



深圳市新纶科技股份有限公司
SHENZHEN SELEN TECHNOLOGY CO.,LTD.

深圳市新纶科技股份有限公司

2021 年半年度财务报告

2021 年 08 月

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市新纶科技股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	35,978,602.34	147,294,560.46
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	3,635,723.71	18,935,458.60
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	354,993,229.94	526,478,088.45
应收款项融资	6,194,309.13	29,140,032.86
预付款项	43,051,025.64	66,351,331.52
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	798,921,625.27	788,440,051.41
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	271,486,243.37	330,205,087.88
合同资产	164,098,559.76	145,074,902.93
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	106,315,901.65	123,957,388.75
流动资产合计	1,784,675,220.81	2,175,876,902.86
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	29,266,942.36	31,265,825.33
长期股权投资	158,458,346.42	117,695,872.66
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	12,600,000.00	12,600,000.00
投资性房地产	390,268,046.07	362,712,268.21
固定资产	1,575,901,545.11	1,730,224,542.16
在建工程	277,798,925.01	271,544,627.89
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	28,469,917.10	
无形资产	484,006,036.57	504,841,147.09
开发支出	137,560,951.17	120,905,191.49
商誉	1,007,118,983.90	1,007,118,983.90
长期待摊费用	28,088,239.01	44,135,351.49
递延所得税资产	160,854,157.69	153,455,248.56
其他非流动资产	1,212,976,550.49	1,216,630,714.16
非流动资产合计	5,503,368,640.90	5,573,129,772.94
资产总计	7,288,043,861.71	7,749,006,675.80
流动负债：		
短期借款	2,327,841,865.50	2,254,753,236.64
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	4,124,945.17	3,806,046.17
应付账款	368,837,178.66	445,355,688.28
预收款项		

合同负债	43,372,354.84	120,862,926.27
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	21,495,007.31	48,569,168.91
应交税费	38,818,938.50	43,966,279.98
其他应付款	122,957,066.08	144,001,350.95
其中：应付利息	44,159,933.60	36,768,960.76
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	22,585,679.45	297,829,365.18
其他流动负债	69,295,840.89	69,826,723.03
流动负债合计	3,019,328,876.40	3,428,970,785.41
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	339,128,460.00	339,128,460.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	29,342,959.86	
长期应付款	63,109,872.00	63,861,638.51
长期应付职工薪酬		
预计负债	111,069,474.29	114,043,358.63
递延收益	166,372,498.47	178,762,261.33
递延所得税负债	5,005,055.10	6,184,335.73
其他非流动负债		
非流动负债合计	714,028,319.72	701,980,054.20
负债合计	3,733,357,196.12	4,130,950,839.61
所有者权益：		
股本	1,152,214,592.00	1,152,214,592.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,240,547,061.19	3,240,547,061.19
减：库存股		
其他综合收益	-9,007,922.31	-14,670,237.98
专项储备		
盈余公积	49,559,707.71	49,559,707.71
一般风险准备		
未分配利润	-846,881,893.66	-779,494,918.83
归属于母公司所有者权益合计	3,586,431,544.93	3,648,156,204.09
少数股东权益	-31,744,879.34	-30,100,367.90
所有者权益合计	3,554,686,665.59	3,618,055,836.19
负债和所有者权益总计	7,288,043,861.71	7,749,006,675.80

法定代表人：廖焱

主管会计工作负责人：陈得胜

会计机构负责人：陈得胜

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	3,488,741.19	3,557,003.73
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	93,030,259.58	75,606,947.10
应收款项融资	288,176.61	6,937,980.56
预付款项	30,710,282.96	32,411,615.11
其他应收款	873,113,446.26	893,773,544.64
其中：应收利息		1,259,392.19
应收股利	4,144,700.00	12,144,700.00
存货	33,947,816.97	35,911,380.14
合同资产	160,080,059.77	136,949,640.53
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,714,417.84	4,090,501.03

流动资产合计	1,198,373,201.18	1,189,238,612.84
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	29,011,713.62	31,024,516.75
长期股权投资	4,165,352,191.88	4,155,873,033.21
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	80,434,751.09	82,547,581.35
固定资产	161,536,399.24	169,902,855.52
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,202,179.13	
无形资产	116,185,589.34	122,181,891.45
开发支出	7,042,623.09	7,328,935.61
商誉		
长期待摊费用	14,645,670.55	28,340,120.71
递延所得税资产	13,467,750.61	
其他非流动资产	1,206,415,938.29	1,208,341,595.69
非流动资产合计	5,795,294,806.84	5,805,540,530.29
资产总计	6,993,668,008.02	6,994,779,143.13
流动负债：		
短期借款	1,516,881,865.50	1,381,756,417.58
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	4,124,945.17	3,806,046.17
应付账款	228,841,039.93	152,270,486.70
预收款项		
合同负债	12,044,353.92	41,971,894.06
应付职工薪酬	2,435,272.11	4,947,773.75
应交税费	28,487,079.29	24,978,776.78
其他应付款	457,639,975.90	326,615,647.79
其中：应付利息	42,473,839.40	34,234,411.10

应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		219,953,774.07
其他流动负债		
流动负债合计	2,250,454,531.82	2,156,300,816.90
非流动负债：		
长期借款	339,128,460.00	339,128,460.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,213,381.71	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	110,873,654.29	113,847,538.63
递延收益	10,004,632.09	10,940,373.53
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	461,220,128.09	463,916,372.16
负债合计	2,711,674,659.91	2,620,217,189.06
所有者权益：		
股本	1,152,214,592.00	1,152,214,592.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,301,087,645.91	3,301,087,645.91
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	49,559,707.71	49,559,707.71
未分配利润	-220,868,597.51	-128,299,991.55
所有者权益合计	4,281,993,348.11	4,374,561,954.07
负债和所有者权益总计	6,993,668,008.02	6,994,779,143.13

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	851,656,145.15	1,057,824,006.28
其中：营业收入	851,656,145.15	1,057,824,006.28
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	934,589,028.67	1,133,871,618.92
其中：营业成本	653,745,455.90	830,018,626.76
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	10,180,829.58	11,828,214.63
销售费用	36,247,077.46	49,430,275.19
管理费用	100,529,797.98	119,094,452.43
研发费用	18,044,555.41	28,786,555.06
财务费用	115,841,312.34	94,713,494.85
其中：利息费用	111,954,457.85	98,281,114.60
利息收入	385,044.37	2,347,294.95
加：其他收益	19,323,762.28	20,527,930.87
投资收益（损失以“-”号填列）	-882,226.43	7,774,619.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-724,346.24	1,126,235.96
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	-9,734.89	21,638,977.08

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-10,375,943.37	-18,481,563.48
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-790,203.88	
资产处置收益(损失以“-”号填列)	142,272.48	-227,689.14
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-75,524,957.33	-44,815,337.60
加: 营业外收入	815,721.90	868,911.49
减: 营业外支出	4,644,999.55	1,515,753.42
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-79,354,234.98	-45,462,179.53
减: 所得税费用	-10,304,924.01	-11,136,409.52
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-69,049,310.97	-34,325,770.01
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-69,049,310.97	-34,325,770.01
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.归属于母公司所有者的净利润	-67,404,799.53	-41,967,363.96
2.少数股东损益	-1,644,511.44	7,641,593.95
六、其他综合收益的税后净额	5,662,315.67	-1,160,437.68
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	5,662,315.67	-1,160,437.68
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	5,662,315.67	-1,160,437.68

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	5,662,315.67	-1,160,437.68
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-63,386,995.30	-35,486,207.69
归属于母公司所有者的综合收益总额	-61,742,483.86	-43,127,801.64
归属于少数股东的综合收益总额	-1,644,511.44	7,641,593.95
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0585	-0.0364
（二）稀释每股收益	-0.0585	-0.0364

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

法定代表人：廖珏

主管会计工作负责人：陈得胜

会计机构负责人：陈得胜

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	215,086,651.68	198,676,647.41
减：营业成本	182,211,801.42	162,569,574.76
税金及附加	352,886.49	1,311,186.62
销售费用	2,718,532.07	6,256,900.63
管理费用	33,196,898.38	30,506,106.79
研发费用	2,792,338.50	3,547,926.68
财务费用	90,717,270.81	70,299,499.95
其中：利息费用	90,601,266.62	71,610,466.79
利息收入	1,065,079.34	2,508,456.57

加：其他收益	2,277,361.20	4,908,453.39
投资收益（损失以“-”号填列）	-724,346.24	156,127,916.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-724,346.24	120,298.45
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-9,780,583.64	-16,687,344.62
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-76,228.47	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,887,697.42	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-103,319,175.72	68,534,477.56
加：营业外收入	268,217.81	166,243.65
减：营业外支出	2,985,398.66	742,345.33
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-106,036,356.57	67,958,375.88
减：所得税费用	-13,467,750.61	-13,279,689.25
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-92,568,605.96	81,238,065.13
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-92,568,605.96	81,238,065.13
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-92,568,605.96	81,238,065.13
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.0803	0.0705
(二) 稀释每股收益	-0.0803	0.0705

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	936,030,111.50	1,401,069,053.37
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	15,652,146.45	17,457,814.81
收到其他与经营活动有关的现金	35,160,477.83	234,631,690.20
经营活动现金流入小计	986,842,735.78	1,653,158,558.38
购买商品、接受劳务支付的现金	575,971,766.94	823,937,376.64
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	141,195,370.30	200,417,356.54
支付的各项税费	39,623,799.31	70,596,777.14
支付其他与经营活动有关的现金	121,602,310.31	224,196,080.75
经营活动现金流出小计	878,393,246.86	1,319,147,591.07
经营活动产生的现金流量净额	108,449,488.92	334,010,967.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	65,760,000.00	485,090,000.00
取得投资收益收到的现金	35,282.43	640,765.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,096,944.11	350,946.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	40,358,914.32	4,900,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	109,251,140.86	490,981,711.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,999,916.81	104,328,279.46
投资支付的现金	51,015,895.00	521,065,648.00
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		1,200,000.00
投资活动现金流出小计	77,015,811.81	626,593,927.46

投资活动产生的现金流量净额	32,235,329.05	-135,612,215.87
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		24,718,042.17
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		14,700,000.00
取得借款收到的现金	667,960,000.00	1,474,273,598.14
收到其他与筹资活动有关的现金	30,000,000.00	20,855,289.29
筹资活动现金流入小计	697,960,000.00	1,519,846,929.60
偿还债务支付的现金	816,732,279.98	1,582,554,224.69
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	66,881,421.36	86,652,784.68
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	68,721,772.99	44,416,087.16
筹资活动现金流出小计	952,335,474.33	1,713,623,096.53
筹资活动产生的现金流量净额	-254,375,474.33	-193,776,166.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-768,615.73	6,886.71
五、现金及现金等价物净增加额	-114,459,272.09	4,629,471.22
加：期初现金及现金等价物余额	141,404,303.61	305,942,275.39
六、期末现金及现金等价物余额	26,945,031.52	310,571,746.61

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	140,841,003.30	187,552,689.85
收到的税费返还		38,393.31
收到其他与经营活动有关的现金	135,907,106.18	318,874,387.01
经营活动现金流入小计	276,748,109.48	506,465,470.17
购买商品、接受劳务支付的现金	89,376,877.25	141,649,255.29
支付给职工以及为职工支付的现金	18,943,524.35	28,378,420.24
支付的各项税费	2,279,285.54	4,681,928.93
支付其他与经营活动有关的现金	59,144,566.79	124,529,645.16

经营活动现金流出小计	169,744,253.93	299,239,249.62
经营活动产生的现金流量净额	107,003,855.55	207,226,220.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	8,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,038,784.11	248,346.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	10,000,000.00	4,900,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	21,038,784.11	5,148,346.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	545,041.79	12,728,456.37
投资支付的现金	10,203,504.91	33,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	10,748,546.70	45,728,456.37
投资活动产生的现金流量净额	10,290,237.41	-40,580,110.17
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	114,000,000.00	751,070,455.65
收到其他与筹资活动有关的现金	30,000,000.00	20,855,289.29
筹资活动现金流入小计	144,000,000.00	771,925,744.94
偿还债务支付的现金	202,282,522.89	830,403,336.93
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	41,477,036.22	65,895,783.10
支付其他与筹资活动有关的现金	19,392,882.51	37,722,817.28
筹资活动现金流出小计	263,152,441.62	934,021,937.31
筹资活动产生的现金流量净额	-119,152,441.62	-162,096,192.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-53,742.04	-115,540.91
五、现金及现金等价物净增加额	-1,912,090.70	4,434,377.10
加：期初现金及现金等价物余额	2,220,830.86	1,555,941.07
六、期末现金及现金等价物余额	308,740.16	5,990,318.17

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度															
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计		
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计	
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	1,152,214,592.00				3,240,547.06			-14,670,237.98			49,559,707.71		-779,494,918.83	3,648,156.20	-30,100,367.90	3,618,055.83
加：会计政策变更													17,824.70	17,824.70		17,824.70
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	1,152,214,592.00				3,240,547.06			-14,670,237.98			49,559,707.71		-779,477,094.13	3,648,174.02	-30,100,367.90	3,618,073.66
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								5,662,315.67					-67,404,799.53	-61,742,483.86	-1,644,511.44	-63,386,995.30
(一)综合收益总额								5,662,315.67					-67,404,799.53	-61,742,483.86	-1,644,511.44	-63,386,995.30
(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																

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,152,214,592.00				3,218,907,061.19		-15,822,361.92		49,559,707.71		524,165,460.71		4,929,024,459.69	-30,747,738.38	4,898,276,721.31
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,152,214,592.00				3,218,907,061.19		-15,822,361.92		49,559,707.71		524,165,460.71		4,929,024,459.69	-30,747,738.38	4,898,276,721.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-1,160,437.68				-41,967,363.96		-43,127,801.64	22,341,593.95	-20,786,207.69
（一）综合收益总额							-1,160,437.68				-41,967,363.96		-43,127,801.64	7,641,593.95	-35,486,207.69
（二）所有者投入和减少资本														14,700,000.00	14,700,000.00
1. 所有者投入的普通股														14,700,000.00	14,700,000.00
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															

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,152,214,592.00				3,301,087,645.91				49,559,707.71	-128,299,991.55		4,374,561,954.07
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,152,214,592.00				3,301,087,645.91				49,559,707.71	-128,299,991.55		4,374,561,954.07
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										-92,568,605.96		-92,568,605.96
（一）综合收益总额										-92,568,605.96		-92,568,605.96
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												

3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,152,214,592.00				3,301,087,645.91				49,559,707.71	-220,868,597.51		4,281,993,348.11

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,152,214,592.00				3,301,087,645.91				49,559,707.71	224,198,402.10		4,727,060,347.72
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	1,152,214,592.00				3,301,087,645.91				49,559,707.71	224,198,402.10		4,727,060,347.72
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										81,238,065.13		81,238,065.13
(一)综合收益总额										81,238,065.13		81,238,065.13
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	1,152,214,592.00				3,301,087,645.91				49,559,707.71	305,436,467.23		4,808,298,412.85

三、公司基本情况

(一) 基本情况

深圳市新纶科技股份有限公司（以下简称公司）于2002年12月25日经深圳市工商局核准，持有统一社会信用代码为914403007451834971的企业法人营业执照。2010年1月14日，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2009]1405号”文《关于核准深圳市新纶科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》的核准，向社会公开发行人民币普通股1,900万股（每股面值1元），并经深圳证券交易所深证上[2010]30号文同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“新纶科技”，股票代码“002341”。公司注册资本1,152,214,592.00元，公司住址为深圳市福田区福田路24号海岸环庆大厦32楼。侯毅为公司的最终控制人。

(二) 业务性质和主要经营活动

本公司主要从事新能源材料、光电材料产品、个人防护用品的研发、生产、销售；新材料的精密加工；净化工程的设计、施工、维护。

(三) 财务报表的批准

本财务报表由公司董事会于2021年8月25日批准报出。

(四) 合并财务报表范围

公司合并财务报表范围以控制为基础给予确定，包括公司、全部子公司的财务报表。纳入本年度合并报表范围的子公司共29家子公司。

合并报表范围的变更详见本附注六“合并范围的变更”，子公司相关情况详见本附注七“在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周

期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

1、同一控制下的企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2、非同一控制下的企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一

步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围的确定原则

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

2、合并报表编制的原则、程序及方法

（1）合并报表编制的原则、程序及基本方法。所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整

对子公司的长期股权投资,在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后由公司编制而成。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有份额而形成的余额,若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的,该余额冲减公司的股东权益;若公司章程或协议规定由少数股东承担的,该余额冲减少数股东权益。

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 共同经营参与方的会计处理

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目,并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理:

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

合营方自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外),在将该资产等出售给第三方之前,仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的,合营方按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方,如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的,按照上述方法进行会计处理;否则,按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

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

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率折合为本位币记账。

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

2、外币财务报表的折算

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

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

1、金融资产的分类、确认和计量

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（1）摊余成本计量的金融资产。公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的

支付。公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此外，公司将部分非交易性权益工具投资，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，并将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

(3) 公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；对于此类金融资产，公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2、金融资产减值

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

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

3、金融资产终止确认

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

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

4、金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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

认时不得转入当期损益。

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

5、金融负债的终止确认

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

6、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

11、应收票据

详见本附注五、12

12、应收账款

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

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

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

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

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

1、对于应收票据，无论是否包含重大融资成分，公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。应收票据期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此公司将应收票据视为较低信用风险的金融工具，直接做出信用风险自初始确认后未显著增加的假定，考虑历史违约率为零的情况下，因此公司对应收票据的固定坏账准备率为零。如果有客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值，则本公司对该应收票据单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

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

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

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

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

A、以账龄为信用风险特征划分组合的预期信用损失准备计提比例进行估计如下：

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

B、对于合并范围内关联方款项在未实际形成损失时不计提坏账。

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

期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

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

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

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

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

(2) 对于合并范围内关联方款项在未实际形成损失时不计提坏账。

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

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

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

13、应收款项融资

详见本附注五、12

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本附注五、12

15、存货

1、存货的分类

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

2、发出存货的计价方法

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

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

4、存货的盘存制度

公司的存货盘存制度为永续盘存制。盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

5、周转材料的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

16、合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。本公司对于合同资产（无论是否含重大融资成分），均采用简化方法计量损失准备。

17、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

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

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

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

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

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

①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

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

18、持有待售资产

1、持有待售

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

②可收回金额。

2、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被公司处置或划归为持有待售类别：

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

3、列报

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

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

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

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

1. 长期股权投资的投资成本确定

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

2. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

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

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

1、投资性房地产的确认

投资性房地产同时满足下列条件，才能确认：（1）与投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业。（2）该投资性房地产的成本能够可靠计量。

2、投资性房地产初始计量

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

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

（3）以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

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

3、投资性房地产的后续计量

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

无形资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销率）（%）
房屋建筑物	20-30	10.00	3.00-4.50

4、投资性房地产的转换

公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为其他资产，或将其他资产转换为投资性房地产，将房

地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的,为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 折旧方法

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

25、在建工程

1、在建工程计价

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

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

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

- (1) 固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或实质上已经全部完成;
- (2) 已经试生产或试运行,并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品,或者试运行结果表明其

能够正常运转或营业；

(3) 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

(4) 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

26、借款费用

借款费用，是指公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产的成本。其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

1、借款费用资本化的确认原则

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

2、借款费用资本化期间

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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

3、借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

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

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

租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的确认标准

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

2、无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

(1) 外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

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

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

非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 16 号-政府补助》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》的有关规定确定。

3、无形资产的后续计量

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

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

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

31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的

公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述长期资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

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

33、合同负债

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

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

短期薪酬主要包括：1）职工工资、奖金、津贴和补贴；2）职工福利费；3）医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；4）住房公积金；5）工会经费和职工教育经费；6）短期带薪缺勤；7）短期利润分享计划；8）其他短期薪酬。

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他相关会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括：设定提存计划（如基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费）。对于设定提存计划，公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应向单独主体缴存的提存金，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

35、租赁负债

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

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

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

36、预计负债

1、预计负债的确认标准

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

2、预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

37、股份支付

1、股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2、权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

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

3、确定可行权权益工具最佳估计数的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

（2）以现金结算的股份支付。授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债

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

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

1、金融负债和权益工具的划分

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

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

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

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

2、优先股、永续债的会计处理

公司对于归类为金融负债的金融工具在“应付债券”科目核算，在该工具存续期间，计提利息并对账面的利息调整进行

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

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1、收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

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

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

2、收入计量原则

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

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

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

（4）合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3、收入确认的具体方法

公司收入主要包括商品销售收入等。

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

(2) 建造合同

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

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

1、政府补助类型

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

2、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的标准

与资产相关的政府补助，是指取得的、用于构建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

3、政府补助的计量

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

4、政府补助会计处理

(1) 与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照平均分配的方法分期计入当期损益（与公司日常活动相关的，计入其他收益；与公司日常活动无关的，计入营业外收入）。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收

益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与公司日常活动相关的，计入其他收益；与公司日常活动无关的，计入营业外收入或冲减相关成本；②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与公司日常活动相关的，计入其他收益；与公司日常活动无关的，计入营业外收入或冲减相关成本。

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1. 租入资产的会计处理

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和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

(1) 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人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。本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

(2) 租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①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；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人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；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。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，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。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。当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的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，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按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，并相应调整使用权资产的账面价值。

2. 出租资产的会计处理

(1) 经营租赁会计处理

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
首次执行新租赁准则	董事会	

(1)：财政部于2018年度修订了《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”，修订前的租赁准则简称“原租赁准则”）。新租赁准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。根据上述文件的要求，公司对会计政策予以相应变更。

公司执行新租赁准则对2021年1月1日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的的影响汇总如下：

合并资产负债表项目	会计政策变更前2020年12月31日余额	新租赁准则影响金额	会计政策变更后2021年1月1日余额
资产：			
预付款项	66,351,331.52	-72,995.47	66,278,336.05
长期应收款	31,265,825.33	506,922.51	31,772,747.84
使用权资产	-	31,810,554.80	31,810,554.80
负债：			
租赁负债	-	32,226,657.14	32,226,657.14
股东权益			
未分配利润	-779,494,918.83	17,824.70	-779,477,094.13
母公司资产负债表项目	会计政策变更前2020年12月31日余额	新租赁准则影响金额	会计政策变更后2021年1月1日余额
资产：			
使用权资产	-	1,683,050.75	1,683,050.75
负债：			
租赁负债	-	1,683,050.75	1,683,050.75
股东权益			
未分配利润	-	-	-

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	147,294,560.46	147,294,560.46	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	18,935,458.60	18,935,458.60	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	526,478,088.45	526,478,088.45	
应收款项融资	29,140,032.86	29,140,032.86	
预付款项	66,351,331.52	66,278,336.05	-72,995.47
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	788,440,051.41	788,440,051.41	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	330,205,087.88	330,205,087.88	
合同资产	145,074,902.93	145,074,902.93	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	123,957,388.75	123,957,388.75	
流动资产合计	2,175,876,902.86	2,175,803,907.39	-72,995.47

非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	31,265,825.33	31,772,747.84	506,922.51
长期股权投资	117,695,872.66	117,695,872.66	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	12,600,000.00	12,600,000.00	
投资性房地产	362,712,268.21	362,712,268.21	
固定资产	1,730,224,542.16	1,730,224,542.16	
在建工程	271,544,627.89	271,544,627.89	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		31,810,554.80	31,810,554.80
无形资产	504,841,147.09	504,841,147.09	
开发支出	120,905,191.49	120,905,191.49	
商誉	1,007,118,983.90	1,007,118,983.90	
长期待摊费用	44,135,351.49	44,135,351.49	
递延所得税资产	153,455,248.56	153,455,248.56	
其他非流动资产	1,216,630,714.16	1,216,630,714.16	
非流动资产合计	5,573,129,772.94	5,605,447,250.25	32,317,477.30
资产总计	7,749,006,675.80	7,781,251,157.64	32,244,481.83
流动负债：			
短期借款	2,254,753,236.64	2,254,753,236.64	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	3,806,046.17	3,806,046.17	
应付账款	445,355,688.28	445,355,688.28	
预收款项			
合同负债	120,862,926.27	120,862,926.27	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			

代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	48,569,168.91	48,569,168.91	
应交税费	43,966,279.98	43,966,279.98	
其他应付款	144,001,350.95	144,001,350.95	
其中：应付利息	36,768,960.76	36,768,960.76	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	297,829,365.18	297,829,365.18	
其他流动负债	69,826,723.03	69,826,723.03	
流动负债合计	3,428,970,785.41	3,428,970,785.41	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	339,128,460.00	339,128,460.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		32,226,657.14	32,226,657.14
长期应付款	63,861,638.51	63,861,638.51	
长期应付职工薪酬			
预计负债	114,043,358.63	114,043,358.63	
递延收益	178,762,261.33	178,762,261.33	
递延所得税负债	6,184,335.73	6,184,335.73	
其他非流动负债			
非流动负债合计	701,980,054.20	734,206,711.34	32,226,657.14
负债合计	4,130,950,839.61	4,163,177,496.75	32,226,657.14
所有者权益：			
股本	1,152,214,592.00	1,152,214,592.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	3,240,547,061.19	3,240,547,061.19	
减：库存股			
其他综合收益	-14,670,237.98	-14,670,237.98	
专项储备			
盈余公积	49,559,707.71	49,559,707.71	
一般风险准备			
未分配利润	-779,494,918.83	-779,477,094.13	17,824.70
归属于母公司所有者权益合计	3,648,156,204.09	3,648,174,028.79	17,824.70
少数股东权益	-30,100,367.90	-30,100,367.90	
所有者权益合计	3,618,055,836.19	3,618,073,660.89	17,824.70
负债和所有者权益总计	7,749,006,675.80	7,781,251,157.64	32,244,481.84

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	3,557,003.73	3,557,003.73	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	75,606,947.10	75,606,947.10	
应收款项融资	6,937,980.56	6,937,980.56	
预付款项	32,411,615.11	32,411,615.11	
其他应收款	893,773,544.64	893,773,544.64	
其中：应收利息	1,259,392.19	1,259,392.19	
应收股利	12,144,700.00	12,144,700.00	
存货	35,911,380.14	35,911,380.14	
合同资产	136,949,640.53	136,949,640.53	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,090,501.03	4,090,501.03	
流动资产合计	1,189,238,612.84	1,189,238,612.84	
非流动资产：			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	31,024,516.75	31,024,516.75	
长期股权投资	4,155,873,033.21	4,155,873,033.21	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	82,547,581.35	82,547,581.35	
固定资产	169,902,855.52	169,902,855.52	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,683,050.75	1,683,050.75
无形资产	122,181,891.45	122,181,891.45	
开发支出	7,328,935.61	7,328,935.61	
商誉			
长期待摊费用	28,340,120.71	28,340,120.71	
递延所得税资产			
其他非流动资产	1,208,341,595.69	1,208,341,595.69	
非流动资产合计	5,805,540,530.29	5,807,223,581.04	1,683,050.75
资产总计	6,994,779,143.13	6,996,462,193.88	1,683,050.75
流动负债：			
短期借款	1,381,756,417.58	1,381,756,417.58	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	3,806,046.17	3,806,046.17	
应付账款	152,270,486.70	152,270,486.70	
预收款项			
合同负债	41,971,894.06	41,971,894.06	
应付职工薪酬	4,947,773.75	4,947,773.75	
应交税费	24,978,776.78	24,978,776.78	
其他应付款	326,615,647.79	326,615,647.79	
其中：应付利息	34,234,411.10	34,234,411.10	
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债	219,953,774.07	219,953,774.07	
其他流动负债			
流动负债合计	2,156,300,816.90	2,156,300,816.90	
非流动负债：			
长期借款	339,128,460.00	339,128,460.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,683,050.75	1,683,050.75
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	113,847,538.63	113,847,538.63	
递延收益	10,940,373.53	10,940,373.53	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	463,916,372.16	465,599,422.91	1,683,050.75
负债合计	2,620,217,189.06	2,621,900,239.81	1,683,050.75
所有者权益：			
股本	1,152,214,592.00	1,152,214,592.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,301,087,645.91	3,301,087,645.91	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	49,559,707.71	49,559,707.71	
未分配利润	-128,299,991.55	-128,299,991.55	
所有者权益合计	4,374,561,954.07	4,374,561,954.07	
负债和所有者权益总计	6,994,779,143.13	6,996,462,193.88	1,683,050.75

调整情况说明

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳市新纶科技股份有限公司	15.00%
深圳市金耀辉科技有限公司	15.00%
深圳鹏阔精密工业有限公司	25.00%
厦门鹏阔精密工业有限公司	25.00%
深圳市新纶先进材料科学研究院有限公司	25.00%
聚纶材料科技（深圳）有限公司	20.00%
安徽新纶精密制造科技有限公司	15.00%
千洪电子（香港）有限公司	16.50%
千洪电子（印度）私人有限公司	适用印度相关税收政策
新纶科技（韩国）有限公司	适用韩国相关税收政策
天津新纶科技有限公司	25.00%
新纶科技（常州）有限公司	15.00%
新恒东薄膜材料（常州）有限公司	15.00%
新纶科技（香港）有限公司	16.50%
新纶科技美国公司	适用美国相关税收政策
新纶复合材料科技（常州）有限公司	15.00%
新纶材料日本株式会社	适用日本相关税收政策
新纳新材料(常州)有限公司	25.00%
新纶（常州）光电材料科技有限公司	25.00%
新纶（常州）新能源材料技术有限公司	25.00%
苏州新纶超净技术有限公司	25.00%
苏州依格斯电子有限公司	25.00%
苏州依格斯电子材料有限公司	25.00%
深圳市新纶精密智造有限公司	25.00%

宁波新纶超净技术有限公司	25.00%
深圳市新纶超净工程有限公司	25.00%
深圳新纶医疗有限公司	25.00%
深圳市新纶新材料有限公司	25.00%
(新益)江西新材料科技有限公司	25.00%
新纶(银川)科技有限公司	25.00%

2、税收优惠

(1) 根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定办法》及指引，深圳市新纶科技股份有限公司于2009年6月27日获得深圳市科技和信息局、深圳市财政局、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号：GR201044200180)，认定有效期为3年。2018年11月9日本公司第三次复审通过了高新技术企业认定，证书编号：GR201844202493，按15%的税率计算所得税。

(2) 根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定办法》及指引，新纶科技(常州)有限公司(以下简称“常州新纶公司”)于2015年7月6日获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合批准颁发的《高新技术企业证书》(证书编号：GR201532000634)，认定有效期为3年，按15%的税率计算所得税。2018年11月28日常州新纶公司第一次复审通过了高新技术企业认定，证书编号：GR201832002798，按15%的税率计算所得税。

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

(4) 根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定办法》及指引，新纶复合材料科技(常州)有限公司(以下简称“新复材”)于2018年11月28日获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合批准颁发的《高新技术企业证书》(证书编号：GR201832001861)，认定有效期为3年，按15%的税率计算所得税。

(5) 根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定办法》及指引，安徽新纶精密制造科技有限公司(以下简称“安徽新纶”)于2016年12月9日获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局联合批准颁发的《高新技术企业证书》(证书编号：GR201644004575)，认定有效期为3年。2019年9月9日千洪电子第一次复审通过了高新技术企业认定，证书编号：GR201934000254，

按15%的税率计算所得税。

(6) 根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定办法》及指引,新恒东薄膜材料(常州)有限公司(以下简称“新恒东”)于2019年11月7日获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合批准颁发的《高新技术企业证书》(证书编号:GR201932001937),认定有效期为3年,按15%的税率计算所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位:元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	112,973.38	148,237.38
银行存款	31,449,685.70	141,298,492.91
其他货币资金	4,415,943.26	5,847,830.17
合计	35,978,602.34	147,294,560.46
其中:存放在境外的款项总额	1,532,027.46	4,787,218.19
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	9,033,570.82	7,317,527.10

其他说明

注:①截止2021年6月30日,其他货币资金中银行承兑汇票保证金**98.95**元,信用证保证金**35,963.20**元,农民工进城保证金1,254,306.11元,贷款保证金3,125,575.00元。

②截止2021年6月30日其他受限货币情况:因诉讼冻结银行存款3,114,736.98元;存放境外受限银行存款1,427,233.58元;其他受限银行账户 75,657元。

2、交易性金融资产

单位:元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,635,723.71	18,935,458.60
其中:		
非保本保息理财产品	3,635,723.71	18,935,458.60

其中：		
合计	3,635,723.71	18,935,458.60

其他说明：

3、衍生金融资产

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

(6) 本期实际核销的应收票据情况

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	28,309,426.75	6.26%	23,157,363.61	81.80%	5,152,063.14	57,982,115.26	8.81%	47,296,433.76	81.57%	10,685,681.50
其中：										

按组合计提坏账准备的应收账款	424,125,793.34	93.74%	74,284,626.54	17.51%	349,841,166.80	599,906,200.70	91.19%	84,113,793.75	14.02%	515,792,406.95
其中：										
其中：账龄组合	424,125,793.34	93.74%	74,284,626.54	17.51%	349,841,166.80	599,906,200.70	91.19%	84,113,793.75	14.02%	515,792,406.95
合计	452,435,220.09	100.00%	97,441,990.15	21.54%	354,993,229.94	657,888,315.96	100.00%	131,410,227.51	19.97%	526,478,088.45

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
宜昌御龙光电有限公司	7,200,000.00	3,389,760.00	47.08%	按预计可回收现值
宜昌博高建筑工程有限公司	1,861,317.25	1,861,317.25	100.00%	预计无法收回
兰州凯博药业股份有限公司	2,683,646.29	1,341,823.15	50.00%	按预计可回收现值
深圳市桑蒲通信设备有限公司	1,345,773.00	1,345,773.00	100.00%	预计无法收回
常州朗生血液净化产品有限公司	1,292,684.00	1,292,684.00	100.00%	预计无法收回
浙江钱江锂电科技有限公司	3,222,401.40	3,222,401.40	100.00%	预计无法收回
肇庆遨优动力电池有限公司	5,912,056.35	5,912,056.35	100.00%	预计无法收回
其他	4,791,548.46	4,791,548.46	100.00%	预计无法收回
合计	28,309,426.75	23,157,363.61	--	--

按单项计提坏账准备：

按组合计提坏账准备：

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	344,029,684.01
1 至 2 年	28,942,527.55
2 至 3 年	13,225,213.30

3 年以上	66,237,795.23
3 至 4 年	16,260,784.71
4 至 5 年	11,666,597.19
5 年以上	38,310,413.33
合计	452,435,220.09

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	131,410,227.51	873,562.89		5,765,885.32	29,075,914.93	97,441,990.15
合计	131,410,227.51	873,562.89		5,765,885.32	29,075,914.93	97,441,990.15

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
无法收回的应收账款	5,765,885.32

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
苏州点精光电有限公司	货款	1,957,042.90	客户破产,无可执行资产	管理层批准	否
宁波煜成实业有限公司	货款	3,580,158.32	客户破产,无可执行资产	管理层批准	否
					否
合计	--	5,537,201.22	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的	坏账准备期末余额
------	----------	---------------	----------

		比例	
第一名	48,186,475.88	10.65%	2,409,323.79
第二名	12,644,694.05	2.79%	632,234.70
第三名	9,364,075.43	2.07%	468,203.77
第四名	9,188,000.00	2.03%	1,928,168.65
第五名	8,866,834.01	1.96%	443,341.70
合计	88,250,079.37	19.50%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	6,194,309.13	29,140,032.86
合计	6,194,309.13	29,140,032.86

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用 不适用

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

 适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	27,869,034.24	64.73%	48,731,746.77	73.56%
1 至 2 年	11,350,929.14	26.37%	7,507,079.41	11.31%
2 至 3 年	1,789,399.14	4.16%	9,119,519.79	13.74%
3 年以上	2,041,663.12	4.74%	919,990.08	1.39%
合计	43,051,025.64	--	66,278,336.05	--

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：

单位名称	期末余额	未结算原因
深圳市雷克斯科技有限公司	3,800,000.50	产品尚未交付
东莞市兴腾新材料科技有限公司	3,700,000.00	产品尚未交付
SCHNEIDER ELEKTPONIK GMBH	1,091,190.60	因客户需求改变, 暂停交货
合计	8,591,191.10	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末账面余额	占预付账款总额的比例 (%)
第一名	3,800,000.50	8.83%
第二名	3,700,000.00	8.59%
第三名	2,000,000.00	4.65%
第四名	1,500,000.00	3.48%
第五名	1,204,467.92	2.80%
合计	12,204,468.42	28.35%

其他说明:

8、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	798,921,625.27	788,440,051.41
合计	798,921,625.27	788,440,051.41

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

其他说明:

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及备用金	14,089,373.97	20,489,023.06
保证金	13,552,625.80	11,803,690.44
租金	9,355,815.72	1,583,683.82
应收股权转让款项	82,725,280.00	82,015,600.00
应收成都新晨往来款	288,405,618.78	288,405,618.78
应收实控人担保款项	445,547,326.58	445,547,326.58
其他	79,545,060.53	67,909,922.41
减：预期信用损失	-134,299,476.11	-129,314,813.68
合计	798,921,625.27	788,440,051.41

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	129,314,813.68			129,314,813.68
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	6,298,814.38			6,298,814.38
本期核销	646,586.96			646,586.96
其他变动	667,564.99			667,564.99

2021年6月30日余额	134,299,476.11			134,299,476.11
--------------	----------------	--	--	----------------

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	509,758,356.03
1至2年	119,403,732.17
2至3年	218,269,452.76
3年以上	85,789,560.42
3至4年	56,761,459.53
4至5年	26,579,746.99
5年以上	2,448,353.90
合计	933,221,101.38

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	129,314,813.68	6,298,814.38		646,586.96	667,564.99	134,299,476.11
合计	129,314,813.68	6,298,814.38		646,586.96	667,564.99	134,299,476.11

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
无法收回的其他应收款	646,586.96

其中重要的其他应收款核销情况：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	288,405,618.78	1-2 年、2-3 年、3-4 年、	30.99%	68,955,344.78
第二名	实控人担保款项	70,400,000.00	1 年以内	7.56%	3,520,000.00
第三名	实控人担保款项	70,200,000.00	1 年以内	7.54%	2,810,000.00
第四名	实控人担保款项	49,395,000.00	1 年以内	5.31%	2,469,750.00
第五名	应收股权转让款	44,100,000.00	1 年以内	4.74%	2,205,000.00
合计	--	522,500,618.78	--	56.14%	79,960,094.78

6) 涉及政府补助的应收款项

截止2021年6月30日本公司无涉及政府补助的其他应收款项。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	111,709,813.36	8,850,011.34	102,859,802.02	93,939,243.51	9,358,702.49	84,580,541.02
在产品	29,497,693.55	3,692,062.74	25,805,630.81	40,444,817.51	7,401,493.51	33,043,324.00
库存商品	121,307,798.11	34,767,590.93	86,540,207.18	108,353,089.06	41,185,453.49	67,167,635.57
周转材料				1,534.65		1,534.65
发出商品	20,384,185.95	1,582,515.21	18,801,670.74	94,901,189.28	1,582,515.21	93,318,674.07
委托加工物资	1,110,487.71	7,424.09	1,103,063.62	1,222,917.74	7,424.09	1,215,493.65
建造合同形成的 已完工未结算资 产	18,812,834.40	30,022.02	18,782,812.38	22,901,313.78	30,022.02	22,871,291.76

半成品	21,657,469.50	6,507,907.55	15,149,561.95	33,440,556.55	5,433,963.39	28,006,593.16
在途物资	2,351,166.15		2,351,166.15			
低值易耗品及包装物	92,328.52		92,328.52			
合计	326,923,777.25	55,437,533.88	271,486,243.37	395,204,662.08	64,999,574.20	330,205,087.88

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	9,358,702.49			501,906.44	6,784.71	8,850,011.34
在产品	7,401,493.51			893,533.58	2,815,897.19	3,692,062.74
库存商品	41,185,453.49	1,608,513.94		7,139,969.64	886,406.86	34,767,590.93
发出商品	1,582,515.21	76,228.47		76,228.47		1,582,515.21
委托加工物资	7,424.09					7,424.09
建造合同形成的已完工未结算资产	30,022.02					30,022.02
半成品	5,433,963.39	1,929,920.70		855,976.54		6,507,907.55
合计	64,999,574.20	3,614,663.11		9,467,614.67	3,709,088.76	55,437,533.88

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程承包项目	181,964,110.98	17,865,551.22	164,098,559.76	159,736,888.05	14,661,985.12	145,074,902.93
合计	181,964,110.98	17,865,551.22	164,098,559.76	159,736,888.05	14,661,985.12	145,074,902.93

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

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

√ 适用 □ 不适用

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	预期信用损失率(%)	预期信用损失	账面余额	预期信用损失率(%)	预期信用损失
1年以内	103,889,239.27	5	5,194,461.96	107,549,038.71	5	5,377,451.94
1至2年	35,301,556.73	10	3,530,155.67	17,837,667.59	10	1,783,766.76
2至3年	40,860,366.63	20	8,172,073.33	32,289,035.13	20	6,457,807.03
3至4年	1,888,176.19	50	944,088.10	2,036,374.46	50	1,018,187.23
4至5年	-	80	-	-	80	-
5年以上	24,772.16	100	24,772.16	24,772.16	100	24,772.16
合计	181,964,110.98	9.29	17,865,551.22	159,736,888.05	9.18	14,661,985.12

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产减值准备	3,203,566.10			
合计	3,203,566.10			--

其他说明：

11、持有待售资产

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付租金	42,511.28	46,009.50
待抵扣进项税金	97,313,596.94	108,863,749.99
待认证进项税		4,440.97
预缴的企业所得税	4,591,913.62	8,013,293.15
其他	4,367,879.81	7,029,895.14
合计	106,315,901.65	123,957,388.75

其他说明：

14、债权投资

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

15、其他债权投资

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	255,228.74		255,228.74	506,922.51		506,922.51	
其中：未实现融资收益	7,325.97		7,325.97	18,186.87		18,186.87	
分期收款安居房	29,011,713.62		29,011,713.62	31,024,516.75		31,024,516.75	
其他				241,308.58		241,308.58	
合计	29,266,942.36		29,266,942.36	31,772,747.84		31,772,747.84	--

坏账准备减值情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳市通 新源物业 管理有限 公司	24,052,34 5.20			-233,728. 37						23,818,61 6.83	
上海松江 漕河泾小 额贷款有 限公司	20,786,01 5.46			469,836.9 2						21,255,85 2.38	

上海瀚广 实业有限 公司	72,857,51 2.00			-960,454. 79						71,897,05 7.21	
江天精密 制造科技 (苏州) 有限公司									41,486,82 0.00	41,486,82 0.00	
小计	117,695,8 72.66			-724,346. 24					41,486,82 0.00	158,458,3 46.42	
合计	117,695,8 72.66			-724,346. 24					41,486,82 0.00	158,458,3 46.42	

其他说明

18、其他权益工具投资

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：成都新晨新材料科技有限公司	12,600,000.00	12,600,000.00
合计	12,600,000.00	12,600,000.00

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	426,552,595.39			426,552,595.39
2.本期增加金额	51,627,631.87			51,627,631.87
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	51,627,631.87			51,627,631.87
(3) 企业合并增加				

3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	478,180,227.26			478,180,227.26
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	63,840,327.18			63,840,327.18
2.本期增加金额	24,071,854.01			24,071,854.01
(1) 计提或摊销	9,270,514.15			9,270,514.15
(2) 固定资产转入	14,801,339.86			14,801,339.86
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	87,912,181.19			87,912,181.19
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	390,268,046.07			390,268,046.07
2.期初账面价值	362,712,268.21			362,712,268.21

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,575,901,545.11	1,730,224,542.16
合计	1,575,901,545.11	1,730,224,542.16

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	净化工程系统	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,154,792,904.50	1,074,686,463.83	21,338,140.88	50,126,377.20	85,699,622.36	2,386,643,508.77
2.本期增加金额	47,568.81	2,228,270.54		812,289.36	1,163,584.25	4,251,712.96
(1) 购置	47,568.81	1,117,651.11		812,289.36	1,163,584.25	3,141,093.53
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
(4) 融资租入		1,110,619.43				1,110,619.43
3.本期减少金额	52,882,638.07	100,675,951.08	1,275,460.00	4,087,913.49		158,921,962.64
(1) 处置或报废		14,716,119.71	809,712.76	44,952.33		15,570,784.80
(2) 处置子公司	553,322.15	80,032,481.80	397,851.01	3,870,827.80		84,854,482.76
(3) 转入投资性房地产	51,627,631.87					51,627,631.87
(4) 汇率变动	701,684.06	5,927,349.57	12,643.59	172,133.36		6,813,810.58
(6) 其他			55,252.64			55,252.64
4.期末余额	1,101,957,835.24	976,238,783.29	20,062,680.87	46,850,753.07	86,863,206.61	2,231,973,259.09
二、累计折旧						
1.期初余额	195,999,989.35	337,099,561.02	18,918,984.08	35,835,427.06	16,860,412.15	604,714,373.66
2.本期增加金额	17,678,369.11	46,043,855.47	951,956.03	2,314,991.17	3,864,647.73	70,853,819.51

(1) 计提	17,678,369.11	46,043,855.47	951,956.03	2,314,991.17	3,864,647.73	70,853,819.51
3.本期减少金额	15,149,956.94	49,891,618.97	1,232,168.62	3,039,799.03		69,313,543.56
(1) 处置或报废		8,825,736.86	728,741.48	36,344.84		9,590,823.18
(2) 处置子公司	144,430.17	38,561,998.98	358,065.91	2,916,313.32		41,980,808.38
(3) 转入投资性房地产	14,801,339.86					14,801,339.86
(4) 汇率变动	204,186.91	2,503,883.13	10,162.04	87,140.87		2,805,372.95
(6) 其他			135,199.19			135,199.19
4.期末余额	198,528,401.52	333,251,797.51	18,638,771.49	35,110,619.20	20,725,059.88	606,254,649.60
三、减值准备						
1.期初余额		51,704,592.95				51,704,592.95
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额		1,887,528.56				1,887,528.56
(1) 处置或报废						
(2) 转销		1,887,528.56				1,887,528.56
(3) 其他						
4.期末余额		49,817,064.39				49,817,064.39
四、账面价值						
1.期末账面价值	903,429,433.72	593,169,921.39	1,423,909.38	11,740,133.88	66,138,146.73	1,575,901,545.10
2.期初账面价值	958,792,915.15	685,882,309.86	2,419,156.80	14,290,950.14	68,839,210.21	1,730,224,542.16

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
固定资产-机器设备	44,423,542.64	11,812,041.11	24,661,552.66	7,949,948.87	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

(5) 固定资产清理

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	277,798,925.01	271,544,627.89
合计	277,798,925.01	271,544,627.89

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新复材一期	37,053,322.34		37,053,322.34	37,053,322.34		37,053,322.34
常州新纶二期	22,026,133.36		22,026,133.36	22,026,133.36		22,026,133.36
新复材二期设备安装工程	174,281,449.02		174,281,449.02	169,163,793.91		169,163,793.91
新复材二期厂房	41,043,107.04		41,043,107.04	38,784,391.43		38,784,391.43
苏州三期配电增容项目	2,728,604.67		2,728,604.67	2,728,604.67		2,728,604.67
技术研发中心	537,990.00		537,990.00	537,990.00		537,990.00
光明研发实验室净化工程				263,752.58	263,752.58	
光明产业园工程				214,739.62	214,739.62	
光明消防控制室修复工程和待验收设备	40,600.00	40,600.00		99,158.56	99,158.56	
SAP 项目-安徽新纶				1,250,392.18		1,250,392.18
天津儿童口罩机	128,318.58		128,318.58			
合计	277,839,525.01	40,600.00	277,798,925.01	272,122,278.65	577,650.76	271,544,627.89

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
新复材一期	329,984,269.51	37,053,322.34				37,053,322.34	101.94%	98%				募股资金
常州新纶二期	131,800,000.00	22,026,133.36				22,026,133.36	15.51%	10%				其他
新复材二期设备安装工程	352,751,901.00	169,163,793.91	5,117,655.11			174,281,449.02	49.40%	50%				募股资金
新复材二期厂房	58,836,100.00	38,784,391.43	2,258,715.61			41,043,107.04	69.75%	80%				募股资金
苏州三期配电增容项目	4,500,000.00	2,728,604.67				2,728,604.67	60.64%	50%				其他
SAP项目-安徽新纶	3,780,000.00	1,250,392.18	3,328,606.14		4,578,998.32		121.14%	100%				其他
合计	881,652,270.51	271,006,637.89	10,704,976.86		4,578,998.32	277,132,616.43	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 工程物资

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
1.期初余额	31,810,554.80	31,810,554.80
4.期末余额	31,810,554.80	31,810,554.80
2.本期增加金额	3,340,637.70	3,340,637.70
(1) 计提	3,340,637.70	3,340,637.70
4.期末余额	3,340,637.70	3,340,637.70
1.期末账面价值	28,469,917.10	28,469,917.10
2.期初账面价值	31,810,554.80	31,810,554.80

其他说明：

26、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标	合计
一、账面原值						
1.期初余额	257,502,672.02	271,068,198.27	126,729,218.55	41,286,624.37	2,678,474.79	699,265,188.00
2.本期增加金额		1,073,810.71		4,635,602.09		5,709,412.80
(1) 购置				4,635,602.09		4,635,602.09
(2) 内部研发		1,073,810.71				1,073,810.71
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		7,054,938.42		1,245,940.32		8,300,878.74
(1) 处置						
(2) 处置子公司		7,054,938.42		1,205,878.36		8,260,816.78
(3) 汇率影响				40,061.96		40,061.96

4.期末余额	257,502,672.02	265,087,070.56	126,729,218.55	44,676,286.14	2,678,474.79	696,673,722.06
二、累计摊销						
1.期初余额	36,630,559.48	98,093,117.74	43,042,612.94	15,981,774.08	675,976.67	194,424,040.91
2.本期增加金额	2,596,461.54	12,398,583.60	5,010,017.31	2,113,808.13	7,477.92	22,126,348.50
(1) 计提	2,596,461.54	12,398,583.60	5,010,017.31	2,113,808.13	7,477.92	22,126,348.50
3.本期减少金额		3,399,587.19		483,116.73		3,882,703.92
(1) 处置						
(2) 处置子公司		3,399,587.19		446,380.03		3,845,967.22
(3) 汇率影响				36,736.70		36,736.70
4.期末余额	39,227,021.02	107,092,114.15	48,052,630.25	17,612,465.48	683,454.59	212,667,685.49
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	218,275,651.00	157,994,956.41	78,676,588.30	27,063,820.66	1,995,020.20	484,006,036.57
2.期初账面价值	220,872,112.54	172,975,080.53	83,686,605.61	25,304,850.29	2,002,498.12	504,841,147.09

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 39.06%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	

一种废旧胶粉芳纶浆粕母胶开发	785,942.31				785,942.31			
光电保护膜	2,222,012.22	84.41						2,222,096.63
新能源动力电池用阻燃导热有机硅材料的关键技术研究	1,677,866.07	568,244.51						2,246,110.58
有机硅导热材料的轻量化研究	1,197,922.76							1,197,922.76
有机硅导热材料的阻燃性能研究	1,177,520.81							1,177,520.81
易去污无尘耗材开发	198,972.31							198,972.31
一种石墨烯-纳米管水性无树脂高固低粘色浆开发	68,699.13	219,169.27			287,868.40			0.00
TAC 膜项目	39,192,664.81	5,711,390.47						44,904,055.28
CPP 薄膜开发	375,828.68	1,471,594.80						1,847,423.48
NY PET 外层材料研发	422,589.67	1,308,118.43						1,730,708.10
黑色品铝塑膜研发	1,518,211.37	1,320,667.87						2,838,879.24
DL2 涂液国产化研发	349,964.64	1,424,253.34						1,774,217.98
热法品绝缘改善研发	4,949,043.01	1,224,328.10						6,173,371.11
PP 原料国产化	3,230,611.72	1,143,321.84						4,373,933.56
H 品外层材料自制	67,686.84	939,851.57						1,007,538.41
H 品热法	6,668,394.00	878,550.19						7,546,944.19

偏光片保护通用薄膜	12,009,327.27	704,642.81						12,713,970.08
新型光学薄膜	970,873.79							970,873.79
高粘再剥离胶黏剂	559,138.70							559,138.70
FPC 用保护膜/FPC 模切出货保护膜	234,475.13							234,475.13
FPC 耐高温保护膜	612,850.59							612,850.59
PU 保护膜/PU 保护膜 2	557,798.16							557,798.16
TPK 专案/抗酸保护膜	305,239.19							305,239.19
苹果专案	89,872.75							89,872.75
防水泡棉胶带/泡棉双面胶带	259,502.14							259,502.14
离型膜项目	6,283.77							6,283.77
PE 保护膜	217,833.53							217,833.53
覆盖膜	153,356.58							153,356.58
一种耐高温 PU 保护膜	318,522.00							318,522.00
一种汽车整车出货用保护膜	185,412.30							185,412.30
一种抗紫外线保护膜	153,224.91							153,224.91
一种柔性印刷电路板固定用可再剥离型特种双面粘合片	49,403.29							49,403.29
功能胶带	1,841,068.49							1,841,068.49
功能材料	1,419,274.53							1,419,274.53
普通保护膜	969,209.20							969,209.20
热固化丙烯	2,025,638.84							2,025,638.84

酸胶黏剂								
光固化树脂	1,289,257.06							1,289,257.06
PU 胶及保护膜	1,950,331.87							1,950,331.87
工业胶带及保护膜性能分析与改善	409,604.04							409,604.04
水果专案	2,267,446.14							2,267,446.14
丙烯酸材料研发	6,569,609.87							6,569,609.87
光学材料研发	2,281,196.73							2,281,196.73
防水缓冲材料研发	860,762.08							860,762.08
特种胶粘剂研发	1,195,888.97							1,195,888.97
OCA/AB 光学胶研发	3,495,376.31							3,495,376.31
光学保护膜组研发	2,161,178.09							2,161,178.09
功能胶带组研发	1,091,708.39							1,091,708.39
泡棉胶带组研发	1,734,941.51							1,734,941.51
导电导热组研发	471,034.91							471,034.91
功能压敏胶	640,956.20	349,091.57						990,047.77
电磁屏蔽	789,126.87	279,131.39						1,068,258.26
触摸显示材料	1,070,564.89	886,959.25						1,957,524.14
OLED 保护膜	1,505,960.12	811,889.46						2,317,849.58
丙烯酸功能材料		1,375,352.35						1,375,352.35
柔性 OCA		320,304.50						320,304.50
缓冲功能材料		58,089.62						58,089.62
光学/防爆胶		812,546.57						812,546.57

膜								
医用血透本体热流道模具	331,903.26						331,903.26	
48腔全热侧浇口医用输液穿刺器	432,166.35						432,166.35	
薄壁压缩注塑模具	423,713.86						423,713.86	
模内两步法盒盖模具	500,218.18						500,218.18	
热流道针阀耐磨冷却模具	407,197.20						407,197.20	
旋转螺纹芯子走水模具	611,083.13						611,083.13	
止转齿旋转脱螺纹模具	351,011.12						351,011.12	
螺纹盖旋脱一步顶出模具	632,094.24						632,094.24	
一种旋脱螺纹和圆弧摆动滑块一体设计的模具	99,942.49	438,828.14					538,770.63	
一种小间距内外齿结构的模具	176,848.90	236,183.41					413,032.31	
一种缩短油缸的行程的绞牙模具	111,833.20	316,971.63					428,804.83	
合计	120,905,191.49	22,799,565.50			1,073,810.71		5,069,995.11	137,560,951.17

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
江天精密制造科技（苏州）有限公司	3,707,672.97			3,707,672.97		
深圳市金耀辉科技有限公司	38,893,327.17					38,893,327.17
深圳鹏润精密工业有限公司	706,645.51					706,645.51
新纶材料日本株式会社	326,416,321.27					326,416,321.27
安徽新纶精密制造科技有限公司	1,251,397,724.02					1,251,397,724.02
新益（江西）新材料科技有限公司	23,464,916.64					23,464,916.64
合计	1,644,586,607.58			3,707,672.97		1,640,878,934.61

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
江天精密制造科技（苏州）有限公司	3,707,672.97			3,707,672.97		
深圳市金耀辉科技有限公司	14,212,804.33					14,212,804.33
安徽新纶精密制造科技有限公司	619,547,146.38					619,547,146.38
合计	637,467,623.68			3,707,672.97		633,759,950.71

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	18,861,531.97	622,641.50	2,862,743.88		16,621,429.59
会籍费	486,359.33		58,926.60		427,432.73
工程资质认证费	784,953.53		784,953.53		
融资费用	23,183,911.62		12,604,402.12		10,579,509.50
其他	818,595.04		358,727.85		459,867.19
合计	44,135,351.49	622,641.50	16,669,753.98		28,088,239.01

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	763,394,987.45	114,509,248.12	790,856,965.46	119,545,157.63
可抵扣亏损	264,215,302.20	39,632,295.33	171,062,529.51	27,118,964.91
其他	44,750,761.60	6,712,614.24	27,430,206.83	6,791,126.02
合计	1,072,361,051.25	160,854,157.69	989,349,701.80	153,455,248.56

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	18,857,319.84	4,714,329.96	20,641,137.00	5,160,284.25
固定资产加速折旧	1,162,900.56	290,725.14	4,096,205.92	1,024,051.48
合计	20,020,220.40	5,005,055.10	24,737,342.92	6,184,335.73

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		160,854,157.69		153,455,248.56
递延所得税负债		5,005,055.10		6,184,335.73

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	227,787,074.81	290,195,506.05
可抵扣亏损	759,285,314.37	541,516,496.40
合计	987,072,389.18	831,712,002.45

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年度	1,419,035.59	90,104,676.94	
2022 年度	4,495,913.18	67,159,460.63	
2023 年度	3,424,875.18	54,222,025.51	
2024 年度	21,036,065.04	194,878,401.78	
2025 年度	93,388,574.31	135,151,931.54	
2026 年度	99,484,660.86		
2027 年度	62,663,547.45		
2028 年度	51,889,973.26		
2029 年度	183,061,575.03		
2030 年度	230,230,996.82		
2031 年度	8,190,097.65		
合计	759,285,314.37	541,516,496.40	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	11,452,878.17		11,452,878.17	15,107,041.84		15,107,041.84
投资款	1,201,523,672.32		1,201,523,672.32	1,201,523,672.32		1,201,523,672.32
合计	1,212,976,550.49		1,212,976,550.49	1,216,630,714.16		1,216,630,714.16

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,044,581,352.70	1,032,684,741.60
信用借款	1,600,000.00	
抵押加保证借款	285,979,046.47	396,795,000.00
质押加保证借款	586,000,000.00	491,499,999.52
质押、抵押加保证借款	409,681,466.33	333,773,495.52
合计	2,327,841,865.50	2,254,753,236.64

短期借款分类的说明：

本报告期末逾期借款的期末汇总金额712,397,819.03元，其中，保证借款240,421,352.70元，抵押加保证借款142,295,000.00元，质押加保证借款329,681,466.33元。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 712,397,819.03 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
兴业银行深圳分行文锦支行	55,000,000.00	5.66%	2020年02月20日	8.48%
兴业银行深圳分行文锦支行	45,300,000.00	5.66%	2020年02月20日	8.48%
兴业银行深圳分行文锦支行	41,995,000.00	5.66%	2020年02月20日	8.48%
广发银行深圳分行深圳湾支行	130,921,353.18	6.00%	2020年10月24日	9.00%

招商银行深圳分行松岗支行	75,407,970.81	6.18%	2021年06月11日	9.26%
招商银行深圳分行松岗支行	132,273,495.52	5.23%	2021年06月11日	7.85%
招商银行深圳分行松岗支行	65,050,000.00	4.88%	2021年06月11日	7.32%
招商银行深圳分行松岗支行	21,950,000.00	4.88%	2021年06月11日	7.32%
北京银行深圳分行科技园支行	35,000,000.00	5.66%	2019年09月14日	8.48%
汇丰银行(中国)有限公司深圳分行	30,000,000.00	5.87%	2019年09月07日	7.50%
农业银行深圳分行中心区支行	29,500,000.00	6.53%	2020年07月03日	9.79%
农业银行深圳分行中心区支行	49,999,999.52	6.53%	2020年07月05日	9.79%
合计	712,397,819.03	--	--	--

其他说明：

33、交易性金融负债

34、衍生金融负债

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	4,124,945.17	
银行承兑汇票		3,806,046.17
合计	4,124,945.17	3,806,046.17

本期末已到期未支付的应付票据总额为 1,838,162.34 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款、材料款	204,336,995.13	266,387,937.48

应付分包工程款	142,172,618.69	100,014,455.78
应付工程、设备款	13,653,657.16	37,753,010.27
应付加工费	2,202,501.96	41,026,050.79
其他	6,471,405.72	174,233.96
合计	368,837,178.66	445,355,688.28

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
富士機械工業（株）	3,786,134.40	设备已安装，尚未调试完毕
天津市耀捷建筑安装工程有限公司	3,129,992.30	未到期工程结算款及质保金
上海瀚广实业有限公司	2,650,970.60	未到期工程结算款
东莞市品高建设工程有限公司	2,035,104.80	未到期工程结算款及质保金
合计	11,602,202.10	--

其他说明：

37、预收款项**(1) 预收款项列示****(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项****38、合同负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	30,004,000.92	78,891,032.21
预收工程款	13,368,353.92	41,971,894.06
合计	43,372,354.84	120,862,926.27

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
预收货款	-48,887,031.29	主要系上期收到孚能预收款 7000 万及本期剥离江天精密所致
预收工程款	-28,603,540.14	主要系本期确认工程进度所致
合计	-77,490,571.43	——

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	48,274,219.76	98,337,777.00	125,481,063.07	21,130,933.69
二、离职后福利-设定提存计划	16,313.37	5,223,103.18	5,166,447.71	72,968.84
三、辞退福利	278,635.78	787,714.54	775,245.54	291,104.78
四、一年内到期的其他福利		11,980.36	11,980.36	
合计	48,569,168.91	104,360,575.08	131,434,736.68	21,495,007.31

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	44,499,223.48	90,821,724.61	115,920,532.61	19,400,415.48
2、职工福利费	2,496,460.57	1,375,718.88	3,682,755.66	189,423.79
3、社会保险费	6,119.49	2,271,984.45	2,250,887.89	27,216.05
其中：医疗保险费	3,604.28	1,868,988.22	1,853,104.02	19,488.48
工伤保险费	1,275.87	145,581.58	143,526.45	3,331.00
生育保险费	1,239.34	257,414.65	254,257.42	4,396.57
4、住房公积金	74,235.18	2,648,581.02	2,637,123.02	85,693.18
5、工会经费和职工教育经费	1,198,181.04	1,219,768.04	989,763.89	1,428,185.19
合计	48,274,219.76	98,337,777.00	125,481,063.07	21,130,933.69

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	14,794.32	5,078,106.23	5,023,229.35	69,671.20
2、失业保险费	1,519.05	144,996.95	143,218.36	3,297.64
合计	16,313.37	5,223,103.18	5,166,447.71	72,968.84

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	30,035,296.59	29,193,244.83
企业所得税	2,807,620.09	6,081,280.48
个人所得税	786,361.64	1,355,190.36
城市维护建设税	1,005,161.29	2,045,073.17
教育费附加	660,615.29	1,607,448.09
印花税	660,160.59	643,142.40
房产税	2,110,297.86	2,190,517.24
土地使用税	731,317.88	731,317.89
其他	22,107.27	119,065.52
合计	38,818,938.50	43,966,279.98

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	44,159,933.60	36,768,960.76
其他应付款	78,797,132.48	107,232,390.19
合计	122,957,066.08	144,001,350.95

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息		12,386,250.00
短期借款应付利息	42,195,756.07	24,329,084.65
长期应付款应付利息		53,626.11
其他	1,964,177.53	
合计	44,159,933.60	36,768,960.76

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
招商银行股份有限公司深圳松岗支行	1,852,094.99	银行协商贷款重组中，结果尚未批复

兴业银行深圳文锦支行	18,106,951.50	银行协商贷款重组中，结果尚未批复
中国农业银行深圳皇岗支行	8,728,872.36	银行协商贷款重组中，结果尚未批复
浙商银行深圳南山支行	5,980,797.90	正在跟银行协商中
广发银行深圳深圳湾支行	7,527,039.32	银行协商贷款重组中，结果尚未批复
合计	42,195,756.07	--

其他说明：

(2) 应付股利

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来单位款	69,403,882.69	83,420,916.08
应付个人款	3,435,280.29	740,874.53
应付赔偿金	4,622,529.04	16,438,409.63
其他	1,335,440.46	6,632,189.95
合计	78,797,132.48	107,232,390.19

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、持有待售负债

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		5,900,000.00
一年内到期的应付债券		219,953,774.07
一年内到期的长期应付款	22,585,679.45	71,975,591.11

合计	22,585,679.45	297,829,365.18
----	---------------	----------------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非金融机构借款	69,295,840.89	62,541,118.23
预收待抵扣进项税		7,285,604.80
合计	69,295,840.89	69,826,723.03

短期应付债券的增减变动：

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

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

长期借款分类的说明：

2016年9月29日，本公司与兴业金融租赁有限责任公司（以下简称“兴业金融租赁”）签订《联合融资租赁合同》，以子公司天津新纶科技有限公司、苏州新纶超净技术有限公司的房产及土地使用权提供抵押担保向兴业金融租赁取得融资款5.9亿元，期限66个月。因本公司2020年3月逾期未按期还款，经协商后，兴业金融租赁将本公司债务339,128,460.00元转让予中国东方资产管理股份有限公司天津市分公司（以下简称“东方资产天津分公司”），重组债务期限为2020年10月9日至2023年10月8日，每年12月10日支付东方资产天津分公司重组收益，本金于债务重组期限届满一次性偿还。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
公司债券	300,000,000.00	2016/3/30	5 年	300,000,000.00	219,953,774.07		246,225.93		220,200,000.00		
合计	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋建筑物	29,342,959.86	32,226,657.14
合计	29,342,959.86	32,226,657.14

其他说明

48、长期应付款

单位：元

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

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
民生金融租赁股份有限公司	22,585,679.45	71,277,202.73
裕融租赁有限公司		1,450,154.89
减：一年内到期的融资租赁款	22,585,679.45	71,975,591.11

合计		751,766.51
----	--	------------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

(2) 设定受益计划变动情况

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	111,069,474.29	114,043,358.63	投资者诉讼赔偿
合计	111,069,474.29	114,043,358.63	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	178,762,261.33	661,084.98	13,050,847.84	166,372,498.47	收到财政拨款
合计	178,762,261.33	661,084.98	13,050,847.84	166,372,498.47	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
天津工业园软土地基整改补贴	51,133,039.45			612,372.84			50,520,666.61	与资产相关

2020 年增强制造业核心竞争力专项资金	32,775,000.00			1,725,000.00			31,050,000.00	与资产相关
2018 年技术改造专项中央预算内投资款	24,469,408.46			2,393,826.60			22,075,581.86	与资产相关
常州西太湖科技产业园政府补助-土地补贴	22,914,586.37			2,408,465.70			20,506,120.67	与资产相关
2017 年西太湖设备补助款	7,745,883.20			484,117.68			7,261,765.52	与资产相关
西太湖三位一体生产设备补贴款	5,920,073.62			596,869.74			5,323,203.88	与资产相关
常州新纶 2015 年省级战略新兴产业发展专项资金补助	4,891,809.86			499,999.98			4,391,809.88	与资产相关
建筑差价政府补助-变电站补助	3,667,362.59			269,775.00			3,397,587.59	与资产相关
西太湖政府贷款利息补贴款	3,230,909.80			173,009.64			3,057,900.16	与资产相关
常州新纶三位一体及转型升级补助	2,401,049.74			239,269.56			2,161,780.18	与资产相关
高分子防静电导电材料产业化项目	2,109,087.19			250,000.02			1,859,087.17	与资产相关
常州新纶省级工业和信息产业转型专项资金补助	2,027,100.69			201,205.20			1,825,895.49	与资产相关
新能源动力	1,979,122.90			9,197.52			1,969,925.38	与资产相关

电池用阻燃导热有机硅材料的关键技术研发								
智能车间改造补助	1,665,000.00			1,110,000.00		555,000.00		与资产相关
高效低阻空气滤材关键技术研发	1,643,333.33			150,000.00			1,493,333.33	与资产相关
用于触摸屏的改性有机硅材料的研究项目专项资金	1,396,127.43			94,031.52			1,302,095.91	与资产相关
2013 年深圳市新材料产业发展专项企业技术中心建设项目	1,509,700.50			148,938.88			1,360,761.62	与资产相关
超净纤维抹布研发项目专项资助资金(小巨人科技补贴)	1,350,000.00						1,350,000.00	与资产相关
天津市工业技术改造专项资金	1,235,000.00						1,235,000.00	与资产相关
超薄高导热石墨烯/碳纳米管复合薄膜散热材料提升专项	826,766.07			89,425.02			737,341.05	与资产相关
战略性新兴产业发展专项资金 2014 年第四批(新材料)	701,552.67			16,806.72			684,745.95	与资产相关
补助设备款	763,378.42			56,351.34			707,027.08	与资产相关
土地契税补助	664,256.86			7,272.90			656,983.96	与资产相关
液晶配向摩	599,999.85			90,000.00			509,999.85	与资产相关

擦布技改项目补助								
工业和信息产业转型升级专项资金补助	454,917.47			49,999.98			404,917.49	与资产相关
“三位一体”企业转型升级专项补贴	273,726.65			31,500.00			242,226.65	与资产相关
两化融合项目政府补助：新纶集团总部职能信息化管理建设项目	174,683.59			87,341.76			87,341.83	与资产相关
2018 年经济工作会议政策兑现奖励-设备补助款	131,149.18			11,749.98			119,399.20	与资产相关
防静电洁净室内装备工程技术研究	108,235.44			28,235.28			80,000.16	与资产相关
合计	178,762,261.33			11,834,762.86		555,000.00	166,372,498.47	

其他说明：

52、其他非流动负债

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,152,214,592.00						1,152,214,592.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,218,907,061.19			3,218,907,061.19
其他资本公积	21,640,000.00			21,640,000.00
合计	3,240,547,061.19			3,240,547,061.19

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股**57、其他综合收益**

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-14,670,237.98	5,662,315.67				5,662,315.67	-9,007,922.31
外币财务报表折算差额	-14,670,237.98	5,662,315.67				5,662,315.67	-9,007,922.31
其他综合收益合计	-14,670,237.98	5,662,315.67				5,662,315.67	-9,007,922.31

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备**59、盈余公积**

单位：元

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

合计	49,559,707.71		49,559,707.71
----	---------------	--	---------------

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-779,494,918.83	524,165,460.71
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	17,824.70	-14,099,872.63
调整后期初未分配利润	-779,477,094.13	510,065,588.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-67,404,799.53	-1,289,560,506.91
期末未分配利润	-846,881,893.66	-779,494,918.83

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 17,824.70 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	838,696,451.95	643,983,629.36	1,033,983,675.87	809,837,060.02
其他业务	12,959,693.20	9,761,826.54	23,840,330.41	20,181,566.74
合计	851,656,145.15	653,745,455.90	1,057,824,006.28	830,018,626.76

收入相关信息：

无

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 121,260,000.00 元，其中，85,700,000.00 元预计将于 2021 年度确认收入，35,560,000.00 元预计将于 2022 年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,557,250.56	2,020,123.64
教育费附加	1,035,989.29	1,508,655.09
房产税	5,187,293.82	5,642,622.97
土地使用税	1,619,668.81	1,795,024.27
印花税	565,369.59	541,523.31
堤围防护费	120,189.93	303,460.61
其他	95,067.58	16,804.74
合计	10,180,829.58	11,828,214.63

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,360,566.95	26,916,708.92
运输费	6,227,972.60	6,629,266.87
业务招待费	3,665,577.22	3,929,296.36
差旅费	1,294,774.64	1,526,267.93
折旧费	307,483.80	1,411,506.72
售后维修费	1,341,129.11	363,038.48
办公费	538,115.14	825,962.06
汽车费	80,948.73	336,203.75
展览费	353,869.64	236,953.24
租赁费	470,890.69	298,559.57
机物料消耗	385,197.53	771,554.05
广告费	313,699.38	354,944.57
通讯费	15,263.70	234,057.60
审计评估咨询费	931,347.98	164,215.97
其他	6,960,240.35	5,431,739.10
合计	36,247,077.46	49,430,275.19

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	37,657,999.69	58,860,657.77
折旧费	16,392,244.62	13,590,661.91
无形资产摊销	14,380,807.32	13,969,933.53
租赁费	6,338,246.29	1,565,875.07
办公费	805,347.29	2,602,381.41
业务招待费	6,310,146.81	5,185,723.60
物业管理费	1,506,481.71	1,984,006.39
汽车费	739,857.76	1,374,912.51
差旅费	1,135,789.63	1,390,828.27
水电费	937,933.83	1,393,261.77
审计评估咨询费	6,629,641.97	4,817,884.87
通讯费	539,319.68	776,492.28
会议费	466,696.28	846,532.82
修理费	1,291,626.54	1,741,117.29
低值易耗品	104,828.09	217,183.67
其他	5,292,830.47	8,776,999.27
合计	100,529,797.98	119,094,452.43

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入费用	3,108,845.85	6,192,845.00
无形资产摊销	2,178,941.21	1,976,763.60
折旧费	2,603,045.00	2,446,225.73
人员人工费用	7,164,096.65	12,819,942.26
其他费用	2,989,626.70	5,350,778.47
合计	18,044,555.41	28,786,555.06

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	111,954,457.85	98,281,114.60
减：利息收入	-385,044.37	-2,347,294.95
汇兑损益	2,748,580.03	-3,662,100.20
银行手续费及其他	1,523,318.83	2,441,775.40
合计	115,841,312.34	94,713,494.85

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
出站博士后科研资助	850,000.00	100,000.00
2018 年深圳市专利申请补贴	12,500.00	
2020 企业研究开发资助款	397,000.00	
2020 年国内发明专利补贴	22,500.00	
企业技术中心项目-2013 年第五批新材料产业发展专项资金	148,938.88	148,939.00
高分子防静电导电材料产业化项目	250,000.02	250,000.02
超薄高导热石墨烯 碳纳米管复合薄膜散热材料提升专项	89,425.02	89,425.02
高效低阻空气滤材关键技术研发	150,000.00	150,000.00
液晶配向摩擦布技改项目补助	90,000.00	90,000.00
用于触摸屏的改性有机硅材料的研究项目专项资金	94,031.52	94,031.52
2014 年新材料产业第四批品牌培育扶持计划：新纶防静电洁净室品牌培育项目	16,806.72	16,806.72
两化融合项目政府补助：新纶集团总部职能信息化管理建设项目	87,341.76	137,341.76
新能源动力电池用阻燃导热有机硅材料的关键技术研发	9,197.52	7,909.33
稳岗补贴	35,757.65	294,519.59
2018 年深圳市第二批专利申请资助		28,000.00
并购贷款利息贴息费用		3,554,958.82

疫情水电费补贴		67,705.20
口罩设备补贴	2,090,000.00	
省工程补助款摊销	28,235.28	101,717.18
2020 年度江苏省知识产权发展补贴款	2,133.00	
征地补贴款	191.97	
智能车间改造补助	1,110,000.00	
2020 年省级技改补贴	150,000.00	
专利补贴	710.00	
展会补贴	29,561.00	
研发机构认定奖	250,000.00	
发明专利补贴		1,500.00
展会补贴		69,500.00
打造先进制造基地专项资金		200,000.00
以工代训补贴	5,502.87	
稳增长奖励资金（政府补贴）	200,000.00	
西太湖三位一体生产设备补贴款	596,869.74	596,869.74
常州新纶三位一体及转型升级补助	239,269.56	239,269.56
常州新纶省级工业和信息产业转型专项资金补助	201,205.20	201,205.20
西太湖政府贷款利息补贴款	173,009.64	173,009.64
“三位一体”企业转型升级专项补贴	31,500.00	31,500.00
工业和信息产业转型升级专项资金补助	49,999.98	49,999.98
建筑差价政府补助-变电站补助	269,775.00	269,775.00
常州新纶 2015 年省级战略新兴产业发展专项资金补助	499,999.98	499,999.98
费用类政府补贴		125,970.00
常州西太湖科技产业园政府补助-土地补贴	2,408,465.70	2,408,465.70
2018 年经济工作会议政策兑现奖励-设备补助款	11,749.98	11,749.98
补助设备款	56,351.34	56,351.34
2019 年专利奖励		34,000.00
2020 工业经济会议政策兑现款项		200,000.00
收到 2020 年第四批人才专项资金		20,000.00
2019 年度“武进优秀农民师范单位”补贴		2,000.00

2020 年度西太湖政策奖励专项资金	20,000.00	0.00
收到项目拨款-江南石墨烯研究院	200,000.00	0.00
收到项目款-江南石墨烯研究院	200,000.00	
2018 年技术改造专项中央预算内控投资款	2,393,826.60	2,393,826.60
土地契税补助	7,272.90	7,272.90
2017 年西太湖设备补助款	484,117.68	484,117.68
2020 年度省工业企业技术改造综合	300,000.00	
2020 年度西太湖政策奖励专项资金	1,546,000.00	1,534,800.00
安全生产先进单位表彰奖励	1,000.00	
2019 年省级商务发展专项资金		762,000.00
新能源汽车补贴		15,600.00
贷款利息补贴		874,520.55
税收返还		401,917.81
房租补贴	350,568.00	
2020 年增强制造业核心竞争力专项资金	1,725,000.00	
0303 收 2019 年省级商务发展专项资金-武进经济开发区财政分局		2,400.00
0409 收 2019 年省高新技术企业培育奖励资金		50,000.00
0514 收 2020 工业经济会议政策奖励(高企认定)		200,000.00
结转江南石墨烯研究院财政奖励	27,000.00	
宁国总公司税收返还	75,261.00	2,509,111.00
东莞税务局支付三代手续费	8,400.61	
研发费补助	214,000.00	
社保减免	33,075.10	87,375.64
退税	1,157.17	
个税手续费	261,852.25	68,995.57
招聘劳动奖励	2,790.80	1,000.00
天津工业园软土地基整改补贴	612,372.84	612,472.84
出站博士后科研资助	200,000.00	200,000.00
2021 年疫情期间一次性稳定就业补贴	2,038.00	0.00
合计	19,323,762.28	20,527,930.87

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-724,346.24	1,126,235.96
处置长期股权投资产生的投资收益	-193,162.62	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		640,765.39
处置交易性金融资产取得的投资收益	35,282.43	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		6,007,618.36
合计	-882,226.43	7,774,619.71

其他说明：

69、净敞口套期收益**70、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-9,734.89	21,638,977.08
合计	-9,734.89	21,638,977.08

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-6,298,814.38	-2,205,892.60
合同资产减值损失	-3,203,566.10	-18,656,965.36
应收账款坏账损失	-873,562.89	2,381,294.48
合计	-10,375,943.37	-18,481,563.48

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-790,203.88	

合计	-790,203.88	
----	-------------	--

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	142,272.48	-227,689.14

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	815,721.90	868,911.49	
合计	815,721.90	868,911.49	

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠		261,028.54	
罚款及滞纳金	23,226.55	926,401.29	
资产报废损失	4,552,046.12		
其他	69,726.88	328,323.59	
合计	4,644,999.55	1,515,753.42	

其他说明：

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,911,626.88	3,865,471.34
递延所得税费用	-16,216,550.89	-15,001,880.86
合计	-10,304,924.01	-11,136,409.52

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-79,354,234.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	-11,903,135.25
子公司适用不同税率的影响	-3,461,700.92
调整以前期间所得税的影响	-1,031,023.04
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,822,637.34
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	4,676,514.38
加计扣除费用影响	-2,408,216.52
所得税费用	-10,304,924.01

其他说明

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	7,488,999.42	11,991,381.25
利息收入	372,260.10	4,408,837.74
其他	27,299,218.31	218,231,471.21
合计	35,160,477.83	234,631,690.20

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	83,563,797.96	95,672,960.48
往来及其他	38,038,512.35	128,523,120.27
合计	121,602,310.31	224,196,080.75

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买结构性存款支付的现金		1,200,000.00
合计		1,200,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到外部单位借款	30,000,000.00	
其他		20,855,289.29
合计	30,000,000.00	20,855,289.29

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁分期付款额	56,875,194.92	15,100,034.38
担保费		1,918,400.00
其他	11,846,578.07	27,397,652.78
合计	68,721,772.99	44,416,087.16

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	-69,049,310.97	-34,325,770.01
加: 资产减值准备	11,166,147.25	18,481,563.48
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	80,124,333.66	81,792,363.56
使用权资产折旧	3,340,637.70	
无形资产摊销	22,126,348.50	21,367,307.91
长期待摊费用摊销	4,065,351.86	3,912,054.24
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)	-142,272.48	227,689.14
固定资产报废损失(收益以“-” 号填列)	4,552,046.12	273,165.11
公允价值变动损失(收益以“-” 号填列)	-9,734.89	-21,638,977.08
财务费用(收益以“-”号填列)	111,954,457.85	98,281,114.60
投资损失(收益以“-”号填列)	882,226.43	-7,774,619.71
递延所得税资产减少(增加以 “-”号填列)	-7,398,909.13	-14,059,228.46
递延所得税负债增加(减少以 “-”号填列)	-1,179,280.63	-942,652.40
存货的减少(增加以“-”号填列)	-4,206,095.53	-22,743,699.25
经营性应收项目的减少(增加以 “-”号填列)	101,426,051.45	372,990,190.93
经营性应付项目的增加(减少以 “-”号填列)	-149,202,508.27	-161,829,534.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	108,449,488.92	334,010,967.31
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	26,945,031.52	310,571,746.61
减: 现金的期初余额	141,404,303.61	305,942,275.39

加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-114,459,272.09	4,629,471.22

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	32,129,220.00
其中：	--
海天精密制造科技（苏州）有限公司	32,129,220.00
上海瀚广实业有限公司	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,770,305.68
其中：	--
海天精密制造科技（苏州）有限公司	1,770,305.68
上海瀚广实业有限公司	0.00
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	10,000,000.00
其中：	--
海天精密制造科技（苏州）有限公司	0.00
上海瀚广实业有限公司	10,000,000.00
处置子公司收到的现金净额	40,358,914.32

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	26,945,031.52	141,404,303.61
其中：库存现金	112,973.38	148,237.38
可随时用于支付的银行存款	26,832,058.14	139,828,795.98
三、期末现金及现金等价物余额	26,945,031.52	141,404,303.61

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	9,033,570.82	保证金、借款抵押、司法冻结款
存货	77,000,000.00	借款抵押
固定资产	1,127,154,018.92	借款抵押、融资租赁
无形资产	220,920,615.90	借款抵押、借款质押
投资性房地产	390,268,046.07	借款抵押
应收账款	10,010,705.98	借款抵押
在建工程	240,506,711.36	借款、预收股权转让款抵押
江天精密制造科技苏州有限公司 49% 股权	41,158,900.00	借款质押
新纶材料日本株式会社 100% 股权	74,271,172.48	借款质押
深圳市通新源物业管理有限公司 100% 股权	23,818,616.83	借款质押
新纶复合材料科技（常州）有限公司 40% 股权	406,389,991.92	借款质押
新恒东薄膜材料（常州）有限公司 33% 股权	372,412,377.11	借款质押
合计	2,992,944,727.39	--

其他说明：

注：①新纶复合材料科技（常州）有限公司、新纶材料日本株式会社、新恒东薄膜材料（常州）有限公司为本公司全资子公司，期末余额为各公司本期末净资产余额。

②深圳市通新源物业管理有限公司、江天精密制造科技苏州有限公司为本公司联营企业，期末余额为长期股权投资期末账面余额。

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	412,829.56	6.4601	2,666,920.24
欧元			
港币	70,697.54	0.8321	58,826.01

日元	16,954,662.00	0.0584	990,626.99
韩元	11,981,253.00	0.0057	68,472.86
印度卢比	16,415,172.41	0.0869	1,427,233.58
应收账款	--	--	
其中：美元	1,493,443.94	6.4601	9,647,797.22
欧元			
港币	8,079,108.47	0.8321	6,722,464.58
韩币	190,040,862.00	0.0057	1,086,083.53
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
预付账款			
其中：美元	45,212.92	6.4601	292,079.98
欧元	232,089.13	7.6862	1,783,883.47
港币	40,145.02	0.8321	33,403.87
日元	43,009,686.84	0.0584	2,512,969.98
韩元	4,202,813.00	0.0057	24,019.08
其他应收款			
其中：美元	4,965,455.65	6.4601	32,077,340.04
港币	132,964.00	0.8321	110,636.69
日元	206,992,249.00	0.0584	12,094,143.12
韩元	63,406,000.00	0.0057	362,365.29
应付账款			
其中：美元			
港币	10,011,825.34	0.8321	8,330,639.63
欧元			
日元	475,304,766.00	0.0584	27,771,106.87
韩元			
其他应付款			
其中：美元	7,000.00	6.4601	45,220.70
日元	5,102,909.00	0.0584	298,152.77
韩币	80,172,420.07	0.0057	458,185.38

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
出站博士后科研资助	850,000.00	其他收益	850,000.00
2018 年深圳市专利申请补贴	12,500.00	其他收益	12,500.00
2020 企业研究开发资助款	397,000.00	其他收益	397,000.00
2020 年国内发明专利补贴	22,500.00	其他收益	22,500.00
企业技术中心项目-2013 年第五批新材料产业发展专项资金	148,938.88	其他收益	148,938.88
高分子防静电导电材料产业化项目	250,000.02	其他收益	250,000.02
超薄高导热石墨烯 碳纳米管复合薄膜散热材料提升专项	89,425.02	其他收益	89,425.02
高效低阻空气滤材关键技术研发	150,000.00	其他收益	150,000.00
液晶配向摩擦布技改项目补助	90,000.00	其他收益	90,000.00
用于触摸屏的改性有机硅材料的研究项目专项资金	94,031.52	其他收益	94,031.52
2014 年新材料产业第四批品牌培育扶持计划：新纶防静电洁净室品牌培育项目	16,806.72	其他收益	16,806.72
两化融合项目政府补助：新纶集团总部职能信息化管理建设项目	87,341.76	其他收益	87,341.76
新能源动力电池用阻燃导热有机硅材料的关键技术研发	9,197.52	其他收益	9,197.52

稳岗补贴	35,757.65	其他收益	35,757.65
2018 年深圳市第二批专利申请资助		其他收益	
并购贷款利息贴息费用		其他收益	
疫情水电费补贴		其他收益	
口罩设备补贴	2,090,000.00	其他收益	2,090,000.00
省工程补助款摊销	28,235.28	其他收益	28,235.28
2020 年度江苏省知识产权发展补贴款	2,133.00	其他收益	2,133.00
征地补贴款	191.97	其他收益	191.97
智能车间改造补助	1,110,000.00	其他收益	1,110,000.00
2020 年省级技改补贴	150,000.00	其他收益	150,000.00
专利补贴	710.00	其他收益	710.00
展会补贴	29,561.00	其他收益	29,561.00
研发机构认定奖	250,000.00	其他收益	250,000.00
发明专利补贴		其他收益	
展会补贴		其他收益	
打造先进制造基地专项资金		其他收益	
以工代训补贴	5,502.87	其他收益	5,502.87
稳增长奖励资金（政府补贴）	200,000.00	其他收益	200,000.00
西太湖三位一体生产设备补贴款	596,869.74	其他收益	596,869.74
常州新纶三位一体及转型升级补助	239,269.56	其他收益	239,269.56
常州新纶省级工业和信息产业转型升级专项资金补助	201,205.20	其他收益	201,205.20
西太湖政府贷款利息补贴款	173,009.64	其他收益	173,009.64
“三位一体”企业转型升级专项补贴	31,500.00	其他收益	31,500.00
工业和信息产业转型升级专项资金补助	49,999.98	其他收益	49,999.98
建筑差价政府补助-变电站补助	269,775.00	其他收益	269,775.00
常州新纶 2015 年省级战略新兴产业发展专项资金补助	499,999.98	其他收益	499,999.98
费用类政府补贴		其他收益	

常州西太湖科技产业园政府补助-土地补贴	2,408,465.70	其他收益	2,408,465.70
2018 年经济工作会议政策兑现奖励-设备补助款	11,749.98	其他收益	11,749.98
补助设备款	56,351.34	其他收益	56,351.34
2019 年专利奖励		其他收益	
2020 工业经济会议政策兑现款项		其他收益	
收到 2020 年第四批人才专项资金		其他收益	
2019 年度"武进优秀农民师范单位"补贴		其他收益	
2020 年度西太湖政策奖励专项资金	20,000.00	其他收益	20,000.00
收到项目拨款-江南石墨烯研究院	200,000.00	其他收益	200,000.00
收到项目款-江南石墨烯研究院	200,000.00	其他收益	200,000.00
2018 年技术改造专项中央预算内控投资款	2,393,826.60	其他收益	2,393,826.60
土地契税补助	7,272.90	其他收益	7,272.90
2017 年西太湖设备补助款	484,117.68	其他收益	484,117.68
2020 年度省工业企业技术改造综合	300,000.00	其他收益	300,000.00
2020 年度西太湖政策奖励专项资金	1,546,000.00	其他收益	1,546,000.00
安全生产先进单位表彰奖励	1,000.00	其他收益	1,000.00
2019 年省级商务发展专项资金		其他收益	
新能源汽车补贴		其他收益	
贷款利息补贴		其他收益	
税收返还		其他收益	
房租补贴	350,568.00	其他收益	350,568.00
2020 年增强制造业核心竞争力专项资金	1,725,000.00	其他收益	1,725,000.00
0303 收 2019 年省级商务发展专项资金-武进经济开发区财政分局		其他收益	

0409 收 2019 年省高新技术企业培育奖励资金		其他收益	
0514 收 2020 工业经济会议政策奖励（高企认定）		其他收益	
结转江南石墨烯研究院财政奖励	27,000.00	其他收益	27,000.00
宁国总公司税收返还	75,261.00	其他收益	75,261.00
东莞税务局支付三代手续费	8,400.61	其他收益	8,400.61
研发费补助	214,000.00	其他收益	214,000.00
社保减免	33,075.10	其他收益	33,075.10
退税	1,157.17	其他收益	1,157.17
个税手续费	261,852.25	其他收益	261,852.25
招聘劳动奖励	2,790.80	其他收益	2,790.80
天津工业园软土地基整改补贴	612,372.84	其他收益	612,372.84
出站博士后科研资助	200,000.00	其他收益	200,000.00
2021 年疫情期间一次性稳定就业补贴	2,038.00	其他收益	2,038.00
合计	19,323,762.28	其他收益	19,323,762.28

（2）政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

（2）合并成本及商誉

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

(2) 合并成本

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
江天精密制造科技有限公司	42,838,900.00	51.00%	取得现金	2021年06月30日	收到75%的股权受让款且丧失控	-3,900,835.59	49.00%	41,158,900.00	41,158,900.00	0.00	资产基础法评估的股东全部权益价	

					制权						值	
--	--	--	--	--	----	--	--	--	--	--	---	--

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
苏州新纶超净技术有限公司	苏州	苏州	制造及服务业	100.00%		设立
新纶科技（香港）有限公司	香港	香港	服务业	100.00%		设立
新纶科技美国公司	美国	美国	服务业		100.00%	设立
新纶科技（韩国）有限公司	韩国	韩国	服务业		95.00%	设立
天津新纶科技有限公司	天津	天津	制造及服务业	100.00%		设立
新纶科技（常州）有限公司	常州	常州	制造及服务业	100.00%		设立
深圳市新纶先进材料科学研究院有限公司	深圳	深圳	服务业	70.00%		设立
深圳鹏阔精密工业有限公司	深圳	深圳	制造业	70.20%		非同一控制下企业合并
厦门鹏阔精密工业有限公司	厦门	厦门	制造业		70.20%	非同一控制下企业合并
深圳市金耀辉科技有限公司	深圳	深圳	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并

新纶复合材料科技(常州)有限公司	常州	常州	制造业	100.00%		设立
新恒东薄膜材料(常州)有限公司	常州	常州	制造业	100.00%		设立
新纶材料日本株式会社	日本	日本	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
新纳新材料(常州)有限公司	常州	常州	服务业		100.00%	设立
安徽新纶精密制造科技有限公司	东莞	宁国市	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
聚纶材料科技(深圳)有限公司	深圳	深圳	科技推广与技术服务业	70.00%		设立
苏州依格斯电子有限公司	苏州	苏州	制造业		51.00%	非同一控制下的企业合并
苏州依格斯电子材料有限公司	苏州	苏州	制造业		51.00%	非同一控制下的企业合并
新纶(常州)光电材料科技有限公司	常州	常州	制造业	100.00%		设立
新纶(常州)新能源材料技术有限公司	常州	常州	制造业	100.00%		设立
千洪电子(香港)有限公司	香港	香港	服务业		100.00%	设立
千洪电子(印度)私人有限公司	印度	印度	制造业		100.00%	设立
宁波新纶超净技术有限公司	宁波	宁波	制造业		51.00%	设立
深圳市新纶超净工程有限公司	深圳	深圳	制造业	100.00%		设立
深圳新纶医疗有限公司	深圳	深圳	制造业	100.00%		设立
深圳市新纶新材料有限公司	深圳	深圳	贸易	100.00%		设立
深圳市新纶精密智造有限公司	深圳	深圳	制造业	100.00%		设立

新纶（银川）科技有限公司	银川	银川	制造业	100.00%		设立
新益（江西）新材料科技有限公司	南昌	南昌	制造业	70.00%	25.00%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
厦门鹏阔精密工业有限公司	29.80%	-367,847.17		-3,039,002.16
新益（江西）新材料科技有限公司	5.00%	-177,651.33		2,565,239.92

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
厦门鹏阔精密工业有限公司	5,766,550.46	6,048,910.21	11,815,460.67	8,485,348.83	455,756.19	8,941,105.02	7,193,180.33	5,842,263.67	13,035,444.00	9,654,510.54	0.00	9,654,510.54
新益（江西）新材料科技有限公司	30,310,720.54	24,014,707.94	54,325,428.48	3,020,630.01		3,020,630.01	36,044,819.82	24,602,582.31	60,647,402.13	5,789,577.07		5,789,577.07

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
厦门鹏阔精密工业有限公司	14,506,105.76	-506,577.81	-506,577.81	108,931.74	13,980,132.66	-585,862.79	-585,862.79	40,613.60
新益（江西）新材料科技有限公司	5,527,389.90	-3,553,026.59	-3,553,026.59	-4,451,573.95	8,922,834.50	-5,346,826.59	-5,346,826.59	-3,700,957.93

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
深圳市通新源物业管理有限公司	深圳	深圳	房地产开发	30.09%		权益法
上海松江漕河泾小额贷款有限公司	上海	上海	发放贷款及相关咨询	10.00%		权益法
上海瀚广实业有限公司	上海	上海	工程施工	49.00%		权益法
江天精密制造科技（苏州）有限公司	苏州	苏州	精密模具		49.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额				期初余额/上期发生额			
	江天精密制造科技(苏州)有限公司	上海瀚广实业有限公司	上海松江漕河泾小额贷款有限公司	深圳市通新源物业管理有限公司	江天精密制造科技(苏州)有限公司	上海瀚广实业有限公司	上海松江漕河泾小额贷款有限公司	深圳市通新源物业管理有限公司
流动资产	169,845,272.25	220,394,045.09	93,301,715.51	7,011,958.49	133,979,767.66	207,751,436.15	46,900,309.07	6,484,630.89
非流动资产	57,944,230.18	14,913,082.30	120,996,162.58	67,468,364.72	59,478,876.12	12,283,149.29	165,367,648.00	68,761,310.94
资产合计	227,789,502.43	235,307,127.39	214,297,878.09	74,480,323.21	193,458,643.78	220,034,585.44	212,267,957.07	75,245,941.83
流动负债	140,943,928.29	94,759,748.39	1,038,055.62	173,657.32	109,076,480.32	77,436,894.65	3,706,503.83	162,568.45
非流动负债	2,654,611.52	2,939,019.30			3,115,154.89	3,029,219.28		
负债合计	143,598,539.81	97,698,767.69	1,038,055.62	173,657.32	112,191,635.21	80,466,113.93	3,706,503.83	162,568.45
少数股东权益								
归属于母公司股东权益	84,190,962.62	137,608,359.70	213,259,822.47	74,306,665.89	81,267,008.57	139,568,471.51	208,561,453.24	75,083,373.38
按持股比例计算的净资产份额	41,253,571.68	67,428,096.25	21,325,982.25	22,358,875.77	39,820,834.20	68,388,551.04	20,856,145.32	22,592,587.05
调整事项								
--商誉								
--内部交易未实现利润								
--其他								
对联营企业权益投资的账面价值	41,486,820.00	67,428,096.25	21,325,982.25	22,358,875.77		68,388,551.04	20,856,145.32	22,592,587.05
存在公开报价的联营企								

业权益投资的公允价值								
营业收入	58,070,137.50	48,470,634.19	6,363,280.83	1,681,385.97	43,765,616.24	29,517,251.05	6,708,897.52	1,488,961.51
净利润	2,923,954.05	-1,960,111.81	4,698,369.23	-776,707.49	720,748.04	-7,100,860.74	3,331,236.97	-707,295.62
终止经营的净利润								
其他综合收益								
综合收益总额	2,923,954.05	-1,960,111.81	4,698,369.23	-776,707.49	720,748.04	-7,100,860.74	3,331,236.97	-707,295.62
本年度收到的来自联营企业的股利								

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

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

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设致了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2、流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

3、市场风险

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

（2）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司目前主要是固定利率借款公司，尽管不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为实现了这些风险之间的合理平衡。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
其他		3,635,723.71		3,635,723.71
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注九、1 在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注附注九、3。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

深圳市通新源物业管理有限公司	本公司联营企业
上海松江漕河泾小额贷款有限公司	本公司联营企业
上海瀚广实业有限公司	本公司联营企业
江天精密制造科技（苏州）有限公司	本公司联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
成都新晨新材料科技有限公司	参股公司
成都合易达新材料科技有限公司	参股公司
深圳恒益大通投资控股集团有限公司	实际控制人控制的其他企业
深圳红粹投资企业（有限合伙）	实际控制人控制的其他企业
深圳汉虎投资企业（有限合伙）	实际控制人控制的其他企业
银川恒益新能源有限公司	实际控制人控制的其他企业
深圳恒益联合置业有限公司	实际控制人控制的其他企业
深圳恒益大通置业有限公司	实际控制人控制的其他企业
深圳恒益大通投资咨询有限公司	实际控制人控制的其他企业
深圳红尊投资控股有限公司	实际控制人控制的其他企业
深圳前海祥瑞资产管理有限公司	实际控制人控制的其他企业
深圳诺坦药物技术有限公司	实际控制人控制的其他企业
贵州福斯特生物科技有限公司	实际控制人控制的其他企业
恒益大通投资（香港）有限公司	实际控制人控制的其他企业
云南长易矿业有限公司	实际控制人担任高管
深圳市国能金汇资产管理有限公司	董监高控制的企业
新余广福并购投资管理中心（有限合伙）	董监高控制的企业
深圳前海国际石油基金管理有限公司	董监高在该企业任职
深圳市崇海投资有限公司	董监高在该企业任职
宁波国能通汇股权投资合伙企业（有限合伙）	董监高控制的企业
深圳市上元资本管理有限公司	董监高控制的企业
北京上元汇企业管理有限公司	董监高控制的企业
深圳市上元天禄投资合伙企业（有限合伙）	董监高控制的企业
深圳市艺元投资有限公司	董监高控制的企业
深圳叁色生命科技有限公司	董监高控制的企业
深圳市中广财富管理有限公司	董监高控制的企业

深圳市昂迈互联网产业投资基金企业（有限合伙）	董监高控制的企业
湖南百佳生物工程有限公司	董监高在该企业任职
深圳市卓翼科技股份有限公司	董监高在该企业任职
华润深国投信托有限公司	董监高在该企业任职
深圳市力和信达投资有限公司	董监高在该企业任职
深圳市弘信方正投资管理有限公司	董监高在该企业任职
深圳市汇芯半导体技术咨询有限公司	董监高在该企业任职
深圳市汇芯通信技术有限公司	董监高在该企业任职
深圳市聚珀新材料合伙企业（有限合伙）	董监高控制的企业
深圳市汇芯半导体科技有限公司	董监高在该企业任职
深圳市汇芯创业投资有限公司	董监高控制的企业
深圳市汇芯投资合伙企业（有限合伙）	董监高控制的企业
深圳市汇芯通信技术有限公司	董监高控制的企业
深圳市汇芯股权投资管理有限公司	董监高控制的企业
深圳汇芯致远投资有限公司	董监高控制的企业
深圳市星火怡景创业投资有限公司	董监高控制的企业
共青城星火怡景投资合伙企业（有限合伙）	董监高控制的企业
深圳市海富乐科技有限公司	董监高控制的企业
子心电子科技有限公司	董监高控制的企业
美安康质量检测技术（海南）有限公司	董监高在该企业任职
美安康质量检测技术（湖北）有限公司	董监高在该企业任职
美安康质量检测技术（上海）有限公司	董监高在该企业任职
广东蜂巢实验室互联技术有限公司	董监高在该企业任职
深圳市摩尔根资产管理有限公司	实际控制人控制的其他企业
乌鲁木齐泰川股权投资管理有限合伙企业	实际控制人控制的其他企业
英诺激光科技股份有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京奥宽生物科技有限公司	高管控制的企业
廖珪	董事长、总裁
罗凌	董事
市东一元	董事、副总裁
牛秋芳	独立董事
程国强	独立董事
曾琰	监事会主席、股东代表监事
张冬红	职工代表监事

李洪流	董事会秘书、副总裁、董事
陈得胜	财务总监
李靖彬	常务副总裁、董事
李洪亮	副总裁
杨栋	副总裁
雷文龙	董事
许明伟	董事
徐阳燕	职工代表监事
吴智华	董事、副总裁（离任未满 12 个月）
马素清	财务总监（离任未满 12 个月）
翁铁建	董事、副总裁（离任未满 12 个月）
曾学忠	独立董事（离任未满 12 个月）
厚飞	职工代表监事（离任未满 12 个月）
侯海峰	副总裁（离任未满 12 个月）
狄悦	副总裁（离任未满 12 个月）

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳市通新源物业管理有限公司	物业管理	137,708.13	350,000.00	否	120,434.10
深圳市新纶超净科技有限公司	采购防静电/洁净室产品	8,967,630.51	25,000,000.00	否	50,644,325.54

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市新纶超净科技有限公司	销售防静电/洁净室产品	7,557,848.57	24,095,706.50
英诺激光科技股份有限公司	防护产品	6,000.00	64,831.85

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
深圳市新纶超净科技有限公司	场地租赁	2,146,074.39	518,347.67
英诺激光科技股份有限公司	场地租赁	438,755.50	1,016,197.13

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海瀚广实业有限公司	汽车租赁费	78,230.10	176,800.00
深圳恒益大通投资控股集团有限公司	场地租赁	854,166.67	0.00

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江天精密	24,000,000.00	2021年02月04日	2022年02月03日	否
江天精密	2,400,000.00	2018年11月15日	2021年11月14日	否
江天精密	7,000,000.00	2020年12月16日	2021年12月16日	否
江天精密	923,991.82	2020年04月30日	2023年03月31日	否
江天精密	185,717.66	2020年09月17日	2023年08月16日	否

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
侯毅	19,000,000.00	2021年05月13日	2021年11月12日	否
侯毅	20,000,000.00	2021年05月14日	2021年11月13日	否
侯毅	15,000,000.00	2021年05月14日	2021年11月13日	否
侯毅	30,000,000.00	2020年07月31日	2021年07月30日	否

侯毅	30,000,000.00	2020年08月03日	2021年08月02日	否
侯毅	35,000,000.00	2020年08月04日	2021年08月03日	否
侯毅	31,000,000.00	2020年08月05日	2021年08月04日	否
侯毅	36,000,000.00	2020年08月05日	2021年08月04日	否
侯毅	34,000,000.00	2020年08月06日	2021年08月05日	否
侯毅	34,000,000.00	2020年08月06日	2021年08月05日	否
侯毅	32,000,000.00	2020年08月06日	2021年08月05日	否
侯毅	35,000,000.00	2020年08月07日	2021年08月06日	否
侯毅	55,000,000.00	2019年08月20日	2020年02月20日	否
侯毅	45,300,000.00	2019年08月20日	2020年02月20日	否
侯毅	41,995,000.00	2019年08月20日	2020年02月20日	否
侯毅	130,921,353.18	2019年10月24日	2020年10月24日	否
侯毅	54,000,000.00	2021年01月01日	2022年01月01日	否
侯毅夫妻	23,000,000.00	2020年10月29日	2021年10月27日	否
侯毅夫妻	59,000,000.00	2021年06月18日	2022年06月17日	否
侯毅夫妻	49,000,000.00	2020年07月31日	2021年07月30日	否
侯毅夫妻	75,407,970.81	2020年06月17日	2021年06月11日	否
侯毅夫妻	132,273,495.52	2020年06月17日	2021年06月11日	否
侯毅夫妻	65,050,000.00	2020年06月17日	2021年06月11日	否
侯毅夫妻	21,950,000.00	2020年06月17日	2021年06月11日	否
侯毅、廖敏房产	35,000,000.00	2018年09月14日	2019年09月14日	否
侯毅	30,000,000.00	2021年03月25日	2021年09月25日	否
侯毅、超净科技	19,300,000.00	2020年10月29日	2021年08月28日	否
侯毅、成都新晨	29,500,000.00	2019年12月03日	2020年07月03日	否
侯毅、成都新晨	49,999,999.52	2019年12月05日	2020年07月05日	否
侯毅	235,000,000.00	2021年03月26日	2021年09月26日	否
侯毅夫妻	339,128,460.00	2016年09月30日	2022年03月30日	否
侯毅	10,000,000.00	2021年03月06日	2021年09月06日	否
侯毅及侯毅房产	20,000,000.00	2020年12月17日	2021年10月25日	否
侯毅及侯毅房产	20,000,000.00	2020年12月18日	2021年10月26日	否
侯毅及侯毅房产	18,000,000.00	2020年12月18日	2021年10月27日	否
侯毅	15,000,000.00	2021年03月26日	2021年09月26日	否
侯毅	15,000,000.00	2021年03月26日	2021年09月26日	否
侯毅	14,000,000.00	2021年03月26日	2021年09月26日	否

侯毅夫妻	42,000,000.00	2020年08月18日	2021年08月17日	否
侯毅	70,000,000.00	2021年06月24日	2021年08月30日	否
侯毅	25,000,000.00	2021年06月24日	2021年08月30日	否
侯毅夫妻	5,000,000.00	2021年04月20日	2021年10月18日	否
侯毅夫妻	17,500,000.00	2021年02月03日	2021年07月31日	否
侯毅夫妻	16,000,000.00	2021年01月26日	2021年07月05日	否
侯毅夫妻	14,000,000.00	2021年01月28日	2021年07月15日	否
侯毅夫妻	15,000,000.00	2021年01月29日	2021年07月24日	否
侯毅	4,000,000.00	2020年12月24日	2021年12月22日	否
侯毅	32,160,000.00	2021年04月14日	2022年04月12日	否
侯毅	41,500,000.00	2021年02月19日	2021年08月19日	否
侯毅	22,724,282.93	2018年10月26日	2021年11月15日	否
侯毅	10,000,000.00	2021年06月15日	2022年06月15日	否
侯毅	14,000,000.00	2021年05月19日	2022年05月16日	否
侯毅	25,000,000.00	2021年03月02日	2021年09月01日	否
侯毅	60,000,000.00	2021年06月24日	2021年08月30日	否
侯毅	27,000,000.00	2020年12月24日	2021年12月22日	否
侯毅	33,000,000.00	2021年03月15日	2022年03月15日	否
侯毅	47,000,000.00	2021年06月18日	2022年06月11日	否
侯毅夫妻	24,900,000.00	2021年06月16日	2023年11月30日	否
侯毅夫妻	20,000,000.00	2020年07月07日	2021年07月06日	否
侯毅夫妻	49,000,000.00	2021年06月30日	2022年01月30日	否
侯毅夫妻	23,000,000.00	2021年05月27日	2022年05月27日	否
侯毅	10,800,000.00	2021年03月05日	2021年09月04日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,951,984.24	3,126,795.11

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	深圳市新纶超净科技有限公司	11,240,165.95	562,465.81	7,361,515.23	368,075.76
应收账款	常州英诺激光科技有限公司	87,519.46	17,503.89	87,519.46	4,375.97
应收账款	江天精密制造科技有限公司	28,100.00			
其他应收款	深圳市新纶超净科技有限公司	2,745,777.71	137,262.34	7,867,302.33	393,365.12
其他应收款	深圳恒益大通投资控股集团有限公司	3,324,337.33	664,266.47	3,073,504.00	153,675.20
其他应收款	常州英诺激光科技有限公司	103,408.57	5,170.43		
其他应收款	成都新晨新材料科技有限公司	288,405,618.78	66,181,834.35		
其他应收款	上海瀚广实业有限公司	353,600.00	35,360.00		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	深圳市新纶超净科技有限公司		26,614,360.49
	江天精密制造科技有限公司	326,020.06	
	上海瀚广实业有限公司	2,650,970.60	
其他应付款	深圳市新纶超净科技有限公司	2,765,063.05	11,656,209.41
其他应付款	江天精密制造科技有限公司	3,956,725.38	

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司因涉嫌信息披露违法违规于2019年6月被证监会立案调查，2020年5月收到证监会下发的处罚决定书，该事项导致部分投资者向深圳中级人民法院及深圳市调解中心起诉，向公司提出索赔诉讼，截止2021年6月30日，公司预计与该项诉讼相关的损失为人民币 11106.95万元。由于该类诉讼尚未正式开庭审理，该预计损失具有不确定性

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	13,111,986.54	10.24%	7,959,923.40	22.69%	5,152,063.14	18,649,187.76	16.40%	13,497,364.62	72.38%	5,151,823.14
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	114,995,545.54	89.76%	27,117,349.10	77.31%	87,878,196.44	95,061,444.17	83.60%	24,606,320.21	26.03%	70,455,123.96
其中：										
其中：账龄组合	82,863,110.46	64.68%	27,117,349.10	77.31%	55,745,761.36	94,521,029.16	83.12%	24,606,320.21	26.03%	69,914,708.95
关联方组合	32,132,435.08	25.08%			32,132,435.08	540,415.01	0.48%	0.00	0.00%	540,415.01
合计	128,107,532.08	100.00%	35,077,272.50	27.38%	93,030,259.58	113,710,631.93	100.00%	38,103,684.83	33.51%	75,606,947.10

按单项计提坏账准备：7,959,923.40

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
宜昌御龙光电有限公司	7,200,000.00	3,389,760.00	47.08%	按预计可回收现值
宜昌博高建筑工程有限公司	1,861,317.25	1,861,317.25	100.00%	预计无法收回
兰州凯博药业股份有限公司	2,683,646.29	1,341,823.15	50.00%	按预计可回收现值
东莞市凯博美光电科技股份有限公司	21,250.00	21,250.00	100.00%	预计无法收回
深圳市桑蒲通信设备有限公司	1,345,773.00	1,345,773.00	100.00%	预计无法收回
合计	13,111,986.54	7,959,923.40	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	61,175,255.57
1至2年	26,348,877.46
2至3年	14,761,115.35
3年以上	25,822,283.70
3至4年	2,827,331.42
4至5年	4,765,882.44
5年以上	18,229,069.84
合计	128,107,532.08

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	38,103,684.83	2,386,089.46		5,557,007.36	144,505.57	35,077,272.50
合计	38,103,684.83	2,386,089.46		5,557,007.36	144,505.57	35,077,272.50

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
无法收回的应收账款	5,557,007.36

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
宁波煜成实业有限公司	货款	3,580,158.32	客户破产，无可执行财产	管理层批准	否
苏州点精光电有限公司	货款	1,957,042.90	客户破产，无可执行财产	管理层批准	否
合计	--	5,537,201.22	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	9,188,000.00	7.17%	1,928,168.65
第二名	7,200,000.00	5.62%	3,389,760.00
第三名	5,975,175.28	4.66%	298,758.76
第四名	5,311,165.00	4.15%	5,311,165.00
第五名	4,047,736.51	3.16%	202,386.83
合计	31,722,076.79	24.76%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		1,259,392.19
应收股利	4,144,700.00	12,144,700.00
其他应收款	868,968,746.26	880,369,452.45

合计	873,113,446.26	893,773,544.64
----	----------------	----------------

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
内部拆借资金利息		1,259,392.19
合计		1,259,392.19

2) 重要逾期利息**3) 坏账准备计提情况**

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
新纶复合材料科技(常州)有限公司		8,000,000.00
深圳市金耀辉科技有限公司	4,144,700.00	4,144,700.00
合计	4,144,700.00	12,144,700.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
深圳市金耀辉科技有限公司	4,144,700.00	1-2 年	因经营发展需要, 延期支付	未发生减值
合计	4,144,700.00	--	--	--

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明:

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	5,342,672.43	8,749,213.75
员工借款	26,512,120.25	21,539,806.55
往来款	770,272,134.61	785,747,979.55
应收股权款	72,015,600.00	82,015,600.00
控股股东担保款项	59,222,585.50	59,222,585.50
其他	21,513,582.08	5,029,433.02
合计	954,878,694.87	962,304,618.37

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	81,935,165.92			81,935,165.92
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	3,974,782.69			3,974,782.69
2021 年 6 月 30 日余额	85,909,948.61			85,909,948.61

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	409,586,179.44
1 至 2 年	127,975,805.63
2 至 3 年	357,483,929.23
3 年以上	59,832,780.57
3 至 4 年	55,562,307.86
4 至 5 年	3,103,757.86
5 年以上	1,166,714.85

合计	954,878,694.87
----	----------------

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	81,935,165.92	3,974,782.69				85,909,948.61
合计	81,935,165.92	3,974,782.69				85,909,948.61

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

4) 本期实际核销的其他应收款情况

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	288,405,618.78	1-2 年、2-3 年、3-4 年	60.31%	68,955,344.78
第二名	股权转让款	44,100,000.00	1 年以内	9.22%	2,205,000.00
第三名	股权转让款	27,915,600.00	1 年以内	5.84%	1,395,780.00
第四名	实控人担保款项	24,072,265.50	1 年以内	5.03%	1,203,613.28
第五名	实控人担保款项	16,150,500.00	1 年以内	3.38%	807,525.00
合计	--	400,643,984.28	--	83.78%	74,567,263.06

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,002,975,186.05		4,002,975,186.05	3,992,771,681.14		3,992,771,681.14
对联营、合营企业投资	162,377,005.83		162,377,005.83	163,101,352.07		163,101,352.07
合计	4,165,352,191.88		4,165,352,191.88	4,155,873,033.21		4,155,873,033.21

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
苏州新纶超净技术有限公司	225,142,132.72					225,142,132.72	
新纶科技(香港)有限公司	6,439,532.00					6,439,532.00	
天津新纶科技有限公司	374,701,296.21					374,701,296.21	
新纶科技(常州)有限公司	420,000,000.00					420,000,000.00	
深圳市新纶先进材料科学研究院有限公司	700,000.00					700,000.00	
新恒东薄膜材料(常州)有限公司	450,000,000.00					450,000,000.00	
新纶复合材料科技(常州)有限公司	400,000,000.00					400,000,000.00	
深圳鹏阔精密工业有限公司	3,510,000.00					3,510,000.00	
新纶材料日本株式会社	475,778,720.21					475,778,720.21	
聚纶材料科技(深圳)有限公司	11,500,000.00	10,203,504.91				21,703,504.91	
安徽新纶精密制造科技有限公司	1,500,000,000.00					1,500,000,000.00	

深圳市金耀辉 科技有限公司	49,000,000.00									49,000,000.00	
深圳市新纶超 净工程有限公 司	20,000,000.00									20,000,000.00	
新益(江西)新 材料科技有限 公司	56,000,000.00									56,000,000.00	
合计	3,992,771,681. 14	10,203,504.91								4,002,975,186. 05	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动								期末余额 (账面价 值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳市通 新源物业 管理有限 公司	24,052,34 5.20			-233,728. 37							23,818,61 6.83
上海松江 漕河泾小 额贷款有 限公司	20,786,01 5.46			469,836.9 2							21,255,85 2.38
上海瀚广 实业有限 公司	118,262,9 91.41			-960,454. 79							117,302,5 36.62
小计	163,101,3 52.07			-724,346. 24							162,377,0 05.83
合计	163,101,3 52.07			-724,346. 24							162,377,0 05.83

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	209,269,017.03	179,217,277.57	192,827,018.44	160,008,746.43
其他业务	5,817,634.65	2,994,523.85	5,849,628.97	2,560,828.33
合计	215,086,651.68	182,211,801.42	198,676,647.41	162,569,574.76

收入相关信息:

与履约义务相关的信息:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 121,260,000.00 元,其中,85,700,000.00 元预计将于 2021 年度确认收入,35,560,000.00 元预计将于 2022 年度确认收入,元预计将于年度确认收入。

其他说明:

5、投资收益

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		150,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-724,346.24	120,298.45
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		6,007,618.36
合计	-724,346.24	156,127,916.81

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位:元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-4,376,106.80	
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)	19,319,759.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	693,104.50	
减:所得税影响额	2,883,641.45	

少数股东权益影响额	53,821.91	
合计	12,699,293.75	--

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

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-1.86%	-0.0585	-0.0585
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.22%	-0.0695	-0.0695

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他