电材料（深圳）有限公司	深圳	深圳	制造业	46.00%		

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

注：本期子公司更名信息：

变更前公司名称	公司变更后公司名称	变更时间
新纶科技（常州）有限公司	新纶电子材料（常州）有限公司	2021年9月26日
新纶复合材料科技（常州）有限公司	新纶新能源材料（常州）有限公司	2021年9月26日
安徽新纶精密制造科技有限公司	新纶精密制造（安徽）有限公司	2021年10月25日
深圳市新纶新材料有限公司	新纶功能材料（深圳）有限公司	2021年9月24日
新益（江西）新材料科技有限公司	新纶锂电材料（江西）有限公司	2021年10月9日

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分配的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

本公司二级子公司千洪电子（印度）私人有限公司因中印关系原因，已暂停经营。

### (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

其他说明：

## 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

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	



调整未分配利润

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
深圳市通新源物业管理有限公司	深圳	深圳	房地产开发	30.09%		权益法
上海瀚广实业有限公司	上海	上海	工程施工	49.00%		权益法
江天精密制造科技苏州有限公司	苏州	苏州	制造业	49.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	江天精密制造科技苏州有限公司	上海瀚广实业有限公司	深圳市通新源物业管理有限公司	江天精密制造科技苏州有限公司	上海瀚广实业有限公司	深圳市通新源物业管理有限公司
流动资产	188,446,531.51	253,939,808.81	7,863,196.93	133,979,767.66	207,978,979.27	6,484,630.89
其中：现金和现金等价物	5,218,025.88	5,576,441.15	6,836,088.66		22,702,538.43	5,717,591.17
非流动资产	68,850,679.47	12,941,154.47	66,167,093.57	59,478,876.12	7,812,300.84	68,761,310.94
资产合计	257,297,210.98	266,880,963.28	74,030,290.50	193,458,643.78	215,791,280.11	75,245,941.83
流动负债	182,844,541.58	124,818,772.82	172,468.46	109,774,868.70	75,907,243.22	162,568.45
非流动负债	8,322,272.69	2,014,963.08		2,416,766.51	315,565.38	
负债合计	191,166,814.27	126,833,735.90	172,468.46	112,191,635.21	76,222,808.60	162,568.45
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	66,130,396.71	140,047,227.38	73,857,822.04	81,267,008.57	139,568,471.51	75,083,373.38
按持股比例计算的净资产份额	32,403,894.39	68,623,141.42	22,223,818.65		68,388,551.04	22,592,587.05
调整事项						

--商誉	94,671.69	4,468,960.96				
--内部交易未实现利润						
--其他			1,459,758.15			1,459,758.15
对合营企业权益投资的账面价值	32,309,222.70	73,092,102.38	23,683,576.80			24,052,345.20
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值						
营业收入	131,327,861.78	165,281,988.20	3,997,108.59		100,728,166.19	3,423,303.42
财务费用	2,115,195.97	510,231.24	-55,416.79		523,761.10	-14,286.39
所得税费用	1,899,193.97	1,615,038.28			-2,709,377.53	
净利润	-15,136,611.86	478,755.87	-1,225,551.34		-13,973,028.93	-1,209,414.43
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	-15,136,611.86	478,755.87	-1,225,551.34		-13,973,028.93	-1,209,414.43
本年度收到的来自合营企业的股利						

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		

按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 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：

## 1、设立未纳入合并财务报表范围的结构化主体情况

2021年5月31日，本公司与共青城嘉创科技产业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“共青城嘉创”）共同设立深圳市新纶嘉创科技产业运营合伙企业（有限合伙）（以下简称“合伙企业”）。

合伙企业共两各合伙人，其中共青城嘉创为普通合伙人，本公司为有限合伙人，合伙期限为15年，合伙企业事务由普通合伙人提任执行事务合伙人。

合伙企业主要承担的事务：由合伙企业运营本公司持有的位于深圳市光明区的新纶科技产业园，将园内所有的企业租赁协议及收益权平移至合伙企业，后期到期续租协议与合伙企业签订，并接手物业管理。

合伙企业出资：注册资本2,040.8163万元，共青城嘉创认缴出资1,000.00万元，占出资额49%；本公司认缴出资1,040.82万元，占出资额51%，认缴出资额在2035年5月31日前缴足。

收益分配：①本公司作为有限合伙人收取固定收益，前五年每年720万元，第六年起每年递增3%，收益于每月25日前支付；②收益分配顺序，有限合伙人获取固定收益，不足部分由普通合合伙人补足，普通合伙人投入资金及其他资源对产业园进行升级改造，但不影响有限合伙人的固定收益。对位于3号楼3-4层净化车间，超出基础租金的收益部分由有限合伙人与普通合伙人平分；有限合伙人获得固定收益及净化车间租金收益后，不再分配剩余利润，剩余利润归普通合伙人所有。

## 2、合伙企业财务信息

项 目	期末余额 / 本期发生额
流动资产	3,212,568.75
其中：现金和现金等价物	2,070,064.73
非流动资产	29,694.61
资产合计	3,242,263.36

流动负债	1,891,856.65
非流动负债	-
负债合计	1,891,856.65
合伙权益	1,350,406.71
营业收入	9,023,148.66
净利润	1,350,406.71

## 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

#### （一）市场风险

1、外汇风险，指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、港元、日元有关，公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响，由于外币金融资产和负债占总资产比重较小，目前汇率的变动对公司经营活动影响不大，除尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险外，本公司目前并未采取其他措施规避外汇风险。

2021年度对于公司各类外币金融资产和外币金融负债，如果人民币对所持升值或贬值10%，其他因素保持不变，则公司将减少或增加净利润约3,274,052.70元。

2、利率风险，公司的利率风险主要产生于金融借款等带息债务。本公司因逾期借款导致融资成本高于市场平均成本，本公司目前在积极筹措资金，加大经营现金的回流，但仍无法在短期内使本公司避免支付的利率超出现行市场利率的情况。

#### （二）信用风险

公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和应收

票据等。

公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外，对于应收账款、其他应收款和应收票据，在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

### （三）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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务及公司日常经营所需。本公司管理层正通过出售部分资产的方式盘活资金，确保现金流可满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

## 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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（六）其他		10,000.00	1,248,385,594.65	1,248,395,594.65
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 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

### 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

本公司采用持续第二层次公允价值计量的交易性金融资产为非保本浮动收益理财产品，公允价值确定依据为该产品期末预计收益率计算。

**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**

1、深圳鸿银投资合伙企业（有限合伙）为2019年12月23日设立，合伙企业2021年经营未发生变化，所以公司以其2019年设立时评估价值作为公允价值的合理估计进行计量。

2、成都新晨新材料科技股份有限公司以本期股权交易价格作为公允价值的合理估计进行计量。

**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****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****7、本期内发生的估值技术变更及变更原因****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****9、其他****十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
侯毅				22.16%	22.16%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是侯毅。

其他说明：

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注附注七、在其他主体中的权益。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注附注七、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
深圳市通新源物业管理有限公司	本公司联营企业
上海松江漕河泾小额贷款有限公司	本公司联营企业（本期已出售）
上海瀚广实业有限公司	本公司联营企业

江天精密制造科技苏州有限公司	本公司联营企业
----------------	---------

其他说明

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳恒益大通投资控股集团有限公司	实际控制人控制的其他企业
深圳前海祥瑞资产管理有限公司	任职其他企业高管
深圳红粹投资企业（有限合伙）	实际控制人控制的其他企业
深圳恒益大通投资咨询有限公司	实际控制人控制的其他企业
深圳恒益大通置业有限公司	实际控制人控制的其他企业
深圳红尊投资控股有限公司	实际控制人控制的其他企业
贵州福斯特生物科技有限公司	实际控制人控制的其他企业
深圳恒益联合置业有限公司	实际控制人控制的其他企业
深圳诺坦药物技术有限公司	实际控制人控制的其他企业
深圳市上元资本管理有限公司	实际控制人控制的其他企业
深圳鸿银投资合伙企业(有限合伙)	公司参股的结构化主体
东莞首道超净技术有限公司	公司参股公司
深圳市新纶超净科技有限公司	公司参股公司
深圳市金麒麟环境科技有限公司	公司参股公司
南昌洁净易超净科技有限公司	公司参股公司
合肥洁易超净技术有限公司	公司参股公司
成都洁净易超净技术有限公司	公司参股公司
成都新晨新材料科技有限公司	公司参股公司
上海罡瑞信息科技有限公司	其他关联方
成都德睿科技有限公司	其他关联方
英诺激光科技股份有限公司	其他关联方
常州英微激光科技有限公司	其他关联方
常州英诺激光科技有限公司	其他关联方
深圳市新纶嘉创科技产业运营合伙企业（有限合伙）	公司参股的结构化主体
廖垚	董事长、总裁
市东一元	董事
罗凌	董事
牛秋芳	独立董事
许明伟	独立董事



程国强	独立董事
侯海峰	副总裁
李洪流	副总裁
杨栋	副总裁
张冬红	职工代表监事
陈得胜	财务总监
魏琦	子公司金耀辉法定代表人、执行董事

其他说明

## 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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳市新纶超净科技有限公司	采购商品	18,270,075.93	25,000,000.00	否	
东莞首道超净技术有限公司	接受劳务	0.00		否	234,243.94
江天精密制造科技（苏州）有限公司	采购商品	310,470.23		否	
深圳市新纶嘉创科技产业运营合伙企业（有限合伙）	租金、水电费、物业管理费	688,245.15		否	
成都洁净易超净技术有限公司	采购商品	310,470.23		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市金麒麟环境科技有限公司	销售商品		1,184,823.17
深圳市新纶超净科技有限公司	销售商品	3,834,181.70	1,312,351.60
苏州依格斯电子有限公司	销售商品	67,217.01	
深圳市新纶超净科技有限公司苏州分公司	销售商品	4,207,512.58	
合肥洁易超净技术有限公司	销售商品	205,756.61	
江天精密制造科技（苏州）有	销售商品	1,086,084.81	

限公司			
成都洁净易超净技术有限公司	销售商品	113,188.96	248.00
武汉洁净易超净技术有限公司	销售商品		5,822.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
英诺激光科技股份有限公司	场地租赁	1,115,962.19	900,949.78
深圳市金麒麟环境科技有限公司	场地租赁	2,002,626.02	2,975,908.40
深圳市新纶超净科技有限公司	场地租赁	945,958.46	3,168,917.56
深圳市新纶超净科技有限公司苏州分公司	场地租赁	2,223,363.57	
深圳市新纶嘉创科技产业运营合伙企业（有限合伙）	场地租赁	3,443,428.58	
江天精密制造科技（苏州）有限公司	场地租赁	3,020,626.05	

本公司作为承租方：

单位：元

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
深圳恒益大通投资控股集团有限公司	经营场地	1,879,166.67	0.00

## 关联租赁情况说明

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
侯毅	29,500.00	2021年12月30日	2024年10月25日	否
侯毅	14,229.50	2020年02月20日	2021年02月20日	否
侯毅	13,092.14	2019年10月16日	2020年10月16日	否
侯毅	5,100.00	2021年01月01日	2022年01月01日	否
侯毅	12,450.00	2021年06月18日	2021年12月31日	否
侯毅	28,615.81	2020年03月27日	2021年03月26日	否
侯毅、成都新晨新材料科技有限公司	3,445.98	2019年05月24日	2020年05月23日	否
侯毅	2,968.75	2019年03月07日		否
侯毅	1,430.00	2021年08月26日	2022年04月26日	否
侯毅、成都新晨新材料科技有限公司	7,800.00	2019年12月03日	2020年07月05日	否
侯毅	25,540.00	2021年10月11日	2022年04月11日	否
侯毅夫妇	33,912.85	2020年10月09日	2023年10月08日	否
侯毅夫妇	4,098.35	2020年06月16日	2021年06月15日	否
侯毅	5,000.00	2021年09月04日	2022年09月03日	否
侯毅夫妇	6,100.00	2021年12月30日	2022年06月26日	否
侯毅	3,616.00	2021年12月06日	2022年12月06日	否
侯毅	4,050.00	2021年08月18日	2022年08月17日	否
侯毅	643.70	2018年06月29日		否
侯毅	2,400.00	2021年02月04日	2022年02月03日	否
侯毅	5,000.00	2021年10月25日	2022年04月24日	否
侯毅	4,000.00	2021年09月26日	2022年09月26日	否
侯毅	4,900.00	2021年05月08日	2022年05月08日	否
侯毅	13,999.65	2021年09月04日	2021年09月04日	否
侯毅	2,700.00	2021年12月06日	2022年12月06日	否

侯毅	8,000.00	2021年03月11日	2022年03月09日	否
侯毅夫妇	4,490.00	2020年06月16日	2021年06月15日	否
侯毅	4,500.00	2021年06月24日	2021年12月24日	否
侯毅夫妇	2,300.00	2021年05月27日	2022年05月27日	否

关联担保情况说明

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
翁铁建	全资子公司江天精密制造科技苏州有限公司 51% 股权	42,838,900.00	

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	8,793,000.00	8,048,000.00
合计	8,793,000.00	8,048,000.00

#### (8) 其他关联交易

### 6、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

单位：元

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
应收账款	苏州依格斯电子材料有限公司	2,852,999.26	2,852,999.26		
应收账款	深圳市新纶超净科	375,330.80	18,766.55		

	技有限公司				
应收账款	深圳市新纶超净科技有限公司苏州分公司	9,000.00	450.00		
应收账款	深圳市宇声航空科技有限公司	2,000,000.00	400,000.00		
应收账款	江天精密制造科技(苏州)有限公司	981,848.66	49,092.43		
应收账款	深圳市金麒麟环境科技有限公司			1,670,848.60	83,542.43
应收账款	常州英诺激光科技有限公司	87,519.46	17,503.89	87,519.46	8,751.95
其他应收款	深圳恒益大通投资控股集团有限公司	1,821,504.00	616,752.00	3,073,504.00	516,700.80
其他应收款	成都德睿科技有限公司	44,100,000.00	4,410,000.00	44,100,000.00	2,205,000.00
其他应收款	成都新晨新材科技有限公司	288,405,618.78	142,906,934.45	288,405,618.78	66,328,848.50
其他应收款	江天精密制造科技(苏州)有限公司	70,196.71	3,509.84		
其他应收款	上海罡瑞信息科技有限公司	9,715,600.00	971,560.00	37,915,600.00	1,895,780.00
其他应收款	上海瀚广实业有限公司	176,800.00	17,680.00	353,600.00	35,360.00
其他应收款	深圳市新纶超净科技有限公司苏州分公司	568,197.00	28,409.85		
其他应收款	苏州依格斯电子材料有限公司	15,741,175.19	15,741,175.19		
其他应收款	苏州依格斯电子有限公司	50,534,354.95	50,534,354.95		
其他应收款	魏琦	2,898,000.00	632,300.10		
其他应收款	深圳市金麒麟环境科技有限公司	2,208,393.07	117,307.75	1,825,262.71	102,124.69
其他应收款	深圳市新纶超净科技有限公司	1,326,744.52	68,696.27	530.92	26.55
预付款项	合肥洁易超净技术有限公司	80,936.86			

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	成都洁净易超净技术有限公司		28,377.86
应付账款	东莞首道超净技术有限公司		412,374.97
应付账款	南昌洁净易超净科技有限公司		28,656.22
应付账款	上海瀚广实业有限公司	2,827,770.60	223,300.00
应付账款	深圳市金麒麟环境科技有限公司	16,600.00	244,620.00
应付账款	深圳市新纶超净科技有限公司	9,388,846.14	1,813,193.63
应付账款	苏州依格斯电子有限公司	276,165.00	
其他应付款	东莞首道超净技术有限公司		7,700.00
其他应付款	宁波航津贸易有限公司		3,129,125.00
其他应付款	上海瀚广实业有限公司		12,000.00
其他应付款	深圳市通新源物业管理有限公司		48,461.80
其他应付款	深圳市新纶超净科技有限公司	11,798.65	840,805.82
其他应付款	银川市产业基金管理有限公司		7,000,000.00
其他应付款	英诺激光科技股份有限公司		105,111.89
其他应付款	江天精密制造科技（苏州）有限公司	514,773.93	
其他应付款	深圳市新纶嘉创科技产业运营合伙企业（有限合伙）	369,001.90	
其他应付款	李洪流	15,649.50	
其他应付款	杨栋	62,954.05	
其他应付款	张冬红	900.00	
其他应付款	陈得胜	4,981.50	
短期借款	深圳市上元资本管理有限公司	35,000,000.00	

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 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

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

##### (一) 投资者诉讼

本公司因涉嫌信息披露违法违规于2019年6月被证监会立案调查，2020年5月收到证监会下发的处罚决定书，该事项导致部分投资者向深圳中级人民法院及深圳市调解中心起诉，向公司提出索赔诉讼。截止财务报表批准日，已陆续收到共计2213宗投资者因上述行政处罚涉及虚假陈述责任事项对新纶新材料公司提起诉讼要求，该类未决诉讼诉求金额较大。公司管理层在上期已计提11,515.85万元的基础上，本期新增计提20,058.18万元赔偿损失，截至2021年12月31日，公司预计与该项诉讼相关的损失共计人民币31,574.03万元，已累计支付1,670.14万元。由于该类诉讼仍在诉讼时效期内，该预计损失具有不确定性。

##### (二) 合同纠纷诉讼

江西艾宜格科技有限公司（以下简称“江西艾宜格”）因建设工程合同纠纷向江西省抚州市中级人民

法院提起诉讼，要求本公司按合同约定赔偿逾期竣工违约金。2022年2月25日已二审判决，公司需支付江西艾宜格逾期竣工违约金1,046,181.00元，公司已计得上述预计负债。

### （三）借款合同诉讼

原告	被告	诉讼标的	进展情况
上海浦东发展银行股份有限公司苏州分行	苏州新纶超净技术有限公司 新纶新材料股份有限公司	50,768,101.46 元，其中： 本金 5,000.00万元， 利息768,101.46 元。	2022年01月24日已立案
兴业银行股份有限公司深圳分行	深圳市新纶科技股份有限公司 天津新纶科技有限公司 苏州新纶超净技术有限公司 侯毅	154,842,272.00元,其中本金142,795,000.00利息： 12,047,272.00元	法院于2021年2月23日出具执行通知书
广发银行股份有限公司深圳分行	深圳市新纶科技股份有限公司 天津新纶科技有限公司 侯毅	135,067,489.7元，其中本金：133,920,023.38元； 利息：1,147,466.32元	法院于2022年3月11日出具执行通知书
小 计	--	--	--

### （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

### 3、销售退回

无



#### 4、其他资产负债表日后事项说明

1、本公司于2022年3月14日，经第五届第三十七次董事会决议和第五届监事会第二十次会议，审议通过了《关于部分固定资产折旧年限会计估计变更的议案》，公司决定自2022年1月1日起调整部分固定资产折旧年限。

2、本公司实控人侯毅先生收到广东省深圳市中级人民法院（以下简称“深圳中院”）出具的〔（2021）粤03刑初244号〕《刑事判决书》，侯毅先生因犯违规披露重要信息罪，判处有期徒刑一年六个月，缓刑三年，并处罚金人民币一百万元。侯毅先生已辞去公司高级管理人员职务，该判决不会对本公司的生产经营产生重大不利影响。

#### 3、关联方股权款期后收回

上期出售子公司上海瀚广实业有限公司（以下简称“标的公司”）的51%股权转让予关联方上海罡瑞信息科技有限公司（以下简称“上海罡瑞公司”），股权转让价款共计7,583.13万元，2020年收到股权转让款3,791.57万元，2021年共收到2,820.00万元，余款于2022年2月28日前全部收讫。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### （1）追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### （2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

### (一) 实控人股权质押情况

截至2021年12月31日，公司实际控制人侯毅先生持有公司股份255,375,811股（其中受限流通股193,130,889股，无限售条件流通股62,244,922股），占公司总股本1,152,214,592股的22.16%，累计质押公司股份总计255,367,903股，其中被冻结股数255,375,811股，未质押冻结股数7,908股。

2021年12月8日至2022年4月1日，控股股东股份因质押股票被违约处置共计11,573,197股，占其所持

股份比例1.004%。

## （二）实控人承诺代偿款项未如期归还事项

上期公司对以前年度形成且无法收回的应收款项进行清理，该部分款项共计44,554.73万元。由实控人侯毅先生为其在任期间无法收回的款项提供还款保证，并承诺在2021年12月31日前对未能收回的款项承担代偿义务。截至2021年12月31日，该部分款项尚有43,915.73万元未偿还。

实控人侯毅先生2021年一直在努力推动用股权质押融资方式偿还上述担保款项，但截至报告日，股权融资尚未完成。经公司与实控人协商，实控人承诺将其持有的监管部门认可的资产质押给公司，结合实际情况，预计质押登记工作于2022年5月31日前完成。

## （三）上期处置子公司资金占用事项

上期处置子公司成都新晨新材料科技有限公司（以下简称“成都新晨公司”）因以前年度投入资金而形成应收债权28,840.56万元，收购成都新晨公司股权的关联方成都德睿通科技有限公司（以下简称“成都德睿公司”）未支付股权款4,410.00万元，合计占用公司资金33,250.56万元，本公司本期对上述款项共计提坏账14,731.69万元。成都新晨公司以前年度为本公司借款提供的担保，截至2021年12月31日仍有11,245.98万元因借款逾期未解除。本公司对成都新晨公司的上述欠款已多次催收，协议解决议案。

## （四）持续经营能力评估

1、公司近年通过剥离非主业的个人防护等业务，增强核心业务竞争力：①根据中国化学与物理电源行业协会统计，公司2021年国内动力类铝塑膜市场占有率达到了75%，铝塑膜业务利润从以前年度的亏损转为盈利。②光电材料业务受到疫情反复、芯片短缺及世界经济环境影响，导致海外产品营业收入及利润下降幅度较大，但公司及时调整策略，面对国内巨大的市场需求，将重点聚焦在国内厂商，2021年公司已取得国内知名名牌的合作。公司在OLED支撑膜和上下保业务已实现量产交付，打破了国外企业的技术垄断。③公司完全自主研发的有机硅已在2021年下半年开始量产。④精密制造业务基本完成了客户结构的调整，目前新客户导入工作已经基本完成并开始批量供货。

上述核心业务将为公司后期的利润及经营现金流提供坚实的保障。

2、同时近两年因以前年度扩张形成的债务进行了清理核销，完成该部分风险的释放。

3、公司持有的可变现资产主要为深圳光明产业园、苏州产业园、天津产业园，现已确定交易方，洽谈中或已签署意向文件的资产交易，能形成现金回流约4.80亿元，全部可以用于偿还银行借款。公司2021年的资产负债率为61.91%，与同行业公司数据基本一致，通过出售资产归还借款后，进一步优化公司资产结构，提高公司盈利能力，并解决公司逾期借款事项。

4、公司通过深圳鸿银投资合伙企业（有限合伙）持有的拟上市公司股权共计3500万股，按现有成交价约6亿元，该部分股权处置已在洽谈中，截止报告日已实际收到转让款3,185万元，预计2022年6月底之

前分批成交，该部分款项用于支付投资者诉讼及增加公司流动性。

综上所述，本公司自报告日起未来12个月内的持续经营能力不存在重大不确定性。

#### （五）股权激励计划

本公司于2021年3月12日，经第五届第二十四次董事会决议，通过了《关于〈深圳市新纶科技股份有限公司第二期股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，向符合激励条件的对象授予股票期权，并经2021年第三次临时股东大会审议通过。

2021年5月18日，经第五届第三十次董事会决议和第五届监事会第十五次会议，审议通过了《关于调整公司第二期股票期权激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象授予股票期权的议案》，董事会同意以2021年5月18日为首次授予日，向79名激励对象授予4,770.00万股票期权，公司已完成本激励计划首次授予登记工作。

2022年3月25日，经第五届第三十八次董事会决议和第五届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于第二期股票期权激励计划向激励对象授予预留股票期权的议案》，确定本激励计划预留授予的授予日为2022年3月25日，向符合条件的9名激励对象授予800.00万份股票期权，行权价格为3.39元/股。

#### （六）分部报告

##### 1、报告分部的确定依据与会计政策

本公司根据内部组织结构、管理要求及内部报告制度，确定了功能材料、模切、精密模具三个报告分部。每个报告分部为单独的业务分部，提供不同的产品和劳务，由于每个分部需要不同的技术及市场策略而需要进行单独的管理。本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

##### 2、报告分部的财务信息

项 目	功能材料	超净	精密模具	个人防护	分部间抵销	合计
一、营业收入	1,341,966,048.87	320,963,683.01	58,070,137.50	73,712,097.24	-462,608,203.56	1,332,103,763.06
二、营业成本	882,439,299.26	529,227,197.82	47,037,313.43	66,758,146.64	-460,616,347.78	1,064,845,609.37
三、对联营和合营企业的投资收益	-	419,535.77	-	-8,849,677.30	-	-8,430,141.53
四、减值损失	-72,694,787.68	-133,380,059.42	155,080.59	-198,295,985.06	-433,549,452.71	-837,765,204.28
五、折旧费和摊销费	174,569,366.18	30,095,315.31	629,375.14	13,889,091.85	-2,533,617.74	216,649,530.74
六、利润总额	-171,419,721.03	-591,012,998.41	3,439,945.93	-151,754,550.12	921,172.33	-910,499,039.58
七、所得税费用	-1,608,611.30	-4,414,449.33	515,991.88	6,733,782.32	-65,492,016.05	-63,294,475.59
八、净利润	-77,414,170.73	-586,598,549.08	2,923,954.05	-250,885,271.44	921,172.33	-911,052,864.87
九、资产总额	3,567,741,523.94	6,752,712,688.01	-	672,514,909.92	-4,719,167,523.22	6,273,801,598.65

十、负债总额	1,883,959,382.05	2,950,857,250.07	-	408,853,212.62	-1,339,429,291.96	3,904,240,552.78
--------	------------------	------------------	---	----------------	-------------------	------------------

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

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的应收账款	13,170,547.54	13.27%	13,170,547.54	100.00%	0.00	18,649,187.76	16.40%	13,497,364.62	72.38%	5,151,823.14
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	86,043,888.44	86.72%	26,166,291.85	33.58%	59,877,596.59	95,061,444.17	83.60%	24,606,320.21	26.03%	70,455,123.96
其中：										
账龄组合	77,926,081.26	78.54%	26,166,291.85	33.58%	51,759,789.41	94,521,029.16	83.12%	24,606,320.21	26.03%	69,914,708.95
关联方组合	8,117,807.18	8.18%	0.00	0.00%	8,117,807.18	540,415.01	0.48%	0.00	0.00%	540,415.01
合计	99,214,435.98	100.00%	39,336,839.39	39.65%	59,877,596.59	113,710,631.93	100.00%	38,103,684.83	33.51%	75,606,947.10

按单项计提坏账准备：13,170,547.54

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
宜昌御龙光电有限公司	7,200,000.00	7,200,000.00	100.00%	按预计可回收现值
兰州凯博药业股份有限公司	2,683,646.29	2,683,646.29	100.00%	按预计可回收现值
宜昌博高建筑工程有限公司	1,861,317.25	1,861,317.25	100.00%	按预计可回收现值
深圳市桑蒲通信设备有限公司	1,345,773.00	1,345,773.00	100.00%	预计无法收回
深圳市上勤光电科技有	36,312.00	36,312.00	100.00%	预计无法收回

限公司				
宁波宝捷光电科技有限 公司	30,573.00	30,573.00	100.00%	预计无法收回
江西鑫洋电子科技有限 公司	12,926.00	12,926.00	100.00%	预计无法收回
合计	13,170,547.54	13,170,547.54	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	39,116,513.63	1,955,825.68	5.00%
1 至 2 年	4,890,191.87	489,019.19	10.00%
2 至 3 年	5,474,684.42	1,094,936.88	20.00%
3 至 4 年	11,628,471.20	5,814,235.60	50.00%
4 至 5 年	19,728.20	15,782.56	80.00%
5 年以上	16,796,491.94	16,796,491.94	100.00%
合计	77,926,081.26	26,166,291.85	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	46,666,713.09
1 至 2 年	4,900,269.51
2 至 3 年	16,234,222.09
3 年以上	31,413,231.29

3至4年	11,665,294.20
4至5年	1,056,404.20
5年以上	18,691,532.89
合计	99,214,435.98

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	38,103,684.83	8,302,655.47		7,069,500.91		39,336,839.39
合计	38,103,684.83	8,302,655.47		7,069,500.91		39,336,839.39

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
无法回收的款项	7,069,500.91

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
宁波煜成实业有限公司	货款	3,580,158.32	预计无法收回	管理层审批	否
苏州点精光电有限公司	货款	1,957,042.90	预计无法收回	管理层审批	否
鸿富锦精密电子（成都）有限公司	货款	281,232.79	预计无法收回	管理层审批	否
东旭（营口）光电显示有限公司	货款	198,235.26	预计无法收回	管理层审批	否
翔洋化成精密制品（惠州）有限公司	货款	171,490.74	预计无法收回	管理层审批	否
其他	货款	881,340.90	预计无法收回	管理层审批	否

合计	--	7,069,500.91	--	--	--
----	----	--------------	----	----	----

应收账款核销说明:

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	8,753,545.00	8.82%	4,162,559.00
第二名	7,200,000.00	7.26%	7,200,000.00
第三名	5,975,175.28	6.02%	298,758.76
第四名	5,311,165.00	5.35%	5,311,165.00
第五名	4,867,187.59	4.91%	243,359.38
合计	32,107,072.87	32.36%	--

#### (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

#### (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## 2、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		1,259,392.19
应收股利	4,144,700.00	12,144,700.00
其他应收款	705,379,247.20	880,369,452.45
合计	709,523,947.20	893,773,544.64

#### (1) 应收利息

##### 1) 应收利息分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
内部拆借资金利息		1,259,392.19
合计		1,259,392.19



## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
新纶新能源材料(常州)有限公司		8,000,000.00
深圳市金耀辉科技有限公司	4,144,700.00	4,144,700.00
合计	4,144,700.00	12,144,700.00

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
深圳市金耀辉科技有限公司	4,144,700.00	2-3 年	因经营发展需要，延期支付	未发生减值
合计	4,144,700.00	--	--	--

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额

押金及保证金	4,560,309.93	8,749,213.75
员工借款	25,158,365.93	21,539,806.55
往来款	760,081,473.88	785,747,979.55
应收股权款	53,815,600.00	82,015,600.00
控股股东担保款项	59,222,585.50	59,222,585.50
其他	2,568,193.21	5,029,433.02
合计	905,406,528.45	962,304,618.37

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	81,935,165.92			81,935,165.92
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	78,562,886.94		39,529,228.39	118,092,115.33
2021 年 12 月 31 日余额	160,498,052.86		39,529,228.39	200,027,281.25

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	324,165,714.55
1 至 2 年	209,537,250.61
2 至 3 年	115,698,344.50
3 年以上	256,005,218.79
3 至 4 年	207,104,704.26
4 至 5 年	47,667,082.19
5 年以上	1,233,432.34
合计	905,406,528.45

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	81,935,165.92	118,092,115.33				200,027,281.25
合计	81,935,165.92	118,092,115.33				200,027,281.25

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	关联方往来	288,405,618.78	1-2年、2-3年、3-4年、4-5年	31.85%	142,906,934.45
第二名	集团内部往来	229,035,394.34	1年以内、1-2年	25.30%	
第三名	集团内部往来	85,636,991.74	1年以内、1-2年、2-3年	9.46%	
第四名	关联方往来	44,100,000.00	1-2年	4.87%	4,410,000.00
第五名	集团内部往来	38,315,006.23	1年以内	4.23%	
合计	--	685,493,011.09	--	75.71%	147,316,934.45

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

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	4,003,953,692.16		4,003,953,692.16	3,992,771,681.14		3,992,771,681.14
对联营、合营企业投资	142,181,158.59		142,181,158.59	163,101,352.07		163,101,352.07
合计	4,146,134,850.75		4,146,134,850.75	4,155,873,033.21		4,155,873,033.21

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
苏州新纶超净技术有限公司	225,142,132.72					225,142,132.72	
新纶科技(香港)有限公司	6,439,532.00					6,439,532.00	
天津新纶科技有限公司	374,701,296.21					374,701,296.21	
新纶电子材料(常州)有限公司	420,000,000.00					420,000,000.00	
深圳市新纶先进材料科学研究院有限公司	700,000.00					700,000.00	
新恒东薄膜材料(常州)有限公司	450,000,000.00					450,000,000.00	
新纶新能源材料(常州)有限公司	400,000,000.00					400,000,000.00	
深圳鹏阔精密	3,510,000.00					3,510,000.00	

工业有限公司										
新纶材料日本株式会社	475,778,720.21									475,778,720.21
聚纶材料科技(深圳)有限公司	11,500,000.00	11,182,011.02								22,682,011.02
新纶精密制造(安徽)有限公司	1,500,000,000.00									1,500,000,000.00
深圳市金耀辉科技有限公司	49,000,000.00									49,000,000.00
深圳市新纶超净工程有限公司	20,000,000.00									20,000,000.00
新纶锂电材料(江西)有限公司	56,000,000.00									56,000,000.00
合计	3,992,771,681.14	11,182,011.02								4,003,953,692.16

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
深圳市通新源物业管理有限 公司	24,052,345.20			419,535.77							23,683,576.80	
上海松江漕河泾小 额贷款有 限公司	20,786,015.46		21,339,729.25	-368,768.40								
上海瀚广 实业有限 公司	118,262,991.41			553,713.79							118,497,581.79	

				234,590.38							
小计	163,101,352.07		21,339,729.25	419,535.77						142,181,158.59	
合计	163,101,352.07		21,339,729.25	419,535.77						142,181,158.59	

### (3) 其他说明

注：本期本公司于2021年9月通过上海联合产权交易所有限公司交易合同鉴证与受让方上海工业投资（集团）有限公司签订《上海市产权交易合同》向受让方以转让所持上海松江漕河泾小额贷款有限公司10%股权，作价2000万元并已于2021年10月收到全部股权转让款。上海松江漕河泾小额贷款有限公司于2021年12月17日完成投资人（股权）工商变更。

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	303,699,204.42	262,814,267.48	388,513,118.81	357,798,718.67
其他业务	9,493,417.91	5,729,526.23	10,424,509.05	5,738,521.41
合计	313,192,622.33	268,543,793.71	398,937,627.86	363,537,240.08

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				

其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 76,638,763.31 元，其中，76,638,763.31 元预计将于 2022 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

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	419,535.77	-2,304,739.25
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,339,729.25	1,088,555.06
子公司股利		150,000,000.00
合计	-920,193.48	148,783,815.81

## 6、其他

## 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

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-17,657,980.50	

计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	35,875,172.83	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-201,566,277.13	
子公司破产清算产生的损益	35,300,046.00	
减：所得税影响额	3,206,846.43	
少数股东权益影响额	164,336.55	
合计	-151,420,221.78	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-42.10%	-1.1007	-1.1007
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-37.08%	-0.970	-0.970

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 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净资产差异情况

适用  不适用

(2) 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净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他