

公司代码：688300

公司简称：联瑞新材

江苏联瑞新材料股份有限公司

2022 年半年度报告

NOVORAY 联瑞

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、重大风险提示

公司可能面临的风险已在本报告“第三节 管理层讨论与分析”中描述，敬请投资者查阅。

三、公司全体董事出席董事会会议。

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

五、公司负责人李晓冬、主管会计工作负责人王松周及会计机构负责人（会计主管人员）范莉声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

六、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2022年半年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数转增股本。本次资本公积金转增股本方案如下：

公司拟以资本公积金向全体股东每10股转增4.5股。截至2022年6月30日，公司总股本85,973,400股，以此计算拟合计转增38,688,030股，本次转股后，公司的总股本将增加至124,661,430股。

如至实施权益分派股权登记日期间，公司总股本发生变动的，公司拟维持每股转增比例不变，相应调整转增总额。如后续总股本发生变化，将另行公告具体调整情况。

上述方案已经公司第三届董事会第十六次会议、第三届监事会第十五次会议审议通过，尚需经公司股东大会审议通过后方可实施。

七、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

八、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本公告涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，提请投资者注意投资风险。

九、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

十、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

十一、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十二、其他

适用 不适用

目录

| | | |
|-----|------------------|----|
| 第一节 | 释义..... | 5 |
| 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..... | 9 |
| 第四节 | 公司治理..... | 25 |
| 第五节 | 环境与社会责任..... | 27 |
| 第六节 | 重要事项..... | 28 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况..... | 48 |
| 第八节 | 优先股相关情况..... | 54 |
| 第九节 | 债券相关情况..... | 54 |
| 第十节 | 财务报告..... | 55 |

| | |
|--------|---|
| 备查文件目录 | 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表 |
| | 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 |
| | 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿 |

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|-----------------|---|--|
| 联瑞新材、公司、本公司、母公司 | 指 | 江苏联瑞新材料股份有限公司 |
| 联瑞有限 | 指 | 联瑞新材（连云港）有限公司，公司全资子公司 |
| 《公司章程》 | 指 | 《江苏联瑞新材料股份有限公司章程》 |
| 硅微粉厂 | 指 | 江苏省东海硅微粉厂，公司股东 |
| 生益科技 | 指 | 广东生益科技股份有限公司，公司股东 |
| 硅微粉 | 指 | 硅微粉是以结晶石英、熔融石英等为原料，经研磨、精密分级、除杂等多道工序加工而成的二氧化硅粉体材料，具有高耐热、高绝缘、低线性膨胀系数和导热性好等性能 |
| 球形氧化铝粉 | 指 | 以工业氧化铝粉为原料，经提纯、动态燃烧成球、精密分级、表面改性、复配、均化等多道工序加工而成的导热功能性填料 |
| 球形硅微粉 | 指 | 以角形硅微粉为原料，经提纯、动态燃烧成球、精密分级、表面改性、复配、均化等多道工序加工而成的功能性填料 |
| 亚微米球形硅微粉 | 指 | 以特定硅源为原料，经提纯、高温氧化、精密分级、表面改性等工艺加工而成的功能性亚微米级（平均粒径 100-1000 纳米）填料 |
| 液态填料 | 指 | 通过特殊工艺将无机粉体材料分散到溶剂中制备而成的功能填料（浆料） |
| 齿科材料 | 指 | 随着生活质量和个人审美的不断提高，口腔牙齿缺陷修复的重要性不言而喻。齿科修复复合树脂以其色泽美观、操作简便以及生物相容性良好等优点，是一种重要的齿科材料。这类齿科材料加入二氧化硅等无机填料后可以改善其机械强度和尺寸稳定性等性能 |
| 新能源汽车 | 指 | 采用非常规的车用燃料作为动力来源（或使用常规的车用燃料，但采用新型车载动力装置），综合车辆的动力控制和驱动方面的先进技术，形成技术原理先进，具有新技术和新结构的汽车 |
| QMS 系统 | 指 | 是一套企业质量管理协同平台，对产品全生命周期中的质量业务基于信息化平台展开协同管理，进而实现业务流和信息流的同步和质量数据的自动汇总、统计、动态监控。提高企业标准化水平、提升工作效率，规范流程管理，提升质量管理能力，降低成本 |
| 三星 | 指 | SAMSUNG SDI CO., LTD. |
| 住友 | 指 | SUMITOMO BAKELITE CO., LTD. KYUSHU SUMITOMO BAKELITE CO., LTD. SUMITOMO BAKELITE SINGAPORE PTE. LTD. SUMITOMO BAKELITE (SUZHOU) CO., LTD. SUMITOMO BAKELITE (TAIWAN) CO., LTD. |
| 松下 | 指 | 松下电子材料（上海）有限公司 PANASONIC MANUFACTURING AYUTHAYA CO., LTD. |
| 台塑 | 指 | NAN YA PLASTICS CORPORATION 南亚电子材料（昆山）有限公司 南亚电子材料（惠州）有限公司 |
| ISOLA | 指 | Isola GmbH |

| | | |
|----------|---|----------------------|
| | | 德联覆铜板（惠州）有限公司 |
| TACONIC | 指 | TACONIC |
| 莱尔德 | 指 | 天津莱尔德电子材料有限公司 |
| 瓦克 | 指 | 瓦克化学（中国）有限公司 |
| 派克 | 指 | 派克汉尼汾管理（上海）有限公司 |
| KCC | 指 | KCC CORPORATION |
| 飞荣达 | 指 | 深圳市飞荣达科技股份有限公司 |
| 本报告期、报告期 | 指 | 2022年1月1日-2022年6月30日 |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、万元、亿元 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司基本情况

| | |
|---------------|------------------------|
| 公司的中文名称 | 江苏联瑞新材料股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 联瑞新材 |
| 公司的外文名称 | Novoray Corporation |
| 公司的外文名称缩写 | Novoray |
| 公司的法定代表人 | 李晓冬 |
| 公司注册地址 | 江苏省连云港市海州区新浦经济开发区 |
| 公司注册地址的历史变更情况 | / |
| 公司办公地址 | 江苏省连云港市海州区新浦经济开发区 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 222346 |
| 公司网址 | http://www.novoray.com |
| 电子信箱 | novoinfo@novoray.com |
| 报告期内变更情况查询索引 | / |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书（信息披露境内代表） | 证券事务代表 |
|------|----------------------|----------------------|
| 姓名 | 柏林 | 王小红 |
| 联系地址 | 江苏省连云港市海州区新浦经济开发区 | 江苏省连云港市海州区新浦经济开发区 |
| 电话 | 0518-85703939 | 0518-85703939 |
| 传真 | 0518-85846111 | 0518-85846111 |
| 电子信箱 | novoinfo@novoray.com | novoinfo@novoray.com |

三、信息披露及备置地点变更情况简介

| | |
|---------------|----------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》 |
| 登载半年度报告的网站地址 | www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 公司董事会办公室 |
| 报告期内变更情况查询索引 | / |

四、公司股票/存托凭证简况

（一）公司股票简况

√适用 □不适用

| 公司股票简况 | | | | |
|--------|------------|------|--------|---------|
| 股票种类 | 股票上市交易所及板块 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
| A股 | 上海证券交易所科创板 | 联瑞新材 | 688300 | 不适用 |

(二) 公司存托凭证简况

□适用 √不适用

五、其他有关资料

□适用 √不适用

六、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年 同期增减(%) |
|----------------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 营业收入 | 350,652,020.45 | 289,032,763.36 | 21.32% |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 92,226,280.41 | 79,137,704.71 | 16.54% |
| 归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润 | 86,463,540.93 | 72,159,729.45 | 19.82% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 103,463,861.12 | 96,323,070.07 | 7.41% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上 年度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 1,134,016,935.02 | 1,093,709,453.42 | 3.69% |
| 总资产 | 1,381,859,246.52 | 1,304,902,145.97 | 5.90% |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年 同期增减(%) |
|-----------------------------|----------------|-------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股) | 1.07 | 0.92 | 16.30% |
| 稀释每股收益(元/股) | 1.07 | 0.92 | 16.30% |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股) | 1.01 | 0.84 | 20.24% |
| 加权平均净资产收益率(%) | 8.22% | 7.94% | 增加0.28个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%) | 7.70% | 7.24% | 增加0.46个百分点 |
| 研发投入占营业收入的比例(%) | 5.83% | 5.42% | 增加0.41个百分点 |

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司营业收入同比增长21.32%，归属于上市公司股东的净利润、扣除非经常性损益的净利润同比增长分别为16.54%、19.82%，主要原因为：报告期内，面对国内外疫情、能源价格上涨等不利经营环境，公司积极采取应对措施，化解不利因素，保障了经营业绩持续增长。公司大力拓展海外市场，持续获得海外知名客户认可，市场占有率逐步提高，高端产品保持增长态势。

七、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

八、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注(如适用) |
|---|--------------|---------|
| 非流动资产处置损益 | -21,353.26 | |
| 越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 4,400,372.56 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -368,884.06 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 2,986,687.53 | |
| 减:所得税影响额 | 1,234,083.29 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | | |
| 合计 | 5,762,739.48 | |

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

九、 非企业会计准则业绩指标说明

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）主要业务、主要产品及服务情况

1、主要业务

公司致力于无机填料和颗粒载体行业产品的研发、制造和销售，开展功能性无机粉体材料的制造技术、超微粒子的分散技术、超微粒子的填充排列技术以及超微粒子为载体的表面处理技术为基础的新材料、新技术、新工艺和新应用的研究。

2、主要产品

公司主要产品有利用先进研磨技术加工的微米级、亚微米级无机粉体；火焰熔融法加工的微米级球形无机粉体；高温氧化法和液相法加工的亚微米级、纳米级球形粒子；经过表面处理的各种超微粒子、多种方法制造的功能性颗粒以及为解决粒子分散开发的浆料产品。产品广泛应用于芯片封装用环氧塑封材料（EMC）和底部填充材料（Underfill）、印刷电路板用覆铜板（CCL）、热界面材料（TIM）、新能源汽车电池模组导热胶黏剂、太阳能光伏电池结构胶黏剂；面向环保节能的建筑用胶黏剂、人造石英板、蜂窝陶瓷载体；以及特高压电工绝缘制品、3D打印材料、齿科材料等新兴业务。

3、服务情况

公司坚持以客户需求为发展的原动力，快速响应客户需求，持续为客户创造价值。在“努力成为客户始终信赖的合作伙伴”愿景的指引下，紧紧围绕行业发展趋势，战略性配合国内外行业领先客户，通过核心技术的持续深化和新技术的研发，与客户一起持续为社会的进步而做出贡献，并实现自主研发、自主可控、自立自强。公司产品销售至行业领先的芯片封装材料、覆铜板、热界面材料、胶黏剂、先进绝缘制品、蜂窝陶瓷、3D打印、齿科材料等领域，品牌影响力显著提升。

公司不仅在传统产品质量方面赢得国内外领先客户认可，而且微米级和亚微米级球形硅微粉、低放射性球形硅微粉、高纯度球形氧化铝粉等销售至行业领先客户如三星、KCC、住友、松下、昭和电工、京瓷、信越化学、台塑、生益科技、ISOLA、NELCO、TACONIC、TUC等公司，球形氧化铝粉销售至莱尔德、瓦克、派克、三星、KCC、住友、松下、飞荣达等客户；产品不仅在国内具有较好的市场占有率，还销售至欧美日韩以及中国台湾等国家和地区。当今世界，新材料行业的技术正在快速提升，公司紧跟行业趋势，在关键领域及技术研发方面持续实现突破，填补诸多技术空白，规模快速成长。

（二）主要经营模式

研发模式：公司始终高度重视研发工作，在公司层面设立技术委员会把握公司产品规划和技术方向。技术中心面向新技术、新材料、新应用；工艺部面向新性能、新工艺、新装备。重视自主创新和产学研用合作创新相结合。

采购模式：公司通过科学的管理制度的构建和决策流程的运用来确保采购目标和效率的实现。在制度上，公司通过以质量管理体系为核心，完善供应商的导入以及持续改善等制度，特别是针对矿业原料行业的特点，质量管控前移，和供应商建立伙伴关系，由采购部对采购工作实行统一管理。主要采取以销定购的采购模式，即按照客户订单采购原材料，同时公司会根据市场情况储备合理库存；公司对供应商执行严格的审核标准，确保采购工作的高效运行。采购部根据供应商的规模、供应半径、订单反应时间、供应产品质量保证能力、环境安全控制能力、资信程序等进行评价，编制合格供应商名录，并对供应商业绩定期评价，建立相关档案。公司认真甄选合格供应商，定期复核采购情况，价格和数量随市场价格和订单而定。

生产模式：公司围绕“及时提供满足顾客要求的产品和服务并持续改进”的质量方针，坚持使用行业一流的设备制造产品、注重现场管理的持续改善、长抓不懈推动员工素养提升、始终保持质量上的高标准，建设了行业一流的智能化生产线，已通过ISO9001、ISO14001、IATF16949认证。采取“以销定产”的生产模式，公司提前对接下游客户的应用需求，根据客户需求规划设计产品，使之适应不同行业甚至不同客户的需求，为客户提供性能优异的产品，以此与客户建立长期稳定的信赖合作关系。

销售模式：公司始终坚持以客户需求为导向，快速响应客户需求，持续优化配置资源服务客户。采用直销为主、代理为辅的销售模式，针对不同领域客户的需求，设计、建立专业化的技术

服务和营销队伍。经过多年发展，形成专业、规范、有序、完善的营销体系。客户遍布中国大陆、中国台湾、日本、韩国、欧洲和东南亚等国家和地区。同时，公司立足长远，建立梯队，通过持续专业化的培训，持续提升各部门人员的专业化水平，力争让客户第一时间准确了解公司和产品，快速准确识别客户需求并推荐有竞争力的产品和解决方案，为后续深度做好市场营销、做强做大公司产品、与客户建立长期信赖的合作关系奠定良好的基础。

（三）所处行业情况

1、行业发展情况

公司产品属于新材料行业。新材料作为国民经济的先导性产业和高端制造等的关键保障，是国家之间战略竞争的焦点，“一代材料、一代产业、一代发展”，从公司产品的应用历程可以看出，每一次社会生产力的发展，都会伴随着新材料行业的蓬勃发展，作为新材料的硅基氧化物和铝基氧化物等功能性粉体材料得到了快速发展。下游应用领域的拓展及应用要求的提升，推动着新材料市场需求的稳定增长和新材料技术的快速提升，持续向专、精、特、新方向发展；产品类别逐渐增多，呈复合多样性发展，属于典型的跨领域、跨专业、跨学科；功能性填料行业整体呈现增长的趋势。加快发展新材料，对推动技术创新，支撑产业升级，建设制造强国具有重要的战略意义。

1.1 半导体封测行业

芯片设计、前道晶圆制造、后道成品制造和芯片应用组成了芯片的上、中、下游生态链，传统上封装测试或者说后道成品制造是一个附属产业环节，技术上不是最高端的，如今，从国际、国内大的框架上看，封测在产业链中的地位愈加重要。随着智能手机、物联网、人工智能、新能源汽车、微电子等新兴领域应用市场的快速发展，带动了全球封装测试产业的持续增长。据 Yole 介绍，2020 年的先进封装市场规模为 300 亿美元，预计在 2020 到 2026 年间的年复合增长率约为 8%，那就意味着到 2026 年，整个先进封装市场规模将达到 475 亿美元。同时，传统封装市场在 2020-2026 年间也将以 4.3% 的年复合增长率增长。未来，全球半导体封装测试将在传统工艺保持较大比重的同时，继续向着小型化、集成化、低功耗方向发展，在新兴市场和半导体技术发展的带动下，附加值更高的先进封装将得到越来越多的应用，封装测试市场有望持续增加。Yole 对全球 2021 年封装市场发布了最新分析，2021 年，全球先进封装市场的总营收为 321 亿美元，预计到 2027 年复合年均增长率将达到 10%，总营收为 572 亿美元。包括 5G、汽车信息娱乐/高级驾驶辅助系统、人工智能、数据中心和可穿戴应用在内的大趋势继续推动着先进封装的发展。

随着新一代信息技术领域快速发展，新兴应用场景带来对半导体产品的性能、功耗等要求提升，半导体产品纷纷从传统封装向先进封装转变，先进封装市场需求将维持较高速增长，封装企业的先进封装业务占比也越来越大。半导体的应用领域非常广泛，涵盖了通信设备、消费电子、汽车电子、工业控制、医疗、航空航天等，拉动了覆铜板、叠加封装的芯片、热界面材料等行业的需求增长，进而带动了先进芯片封装材料、液态灌封材料，高频高速覆铜板的生长，进而对于更低 CUT 点、更加紧密填充、更低的放射性含量的硅微粉、具备特殊电性能如 Low Df（低介质损耗）等特性的球形硅微粉和高纯球形氧化铝粉需求的增加。公司依靠核心技术生产的球形功能性陶瓷粉体填料具有行业领先的电性能、低 CUT 点、高填充率、高纯度等优良特性，精准满足新一代 5G 通信用高频高速基板以及新一代芯片封装材料的低传输损耗、低传输延时、高耐热、高导热、高可靠性的要求。

2022 年上半年，受疫情及俄乌战争的影响，手机、电脑等消费类电子的市场需求减弱，随着芯片库存的消耗，全球工厂高性能运算芯片依旧短缺，汽车和工控领域对芯片的需求依旧旺盛。

1.2 环保节能以及光伏行业

光伏景气推动太阳能电池销量增长，预计 2025 年市场空间保守达 270GW。伴随“双碳”纳入“十四五”规划，新能源发电相关需求持续增长确定性强，其中以太阳能作为发电主要能源的光伏作为新能源发电行业，带动上下游产品生产消费。中国光伏生产能力强，光伏电池产量持续走高。有机硅胶黏剂具有良好的耐候性、密封性、电绝缘性等特点，在电池组件封装生产中广泛应用。应用于光伏电池的粘结胶和电路封装对于球形硅微粉和球形氧化铝有着大量的需求。

受益于国家环保标准的实施，环保型胶黏剂和人造石英板等行业得到较好的发展机遇，应用于桥梁和高层建筑、汽车点火线圈封装、风力发电机等领域的特种胶黏剂得到快速发展。

1.3 新能源车动力电池和热界面材料

2022 年上半年，虽然受疫情影响，但是新能源车发展的趋势不可逆。汽车使用量越来越大，新能源汽车是解决能源、环境、城市交通等问题的一个主流趋势，也是未来汽车产业发展的一个主要方向。根据中国汽车工业协会发布，据公安部统计，截至 2022 年 6 月底，全国新能源汽车保有量达 1001 万辆，占汽车总量的 3.23%。其中，纯电动汽车保有量 810.4 万辆，占新能源汽车总量的 80.93%。上半年新注册登记新能源汽车 220.9 万辆，与去年上半年新注册登记量相比增加 110.6 万辆，增长 100.26%，创历史新高。新能源汽车新注册登记量占汽车新注册登记量的 19.90%。

当前，我国新能源汽车已经进入全面市场化拓展期，动力电池产业正处于大规模发展和应用的重要关口。据 GGII 数据估计，2018 年至 2022 年，全球动力电池装机量由 100GWh 增长至 450GWh，中国动力电池装机量由 57GWh 增长至 230GWh。在动力电池组装中，胶黏剂广泛应用于 PACK 密封、结构粘接、结构导热、电池灌封等方面，提供安全防护、轻量化设计、热管理等功能，为动力电池实现持久、稳定、高效、安全的运行起到了关键性作用。新能源车动力电池胶黏剂用球形氧化铝需求量受益增长。

随着 5G 通信设备、高端智能手机等电子产品功能日趋复杂且小型化发展趋势，解决电子产品核心部件发热散热问题成为当务之急，带动了能够满足其散热升级需求的热界面材料的发展，催生作为导热填料的球形氧化铝粉不仅在需求量上保持持续增长，而且对于该填料的纯度、粒度、多重改性以及放射性要求也提出了更多的需求，导热填料的市场需求及发展前景日趋明显。

1.4 新应用领域

随着国民经济的快速增长，发电、输变电和电机行业迅猛发展，推动我国的绝缘材料行业的强劲发展。公司产品长期应用于电工绝缘材料，随着国家电网对于绝缘件的耐气候要求，极端条件下局放标准的提升，除了聚合物要求提升外，功能性填料的作用也愈加明显，经过特殊颗粒设计的填料在解决绝缘件在更加恶劣的气候环境中强度提升、局放降低等方面效果显著。

微米级、亚微米级球形硅微粉在 3D 打印材料、齿科材料等方面，利用合理的粒度分布、低比表面积、高流动性、适宜的光学特性等特点，对于制品的性能有了大幅度地提升。

2、公司所处的行业地位分析及其变化情况

公司是国内行业龙头企业，自创建以来，始终专注于无机粉体材料领域的研发、制造，拥有功能性陶瓷粉体材料领域近 40 年的研发经验和技術积累，拥有独立自主的系统化知识产权。公司是国家高新技术企业，被工信部认定首批专精特新“小巨人”企业，成功入选国家制造业单项冠军示范企业。

公司承担了科技部国家重点研发计划、江苏省战略性新兴产业发展专项；完成多项江苏省科技成果转化项目和国家、省级技术革新项目，承担的“火焰法制备球形硅微粉成套技术与产业化开发及在集成电路的应用”突破国外“卡脖子”技术封锁，荣获中国建材联合会/中国硅酸盐学会科技进步类一等奖。多项产品被认定为国家重点新产品和江苏省高新技术产品。公司建成并拥有国家特种超细粉体工程技术研究中心硅微粉产业化基地、江苏省石英粉体材料工程技术研究中心、江苏省认定企业技术中心、江苏省博士后创新实践基地、江苏省无机非金属材料工程研究中心和电子封装用石英粉体材料新兴产业标准化试点等称号。

在科技进步和产业升级的带动下，特别是近年来在国家加大关键核心材料自主研发，加强国产替代的推动下，受益于下游行业的蓬勃发展，功能性陶瓷粉体材料产业走上了高速发展的快车道。公司从事功能性陶瓷粉体材料研发生产的团队伴随行业发展一路成长，积累了近 40 年的研发和生产管理经验，通过科技创新与技术攻坚，突破多项核心关键技术，自主研发并掌控了多种类型粉体材料的生产能力，持续推动着我国电子工业高质量发展。同时公司稳抓行业发展机遇，抢占市场先机，与国内外众多知名客户建立了长期稳定的合作关系，成功打破了日本等发达国家的技術封锁和市场垄断，实现了进口替代，产品返销海外。产品在欧美日韩一线客户处逐步提升了市场占比，巩固了公司行业领先的地位，从而进一步提升了公司整体的市场竞争力和品牌形象。

二、核心技术与研发进展

1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

通过持续近 40 年的研发经验和技術积累，公司拥有在功能性陶瓷粉体材料领域独立自主的系统化知识产权，具有在该领域行业领先的技术水平，得到了国内外知名客户的认可，品牌影响力显著。公司掌握硅铝材料原料处理、颗粒设计、复合掺杂改性、高温球化、颗粒分散以及模拟仿真等核心技术，还自主创新掌握了微米级高温球化、亚微米级高温球化以及高纯化技术，做到了核心技术自主研发、自主可控。

公司持续进行研发投入开展 Low α 亚微米级球形氧化铝粉、液相法制备微纳米球形二氧化硅、硅基氮化物粉体、铝基氮化物粉体、球形氧化镁、球形氧化锌等产品的研究开发。公司始终高度重视研发创新和產品升级迭代，着眼于市场发展的趋势和客户多样化的需求，持续夯实公司的核心技术优势，保持强劲的核心竞争力。

国家科学技术奖项获奖情况

适用 不适用

国家级专精特新“小巨人”企业、制造业“单项冠军”认定情况

适用 不适用

| 认定主体 | 认定称号 | 认定年度 | 产品名称 |
|------|----------------|--------|-----------|
| 联瑞新材 | 国家级专精特新“小巨人”企业 | 2019 年 | 电子级二氧化硅微粉 |
| 联瑞新材 | 单项冠军示范企业 | 2021 年 | 电子级二氧化硅微粉 |

2. 报告期内获得的研发成果

公司始终坚持推进技术创新工作，持续发挥技术创新在增强核心竞争力方面的引领作用。报告期内，公司荣获连云港市市长质量奖、荣获江苏省民营科技企业等荣誉称号、被认定为连云港市导热粉体材料工程技术研究中心；承担了江苏省战略性新兴产业发展专项、江苏省知识产权战略推进计划、江苏省工业和信息产业转型升级专项资金关键核心技术（装备）攻关、海州区稳外贸促发展专项等项目；公司主导制定的团体标准“电子封装用二氧化硅微粉表面硅羟基含量测试方法 酸碱滴定法”（标准号：TCESA 1186—2022）于 2022 年 5 月 23 日正式实施；获得知识产权 11 项，其中发明专利 3 项（国内 2 项、国外 1 项），实用新型专利 8 项。

报告期内获得的知识产权列表

| | 本期新增 | | 累计数量 | |
|--------|--------|--------|--------|--------|
| | 申请数（个） | 获得数（个） | 申请数（个） | 获得数（个） |
| 发明专利 | 4 | 3 | 79 | 32 |
| 实用新型专利 | 2 | 8 | 52 | 50 |
| 外观设计专利 | 0 | 0 | 3 | 3 |
| 软件著作权 | 0 | 0 | 4 | 4 |
| 其他 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | 6 | 11 | 138 | 89 |

3. 研发投入情况表

单位：元

| | 本期数 | 上年同期数 | 变化幅度（%） |
|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 费用化研发投入 | 20,450,448.77 | 15,676,030.12 | 30.46% |
| 资本化研发投入 | - | - | |
| 研发投入合计 | 20,450,448.77 | 15,676,030.12 | 30.46% |
| 研发投入总额占营业收入比例 | 5.83% | 5.42% | 增加 0.41 个百分点 |

| | | | |
|----------------|---|---|--|
| (%) | | | |
| 研发投入资本化的比重 (%) | - | - | |

研发投入总额较上年发生重大变化的原因

适用 不适用

报告期内研发投入较上期增加 4,774,418.65 元，增幅 30.46%，主要系公司加大研发投入所致。

研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：元

| 序号 | 项目名称 | 预计总投资规模 | 本期投入金额 | 累计投入金额 | 进展或阶段性成果 | 拟达到目标 | 技术水平 | 具体应用前景 |
|----|---------------------------------|-----------|--------------|--------------|----------|--|------|--------------------------------|
| 1 | 先进芯片封装用电子级亚微米球形硅微粉开发 | 9,900,000 | 3,171,797.81 | 9,133,416.34 | 产业化阶段 | 针对先进芯片封装材料对电子级亚微米球形二氧化硅的迫切需求，通过研究高温氧化法制备关键工艺技术，突破粒度、纯度和表面特性等关键指标的精准调控，开发出先进芯片封装用电子级亚微米球形二氧化硅系列产品。 | 国际先进 | 高端环氧模塑料、液态环氧模塑料、IC 载板、ABF 膜等领域 |
| 2 | 任意层互连线路基板（1027/1017布）用球形硅微粉开发项目 | 6,000,000 | 1,270,283.89 | 5,938,906.78 | 项目结题 | 为满足高端手机等电子产品的功能需求，以往的 2~3 阶 HDI 板布线密度已经无法满足需求，因此 anylayer 得到了快速发展，并对填料提出更高的要求。通过采用全新的工艺设计，最优的颗粒设计和表面处理技术等手段，实现任意层互联线路基板用球形硅微粉生产。 | 国际先进 | 高端手机、服务器和存储器等领域 |
| 3 | 高填充低粘度防沉降有机硅灌封胶用高导热球形氧化铝开发项目 | 3,000,000 | 877,753.03 | 2,575,342.76 | 项目结题 | 解决有机硅体系高导热灌封胶长期存在的导热率难以提升、封装时流动性不够以及存在软沉降等行业性难题，推动实现 3W 以上有机硅体系灌封胶的高效广泛使用。 | 国内先进 | 电源模块，高频变压器，连接器等领域 |
| 4 | 高可靠车载板用低杂质硅微粉开发项目 | 4,000,000 | 1,612,979.20 | 3,358,138.36 | 项目结题 | 为满足新能源汽车更高标准的可靠性要求，通过研究提纯、表面处理和分级等工艺技术，降低硅微粉中的金属异物、有害离子等杂质含量，降低粘度，减小最大粒径，并建成自动化连续生产线，获得满足高端车载电子电路基 | 国际先进 | 新能源汽车等领域 |

| | | | | | | | | |
|---|---------------------|-----------|--------------|--------------|-------|--|------|-------------------|
| | | | | | | 板要求的低杂质硅微粉产品。 | | |
| 5 | 先进氮化物粉体材料开发 | 5,000,000 | 1,746,167.94 | 2,632,143.16 | 工程化阶段 | 针对电子电器等领域功率密度越来越高和散热需求愈发紧迫的情况,高频基板、热界面材料、导热塑料、导热橡胶等材料的导热特性要求越来越高,采用更高导热性能的填料是解决手段之一。本项目通过研究开发氮化物合成工艺和装备,实现氮化硅等氮化物导热粉体材料的规模化生产。 | 国际先进 | 高频基板、功率器件、导热塑料等 |
| 6 | 底部填充胶用化学合成球形二氧化硅微粉 | 5,800,000 | 2,277,324.37 | 4,901,550.91 | 产业化阶段 | 为解决倒装芯片封装用底部填充胶对小尺寸球形二氧化硅微粉要求,通过研究化学法制备关键工艺技术,获得尺寸可控、高球形度和低离子含量等特性的产品,实现满足倒装芯片底部填充胶用球形二氧化硅微粉的规模化生产。 | 国际先进 | 先进芯片封装材料、抛光液等 |
| 7 | 环氧塑封料用球形硅微粉流动性提升项目 | 6,000,000 | 609,360.38 | 735,575.84 | 工程化阶段 | 为了满足高端芯片封装对环氧模塑料更高流动性的要求,通过原料配方、球形化工艺和粒度分布设计等技术开发,获得更高流动性和更高填充量的球形硅微粉新一代产品。 | 国际先进 | 高端环氧模塑料等 |
| 8 | 电子级无机微米颗粒球制备工艺与设备开发 | 600,000 | - | 298,543.69 | 工程化阶段 | 针对高 Dk 高频覆铜板对高介电粉体材料的需求,通过材料优选和配方设计、特定材料球形化技术开发以及晶型、杂质、粒度等控制技术研究,开发出满足高 Dk 高频覆铜板用电子级无机微米颗粒球系列产品。 | 国内先进 | 高 Dk 高频覆铜板、化妆品等领域 |
| 9 | 新能源汽车用高纯超细球形氧化铝开发 | 4,000,000 | 932,533.96 | 1,303,957.69 | 工程化阶段 | 为满足新能源汽车、先进芯片封装材料对可靠性的更高要求,通过原料设计、球形化和提纯等工艺技术优化,获得大粒径颗粒、金属异物、有害离 | 国内领先 | 新能源汽车、先进芯片封装材料 |

| | | | | | | | | |
|----|-------------------|-----------|--------------|--------------|-------|--|------|-----------------|
| | | | | | | 子等含量低，适合作为高填充填料体系小粒径组分的高纯超细球形氧化铝产品。 | | |
| 10 | 超低损耗高速基板用球形二氧化硅开发 | 6,000,000 | 517,268.02 | 517,268.02 | 实验室阶段 | 针对112Gbps的数据中心800G核心交换机对ELL plus级别超低介电损耗高速基板的需求，通过建立应用电性能与产品特性的对应关系，研究原料纯化、表面修饰等工艺，开发高纯、优秀的介电特性和高可靠性的球形氧化硅，并实现产业化。 | 国际先进 | 高速覆铜板 |
| 11 | 类球形大晶体高纯氧化铝开发 | 6,000,000 | 895,896.57 | 895,896.57 | 实验室阶段 | 为满足热界面材料对类球形大晶体高纯氧化铝填料的需求，通过原料选型，研究并掌握颗粒形貌和晶体尺寸的控制技术，开发出类球形大晶体高纯氧化铝产品并实现产业化。 | 国内先进 | 热界面材料 |
| 12 | 微米级低硬度球形陶瓷粉体材料开发 | 7,200,000 | 1,257,266.56 | 1,257,266.56 | 工程化阶段 | 针对高Tg无卤LowCTE高可靠覆铜板对低硬度微米级球形陶瓷粉体的需求，通过研究原料组分和产品性能关系，研究掌握低硬度陶瓷粉体球形化及表面修饰工艺，开发出微米级低硬度球形陶瓷粉体材料并实现产业化。 | 国际先进 | 类载板，车载板 |
| 13 | 陶瓷烧结助剂用亚微米硅微粉开发 | 4,500,000 | 867,628.25 | 867,628.25 | 实验室阶段 | 通过研究超细研磨、纯度控制及大颗粒精控技术，并优化装备设计，开发出陶瓷烧结助剂用亚微米角形硅微粉和成套工艺及装备技术。 | 国内领先 | 陶瓷烧结助剂、HDI、特种胶等 |
| 14 | BGA封装用高流动性球形硅微粉开发 | 8,600,000 | 2,294,430.33 | 2,294,430.33 | 实验室阶段 | 为满足BGA等封装形式对球形硅微粉提出的更低切断点、更高纯度和更高流动性的要求，通过原料优选、粒度级配、精密分级等技术，进一步提高高低切断点球形硅微粉纯度和流动性，获得BGA封装用高流动性球形硅微粉 | 国内领先 | BGA等封装用环氧模塑料 |

| | | | | | | | | |
|----|------------------|------------|---------------|---------------|-------|--|------|----------------|
| | | | | | | 并实现产业化。 | | |
| 15 | 先进毫米波雷达用球形硅微粉开发 | 7,000,000 | 2,035,939.71 | 2,035,939.71 | 实验室阶段 | 为满足先进毫米波雷达对电路板超低介电损耗的需求,通过对原料选型、提纯、表面修饰等工艺技术的研究,获得超低介电损耗球形硅微粉产品,并实现产业化。 | 国际领先 | 毫米波雷达、5G网络交换器等 |
| 16 | 热界面材料用高导热球形氧化镁开发 | 3,900,000 | 83,818.75 | 83,818.75 | 实验室阶段 | 针对热界面材料对导热填料越来越高的要求,通过原料优选和高熔点材料球形化工艺研究,开发出球形度高、比表面积低且导热率高的球形氧化镁粉体,并实现产业化。 | 国际先进 | 热界面材料 |
| 合计 | / | 87,500,000 | 20,450,448.77 | 38,829,823.72 | / | / | / | / |

5. 研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

| 基本情况 | | |
|--------------------|--------|--------|
| | 本期数 | 上年同期数 |
| 公司研发人员的数量(人) | 57 | 45 |
| 研发人员数量占公司总人数的比例(%) | 13.07 | 10.16 |
| 研发人员薪酬合计 | 671.43 | 389.74 |
| 研发人员平均薪酬 | 11.78 | 8.66 |

| 教育程度 | | |
|--------------------|-------|--------|
| 学历构成 | 数量(人) | 比例(%) |
| 博士研究生 | 1 | 1.75 |
| 硕士研究生 | 12 | 21.05 |
| 本科 | 34 | 59.65 |
| 专科 | 6 | 10.53 |
| 高中及以下 | 4 | 7.02 |
| 合计 | 57 | 100.00 |
| 年龄结构 | | |
| 年龄区间 | 数量(人) | 比例(%) |
| 30岁以下(不含30岁) | 25 | 43.86 |
| 30-40岁(含30岁,不含40岁) | 24 | 42.11 |
| 40-50岁(含40岁,不含50岁) | 5 | 8.77 |
| 50-60岁(含50岁,不含60岁) | 2 | 3.51 |
| 60岁及以上 | 1 | 1.75 |
| 合计 | 57 | 100.00 |

6. 其他说明

□适用 √不适用

三、报告期内核心竞争力分析

(一) 核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、研发技术优势

公司掌握硅铝材料原料处理、颗粒设计、复合掺杂改性、高温球化、颗粒分散以及模拟仿真等核心技术,自主创新掌握了微米级高温球化、亚微米级高温球化以及高纯化技术,保障了核心技术自主研发、自主可控。

公司始终高度重视创新和研发,持续加大研发投入;高度重视技术规划、创新人才培养和创新机制的建设,始终倡导技术研发和工艺研发双轨并行,自身研发和产学研用结合,积累了行业领先的研发技术能力、产品实现能力和技术服务能力。除了战略上坚定执行外,公司也始终高度重视现场创新和改善,深入开展持续改善活动以激发员工创新的灵活性和主动性,充分调动工作现场微创新活力,不断提升产品实现过程的细节能力,掌握了大量的诀窍,汇集力量支持公司在赛道上奋力前行。经过多年的发展,公司培养了较强的研发技术队伍和工艺技术开发队伍,两支团队支持公司产品在功能上和性能改善方面持续满足客户需求。

公司是国家高新技术企业、工信部认定为首批专精特新“小巨人”企业、国家制造业单项冠军示范企业,建成国家特种超细粉体工程技术研究中心硅微粉产业化基地、江苏省石英粉体材料工程技术研究中心、江苏省认定企业技术中心、江苏省博士后创新实践基地、江苏省无机非金属功能性粉体材料工程研究中心和电子封装用石英粉体材料新兴产业标准化试点等,公司多次承担

科技部科技专项研究、江苏省科技成果转化项目和江苏省发改委重大项目专项，公司承担的“火焰法制备球形硅微粉成套技术与产业化开发及在集成电路的应用”荣获中国建材联合会/中国硅酸盐学会科技进步类一等奖。多项产品被认定为国家重点新产品和江苏省高新技术产品。

公司主导制定国家标准 1 项，参与制定国家标准及行业标准 3 项，企业标准 5 项。截至 2022 年 6 月 30 日，公司累计获得授权专利 85 项（国内 82 项，国外 3 项），其中发明专利 32 项（国外 3 项）；软件著作权 4 项。

2、品牌优势

经过多年的发展，公司基本上实现了与诸多应用领域的领先企业建立广泛且有梯度的合作关系，公司以及产品得到客户的信赖、认可和支持，优质的客户资源有利于公司主营业务收入的稳定增长，同时，增强了公司的市场影响力和品牌影响力，赢得更多市场资源，并逐步形成品牌优势和较高的知名度，为公司持续提升市场份额而夯实基础。

公司系中国非金属矿工业协会矿物加工利用技术专业委员会常务理事单位、中国非金属矿工业协会石英及石英材料专业委员会第六届理事会副理事长单位。主持并参与制定《电子封装用球形二氧化硅微粉球形度的检测方法-颗粒动态光电投影法》（GB/T 37406-2019）、《球形二氧化硅微粉》（GB/T 32661-2016）和《电子封装用球形二氧化硅微粉中 α 态晶体二氧化硅含量的测试方法 XRD 法》（GB/T 36655-2018）等国家标准和行业标准《石膏型熔模铸造用铸型粉》（JB/T 11734-2013）。

3、质量优势

公司建立了符合国际标准的质量管理和品质保证体系，先后通过了 ISO9001、IATF16949 质量管理体系以及 ISO14001 环境管理体系认证。系统地运用产品质量先期策划（APQP）、生产件批准程序（PPAP）、测量系统分析（MSA）、统计过程控制（SPC）、潜在失效模式及后果分析（FMEA）等工具跟踪、检测和分析产品质量情况，将多个管理体系置入公司的质量管理中，以过程管理方法进行系统管理，实施优秀的质量管理绩效。公司始终坚持提升制造过程的数字化水平，围绕产品特性设计并新建了行业领先的智能化生产线。同时，在生产环境控制、质量要素管理等方面也形成了更高的标准，保障了产品生产的顺畅性、以及在面对客户多品种、小批量等多重、特殊需求时，依旧保持指标的稳定性。努力培养全员产品质量保证意识，并将产品质量控制措施贯穿在公司的整个业务运行体系中，确保了优异的产品质量。植入 QMS 质量管理体系，公司产品实现过程的质量管控将更加高效。

4、服务优势

公司秉承“及时提供满足顾客要求的产品和服务并持续改进”的质量方针，非常重视产品的售前、售中、售后服务。为了高效应对公司产品广泛的应用领域多样化的需求，面对不同领域的特点成立了市场服务和技术服务团队，经过近 40 年在新材料行业的积累，公司已经具备快速、准确理解客户需求的能力，市场服务和技术服务团队从客户产品设计、认证开始，始终全面服务客户，客户反馈信息和经营信息实现 24 小时有效传递，为客户持续创造价值。“努力成为客户始终信赖的合作伙伴”是我们的愿景，我们坚持战略指引（strategy）、系统推进（system）、强调速度（speed）、提倡专注（speciality）并鼓励对过程中意外现象发现能力（serendipity）的培养，持续为员工打造事业努力的平台，支持员工为满足客户持续多样化、多层次、多结构的技术需求而努力。

（二） 报告期内发生的导致公司核心竞争力受到严重影响的事件、影响分析及应对措施

适用 不适用

四、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司实现营业收入 350,652,020.45 元，同比增长 21.32%；实现利润总额 105,309,683.02 元，同比增长 16.27%；实现归属于母公司所有者的净利润 92,226,280.41 元，同

比增长 16.54%；报告期末总资产 1,381,859,246.52 元，较期初增长 5.90%；归属于母公司的所有者权益 1,134,016,935.02 元，较期初增长 3.69%。

报告期内，面对国内外疫情、能源价格上涨等不利经营环境，公司积极采取应对措施，化解不利因素，保障了经营业绩持续增长。公司大力拓展海外市场，持续获得海外知名客户认可，市场占有率逐步提高，高端产品保持增长态势。上半年应用于先进封装领域的 Low α 球形硅微粉等高附加值产品保持快速增长；应用于覆铜板领域的高端化产品数量增加，特别是应用于高速板 M6 级别，窄分布、低 cut 点、高分散性、高纯度微米球形硅微粉、亚微米球形硅微粉市场份额逐步提升；同时，应用于车规级芯片封装、新能源汽车等领域用微米球形粉快速增长。

（一）持续加大研发投入，提高核心竞争力

公司持续加大研发投入，重点对标先进封装中封装材料应用需求以及面向 5G 需求的高频高速覆铜板应用的球形陶瓷粉体材料。公司始终坚持自主研发并持续开放合作，重视产学研用结合研发；坚持发展面向未来新产品的研发、现有产品的工艺技术开发和应用研究为主体的研发体系；坚持和高等院校进行产学研合作，聘请国内外行业资深专家加入研发团队进行产品研发。策略上秉承“生产一代、研发一代、储备一代”，高度重视和客户协同研发下一代产品，不断满足客户和市场迭代的产品需求。报告期内，热界面材料用高导热球形氧化镁开发等项目进入实验室阶段；底部填充胶用化学合成球形二氧化硅微粉等项目进入产业化阶段；高可靠车载板用低杂质硅微粉开发等项目结题。

2022 年上半年，累计研发投入 2,045.04 万元，同比增长 30.46%，研发投入占营业收入的比重 5.83%。随着市场和下游应用领域的快速发展，公司牢牢把握发展机遇，持续配合客户需求开发新产品，使公司保持强劲的核心竞争力。

（二）积极做好市场维护和开拓，全力保障客户需求

公司始终坚持以品质为根本，以客户需求为导向，快速响应客户需求。报告期内，公司持续聚焦先进封装、5G 通信、汽车电子等领域，继续优化公司的产品结构和市场结构，积极开拓和维护市场，面向全球化市场，提供高端定制化产品和应用解决方案。

2022 年上半年，部分客户生产经营因疫情受到不同程度的影响。公司高度聚焦客户需求，疫情之下，全力保障和满足客户对产品的常规需求和特殊需求。公司优质的服务和强大的产品供应保障能力，进一步赢得了客户的信赖和认可，深化了公司与客户的良好合作关系。

（三）加强内部精细化管理，提升运营效率

稳定的品质是公司发展的根本，为落实打造以客户为中心的品质文化战略，在公司内部实行一种持续改善的工作模式，推进公司计划管理、品质管理、生产管理、工艺管理、设备管理的有机融合，总体布局，相互渗透、互相促进，扎根现场，发现问题，解决问题，倡导靠前管理、一次做对，提升了内部各项运行管理水平，提高了精益生产管理效率。

公司检测中心和工程中心具备先进的检测设备和试验装置，持续发挥检测分析能力和工程中心的实验、中试能力的作用，引领公司在关键技术自主开发、自主可控的道路上努力奋斗。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

五、风险因素

适用 不适用

（一）核心竞争力风险

公司的研发水平直接影响公司的核心竞争力。公司持续推动业务的快速发展并不断增加研发投入。

1、研发失败的风险

公司始终坚持以客户需求为导向的研发理念，研发项目对公司新产品的研发和未来市场的开拓起到重要的作用，若公司研发项目未达预期或下游客户需求出现变动，将对公司生产经营产生一定影响。

2、技术失密和核心技术人员流失的风险

研发团队对于公司产品保持技术竞争优势具有至关重要的作用。公司核心技术人员均在公司服务多年，在共同创业和长期合作中形成了较强的凝聚力。同时，通过对研发技术人才多年的培养及储备，公司目前已拥有一支专业素质高、实际开发经验丰富、创新能力强的研发团队，为公司新产品的研发和生产做出了突出贡献。若公司出现核心技术人员流失的状况，有可能影响公司的持续研发能力，甚至造成公司的核心技术泄密，对公司生产经营产生一定影响。

（二）经营风险

公司的经营业绩受市场竞争、原材料价格波动、燃料动力价格波动等方面的影响。受产业政策推动，在市场需求不断扩大的大背景下，公司将面对更为激烈的市场竞争。若公司不能在产品研发、技术创新、客户服务等方面进一步巩固并增强自身优势，公司将面临市场份额被竞争对手抢占的风险，同时，市场竞争加剧将导致行业整体盈利能力出现下降的风险。

（三）宏观环境风险

公司以境内销售为主，因此暂未受到国际贸易摩擦的重大直接影响。如果未来外销收入占比进一步扩大或国际贸易摩擦升级将影响公司产品的海外销售。公司存在境外采购及境外销售，并以欧元、美元、日元等货币进行结算。公司自签订销售合同和采购合同至收付汇具有一定周期。随着公司经营规模的不断扩大，若公司未能准确判断汇率走势，或未能及时实现销售回款和结汇导致期末外币资金余额较高，将可能产生汇兑损失，对公司的财务状况及经营业绩造成不利影响。

六、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入为 35,065.20 万元，较 2021 年同期增长 21.32%。归属于上市公司股东的净利润 9,222.63 万元，较 2021 年同期增长 16.54%。

（一）主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例（%） |
|---------------|----------------|-----------------|------------|
| 营业收入 | 350,652,020.45 | 289,032,763.36 | 21.32% |
| 营业成本 | 211,636,282.38 | 163,559,068.41 | 29.39% |
| 销售费用 | 3,955,745.34 | 4,053,550.49 | -2.41% |
| 管理费用 | 20,060,919.50 | 18,012,600.76 | 11.37% |
| 财务费用 | -6,276,289.33 | 126,209.66 | -5,072.90% |
| 研发费用 | 20,450,448.77 | 15,676,030.12 | 30.46% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 103,463,861.12 | 96,323,070.07 | 7.41% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 46,047,225.76 | -121,425,271.22 | 不适用 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -46,298,828.32 | -42,073,386.60 | 不适用 |

营业收入变动原因说明：报告期内营业收入较上期同期增长 21.32%，主要原因为公司大力拓展海外市场，持续获得海外知名客户认可，市场占有率逐步提高，高端产品保持增长态势，境外收入增加。

营业成本变动原因说明：报告期内营业成本较上年同期增长 29.39%，主要原因为报告期内随着销售收入增长成本也随之增长，另外天然气、电力等能源价格上涨也导致成本增长。

销售费用变动原因说明：报告期内销售费用较上年同期下降 2.41%；主要系报告期因疫情原因出差减少导致差旅费、业务费用也随之减少所致。

管理费用变动原因说明：报告期内管理费用较上年同期增加增长 11.37%；主要系报告期新增

子公司折旧费、无形资产摊销等所致。

财务费用变动原因说明:报告期内财务费用较上年同期减幅 5072.90%，主要系报告期美元兑人民币升值，汇兑收益增加所致。

研发费用变动原因说明:报告期内研发费用较上年同期增长 30.46%；主要系公司报告期加大研发投入所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期内经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 7.41%，主要系销售商品提供劳务较上年同期增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期内投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 16747.25 万元。主要系上期理财本期收回增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期内筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 422.54 万元，主要系公司报告期支付股利较上年同期增加所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数 占总资产的 比例 (%) | 上年期末数 | 上年期末数 占总资产的 比例 (%) | 本期期末金额 较上年期末变 动比例 (%) | 情况说明 |
|---------|----------------|--------------------------|----------------|--------------------------|-----------------------------|------------------------------------|
| 货币资金 | 243,542,831.64 | 17.62% | 124,933,821.05 | 9.57% | 94.94% | 主要系上期理财本期收回增加所致。 |
| 交易性金融资产 | 107,625,044.64 | 7.79% | 225,665,502.63 | 17.29% | -52.31% | 主要系公司购买的计入交易性金融资产的银行理财产品减少所致。 |
| 应收票据 | 7,170,990.45 | 0.52% | 13,539,379.16 | 1.04% | -47.04% | 主要系公司本期收到的商业承兑汇票和财务公司承兑的银行承兑票据减少所致 |
| 预付款项 | 6,361,366.81 | 0.46% | 446,931.69 | 0.03% | 1,323.34% | 主要系公司预付能源费用增加所致。 |
| 其他流动资产 | 53,900,435.99 | 3.90% | 83,775,346.18 | 6.42% | -35.66% | 主要系公司收回理财产品及待抵扣进项税减少所致 |
| 在建工程 | 129,236,621.10 | 9.35% | 41,610,982.34 | 3.19% | 210.58% | 主要系公司投入建设项目所致 |
| 短期借款 | 6,276,333.88 | 0.45% | - | 0.00% | 不适用 | 主要系公司质押银行票据获得资金所致。 |
| 应付账款 | 109,538,056.31 | 7.93% | 73,984,266.43 | 5.67% | 48.06% | 主要系公司应付货款增长所致。 |
| 合同负债 | 298,892.96 | 0.02% | 572,390.39 | 0.04% | -47.78% | 主要系公司预收货款减少所致。 |
| 其他应付款 | 328,033.95 | 0.02% | 1,654,674.00 | 0.13% | -80.18% | 主要系公司本期收到退回保证金所致。 |
| 租赁负债 | 167,559.41 | 0.01% | 433,804.40 | 0.03% | -61.37% | 主要系公司本期应付租金减少所致。 |
| 其他综合收益 | -373,659.53 | -0.03% | -726,687.92 | -0.06% | -48.58% | 主要系公司本期应收款项融资公允价值变动收益减少所致。 |

其他说明

无

2. 境外资产情况

□适用 √不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|---------|---------------|--------------|
| 货币资金 | 13,975,939.02 | 银行承兑汇票保证金和其他 |
| 应收账款项融资 | 15,724,932.02 | 质押开立银行承兑汇票 |
| 合计 | 29,700,871.04 | |

4. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

截至 2022 年 6 月 30 日，公司持有联瑞有限 100% 股权。

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 交易性金融资产 | 107,625,044.64 | 225,665,502.63 |
| 应收款项融资 | 105,256,033.57 | 126,027,830.85 |
| 合计 | 212,881,078.21 | 351,693,333.48 |

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

联瑞新材（连云港）有限公司，公司持股 100%，系公司全资子公司，注册资本 35,000 万元，主要生产球形氧化铝粉、亚微米球形硅微粉及液态填料等产品。报告期内，联瑞有限实现营业收入 54,018,309.80 元，净利润 3,646,648.46 元，其总资产为 369,334,845.55 元，净资产为 208,225,370.31 元。

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

七、其他披露事项

□适用 √不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 | 会议决议 |
|-----------------|-----------------|-------------------|-----------------|---|
| 2022 年第一次临时股东大会 | 2022 年 1 月 18 日 | www. sse. com. cn | 2022 年 1 月 19 日 | 审议通过《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》等议案，详见公司于 2022 年 1 月 19 日登载于上海证券交易所网站以及刊登在《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》及《证券日报》的《2022 年第一次临时股东大会决议公告》。 |
| 2022 年第二次临时股东大会 | 2022 年 4 月 6 日 | www. sse. com. cn | 2022 年 4 月 7 日 | 审议通过《关于对外投资产业基金暨关联交易的议案》，详见公司于 2022 年 4 月 7 日登载于上海证券交易所网站以及刊登在《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》及《证券日报》的《2022 年第二次临时股东大会决议公告》。 |
| 2021 年年度股东大会 | 2022 年 4 月 20 日 | www. sse. com. cn | 2022 年 4 月 21 日 | 审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》等议案，详见公司于 2022 年 4 月 21 日登载于上海证券交易所网站以及刊登在《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》及《证券日报》的《2021 年年度股东大会决议公告》。 |

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□适用 √不适用

股东大会情况说明

√适用 □不适用

上述股东大会的议案全部审议通过,不存在被否决议案的情况。股东大会的召集和召开程序、召集人资格、出席会议人员资格和决议表决程序均符合有关法律、法规、规范性文件及公司章程的规定,表决结果合法、有效。

二、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动的情况说明

适用 不适用

公司核心技术人员的认定情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

| | |
|---|-----|
| 是否分配或转增 | 是 |
| 每 10 股送红股数 (股) | 0 |
| 每 10 股派息数(元) (含税) | 0 |
| 每 10 股转增数 (股) | 4.5 |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 | |
| <p>公司 2022 年半年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数转增股本。本次资本公积金转增股本方案如下：</p> <p>公司拟以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4.5 股。截至 2022 年 6 月 30 日，公司总股本 85,973,400 股，以此计算拟合计转增 38,688,030 股，本次转股后，公司的总股本将增加至 124,661,430 股。</p> <p>如至实施权益分派股权登记日期间，公司总股本发生变动的，公司拟维持每股转增比例不变，相应调整转增总额。如后续总股本发生变化，将另行公告具体调整情况。</p> <p>上述方案已经公司第三届董事会第十六次会议、第三届监事会第十五次会议审议通过，尚需经公司股东大会审议通过后方可实施。上述方案决策程序符合公司章程及审议程序的规定，不存在损害中小投资者合法权益的情形。公司独立董事对公司 2022 年半年度资本公积金转增股本方案发表了明确同意的独立意见。</p> | |

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司生产经营场所已取得必要的环境保护许可手续，在生产经营过程中遵守国家和地方有关环境保护的法律法规，不存在因违反国家和地方有关环境保护相关的法律、法规或规章的行为而遭受处罚的情形。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|--------|-------------------------------|--------|------------------------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 股份限售 | 公司控股股东和实际控制人李晓冬 | 详见备注 1 | 2019 年 4 月 4 日；自公司上市之日起三十六个月 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 股份限售 | 公司实际控制人李长之 | 详见备注 2 | 2019 年 4 月 4 日；自公司上市之日起三十六个月 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 股份限售 | 持股 5%以上的股东硅微粉厂 | 详见备注 3 | 2019 年 4 月 4 日；自公司上市之日起三十六个月 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 股份限售 | 持有公司股份的董事、高级管理人员曹家凯、王松周、柏林 | 详见备注 4 | 2019 年 4 月 4 日；自公司上市之日起十二个月 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 股份限售 | 持有公司股份的监事姜兵、朱刚、高娟 | 详见备注 5 | 2019 年 4 月 4 日；自公司上市之日起十二个月 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 股份限售 | 公司共同实际控制人李晓冬、李长之的亲属李冬芹、王月英、严亮 | 详见备注 6 | 2019 年 4 月 4 日；自公司上市之日起三十六个月 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 股份限售 | 公司核心技术人员李晓冬、曹家凯、姜兵、张建平 | 详见备注 7 | 2019 年 4 月 4 日；自公司上市之日起十二个月 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 解决同业竞争 | 公司控股股东、实际控制人李晓冬，以及共同实际控制人李长之 | 详见备注 8 | 2019 年 4 月 4 日 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | | |
|--------------|--------|--------------------------------|---------|---------------------------|---|---|-----|-----|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 解决关联交易 | 公司实际控制人、持股 5%以上股东、董事、监事及高级管理人员 | 详见备注 9 | 2019 年 4 月 4 日 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 分红 | 联瑞新材 | 详见备注 10 | 2019 年 4 月 4 日 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 其他 | 公司控股股东、实际控制人李晓冬 | 详见备注 11 | 2019 年 4 月 4 日 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 其他 | 控股股东控制的企业硅微粉厂 | 详见备注 12 | 2019 年 4 月 4 日 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 其他 | 其他持股 5%以上股东生益科技 | 详见备注 13 | 2019 年 4 月 4 日，股票锁定期满后两年内 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 其他 | 公司共同实际控制人李长之 | 详见备注 14 | 2019 年 4 月 4 日 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 其他 | 联瑞新材 | 详见备注 15 | 2019 年 4 月 4 日 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 其他 | 控股股东李晓冬 | 详见备注 16 | 2019 年 4 月 4 日 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 其他 | 公司董事、高级管理人员 | 详见备注 17 | 2019 年 4 月 4 日 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 其他 | 实际控制人李晓冬 | 详见备注 18 | 2019 年 4 月 4 日 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 其他 | 公司董事、高级管理人员 | 详见备注 19 | 2019 年 4 月 4 日 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 其他 | 联瑞新材 | 详见备注 20 | 2019 年 4 月 4 日 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 其他 | 控股股东、实际控制人李晓冬及共同实际控制人李长之 | 详见备注 21 | 2019 年 4 月 4 日 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 其他 | 联瑞新材 | 详见备注 22 | 2019 年 4 月 4 日 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | | |
|--------------|----|----------------------------|---------|----------------|---|---|-----|-----|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 其他 | 公司控股股东、实际控制人李晓冬及共同实际控制人李长之 | 详见备注 23 | 2019 年 4 月 4 日 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 其他 | 全体董事、监事、高级管理人员 | 详见备注 24 | 2019 年 4 月 4 日 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 其他 | 联瑞新材 | 详见备注 25 | 2019 年 4 月 4 日 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 其他 | 实际控制人李晓冬 | 详见备注 26 | 2019 年 4 月 4 日 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 其他 | 其他股东硅微粉厂、生益科技 | 详见备注 27 | 2019 年 4 月 4 日 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 其他 | 持有公司股份的董事、监事、高级管理人员 | 详见备注 28 | 2019 年 4 月 4 日 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 其他 | 未持有公司股份的董事（独立董事除外） | 详见备注 29 | 2019 年 4 月 4 日 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 其他 | 独立董事鲁春艳、鲁瑾、杨东涛 | 详见备注 30 | 2019 年 4 月 4 日 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |

备注 1:

①自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前所持有的股份，也不由公司回购该部分股份；②在本人担任公司董事和高级管理人员期间，本人将按规定向公司申报所持有的公司股份及其变动情况。锁定期满后，在本人任职期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的 25%；若本人申报离职，离职后六个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份；③本人所持公司首次公开发行股票前已发行的股份在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于公司首次公开发行股票的发行价（如除权除息则作相应调整，下同）；④公司首次公开发行股票并在证券交易所上市交易之日起六个月内，如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末股票收盘价低于发行价，本人持有公司股份的锁定期自动延长六个月；⑤本人在董事、高级管理人员职务任期届满前离职的，在就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，本人每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的 25%。

备注 2:

①自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前所持有的股份，也不由公司回购该部分股份；②在本人担任公司董事，本人将按规定向公司申报所持有的公司股份及其变动情况。锁定期满后，在本人任职期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的 25%；若本人申报离职，离职后六个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份；③本人所持

公司首次公开发行股票前已发行的股份在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于公司首次公开发行股票的发行价（如除权除息则作相应调整，下同）；④公司首次公开发行股票并在证券交易所上市交易之日起六个月内，如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末股票收盘价低于发行价，本人持有公司股份的锁定期限自动延长六个月；⑤本人在董事职务任期届满前离职的，在就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，本人每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的 25%。

备注 3:

①自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业直接或间接持有的公司首次公开发行股票前所持有的股份，也不由公司回购该部分股份；②在李晓冬担任公司董事和高级管理人员期间，本企业将按规定向公司申报所持有的公司股份及其变动情况。锁定期满后，在李晓冬上述任职期间，本企业每年转让的股份不超过本企业直接或间接持有的公司股份总数的 25%；若李晓冬申报离职，在其离职后六个月内，本企业不转让直接或间接持有的公司股份；③本企业所持公司首次公开发行股票前已发行的股份在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于公司首次公开发行股票的发行价（如除权除息则作相应调整，下同）；④公司首次公开发行股票并在证券交易所上市交易之日起六个月内，如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末股票收盘价低于发行价，本企业持有公司股份的锁定期限自动延长六个月；⑤李晓冬在董事、高级管理人员职务任期届满前离职的，在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，本企业每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的 25%；⑥李晓冬在担任公司核心技术人员期间，自公司股票在证券交易所上市交易之日起四年内，每年转让的首次公开发行前股份不超过上市时所持公司首发前股份总数的 25%，减持比例可累积使用。

备注 4:

①自公司股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前所持有的股份，也不由公司回购该部分股份；②在本人担任公司董事/高级管理人员期间，本人将按规定向公司申报所持有的公司股份及其变动情况。锁定期满后，在本人任职期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的 25%。若本人申报离职，离职后六个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份；③本人所持公司首次公开发行股票前已发行的股份在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于公司首次公开发行股票的发行价（如除权、除息则作相应调整，下同）；④公司首次公开发行股票并在证券交易所上市交易之日起六个月内，如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末股票收盘价低于发行价，本人持有公司股份的锁定期限自动延长六个月；⑤本人在董事/高级管理人员职务任期届满前离职的，在就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，本人每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的 25%；⑥本人如因参与公司 2016 年股票发行而取得公司股份，自该部分股份登记在本人名下之日起锁定三十六个月，三十六个月的锁定期满后，本人将继续持有该部分股份满一年。在上述期限内，本人不转让或者委托他人管理该部分股份，也不以任何方式将其用于担保或偿还债务，也不用于交换、赠与；若在上述期限内发生以资本公积金转增股本、派发股票红利等获得的股份同样适用上述锁定安排。

备注 5:

①自公司股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前所持有的股份，也不由公司回购该部分股份；②在本人担任公司监事期间，本人将按规定向公司申报所持有的公司股份及其变动情况。锁定期满后，在本人任职期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的 25%。若本人申报离职，离职后六个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份；③本人因参与公司 2016 年股票发行而取得的公司股份自该部分股份登记在本人名下之日起锁定三十六个月，三十六个月的锁定期满后，本人将继续持有该部分股

份满一年。在上述期限内，本人不转让或者委托他人管理该部分股份，也不以任何方式将其用于担保或偿还债务，也不用于交换、赠与；若在上述期限内发生以资本公积金转增股本、派发股票红利等获得的股份同样适用上述锁定安排。

备注 6:

本人因参与认购公司 2016 年度股票发行而取得的股票，自公司股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前所持有的股份，也不由公司回购该部分股份。

备注 7:

①自公司股票上市之日起 12 个月内和离职后 6 个月内不得转让本公司首发前股份；②自所持首发前股份限售期满之日起 4 年内，每年转让的首发前股份不得超过上市时所持公司首发前股份总数的 25%，减持比例可以累积使用；③遵守法律法规以及上海证券交易所业务规则对核心技术人员股份转让的其他规定。

备注 8:

1、截至本声明与承诺出具之日，本人及与本人关系密切的家庭成员目前没有、将来也不会以任何形式直接或间接从事与联瑞新材及其全资、控股子公司（如有）构成或可能构成同业竞争的任何业务或活动；本人及与本人关系密切的家庭成员未在与联瑞新材及其全资、控股子公司（如有）存在同业竞争的其他公司、企业或其他经济组织中担任董事、高级管理人员或核心技术人员。2、自本声明与承诺出具之日起，如本人从第三方获得的任何商业机会与联瑞新材及其全资、控股子公司（如有）经营的业务存在同业竞争或潜在同业竞争的，本人将立即通知联瑞新材，并按照联瑞新材的要求，将该等商业机会让与联瑞新材，由联瑞新材在同等条件下以公平合理的价格优先收购有关业务所涉及的资产或股权，以避免与联瑞新材及其全资、控股子公司（如有）构成同业竞争或潜在同业竞争。自本声明与承诺出具之日起，如与本人关系密切的家庭成员从第三方获得的任何商业机会与联瑞新材及其全资、控股子公司（如有）经营的业务存在同业竞争或潜在同业竞争的，本人将立即通知联瑞新材，并将极力促使与本人关系密切的家庭成员按照联瑞新材的要求，将该等商业机会让与联瑞新材，由联瑞新材在同等条件下以公平合理的价格优先收购有关业务所涉及的资产或股权，以避免与联瑞新材及其全资、控股子公司（如有）构成同业竞争或潜在同业竞争。3、本人承诺，并极力促使与本人关系密切的家庭成员不向与联瑞新材及其全资、控股子公司（如有）构成或可能构成同业竞争的任何其他公司、企业或其他经济组织、个人提供任何资金、业务、技术、管理、商业机密等方面的帮助。4、本人承诺极力促使与本人关系密切的家庭成员按照本承诺函的要求从事或者不从事特定行为。5、本人承诺，如果本人违反上述承诺并造成联瑞新材经济损失的，本人将对联瑞新材因此受到的全部损失承担连带赔偿责任。

备注 9:

1、本人/本公司/本企业已按照证券监管法律、法规以及规范性文件的要求对报告期内的关联方以及关联交易进行了完整、详尽的披露。除公司本次发行上市相关申报文件中已经披露的关联交易外，本人/本公司/本企业及控制的其他公司或企业与联瑞新材及其全资、控股子公司（如有）之间不存在任何其他依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易。2、在作为公司控股股东、实际控制人/持股 5%以上股东/董事/监事/高级管理人员期间，本人/本公司/本企业及控制的其他公司或企业将尽量避免和减少与联瑞新材及其全资、控股子公司（如有）之间产生关联交易。对于不可避免发生的关联交易或业务往来，本人/本公司/本企业承诺在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公允的合理价格确定。本人/本公司/本企业将严格按照法律、法规和联瑞新材《公司章程（草案）》、《关联交易管理制度（草案）》等规定和文件对关联交易履行合法决策程序，对关联事项进行回避表决，依法签订规范的关联交易协议，并及时对关联交易事项进行披露。本人/本公司/本企业承诺不会利用

关联交易转移、输送利润，不会作出损害公司及其他股东的合法权益的行为。3、如果本人/本公司/本企业违反上述承诺并造成联瑞新材和其他股东经济损失的，本人/本公司/本企业将对联瑞新材和其他股东因此受到的全部损失承担连带赔偿责任。

备注 10:

公司签署关于利润分配的承诺函：（1）分配方式：公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配利润，并优先考虑采用现金方式分配利润。公司原则上每年进行一次利润分配，在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。（2）公司现金分红的具体条件：除特殊情况外，公司当年度实现盈利，且未分配利润为正，在依法提取法定公积金、盈余公积金，在满足公司正常生产经营资金需求和无重大资金支出的情况进行利润分配，公司每年以现金方式分配的利润不低于当年实现的可供分配利润的 10%。在确保足额现金股利分配的前提下，公司可以另行增加股票股利分配和公积金转增。特殊情况是指：公司发生以下重大投资计划或重大现金支出：①交易涉及的资产总额占公司最近一期经审计总资产的 50%以上，该交易涉及的资产总额同时存在账面值和评估值的，以较高者作为计算数据；②交易标的(如股权)在最近一个会计年度相关的主营业务收入占公司最近一个会计年度经审计主营业务收入的 50%以上，且绝对金额超过 3,000 万元；③交易标的(如股权)在最近一个会计年度相关的净利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的 50%以上，且绝对金额超过 300 万元；④交易的成交金额(含承担债务和费用)占公司最近一期经审计净资产的 50%以上，且绝对金额超过 3,000 万元；⑤交易产生的利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的 50%以上，且绝对金额超过 300 万元；重大资金支出是指：单笔或连续十二个月累计金额占公司最近一期经审计的净资产的 30%以上的投资资金或营运资金的支出。（3）现金分红的比例：在符合上述现金分红条件的情况下，公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，实施差异化的现金分红政策：①公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；②公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；③公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。（4）现金分红政策的调整和变更：公司应当严格执行公司章程确定的现金分红政策以及股东大会审议批准的现金分红具体方案。确有必要对公司章程确定的现金分红政策进行调整或者变更的，应当满足公司章程规定的条件，经过详细论证后，履行相应的决策程序，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。（5）公司发放股票股利的具体条件：公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。股票股利分配可以单独实施，也可以结合现金分红同时实施。采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。

备注 11:

①作为公司控股股东、实际控制人，本人未来持续看好公司以及所处行业的发展前景，愿意长期持有公司股票；②若本人直接或间接持有的股份在锁定期满后两年内减持，减持股份时，将依照相关法律、法规、规章的规定确定具体方式，包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。③若本人在所持公司股票锁定期满后两年内减持所持公司股票的，减持价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、证券交易所的有关规定作相应调整）将不低于公司首次公开发行股票时的价格；④股票锁定期满后两年内，本人减持公司股份数量将不超过所持公司股份总额的 25%，同时累计不超过公司总股本的 5%；⑤本人保证减持公司股份的行为将严格遵守相关法律、法规、规章的规定，将提前三个交易日予以公告，但本人持有公司股份低 5%时除外。并且，如本人计划通过证券交易所集中竞价交易减持股份，将在首次卖出的十五个交易日前向证券交易所报告并预先披露减持计划，由证券交易所予以备案；⑥本人在任意连续九十个自然日内通过证券交易所集中

竞价交易减持股份的总数，不超过公司股份总数的 1%；通过大宗交易方式减持的，在任意连续九十个自然日内，减持股份的总数，不超过公司股份总数的 2%；⑦若违反相关承诺，所得的收入归公司所有，本人将在获得收入的 5 日内将前述收入支付给公司指定账户。

备注 12:

①本企业未来持续看好公司以及所处行业的发展前景，愿意长期持有公司股票；②若本企业直接或间接持有的股份在锁定期满后两年内减持，减持股份时，将依照相关法律、法规、规章的规定确定具体方式，包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；③若本企业在所持公司股票锁定期满后两年内减持所持公司股票的，减持价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、证券交易所的有关规定作相应调整）将不低于公司首次公开发行股票时的价格；④股票锁定期满后两年内，本企业减持公司股份数量将不超过所持公司股份总额的 25%，同时累计不超过公司总股本的 5%；⑤本企业保证减持公司股份的行为将严格遵守相关法律、法规、规章的规定，将提前三个交易日予以公告，但本企业持有公司股份低于 5%时除外。并且，如本企业计划通过证券交易所集中竞价交易减持股份，将在首次卖出的十五个交易日前向证券交易所报告并预先披露减持计划，由证券交易所予以备案；⑥本企业在任意连续九十个自然日内通过证券交易所集中竞价交易减持股份的总数，不超过公司股份总数 1%；通过大宗交易方式减持的，在任意连续九十个自然日内，减持股份的总数，不超过公司股份总数的 2%；⑦若违反相关承诺，所得的收入归公司所有，本企业将在获得收入的 5 日内将前述收入支付给公司指定账户。

备注 13:

①公司股票锁定期满后两年内，生益科技将不减持公司股份；②生益科技保证减持公司股份的行为将严格遵守相关法律、法规、规章的规定，将提前三个交易日予以公告，但生益科技持有公司股份低于 5%时除外。并且，如生益科技计划通过证券交易所集中竞价交易减持股份，将在首次卖出的十五个交易日前向证券交易所报告并预先披露减持计划，由证券交易所予以备案；③生益科技在任意连续九十个自然日内通过证券交易所集中竞价交易减持股份的总数，不超过公司股份总数的 1%；通过大宗交易方式减持的，在任意连续九十个自然日内，减持股份的总数，不超过公司股份总数的 2%；④若违反相关承诺，所得的收入归公司所有，生益科技将在获得收入的 5 日内将前述收入支付给公司指定账户。

备注 14:

①本人未来持续看好公司以及所处行业的发展前景，愿意长期持有公司股票；②若本人直接或间接持有的股份在锁定期满后两年内减持，减持股份时，将依照相关法律、法规、规章的规定确定具体方式，包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；③若本人在所持公司股票锁定期满后两年内减持所持公司股票的，减持价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、证券交易所的有关规定作相应调整）将不低于公司首次公开发行股票时的价格；④在李晓冬作为公司的控股股东、实际控制人及持股 5%以上股东期间，本人保证将严格遵守涉及控股股东、实际控制人及持股 5%以上股东减持股份的相关法律、法规、规范性文件实施股份减持；⑤若违反相关承诺，所得的收入归公司所有，本人将在获得收入的 5 日内将前述收入支付给公司指定账户。

备注 15:

（1）公司严格按照稳定股价预案的相关要求，全面履行在稳定股价预案项下的各项义务和责任。（2）在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如公司未按照上述预案采取稳定股价的具体措施，公司同意采取下列约束措施：①公司将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；②公司将立即停止发放公司董事、高级管理人员的薪酬（如有）或津贴（如有）及股东分红（如有），直至公司按本预案的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕；③公司将立即停止制定或实施重大资产购买、出售等行为，以及

增发股份、发行公司债券以及重大资产重组等资本运作行为，直至公司按本预案的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕；④如因相关法律、法规对于社会公众股股东最低持股比例的规定导致公司在一定时期内无法履行回购义务的，公司可免于前述惩罚，但亦应积极采取其他措施稳定股价。

备注 16:

(1) 本人严格按照稳定股价预案的相关要求，全面履行在稳定股价预案项下的各项义务和责任。(2) 如本人届时直接或间接持有公司的股票，本人将在审议股份回购议案的股东大会中就相关股份回购议案投赞成票。(3) 在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如本人未按照上述预案采取稳定股价的具体措施，本人同意采取下列约束措施：①本人将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；②本人将在前述事项发生之日起十个交易日内，停止在公司领取股东分红（如有），直至本人按上述预案的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕时止。

备注 17:

(1) 本人严格按照稳定股价预案的相关要求，全面履行在稳定股价预案项下的各项义务和责任。(2) 如本人届时持有公司的股票，本人将在审议股份回购议案的股东大会中就相关股份回购议案投赞成票。(3) 在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如本人未按照上述预案采取稳定股价的具体措施，本人同意采取下列约束措施：①本人将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；②本人将在前述事项发生之日起十个交易日内，停止在公司领取薪酬（如有）或津贴（如有）及股东分红（如有），直至本人按上述预案的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕时止。

备注 18:

本人在作为公司共同实际控制人期间，不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。

备注 19:

①不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；②约束职务消费行为；③不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；④董事会薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；⑤若公司未来推出股权激励政策，承诺公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；⑥在中国证监会、上海证券交易所另行发布填补被摊薄即期回报措施及其承诺的相关意见及实施细则后，如果公司的相关规定及本人承诺与该等规定不符时，将立即按照中国证监会及上海证券交易所的规定出具补充承诺，并积极推进公司作出新的规定，以符合中国证监会及上海证券交易所要求；⑦全面、完整、及时履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施承诺；⑧如本人违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；如违反承诺给公司或者股东造成损失的，将依法承担补偿责任。

备注 20:

保证公司本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，公司将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。

备注 21:

保证公司本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本人将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。

备注 22:

本公司承诺向上海证券交易所提交的首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。若本公司向上海证券交易所提交的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在该等违法事实被证券监管部门作出认定或处罚决定之日起 30 天内，启动依法回购首次公开发行的全部新股的程序，回购价格以公司股票发行价格和有关违法事实被监管机构认定之日前 30 个交易日公司股票交易均价的孰高者确定。公司上市后发生除权除息事项的，上述发行价格及回购股份数量做相应调整。若本公司向上海证券交易所提交的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将在证券监管部门依法对上述事实作出认定或处罚决定之日起 30 天内依法赔偿投资者损失。

备注 23:

如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。将在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。因公司首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将在该等违法事实被证券监管部门作出认定或处罚决定之日起 30 天内，启动依法回购首次公开发行的全部新股的程序，回购价格以公司股票发行价格和有关违法事实被监管机构认定之日前 30 个交易日公司股票交易均价的孰高者确定，且将购回已转让的原限售股份（如有）。公司上市后发生除权除息事项的，上述发行价格及回购股份数量作相应调整。

备注 24:

如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。将在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。若本人未履行赔偿投资者损失承诺，则本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行上述赔偿措施向公司股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺发生之日起 5 个工作日内，停止在公司领取薪酬及股东分红（如有），同时持有的公司股份将不得转让，直至按上述承诺采取相应的购回或赔偿措施并实施完毕时为止；本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。

备注 25:

如本公司承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因导致的除外），本公司将采取以下措施：以自有资金补偿公众投资者因依赖稳定股价预案承诺实施交易而遭受的直接损失，补偿金额由本公司与投资者协商确定，或根据证券监督管理部门、司法机关认定的方式确定。自本公司完全消除未履行上述承诺事项所产生的不利影响之前，本公司不得以任何形式向公司之董事、监事、高级管理人员增加薪资或津贴。除上述约束措施外，本公司愿意接受有关法律、法规及有关监管机构要求的其他约束措施。

备注 26:

如本人违反股份流通限制及锁定、减持意向承诺的，将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，如果因未履行承诺事项而获得收益的，所得的收益归发行人所有，并将在获得收益的 5 日内将前述收入支付给发行人指定账户；自未履行上述承诺之日起 6 个月内不得减持；如果因未履行承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，其将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。

如本人应启动而未能启动稳定股价预案的，将以自有资金（包括但不限于本人自公司所获分红）补偿公司、投资者因依赖上述预案承诺而遭受的直接损失；自完全消除未履行上述承诺事项所产生的不利影响之前，本人不得以任何方式减持持有的公司股份。

如本人违反股票摊薄即期回报填补措施能够切实履行的承诺，本人将在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；依法承担对公司和/或股东的补偿责任；无条件接受中国证监会和/或上海证券交易所等监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则对本人作出的处罚或采取的相关监管措施。

因公司首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律法规规定的发行条件构成重大、实质影响，及/或致使投资者在证券交易中遭受损失的，若本人未履行回购首次公开发行的全部新股或未履行股份购回已转让的原限售股份或赔偿投资者损失，本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行上述赔偿措施向公司股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺发生之日起 5 个工作日内，停止在公司领取股东分红，同时持有的公司股份将不得转让，若转让的，转让所得归公司所有，直至按上述承诺采取相应的购回或赔偿措施并实施完毕时为止。

如本人违反上述一项或多项承诺或违反本人在公司首次公开发行股票时所作出的其他一项或多项公开承诺，造成公司、投资者损失的，本人将依法赔偿公司、投资者损失。

如本人未能履行公开承诺事项，本人应当向公司说明原因，并由公司将本人未能履行公开承诺事项的原因、具体情况和相关约束性措施予以及时披露。

备注 27:

如违反股份流通限制及锁定、减持意向的承诺，减持所得的收入归发行人所有，承诺人将在获得收入的 5 日内将前述收入支付给发行人指定账户；如果因未履行相关公开承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，承诺人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。

备注 28:

如本人违反股票锁定期承诺及在公司股票锁定期满后的两年内以低于发行价转让公司股票，将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，如果因未履行承诺事项而获得收益的，所得的收益归发行人所有，并将在获得收益的 5 日内将前述收益支付给发行人指定账户；自未履行上述承诺之日起 6 个月内不得减持；如果因未履行承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，其将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。

如本人应启动而未能启动稳定股价预案的，将以自有资金（包括但不限于其本人自公司所获分红）补偿公司、投资者因依赖上述预案承诺而遭受的直接损失；自完全消除未履行上述承诺事项所产生的不利影响之前，本人不得以任何方式减持持有的公司股份；自其本人完全消除未履行上述承诺事项所产生的不利影响之前，其本人不得以任何方式要求公司为其本人增加薪资或津贴，且亦不得以任何形式接受公司增加支付的薪资或津贴。

如本人违反股票摊薄即期回报填补措施能够切实履行的承诺，本人将在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；依法承担对公司和/或股东的补偿责任；无条件接受中国证监会和/或上海证券交易所等监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则对本人作出的处罚或采取的相关监管措施。

因公司首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，若本人未履行赔偿投资者损失承诺，则本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行上述赔偿措施向公司股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺发生之日起 5 个工作日内，停止在公司领取薪酬及股东分红（如有），同时持有的公司股份将不得转让，直至按上述承诺采取相应的购回或赔偿措施并实施完毕时为止。如本人违反上述一项或多项承诺或违反本人在公司首次公开发行股票时所作出的其他一项或多项公开承诺，造成公司、投资者损失的，本人将依法赔偿公司、投资者损失。如本人未能履行公开承诺事项，本人应当向公司说明原因，并由公司将本人未能履行公开承诺事项的原因、具体情况和相关约束性措施予以及时披露。本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。

备注 29:

在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如本人未采取稳定股价的具体措施，将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；如果本人未采取稳定股价具体措施的，则本人将在事项发生之日起 5 个工作日内停止在公司领取薪酬及股东分红（如有），如未来持有公司股份，则持有的公司股份将不得转让，若转让的，转让所得归公司所有，直至按上述承诺采取相应的购回或赔偿措施并实施完毕时为止。

如本人违反股票摊薄即期回报填补措施能够切实履行的承诺，本人将在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；依法承担对公司和/或股东的补偿责任；无条件接受中国证监会和/或上海证券交易所等监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则对本人作出的处罚或采取的相关监管措施。

因公司首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，若本人未履行赔偿投资者损失承诺，则本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行上述赔偿措施向公司股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺发生之日起 5 个工作日内，停止在公司领取薪酬及股东分红（如有），同时持有的公司股份将不得转让（如有），直至按上述承诺采取相应的购回或赔偿措施并实施完毕时为止。

如本人违反上述一项或多项承诺或违反本人在公司首次公开发行股票时所作出的其他一项或多项公开承诺，造成公司、投资者损失的，本人将依法赔偿公司、投资者损失。如本人未能履行公开承诺事项，本人应当向公司说明原因，并由公司将本人未能履行公开承诺事项的原因、具体情况和相关约束性措施予以及时披露。本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。

备注 30:

因公司首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，若本人未履行赔偿投资者损失承诺，则本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行上述赔偿措施向公司股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺发生之日起 5 个工作日内，停止在公司领取薪酬，直至按上述承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。

如本人违反上述承诺或违反本人在公司首次公开发行股票时所作出的其他一项或多项公开承诺，造成公司、投资者损失的，本人将依法赔偿公司、投资者损失。如本人未能履行公开承诺事项，本人应当向公司说明原因，并由公司将本人未能履行公开承诺事项的原因、具体情况和相关约束性措施予以及时披露。本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

(一) 聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2022 年 4 月 20 日，公司召开 2021 年年度股东大会，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度的审计机构。

2022 年半年度财务报告审计费用，由公司按照市场公允合理的定价原则与华兴会计师事务所（特殊普通合伙）协商确定。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

(二) 公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效法律文书确定的义务，不存在债务到期未清偿等不良诚信状况。

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额 | 占同类交易金额的比例 (%) | 关联交易结算方式 | 市场价格 | 交易价格与市场参考价格差异较大的原因 |
|--------------|--------|--------|--------|----------|--------|---------------|----------------|-----------|------|--------------------|
| 广东生益科技股份有限公司 | 参股股东 | 销售商品 | 出售商品 | 市场竞价 | 市场价格 | 22,342,616.72 | 6.39% | 电汇/银行承兑汇票 | - | - |
| 苏州生益科技有限公司 | 股东的子公司 | 销售商品 | 出售商品 | 市场竞价 | 市场价格 | 5,746,807.09 | 1.64% | 电汇/银行承兑汇票 | - | - |
| 陕西生益科技有限公司 | 股东的子公司 | 销售商品 | 出售商品 | 市场竞价 | 市场价格 | 5,597,865.28 | 1.60% | 电汇/银行承兑汇票 | - | - |
| 常熟生益科技有限公司 | 其他关联人 | 销售商品 | 出售商品 | 市场竞价 | 市场价格 | 4,913,822.68 | 1.40% | 电汇/银行承兑汇票 | - | - |
| 江西生益科技有限公司 | 股东的子公司 | 销售商品 | 出售商品 | 市场竞价 | 市场价格 | 2,567,900.45 | 0.73% | 电汇/银行承兑汇票 | - | - |
| 江苏生益特种材料有限公司 | 股东的子公司 | 销售商品 | 出售商品 | 市场竞价 | 市场价格 | 5,498,812.43 | 1.57% | 电汇/银行承兑汇票 | - | - |
| 生益电子股份有限公司 | 股东的子公司 | 销售商品 | 出售商品 | 市场竞价 | 市场价格 | 138,584.09 | 0.04% | 电汇/银行承兑汇票 | - | - |
| 吉安生益电子有限公司 | 其他关联人 | 销售商品 | 出售商品 | 市场竞价 | 市场价格 | 46,194.69 | 0.01% | 电汇/银行承兑汇票 | - | - |

| | | | | | | | | | | |
|------------------|------|------|------|------|-----------------------------------|---------------|-------|-------------------|---|---|
| 广东生益科技股份有限 公司 | 参股股东 | 购买商品 | 采购材料 | 市场竞价 | 市场价格 | 1,669,840.71 | 1.07% | 电汇/银 行承兑汇 票 | | |
| 合计 | | | | / | / | 48,522,444.14 | | / | / | / |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | | 不适用 | | | | | |
| 关联交易的说明 | | | | | 关联交易价格以市场价格为基础，遵循公平合理的定价原则，确定交易价格 | | | | | |

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

| 事项概述 | 查询索引 |
|---|---|
| 公司与生益科技、生益电子股份有限公司共同投资产业基金，拟以自有资金认缴出资人民币0.50亿元。报告期内，尚未进行出资。 | 详见公司于2022年3月16日登载于上海证券交易所网站以及刊登在《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》及《证券日报》的《江苏联瑞新材料股份有限公司关于对外投资产业基金暨关联交易的公告》（公告编号：2022-005）。 |

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

□适用 √不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

(三) 其他重大合同

适用 不适用

十二、募集资金使用进展说明

□适用 □不适用

(一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：元

| 募集资金来源 | 募集资金总额 | 扣除发行费用后募集资金净额 | 募集资金承诺投资总额 | 调整后募集资金承诺投资总额 (1) | 截至报告期末累计投入募集资金总额 (2) | 截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1) | 本年度投入金额 (4) | 本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1) |
|--------|----------------|----------------|----------------|-------------------|----------------------|--------------------------------|---------------|-----------------------------|
| 首发 | 586,339,952.00 | 517,860,736.34 | 284,666,400.00 | 284,666,400.00 | 233,021,724.10 | 81.86 | 16,788,643.38 | 5.90 |

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：元

| 项目名称 | 是否涉及变更投向 | 募集资金来源 | 项目募集资金承诺投资总额 | 调整后募集资金投资总额 (1) | 截至报告期末累计投入募集资金总额 (2) | 截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 是否已结项 | 投入进度是否符合计划的进度 | 投入进度未达计划的具体原因 | 本项目已实现的效益或者研发成果 | 项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况 | 节余的金额及形成原因 |
|--------------------|----------|--------|---------------|-----------------|----------------------|--------------------------------|---------------|-------|---------------|---------------|-----------------|--------------------------|---|
| 硅微粉生产线智能化升级及产能扩建项目 | 否 | 首发 | 52,402,800.00 | 52,402,800.00 | 44,195,970.73 | 84.34 | 2020年第二季度 | 是 | 是 | 不适用 | 7,382,938.56 | 否 | 详见本报告之“十二、募集资金使用进展说明”之“(四)报告期内募集资金使用的其他情况”之“5、其他” |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---|----|----------------|----------------|---------------|--------|-----------|---|---|-----|---------------|---|---|
| 硅微粉生产基地建设项目 | 否 | 首发 | 108,438,100.00 | 108,438,100.00 | 93,942,529.01 | 86.63 | 2020年第四季度 | 是 | 是 | 不适用 | 20,551,802.07 | 否 | 详见本报告之“十二、募集资金使用进展说明”之“（四）报告期内募集资金使用的其他情况”之“5、其他” |
| 高流动性高填充熔融硅微粉产能扩建项目 | 否 | 首发 | 49,484,800.00 | 49,484,800.00 | 32,230,429.22 | 65.13 | 2021年第一季度 | 是 | 是 | 不适用 | 5,435,467.54 | 否 | 详见本报告之“十二、募集资金使用进展说明”之“（四）报告期内募集资金使用的其他情况”之“5、其他” |
| 研发中心建设项目 | 否 | 首发 | 49,340,700.00 | 49,340,700.00 | 37,625,424.17 | 76.26 | 2022年第二季度 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 | 否 | 不适用 |
| 补充营运资金项目 | 否 | 首发 | 25,000,000.00 | 25,000,000.00 | 25,027,370.97 | 100.11 | 不适用 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 | 否 | 不适用 |

(三) 报告期内募投变更情况

适用 不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

为保障募投项目顺利执行，在募集资金到位前，公司以自筹资金先行投入硅微粉生产基地建设项目、硅微粉生产线智能化升级及产能扩建项目以及高流动性高填充熔融硅微粉产能扩建项目；截至 2019 年 11 月 11 日，公司已实际投入资金 90,346,325.81 元。

2019 年 12 月 17 日，公司第二届董事会第二十七次会议审议通过《关于公司使用募集资金置换预先投入自筹资金的议案》，同意使用募集资金置换截至 2019 年 11 月 11 日预先投入募集资金项目的自筹资金 90,346,325.81 元，广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以自筹资金预先投入前述募投项目情况进行了专项审核并出具了“广会专字[2019]G17032350603 号”《江苏联瑞新材料股份有限公司关于使用募集资金置换预先投入的自筹资金的鉴证报告》，保荐机构东莞证券股份有限公司出具了《关于江苏联瑞新材料股份有限公司使用募集资金置换预先投入的自筹资金之核查意见》。

截至 2019 年 12 月 31 日，公司从募集资金专户中实际转出 49,315,905.36 元至自有资金账户以置换预先投入募投项目的自筹资金，剩余 41,030,420.45 元于 2020 年 1 月 7 日转出。

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

为提高资金使用效率，增加存储收益，保护投资者的权益，在不影响公司募集资金投资项目正常实施进度的情况下，公司于 2019 年 12 月 17 日召开第二届董事会第二十七次会议及第二届监事会第十九次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意在确保不影响募集资金投资项目实施及募集资金安全的情况下，拟使用额度不超过人民币 3.4 亿元的闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、发行主体有保本约定、单项产品期限最长不超过一年的各种存款、理财产品或中国证监会认可的其他投资品种等。本次现金管理决议的有效期限自公司董事会审议通过之日起的 12 个月内有效，在上述额度和期限范围内，资金可以滚动使用。

公司于 2020 年 12 月 16 日召开第三届董事会第四次会议及第三届监事会第四次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意在确保不影响募集资金投资项目实施及募集资金安全的情况下，拟使用额度不超过人民币 2.6 亿元的闲置募集资金进行现金管理，公司将按照相关规定严格控制风险，暂时闲置募集资金仅投资于安全性高，满足保本要求，流动性好的产品（包括但不限于购买保本型理财产品、结构性存款、大额存单、定期存款、通知存款、协定存款等），且该等现金管理产品不得用于质押，不用于以证券投资为目的的投资行为。本次现金管理决议的有效期限自公司董事会审议通过之日起的 12 个月内有效，在上述额度和期限范围内，资金可以滚动使用。

公司于 2022 年 3 月 29 日召开第三届董事会第十四次会议及第三届监事会第十三次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意在确保不影响募集资金投资项目实施及募集资金安全的情况下，使用额度不超过人民币 0.60 亿元的闲置募集资金进行现金管理，公司将按照相关规定严格控制风险，暂时闲置募集资金仅投资于安全性高，满足保本要求，流动性好的产品（包括但不限于购买保本型理财产品、结构性存款、大额存单、定期存款、通知存款、协定存款等），且该等现金管理产品不得用于质押，不用于以证券投资为目的的投资行为。本次

现金管理决议的有效期限自上一次授权期限到期日起至公司 2022 年度董事会审议募集资金现金管理事项之日止，在上述额度和期限范围内，资金可以滚动使用。

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司购买的理财产品的账户余额具体列示如下：

单位：人民币元

| 银行名称 | 产品名称 | 理财方式 | 认购金额 | 到期日 | 产品期限 (天) | 预计年化收益率 |
|--------------|-----------------|------|---------------|------------|-------------|---------|
| 中信建投证券股份有限公司 | 平安信托固益联 12M-2 号 | 理财产品 | 36,960,000.00 | 2023-04-19 | 364 | 4.40% |
| 合计 | | | 36,960,000.00 | / | / | / |

4、用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

适用 不适用

在保证募集资金投资项目建设的资金需求和募集资金项目正常进行的前提下，为满足公司流动资金需求，提高募集资金的使用效率，降低财务成本，进一步提升公司盈利能力，维护上市公司和股东的利益，根据《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》和《江苏联瑞新材料股份有限公司募集资金管理制度》的相关规定，公司拟使用超募资金永久补充流动资金，用于公司的生产经营，符合公司实际经营发展的需要，符合全体股东的利益。

公司超募资金总额为 23,319.43 万元。2019 年 12 月 17 日及 2020 年 1 月 2 日，公司第二届董事会第二十七次会议及 2020 年第一次临时股东大会审议通过《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，使用 69,000,000.00 元超募资金永久性补充流动资金，占超募资金总额的比例为 29.59%。2020 年 1 月 7 日，公司将上述审议通过的永久性补充流动资金的 69,000,000.00 元从募集资金专户转出至公司的一般存款账户。公司最近 12 个月内累计使用超募资金永久补充流动资金的金额不超过超募资金总额的 30%，未违反中国证监会、上海证券交易所关于上市公司募集资金使用的有关规定。

2020 年 12 月 16 日及 2021 年 1 月 4 日，公司第三届董事会第四次会议及 2021 年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，使用 69,000,000.00 元超募资金永久性补充流动资金，占超募资金总额的比例为 29.59%。2021 年 1 月 22 日，公司将上述审议通过的永久性补充流动资金的 69,000,000.00 元从募集资金专户转出至公司的一般存款账户。公司最近 12 个月内累计使用超募资金永久补充流动资金的金额不超过超募资金总额的 30%，未违反中国证监会、上海证券交易所关于上市公司募集资金使用的有关规定。

2021 年 12 月 29 日及 2022 年 1 月 18 日，公司第三届董事会第十二次会议及 2022 年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，使用 69,000,000.00 元超募资金永久性补充流动资金，占超募资金总额的比例为 29.59%。2022 年 2 月 15 日，公司将上述审议通过的永久性补充流动资金的 69,000,000.00 元从募集资金专户转出至公司的一般存款账户。公司最近 12 个月内累计使用超募资金永久补充流动资金的金额不超过超募资金总额的 30%，未违反中国证监会、上海证券交易所关于上市公司募集资金使用的有关规定。

截至 2022 年 6 月 30 日，公司使用超募资金永久补充流动资金金额为 207,000,000.00 元。公司不存在使用超募资金进行高风险投资以及为他人提供财务资助等情况。

5、其他

适用 不适用

2020 年 12 月 16 日及 2021 年 1 月 4 日，公司第三届董事会第四次会议及 2021 年第一次临时股东大会审议通过了《关于部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将募集资金投资项目“硅微粉生产线智能化升级及产能扩建项目”、“硅微粉生

产基地建设项目”结项并将节余募集资金用于永久补充公司流动资金。2021年8月13日及2021年9月1日，公司第三届董事会第八次会议及2021年第三次临时股东大会审议通过了《关于部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将募集资金投资项目“高流动性高填充熔融硅微粉产能扩建项目”结项并将节余募集资金用于永久补充公司流动资金。2022年8月25日，公司第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将募集资金投资项目“研发中心建设项目”结项并将节余募集资金用于永久补充公司流动资金，该议案尚需提交公司股东大会审议。

公司于2021年1月19日在交通银行连云港分行办理了“硅微粉生产基地建设项目”募集资金专户（账号：327006000013000018121）的注销手续，转出至公司自有资金账户15,598,302.51元用于永久补充流动资金。公司就该专户原与交通银行连云港分行及保荐机构东莞证券股份有限公司签署的《募集资金专户存储三方监管协议》相应终止。

公司于2021年5月11日在建设银行连云港胸阳支行办理了“硅微粉生产线智能化升级及产能扩建项目”募集资金专户（账号：32050165503600000529）的注销手续，转出至公司自有资金账户8,694,909.67元用于永久补充流动资金。公司就该专户原与建设银行连云港胸阳支行及保荐机构东莞证券股份有限公司签署的《募集资金专户存储三方监管协议》相应终止。

公司于2021年12月14日在招商银行连云港分行办理了“高流动性高填充熔融硅微粉产能扩建项目”募集资金专户（账号：999008155810888）的注销手续，转出至公司自有资金账户18,731,365.59元用于永久补充流动资金。公司就该专户原与招商银行连云港分行及保荐机构东莞证券股份有限公司签署的《募集资金专户存储三方监管协议》相应终止。

募集资金结余形成原因：1、硅微粉生产线智能化升级及产能扩建项目、硅微粉生产基地建设项目立项时间较早，公司以自有资金预先投入，项目建设实施期间，通过优化施工工艺、生产线维修重复利用、合理配置资源的方式，部分工程和设备采购价格较之项目立项时间节点的市场价格有所下降；2、高流动性高填充熔融硅微粉产能扩建项目充分优化设备布局，利用原有设备平台，合理配置资源；同时通过优选设备，减少部分设备投资；3、在募投项目建设过程中，公司从项目的实际情况出发，本着合理、节约、有效的原则，在保证项目质量的前提下，加强项目建设的各个环节费用的控制、监督和管理，凭借丰富的项目管理经验，合理降低项目总支出；4、本着为公司股东谋求更多的投资回报，提高募集资金的使用效率，在保证募投项目建设进度的前提下，本公司对本次结项项目闲置募集资金进行了现金管理，获得了一定的投资收益。截止2022年6月30日实现累计收益约306.78万元。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

（一）股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|-----------|------------|-------|-------------|----|-------|----|----|------------|-------|
| | 数量 | 比例（%） | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例（%） |
| 一、有限售条件股份 | 32,680,000 | 38.01 | | | | | | 32,680,000 | 38.01 |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|--------------|------------|--------|--|--|--|--|--|------------|--------|
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 32,680,000 | 38.01 | | | | | | 32,680,000 | 38.01 |
| 其中：境内非国有法人持股 | 15,000,000 | 17.45 | | | | | | 15,000,000 | 17.45 |
| 境内自然人持股 | 17,680,000 | 20.56 | | | | | | 17,680,000 | 20.56 |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件流通股份 | 53,293,400 | 61.99 | | | | | | 53,293,400 | 61.99 |
| 1、人民币普通股 | 53,293,400 | 61.99 | | | | | | 53,293,400 | 61.99 |
| 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 | 85,973,400 | 100.00 | | | | | | 85,973,400 | 100.00 |

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

（二）限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 报告期解除限售股数 | 报告期增加限售股数 | 报告期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|-----------|------------|-----------|-----------|------------|--------------|------------|
| 李晓冬 | 17,350,000 | 0 | 0 | 17,350,000 | 首次公开发行原始股份限售 | 2022-11-15 |
| 江苏省东海硅微粉厂 | 15,000,000 | 0 | 0 | 15,000,000 | 首次公开发行原始股份限售 | 2022-11-15 |
| 李长之 | 250,000 | 0 | 0 | 250,000 | 首次公开发行原始股份限售 | 2022-11-15 |
| 王月英 | 40,000 | 0 | 0 | 40,000 | 首次公开发行原始股份限售 | 2022-11-15 |
| 严亮 | 20,000 | 0 | 0 | 20,000 | 首次公开发行原始股份限售 | 2022-11-15 |

| | | | | | | |
|-----|------------|---|---|------------|--------------|------------|
| 李冬芹 | 20,000 | 0 | 0 | 20,000 | 首次公开发行原始股份限售 | 2022-11-15 |
| 合计 | 32,680,000 | 0 | 0 | 32,680,000 | / | / |

二、股东情况

(一) 股东总数:

| | |
|-------------------------|-------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户) | 4,439 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0 |
| 截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数(户) | 0 |

存托凭证持有人数量

适用 不适用

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

前十名股东同时通过普通证券账户和证券公司客户信用交易担保证券账户持股的情形

适用 不适用

单位:股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | | |
|--|------------|------------|-----------|---------------------|------------------------------|--------------------|--------|---------------------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内增 减 | 期末持股数 量 | 比例 (%) | 持有有限售 条件股份数 量 | 包含转融通 借出股份的 限售股份数 量 | 质押、标记 或冻结情 况 | | 股东 性质 |
| | | | | | | 股 份 状 态 | 数 量 | |
| 广东生益 科技股份 有限公司 | 0 | 20,000,000 | 23.26 | 0 | 0 | 无 | | 境内 非国 有法 人 |
| 李晓冬 | 0 | 17,350,300 | 20.18 | 17,350,000 | 17,350,000 | 无 | | 境内 自然 人 |
| 江苏省东 海硅微粉 厂 | 0 | 15,000,000 | 17.45 | 15,000,000 | 15,000,000 | 无 | | 境内 非国 有法 人 |
| 中国建设 银行股份 有限公司 —交银施 罗德阿尔 法核心混 合型证券 投资基金 | 1,246,746 | 2,144,992 | 2.49 | 0 | 0 | 未知 | | 未知 |

| | | | | | | | |
|-------------------------------------|-----------|-----------|------|---|---|----|-------|
| 中国工商银行股份有限公司—交银施罗德优势行业灵活配置混合型证券投资基金 | 931,125 | 1,775,873 | 2.07 | 0 | 0 | 未知 | 未知 |
| 华夏人寿保险股份有限公司—自有资金 | 295,761 | 1,667,963 | 1.94 | 0 | 0 | 未知 | 未知 |
| 刘春昱 | 0 | 1,237,866 | 1.44 | 0 | 0 | 无 | 境内自然人 |
| 基本养老保险基金一六零二二组合 | 1,195,245 | 1,195,245 | 1.39 | 0 | 0 | 未知 | 未知 |
| 阮建军 | -22,182 | 1,101,620 | 1.28 | 0 | 0 | 无 | 境内自然人 |
| 中国工商银行股份有限公司—交银施罗德持续成长主题混合型证券投资基金 | 1,017,066 | 1,017,066 | 1.18 | 0 | 0 | 未知 | 未知 |

前十名无限售条件股东持股情况

| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | |
|-------------------------------------|---------------|---------|------------|
| | | 种类 | 数量 |
| 广东生益科技股份有限公司 | 20,000,000 | 人民币普通股 | 20,000,000 |
| 中国建设银行股份有限公司—交银施罗德阿尔法核心混合型证券投资基金 | 2,144,992 | 人民币普通股 | 2,144,992 |
| 中国工商银行股份有限公司—交银施罗德优势行业灵活配置混合型证券投资基金 | 1,775,873 | 人民币普通股 | 1,775,873 |
| 华夏人寿保险股份有限公司—自有资金 | 1,667,963 | 人民币普通股 | 1,667,963 |
| 刘春昱 | 1,237,866 | 人民币普通股 | 1,237,866 |
| 基本养老保险基金一六零二二组合 | 1,195,245 | 人民币普通股 | 1,195,245 |
| 阮建军 | 1,101,620 | 人民币普通股 | 1,101,620 |
| 中国工商银行股份有限公司—交银施罗德持续成长主题混合型证券投资基金 | 1,017,066 | 人民币普通股 | 1,017,066 |
| 中国银行—华夏大盘精选证券投资基金 | 982,017 | 人民币普通股 | 982,017 |

| | | | |
|----------------------------------|--|--------|---------|
| 招商银行股份有限公司—交银施罗德瑞和三年持有期混合型证券投资基金 | 882,091 | 人民币普通股 | 882,091 |
| 前十名股东中回购专户情况说明 | 不适用 | | |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明 | 公司未知上述股东是否存在委托表决权、受托表决权、放弃表决权的情形。 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 截至本公告披露之日，李晓冬持有江苏省东海硅微粉厂100%股份。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人的情况。 | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 不适用 | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|------------------|-----------|---|----------------|-------------|-----------|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | |
| 1 | 李晓冬 | 17,350,000 | 2022-11-15 | 0 | 上市之日起36个月 |
| 2 | 江苏省东海硅微粉厂 | 15,000,000 | 2022-11-15 | 0 | 上市之日起36个月 |
| 3 | 李长之 | 250,000 | 2022-11-15 | 0 | 上市之日起36个月 |
| 4 | 王月英 | 40,000 | 2022-11-15 | 0 | 上市之日起36个月 |
| 5 | 严亮 | 20,000 | 2022-11-15 | 0 | 上市之日起36个月 |
| 6 | 李冬芹 | 20,000 | 2022-11-15 | 0 | 上市之日起36个月 |
| 7 | | | | | |
| 8 | | | | | |
| 9 | | | | | |
| 10 | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 截至本公告披露之日，公司前十名有限售条件股东中，李晓冬持有江苏省东海硅微粉厂100%股份；李长之系李晓冬之父亲；王月英系李晓冬之姨母、股东严亮之母；严亮系李晓冬之表弟、股东王月英之子；李冬芹系李晓冬之堂妹。除此之外，公司未接到上述股东有存在关联关系或一致行动协议的声明。 | | | |

截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

□适用 √不适用

前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

□适用 √不适用

(三)截至报告期末表决权数量前十名股东情况表

□适用 √不适用

(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

□适用 √不适用

三、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员情况**(一) 现任及报告期内离任董事、监事、高级管理人员和核心技术人员持股变动情况**

√适用 □不适用

单位:股

| 姓名 | 职务 | 期初持股数 | 期末持股数 | 报告期内股份增减变动量 | 增减变动原因 |
|-----|--------|---------|---------|-------------|--------|
| 王松周 | 董事 | 550,000 | 549,000 | -1,000 | 个人资金需求 |
| 高娟 | 监事 | 25,000 | 23,300 | -1,700 | 个人资金需求 |
| 柏林 | 高管 | 160,000 | 157,000 | -3,000 | 个人资金需求 |
| 姜兵 | 监事 | 160,000 | 120,000 | -40,000 | 个人资金需求 |
| 张建平 | 核心技术人员 | 25,000 | 19,000 | -6,000 | 个人资金需求 |

其它情况说明

□适用 √不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况**1. 股票期权**

□适用 √不适用

2. 第一类限制性股票

□适用 √不适用

3. 第二类限制性股票

□适用 √不适用

(三) 其他说明

□适用 √不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

五、存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况

□适用 √不适用

六、特别表决权股份情况

□适用 √不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审 计 报 告

华兴审字[2022] 22008810011号

江苏联瑞新材料股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了江苏联瑞新材料股份有限公司（以下简称“联瑞新材”或“公司”）财务报表，包括2022年6月30日的合并及母公司资产负债表，2022年1-6月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母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，公允反映了联瑞新材2022年6月30日的合并及母公司财务状况以及2022年1-6月的合并及母公司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，我们独立于联瑞新材，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

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

（一） 应收账款坏账准备

1. 事项描述

联瑞新材对应收账款的披露见“财务报表附注三（十）”和“财务报表附注五（四）”。

联瑞新材 2022 年 6 月 30 日应收账款余额为 196,570,335.81 元，坏账准备余额为 6,723,894.56 元。

公司以应收账款整个存续期内预期信用损失为基础，对应收账款进行减值会计处理并确认损失准备，管理层需要参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，计算应收账款预期信用损失。上述事项涉及管理层运用重大会计估计和判断，且应收账款坏账准备对于财务报表具有重要性，因此我们将应收账款坏账准备确定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对应收账款坏账准备的计提所执行的主要审计程序如下：

- （1）了解、评估并测试公司应收账款日常管理及可收回性评估的关键内部控制；
- （2）检查公司制定的相关会计政策是否符合新金融工具准则的相关规定；
- （3）对于按照单项金额评估的应收账款，复核管理层基于客户的财务状况、历史还款记录和未来经济状况的预测等对预期信用损失进行评估的依据；

（4）对于按照信用风险特征组合计算预期信用损失的应收账款，复核管理层对划分的组合及基于历史信用损失经验并结合当前状况及对未来经济状况的预测等估计的预期信用损失率的合理

性。通过比较前期坏账准备计提数与实际发生数，并结合对期后回款的检查，评价应收账款坏账准备计提的充分性。

（一）关联交易

1. 事项描述

联瑞新材对关联交易的披露见“财务报表附注十”。

2022年1-6月，联瑞新材向关联方广东生益科技股份有限公司及其子公司销售产品及提供劳务的收入为46,852,603.43元，占营业收入总额比例为13.36%。向关联方广东生益科技股份有限公司采购材料的金额为1,669,840.71元，占当期同类采购总额比例为1.07%。

由于联瑞新材与关联方之间存在金额重大的关联方交易，关联交易的真实性、交易价格的公允性会对财务报表的公允反映产生重要影响，因此我们将关联方关系、关联交易的真实性、交易价格的公允性及披露的完整性确定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对关联交易执行的主要审计程序如下：

- （1）了解、评估并测试联瑞新材识别和披露关联方关系及其交易的关键内部控制；
- （2）获取管理层提供的关联方交易发生额及余额明细，将其与财务记录进行核对；检查协议、出库单、销售发票及销售回款凭证等，结合函证等程序验证关联交易是否真实发生；
- （3）访谈相关人员，了解关联交易的必要性和公允性。将关联方交易价格与对非关联方同类产品交易价格或同类产品市场价格进行比较，判断交易价格是否公允；
- （4）将上述关联方关系、关联方交易发生额及余额与财务报表中披露的信息进行了核对。

四、其他信息

联瑞新材管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括联瑞新材2022年1-6月报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

联瑞新材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，联瑞新材管理层负责评估联瑞新材的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算联瑞新材、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督联瑞新材的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

华兴会计师事务所

（特殊普通合伙）

中国注册会计师：郭小军

（项目合伙人）

中国注册会计师：史慧颖

中国福州市

二〇二二年八月二十五日

二、财务报表

合并资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：江苏联瑞新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 七、1 | 243,542,831.64 | 124,933,821.05 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 七、2 | 107,625,044.64 | 225,665,502.63 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 七、4 | 7,170,990.45 | 13,539,379.16 |
| 应收账款 | 七、5 | 189,846,441.25 | 170,694,777.38 |
| 应收款项融资 | 七、6 | 105,256,033.57 | 126,027,830.85 |
| 预付款项 | 七、7 | 6,361,366.81 | 446,931.69 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 七、8 | 525,911.37 | 460,515.15 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七、9 | 78,357,615.34 | 76,246,558.91 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 七、13 | 53,900,435.99 | 83,775,346.18 |
| 流动资产合计 | | 792,586,671.06 | 821,790,663.00 |
| 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 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 七、21 | 383,616,807.84 | 356,824,535.04 |
| 在建工程 | 七、22 | 129,236,621.10 | 41,610,982.34 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 七、25 | 500,764.49 | 605,999.08 |
| 无形资产 | 七、26 | 52,310,254.73 | 53,018,896.31 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |

| | | | |
|----------------------|------|------------------|------------------|
| 递延所得税资产 | 七、30 | 1,481,038.14 | 1,927,619.67 |
| 其他非流动资产 | 七、31 | 22,127,089.16 | 29,123,450.53 |
| 非流动资产合计 | | 589,272,575.46 | 483,111,482.97 |
| 资产总计 | | 1,381,859,246.52 | 1,304,902,145.97 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 七、32 | 6,276,333.88 | |
| 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 | 七、35 | 29,782,523.57 | 26,816,555.56 |
| 应付账款 | 七、36 | 109,538,056.31 | 73,984,266.43 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 七、38 | 298,892.96 | 572,390.39 |
| 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 | 七、39 | 13,456,232.83 | 19,195,726.90 |
| 应交税费 | 七、40 | 7,613,197.18 | 8,428,274.22 |
| 其他应付款 | 七、41 | 328,033.95 | 1,654,674.00 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 七、43 | 267,955.32 | 281,787.60 |
| 其他流动负债 | 七、44 | 38,856.12 | 73,157.09 |
| 流动负债合计 | | 167,600,082.12 | 131,006,832.19 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 七、47 | 167,559.41 | 433,804.40 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 七、51 | 62,136,341.39 | 65,178,689.09 |
| 递延所得税负债 | 七、30 | 17,938,328.58 | 14,573,366.87 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 80,242,229.38 | 80,185,860.36 |
| 负债合计 | | 247,842,311.50 | 211,192,692.55 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 七、53 | 85,973,400.00 | 85,973,400.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |

| | | | |
|---------------------------|------|------------------|------------------|
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 七、55 | 619,938,007.55 | 619,938,007.55 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 七、57 | -373,659.53 | -726,687.92 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 七、59 | 42,986,700.00 | 42,986,700.00 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 七、60 | 385,492,487.00 | 345,538,033.79 |
| 归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计 | | 1,134,016,935.02 | 1,093,709,453.42 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益(或股东权益) 合计 | | 1,134,016,935.02 | 1,093,709,453.42 |
| 负债和所有者权益(或 股东权益) 总计 | | 1,381,859,246.52 | 1,304,902,145.97 |

公司负责人：李晓冬 主管会计工作负责人：王松周 会计机构负责人：范莉

母公司资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：江苏联瑞新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 237,984,172.81 | 106,124,913.64 |
| 交易性金融资产 | | 87,589,600.00 | 225,665,502.63 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 5,610,396.43 | 13,539,379.16 |
| 应收账款 | 十七、1 | 184,091,522.98 | 160,338,770.05 |
| 应收款项融资 | | 102,317,241.83 | 123,527,091.65 |
| 预付款项 | | 6,322,350.10 | 427,742.69 |
| 其他应收款 | 十七、2 | 83,438,594.96 | 68,388,820.98 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | 60,981,277.54 | 62,621,900.57 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 50,492,489.91 | 70,489,137.52 |
| 流动资产合计 | | 818,827,646.56 | 831,123,258.89 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十七、3 | 204,000,000.00 | 145,000,000.00 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 固定资产 | | 259,536,168.54 | 234,596,242.55 |
| 在建工程 | | 10,013,265.52 | 23,452,384.74 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 500,764.49 | 605,999.08 |
| 无形资产 | | 9,690,831.85 | 9,752,440.27 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 1,078,781.35 | 1,275,319.81 |
| 其他非流动资产 | | 3,286,632.16 | 5,981,343.73 |
| 非流动资产合计 | | 488,106,443.91 | 420,663,730.18 |
| 资产总计 | | 1,306,934,090.47 | 1,251,786,989.07 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 38,002,419.61 | 26,816,555.56 |
| 应付账款 | | 62,489,418.14 | 49,743,972.95 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 272,387.65 | 534,589.51 |
| 应付职工薪酬 | | 12,559,522.26 | 18,311,455.39 |
| 应交税费 | | 7,503,159.60 | 8,202,961.36 |
| 其他应付款 | | 288,033.95 | 104,674.00 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 267,955.32 | 281,787.60 |
| 其他流动负债 | | 35,410.43 | 68,242.97 |
| 流动负债合计 | | 121,418,306.96 | 104,064,239.34 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 167,559.41 | 433,804.40 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 37,639,466.36 | 39,593,064.08 |
| 递延所得税负债 | | 17,929,467.42 | 14,573,366.87 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 55,736,493.19 | 54,600,235.35 |
| 负债合计 | | 177,154,800.15 | 158,664,474.69 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 85,973,400.00 | 85,973,400.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |

| | | | |
|-------------------|--|------------------|------------------|
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 619,938,007.55 | 619,938,007.55 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | -359,265.08 | -708,236.27 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 42,986,700.00 | 42,986,700.00 |
| 未分配利润 | | 381,240,447.85 | 344,932,643.10 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,129,779,290.32 | 1,093,122,514.38 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 1,306,934,090.47 | 1,251,786,989.07 |

公司负责人：李晓冬 主管会计工作负责人：王松周 会计机构负责人：范莉

合并利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2022 年半年度 | 2021 年半年度 |
|-------------------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 350,652,020.45 | 289,032,763.36 |
| 其中：营业收入 | 七、61 | 350,652,020.45 | 289,032,763.36 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 253,171,068.65 | 204,450,825.45 |
| 其中：营业成本 | 七、61 | 211,636,282.38 | 163,559,068.41 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 七、62 | 3,343,961.99 | 3,023,366.01 |
| 销售费用 | 七、63 | 3,955,745.34 | 4,053,550.49 |
| 管理费用 | 七、64 | 20,060,919.50 | 18,012,600.76 |
| 研发费用 | 七、65 | 20,450,448.77 | 15,676,030.12 |
| 财务费用 | 七、66 | -6,276,289.33 | 126,209.66 |
| 其中：利息费用 | | 233,820.83 | 106,368.43 |
| 利息收入 | | 937,995.17 | 811,182.10 |
| 加：其他收益 | 七、67 | 3,378,872.56 | 1,885,988.92 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 七、68 | 3,167,975.52 | 6,108,741.27 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |

| | | | |
|-----------------------------|------|----------------|---------------|
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 七、70 | -181,287.99 | 69,600.00 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 七、71 | 904,856.71 | -2,377,755.71 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 七、72 | -72,948.26 | 138,860.17 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 104,678,420.34 | 90,407,372.56 |
| 加：营业外收入 | 七、74 | 1,025,600.14 | 172,715.34 |
| 减：营业外支出 | 七、75 | 394,337.46 | 8,835.48 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 105,309,683.02 | 90,571,252.42 |
| 减：所得税费用 | | 13,083,402.61 | 11,433,547.71 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 92,226,280.41 | 79,137,704.71 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 92,226,280.41 | 79,137,704.71 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类 | | | |
| 1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 92,226,280.41 | 79,137,704.71 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | 353,028.39 | -70,838.51 |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | | 353,028.39 | -70,838.51 |
| （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 | 七、77 | 353,028.39 | -70,838.51 |
| （3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| （4）其他债权投资信用减值准备 | | | |

| | | | |
|-------------------------|--|---------------|---------------|
| (5) 现金流量套期储备 | | | |
| (6) 外币财务报表折算差额 | | | |
| (7) 其他 | | | |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 92,579,308.80 | 79,066,866.20 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 92,579,308.80 | 79,066,866.20 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | 1.07 | 0.92 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | 1.07 | 0.92 |

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

公司负责人：李晓冬 主管会计工作负责人：王松周 会计机构负责人：范莉

母公司利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2022 年半年度 | 2021 年半年度 |
|-------------------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 十七、4 | 339,089,723.73 | 289,032,763.36 |
| 减：营业成本 | 十七、4 | 211,057,425.67 | 163,559,068.41 |
| 税金及附加 | | 3,122,447.24 | 2,840,771.40 |
| 销售费用 | | 3,573,195.24 | 4,053,550.49 |
| 管理费用 | | 16,908,467.22 | 16,749,740.11 |
| 研发费用 | | 17,495,389.84 | 15,676,030.12 |
| 财务费用 | | -7,915,349.76 | 177,915.13 |
| 其中：利息费用 | | 157,805.54 | 106,368.43 |
| 利息收入 | | 2,483,768.11 | 757,050.15 |
| 加：其他收益 | | 2,255,866.72 | 1,885,988.92 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十七、5 | 3,040,303.55 | 5,954,714.69 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | -216,732.63 | 69,600.00 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | 851,208.22 | -2,377,755.71 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -4,574.08 | 138,860.17 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 100,774,220.06 | 91,647,095.77 |
| 加：营业外收入 | | 1,025,600.14 | 172,715.34 |

| | | | |
|------------------------|--|----------------|---------------|
| 减：营业外支出 | | 394,337.46 | 8,835.48 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 101,405,482.74 | 91,810,975.63 |
| 减：所得税费用 | | 12,825,850.79 | 11,743,478.52 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 88,579,631.95 | 80,067,497.11 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 88,579,631.95 | 80,067,497.11 |
| （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 | | 348,971.19 | -70,838.51 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | 348,971.19 | -70,838.51 |
| 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 | | 348,971.19 | -70,838.51 |
| 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 | | 88,928,603.14 | 79,996,658.60 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | 1.03 | 0.93 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | 1.03 | 0.93 |

公司负责人：李晓冬 主管会计工作负责人：王松周 会计机构负责人：范莉

合并现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2022年半年度 | 2021年半年度 |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 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 | | 367,478,025.46 | 271,281,953.31 |
| 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 | | 17,567,176.61 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七、78（1） | 2,300,120.17 | 38,659,088.03 |
| 经营活动现金流入小计 | | 387,345,322.24 | 309,941,041.34 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 210,228,202.86 | 151,745,567.12 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 39,866,200.94 | 30,262,384.38 |
| 支付的各项税费 | | 24,596,994.59 | 22,662,458.75 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、78（2） | 9,190,062.73 | 8,947,561.02 |
| 经营活动现金流出小计 | | 283,881,461.12 | 213,617,971.27 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 103,463,861.12 | 96,323,070.07 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 527,819,170.00 | 741,003,733.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 3,195,537.17 | 5,973,434.87 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 七、78（3） | 340,000.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 531,354,707.17 | 746,977,167.87 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 92,964,272.61 | 93,402,439.09 |
| 投资支付的现金 | | 389,960,000.00 | 775,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 七、78（4） | 2,383,208.80 | |

| | | | |
|---------------------------|---------|----------------|-----------------|
| 投资活动现金流出小计 | | 485,307,481.41 | 868,402,439.09 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 46,047,225.76 | -121,425,271.22 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 6,276,333.88 | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 6,276,333.88 | |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 52,271,827.20 | 42,073,386.60 |
| 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 | 七、78（6） | 303,335.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 52,575,162.20 | 42,073,386.60 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -46,298,828.32 | -42,073,386.60 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 4,141,043.67 | -583,116.03 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 107,353,302.23 | -67,758,703.78 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 122,213,590.39 | 138,470,716.22 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 229,566,892.62 | 70,712,012.44 |

公司负责人：李晓冬 主管会计工作负责人：王松周 会计机构负责人：范莉

母公司现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2022年半年度 | 2021年半年度 |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 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 | | 357,062,464.77 | 271,281,953.31 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 2,243,510.87 | 15,374,956.08 |
| 经营活动现金流入小计 | | 359,305,975.64 | 286,656,909.39 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 186,072,820.13 | 151,741,160.73 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 36,231,582.21 | 29,657,856.78 |
| 支付的各项税费 | | 23,981,258.90 | 22,583,330.82 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 8,172,896.51 | 8,743,932.11 |
| 经营活动现金流出小计 | | 254,458,557.75 | 212,726,280.44 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 104,847,417.89 | 73,930,628.95 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 474,819,170.00 | 658,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 3,067,865.20 | 5,823,141.29 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 1,568,126.38 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 479,455,161.58 | 663,823,141.29 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 23,771,701.33 | 28,767,095.66 |
| 投资支付的现金 | | 375,960,000.00 | 717,000,000.00 |
| 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 | | 15,533,208.80 | |
| 投资活动现金流出小计 | | 415,264,910.13 | 745,767,095.66 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 64,190,251.45 | -81,943,954.37 |
| 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 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 52,271,827.20 | 42,073,386.60 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 303,335.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 52,575,162.20 | 42,073,386.60 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -52,575,162.20 | -42,073,386.60 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 4,141,043.67 | -583,116.03 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 120,603,550.81 | -50,669,828.05 |
| 加: 期初现金及现金等价物余额 | | 103,404,682.98 | 116,280,165.73 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 224,008,233.79 | 65,610,337.68 |

公司负责人: 李晓冬 主管会计工作负责人: 王松周 会计机构负责人: 范莉

合并所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有者权益合计 | |
|---|----------------|-------------|--------|--|----------------|---------------|-------------|----------|---------------|----------------------------|----------------|----|------------------|---------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 实收资本 (或 股本) | 其他权益工 具 | | | 资本公积 | 减: 库存 股 | 其他综合收 益 | 专项 储备 | 盈余公积 | 一 般 风 险 准 备 | 未分配利润 | 其他 | | | 小计 |
| 优 先 股 | | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末 余额 | 85,973,400.00 | | | | 619,938,007.55 | | -726,687.92 | | 42,986,700.00 | | 345,538,033.79 | | 1,093,709,453.42 | | 1,093,709,453.42 |
| 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 | 85,973,400.00 | | | | 619,938,007.55 | | -726,687.92 | | 42,986,700.00 | | 345,538,033.79 | | 1,093,709,453.42 | | 1,093,709,453.42 |
| 三、本 期增 减 变 动 金 额 (减 少以 | | | | | | | 353,028.39 | | | | 39,954,453.21 | | 40,307,481.60 | | 40,307,481.60 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|----------------------------------|--|--|--|--|--|------------|--|--|--|----------------|--|----------------|--|----------------|
| “一” 号填 列) | | | | | | | | | | | | | | |
| (一) 综合收 益总额 | | | | | | 353,028.39 | | | | 92,226,280.41 | | 92,579,308.80 | | 92,579,308.80 |
| (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 | | | | | | | | | | -52,271,827.20 | | -52,271,827.20 | | -52,271,827.20 |
| 1.提取 盈余公 积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.提取 一般风 险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.对所 | | | | | | | | | | -52,271,827.20 | | -52,271,827.20 | | -52,271,827.20 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|-------------|--|---------------|--|----------------|--|----------------|--|----------------|
| 他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 85,973,400.00 | | | | 619,938,007.55 | | -607,519.41 | | 34,788,397.49 | | 223,855,302.07 | | 963,947,587.70 | | 963,947,587.70 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | -70,838.51 | | | | 36,151,004.71 | | 36,080,166.20 | | 36,080,166.20 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -70,838.51 | | | | 79,137,704.71 | | 79,066,866.20 | | 79,066,866.20 |
| （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） | | | | | | | | | | | -42,986,700.00 | | -42,986,700.00 | | -42,986,700.00 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|---------------|--|--|--|----------------|--|-------------|--|---------------|--|----------------|--|------------------|------------------|
| 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 | 85,973,400.00 | | | | 619,938,007.55 | | -678,357.92 | | 34,788,397.49 | | 260,006,306.78 | | 1,000,027,753.90 | 1,000,027,753.90 |

公司负责人：李晓冬 主管会计工作负责人：王松周 会计机构负责人：范莉

母公司所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | | |
|----------|---------------|--------|-----|----|----------------|-------|-------------|------|---------------|----------------|------------------|
| | 实收资本（或股本） | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 85,973,400.00 | | | | 619,938,007.55 | | -708,236.27 | | 42,986,700.00 | 344,932,643.10 | 1,093,122,514.38 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--|--|----------------|--|-------------|--|---------------|----------------|------------------|
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 85,973,400.00 | | | 619,938,007.55 | | -708,236.27 | | 42,986,700.00 | 344,932,643.10 | 1,093,122,514.38 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | 348,971.19 | | | 36,307,804.75 | 36,656,775.94 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | 348,971.19 | | | 88,579,631.95 | 88,928,603.14 |
| (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 | | | | | | | | | -52,271,827.20 | -52,271,827.20 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | |
| 2.对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | -52,271,827.20 | -52,271,827.20 |
| 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 | 85,973,400.00 | | | | 619,938,007.55 | | -359,265.08 | 42,986,700.00 | 381,240,447.85 | 1,129,779,290.32 |

| 项目 | 2021 年半年度 | | | | | | | | | | |
|------------------------|---------------|--------|-----|----|----------------|-------|-------------|------|---------------|----------------|----------------|
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 85,973,400.00 | | | | 619,938,007.55 | | -607,519.41 | | 34,788,397.49 | 223,891,677.35 | 963,983,962.98 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 85,973,400.00 | | | | 619,938,007.55 | | -607,519.41 | | 34,788,397.49 | 223,891,677.35 | 963,983,962.98 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | -70,838.51 | | | 37,080,797.11 | 37,009,958.60 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | -70,838.51 | | | 80,067,497.11 | 79,996,658.60 |
| (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 | | | | | | | | | | -42,986,700.00 | -42,986,700.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -42,986,700.00 | -42,986,700.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------|---------------|--|--|--|----------------|--|-------------|--|---------------|----------------|------------------|
| 四、本期期末 余额 | 85,973,400.00 | | | | 619,938,007.55 | | -678,357.92 | | 34,788,397.49 | 260,972,474.46 | 1,000,993,921.58 |
|--------------|---------------|--|--|--|----------------|--|-------------|--|---------------|----------------|------------------|

公司负责人：李晓冬 主管会计工作负责人：王松周 会计机构负责人：范莉

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

江苏联瑞新材料股份有限公司（以下简称“联瑞新材”或“公司”）原名连云港东海硅微粉有限责任公司，是由广东生益科技股份有限公司和江苏省东海硅微粉厂于2002年4月28日共同出资组建的有限责任公司，注册资金5,500万元。

2014年5月22日，广东生益科技股份有限公司将其持有的2000万股份转让给李晓冬，股权转让后公司注册资本仍为5,500万元，其中，广东生益科技股份有限公司出资2,000万元，占注册资本的36.3636%；江苏省东海硅微粉厂出资1,500万元，占注册资本的27.2727%；李晓冬出资2,000万元，占注册资本的36.3636%。

2014年5月30日，李晓冬将其持有的265万股份转让给曹家凯、王松周、阮建军、戴良桥、汪维桥、张加林、朱晓童、柏林、姜兵，股权转让后公司注册资本仍为5,500万元，其中，广东生益科技股份有限公司出资2,000万元，占注册资本的36.3636%；江苏省东海硅微粉厂出资1,500万元，占注册资本的27.2727%；李晓冬出资1,735万元，占注册资本的31.5456%；曹家凯、王松周、阮建军各出资55万元，分别占注册资本的1.0000%；戴良桥出资50万元，占注册资本的0.9091%；汪维桥、张加林、朱晓童、姜兵、柏林各出资10万元，分别占注册资本的0.1818%。

2014年8月6日，经公司创立大会决议通过，由连云港东海硅微粉有限责任公司原有全体股东作为发起人，对连云港东海硅微粉有限责任公司进行整体改组，发起设立江苏联瑞新材料股份有限公司，以截至2014年6月30日的净资产85,470,286.30元折合为江苏联瑞新材料股份有限公司的股份5,500万股，每股面值1元，超过股本部分30,470,286.30元计入资本公积，并于2014年8月12日在江苏省连云港工商行政管理局办理变更登记。

2015年4月20日，经公司股东大会决议通过，定向发行人民币普通股2,500,000股。

2016年12月8日，经公司股东大会决议通过，定向发行人民币普通股2,480,000股，本次发行后公司总股本为59,980,000股。

2018年5月24日，经公司股东大会决议通过，定向发行人民币普通股4,500,000股，由刘春昱、江苏连云港国际物流园投资有限公司、湛江中广创业投资有限公司、连云港市工投集团产业投资有限公司共计四名对象缴纳。本次各增资股东以货币方式出资。变更后的注册资本为人民币64,480,000.00元。

根据公司股东大会审议通过并经中国证券监督管理委员会“证监许可（2019）1924号”文核准，公司于2019年11月15日向社会公众公开发行人民币普通股（A股）21,493,400股，每股面值1.00元，每股发行价格27.28元，增加注册资本人民币21,493,400.00元，变更后的注册资本为人民币85,973,400.00元。

企业统一社会信用代码：913207007382577341

法定代表人：李晓冬

注册资本：人民币8,597.34万元

公司住所：江苏省连云港市海州区新浦经济开发区

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

公司本期纳入合并财务报表范围的有联瑞新材（连云港）有限公司，详见本附注“九、1在子公司中的权益”。联瑞新材（连云港）有限公司为公司投资新设全资子公司，其自成立之日起纳入合并范围。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、准则解释及其他相关规定（以下合称企业会计准则）进行确认和计量，在此基础上结合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）的规定，编制财务报表。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

适用 不适用

公司以12个月作为一个营业周期，并以营业周期作为资产和负债流动性划分标准的，应披露营业周期及确定依据。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1. 同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，对合并中取得的资产、负债的公允价值、作为合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的，将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的长期股权投资在权益法核算下的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，转为购买日所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的其他权益工具投资，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存损益。

3. 企业合并中相关费用的处理：为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；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。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1. 合并报表编制范围

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

2. 合并程序

合并财务报表以公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并财务报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司以及业务

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。编制利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。编制现金流表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在本期资产负债表日的金额进行编制合并财务报表。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，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，应当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长期股权投资在权益法核算下的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，转为购买日所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的其他权益工具投资，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存损益。

(2) 处置子公司以及业务

A. 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。公司因处置部分股权投资等原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价和剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因原有子公司相关的除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在丧失控制权时转为当期损益。

B. 分步处置股权至丧失控制权

企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (A) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (B) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (C) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (D) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

1. 共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

2. 合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1. 外币业务

发生外币业务时，外币金额按交易发生日的即期汇率（或者即期汇率近似的汇率）折算为人民币入账，期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

(1) 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

(2) 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，不改变其记账本位币金额。

(3) 对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益计入当期损益或其他综合收益。

(4) 外币汇兑损益除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本，其余均计入当期损益。

2. 外币财务报表的折算

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

(2) 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或者即期汇率的近似汇率）折算。

(3) 按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自股东权益项目转入处置当期损益。

(4) 现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率（或者即期汇率的近似汇率）折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

10. 金融工具

√适用 □不适用

当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的一项金融资产或金融负债。

1. 金融资产的分类、确认依据和计量方法

公司根据所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，将金融资产划分为三类：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。对于公司初始确认的应收账款未包含《企业会计准则第14号——收入》所定义的重大融资成分或根据《企业会计准则第14号——收入》规定不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价的交易价格进行初始计量。

(1) 以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。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。

对于非交易性权益工具投资，公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除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外，公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2. 金融负债的分类、确认依据和计量方法

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

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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。

公司在金融负债初始确认时，被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其他公允价值变动

计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

除不符合终止确认条件的金融资产转移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。

3. 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，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认

| 情形 | | 确认结果 |
|------------------------------|--------------|---------------------------|
| 已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬 | | 终止确认该金融资产(确认新资产/负债) |
| 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 | 放弃了对该金融资产的控制 | |
| | 未放弃对该金融资产的控制 | 按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关资产和负债 |
| 保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬 | | 继续确认该金融资产,并将收到的对价确认为金融负债 |

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

（1）金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：被转移金融资产在终止确认日的账面价值；因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

（2）转移金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，应当将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：终止确认部分在终止确认日的账面价值；终止确认部分收到的对价（包括获得的所有新资产减去承担的所有新负债），与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及部分转移的金融资产为《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

5. 金融负债的终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，应当终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。如存在下列情况：

（1）公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债。

(2) 公司(借入方)与借出方之间签订协议,以承担新金融负债方式替换原金融负债(或其一部分),且合同条款实质上是不同的,公司应当终止确认原金融负债(或其一部分),同时确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的,公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。

6. 金融资产减值

(1) 减值准备的确认方法

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。

除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外,公司在每个资产负债表日评估相关金融资产的信用风险自初始确认后是否已显著增加。如果信用风险自初始确认后并未显著增加,处于第一阶段,公司按照相当于该金融资产未来12个月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已显著增加但尚未发生信用减值的,处于第二阶段,公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;如果金融资产自初始确认后已经发生信用减值的,处于第三阶段,公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。公司在评估预期信用损失时,考虑在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。

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

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

公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融资产,按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融资产,按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

公司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应收款项和债权投资、合同资产和租赁应收款以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。此外,对贷款承诺和财务担保合同,也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认减值损失。公司具体情况如下:

对于应收票据、应收账款、合同资产,无论是否存在重大融资成分,本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。当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时,本公司依据信用风险特征对其划分组合,在组合基础上计算预期信用损失,确定组合的依据:

① 应收票据

本公司对于应收票据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。本公司认为所持有承兑人为银行的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高,不存在重大的信用风险,也未计提损失准备。本公司持有的承兑人为财务公司的银行承兑汇票以及商业承兑汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。基于应收票据的信用风险特征,将其划分为不同组合:

| 项目 | 确定组合的依据 |
|--------|----------|
| 银行承兑汇票 | 承兑人为银行 |
| 银行承兑汇票 | 承兑人为财务公司 |

| 项目 | 确定组合的依据 |
|--------|-------------|
| 商业承兑汇票 | 以承兑人的信用风险划分 |

②应收账款

本公司以共同风险特征为依据,按照客户类别等共同信用风险特征将应收账款分为不同组别:

| 项目 | 确定组合的依据 |
|--------------|------------------|
| 账龄组合 | 以应收款项的账龄作为信用风险特征 |
| 应收合并范围内关联方组合 | 合并范围内关联方的应收款项 |

③应收款项融资

应收款项融资反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

④其他应收款

对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息,确定预期信用损失。本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加,采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

本公司以共同风险特征为依据,将其他应收款分为不同组别:

| 项目 | 确定组合的依据 |
|----------|------------|
| 其他应收款组合1 | 应收利息 |
| 其他应收款组合2 | 应收股利 |
| 其他应收款组合3 | 质保金、保证金及押金 |
| 其他应收款组合4 | 合并范围内关联方款项 |
| 其他应收款组合5 | 其他 |

(2) 已发生减值的金融资产

公司对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时,该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息:

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

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

(3) 购买或源生的已发生信用减值的金融资产

公司对购买或源生的已发生信用减值的金融资产,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。在每个资产负债表日,将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额,也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

(4) 信用风险显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(5) 评估金融资产预期信用损失的方法

公司基于单项和组合评估金融资产的预期信用损失。对信用风险显著不同的金融资产单项评估信用风险，如：已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(6) 金融资产减值的会计处理方法

公司在资产负债表日计算各类金融资产的预计信用损失，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。

公司实际发生信用损失，认定相关金融资产无法收回，经批准予以核销的，直接减记该金融资产的账面余额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

7. 财务担保合同

财务担保合同，是指债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量。不属于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的财务担保合同，在初始确认后，按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

8. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

(1) 公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的；

(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

9. 权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），作为利润分配，减少股东权益。发放的股票股利不影响股东权益总额。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具。

13. 应收款项融资

适用 不适用

详见五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具。

15. 存货

√适用 □不适用

1. 存货的分类

公司存货是指在生产经营过程中持有以备销售，或者仍然处在生产过程，或者在生产或提供劳务过程中将消耗的材料或物资等，包括各类原材料、委托加工物资、半成品、产成品等。

2. 存货取得和发出的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第17号——借款费用》处理。投资者投入存货的成本，应当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。

发出存货的计价方法：采用加权平均法核算。

3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4. 低值易耗品及包装物的摊销方法

采用“一次摊销法”核算。

5. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货期末可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备。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。

(1) 存货可变现净值的确定依据：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，该材料应当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，其可变现净值应当以合同价格为基础计算。企业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。

(2) 存货跌价准备的计提方法：按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于合同资产，无论是否包含重大融资成分，本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。

本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的转回金额，确认为减值利得。

17. 持有待售资产

适用 不适用

1. 划分为持有待售的依据

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售类别：

- （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，即企业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。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2. 持有待售的会计处理方法

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。后续资产负债表日持有待售的非流动资产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。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

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。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资**其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

20. 长期应收款**长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

21. 长期股权投资

√适用 □不适用

1. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意，当且仅当相关活动的决策要求集体控制该安排的参与方一致同意时，才形成共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。对外投资符合下列情况时，一般确定为对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的制定过程；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。直接或通过子公司间接拥有被投资企业20%以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

2. 初始投资成本确定**(1) 企业合并形成的长期股权投资**

A. 同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

B. 非同一控制下的企业合并，在购买日按照《企业会计准则第20号——企业合并》的相关规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

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

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

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。

D. 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》确定。

3. 后续计量和损益确认方法

(1) 成本法核算：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。采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

(2) 权益法核算：对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资，除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，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益外，采用权益法核算。采用权益法核算时，公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整，并且将公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

(3) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

长期股权投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30 长期资产减值。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的有形资产。

(2). 折旧方法

适用 不适用

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|---------|-----|--------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 25 | 5% | 3.80% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 12 | 5% | 7.92% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 6 | 5% | 15.83% |
| 其他设备 | 年限平均法 | 6 | 5% | 15.83% |

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

固定资产的减值测试方法和减值准备的计提方法详见附注五、30长期资产减值。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

在建工程以实际成本计价。其中为工程建设项目而发生的借款利息支出和外币折算差额按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的有关规定资本化或计入当期损益。在建工程在达到预计使用状态之日起不论工程是否办理竣工决算均转入固定资产，对于未办理竣工决算手续的待办理完毕后再作调整。

在建工程减值准备的确认标准、计提方法详见附注五、30 长期资产减值。

25. 借款费用

适用 不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。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，应予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件，开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已发生；

(3) 为使资产达到预计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. 借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，若资产的购建或者生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始；当所购建或生产的资产达到预定可使用或者销售状态时，停止其借款费用的资本化。在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的借款费用，于发生当期直接计入财务费用。

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，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。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

在租赁期开始日，本公司作为承租人将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，短期租赁和低价值资产租赁除外。

1. 使用权资产的确认依据

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）发生的初始直接费用；
- （4）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，属于为生产存货而发生的除外。

2. 使用权资产的折旧方法及减值

- （1）本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。
- （2）本公司对各类使用权资产的采用年限平均法计提折旧。

本公司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，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。如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

(3) 本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

(4) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见附注五、30项长期资产减值。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产按实际成本计量。外购的无形资产，其成本包括购买价款、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。采用分期付款购买无形资产，购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实际上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。投资者投入的无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，在投资合同或协议约定价值不公允的情况下，应按无形资产的公允价值入账。通过非货币性资产交换取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。通过债务重组取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，采用直线法分期平均摊销，计入损益。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

公司内部自行开发的无形资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发项目开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- (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，应当证明其有用性；
- (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。

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

30. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低

于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计

划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(1) 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险。在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

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

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

A. 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

B. 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

C. 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第 A 和 B 项计入当期损益；第 C 项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。本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，按照设定提存计划的有关规定进行处理；除上述情形外的其他长期职工福利，按照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。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的福利义务归属于职工提供服务期间，并计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

适用 不适用

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。

在计算租赁付款额的现值时，本公司作为承租人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。

本公司按照固定的周期性利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。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

35. 预计负债

适用 不适用

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行可能导致经济利益的流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，并且补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

在资产负债表日，公司对预计负债的账面价值进行复核，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的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

36. 股份支付

适用 不适用

1. 股份支付的种类

公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，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，按照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和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和股东权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以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。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，甚至取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司都应至少确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

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），处理如下：

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

(3) 如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，公司应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1. 收入的确认和计量所采用的会计政策

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

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益，也包括有能力阻止其他方主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

交易价格是本公司因向客户转让商品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本公司预期将退还给客户的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。因转让商品而有权向客户收取的对价是非现金形式时，本公司按照非现金对价在合同开始日的公允价值确定交易价格。非现金对价公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。本公司预期将退还给客户的款项，除了为自客户取得其他可明确区分商品外，将该应付对价冲减交易价格。应付客户对价超过自客户取得的可明确区分商品公允价值的，超过金额作为应付客户对价冲减交易价格。自客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，本公司将应付客户对价全额冲减交易价格。在对应付客户对价冲减交易价格进行会计处理时，本公司在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格发生后续变动的，本公司按照在合同开始日所采用的基础将该后续变动金额分摊至合同中的履约义务。对于因合同开始日之后单独售价的变动不再重新分摊交易价格。

满足下列条件之一的，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时刻履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- (1) 本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) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- (3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已占有该商品实物；
- (4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- (5) 客户已接受该商品。

2. 与公司取得收入的主要活动相关的具体确认方法

公司收入确认主要分为两种：境内销售和境外销售，这两种销售收入的确认方法分别为：

境内销售：公司在商品已经交付，所有权已经转移，并已收货款或取得索取货款的依据时，确认销售收入的实现。

境外销售：公司境外销售为自营出口销售，一般采用FOB、CIF贸易方式，公司产品在境内港口装船后，已将产品所有权上的主要风险和报酬转移给了购货方，公司不再实施和保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的产品实施有效控制。因此，实际操作中，公司以完成报关装船（即报关单上记载的出口日期）作为出口收入的确认时点，确认销售收入的实现。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括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，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围的，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) 该成本增加了企业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。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，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) 企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
- (2) 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得(1)减(2)的差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

√适用 □不适用

1. 政府补助的类型

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

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

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。

2. 政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

- (1) 公司能够满足政府补助所附条件；
- (2) 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

3. 政府补助的计量

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

4. 政府补助的会计处理方法

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

(2) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

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

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

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

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

(5) 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

- A. 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- B. 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。
- C. 属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

1. 递延所得税资产的确认

(1) 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。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产

生的递延所得税资产不予确认：①该项交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

（2） 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；②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。

（3） 对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

（4） 资产负债表日，公司对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

2. 递延所得税负债的确认

（1） 除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列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；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

（2） 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3） 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42. 租赁

（1）. 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

1. 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司进行如下评估：

（1） 合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；

（2） 承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；

（3） 承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

2. 租赁的分拆和合并

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：

- (1) 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；
- (2) 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

3. 作为承租人

(1) 使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法见附注五、28 项使用权资产。

(2) 租赁负债

租赁负债的确定方法及会计处理方法见附注五、34 项租赁负债。

(3) 租赁期的评估

租赁期是本公司作为承租人有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

本公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。

发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响本公司是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

(4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- A. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- B. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

(5) 短期租赁和低价值资产租赁

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。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

4. 作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。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确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值参见本会计政策之第（十）项金融工具。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

生产商或经销商的出租人且形成融资租赁的，在租赁期开始日，按照租赁资产公允价值与租赁收款额按市场利率折现的现值两者孰低确认收入，并按照租赁资产账面价值扣除未担保余值的现值后的余额结转销售成本。为取得融资租赁发生的成本，在租赁期开始日计入当期损益。

5. 售后租回交易

本公司按照附注五收入的规定评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

(1) 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者出租人未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预付租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为出租人向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按照公允价值调整相关销售利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

(2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按照资产购买进行相应会计处理，并根据租赁准则对资产出租进行会计处理。

如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者本公司未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预收租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为本公司向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按市场价格调整租金收入。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司确认一项与转让收入等额的金融资产。

1. 经营租赁的会计处理方法

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1) 承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧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时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。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

新租赁准则具体政策详见附注三、（42）。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|----------------------|---------|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额 | 13% |
| 城市维护建设税 | 应交增值税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、25% |
| 教育费附加 | 应交增值税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应交增值税额 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率（%） |
|---------------|----------|
| 江苏联瑞新材料股份有限公司 | 15% |
| 联瑞新材（连云港）有限公司 | 25% |

2. 税收优惠

适用 不适用

江苏联瑞新材料股份有限公司于 2020 年 12 月通过高新技术企业资格重新认定，取得编号为 GR202032002865 的《高新技术企业证书》（有效期三年）。按照《中华人民共和国企业所得税法》及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，公司报告期内享受 15% 的企业所得税优惠税率。

根据财政部、国家税务总局公告第 2021 年 6 号《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》的相关规定：《财政部、税务总局关于设备器具扣除有关企业所得税政策的通知》（财税〔2018〕54 号）等 16 个文件规定的税收优惠政策凡已经到期的，执行期限延长至 2023 年 12 月 31 日。

根据财政部 税务总局公告 2022 年第 10 号《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》的相关规定：对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50% 的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。全资子公司联瑞新材（连云港）有限公司符合申请条件，因此已申请 2022 年 1-6 月在 50% 的税额幅度内减征。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 19,701.24 | 19,103.80 |
| 银行存款 | 229,547,189.50 | 117,069,064.22 |
| 其他货币资金 | 13,975,940.90 | 7,845,653.03 |
| 合计 | 243,542,831.64 | 124,933,821.05 |

其他说明：

货币期末余额较期初余额增加 118,609,010.59 元，增幅 94.94%，主要系上期理财本期收回增加所致。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------------|----------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 107,625,044.64 | 225,665,502.63 |
| 其中： | | |
| 理财产品 | 107,625,044.64 | 225,665,502.63 |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 其中： | | |
| 合计 | 107,625,044.64 | 225,665,502.63 |

其他说明：

适用 不适用

一截至期末，公司持有的理财产品为非保本浮动收益理财产品。

一交易性金融资产期末余额较期初余额减少 118,040,457.99 元，减幅 52.31%，主要系本期购买的计入交易性金融资产的理财产品减少所致。

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 7,170,990.45 | 11,615,049.16 |
| 商业承兑票据 | | 1,924,330.00 |
| 合计 | 7,170,990.45 | 13,539,379.16 |

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|--------------|--------|-----------|-------------|--------------|---------------|--------|-----------|-------------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面 价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面 价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 7,207,025.58 | 100.00 | 36,035.13 | 0.50 | 7,170,990.45 | 13,607,416.24 | 100.00 | 68,037.08 | 0.50 | 13,539,379.16 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 银行承兑票据 | 7,207,025.58 | 100.00 | 36,035.13 | 0.50 | 7,170,990.45 | 11,673,416.24 | 85.79 | 58,367.08 | 0.50 | 11,615,049.16 |
| 商业承兑票据 | | | | | | 1,934,000.00 | 14.21 | 9,670.00 | 0.50 | 1,924,330.00 |
| 合计 | 7,207,025.58 | 100.00 | 36,035.13 | 0.50 | 7,170,990.45 | 13,607,416.24 | 100.00 | 68,037.08 | 0.50 | 13,539,379.16 |

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：商业承兑票据、银行承兑票据

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------|--------------|-----------|---------|
| | 应收票据 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 银行承兑汇票 | 7,207,025.58 | 36,035.13 | 0.50 |
| 商业承兑汇票 | | | |
| 合计 | 7,207,025.58 | 36,035.13 | 0.50 |

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|--------|-----------|--------|-----------|-------|-----------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 银行承兑汇票 | 58,367.08 | | 22,331.95 | | 36,035.13 |
| 商业承兑汇票 | 9,670.00 | | 9,670.00 | | |
| 合计 | 68,037.08 | | 32,001.95 | | 36,035.13 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|----------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内小计 | 190,722,868.14 |
| 1 至 2 年 | 879,843.28 |
| 2 至 3 年 | 4,967,624.39 |
| 合计 | 196,570,335.81 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 4,967,624.39 | 2.53 | 4,967,624.39 | 100.00 | | 4,967,624.39 | 2.79 | 4,967,624.39 | 100.00 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 191,602,711.42 | 97.47 | 1,756,270.17 | 0.92 | 189,846,441.25 | 173,323,902.31 | 97.21 | 2,629,124.93 | 1.52 | 170,694,777.38 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 191,602,711.42 | 97.47 | 1,756,270.17 | 0.92 | 189,846,441.25 | 173,323,902.31 | 97.21 | 2,629,124.93 | 1.52 | 170,694,777.38 |
| 合并范围内关联方组合 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 196,570,335.81 | 100.00 | 6,723,894.56 | 3.42 | 189,846,441.25 | 178,291,526.70 | 100.00 | 7,596,749.32 | 4.26 | 170,694,777.38 |

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|---------------|--------------|--------------|----------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 江苏中鹏新材料股份有限公司 | 4,967,624.39 | 4,967,624.39 | 100.00 | 长期催收未回 |
| 合计 | 4,967,624.39 | 4,967,624.39 | 100.00 | -- |

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|------------------|----------------|--------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 账龄组合 | 191,602,711.42 | 1,756,270.17 | 0.92 |
| 合并范围内关联方 款项组合 | | | |
| 合计 | 191,602,711.42 | 1,756,270.17 | -- |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|--------------|--------|------------|-------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 单项计提 | 4,967,624.39 | | | | | 4,967,624.39 |
| 组合计提 | 2,629,124.93 | | 872,854.76 | | | 1,756,270.17 |
| 合计 | 7,596,749.32 | | 872,854.76 | | | 6,723,894.56 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

| 单位名称 | 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 |
|------|---------------|--------------------|------------|
| 单位 1 | 43,560,797.03 | 22.16 | 152,462.79 |
| 单位 2 | 18,962,269.28 | 9.65 | 66,367.94 |
| 单位 3 | 14,254,091.15 | 7.25 | 60,543.86 |
| 单位 4 | 10,761,000.00 | 5.47 | 58,005.32 |
| 单位 5 | 9,256,779.63 | 4.71 | 32,398.73 |
| 合计 | 96,794,937.09 | 49.24 | 369,778.64 |

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 应收票据 | 105,697,890.96 | 126,885,652.19 |
| 其他综合收益-公允价值变动 | -441,857.39 | -857,821.34 |
| 合计 | 105,256,033.57 | 126,027,830.85 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

一公司期末列示于应收款项融资的已背书或已贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据如下:

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 69,736,674.94 | |
| 商业承兑汇票 | | |
| 合计 | 69,736,674.94 | |

一公司期末列示于应收款项融资的已质押的应收票据如下：

| 项目 | 金额 |
|--------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 15,724,932.02 |
| 商业承兑汇票 | |
| 合计 | 15,724,932.02 |

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|--------------|--------|------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 6,361,366.81 | 100.00 | 446,931.69 | 100.00 |
| 1 至 2 年 | | | | |
| 2 至 3 年 | | | | |
| 3 年以上 | | | | |
| 合计 | 6,361,366.81 | 100.00 | 446,931.69 | 100.00 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

预付款项期末余额较期初余额增加5,914,435.12元，增幅1,323.34%，主要系公司预付能源费用增加所致。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例 (%) |
|------|--------------|---------------------|
| 单位 1 | 6,207,031.80 | 97.57 |
| 单位 2 | 24,004.51 | 0.38 |
| 单位 3 | 20,720.00 | 0.33 |
| 单位 4 | 16,175.22 | 0.25 |
| 单位 5 | 16,000.00 | 0.25 |
| 合计 | 6,283,931.53 | 98.78 |

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 525,911.37 | 460,515.15 |
| 合计 | 525,911.37 | 460,515.15 |

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内小计 | 440,671.37 |
| 1 至 2 年 | 7,240.00 |
| 2 至 3 年 | 38,000.00 |
| 3 年以上 | 40,000.00 |
| 合计 | 525,911.37 |

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|------------|------------|
| 代扣代缴社保 | 382,695.37 | 325,275.15 |
| 质保金、保证金及押金 | 92,940.00 | 107,240.00 |
| 其他 | 50,276.00 | 28,000.00 |
| 合计 | 525,911.37 | 460,515.15 |

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|------|---------|-----------|-------|----------------------|----------|
| 单位 1 | 质保金和保证金 | 35,700.00 | 1 年以内 | 6.79 | |
| 单位 2 | 质保金和保证金 | 30,000.00 | 3 年以上 | 5.70 | |
| 单位 2 | 备用金 | 28,000.00 | 2-3 年 | 5.32 | |
| 单位 3 | 备用金 | 19,276.00 | 1 年以内 | 3.67 | |

| | | | | | |
|------|-------------|------------|-------|-------|--|
| 单位 4 | 质保金和保 证金 | 10,000.00 | 3 年以上 | 1.90 | |
| 合计 | / | 122,976.00 | —— | 23.38 | |

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|---------------|-------------------------------|---------------|---------------|-------------------------------|---------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准 备/合同履 约成本减值 准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价 准备/合同 履约成本 减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 28,646,099.40 | | 28,646,099.40 | 31,495,249.54 | | 31,495,249.54 |
| 在产品 | 15,949,436.00 | | 15,949,436.00 | 13,655,557.43 | | 13,655,557.43 |
| 库存商品 | 30,388,186.30 | 164,633.11 | 30,223,553.19 | 27,625,260.59 | 91,684.85 | 27,533,575.74 |
| 委托加工 物资 | 3,538,526.75 | | 3,538,526.75 | 3,562,176.20 | | 3,562,176.20 |
| 合计 | 78,522,248.45 | 164,633.11 | 78,357,615.34 | 76,338,243.76 | 91,684.85 | 76,246,558.91 |

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|-----------|-----------|----|--------|----|------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | | | | | | |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | 91,684.85 | 72,948.26 | | | | 164,633.11 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 合计 | 91,684.85 | 72,948.26 | | | | 164,633.11 |

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 待抵扣进项税 | 1,614,228.63 | 12,782,900.43 |
| 待转进项税 | 1,960,411.77 | 919,404.65 |
| 理财产品-本金 | 50,000,000.00 | 70,000,000.00 |
| 理财产品-应计利息 | 45,479.45 | 73,041.10 |
| 预缴企业所得税 | 280,316.14 | |
| 合计 | 53,900,435.99 | 83,775,346.18 |

其他说明：

—其他流动资产期末余额较期初余额减 29,874,910.19 元，减幅 35.66%，主要系公司收回理财产品及待抵扣进项税减少所致。

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、 长期股权投资

适用 不适用

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 383,616,807.84 | 356,824,535.04 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 383,616,807.84 | 356,824,535.04 |

其他说明：

无

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 其他设备 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1. 期初余额 | 176,970,784.55 | 260,191,109.80 | 5,426,462.34 | 22,301,418.59 | 464,889,775.28 |
| 2. 本期增加金额 | 13,109,589.53 | 25,748,315.54 | 295,929.21 | 3,222,043.91 | 42,375,878.19 |
| (1) 购置 | | 30,748.18 | 295,929.21 | 943,730.18 | 1,270,407.57 |
| (2) 在建工程转入 | 13,109,589.53 | 25,717,567.36 | | 2,278,313.73 | 41,105,470.62 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3. 本期减 | | 150,376.50 | 1,196.58 | 54,275.22 | 205,848.30 |

| | | | | | |
|---------------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 少金额 | | | | | |
| (1)处置 或报废 | | 150,376.50 | 1,196.58 | 54,275.22 | 205,848.30 |
| 4. 期末余额 | 190,080,374.08 | 285,789,048.84 | 5,721,194.97 | 25,469,187.28 | 507,059,805.17 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 24,814,087.98 | 73,921,962.90 | 2,108,500.26 | 7,220,689.10 | 108,065,240.24 |
| 2. 本期增加 金额 | 3,687,492.25 | 9,999,431.84 | 397,296.29 | 1,478,031.75 | 15,562,252.13 |
| (1)计提 | 3,687,492.25 | 9,999,431.84 | 397,296.29 | 1,478,031.75 | 15,562,252.13 |
| 3. 本期减少 金额 | | 133,734.66 | 1,136.75 | 49,623.63 | 184,495.04 |
| (1)处置 或报废 | | 133,734.66 | 1,136.75 | 49,623.63 | 184,495.04 |
| 4. 期末余额 | 28,501,580.23 | 83,787,660.08 | 2,504,659.80 | 8,649,097.22 | 123,442,997.33 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | |
| 2. 本期增加 金额 | | | | | |
| (1)计提 | | | | | |
| 3. 本期减少 金额 | | | | | |
| (1)处置 或报废 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面 价值 | 161,578,793.85 | 202,001,388.76 | 3,216,535.17 | 16,820,090.06 | 383,616,807.84 |
| 2. 期初账面 价值 | 152,156,696.57 | 186,269,146.90 | 3,317,962.08 | 15,080,729.49 | 356,824,535.04 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-----------------|---------------|--------------|
| 子公司新建厂房、仓库及辅助用房 | 42,513,267.98 | 办理产权资料尚在准备之中 |
| 珠江路厂区新建车间 | 10,448,561.22 | 办理产权资料尚在准备之中 |
| 外购商品房（员工宿舍） | 9,905,952.66 | 办理产权资料尚在准备之中 |
| 珠江路厂区新建理化检验室及仓库 | 1,987,681.93 | 办理产权资料尚在准备之中 |
| 合计 | 64,855,463.79 | —— |

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|---------------|
| 在建工程 | 129,236,621.10 | 41,610,982.34 |
| 合计 | 129,236,621.10 | 41,610,982.34 |

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|----------------|------|----------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 在建工程 | 129,236,621.10 | | 129,236,621.10 | 41,610,982.34 | | 41,610,982.34 |
| | | | | | | |
| 合计 | 129,236,621.10 | | 129,236,621.10 | 41,610,982.34 | | 41,610,982.34 |

公司期末不存在需计提在建工程减值准备的情形。

在建工程期末余额较期初余额增加，87,625,638.76 元，增幅 210.58%，系公司年产 15000 吨高端芯片封装用球形粉体生产线建设项目增加建设投入所致。

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|------------------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|-----------|--------------|-------------|------|
| 电子级新型功能性材料制造项目（一期） | 230,000,000.00 | 8,270,654.02 | 6,493,861.76 | 5,483,395.94 | | 9,281,119.84 | 59.90 | 59.90 | | | | 自筹 |
| 年产 15000 吨高端芯片封装用球形粉体生产线建设项目 | 228,382,000.00 | 9,887,943.58 | 98,630,830.05 | | | 108,518,773.63 | 47.52 | 47.52 | | | | 自筹 |
| 研发中心建设项目 | 40,340,700.00 | 19,018,245.07 | 12,006,299.33 | 30,241,424.32 | | 783,120.08 | 87.14 | 100.00 | | | | 募集 |
| 5G 高频高速熔融硅微粉项目 | 9,000,000.00 | 1,584,517.26 | 214,884.73 | 1,739,745.62 | | 59,656.37 | 63.16 | 100.00 | | | | 自筹 |
| 其他 | | 2,849,622.41 | 11,385,233.51 | 3,640,904.74 | | 10,593,951.18 | | | | | | 自筹 |
| 合计 | 507,722,700.00 | 41,610,982.34 | 128,731,109.38 | 41,105,470.62 | | 129,236,621.10 | | | | | -- | -- |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋建筑物 | 合计 |
|-----------|------------|------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 702,178.53 | 702,178.53 |
| 2. 本期增加金额 | 10,982.87 | 10,982.87 |
| 3. 本期减少金额 | | |
| 4. 期末余额 | 713,161.40 | 713,161.40 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1. 期初余额 | 96,179.45 | 96,179.45 |
| 2. 本期增加金额 | 116,217.46 | 116,217.46 |
| (1) 计提 | 116,217.46 | 116,217.46 |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4. 期末余额 | 212,396.91 | 212,396.91 |
| 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 | 500,764.49 | 500,764.49 |
| 2. 期初账面价值 | 605,999.08 | 605,999.08 |

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | | 合计 |
|----------------|---------------|-----|---------------|--|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 48,603,684.20 | | 15,881,652.49 | | 64,485,336.69 |
| 2. 本期增加 金额 | | | 120,991.15 | | 120,991.15 |
| (1) 购置 | | | 120,991.15 | | 120,991.15 |
| (2) 内部研 发 | | | | | |
| (3) 企业合 并增加 | | | | | |
| 3. 本期减少 金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 48,603,684.20 | | 16,002,643.64 | | 64,606,327.84 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 5,519,848.83 | | 5,946,591.55 | | 11,466,440.38 |
| 2. 本期增加 金额 | 485,905.20 | | 343,727.53 | | 829,632.73 |
| (1) 计提 | 485,905.20 | | 343,727.53 | | 829,632.73 |
| 3. 本期减少 金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 6,005,754.03 | | 6,290,319.08 | | 12,296,073.11 |
| 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 | 42,597,930.17 | | 9,712,324.56 | | 52,310,254.73 |
| 2. 期初账面价值 | 43,083,835.37 | | 9,935,060.94 | | 53,018,896.31 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 信用减值准备 | 6,759,929.69 | 1,021,454.98 | 7,664,786.40 | 1,162,548.33 |
| 资产减值准备 | 164,633.11 | 32,764.63 | 91,684.85 | 14,984.97 |
| 应收款项融资公允价值变动 | 441,857.39 | 68,197.86 | 857,821.34 | 131,133.42 |
| 可抵扣亏损 | 1,434,482.69 | 358,620.67 | 2,443,971.03 | 610,992.76 |
| 使用权资产 | | | 53,067.92 | 7,960.19 |
| 合计 | 8,800,902.88 | 1,481,038.14 | 11,111,331.54 | 1,927,619.67 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | 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 | | | | |
| 一次性抵扣 500 万元以下的固定资产 | 118,900,182.80 | 17,835,027.42 | 96,309,446.53 | 14,446,416.98 |
| 其他债权投资公允价值变动 | 665,044.64 | 103,301.16 | 846,332.63 | 126,949.89 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | | | | |
| 合计 | 119,565,227.44 | 17,938,328.58 | 97,155,779.16 | 14,573,366.87 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 合同取得成本 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 合同资产 | | | | | | |
| 预付设备款 | 22,127,089.16 | | 22,127,089.16 | 29,123,450.53 | | 29,123,450.53 |
| 合计 | 22,127,089.16 | | 22,127,089.16 | 29,123,450.53 | | 29,123,450.53 |

其他说明：

无

32、短期借款

(1)、短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|------|
| 质押借款 | 6,276,333.88 | |
| 抵押借款 | | |
| 合计 | 6,276,333.88 | |

短期借款分类的说明：

一截至期末，公司全资子公司联瑞新材（连云港）有限公司收到公司以票据质押方式开出的人民币6,276,333.88元的银行承兑汇票，并向招商银行股份有限公司连云港分行营业部以票据贴现形式获得借款6,276,333.88元。

(2)、已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | | |
| 银行承兑汇票 | 29,782,523.57 | 26,816,555.56 |
| 合计 | 29,782,523.57 | 26,816,555.56 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|---------------|
| 应付账款 | 109,538,056.31 | 73,984,266.43 |
| 合计 | 109,538,056.31 | 73,984,266.43 |

应付账款期末余额较期初余额增加 35,553,789.88 元,增幅为 48.06%,系公司应付货款增长所致。

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------------|
| 预收货款 | 298,892.96 | 572,390.39 |
| 合计 | 298,892.96 | 572,390.39 |

合同负债期末余额较期初余额减少273,497.43元，减幅为-47.78%，系公司预收货款减少所致。

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 19,195,726.90 | 32,374,051.80 | 38,113,545.87 | 13,456,232.83 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 1,894,503.44 | 1,894,503.44 | |
| 三、辞退福利 | | 6,000.00 | 6,000.00 | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 19,195,726.90 | 34,274,555.24 | 40,014,049.31 | 13,456,232.83 |

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 19,135,023.76 | 28,135,607.33 | 34,529,566.45 | 12,741,064.64 |
| 二、职工福利费 | | 1,910,249.36 | 1,910,249.36 | |
| 三、社会保险费 | | 1,081,749.07 | 1,081,749.07 | |
| 其中：医疗保险费 | | 818,259.00 | 818,259.00 | |
| 工伤保险费 | | 149,307.07 | 149,307.07 | |
| 生育保险费 | | 114,183.00 | 114,183.00 | |
| 四、住房公积金 | | 827,274.35 | 306,443.35 | 520,831.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 60,703.14 | 419,171.69 | 285,537.64 | 194,337.19 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 19,195,726.90 | 32,374,051.80 | 38,113,545.87 | 13,456,232.83 |

(3). 设定提存计划列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------|--------------|--------------|------|
| 1、基本养老保险 | | 1,837,090.57 | 1,837,090.57 | |
| 2、失业保险费 | | 57,412.87 | 57,412.87 | |
| 合计 | | 1,894,503.44 | 1,894,503.44 | |

其他说明：

适用 不适用

40、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 增值税 | 965,344.98 | 918,004.41 |
| 企业所得税 | 5,833,776.64 | 6,569,673.82 |
| 土地使用税 | 236,438.11 | 324,532.50 |
| 房产税 | 270,401.32 | 224,255.81 |
| 其他 | 307,236.13 | 391,807.68 |
| 合计 | 7,613,197.18 | 8,428,274.22 |

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|--------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 328,033.95 | 1,654,674.00 |
| 合计 | 328,033.95 | 1,654,674.00 |

其他说明：

—其他应付款期末余额较期初余额减少1,326,640.05元，减幅80.18%，主要系公司本期收到退回保证金所致。

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------------|--------------|
| 保证金 | 40,000.00 | 1,550,000.00 |
| 其他 | 288,033.95 | 104,674.00 |
| 合计 | 328,033.95 | 1,654,674.00 |

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------|------------|
| 1 年内到期的租赁负债 | 267,955.32 | 281,787.60 |
| 合计 | 267,955.32 | 281,787.60 |

其他说明：

无

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|-----------|-----------|
| 待转销项税额 | 38,856.12 | 73,157.09 |
| 合计 | 38,856.12 | 73,157.09 |

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------------|------------|
| 租赁负债 | 435,514.73 | 715,592.00 |
| 减：一年内到期的非流动负债 | 267,955.32 | 281,787.60 |
| 合计 | 167,559.41 | 433,804.40 |

其他说明：

无

48、长期应付款**项目列示**

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益**递延收益情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|------|--------------|---------------|------|
| 政府补助 | 65,178,689.09 | | 3,042,347.70 | 62,136,341.39 | |
| 合计 | 65,178,689.09 | | 3,042,347.70 | 62,136,341.39 | / |

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------------------------|--------------|----------|-------------|------------|------|--------------|-------------|
| 2006 年度省科技成果转化专项资金 | 479,166.68 | | | 479,166.68 | | | 与资产相关 |
| 2008 年度省级现代服务业（软件产业）发展专项引导资金 | 273,333.68 | | | 34,166.62 | | 239,167.06 | 与资产相关 |
| 2012 年度省工业和信息产业转型升级专项引导资金 | 211,263.93 | | | 23,916.66 | | 187,347.27 | 与资产相关 |
| 连云港市 2011 年第二批科技发展计划（市级科技成果转化）和科技经费 | 266,666.52 | | | 33,333.36 | | 233,333.16 | 与资产相关 |
| 2013 年度第一批市工业企业技术改造专项资金 | 600,000.00 | | | 75,000.00 | | 525,000.00 | 与资产相关 |
| 2013 年度第二批市工业企业技术改造专项资金 | 186,666.58 | | | 23,333.34 | | 163,333.24 | 与资产相关 |
| 2013 年省级企业创新与成果转化专项资金（第一批） | 1,245,833.44 | | | 95,833.32 | | 1,150,000.12 | 与资产相关 |
| 2014 年度省工业和信息 | 310,916.72 | | | 23,916.66 | | 287,000.06 | 与资产相关 |

| | | | | | | | |
|--------------------------------|---------------|--|--|------------|--|---------------|-------|
| 息产业转型升级专项引导资金(第一批) | | | | | | | |
| 2014 年度第二批市工业企业技术改造专项资金 | 272,222.31 | | | 29,166.66 | | 243,055.65 | 与资产相关 |
| 2014 年市级国家创新型城市建设项目资金(第三批) | 166,666.79 | | | 12,499.98 | | 154,166.81 | 与资产相关 |
| 2015 年度第一批科技发展计划(科技成果转化)和经费指标 | 424,305.51 | | | 27,083.34 | | 397,222.17 | 与资产相关 |
| 2015 年省级重点研发专项资金(第三批) | 378,611.03 | | | 24,166.68 | | 354,444.35 | 与资产相关 |
| 2016 年度省级战略性新兴产业发展专项资金 | 3,655,555.52 | | | 233,333.34 | | 3,422,222.18 | 与资产相关 |
| 海州区 2018 年度工业企业技术改造专项资金设备补助 | 212,862.03 | | | 12,048.78 | | 200,813.25 | 与资产相关 |
| 财政局 2018 年第二批省级工业和信息产业转型升级专项资金 | 1,736,111.10 | | | 83,333.34 | | 1,652,777.76 | 与资产相关 |
| 2019 年省科技成果转化专项资金 | 11,000,000.00 | | | | | 11,000,000.00 | 与资产相关 |
| 2019 年度科技小巨人企业技术改造奖励 | 347,402.68 | | | 7,552.20 | | 339,850.48 | 与资产相关 |
| 2016 年度省级战略性新兴产业 | 1,944,827.54 | | | 124,137.96 | | 1,820,689.58 | 与资产相关 |

| | | | | | | | |
|-------------------------------------|---------------|--|--|--------------|--|---------------|-------|
| 新兴产业发展专项资金 | | | | | | | |
| 科学技术高技术研究 中心火焰法生产电子 球形粉项目专项资金 | 2,400,000.00 | | | | | 2,400,000.00 | 与资产相关 |
| 2020 年第一批省级战 略新兴产业发展专项 资金 | 12,980,652.02 | | | 611,608.80 | | 12,369,043.22 | 与资产相关 |
| 2021 年度省级知识产 权专项资金 | 500,000.00 | | | | | 500,000.00 | 与资产相关 |
| 电子级新型功能性材 料制造项目项目扶持 资金 | 25,585,625.01 | | | 1,088,749.98 | | 24,496,875.03 | 与资产相关 |
| 合计 | 65,178,689.09 | | | 3,042,347.70 | | 62,136,341.39 | |

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|---------------|-------------|----|-------|----|----|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 85,973,400.00 | | | | | | 85,973,400.00 |

其他说明：

无

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 619,938,007.55 | | | 619,938,007.55 |
| 其他资本公积 | | | | |
| 合计 | 619,938,007.55 | | | 619,938,007.55 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | | | 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 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 | | | | | | | | |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | | | | | | | | |
| 企业自身信用风险公允价值变动 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|--------------------|-------------|-------------|-------------|--|-----------|------------|--|-------------|
| 收益 | | | | | | | | |
| 其他债权投资公允价值变动 | -726,687.92 | -441,857.39 | -857,821.34 | | 62,935.56 | 353,028.39 | | -373,659.53 |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | | | | | | |
| 其他债权投资信用减值准备 | | | | | | | | |
| 现金流量套期储备 | | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | | | | | | | | |
| 其他综合收益合计 | -726,687.92 | -441,857.39 | -857,821.34 | | 62,935.56 | 353,028.39 | | -373,659.53 |

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：

—其他债权投资公允价值变动源于应收款项融资。

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 42,986,700.00 | | | 42,986,700.00 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 合计 | 42,986,700.00 | | | 42,986,700.00 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上年度 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 345,538,033.79 | 223,855,302.07 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 345,538,033.79 | 223,855,302.07 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 92,226,280.41 | 172,867,734.23 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 8,198,302.51 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 52,271,827.20 | 42,986,700.00 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 385,492,487.00 | 345,538,033.79 |

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 349,871,392.24 | 211,226,311.34 | 288,694,514.88 | 163,391,928.42 |
| 其他业务 | 780,628.21 | 409,971.04 | 338,248.48 | 167,139.99 |
| 合计 | 350,652,020.45 | 211,636,282.38 | 289,032,763.36 | 163,559,068.41 |

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 1,290,360.38 | 1,203,806.07 |
| 教育费附加 | 553,011.59 | 484,462.60 |
| 地方教育附加 | 368,674.39 | 375,398.88 |
| 房产税 | 533,370.88 | 314,678.57 |
| 土地使用税 | 437,638.55 | 543,351.83 |
| 其他 | 160,906.20 | 101,668.06 |
| 合计 | 3,343,961.99 | 3,023,366.01 |

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 1,057,765.72 | 839,296.88 |
| 业务招待费 | 1,801,022.18 | 2,115,528.94 |
| 差旅费 | 229,969.39 | 362,113.58 |
| 办公费 | 129,422.50 | 95,700.41 |
| 其他 | 737,565.55 | 640,910.68 |
| 合计 | 3,955,745.34 | 4,053,550.49 |

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 13,429,942.21 | 13,099,709.28 |

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 折旧费 | 2,287,658.93 | 921,962.53 |
| 办公费 | 1,248,077.64 | 934,176.35 |
| 咨询费 | 863,344.85 | 669,811.31 |
| 业务招待费 | 542,331.00 | 542,821.70 |
| 差旅费 | 108,892.05 | 176,502.35 |
| 维修费 | 168,800.42 | 103,636.57 |
| 无形资产摊销 | 829,632.73 | 165,789.47 |
| 其他 | 582,239.67 | 1,398,191.20 |
| 合计 | 20,060,919.50 | 18,012,600.76 |

其他说明：
无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 材料费 | 6,294,431.75 | 6,073,355.21 |
| 工资及福利费 | 6,714,313.68 | 3,897,387.41 |
| 能源费 | 3,845,918.42 | 3,844,151.84 |
| 差旅费 | 16,597.38 | 84,682.83 |
| 其他 | 3,579,187.54 | 1,776,452.83 |
| 合计 | 20,450,448.77 | 15,676,030.12 |

其他说明：

研发费用本期发生额较上期发生额增加 4,774,418.65 元，增幅 30.46%，主要系公司本期加大研发投入所致。

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|------------|
| 利息支出 | 233,820.83 | 106,368.43 |
| 减：利息收入 | 937,995.17 | 811,182.10 |
| 汇兑损益 | -5,687,583.07 | 712,170.16 |
| 其他 | 115,468.08 | 118,853.17 |
| 合计 | -6,276,289.33 | 126,209.66 |

其他说明：

财务费用本期发生额较上期减少 6,402,498.99 元，减幅 5,073.00%，主要系本期汇兑收益增加所致。

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 项目经费补贴 | 3,378,872.56 | 1,885,988.92 |
| 合计 | 3,378,872.56 | 1,885,988.92 |

其他说明：

—其他收益本期发生额较上期发生额增加1,492,883.64元，增幅79.16%，主要系项目经费补贴增加所致。

68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|--------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 债务重组收益 | | |
| 理财产品收益 | 3,167,975.52 | 6,108,741.27 |
| 合计 | 3,167,975.52 | 6,108,741.27 |

其他说明：

—投资收益本期发生额较上期发生额减少2,940,765.75元，减幅48.14%，主要系本期购买理财产品减少所致。

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|-------------|-----------|
| 交易性金融资产 | -181,287.99 | 69,600.00 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | | |
| 合计 | -181,287.99 | 69,600.00 |

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|------------|---------------|
| 应收票据坏账损失 | 32,001.95 | -21,891.46 |
| 应收账款坏账损失 | 872,854.76 | -2,355,864.25 |
| 其他应收款坏账损失 | | |
| 合计 | 904,856.71 | -2,377,755.71 |

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|------------|------------|
| 一、坏账损失 | | |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -72,948.26 | 138,860.17 |
| 三、长期股权投资减值损失 | | |
| 四、投资性房地产减值损失 | | |
| 五、固定资产减值损失 | | |
| 六、工程物资减值损失 | | |
| 七、在建工程减值损失 | | |
| 八、生产性生物资产减值损失 | | |
| 九、油气资产减值损失 | | |
| 十、无形资产减值损失 | | |
| 十一、商誉减值损失 | | |
| 十二、其他 | | |
| 合计 | -72,948.26 | 138,860.17 |

其他说明：

无

73、资产处置收益

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|--------------|------------|---------------|
| 政府补助 | 1,021,500.00 | 100,000.00 | 1,021,500.00 |
| 其他 | 4,100.14 | 72,715.34 | 4,100.14 |
| 合计 | 1,025,600.14 | 172,715.34 | 1,025,600.14 |

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------------|--------------|------------|-------------|
| 2021年第一批市级科技创新政策兑现资金 | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 国家高新技术企业再次认定 | 21,500.00 | | 与收益相关 |
| 工业和信息产业转型升级国家制造业单项冠军奖励 | 1,000,000.00 | | 与收益相关 |
| 合计 | 1,021,500.00 | 100,000.00 | 与收益相关 |

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|----------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 21,353.26 | 4,831.33 | 21,353.26 |
| 其中：固定资产处置损失 | 21,353.26 | 4,831.33 | 21,353.26 |
| 对外捐赠 | 372,984.20 | 4,000.00 | 372,984.20 |
| 其他 | | 4.15 | |
| 合计 | 394,337.46 | 8,835.48 | 394,337.46 |

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 9,334,794.93 | 10,253,329.64 |
| 递延所得税费用 | 3,748,607.68 | 1,180,218.07 |
| 合计 | 13,083,402.61 | 11,433,547.71 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|------------------|----------------|
| 利润总额 | 105,309,683.02 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 15,796,452.45 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 390,420.03 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 110,331.80 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 149,271.54 |
| 研发费加计扣除的影响 | -3,363,073.21 |
| 所得税费用 | 13,083,402.61 |

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|---------------|
| 政府补助 | 1,358,024.86 | 37,894,000.00 |
| 利息收入 | 937,995.17 | 762,553.03 |
| 其他 | 4,100.14 | 2,535.00 |
| 合计 | 2,300,120.17 | 38,659,088.03 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2)、支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 业务招待费 | 2,343,353.18 | 2,658,350.64 |
| 差旅费 | 355,458.82 | 538,615.93 |
| 咨询费 | 863,344.85 | 669,811.31 |
| 办公费 | 1,377,500.14 | 1,029,876.76 |
| 维修费 | 168,800.42 | 103,636.57 |
| 其他 | 4,081,605.32 | 3,947,269.81 |
| 合计 | 9,190,062.73 | 8,947,561.02 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3)、收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|------------|-------|
| 保证金 | 340,000.00 | |
| 合计 | 340,000.00 | |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------------|-------|
| 保证金 | 2,383,208.80 | |
| 合计 | 2,383,208.80 | |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------|-------|
| 偿还租赁负债 | 303,335.00 | |
| 合计 | 303,335.00 | |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 92,226,280.41 | 79,137,704.71 |
| 加：资产减值准备 | 72,948.26 | -116,968.71 |
| 信用减值损失 | -904,856.71 | 2,355,864.25 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 15,562,252.13 | 9,936,450.62 |
| 使用权资产摊销 | 116,217.46 | |
| 无形资产摊销 | 829,632.73 | 509,879.99 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 21,353.26 | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 181,287.99 | -69,600.00 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | -4,132,472.82 | |

| | | |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -3,167,975.52 | -6,108,741.27 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 383,645.97 | -658,266.05 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 3,364,961.71 | 1,825,983.21 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -2,184,004.69 | -1,171,297.65 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 2,350,356.26 | -34,284,987.73 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -1,255,765.32 | 44,967,048.70 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 103,463,861.12 | 96,323,070.07 |
| 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 | 229,566,892.62 | 70,712,012.44 |
| 减：现金的期初余额 | 122,213,590.39 | 138,470,716.22 |
| 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 | 107,353,302.23 | -67,758,703.78 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 229,566,892.62 | 122,213,590.39 |
| 其中：库存现金 | 19,701.24 | 19,103.80 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 229,547,189.50 | 117,069,064.22 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 1.88 | 5,125,422.37 |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 229,566,892.62 | 122,213,590.39 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|--------|---------------|--------------|
| 货币资金 | 13,975,939.02 | 银行承兑汇票保证金和其他 |
| 应收款项融资 | 15,724,932.02 | 质押开立银行承兑汇票 |
| 合计 | 29,700,871.04 | / |

其他说明：

无

82、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|---------------|--------|---------------|
| 货币资金 | - | - | |
| 其中：美元 | 6,512,066.39 | 6.7114 | 43,705,082.37 |
| 日元 | 27,784,496.00 | 0.0491 | 1,364,218.75 |
| 瑞士法郎 | 0.03 | 7.0299 | 0.21 |
| 应收账款 | - | - | |
| 其中：美元 | 4,502,757.12 | 6.7114 | 30,219,804.14 |
| 日元 | 9,129,752.00 | 0.0491 | 448,270.82 |

其他说明：

无

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助**1. 政府补助基本情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|-----------|----|-----------|--------------|
| 与资产相关政府补助 | | 递延收益、其他收益 | 3,042,347.70 |

| | | | |
|-----------|--------------|------------|--------------|
| 与收益相关政府补助 | 1,358,024.86 | 营业外收入、其他收益 | 1,358,024.86 |
| 合计 | 1,358,024.86 | -- | 4,400,372.56 |

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益**1、在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

√适用 □不适用

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|---------------|-------|-----|------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 联瑞新材(连云港)有限公司 | 连云港 | 连云港 | 制造业 | 100.00 | | 投资设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等。

公司除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给公司造成损失。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照公司的销售政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。为监控公司的信用风险，公司按照账龄、到期日及逾期天数等要素对公司的客户欠款进行分析和分类。截至报告期末，公司已将应收款项按风险分类计提了减值准备。

2. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

公司制定了现金管理相关内部控制制度，定期编制资金滚动预算，实时监控短期和长期的流动资金需求，目标是运用银行借款、商业信用等手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

公司期末金融负债按未折现的合同现金流量的到期期限分析如下：

| 项目 | 1年以内 | 1-2年 | 2-3年 | 3年以上 | 合计 |
|--------------|----------------|------------|------|------|----------------|
| 金融负债： | | | | | |
| 短期借款 | 6,276,333.88 | | | | 6,276,333.88 |
| 应付票据 | 29,782,523.57 | | | | 29,782,523.57 |
| 应付账款 | 109,538,056.31 | | | | 109,538,056.31 |
| 其他应付款 | 328,033.95 | | | | 328,033.95 |
| 一年内到期的非流动负债 | 267,955.32 | | | | 267,955.32 |
| 租赁负债 | | 167,559.41 | | | 167,559.41 |
| 合计 | 146,192,903.03 | 167,559.41 | | | 146,360,462.44 |

3. 市场风险

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的市场利率变动的风险主要与公司以浮动利率计息的银行借款有关。公司持续监控市场利率水平，并依据最新的市场状况及时做出调整，以降低利率波动对公司造成的风险。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。公司外销业务规模较大，如果人民币汇率波动幅度较大，将对公司经营业绩造成不利影响。针对预计存在的汇率风险，公司管理层将采取有利的币种和结算方式以及运用汇率方面的衍生金融工具管理风险等积极防范措施，将风险控制可控范围内。

公司外币货币性项目主要系美元金融资产和美元金融负债（详见本附注七、82外币货币性项目），在其他因素保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值1%，则2022年1-6月公司将减少或增加净利润约628,361.53元。其他外币汇率的变动，对公司经营活动的影响并不重大。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|-----------------------------|----------------|----------------|------------|----------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 交易性金融资产 | 107,625,044.64 | | | 107,625,044.64 |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | 107,625,044.64 | | | 107,625,044.64 |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (3) 衍生金融资产 | | | | |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (二) 其他债权投资 | | 105,256,033.57 | | 105,256,033.57 |
| (三) 其他权益工具投资 | | | | |
| (四) 投资性房地产 | | | | |
| 1. 出租用的土地使用权 | | | | |
| 2. 出租的建筑物 | | | | |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权 | | | | |
| (五) 生物资产 | | | | |
| 1. 消耗性生物资产 | | | | |
| 2. 生产性生物资产 | | | | |
| | | | | |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 107,625,044.64 | 105,256,033.57 | | 212,881,078.21 |
| (六) 交易性金融负债 | | | | |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 其中：发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 持有待售资产 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |

| | | | | |
|-----------------|--|--|--|--|
| | | | | |
| | | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见九、在其他主体中的权益附注（1）

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|--------------|-------------------|
| 广东生益科技股份有限公司 | 持股 5%以上的法人股东 |
| 苏州生益科技有限公司 | 持股 5%以上的法人股东控制的企业 |
| 陕西生益科技有限公司 | 持股 5%以上的法人股东控制的企业 |
| 常熟生益科技有限公司 | 持股 5%以上的法人股东控制的企业 |
| 江西生益科技有限公司 | 持股 5%以上的法人股东控制的企业 |
| 江苏生益特种材料有限公司 | 持股 5%以上的法人股东控制的企业 |
| 生益电子股份有限公司 | 持股 5%以上的法人股东控制的企业 |
| 吉安生益电子有限公司 | 持股 5%以上的法人股东控制的企业 |
| 刘述峰 | 公司董事 |
| 李长之 | 公司董事 |
| 曹家凯 | 公司董事、高级管理人员 |
| 王松周 | 高级管理人员 |
| 柏林 | 高级管理人员 |
| 鲁春艳 | 独立董事 |
| 鲁瑾 | 独立董事 |
| 潘东晖 | 独立董事 |
| 杨东涛 | 离任独立董事 |
| 姜兵 | 离任公司监事 |
| 王小红 | 公司监事 |
| 朱刚 | 公司监事 |
| 高娟 | 公司监事 |
| 孙登霞 | 实际控制人近亲属 |

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------|---------------|---------------|
| 广东生益科技股份有限公司 | 出售商品 | 22,342,616.72 | 21,442,827.28 |
| 广东生益科技股份有限公司 | 提供加工劳务 | | 188,141.59 |
| 苏州生益科技有限公司 | 出售商品 | 5,746,807.09 | 5,407,637.61 |
| 陕西生益科技有限公司 | 出售商品 | 5,597,865.28 | 5,294,232.30 |
| 常熟生益科技有限公司 | 出售商品 | 4,913,822.68 | 5,021,209.88 |

| | | | |
|--------------|------|---------------|---------------|
| 江西生益科技有限公司 | 出售商品 | 2,567,900.45 | 3,762,091.14 |
| 江苏生益特种材料有限公司 | 出售商品 | 5,498,812.43 | 2,549,569.96 |
| 生益电子股份有限公司 | 出售商品 | 138,584.09 | 202,477.86 |
| 吉安生益电子有限公司 | 出售商品 | 46,194.69 | 65,961.07 |
| 合计 | —— | 46,852,603.43 | 43,934,148.69 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------|--------------|-------|
| 广东生益科技股份有限公司 | 采购材料 | 1,669,840.71 | - |
| 合计 | —— | 1,669,840.71 | - |

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------|-------|---------------|
| 广东生益科技股份有限公司 | 购买专利技术 | | 10,000,000.00 |

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 128.18 | 139.79 |

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|--------------|--------------|-----------|--------------|-----------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 广东生益科技股份有限公司 | 8,715,797.59 | 30,505.30 | 9,040,509.79 | 74,132.21 |
| 应收账款 | 苏州生益科技有限公司 | 3,564,510.00 | 12,475.79 | 2,310,967.20 | 18,949.93 |
| 应收账款 | 陕西生益科技有限公司 | 4,244,433.43 | 38,483.17 | 2,428,967.40 | 19,917.53 |
| 应收账款 | 常熟生益科技有限公司 | 2,904,995.60 | 10,167.48 | 2,194,276.00 | 17,993.06 |

| | | | | | |
|--------|--------------|---------------|----------|--------------|-----------|
| 应收账款 | 江西生益科技有限公司 | 876,336.00 | 8,210.13 | 1,183,196.00 | 9,702.21 |
| 应收账款 | 江苏生益特种材料有限公司 | 1,878,370.00 | 6,574.30 | 2,519,582.00 | 20,660.57 |
| 应收账款 | 生益电子股份有限公司 | 73,950.00 | 258.83 | 69,600.00 | 570.72 |
| 应收账款 | 吉安生益电子有限公司 | | | 8,613.00 | 70.63 |
| 应收款项融资 | 广东生益科技股份有限公司 | 10,342,370.76 | | 3,250,000.00 | |
| 应收款项融资 | 苏州生益科技有限公司 | 2,636,209.34 | | 2,506,492.37 | |
| 应收款项融资 | 陕西生益科技有限公司 | 1,491,490.21 | | 2,507,293.39 | |
| 应收款项融资 | 常熟生益科技有限公司 | 3,569,501.08 | | 4,757,260.15 | |
| 应收款项融资 | 江西生益科技有限公司 | 1,065,896.11 | | 462,860.00 | |
| 应收款项融资 | 江苏生益特种材料有限公司 | 3,267,876.77 | | 1,299,519.00 | |

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|--------------|--------------|--------------|
| 应付账款 | 广东生益科技股份有限公司 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

为推动我国新材料和科技领域中相关关键技术产业化、工程化，加快新技术、新模式示范应用，广东生益科技股份有限公司（以下简称“生益科技”）协同基金管理机构宁波君度私募基金管理有限公司（以下简称“君度基金”），发起设立总规模不超过人民币 5.05 亿元的“电子信息新材料基金”，即东莞生益君度产业投资企业（有限合伙）。由东莞生益资本投资有限公司（以下简称“生益资本”）与君度基金组建合资公司担任普通合伙人，其余投资人为有限合伙人。普通合伙人拟认缴出资 0.05 亿元；有限合伙人生益科技拟认缴出资 1.50 亿元、生益电子股份有限公司（以下简称“生益电子”）拟认缴出资 0.45 亿元、联瑞新材拟认缴出资 0.50 亿元，自然人李福南拟认缴出资 0.30 亿元，其他意向方拟共认缴出资不超过 2.25 亿元。2022 年 4 月 6 日，公司 2022 年第二次临时股东大会通过《关于对外投资产业基金暨关联交易的议案》，决定与关联方生益科技、生益电子共同投资该项产业基金。截至本财务报告报出日止，公司尚未缴纳出资。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至2022年6月30日，公司不存在需要披露的重要或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

公司第三届董事会第十六次会议和第三届监事会第十五次会议审议通过了《2022 年半年度资本公积转增股本方案》，公司以截止 2022 年 6 月 30 日的总股本 85,973,400 股为基数，以资本公

积金向全体股东每 10 股转增 4.5 股，合计转增 38,688,030 股。该方案尚需经公司股东大会审议通过后方可实施。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

√适用 □不适用

1、承租人信息披露

| 项目 | 金额 |
|--|------------|
| 租赁负债的利息费用 | 12,274.86 |
| 计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用 | 226,897.61 |
| 计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外） | |
| 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 | |
| 其中：售后租回交易产生部分 | |
| 转租使用权资产取得的收入 | |
| 与租赁相关的总现金流出 | 530,232.61 |
| 售后租回交易产生的相关损益 | |
| 售后租回交易现金流入 | |
| 售后租回交易现金流出 | |
| 其他 | |

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|----------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| | |
| 1 年以内小计 | 184,901,136.77 |
| 1 至 2 年 | 879,843.28 |
| 2 至 3 年 | 4,967,624.39 |
| 3 年以上 | |
| 合计 | 190,748,604.44 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------|----------------|-------|--------------|---------|----------------|----------------|-------|--------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 4,967,624.39 | 2.60 | 4,967,624.39 | 100.00 | | 4,967,624.39 | 2.96 | 4,967,624.39 | 100.00 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 185,780,980.05 | 97.40 | 1,689,457.07 | 0.91 | 184,091,522.98 | 162,839,591.21 | 97.04 | 2,500,821.16 | 1.54 | 160,338,770.05 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 184,273,129.56 | 96.61 | 1,689,457.07 | 0.92 | 182,583,672.49 | 162,839,591.21 | 97.04 | 2,500,821.16 | 1.54 | 160,338,770.05 |
| 合并范围内关联方组合 | 1,507,850.49 | 0.79 | | | 1,507,850.49 | | | | | |
| 合计 | 190,748,604.44 | / | 6,657,081.46 | / | 184,091,522.98 | 167,807,215.60 | / | 7,468,445.55 | / | 160,338,770.05 |

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|---------------|--------------|--------------|---------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
| 江苏中鹏新材料股份有限公司 | 4,967,624.39 | 4,967,624.39 | 100.00 | 长期催收未回 |
| 合计 | 4,967,624.39 | 4,967,624.39 | 100.00 | -- |

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合和合并范围内关联方款项组合

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|------------------|----------------|--------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 账龄组合 | 184,273,129.56 | 1,689,457.07 | 0.92 |
| 合并范围内关联方 款项组合 | 1,507,850.49 | | |
| 合计 | 185,780,980.05 | 1,689,457.07 | -- |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|--------------|--------|------------|-------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 单项计提 | 4,967,624.39 | | | | | 4,967,624.39 |
| 组合计提 | 2,500,821.16 | | 811,364.09 | | | 1,689,457.07 |
| 合计 | 7,468,445.55 | | 811,364.09 | | | 6,657,081.46 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

| 单位名称 | 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 |
|------|---------------|-------------------------|------------|
| 单位 1 | 43,560,797.03 | 22.84 | 152,462.79 |
| 单位 2 | 18,962,269.28 | 9.94 | 66,367.94 |
| 单位 3 | 14,254,091.15 | 7.47 | 60,543.86 |
| 单位 4 | 10,761,000.00 | 5.64 | 58,005.32 |
| 单位 5 | 9,256,779.63 | 4.85 | 32,398.73 |
| 合计 | 96,794,937.09 | 50.74 | 369,778.64 |

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 83,438,594.96 | 68,388,820.98 |
| 合计 | 83,438,594.96 | 68,388,820.98 |

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|---------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| | |
| 1 年以内小计 | 83,353,354.96 |
| 1 至 2 年 | 7,240.00 |
| 2 至 3 年 | 38,000.00 |
| 3 年以上 | 40,000.00 |
| 合计 | 83,438,594.96 |

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 合并范围内关联方款项 | 83,000,000.00 | 68,000,000.00 |
| 代扣代缴社保 | 334,078.96 | 283,580.98 |
| 质保金和保证金 | 57,240.00 | 77,240.00 |
| 其他 | 47,276.00 | 28,000.00 |
| 合计 | 83,438,594.96 | 68,388,820.98 |

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|------------|---------------|-------|---------------------|----------|
| 单位 1 | 合并范围内关联方款项 | 83,000,000.00 | 1 年以内 | 99.47 | |

| | | | | | |
|------|---------|---------------|-------|-------|--|
| 单位 2 | 质保金和保证金 | 30,000.00 | 3 年以上 | 0.04 | |
| 单位 3 | 备用金 | 28,000.00 | 2-3 年 | 0.03 | |
| 单位 4 | 备用金 | 19,276.00 | 1 年以内 | 0.02 | |
| 单位 5 | 质保金和保证金 | 10,000.00 | 3 年以上 | 0.01 | |
| 合计 | —— | 83,087,276.00 | —— | 99.57 | |

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 204,000,000.00 | | 204,000,000.00 | 145,000,000.00 | | 145,000,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 | | | | | | |
| 合计 | 204,000,000.00 | | 204,000,000.00 | 145,000,000.00 | | 145,000,000.00 |

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|---------------|----------------|---------------|------|----------------|----------|----------|
| 联瑞新材（连云港）有限公司 | 145,000,000.00 | 59,000,000.00 | | 204,000,000.00 | | |
| 合计 | 145,000,000.00 | 59,000,000.00 | | 204,000,000.00 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 325,210,051.39 | 202,350,380.52 | 288,694,514.88 | 163,391,928.42 |
| 其他业务 | 13,879,672.34 | 8,707,045.15 | 338,248.48 | 167,139.99 |
| 合计 | 339,089,723.73 | 211,057,425.67 | 289,032,763.36 | 163,559,068.41 |

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|--------------|--------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 债务重组收益 | | |
| 理财产品收益 | 3,040,303.55 | 5,954,714.69 |
| 合计 | 3,040,303.55 | 5,954,714.69 |

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -21,353.26 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 4,400,372.56 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -368,884.06 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 2,986,687.53 | |
| 减：所得税影响额 | 1,234,083.29 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | | |
| 合计 | 5,762,739.48 | |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润 | 加权平均净资产 收益率（%） | 每股收益 | |
|-------------------------|-------------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 8.22 | 1.07 | 1.07 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 7.70 | 1.01 | 1.01 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：李晓冬

董事会批准报送日期：2022 年 8 月 25 日

修订信息

适用 不适用