

公司代码：603051

公司简称：鹿山新材

广州鹿山新材料股份有限公司

2021 年年度报告



重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、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、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人汪加胜、主管会计工作负责人李嘉琪及会计机构负责人（会计主管人员）李艳红声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司计划以 2021 年度利润分配方案实施时股权登记日的总股本为基数，向全体股东进行现金分红，每 10 股分配现金 4 元（含税）。以截至本报告披露日的公司总股本 92,010,000 股为测算基数，预计现金分红总额为 36,804,000.00 元（含税），占公司 2021 年度合并报表归属于上市公司股东净利润 112,964,001.67 元的 32.58%，该现金分红比例符合《广州鹿山新材料股份有限公司章程》和分红规划中现金分红政策的有关规定。

上述利润分配方案实施后，剩余未分配利润结转以后年度分配；本年度不进行送股及资本公积金转增股本。

本议案尚需提交公司 2021 年年度股东大会审议批准。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述公司经营中可能面临的风险,具体内容请查阅本报告“第三节 管理层讨论与分析”中“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”之“(四)可能面对的风险”。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析	9
第四节	公司治理	34
第五节	环境与社会责任	49
第六节	重要事项	52
第七节	股份变动及股东情况	68
第八节	优先股相关情况	72
第九节	债券相关情况	73
第十节	财务报告	73

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告。
	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。
	报告期内在上交所网站和中国证监会指定报纸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

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所
本公司、公司、鹿山新材	指	广州鹿山新材料股份有限公司
江苏鹿山	指	江苏鹿山新材料有限公司，系公司之全资子公司
鹿山光电	指	广州鹿山光电材料有限公司，系公司之全资子公司
鹿山功能	指	广州鹿山功能材料有限公司，系公司之全资子公司
盐城鹿山	指	鹿山新材料（盐城）有限公司，系公司之全资孙公司
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
胶粘剂	指	通过粘合作用，能把同种或不同种的固体材料表面连接在一起的媒介物质，也可称为“粘合剂”“胶”“胶黏剂”，适用于不同材质、不同厚度、超薄规格和复杂构件的连接。
热熔胶粘剂、热熔胶	指	在室温下呈固态，加热熔融成液态，涂布、润湿被粘物后，经压合、冷却，在几秒钟内完成粘接的胶粘剂，在生产和应用时不使用任何溶剂，无毒、无味，不污染环境，被誉为“绿色胶粘剂”，特别适宜在连续化的生产线上使用。
热熔胶胶粒	指	一种可塑性的胶粘剂产品颗粒，在一定温度范围内其物理状态随温度改变而改变，而化学特性不变，热熔胶胶粒属环保型胶粘剂产品。
热熔胶膜	指	通过挤出流延、压延等熔融加工方法获得的薄膜状热熔胶。
EVA 胶膜	指	由乙烯-醋酸乙烯酯共聚物为主要原料，添加特种助剂，经特种设备加工而制成的一种粘接薄膜，由于在粘着力、耐久性、光学特性等方面具有的优越性，越来越广泛的应用于光伏组件以及各种光学产品。
功能性聚烯烃热熔胶、粘接树脂	指	由聚烯烃树脂通过接枝改性、物理共混、挤出造粒等生产工序而得到的具有粘接功能的环保型聚烯烃粘接材料。
复合建材热熔胶	指	公司主要产品之一，利用热熔胶的粘接作用，将金属、塑料等不同性质的材料粘合，形成复合材料，各种材料在性能上产生协同效应，满足客户的不同需求，主要应用于复合板材（主要包括铝塑板、铝蜂窝板、装饰板等）和复合管材（主要包括给排水管道）当中。
油气管道热熔胶	指	公司主要产品之一，主要用于石油、天然气、成品油输送管道外层粘接与防护，起到防腐、保温等效果。
高阻隔包装热熔胶	指	公司主要产品之一，主要用于高阻隔包装生产的多层共挤复合工艺环节，用于粘接通用树脂与高阻隔材料，同时起到阻隔氧气及水分的作用，广泛应用于食品、药品、日化等领域。
太阳能电池封装胶膜	指	公司主要产品之一，主要应用于太阳能光伏组件的封装，对光伏组件电池片起到粘接、封装作用，能够延长组件使用寿命、提高发电效率、抗紫外线防老化等效果。
热塑型光学透明胶膜、TOCF 光学胶膜	指	公司主要产品之一，主要应用于各种尺寸的触控面板及显示模组的贴合封装，广泛应用于车载、媒体广告、教育展示、智能家居等平板显示领域。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	广州鹿山新材料股份有限公司
公司的中文简称	鹿山新材
公司的外文名称	Guangzhou Lushan New Materials Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Lushan New Materials
公司的法定代表人	汪加胜

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	唐小军	唐翠
联系地址	广州市黄埔区云埔工业区埔北路22号	广州市黄埔区云埔工业区埔北路22号
电话	020-82107339	020-82107339
传真	020-82266247	020-82266247
电子信箱	ir@cnlushan.com	ir@cnlushan.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	广州市黄埔区云埔工业区埔北路22号自编1栋、自编2栋、自编3栋、自编4栋
公司注册地址的历史变更情况	报告期内无变更
公司办公地址	广州市黄埔区云埔工业区埔北路22号自编1栋、自编2栋、自编3栋、自编4栋
公司办公地址的邮政编码	510530
公司网址	http://www.cnlushan.com/
电子信箱	ir@cnlushan.com

四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》（ www.cs.com.cn ）《上海证券报》（ www.cnstock.com ）《证券时报》（ www.stcn.com ）《证券日报》（ www.zqrb.cn ）《经济参考报》（ www.jjckb.cn ）
公司披露年度报告的证券交易所网址	上海证券交易所（ www.sse.com.cn ）
公司年度报告备置地点	广州市黄埔区云埔工业区埔北路22号

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	鹿山新材	603051	不适用

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
	签字会计师姓名	蔡晓丽、张万斌
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	广东省深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场（二期）北座
	签字的保荐代表人姓名	戴顺、彭立强
	持续督导的期间	2022 年 3 月 25 日至 2024 年 12 月 31 日

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2021年	2020年	本期比上年同期增减 (%)	2019年
营业收入	1,693,205,534.42	1,011,511,935.47	67.39	794,973,957.26
归属于上市公司股东的净利润	112,964,001.67	115,739,711.94	-2.40	71,942,789.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	102,672,916.99	103,476,068.48	-0.78	62,537,169.14
经营活动产生的现金流量净额	11,844,627.14	17,725,453.37	-33.18	54,817,513.59
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	755,278,029.60	642,314,027.93	17.59	526,574,315.99
总资产	1,365,896,732.47	966,331,755.58	41.35	733,785,742.15

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减 (%)	2019年
基本每股收益（元/股）	1.64	1.68	-2.38	1.04
稀释每股收益（元/股）	1.64	1.68	-2.38	1.04
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	1.49	1.50	-0.67	0.91
加权平均净资产收益率（%）	16.17	19.80	减少 3.63 个百分点	14.66
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	14.69	17.71	减少 3.02 个百分点	12.75

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2021 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	303,498,566.07	414,865,911.03	452,850,738.82	521,990,318.50
归属于上市公司股东的净利润	29,240,771.65	21,176,830.05	20,259,247.78	42,287,152.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	27,758,977.31	19,474,669.51	14,214,683.42	41,224,586.75
经营活动产生的现金流量净额	-55,584,324.59	-2,448,557.67	-163,086,094.83	232,963,604.23

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2021 年金额	附注（如适用）	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	-49,808.39		1,506,884.16	-42,598.70
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	10,157,917.94		12,269,910.78	9,334,468.83
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			0	0
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			0	0
非货币性资产交换损益			0	0

委托他人投资或管理资产的损益	990,900.66		0	0
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			0	0
债务重组损益			0	0
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			0	0
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			0	0
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			0	0
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			0	0
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益			1,447,301.86	1,452,944.09
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	120,345.45		153,550.82	0
对外委托贷款取得的损益			0	0
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			0	0
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			0	0
受托经营取得的托管费收入			0	0
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	863,934.35		282,219.50	393,745.43
其他符合非经常性损益定义的损益项目	46,299.74		180,747.15	0.00
减：所得税影响额	1,838,505.07		3,576,970.81	1,732,939.26
少数股东权益影响额（税后）			0.00	0.00
合计	10,291,084.68		12,263,643.46	9,405,620.39

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

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
应收款项融资	34,327,266.45	16,395,182.67	-17,932,083.78	
合计	34,327,266.45	16,395,182.67	-17,932,083.78	

十二、 其他

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

报告期内，公司全面贯彻以绿色环保高性能为核心的发展理念，在全体员工的共同努力下，积极应对市场变化，妥善应对了疫情波动、环保严控政策、原材料价格波动等不确定因素的冲击，在公司管理层的正确领导下，深入开展了技术革新、市场开发、品牌建设、强化内控、产能布局等各项生产经营活动，经营业绩再创新高，全面完成了 2021 年度生产经营目标，实现了“十四五”的良好开局。

报告期内，在新冠疫情影响下，公司踔厉奋发，实现营业收入 16.93 亿元，同比增长 67.39%；其中公司积极响应新能源相关政策，重点发展太阳能封装胶膜业务，实现太阳能封装胶膜销售收入 6.85 亿元，同比增长 103.50%。

（一）生产经营情况

1. 项目建设进度喜人，稳步推进公司发展计划

报告期内，公司积极推进新产能项目建设，持续加快推进江苏鹿山扩建厂房、新增光伏组件封装用胶膜生产线项目，盐城鹿山新增光伏组件封装用胶膜生产线等项目建设进度。截至报告期末，江苏鹿山扩建厂房项目已完成厂房主体结构，处于办理竣工验收阶段，江苏鹿山新增生产线已经开工；盐城鹿山计划于 2022 年开始逐步投产。以上项目达产后，预计公司光伏组件封装胶膜总产能达到约 3 亿平方米/年。

鹿山光电新增生产用地项目，生产用建筑已于报告期投入使用。报告期内，公司新增功能性聚烯烃热熔胶生产线，并逐步投产热熔胶生产线及配套设施。以上项目达产后，预计鹿山光电功能性聚烯烃热熔胶粒产能将达到约 3 万吨/年、公司功能性聚烯烃热熔胶粒总产能达到约 9 万吨/年。

2. 持续优化生产设施，实现产品全方位提升

报告期内，公司优化了生产设施，为持续推动工艺技术革新，针对重点生产设备开展技改与优化工作，新购置了高速胶膜生产线，并针对现有设备进行改造，增加了自动混料系统，使混料效率大幅提升，大幅缩短了产品生产时间；针对车间冷水系统、空调系统进行了升级改造，全面优化了生产环境，并新增新风系统及尾气处理装置。报告期内，公司进一步提高环保投入，鹿山光电新增环保、消防系统，已全面完成安装并通过验收。公司还取得了广州市环保评级项目“A”级标准，在绿色环保领域更进一步。此外，公司更是在关键技术接枝工艺上取得了重大进展，一步解决了产品存在的技术瓶颈问题，大幅提高了产品技术和质量水平，对集中供料及包装系统进行了自动化改造，现自动化集中供料及包装系统运行良好，稳步提升效率与产品稳定性。

3. 贯彻落实精细化管理，增强企业协同效应

报告期内，公司进一步强化了企业管理工作，促进公司管理水平提升，通过引进技术研发、销售、生产运营等行业高尖端人才，加强团队管理，优化管理流程及制度，并大力开展了质量提升、降本增效、服务提升、精益生产等各专项管理活动，提高了管理效率，降低了管理成本，加快了对处理问题的反应能力，使公司能更适应市场波动，更贴近客户需求。

4. 发力加码品牌拓展，持续提高公司知名度

公司不断提高市场竞争力，进一步提升了公司品牌声誉。报告期内，公司获得“广东省名优高新技术产品”、广州市“专精特新”扶优计划培育企业(第一批)、“广州市新材料先进企业”、“广州市民营领军企业”等荣誉，并分别被中国石油和化学工业联合会授予“2021 年度石油和化工行业专利优秀奖”、“石油和化工行业平板显示功能膜与材料工程实验室”等多个奖项；公司董事长汪加胜获得“广东省杰出发明人”称号。

报告期内，江苏鹿山荣获“2021 年度省专精特新小巨人企业”、“江苏省专精特新产品”、“江苏省企业技术中心”、“江苏潜在独角兽企业”、“江苏省民营科技企业”、“江苏省

JITRI-鹿山联合创新中心”、“江苏省知识产权战略推进承担单位”、“常州市瞪羚企业”等多项荣誉。

（二）市场营销工作

报告期内，公司管理层面对“十四五”时期不断严格的“碳达峰”“碳中和”双控及环保政策，提高市场研判能力和销售策略，稳步推进销售工作，灵活调整客户结构，实现差异化营销，销量应收实现双突破。

2021 年内，公司在光伏胶膜领域加强了与晶澳、晶科、比亚迪、天合、阿特斯等知名组件厂商的合作，目前大部分新客户已批量合作收获落地订单，部分客户正在认证过程中。

公司对于建材板块及包装板块采取适应市场的价格政策，明确公司各型号产品的市场定位，充分把握市场机遇，公司产品市场占有率在行业内持续提升，并与行业内大客户展开合作，销售额实现了飞跃性的增长。

（三）研发创新工作

报告期内，公司建立了完备的研发体系，技术研发中心负责公司研发与技术管理工作，主要职能包括规划公司的技术发展路线、开发新配方新产品以及现有产品的技术升级。根据研发计划，公司积极应用新技术、新原料进行新产品开发，并积极参与技术创新、工艺改进、质量攻关等课题研究。

在“十四五”碳中和的目标下，光伏发电产业将进入大规模、高比例、市场化、高质量跃升发展的新阶段。光伏产业正面临着有利的发展机遇，为充分把握产业机遇，公司于江苏盐城投建新生产基地以满足下游光伏组件企业客户的生产需求，实现了就近配套生产，充分增加了公司与客户之间的交流，形成了更为紧密有效的合作，扩大公司业务规模及客户满意度。

报告期内，公司在太阳能电池封装胶膜的产品结构上进行了迭代升级，全面优化了产品性能，增加了产品种类如黑色组件用高反射黑色胶膜、异质结（HJT）电池专用封装胶膜，并对生产工艺进行了优化，实现了量产共挤 EPE 胶膜，适应性更加广泛，提高了太阳能电池封装胶膜的产品竞争力。

报告期内，研发团队在铝塑膜粘接树脂、高阻隔包装热熔胶、PVC 吸塑胶膜和聚苯乙烯热熔胶、聚氨酯粘接复合材料等方面开发了不同种类的新产品，分别应用于锂电池、消费电子、智能家居等领域，为公司产品发展拓展了新的方向。

（四）完善公司治理体系，稳步推进上市进程

报告期内，公司按照证监会和上交所的上市审核要求，推进上市进程。公司积极完善治理体系，切实落实内控制度，建立科学有效的决策机制、风险防范机制，进一步推动公司向标准化、规范化运作，为公司健康、稳定、可持续发展奠定了坚实的基础。公司于 2021 年 2 月 24 日获得中国证监会批复，并经上海证券交易所同意于 2022 年 3 月 25 日在上海证券交易所主板挂牌上市。公司的成功上市，为公司提高生产能力、满足市场需求，丰富产品品类、快速占领市场，持续提升市场竞争力提供了保障。

本次 IPO，公司发行股份数量为 2,300.30 万股，发行价格为 25.79 元/股，募集资金总额 5.93 亿元，扣除发行费用后用于功能性聚烯烃热熔胶扩产项目、功能性聚烯烃热熔胶技改项目、TOCF 光学膜扩产项目、研发中心建设项目以及补充与主营业务相关的营运资金。

二、报告期内公司所处行业情况

（一）公司所处行业基本情况

公司主营产品为绿色环保高性能功能高分子材料，为全球多个国家和地区的客户 提供粘接复合与功能型产品及综合解决方案。热熔粘接材料具有粘接力强、耐候性好等特点，相比传统液体 型胶粘剂具备更高的环保性能，适用于现代工业连续化、自动化、规模化生产需求。

报告期内，公司所处行业主要分为热熔胶膜行业和功能性聚烯烃热熔胶粒行业。

（1）热熔胶膜行业基本情况

公司热熔胶膜主要产品包括太阳能电池封装胶膜和热塑型光学透明胶膜，各类产品主要市场情况如下：

1. 太阳能电池封装胶膜

光伏胶膜是光伏组件的关键材料，对太阳能电池片起到保护作用，并能够提高组件光电转换效率，是决定光伏组件产品质量、寿命的关键性因素。

“双碳”目标下，光伏开启十年景气周期，带动胶膜需求快速增长。为实现零碳排放目标，全球能源转型步伐正在加速，根据中国光伏行业协会发布的数据，2021 年度全球新增光伏装机 170GW，其中中国市场新增装机 54.88GW，海外市场新增装机超过 100GW，欧盟、美国和印度市场增速强劲。截至 2021 年 11 月，177 个国家(约占所有国家的 90%)正考虑净零排放的目标，美国重返“巴黎协定”，欧盟《2030 年气候目标计划》将 2030 年温室气体减排目标由原来的 40%提升至 55%，日本国会参议院正式通过《全球变暖政策推进法》，立法明确到 2050 年实现碳中和的目标，在零碳路径上，可再生能源将成为主导能源。在各国碳中和目标、清洁能源转型及绿色复苏的推动下，预计 2022-2025 年，全球光伏年均新增装机将达到 232-286GW。光伏新能源迎来了重大发展机遇，同时光伏装机增长带动封装胶膜需求增长。

从目前光伏产业链各个环节的产能情况来看，光伏胶膜将是 2022 年的供应短板所在。根据 CPIA、集邦咨询的数据，2022 年硅料的有效供给产能为 294GW，硅片、电池片、组件等环节的有效产能都将达到 300GW 以上。而辅料方面，光伏胶膜 2022 年的有效供给仅为 245GW，且远低于光伏玻璃的 436GW 有效供给，将对组件的实际产量构成限制。

2. 热塑型光学透明胶膜

热塑型光学透明胶膜(TOCF)为公司自主研发的新型功能性胶膜产品，主要应用于各种尺寸的触控面板及显示模组的贴合封装，广泛应用于车载、媒体广告、教育展示、智能家居等平板显示领域，不仅具有良好的光学性能，而且具有优良的封装粘接效果，赋予产品优异的防爆性能及耐候性，改变了传统胶粘剂的屏幕贴合方式，具有高效率、高良率、易反拆等特点，在大屏幕应用场景中适用性更好。

(2) 功能性聚烯烃热熔胶粒行业基本情况

1. 复合建材热熔胶

复合建材热熔胶利用热熔胶的粘接作用，将金属、塑料等不同性质的材料粘合，形成复合材料，各种材料在性能上产生协同效应，满足客户的不同需求。公司复合建材热熔胶主要应用于复合板材(主要包括铝塑板、铝蜂窝板、装饰板等)和复合管材(主要包括给排水管道)当中。

2. 油气管道防腐热熔胶

油气管道防腐热熔胶产品主要用于石油、天然气、成品油输送管道外层粘接与防护，起到防腐、保温等效果。公司通过多年的技术积累和产品实践，其自主研发开发的“防腐钢管胶粘剂”入选国家级火炬计划项目，“防腐钢管胶粘剂-5R 生产技术”入选国家科技成果重点推广计划，油气管道防腐热熔胶产品在国内及国际多个大型能源管道项目中得到广泛应用。

3. 高阻隔包装热熔胶

高阻隔包装热熔胶主要用于高阻隔包装生产的多层共挤复合工艺环节，用于粘接通用树脂与高阻隔材料，同时起到阻隔氧气及水分的作用，广泛应用于食品、药品、日化等领域。目前，公司高阻隔包装主要产品为食品包装膜粘接树脂(主要应用领域包括食品密封包装、快递气柱包装袋等)、肠衣膜粘接树脂、化妆品软管粘接树脂、汽车油箱粘接树脂等。

(二) 公司所处行业相关政策

胶粘剂广泛应用于建筑建材、能源基建、新能源、交通工程、工程机械、食品医药、卫生卫材、电子电器、汽车制造等多个国民经济重要领域，涵盖了大部分需要粘接、密封的领域，是国家产业政策重点支持行业。

公司所处行业及下游应用领域的主要法律法规和产业政策情况具体如下：

时间	部门	法规政策	相关内容
2021 年 7 月	广东省人民政府	《广东省制造业高质量发展“十四五”规划》	1、巩固提升现代建筑材料发展优势，支持发展新型绿色建材； 2、支持发展高性能橡塑材料、高端碳纤维、高性能改性环氧树脂、高端电子化学品等化工材料，持续推进高性能复合材料及特种功能材料研发及产业化； 3、到 2025 年，先进材料产业营业收入达到 2.8 万亿元，力争迈入世界级先进材料产业集群行

			列； 4、大力发展核能、海上风电、太阳能等优势产业，加快培育氢能、储能、智慧能源等新兴产业；推进太阳能光伏发电，发展高效薄膜电池、光伏逆变器、薄膜电池等成套生产设备； 5、加快天然气水合物商业化开采和产业化应用，优化省内天然气基础设施布局，提升天然气接收和储备能力； 6、到 2025 年，新能源产业营业收入达到 7,300 亿元，非石化能源消费约占全省能源消费总量的 30%，形成国内领先、世界一流的新能源产业集群。
2021 年 7 月	国家发改委、国家能源局	《关于鼓励可再生能源发电企业自建或购买调峰能力增加并网规模的通知》	为努力实现应对气候变化自主贡献目标，促进风电、太阳能发电等可再生能源大力发展和充分消纳，依据可再生能源相关法律法规和政策的规定，按照能源产供储销体系建设和可再生能源消纳的相关要求，在电网企业承担可再生能源保障性并网责任的基础上，鼓励发电企业通过自建或购买调峰储能能力的方式，增加可再生能源发电装机并网规模。
2021 年 6 月	国家发改委	《国家发展改革委关于 2021 年新能源上网电价政策有关事项的通知》	2021 年起，对新备案集中式光伏电站、工商业分布式光伏项目和新核准陆上风电项目，中央财政不再补贴，实行平价上网。
2021 年 5 月	国家能源局	《国家能源局关于 2021 年风电、光伏发电开发建设有关事项的通知》	2021 年，全国风电、光伏发电发电量占全社会用电量的比重达到 11%左右，后续逐年提高，确保 2025 年非化石能源消费占一次能源消费的比重达到 20%左右。
2021 年 4 月	国家能源局	《2021 年能源工作指导意见》	大力发展非化石能源。研究出台关于促进新时代新能源高质量发展的若干政策。
2021 年 3 月	全国人大	《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》	1、新材料领域：推动高端新材料发展、加强生物基和生物医用材料的研发应用；加快茂金属聚乙烯等高性能树脂关键技术突破； 2、光伏新能源领域：加快发展非化石能源，大力提升风电、光伏发电规模，非化石能源占能源消费总量比重提高到 20%左右； 3、油气能源基建领域：新建中俄东线境内段、川气东送二线等油气管道，建设石油储备重大工程，加快中原文 23、辽河储气库群等地下储气库建设；加强重点盆地油气勘探开发、稳定老油区产量，建设川渝天然气生产基地、推进煤层气、页岩气、页岩油勘探开发，开展天然气水合物试采； 4、建材领域：构建市场导向的绿色技术创新体系，推进建材等行业绿色化改造，推广绿色建材；对重点防洪城市和大江大河沿岸沿线城市，重点提升改造防洪工程、排水管网等防洪排涝设施。

2021年2月	国务院	《国务院关于加强建立健全绿色低碳循环发展经济体系的指导意见》(国发〔2021〕4号)	推动能源体系绿色低碳转型。坚持节能优先,完善能源消费总量和强度双控制度。提升可再生能源利用比例,大力推动风电、光伏发电发展。
2020年12月	国务院新闻办	《新时代的中国能源发展》白皮书	提出坚持清洁低碳导向,把清洁低碳作为能源发展的主导方向,推动能源绿色生产和消费,优化能源生产布局 and 消费结构,加快提高清洁能源和非化石能源消费比重。
2020年7月	住建部、发改委等多部门	《绿色建筑创建行动方案》	提出推动绿色建材应用,加快推进绿色建材评价认证和推广应用,建立绿色建材采信机制,推动建材产品质量提升;指导各地制定绿色建材推广应用政策措施,逐步提高城镇新建建筑中绿色建材应用比例;打造一批绿色建材应用示范工程,大力发展新型绿色建材。
2020年1月	财政部、发改委、能源局	《关于促进非水可再生能源发电健康发展的若干意见》	对相关管理机制进行调整,以更好适应可再生能源行业发展现状,实现可再生能源向平价上网的平稳过渡。
2019年10月	发改委	《产业结构调整指导目录(2019年本)》	“改性型、水基型胶粘剂和新型热熔胶”、功能性膜材料,属于产业结构调整中的“鼓励型”产业。
2019年2月	发改委	《鼓励外商投资产业目录(征求意见稿)》	将“胶粘剂及密封胶”纳入全国鼓励外商投资产业目录。
2019年1月	发改委、能源局	《关于积极推进风电、光伏发电无补贴平价上网有关工作的通知》	明确开展平价上网项目和低价上网试点项目建设,优化平价上网项目和低价上网项目投资环境,促进风电、太阳能发电通过电力市场化交易无补贴发展。
2018年5月	发改委、财政部、能源局	《关于2018年光伏发电有关事项的通知》	要求合理把握发展节奏,优化太阳能发电新增建设规模。通知中的重点是限规模、限指标、降补贴。
2017年6月	发改委、商务部	《外商投资产业指导目录(2017年修订)》(2017年第4号令)	“胶粘剂”属于鼓励外商投资产业。
2017年4月	科技部	《“十三五”材料领域科技创新专项规划》(国科发高〔2017〕92号)	在基础材料技术提升与产业升级方面,着力解决重点基础材料产业面临的产品同质化、低值化,环境负荷重、能源效率低、资源瓶颈制约等重大共性问题,推进钢铁、有色、石化、轻工、纺织、建材等基础性原材料重点产业的结构调整与产业升级,通过基础材料的设计开发、制造流程及工艺优化等关键技术和国产化装备的重点突破,实现重点基础材料产品的高性能和高附加值、绿色高效低碳生产。
2016年12月	工信部、发改委、科技部、	《新材料产业发展指南》	进一步健全新材料产业体系,下大力气突破一批关键材料,提升新材料产业保障能力,支撑中国制造实现由大变强的历史跨越。

	财政部		
2017年1月	发改委	《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录(2016版)》(2017年第1号令)	“功能高分子膜材料”“光伏电池及组件”被列为战略型新兴产业重点产品。
2016年9月	工信部	《石化和化学工业发展规划(2016-2020年)》(工信部规(2016)318号)	功能膜及烯烃制作技术为重大核心关键技术,加快功能膜及组件制备和应用、树脂基复合材料设计制造等技术的产业化和推广应用,推进合成气直接制烯烃、甲烷直接转化制烯烃等技术的研发;发展新能源用功能性膜材料,促进燃料电池膜及工业用高性能双极膜装备实现产业化。发展中高端锂离子电池隔膜、软包装膜材料、聚氟乙烯(PVF)和聚偏氟乙烯(PVDF)背板膜、含氟质子交换膜和薄膜晶体管-液晶显示器(TFT-LCD)用偏光片。
2016年7月	工信部、财政部	《重点行业挥发性有机物削减行动计划》(工信部联节(2016)217号)	提出对于胶粘剂行业,要加快推广水基型、热熔型、无溶剂型、紫外光固化型、高固含量型及生物降解型等绿色产品,限制有害溶剂、助剂使用,加快削减步伐。

上述行业管理部门和行业协会负责制定产业政策、引导技术升级和技术改造并实施其他宏观调控措施,对行业发展起到规划、监控等宏观调控作用,有助于行业健康有序发展,为公司经营发展提供良好的外部环境。


三、报告期内公司从事的业务情况


(一) 主营业务和主要产品基本情况

鹿山新材是一家专注于绿色环保高性能功能高分子材料的高新技术企业,产品广泛应用于光伏新能源、平板显示、复合建材、能源管道、高阻隔包装等多个领域,是国内领先的高性能热熔粘接材料企业之一。

公司主要产品主要包括功能性胶膜及功能性聚烯烃热熔胶粒产品。功能性胶膜产品体系主要适用于太阳能电池及平板显示领域,主要产品为太阳能电池封装胶膜及热塑型光学透明胶膜;功能性聚烯烃热熔胶粒方面,公司产品体系主要适用于复合建材、油气管道和高阻隔包装三大领域,主要产品为复合建材热熔胶、油气管道防腐热熔胶和高阻隔包装热熔胶。此外,公司积极开发生物降解材料、医用材料等新产品,不断开拓新的市场应用领域。

图:公司主要产品及其应用领域

主要产品		主要应用领域	产品图例
功能性胶膜	太阳能电池封装胶膜	太阳能电池组件	
	热塑型光学透明胶膜(TOCF)	触摸屏、3D电视面板、液晶显示屏等	

功能性聚烯烃热熔胶粒	复合建材热熔胶	给排水管道、铝塑板、铝蜂窝板、装饰板材等	
	油气管道防腐热熔胶	石油、天然气、成品油等能源输送管道	
	高阻隔包装热熔胶	食品、药品及日化品包装、物流快递包装等复合包装	

1、功能性胶膜

(1) 太阳能电池封装胶膜

公司太阳能电池封装胶膜主要包括透明 EVA 胶膜、白色 EVA 胶膜、POE 胶膜等产品，主要应用于太阳能光伏组件的封装。太阳能电池封装胶对光伏组件电池片起到粘接、封装作用，能够延长组件使用寿命、提高发电效率、抗紫外线防老化等效果。太阳能电池封装胶膜产品的具体应用图示如下：

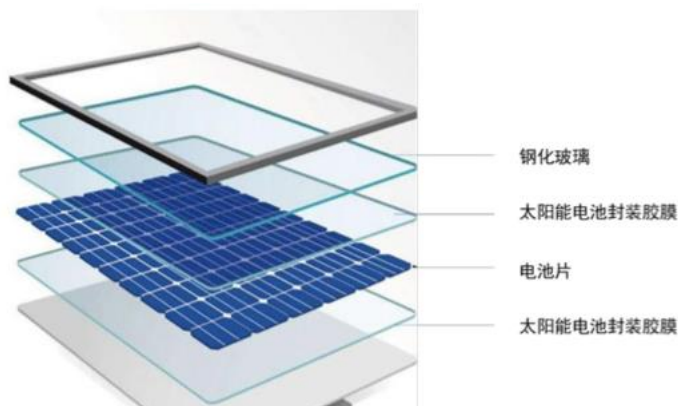
1) 应用场景图示

太阳能电池封装胶膜应用场景图示如下：



2) 具体应用结构图

太阳能电池封装胶膜具体产品应用结构图举例如下：



(2) 热塑型光学透明胶膜

热塑型光学透明胶膜（TOCF）为公司自主研发的新型功能性胶膜产品，主要应用于各种尺寸的触控面板及显示模组的贴合封装，广泛应用于车载、媒体广告、教育展示、智能家居等平板显示领域，不仅具有良好的光学性能，而且具有优良的封装粘接效果，在赋予产品优异的防爆性能及耐候性时，也改变了传统胶粘剂的屏幕贴合方式，具有高效率、高良率、易反拆等特点，在大屏幕应用场景中适用性更好。

热塑型光学透明胶膜产品的具体应用图示如下：

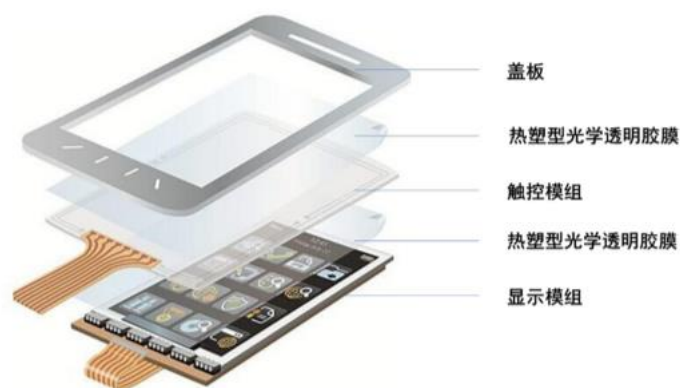
1) 应用场景图示

热塑型光学透明胶膜应用场景图示如下：



2) 具体应用结构图

热塑型光学透明胶膜具体产品应用结构图举例如下：



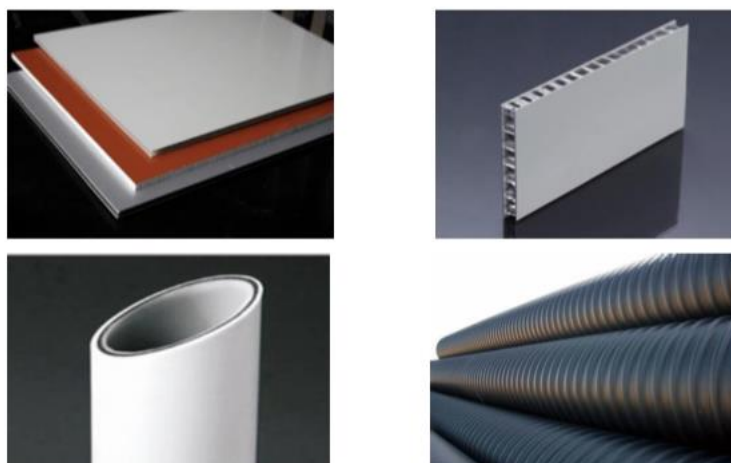
2、功能性聚烯烃热熔胶粒

(1) 复合建材热熔胶

复合建材热熔胶利用热熔胶的粘接作用，将金属、塑料等不同性质的材料粘合，形成复合材料，各种材料在性能上产生协同效应，满足客户的不同需求。公司复合建材热熔胶主要应用于复合板材（主要包括铝塑板、铝蜂窝板、装饰板等）和复合管材（主要包括给排水管道）当中，具体应用图示如下：

1) 应用场景图示

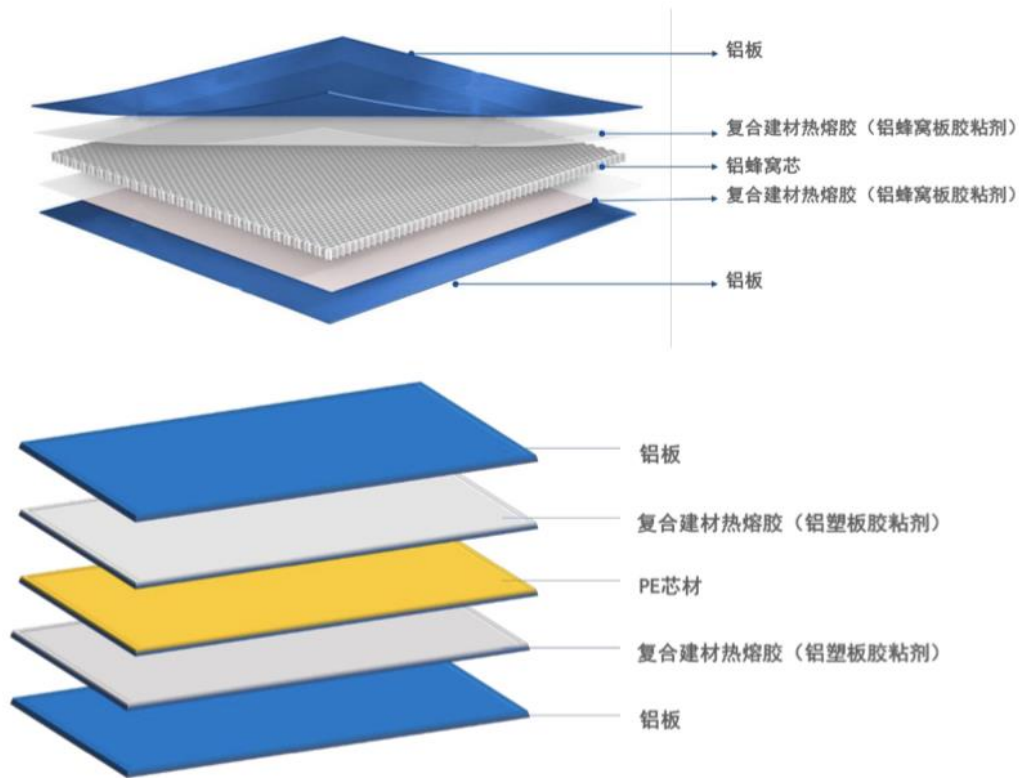
复合建材热熔胶应用场景图示如下：



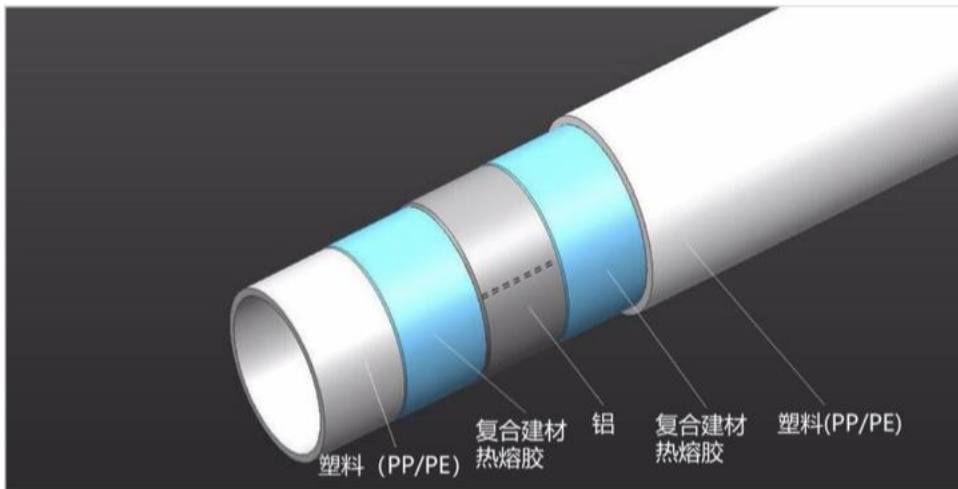
2) 具体应用结构图

复合建材热熔胶具体产品应用结构图举例如下：

①复合板材类



②复合管材类



(2) 油气管道防腐热熔胶

油气管道防腐热熔胶产品主要用于石油、天然气、成品油输送管道外层粘接与防护，起到防腐、保温等效果。公司通过多年的技术积累和产品实践，其自主研发开发的“防腐钢管胶粘剂”入选国家级火炬计划项目，“防腐钢管胶粘剂 L-5R 生产技术”入选国家科技成果重点推广计划，油气管道防腐热熔胶产品在 国内及国际多个大型能源管道项目中得到广泛应用。油气管道防腐热熔胶产品的具体应用图示如下：

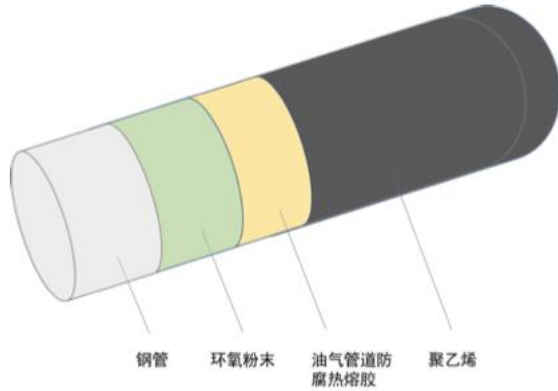
1) 应用场景图示

油气管道防腐热熔胶应用场景图示如下：



2) 具体应用结构图

油气管道防腐热熔胶具体产品应用结构图举例如下：



(3) 高阻隔包装热熔胶

高阻隔包装热熔胶主要用于高阻隔包装生产的多层共挤复合工艺环节，用于粘接通用树脂与高阻隔材料，同时起到阻隔氧气及水分的作用，广泛应用于食品、药品、日化等领域。高阻隔包装热熔胶产品的具体应用图示如下：

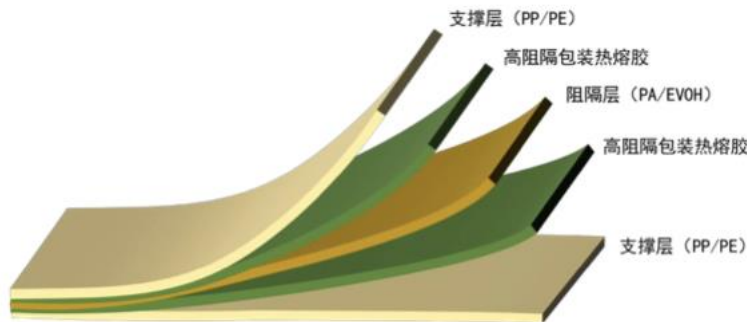
1) 应用场景图示

高阻隔包装热熔胶应用场景图示如下：



2) 具体应用结构图

高阻隔包装热熔胶具体产品应用结构图举例如下：



(二) 公司主要经营模式

在具体的经营活动中，公司采购、生产、销售和研发模式如下：

1、 采购模式

公司生产所需的原材料主要为石化树脂材料，包括 PE、PP、EVA、POE 等树脂材料，以及各类助剂。报告期内，公司对外采购模式包括直接采购和指定采购。

直接采购模式系公司向树脂材料原厂或贸易商直接采购原材料，主要供应商包括中石化、中石油、台塑集团、沙特阿美、LG 集团等。

指定采购模式为，公司指定供应商向韩华集团、LG 集团、陶氏化学等海外原厂进行指定采购，报告期内主要指定采购供应商包括厦门航开、厦门港务等。

2、生产模式

公司生产部门结合销售计划、产能情况等因素，制定生产和物料需求计划，负责生产计划的安排和实施，并对计划实施情况进行跟踪，确保按照订单交期出货。此外，公司结合主要客户的需求预测、市场供需情况、自身生产能力和库存状况进行库存动态调整，以提高交货速度，充分发挥生产能力。除以上自有生产外，报告期内公司有少量外协加工环节。

3、销售模式

公司设有营销中心，负责市场推广及产品销售工作。公司通过展会、网络、媒体广告、业内交流等途径接触客户并拓展市场，凭借在行业中二十余年的口碑积累及产品竞争力，形成了较高的品牌影响力。

公司销售模式为直销，下游客户分为自用客户和贸易商客户两类。报告期内，公司主营业务销售对象主要为下游自用客户，少量为贸易商客户。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、技术创新优势

公司研发实力雄厚，技术优势显著，截至 2021 年 12 月 31 日，公司获得境内专利授权共计 114 项，其中发明专利 76 项、实用新型专利 38 项，曾参与制定国家标准 2 项、行业标准 3 项，拥有“国家博士后科研工作站”“省级博士工作站”“省级企业技术中心”“省级工程技术研究开发中心”“省级工程实验室”“广州市重点实验室”“石油和化工行业平板显示功能膜与材料工程实验室”等多个研发平台。

公司经过多年的技术积累，形成了“化学接枝+物理共混”两步法核心技术体系，用于生产功能性聚烯烃热熔胶粒及功能性胶膜两大类热熔粘接材料产品。以该技术路线为基础，公司结合不同领域应用特点和市场需求，通过配方设计和工艺优化，满足不同复合加工工艺要求，生产出可适用于多种复合材料及制品的高性能粘接材料，使产品在不同市场应用领域中保持较高的产品竞争力和市场优势。公司主要核心技术经中国石油和化学工业联合会专家组鉴定处于国际领先水平，经广东省科学技术厅技术成果鉴定达到国际先进水平，曾获“中国石油和化学工业联合会科技进步一等奖”“中国专利优秀奖”“中国石油和化学工业联合会专利奖优秀奖”“广东省科学技术奖一等奖”“广东专利金奖”“广东省科学技术奖二等奖”“广州市科学技术奖一等奖”“国家重点新产品”“广东省名优高新技术产品”“广东省法治文化建设示范企业”“广州市民营领军企业”“广州市‘专精特新’扶优计划培育企业（第一批）”等多项国家及省市级奖励。此外，公司董事长汪加胜荣获“广东省杰出发明人”称号。

2、产品应用开发优势

公司专注于技术与产品研发，同时紧盯市场需求和市场发展趋势，通过研发部门和销售部门紧密合作，深度挖掘全球市场需求并快速作出反应，能够深度结合客户生产工艺、产品性能需求，开发差异化产品，在满足市场与客户需求的同时，凭借产品特性及研发实力，持续开拓公司产品的应用领域。

经过二十余年的发展，公司以热熔粘接技术为核心，持续拓展下游应用领域，从早期铝塑管热熔胶单一产品为主，先后开发了应用于建筑给排水管道、油气能源管道等领域的热熔胶产品；在粘接材料薄膜化技术发展的背景下，公司先后开发了应用于铝塑板、铝蜂窝板的功能性聚烯烃热熔胶产品和应用于太阳能电池封装、平板显示等领域的功能性胶膜产品；随着接枝技术的升级及生产工艺的创新，公司开发了应用于食品、药品及日化产品包装等领域的高阻隔包装热熔胶产品。未来，公司将进一步开发应用于智能家居、软包锂电池、柔性显示等新领域的粘接功能材料产品。

此外，公司持续关注新材料领域的市场需求，积极开发生物降解材料、医用材料等新产品，不断开拓新的市场应用领域。

3、品牌和资质优势

公司专注于热熔粘接材料的研发和生产，曾参与多项国家标准及行业标准的制定，已成为国内主要的热熔粘接材料产品生产企业之一，凭借良好的产品质量和性能，在国内市场形成了较高的竞争力，主要产品已逐步实现进口替代，在国际竞争中也取得了较好的品牌和市场优势。

公司在业内已经经营二十余年，形成了较为深厚的品牌和资质积累，“鹿山”品牌获广东省著名商标，“鹿山牌胶粘剂”获广东省名牌产品，通过了 ISO9001、ISO14001、ISO45001、OHSAS18001 等国际质量管理体系认证。公司通过了比亚迪、晶科能源、晶澳科技、中石油、中石化、中海油、宝钢股份等众多国内外下游优质客户的认证，是中石油“能源一号网”一级物资供应商，中石化“易派客”采购平台、中海油采办业务管理与交易系统采购平台的合格供应商，产品应用于西气东输工程、中俄天然气管道、中亚天然气管道、沙特输水工程、中国高铁列车等国内外大型工程及项目。

综上，公司已形成较强的品牌和资质优势，具备较强的“鹿山”品牌效应，对细分市场下游客户有着较高的吸引力。随着公司主营产品下游市场的不断扩展，公司产品和品牌的知名度将会进一步提升。

4、人才团队优势

公司拥有一支由教授级高工领衔、多名博士和硕士组成的复合型人才队伍，截至 2021 年 12 月末，公司研发管理团队拥有本科及以上学历人数 44 人，硕士及以上学历人数 17 人，涵盖高分子物理与化学、材料学、材料加工等多学科专业背景，在项目管理、产品研发、市场开发、制造工艺开发、知识产权管理等业务模块形成了较强的团队优势，团队人才先后获得广东省创新团队首席专家、广东省知识产权专家、江苏省知识产权专家、广州市产业杰出人才、广州市优秀专家、广州市珠江科技新星、广州市黄埔区“黄埔工匠”、广州市黄埔区优秀人才/精英人才/骨干人才等荣誉奖励。

5、产能布局优势

公司已在广州及江苏建有功能性聚烯烃热熔胶及太阳能电池封装胶膜生产基地，位于珠三角、长三角核心经济区，海陆交通便利，便于覆盖国内及国际市场。本次募集资金投资项目完全投产后，将巩固公司现有市场地位的同时拓展全国及海外市场。

五、报告期内主要经营情况

截至 2021 年 12 月 31 日，公司总资产 136,589.67 万元，较上年末增长 41.35%；归属于上市公司股东净资产 75,527.80 万元，较期初增长 17.59%；报告期内公司实现营业收入 169,320.55 万元，较上年同期增长 67.39%；实现归属于上市公司股东净利润 11,296.40 万元，较上年同期减少 2.40%。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,693,205,534.42	1,011,511,935.47	67.39
营业成本	1,442,452,767.76	782,151,231.72	84.42
销售费用	22,832,440.00	20,004,596.67	14.14
管理费用	36,794,460.93	28,841,115.91	27.58
财务费用	12,693,792.15	6,114,564.54	107.60
研发费用	53,035,184.20	37,226,163.61	42.47
经营活动产生的现金流量净额	11,844,627.14	17,725,453.37	-33.18
投资活动产生的现金流量净额	-69,017,482.72	-75,191,087.26	-8.21
筹资活动产生的现金流量净额	168,473,225.29	52,762,672.14	219.30

营业收入变动原因说明：主要系本期下游需求旺盛促进销量增长，销售价格也受原料价格上涨而

上升所致。

营业成本变动原因说明：主要系本期销量增长和部分原材料涨价所致。

财务费用变动原因说明：主要系本期借款利息增加所致。

研发费用变动原因说明：主要系本期研发投入金额增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期购买商品、接受劳务支付的现金和支付给员工以及为员工支付的现金增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期取得借款收到的现金增加所致。

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

2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内，公司实现营业收入 169,320.55 万元，较上年同期增加 68,169.36 万元，同比增长 67.39%；营业成本 144,245.28 万元，较上年同期增加 66,030.15 万元，同比增长 84.42%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
橡胶和塑料制品业	1,651,868,786.43	1,399,785,227.19	15.26	64.07	79.84	减少 7.43 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
功能性聚烯烃热熔胶粒	741,715,523.99	621,585,796.76	16.20	37.40	52.35	减少 8.23 个百分点
热熔胶膜	701,468,078.96	587,875,060.64	16.19	100.16	116.91	减少 6.47 个百分点
功能性新材料业务	142,258,893.97	130,004,642.15	8.61	69.98	66.33	增加 2.00 个百分点
其他（医用材料、降解材料、苯乙烯共聚物热熔胶等）	66,426,289.51	60,319,727.64	9.19	102.22	184.65	减少 26.30 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增	营业成本比上	毛利率比上年增减 (%)

				减 (%)	年增减 (%)	
国内	1,403,649,623.44	1,213,425,113.66	13.55	63.49	79.16	减少 7.57 个百分点
国外	248,219,162.99	186,360,113.53	24.92	67.43	84.36	减少 6.90 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
直销	1,651,868,786.43	1,399,785,227.19	15.26	64.07	79.84	减少 7.43 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明：

- 1、分行业：报告期公司的主营业务集中在橡胶和塑料制品业，业务增长较快；
- 2、分产品：报告期公司的功能性聚烯烃热熔胶胶粒业务稳步提升，热熔胶膜业务板块销量迅速增长；
- 3、分地区：报告期公司的主营业务在国内外均有较高的增长；
- 4、分销售模式：报告期公司的销售模式为直销。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
功能性聚烯烃热熔胶粒	吨	63,369.03	60,523.93	4,356.50	33.72	33.82	82.06
热熔胶膜	万平方米	5,660.98	5,633.59	168.56	40.63	45.36	-16.80

产销量情况说明：

本期公司的功能性聚烯烃热熔胶粒和热熔胶膜产销量均比上年同期有较快的增长。

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
橡胶和塑料制品业	直接材料	1,277,208,847.97	91.24	687,570,922.93	88.34	85.76	

橡胶和塑料制品业	直接人工	19,705,094.34	1.41	19,438,040.60	2.50	1.37	
橡胶和塑料制品业	制造费用	75,158,781.18	5.37	50,677,997.53	6.51	48.31	
	运费	27,712,503.70	1.98	20,679,038.94	2.66	34.01	

成本分析其他情况说明：

报告期内，公司主营业务成本主要由直接材料构成，直接材料占比为 91.24%，受原材料价格的影响，同期对比有所增长。

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 35,587.83 万元，占年度销售总额 21.02%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 67,057.17 万元，占年度采购总额 45.65%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

3. 费用

适用 不适用

详见“第三节管理层讨论与分析五、报告期内主要经营情况”之（一）主营业务分析 1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	53,035,184.20
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	53,035,184.20
研发投入总额占营业收入比例（%）	3.13
研发投入资本化的比重（%）	0

(2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	72
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	14.34
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	3
硕士研究生	14
本科	27
专科	18
高中及以下	10
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	30
30-40岁(含30岁,不含40岁)	33
40-50岁(含40岁,不含50岁)	8
50-60岁(含50岁,不含60岁)	1
60岁及以上	0

(3). 情况说明

□适用 √不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

详见“第三节管理层讨论与分析五、报告期内主要经营情况之（一）主营业务分析 1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表”。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	208,169,765.01	15.24	98,389,622.49	10.18	111.58	主要系取得借款增加所致

交易性金融资产		0.00	27,006,541.46	2.79	-100.00	主要系理财产品减少所致
应收票据	305,483,175.61	22.37	208,322,929.12	21.56	46.64	主要系应收票据回款增加所致
应收账款	215,334,939.64	15.77	116,362,525.52	12.04	85.06	主要系营业收入增加所致
应收款项融资	16,395,182.67	1.20	34,327,266.45	3.55	-52.24	主要系年末在手15家银行票据减少所致
预付款项	20,984,068.37	1.54	53,724,887.04	5.56	-60.94	主要系预付的款项减少所致
其他应收款	2,386,889.27	0.17	4,184,334.85	0.43	-42.96	主要系设备款减少所致
存货	193,832,842.76	14.19	132,152,129.00	13.68	46.67	主要系原材料和库存商品增加所致
其他流动资产	18,849,904.47	1.38	6,647,632.88	0.69	183.56	主要系待抵扣的进项和发行费用增加所致
使用权资产	3,146,756.45	0.23	-	-	不适用	主要系本期执行新的租赁准则所致
固定资产	288,249,702.68	21.10	145,972,031.66	15.11	97.47	主要系在建工程完工转入固定资产增加所致
在建工程	30,349,228.57	2.22	84,853,115.11	8.78	-64.23	主要系在建工程完工结转所致
长期待摊费用	3,973,903.10	0.29	2,285,808.76	0.24	73.85	主要系本期长期待摊费用增加所致
短期借款	187,203,924.17	13.71	98,750,932.56	10.22	89.57	主要系本期短期借

						款增加所致
应付票据	31,000,000.00	2.27	0	0	不适用	主要是本期新增应付票据所致
应交税费	8,557,686.71	0.63	13,082,799.18	1.35	-34.59	主要系本期应缴税费减少所致
其他应付款	422,000.00	0.03	309,480.00	0.03	36.36	主要系本期保证金增加所致
其他流动负债	217,368,164.08	15.91	126,573,250.52	13.10	71.73	主要系期末已背书未到期的票据增加所致
一年内到期的非流动负债	12,364,041.46	0.91	0	0	不适用	主要是本期新增租赁负债和一年内到期的长期借款所致
长期借款	55,150,000.00	4.04	0	0	不适用	主要是本期新增长期借款所致
递延所得税负债	-	0.00	1,175,876.04	0.12	-100.00	主要系本期递延所得税负债被抵消所致

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

详见“第十节财务报告 七、合并财务报表项目注释 81、所有权或使用权受到限制的资产”。

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

详见本报告“第三节 管理层讨论与分析报告期内公司所处行业情况”。

化工行业经营性信息分析

1 行业基本情况

(1). 行业政策及其变化

√适用 □不适用

“十四五”开启之初，“30·60”的目标被反复提及，标志着“碳达峰·碳中和”已成为国家战略。未来化工行业新增产能批复将越来越严格，现有项目节能减排目标也将被严格落地落实。全国各地相继发布“碳中和”相关规划文件，旨在贯彻落实能耗双控制度、推进高能耗行业结构调整、提高可再生能源消纳比重，以清洁低碳为目标，打造绿色能源体系。在推进碳中和的过程中，绿色基建投资成为受重点关注的领域，相关计划纲要陆续出台。碳中和目标下，产业投资迎来新变局，传统行业龙头作用凸显，新兴能源行业产业空间巨大，进入高景气发展期，带动全产业链需求扩张。未来，国家将严格控制现有碳排放，尽量减少甚至阻隔新增碳排放的出现，大炼化、煤化工项目审批趋严，新增供给将大幅减少，供给侧改革迎来再加速。

2021年，整个基础化工行业都受到了“能耗双控”政策的影响，“十四五”期间要求二氧化碳碳排放量降低18%，非化石能源消费占比提升至20%。受此影响，多个省市地区严控限产限电，未来“碳中和”政策仍将推高清洁能源的占比，缺电在局部地区和峰值时段或将成为常态，预计对工业生产的影响将在高能耗化工产业中体现更加突出，部分高能耗化工产品行业格局将面临重塑，且部分自备电厂的化工企业将会获得有利地位。

(2). 主要细分行业的基本情况 & 公司行业地位

√适用 □不适用

行业情况详见本节“二、报告期内公司所处行业情况”。

公司行业地位详见本节“六、公司关于未来发展的讨论与分析之（一）行业格局和趋势”。

2 产品与生产

(1). 主要经营模式

√适用 □不适用

主要经营模式详见本节“三、报告期内公司从事的业务情况”。

报告期内调整经营模式的主要情况

□适用 √不适用

(2). 主要产品情况

√适用 □不适用

产品	所属细分行业	主要上游原材料	主要下游应用领域	价格主要影响因素
功能性聚烯烃热熔胶粒	橡胶和塑料制品业	PE、EVA 等	复合建材、能源管道、高阻隔包装等	原材料价格、市场供求情况
热熔胶膜	橡胶和塑料制品业	PE、EVA 等	太阳能电池、平板显示等	原材料价格、市场供求情况

(3). 研发创新

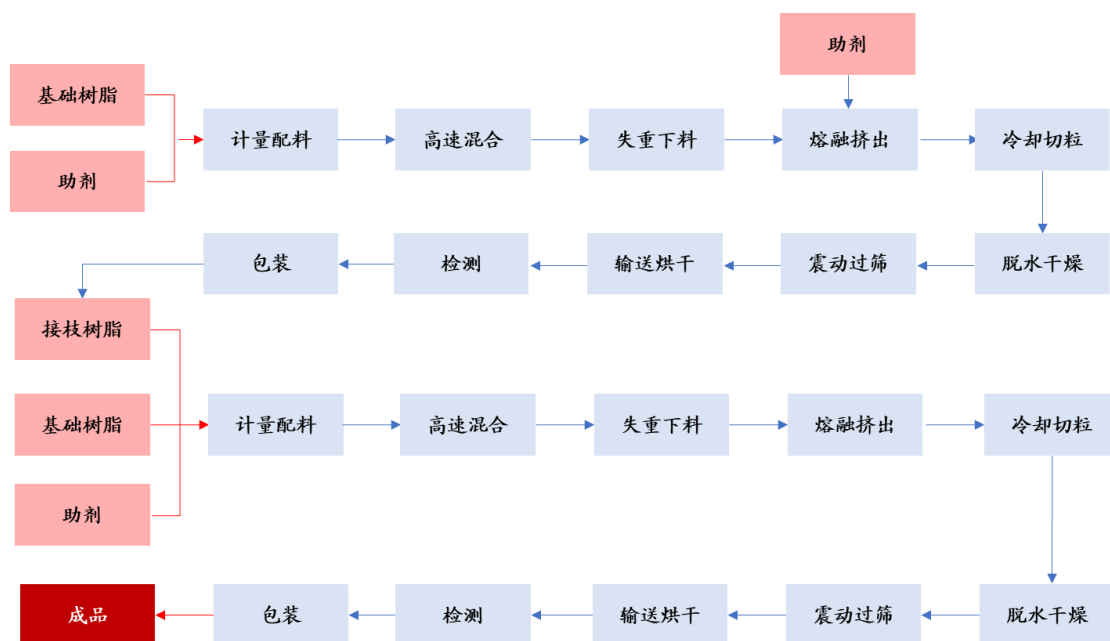
√适用 □不适用

研发创新情况详见本节“一、经营情况讨论与分析”之“（三）研发创新工作”。

(4). 生产工艺与流程

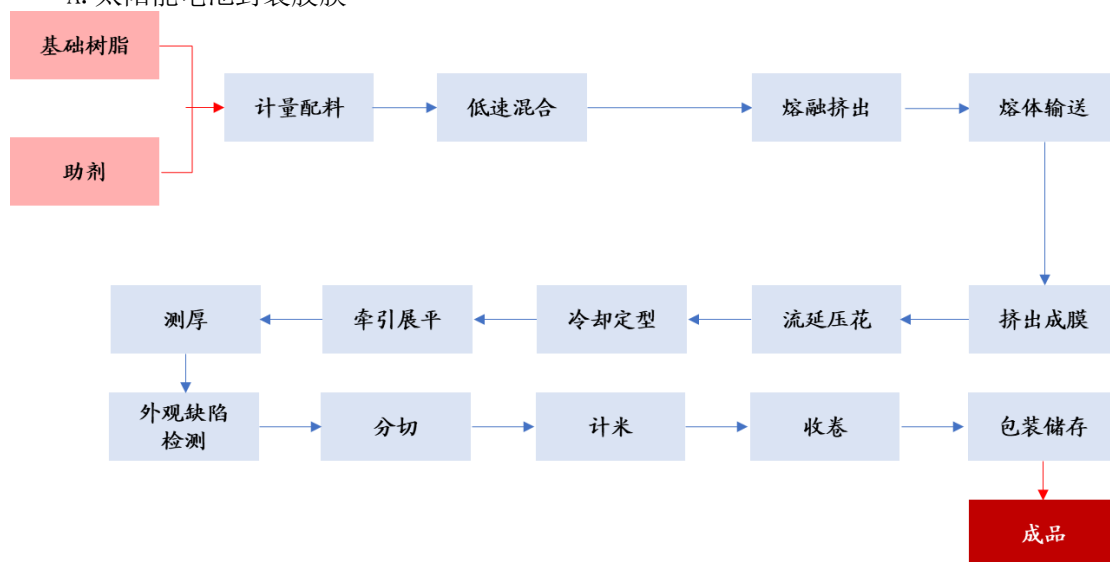
√适用 □不适用

①功能性聚烯烃热熔胶粒的生产工艺与流程

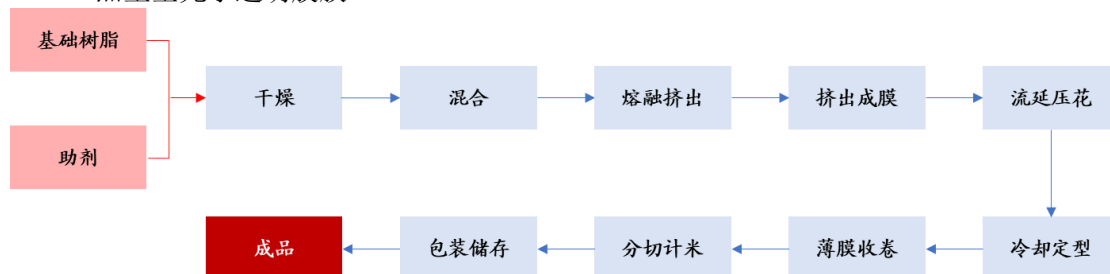


②热熔胶膜的生产工艺与流程

A. 太阳能电池封装胶膜



B. 热塑型光学透明胶膜



(5). 产能与开工情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

主要厂区或	设计产能	产能利用率	在建产能	在建产能已投	在建产能预计
-------	------	-------	------	--------	--------

项目		(%)		资额	完工时间
功能性聚烯烃热熔胶粒	70450 吨	90	40000 吨	2,118	2023 年 12 月
热熔胶膜	7260 万 m ²	75	22000 万 m ²	2,000	2023 年 3 月

生产能力的增减情况

√适用 □不适用

报告期内，公司胶粒产能增加 40%，胶膜产能增加 52%。

产品线及产能结构优化的调整情况

□适用 √不适用

非正常停产情况

□适用 √不适用

3 原材料采购**(1). 主要原材料的基本情况**

√适用 □不适用

主要原材料	采购模式	结算方式	价格同比变动比率 (%)	采购量	耗用量
PE	直接采购	电汇、承兑	18.53	59,161.41 吨	58,589.80 吨
EVA	指定采购	信用证	85.00	39,951.04 吨	39,494.91 吨

(2). 主要能源的基本情况

√适用 □不适用

主要能源	采购模式	结算方式	价格同比变动比率 (%)	采购量	耗用量
电	与供电公司固定协议	按照合同约定的账期结算	4.70	5,854.37 万度	5,854.37 万度

(3). 原材料价格波动风险应对措施**持有衍生品等金融产品的主要情况**

□适用 √不适用

(4). 采用阶段性储备等其他方式的基本情况

√适用 □不适用

针对原材料的价格波动情况，公司对部分原材料进行战略储备，开拓新的供应商，丰富供应商的结构，减少中间贸易商的比例，既确保公司在快速扩产过程中原材料的供应及时、安全，同时也降低了材料采购的交易成本。

4 产品销售情况**(1). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

细分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)	同行业同领域产品毛利率情况
橡胶和塑料制品业	165,186.88	139,978.52	15.26	64.07	79.84	减少 7.43 个百分点	17.43%

(2). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

销售渠道	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
直销	165,186.88	64.07

会计政策说明

□适用 √不适用

5 环保与安全情况

(1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况

□适用 √不适用

(2). 重大环保违规情况

□适用 √不适用

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

□适用 √不适用

1. 重大的股权投资

□适用 √不适用

2. 重大的非股权投资

□适用 √不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

□适用 √不适用

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析**(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

1、热熔胶膜行业竞争格局**1) 太阳能电池封装胶膜**

从胶膜市场格局来看，我国光伏胶膜厂商已成为全球光伏胶膜市场的主导力量，欧美日韩企业逐渐淡出市场。目前我国光伏胶膜市场集中度较高，公司太阳能电池封装胶膜主要竞争企业为该行业知名企业。在资金实力和融资渠道不断改善、产能加速扩张以及持续深化与行业知名组件厂商的合作下，公司有望进一步提高产品竞争力和市场占有率。

2) 热塑型光学透明胶膜

热塑型光学透明胶膜为公司自主研发的新型触摸屏贴合光学胶膜产品，成功将触摸屏面板进行贴合，并可用于触控模组与 LCD、OLED 等显示模组复合粘接，提升了下游产品的透光性、清晰度与良品率，适用性更好，在大尺寸屏幕领域能够替代 OCA 及 LOCA 等粘接产品的使用，应用领域广泛，销售规模不断提高，形成了较强的市场竞争力。

2、功能性聚烯烃热熔胶粒行业竞争格局

在功能性聚烯烃热熔胶粒市场的复合建材热熔胶、油气管道防腐热熔胶、高阻隔包装热熔胶细分市场中，能够和公司竞争的企业数量相对较少，主要包括国外大型厂商及国内部分厂商。

1) 复合建材热熔胶

目前，国内复合建材热熔胶市场主要以内资品牌为主，且行业竞争格局主要体现向头部集中的趋势，随着下游复合建筑材料的质量标准提高、差异化生产的要求提升，复合建材热熔胶中小产能逐渐淘汰，以公司为代表的行业中主要企业的研发、市场、品控优势逐渐突显。

2) 油气管道防腐热熔胶

目前，国内油气管道防腐热熔胶市场主要以内资品牌为主，且行业竞争格局主要体现向头部集中的趋势，中小厂商市场份额较低，落后产能逐渐淘汰，以公司为代表的行业中主要企业的研发、市场、品控优势得到较为充分的体现。此外，在国际市场中，公司是国内为数不多可在境外项目中与外资品牌竞争的国产品牌。

3) 高阻隔包装热熔胶

目前国内市场中，高阻隔包装热熔胶产品尤其是中高端应用领域，主要以陶氏、三井等外资品牌为主。公司近年来高阻隔包装热熔胶凭借稳定的质量性能及性价比获得了下游客户的认可，业务规模持续增长。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司坚持“创享科技、粘接世界”的发展理念，专注于绿色环保高性能功能高分子材料的开发、创新和应用，努力发展成为“高分子功能材料领域具创新性、竞争性、受人尊重的国际知名企业”。公司将以持续不断的产品创新为基础，加大科技创新投入和人才引进力度，不断加码技术研发和自主创新水平，全面提升公司的产品创新、管理创新和技术创新能力；夯实和拓展营销网络，聚焦行业前景良好的高端产品与优质客户，整体优化公司的市场布局和营销体系建设；继续推行差异化的产品发展战略，并不断提高成本管控能力，通过提供产品及整体解决方案为客户提供个性化的产品和服务，巩固和提升客户满意度和公司的品牌价值；走产品经营与资本运营相结合的发展之路，巩固公司在热塑型粘接材料领域的领导地位。

公司在中长期将持续扩大国外销售市场，持续拓展公司在全球市场的品牌影响力和综合竞争优势。其次，公司将不断拓展如高阻隔包装热熔胶、复合板材热熔胶、锂电池软包用热熔胶等技

术水平较高、市场前景广阔的中高端产品，拓展提升产品质量、性能，以全面实现进口替代。同时，公司以热塑型光学透明胶膜（TOCF）产品为契机，扩大在平板显示行业的竞争优势，继续开拓光电膜材市场机会，拓展新能源汽车、智能家居等下游应用领域。

在以上发展目标下，公司将提升持续盈利能力，巩固和发展的市场地位，打造功能新材料领域具有核心竞争力和创新性的知名企业。

未来三年，公司将以做强做大现有热熔粘接材料业务为基础，把握行业快速发展的机遇，通过本次募集资金投资项目的建成投产进一步提高市场占有率，巩固行业地位，夯实公司高分子热熔粘接材料的发展根基；顺应热熔粘接材料高性能化、多功能化、绿色化的发展趋势，实现热熔粘接材料对传统胶粘剂的替代升级；通过实施技术创新、工艺升级、人才储备、品牌推广、市场开拓、质量提升等经营战略，围绕核心技术加强产品研发与自主创新投入，进一步推动产业链延伸，不断拓宽热熔粘接材料应用场景，提升公司产品的综合竞争力；加强前沿新材料的研发布局及技术储备，推动具有自主知识产权的高性能功能新材料进一步应用在全球高端制造产业领域，实现公司经营业绩的持续稳步增长。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2022 年度，围绕公司未来发展战略，通过募集资金投资项目的顺利实施，公司将持续提升方案设计、产品开发、生产制造、产品营销和售后服务能力，并进一步加强自动化生产技术改造，提升生产效率和产品性能，扩大现有业务领域产品的生产规模，优化产品结构，加大自主创新力度，提升经营管理水平，实现公司营业收入和盈利水平的大幅提升，进一步扩大公司产品在存量市场的占有率，同时拓展增量市场应用。

1、募投项目持续加码公司发展，实现业务稳步增长

公司管理层将结合行业整体发展趋势，稳中求进推动公司募投项目建设，江苏鹿山 2022 年计划新增光伏度组件封装用胶膜生产线，其中部分生产线已经开始安装。盐城鹿山计划新增光伏度组件封装用胶膜生产线，并将于 2022 年开始逐步投产。鹿山光电将于 2022 年新增功能性聚烯烃热熔胶生产线及相应配套设施。公司将持续狠抓建设进度，使在建产线早日建成投产，进一步提升公司业绩。

2、加强人才梯队建设，为公司研发提供保障

公司将持续促进技术人才培养、储备及引进工作，增强公司技术核心竞争力，依托自身技术优势，积极优化产品结构，拓宽产品应用领域，推动生产工艺技改升级，加强安全、环保、节能、自动化等多个环节的水平，达到“绿色环保高性能”的目标。

3、加大市场拓展力度，提前布局行业新赛道

公司将不断分析和研究当前行业的经济形势和发展趋势，提升市场应变能力，灵活调整销售策略，公司将在深入原有产品应用的前提下，加码研发投入，开发新产品及技术储备，拓展新的产品市场可能性，抢抓发展机遇，为多个行业赋能。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

（一）产业政策变化和下游行业波动风险

公司主要产品中，复合建材热熔胶主要应用于下游建材领域，油气管道防腐热熔胶主要应用于油气能源管道建设领域，太阳能电池封装胶膜产品主要应用于光伏组件领域。以上主要产品的下游应用领域受产业政策、行业周期等因素影响，存在一定的行业波动性，尤其是下游基础设施建设及建筑装修、油气管道建设及光伏装机等行业需求受政策变动、油价走势等因素影响可能存在一定的周期性波动报告期内公司复合建材热熔胶、油气管道热熔胶、太阳能电池封装胶膜等产品在主营业务收入中占比较高。未来若国内外建材、能源管道、光伏等领域产业政策出现重大不利变化或周期性波动从而导致行业景气度下降、下游行业需求减少的情形，公司主要产品的营业收入将存在下降的风险。

（二）产品研发及技术升级迭代风险

产品配方和工艺技术是公司功能性胶膜、功能性聚烯烃热熔胶粒等热熔粘接材料产品的核心要素。由于不同客户因其产品差异对热熔粘接材料性能的要求不同，掌握和不断研发独特的产品配方和工艺技术是公司提升核心竞争力的关键。若公司未能把握住客户的需求变化或行业发展的新趋势，保持产品、技术的持续研发升级，则可能在市场竞争中失去优势地位，从而影响公司的盈利能力。

（三）原材料价格波动的风险

公司生产所需的原材料主要为石化树脂产品，包括 PE、PP、EVA、POE 等，该等原材料的市场价格受石油等基础原料价格和市场供需关系等因素影响，呈现不同程度的波动。报告期内，直接材料成本占公司主营业务成本的比重在 88%以上，主要原材料的价格波动会对公司的毛利率及盈利水平带来一定影响。若未来上述原材料价格出现持续大幅上涨，且公司无法将原材料成本的上升完全、及时地转移给下游客户，则有可能导致公司产品毛利率下降，进而对公司经营业绩产生不利影响。

（四）高新技术企业税收优惠不能持续的风险

2020 年 12 月 9 日，广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局向公司核发《高新技术企业证书》（证书编号：GR202044012282），有效期三年。2021 年 11 月 3 日，江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局向公司子公司江苏鹿山核发《高新技术企业证书》（证书编号：GR202132002681），有效期三年。

若优惠期限之后公司不能继续获得高新技术企业认证，将不能继续享受 15%的所得税优惠税率以及技术开发费加计扣除优惠，从而将对公司经营业绩产生负面影响。

（五）规模扩张导致的管理风险

公司首次发行完成后，公司的资产、人员和业务规模较发行前将有大幅增长，从而在公司治理、人员管理、风险控制等方面对管理层提出更高的要求，因此存在规模扩张导致的管理风险。

（六）汇率波动风险

报告期内，公司存在境外销售客户和境外原材料供应商，并大多以美元进行结算，公司自签订销售合同和采购合同至收付汇存在一定周期。报告期内，公司与境外销售客户外汇结算相对及时，汇兑损益金额相对较小。但是，随着公司经营规模的不断扩大，境外销售也可能随之增加，如在未来期间汇率发生较大变动或不能及时结算，则公司可能面临盈利能力受汇率波动影响的风险，对经营业绩产生一定影响。

（五）其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

本公司注重公司治理，重视管理创新，严格按照《公司法》《证券法》等有关法律法规的要求，以及证券监管机构的有关规定，完善本公司的治理结构，健全内部控制体系。自上市以来，公司形成了较为科学有效的职责分工和制衡机制，明确了股东、董事、监事和高级管理人员的权利和义务。报告期内，公司保障股东充分行使其合法权利，尊重利益相关者的基本权益，保证内部

经营管理合法合规、资金资产安全、信息披露真实、准确、完整，切实维护了公司及股东的合法权益。

本公司治理的主要方面如下：

1、关于股东与股东大会

公司严格按照法律、行政法规、上海证券交易所相关规定和公司章程召集、召开股东大会，平等对待全体股东，保证股东依法享有的知情权、查阅权、资产收益权、质询权、建议权、股东大会召集权、提案权、表决权等权利，积极的为股东行使权利提供便利，切实保障股东特别是中小股东的合法权益。报告期内，公司以现场方式共召开了 2 次股东大会。公司未发生“单独或者合计持有公司百分之十以上股份的普通股股东（含表决权恢复的优先股股东）”请求召开临时股东大会的情形；也无“董事人数不足公司法规定人数或者公司章程所定人数的三分之二”召开临时股东大会的情形；无监事会、独立董事提议召开股东大会的情形。按照《公司法》《公司章程》的规定应由股东大会审议的重大事项，本公司均通过股东大会审议，不存在绕过股东大会的情况，也不存在先实施后审议的情况。

2、关于董事与董事会

公司董事会设 5 名董事，其中独立董事 2 名，不少于董事会总人数的 1/3。董事会的人数及人员构成符合法律法规的要求，专业结构合理。公司董事会下设审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会四个专门委员会，审计委员会的召集人为会计专业人士。公司在《公司章程》中对各专门委员会的组成、职责作出了规定，并制定了议事规则，明确了各专门委员会的人员构成、委员任期、职责范围和议事规则等相关事项。报告期内，公司共召开董事会会议 3 次。公司董事在公司章程、股东大会、董事会授权范围内，忠实、勤勉、谨慎履职，并严格履行其作出的承诺。

3、关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》《公司章程》规定的选聘程序选举监事，本公司目前共有 3 名监事，人数和人员构成符合法律、法规的要求。本公司严格按照法定程序组织、召开监事会会议。所有监事熟悉有关法律、法规，了解责任、权利、义务，能以认真负责的态度出席监事会会议，对所议事项充分表达明确的意见，能坚持对全体股东负责，维护全体股东的利益，忠实、诚信、勤勉地履行职责。报告期内，本公司共召开了 2 次监事会。

4、本公司高级管理人员工作勤勉、尽责，并定期向董事会和监事会报告工作。

5、关于信息披露与透明度

公司始终将持续的信息披露作为主要责任，严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露信息。依据《上市公司监管指引第 5 号——上市公司内幕信息知情人登记管理制度》，积极做好内幕信息知情人登记工作，做好公司重大信息内部报告工作，并做好信息披露前的保密工作，确保所有股东都能平等的获得信息。公司制定了《信息披露管理制度》，指定董事会秘书负责信息披露事项，包括接待来访、回答咨询、联系股东，向投资者提供公司公开披露的资料等，并指定《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》《证券时报》《经济参考报》和上海证券交易所网站为公司信息披露的报纸和网站。

6、关于投资者关系管理

公司建立了投资者关系管理制度，指定董事会秘书担任投资者关系管理负责人。并严格按照公司《投资者关系管理制度》《董事会秘书工作制度》等相关规定，积极加强公司与投资者之间的沟通。

公司治理是一项长期的任务，公司将继续严格按照《公司法》《证券法》等法律法规和规范性文件的要求，进一步提高规范运作意识，不断完善公司治理结构，促进公司持续、健康、高质量的发展。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 2 月 26 日	不适用	不适用	《关于公司首次公开发行股票并上市方案的议案》《关于首次公开发行股票募集资金用途及其可行性的议案》等。
2020 年度股东大会	2021 年 6 月 28 日	不适用	不适用	《关于 2020 年度董事会工作报告的议案》《关于 2020 年度监事会工作报告的议案》等。

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

2021 年第一次临时股东大会于 2021 年 2 月 26 日在公司 301 会议室以现场形式召开。会议由公司董事会召集，董事长汪加胜主持，本次股东大会审议通过了《关于公司首次公开发行股票并上市方案的议案》《关于首次公开发行股票募集资金用途及其可行性的议案》《关于公司首次公开发行股票前滚存未分配利润分配预案的议案》《关于公司利润分配政策的议案》《关于首次公开发行股票并上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的预案》《关于填补被摊薄即期回报的措施及相关主体承诺的议案》《关于公司就首次公开发行股票并上市事项出具有关承诺并提出相应约束措施的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理首次公开发行股票并上市相关事宜的议案》《关于确认公司 2018 年至 2020 年关联交易事项的议案》《关于修改〈广州鹿山新材料股份有限公司章程〉的议案》《关于审议〈广州鹿山新材料股份有限公司章程（草案）〉（上市后适用）的议案》《关于审议〈广州鹿山新材料股份有限公司子公司管理办法（草案）〉（上市后适用）的议案》《关于审议〈广州鹿山新材料股份有限公司对外担保管理制度（草案）〉（上市后适用）的议案》《关于审议〈广州鹿山新材料股份有限公司对外投资管理制度（草案）〉（上市后适用）的议案》《关于审议〈广州鹿山新材料股份有限公司关联交易管理制度（草案）〉（上市后适用）的议案》《关于审议〈广州鹿山新材料股份有限公司股东大会议事规则（草案）〉（上市后适用）的议案》《关于审议〈广州鹿山新材料股份有限公司董事会议事规则（草案）〉（上市后适用）的议案》《关于审议〈广州鹿山新材料股份有限公司监事会议事规则（草案）〉（上市后适用）的议案》《关于审议〈广州鹿山新材料股份有限公司独立董事工作制度（草案）〉（上市后适用）的议案》《关于聘请相关中介机构的议案》。

2020 年度股东大会于 2021 年 6 月 28 日在公司 301 会议室以现场形式召开。会议由公司董事会召集，董事长汪加胜主持，本次股东大会审议通过了《关于 2020 年度董事会工作报告的议案》《关于 2020 年度监事会工作报告的议案》《关于 2020 年度财务决算的议案》《关于 2020 年度利润分配的议案》《关于 2021 年度财务预算的议案》《关于预计 2021 年度关联交易情况的议案》《关于续聘会计师事务所的议案》《关于向银行申请综合授信额度的议案》。

公司于 2022 年 3 月 25 日在上海证券交易所挂牌上市，公司未在信息披露媒体刊登上述股东大会的决议公告。

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
汪加胜	董事长、总经理	男	51	2019.04.19	2022.4.19	34,111,601	34,111,601	0	不适用	94.55	否
唐舫成	董事、副总经理	男	52	2019.04.19	2022.4.19	2,208,277	2,208,277	0	不适用	69.68	否
何选波	董事	男	50	2019.04.19	2022.4.19	0	0	0	不适用	0	否
赵建青	独立董事	男	57	2019.04.19	2022.4.19	0	0	0	不适用	6.00	否
龚凯颂	独立董事	男	57	2019.04.19	2022.4.19	0	0	0	不适用	6.00	否
杜壮	监事会主席、研发总监	男	36	2019.04.19	2022.4.19	0	0	0	不适用	73.39	否
唐小兵	监事	男	47	2019.04.19	2022.4.19	0	0	0	不适用	0	否
赵文操	职工代表监事、销售总监	男	40	2019.04.19	2022.4.19	0	0	0	不适用	81.77	否
韩丽娜	副总经理	女	47	2019.04.19	2022.4.19	6,624,830	6,624,830	0	不适用	63.30	否
唐小军	副总经理、董事会秘书	男	44	2019.04.19	2022.4.19	300,000	300,000	0	不适用	65.43	否
郑妙华	副总经理	女	49	2019.06.06	2022.4.19	1,570,828	1,570,828	0	不适用	50.73	否
李嘉琪	财务总监	男	45	2019.06.06	2022.4.19	0	0	0	不适用	50.41	否
合计	/	/	/	/	/	44,815,536	44,815,536		/	561.26	/

2022 年 4 月 16 日，公司发布《关于董事会、监事会延期换届的提示性公告》。鉴于第五届董事会董事候选人及监事会监事候选人的提名工作仍在进行中，并且为了保证董事会及监事会针对年度报告等工作的连续性和稳定性，公司董事会及监事会换届选举工作将相应延期，董事会各专门委员会和高级管理人员的任期亦将相应顺延。第五届董事会及监事会换届选举完成前，公司第四届董事会成员、监事会成员、董事会各专门委员会成员以及高级管理人员将按照相关法律法规和《广州鹿山新材料股份有限公司章程》的规定继续履行职责。

姓名	主要工作经历
汪加胜	1997 年至 1998 年，就职于广州市化学工业研究所；1998 年至 2009 年，担任广州市鹿山化工材料有限公司董事长、总经理；2009 年至今，担任广州鹿山新材料股份有限公司董事长、总经理。
唐舫成	1992 年至 1994 年，在青岛市橡胶六厂一分厂担任工程师；1997 年至 1999 年，于深圳绿维塑胶有限公司担任技术部长兼副总经理；1999 年至 2002 年，于深圳佳致管业有限公司担任厂长；2002 年至 2009 年，于广州市鹿山化工材料有限公司先后担任研发部经理、副总经理；2009 年至今，于广州鹿山新材料股份有限公司担任副总经理、总工程师。2020 年 9 月至今，唐舫成先生担任中国胶粘剂和胶粘带工业协会理事。
何选波	2011 年至 2014 年，任深圳市浩能科技有限公司财务总监；2014 年至 2015 年，任深圳合众环境科技实业有限公司财务总监；2015 年至今，先后担任深圳市纳兰德投资基金管理有限公司财务总监、风控总监。
赵建青	自 1989 年起，就职于华南理工大学高分子系，教授、博士生导师，兼任广州市聚赛龙工程塑料股份有限公司、广东雄塑科技集团股份有限公司、广东奇德新材料股份有限公司、广东优巨先进新材料股份有限公司独立董事。
龚凯颂	1988 年至 1991 年，就职于天津市汽车刮水器厂；1994 年至今，就职于中山大学管理学院会计学系，现任副教授，兼任广东万昌印刷包装股份有限公司、广东天农食品集团股份有限公司、广东趣炫网络股份有限公司、华鹏飞股份有限公司独立董事。
杜壮	2010 年至今，于广州鹿山新材料股份有限公司先后担任技术研发中心研发经理、研发总监。
唐小兵	2003 年至 2007 年，任广州科技创业投资有限公司行政部经理；2007 年至今，任广州海汇投资管理有限公司总经办助理。目前同时担任广州三晶电气股份有限公司、广州市中崎商业机器股份有限公司和广州海洁尔医疗设备有限公司董事；广州科创生物组织工程有限公司、浩蓝环保股份有限公司和广州道仪节能技术有限公司监事。
赵文操	历在东莞奇人仕体育用品有限公司、佛山精艺石材有限公司担任销售经理、销售总监等职务，2010 年至今先后担任广州鹿山新材料股份有限公司产品经理、销售总监。
韩丽娜	1998 年至 2009 年，历任广州市鹿山化工材料有限公司行政经理、行政总监、行政副总经理；2009 年至今，任广州鹿山新材料股份有限公司副总经理。
唐小军	2000 年至 2003 年，任广东科龙电器股份有限公司空调技术部技术员、项目主管；2003 年至 2005 年，任荷力胜（广州）蜂窝制品有限公司

	司市场部经理；2007 年至 2015 年，历任博创智能装备股份有限公司海外部经理、生产副总监、营销总监、执行总裁、总裁；2015 年至 2016 年，任深圳市家鸿口腔医疗股份有限公司集团副总裁兼深圳公司总经理；2016 年至今，任广州鹿山新材料股份有限公司副总经理兼董事会秘书。
郑妙华	2001 年至 2009 年，历任广州市鹿山化工材料有限公司财务主管、财务经理；2009 年至 2019 年，任广州鹿山新材料股份有限公司财务总监；2019 年至今任公司副总经理。
李嘉琪	2000 年至 2002 年，任广东康元会计师事务所审计员；2003 年至 2006 年，任深圳市鹏城会计师事务所审计经理；2006 年至 2010 年，任毕马威华振会计师事务所审计经理；2011 年至 2012 年，任广州招商房地产有限公司财务总监；2012 年至 2016 年，任广州市番禺创新科技园有限公司财务总监；2017 年至 2019 年，任广东赛达交通科技股份有限公司财务总监；2019 年至今任广州鹿山新材料股份有限公司财务总监。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
韩丽娜	广州市鹿山信息咨询有限公司	执行董事	2009年9月	-
杜壮	广州市鹿山信息咨询有限公司	监事	2017年4月	-
在股东单位任职情况的说明	广州市鹿山信息咨询有限公司为公司发起人之一。			

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
汪加胜	广东萤火虫智慧能源技术有限公司	董事长	2016年4月	-
汪加胜	珠海萤火虫投资咨询企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2016年12月	-
唐舫成	中国胶粘剂和胶粘带工业协会	理事	2020年9月	-
何选波	深圳市纳兰德投资基金管理有限公司	风控总监	2015年12月	-
赵建青	华南理工大学	教授、博士生导师	1989年6月	-
赵建青	广州市聚赛龙工程塑料股份有限公司	独立董事	2016年3月	-
赵建青	广东雄塑科技集团股份有限公司	独立董事	2016年3月	-
赵建青	广东优巨先进新材料股份有限公司	独立董事	2020年9月	-
赵建青	广东奇德新材料股份有限公司	独立董事	2017年11月	-
龚凯颂	中山大学	副教授	1994年7月	-
龚凯颂	广东万昌印刷包装股份有限公司	独立董事	2015年2月	-
龚凯颂	广东天农食品集团股份有限公司	独立董事	2020年9月	-
龚凯颂	广东趣炫网络股份有限公司	独立董事	2020年5月	2022年1月
龚凯颂	华鹏飞股份有限公司	独立董事	2020年11月	-
唐小兵	广州三晶电气股份有限公司	董事	2017年4月	-
唐小兵	广州市中崎商业机器股份有限公司	董事	2019年7月	-
唐小兵	广州海汇投资管理有限	总经办助理	2007年9月	-

	公司			
唐小兵	广州科创生物组织工程有限公司	监事	2011年12月	-
唐小兵	浩蓝环保股份有限公司	监事	2020年3月	-
唐小兵	广州海洁尔医疗设备有限公司	董事	2021年6月	-
唐小兵	广州道仪节能技术有限公司	监事	2013年7月	-
唐小军	广东萤火虫智慧能源技术有限公司	董事	2017年6月	-
唐小军	珠海向日葵投资咨询企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2016年12月	-
李嘉琪	广东壹号食品股份有限公司	独立董事	2020年5月	-
李嘉琪	朗肽生物制药股份有限公司	独立董事	2020年12月	-
在其他单位任职情况的说明	无			

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》的有关规定，公司董事、监事的报酬由公司股东大会审议决定；高级管理人员的报酬由公司董事会审议决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事年度报酬及高级管理人员年度报酬，分别由公司股东大会和董事会结合公司经营规模、经营业绩以及同行业、同地域高新技术公司管理者年度报酬水平等诸多因素综合平衡后确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	固定薪酬按月发放，绩效薪金待考核后支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内公司取薪的董事（不含独立董事）、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 549.26 万元，人均 54.93 万元。报告期内公司独立董事实际获得的报酬合计 12 万元。合计金额为 561.26 万元。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第四届董事会第七次会议	2021.02.09	审议通过《关于公司首次公开发行股票并上市方案的议案》《关于首次公开发行股票募集资金用途及其可行性的议案》等。
第四届董事会第八次会议	2021.06.07	审议通过《关于2020年度董事会工作报告的议案》《关于2020年度财务决算的议案》等。

第四届董事会第九次会议	2021.09.10	审议通过《关于广州鹿山新材料股份有限公司最近三年及一期财务报告的议案》《关于广州鹿山新材料股份有限公司内部控制评价报告的议案》。
-------------	------------	--

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
汪加胜	否	3	3	0	0	0	否	2
唐舫成	否	3	3	0	0	0	否	2
何选波	否	3	3	0	0	0	否	2
赵建青	是	3	3	0	0	0	否	2
龚凯颂	是	3	3	0	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	3
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第四届董事会第七次会议于 2021 年 2 月 9 日在公司 301 会议室以现场形式召开。会议由董事长汪加胜召集和主持,本次董事会审议通过了《关于公司首次公开发行股票并上市方案的议案》

《关于首次公开发行股票募集资金用途及其可行性的议案》《关于公司首次公开发行股票前滚存未分配利润分配预案的议案》《关于公司利润分配政策的议案》《关于公司首次公开发行股票并上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的预案》《关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺的议案》《关于公司就首次公开发行股票并上市事项出具有关承诺并提出相应约束措施的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理首次公开发行股票并上市相关事宜的议案》《关于确认公司 2018 年至 2020 年关联交易事项的议案》《关于修改〈广州鹿山新材料股份有限公司章程〉的议案》《关于审议〈广州鹿山新材料股份有限公司章程（草案）〉（上市后适用）的议案》《关于审议〈广州鹿山新材料股份有限公司募集资金管理制度（草案）〉（上市后适用）的议案》《关于审议〈广州鹿山新材料股份有限公司投资者关系管理制度（草案）〉（上市后适用）的议案》《关

于审议《广州鹿山新材料股份有限公司信息披露管理制度（草案）》（上市后适用）的议案》《关于审议《广州鹿山新材料股份有限公司子公司管理办法（草案）》（上市后适用）的议案》《关于审议《广州鹿山新材料股份有限公司对外担保管理制度（草案）》（上市后适用）的议案》《关于审议《广州鹿山新材料股份有限公司对外投资管理制度（草案）》（上市后适用）的议案》《关于审议《广州鹿山新材料股份有限公司关联交易管理制度（草案）》（上市后适用）的议案》《关于审议《广州鹿山新材料股份有限公司股东大会议事规则（草案）》（上市后适用）的议案》《关于审议《广州鹿山新材料股份有限公司董事会议事规则（草案）》（上市后适用）的议案》《关于审议《广州鹿山新材料股份有限公司内部审计制度（草案）》（上市后适用）的议案》《关于审议《广州鹿山新材料股份有限公司防范控股股东及关联方占用公司资金制度（草案）》（上市后适用）的议案》《关于审议《广州鹿山新材料股份有限公司董事、监事、高级管理人员所持本公司股份及其变动管理办法（草案）》（上市后适用）的议案》《关于审议《广州鹿山新材料股份有限公司独立董事工作制度（草案）》（上市后适用）的议案》《关于审议《广州鹿山新材料股份有限公司董事会秘书工作制度（草案）》（上市后适用）的议案》《关于审议《广州鹿山新材料股份有限公司董事会审计委员会议事规则（草案）》（上市后适用）的议案》《关于审议《广州鹿山新材料股份有限公司董事会提名委员会议事规则（草案）》（上市后适用）的议案》《关于审议《广州鹿山新材料股份有限公司董事会薪酬与考核委员会议事规则（草案）》（上市后适用）的议案》《关于审议《广州鹿山新材料股份有限公司董事会战略委员会议事规则（草案）》（上市后适用）的议案》《关于广州鹿山新材料股份有限公司最近三年财务报告的议案》《关于公司内部控制评价报告的议案》《关于聘请相关中介机构的议案》《关于召开 2021 年第一次临时股东大会的议案》《关于聘任公司证券事务代表的议案》。

第四届董事会第八次会议于 2021 年 6 月 7 日在公司 301 会议室以现场形式召开。会议由董事长汪加胜召集和主持，本次董事会审议通过了《关于 2020 年度董事会工作报告的议案》《关于 2020 年度财务决算的议案》《关于 2020 年度利润分配的议案》《关于 2021 年度财务预算的议案》《关于预计 2021 年度关联交易情况的议案》《关于续聘会计师事务所的议案》《关于向银行申请综合授信额度的议案》《关于召开广州鹿山新材料股份有限公司 2020 年度股东大会的议案》。

第四届董事会第九次会议于 2021 年 9 月 10 日在公司 301 会议室以现场形式召开。会议由董事长汪加胜召集和主持，本次董事会审议通过了审议《关于广州鹿山新材料股份有限公司最近三年及一期财务报告的议案》《关于广州鹿山新材料股份有限公司内部控制评价报告的议案》。

七、董事会下设专门委员会情况

√适用□不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	龚凯颂、赵建青、唐舫成
提名委员会	赵建青、龚凯颂、汪加胜

薪酬与考核委员会	龚凯颂、赵建青、汪加胜
战略委员会	汪加胜、唐舫成、赵建青

(2). 报告期内审计委员会召开 5 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021-01-15	第四届董事会审计委员会第九次会议决议	审议通过《关于广州鹿山新材料股份有限公司 2020 年度第四季度内部审计工作报告的议案》。	经过充分沟通讨论，一致通过全部议案。
2021-02-05	第四届董事会审计委员会第十次会议决议	审议通过《关于确认广州鹿山新材料股份有限公司 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日关联交易事项的议案》《关于制定〈广州鹿山新材料股份有限公司关联交易管理制度（草案）〉（上市后适用）的议案》《关于制定〈广州鹿山新材料股份有限公司内部审计制度（草案）〉（上市后适用）的议案》《关于编制〈广州鹿山新材料股份有限公司内部控制评价报告〉的议案》。	经过充分沟通讨论，一致通过全部议案。
2021-05-28	第四届董事会审计委员会第十一次会议决议	审议通过《关于 2020 年度财务决算的议案》《关于 2021 年度财务预算的议案》《关于续聘会计师事务所的议案》《关于广州鹿山新材料股份有限公司 2021 年度第一季度内部审计工作报告的议案》。	经过充分沟通讨论，一致通过全部议案。
2021-09-06	第四届董事会审计委员会第十二次会议决议	审议通过《关于广州鹿山新材料股份有限公司最近三年及一期财务报告的议案》《关于广州鹿山新材料股份有限公司内部控制评价报告的议案》《关于广州鹿山新材料股份有限公司 2020 年度第二季度内部审计工作报告的议案》。	经过充分沟通讨论，一致通过全部议案。
2021-10-15	第四届董事会审计委员会第十三次会议决议	审议通过《关于广州鹿山新材料股份有限公司 2021 年度第三季度内部审计工作报告的议案》。	经过充分沟通讨论，一致通过全部议案。

(3). 报告期内薪酬与考核委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021-01-20	第四届董事会薪酬与考核委员会第四	审议通过《关于广州鹿山新材料股份有限公司董事及高	经过充分沟通讨论，一致通过全部议案。

	次会议决议	级管理人员 2020 年下半年绩效考评的议案》。	
2021-09-06	第四届董事会薪酬与考核委员会第五次会议决议	审议通过《关于广州鹿山新材料股份有限公司董事及高级管理人员 2021 年上半年绩效考评的议案》。	经过充分沟通讨论,一致通过全部议案。

(4). 报告期内战略委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021-02-05	第四届董事会战略委员会第六次会议决议	审议通过《关于公司首次公开发行股票并上市方案的议案》、《关于首次公开发行股票募集资金用途及其可行性的议案》。	经过充分沟通讨论,一致通过全部议案。
2021-05-28	第四届董事会薪酬与考核委员会第七次会议决议	审议通过《关于 2020 年度董事会工作报告的议案》、《关于向银行申请综合授信额度的议案》。	经过充分沟通讨论,一致通过全部议案。

(5). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	243
主要子公司在职员工的数量	259
在职员工的数量合计	502
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	4
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	236
销售人员	58
技术人员	113
财务人员	14
行政人员	81
合计	502
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
博士	4
硕士	20
本科	89
大专	88
高中及以下	301

合计	502
----	-----

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司依据国家相关法律法规，结合公司的发展规划，按照市场化原则，提供富有竞争力的薪酬水平。员工工资包括固定工资和浮动工资两部分，生产相关员工的浮动工资包含月度绩效工资、津贴、年终奖等；办公室人员浮动工资包含项目奖金、年终奖等。绩效考核周期：生产相关员工一个月，销售体系员工半年，其他员工一个季度；月度绩效根据员工的出勤、奖惩和绩效表现等个人因素确定，季度、半年度及年度绩效根据公司整体业绩及员工绩效评估结果确定。公司薪酬充分体现了竞争性、激励性、公平性和经济性的分配原则，实行薪酬福利预算管理，根据战略发展规划制定人员编制与人工成本预算，通过不断优化人员结构配置，提升人员效率，追求企业效益与员工收益双赢。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司重视员工的教育和培训，将员工自身发展与企业发展相结合，构建学习型企业，倡导全员培训。公司建立了完善的培训体系，结合员工能力评价结果、梳理培训需求、制定培训计划、实施培训、进行培训效果评价，通过各环节的有效契合实施，切实提升员工技能水平。通过岗前培训、师带徒培训、轮岗培训、专项培训、继续教育培训等多种途径来满足员工自身发展需求，同时不断加强内部讲师团队建设，为员工的能力提升与职业发展创造平台。在上市公司规范、专业技术、职业素养等方面开展培训工作，同时，组织全员读书活动，营造浓郁的学习氛围，提升员工的学习力，为公司发展提供持续动力，保障公司发展战略目标的实现。在董监高履职培训方面，组织全体董事、监事、高级管理人员参加由上交所等组织的各类线上、线下培训，进一步提升公司的治理水平。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司计划以 2021 年度利润分配方案实施时股权登记日的总股本为基数，向全体股东进行现金分红，每 10 股分配现金 4 元（含税）。以截至本报告披露日的公司总股本 92,010,000 股为测算基数，预计现金分红总额为 36,804,000.00 元（含税），占公司 2021 年度合并报表归属于上市公司股东净利润 112,964,001.67 元的 32.58%，该现金分红比例符合《广州鹿山新材料股份有限公司章程》和分红规划中现金分红政策的有关规定。

上述利润分配方案实施后，剩余未分配利润结转以后年度分配；本年度不进行送股及资本公积金转增股本。

本议案尚需提交公司 2021 年年度股东大会审议批准。

(二) 现金分红政策的专项说明

√适用 □不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会,其合法权益是否得到了充分保护	√是 □否

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

□适用 √不适用

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制,以及激励机制的建立、实施情况

√适用 □不适用

公司针对高级管理人员建立了科学有效的激励和约束考评机制,每个高级管理人员的年薪基数在任职时由董事会薪酬与考核委员会根据企业经营规模、所处行业、经营所在地,高级管理人员岗位级别、任职资格、经验及资历等因素确定,高级管理人员的绩效薪酬和奖励薪酬与个人业绩考核、贡献度和公司效益挂钩。公司高级管理人员的薪酬水平和薪酬支付公平、合理,符合公司的经营发展情况。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

√适用 □不适用

报告期内,公司严格依照中国证监会、上海证券交易所及《公司法》《公司章程》等法律法规要求建立了《内部审计制度》。公司内部控制体系结构合理,内部控制制度框架符合财政部、中国证监会等部委对于内部控制体系完整性、合理性、有效性的要求,能够适应公司管理和发展的需要。公司不断健全内控体系,内控运行机制有效,达到了内部控制预期目标,保障了公司及全体股东的利益。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，公司通过建立《信息披露管理制度》《子公司管理制度》等内控制度，对子公司在生产经营中的重大事项进行管理和约束，权责界定明确。根据上市公司的战略规划，协调子公司的经营策略和风险管理策略，督促子公司据以制定相关业务经营计划、风险管理程序和内部控制制度。公司制定的《子公司管理制度》要求公司、分公司、子公司及参股公司按照本制度规定负有重大信息报告义务的有关人员，应当在知悉重大信息时，将该信息报告公司董事会秘书、董事会，并持续报告变更的进程；在流程管理上，公司子公司在日常经营、合同审批及重大事项经营决策方面，一般采用线上 OA 提报相应流程，OA 流程均根据公司内控要求及公司组织管理架构设置，以便对子公司进行管控，确保各子公司规范、有序、健康发展。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内控制度进行持续完善与细化，使公司内部控制制度体系更加健全完善，在提高企业决策效率的同时，为企业经营管理的合法合规及资产安全提供了保障，有效促进了公司战略的稳步实施，保障了公司及全体股东的利益。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

十六、 其他

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

1. 排污信息

主要污染物：废气、固体废物、生活污水、厂界噪声。

①废气排放情况

废气特征污染物主要是生产过程产生的有机废气经过干式 UV 光氧催化+二级活性炭吸附法处理后排放空气中的非甲烷总烃、臭气浓度等，均已达标。

②固体废弃物处置情况

公司一般固体废弃物由第三方单位回收进行综合利用处置；危险废弃物委托有资质第三方转移处置并严格实行转移联单报备。

③生活污水排放情况

公司生活污水接入市政污水管网由城市污水处理厂处理。

④厂界噪声

选用合格的设备，采取有效的消音隔音措施，厂界噪声均达标排放。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

公司配套建有干式 UV 光氧催化+二级活性炭吸附处理设施处理生产环节中的废气，定期维护保养，报告期内，公司污染防治设施运行情况良好，污染物稳定达标排放。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司严格执行《环境影响评价法》的相关要求，对新建、改建、扩建项目均开展环境影响评价，环境因素监测及验收，确保项目合法合规。并根据《排污许可证申请与核发技术规范》申领排污许可证，持证排污。

4. 突发环境事件应急预案

公司根据相关法律法规结合生产实际情况编制突发环境事件应急预案，报当地生态环境部门备案。定期开展预案演练与培训，提高对突发环境事件的预防、应急响应和处置能力，避免和减少突发环境事件的发生，消除或降低突发环境事件的污染危害。报告期内未出现突发环境事件。

5. 环境自行监测方案

公司十分重视环境保护工作，为掌握公司污染物排放状况及其对周边环境的影响，履行企业法定义务和社会责任，确保自行监测满足环境管理要求，根据相关法律法规及标准规范制定自行监测方案并实施，定期报告执行情况。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 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

(四) 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

公司依托产业优势在具备条件的厂房屋顶建设太阳能光伏电站、选用合格的低能耗设备、优化流程改善工艺等组合措施节能降耗，减少碳排放。

二、社会责任工作情况

适用 不适用

职业健康安全方面：严格执行政府的疫情防控要求，更新公司的疫情防控应急预案。公司十分重视职业健康管理，定期进行工作岗位职业危害因素检测，加强生产现场职业防护，组织岗中职业健康体检，建立员工健康档案。

安全生产方面：公司以安全生产责任制为主导，全面落实各级安全责任，层层签订安全责任书和安全承诺书。组织新员工入职“三级安全教育”和在职员工安全再教育，提高员工安全意识。进行安全隐患排查与整改，定期维护各厂区消防控制系统，组织消防应急疏散演练，提高应急能力，巩固加强安全标准化工作。

环境保护方面：公司及子公司在日常经营中严格遵守《中华人民共和国环境保护法》等环保相关法律法规，各厂区环保设备运行正常。公司废气、废水、厂界噪声定期检测，各类排放达到标准。

员工关怀方面：公司坚持以人为本的理念，不断巩固和完善人力资源管理体系和薪酬激励体系，重视人才结构和管理组织优化，组织骨干参加各类专题培训。关心员工生活，对困难职工进行爱心帮扶。

社会公益方面：公司热心公益事业，通过黄埔少年科学院科普基金和广州市南山自然科学学术交流基金会等活动奉献爱心，公司依托产业优势建立长效的扶贫机制。

三、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	详见说明一	详见说明一	自公司股票上市之日起36个月内	是	是	-	-
	其他	详见说明二	详见说明二	自公司股票上市之日起36个月内	是	是	-	-
	其他	详见说明三	详见说明三	承诺函签署之日起长期有效	是	是	-	-
	解决同业竞争	详见说明四	详见说明四	承诺函签署之日起至本人不再系发行人实际控制人之日或发行人终止上市之日止	是	是	-	-
	解决关联交易	详见说明五	详见说明五	承诺函签署之日起长期有效	是	是	-	-

说明一：本次发行前股东对所持股份的限售安排及自愿锁定的承诺

(一) 控股股东、实际控制人汪加胜、韩丽娜夫妇承诺:

- 1、自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人于本次发行上市前已直接或间接持有的公司股份（以下简称“首发前股份”），也不提议由公司回购该部分股份。
- 2、公司股票上市后 6 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司股票上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，则本人于本次发行前直接或间接持有公司股份的锁定期自动延长 6 个月。若公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述收盘价格指公司股票经调整后的价格。
- 3、若本人所持有的公司股份在锁定期届满后两年内减持的，股份减持的价格不低于公司首次公开发行股票的发行价。若在本人减持股份前，发行人已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则本人的减持价格应不低于经相应调整后的发行价。
- 4、上述股份锁定期届满后，本人在担任公司董事、高级管理人员期间，将如实并及时申报持有的发行人股份及其变动情况；若在任期届满前离职的，在就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，每年转让的股份不超过本人所直接或间接持有的发行人股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让本人所直接或间接持有的发行人股份。
- 5、因发行人进行权益分派等导致本人所直接或间接持有的首发前股份发生变化的，本人亦遵守上述承诺。
- 6、本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。
- 7、本人在上述锁定期届满后减持公司首发前股份的，减持程序需严格遵守《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》等法律、法规、规范性文件关于股份减持及信息披露的规定。
- 8、在本人持有发行人股份期间，若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本人愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。
- 9、如本人承诺未能履行、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人无法控制的客观原因导致的除外），本人将采取以下措施：
 - (1) 及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；
 - (2) 提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护发行人和投资者的权益；
 - (3) 将上述补充承诺或替代承诺提交股东大会审议；
 - (4) 造成发行人损失的，本人将依法赔偿损失。

(二) 作为公司董事或高级管理人员的股东唐舫成、唐小军、郑妙华承诺:

- 1、自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人于本次发行上市前已直接或间接持有的公司股份（以下简称“首发前股份”），也不提议由公司回购该部分股份。
- 2、公司股票上市后 6 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司股票上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，则本人于本次发行前直接或间接持有公司股份的锁定期自动延长 6 个月。若公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述收盘价格指公司股票经调整后的价格。
- 3、若本人所持有的公司股份在锁定期届满后两年内减持的，股份减持的价格不低于公司首次公开发行股票的发行价。若在本人减持股份前，发行人已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则本人的减持价格应不低于经相应调整后的发行价。

4、上述股份锁定期届满后，本人在担任公司董事、高级管理人员期间，将如实并及时申报持有的发行人股份及其变动情况，若在任期届满前离职的，在就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，每年转让的股份不超过本人所直接或间接持有的发行人股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让本人所直接或间接持有的发行人股份。

5、因发行人进行权益分派等导致本人所直接或间接持有的首发前股份发生变化的，本人亦遵守上述承诺。

6、本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。

7、本人在上述锁定期届满后减持公司首发前股份的，减持程序需严格遵守《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》等法律、法规、规范性文件关于股份减持及信息披露的规定。

8、在本人持有发行人股份期间，若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本人愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。

9、如本人承诺未能履行、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人无法控制的客观原因导致的除外），本人将采取以下措施：

（1）及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；

（2）提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护发行人和投资者的权益；

（3）将上述补充承诺或替代承诺提交股东大会审议；

（4）造成发行人损失的，本人将依法赔偿损失。

（三）公司股东鹿山信息承诺：

1、自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本企业于本次发行上市前已直接或间接持有的公司股份（以下简称“首发前股份”），也不提议由公司回购该部分股份。

2、因发行人进行权益分派等导致本企业所直接或间接持有的首发前股份发生变化的，本企业亦遵守上述承诺。

3、本企业在上述锁定期届满后减持公司首发前股份的，减持程序需严格遵守《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》等法律、法规、规范性文件关于股份减持及信息披露的规定。

4、在本企业持有发行人股份期间，若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本企业愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。

5、如本企业承诺未能履行、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企业无法控制的客观原因导致的除外），本企业将采取以下措施：

（1）及时、充分披露本企业承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；

（2）提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护发行人和投资者的权益；

（3）将上述补充承诺或替代承诺提交股东大会审议；

（4）造成发行人损失的，本企业将依法赔偿损失。

（四）持有公司股份的监事杜壮、赵文操承诺：

- 1、自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人于本次发行上市前已直接或间接持有的公司股份（以下简称“首发前股份”），也不提议由公司回购该部分股份。
- 2、上述股份锁定期届满后，本人在担任公司监事期间，将如实并及时申报持有的发行人股份及其变动情况，若在任期届满前离职的，在就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，每年转让的股份不超过本人所直接或间接持有的发行人股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让本人所直接或间接持有的发行人股份。
- 3、因发行人进行权益分派等导致本人所直接或间接持有的首发前股份发生变化的，本人亦遵守上述承诺。
- 4、本人在上述锁定期届满后减持公司首发前股份的，减持程序需严格遵守《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》等法律、法规、规范性文件关于股份减持及信息披露的规定。
- 5、在本人持有发行人股份期间，若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本人愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。
- 6、如本人承诺未能履行、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人无法控制的客观原因导致的除外），本人将采取以下措施：
 - （1）及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；
 - （2）提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护发行人和投资者的权益；
 - （3）将上述补充承诺或替代承诺提交股东大会审议；
 - （4）造成发行人损失的，本人将依法赔偿损失。

（五）控股股东、实际控制人韩丽娜近亲属胡庆华承诺：

自公司本次发行上市前以及公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人于本次发行上市前已通过鹿山信息间接持有的公司股份，也不提议由鹿山信息回购该部分权益。

（六）公司其他股东承诺：

- 1、自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本企业/人于本次发行上市前已直接或间接持有的公司股份（以下简称“首发前股份”），也不提议由公司回购该部分股份。
- 2、因发行人进行权益分派等导致本企业/人所直接或间接持有的首发前股份发生变化的，本企业/人亦遵守上述承诺。
- 3、本企业/人在上述锁定期届满后减持公司首发前股份的，减持程序需严格遵守《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》等法律、法规、规范性文件关于股份减持及信息披露的规定。
- 4、在本企业/人持有发行人股份期间，若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本企业/人愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。
- 5、如本企业/人承诺未能履行、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企业/人无法控制的客观原因导致的除外），本企业/人将采取以下措施：
 - （1）及时、充分披露本企业/人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；
 - （2）提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护发行人和投资者的权益；

- (3) 将上述补充承诺或替代承诺提交股东大会审议；
- (4) 造成发行人损失的，本企业/人将依法赔偿损失。

说明二：关于上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定股价的承诺

发行人、公司控股股东、实际控制人、董事和高级管理人员承诺：公司发行上市后三年内，公司股票第一次连续 20 个交易日的收盘价均低于最近一年经审计的每股净资产时即触及启动股价稳定措施的条件，发行人、公司控股股东、实际控制人、董事和高级管理人员应在发生上述情形的最后一个交易日起 10 日内，启动股价稳定措施，由公司董事会制定具体实施方案并公告。

发行人、公司控股股东、实际控制人、董事和高级管理人员启动股价稳定措施所采取的具体措施及实施顺序如下：

- (1) 公司回购股票；
- (2) 公司控股股东、实际控制人增持公司股票；
- (3) 公司董事和高级管理人员增持公司股票。

发行人、公司控股股东、实际控制人、董事和高级管理人员将接受公司董事会制定的稳定股价方案并严格履行。

公司董事会未在触发回购条件后 15 个交易日内审议通过稳定股价方案的，公司承诺将延期向董事和高级管理人员发放 50% 的薪酬（包括津贴），董事同时担任公司其他职务的，公司延期向其发放除基本工资外的其他奖金或津贴，直至董事会审议通过稳定股价方案之日止。

公司控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员在稳定股价方案生效后未按该方案执行的，未按该方案执行的公司控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员将向投资者公开道歉。

董事、高级管理人员在稳定股价方案生效后未按该方案执行的，公司将自稳定股价方案期限届满之日起延期 12 个月发放未按该方案执行的董事、高级管理人员 50% 的薪酬（包括津贴），以及除基本工资外的其他奖金或津贴。

公司将要求未来新聘任的董事、高级管理人员承诺履行上述增持义务。公司上市后三年内新任职的董事、高级管理人员须先行签署本承诺，本承诺对公司上市后三年内新任职的董事、高级管理人员具有同样的约束力。

说明三：关于被摊薄即期回报填补措施的相关承诺

（一）发行人关于填补摊薄即期回报的措施及承诺

为降低首次公开发行摊薄即期回报的影响，本公司承诺将通过提高公司日常运营效率，降低公司运营成本，提升公司经营业绩的方式，提升资产质量，提高销售收入，从而增加未来收益，实现可持续发展，以填补被摊薄即期回报。

1、加快募集资金投资项目实施，争取尽快实现项目收益

本次募集资金到位前，为尽快实现募集资金投资项目效益，公司将积极调配资源，力争提前完成前期准备工作。本次发行募集资金到位后，公司将积极稳妥地实施募集资金投资项目，提高募集资金使用效率，争取募集资金投资项目早日实现预期效益，扩大公司的经营规模和市场占有率，以提高公司的盈利水平和整体竞争能力。

2、加强募集资金管理，保证募集资金合理规范使用

本公司将根据公司章程等内部规章制度和相关法律法规的要求,严格使用募集资金,以保证募集资金按照原定用途得到充分有效利用从而实现预期收益。募集资金到位后,公司将通过专项账户对募集资金进行集中管理,充分听取独立董事的意见,保证募集资金合理规范使用。

3、进一步加强成本、费用管控,提升经营效率

公司将在日常运营中加强内部成本和费用控制,持续开展动员教育,减少浪费,控制费用增长幅度。公司将不断完善、加强内部管理体系建设,合理运用各种融资工具和渠道控制资金成本,努力提高资金使用效率,节省公司的各项费用支出,全面有效地控制公司经营和管控风险,提升经营效率。

4、完善利润分配政策,优化投资者回报机制

本公司建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制,对利润分配做出制度性安排,保证利润分配政策的连续性和稳定性。为进一步增强本公司现金分红的透明度,强化本公司回报股东的意识,树立上市公司给予投资者合理的投资回报的观念,本公司根据《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》(证监发[2012]37号文)和《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》的相关要求,完善了发行上市后的利润分配政策,明确了利润分配的条件及方式,制定了现金分红的具体条件、比例,股票股利分配的条件,完善了本公司利润分配的决策程序、考虑因素和利润分配政策调整的决策程序,健全了本公司分红政策的监督约束机制。

本公司如违反前述承诺,将及时公告违反的事实及原因,除因不可抗力或其他非归属于本公司的原因外,将向本公司股东和社会公众投资者道歉,同时向投资者提出补充承诺或替代承诺,以尽可能保护投资者的利益,并在本公司股东大会审议通过后实施补充承诺或替代承诺。

(二)公司控股股东、实际控制人关于填补摊薄即期回报的措施及承诺

1、不越权干预公司经营管理活动,亦不侵占公司利益。

2、自本承诺出具之日至公司首次公开发行股票并上市前,若中国证监会做出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的,且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时,本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。

作为填补回报措施相关责任主体之一,本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺,本人同意按照中国证监会和证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则,对本人做出处罚或采取相关管理措施。

(三)公司董事及高级管理人员关于填补摊薄即期回报的措施及承诺

1、本人不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不采用其他方式损害公司利益;

2、本人将对职务消费行为进行约束;

3、本人不会动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动;

4、本人将在职责和权限范围内,全力促使公司董事会或者提名与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,并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成(如有表决权);

5、如果公司拟实施股权激励,本人将在职责和权限范围内,全力促使公司拟公布的股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩,并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成(如有表决权);

6、本人将严格履行公司制定的有关填补回报措施以及本人作出的任何有关填补回报措施的承诺,确保公司填补回报措施能够得到切实履行。如果本人违反所作出的承诺或拒不履行承诺,将按照《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》等相关规定履行解释、道歉等相应义务,并同意中国证监会、证券交易所等证券监管机构及自律机构依法作出的监管措施或自律监管措施;给公司或者股东造成损失的,本人将依法承担相应补偿责任;

7、自本承诺函出具日至公司首次公开发行人民币普通股股票并上市之日，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且本已做出的承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。

8、本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人愿意：

- (1) 在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；
- (2) 无条件接受中国证监会、证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出的处罚或采取的相关监管措施；
- (3) 给公司或股东造成损失的，依法承担相应的补偿责任。

说明四：发行避免同业竞争承诺函

公司控股股东、实际控制人汪加胜和韩丽娜出具了《避免同业竞争承诺函》，具体承诺内容如下：

“（1）截至本承诺函出具日，本人及本人拥有实际控制权的除发行人及其控股子公司外的其他公司及其他关联方没有从事或投资与发行人及其控股子公司相同或相近的业务，与发行人及其控股子公司不存在同业竞争；

（2）自本承诺函签署之日起，本人及本人拥有实际控制权的除发行人及其控股子公司外的其他公司及其他关联方不利用本人对发行人的控制关系进行损害发行人及其中小股东、发行人控股子公司合法权益的经营活动；

（3）自本承诺函签署之日起，本人及本人拥有实际控制权的除发行人及其控股子公司外的其他公司及其他关联方不直接或间接从事、参与或进行与发行人或其控股子公司的业务存在竞争或可能构成竞争的任何业务及活动；

（4）自本承诺函签署之日起，本人将严格按照有关法律法规及规范性文件的规定采取有效措施避免与发行人及其控股子公司产生同业竞争，承诺将促使本人拥有实际控制权的除发行人及其控股子公司外的其他公司及其他关联方采取有效措施避免与发行人及其控股子公司产生同业竞争；

（5）自本承诺函签署之日起，若本人及本人拥有实际控制权的除发行人及其控股子公司外的其他公司或其他关联方获得与发行人及其控股子公司构成同业竞争的业务机会，本人将尽最大努力，使该等业务机会具备转移给发行人或其控股子公司的条件（包括但不限于征得第三方同意），并优先提供给发行人或其控股子公司；

（6）本承诺函一经签署，即构成本人不可撤销的法律义务。如出现因本人违反上述承诺而导致发行人及其中小股东权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任；

（7）本承诺函有效期间自该承诺函签署之日起至本人不再系发行人实际控制人之日或发行人终止上市之日止。”

说明五：减少和规范关联交易的承诺函

公司控股股东、实际控制人汪加胜和韩丽娜夫妇、公司董事、监事、高级管理人员以及持股 5%以上股东日信宝安出具了《减少和规范关联交易的承诺函》，承诺如下：

“1、本人/本企业按照证券监管法律、法规以及规范性文件的要求对关联方以及关联交易已进行了完整、详尽地披露。除发行人本次发行上市相关文件中已经披露的关联交易外，本人/本企业以及本人/本企业拥有实际控制权或重大影响的除发行人及其控股子公司外的其他公司及其他关联方与发行人及其控股子公司之间不存在其他任何依照法律法规和中国证券监督管理委员会、证券交易所的有关规定应披露而未披露的关联交易。

- 2、本人/本企业及拥有实际控制权或重大影响的除发行人及其控股子公司外的其他公司及其他关联方将尽量避免与发行人及其控股子公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护发行人及发行人其他股东利益。
- 3、本人/本企业保证遵守有关法律法规、中国证券监督管理委员会颁布的规章和规范性文件、证券交易所颁布的业务规则及发行人制度的规定，不利用关联交易非法转移发行人的资金、利润，不利用关联交易损害发行人及其他股东的利益。
- 如违反上述承诺与发行人或其控股子公司进行交易而给发行人及其他股东及发行人控股子公司造成损失的，本人/本企业将依法承担相应的赔偿责任。”

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

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、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

详见“第十节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 44. 重要会计政策和会计估计的变更”。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	600,000
境内会计师事务所审计年限	1 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	200,000
保荐人	中信证券股份有限公司	

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

经 2021 年 6 月 7 日公司第四届董事会第八次会议、2021 年 6 月 28 日 2020 年年度股东大会审议通过，聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度财务审计机构和内部控制审计机构。立信会计师事务所（特殊普通合伙）近年以来一直为本公司提供审计服务，对本公司生产经营及财务状况有清晰认识，在 2021 年度为公司提供审计服务的过程中遵循独立、客观、公正的执业原则，切实履行了审计机构应尽的职责。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

七、面临退市风险的情况**(一) 导致退市风险警示的原因**

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

八、破产重整相关事项

□适用 √不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带 责任方	诉讼仲 裁类型	诉讼(仲 裁)基本 情况	诉讼 (仲裁) 涉及金 额	诉讼(仲 裁)是否 形成预 计负债 及金额	诉讼 (仲裁) 进展情 况	诉讼 (仲裁) 审理结 果及影 响	诉讼 (仲裁) 判决执 行情况
广州鹿山新材料股份有限公司	佛山市顺德区科贝隆塑料机械有限公司	高 聪 华、柯 丽莎	民事诉 讼	质量问 题,原告 诉求:主 张解除 涉案合 同并要 求科贝 隆公司 返还已 支付的 1281.60 万元及 赔偿相 应损失。	1,780 万元	否	二审判 决	1、解除 涉案合 同中原 告未提 取的 7 套熔喷 布生产 线的部 分。2、 被告返 还鹿山 新材货 款 907.8 万元。	执行中

(三) 其他说明

□适用 √不适用

十、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

十一、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

十二、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计														
200,000,000.00														
报告期末对子公司担保余额合计（B）														
162,766,500.00														
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）														
162,766,500.00														
担保总额占公司净资产的比例（%）														
21.55														
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）														
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）														
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）														
上述三项担保金额合计（C+D+E）														
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														
担保情况说明														

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	45,505,731.16	0.00	0.00

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3. 其他情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

□适用 √不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

□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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	21
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	30,955
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售条件 股份数量	质押、标记或 冻结情况		股东性 质
					股份 状态	数 量	

汪加胜	0	34,111,601	49.43	34,111,601	无	0	境内自然人
韩丽娜	0	6,624,830	9.60	6,624,830	无	0	境内自然人
广州日信宝安新材料产业投资中心(有限合伙)	0	3,750,389	5.43	3,750,389	无	0	境内非国有法人
西藏聚兰德股权投资合伙企业(有限合伙)	0	3,289,386	4.77	3,289,386	无	0	境内非国有法人
广发乾和投资有限公司	0	2,725,000	3.95	2,725,000	无	0	境内非国有法人
广州市鹿山信息咨询有限公司	0	2,334,464	3.38	2,334,464	无	0	境内非国有法人
唐舫成	0	2,208,277	3.20	2,208,277	无	0	境内自然人
广州海汇成长创业投资中心(有限合伙)	0	2,017,500	2.92	2,017,500	无	0	境内非国有法人
广州穗开股权投资有限公司	0	1,753,275	2.54	1,753,275	无	0	国有法人
郑妙华	0	1,570,828	2.28	1,570,828	无	0	境内自然人

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	汪加胜	34,111,601	2025.3.25	34,111,601	36个月
2	韩丽娜	6,624,830	2025.3.25	6,624,830	36个月
3	广州日信宝安新材料产业投资中心(有限合伙)	3,750,389	2023.3.27	3,750,389	12个月
4	西藏聚兰德股权投资合伙企业(有限合伙)	3,289,386	2023.3.27	3,289,386	12个月
5	广发乾和投资有限公司	2,725,000	2023.3.27	2,725,000	12个月
6	广州市鹿山信息咨询有限公司	2,334,464	2025.3.25	2,334,464	36个月
7	唐舫成	2,208,277	2023.3.27	2,208,277	12个月
8	广州海汇成长创业投资中心(有限合伙)	2,017,500	2023.3.27	2,017,500	12个月

9	广州穗开股权投资有限公司	1,753,275	2023.3.27	1,753,275	12个月
10	郑妙华	1,570,828	2023.3.27	1,570,828	12个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司控股股东、实际控制人为汪加胜、韩丽娜，两人为夫妻关系，韩丽娜为广州市鹿山信息咨询有限公司控股股东，通过其间接持有公司股份。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	汪加胜；韩丽娜
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	汪加胜为公司董事长、总经理；韩丽娜为公司副总经理

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

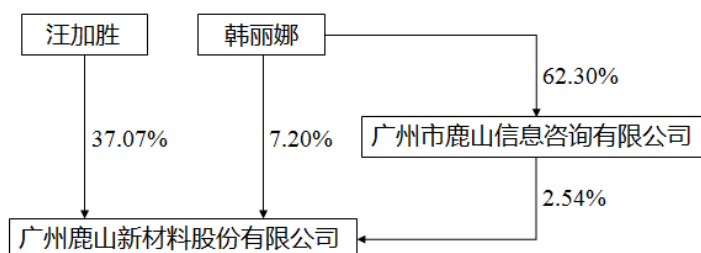
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

√适用 □不适用

姓名	汪加胜；韩丽娜
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	汪加胜为公司董事长、总经理；韩丽娜为公司副总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

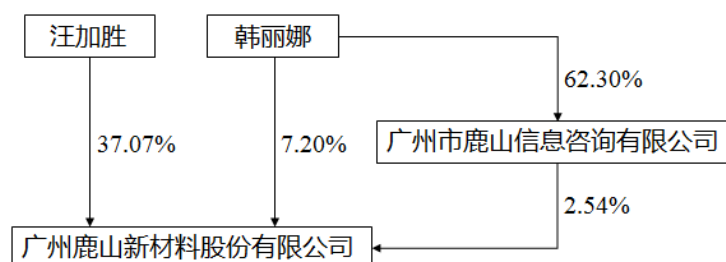
□适用 √不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

□适用 √不适用

七、股份限制减持情况说明

□适用 √不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

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

广州鹿山新材料股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了广州鹿山新材料股份有限公司（以下简称鹿山新材）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了鹿山新材 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度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，我们独立于鹿山新材，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。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 收入确认	
<p>收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅合并财务报表“第十节财务报告 五、重要的会计政策及会计估计”及“七、合并财务报表项目注释 61、营业收入和营业成本”。</p> <p>鹿山新材的营业收入主要来自热熔粘接材料的研发、生产和销售，本期鹿山新材营业收入金额为 169,320.55 万元，其中主营业务收入金额为 165,186.88 万元，占营业收入的比重为 97.56%。</p> <p>鹿山新材在客户取得商品控制权时确认收入，收入确认方式和金额应反映企业业务模式和预计有权收取的对价，收入确认涉及鹿山新材管理层对业务模式和预计对价的重大判断和估计，存在错报风险。</p> <p>营业收入是鹿山新材的关键业绩指标之一，存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。</p> <p>综上，我们将收入确认确定为关键审计事项。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1、了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性； 2、结合产品种类对收入以及毛利率情况实施分析程序，检查重要或异常客户收入波动情况及原因； 3、对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、送货单、签收单和对账单；对于出口收入，以抽样方式检查销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等支持性文件； 4、结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额； 5、实施截止测试，检查收入是否记录在正确会计期间； 6、检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。
(二) 应收账款减值	

<p>应收账款减值的会计政策详情及应收账款减值分析请参阅“第十节财务报告 五、重要的会计政策及会计估计”及“七、合并财务报表项目注释 5、应收账款”。</p> <p>2021 年 12 月 31 日鹿山新材应收账款账面余额为 23,767.33 万元，坏账准备金额为 2,233.84 万元，账面价值为 21,533.49 万元。</p> <p>鹿山新材按预计损失法计提坏账准备，管理层根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率及账龄分析为基础，结合当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息确定应计提的坏账准备。</p> <p>坏账准备计提涉及管理层的重大判断和估计，因此我们将应收账款减值确定为关键审计事项。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1、了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性； 2、复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑和客观证据，评价管理层是否充分识别已发生减值的应收账款； 3、对于单项进行减值测试的应收账款，获取并检查管理层对未来现金流量现值的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对； 4、对于采用组合方式进行减值测试的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；测试管理层使用数据的准确性和完整性（包括对于以账龄为信用风险特征的应收账款组合，以抽样方式检查应收账款账龄的准确性）以及对应计提坏账准备的计算是否准确； 5、检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性； 6、对主要客户实施函证程序，核实应收账款的存在及准确性； 7、检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。
---	--

四、其他信息

鹿山新材管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括鹿山新材 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估鹿山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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督鹿山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：

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对鹿山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鹿山新材不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、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。

（六）就鹿山新材中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并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。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：蔡晓丽

中国·上海

中国注册会计师：张万斌

二〇二二年四月二十七日

二、财务报表

合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：广州鹿山新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	208,169,765.01	98,389,622.49
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2		27,006,541.46
衍生金融资产			
应收票据	七、4	305,483,175.61	208,322,929.12
应收账款	七、5	215,334,939.64	116,362,525.52
应收款项融资	七、6	16,395,182.67	34,327,266.45
预付款项	七、7	20,984,068.37	53,724,887.04
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	2,386,889.27	4,184,334.85
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	193,832,842.76	132,152,129.00
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	18,849,904.47	6,647,632.88
流动资产合计		981,436,767.80	681,117,868.81
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	288,249,702.68	145,972,031.66
在建工程	七、22	30,349,228.57	84,853,115.11
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	七、25	3,146,756.45	
无形资产	七、26	24,905,392.51	25,496,873.83
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	3,973,903.10	2,285,808.76
递延所得税资产	七、30	5,457,468.99	4,649,879.46
其他非流动资产	七、31	28,377,512.37	21,956,177.95
非流动资产合计		384,459,964.67	285,213,886.77
资产总计		1,365,896,732.47	966,331,755.58
流动负债：			
短期借款	七、32	187,203,924.17	98,750,932.56
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	31,000,000.00	
应付账款	七、36	59,895,877.33	47,814,832.03
预收款项			
合同负债	七、38	15,506,736.35	13,151,127.35
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	8,880,904.82	10,732,001.37
应交税费	七、40	8,557,686.71	13,082,799.18
其他应付款	七、41	422,000.00	309,480.00
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	12,364,041.46	
其他流动负债	七、44	217,368,164.08	126,573,250.52
流动负债合计		541,199,334.92	310,414,423.01
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	55,150,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	907,307.91	
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	13,362,060.04	12,427,428.60
递延所得税负债	七、30		1,175,876.04
其他非流动负债			
非流动负债合计		69,419,367.95	13,603,304.64
负债合计		610,618,702.87	324,017,727.65
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	69,007,000.00	69,007,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	180,303,625.87	180,303,625.87
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	37,104,974.14	32,739,216.84
一般风险准备			
未分配利润	七、60	468,862,429.59	360,264,185.22
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		755,278,029.60	642,314,027.93
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		755,278,029.60	642,314,027.93
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,365,896,732.47	966,331,755.58

公司负责人：汪加胜 主管会计工作负责人：李嘉琪 会计机构负责人：李艳红

母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：广州鹿山新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		134,327,372.02	67,482,304.03
交易性金融资产			17,005,731.16
衍生金融资产			
应收票据		114,589,314.13	82,018,280.75
应收账款	十七、1	88,849,376.37	71,395,035.74
应收款项融资		4,375,950.41	7,806,581.15

预付款项		4,476,355.97	7,594,939.20
其他应收款	十七、2	1,838,222.39	4,086,385.10
其中：应收利息			
应收股利			
存货		132,881,022.12	82,228,669.49
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		7,101,346.45	931,568.01
流动资产合计		488,438,959.86	340,549,494.63
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	309,500,000.00	309,500,000.00
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		60,229,224.29	64,804,516.98
在建工程		2,332,782.18	3,288,487.31
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,146,756.45	
无形资产		2,839,589.70	2,923,107.06
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,956,626.62	2,285,808.76
递延所得税资产		4,775,588.08	4,548,230.33
其他非流动资产		622,613.34	4,771,137.62
非流动资产合计		385,403,180.66	392,121,288.06
资产总计		873,842,140.52	732,670,782.69
流动负债：			
短期借款		105,703,924.17	89,826,591.25
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		31,000,000.00	
应付账款		30,428,819.86	18,146,320.53
预收款项			
合同负债		5,923,754.52	6,024,619.19
应付职工薪酬		5,056,138.31	6,920,150.86
应交税费		249,569.60	1,580,148.93
其他应付款		270,000.00	190,000.00

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		2,364,041.46	
其他流动负债		69,443,824.89	31,925,706.61
流动负债合计		250,440,072.81	154,613,537.37
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		907,307.91	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		8,948,998.48	8,169,057.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,856,306.39	8,169,057.00
负债合计		260,296,379.20	162,782,594.37
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		69,007,000.00	69,007,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		180,303,625.87	180,303,625.87
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		37,104,974.14	32,739,216.84
未分配利润		327,130,161.31	287,838,345.61
所有者权益（或股东权益）合计		613,545,761.32	569,888,188.32
负债和所有者权益（或股东权益）总计		873,842,140.52	732,670,782.69

公司负责人：汪加胜主管会计工作负责人：李嘉琪会计机构负责人：李艳红

合并利润表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
一、营业总收入		1,693,205,534.42	1,011,511,935.47
其中：营业收入	七、61	1,693,205,534.42	1,011,511,935.47

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,571,507,646.40	878,889,854.32
其中：营业成本	七、61	1,442,452,767.76	782,151,231.72
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	3,699,001.36	4,552,181.87
销售费用	七、63	22,832,440.00	20,004,596.67
管理费用	七、64	36,794,460.93	28,841,115.91
研发费用	七、65	53,035,184.20	37,226,163.61
财务费用	七、66	12,693,792.15	6,114,564.54
其中：利息费用		10,916,668.59	4,029,425.83
利息收入		418,496.99	231,371.42
加：其他收益	七、67	9,889,682.68	12,268,347.35
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	990,900.66	1,707,089.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70		-259,787.81
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-7,185,326.97	-8,813,689.81
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-520,097.02	-938,338.25
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	253,755.99	1,592,067.90
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		125,126,803.36	138,177,770.20
加：营业外收入	七、74	1,003,027.59	578,711.57
减：营业外支出	七、75	405,122.62	350,987.81
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		125,724,708.33	138,405,493.96
减：所得税费用	七、76	12,760,706.66	22,665,782.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		112,964,001.67	115,739,711.94
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以		112,964,001.67	115,739,711.94

“—”号填列)			
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)		112,964,001.67	115,739,711.94
2. 少数股东损益(净亏损以“—”号填列)			
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		112,964,001.67	115,739,711.94
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		112,964,001.67	115,739,711.94
(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)	七、85	1.64	1.68
(二) 稀释每股收益(元/股)	七、85	1.64	1.68

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：汪加胜主管会计工作负责人：李嘉琪会计机构负责人：李艳红

母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	十七、4	803,199,937.27	592,380,708.89
减:营业成本	十七、4	685,279,861.38	457,367,349.44
税金及附加		1,632,794.84	2,543,797.78
销售费用		16,766,285.34	16,242,634.11
管理费用		24,844,894.44	22,265,041.40
研发费用		25,373,430.37	21,938,941.55
财务费用		8,744,696.63	5,526,655.89
其中:利息费用		7,274,397.47	3,260,895.82
利息收入		333,824.30	129,723.00
加:其他收益		8,475,770.63	2,631,693.01
投资收益(损失以“-”号填列)	十七、5	800,198.62	686,397.23
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			-210,789.89
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-2,920,812.32	-9,009,302.46
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-299,156.45	-683,687.81
资产处置收益(损失以“-”号填列)		253,755.99	41,606.42
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		46,867,730.74	59,952,205.22
加:营业外收入		1,001,052.16	578,710.77
减:营业外支出		171,983.83	229,952.83
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		47,696,799.07	60,300,963.16
减:所得税费用		4,039,226.07	7,472,726.22
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		43,657,573.00	52,828,236.94
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		43,657,573.00	52,828,236.94
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值			

变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		43,657,573.00	52,828,236.94
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：汪加胜 主管会计工作负责人：李嘉琪 会计机构负责人：李艳红

合并现金流量表
2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,245,093,942.31	864,772,089.08
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		17,318,849.61	2,778,671.87
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	12,358,358.70	17,438,831.53

经营活动现金流入小计		1,274,771,150.62	884,989,592.48
购买商品、接受劳务支付的现金		1,114,777,905.94	755,308,856.91
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		82,321,158.49	55,928,112.32
支付的各项税费		32,274,914.62	26,369,941.53
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	33,552,544.43	29,657,228.35
经营活动现金流出小计		1,262,926,523.48	867,264,139.11
经营活动产生的现金流量净额		11,844,627.14	17,725,453.37
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		633,497,442.12	74,207,089.67
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		93,384.80	3,777,961.22
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	5,342,500.00	
投资活动现金流入小计		638,933,326.92	77,985,050.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		102,450,809.64	120,833,638.15
投资支付的现金		605,500,000.00	27,000,000.00
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		5,342,500.00
投资活动现金流出小计		707,950,809.64	153,176,138.15
投资活动产生的现金流量净额		-69,017,482.72	-75,191,087.26
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		294,467,550.24	98,550,932.56
收到其他与筹资活动有关的	七、78		

现金			
筹资活动现金流入小计		294,467,550.24	98,550,932.56
偿还债务支付的现金		118,113,626.07	44,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,019,289.22	1,788,260.42
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	1,861,409.66	
筹资活动现金流出小计		125,994,324.95	45,788,260.42
筹资活动产生的现金流量净额		168,473,225.29	52,762,672.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-250,754.51	-695,267.03
五、现金及现金等价物净增加额		111,049,615.20	-5,398,228.78
加：期初现金及现金等价物余额		85,326,455.67	90,724,684.45
六、期末现金及现金等价物余额		196,376,070.87	85,326,455.67

公司负责人：汪加胜 主管会计工作负责人：李嘉琪 会计机构负责人：李艳红

母公司现金流量表
2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		593,428,157.34	352,240,777.88
收到的税费返还		10,838,746.67	2,778,671.87
收到其他与经营活动有关的现金		9,821,545.54	127,777,127.85
经营活动现金流入小计		614,088,449.55	482,796,577.60
购买商品、接受劳务支付的现金		514,680,920.79	259,333,160.88
支付给职工及为职工支付的现金		48,293,610.18	37,895,445.76
支付的各项税费		8,800,677.78	16,189,047.38
支付其他与经营活动有关的现金		22,987,794.52	25,096,871.36
经营活动现金流出小计		594,763,003.27	338,514,525.38
经营活动产生的现金流量净额		19,325,446.28	144,282,052.22
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		544,305,929.78	28,186,397.23
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其		4,782,586.92	44,247.79

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		5,342,500.00	
投资活动现金流入小计		554,431,016.70	28,230,645.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		963,396.58	27,112,667.67
投资支付的现金		526,500,000.00	170,700,000.00
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			5,342,500.00
投资活动现金流出小计		527,463,396.58	203,155,167.67
投资活动产生的现金流量净额		26,967,620.12	-174,924,522.65
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		147,589,370.24	89,826,591.25
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		147,589,370.24	89,826,591.25
偿还债务支付的现金		117,885,446.07	44,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,161,367.34	1,788,260.42
支付其他与筹资活动有关的现金		1,610,489.91	
筹资活动现金流出小计		124,657,303.32	45,788,260.42
筹资活动产生的现金流量净额		22,932,066.92	44,038,330.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-238,932.81	-727,244.03
五、现金及现金等价物净增加额		68,986,200.51	12,668,616.37
加：期初现金及现金等价物余额		55,445,286.60	42,776,670.23
六、期末现金及现金等价物余额		124,431,487.11	55,445,286.60

公司负责人：汪加胜 主管会计工作负责人：李嘉琪 会计机构负责人：李艳红

合并所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度												少数 股东 权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或 股本)	其他权益工 具			资本公积	减: 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年年末 余额	69,007,000.00				180,303,625.87					32,739,216.84		360,264,185.22	642,314,027.93		642,314,027.93
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	69,007,000.00				180,303,625.87					32,739,216.84		360,264,185.22	642,314,027.93		642,314,027.93
三、本期增减 变动金额(减 少以“-” 号填列)										4,365,757.30		108,598,244.37	112,964,001.67		112,964,001.67
(一)综合收 益总额												112,964,001.67	112,964,001.67		112,964,001.67
(二)所有者 投入和减少 资本															
1.所有者投 入的普通股															

2021 年年度报告

备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	69,007,000.00				180,303,625.87				37,104,974.14		468,862,429.59		755,278,029.60		755,278,029.60

项目	2020 年度															
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计	
优先股		永续债	其他													
一、上年年末余额	69,007,000.00				180,303,625.87					27,456,393.15		249,807,296.97		526,574,315.99		526,574,315.99
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	69,007,000.00				180,303,625.87					27,456,393.15		249,807,296.97		526,574,315.99		526,574,315.99
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										5,282,823.69		110,456,888.25		115,739,711.94		115,739,711.94
(一)综合收益总额												115,739,711.94		115,739,711.94		115,739,711.94
(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								5,282,823.69		-5,282,823.69				
1. 提取盈余公积								5,282,823.69		-5,282,823.69				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合														

收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	69,007,000.00				180,303,625.87				32,739,216.84		360,264,185.22		642,314,027.93		642,314,027.93

公司负责人：汪加胜 主管会计工作负责人：李嘉琪 会计机构负责人：李艳红

母公司所有者权益变动表
2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	69,007,000.00				180,303,625.87				32,739,216.84	287,838,345.61	569,888,188.32
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	69,007,000.00				180,303,625.87				32,739,216.84	287,838,345.61	569,888,188.32
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列）									4,365,757.30	39,291,815.70	43,657,573.00
（一）综合收益总额										43,657,573.00	43,657,573.00
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											

2021 年年度报告

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								4,365,757.30	-4,365,757.30		
1. 提取盈余公积								4,365,757.30	-4,365,757.30		
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	69,007,000.00				180,303,625.87			37,104,974.14	327,130,161.31	613,545,761.32	

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年年末余额	69,007,000.00				180,303,625.87				27,456,393.15	240,292,932.36	517,059,951.38
加：会计政策变更											

2021 年年度报告

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	69,007,000.00				180,303,625.87				27,456,393.15	240,292,932.36	517,059,951.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									5,282,823.69	47,545,413.25	52,828,236.94
（一）综合收益总额										52,828,236.94	52,828,236.94
（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									5,282,823.69	-5,282,823.69	
1. 提取盈余公积									5,282,823.69	-5,282,823.69	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	69,007,000.00				180,303,625.87				32,739,216.84	287,838,345.61	569,888,188.32

公司负责人：汪加胜主管会计工作负责人：李嘉琪会计机构负责人：李艳红

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

1、基本信息

企业名称：广州鹿山新材料股份有限公司

注册地址：广州市黄埔区云埔工业区埔北路 22 号自编 1 栋、自编 2 栋、自编 3 栋、自编 4 栋

法定代表人及实际控制人：汪加胜

注册资本：人民币 6,900.70 万元

成立日期：1998 年 11 月 12 日

营业执照号码：91440101712452646Q

营业期限：长期

行业种类：橡胶和塑料制品业

经营范围：初级形态塑料及合成树脂制造（监控化学品、危险化学品除外）；材料科学研究、技术开发；新材料技术开发服务；新材料技术转让服务；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；技术进出口；货物进出口（专营专控商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）。

主要业务及产品：公司是一家专注于绿色环保高性能的高分子热熔粘接材料研发、生产和销售的高新技术企业；主要产品包括功能性聚烯烃热熔胶粒及热熔胶膜产品。

2、历史沿革

广州鹿山新材料股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由广州市鹿山化工材料有限公司以 2009 年 10 月 31 日为基准日采取整体变更方式设立的股份有限公司，于 2009 年 12 月 7 日取得广州市工商局核发的注册号 440112000001193 的《企业法人营业执照》，公司设立时的注册资本为 4,650.00 万元，股本为 4,650.00 万股。

2010 年 2 月 22 日，经 2010 年公司临时股东大会决议，公司增发 135.00 万股，由郑妙华认购。本次增资后，公司注册资本变更为 4,785.00 万元，股本变更为 4,785.00 万股。

2010 年 3 月 22 日，经 2010 年公司临时股东大会决议，公司增发 665.00 万股，分别由招商资本投资有限公司（以下简称“招商资本”）、广州海汇成长创业投资中心（有限合伙）（以下简称“广州海汇”）、张忠民认购，其中：招商资本认购 354.25 万股、广州海汇认购 201.75 万股、张忠民认购 109.00 万股。本次增资后，公司注册资本变更为 5,450.00 万元，股本变更为 5,450.00 万股。

2015 年 12 月 23 日，招商资本将其持有的公司的 265.00 万股股份和 89.25 万股股份分别转让给西藏聚兰德股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“西藏聚兰德”）和广州美洛文化传媒有限公司（以下简称“广州美洛”）。2015 年 12 月 31 日，公司 2015 年第一次临时股东大会作出决议，同意就本次股份转让修改《公司章程》。

2016年3月18日，经2016年公司第一次临时股东大会决议，公司增发272.50万股，由珠海乾亨投资管理有限公司（以下简称“珠海乾亨”）认购。本次增资后，公司注册资本变更为5,722.50万元，股本变更为5,722.50万股。

2016年4月22日，经2016年公司第二次临时股东大会决议，公司增发30.00万股，由唐小军认购。本次增资后，公司注册资本变更为5,752.50万元，股本变更为5,752.50万股。

2016年5月26日，广州美洛将其持有的公司20.00万股股份转让给张立鹏，将其持有的公司69.25万股股份转让给邓超华；汪加胜将其持有的公司100.00万股股份转让给蔡志华。

2016年6月6日，公司2016年第三次临时股东大会通过决议，同意增发473.1458万股，分别由佛山市金烽商业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“金烽商业”）、深圳市华拓至远投资企业（有限合伙）（以下简称“华拓至远”）、西藏聚兰德认购，其中金烽商业认购255.7545万股、华拓至远认购153.4527万股、西藏聚兰德认购63.9386万股；同意就本次增资和股份转让修改《公司章程》。本次增资后，公司注册资本变更为6,225.6458万元，股本变更为6,225.6458万股。

2017年2月22日，经2017年公司第一次临时股东大会决议，公司增发450.0467万股，分别由广州日信宝安新材料产业投资中心（有限合伙）（以下简称“日信宝安”）、江兴浩认购，其中日信宝安认购375.0389万股、江兴浩认购75.0078万股。本次增资后，公司注册资本变更为6,675.6925万元，股本变更为6,675.6925万股。

2017年4月12日，经2017年公司第二次临时股东大会决议，公司增发225.0075万股，分别由广东南洋资本管理有限公司（以下简称“广东南洋”）、新余邦华投资企业（有限合伙）（以下简称“新余邦华”）、珠海融贯通企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“珠海融贯通”）认购，其中广东南洋认购75.0025万股、新余邦华认购75.0025万股、珠海融贯通认购75.0025万股。本次增资后，公司注册资本变更为6,900.70万元，股本变更为6,900.70万股。

2018年10月16日，华拓至远将其持有的公司53.1277万股股份转让给万联广生投资有限公司（以下简称“万联广生”）；将其持有的公司100.3250万股股份转让给广州穗开股权投资有限公司（以下简称“广州穗开”）；金烽商业将其持有的公司47.1725万股股份转让给万联广生；将其持有的公司139.7714万股股份转让给广州开发区广开知识产权运营投资中心（有限合伙）（以下简称“广开知识”）；将其持有的公司68.8106万股股份转让给广州天泽中鼎股权投资中心（有限合伙）（以下简称“广州天泽”）。2018年10月23日，公司2018年第一次临时股东大会决议，同意就本次股份转让修改《公司章程》。

2019年5月22日，经2019年第二次临时股东大会，公司同意广东南洋将其持有的公司75.0025万股股份转让给广州穗开。

截至2021年12月31日，公司股东及股份情况如下：

序号	股东名称	股份数	持股比例 (%)
1	汪加胜	34,111,601	49.43
2	韩丽娜	6,624,830	9.60
3	日信宝安	3,750,389	5.43
4	西藏聚兰德	3,289,386	4.77
5	广发乾和投资有限公司	2,725,000	3.95
6	广州市鹿山信息咨询有限公司	2,334,464	3.38
7	唐舫成	2,208,277	3.20
8	广州海汇	2,017,500	2.92
9	广州穗开 (SS)	1,753,275	2.54
10	郑妙华	1,570,828	2.28
11	广开知识	1,397,714	2.03
12	张忠民	1,090,000	1.58
13	万联广生 (SS)	1,003,002	1.45
14	蔡志华	1,000,000	1.45
15	江兴浩	750,078	1.09
16	珠海融贯通	750,025	1.09
17	新余邦华	750,025	1.09
18	邓超华	692,500	1.00
19	广州天泽	688,106	1.00
20	唐小军	300,000	0.43
21	张立鹏	200,000	0.29
	合计	69,007,000	100.00

说明：SS 代表 State-owned shareholder，表示其为国有股东。2019 年 12 月，公司原股东珠海乾亨被其母公司广发乾和投资有限公司吸收合并。

本财务报表业经公司董事会于 2022 年 4 月 27 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业

会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

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

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。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。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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与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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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，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以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

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

各项交易属于一揽子交易的，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；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

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。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方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) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“21.长期股权投资”

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

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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，本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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该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。

(5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

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。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）所转移金融资产的账面价值；
- （2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照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：

- （1）终止确认部分的账面价值；
- （2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他

综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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。

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式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金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月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。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，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。

对于租赁应收款，本公司选择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。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

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

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

13. 应收款项融资

适用 不适用

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

15. 存货

适用 不适用

1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、半成品、委托加工物资等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。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。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“第十节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 10.6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，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时，调整留存收益。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，按上述原则确认的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。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。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。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；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；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（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，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。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认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按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认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按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控

制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

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

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

适用 不适用

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	3%	4.85%
机器设备	年限平均法	3-10	3%	9.7%-32.33%
运输工具	年限平均法	5	3%	19.4%
办公设备及其他	年限平均法	5	0%、3%	19.4%、20%

(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

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

25. 借款费用

√适用 □不适用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产,是指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。

2、 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

(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)借款费用已经发生;

(3)为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时,借款费用停止资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的,则借款费用暂停资本化;该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序,则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款,以专门借款当期实际发生的借款费用,减去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,来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款,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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内,外币专门借款本金及利息的汇兑差额,予以资本化,计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

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

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	土地使用权证规定的使用年限	直线法	土地使用权证
软件	3年	直线法	公司预计

3、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

4、开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

30. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

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。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述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

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限为在受益年限内平均摊销，摊销方法为直线法。

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，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。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出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。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相

关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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

34. 租赁负债

适用 不适用

详见第十节财务报告五、42“租赁”。

35. 预计负债

适用 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，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。

对于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。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

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

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日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

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，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。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，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，则以与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。

2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本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股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。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。

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、收入确认的一般原则

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或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。对于控制权转移与客户支付价款间隔不超过一年的，企业可以不考虑其中的融资成分。企业应根据实际情况进行披露。

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

- 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。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 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内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 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。

- 客户已接受该商品或服务。

2、具体原则

(1) 销售商品收入确认的具体原则

公司产品主要有功能性聚烯烃热熔胶胶粒、热熔胶胶膜等，根据销售区域可分为外销和内销两类。内销和外销收入确认的具体时点如下：

内销产品收入确认方法：①若合同约定产品由公司负责运送到客户指定场所的，公司将产品送到客户指定场所，且取得客户签收单后确认收入；②若合同约定由客户直接提货的，在产品已经发出，且取得经客户指定提货人签收的发货单后确认收入；③对于热熔胶胶膜中的热塑型光学透明胶膜，客户需要拆除包装后进行核验对账，公司在取得客户对账单后确认收入。

外销产品收入确认方法:在产品已经发出,取得海关报关单和国际船运公司提单后确认收入。

(2) 让渡资产使用权收入确认的具体原则

公司让渡资产使用权收入,主要是场地租赁收入,公司根据租赁合同规定,在月末确认当月租赁收入的实现。

(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

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本,不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的,在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产:

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的,作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销;但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的,本公司在发生时将其计入当期损益。

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

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价;
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化,使得前述差额高于该资产账面价值的,本公司转回原已计提的减值准备,并计入当期损益,但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

适用 不适用

1、类型

政府补助,是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产,分为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,是指本公司取得的、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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为:政府文件明确了补助所针对的特定项目的,根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分,对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核,必要时进行变更。

对于政府文件未明确规定补助对象的,本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关

的判断依据为：政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

2、确认时点

与资产相关的政府补助：收到政府补助时确认为递延收益的，于相关资产达到预计使用状态时，在其使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助：①用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事

项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

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，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 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。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

2021 年 1 月 1 日前的会计政策

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 减让仅针对 2021 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，2021 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2021 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件；
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间计入损益；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率将未确认融资费用确认为当期融资费用，继续按照与减让前一致的方法对融资租入资产进行计提折旧，对于发生的租金减免，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，计入当期损益，并相应调整长期应付款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未确认融资费用；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的长期应付款。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的租赁内含利率将未实现融资收益确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投

资收益，同时相应调整长期应收款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未实现融资收益；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的长期应收款

(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

自 2021 年 1 月 1 日起的会计政策

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。

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。

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。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；

减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件；

综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

1、本公司作为承租人

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 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；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。

本公司按照本附注“第十节财务报告五、重要会计政策及估计 30、长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的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，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

- 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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

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。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。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。

（4）租赁变更

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

- 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；
- 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。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量

的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(5) 新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

2、 本公司作为出租人

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。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(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按照本附注“第十节财务报告五、重要会计政策及估计 10、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。

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

- 该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；
- 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。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

(3) 新冠肺炎疫情相关的租金减让

- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

3、售后租回交易

公司按照本附注“第十节财务报告五、重要会计政策及估计 38、收入”所述原则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，公司作为承租人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；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人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。金融负债的会计处理详见本附注“第十节财务报告五、重要会计政策及估计 10、金融工具”。

(2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“第十节财务报告五、重要会计政策及估计 10. 金融工具”。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被

本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
公司作为承租人对于首次执行日前已存在的经营租赁的调整	经公司董事会批准	见其他说明

其他说明

(1) 执行《企业会计准则第 21 号——租赁》(2018 年修订) 财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》(简称“新租赁准则”)。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

• 本公司作为承租人

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择与租赁负债相等的金额和对预付租金进行必要调整的方法计量使用权资产。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

- 1) 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理；
- 2) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 5) 作为使用权资产减值测试的替代，按照“第十节财务报告 五、重要的会计政策及会计估计 35. 预计负债”评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- 6) 首次执行日之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

在计量租赁负债时，本公司使用 2021 年 1 月 1 日的承租人增量借款利率(加权平均值：4.5%)来对租赁付款额进行折现。

2020 年 12 月 31 日合并财务报表中披露
的重大经营租赁的尚未支付的最低租赁

5,760,867.39

付款额	
按 2021 年 1 月 1 日本公司增量借款利率折现的现值	5,450,942.93
2021 年 1 月 1 日新租赁准则下的租赁负债	5,450,942.93
上述折现的现值与租赁负债之间的差额	0.00

对于首次执行日前已存在的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

• 本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

本公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对 2021 年 1 月 1 日余额的影响金额	
			合并	母公司
公司作为承租人	经公司董 事会批准	使用权资产	5,450,942.93	5,450,942.93
对于首次执行日 前已存在的经营 租赁的调整		租赁负债	3,272,594.98	3,272,594.98
		一年内到期的非流动负债	2,178,347.95	2,178,347.95

(2) 执行《企业会计准则解释第 14 号》

财政部于 2021 年 2 月 2 日发布了《企业会计准则解释第 14 号》（财会〔2021〕1 号，以下简称“解释第 14 号”），自公布之日起施行。2021 年 1 月 1 日至施行日新增的有关业务，根据解释第 14 号进行调整。

①政府和社会资本合作（PPP）项目合同

解释第 14 号适用于同时符合该解释所述“双特征”和“双控制”的 PPP 项目合同，对于 2020 年 12 月 31 日前开始实施且至施行日尚未完成的有关 PPP 项目合同应进行追溯调整，追溯调整不切实可行的，从可追溯调整的最早期间期初开始应用，累计影响数调整施行日当年年初留存收益以及财务报表其他相关项目，对可比期间信息不予调整。本公司执行该规定对财务报表无影响。

②基准利率改革

解释第 14 号对基准利率改革导致金融工具合同和租赁合同相关现金流量的确定基础发生变更的情形作出了简化会计处理规定。

根据该解释的规定，2020 年 12 月 31 日前发生的基准利率改革相关业务，应当进行追溯调整，追溯调整不切实可行的除外，无需调整前期比较财务报表数据。在该解释施行日，金融资产、金融负债等原账面价值与新账面价值之间的差额，计入该解释施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(3) 执行《关于调整〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉适用范围的通知》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10 号），对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

财政部于 2021 年 5 月 26 日发布了《关于调整〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉适用范围的通知》（财会〔2021〕9 号），自 2021 年 5 月 26 日起施行，将《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围由“减让仅针对

2021年6月30日前的应付租赁付款额”调整为“减让仅针对2022年6月30日前的应付租赁付款额”，其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对2021年1月1日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。

(4) 执行《企业会计准则解释第15号》关于资金集中管理相关列报

财政部于2021年12月30日发布了《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号，以下简称“解释第15号”），“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行，可比期间的财务报表数据相应调整。

解释第15号就企业通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理涉及的余额应如何在资产负债表中进行列报与披露作出了明确规定。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	98,389,622.49	98,389,622.49	-
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
交易性金融资产	27,006,541.46	27,006,541.46	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	208,322,929.12	208,322,929.12	-
应收账款	116,362,525.52	116,362,525.52	-
应收款项融资	34,327,266.45	34,327,266.45	-
预付款项	53,724,887.04	53,724,887.04	-
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	4,184,334.85	4,184,334.85	-
其中: 应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	132,152,129.00	132,152,129.00	-
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	6,647,632.88	6,647,632.88	-
流动资产合计	681,117,868.81	681,117,868.81	-
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	145,972,031.66	145,972,031.66	-
在建工程	84,853,115.11	84,853,115.11	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	5,450,942.93	5,450,942.93
无形资产	25,496,873.83	25,496,873.83	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	2,285,808.76	2,285,808.76	-
递延所得税资产	4,649,879.46	4,649,879.46	-
其他非流动资产	21,956,177.95	21,956,177.95	-
非流动资产合计	285,213,886.77	290,664,829.70	5,450,942.93
资产总计	966,331,755.58	971,782,698.51	5,450,942.93
流动负债：			
短期借款	98,750,932.56	98,750,932.56	-
向中央银行借款	-	-	-
拆入资金	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	47,814,832.03	47,814,832.03	-
预收款项	-	-	-
合同负债	13,151,127.35	13,151,127.35	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
应付职工薪酬	10,732,001.37	10,732,001.37	-
应交税费	13,082,799.18	13,082,799.18	-
其他应付款	309,480.00	309,480.00	-
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	-	2,178,347.95	2,178,347.95
其他流动负债	126,573,250.52	126,573,250.52	-
流动负债合计	310,414,423.01	312,592,770.96	2,178,347.95
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		3,272,594.98	3,272,594.98
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	12,427,428.60	12,427,428.60	-
递延所得税负债	1,175,876.04	1,175,876.04	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	13,603,304.64	16,875,899.62	3,272,594.98
负债合计	324,017,727.65	329,468,670.58	5,450,942.93
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	69,007,000.00	69,007,000.00	-
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	180,303,625.87	180,303,625.87	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	32,739,216.84	32,739,216.84	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	360,264,185.22	360,264,185.22	-
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	642,314,027.93	642,314,027.93	-
少数股东权益	-	-	-
所有者权益（或股东权益） 合计	642,314,027.93	642,314,027.93	-
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	966,331,755.58	971,782,698.51	5,450,942.93

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	67,482,304.03	67,482,304.03	-
交易性金融资产	17,005,731.16	17,005,731.16	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	82,018,280.75	82,018,280.75	-
应收账款	71,395,035.74	71,395,035.74	-
应收款项融资	7,806,581.15	7,806,581.15	-
预付款项	7,594,939.20	7,594,939.20	-
其他应收款	4,086,385.10	4,086,385.10	-
其中：应收利息		-	-

应收股利		-	-
存货	82,228,669.49	82,228,669.49	-
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	931,568.01	931,568.01	-
流动资产合计	340,549,494.63	340,549,494.63	-
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	309,500,000.00	309,500,000.00	-
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	64,804,516.98	64,804,516.98	-
在建工程	3,288,487.31	3,288,487.31	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产		5,450,942.93	5,450,942.93
无形资产	2,923,107.06	2,923,107.06	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	2,285,808.76	2,285,808.76	-
递延所得税资产	4,548,230.33	4,548,230.33	-
其他非流动资产	4,771,137.62	4,771,137.62	-
非流动资产合计	392,121,288.06	397,572,230.99	5,450,942.93
资产总计	732,670,782.69	738,121,725.62	5,450,942.93
流动负债：			
短期借款	89,826,591.25	89,826,591.25	-
交易性金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	18,146,320.53	18,146,320.53	-
预收款项	-	-	-
合同负债	6,024,619.19	6,024,619.19	-
应付职工薪酬	6,920,150.86	6,920,150.86	-
应交税费	1,580,148.93	1,580,148.93	-
其他应付款	190,000.00	190,000.00	-
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	-	2,178,347.95	2,178,347.95
其他流动负债	31,925,706.61	31,925,706.61	-
流动负债合计	154,613,537.37	156,791,885.32	2,178,347.95
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		3,272,594.98	3,272,594.98
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	8,169,057.00	8,169,057.00	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	8,169,057.00	11,441,651.98	3,272,594.98
负债合计	162,782,594.37	168,233,537.3	5,450,942.93
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	69,007,000.00	69,007,000.00	-
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	180,303,625.87	180,303,625.87	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	32,739,216.84	32,739,216.84	-
未分配利润	287,838,345.61	287,838,345.61	-
所有者权益（或股东权益）合计	569,888,188.32	569,888,188.32	-
负债和所有者权益（或股东权益）总计	732,670,782.69	738,121,725.62	5,450,942.93

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13.00%、5.00%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7.00%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	3.00%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	2.00%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25.00%、15.00%

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 (%)
本公司	15.00%
江苏鹿山新材料有限公司(以下简称“江苏鹿山”)	15.00%
广州鹿山光电材料有限公司(以下简称“鹿山光电”)	25.00%
广州鹿山功能材料有限公司(以下简称“鹿山功能”)	25.00%
鹿山新材料(盐城)有限公司(以下简称“盐城鹿山”)	25.00%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

1、增值税

报告期内，公司出口的粘接树脂、热熔胶膜和 EVA 胶膜等产品属于国家出口减免产品，享受国家关于出口货物的增值税“免、抵、退”优惠政策，出口退税率为 13%。

2、企业所得税

(1) 高新技术企业税收优惠

根据 2020 年 12 月 9 日广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为: GR202044012282)，本公司被认定为高新技术企业。

根据 2021 年 11 月 3 日江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为: GR202132002681)，子公司江苏鹿山被认定为高新技术企业。

2021 年公司及子公司江苏鹿山适用 15.00% 的所得税优惠税率。

(2) 研究开发费用加计扣除

根据《财政部税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》(财政部税务总局公告 2021 年第 13 号)规定，制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2021 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100% 在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2021 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200% 在税前摊销。

2021 年，公司和江苏鹿山享受研究开发费加计 100% 的扣除税收优惠政策。

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		
银行存款	196,376,070.87	85,326,455.67
其他货币资金	11,793,694.14	13,063,166.82
合计	208,169,765.01	98,389,622.49

其他说明

其中使用受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	7,701,715.83	
国外信用证保证金	2,756,242.17	1,714,288.22
保函保证金	1,335,736.14	6,006,378.60
诉讼冻结资金		5,342,500.00
合计	11,793,694.14	13,063,166.82

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		27,006,541.46
其中：		
银行理财产品		27,006,541.46
合计		27,006,541.46

其他说明：

□适用 √不适用

3. 衍生金融资产

□适用 √不适用

4. 应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	297,453,951.89	201,443,137.04
商业承兑票据	8,451,814.44	7,241,886.40

坏账准备	-422,590.72	-362,094.32
合计	305,483,175.61	208,322,929.12

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		217,792,231.99
商业承兑票据		
合计		217,792,231.99

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	223,649,834.81
1 至 2 年	2,918,836.28
2 至 3 年	345,263.39
3 年以上	10,759,388.17
合计	237,673,322.65

(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	10,107,877.56	4.25	10,107,877.56	100		10,228,223.01	7.67	10,228,223.01	100	
其中：										
按组合计提坏账准备	227,565,445.09	95.75	12,230,505.45	5.37	215,334,939.64	123,163,959.76	92.33	6,801,434.24	5.52	116,362,525.52
其中：										
合计	237,673,322.65	100	22,338,383.01		215,334,939.64	133,392,182.77	100	17,029,657.25		116,362,525.52

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
赛维 LDK 太阳能高科技 (南昌) 有限公司	9,243,752.28	9,243,752.28	100.00	客户正破产重组, 预计无法收回
无锡新国飞能源科技有限公司	864,125.28	864,125.28	100.00	客户经营异常, 预计无法收回
合计	10,107,877.56	10,107,877.56	100	/

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: 按账龄组合

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	227,565,445.09	12,230,505.45	5.37
合计	227,565,445.09	12,230,505.45	5.37

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	10,228,223.01		120,345.45			10,107,877.56
按组合计提坏账准备	6,801,434.24	5,647,644.10		218,572.89		12,230,505.45
合计	17,029,657.25	5,647,644.10	120,345.45	218,572.89		22,338,383.01

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	218,572.89

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□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：元 币种：人民币

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
第一名	24,044,913.78	10.12	1,202,245.69
第二名	14,138,149.01	5.95	706,907.45
第三名	13,112,312.65	5.52	655,615.63
第四名	11,310,680.33	4.76	565,534.02
第五名	9,243,752.28	3.89	9,243,752.28
合计	71,849,808.05	30.24	12,374,055.07

其他说明

无

(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	16,395,182.67	34,327,266.45
合计	16,395,182.67	34,327,266.45

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

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他	期末余额	累计在其他综合
----	--------	------	--------	----	------	---------

				变动		收益中确认的损 失准备
应收 票据	34,327,266.45	508,668,366.74	526,600,450.52		16,395,182.67	
合计	34,327,266.45	508,668,366.74	526,600,450.52		16,395,182.67	

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	20,957,768.37	99.87	53,617,093.60	99.80
1至2年	26,300.00	0.13	107,793.44	0.20
合计	20,984,068.37	100.00	53,724,887.04	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的 比例(%)
第一名	10,920,000.00	52.04
第二名	4,641,838.69	22.12
第三名	2,757,995.17	13.14
第四名	522,500.00	2.49
第五名	489,000.00	2.33
合计	19,331,333.86	92.12

其他说明

无

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	2,386,889.27	4,184,334.85
合计	2,386,889.27	4,184,334.85

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	1,160,503.54
1 至 2 年	9,922,620.49
2 至 3 年	63,166.71
3 年以上	410,336.00
合计	11,556,626.74

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	1,191,300.96	746,808.62
往来款	1,287,325.78	408,336.00
设备款	9,078,000.00	12,816,000.00
合计	11,556,626.74	13,971,144.62

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	174,809.77		9,612,000.00	9,786,809.77
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	396,963.47		1,006,228.83	1,403,192.30
本期转回				
本期转销				
本期核销			2,020,264.60	2,020,264.60
其他变动				
2021年12月31日余额	571,773.24		8,597,964.23	9,169,737.47

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	9,786,809.77	1,403,192.30		2,020,264.60		9,169,737.47
合计	9,786,809.77	1,403,192.30		2,020,264.60		9,169,737.47

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	2,020,264.60

其中重要的其他应收款核销情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
佛山市顺德区科贝隆塑料机械有限公司	设备款	2,020,264.60	经诉讼后，仍无法收回。	经总经理批准	否
合计	/	2,020,264.60	/	/	/

其他应收款核销说明：

√适用 □不适用

说明：详见“第十节 财务报告 十四、承诺及或有事项 3、其他”

(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
第一名	设备款	9,078,000.00	1-2年	78.55	8,597,964.23
第二名	往来款	400,000.00	1-2年	3.46	40,000.00
第三名	往来款	400,000.00	3年以上	3.46	400,000.00
第四名	押金、保证金	400,000.00	1-2年	3.46	40,000.00
第五名	往来款	275,812.69	1年以内	2.39	13,790.63
合计	/	10,553,812.69	/	91.32	9,091,754.86

(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	98,322,869.07	398,813.17	97,924,055.90	75,382,349.12	320,851.57	75,061,497.55
在产品	18,973,902.51		18,973,902.51	9,867,869.38	32,971.30	9,834,898.08
库存商品	73,564,377.98	420,276.11	73,144,101.87	41,026,088.73	541,855.16	40,484,233.57
周转材料	2,505,882.63	35,335.06	2,470,547.57	1,643,380.73	20,371.72	1,623,009.01
消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托加工物资	1,339,443.16	19,208.25	1,320,234.91	5,217,551.18	69,060.39	5,148,490.79
合计	194,706,475.35	873,632.59	193,832,842.76	133,137,239.14	985,110.14	132,152,129.00

(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	320,851.57	84,857.57		6,895.97		398,813.17
在产品	32,971.30			32,971.30		
库存商品	541,855.16	420,276.11		541,855.16		420,276.11
周转材料	20,371.72	14,963.34				35,335.06
消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托加工物资	69,060.39			49,852.14		19,208.25
合计	985,110.14	520,097.02		631,574.57		873,632.59

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣的进项	14,990,871.88	5,751,406.46
预缴纳的企业所得税	213,749.57	
上市费用	3,886,792.45	943,396.23

坏账准备	-241,509.43	-47,169.81
合计	18,849,904.47	6,647,632.88

其他说明
无

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	288,249,702.68	145,972,031.66
固定资产清理		
合计	288,249,702.68	145,972,031.66

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	78,022,288.12	131,850,028.93	3,400,425.32	38,769,772.35	252,042,514.72
2. 本期增加金额	91,700,788.12	64,190,742.37	1,217,646.02	11,703,933.02	168,813,109.53
(1) 购置			1,217,646.02	11,703,933.02	12,921,579.04
(2) 在建工程转入	91,700,788.12	64,190,742.37			155,891,530.49
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		1,925,813.16	4,424.78	12,819,355.97	14,749,593.91
(1) 处置或报废		1,925,813.16	4,424.78	12,819,355.97	14,749,593.91
4. 期末余额	169,723,076.24	194,114,958.14	4,613,646.56	37,654,349.40	406,106,030.34
二、累计折旧					
1. 期初余额	31,160,030.17	48,119,867.68	2,322,064.69	24,468,520.52	106,070,483.06
2. 本期增加金额	4,339,944.62	18,653,851.88	256,179.77	3,142,269.05	26,392,245.32
(1) 计提	4,339,944.62	18,653,851.88	256,179.77	3,142,269.05	26,392,245.32
3. 本期减少金额		1,823,997.33	4,352.56	12,778,050.83	14,606,400.72
(1) 处置或报废		1,823,997.33	4,352.56	12,778,050.83	14,606,400.72
4. 期末余额	35,499,974.79	64,949,722.23	2,573,891.90	14,832,738.74	117,856,327.66
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	134,223,101.45	129,165,235.91	2,039,754.66	22,821,610.66	288,249,702.68

2. 期初账面价值	46,862,257.95	83,730,161.25	1,078,360.63	14,301,251.83	145,972,031.66
-----------	---------------	---------------	--------------	---------------	----------------

(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
光电 F1 厂房	55,014,554.27	正在办理中
光电 F2 厂房	33,374,105.91	正在办理中
光电 F3 办公楼	2,196,975.22	正在办理中

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	30,349,228.57	84,853,115.11
工程物资		
合计	30,349,228.57	84,853,115.11

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
光电功能膜材配套产业基地工程	412,420.80		412,420.80	59,387,145.58		59,387,145.58
TOCF 光学膜扩产项目				11,146,250.00		11,146,250.00
江苏鹿山厂房建设项目	23,615,922.24		23,615,922.24	282,110.94		282,110.94
功能性聚烯烃热熔胶扩产项目	3,988,103.35		3,988,103.35			
功能性聚烯烃热熔胶技改项目	1,857,240.22		1,857,240.22			
江苏鹿山胶膜生产线扩建				10,664,165.53		10,664,165.53
埔北路厂区生产线改造				1,962,851.29		1,962,851.29
埔北路厂区发电机组项目				831,858.40		831,858.40
埔北路厂区消防改造				493,777.62		493,777.62
其他零星工程	475,541.96		475,541.96	84,955.75		84,955.75
合计	30,349,228.57		30,349,228.57	84,853,115.11		84,853,115.11

(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
光电功能膜材配套产业基地工程	78,300,000.00	59,387,145.58	16,804,865.31	75,779,590.09		412,420.80	97.31	97.31%	1,385,156.85	1,385,156.85	4.1	其他
江苏鹿山厂房建设项目	31,000,000.00	282,110.94	23,333,811.30			23,615,922.24	76.18	76.18%				其他
TOCF 光学膜扩产项目	71,700,000.00	11,146,250.00	13,420,058.69	24,566,308.69			34.26	34.26%	324,913.33	324,913.33	4.1	其他
江苏鹿山胶膜生产线扩建	34,400,000.00	10,664,165.53	8,810,767.38	19,474,932.91			98.45	100%				其他

2021 年年度报告

埔北路 厂区生 产线改 造	15,000,000.00	1,962,851.29	1,364,601.72	2,994,460.10	332,992.91		86.62	100 %				其他
永和厂 区配套 设施、设 备建设 项目	20,000,000.00		11,419,695.55	11,419,695.55			57.1	57.1 %				其他
功能性 聚烯烃 热熔胶 扩产项 目	119,240,400.0 0		11,451,286.58	7,463,183.23		3,988,103.35	10.23	10.2 3%				其他
功能性 聚烯烃 热熔胶 技改项 目	56,200,000.00		9,725,564.11	7,868,323.89		1,857,240.22	17.31	17.3 1%				其他
合计	425,840,400	83,442,523.34	96,330,650.64	149,566,494.46	332,992.91	29,873,686.61	/	/	1,710,070.18	1,710,070.1 8	/	/

(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

(1). 工程物资情况

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		合计
一、账面原值		
1. 期初余额	5,450,942.93	5,450,942.93
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	5,450,942.93	5,450,942.93
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	2,304,186.48	2,304,186.48
(1) 计提	2,304,186.48	2,304,186.48
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	2,304,186.48	2,304,186.48
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	3,146,756.45	3,146,756.45
2. 期初账面价值	5,450,942.93	5,450,942.93

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	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	29,598,201.00			242,029.11	29,840,230.11
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(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	29,598,201.00			242,029.11	29,840,230.11
二、累计摊销					
1. 期初余额	4,101,327.17			242,029.11	4,343,356.28
2. 本期增加金额	591,481.32				591,481.32
(1) 计提	591,481.32				591,481.32
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	4,692,808.49			242,029.11	4,934,837.60
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	24,905,392.51				24,905,392.51
2. 期初账面价值	25,496,873.83				25,496,873.83

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 0.00%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
广州埔北路生产车间环保项目	802,549.90		332,089.56		470,460.34
广州永和沧海路车间改造工程	1,483,258.86		684,581.04		798,677.82
埔北路厂区消防改造		649,451.01	108,241.86		541,209.15
喷泉池/羽毛球场/厂区道路改造维修		150,458.72	4,179.41		146,279.31
雨棚工程		31,192.66			31,192.66
环保工程		1,986,083.82			1,986,083.82
合计	2,285,808.76	2,817,186.21	1,129,091.87		3,973,903.10

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	873,632.59	132,435.68	985,110.14	177,563.95
内部交易未实现利润	2,095,173.21	314,275.98	668,466.29	100,269.94
可抵扣亏损				
信用减值损失	32,168,581.80	4,831,798.67	27,225,731.15	4,658,980.60
递延收益	13,362,060.04	2,004,309.00	12,427,428.60	2,289,951.45
租赁负债影响	125,838.53	18,875.78		
合计	48,625,286.17	7,301,695.11	41,306,736.18	7,226,765.94

(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				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
公允价值变动损益			6,541.46	1,062.25
固定资产加速折旧	12,294,840.83	1,844,226.12	15,006,801.07	3,751,700.27
合计	12,294,840.83	1,844,226.12	15,013,342.53	3,752,762.52

(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

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	1,844,226.12	5,457,468.99	2,576,886.48	4,649,879.46
递延所得税负债	1,844,226.12		2,576,886.48	1,175,876.04

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,638.83	
可抵扣亏损	4,493,366.01	

合计	4,497,004.84	
----	--------------	--

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2026 年	4,493,366.01		
合计	4,493,366.01		/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付设备款	27,577,512.37		27,577,512.37	21,156,177.95		21,156,177.95
土地出让金	800,000.00		800,000.00	800,000.00		800,000.00
合计	28,377,512.37		28,377,512.37	21,956,177.95		21,956,177.95

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	31,703,924.17	22,750,932.56
抵押借款	20,000,000.00	19,000,000.00
保证借款	135,500,000.00	57,000,000.00
信用借款		
合计	187,203,924.17	98,750,932.56

短期借款分类的说明：

2021 年 12 月 31 日，短期借款担保、抵押、质押情况如下：

1、抵押、保证借款 2,000.00 万元

2,000.00 万元系公司向中信银行股份有限公司广州分行借款，公司以 1、2、3、4 栋厂房进行抵押担保，同时股东汪加胜和子公司江苏鹿山提供连带责任担保。

2、保证借款 13,550.00 万元

(1) 1,700.00 万元系公司向中国工商银行股份有限公司广州经济技术开发区支行借款，由股东汪加胜提供连带责任担保。

(2) 2,850.00 万元系公司向招商银行股份有限公司广州开发区支行借款，由股东汪加胜提供连带责任担保。

(3) 1,000.00 万元系公司向中国建设银行股份有限公司广州经济技术开发区支行借款，由股东汪加胜提供连带责任担保。

(4) 3,000.00 万元系子公司江苏鹿山向江苏江南农村商业银行股份有限公司常州市华城支行借款，由本公司及股东汪加胜提供连带责任担保。

(5) 5,000.00 万元系子公司江苏鹿山向中信银行股份有限公司常州新北支行借款，由本公司及股东汪加胜提供连带责任担保。

3、质押借款 3,170.39 万元

(1) 3,000.00 万元系公司向广州银行股份有限公司开发区支行借款，公司以发明专利—国家知识产权局第 2655864 号、发明专利—国家知识产权局第 3416705 号进行质押担保，同时股东汪加胜提供连带责任担保。

(2) 170.39 万元为已贴现未到期的银行承兑汇票。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

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	31,000,000.00	
合计	31,000,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	39,123,678.15	30,041,943.25
运杂费	10,671,985.31	7,201,501.08
工程设备款	6,195,396.08	5,156,299.00
其他	3,904,817.79	5,415,088.70
合计	59,895,877.33	47,814,832.03

(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
1 年以内	15,483,777.55	13,029,306.56
1-2 年	10,840.07	17,566.38
2-3 年	884.96	91,822.91
3 年以上	11,233.77	12,431.50
合计	15,506,736.35	13,151,127.35

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,732,001.37	77,115,832.72	78,966,929.27	8,880,904.82
二、离职后福利-设定提存计划		3,459,095.80	3,459,095.80	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	10,732,001.37	80,574,928.52	82,426,025.07	8,880,904.82

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	10,732,001.37	68,401,277.86	70,252,374.41	8,880,904.82
二、职工福利费		4,538,286.16	4,538,286.16	
三、社会保险费		2,311,681.91	2,311,681.91	
其中：医疗保险费		1,938,230.09	1,938,230.09	
工伤保险费		134,831.81	134,831.81	
生育保险费		238,620.01	238,620.01	
四、住房公积金		889,611.00	889,611.00	
五、工会经费和职工教育经费		974,975.79	974,975.79	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	10,732,001.37	77,115,832.72	78,966,929.27	8,880,904.82

(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		3,361,950.97	3,361,950.97	
2、失业保险费		97,144.83	97,144.83	
3、企业年金缴费				
合计		3,459,095.80	3,459,095.80	

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	4,293,805.83	783,294.07
消费税		
营业税		
企业所得税	2,917,955.89	11,357,829.07
个人所得税	262,952.21	158,085.63
城市维护建设税	486,526.86	335,459.56
教育费附加	208,511.50	143,768.40
地方教育费附加	139,007.67	95,845.60
房产税	73,961.80	73,961.80
土地使用税	70,130.55	70,130.55
印花税	104,834.40	64,424.50
合计	8,557,686.71	13,082,799.18

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	422,000.00	309,480.00
合计	422,000.00	309,480.00

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息

(1). 分类列示

□适用 √不适用

应付股利

(1). 分类列示

□适用 √不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	422,000.00	250,000.00
其他		59,480.00
合计	422,000.00	309,480.00

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

其他说明:

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	10,000,000.00	
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	2,364,041.46	2,178,347.95
合计	12,364,041.46	2,178,347.95

其他说明:

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
期末已背书未到期的票据	216,088,307.82	125,295,402.68
预收与合同负债重分类, 税金部分	1,279,856.26	1,277,847.84
合计	217,368,164.08	126,573,250.52

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	55,150,000.00	
保证借款		
信用借款		
合计	55,150,000.00	

长期借款分类的说明：

抵押借款 5,515.00 万元系公司向中国工商银行股份有限公司广州经济技术开发区支行借款 6,515.00 万元，由公司以黄埔区永和开发区禾丰路以南、春分路以东，地块编号 YH-17-6 工业用地土地使用权作为抵押担保。其中按照还款计划 1,000.00 万元需一年以内偿还，所以重分类至一年内到期的非流动负债。

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
房屋及构筑物租赁	907,307.91	3,272,594.98
合计	907,307.91	3,272,594.98

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

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	12,427,428.60	3,400,625.00	2,465,993.56	13,362,060.04	尚未摊销完毕
合计	12,427,428.60	3,400,625.00	2,465,993.56	13,362,060.04	/

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
江苏厂房基建补助	4,258,371.60		304,169.40		3,954,202.20		与资产相关
江苏基础设施补贴		470,625.00	11,765.64		458,859.36		与资产相关
太阳能电池用热塑性封装膜材的开发及产业化项目补助	1,226,666.67		230,000.00		996,666.67		与资产相关
广东省功能性热熔胶工程实验室建设项目	1,175,000.00		200,000.00		975,000.00		与资产相关
广东省战略性新兴产业核心攻关项目-太阳能光伏组件专用高分子膜材	259,857.00		259,857.00				与资产相关

2021 年年度报告

料的开发							
纤维增强热塑性塑料管粘接树脂技术改造项目	275,000.00		55,000.00		220,000.00		与资产相关
屋顶光伏发电项目	354,000.00		59,000.00		295,000.00		与资产相关
绿色节能新型 AEP 建材用热熔胶膜的研制项目	800,000.00		440,320.00		359,680.00		与资产、收益相关
反应挤出热熔胶粘剂自动化生产线技术改造项目	2,560,000.00		320,000.00		2,240,000.00		与资产相关
2020 年区国际科技合作验项目后补助扶持资金-大尺寸触控屏粘结粘接用光学功能胶膜开发	1,368,533.33		171,066.72		1,197,466.61		与资产相关
生产线自动化改造		1,000,000.00	200,000.00		800,000.00		与资产相关
生产线自动化改造-医用材料		1,750,000.00	64,814.80		1,685,185.20		与资产相关
科技新星项目	150,000.00		150,000.00				与收益相关
收广州市人事服务中心补贴		180,000.00			180,000.00		与收益相关
合计	12,427,428.60	3,400,625.00	2,465,993.56		13,362,060.04		

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	69,007,000.00						69,007,000.00

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）	180,303,625.87			180,303,625.87
其他资本公积				
合计	180,303,625.87			180,303,625.87

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

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	32,739,216.84	4,365,757.30		37,104,974.14
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	32,739,216.84	4,365,757.30		37,104,974.14

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

按净利润10%提取法定盈余公积。

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	360,264,185.22	249,807,296.97
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	360,264,185.22	249,807,296.97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	112,964,001.67	115,739,711.94
减：提取法定盈余公积	4,365,757.30	5,282,823.69
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	468,862,429.59	360,264,185.22

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	1,651,868,786.43	1,399,785,227.19	1,006,835,317.88	778,365,958.99

其他业务	41,336,747.99	42,667,540.57	4,676,617.59	3,785,272.73
合计	1,693,205,534.42	1,442,452,767.76	1,011,511,935.47	782,151,231.72

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,326,305.04	1,901,385.11
教育费附加	568,416.41	815,424.53
资源税		
房产税	565,169.29	569,366.52
土地使用税	363,888.64	363,888.64
车船使用税	7,694.80	5,054.80
印花税	488,016.20	353,367.60
地方教育费附加	378,944.28	543,252.89
环境保护税	566.70	441.78
合计	3,699,001.36	4,552,181.87

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	13,983,844.97	11,478,582.09
差旅与招待费	4,381,004.23	4,365,878.72
客户推广费	2,410,248.02	3,146,876.36
办公费	414,043.35	500,367.60
业务宣传费	1,297,363.40	444,499.98
折旧及摊销	153,983.26	49,741.12
其他	191,952.77	18,650.80

合计	22,832,440.00	20,004,596.67
----	---------------	---------------

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	24,117,734.55	15,819,934.16
差旅与招待费	1,809,807.21	2,707,073.07
咨询宣传费	1,011,261.48	2,289,892.72
折旧及摊销	2,408,835.15	1,947,792.46
中介服务费	1,401,984.05	1,839,373.81
水电及房屋维修费	2,540,880.99	1,780,083.63
办公费	2,105,585.40	1,629,714.04
车辆费	642,997.48	750,174.57
其他	755,374.62	77,077.45
合计	36,794,460.93	28,841,115.91

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	33,186,312.86	19,689,060.22
职工薪酬	13,482,176.60	11,086,051.94
设备维验及水电费	2,820,543.70	1,850,403.18
检测费	1,933,333.03	1,444,373.62
折旧和摊销	1,154,246.32	1,029,898.71
其他	458,571.69	2,126,375.94
合计	53,035,184.20	37,226,163.61

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现	4,696,569.49	2,241,165.41
借款利息	6,019,289.22	1,788,260.42
未确认融资费用摊销	200,809.88	
减：利息收入	-418,496.99	-231,371.42
汇兑损益	1,008,571.69	1,622,526.00
银行手续费	936,129.11	693,984.13

其他	250,919.75	
合计	12,693,792.15	6,114,564.54

其他说明：
无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	9,843,382.94	12,239,222.78
代扣个人所得税手续费	46,299.74	29,124.57
合计	9,889,682.68	12,268,347.35

其他说明：

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
广州市研发后补助资金（开发区补助部分）	2,000,000.00		与收益相关
上市奖励	1,500,000.00		与收益相关
广州市工业和信息化项目配套资金	870,000.00		与收益相关
知识产权奖励	571,200.00		与收益相关
工信部门扶持配套资金（先进制造业）	494,477.00		与收益相关
绿色节能新型 AEP 建材用热熔胶膜的研制项目	440,320.00		与资产相关
分布式光伏发电补贴	360,165.12	356,660.91	与收益相关
反应挤出热熔胶粘剂自动化生产线技术改造项目	320,000.00	320,000.00	与资产相关
江苏厂房基建补助	304,169.40	304,169.40	与资产相关
广东省战略性新兴产业核心攻关项目-太阳能光伏组件专用高分子膜材料的开发	259,857.00	259,857.00	与资产相关
太阳能电池用热塑性封装膜材的开发及产业化项目补助	230,000.00	230,000.00	与资产相关
广东省功能性热熔胶工程实验室建设项目	200,000.00	200,000.00	与资产相关
高新技术企业认定奖励	200,000.00	150,000.00	与收益相关
生产线自动化改造	200,000.00		与资产相关
“专精特新”培育企业奖励	200,000.00		与收益相关
博士后科研项目资助	200,000.00		与收益相关
“节能循环经济”专项奖励	190,000.00	200,000.00	与收益相关
广东省企业研发费后补助资金	179,164.00		与收益相关

2020 年区国际科技合作验项目后补助扶持资金-大尺寸触控屏粘结粘接用光学功能胶膜开发	171,066.72	171,066.67	与资产相关
科技新星项目	150,000.00		与收益相关
社保补贴	143,469.04		与收益相关
以工代训补贴	114,500.00		与收益相关
区技能大师工作室建设资助	100,000.00		与收益相关
知识产权质押融资评估费补贴	100,000.00		与收益相关
生产线自动化改造-医用材料	64,814.80		与资产相关
屋顶光伏发电项目	59,000.00	59,000.00	与资产相关
纤维增强热塑性塑料管粘接树脂技术改造项目	55,000.00	55,000.00	与资产相关
江苏基础设施补贴	11,765.64		与资产相关
落户补贴		8,000,000.00	与收益相关
常州市金坛区有关政府奖励		655,000.00	与收益相关
工业和信息化高质量发展专项资金(技改项目)		550,000.00	与收益相关
2018 年创新环境建设计划项目经费-新型多功能环保保护膜用粘贴材料的开发		150,000.00	与收益相关
其他	154,414.22	578,468.80	与收益相关
合计	9,843,382.94	12,239,222.78	

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		
理财产品产生的投资收益	990,900.66	1,707,089.67
合计	990,900.66	1,707,089.67

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
理财产品公允价值变动收益		-259,787.81
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计		-259,787.81

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	60,496.40	-369,784.86
应收账款坏账损失	5,527,298.65	-454,183.99
其他应收款坏账损失	1,403,192.30	9,590,488.85
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
其他流动资产坏账损失	194,339.62	47,169.81
合计	7,185,326.97	8,813,689.81

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	520,097.02	938,338.25
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	520,097.02	938,338.25

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	253,755.99	1,592,067.90
合计	253,755.99	1,592,067.90

其他说明：

无

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	37,535.00	30,688.00	37,535.00
其他	965,492.59	548,023.57	965,492.59
合计	1,003,027.59	578,711.57	1,003,027.59

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
党建经费	37,535.00	30,688.00	与收益相关
合计	37,535.00	30,688.00	

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			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	77,000.00	134,649.90	77,000.00
罚款及滞纳金	23,812.16	43,276.33	23,812.16
非流动资产毁损报废损失	303,564.38	85,183.74	303,564.38
其他	746.08	87,877.84	746.08
合计	405,122.62	350,987.81	405,122.62

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	14,744,172.23	21,417,007.33
递延所得税费用	-1,983,465.57	1,248,774.69
合计	12,760,706.66	22,665,782.02

(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	125,724,708.33
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,858,706.25

子公司适用不同税率的影响	508,433.76
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,668,637.20
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研发费用加计扣除影响	-7,804,456.36
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-470,614.18
所得税费用	12,760,706.66

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	418,496.99	231,371.42
政府补助	10,815,549.38	15,890,417.71
收到押金及保证金净额		
收到往来款净额	1,124,312.33	1,317,042.40
合计	12,358,358.70	17,438,831.53

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	8,694,611.77	8,476,273.46
管理费用	10,267,891.23	11,073,389.29
研发费用	5,212,448.42	5,421,152.74
财务费用	936,129.11	693,984.13
营业外支出	101,558.24	265,804.07
支付押金及保证金净额	4,073,027.32	3,726,624.66
支付往来款净额	4,266,878.34	
合计	33,552,544.43	29,657,228.35

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
诉讼冻结资金	5,342,500.00	
合计	5,342,500.00	

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
诉讼冻结资金		5,342,500.00
合计		5,342,500.00

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
租赁负债	1,610,489.91	
财务费用-综合服务费	250,919.75	
合计	1,861,409.66	

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	112,964,001.67	115,739,711.94

加：资产减值准备	520,097.02	938,338.25
信用减值损失	7,185,326.97	8,813,689.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,392,245.32	20,118,745.73
使用权资产摊销	2,304,186.48	
无形资产摊销	591,481.32	591,481.32
长期待摊费用摊销	1,129,091.87	364,864.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-253,755.99	-1,592,067.90
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	303,564.38	85,183.74
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		259,787.81
财务费用（收益以“-”号填列）	6,721,773.36	1,788,260.42
投资损失（收益以“-”号填列）	-990,900.66	-1,707,089.67
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-807,589.53	85,350.71
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,175,876.04	1,163,423.98
存货的减少（增加以“-”号填列）	-62,200,810.78	-20,853,901.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-192,382,991.37	-162,542,021.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	111,544,783.12	54,471,695.59
其他		
经营活动产生的现金流量净额	11,844,627.14	17,725,453.37
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	196,376,070.87	85,326,455.67
减：现金的期初余额	85,326,455.67	90,724,684.45
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	111,049,615.20	-5,398,228.78

(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	196,376,070.87	85,326,455.67
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	196,376,070.87	85,326,455.67
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	196,376,070.87	85,326,455.67
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	11,793,694.14	保证金
应收票据		
存货		
固定资产	10,759,047.18	贷款抵押
无形资产	16,038,078.54	贷款抵押
合计	38,590,819.86	/

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	-	-	15,644,373.49

其中：美元	2,453,749.94	6.3757	15,644,373.49
欧元			
港币			
应收账款			25,401,786.72
其中：美元	3,984,156.52	6.3757	25,401,786.72
欧元			
港币			
应付账款			12,763,354.44
美元	2,001,875.00	6.3757	12,763,354.44
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
江苏厂房基建补助	6,083,388.00	递延收益	304,169.40
反应挤出热熔胶粘剂自动化生产线技术改造项	2,880,000.00	递延收益	320,000.00
太阳能光伏组件专用高分子膜材料的开发项目	2,598,570.00	递延收益	259,857.00
广东省功能性热熔胶工程实验室建设项目	2,000,000.00	递延收益	200,000.00
2020年区国际科技合作验收项目后补助扶持资金	1,939,600.00	递延收益	171,066.72
太阳能电池用热塑性封装膜材的开发及产业化项目补助	1,800,000.00	递延收益	230,000.00

生产线自动化改造-医用材料	1,750,000.00	递延收益	64,814.80
生产线自动化改造	1,000,000.00	递延收益	200,000.00
绿色节能新型 AEP 建材用热熔胶膜的研制项目（尾款）	800,000.00	递延收益	440,320.00
屋顶光伏发电项目	590,000.00	递延收益	59,000.00
纤维增强热塑性塑料管粘接树脂技术改造项目	550,000.00	递延收益	55,000.00
江苏省金坛经济开发区管理委员会基础设施补贴	470,625.00	递延收益	11,765.64
广州市研发后补助资金（开发区补助部分）	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
上市奖励	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00
广州市工业和信息化项目配套资金	870,000.00	其他收益	870,000.00
分布式光伏发电补贴	716,826.03	其他收益	360,165.12
知识产权奖励	571,200.00	其他收益	571,200.00
工信部门扶持配套资金（先进制造业）	494,477.00	其他收益	494,477.00
“节能循环经济”专项奖励	390,000.00	其他收益	190,000.00
高新技术企业认定奖励	350,000.00	其他收益	200,000.00
“专精特新”培育企业奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
博士后科研项目资助	200,000.00	其他收益	200,000.00
广东省企业研发费后补助资金	179,164.00	其他收益	179,164.00
科技新星项目	150,000.00	其他收益	150,000.00
社保补贴	143,469.04	其他收益	143,469.04
以工代训补贴	114,500.00	其他收益	114,500.00
区技能大师工作室建设资助	100,000.00	其他收益	100,000.00
知识产权质押融资评估费补贴	100,000.00	其他收益	100,000.00
党建经费	68,223.00	营业外收入	37,535.00
广州开发区民营及中小企业银行贷款贴息补贴	277,000.00	财务费用	277,000.00
其他	652,883.02	其他收益	154,414.22
合计	31,539,925.09		10,157,917.94

(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

(1). 每股收益

1、基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	112,964,001.67	115,739,711.94
本公司发行在外普通股的加权平均数	69,007,000.00	69,007,000.00
基本每股收益	1.64	1.68
其中：持续经营基本每股收益	1.64	1.68
终止经营基本每股收益		

2、稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	112,964,001.67	115,739,711.94
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	69,007,000.00	69,007,000.00
稀释每股收益	1.64	1.68
其中：持续经营稀释每股收益	1.64	1.68
终止经营稀释每股收益		

(2). 租赁

1、作为承租人

项目	本期金额
租赁负债的利息费用	200,809.88
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	491,528.14
与租赁相关的总现金流出	2,685,269.09

2、作为出租人

(1) 经营租赁

	本期金额
经营租赁收入	17,142.86
其中：与未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	

于资产负债表日后将收到的未折现的租赁收款额如下：

剩余租赁期	未折现租赁收款额
1 年以内	18,000.00
1 至 2 年	18,000.00
2 至 3 年	18,000.00
3 至 4 年	13,500.00
合计	67,500.00

3、执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》和《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》的影响

对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，本公司选择按照《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》采用简化方法进行会计处理。

本公司作为承租人采用上述简化方法处理相关租金减让冲减本期营业成本、管理费用和销售费用合计人民币 24,913.92 元。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

2021 年公司新设二级子公司鹿山新材料（盐城）有限公司。

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
江苏鹿山	江苏常州	江苏常州	生产	70.00	30.00	设立
鹿山光电	广东广州	广东广州	筹建	100.00		设立
鹿山功能	广东广州	广东广州	销售	100.00		设立
盐城鹿山	江苏盐城	江苏盐城	生产		100.00	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。

1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

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

2、流动性风险

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

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足

短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额			合计
	1 年以内	1-3 年	3 年以上	
短期借款	185,500,000.00			185,500,000.00
应付票据	31,000,000.00			31,000,000.00
应付账款	59,307,282.75	551,838.58	36,756.00	59,895,877.33
其他应付款	422,000.00			422,000.00
一年内到期的非流动负债	12,364,041.46			12,364,041.46
长期借款		20,000,000.00	35,150,000.00	55,150,000.00
合计	288,593,324.21	20,551,838.58	35,186,756.00	344,331,918.79

项目	上年年末余额			合计
	1 年以内	1-3 年	3 年以上	
短期借款	76,000,000.00			76,000,000.00
应付账款	46,949,360.98	765,887.61	99,583.44	47,814,832.03
其他应付款	309,480.00			309,480.00
合计	123,258,840.98	765,887.61	99,583.44	124,124,312.03

3、 市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

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。

在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，对本公司的净利润影响如下。管理层认为 100 个基点合理反映了利率可能发生变动的合理范围。

利率变化	对净利润的影响	
	本期	上期
上升 100 个基点	-1,633,250.00	-600,000.00
下降 100 个基点	1,633,250.00	600,000.00

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。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	15,644,373.49		15,644,373.49	5,365,154.42		5,365,154.42
应收账款	25,401,786.72		25,401,786.72	14,271,451.35		14,271,451.35
应付账款	12,763,354.44		12,763,354.44	9,431,857.14		9,431,857.14

在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 1%，对本公司净利润的影响如下。管理层认为 1% 合理反映了人民币对美元可能发生变动的合理范围。

汇率变化	对净利润的影响	
	期末余额	上年年末余额
上升 1%	-282,828.06	-102,047.49
下降 1%	282,828.06	102,047.49

3、其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于交易性金融资产，存在交易性金融资产价格变动的风险。

在所有其他变量保持不变的情况下，如果交易性金融资产的价值上涨或下跌 1%，对本公司净利润的影响如下。管理层认为 1% 合理反映了交易性金融资产可能发生变动的合理范围。

权益工具价值变化	期末余额		上年年末余额	
	净利润	其他综合收益	净利润	其他综合收益
上升 1%			-270,000.00	
下降 1%			270,000.00	

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				

(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
应收款项融资			16,395,182.67	16,395,182.67
持续以公允价值计量的资产总额			16,395,182.67	16,395,182.67
(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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
珠海萤火虫投资咨询企业（有限合伙）	实际控制人控制的企业
广东萤火虫智慧能源技术有限公司	实际控制人控制的企业
广州市鹿山信息咨询有限公司	实际控制人控制的企业
湖北塑邦科技股份有限公司	实际控制人亲属控制的企业
日信宝安	持股 5%以上股东
广州市聚赛龙工程塑料股份有限公司	公司独立董事赵建青担任独立董事的企业
广东奇德新材料股份有限公司	公司独立董事赵建青担任独立董事的企业
珠海向日葵投资咨询企业（有限合伙）	公司董秘、副总经理唐小军控制的企业
唐筋成	公司董事、副总经理
何选波	公司董事
赵建青	公司独立董事
龚凯颂	公司独立董事
杜壮	公司监事会主席
唐小兵	公司监事
赵文操	公司职工代表监事
郑妙华	公司副总经理、原财务总监
李嘉琪	公司财务总监
唐小军	公司副总经理、董事会秘书

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：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州市聚赛龙工程塑料股份有限公司	原材料贸易（POE）	535.50	978.55
广东奇德新材料股份有限公司	原材料贸易（POE）		8.83

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

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

单位: 万元币种: 人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
汪加胜	18,000.00	2018-4-2	2021-4-2	是
	3,600.00	2018-4-2	2021-4-2	是
	1,800.00	2020-3-19	2022-3-19	否
	3,000.00	2020-5-14	2022-5-7	否
	5,000.00	2020-8-19	2021-6-24	是
	5,000.00	2020-8-28	2021-8-27	是
	3,000.00	2021-1-8	2022-1-8	否
	4,000.00	2020-3-19	2023-3-19	否
	3,000.00	2021-4-30	2024-4-30	否
	10,000.00	2021-4-30	2024-4-30	否
	2,000.00	2019-5-7	2022-5-7	否
	5,000.00	2021-9-16	2024-9-16	否
	3,000.00	2021-8-16	2024-8-16	否
20,000.00	2021-7-1	2022-7-1	否	
韩丽娜	2,000.00	2019-5-7	2022-5-7	是

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位: 万元币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	671.13	627.98

(8). 其他关联交易适用 不适用**6、 关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用**(2). 应付项目**适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债/预收款项	广州市聚赛龙工程塑料股份有限公司		65.33

7、 关联方承诺适用 不适用**8、 其他**适用 不适用**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**适用 不适用**2、 以权益结算的股份支付情况**适用 不适用**3、 以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、 股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、 其他**适用 不适用**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额
截至 2021 年 12 月 31 日, 公司无需披露的重要承诺事项。

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用

截至 2021 年 12 月 31 日，公司无需披露的或有事项。

(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

科贝隆诉讼

1、基本情况

(1) 公司起诉科贝隆情况

2020 年 6 月 19 日，公司因与佛山市顺德区科贝隆塑料机械有限公司（以下简称“科贝隆”）就买卖熔喷布生产线事宜产生纠纷，公司作为买方向佛山市顺德区人民法院提起诉讼，诉讼请求如下：

- 1) 请求《买卖合同》于 2020 年 5 月 29 日解除；
- 2) 判令科贝隆返还已支付的货款 1,281.60 万元；
- 3) 判令科贝隆赔偿公司因履行《买卖合同》产生的利息损失；
- 4) 判令科贝隆赔偿公司因调试、整改涉案生产线产生的损失 29.39 万元；
- 5) 判令科贝隆赔偿公司因本案产生的律师费支出 33.00 万元及担保费支出 2.00 万元；
- 6) 判令科贝隆将涉案生产线拆除并搬离公司场所，相应拆卸、运输费用由科贝隆承担；
- 7) 判令科贝隆承担本案诉讼费、保全费。

后公司向法院申请追加科贝隆股东高聪华、柯丽莎作为被告，就前述诉求承担连带责任。

(2) 科贝隆反诉公司情况

2020 年 8 月 12 日，科贝隆就上述买卖合同纠纷对公司提起反诉，诉讼请求如下：

- 1) 判令继续履行《买卖合同》；
- 2) 判令公司支付合同余款 498.40 万元及逾期付款利息；
- 3) 判令公司赔偿律师费支出损失 3.50 万元及担保费支出 0.85 万元；
- 4) 判令公司承担本案诉讼费、保全费。

2、案情进展

2021 年 9 月 29 日，广东省佛山市中级人民法院《民事判决书》((2021)粤 06 民终 14048 号)，判决如下：

1) 解除广州鹿山新材料股份有限公司与佛山市顺德区科贝隆塑料机械有限公司于 2020 年 4 月 29 日签订的《买卖合同》中未提取的 7 套熔喷布生产线的部分；

2) 佛山市顺德区科贝隆塑料机械有限公司于本判决生效之日起十日内返还广州鹿山新材料股份有限公司货款 907.8 万元；

- 3) 驳回广州鹿山新材料股份有限公司的其他诉讼请求；
4) 驳回被告佛山市顺德区科贝隆塑料机械有限公司的全部诉讼请求。

上述 907.8 万元系由公司已支付的 7 套尚未交付生产线的定金（设备价款 178 万元的 60%）和 3 套已交付生产线价款的 30%（法院酌定科贝隆应当减少 3 套生产线总价款的 30% 作为其应当承担的违约责任标准）构成，即 $178*60%*7+178*30%*3=907.8$ 万元。

截至本报告出具之日，上述二审判决已生效，发行人已提交执行申请书，该诉讼尚未执行完毕。

3、损失计提

终审判决之前，公司在综合考虑佛山市顺德区人民法院判决、熔喷布生产设备质量鉴定意见书、熔喷布设备价格风险、科贝隆信用风险以及公司对二审合理预测等信息后，对支付科贝隆的货款累计计提坏账准备 1,061.82 万元。截至 2021 年 12 月 31 日，公司将已交付的三条生产线转入固定资产，并核销三条生产线对应款项已计提的坏账准备 202.03 万元，科贝隆其他应收款的余额及坏账准备余额分别为 907.8 万、859.80 万元。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	36,804,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	36,804,000.00

本公司第四届董事会第十一次会议，于 2022 年 4 月 27 日，通过了 2021 年度利润分配预案的议案，分配现金股利 36,804,000.00 元。截至 2021 年 12 月 31 日，公司股本总额为 69,007,000.00 股，2022 年 3 月公司完成了首次公开发行股票，发行数量为 23,003,000.00 股，公司股本总额增加至 92,010,000.00 股。公司以总股本 92,010,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发人民币 4.00 元现金（含税），合计派发现金 36,804,000.00 元（含税）。该议案需经年度股东大会审议通过。

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

公司首次公开发行股票申请于 2022 年 1 月 27 日通过中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核，于 2022 年 3 月 3 日收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准广州鹿山新材料股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2022] 398 号）。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	92,770,927.34
1 至 2 年	528,123.37
2 至 3 年	345,263.39
3 年以上	7,556,598.57
合计	101,200,912.67

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	7,297,631.91	7.21	7,297,631.91	100.00		7,297,631.91	8.83	7,297,631.91	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	93,903,280.76	92.79	5,053,904.39	5.38	88,849,376.37	75,381,007.06	91.17	3,985,971.32	5.29	71,395,035.74
其中：										
合计	101,200,912.67	100.00	12,351,536.30		88,849,376.37	82,678,638.97	100.00	11,283,603.23		71,395,035.74

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
赛维 LDK 太阳能高科技 (南昌) 有限公司	7,297,631.91	7,297,631.91	100.00	破产预计无法收回
合计	7,297,631.91	7,297,631.91	100	/

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

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	
坏账准备	11,283,603.23	1,286,505.96		218,572.89		12,351,536.30
合计	11,283,603.23	1,286,505.96		218,572.89		12,351,536.30

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

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	218,572.89

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
客户一	7,297,631.91	7.21	7,297,631.91

客户二	6,433,282.10	6.36	321,664.11
客户三	4,901,246.25	4.84	245,062.31
客户四	4,705,266.60	4.65	235,263.33
客户五	3,671,606.24	3.63	183,580.31
合计	27,009,033.10	26.69	8,283,201.97

其他说明

无

(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	1,838,222.39	4,086,385.10
合计	1,838,222.39	4,086,385.10

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

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	582,959.45
1 至 2 年	9,922,620.49
2 至 3 年	63,166.71
3 年以上	410,336.00
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	10,979,082.65

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	782,966.40	643,703.62
往来款	1,118,116.25	408,336.00
设备款	9,078,000.00	12,816,000.00
合计	10,979,082.65	13,868,039.62

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	169,654.52		9,612,000.00	9,781,654.52

2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	373,241.51		1,006,228.83	1,379,470.34
本期转回				
本期转销			2,020,264.60	2,020,264.60
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	542,896.03		8,597,964.23	9,140,860.26

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	9,781,654.52	1,379,470.34		2,020,264.60		9,140,860.26
合计	9,781,654.52	1,379,470.34		2,020,264.60		9,140,860.26

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	2,020,264.60

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

说明：佛山市顺德区科贝隆塑料机械有限公司（以下简称科贝隆）单项计提坏账并核销部分坏账的原因见第十节财务报告“十四、3、其他”。

(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
客户一	设备款	9,078,000.00	1-2 年	82.68	8,597,964.23
客户二	往来款	400,000.00	3 年以上	3.64	400,000.00
客户三	押金、保证金	400,000.00	1-2 年	3.64	40,000.00
客户四	往来款	400,000.00	1-2 年	3.64	40,000.00
客户五	押金、保证金	150,000.00	1 年以内	1.37	7,500.00
合计		10,428,000.00		94.97	9,085,464.23

(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	309,500,000.00		309,500,000.00	309,500,000.00		309,500,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	309,500,000.00		309,500,000.00	309,500,000.00		309,500,000.00

(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
江苏鹿山	129,500,000.00			129,500,000.00		
鹿山光电	175,000,000.00			175,000,000.00		
鹿山功能	5,000,000.00			5,000,000.00		

合计	309,500,000.00			309,500,000.00		
----	----------------	--	--	----------------	--	--

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	780,756,957.86	660,310,328.42	575,954,013.36	441,753,544.03
其他业务	22,442,979.41	24,969,532.96	16,426,695.53	15,613,805.41
合计	803,199,937.27	685,279,861.38	592,380,708.89	457,367,349.44

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
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		
理财产品产生的投资收益	800,198.62	686,397.23
合计	800,198.62	686,397.23

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	-49,808.39	
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）	10,157,917.94	
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	990,900.66	
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	120,345.45	
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	863,934.35	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	46,299.74	
减：所得税影响额	1,838,505.07	
少数股东权益影响额		
合计	10,291,084.68	

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	16.17	1.64	1.64
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.69	1.49	1.49

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：汪加胜

董事会批准报送日期：2022年4月27日

修订信息

适用 不适用